

光谷现代服务业园建设管理办公室
预算资金整体支出绩效自评报告
(2018 年度)

项目名称：光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年度预算资金
整体支出

项目单位：光谷现代服务业园建设管理办公室

主管部门：光谷现代服务业园建设管理办公室

区财政局主管业务科室：东湖高新区财政局

评价机构：湖北安永信资产评估咨询有限公司

报告编号：鄂安永信绩评字（2019）2 号

2019 年 6 月

目 录

摘 要.....	3
一、 部门概况.....	7
(一) 基本情况.....	7
(二) 部门整体支出预算绩效目标.....	9
(三) 部门整体支出情况.....	9
二、 绩效评价工作情况.....	12
(一) 绩效评价目的.....	12
(二) 绩效评价框架.....	12
(三) 评价抽样情况概述.....	13
三、 绩效分析.....	14
(一) 投入分析.....	14
(二) 项目过程分析.....	16
(三) 产出分析.....	18
(四) 效果分析.....	21
(五) 评价结论.....	27
四、 主要经验及做法、存在的问题和建议.....	29
(一) 主要经验及做法.....	29
(二) 存在的问题及原因分析.....	30
(三) 建议.....	31
五、 其他需说明的问题.....	31
六、 附件.....	32

摘 要

为加强东湖新技术开发区财政资金管理，强化部门支出责任意识，提高财政资金使用效益，现代服务业园办公室委托湖北安永信资产评估咨询有限公司对 2018 年度整体支出进行绩效评价。

湖北安永信资产评估咨询有限公司依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285 号）、《省财政厅关于印发<湖北省省级财政项目资金绩效评价实施暂行办法>的通知》（鄂财绩发〔2012〕5 号）、《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字〔2019〕34 号）等文件的要求，结合项目状况，对 2018 年度整体支出进行绩效评价。

一、基本情况

依据《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于批复光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年部门预算的函》（武新管财预函〔2018〕6 号），2018 年度日常工作经费 420 万元。日常工作经费主要包括：光谷商圈步行街联合办公室工作经费 130 万元、招商工作专项经费 105 万元、园区行政管理事务类专项经费 90 万元、综合党委党群工作专项 55 万元、园区维稳创建工作经费 30 万元、全区“社零额”、“小进限”、“小进规”专项工作经费 10 万元。

根据年度申报表及预算，2018 年度达到以下工作目标：“社零额”增幅 12%，“小进限”企业新增数 4 家，“小进规”企业新增数 11 家，全区 GDP 指标：批发零售业销售额/住宿餐饮营业销售额，增长率 16%；完成亿元以上项目签约数 7 个。全年高新区外贸出口指标为 590 亿元人民币；完成招商引资总额 60.16 亿元，实际利用外资

0.8 亿美元；引进新增高新技术企业 75 家。完成亿元以上项目签约数 7 个。

2018 年度，财政拨款收入总计 386.06 万元，为年初预算的 91.9%，比预算减少 33.94 万元，实际使用金额比预算金额减少 8.1%。

二、绩效评价工作情况

本次绩效评价工作参考《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）等文件的要求设置评价指标体系。指标共分为三级，总分 100 分。一级指标设计了投入、过程、产出和效果四项指标。

本次项目绩效评价主要采用现场评价和非现场评价两种方式。其中：现场评价是指评价工作组到现场采取勘察、问询、复核等方式，对评价项目的有关情况进行核实，并对所掌握的有关信息资料进行分类、整理、分析和评价。

非现场评价是指评价工作组根据项目单位提交的项目绩效报告和其他相关资料进行分析，以绩效评价指标表为依据进行打分，并提出评价意见。

三、绩效评价结论

经上述分析，光谷现代服务业园办公室整体支出项目绩效评价得分 92 分，其中，投入绩效得分 17 分、过程绩效得分 20 分、产出绩效得分 24 分、效果绩效得分 31 分。日常经费支出绩效评价等级为优。

四、项目的经验与问题

（一）主要经验及做法

1. 编制详细的经费预算。光谷现代服务业园建设管理办公室日常工作经费使用编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部

门预算编制说明》，《预算编制说明》对经费的使用额度和用途进行了详细说明。经费与单位职能、需要完成的具体工作相结合，使预算资金能更好地具体工作服务。

2. 制定了 2018 年度的工作目标和主要任务。光谷现代服务业园办公室在 2018 年度工作计划中，详细列明了《商务局暨光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》、《2018 年度绩效完成情况明细表》对各项指标进行了明确，包括“社零额”增幅、“小进限”企业新增数、GDP 指标等，需要达到上述目标，需完成的招商引资总额、重点项目推进落实情况等。这使得 2018 年工作的针对性强，可有目的开展工作。

（二）存在的问题及原因分析

1. 预算完成率有待提高。光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年度预算 420 万元，财政拨款收入总计 386.06 万元，为年初预算的 91.9%，比预算减少 33.94 万元，实际使用金额比预算金额减少 8.1%。预算完成率有待提高，说明预算经费编制的准确性较差。

2. 部门决算分析报告与申报表、预算报告在日常经费使用方面没有保持相同口径。光谷现代服务业园办公室的部门《预算编制说明》中，将预算收支划分为园区行政管理事务类专项、招商工作专项、综合党委党群工作专项经费、光谷商圈步行街联合办公室工作经费、园区维稳创卫等工作经费、全区“社零额”、“小进限”、“小进规”专项工作经费、机动经费。2018 年部门申报表中没有机动经费，在《部门决算分析报告》中，光谷现代服务业园办公室没有按照专项经费类别进行对比分析，仅按经费经济类别进行分析说明。这使得部门的预算和决算对比性不强。

3. 职能增加，人员、车辆配备不足。加挂高新区商务局牌子后，负责商务发展、对内对外开放、内外贸易、国际国内经济合作和口岸

工作等职责。现代办新增职能以来，仅增加一名商务局管理人员，与目前的工作任务和未来工作规划还有较大差距。目前，商务局执法监管压力大、区域广，缺乏执法车辆，影响工作落实。

4. 重点项目推进落实力度有待加强。武汉软件新城四期、五期项目、泰康之家楚园项目及山姆店项目被重点办列入区级重点项目，其中武汉软件新城四期、五期因规划审批问题一直搁置，无法完成实现一半面积预售的目标。

5. 因新入库 63 家“小进规”企业报请市统计局审核中，区级绩效目标“小进规”未完成。

（三）建议

1. 光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）在预算执行中，合理安排支出项目，加快预算使用，增强预算使用效率，提高预算执行度。

2. 人员、车辆配备。一方面通过提高现有人员素质，形成一人多岗体制，练就一专多能人才；另一方面科学分析职能要求，通过适度增加聘用人员与购买服务相结合的方式，增加人员数量，高效完成工作任务。车辆配备方面，申请适当增加执法车辆。

3. 规划审批问题，光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）积极与高新区管委会进行专题研究，并与相关部门协商后报市政府明确，保证重点招商引资项目推进落实。

4. 加快推进“小进规”资料审核工作，落实区级绩效目标“小进规”的完成。

光谷现代服务业园建设管理办公室日常工作经费 整体支出绩效自评报告 正 文

一、 部门概况

(一) 基本情况

1. 部门职能

光谷现代服务业园建设管理办公室（以下简称“现代办”）作为管委会的派出机构，现代办部门预算由单位本级预算独立组成，无下级单位，并于 2017 年加挂商务局牌子，承担职能如下：

- (1) 负责光谷现代服务业园区的建设、协调和服务工作；
- (2) 负责园区发展总体规划的制定及落实工作；
- (3) 负责园区的招商引资、项目策划、组织申报及实施工作；
- (4) 负责园区产业规划、产业发展、科技创新等相关工作；
- (5) 负责园区重大项目联系跟踪服务工作；
- (6) 负责园区基础设施建设的协调工作；
- (7) 负责园区项目开工建设的协调和服务工作；
- (8) 负责东湖高新区“小进限”、“社零额”两项市级绩效目标；
- (9) 负责全区 GDP 批零、住宿类指标和盈利性服务业指标，规上服务业“小进规”区级绩效目标；
- (10) 负责全区商务发展、对内对外开放、内外贸易、国际国内经济合作和口岸工作等职责；
- (11) 负责园区和全区商贸流通企业的服务；
- (12) 负责园区统计工作和安全生产工作；

(13) 负责对企业项目入驻过程中遇到的各种困难和问题，提供协调和服务工作；

(14) 配合高新区党工委做好光谷现代服务业园的纪检、组织、宣传、统战、人事等工作；

(15) 承担管委会和上级有关部门交办的其他工作。

作为全区八大产业园区之一，园区总体面积约 78 平方公里，根据高新区一主两副四组团空间布局，园区分别位于鲁巷副中心与花山组团。鲁巷光谷商圈片区，作为高新区核心商业配套集聚区与生活居住区，主要发展商业办公、信息服务、知识创新等产业。花山生态新城片区，面积约 45 平方公里，按产城一体目标开发，定位科研配套、旅游与生活服务。围绕武汉软件新城重点发展下一代软件信息技术、文化创意、智慧健康等新技术服务业，打造科技、生态、文化一体的产业新城。目前，武汉软件新城已建成 100 万方产业载体，待建 50 万方办公空间，集聚企业 110 家，2018 年软件新城入园企业产值约为 42 亿元，是武汉市争创“全国软件名城”示范园区，被管委会列入高新区数字经济产业园。园区管辖的两个片区分别位于高新区打造“黄金十字架”北部起点与西部起点。

2. 人员情况

光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）现有在职人员 16 人，其中专职工作人员 16 人（公务员 2 人、事业编 3 人、聘用制 10 人）、管委会派遣工作人员 1 人。

3. 预算安排

为做好 2018 年度东湖新技术开发区光谷现代服务业园建设管理办公室日常工作，光谷现代服务业园办公室编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，2018 年度日常工

作经费 420 万元。日常工作经费主要包括：光谷商圈步行街联合办公室工作经费 130 万元、招商工作专项经费 105 万元、园区行政管理事务类专项经费 90 万元、综合党委党群工作专项 55 万元、园区维稳创建工作经费 30 万元、全区“社零额”、“小进限”、“小进规”专项工作经费 10 万元。

（二）部门整体支出预算绩效目标

年度绩效目标包括产出指标和效果指标，产出指标主要为产出数量指标、产出质量指标；效果指标包括经济效益、社会效益、可持续影响和公众满意度指标。

1. 产出目标

根据年度申报表及预算，2018 年度达到以下工作目标：“社零额”增幅 12%，“小进限”企业新增数 4 家，“小进规”企业新增 11 家，全区 GDP 增长率，批发零售业销售额、住宿餐饮业营业销售额增长率 16%，其他营利性服务业单位营业收入增长率 40%；完成亿元以上项目签约数 7 个。

2. 效果目标

全年高新区外贸出口指标为 590 亿元人民币；完成招商引资总额 60.16 亿元，实际利用外资 0.8 亿美元；新认定高新技术企业 75 家。

（三）部门整体支出情况

1. 支出结构与规模

2018 年武汉东湖新技术开发区光谷现代服务业园建设管理办公室预算总收入（支出）420 万元，2018 年部门总收入（支出）执行数为 386.06 万元，较预算数少执行 33.94 万元，执行率为 91.91%。

2018 年现代服务业园办部门预算总支出 386.06 万元，其中：一般公共服务支出 386.06 万元，完成预算的 91.9%，较 2017 年增加

120.89 万元，增长 47%，增长的主要原因是：园区办新增商务局职能，增加相应工作经费。

2. 支出情况

2018 年度，支出总计 386.06 万元，其中支出中基本项目支出 0 元，项目支出 386.06 万元。

支出项目结构分析表

支出项目	支出金额	支出项目所占总体收入百分比
日常办公经费	379,504.66	9.83%
办公场所运转经费	150,000.00	3.89%
国内招商经费	691,652.96	17.92%
国外招商经费	131,780.00	3.41%
招商宣传经费	112,124.55	2.90%
接待经费	55,338.00	1.43%
进一步提升国际化水平专项 工作经费	100,000.00	2.59%
综合党委党群工作专项经费	547,074.90	14.17%
光谷商圈步行街联合办公室 工作经费	1,258,271.80	32.59%
园区维稳创卫等工作经费	236,820.00	6.13%
全区“社零额”GDP 批零、住宿 餐饮盈利性服务业及“小进限”、 “小进规”专项工作经费	98,000.00	2.54%
机动经费	100,000.00	2.59%
合计	3,860,566.87	100.00%

3. “三公”经费情况

2018 年度“三公”经费财政拨款年度预算数为 35 万元，支出决

算为 17.37 万元，比预算减少 50.37%。

“三公”经费预决算对比表

“三公”项目	2018 年预算数 (万元)	2018 年决算数 (万元)	决算比预算增加 (减少) 比例
一、因公出国(境)费	20.00	9.96	-50.20%
二、公务用车购置及运行维护费	5.00	5.49	9%
三、公务接待费	10.00	1.92	-81.00%
合计	35.00	17.37	-50.37%

2018 年度光谷现代服务业园办“三公”经费财政拨款年度预算数为 35 万元，支出决算为 17.37 万元，决算较预算减少 17.63 万元，降低 50.37%，较 2017 年度决算数减少 1.16 万元，降低 6%，主要是：坚决贯彻落实“八项规定”等相关要求，在保证正常公务运行的前提下，进一步压缩“三公”经费支出。其中：

(1) 因公出国(境)费用支出决算为 9.96 万元，预算数为 20 万元，决算较预算减少 10.04 万元，降低 50.20%，较 2017 年度决算数减少 0.37 万元，降低 3%。

(2) 公务用车购置及运行维护费支出决算为 5.49 万元，预算数为 5 万元，决算较预算增加 0.49 万元，增长 9%，较 2017 年度决算数增加 0.49 万元，增长 9%。

(3) 公务接待费 1.92 万元，预算数为 10 万元，决算较预算减少 8.18 万元，降低 81%，较 2017 年度决算数减少 1.28 万元，降低 40%。

二、 绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为进一步提高预算资金的安全性、规范性和有效性，探索建立科学、规范的预算资金分配管理机制，为对项目资金的落实情况、资金使用效率、资金管理及项目执行情况进行全面细致的了解，现代服务业园办公室特委托湖北安永信资产评估咨询有限公司对 2018 年度日常工作经费 350 万元的使用情况进行核查，并形成绩效评价报告。

本次绩效评价目的旨在通过核查 2018 年日常工作经费的使用情况，考核资金使用效率和综合绩效，总结项目管理与执行经验，为相关部门决策、管理提供参考依据；推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平；为以后经费预算安排提供重要依据。

（二）绩效评价框架

1. 绩效评价指标体系表

本次绩效评价工作参考《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）等文件的要求设置评价指标体系。指标共分为三级，总分 100 分。一级指标设计了投入、过程、产出和效果四项指标。二级指标和三级指标的情况及分值见附件 1《整体支出绩效评价指标体系表》。

2. 本次绩效评价采用的评价方法

本次项目绩效评价主要采用现场评价和非现场评价两种方式。其中：

现场评价是指评价工作组到现场采取勘察、问询、复核等方式，

对评价项目的有关情况进行核实，并对所掌握的有关信息资料进行分类、整理、分析和评价。

非现场评价是指评价工作组根据项目单位提交的项目绩效报告和其他相关资料进行分析，以绩效评价指标表为依据进行打分，并提出评价意见。

绩效评价评定结果判定标准如下：

财政支出专项资金绩效评价结果判定

评价总分	90 分及以上	80—89 分	60—79 分	60 分以下
评价等级	优	良	中	差

（三）评价抽样情况概述

本次证据收集主要包括前期资料收集、现场调研、证据整理。前期资料收集主要通过与现代服务业园办公室取得联系，获取该日常经费相关预算批复文件，尽可能了解经费使用情况；现场调研则通过现场考察、询问并收集相关文档资料、了解经费使用单位的职能情况、与经费使用相关的工作进展；最后通过证据列举、证据验证、证据确定等方式将收集到的证据整理到绩效评价框架中。信息资料收集完以后，并非都能直接用于分析评价，要根据相关性、真实性、完整性、准确性等原则进行审核，剔除掉无效证据，将真实的关键信息形成项目基础数据。

本次绩效评价收集证据的主要方法包括：

1. 案卷研究

案卷研究是从现有的项目文件、国家和地方的发展政策和战略规划、各种相关的研究和咨询报告等文档资料中寻找数据的过程。

资料收集与数据填报。本次评价向现代服务业园办公室收集文件包括预算申报文件和决算报告；2018 年度绩效完成情况明细表；2018

年度工作总结；各项工作管理制度和财务制度。

2. 实地调研

本次绩效评价实施的实地调研包括访谈和现场勘查。

评价小组人员从项目利益相关方中确定访谈对象，包括项目的管理人员、实施人员、项目受益者。根据调查的内容范围、主要问题设计了访谈提纲并进行了开放式的提问座谈。

本次绩效评价抽取招商企业、社会公众进行现场勘查，通过询问、核对、勘查、检查等调查方法，获取绩效评价业务需要的基础资料。

调研结束后对调研记录进行整理与分析，为绩效评价准备基础资料。

3. 问卷调查

遵循客观性、合理性、逻辑性、明确性等原则，设计了针对全部项目承担单位的主管人员、技术人员和财务人员进行了问卷调查。

绩效评价小组共发出问卷 28 份，收回问卷 28 份，问卷回收率 100%，有效问卷 28 份。评价人员在问卷调查结束后对问卷调查的结果进行了整理和分析。

三、 绩效分析

（一）投入分析

1. 项目申报

（1）申报规范性

申报规范性指标主要反映经费预算是否符合单位职能需要。该指标的评价标准为：经费申报程序规范（5 分），不规范（0 分）。

日常经费 420 万元用于日常工作。资金用途与现代服务业园办公室所赋予的招商引资、企业服务工作、商务局职能相符合。申报项目

名称与预算报告项目名称基本一致，没有完全对应，该项指标得分 4 分。

（2）绩效目标合理性

绩效目标合理性指标评价要点包括：①是否设定年度目标和绩效指标；②目标和指标的设计是否符合目标管理规范；③绩效指标是否具有可测性。

评价标准为：经费使用目标任务明确、合理（5 分）；设立了目标任务，但笼统不明确（2 分）；没有目标任务（0 分）。

经查看现代服务业园办公室编制的《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室日常经费预算说明》，对经费的使用方向进行了明确说明，经费用途明确。另外，现代服务业园办公室编制了 2018 年工作任务和工作目标。对 2018 年度的工作任务进行了明确。根据情况该指标得分 5 分。

2. 预算资金落实

（1）预算资金到位率

资金到位率反映预算资金的到位情况。资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。

评价标准如下，资金到位率 95%-100%（5 分），到位率 90%-94%（4 分），到位率 70%-89%（3 分），到位率 50%-69%（2 分），到位率 50%以下（0 分）。

武汉东湖新技术开发区光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年度预算安排为 420 万元，2018 年度收入总计 386.06 万元，收入为年初预算的 91.9%。该项指标得分为 4 分。

（2）预算完成率

预算完成率反映部门预算完成程度。

评价标准如下，预算资金完成率大于 95%（5 分），90%-94%（4 分），70%-90%（3 分），60%-70%（2 分），40%-60%以下（1 分），40%以下（0 分）。

2018 年度日常工作经费预算为 420 万元，实际支出 386.06 万元，支出为年初预算的 91.9%。根据实际完成情况该项指标得分为 4 分。

（二）项目过程分析

1. 预算管理

（1）“三公经费”控制率

该指标用以反映和考核园区对“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%

“三公经费”控制率 ≤100%，得 5 分，每增加 0.1 个百分点扣 0.5 分，扣完为止。

根据《光谷现代服务业园建设管理办公室决算分析》，2018 年度“三公经费”财政拨款年度预算数为 35 万元，支出决算为 17.37 万元，为预算的 49.63%，比预算减少 17.63 万元。

“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%

$$=17.37 \div 35 \times 100\%$$

$$=49.63\%。$$

“三公经费”控制率得 5 分。

2. 财务管理指标

（1）管理制度健全性

管理制度健全性指标评价要点包括：①是否已制定或具有相应的

项目资金管理办法；②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。

评价标准为如下：制度了资金管理制度，且合理、合规（5分）；制度不完整、不合理（2分）；没有管理制度（0分）。

实际情况为：光谷现代服务业园建设管理办公室制定了《光谷现代服务业园建设管理办公室财务管理制度》。《财务管理制度》涉及资金管理、出差管理、接待管理和固定资产管理等多个方面，制度条款符合现有财务管理制度规定。

管理制度健全性指标得分 5 分。

（2）资金使用合规性

资金使用合规性指标评价要点为：①是否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；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

指标评价标准如下：资金使用合规（5分）；基本合规（3分）；存在不合规的内容（1分）；不合规（0分）。

实际情况是：被抽查单位资金支付有完整的审批手续；被抽查项目中未发现资金用途超出制度规定范围；通过抽查，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

资金使用合规性指标分值 5 分，得分 5 分。

（3）财务监控有效性

财务监控有效性评价要点为：①是否已制定或具有相应的监控机制；②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。

指标评价标准如下：财务监控有效（5分），基本有效（3分），没有资金监控机制（0分）。

实际情况为：召开党风廉政建设工作会议，加强党的基层组织建设。单位没有发生违纪情况。

财务监控有效性指标得分 5 分。

（三）产出分析

1. 产出数量指标

（1）“社零额”增幅

完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。“社零额”，指社会消费品零售总额，系市级绩效目标。实际数量指截止 2018 年该指标完成增幅。计划数量指该指标计划完成增幅。

计划数量：根据预算报告及《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》，该指标考核要求计划增幅为 12%。

实际情况：根据决算报告、工作总结、《光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）2018 年绩效管理工作目标完成情况统计表》，2018 年度，光谷现代服务业园建设管理办公室全年社零额 180 亿元，同比增长 12.8%。

指标评价标准如下：完成进度在 90%以上（4 分），完成进度在 [70%-90%)（3 分），完成进度在 [50%-70%)（2 分），完成进度在 50% 以下（0 分）。

$$\begin{aligned}\text{完成率} &= 12.8\% \div 12\% \times 100\% \\ &= 106.67\%\end{aligned}$$

“社零额”增幅指标 4 分，实际得分 4 分。

（2）“小进限”企业新增数

完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。“小进限”，指中小限额以下商贸企业成长为限额以上商贸企业，系市级绩效目标。实际

数量指截止 2018 年“小进限”企业新增数量。计划数量指该指标计划完成企业新增数量。

计划数量：根据预算报告及《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》，该指标考核要求计划新增 4 家。

实际情况：根据决算报告、工作总结、《光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）2018 年绩效管理工作目标完成情况统计表》，2018 年度，光谷现代服务业园建设管理办公室实际“小进限”企业新增 49 家。

指标评价标准如下：完成进度在 90%以上（4 分），完成进度在 [70%-90%]（3 分），完成进度在 [50%-70%]（2 分），完成进度在 50% 以下（0 分）。

$$\text{完成率} = 49 \div 4 \times 100\%$$

$$= 1225\%$$

“小进限”企业新增数指标 4 分，实际得分 4 分。

（3）“小进规”企业新增数

指标反映新增“小进规”企业户数目标的完成情况。完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。“小进规”，指微小工业企业进入规模工业企业的简称，系区级绩效目标。实际数量指截止 2018 年“小进规”企业新增数量。计划数量指该指标计划完成企业新增数量。

计划数量：根据预算报告及《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》，该指标考核要求计划新增 11 家。

实际情况：根据决算报告、工作总结、《光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年度绩效完成情况明细表》，2018 年度，新入库 63 家“小进规”企业已报请市统计局审核。

指标评价标准如下：完成率在 90%以上（4 分），完成率在 [70%-90%)（3 分），完成率在 [50%-70%)（2 分），完成率在 50%以下（0 分）。

“小进规”企业新增数指标 4 分，因新入库 63 家“小进规”企业已报请市统计局审核中，实际得分 3 分。

（4）全区 GDP 指标增长率

完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。反映批发零售业销售额、住宿餐饮业营业销售额增长率完成情况。实际数量指截止 2018 年完成增长率。计划数量指该指标计划完成企业新增数量。

计划数量：根据预算报告及《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》，该指标考核要求批发零售业销售额、住宿餐饮业营业销售额增长率 16%，其他营利性服务业单位营业收入增长率 40%。

实际情况：根据决算报告、工作总结、《光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年度绩效完成情况明细表》，光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年通过跟踪服务指导，实现批发零售业销售额增长率 17.5%，住宿餐饮业销售额增长率 18.4%，其他营利性服务业增幅 39.2%，保证全区 GDP 指标任务完成。

指标评价标准如下：完成率在 90%以上（4 分），完成率在 [70%-90%)（3 分），完成率在 [50%-70%)（2 分），完成率在 50%以下（0 分）。

全区 GDP 指标增长率指标 4 分，完成率在 90%以上，实际得分 4 分。

（5）亿元项目签约数

完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。实际数量指截止 2018

年实际亿元以上项目签约数量。计划数量指计划亿元以上项目签约数量。

计划数量：根据预算报告及《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》，完成亿元以上项目签约数 7 个。

实际情况：根据决算报告、工作总结及《光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年度绩效完成情况明细表》，2018 年度，光谷现代服务业园建设管理办公室完成 30 亿元以上项目 2 个，1-30 亿元项目 7 个，新引进大型央企投资项目 1 个，引进中国民营 500 强项目 1 个，外资研发机构 2 个，完成年度目标 100%。

指标评价标准如下：完成进度在 90%以上（4 分），完成进度在 [70%-90%)（3 分），完成进度在 [50%-70%)（2 分），完成进度在 50% 以下（0 分）。

亿元项目签约数指标 4 分，完成率 100%，实际得分 4 分。

2. 产出质量指标

质量达标率，反映经费支出的工作活动是否符合计划的工作要求。该指标共 5 分，达标率在 90%以上（5 分），达标率在 [70%-90%)（4 分），达标率在 [50%-70%)（3 分），达标率在 50%以下（0 分）。

经向经费使用单位了解，工作活动符合计划工作内容，该指标得分 5 分。

（四）效果分析

1. 经济效益

（1）外贸出口额

指标反映外贸出口额目标的完成情况。 $\text{完成率} = (\text{实际数量} \div \text{计划数量}) \times 100\%$ 。

计划数量：根据申报表、预算报告，2018 年，高新区外贸出口

指标为 590 亿元人民币。

实际情况：根据决算报告、工作总结，2018 年度，完成外贸出口 740 亿元人民币，同比增长 4.9%，占全省总额 32%，占全市总额 59%。

指标评价标准如下：完成进度在 90%以上（4 分），完成进度在 [70%-90%)（3 分），完成进度在 [50%-70%)（2 分），完成进度在 50% 以下（0 分）。

$$\begin{aligned}\text{完成率} &= 740 \div 590 \times 100\% \\ &= 125.4\%\end{aligned}$$

外贸出口额指标 4 分，实际得分 4 分。

（2）招商引资总额

指标反映招商引资总额目标的完成情况。完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。

计划数量：根据申报表、预算报告、《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》，2018 年，招商引资总额计划完成 60.16 亿元。

实际情况：根据决算报告、工作总结及《光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年度绩效完成情况明细表》，2018 年度，实现招商引资 66.78 亿元。

指标评价标准如下：完成进度在 90%以上（4 分），完成进度在 [70%-90%)（3 分），完成进度在 [50%-70%)（2 分），完成进度在 50% 以下（0 分）。

$$\begin{aligned}\text{完成率} &= 66.78 \div 60.16 \times 100\% \\ &= 111\%\end{aligned}$$

招商引资总额指标 4 分，实际得分 4 分。

（3）利用外资总额

指标反映利用外资总额目标的完成情况。完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。

计划数量：根据申报表、预算报告、《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》，2018 年，利用外资总额计划完成 0.8 亿美元。

实际情况：根据决算报告、工作总结及《光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年度绩效完成情况明细表》，2018 年度，实际利用外资 3.0713 亿美元。

指标评价标准如下：完成进度在 90%以上（4 分），完成进度在 [70%-90%)（3 分），完成进度在 [50%-70%)（2 分），完成进度在 50%以下（0 分）。

$$\text{完成率} = 3.0713 \div 0.8 \times 100\%$$

$$= 383.9\%$$

利用外资总额指标 4 分，实际得分 4 分。

（4）新认定高新技术企业数量

完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。实际数量指截止 2018 年新认定高新技术企业数量。计划数量指该指标计划完成企业新增数量。

计划数量：根据预算报告及《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》，该指标考核要求计划新增 75 家。

实际情况：根据决算报告、工作总结、《光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年度绩效完成情况明细表》，光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年实际新认定高新技术企业 55 家。

指标评价标准如下：完成进度在 90%以上（5 分），完成进度在 [70%-90%)（4 分），完成进度在 [50%-70%)（3 分），完成进度在 50%以下（0 分）。

完成率=55÷75×100%

=73.3%

新认定高新技术企业数量指标 5 分，实际得分 4 分。

2. 社会效益

(1) 人才工作

指标考核 “3551 光谷人才计划” 等创业平台搭建情况。计划目标落实上级工作要求，但没有明确指标任务。

2018 年，共有 70 余名海内外高层次人才申报第十一批“3551”，其中 46 位进入答辩评审环节。最终第十一批“3551 人才计划”共计 18 人入围拟资助人才项目库，同比 2017 年增加 4 人。其中创业人才 5 人，创新（长期）人才 6 人，创新（短期）人才 4 人，科技金融服务人才 3 人。

评价标准如下，该指标 4 分，完成率在 90%以上（4 分）；完成率在 70%-90%之间（2 分）；完成率在 50%-70%之间（1 分）；完成率在 50%以下（0 分）。

由于工作计划中没有明确任务要求。本项指标得分 2 分。

(2) 举办产业博览、论坛活动

指标考核 2018 年举办的国内影响力产业博览、论坛等活动情况。

完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。实际数量指截止 2018 年举办产业博览、论坛活动场数。计划数量指该指标计划完成活动场数。

计划数量：根据预算报告及《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》，该指标考核要求计划活动 3 场。

实际情况：根据决算报告、工作总结、《光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年度绩效完成情况明细表》，光谷现代服务业园建

设管理办公室 2018 年主办或园区企业举办的国内影响力产业博览、论坛等活动 3 场。

指标评价标准如下：完成进度在 90%以上（3 分），完成进度在 [70%-90%)（2 分），完成进度在 [50%-70%)（1 分），完成进度在 50% 以下（0 分）。

$$\text{完成率} = 3 \div 3 \times 100\%$$

$$= 100\%$$

举办产业博览、论坛活动指标 3 分，实际得分 3 分。

3. 可持续影响

可持续影响指标 4 分，评分标准为完成情况，指标反映园区后续运行及成效发挥的可持续影响情况。

指标评价标准如下：非常满意（4 分），比较满意（3 分），一般满意（2 分），不满意（0 分）。

(1) 提升服务意识，改善营商环境

2018 年，光谷现代服务业园建设管理办公室将菜市场建设纳入“十件实事”，年内多次推动各街道菜市场建设工作。主要领导挂帅成立安全生产领导小组，成立商贸业（成品油）安全生产专业委员会，先后召开安全生产专题会议 8 次，召开现场调度会 7 次，下发安全大检查工作计划方案、情况通报 17 份，力保高新区商贸业（加油站、菜市场、4S 店、综合体等）生产安全。

积极参与自贸区建设，推动服务贸易高质量发展。2018 年以来，主导或参与完善武汉片区外资注册“单一窗口”、推动建设外贸服务“一带通”新平台、在武汉片区设立中国贸促会（湖北）自由贸易试验区服务中心、建立首个“一带一路”服务贸易人才培养基地等诸多工作。

积极完善区域规划，为区域发展与企业落户打好基础，重点支持开展高新区分区规划、花山全域控规编制等规划任务，并借力军运会契机着力打造花山亮点片区，配合建设光谷广场亮点片区。

(2) 提升管理意识，夯实从严治党

2018 年，根据从严治党要求，党委书记带头抓好主体责任，分管领导落实“一岗双责”。共完善、修订部门内部规范 25 项，进一步明确党委会议事规则与议事制度、综合党委意识形态管理制度等部门制度，截止 2018 年 12 月初，召开党委会 9 次，中心组学习 14 次，对习近平总书记视察湖北重要讲话精神等内容开展深入学习。首次开展内部全体工作人员作风评议，并形成整改方案。

强化下级党组织督导，将组织建设、意识形态、党员发展等纳入党组织量化考核。每月为基层组织发放重点提示，以“一封信”、“督办单”等形式，督促基层组织做好党建工作。将企业服务与基层党组织服务结合起来，努力实现 1081 家非公企业基数全覆盖。在商贸业聚集区重点打造光谷商圈党委，建好用好“红色阵地”与“智慧平台”，做好社会主义核心价值观宣传、禁烟控烟等文明创建工作。

(3) 大力发展会展经济

草拟了《武汉东湖新技术开发区管委会关于促进会展业发展的若干意见》及实施细则并征集相关部门意见，与第三方咨询机构开展合作推进政策研究，并完善政策法规性审查材料，已提交至分管委领导签批，目前管委会常务会已审议通过，已经印发实施。

可持续影响指标 4 分，园区后续运行及成效发挥的可持续影响情况比较满意，得分 3 分。

4. 服务对象满意度

评价人员在问卷调查的基础上进行项目满意度分析。满意度分为

非常满意、满意、一般、不满意四个等级，供被调查人员选择评价，依次赋值:4 分、3 分、2 分、0 分。评价对象为园区企业及其从业人员。

此次绩效评价共发出问卷 28 份，收回问卷 28 份，有效问卷 28 份。经统计，对招商工作满意度总体为比较满意，对企业服务工作满意度总体为非常满意。以上两项分别得分为 3 分、4 分，满意度共得分 7 分。

（五）评价结论

1. 评分结果

经上述分析，光谷现代服务业园办公室整体支出项目绩效评价得分 92 分，其中，投入绩效得分 17 分、过程绩效得分 20 分、产出绩效得分 24 分、效果绩效得分 31 分。评价指标中各指标得分情况见下表。

各指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	标准分	得分
投入	项目立项	经费申报规范性	5	4
		绩效目标合理性	5	5
	预算资金落实	预算资金到位率	5	4
		预算资金完成率	5	4
	小计		20	17
过程	预算管理	“三公经费”控制率	5	5
	财务管理	管理制度健全性	5	5
		资金使用合规性	5	5
		财务监控有效性	5	5
	小计		20	20

产 出	产出数量	“社零额”增幅	4	4
		“小进限”企业新增数	4	4
		“小进规”企业新增数	4	3
		全区 GDP 指标增长率	4	4
		亿元项目签约数	4	4
	产出质量	质量达标率	5	5
	小计		25	24
效 果	经济效益	外贸出口额	4	4
		招商引资总额	4	4
		利用外资总额	4	4
		新认定高新技术企业数量	4	4
	社会效益	人才工作	4	2
		举办产业博览、论坛活动	3	3
	可持续影响	可持续影响	4	3
	社会满意度	招商工作满意度	4	3
		企业服务工作满意度	4	4
	小 计		35	31
合 计			100	92

2. 主要结论

东湖新技术开发区光谷现代服务业园建设管理办公室日常工作经费使用编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，并得到了主管财政部门批复意见，经费使用符合履行正常职能的需求。

日常经费按照《预算编制说明》中设定用途进行使用，经费使用单位制定了工作计划和财务管理制度，资金使用程序符合要求。但预

算资金的实际使用额少于预算编制申请额度，预算资金的完成率和预算编制准确性还需提高。

园区完成招商引资总额 66.78 亿元，完成目标的 111%；实际利用外资 3.0713 亿美元，完成目标的 383.91%。

光谷现代服务业园建设管理办公室的招商工作效益各指标达到或者超过设定目标。招商项目考核指标中，10-30 亿元签约项目 9 个，完成年度目标 100%；新引进大型典型投资项目 1 个，引进中国民营 500 强项目 1 个，外资研发机构 2 个。2018 年亿元项目开工 10 个。

商务局工作成效：“社零额”、“小进限”、外贸出口等指标完成情况良好，新入库 63 家“小进规”企业已报请市统计局审核中。2018 年实现批发零售业销售额增长率 17.5%，住宿餐饮业销售额增长率 18.4%，其他营利性服务业增幅 39.2%，保证全区 GDP 指标任务完成。

从社会调查反映，社会公众和服务对象对光谷现代服务业园建设管理办公室的招商工作总体比较满意。

根据上述项目完成情况，我们对 2018 年度东湖新技术开发区光谷现代服务业园建设管理办公室整体支出绩效评价得分为 92 分，评价等级为优。

四、 主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1. 编制详细的经费预算。光谷现代服务业园建设管理办公室日常工作经费使用编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，《预算编制说明》对经费的使用额度和用途进行了详细说明。经费与单位职能、需要完成的具体工作相结合，使预

算资金能更好地具体工作服务。

2. 制定了 2018 年度的工作目标和主要任务。光谷现代服务业园办公室在 2018 年度工作计划中，详细列明了《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》、《2018 年度绩效完成情况明细表》对各项指标进行了明确，包括“社零额”增幅、“小进限”企业新增数、GDP 指标等，需要达到上述目标，需完成的招商引资总额、重点项目推进落实情况等。这使得 2018 年工作的针对性强，可有目的开展工作。

（二）存在的问题及原因分析

1. 预算完成率有待提高。光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年度预算 420 万元，财政拨款收入总计 386.06 万元，为年初预算的 91.9%，比预算减少 33.94 万元，实际使用金额比预算金额减少 8.1%。预算完成率有待提高，说明预算经费编制的准确性较差。

2. 部门决算分析报告与申报表、预算报告在日常经费使用方面没有保持相同口径。光谷现代服务业园办公室的部门《预算编制说明》中，将预算收支划分为园区行政管理事务类专项、招商工作专项、综合党委党群工作专项经费、光谷商圈步行街联合办公室工作经费、园区维稳创卫等工作经费、全区“社零额”、“小进限”、“小进规”专项工作经费、机动经费。2018 年部门申报表中没有机动经费，在《部门决算分析报告》中，光谷现代服务业园办公室没有按照专项经费类别进行对比分析，仅按经费经济类别进行分析说明。这使得部门的预算和决算对比性不强。

3. 职能增加，人员、车辆配备不足。加挂高新区商务局牌子后，负责商务发展、对内对外开放、内外贸易、国际国内经济合作和口岸工作等职责。现代办新增职能以来，仅增加一名商务局管理人员，与目前的工作任务和未来工作规划还有较大差距。目前，商务局执法

监管压力大、区域广，缺乏执法车辆，影响工作落实。

4. 重点项目推进落实力度有待加强。武汉软件新城四期、五期项目、泰康之家楚园项目及山姆店项目被重点办列入区级重点项目，其中武汉软件新城四期、五期因规划审批问题一直搁置，无法完成实现一半面积预售的目标。

5. 因新入库 63 家“小进规”企业报请市统计局审核中，区级绩效目标“小进规”未完成。

（三）建议

1. 光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）在预算执行中，合理安排支出项目，加快预算使用，增强预算使用效率，提高预算执行度。

2. 人员、车辆配备。一方面通过提高现有人员素质，形成一人多岗体制，练就一专多能人才；另一方面科学分析职能要求，通过适度增加聘用人员与购买服务相结合的方式，增加人员数量，高效完成工作任务。车辆配备方面，申请适当增加执法车辆。

3. 规划审批问题，光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）积极与高新区管委会进行专题研究，并与相关部门协商后报市政府明确，保证重点招商引资项目推进落实。

4. 加快推进“小进规”资料审核工作，落实区级绩效目标“小进规”的完成。

五、 其他需说明的问题

本次绩效评价的局限性：本次绩效评价结论主要是从抽查样点单位填报和现场审核数据统计分析得出，由于样本不一定能够代表总体，以样本抽样结果推断总体可能存在一定偏差。请报告使用者注意上述问题对评价结果可能产生的影响。

六、 附件

1. 绩效评价指标体系
2. 绩效评价评分明细表
3. 调查问卷主要信息汇总表

评价机构：湖北安永信资产评估咨询有限公司

2019 年 6 月

光谷现代服务业园建设管理办公室2018年整体支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
投入	项目立项	经费申报规范性	经费的申请、申报过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目申报的规范情况。	5	项目申报程序规范（5分），不规范（0分）。	4
		绩效目标合理性	项目是否设定绩效目标和绩效指标，所设定的绩效目标和指标是否符合实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	5	项目目标任务明确、合理（5分），设立了目标任务，但笼统不明确（2分），没有项目目标任务（0分）。	5
	预算资金落实	预算资金到位率	实际到位资金与计划投入资金的比率，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	资金到位率95%-100%（5分），到位率90%-94%（4分），到位率70%-89%（3分），到位率50%-69%（2分），到位率50%以下（0分）。	4
		预算资金完成率	预算完成率=（预算完成数/预算资金）×100%。 预算完成数：本年度实际完成的预算资金。 预算数：本年度批复的预算资金。	5	预算资金完成率大于95%（5分），90%-94%（4分），70%-90%（3分），60%-70%（2分），40%-60%以下（1分），40%以下（0分）。	4
	小计			20		17
过程	预算管理	“三公经费”控制率	“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%	5	三公经费控制率 ≤100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。	5
	财务管理	管理制度健全性	项目实施单位的财务制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	5	制定了资金管理制度，且合理、合规（5分），制度不完整、不合理（2分），没有管理制度（0分）	5
		资金使用合规性	日常工作经费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	资金使用合规（5分），基本合规（3分），存在不合规的内容（1分），不合规（0分）。	5
		财务监控有效性	经费使用单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	5	财务监控有效（5分），基本有效（3分），没有资金监控机制（0分）。	5

光谷现代服务业园建设管理办公室2018年整体支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
		小计		20		20
产出	产出数量	“社零额”增幅	完成率=(实际数量/计划数量)×100%。 实际数量: 截止2018年实际数量。	4	完成进度在90%以上(4分), 完成进度在[70%-90%](3分), 完成进度在[50%-70%](2分), 完成进度在50%以下(0分)。	4
		“小进限”企业新增数	完成率=(实际数量/计划数量)×100%。 实际数量: 截止2018年实际数量。	4	完成进度在90%以上(4分), 完成进度在[70%-90%](3分), 完成进度在[50%-70%](2分), 完成进度在50%以下(0分)。	4
		“小进规”企业新增数	完成率=(实际数量/计划数量)×100%。 实际数量: 截止2018年实际数量。	4	完成进度在90%以上(4分), 完成进度在[70%-90%](3分), 完成进度在[50%-70%](2分), 完成进度在50%以下(0分)。	3
		全区GDP指标增长率	完成率=(实际数量/计划数量)×100%。 实际数量: 截止2018年实际数量。	4	完成进度在90%以上(4分), 完成进度在[70%-90%](3分), 完成进度在[50%-70%](2分), 完成进度在50%以下(0分)。	4
		亿元项目签约数	完成率=(实际数量/计划数量)×100%。 实际数量: 截止2018年实际数量。	4	完成进度在90%以上(4分), 完成进度在[70%-90%](3分), 完成进度在[50%-70%](2分), 完成进度在50%以下(0分)。	4
	产出质量	质量达标率	质量达标率=达标产出量/实际产出数×100%。	5	达标率在90%以上(5分), 达标率在[70%-90%](4分), 达标率在[50%-70%](3分), 达标率在50%以下(0分)。	5
		小计		25		24

光谷现代服务业园建设管理办公室2018年整体支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
效 果	经济效益	外贸出口额	完成率=（实际数量/计划数量）×100%。 实际数量：截止2018年实际数量。	4	完成率在90%以上（4分），完成率在70%-90%之间（3分），完成率在50%-70%之间（2分），完成率在50%以下（0分）	4
		招商引资总额	完成率=（实际数量/计划数量）×100%。 实际数量：截止2018年实际数量。	4	完成率在90%以上（4分），完成率在70%-90%之间（3分），完成率在50%-70%之间（2分），完成率在50%以下（0分）	4
		利用外资总额	完成率=（实际数量/计划数量）×100%。 实际数量：截止2018年实际数量。	4	完成率在90%以上（4分），完成率在70%-90%之间（3分），完成率在50%-70%之间（2分），完成率在50%以下（0分）	4
		新认定高新技术企业数量	完成率=（实际数量/计划数量）×100%。 实际数量：截止2018年实际数量。	4	完成率在90%以上（4分），完成率在70%-90%之间（3分），完成率在50%-70%之间（2分），完成率在50%以下（0分）	4
	社会效益	人才工作	指标考核“3551光谷人才计划”等创业平台搭建情况。	4	完成率在90%以上（4分），完成率在70%-90%之间（2分），完成率在50%-70%之间（1分），完成率在50%以下（0分）	2
		举办产业博览、论坛活动	指标考核举办的国内影响力产业博览、论坛等活动情况。	3	完成率在90%以上（3分），完成率在70%-90%之间（4分），完成率在50%-70%之间（1分），完成率在50%以下（0分）	3
	可持续影响	可持续影响	园区后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	4	非常满意（4分），比较满意（3分），一般满意（2分），不满意（0分）。	3
	社会满意度	招商工作满意度	反映企业对招商工作满意度。	4	非常满意（4分），比较满意（3分），一般满意（2分），不满意（0分）。	3
		企业服务工作满意度	反映企业对园区服务工作满意度	4	非常满意（4分），比较满意（3分），一般满意（2分），不满意（0分）。	4

光谷现代服务业园建设管理办公室2018年整体支出绩效评价评分明细表

一级 指标	二级 指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
		小计		35		31
		合计		100		92

光谷现代服务业园建设管理办公室
园区行政管理事务类工作经费
财政支出绩效自评报告
(2018 年度)

项目名称：光谷现代服务业园建设管理办公室园区行政管理事务
类工作经费财政支出

项目单位：光谷现代服务业园建设管理办公室

主管部门：光谷现代服务业园建设管理办公室

区财政局主管业务科室：东湖高新区财政局

评价机构：湖北安永信资产评估咨询有限公司

报告编号：鄂安永信绩评字（2019）5 号

2019 年 6 月

目 录

摘 要.....	1
一、项目基本情况.....	4
（一）项目立项背景和依据.....	4
（二）项目绩效目标.....	5
（三）经费来源和使用情况.....	5
二、绩效评价工作情况.....	6
（一）绩效评价目的.....	6
（二）绩效评价框架.....	6
（三）评价抽样情况概述.....	7
三、绩效分析.....	8
（一）投入分析.....	8
（二）项目过程分析.....	10
（三）产出分析.....	12
（四）效果分析.....	13
（五）评价结论.....	19
四、主要经验及做法、存在的问题和建议.....	21
（一）主要经验及做法.....	21
（二）存在的问题及原因分析.....	21
（三）建议.....	22
五、其他需说明的问题.....	22
六、附件.....	22

摘 要

为加强东湖新技术开发区财政资金管理，强化部门支出责任意识，提高财政资金使用效益，光谷现代服务业园建设管理办公室委托湖北安永信资产评估咨询有限公司对 2018 年度园区行政管理事务类工作经费(以下简称“园区行政管理事务类工作经费”)支出进行绩效评价。

湖北安永信资产评估咨询有限公司依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285 号）、《省财政厅关于印发<湖北省省级财政项目资金绩效评价实施暂行办法>的通知》（鄂财绩发〔2012〕5 号）、《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）等文件的要求，结合项目状况，对 2018 年度园区行政管理事务类工作经费的支出进行绩效评价。

一、基本情况

依据光谷现代服务业园办公室编制的《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，2018 年度园区行政管理事务类工作经费 90 万元。

园区行政管理事务类工作经费主要用途包括：（1）日常办公经费 45 万元。其中：①出差、开会、学习经费 15 万元，用于国内出差、学习等方面支出；②车辆运行维护经费 5 万元，用于园区办车辆维护、过路过桥、油费等方面支出；③购置办公用品经费 5 万元；④日常办公经费 20 万元。（2）办公场所运转经费 15 万元。①房租：140 m²*60 元/m²/月*12=10 万元，用于租赁花山生态艺术馆 301 室(面积 140 m²)作为花山服务中心；②日常维护、物业、水电、保安、保

洁及停车费用 5 万元。（3）接待经费 10 万元。按照省市及管委会接待标准制定用餐接待费用以及园区日常招商接待等方面支出。（4）专项工作经费 10 万元。主要用于：制定并实施国际化实施意见细则、编制并执行光谷国际化水平行动方案、推动实施国际化发展行动计划等一揽子提升光谷国际化水平的落实工作。（5）机动经费 10 万元。

通过上述经费支出，完成以下工作目标：实现各项工作规范有序运转、工作业绩新突破，保证园区办日常工作正常开展。

2018 年度，园区行政管理事务类工作经费实际使用 78.48 万元，比预算减少 11.52 万元，实际使用金额比预算金额减少 12.8%。

二、绩效评价工作情况

本次绩效评价工作参考《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）等文件的要求设置评价指标体系。指标共分为三级，总分 100 分。一级指标设计了投入、过程、产出和效果四项指标。

本次项目绩效评价主要采用现场评价和非现场评价两种方式。其中：现场评价是指评价工作组到现场采取勘察、问询、复核等方式，对评价项目的有关情况进行核实，并对所掌握的有关信息资料进行分类、整理、分析和评价。

非现场评价是指评价工作组根据项目单位提交的项目绩效报告和其他相关资料进行分析，以绩效评价指标表为依据进行打分，并提出评价意见。

三、绩效评价结论

经上述分析，园区行政管理事务类工作经费支出项目绩效评价得分 94 分，其中，投入绩效得分 16 分、过程绩效得分 20 分、产出绩效得分 15 分、效果绩效得分 43 分。经费支出绩效评价等级为优。

四、项目的经验与问题

（一）主要经验及做法

1. 编制详细的经费预算。光谷现代服务业园建设管理办公室对园区行政管理事务类工作经费使用编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，《预算编制说明》对经费的使用额度和用途进行了详细说明。经费与单位职能、需要完成的具体工作相结合，使预算资金能更好地具体工作服务。

2. 制定了 2018 年度的工作目标和主要任务。光谷现代服务业园办公室在 2018 年度工作计划中，对园区行政管理事务类工作任务也做了专门安排。这使得 2018 年工作的针对性强，可有目的开展工作。

（二）存在的问题及原因分析

1. 预算完成率较低。园区行政管理事务类工作经费预算 90 万元，实际使用 78.48 万元，工作经费完成率 87.2%。预算完成率不高，说明预算经费编制的准确性有待提高。

2. 部门决算分析报告与预算报告在专项经费使用方面没有保持相同口径。光谷现代服务业园办公室的部门《预算编制说明》中，将预算收支划分为园区行政管理事务类专项、招商工作专项、园区行政管理事务类工作专项经费、园区行政管理事务类工作经费、园区维稳创卫等工作经费、全区“社零额”、“小进限”、“小进规”专项工作经费、机动经费。在《部门决算分析报告》中，光谷现代服务业园办公室没有按照专项经费类别进行对比分析，仅按经费经济类别进行分析说明。这使得部门的预算和决算对比性不强。

（三）建议

园区行政管理事务类工作经费在预算执行中，合理安排支出项目，加快预算使用，增强预算使用效率，提高预算执行度。

光谷现代服务业园建设管理办公室
园区行政管理事务类工作经费项目
财政支出绩效自评报告
正 文

一、项目基本情况

（一）项目立项背景和依据

光谷现代服务业园建设管理办公室（以下简称现代服务业园办公室）于 2013 年组建，并于 2017 年加挂商务局牌子，依据管委会部署安排，为贴近企业做好服务，园区工作人员分别在花山和光谷鲁巷商圈两地办公。一是在世界城广场设立光谷核心商务区联合管理办公室，高新区税务局、工商局等职能部门入驻，联合办公；二是设立花山服务中心，成立专班为该区域规划建设、营运管理、产业发展提供及时优质的服务。园区办共设立四个部门，规划建设部、产业招商部、企业服务部（即“光谷核心商务区联合管理办公室”）和综合秘书部。

根据《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）等文件的要求，为做好 2018 年度东湖新技术开发区光谷现代服务业园建设管理办公室设立的园区行政管理事务类工作履行正常职能，光谷现代服务业园办公室编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，2018 年度园区行政管理事务类工作经费 90 万元。现代服务业园办公室委托湖北安永信资产评估咨询有限公司对 2018 年度园区行政管理事务类工作经费的支出进行绩效评价。

（二）项目绩效目标

园区行政管理事务类工作经费主要用途包括：（1）日常办公经费 45 万元。其中：①出差、开会、学习经费 15 万元，用于国内出差、学习等方面支出；②车辆运行维护经费 5 万元，用于园区办车辆维护、过路过桥、油费等方面支出；③购置办公用品经费 5 万元；④日常办公经费 20 万元。（2）办公场所运转经费 15 万元。①房租：140 m²*60 元/m²/月*12=10 万元，用于租赁花山生态艺术馆 301 室（面积 140 m²）作为花山服务中心；②日常维护、物业、水电、保安、保洁及停车费用 5 万元。（3）接待经费 10 万元。按照省市及管委会接待标准制定用餐接待费用以及园区日常招商接待等方面支出。（4）专项工作经费 10 万元。主要用于：制定并实施国际化实施意见细则、编制并执行光谷国际化水平行动方案、推动实施国际化发展行动计划等一揽子提升光谷国际化水平的落实工作。（5）机动经费 10 万元。

通过上述经费支出，完成以下工作目标：实现各项工作规范有序运转、工作业绩新突破，保证园区办日常工作正常开展。

（三）经费来源和使用情况

依据单位预算,2018 年度园区行政管理事务类工作经费 90 万元。

2018 年度，园区行政管理事务类工作经费实际使用 78.48 万元，比预算减少 11.52 万元，实际使用金额比预算金额减少 12.8%。

1. 日常办公经费预算 45 万元，决算为 37.95 万元，为预算的 84.33%。

2. 花山服务中心房租及物业费用预算 15 万元，实际支出 15 万元，为预算的 100%。

3. 公务接待费支出预算 10 万元，实际支出 5.53 万元，为预算的 55.33%。

4. 进一步提升国际化水平专项工作经费预算 10 万元，决算为 10 万元，为预算的 100%。

5. 机动经费预算 10 万元，决算数 10 万元，为预算的 100%。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为进一步提高预算资金的安全性、规范性和有效性，探索建立科学、规范的预算资金分配管理机制，为对项目资金的落实情况、资金使用效率、资金管理及项目执行情况进行全面细致的了解，现代服务业园办公室特委托湖北安永信资产评估咨询有限公司对 2018 年度园区行政管理事务类工作经费 90 万元的使用情况进行核查，并形成绩效评价报告。

本次绩效评价目的旨在通过核查 2018 年专项资金经费的实现程度，考核资金使用效率和综合绩效，总结项目管理与执行经验，为相关部门决策、管理提供参考依据；推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平；为以后经费预算安排提供重要依据。

（二）绩效评价框架

1、绩效评价指标体系表

本次绩效评价工作参考《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）等文件的要求设置评价指标体系。指标共分为三级，总分 100 分。一级指标设计了投入、过程、产出和效果四项指标。二级指标和三级指标的情况及分值见附件 1《专项工作经费支出绩效评价指标体系表》。

2、本次绩效评价采用的评价方法

本次项目绩效评价主要采用现场评价和非现场评价两种方式。其中：

现场评价是指评价工作组到现场采取勘察、问询、复核等方式，对评价项目的有关情况进行核实，并对所掌握的有关信息资料进行分类、整理、分析和评价。

非现场评价是指评价工作组根据项目单位提交的项目绩效报告和其他相关资料进行分析，以绩效评价指标表为依据进行打分，并提出评价意见。

绩效评价评定结果判定标准如下：

财政支出专项资金绩效评价结果判定

评价总分	90 分及以上	80—89 分	60—79 分	60 分以下
评价等级	优	良	中	差

（三）评价抽样情况概述

本次证据收集主要包括前期资料收集、现场调研、证据整理。前期资料收集主要通过与现代服务业园办公室取得联系，获取该专项经费相关文件，尽可能了解经费使用情况；现场调研则通过现场考察、询问并收集相关文档资料、了解经费使用单位的职能情况、与经费使用相关的工作进展；最后通过证据列举、证据验证、证据确定等方式将收集到的证据整理到绩效评价框架中。信息资料收集完以后，并非都能直接用于分析评价，要根据相关性、真实性、完整性、准确性等原则进行审核，剔除掉无效证据，将真实的关键信息形成项目基础数据。

本次绩效评价收集证据的主要方法包括：

1. 案卷研究

案卷研究是从现有的项目文件、国家和地方的发展政策和战略规划、各种相关的研究和咨询报告等文档资料中寻找数据的过程。

资料收集与数据填报。本次评价向现代服务业园办公室收集文件包括预算申报文件和决算报告；2018年度工作计划；2018年度工作总结；各项工作管理制度和财务制度等资料。

2. 实地调研

本次绩效评价实施的实地调研包括访谈和现场勘查。

评价小组人员从项目利益相关方中确定访谈对象，包括项目的管理人员、实施人员、项目受益者。根据调查的内容范围、主要问题设计了访谈提纲并进行了开放式的提问座谈。

本次绩效评价抽取园区企业公众进行现场勘查，通过询问、核对、勘查、检查等调查方法，获取绩效评价业务需要的基础资料。

调研结束后对调研记录进行整理与分析，为绩效评价准备基础资料。

3. 问卷调查

遵循客观性、合理性、逻辑性、明确性等原则，设计了针对全部项目承担单位的主管人员、技术人员和财务人员进行了问卷调查。

绩效评价小组共发出问卷30份，收回问卷30份，问卷回收率100%，有效问卷30份。评价人员在问卷调查结束后对问卷调查的结果进行了整理和分析。

三、绩效分析

（一）投入分析

1、立项指标

（1）立项规范性

立项规范性指标主要反映经费预算是否符合单位职能需要。该指

标的评价标准为：经费立项程序规范（5分），不规范（0分）。

园区行政管理事务类工作经费 90 万元。资金用途与现代服务业园办公室所赋予的实现各项工作规范有序运转、工作业绩新突破等职能相符合。该项指标得分 5 分。

（2）绩效目标合理性

绩效目标合理性指标评价要点包括：①是否设定年度目标和绩效指标；②目标和指标的设计是否符合目标管理规范；③绩效指标是否具有可测性。

评价标准为：经费使用目标任务明确、合理（5分）；设立了目标任务，但笼统不明确（2分）；没有目标任务（0分）。

经查看现代服务业园办公室编制的《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算说明》，对经费的使用方向进行了明确说明，经费用途明确。另外，现代服务业园办公室编制了 2018 年工作目标任务和工作目标。对 2018 年度的经费用途、行政管理事务类工作进行了明确。根据情况该指标得分 5 分。

2、资金落实

（1）资金到位率

资金到位率反映预算资金的到位情况。资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。

评价标准如下，资金到位率 95%-100%（5分），到位率 90%-94%（4分），到位率 70%-89%（3分），到位率 50%-69%（2分），到位率 50%以下（0分）。

园区行政管理事务类工作经费 90 万元。2018 年度收入总计 78.48 万元，收入为年初预算的 87.2%。该项指标得分为 3 分。

（2）预算完成率

预算完成率反映部门预算完成程度。评价标准如下，预算资金完成率 95%-100%（5 分），到位率 90%-94%（4 分），到位率 70%-89%（3 分），到位率 50%-69%（2 分），到位率 50%以下（0 分）。

园区行政管理事务类工作经费 90 万元。园区行政管理事务类工作经费实际使用 78.48 万元，园区行政管理事务类工作经费完成率 87.2%。根据实际完成情况该指标得分 3 分。

（二）经费使用过程分析

1、项目管理

（1）管理制度健全性

管理制度健全性指标分别从总项目和具体项目进行评价。总项目评价要点包括：①是否制定项目管理制度；②项目管理制度是否合法、合规、完整。

园区行政管理事务类项目，主要是保证园区办日常工作正常开展，实现各项工作规范有序运转、工作业绩新突破。项目拟定了年度、行政管理工作计划。

评价标准如下，项目管理制度健全（4 分），基本健全（2 分），没有制定项目管理制度（0 分）。

园区行政管理事务类工作经费的使用部门拟定有 2018 年度工作计划，修订了《光谷现代服务业园建设管理办公室工作制度汇编》，包括综合行政管理制度、党务管理制度、财务管理制度等。

管理制度健全性指标共有 2 个评价要点，共 4 分。根据项目实际完成情况该指标得分 4 分。

（2）制度执行有效性

制度执行有效性的评价要点包括①相关工作活动是否遵守相关法律法规和管理规定；②经费调整及支出调整手续是否完备；

该指标共 4 分，的评价标准如下。制度严格执行有效（4 分），制度基本有效执行（2 分），制度执行不严格（1 分），制度没有执行（0 分）。

现代服务业园办公室虽然没有制定与专项经费相关的工作制度，但制定了相关工作计划。实际工作能够按照工作计划执行。该指标得分 4 分。

2、财务管理

（1）管理制度健全性

管理制度健全性指标评价要点包括：①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法；②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。

评价标准如下：制定了资金管理制度，且合理、合规（4 分）；制度不完整、不合理（2 分）；没有管理制度（0 分）。

实际情况为：光谷现代服务业园建设管理办公室制定了《光谷现代服务业园建设管理办公室财务管理制度》。《财务管理制度》涉及资金管理、出差管理、接待管理和固定资产管理等多个方面，制度条款符合现有财务管理制度规定。

管理制度健全性指标得分 4 分。

（2）资金使用合规性

资金使用合规性指标评价要点为：①是否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；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

指标评价标准如下，资金使用合规（4 分）；基本合规（3 分）；存在不合规的内容（1 分）；不合规（0 分）。

实际情况是：①被抽查单位会计资料齐全。②被抽查单位资金支付有完整的审批手续。③被抽查项目中未发现资金用途超出制度规定范围。④通过抽查，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

资金使用合规性指标有 4 个评价要点，每个评价要点分值均为 1 分，共 4 分。资金使用合规性指标分值 4 分，得分 4 分。

（3）财务监控有效性

财务监控有效性评价要点为：①是否已制定或具有相应的监控机制；②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。

实际情况为：召开党风廉政建设工作会议，加强党的基层组织建设。单位没有发生违纪情况。

财务监控有效性指标得分 4 分。

（三）产出分析

1. 产出数量指标

房屋租赁面积达标率。产出数量指标通过经费的主要用途设定，本项目产出数量指标为房屋租赁面积达标率。 $\text{达标率} = \frac{\text{实际租赁面积}}{\text{计划租赁面积}}$ 。该指标主要反映租赁花山生态艺术馆作为花山服务中心，贴进园区企业，深入了解企业诉求，加大园区招商及服务企业力度。

园区行政管理事务类的房屋租赁经费计划租赁办公用房，租赁面积 140 平方米。根据租赁合同，光谷现代服务业园建设管理办公室租赁武汉花山生态新城置业发展有限公司位于花山生态艺术馆 301 室面积 140 平方米房产，实际租赁办公用房 140 平方米。

指标评价标准如下。达标率在 90%以上（10 分），完成进度在 [70%-90%]（8 分），完成进度在 [50%-70%]（5 分），完成进度在 50%以下（0 分）。

经计算，该经费实际用于房屋租赁支出，租赁房屋面积等于计划面积。达标率指标值为 100%。房屋租赁面积达标率指标得分 10 分。

2. 产出质量指标

质量达标率，反映经费支出的工作活动是否符合计划的工作要求。该指标共 5 分，达标率在 90%以上（5 分），达标率在[70%-90%）（4 分），达标率在[50%-70%）（3 分），达标率在 50%以下（0 分）。

经向经费使用单位了解，工作活动符合计划工作内容，该指标得分 5 分。

（四）效果分析

1. 经济效益

（1）文稿管理工作完成率

指标考核各类文稿撰写、把关工作完成情况。评价任务的完成程度。完成率=（实际工作÷计划工作）×100%。

2018 年，园区办综合秘书部按照公文内容、性质和报送程序，认真落实公文拟办、催办、提醒和督办制度，及时、高效地做好各类文电的收发、登记等工作，切实提高公文办理效率，确保每一份来文有源头、有去向、有过程、有结果。实行办文限时制和全程跟踪服务制，根据公文的承办时限要求，做到紧急公文跟踪催办，重要公文重点催办，一般公文定期催办，提高了公文运转时效和办事效率。及时办理、跟踪督促领导批示件和交办件。涉密文件专人负责，做好每一个环节的登记和收回。截止 12 月初，收发各级各类文件 1850 余份，来文来电办理未在本部门出现延误、失误、积压和遗失等问题。

指标评价标准如下：完成率在 90%以上（6 分），完成率在 70%-90%之间（4 分），完成率在 50%-70%之间（2 分），完成率在 50%以下（0 分）。

文稿管理工作完成率，计划目标落实上级工作要求，但没有明确指标任务，该指标 6 分，实际得分 6 分。

（2）对外宣传工作完成率

指标考核对外宣传工作的完成程度。评价任务的完成程度。完成率=（实际工作÷计划工作）×100%。

2018 年，光谷现代服务业园建设管理办公室综合秘书部首先对自管网站、微信号开展集中治理，按照党工委要求，关闭原有管委会二级域名网站，停更管委会主体微信号。同时联合园区企业楚天云公司，提高新建智慧平台网络安全防范等级。加强与党工委宣传部联系，加强网络舆情监测。一旦发现有负面舆情，及时向宣传部报告，共同处置好舆情，年度共报送舆情信息近 20 条。建立完善网评员队伍，就热点事件合理发声。向宣传部门报送宣传材料，办（局）新闻多次在中国光谷网站园区动态、部门动态栏目刊登，今日光谷杂志数次选登园区文章，积极配合宣传部门完成高新区成立 30 周年系列宣传活动。

评价标准如下：完成率在 90%以上（6 分），完成率在 70%-90%之间（4 分），完成率在 50%-70%之间（2 分），完成率在 50%以下（0 分）。

对外宣传工作完成率，计划目标落实上级工作要求，但没有明确指标任务，该指标 6 分，实际得分 6 分。

（3）协调服务工作完成率

该指标考核园区办行政管理事务在协调服务各部门方面的工作的完成程度。评价任务的完成程度。完成率=（实际工作÷计划工作）×100%。

①修订内控制度。2018 年 11 月份，调整办（局）报销方式，开

展内部报销登记，实现笔笔可查，时间可控。重新修订 2018 年度办（局）工作制度。重点围绕“综合管理、财务管理、党务管理”分类建立健全了一系列制度和规定，累计新增、修订 25 条规章制度，同时对高新区相关政策进行整理，将 49 条规章制度汇编成册，初步建立了较为严密的制度管控体系。

②综合保障有力。2018 年，办（局）年度举办大型、重要会议共计 20 余场，规范组织党委会 10 次，内部学习型会议、活动（含支部主题党日、中心组学习、外出学习等）30 余次，大型接待活动 40 余次，接待领导调研近 10 次。

评价标准如下，完成率在 90%以上（6 分），完成率在 70%-90%之间（4 分），完成率在 50%-70%之间（2 分），完成率在 50%以下（0 分）。

协调服务工作完成率，计划目标落实上级工作要求，但没有明确指标任务，该指标 6 分，实际得分 6 分。

（4）组织建设工作完成率

该指标考核园区办行政管理事务在组织建设方面的工作的开展情况。评价任务的完成程度。完成率=（实际工作÷计划工作）×100%。

①明确制度，保障工作开展。部门先后依据《党章》及新增、修订了《光谷现代服务业园综合党委党委会议事制度》、《光谷现代服务业园综合党委民主议事决策制度》、《中共光谷现代服务业园建设管理办公室综合委员会工作制度》等制度，确保综合党委工作职能高效履行。

②管好基层，提升基层活力。2018 年综合党委就 1075 个两新组织进行全覆盖式摸底排查，截止目前已有 990 家企业实现组织覆盖，建立 4 个基层党委，2 个党总支，116 个单独组建党支部，182 个联

合党支部。年度新成立单独党支部 14 家，同时，以党建带群团组织建设，年度新成立团支部 2 家，新成立工会 4 家。面向基层组织，采取标准化走访、标准化培养、标准化督导与标准化考核等四个方面的标准化工作，年内两次考核基层组织，12 次发送月度提示，多次以督办单、“一封信”形式，提高基层组织督导质量，全面规范基层党组织运作。

③搭好舞台，彰显组织特色。通过实地走访、交流，为支部贴好标签，年初划定十家重点支部，支持他们围绕企业特色与支部特色开展工作，为他们谋思路，找样本，挖掘企业工作与支部特色的融合点，给支部工作赋能，2018 年园区共有 6 个支部获得区党建创新项目立项。组织一系列文化体育类活动，如趣味运动会、义工助学、读书会、税务培训等活动，服务企业业务发展，丰富基层党员业余生活。

④融合服务，打造党委阵地。部门坚持贯彻“四服务一提升”工作法开展党建工作，把党建服务与人才服务、企业服务紧密糅合起来，把党的建设与团委、工会等群团组织建设联系起来。建设红色阵地与光明书屋，为服务提供空间保障，2018 年打造园区企业之家-党群活动服务中心，中心将融合党建工作与企业服务等系列工作，日后可为企业提供党务服务、人力资源、住宅租赁等系列服务。同时，将服务阵地延伸到网络，建设园区智慧党建平台，采取互联网+党建方式，满足园区企业、基层支部的服务需求。着力协助商圈党委开展光谷商圈商贸集聚区党建工作开展与阵地建设，在世界城广场 8 楼建立商圈党委党群活动服务中心。

⑤不断提高政治站位，推进责任落实。党委会审议通过由部门拟写的《光谷现代服务业园综合党委宣传思想、意识形态管理工作实施方案》。增加、完善了有关意识形态、宣传思想、舆情管理等方面的

制度，通过制度抓手，管理好综合党委意识形态工作，主要包括新增《光谷现代服务业园综合党委关于思想文化类讲座、论坛、报告会、研讨会的管理制度》、《光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）网络安全管理制度》等。面向基层党组织共发出月度意识形态工作提示近 10 次，首次面向基层组织举行意识形态宣传思想专项考核，对基层组织宣传思想工作、舆情管理工作、网站备案等方面进行全面考核，并根据考核结果开展专项督导整改。

评价标准如下，完成率在 90%以上（6 分），完成率在 70%-90%之间（4 分），完成率在 50%-70%之间（2 分），完成率在 50%以下（0 分）。

组织建设完成率，计划目标落实上级工作要求，但没有明确指标任务，该指标 6 分，实际得分 6 分。

（5）纪检工作完成率

该指标考核日常基层党组织干部管理工作的开展情况。评价任务的完成程度。完成率=（实际工作÷计划工作）×100%。

2018 年，光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）综合秘书部制定了《光谷现代服务业园建设管理办公室主体责任清单》，组织全体干部职工集中观看警示片《不忘初心，警钟长鸣》并进行了讨论和交流，部门服务办（局）参与管委会基层作风巡查、治理“微腐败”专项行动，在为期一年的专项治理行动中，筹划行动方案与整改方案，定期报送“微腐败”、“新衙门作风”整改落实进度表和各阶段工作总结，已于 2018 年 11 月 23 日正式完成该专项工作第四阶段任务，圆满完成园区办治理“微腐败”专项行动。

部门在领导支持下，启动办（局）首次工作人员作风考核评议，并形成总体评议报告，在报告的支持下各部门展开内部作风整改，该

工作获得办（局）领导、工作人员、园区企业职工好评，较为客观地反映了办（局）工作人员作风水平与改进方向，为进一步实现作风改进提供依据。

评价标准如下，完成率在 90%以上（6 分），完成率在 70%-90%之间（4 分），完成率在 50%-70%之间（2 分），完成率在 50%以下（0 分）。

纪检工作完成率，计划目标落实上级工作要求，但没有明确指标任务，该指标 6 分，实际得分 6 分。

2. 社会效益

（1）人才工作

指标考核 “3551 光谷人才计划” 等创业平台搭建情况。评价任务的完成程度。完成率= 实际工作÷计划工作)×100%。

2018 年，共支持 18 人入围第十一批 “3551 人才计划”。

评价标准如下，完成率在 90%以上（5 分），完成率在 70%-90%之间（3 分），完成率在 50%-70%之间（2 分），完成率在 50%以下（0 分）

人才工作，计划目标落实上级工作要求，但没有明确指标任务，该指标 5 分，实际得分 5 分。

3. 服务对象满意度

评价人员在问卷调查的基础上进行项目满意度分析。满意度分为非常满意、满意、一般、不满意四个等级，供被调查人员选择评价，依次赋值为 5 分、4 分、3 分、0 分。评价对象为园区行政管理事务类从业人员。

此次绩效评价共发出问卷 30 份，收回问卷 30 份，有效问卷 30 份。经统计，对园区行政管理事务类工作满意度总体为比较满意，对

企业服务满意度总体为比较满意。以上二项均得分为 4 分，满意度共得分 8 分。

（五）评价结论

1. 评分结果

经上述分析，园区行政管理事务类工作经费支出项目绩效评价得分 94 分，其中，投入绩效得分 16 分、过程绩效得分 20 分、产出绩效得分 15 分、效果绩效得分 43 分。评价指标中各指标得分情况见下表。

各指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	标准分	得分
投入	经费立项	项立项规范性	5	5
		绩效目标合理性	5	5
	预算资金落实	预算资金到位率	5	3
		预算资金完成率	5	3
	小计		20	16
过程	项目管理	管理制度健全性	4	4
		制度执行有效性	4	4
	财务管理	管理制度健全性	4	4
		资金使用合规性	4	4
		财务监控有效性	4	4
	小计		20	20
产出	产出数量	房屋租赁面积达到率	10	10
	产出质量	质量达标率	5	5
	小计		15	15
效果	经济效益	文稿管理工作完成率	6	6
		对外宣传工作完成率	6	6
		协调服务工作完成率	6	6

		组织建设工作完成率	6	6
		纪检工作完成率	6	6
		文稿管理工作完成率	6	6
	社会效益	人才工作	5	5
	满意度	行政管理事务类工作满意度	5	4
		企业服务工作满意度	5	4
	小 计		45	43
合 计			100	94

2. 主要结论

园区行政管理事务类工作经费使用编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，并得到了主管财政部门批复意见，经费使用符合履行正常职能的需求。

经费按照《预算编制说明》中设定用途进行使用，经费使用单位制定了工作计划和财务管理制度，资金使用程序符合要求。但预算资金的实际使用额少于预算编制申请额度，预算资金的完成率和预算编制准确性还需提高。

园区行政管理事务类经费主要用于实现各项工作规范有序运转、工作业绩新突破，保证园区办日常工作正常开展。经费的产出符合预算要求。

光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年抓管理，促规范，确保园区工作有序运转。行政管理事务围绕园区办中心工作，为各部门做好协调服务，组织建设工作开展有序，完成目标任务。

从社会调查反映，社会公众和服务对象对光谷现代服务业园建设管理办公室的园区行政管理事务类工作总体比较满意。

根据上述项目完成情况，我们对 2018 年度东湖新技术开发区光谷现代服务业园建设管理办公室关于园区行政管理事务类工作经费支出绩效评价得分为 94 分，评价等级为优。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1. 编制详细的经费预算。光谷现代服务业园建设管理办公室对园区行政管理事务类工作经费使用编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，《预算编制说明》对经费的使用额度和用途进行了详细说明。经费与单位职能、需要完成的具体工作相结合，使预算资金能更好地具体工作服务。

2. 制定了 2018 年度的工作目标和主要任务。光谷现代服务业园办公室在 2018 年度工作计划中，对园区行政管理事务类工作任务也做了专门安排。这使得 2018 年工作的针对性强，可有目的开展工作。

（二）存在的问题及原因分析

1. 预算完成率较低。园区行政管理事务类工作经费预算 90 万元，实际使用 78.48 万元，工作经费完成率 87.2%。预算完成率不高，说明预算经费编制的准确性有待提高。

2. 部门决算分析报告与预算报告在专项经费使用方面没有保持相同口径。光谷现代服务业园办公室的部门《预算编制说明》中，将预算收支划分为园区行政管理事务类专项、招商工作专项、园区行政管理事务类工作专项经费、园区行政管理事务类工作经费、园区维稳创卫等工作经费、全区“社零额”、“小进限”、“小进规”专项工作经费、机动经费。在《部门决算分析报告》中，光谷现代服务业园办公室没有按照专项经费类别进行对比分析，仅按经费经济类别进行分析说明。这使得部门的预算和决算对比性不强。

（三）建议

园区行政管理事务类工作经费在预算执行中，合理安排支出项目，加快预算使用，增强预算使用效率，提高预算执行度。

五、其他需说明的问题

本次绩效评价的局限性：

一是受到评价范围限制，本次评价的范围是园区办在园区行政管理事务类工作方面的工作经费，并非园区办部门整体支出，也并非单个项目支出。评价结论不能代表园区办部门整体情况。经费使用的类别分析也仅能从部门整体预算支出中进行有限的区分，经费的实际使用金额可能与实际存在偏差。

二是本次绩效评价结论主要是从抽查样点单位填报和现场审核数据统计分析得出，由于样本不一定能够代表总体，以样本抽样结果推断总体可能存在一定偏差。请报告使用者注意上述问题对评价结果可能产生的影响。

六、附件

1. 绩效评价指标体系
2. 绩效评价评分明细表
3. 调查问卷主要信息汇总表

评价机构：湖北安永信资产评估咨询有限公司

2019 年 6 月

园区行政管理事务类工作专项经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
投入	经费立项	立项规范性	项目的申请、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。	5	项目立项程序规范（5分），不规范（0分）。	5
		绩效目标合理性	项目是否设定绩效目标和绩效指标，所设定的绩效目标和指标是否符合实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	5	项目目标任务明确、合理（5分），设立了目标任务，但笼统不明确（2分），没有项目目标任务（0分）。	5
	资金落实	资金到位率	实际到位资金与计划投入资金的比率，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	资金到位率95%–100%（5分），到位率90%–94%（4分），到位率70%–89%（3分），到位率50%–69%（2分），到位率50%以下（0分）。。	3
		预算资金完成率	预算完成率=（预算完成数/预算资金）×100%。 预算完成数：本年度实际完成的预算资金。 预算数：本年度批复的预算资金。。	5	预算资金完成率95%–100%（5分），到位率90%–94%（4分），到位率70%–89%（3分），到位率50%–69%（2分），到位率50%以下（0分）。	3
	小计			20		16

园区行政管理事务类工作专项经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
过程	项目管理	管理制度健全性	项目管理制度是否健全，用以反映和考核项目管理制度对项目顺利实施的保障情况。	4	项目管理制度健全（4分），基本健全（2分），没有制定项目管理制度（0分）	4
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关项目管理规定，用以反映和考核项目管理制度有效执行情况。	4	制度严格执行有效（4分），制度基本有效执行（2分），制度执行不严格（1分），制度没有执行（0分）。	4
	财务管理	管理制度健全性	项目实施单位的财务制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	4	制订了资金管理制度，且合理、合规（4分），制度不完整、不合理（2分），没有管理制度（0分）	4
		资金使用合规性	专项工作经费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。	4	资金使用合规（4分），基本合规（3分），存在不合规的内容（1分），不合规（0分）。	4

园区行政管理事务类工作专项经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
		财务监控有效性	专项工作经费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。	4	财务监控有效（4分），基本有效（2分），没有资金监控机制（0分）。	4
	小计			20		20
产出	产出数量	房屋租赁面积达到率	房屋租赁面积达到率=实际租赁面积/计划租赁面积×100%	10	完成进度在90%以上（10分），完成进度在[70%-90%）（8分），完成进度在[50%-70%）（5分），完成进度在50%以下（0分）。	10
	产出质量	质量达标率	质量达标率=达标产出量/实际产出数×100%。	5	达标率在90%以上（5分），达标率在[70%-90%）（4分），达标率在[50%-70%）（3分），达标率在50%以下（0分）。	5
	小计			15		15
		文稿管理工作完成率	完成率=（实际工作/计划工作）×100%。	6	完成率在90%以上（6分），完成率在70%-90%之间（4分），完成率在50%-70%之间（2分），完成率在50%以下（0分）	6

园区行政管理事务类工作专项经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
效益	经济效益	对外宣传工作完成率	完成率=（实际工作/计划工作）×100%。	6	完成率在90%以上（6分），完成率在70%-90%之间（4分），完成率在50%-70%之间（2分），完成率在50%以下（0分）	6
		协调服务工作完成率	完成率=（实际工作/计划工作）×100%。	6	完成率在90%以上（6分），完成率在70%-90%之间（4分），完成率在50%-70%之间（2分），完成率在50%以下（0分）	6
		组织建设工作完成率	完成率=（实际工作/计划工作）×100%。	6	完成率在90%以上（6分），完成率在70%-90%之间（4分），完成率在50%-70%之间（2分），完成率在50%以下（0分）	6
		纪检工作完成率	完成率=（实际工作/计划工作）×100%。	6	完成率在90%以上（6分），完成率在70%-90%之间（4分），完成率在50%-70%之间（2分），完成率在50%以下（0分）	6
	社会效益	人才工作	完成率=（实际工作/计划工作）×100%。	5	完成率在90%以上（5分），完成率在70%-90%之间（3分），完成率在50%-70%之间（2分），完成率在50%以下（0分）	5
	满意度	行政管理事务类工作满意度	反映园区对行政管理事务类工作满意度	5	非常满意（5分），比较满意（4分），一般满意（3分），不满意（0分）。	4

园区行政管理事务类工作专项经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
		企业服务工作满意度	反映企业对企业服务工作满意度	5	非常满意（5分），比较满意（4分），一般满意（3分），不满意（0分）。	4
	小计			45		43
	合计			100		94

光谷现代服务业园建设管理办公室
招商工作经费财政支出绩效自评报告
(2018 年度)

项目名称：光谷现代服务业园建设管理办公室招商工作经费

项目单位：光谷现代服务业园建设管理办公室

主管部门：光谷现代服务业园建设管理办公室

区财政局主管业务科室：东湖高新区财政局

评价机构：湖北安永信资产评估咨询有限公司

报告编号：鄂安永信绩评字（2019）4 号

2019 年 6 月

目 录

摘 要.....	3
一、项目基本情况.....	7
（一）项目立项背景和依据.....	7
（二）项目绩效目标.....	8
（三）经费来源和使用情况.....	8
二、绩效评价工作情况.....	9
（一）绩效评价目的.....	9
（二）绩效评价框架.....	9
（三）评价抽样情况概述.....	10
三、绩效分析.....	11
（一）投入分析.....	11
（二）项目过程分析.....	13
（三）产出分析.....	15
（四）效果分析.....	18
（五）评价结论.....	22
四、主要经验及做法、存在的问题和建议.....	24
（一）主要经验及做法.....	24
（二）存在的问题及原因分析.....	25
（三）建议.....	25
五、其他需说明的问题.....	26
六、附件.....	26

摘 要

为加强东湖新技术开发区财政资金管理，强化部门支出责任意识，提高财政资金使用效益，现代服务业园办公室委托湖北安永信资产评估咨询有限公司对 2018 年度招商工作经费支出进行绩效评价。

湖北安永信资产评估咨询有限公司依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285 号）、《省财政厅关于印发<湖北省省级财政项目资金绩效评价实施暂行办法>的通知》（鄂财绩发〔2012〕5 号）、《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）等文件的要求，结合项目状况，对 2018 年度招商工作经费支出进行绩效评价。

一、基本情况

依据光谷现代服务业园办公室编制的《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，2018 年度招商工作经费 105 万元。

招商工作经费主要用途包括：（1）国内招商经费 70 万元。用于参加 2018 年度湖北服务外包论坛、网络安全技术高峰论坛、中国国际医疗器械博览会等招商活动；（2）国外招商经费 20 万元。赴以色列考察以色列 MOR 创新研究院（以色列 MOR 医疗孵化器隶属于以色列最大的医疗集团—Clalit 集团，组织与以色列前沿医疗企业（生物信息、远程医疗、智能硬件等几大领域）进行交流，宣传东湖高新区发展优势、优越投资环境，吸引企业到光谷投资发展；（3）招商宣传经费 15 万元。用于在国内知名行业杂志、网站、微信等媒体上开展广告、软文等关于现代服务业园区金融、软件、创意、商务等

主导产业的宣传推广活动。

招商工作达到以下工作目标：完成招商引资总额 60.16 亿元，实际利用外资 0.8 亿美元；完成亿元以上项目签约数 7 个，税收增长率 13%。

2018 年度，招商工作经费实际使用 93.56 万元，比预算减少 11.44 万元，实际使用金额比预算金额减少 10.9%。

二、绩效评价工作情况

本次绩效评价工作参考《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）等文件的要求设置评价指标体系。指标共分为三级，总分 100 分。一级指标设计了投入、过程、产出和效果四项指标。

本次项目绩效评价主要采用现场评价和非现场评价两种方式。其中：现场评价是指评价工作组到现场采取勘察、问询、复核等方式，对评价项目的有关情况进行核实，并对所掌握的有关信息资料进行分类、整理、分析和评价。

非现场评价是指评价工作组根据项目单位提交的项目绩效报告和其他相关资料进行分析，以绩效评价指标表为依据进行打分，并提出评价意见。

三、绩效评价结论

经上述分析，光谷现代服务业园办公室招商工作专项经费支出项目绩效评价得分 92 分，其中，投入绩效得分 16 分、过程绩效得分 18 分、产出绩效得分 25 分、效果绩效得分 33 分。经费支出绩效评价等级为优。

四、项目的经验与问题

（一）主要经验及做法

1. 编制详细的经费预算。光谷现代服务业园建设管理办公室招商工作经费使用编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，《预算编制说明》对经费的使用额度和用途进行了详细说明。经费与单位职能、需要完成的具体工作相结合，使预算资金能更好地具体工作服务。

2. 制定了 2018 年度的工作目标和主要任务。光谷现代服务业园办公室在 2018 年度工作计划中，对招商工作进行了明确，包括招商引资总额、利用外资额、外贸出口额，需要达到上述目标，需完成的国内招商、国外招商工作以及召开的论坛和宣传活动。这使得 2018 年工作的针对性强，可有目的开展工作。

（二） 存在的问题及原因分析

1. 预算完成率较低。光谷现代服务业园办公室招商工作经费 105 万元。招商经费实际使用 93.56 万元，招商工作经费完成率 89%。预算完成率不高，说明预算经费编制的准确性不高。

2. 部门决算分析报告与预算报告在专项经费使用方面没有保持相同口径。光谷现代服务业园办公室的部门《预算编制说明》中，将预算收支划分为园区行政管理事务类专项、招商工作专项、综合党委党群工作专项经费、光谷商圈步行街联合办公室工作经费、园区维稳创卫等工作经费、全区“社零额”、“小进限”、“小进规”专项工作经费、机动经费，在《部门决算分析报告》中，光谷现代服务业园办公室没有按照专项经费类别进行对比分析，仅按经费经济类别进行分析说明。这使得部门的预算和决算对比性不强。

3. 日常工作管理制度不健全。园区办产业招商部制定园区产业发展、招商引资实施计划，制定了 2018 年度招商工作计划。现代服务业园办公室招商专项经费的使用部门虽拟定有 2018 年度工作计

划，但缺少完善的工作制度文件。

4. 重点项目推进落实力度有待加强。武汉软件新城四期、五期项目、泰康之家楚园项目及山姆店项目被重点办列入区级重点项目，其中武汉软件新城四期、五期因规划审批问题一直搁置，无法完成实现一半面积预售的目标。

（三）建议

1. 光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）在招商工作制定了有针对性的年度工作计划，按照工作计划开展工作。但缺少单位工作制度进行配套。建议制定健全的相关工作管理制度。

2. 规划审批问题，光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）积极与高新区管委会进行专题研究，并与相关部门协商后报市政府明确，保证重点招商引资项目推进落实。

光谷现代服务业园建设管理办公室招商工作经费 财政支出绩效自评报告 正 文

一、项目基本情况

（一）项目立项背景和依据

光谷现代服务业园建设管理办公室（以下简称现代服务业园办公室）于 2013 年组建，并于 2017 年加挂商务局牌子，光谷现代服务业园建设管理办公室根据管委会要求，为两处办公，一是在世界城广场设立光谷核心商务区联合管理办公室，高新区税务局、工商局等职能部门入驻，联合办公；二是设立花山服务中心，成立专班为该区域规划建设、营运管理、产业发展提供及时优质的服务。园区办共设立四个部门，规划建设部、产业招商部、企业服务部（即“光谷核心商务区联合管理办公室”）和综合秘书部。

武汉东湖新技术开发区光谷现代服务业园建设管理办公室主要负责光谷现代服务业园规划建设、招商引资和企业服务工作、负责光谷核心商务区的日常管理、协调工作；负责光谷商贸流通企业联合会的指导及管理工作；负责园区安全生产、创文创卫、综治维稳等工作。

根据《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）文件的要求，为做好 2018 年度东湖新技术开发区光谷现代服务业园建设管理办公室招商工作履行正常职能，光谷现代服务业园办公室编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，2018 年度招商工作经费 105 万元。现代服务业园办公室委托湖北安永信资产评估咨询有限公司对 2017 年度招商工作经费支出进行绩效

评价。

（二）项目绩效目标

1、招商工作目标

招商工作经费主要用途包括：（1）国内招商经费 70 万元。用于参加 2018 年度湖北服务外包论坛、网络安全技术高峰论坛、中国国际医疗器械博览会等招商活动；（2）国外招商经费 20 万元。赴以色列考察以色列 MOR 创新研究院（以色列 MOR 医疗孵化器隶属于以色列最大的医疗集团—Clalit 集团，组织与以色列前沿医疗企业（生物信息、远程医疗、智能硬件等几大领域）进行交流，宣传东湖高新区发展优势、优越投资环境，吸引企业到光谷投资发展；（3）招商宣传经费 15 万元。用于在国内知名行业杂志、网站、微信等媒体上开展广告、软文等关于现代服务业园区金融、软件、创意、商务等主导产业的宣传推广活动。

招商工作达到以下工作目标：完成招商引资总额 60.16 亿元，实际利用外资 0.8 亿美元；完成亿元以上项目签约数 7 个，税收增长率 13%。发展会展经济，举办产业博览、论坛活动 3 场。

（三）经费来源和使用情况

依据单位预算，2018 年度招商工作经费 105 万元。

2018 年度，招商工作经费实际使用 93.56 万元，比预算减少 11.44 万元，实际使用金额比预算金额减少 10.9%。

专项经费预算决算支出情况对比表

单位：万元

项 目	预算费用	决算费用	变动金额	变动率
国内招商活动	70	69.17	-0.83	-1.19%
国外招商活动	20	13.18	-6.82	-34.10%

招商宣传	15	11.21	-3.79	-25.27%
小 计	105	93.56	-11.44	-10.90%

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为进一步提高预算资金的安全性、规范性和有效性，探索建立科学、规范的预算资金分配管理机制，为对项目资金的落实情况、资金使用效率、资金管理、项目执行情况进行全面细致的了解，现代服务业园办公室特委托湖北安永信资产评估咨询有限公司对 2018 年度招商工作经费 105 万元的使用情况进行核查，并形成绩效评价报告。

本次绩效评价目的旨在通过核查 2018 年专项资金经费的实现程度，考核资金使用效率和综合绩效，总结项目管理与执行经验，为相关部门决策、管理提供参考依据；推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平；为以后经费预算安排提供重要依据。

（二）绩效评价框架

1、绩效评价指标体系表

本次绩效评价工作参考《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）等文件的要求设置评价指标体系。指标共分为三级，总分 100 分。一级指标设计了投入、过程、产出和效果四项指标。二级指标和三级指标的情况及分值见附件 1《专项工作经费支出绩效评价指标体系表》。

2、本次绩效评价采用的评价方法

本次项目绩效评价主要采用现场评价和非现场评价两种方式。其

中：

现场评价是指评价工作组到现场采取勘察、问询、复核等方式，对评价项目的有关情况进行核实，并对所掌握的有关信息资料进行分类、整理、分析和评价。

非现场评价是指评价工作组根据项目单位提交的项目绩效报告和其他相关资料进行分析，以绩效评价指标表为依据进行打分，并提出评价意见。

绩效评价评定结果判定标准如下：

财政支出专项资金绩效评价结果判定

评价总分	90 分及以上	80—89 分	60—79 分	60 分以下
评价等级	优	良	中	差

（三）评价抽样情况概述

本次证据收集主要包括前期资料收集、现场调研、证据整理。前期资料收集主要通过与现代服务业园办公室取得联系，获取该专项经费相关文件，尽可能了解经费使用情况；现场调研则通过现场考察、询问并收集相关文档资料、了解经费使用单位的职能情况、与经费使用相关的工作进展；最后通过证据列举、证据验证、证据确定等方式将收集到的证据整理到绩效评价框架中。信息资料收集完以后，并非都能直接用于分析评价，要根据相关性、真实性、完整性、准确性等原则进行审核，剔除掉无效证据，将真实的关键信息形成项目基础数据。

本次绩效评价收集证据的主要方法包括：

1. 案卷研究

案卷研究是从现有的项目文件、国家和地方的发展政策和战略规划、各种相关的研究和咨询报告等文档资料中寻找数据的过程。

资料收集与数据填报。本次评价向现代服务业园办公室收集文件包括预算申报文件和决算报告；2018 年度工作计划；2018 年度工作总结；各项工作管理制度和财务制度。

2. 实地调研

本次绩效评价实施的实地调研包括访谈和现场勘查。

评价小组人员从项目利益相关方中确定访谈对象，包括项目的管理人员、实施人员、项目受益者。根据调查的内容范围、主要问题设计了访谈提纲并进行了开放式的提问座谈。

本次绩效评价抽取招商企业、社会公众进行现场勘查，通过询问、核对、勘查、检查等调查方法，获取绩效评价业务需要的基础资料。

调研结束后对调研记录进行整理与分析，为绩效评价准备基础资料。

3. 问卷调查

遵循客观性、合理性、逻辑性、明确性等原则，设计了针对全部项目承担单位的主管人员、技术人员和财务人员进行了问卷调查。

绩效评价小组共发出问卷 30 份，收回问卷 30 份，问卷回收率 100%，有效问卷 30 份。评价人员在问卷调查结束后对问卷调查的结果进行了整理和分析。

三、绩效分析

（一）投入分析

1. 立项指标

（1）立项规范性

立项规范性指标主要反映经费预算是否符合单位职能需要。该指标的评价标准为：经费立项程序规范（5 分），不规范（0 分）。

专项经费用于招商工作经费 105 万元。资金用途与现代服务业园

办公室所赋予的招商引资和企业服务工作的职能相符合。该项指标得分 5 分。

（2）绩效目标合理性

绩效目标合理性指标评价要点包括：①是否设定年度目标和绩效指标；②目标和指标的设计是否符合目标管理规范；③绩效指标是否具有可测性。

评价标准为：经费使用目标任务明确、合理（5 分）；设立了目标任务，但笼统不明确（2 分）；没有目标任务（0 分）。

经查看现代服务业园办公室编制的《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算说明》、项目申报表，对经费的使用方向进行了明确说明，经费用途明确。另外，现代服务业园办公室编制了 2018 年工作任务和工作目标。对 2018 年度的招商任务进行了明确。根据情况该指标得分 5 分。

2. 资金落实

（1）资金到位率

资金到位率反映预算资金的到位情况。资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。

评价标准如下，资金到位率 95%-100%（5 分），到位率 90%-94%（4 分），到位率 70%-89%（3 分），到位率 50%-69%（2 分），到位率 50%以下（0 分）。

招商工作专项经费，2018 年度预算安排为 105 万元，2018 年度收入总计 93.56 万元，收入为年初预算的 89%。该项指标得分为 3 分。

（2）预算完成率

预算完成率反映部门预算完成程度。

评价标准如下，预算资金完成率 95%-100%（5 分），到位率

90%-94%（4分），到位率 70%-89%（3分），到位率 50%-69%（2分），到位率 50%以下（0分）。

招商工作预算经费 105 万元，招商经费实际使用 93.56 万元，招商工作经费完成率 89%。根据实际完成情况该指标得分 3 分。

（二）经费使用过程分析

1、项目管理

（1）管理制度健全性

管理制度健全性指标分别从总项目和具体项目进行评价。总项目评价要点包括：①是否制定项目管理制度；②项目管理制度是否合法、合规、完整。

园区办产业招商部主要负责园区发展战略规划和经济发展政策；制定园区产业发展、招商引资实施计划，组织园区产业研究和招商引资工作。单位制定了 2018 年度招商工作计划。

评价标准如下，项目管理制度健全（4分），基本健全（2分），没有制定项目管理制度（0分）。

现代服务业园办公室招商经费的使用部门拟定有 2018 年度工作计划，但缺少完善的工作制度文件。

管理制度健全性指标共有 2 个评价要点，共 4 分。根据项目实际完成情况该指标得分 2 分。

（2）制度执行有效性

制度执行有效性的评价要点包括①相关工作活动是否遵守相关法律法规和管理规定；②经费调整及支出调整手续是否完备；

该指标共 4 分，的评价标准如下。制度严格执行有效（4分），制度基本有效执行（2分），制度执行不严格（1分），制度没有执

行（0分）。

现代服务业园办公室虽然没有制定与专项经费相关的工作制度，但制定了相关工作计划。实际工作能够按照工作计划执行。该指标得分4分。

2、财务管理

（1）管理制度健全性

管理制度健全性指标评价要点包括：①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法；②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。

评价标准如下：制定了资金管理制度，且合理、合规（4分）；制度不完整、不合理（2分）；没有管理制度（0分）。

实际情况为：光谷现代服务业园建设管理办公室制定了《光谷现代服务业园建设管理办公室财务管理制度》。《财务管理制度》涉及资金管理、出差管理、接待管理和固定资产管理等多个方面，制度条款符合现有财务管理制度规定。

管理制度健全性指标得分4分。

（2）资金使用合规性

资金使用合规性指标评价要点为：①是否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；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

指标评价标准如下，资金使用合规（4分）；基本合规（3分）；存在不合规的内容（1分）；不合规（0分）。

实际情况是：①被抽查单位会计资料齐全。②被抽查单位资金支付有完整的审批手续。③被抽查项目中未发现资金用途超出制度规定

范围。④通过抽查，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

资金使用合规性指标有 4 个评价要点，每个评价要点分值均为 1 分，共 4 分。资金使用合规性指标分值 4 分，得分 4 分。

（3）财务监控有效性

财务监控有效性评价要点为：①是否已制定或具有相应的监控机制；②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。

实际情况为：召开党风廉政建设工作会，加强党的基层组织建设。单位没有发生违纪情况。

财务监控有效性指标得分 4 分。

（三）产出分析

1. 产出数量指标

（1）国内招商活动完成率

完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。实际数量指截止 2018 年实际举办或者参加的招商活动数量。计划数量指计划举办或者参加的招商活动数量。

2018 年度，计划参加湖北服务外包论坛、网络安全技术高峰论坛、中国国际医疗器械博览会等招商活动。

实际情况：2018 年度，参加以“发展生物经济，助力健康中国”为主题的第十一届中国生物产业大会暨第三届“中国光谷”国际生命健康产业博览会、在北京举行中国光谷“双招双引”交流会。

指标评价标准如下。完成进度在 90%以上（5 分），完成进度在 [70%-90%]（4 分），完成进度在 [50%-70%]（3 分），完成进度在 50% 以下（0 分）。

经计算，光谷现代服务业园建设管理办公室计划国内招商活动使

用经费 70 万元，实际使用经费 69.17 万元。实际完成率指标得分 5 分。

（2）国外招商活动完成率

完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。实际数量指截止 2018 年实际举办或者参加的招商活动数量。计划数量指计划举办或者参加的招商活动数量。

2018 年度，计划赴以色列考察以色列 MOR 创新研究院（以色列 MOR 医疗孵化器隶属于以色列最大的医疗集团—Clalit 集团，组织与以色列前沿医疗企业（生物信息、远程医疗、智能硬件等几大领域）进行交流。

实际情况：2018 年 12 月 5 日至 12 日，由光谷现代服务业园建设管理办公室组团，现代办刘励力书记带队，投资促进局、产业发展和科技创新局以及花山街道办事处相关负责人参加，赴英国、以色列进行招商引资活动。

指标评价标准如下。完成进度在 90%以上（5 分），完成进度在 [70%-90%)（4 分），完成进度在[50%-70%)（3 分），完成进度在 50% 以下（0 分）。

经计算，光谷现代服务业园建设管理办公室计划国外招商活动使用经费 20 万元，实际使用经费 13.18 万元。实际参加的国外招商活动等于计划数。实际完成率指标得分 5 分。

（3）亿元项目签约数

完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。实际数量指截止 2018 年实际亿元以上项目签约数量。计划数量指计划亿元以上项目签约数量。

计划数量：根据预算报告及《商务局既光谷现代服务业园建设管

理办公室 2018 年绩效工作目标》，完成亿元以上项目签约数 7 个。

实际情况：根据决算报告、工作总结及《光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年度绩效完成情况明细表》，2018 年度，光谷现代服务业园建设管理办公室完成 30 亿元以上项目 2 个，1-30 亿元项目 7 个，新引进大型央企投资项目 1 个，引进中国民营 500 强项目 1 个，外资研发机构 2 个，完成年度目标 100%。

指标评价标准如下：完成进度在 90%以上（5 分），完成进度在 [70%-90%)（4 分），完成进度在 [50%-70%)（3 分），完成进度在 50% 以下（0 分）。

亿元项目签约数指标 5 分，完成率 100%，实际得分 5 分。

（4）招商宣传活动完成率

完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。实际数量指截止 2018 年实际开办招商宣传活动数量。计划数量指计划开办的招商宣传活动数量。

2018 年度，光谷现代服务业园建设管理办公室计划在国内知名行业杂志、网站、微信等媒体上开展广告、软文等关于现代服务业园区金融、软件、创意、商务等主导产业的宣传推广活动。

光谷现代服务业园建设管理办公室实际为招商网站维护和招商微信宣传，2018 年，积极推动智联招聘、第一视频集团华中区总部公司入驻武汉软件新城，对接京东集团京东智谷、柏斯集团柏斯音乐小镇、民营 500 强山东东明石化、香港保华集团民生石油总部等重大外资项目，强化埃森哲、思科、苏宁云商、霍尼韦尔、东方航空等世界 500 强联系、同时加快细分行业百强企业落子园区，做好长期储备园区固定资产投资及外商投资项目的工作。

2018 年，为促进武汉软件新城园区企业和武汉各大高校的联系，

充分发挥产业园区与高校双方的优势，武汉软件新城于 9 月 26 日特举办了一场“校企合作”开放日活动，特别邀请武汉大学、华中科技大学、中南财经政法大学等 10 所高校及人才与创新（校企）联盟的领导走进园区。

指标评价标准如下。完成进度在 90%以上（5 分），完成进度在 [70%-90%]（4 分），完成进度在 [50%-70%]（3 分），完成进度在 50% 以下（0 分）。

经计算，光谷现代服务业园建设管理办公室计划招商宣传经费 15 万元，实际使用经费 11.21 万元，完成率指标值为 74.73%。招商宣传活动完成率指标得分 4 分。

2. 产出质量指标

质量达标率，反映经费支出的工作活动是否符合计划的工作要求。该指标共 5 分，达标率在 90%以上（5 分），达标率在 [70%-90%]（4 分），达标率在 [50%-70%]（3 分），达标率在 50%以下（0 分）。

经向经费使用单位了解，工作活动符合计划工作内容，该指标得分 5 分。

（四）效果分析

1. 经济效益

（1）外贸出口额

指标反映外贸出口额目标的完成情况。完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。

计划数量：根据申报表、预算报告，2018 年，高新区外贸出口指标为 590 亿元人民币。

实际情况：根据决算报告、工作总结，2018 年度，完成外贸出口 740 亿元人民币，同比增长 4.9%，占全省总额 32%，占全市总额

59%。

指标评价标准如下：完成率在 90%以上（6 分），完成率在 70%-90%之间（5 分），完成率在 50%-70%之间（4 分），完成率在 50%以下（0 分）。

$$\begin{aligned}\text{完成率} &= 740 \div 590 \times 100\% \\ &= 125.4\%\end{aligned}$$

外贸出口指标 6 分，实际得分 6 分。

(2) 招商引资总额完成率

指标反映招商引资总额目标的完成情况。完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。

计划数量：根据申报表、预算报告、《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》，2018 年，招商引资总额计划完成 60.16 亿元。

实际情况：根据决算报告、工作总结及《光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年度绩效完成情况明细表》，2018 年度，实现招商引资 66.78 亿元。

指标评价标准如下：完成率在 90%以上（6 分），完成率在 70%-90%之间（5 分），完成率在 50%-70%之间（4 分），完成率在 50%以下（0 分）。

$$\begin{aligned}\text{完成率} &= 66.78 \div 60.16 \times 100\% \\ &= 111\%\end{aligned}$$

招商引资总额指标 6 分，实际得分 6 分。

(3) 利用外资总额完成率

指标反映利用外资总额目标的完成情况。完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。

计划数量：根据申报表、预算报告、《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》，2018 年，利用外资总额计划完成 0.8 亿美元。

实际情况：根据决算报告、工作总结及《光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年度绩效完成情况明细表》，2018 年度，实际利用外资 3.0713 亿美元。

指标评价标准如下：完成率在 90%以上（6 分），完成率在 70%-90%之间（5 分），完成率在 50%-70%之间（4 分），完成率在 50%以下（0 分）。

$$\begin{aligned}\text{完成率} &= 3.0713 \div 0.8 \times 100\% \\ &= 383.9\%\end{aligned}$$

利用外资总额指标 6 分，实际得分 6 分。

(4) 税收增长率

指标反映财源建设工作完成情况。完成率=(实际数量÷计划数量)×100%。

计划数量：根据申报表、预算报告、《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》，2018 年，园区办年纳税百万元以上企业税收增长率 13%。

实际情况：根据决算报告、工作总结及《光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年度绩效完成情况明细表》，2018 年度，纳税百万元以上企业完成税收入库 309692 万元，完成年税收目标的增长要求。

指标评价标准如下：完成率在 90%以上（6 分），完成率在 70%-90%之间（5 分），完成率在 50%-70%之间（4 分），完成率在 50%以下（0 分）。

税收增长率指标 6 分，实际得分 6 分。

2. 社会效益

(1) 发展会展经济，举办产业博览、论坛活动

指标考核 2018 年举办的国内影响力产业博览、论坛等活动情况。

完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。实际数量指截止 2018 年举办产业博览、论坛活动场数。计划数量指该指标计划完成活动场数。

计划数量：根据预算报告及《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》，该指标考核要求计划活动 3 场。

实际情况：根据决算报告、工作总结、《光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年度绩效完成情况明细表》，光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年主办或园区企业举办的国内影响力产业博览、论坛等活动 3 场。

2018 年，光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）草拟了《武汉东湖新技术开发区管委会关于促进会展业发展的若干意见》及实施细则并征集个相关部门意见，与第三方咨询机构开展合作推进政策研究，并完善政策法规性审查材料，已提交至分管委领导签批，目前管委会常务会已审议通过，已经印发实施。

指标评价标准如下：完成率在 90%以上（5 分），完成率在 70%-90%之间（4 分），完成率在 50%-70%之间（3 分），完成率在 50%以下（0 分）

$$\text{完成率}=3\div 3\times 100\%$$

$$=100\%$$

举办产业博览、论坛活动指标 5 分，实际得分 5 分。

3. 服务对象满意度

评价人员在问卷调查的基础上进行项目满意度分析。满意度分为

非常满意、满意、一般、不满意四个等级，供被调查人员选择评价，依次赋值为 6 分、5 分、2 分、0 分。评价对象为园区企业及其从业人员。

此次绩效评价共发出问卷 30 份，收回问卷 30 份，有效问卷 30 份。经统计，对招商工作满意度总体为比较满意，对企业服务工作满意度总体为比较满意。以上两项分别得分为 5 分、5 分，满意度共得分 10 分。

（五）评价结论

1. 评分结果

经上述分析，光谷现代服务业园办公室招商工作专项经费支出项目绩效评价得分 92 分，其中，投入绩效得分 16 分、过程绩效得分 18 分、产出绩效得分 25 分、效果绩效得分 33 分。评价指标中各指标得分情况见下表。

各指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	标准分	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	5	5
		绩效目标合理性	5	5
	预算资金落实	预算资金到位率	5	3
		预算资金完成率	5	3
	小计		20	16
过程	项目管理	管理制度健全性	4	2
		制度执行有效性	4	4
	财务管理	管理制度健全性	4	4
		资金使用合规性	4	4
		财务监控有效性	4	4
	小计		20	18
	产出数量	国内招商活动完成率	5	5

产 出		国外招商活动完成率	5	5
		亿元项目签约数	5	5
		招商宣传活动完成率	5	5
	产出质量	质量达标率	5	5
	小计		25	25
效 果	经济效益	外贸出口额	6	6
		招商引资总额完成率	6	6
		利用外资总额完成率	6	6
		税收增长率	6	6
	社会效益	发展会展经济，举办 产业博览、论坛活动	5	5
	社会满意度	招商工作满意度	6	5
		企业服务工作满意度	6	5
小 计			35	33
合 计			100	92

2. 主要结论

东湖新技术开发区光谷现代服务业园建设管理办公室招商工作经费使用编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，并得到了主管财政部门批复意见，经费使用符合履行正常职能的需求。

经费按照《预算编制说明》中设定用途进行使用，经费使用单位制定了工作计划和财务管理制度，资金使用程序符合要求。但预算资金的实际使用额少于预算编制申请额度，预算资金的完成率和预算编制准确性还需提高。

光谷现代服务业园建设管理办公室招商工作主要包括参加国外招商会议、召开国内招商论坛、各类会议、展会和招商宣传。经费的产出符合预算要求。

园区完成招商引资总额 66.78 亿元，完成目标的 111%。实际利用外资 3.0713 亿美元，完成目标的 383.9%。

光谷现代服务业园建设管理办公室的招商工作效益各指标达到或者超过设定目标。招商引资项目中，2018 年度，光谷现代服务业园建设管理办公室完成 30 亿元以上项目 2 个，1-30 亿元项目 7 个，新引进大型央企投资项目 1 个，引进中国民营 500 强项目 1 个，外资研发机构 2 个，完成年度目标 100%。2018 年，完成 10 个重点项目开工。举办博览会、论坛 3 场。

从社会调查反映，社会公众和服务对象对光谷现代服务业园建设管理办公室的招商工作总体比较满意。

根据上述项目完成情况，我们对 2018 年度东湖新技术开发区光谷现代服务业园建设管理办公室招商工作经费支出绩效评价得分为 92 分，评价等级为优。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1. 编制详细的经费预算。光谷现代服务业园建设管理办公室招商工作经费使用编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，《预算编制说明》对经费的使用额度和用途进行了详细说明。经费与单位职能、需要完成的具体工作相结合，使预算资金能更好地具体工作服务。

2. 制定了 2018 年度的工作目标和主要任务。光谷现代服务业园办公室在 2018 年度工作计划中，对招商工作进行了明确，包括招商引资总额、利用外资额、外贸出口额等，需要达到上述目标，需完成的国内招商、国外招商工作以及召开的论坛和宣传活动。这使得 2018 年工作的针对性强，可有目的开展工作。

（二）存在的问题及原因分析

1. 预算完成率较低。光谷现代服务业园办公室招商工作经费 105 万元。招商经费实际使用 93.56 万元，招商工作经费完成率 89%；预算完成率不高，说明预算经费编制的准确性不高。

2. 部门决算分析报告与预算报告在专项经费使用方面没有保持相同口径。光谷现代服务业园办公室的部门《预算编制说明》中，将预算收支划分为园区行政管理事务类专项、招商工作专项、综合党委党群工作专项经费、光谷商圈步行街联合办公室工作经费、园区维稳创卫等工作经费、全区“社零额”、“小进限”、“小进规”专项工作经费、机动经费。在《部门决算分析报告》中，光谷现代服务业园办公室没有按照专项经费类别进行对比分析，仅按经费经济类别进行分析说明。这使得部门的预算和决算对比性不强。

3. 日常工作管理制度不健全。园区办产业招商部制定园区产业发展、招商引资实施计划，制定了 2018 年度招商工作计划。现代服务业园办公室专项经费的使用部门虽拟定有 2018 年度工作计划，但缺少完善的工作制度文件。

4. 重点项目推进落实力度有待加强。武汉软件新城四期、五期项目、泰康之家楚园项目及山姆店项目被重点办列入区级重点项目，其中武汉软件新城四期、五期因规划审批问题一直搁置，无法完成实现一半面积预售的目标。

（三）建议

1. 光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）在招商工作方面制定了有针对性的年度工作计划，按照工作计划开展工作。但缺少单位工作制度进行配套。建议制定健全的相关工作管理制度。

2. 规划审批问题，光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）积极与高新区管委会进行专题研究，并与相关部门协商后报市政府明

确，保证重点招商引资项目推进落实。

五、其他需说明的问题

本次绩效评价的局限性：

一是受到评价范围限制，本次评价的范围是园区办招商工作的工作经费，并非园区办部门整体支出，也并非单个项目支出。评价结论不能代表园区办部门整体情况。经费使用的类别分析也仅能从部门整体预算支出中进行有限的区分，经费的实际使用金额可能与实际存在偏差。

二是本次绩效评价结论主要是从抽查样点单位填报和现场审核数据统计分析得出，由于样本不一定能够代表总体，以样本抽样结果推断总体可能存在一定偏差。请报告使用者注意上述问题对评价结果可能产生的影响。

六、附件

1. 绩效评价指标体系
2. 绩效评价评分明细表
3. 调查问卷主要信息汇总表

评价机构：湖北安永信资产评估咨询有限公司

2019 年 6 月

光谷现代服务业园建设管理办公室招商工作经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
投入	项目立项	经费立项规范性	评价要点：程序是否符合单位职能。	5	项目立项程序规范（5分），不规范（0分）。	5
		绩效目标合理性	评价要点： ①是否设定年度目标和绩效指标； ②目标和指标的设计是否符合目标管理规范； ③绩效指标是否具有可测性。	5	项目目标任务明确、合理（5分），设立了目标任务，但笼统不明确（2分），没有项目目标任务（0分）。	5
	资金落实	资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到具体项目的资金。（注：分预算资金、配套资金、自筹资金评价）	5	资金到位率95%-100%（5分），到位率90%-94%（4分），到位率70%-89%（3分），到位率50%-69%（2分），到位率50%以下（0分）。	3
		预算资金完成率	评价要点：预算编制的准确性，实际发生与预算的偏差程度。	5	预算资金完成率95%-100%（5分），到位率90%-94%（4分），到位率70%-89%（3分），到位率50%-69%（2分），到位率50%以下（0分）。	3
	小计			20		16

光谷现代服务业园建设管理办公室招商工作经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
过程	项目管理	管理制度健全性	评价要点： ①是否已制定或具有相应的项目管理制度； ②项目管理制度是否合法、合规、完整。	4	项目管理制度健全（4分），基本健全（2分），没有制定项目管理制度（0分）	2
		制度执行有效性	评价要点：①相关工作活动是否遵守相关法律法规和管理规定；②经费调整及支出调整手续是否完备；	4	制度严格执行有效（4分），制度基本有效执行（2分），制度执行不严格（1分），制度没有执行（0分）。	4
	财务管理	管理制度健全性	评价要点： ①是否已制定或具有相应的工作经费管理办法； ②工作经费资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	4	制度了资金管理制度，且合理、合规（4分），制度不完整、不合理（2分），没有管理制度（0分）	4
		资金使用合规性	评价要点： ①是否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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 ④是否符合预算批复或合同规定的用途；	4	资金使用合规（4分），基本合规（3分），存在不合规的内容（1分），不合规（0分）。	4
		财务监控有效性	评价要点： ①是否已制定或具有相应的监控机制；②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	4	财务监控有效（4分），基本有效（2分），没有资金监控机制（0分）。	4

光谷现代服务业园建设管理办公室招商工作经费支出绩效评价评分明细表

一级 指标	二级 指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
		小计		20		18

光谷现代服务业园建设管理办公室招商工作经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
产出	产出数量	国内招商活动完成率	完成率=（实际数量/计划数量）×100%。 实际数量：截止2018年实际数量。 计划数量：计划新增数量。	5	完成进度在90%以上（5分），完成进度在[70%-90%）（4分），完成进度在[50%-70%）（3分），完成进度在50%以下（0分）。	5
		国外招商活动完成率	完成率=（实际数量/计划数量）×100%。 实际数量：截止2018年实际数量。 计划数量：计划新增数量。	5	完成进度在90%以上（5分），完成进度在[70%-90%）（4分），完成进度在[50%-70%）（3分），完成进度在50%以下（0分）。	5
		亿元项目签约数	完成率=（实际数量/计划数量）×100%。 实际数量：截止2018年实际数量。 计划数量：计划新增数量。	5	完成进度在90%以上（5分），完成进度在[70%-90%）（4分），完成进度在[50%-70%）（3分），完成进度在50%以下（0分）。	5
		招商宣传活动完成率	完成率=（实际数量/计划数量）×100%。 实际数量：截止2018年实际数量。 计划数量：计划新增数量。	5	完成进度在90%以上（5分），完成进度在[70%-90%）（4分），完成进度在[50%-70%）（3分），完成进度在50%以下（0分）。	5
	产出质量	质量达标率	质量达标率=达标产出量/实际产出数×100%。	5	达标率在90%以上（5分），完成进度在[70%-90%）（4分），完成进度在[50%-70%）（3分），完成进度在50%以下（0分）。	5
	小计			25		25

光谷现代服务业园建设管理办公室招商工作经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
效 果	经济效益	外贸出口额	完成率=（实际数量/计划数量）×100%。 实际数量：截止2018年新增数量。 计划数量：计划新增数量。	6	完成率在90%以上（6分），完成率在70%-90%之间（5分），完成率在50%-70%之间（4分），完成率在50%以下（0分）	6
		招商引资总额完成率	完成率=（实际数量/计划数量）×100%。 实际数量：截止2018年新增数量。 计划数量：计划新增数量。	6	完成率在90%以上（6分），完成率在70%-90%之间（5分），完成率在50%-70%之间（4分），完成率在50%以下（0分）	6
		利用外资总额完成率	完成率=（实际数量/计划数量）×100%。 实际数量：截止2018年新增数量。 计划数量：计划新增数量。	6	完成率在90%以上（6分），完成率在70%-90%之间（5分），完成率在50%-70%之间（4分），完成率在50%以下（0分）	6
		税收增长率	完成率=（实际数量/计划数量）×100%。 实际数量：截止2018年新增数量。 计划数量：计划新增数量。	6	完成率在90%以上（6分），完成率在70%-90%之间（5分），完成率在50%-70%之间（4分），完成率在50%以下（0分）	6
	社会效益	发展会展经济，举办产业博览、论坛活动	完成率=（实际工作/计划工作）×100%。	5	完成率在90%以上（5分），完成率在70%-90%之间（4分），完成率在50%-70%之间（3分），完成率在50%以下（0分）	5
	社会满意度	招商工作满意度	反映社会对招商工作满意度	6	非常满意（6分），比较满意（5分），一般满意（2分），不满意（0分）。	5
		企业服务工作满意度	反映社会对企业服务工作满意度	6	非常满意（6分），比较满意（5分），一般满意（2分），不满意（0分）。	5
	小计			35		33

光谷现代服务业园建设管理办公室招商工作经费支出绩效评价评分明细表

一级 指标	二级 指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
		合计		100		92

光谷现代服务业园建设管理办公室
园区维稳创卫工作经费
财政支出绩效自评报告
(2018 年度)

项目名称：光谷现代服务业园建设管理办公室园区维稳创卫工作
经费财政支出

项目单位：光谷现代服务业园建设管理办公室

主管部门：光谷现代服务业园建设管理办公室

区财政局主管业务科室：东湖高新区财政局

评价机构：湖北安永信资产评估咨询有限公司

报告编号：鄂安永信绩评字（2019）7 号

2019 年 6 月

目 录

摘 要.....	1
一、项目基本情况.....	4
（一）项目立项背景和依据.....	4
（二）项目绩效目标.....	5
（三）经费来源和使用情况.....	5
二、绩效评价工作情况.....	5
（一）绩效评价目的.....	5
（二）绩效评价框架.....	6
（三）评价抽样情况概述.....	7
三、绩效分析.....	8
（一）投入分析.....	8
（二）项目过程分析.....	9
（三）产出分析.....	11
（四）效果分析.....	13
（五）评价结论.....	16
四、主要经验及做法、存在的问题和建议.....	18
（一）主要经验及做法.....	18
（二）存在的问题及原因分析.....	18
（三）建议.....	19
五、其他需说明的问题.....	19
六、附件.....	20

摘 要

为加强东湖新技术开发区财政资金管理，强化部门支出责任意识，提高财政资金使用效益，光谷现代服务业园建设管理办公室委托湖北安永信资产评估咨询有限公司对 2018 年度园区维稳创卫工作经费(以下简称“园区维稳创卫工作经费”)支出进行绩效评价。

湖北安永信资产评估咨询有限公司依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285 号）、《省财政厅关于印发<湖北省省级财政项目资金绩效评价实施暂行办法>的通知》（鄂财绩发〔2012〕5 号）、《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）等文件的要求，结合项目状况，对 2018 年度园区维稳创卫工作经费的支出进行绩效评价。

一、基本情况

依据光谷现代服务业园办公室编制的《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，2018 年度园区维稳创卫工作经费 30 万元。

园区维稳创卫工作经费主要用途包括：（1）补贴大型商业综合体回购广告位用于文明创建公益宣传的经费 10 万元。（2）用于保障园区及全区日常治安维稳、安全生产的活动经费 10 万元。其中，用于重大节假日期间，光谷商圈维稳布控及后勤保障费用 5 万元；对全区商贸企业开展安全宣讲、布置宣传广告等工作经费 5 万元。（3）创建质量强市培训费 10 万元。

通过上述经费支出，完成以下工作目标：维稳经费发放及时支付目标值 100%，保证步行街各大商业体广告牌进行投放公益宣传广告。

2018 年度，园区维稳创卫工作经费实际使用 23.68 万元，比预算减少 6.32 万元，实际使用金额比预算金额减少 21.06%。

二、绩效评价工作情况

本次绩效评价工作参考《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）文件的要求设置评价指标体系。指标共分为三级，总分 100 分。一级指标设计了投入、过程、产出和效果四项指标。

本次项目绩效评价主要采用现场评价和非现场评价两种方式。其中：现场评价是指评价工作组到现场采取勘察、问询、复核等方式，对评价项目的有关情况进行核实，并对所掌握的有关信息资料进行分类、整理、分析和评价。

非现场评价是指评价工作组根据项目单位提交的项目绩效报告和其他相关资料进行分析，以绩效评价指标表为依据进行打分，并提出评价意见。

三、绩效评价结论

经上述分析，园区维稳创卫工作经费支出项目绩效评价得分 92 分，其中，投入绩效得分 16 分、过程绩效得分 18 分、产出绩效得分 15 分、效果绩效得分 43 分。经费支出绩效评价等级为优。

四、项目的经验与问题

（一）主要经验及做法

1. 编制详细的经费预算。光谷现代服务业园建设管理办公室对园区维稳创卫工作经费使用编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，《预算编制说明》对经费的使用额度和用途进行了详细说明。经费与单位职能、需要完成的具体工作相结合，使预算资金能更好地具体工作服务。

2. 制定了 2018 年度的工作目标和主要任务。光谷现代服务业园办公室在 2018 年度工作计划中，对园区维稳创卫工作任务也做了专门安排。这使得 2018 年工作的针对性强，可有目的开展工作。

（二） 存在的问题及原因分析

1. 预算完成率较低。园区维稳创卫工作经费预算 30 万元，实际使用 23.68 万元，工作经费完成率 78.94%。预算完成率较低，说明预算经费编制的准确性较差。

2. 部门决算分析报告与预算报告在专项经费使用方面没有保持相同口径。光谷现代服务业园办公室的部门《预算编制说明》中，将预算收支划分为园区行政管理事务类专项、招商工作专项、园区维稳创卫工作专项经费、园区维稳创卫工作经费、园区维稳创卫等工作经费、全区“社零额”、“小进限”、“小进规”专项工作经费、机动经费。在《部门决算分析报告》中，光谷现代服务业园办公室没有按照专项经费类别进行对比分析，仅按经费经济类别进行分析说明。这使得部门的预算和决算对比性不强。

3. 日常工作管理制度不健全。园区维稳创卫专项经费项目负责园区企业、高新区商贸企业治安维稳、创卫和文明创建、安全生产工作稳步推进，项目拟制了年度、维稳创卫工作计划。现代服务业园办公室工作经费的使用部门虽拟定有 2018 年度工作计划，但缺少完善的工作制度文件。

（三） 建议

光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）在园区维稳创卫工作方面制定了有针对性的年度工作计划，按照工作计划开展工作。但缺少单位工作制度进行配套。建议制定健全的相关工作管理制度。

光谷现代服务业园建设管理办公室
园区维稳创卫工作经费项目
财政支出绩效自评报告
正 文

一、项目基本情况

（一）项目立项背景和依据

光谷现代服务业园建设管理办公室（以下简称现代服务业园办公室）于 2013 年组建，并于 2017 年加挂高新区商务局牌子，光谷现代服务业园建设管理办公室根据管委会要求，为两处办公，一是在世界城广场设立光谷核心商务区联合管理办公室，高新区税务局、工商局等职能部门入驻，联合办公；二是设立花山服务中心，成立专班为该区域规划建设、营运管理、产业发展提供及时优质的服务。园区办共设立四个部门，规划建设部、产业招商部、企业服务部（即“光谷核心商务区联合管理办公室”）和综合秘书部。

为保证园区企业、高新区商贸企业治安维稳、创卫和文明创建、安全生产稳定推进，将 2018 年度园区办文明创建、安全生产和维稳部分财政预算补贴给相关重点企业，即维稳创卫工作经费。

根据《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）文件的要求，为做好 2018 年度东湖新技术开发区光谷现代服务业园建设管理办公室设立的园区维稳创卫工作履行正常职能，光谷现代服务业园办公室编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，2018 年度园区维稳创卫工作经费 30 万元。现代服务业园办公室委托湖北安永信资产评估咨询有限公司对 2018 年度

园区维稳创卫工作经费的支出进行绩效评价。

（二）项目绩效目标

园区维稳创卫工作经费主要用途包括：（1）补贴大型商业综合体回购广告位用于文明创建公益宣传的经费 10 万元。（2）用于保障园区及全区日常治安维稳、安全生产的活动经费 10 万元。其中，用于重大节假日期间，光谷商圈维稳布控及后勤保障费用 5 万元；对全区商贸企业开展安全宣讲、布置宣传广告等工作经费 5 万元。（3）创建质量强市培训费 10 万元。

通过上述经费支出，完成以下工作目标：维稳经费发放及时支付目标值 100%，保证步行街各大商业体广告牌进行投放公益宣传广告。

（三）经费来源和使用情况

依据单位预算，2018 年度园区维稳创卫工作经费 30 万元。

2018 年度，园区维稳创卫工作经费实际使用 23.68 万元，比预算减少 6.32 万元，实际使用金额比预算金额减少 21.06%。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为进一步提高预算资金的安全性、规范性和有效性，探索建立科学、规范的预算资金分配管理机制，为对项目资金的落实情况、资金使用效率、资金管理及项目执行情况进行全面细致的了解，现代服务业园办公室特委托湖北安永信资产评估咨询有限公司对 2018 年度园区维稳创卫工作经费 30 万元的使用情况进行核查，并形成绩效评价报告。

本次绩效评价目的旨在通过核查 2018 年专项资金经费的实现程度，考核资金使用效率和综合绩效，总结项目管理与执行经验，为相

关部门决策、管理提供参考依据；推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平；为以后经费预算安排提供重要依据。

（二）绩效评价框架

1、绩效评价指标体系表

本次绩效评价工作参考《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）文件的要求设置评价指标体系。指标共分为三级，总分 100 分。一级指标设计了投入、过程、产出和效果四项指标。二级指标和三级指标的情况及分值见附件 1《专项工作经费支出绩效评价指标体系表》。

2、本次绩效评价采用的评价方法

本次项目绩效评价主要采用现场评价和非现场评价两种方式。其中：

现场评价是指评价工作组到现场采取勘察、问询、复核等方式，对评价项目的有关情况进行核实，并对所掌握的有关信息资料进行分类、整理、分析和评价。

非现场评价是指评价工作组根据项目单位提交的项目绩效报告和其他相关资料进行分析，以绩效评价指标表为依据进行打分，并提出评价意见。

绩效评价评定结果判定标准如下：

财政支出专项资金绩效评价结果判定

评价总分	90 分及以上	80—89 分	60—79 分	60 分以下
评价等级	优	良	中	差

（三）评价抽样情况概述

本次证据收集主要包括前期资料收集、现场调研、证据整理。前期资料收集主要通过与现代服务业园办公室取得联系，获取该专项经费相关文件，尽可能了解经费使用情况；现场调研则通过现场考察、询问并收集相关文档资料、了解经费使用单位的职能情况、与经费使用相关的工作进展；最后通过证据列举、证据验证、证据确定等方式将收集到的证据整理到绩效评价框架中。信息资料收集完以后，并非都能直接用于分析评价，要根据相关性、真实性、完整性、准确性等原则进行审核，剔除掉无效证据，将真实的关键信息形成项目基础数据。

本次绩效评价收集证据的主要方法包括：

1. 案卷研究

案卷研究是从现有的项目文件、国家和地方的发展政策和战略规划、各种相关的研究和咨询报告等文档资料中寻找数据的过程。

资料收集与数据填报。本次评价向现代服务业园办公室收集文件包括预算申报文件和决算报告；2018年度工作计划；2018年度工作总结；各项工作管理制度和财务制度等资料。

2. 实地调研

本次绩效评价实施的实地调研包括访谈和现场勘查。

评价小组人员从项目利益相关方中确定访谈对象，包括项目的管理人员、实施人员、项目受益者。根据调查的内容范围、主要问题设计了访谈提纲并进行了开放式的提问座谈。

本次绩效评价抽取园区企业公众进行现场勘查，通过询问、核对、勘查、检查等调查方法，获取绩效评价业务需要的基础资料。

调研结束后对调研记录进行整理与分析，为绩效评价准备基础资

料。

3. 问卷调查

遵循客观性、合理性、逻辑性、明确性等原则，设计了针对全部项目承担单位的主管人员、技术人员和财务人员进行了问卷调查。

绩效评价小组共发出问卷 30 份，收回问卷 30 份，问卷回收率 100%，有效问卷 30 份。评价人员在问卷调查结束后对问卷调查的结果进行了整理和分析。

三、绩效分析

（一）投入分析

1、立项指标

（1）立项规范性

立项规范性指标主要反映经费预算是否符合单位职能需要。该指标的评价标准为：经费立项程序规范（5 分），不规范（0 分）。

专项经费园区维稳创卫工作经费 30 万元。资金用途与现代服务业园办公室所赋予的保障园区及全区日常治安维稳、安全生产、文明创建等的职能相符合。该项指标得分 5 分。

（2）绩效目标合理性

绩效目标合理性指标评价要点包括：①是否设定年度目标和绩效指标；②目标和指标的设计是否符合目标管理规范；③绩效指标是否具有可测性。

评价标准为：经费使用目标任务明确、合理（5 分）；设立了目标任务，但笼统不明确（2 分）；没有目标任务（0 分）。

经查看现代服务业园办公室编制的《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算说明》，对经费的使用方向进行了明确说明，经费用途明确。另外，现代服务业园办公室编制了 2018 年工作任务

和工作目标。对 2018 年度的经费用途、维稳、创卫工作进行了明确。根据情况该指标得分 5 分。

2、资金落实

（1）资金到位率

资金到位率反映预算资金的到位情况。资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。

评价标准如下，资金到位率 95%-100%（5 分），到位率 90%-94%（4 分），到位率 70%-89%（3 分），到位率 50%-69%（2 分），到位率 50%以下（0 分）。

园区维稳创卫工作经费 30 万元。2018 年度收入总计 23.68 万元，收入为年初预算的 78.94%。该项指标得分为 3 分。

（2）预算完成率

预算完成率反映部门预算完成程度。评价标准如下，预算资金完成率 95%-100%（5 分），到位率 90%-94%（4 分），到位率 70%-89%（3 分），到位率 50%-69%（2 分），到位率 50%以下（0 分）。

园区维稳创卫工作经费 30 万元。园区维稳创卫工作经费实际使用 23.68 万元，园区维稳创卫工作经费完成率 78.94%。根据实际完成情况该指标得分 3 分。

（二）经费使用过程分析

1、经费使用管理

（1）管理制度健全性

管理制度健全性指标分别从总项目和具体项目进行评价。总项目评价要点包括：①是否制定项目管理制度；②项目管理制度是否合法、合规、完整。

园区维稳创卫项目，主要是保证园区企业、高新区商贸企业治安

维稳、创卫和文明创建、安全生产工作稳步推进。项目负责维稳创卫工作，拟制了年度、维稳工作计划。

评价标准如下，项目管理制度健全（4分），基本健全（2分），没有制定项目管理制度（0分）。

园区维稳创卫工作经费的使用部门拟定有2018年度工作计划，但缺少完善的工作制度文件。

管理制度健全性指标共有2个评价要点，共4分。根据项目实际完成情况该指标得分2分。

（2）制度执行有效性

制度执行有效性的评价要点包括①相关工作活动是否遵守相关法律法规和管理规定；②经费调整及支出调整手续是否完备；

该指标共4分，的评价标准如下。制度严格执行有效（4分），制度基本有效执行（2分），制度执行不严格（1分），制度没有执行（0分）。

现代服务业园办公室虽然没有制定与专项经费相关的工作制度，但制定了相关工作计划。实际工作能够按照工作计划执行。该指标得分4分。

2、财务管理指标

（1）管理制度健全性

管理制度健全性指标评价要点包括：①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法；②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。

评价标准如下：制定了资金管理制度，且合理、合规（4分）；制度不完整、不合理（2分）；没有管理制度（0分）。

实际情况为：光谷现代服务业园建设管理办公室制定了《光谷现

代服务业园建设管理办公室财务管理制度》。《财务管理制度》涉及资金管理、出差管理、接待管理和固定资产管理等多个方面，制度条款符合现有财务管理制度规定。

管理制度健全性指标得分 4 分。

（2）资金使用合规性

资金使用合规性指标评价要点为：①是否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；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

指标评价标准如下，资金使用合规（4 分）；基本合规（3 分）；存在不合规的内容（1 分）；不合规（0 分）。

实际情况是：①被抽查单位会计资料齐全。②被抽查单位资金支付有完整的审批手续。③被抽查项目中未发现资金用途超出制度规定范围。④通过抽查，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

资金使用合规性指标有 4 个评价要点，每个评价要点分值均为 1 分，共 4 分。资金使用合规性指标分值 4 分，得分 4 分。

（3）财务监控有效性

财务监控有效性评价要点为：①是否已制定或具有相应的监控机制；②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。

实际情况为：召开党风廉政建设工作会，加强党的基层组织建设。单位没有发生违纪情况。

财务监控有效性指标得分 4 分。

（三）产出分析

1. 产出数量指标

产出数量指标通过经费的主要用途设定，本项目产出数量指标为

维稳、创卫公益宣传完成率，评价任务的完成程度。完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。

计划数量：根据申报表，保证步行街各大商业体广告牌进行投放公益宣传广告。

2018 年共下发创城公益广告 30000 份、学雷锋支援者胸牌 6000 枚，袖章 3000 副。5 大商贸企业共投入经费 300 余万元，打造浓厚创建氛围，在商圈路边花坛四周、商铺外围墙、路旁道旗和固定广告位等点位均制作张贴文明创建宣传标语。各商贸企业印发《全国文明城市测评模拟调查问卷》、《社会主义核心价值观》宣传单 6 万余份下发到企业员工和商圈各营业人员，并督促所有人员进行背记。在各大商场、酒店入口设置了创建宣传员，适时宣传并便民服务。严格按照指挥部要求，每个卖场张贴公益广告不少于 60 份，服务台按规定设置学雷锋志愿岗，服务人员应知应会内容熟悉，文明礼貌，打造出商圈内外浓厚的创建氛围。。

指标评价标准如下：达标率在 90%以上（10 分），完成进度在 [70%-90%]（8 分），完成进度在 [50%-70%]（5 分），完成进度在 50% 以下（0 分）。

维稳、创卫公益宣传完成率指标 10 分，计划目标落实上级工作要求，但没有明确指标任务，实际得分 10 分。

2. 产出质量指标

质量达标率，反映经费支出的工作活动是否符合计划的工作要求。该指标共 5 分，达标率在 90%以上（5 分），达标率在 [70%-90%]（4 分），达标率在 [50%-70%]（3 分），达标率在 50%以下（0 分）。

经向经费使用单位了解，工作活动符合计划工作内容，该指标得分 5 分。

（四）效果分析

1. 社会效益

（1）维护稳定工作完成率

指标考核维护稳定相关工作完成情况。评价任务的完成程度。完成率=（实际工作÷计划工作）×100%。

光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）按照无差错、无引发负面舆情的要求在网上回复网民，并按照对单位负责、对网民负责的态度，认真办理、有效沟通，对困难诉求妥善解决、疑问咨询及时答复、意见建议研判吸收、工作失误督促整改、重要问题深度追踪、对网民的错误认识予以纠正，通过办理各项投诉，化解了众多不稳定因素。

针对大面积爆发的传销活跃等社区问题，光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）协助相关部门，以“一感两度两率”的口号，协调商贸企业进行应知应会知识的宣传工作。扩大群众受众面，并按照相关要求加大各商圈安保工作，形成记录，严防传销活跃人员进行活动，确保了园区创建工作平安稳定。

指标评价标准如下：完成率在 90%以上（10 分），完成率在 70%-90%之间（8 分），完成率在 50%-70%之间（5 分），完成率在 50%以下（0 分）。

维护稳定工作完成率，计划目标落实上级工作要求，但没有明确指标任务，该指标 10 分，实际得分 10 分。

（2）安全生产工作完成率

指标考核安全生产工作的完成程度。评价任务的完成程度。完成率=（实际工作÷计划工作）×100%。

2018 年，园区办成立了以园区党委书记刘励力任组长、各大企

业主要负责人为组员的领导小组，制定下发了《2018 年安全生产工作要点》及《责任状》，明确了目标 and 责任，党委、园区部门和各大企业形成了抓安全工作的合力；根据管委会要求，立即成立了商贸业（成品油）安全生产专业委员会。坚持每季度召开安全形势分析研判会，集中分析查找问题、明确责任、限期整改，促进了安全工作落实。2018 年以来，对市、区安全委员会下发的一系列指示要求和安全生产工作会议精神，园区办坚持做到随到随学，及时传达。每个季度召开了一次全区商贸企业安全生产工作会议，传达学习了上级关于做好安全工作的一系列指示要求，分析了全区商贸企业安全生产工作形势，拟制下发 4 期《关于做好当前安全生产工作的紧急通知》，要求扎实做好当季的安全生产工作。

督促企业扩大了安全队伍建设，加大了安全员队伍编配力度。加强教育训练，每周有训科目，每月有考核，人员操作不断熟练，队伍整体水平不断提高。光谷天地、光谷国际、k11、世界城广场、光谷步行街、保利广场和同兴广场等单位安全专员的技能水平达到优秀。光谷华美达酒店、金盾酒店、希尔顿酒店和纽宾凯酒店等企业加强了安全宣传员和事故疏散员队伍建设，做到了每个片区、商场各楼层均有 1 至 2 名宣传员和疏散员。“119”、“大警示行动”等活动参加人数达到 1576 人，切实提高了从业人员安全防护意识和应急处置能力，有效提高了各企业的消防实战能力。

根据省、市和区安委会的工作要求，有计划、有组织地开展了“安全生产月”活动。2018 年 6 月，参加区安委会组织举办的“安全生产月”宣传日活动，接待咨询群众 50 余人，散发安全工作宣传资料 150 多份。在光谷步行街、光谷国际广场和保利广场等企业的配合下，通过户外广告牌、LED 屏、楼宇电视等开展“生命至上，安全发展”

为主题的宣传活动。8月下旬，组织开展了“2018年安全生产工作现场会暨深入开展‘安全生产月’活动”，结合保利广场和东明石化召开的安全管理现场会，对“安全生产月”工作进行了总结讲评。

2018年共召开专题会议8次，现场调度会7次，下发安全工作计划方案、情况通报17份，组织综合检查12次。狠抓隐患整治，全年共组织定期检查12次、综合检查6次、定期抽查50余次，共检查出5类问题246项隐患，整改率为98%以上。联合安监局、市场监管局和街道办检查加油站86站次，共下发达责令整改通知书21份，取缔1家非法加油站点，对光谷一路加油站、大舒加油站、中国石化左岭加油站与和左二加油站等4家非法加油站进行了立案查处。在资金困难的情况下，不等不靠，全年共投入15万元购买安全服务，检查、指导企业抓好安全生产工作；投入9万元，购买了300个灭火器，150套防暴装备，分发到各加油站及商业综合体。加强重大节日、重要时期的安全管理和督导，杜绝了各类事故的发生。

评价标准如下：完成率在90%以上（10分），完成率在70%-90%之间（8分），完成率在50%-70%之间（5分），完成率在50%以下（0分）。

安全生产工作完成率，计划目标落实上级工作要求，但没有明确指标任务，该指标10分，实际得分10分。

（3）文明创建工作完成率

该指标考核文明创建工作完成情况，评价任务的完成程度。完成率=（实际工作÷计划工作）×100%。

2018年，召开专题会议4次，下发通知8份，带队检查指导工作12次。组织光谷步行街全体员工宣讲2次，制作下发创城公益广告万余份、学雷锋志愿者胸牌6千枚，袖章3千副。针对大面积爆发

的传销活跃等社区问题，协助相关部门，以“一感两度两率”的口号，协调商贸企业进行应知应会知识的宣传工作。督促各大企业共投入经费 300 余万元，确保了创建复审迎检工作万无一失。

评价标准如下：完成率在 90%以上（9 分），完成率在 70%-90%之间（8 分），完成率在 50%-70%之间（5 分），完成率在 50%以下（0 分）。

文明创建工作完成率，计划目标落实上级工作要求，但没有明确指标任务，该指标得分 9 分。

2、服务对象满意度

评价人员在问卷调查的基础上进行项目满意度分析。满意度分为非常满意、满意、一般、不满意四个等级，供被调查人员选择评价，依次赋值为 8 分、6 分、3 分、0 分。评价对象为园区维稳创卫从业人员。

此次绩效评价共发出问卷 30 份，收回问卷 30 份，有效问卷 30 份。经统计，对维稳创建工作满意度总体为非常满意，对企业服务工作满意度总体为比较满意。以上二项分别得分为 8 分，6 分，满意度共得分 14 分。

（五）评价结论

1. 评分结果

经上述分析，园区维稳创卫工作经费支出项目绩效评价得分 92 分，其中，投入绩效得分 16 分、过程绩效得分 18 分、产出绩效得分 15 分、效果绩效得分 43 分。评价指标中各指标得分情况见下表。

各指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	标准分	得分
	经费立项	项立项规范性	5	5

投入		绩效目标合理性	5	5	
	预算资金落实	预算资金到位率	5	3	
		预算资金完成率	5	3	
	小计			20	16
过程	项目管理	管理制度健全性	4	2	
		制度执行有效性	4	4	
	财务管理	管理制度健全性	4	4	
		资金使用合规性	4	4	
		财务监控有效性	4	4	
	小计			20	18
产出	产出数量	维稳、创卫公益宣传完成率	10	10	
	产出质量	质量达标率	5	5	
	小计			15	15
效果	社会效益	维护稳定工作完成率	10	10	
		安全生产工作完成率	10	10	
		文明创建工作完成率	9	9	
	满意度	维稳创卫工作满意度	8	8	
		企业服务工作满意度	8	6	
	小 计			45	43
合 计			100	92	

2. 主要结论

园区维稳创卫工作经费使用编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，并得到了主管财政部门批复意见，经费使用符合履行正常职能的需求。

经费按照《预算编制说明》中设定用途进行使用，经费使用单位制定了工作计划和财务管理制度，资金使用程序符合要求。但预算资金的实际使用额少于预算编制申请额度，预算资金的完成率和预算编

制准确性还需提高。

园区维稳创卫经费主要用于保证园区企业、高新区商贸企业治安维稳、创卫和文明创建、安全生产工作稳步推进。经费的产出符合预算要求。

光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年园区维稳、创卫公益宣传，完成步行街各大商业体广告牌投放公益宣传广告，完成目标任务。

从社会调查反映，社会公众和服务对象对光谷现代服务业园建设管理办公室的园区维稳创卫工作总体比较满意。

根据上述项目完成情况，我们对 2018 年度东湖新技术开发区光谷现代服务业园建设管理办公室关于园区维稳创卫工作经费支出绩效评价得分为 92 分，评价等级为优。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1. 编制详细的经费预算。光谷现代服务业园建设管理办公室对园区维稳创卫工作经费使用编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，《预算编制说明》对经费的使用额度和用途进行了详细说明。经费与单位职能、需要完成的具体工作相结合，使预算资金能更好地具体工作服务。

2. 制定了 2018 年度的工作目标和主要任务。光谷现代服务业园办公室在 2018 年度工作计划中，对园区维稳创卫工作任务也做了专门安排。这使得 2018 年工作的针对性强，可有目的开展工作。

（二）存在的问题及原因分析

1. 预算完成率较低。园区维稳创卫工作经费预算 30 万元，实际使用 23.68 万元，工作经费完成率 78.94%。预算完成率较低，说明

预算经费编制的准确性较差。

2. 部门决算分析报告与预算报告在专项经费使用方面没有保持相同口径。光谷现代服务业园办公室的部门《预算编制说明》中，将预算收支划分为园区行政管理事务类专项、招商工作专项、园区维稳创卫工作专项经费、园区维稳创卫工作经费、园区维稳创卫等工作经费、全区“社零额”、“小进限”、“小进规”专项工作经费、机动经费。在《部门决算分析报告》中，光谷现代服务业园办公室没有按照专项经费类别进行对比分析，仅按经费经济类别进行分析说明。这使得部门的预算和决算对比性不强。

3. 日常工作管理制度不健全。园区维稳创卫专项经费项目负责园区企业、高新区商贸企业治安维稳、创卫和文明创建、安全生产工作稳步推进，项目拟制了年度、维稳创卫工作计划。现代服务业园办公室工作经费的使用部门虽拟定有 2018 年度工作计划，但缺少完善的工作制度文件。

（三）建议

光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）在园区维稳创卫工作方面制定了有针对性的年度工作计划，按照工作计划开展工作。但缺少单位工作制度进行配套。建议制定健全的相关工作管理制度。

五、其他需说明的问题

本次绩效评价的局限性：

一是受到评价范围限制，本次评价的范围是园区办在园区维稳创卫工作方面的工作经费，并非园区办部门整体支出，也并非单个项目支出。评价结论不能代表园区办部门整体情况。经费使用的类别分析也仅能从部门整体预算支出中进行有限的区分，经费的实际使用金额可能与实际存在偏差。

二是本次绩效评价结论主要是从抽查样点单位填报和现场审核数据统计分析得出，由于样本不一定能够代表总体，以样本抽样结果推断总体存在一定偏差。请报告使用者注意上述问题对评价结果可能产生的影响。

六、附件

1. 绩效评价指标体系
2. 绩效评价评分明细表
3. 调查问卷主要信息汇总表

评价机构：湖北安永信资产评估咨询有限公司

2019 年 6 月

园区维稳创卫工作专项经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
投入	经费立项	立项规范性	项目的申请、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。	5	项目立项程序规范（5分），不规范（0分）。	5
		绩效目标合理性	项目是否设定绩效目标和绩效指标，所设定的绩效目标和指标是否符合实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	5	项目目标任务明确、合理（5分），设立了目标任务，但笼统不明确（2分），没有项目目标任务（0分）。	5
	资金落实	资金到位率	实际到位资金与计划投入资金的比率，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	资金到位率95%-100%（5分），到位率90%-94%（4分），到位率70%-89%（3分），到位率50%-69%（2分），到位率50%以下（0分）。	3
		预算资金完成率	预算完成率=（预算完成数/预算资金）×100%。 预算完成数：本年度实际完成的预算资金。 预算数：本年度批复的预算资金。。	5	预算资金完成率95%-100%（5分），到位率90%-94%（4分），到位率70%-89%（3分），到位率50%-69%（2分），到位率50%以下（0分）。	3
	小计			20		16

园区维稳创卫工作专项经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
过程	项目管理	管理制度健全性	项目管理制度是否健全，用以反映和考核项目管理制度对项目顺利实施的保障情况。	4	项目管理制度健全（4分），基本健全（2分），没有制定项目管理制度（0分）	2
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关项目管理规定，用以反映和考核项目管理制度的有效执行情况。	4	制度严格执行有效（4分），制度基本有效执行（2分），制度执行不严格（1分），制度没有执行（0分）。	4
	财务管理	管理制度健全性	项目实施单位的财务制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	4	制度了资金管理制度，且合理、合规（4分），制度不完整、不合理（2分），没有管理制度（0分）	4
		资金使用合规性	专项工作经费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。	4	资金使用合规（4分），基本合规（3分），存在不合规的内容（1分），不合规（0分）。	4

园区维稳创卫工作专项经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
		财务监控有效性	专项工作经费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。	4	财务监控有效（4分），基本有效（2分），没有资金监控机制（0分）。	4
	小计			20		18
	产出数量	维稳、创卫公益宣传完成率	完成率=实际数量/计划数量×100%	10	完成进度在90%以上（10分），完成进度在[70%-90%）（8分），完成进度在[50%-70%）（5分），完成进度在50%以下（0分）。	10
	产出质量	质量达标率	质量达标率=达标产出量/实际产出数×100%。	5	达标率在90%以上（5分），达标率在[70%-90%）（4分），达标率在[50%-70%）（3分），达标率在50%以下（0分）。	5
	小计			15		15
		维护稳定工作完成率	完成率=实际数量/计划数量数×100%	10	完成率在90%以上（10分），完成率在70%-90%之间（8分），完成率在50%-70%之间（5分），完成率在50%以下（0分）	10

园区维稳创卫工作专项经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
效益	社会效益	安全生产工作完成率	完成率=（实际工作/计划工作）×100%。	10	完成率在90%以上（10分），完成率在70%-90%之间（8分），完成率在50%-70%之间（5分），完成率在50%以下（0分）	10
		文明创建工作完成率	完成率=（实际工作/计划工作）×100%。	9	完成率在90%以上（9分），完成率在70%-90%之间（8分），完成率在50%-70%之间（5分），完成率在50%以下（0分）	9
	满意度	维稳创建工作满意度	反映园区对维稳创建工作满意度	8	非常满意（8分），比较满意（6分），一般满意（3分），不满意（0分）。	8
		企业服务工作满意度	反映企业对企业服务工作满意度	8	非常满意（8分），比较满意（6分），一般满意（3分），不满意（0分）。	6
	小计			45		43
	合计			100		92

光谷现代服务业园建设管理办公室
光谷商圈步行街联合办公室工作经费
财政支出绩效自评报告
(2018 年度)

项目名称：光谷现代服务业园建设管理办公室光谷商圈步行街联合办公室工作经费财政支出

项目单位：光谷现代服务业园建设管理办公室

主管部门：光谷现代服务业园建设管理办公室

区财政局主管业务科室：东湖高新区财政局

评价机构：湖北安永信资产评估咨询有限公司

报告编号：鄂安永信绩评字（2019）3 号

2019 年 6 月

目 录

摘 要.....	1
一、项目基本情况.....	5
（一）项目立项背景和依据.....	5
（二）项目绩效目标.....	6
（三）经费来源和使用情况.....	7
二、绩效评价工作情况.....	7
（一）绩效评价目的.....	7
（二）绩效评价框架.....	8
（三）评价抽样情况概述.....	9
三、绩效分析.....	10
（一）投入分析.....	10
（二）项目过程分析.....	11
（三）产出分析.....	14
（四）效果分析.....	15
（五）评价结论.....	18
四、主要经验及做法、存在的问题和建议.....	19
（一）主要经验及做法.....	19
（二）存在的问题及原因分析.....	20
（三）建议.....	21
五、其他需说明的问题.....	21
六、附件.....	21

摘 要

为加强东湖新技术开发区财政资金管理，强化部门支出责任意识，提高财政资金使用效益，光谷现代服务业园建设管理办公室委托湖北安永信资产评估咨询有限公司对 2018 年度光谷商圈步行街联合办公室工作经费(以下简称光谷商圈工作经费)支出进行绩效评价。

湖北安永信资产评估咨询有限公司依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285 号）、《省财政厅关于印发<湖北省省级财政项目资金绩效评价实施暂行办法>的通知》（鄂财绩发〔2012〕5 号）、《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）等文件的要求，结合项目状况，对 2018 年度光谷商圈工作经费的支出进行绩效评价。

一、基本情况

依据光谷现代服务业园办公室编制的《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，2018 年度光谷商圈步行街联合办公室工作经费 130 万元。

为优化高新区市场环境，促进光谷广场地区的繁荣和发展，为商户近距离高效服务，根据管委会要求，由光谷现代服务业园建设管理办公室牵头，成立光谷步行街联合办公室，由工商、公安、城管、税务等职能部门入驻。经费主要用途包括：（1）房租费 102 万，其中一期办公场所 468 平方米；世界城广场办公场所 789.82 平方米；（2）水电费 13 万元（含照明用电及空调用电）；（3）办公经费 5 万元；（4）办公室日常维护、物业、后勤、保安、保洁及停车费用共计 10 万元；

光谷商圈步行街联合办公室工作完成以下工作目标：完成市商务局下达商贸企业“小进限”新增户数4家，“社零额”增幅12%；做好园区企业服务工作；处理阳光信访件，按时完结率100%，满意率80%；处理市长热线、城市留言板，按时完结率100%，满意率80%，为光谷商圈的社会稳定工作和安全生产创造工作条件。

2018年度，光谷商圈步行街联合办公室工作经费实际使用125.83万元，比预算减少4.17万元，实际使用金额比预算金额减少3.21%。

二、绩效评价工作情况

本次绩效评价工作参考《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展2018年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34号）等文件的要求设置评价指标体系。指标共分为三级，总分100分。一级指标设计了投入、过程、产出和效果四项指标。

本次项目绩效评价主要采用现场评价和非现场评价两种方式。其中：现场评价是指评价工作组到现场采取勘察、问询、复核等方式，对评价项目的有关情况进行核实，并对所掌握的有关信息资料进行分类、整理、分析和评价。

非现场评价是指评价工作组根据项目单位提交的项目绩效报告和其他相关资料进行分析，以绩效评价指标表为依据进行打分，并提出评价意见。

三、绩效评价结论

经上述分析，光谷商圈步行街联合办公室工作经费支出项目绩效评价得分94分，其中，投入绩效得分20分、过程绩效得分18分、产出绩效得分13分、效果绩效得分43分。经费支出绩效评价等级为优。

四、项目的经验与问题

（一）主要经验及做法

1. 编制详细的经费预算。光谷现代服务业园建设管理办公室对光谷商圈工作经费使用编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，《预算编制说明》对经费的使用额度和用途进行了详细说明。经费与单位职能、需要完成的具体工作相结合，使预算资金能更好地具体工作服务。

2. 制定了 2018 年度的工作目标和主要任务。光谷现代服务业园办公室在 2018 年度工作计划中，对光谷商圈工作任务也做了专门安排。这使得 2018 年工作的针对性强，可有目的开展工作。

（二）存在的问题及原因分析

1. 部门决算分析报告与预算报告在专项经费使用方面没有保持相同口径。光谷现代服务业园办公室的部门《预算编制说明》中，将预算收支划分为园区行政管理事务类专项、招商工作专项、综合党委党群工作专项经费、光谷商圈步行街联合办公室工作经费、园区维稳创卫等工作经费、全区“社零额”、“小进限”、“小进规”专项工作经费、机动经费。在《部门决算分析报告》中，光谷现代服务业园办公室没有按照专项经费类别进行对比分析，仅按经费经济类别进行分析说明。这使得部门的预算和决算对比性不强。

2. 日常工作管理制度不健全。光谷商圈办公室负责光谷商圈综合治理日常工作，拟制了年度、专项治理工作计划。现代服务业园办公室工作经费的使用部门虽拟定有 2018 年度工作计划，但缺少完善的工作制度文件。

（三）建议

光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）在光谷商圈工作方

面制定了有针对性的年度工作计划，按照工作计划开展工作。但缺少单位工作制度进行配套。建议制定健全的相关工作管理制度。

光谷现代服务业园建设管理办公室
光谷商圈工作经费项目
财政支出绩效自评报告
正 文

一、项目基本情况

（一）项目立项背景和依据

光谷现代服务业园建设管理办公室（以下简称现代服务业园办公室）于 2013 年组建，并于 2017 年加挂商务局牌子，光谷现代服务业园建设管理办公室根据管委会要求，为两处办公，一是在世界城广场设立光谷核心商务区联合管理办公室，高新区税务局、工商局等职能部门入驻，联合办公；二是设立花山服务中心，成立专班为该区域规划建设、营运管理、产业发展提供及时优质的服务。园区办共设立四个部门，规划建设部、产业招商部、企业服务部（即“光谷核心商务区联合管理办公室”）和综合秘书部。

为优化高新区市场环境，促进光谷广场地区的繁荣和发展，为商户近距离高效服务，根据管委会要求，由光谷现代服务业园建设管理办公室牵头，成立光谷步行街联合办公室，由工商、公安、城管、税务等职能部门入驻联合办公。

1. 工作职责

- （1）负责综合协调、督促驻街相关职能部门的有关工作；
- （2）负责综合协调、管理各入驻企业、商户的日常经营活动，调解矛盾，维护市场的正常经营秩序；
- （3）负责组织策划大型商业宣传、推广活动，集聚人气、营造氛围，为入驻企业及商户创造良好的经营环境；

(4) 负责步行街市区域市容环境卫生、户外广告、交通秩序的监督管理；

(5) 负责步行街区域市政基础设施及公共设施的维护管理；

(6) 负责协调相关职能部门，解决入驻企业和商户反映的热点、难点问题，满足商户的合理要求，解决后顾之忧；

(7) 负责受理市场出现的投诉和举报，并组织督促相关职能部门依法查处违法经营，调解经营纠纷。切实维护业主、企业、商户和消费者的合法权益；

(8) 负责定期或不定期地组织有关职能部门及单位联合开展市场监督检查和商品抽检工作，为消费者创造放心满意的消费环境；

(9) 负责组织相关职能部门及单位定期开展防火、防盗、防损等安全生产监督检查活动，并组织相关职能部门及单位定期开展相关宣传及基础技能培训工作；

(10) 完成上级有关部门交办的其他工作。

根据《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）等文件的要求，为做好 2018 年度东湖新技术开发区光谷现代服务业园建设管理办公室设立的光谷商圈管理办公室履行正常职能，光谷现代服务业园办公室编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，2018 年度光谷商圈步行街联合办公室工作经费 130 万元。现代服务业园办公室委托湖北安永信资产评估咨询有限公司对 2018 年度光谷商圈步行街联合办公室工作经费的支出进行绩效评价。

（二）项目绩效目标

为优化高新区市场环境，促进光谷广场地区的繁荣和发展，为商

户近距离高效服务，根据管委会要求，由光谷现代服务业园建设管理办公室牵头，成立光谷步行街联合办公室，由工商、公安、城管、税务等职能部门入驻。经费主要用途包括：（1）房租费 102 万，其中一期办公场所 468 平方米；世界城广场办公场所 789.82 平方米；（2）水电费 13 万元（含照明用电及空调用电）；（3）办公经费 5 万元；（4）办公室日常维护、物业、后勤、保安、保洁及停车费用共计 10 万元。

通过上述经费支出，完成以下工作目标：完成市商务局下达商贸企业“小进限”新增户数 4 家，“社零额”增幅 12%；做好园区企业服务工作；处理阳光信访件，按时完结率 100%，满意率 80%；处理市长热线、城市留言板，按时完结率 100%，满意率 80%，为光谷商圈的社会稳定工作和安全生产创造工作条件。

（三）经费来源和使用情况

依据单位预算，2018 年度光谷商圈步行街联合办公室工作经费 130 万元。

2018 年度，光谷商圈步行街联合办公室工作经费实际使用 125.83 万元，比预算减少 4.17 万元，实际使用金额比预算金额减少 3.21%。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为进一步提高预算资金的安全性、规范性和有效性，探索建立科学、规范的预算资金分配管理机制，为对项目资金的落实情况、资金使用效率、资金管理及项目执行情况进行全面细致的了解，现代服务业园办公室特委托湖北安永信资产评估咨询有限公司对 2018 年度光谷商圈步行街联合办公室工作经费 130 万元的使用情况进行核查，并

形成绩效评价报告。

本次绩效评价目的旨在通过核查 2018 年专项资金经费的实现程度，考核资金使用效率和综合绩效，总结项目管理与执行经验，为相关部门决策、管理提供参考依据；推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平；为以后经费预算安排提供重要依据。

（二）绩效评价框架

1、绩效评价指标体系表

本次绩效评价工作参考《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）等文件的要求设置评价指标体系。指标共分为三级，总分 100 分。一级指标设计了投入、过程、产出和效果四项指标。二级指标和三级指标的情况及分值见附件 1《专项工作经费支出绩效评价指标体系表》。

2、本次绩效评价采用的评价方法

本次项目绩效评价主要采用现场评价和非现场评价两种方式。其中：

现场评价是指评价工作组到现场采取勘察、问询、复核等方式，对评价项目的有关情况进行核实，并对所掌握的有关信息资料进行分类、整理、分析和评价。

非现场评价是指评价工作组根据项目单位提交的项目绩效报告和其他相关资料进行分析，以绩效评价指标表为依据进行打分，并提出评价意见。

绩效评价评定结果判定标准如下：

财政支出专项资金绩效评价结果判定

评价总分	90 分及以上	80—89 分	60—79 分	60 分以下
评价等级	优	良	中	差

（三）评价抽样情况概述

本次证据收集主要包括前期资料收集、现场调研、证据整理。前期资料收集主要通过与现代服务业园办公室取得联系，获取该专项经费相关文件，尽可能了解经费使用情况；现场调研则通过现场考察、询问并收集相关文档资料、了解经费使用单位的职能情况、与经费使用相关的工作进展；最后通过证据列举、证据验证、证据确定等方式将收集到的证据整理到绩效评价框架中。信息资料收集完以后，并非都能直接用于分析评价，要根据相关性、真实性、完整性、准确性等原则进行审核，剔除掉无效证据，将真实的关键信息形成项目基础数据。

本次绩效评价收集证据的主要方法包括：

1. 案卷研究

案卷研究是从现有的项目文件、国家和地方的发展政策和战略规划、各种相关的研究和咨询报告等文档资料中寻找数据的过程。

资料收集与数据填报。本次评价向现代服务业园办公室收集文件包括预算申报文件和决算报告；2018 年度工作计划；2018 年度工作总结；各项工作管理制度和财务制度；房屋租赁合同文件等资料。

2. 实地调研

本次绩效评价实施的实地调研包括访谈和现场勘查。

评价小组人员从项目利益相关方中确定访谈对象，包括项目的管理人员、实施人员、项目受益者。根据调查的内容范围、主要问题设计了访谈提纲并进行了开放式的提问座谈。

本次绩效评价抽取光谷商圈公众进行现场勘查，通过询问、核对、

勘查、检查等调查方法，获取绩效评价业务需要的基础资料。

调研结束后对调研记录进行整理与分析，为绩效评价准备基础资料。

3. 问卷调查

遵循客观性、合理性、逻辑性、明确性等原则，设计了针对全部项目承担单位的主管人员、技术人员和财务人员进行了问卷调查。

绩效评价小组共发出问卷 30 份，收回问卷 30 份，问卷回收率 100%，有效问卷 30 份。评价人员在问卷调查结束后对问卷调查的结果进行了整理和分析。

三、绩效分析

（一）投入分析

1、立项指标

（1）立项规范性

立项规范性指标主要反映经费预算是否符合单位职能需要。该指标的评价标准为：经费立项程序规范（5 分），不规范（0 分）。

专项经费光谷商圈步行街联合办公室工作经费 130 万元。资金用途与现代服务业园办公室所赋予的企业服务工作、负责光谷核心商务区的日常管理、协调工作的职能相符合。该项指标得分 5 分。

（2）绩效目标合理性

绩效目标合理性指标评价要点包括：①是否设定年度目标和绩效指标；②目标和指标的设计是否符合目标管理规范；③绩效指标是否具有可测性。

评价标准为：经费使用目标任务明确、合理（5 分）；设立了目标任务，但笼统不明确（2 分）；没有目标任务（0 分）。

经查看现代服务业园办公室编制的《2018 年光谷现代服务业园

建设管理办公室部门预算说明》，对经费的使用方向进行了明确说明，经费用途明确。另外，现代服务业园办公室编制了 2018 年工作任務和工作目标。对 2018 年度的经费用途、维护稳定工作进行了明确。根据情况该指标得分 5 分。

2、资金落实

(1) 资金到位率

资金到位率反映预算资金的到位情况。资金到位率=（实际到位资金÷计划投入资金）×100%。

评价标准如下，资金到位率大于等于 95%（5 分），90%-94%(4 分)，70%-89%（3 分），50%-69%（2 分），50%以下（0 分）。

光谷商圈步行街联合办公室工作经费 130 万元。，2018 年度收入总计 125.83 万元，收入为年初预算的 96.79%。该项指标得分为 5 分。

(2) 预算完成率

预算完成率反映部门预算完成程度。评价标准如下，预算资金完成率大于等于 95%(5 分)，90%-94%(4 分)，70%-89%(3 分)，50%-69%（2 分），50%以下（0 分）。

光谷商圈步行街联合办公室工作经费 130 万元。光谷商圈步行街联合办公室工作经费实际使用 125.83 万元，光谷商圈工作经费完成率 96.79%。根据实际完成情况该指标得分 5 分。

(二) 经费使用过程分析

1、项目管理

(1) 管理制度健全性

管理制度健全性指标分别从总项目和具体项目进行评价。总项目评价要点包括：①是否制定项目管理制度；②项目管理制度是否合法、

合规、完整。

为优化高新区市场环境，促进光谷广场地区的繁荣和发展，为商户近距离高效服务，根据管委会要求，由光谷现代服务业园建设管理办公室牵头，成立光谷步行街联合办公室，由工商、公安、城管、税务等职能部门入驻联合办公。

光谷商圈步行街联合办公室负责光谷商圈综合治理日常工作，拟制了年度、专项治理工作计划。

评价标准如下，项目管理制度健全（4分），基本健全（2分），没有制定项目管理制度（0分）。

光谷商圈步行街联合办公室工作经费的使用部门拟定有2018年度工作计划，但缺少完善的工作制度文件。

管理制度健全性指标共有2个评价要点，共4分。根据项目实际完成情况该指标得分2分。

（2）制度执行有效性

制度执行有效性的评价要点包括①相关工作活动是否遵守相关法律法规和管理规定；②经费调整及支出调整手续是否完备；

该指标共4分，的评价标准如下。制度严格执行有效（4分），制度基本有效执行（2分），制度执行不严格（1分），制度没有执行（0分）。

现代服务业园办公室虽然没有制定与专项经费相关的工作制度，但制定了相关工作计划。实际工作能够按照工作计划执行。该指标得分4分。

2、财务管理

（1）管理制度健全性

管理制度健全性指标评价要点包括：①是否已制定或具有相应的

项目资金管理办法；②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。

评价标准如下：制定了资金管理制度，且合理、合规（4分）；制度不完整、不合理（2分）；没有管理制度（0分）。

实际情况为：光谷现代服务业园建设管理办公室制定了《光谷现代服务业园建设管理办公室财务管理制度》。《财务管理制度》涉及资金管理、出差管理、接待管理和固定资产管理等多个方面，制度条款符合现有财务管理制度规定。

管理制度健全性指标得分4分。

（2）资金使用合规性

资金使用合规性指标评价要点为：①是否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；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

指标评价标准如下，资金使用合规（4分）；基本合规（3分）；存在不合规的内容（1分）；不合规（0分）。

实际情况是：①被抽查单位会计资料齐全。②被抽查单位资金支付有完整的审批手续。③被抽查项目中未发现资金用途超出制度规定范围。④通过抽查，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

资金使用合规性指标有4个评价要点，每个评价要点分值均为1分，共4分。资金使用合规性指标分值4分，得分4分。

（3）财务监控有效性

财务监控有效性评价要点为：①是否已制定或具有相应的监控机制；②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。

实际情况为：召开党风廉政建设工作会议，加强党的基层组织建设。

单位没有发生违纪情况。

财务监控有效性指标得分 4 分。

（三）产出分析

1. 产出数量指标

房屋租赁面积达标率。产出数量指标通过经费的主要用途设定，本项目产出数量指标为房屋租赁面积达标率。达标率=实际租赁面积÷计划租赁面积×100%。该指标反映光谷商圈步行街联合办公室房屋租赁费用的产出情况。

根据预算报告，光谷商圈步行街联合办公室的房屋租赁经费计划租赁办公用房，光谷步行街一期 468 平方米，世界城广场办公场所 789.82 平方米，两处共 1257.82 平方米。

根据租赁合同，武汉光谷现代服务业园区办与武汉市世界城置业有限公司光谷步行街一期 318.35 平方米和光谷步行街世界城广场写字楼 8 楼 789.82 平方米房产，实际租赁办公用房 1108.17 平方米。

指标评价标准如下。达标率在 90%以上（10 分），完成进度在 [70%-90%]（8 分），完成进度在 [50%-70%]（5 分），完成进度在 50% 以下（0 分）。

$$\begin{aligned}\text{达标率} &= \text{实际租赁面积} \div \text{计划租赁面积} \times 100\% \\ &= 1108.17 \div 1257.82 \times 100\% \\ &= 88.1\%\end{aligned}$$

经计算，该经费实际用于房屋租赁支出，租赁房屋面积小于计划面积。实际房屋租赁面积达标率为 88.1%。指标得分 8 分。

2. 产出质量指标

反映经费支出的工作活动是否符合计划的工作要求，即质量达标率。该指标共 5 分，达标率在 90%以上（5 分），达标率在 [70%-90%]

(4分)，达标率在[50%-70%) (3分)，达标率在50%以下(0分)。

经向经费使用单位了解，工作活动符合计划工作内容，质量达标率指标得分5分。

(四) 效果分析

1. 经济效益

(1) “社零额”增长率

该指标反映社会消费品零售额目标的完成情况。完成率=(实际数量÷计划数量)×100%。“社零额”，指社会消费品零售总额，系市级绩效目标。实际数量指截止2018年该指标完成增幅。计划数量指该指标计划完成增幅。

计划数量：根据预算报告及《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室2018年绩效工作目标》，该指标考核要求计划增幅为12%

实际情况：根据决算报告、工作总结及《光谷现代服务业园建设管理办公室2018年度绩效完成情况明细表》，2018年度，光谷现代服务业园建设管理办公室全年“社零额”159.81亿元，完成增幅12.8%。

指标评价标准如下：完成率在90%以上(7分)，完成率在70%-90%之间(5分)，完成率在50%-70%之间(3分)，完成率在50%以下(0分)。

$$\text{完成率} = 12.8\% \div 12\% \times 100\%$$

$$= 106.67\%$$

“社零额”增幅指标7分，实际得分7分。

2. 社会效益

(1) 新增“小进限”户数

指标反映新增“小进限”户数目标的完成情况。完成率=(实际

数量÷计划数量)×100%。“小进限”，指中小限额以下商贸企业成长为限额以上商贸企业，系市级绩效目标。实际数量指截止 2018 年“小进限”企业新增数量。计划数量指该指标计划完成企业新增数量。

计划数量：根据预算报告及《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》，该指标考核要求计划新增 4 家。

实际情况：根据决算报告、工作总结、《光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年度绩效完成情况明细表》，2018 年度，新增“小进限”企业资料审核通过 49 家。

指标评价标准如下：完成率在 90%以上（7 分），完成率在 70%-90%之间（5 分），完成率在 50%-70%之间（3 分），完成率在 50%以下（0 分）。

$$\text{完成率} = 49 \div 4 \times 100\%$$

$$=1225\%$$

“小进限”企业新增数指标 7 分，实际得分 7 分。

（2）社会治安综合治理

指标考核社会治安综合治理工作完成情况。计划目标是落实社会治安综合治理、平安建设工作要求，确保园区无安全事故发生。

评价标准如下，无安全事故发生（7 分），有安全事故发生（0 分）。

2018 年，现代服务业园办公室企业服务部牵头负责鲁巷商圈综合治理办公室日常工作，建立商圈综治微信群，组织召开专项研究会 6 次，组织 1 日 3 次检查共 528 次，下发情况通报 7 期，组织综合治理 16 次。检查出问题 103 处，整改 98 处，整改率高达 95%。协调解决全区商贸企业和园区企业各种重难点问题 75 个，处理各类投诉 1758 件，办结率 100%。

园区无安全事故发生。该指标得分 7 分。

（3）群众投诉、市长热线事项完成率

该指标考核维稳工作完成情况。计划目标是落实文明城市提升工作任务。

评价标准如下，及时办理了群众投诉工作（7分），有没有办理事项（0分）。

2018年，现代服务业园办公室企业服务部严格按照上级领导的指示，贯彻落实五个必须原则，切实做好“12345”市长热线、城市留言板、阳光信访平台的相关工作。截止2018年，处理各类投诉共计1894件（其中包括430件市长专线政务督办单，88件城市留言板投诉件和11件阳光信访督办件）。所有办件均在承诺时限内办结，做到答复及时、准确，办结率100%，群众满意率90%，满意度排在全区前列。

该指标得分7分。

（4）文明提升工作完成率

指标考核落实文明城市提升工程工作任务情况。计划目标落实上级工作要求，但没有明确指标任务。

2018年，召开专题会议4次，下发通知8份，带队检查指导工作12次。组织光谷步行街全体员工宣讲2次，制作下发创城公益广告万余份、学雷锋志愿者胸牌6千枚，袖章3千副。针对大面积爆发的传销活跃等社区问题，协助相关部门，以“一感两度两率”的口号，协调商贸企业进行应知应会知识的宣传工作。督促各大企业共投入经费300余万元，确保了创建复审迎检工作万无一失。

评价标准如下，该指标7分，完成率在90%以上（7分）；完成率在70%-90%之间（5分）；完成率在50%-70%之间（3分）；完成率在50%以下（0分）。

由于工作计划中没有明确任务要求。本项指标得分 7 分。

3. 服务对象满意度

评价人员在问卷调查的基础上进行项目满意度分析。满意度分为非常满意、满意、一般、不满意四个等级，供被调查人员选择评价，依次赋值为 5 分、4 分、2 分、0 分。评价对象为光谷商圈从业人员。

此次绩效评价共发出问卷 30 份，收回问卷 30 份，有效问卷 30 份。经统计，对维稳工作满意度总体为比较满意，对企业服务工作满意度总体为比较满意。以上二项得分均为 4 分，满意度共得分 8 分。

（五）评价结论

1. 评分结果

经上述分析，光谷商圈步行街联合办公室工作经费支出项目绩效评价得分 94 分，其中，投入绩效得分 20 分、过程绩效得分 18 分、产出绩效得分 13 分、效果绩效得分 43 分。评价指标中各指标得分情况见下表。

各指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	标准分	得分
投入	经费立项	项立项规范性	5	5
		绩效目标合理性	5	5
	预算资金落实	预算资金到位率	5	5
		预算资金完成率	5	5
	小计		20	20
过程	项目管理	管理制度健全性	4	2
		制度执行有效性	4	4
	财务管理	管理制度健全性	4	4
		资金使用合规性	4	4
		财务监控有效性	4	4

	小计		20	18
产出	产出数量	房屋租赁面积达标率	10	8
	产出质量	质量达标率	5	5
	小计		15	13
效果	经济效益	“社零额”增长率	7	7
	社会效益	新增“小进限”户数	7	7
		社会治安综合治理	7	7
		群众投诉、市长热线事项完成率	7	7
		文明提升完成率	7	7
	满意度	维稳工作满意度	5	4
		企业服务工作满意度	5	4
	小 计		45	43
合 计			100	94

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

1. 主要结论

光谷商圈步行街联合办公室工作经费使用编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，并得到了主管财政部门批复意见，经费使用符合履行正常职能的需求。

经费按照《预算编制说明》中设定用途进行使用，经费使用单位制定了工作计划和财务管理制度，资金使用程序符合要求。但预算资金的实际使用额少于预算编制申请额度，预算资金的完成率和预算编制准确性还需提高。

光谷商圈步行街管理办公室经费主要用于租赁办公用房。经费的产出符合预算要求。

光谷现代服务业园建设管理办公室全年“社零额”159.81 亿元，增长率为 12.8%，完成目标的 106.67%。

2018 年度，光谷现代服务业园建设管理办公室实际“小进限”企业新增 49 家。超额完成新增“小进限”户数 4 家的工作任务。

2018 年度，园区办服务职能范围没有发生安全生产事故。规范办理群众投诉、市长热线公开承诺情况。现代服务业园办公室全年处理各类投诉共计 1894 件（其中包括 430 件市长专线政务督办单，88 件城市留言板投诉件和 11 件阳光信访督办件）。

从社会调查反映，社会公众和服务对象对光谷现代服务业园建设管理办公室的光谷商圈工作总体比较满意。

根据上述项目完成情况，我们对 2018 年度东湖新技术开发区光谷现代服务业园建设管理办公室关于光谷商圈步行街联合办公室工作经费支出绩效评价得分为 94 分，评价等级为优。

（一）主要经验及做法

（1）编制详细的经费预算。光谷现代服务业园建设管理办公室对光谷商圈步行街联合办公室工作经费使用编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，《预算编制说明》对经费的使用额度和用途进行了详细说明。经费与单位职能、需要完成的具体工作相结合，使预算资金能更好地具体工作服务。

（2）制定了 2018 年度的工作目标和主要任务。光谷现代服务业园办公室在 2018 年度工作计划中，对光谷商圈工作任务也做了专门安排。这使得 2018 年工作的针对性强，可有目的开展工作。

（二）存在的问题及原因分析

1. 部门决算分析报告与预算报告在专项经费使用方面没有保持相同口径。光谷现代服务业园办公室的部门《预算编制说明》中，将预算收支划分为园区行政管理事务类专项、招商工作专项、综合党委党群工作专项经费、光谷商圈步行街联合办公室工作经费、园区维稳

创卫等工作经费、全区“社零额”、“小进限”、“小进规”专项工作经费、机动经费。在《部门决算分析报告》中，光谷现代服务业园办公室没有按照专项经费类别进行对比分析，仅按经费经济类别进行分析说明。这使得部门的预算和决算对比性不强。

2. 日常工作管理制度不健全。光谷商圈管理办公室负责光谷商圈综合治理办公室日常工作，拟制了年度、专项治理工作计划。现代服务业园办公室工作经费的使用部门虽拟定有 2018 年度工作计划，但缺少完善的工作制度文件。

（三）建议

光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）在光谷商圈工作方面制定了有针对性的年度工作计划，按照工作计划开展工作。但缺少单位工作制度进行配套。建议制定健全的相关工作管理制度。

五、其他需说明的问题

本次绩效评价的局限性：

一是受到评价范围限制，本次评价的范围是园区办在光谷商圈工作方面的工作经费，并非园区办部门整体支出，也并非单个项目支出。评价结论不能代表园区办部门整体情况。经费使用的类别分析也仅能从部门整体预算支出中进行有限的区分，经费的实际使用金额可能与实际存在偏差。

二是本次绩效评价结论主要是从抽查样点单位填报和现场审核数据统计分析得出，由于样本不一定能够代表总体，以样本抽样结果推断总体存在一定偏差。请报告使用者注意上述问题对评价结果可能产生的影响。

六、附件

1. 绩效评价指标体系

2. 绩效评价评分明细表
3. 调查问卷主要信息汇总表

评价机构：湖北安永信资产评估咨询有限公司

2019 年 6 月

光谷商圈步行街联合办公室专项工作经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
投入	经费立项	立项规范性	项目的申请、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。	5	项目立项程序规范（5分），不规范（0分）。	5
		绩效目标合理性	项目是否设定绩效目标和绩效指标，所设定的绩效目标和指标是否符合实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	5	项目目标任务明确、合理（5分），设立了目标任务，但笼统不明确（2分），没有项目目标任务（0分）。	5
	资金落实	资金到位率	实际到位资金与计划投入资金的比率，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	资金到位率大于等于95%（5分），90%-94%（4分），70%-89%（3分），50%-69%（2分），50%以下（0分）。	5
		预算资金完成率	预算完成率=（预算完成数/预算资金）×100%。 预算完成数：本年度实际完成的预算资金。 预算数：本年度批复的预算资金。。	5	预算资金完成率大于等于95%（5分），90%-94%（4分），70%-89%（3分），50%-69%（2分），50%以下（0分）。	5
	小计			20		20

光谷商圈步行街联合办公室专项工作经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
过程	项目管理	管理制度健全性	项目管理制度是否健全，用以反映和考核项目管理制度对项目顺利实施的保障情况。	4	项目管理制度健全（4分），基本健全（2分），没有制定项目管理制度（0分）	2
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关项目管理规定，用以反映和考核项目管理制度有效执行情况。	4	制度严格执行有效（4分），制度基本有效执行（2分），制度执行不严格（1分），制度没有执行（0分）。	4
	财务管理	管理制度健全性	项目实施单位的财务制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	4	制度了资金管理制度，且合理、合规（4分），制度不完整、不合理（2分），没有管理制度（0分）	4
		资金使用合规性	专项工作经费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。	4	资金使用合规（4分），基本合规（3分），存在不合规的内容（1分），不合规（0分）。	4

光谷商圈步行街联合办公室专项工作经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
		财务监控有效性	专项工作经费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。	4	财务监控有效（4分），基本有效（2分），没有资金监控机制（0分）。	4
	小计			20		18
产出	产出数量	房屋租赁面积达到率	房屋租赁面积达到率=实际租赁面积/计划租赁面积×100%	10	完成进度在90%以上（10分），完成进度在[70%-90%]（8分），完成进度在[50%-70%]（5分），完成进度在50%以下（0分）。	8
	产出质量	质量达标率	质量达标率=质量达标产出量/实际产出数×100%。	5	达标率在90%以上（5分），达标率在[70%-90%]（4分），达标率在[50%-70%]（3分），达标率在50%以下（0分）。	5
	小计			15		13
	经济效益	“社零额”增长率	完成率=（实际数量/计划数量）×100%。 实际数量：截止2018年新增数量。 计划数量：计划新增数量。	7	完成率在90%以上（7分），完成率在70%-90%之间（5分），完成率在50%-70%之间（3分），完成率在50%以下（0分）	7

光谷商圈步行街联合办公室专项工作经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
效益	社会效益	新增“小进限”户数	完成率=（实际数量/计划数量）×100%。 实际数量：截止2018年新增数量。 计划数量：计划新增数量。	7	完成率在90%以上（7分），完成率在70%-90%之间（5分），完成率在50%-70%之间（3分），完成率在50%以下（0分）	7
		社会治安综合治理	考核社会治安综合治理工作完成情况。	7	无（7分），有（0分）	7
		群众投诉、市长热线事项完成率	考核维稳工作完成情况。	7	有（7分），无（0分）	7
		文明提升	反映创文创卫工作完成情况。	7	完成率在90%以上（7分），完成率在70%-90%之间（5分），完成率在50%-70%之间（3分），完成率在50%以下（0分）	7
	满意度	维稳工作满意度	反映社会对维稳工作满意度。	5	非常满意（5分），比较满意（4分），一般满意（2分），不满意（0分）。	4
		企业服务工作满意度	反映企业对企业服务工作满意度	5	非常满意（5分），比较满意（4分），一般满意（2分），不满意（0分）。	4
	小计			45		43
	合计			100		94

光谷现代服务业园建设管理办公室
全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性
服务业及“小进限”、“小进规”工作经费
财政支出绩效自评报告
(2018年度)

项目名称：光谷现代服务业园建设管理办公室全区“社零额”GDP
批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进
规”工作经费财政支出

项目单位：光谷现代服务业园建设管理办公室

主管部门：光谷现代服务业园建设管理办公室

区财政局主管业务科室：东湖高新区财政局

评价机构：湖北安永信资产评估咨询有限公司

报告编号：鄂安永信绩评字（2019）7号

2019年6月

目 录

摘 要.....1

一、项目基本情况..... 5

 （一）项目立项背景和依据.....5

 （二）项目绩效目标..... 6

 （三）经费来源和使用情况.....6

二、绩效评价工作情况..... 7

 （一）绩效评价目的..... 7

 （二）绩效评价框架..... 7

 （三）评价抽样情况概述.....8

三、绩效分析..... 9

 （一）投入分析..... 9

 （二）项目过程分析..... 11

 （三）产出分析..... 13

 （四）效果分析..... 14

 （五）评价结论..... 18

四、主要经验及做法、存在的问题和建议.....19

 （一）主要经验及做法..... 19

 （二）存在的问题及原因分析.....21

 （三）建议..... 21

五、其他需说明的问题.....21

六、附件..... 22

摘 要

为加强东湖新技术开发区财政资金管理，强化部门支出责任意识，提高财政资金使用效益，光谷现代服务业园建设管理办公室委托湖北安永信资产评估咨询有限公司对2018年度全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”工作经费(以下简称“社零额”、“小进限”、“小进规”工作经费)支出进行绩效评价。

湖北安永信资产评估咨询有限公司依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）、《省财政厅关于印发<湖北省省级财政项目资金绩效评价实施暂行办法>的通知》（鄂财绩发〔2012〕5号）、《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展2018年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字〔2019〕34号）等文件的要求，结合项目状况，对2018年度“社零额”、“小进限”、“小进规”工作经费的支出进行绩效评价。

一、基本情况

依据光谷现代服务业园办公室编制的《2018年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，2018年度全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”工作经费10万元。

经费主要用于开展全区商贸企业入统宣讲、培训等工作。

全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”工作完成以下工作目标：完成市商务局下达商贸企业“小进限”新增户数4家，“小进规”新增户数11家，“社零额”增幅12%；全区GDP增长率，批发零售业销售额、住宿餐饮营业销售额增

长率 16%，其他营利性服务业单位营业收入增长率 40%；开展全区商贸企业入统宣讲、培训等工作。

2018 年度，全区“社零额”GDP 批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”工作经费实际使用 9.8 万元，比预算减少 0.2 万元，实际使用金额比预算金额减少 2%。

二、绩效评价工作情况

本次绩效评价工作参考《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）等文件的要求设置评价指标体系。指标共分为三级，总分 100 分。一级指标设计了投入、过程、产出和效果四项指标。

本次项目绩效评价主要采用现场评价和非现场评价两种方式。其中：现场评价是指评价工作组到现场采取勘察、问询、复核等方式，对评价项目的有关情况进行核实，并对所掌握的有关信息资料进行分类、整理、分析和评价。

非现场评价是指评价工作组根据项目单位提交的项目绩效报告和其他相关资料进行分析，以绩效评价指标表为依据进行打分，并提出评价意见。

三、绩效评价结论

经上述分析，全区“社零额”GDP 批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”工作经费支出项目绩效评价得分 92 分，其中，投入绩效得分 20 分、过程绩效得分 18 分、产出绩效得分 15 分、效果绩效得分 39 分。经费支出绩效评价等级为优。

四、项目的经验与问题

（一）主要经验及做法

1. 编制详细的经费预算。光谷现代服务业园建设管理办公室对

全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”工作经费使用编制了《2018年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，《预算编制说明》对经费的使用额度和用途进行了详细说明。经费与单位职能、需要完成的具体工作相结合，使预算资金能更好地具体工作服务。

2. 制定了2018年度的工作目标和主要任务。光谷现代服务业园办公室在2018年度工作计划中，对“社零额”、“小进限”、“小进规”、GDP批零类工作任务也做了专门安排。这使得2018年工作的针对性强，可有目的开展工作。

（二）存在的问题及原因分析

1. 部门决算分析报告与预算报告在专项经费使用方面没有保持相同口径。光谷现代服务业园办公室的部门《预算编制说明》中，将预算收支划分为园区行政管理事务类专项、招商工作专项、综合党委党群工作专项经费、光谷商圈步行街联合办公室工作经费、园区维稳创卫等工作经费、全区“社零额”、“小进限”、“小进规”专项工作经费、机动经费。在《部门决算分析报告》中，光谷现代服务业园办公室没有按照专项经费类别进行对比分析，仅按经费经济类别进行分析说明。这使得部门的预算和决算对比性不强。

2. 日常工作管理制度不健全。光谷核心商务区联合管理办公室负责全区商圈及区域内商贸企业管理，拟制了年度工作计划。现代服务业园办公室工作经费的使用部门虽拟定有2018年度工作计划，但缺少完善的工作制度文件。

3. 因新入库63家“小进规”企业报请市统计局审核中，区级绩效目标“小进规”未完成。

（三）建议

光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）在全区“社零额”、“小进限”、“小进规”专项工作方面制定了有针对性的年度工作计划，按照工作计划开展工作。但缺少单位工作制度进行配套。建议制定健全的相关工作管理制度。另外，加快推进“小进规”资料审核工作，落实区级绩效目标“小进规”的完成。

光谷现代服务业园建设管理办公室
“社零额”、“小进限”、“小进规”工作经费项目
财政支出绩效自评报告
正 文

一、项目基本情况

（一）项目立项背景和依据

光谷现代服务业园建设管理办公室（以下简称现代服务业园办公室）于2013年组建，并于2017年加挂商务局牌子，光谷现代服务业园建设管理办公室根据管委会要求，为两处办公，一是在世界城广场设立光谷核心商务区联合管理办公室，高新区税务局、工商局等职能部门入驻，联合办公；二是设立花山服务中心，成立专班为该区域规划建设、营运管理、产业发展提供及时优质的服务。园区办共设立四个部门，规划建设部、产业招商部、企业服务部（即“光谷核心商务区联合管理办公室”）和综合秘书部。

1. 工作职责

企业服务部（即“光谷核心商务区联合管理办公室”）履行商务局市场运行监测职能，收集、报送企业问题及企业服务信息；负责全区商圈及区域内商贸企业管理，承担“小进限”、“社零额”、GDP指标、其他营利性服务业单位营业收入增长率等绩效目标；负责全区菜市场、加油站、洗衣房的布局管理；负责责任范围内企业服务、安全生产、创文创卫、综治维稳、市长热线等工作；负责光谷核心商务区的日常管理、协调工作；领导交办其他任务。

根据《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展2018年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34号）

等文件的要求，为做好2018年度东湖新技术开发区光谷现代服务业园建设管理办公室设立的“社零额”、“小进限”、“小进规”管理办公室履行正常职能，光谷现代服务业园办公室编制了《2018年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，2018年度全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”工作经费10万元。现代服务业园办公室委托湖北安永信资产评估咨询有限公司对2018年度全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”工作经费的支出进行绩效评价。

（二）项目绩效目标

经费主要用途包括：全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”工作经费10万元。主要用于开展全区商贸企业入统宣讲、培训等工作。

通过上述经费支出，完成以下工作目标：完成市商务局下达商贸企业“小进限”新增户数4家，“小进规”新增户数11家，“社零额”增幅12%；全区GDP增长率，批发零售业销售额、住宿餐饮营业销售额增长率16%，其他营利性服务业单位营业收入增长率40%。开展全区商贸企业入统宣讲、培训等工作。

（三）经费来源和使用情况

依据单位预算，2018年度全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”工作经费10万元。

2018年度，全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”工作经费实际使用9.8万元，比预算减少0.2万元，实际使用金额比预算金额减少2%。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为进一步提高预算资金的安全性、规范性和有效性，探索建立科学、规范的预算资金分配管理机制，为对项目资金的落实情况、资金使用效率、资金管理及项目执行情况进行全面细致的了解，现代服务业园办公室特委托湖北安永信资产评估咨询有限公司对2018年度全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”工作经费10万元的使用情况进行核查，并形成绩效评价报告。

本次绩效评价目的旨在通过核查2018年专项资金经费的实现程度，考核资金使用效率和综合绩效，总结项目管理与执行经验，为相关部门决策、管理提供参考依据；推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平；为以后经费预算安排提供重要依据。

（二）绩效评价框架

1、绩效评价指标体系表

本次绩效评价工作参考《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展2018年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34号）等文件的要求设置评价指标体系。指标共分为三级，总分100分。一级指标设计了投入、过程、产出和效果四项指标。二级指标和三级指标的情况及分值见附件1《专项工作经费支出绩效评价指标体系表》。

2、本次绩效评价采用的评价方法

本次项目绩效评价主要采用现场评价和非现场评价两种方式。其中：

现场评价是指评价工作组到现场采取勘察、问询、复核等方式，

对评价项目的有关情况进行核实，并对所掌握的有关信息资料进行分类、整理、分析和评价。

非现场评价是指评价工作组根据项目单位提交的项目绩效报告和其他相关资料进行分析，以绩效评价指标表为依据进行打分，并提出评价意见。

绩效评价评定结果判定标准如下：

财政支出专项资金绩效评价结果判定

评价总分	90 分及以上	80—89 分	60—79 分	60 分以下
评价等级	优	良	中	差

（三）评价抽样情况概述

本次证据收集主要包括前期资料收集、现场调研、证据整理。前期资料收集主要通过与现代服务业园办公室取得联系，获取该专项经费相关文件，尽可能了解经费使用情况；现场调研则通过现场考察、询问并收集相关文档资料、了解经费使用单位的职能情况、与经费使用相关的工作进展；最后通过证据列举、证据验证、证据确定等方式将收集到的证据整理到绩效评价框架中。信息资料收集完以后，并非都能直接用于分析评价，要根据相关性、真实性、完整性、准确性等原则进行审核，剔除掉无效证据，将真实的关键信息形成项目基础数据。

本次绩效评价收集证据的主要方法包括：

1. 案卷研究

案卷研究是从现有的项目文件、国家和地方的发展政策和战略规划、各种相关的研究和咨询报告等文档资料中寻找数据的过程。

资料收集与数据填报。本次评价向现代服务业园办公室收集文件包括预算申报文件和决算报告；2018 年度工作计划；2018 年度工作

总结；各项工作管理制度和财务制度；《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》、《光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）2018 年绩效管理工作目标完成情况统计表》等资料。

2. 实地调研

本次绩效评价实施的实地调研包括访谈和现场勘查。

评价小组人员从项目利益相关方中确定访谈对象，包括项目的管理人员、实施人员、项目受益者。根据调查的内容范围、主要问题设计了访谈提纲并进行了开放式的提问座谈。

本次绩效评价抽取“社零额”、“小进限”、“小进规”商贸企业员工进行现场调查，通过询问、核对、勘查、检查等调查方法，获取绩效评价业务需要的基础资料。

调研结束后对调研记录进行整理与分析，为绩效评价准备基础资料。

3. 问卷调查

遵循客观性、合理性、逻辑性、明确性等原则，设计了针对全部项目承担单位的主管人员、技术人员和财务人员进行了问卷调查。

绩效评价小组共发出问卷 30 份，收回问卷 30 份，问卷回收率 100%，有效问卷 30 份。评价人员在问卷调查结束后对问卷调查的结果进行了整理和分析。

三、绩效分析

（一）投入分析

1、立项指标

（1）立项规范性

立项规范性指标主要反映经费预算是否符合单位职能需要。该指

标的评价标准为：经费立项程序规范（5分），不规范（0分）。

专项经费全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”工作经费10万元。资金用途与现代服务业园办公室所赋予的负责全区商圈及区域内商贸企业管理，开展全区商贸企业入统宣讲、培训的职能相符合。该项指标得分5分。

（2）绩效目标合理性

绩效目标合理性指标评价要点包括：①是否设定年度目标和绩效指标；②目标和指标的设计是否符合目标管理规范；③绩效指标是否具有可测性。

评价标准为：经费使用目标任务明确、合理（5分）；设立了目标任务，但笼统不明确（2分）；没有目标任务（0分）。

经查看现代服务业园办公室编制的《2018年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算说明》，对经费的使用方向进行了明确说明，经费用途明确。另外，现代服务业园办公室编制了2018年工作目标任务和工作目标。对2018年度的经费用途、“社零额”、“小进限”、“小进规”指标进行了明确。根据情况该指标得分5分。

2、资金落实

（1）资金到位率

资金到位率反映预算资金的到位情况。资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。

评价标准如下，资金到位率大于等于95%（5分），90%-94%（4分），70%-89%（3分），50%-69%（2分），50%以下（0分）。

全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”工作经费10万元。2018年度收入总计9.8万元，收入为年初预算的98%。该项指标得分为5分。

（2）预算完成率

预算完成率反映部门预算完成程度。评价标准如下，预算资金完成率大于等于 95%(5 分), 90%-94%(4 分), 70%-89%(3 分), 50%-69%(2 分), 50%以下 (0 分)。

全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”工作经费 10 万元。2018 年实际使用 9.8 万元，“社零额”、“小进限”、“小进规”工作经费完成率 98%。根据实际完成情况该指标得分 5 分。

（二）经费使用过程分析

1、经费使用管理

（1）管理制度健全性

管理制度健全性指标分别从总项目和具体项目进行评价。总项目评价要点包括：①是否制定项目管理制度；②项目管理制度是否合法、合规、完整。

全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”专项经费，主要用于开展全区商贸企业入统宣讲、培训等工作经费，负责“社零额”、“小进限”、“小进规”指标，制定了年度工作目标、计划。

评价标准如下，项目管理制度健全（4 分），基本健全（2 分），没有制定项目管理制度（0 分）。

全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”工作经费的使用部门拟定有 2018 年度工作计划，但缺少完善的工作制度文件。

管理制度健全性指标共有 2 个评价要点，共 4 分。根据项目实际完成情况该指标得分 2 分。

（2）制度执行有效性

制度执行有效性的评价要点包括①相关工作活动是否遵守相关法律法规和管理规定；②经费调整及支出调整手续是否完备；

该指标共 4 分，的评价标准如下。制度严格执行有效（4 分），制度基本有效执行（2 分），制度执行不严格（1 分），制度没有执行（0 分）。

现代服务业园办公室虽然没有制定与专项经费相关的工作制度，但制定了相关工作计划。实际工作能够按照工作计划执行。该指标得分 4 分。

2、财务管理指标

（1）管理制度健全性

管理制度健全性指标评价要点包括：①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法；②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。

评价标准如下：制定了资金管理制度，且合理、合规（4 分）；制度不完整、不合理（2 分）；没有管理制度（0 分）。

实际情况为：光谷现代服务业园建设管理办公室制定了《光谷现代服务业园建设管理办公室财务管理制度》。《财务管理制度》涉及资金管理、出差管理、接待管理和固定资产管理等多个方面，制度条款符合现有财务管理制度规定。

管理制度健全性指标得分 4 分。

（2）资金使用合规性

资金使用合规性指标评价要点为：①是否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；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用

途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

指标评价标准如下，资金使用合规（4分）；基本合规（3分）；存在不合规的内容（1分）；不合规（0分）。

实际情况是：①被抽查单位会计资料齐全。②被抽查单位资金支付有完整的审批手续。③被抽查项目中未发现资金用途超出制度规定范围。④通过抽查，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

资金使用合规性指标有4个评价要点，每个评价要点分值均为1分，共4分。资金使用合规性指标分值4分，得分4分。

（3）财务监控有效性

财务监控有效性评价要点为：①是否已制定或具有相应的监控机制；②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。

实际情况为：召开党风廉政建设工作会，加强党的基层组织建设。单位没有发生违纪情况。

财务监控有效性指标得分4分。

（三）产出分析

1. 产出数量指标

入统商贸企业培训工作完成率。产出数量指标通过经费的主要用途设定，本项目产出数量指标为入统商贸企业培训工作完成率，评价任务的完成程度。完成率=实际工作÷计划工作×100%。该指标反映入统商贸流通企业培训工作完成情况。没有明确指标任务。

2018年，光谷现代服务业园区办企业服务部通过走访调查200余家企业，梳理出达到统计要求的小进限企业49家和小进规企业63家。10月，分别在保利国际中心和光谷新世界写字楼举办现场学习活动，并宣讲了高新区“小进限”及“小进规”相关政策，指导企业正确填报方式及需要准备的材料，并认真做好资料的收集和审查工

作，为完成市级目标做好充分准备。

2018 年 10 月 23 日召集 49 家新增入库“小进限”企业召开了 2018 年数据填报培训会议，会上光谷现代服务业园区办领导对新增“小进限”企业入统工作进行了部署，指导科学填报数据。

指标评价标准如下。完成率在 90%以上（10 分），完成进度在 [70%-90%]（8 分），完成进度在 [50%-70%]（5 分），完成进度在 50% 以下（0 分）。

计划目标落实上级工作要求，但没有明确指标任务，指标得分 10 分。

（四）效果分析

2. 产出质量指标

反映经费支出的工作活动是否符合计划的工作要求，即质量达标率。该指标共 5 分，达标率在 90%以上（5 分），达标率在 [70%-90%]（4 分），达标率在 [50%-70%]（3 分），达标率在 50%以下（0 分）。

经向经费使用单位了解，工作活动符合计划工作内容，质量达标率指标得分 5 分。

1. 经济效益

（1）“社零额”增长率

该指标反映社会消费品零售额目标的完成情况。完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。“社零额”，指社会消费品零售总额，系市级绩效目标。实际数量指截止 2018 年该指标完成增幅。计划数量指该指标计划完成增幅。

计划数量：根据预算报告及《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》，该指标考核要求计划增幅为 12%。

实际情况：根据决算报告、工作总结及《光谷现代服务业园建设

管理办公室 2018 年度绩效完成情况明细表》，2018 年度，光谷现代服务业园建设管理办公室全年“社零额”159.81 亿元，完成增幅 12.8%。

指标评价标准如下：完成率在 90%以上（7 分），完成率在 70%-90%之间（5 分），完成率在 50%-70%之间（3 分），完成率在 50%以下（0 分）。

$$\begin{aligned}\text{完成率} &= 12.8\% \div 12\% \times 100\% \\ &= 106.67\%\end{aligned}$$

“社零额”增幅指标 7 分，实际得分 7 分。

2. 社会效益

（1）新增“小进限”户数

指标反映新增“小进限”户数目标的完成情况。完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。“小进限”，指中小限额以下商贸企业成长为限额以上商贸企业，系市级绩效目标。实际数量指截止 2018 年“小进限”企业新增数量。计划数量指该指标计划完成企业新增数量。

计划数量：根据预算报告及《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》，该指标考核要求计划新增 4 家。

实际情况：根据决算报告、工作总结、《光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年度绩效完成情况明细表》，2018 年度，新增“小进限”企业资料审核通过 49 家。

指标评价标准如下：完成率在 90%以上（7 分），完成率在 70%-90%之间（5 分），完成率在 50%-70%之间（3 分），完成率在 50%以下（0 分）。

$$\begin{aligned}\text{完成率} &= 49 \div 4 \times 100\% \\ &= 1225\%\end{aligned}$$

“小进限”企业新增数指标 7 分，实际得分 7 分。

（2）GDP 批零类增长率

反映批发零售业销售额、住宿餐饮营业销售额增长率完成情况。
完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。实际数量指截止 2018 年完成增长率。计划数量指该指标计划完成企业新增数量。

计划数量：根据预算报告及《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》，该指标考核要求批发零售业销售额、住宿餐饮营业销售额增长率 16%，其他营利性服务业单位营业收入增长率 40%。

实际情况：根据决算报告、工作总结、《光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年度绩效完成情况明细表》，光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年通过跟踪服务指导，实现批发零售业销售额增长率 17.5%，住宿餐饮业销售额增长率 18.4%，其他营利性服务业增幅 39.2%，保证全区 GDP 指标任务完成。

评价标准如下，完成率在 90%以上（7 分），完成率在[70%-90%）（5 分），完成率在[50%-70%）（3 分），完成率在 50%以下（0 分）。

全区 GDP 指标增长率指标 7 分，完成率在 90%以上，实际得分 7 分。

（3）新增“小进规”户数

指标反映新增“小进规”企业户数目标的完成情况。完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。“小进规”，指微小工业企业进入规模工业企业的简称，系区级绩效目标。实际数量指截止 2018 年“小进规”企业新增数量。计划数量指该指标计划完成企业新增数量。

计划数量：根据预算报告及《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》，该指标考核要求计划新增 11 家。

实际情况：根据决算报告、工作总结、《光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年度绩效完成情况明细表》，2018 年度，新入库 63 家“小进规”企业已报请市统计局审核。

指标评价标准如下：完成率在 90%以上（7 分），完成率在 70%-90%之间（5 分），完成率在 50%-70%之间（3 分），完成率在 50%以下（0 分）。

“小进规”企业新增数指标 7 分，因新入库企业正在审核中，根据实际情况，该指标得分 5 分。

（4）其他营利性服务业单位营业收入增长率

指标考核其他营利性服务业单位营业收入增长情况。完成率=（实际数量÷计划数量）×100%。实际数量指截止 2018 年完成增长率。计划数量指该指标计划增长率。

计划数量：根据预算报告及《商务局既光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年绩效工作目标》，该指标考核要求其他营利性服务业单位营业收入增长率 40%。

实际情况：根据决算报告、工作总结、《光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年度绩效完成情况明细表》，其他营利性服务业增幅 39.2%。

评价标准如下，完成率在 90%以上（7 分），完成率在[70%-90%]（5 分），完成率在[50%-70%]（3 分），完成率在 50%以下（0 分）。

$$\text{完成率} = 39.2\% \div 40\% \times 100\%$$

$$= 98\%$$

其他营利性服务业单位营业收入增长率指标 7 分，完成率在 98%，实际得分 7 分。

3. 服务对象满意度

评价人员在问卷调查的基础上进行项目满意度分析。满意度分为非常满意、满意、一般、不满意四个等级，供被调查人员选择评价，依次赋值为5分、4分、2分、0分。评价对象为“社零额”、“小进限”、“小进规”企业人员、光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）职工。

此次绩效评价共发出问卷30份，收回问卷30份，有效问卷30份。经统计，对履职工作满意度总体为比较满意，对企业入统服务工作满意度总体为比较满意。以上二项均得分为4分，满意度共得分8分。

（五）评价结论

1. 评分结果

经上述分析，全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”工作经费支出项目绩效评价得分92分，其中，投入绩效得分20分、过程绩效得分18分、产出绩效得分15分、效果绩效得分39分。评价指标中各指标得分情况见下表。

各指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	标准分	得分
投入	经费立项	项立项规范性	5	5
		绩效目标合理性	5	5
	预算资金落实	预算资金到位率	5	5
		预算资金完成率	5	5
	小计		20	20
过程	项目管理	管理制度健全性	4	2
		制度执行有效性	4	4
	财务管理	管理制度健全性	4	4

		资金使用合规性	4	4
		财务监控有效性	4	4
	小计		20	18
产出	产出数量	入统商贸企业培训工作 完成率	10	10
	产出质量	质量达标率	5	5
	小计		15	15
效果	经济效益	“社零额”增长率	7	7
	社会效益	新增“小进限”户数	7	7
		GDP批零类增长率	7	7
		新增“小进规”户数	7	3
		其他营利性服务业单位 营业收入增长率	7	7
	满意度	履职工作满意度	5	4
		企业服务工作满意度	5	4
	小 计		45	39
合 计			100	92

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

1. 主要结论

全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”工作经费使用编制了《2018年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，并得到了主管财政部门批复意见，经费使用符合履行正常职能的需求。

经费按照《预算编制说明》中设定用途进行使用，经费使用单位制定了工作计划和财务管理制度，资金使用程序符合要求。

全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”工作经费主要用于开展全区商贸企业入统宣讲、培训等工作。经费的产出符合预算要求。

光谷现代服务业园建设管理办公室全年“社零额”159.81亿元，增长率为12.8%，完成目标的106.67%。批发零售业销售额增长率17.5%，住宿餐饮业销售额增长率18.4%，其他营利性服务业单位营业收入增长率39.2%。

2018年度，光谷现代服务业园建设管理办公室实际“小进限”企业新增49家。超额完成新增“小进限”户数4家的工作任务。新入库63家“小进规”企业已报请市统计局审核。

从社会调查反映，社会公众和服务对象对光谷现代服务业园建设管理办公室的“社零额”、“小进限”、“小进规”工作总体比较满意。

根据上述项目完成情况，我们对2018年度东湖新技术开发区光谷现代服务业园建设管理办公室关于全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”工作经费支出绩效评价得分为92分，评价等级为优。

（一）主要经验及做法

1. 编制详细的经费预算。光谷现代服务业园建设管理办公室对全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”工作经费使用编制了《2018年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，《预算编制说明》对经费的使用额度和用途进行了详细说明。经费与单位职能、需要完成的具体工作相结合，使预算资金能更好地具体工作服务。

2. 制定了2018年度的工作目标和主要任务。光谷现代服务业园办公室在2018年度工作计划中，对“社零额”、“小进限”、“小进规”、GDP批零类工作任务也做了专门安排。这使得2018年工作的针对性强，可有目的开展工作。

（二）存在的问题及原因分析

1. 部门决算分析报告与预算报告在专项经费使用方面没有保持相同口径。光谷现代服务业园办公室的部门《预算编制说明》中，将预算收支划分为园区行政管理事务类专项、招商工作专项、综合党委党群工作专项经费、光谷商圈步行街联合办公室工作经费、园区维稳创卫等工作经费、全区“社零额”、“小进限”、“小进规”专项工作经费、机动经费。在《部门决算分析报告》中，光谷现代服务业园办公室没有按照专项经费类别进行对比分析，仅按经费经济类别进行分析说明。这使得部门的预算和决算对比性不强。

2. 日常工作管理制度不健全。光谷核心商务区联合管理办公室负责全区商圈及区域内商贸企业管理，拟制了年度工作计划。现代服务业园办公室工作经费的使用部门虽拟定有 2018 年度工作计划，但缺少完善的工作制度文件。

3. 因新入库 63 家“小进规”企业报请市统计局审核中，区级绩效目标“小进规”未完成。

（三）建议

光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）在全区“社零额”、“小进限”、“小进规”专项工作方面制定了有针对性的年度工作计划，按照工作计划开展工作。但缺少单位工作制度进行配套。建议制定健全的相关工作管理制度。另外，加快推进“小进规”资料审核工作，落实区级绩效目标“小进规”的完成。

五、其他需说明的问题

本次绩效评价的局限性：

一是受到评价范围限制，本次评价的范围是园区办在全区“社零额”GDP批零、住宿餐饮盈利性服务业及“小进限”、“小进规”专

项工作方面的工作经费，并非园区办部门整体支出，也并非单个项目支出。评价结论不能代表园区办部门整体情况。经费使用的类别分析也仅能从部门整体预算支出中进行有限的区分，经费的实际使用金额可能与实际存在偏差。

二是本次绩效评价结论主要是从抽查样点单位填报和现场审核数据统计分析得出，由于样本不一定能够代表总体，以样本抽样结果推断总体可能存在一定偏差。请报告使用者注意上述问题对评价结果可能产生的影响。

六、附件

1. 绩效评价指标体系
2. 绩效评价评分明细表
3. 调查问卷主要信息汇总表

评价机构：湖北安永信资产评估咨询有限公司

2019年6月

全区“社零额”及“小进限”、“小进规”专项工作经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
投入	经费立项	立项规范性	项目的申请、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。	5	项目立项程序规范（5分），不规范（0分）。	5
		绩效目标合理性	项目是否设定绩效目标和绩效指标，所设定的绩效目标和指标是否符合实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	5	项目目标任务明确、合理（5分），设立了目标任务，但笼统不明确（2分），没有项目目标任务（0分）。	5
	资金落实	资金到位率	实际到位资金与计划投入资金的比率，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	资金到位率大于等于95%（5分），90%-94%（4分），70%-89%（3分），50%-69%（2分），50%以下（0分）。	5
		预算资金完成率	预算完成率=（预算完成数/预算资金）×100%。 预算完成数：本年度实际完成的预算资金。 预算数：本年度批复的预算资金。。	5	预算资金完成率大于等于95%（5分），90%-94%（4分），70%-89%（3分），50%-69%（2分），50%以下（0分）。	5
	小计			20		20

全区“社零额”及“小进限”、“小进规”专项工作经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
过程	项目管理	管理制度健全性	项目管理制度是否健全，用以反映和考核项目管理制度对项目顺利实施的保障情况。	4	项目管理制度健全（4分），基本健全（2分），没有制定项目管理制度（0分）	2
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关项目管理规定，用以反映和考核项目管理制度的有效执行情况。	4	制度严格执行有效（4分），制度基本有效执行（2分），制度执行不严格（1分），制度没有执行（0分）。	4
	财务管理	管理制度健全性	项目实施单位的财务制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	4	制度了资金管理制度，且合理、合规（4分），制度不完整、不合理（2分），没有管理制度（0分）	4
		资金使用合规性	专项工作经费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。	4	资金使用合规（4分），基本合规（3分），存在不合规的内容（1分），不合规（0分）。	4

全区“社零额”及“小进限”、“小进规”专项工作经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
		财务监控有效性	专项工作经费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。	4	财务监控有效（4分），基本有效（2分），没有资金监控机制（0分）。	4
	小计			20		18
产出	产出数量	入统商贸企业培训工作完成率	完成率=实际工作÷计划工作×100%	10	完成进度在90%以上（10分），完成进度在[70%-90%）（8分），完成进度在[50%-70%）（5分），完成进度在50%以下（0分）。	10
	产出质量	质量达标率	质量达标率=质量达标产出量/实际产出数×100%。	5	达标率在90%以上（5分），达标率在[70%-90%）（4分），达标率在[50%-70%）（3分），达标率在50%以下（0分）。	5
	小计			15		15
	经济效益	“社零额”增长率	完成率=（实际数量/计划数量）×100%。 实际数量：截止2018年新增数量。 计划数量：计划新增数量。	7	完成率在90%以上（7分），完成率在70%-90%之间（5分），完成率在50%-70%之间（3分），完成率在50%以下（0分）	7

全区“社零额”及“小进限”、“小进规”专项工作经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
效益	社会效益	新增“小进限”户数	完成率=(实际数量/计划数量)×100%。 实际数量: 截止2018年新增数量。 计划数量: 计划新增数量。	7	完成率在90%以上(7分), 完成率在70%-90%之间(5分), 完成率在50%-70%之间(3分), 完成率在50%以下(0分)	7
		GDP批零类增长率	考核批发零售业销售额、住宿餐饮业销售额增长率完成情况。	7	完成率在90%以上(7分), 完成率在[70%-90%)(5分), 完成率在[50%-70%)(3分), 完成率在50%以下(0分)。	7
		新增“小进规”户数	完成率=(实际数量/计划数量)×100%。 实际数量: 截止2018年新增数量。 计划数量: 计划新增数量。	7	完成率在90%以上(7分), 完成率在70%-90%之间(5分), 完成率在50%-70%之间(3分), 完成率在50%以下(0分)	3
		其他营利性服务业单位营业收入增长率	考核其他营利性服务业单位营业收入增长率完成情况。	7	完成率在90%以上(7分), 完成率在70%-90%之间(5分), 完成率在50%-70%之间(3分), 完成率在50%以下(0分)	7
	满意度	履职工作满意度	反映职工对园区办履职情况满意度	5	非常满意(5分), 比较满意(4分), 一般满意(2分), 不满意(0分)。	4
		企业服务工作满意度	反映企业对入统服务工作满意度	5	非常满意(5分), 比较满意(4分), 一般满意(2分), 不满意(0分)。	4
	小计			45		39

全区“社零额”及“小进限”、“小进规”专项工作经费支出绩效评价评分明细表

一级 指标	二级 指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
		合计		100		92

光谷现代服务业园建设管理办公室
综合党委党群工作经费
财政支出绩效自评报告
(2018 年度)

项目名称：光谷现代服务业园建设管理办公室综合党委党群工作
经费财政支出

项目单位：光谷现代服务业园建设管理办公室

主管部门：光谷现代服务业园建设管理办公室

区财政局主管业务科室：东湖高新区财政局

评价机构：湖北安永信资产评估咨询有限公司

报告编号：鄂安永信绩评字（2019）6 号

2019 年 6 月

目 录

摘 要.....1

一、项目基本情况.....4

 （一）项目立项背景和依据.....4

 （二）项目绩效目标.....5

 （三）经费来源和使用情况.....6

二、绩效评价工作情况.....6

 （一）绩效评价目的.....6

 （二）绩效评价框架.....7

 （三）评价抽样情况概述.....7

三、绩效分析.....9

 （一）投入分析.....9

 （二）项目过程分析.....10

 （三）产出分析.....12

 （四）效果分析.....14

 （五）评价结论.....18

四、主要经验及做法、存在的问题和建议.....20

 （一）主要经验及做法.....20

 （二）存在的问题及原因分析.....20

 （三）建议.....21

五、其他需说明的问题.....21

六、附件.....21

摘 要

为加强东湖新技术开发区财政资金管理，强化部门支出责任意识，提高财政资金使用效益，光谷现代服务业园建设管理办公室委托湖北安永信资产评估咨询有限公司对 2018 年度综合党委党群工作经费(以下简称“综合党委党群工作经费”)支出进行绩效评价。

湖北安永信资产评估咨询有限公司依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285 号）、《省财政厅关于印发<湖北省省级财政项目资金绩效评价实施暂行办法>的通知》（鄂财绩发〔2012〕5 号）、《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）等文件的要求，结合项目状况，对 2018 年度综合党委党群工作经费的支出进行绩效评价。

一、基本情况

依据光谷现代服务业园办公室编制的《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，2018 年度综合党委党群工作经费 55 万元。

综合党委党群工作经费主要用途包括：①党员教育管理经费。依托光谷现代服务业园党员服务中心举办“人才驿站”、党员专题教育、入党积极分子培训考试等，聘请专业人员授课、购买党务工具书、培训材料等相关党建培训费用，共计 5 万元。②补贴园区基层党支部成立“三有活动阵地”费用，共计 5 万元。③文体活动经费。园区文体活动、党务知识竞赛等党建活动经费 25 万元。④交流学习经费。开展党建交流业务对接会、“七一”系列活动、党员进社区、党务知识竞赛等党建活动经费 10 万元。⑤光谷商贸流通业企业联合党委工

作经费。购买用于党员学习培训的电化教学、商圈阵地建设、商圈党组织党建活动、走访、慰问党员和补助生活困难党员、走访、慰问党员和补助生活困难党员等经费 10 万元。

通过上述经费支出，完成以下工作目标：完成园区“两新”党组织覆盖率 100%，维护综合党委正常运转，积极开展各项党员学习、培训以及组织各项活动，一定程度上改善当地居民生活水平，维护社会稳定和谐。

2018 年度，综合党委党群工作经费实际使用 54.71 万元，比预算减少 0.29 万元，实际使用金额比预算金额减少 0.53%。

二、绩效评价工作情况

本次绩效评价工作参考《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）等文件的要求设置评价指标体系。指标共分为三级，总分 100 分。一级指标设计了投入、过程、产出和效果四项指标。

本次项目绩效评价主要采用现场评价和非现场评价两种方式。其中：现场评价是指评价工作组到现场采取勘察、问询、复核等方式，对评价项目的有关情况进行核实，并对所掌握的有关信息资料进行分类、整理、分析和评价。

非现场评价是指评价工作组根据项目单位提交的项目绩效报告和其他相关资料进行分析，以绩效评价指标表为依据进行打分，并提出评价意见。

三、绩效评价结论

经上述分析，综合党委党群工作经费支出项目绩效评价得分 96 分，其中，投入绩效得分 20 分、过程绩效得分 20 分、产出绩效得分 13 分、效果绩效得分 43 分。经费支出绩效评价等级为优。

四、项目的经验与问题

（一）主要经验及做法

1. 编制详细的经费预算。光谷现代服务业园建设管理办公室对综合党委党群工作经费使用编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，《预算编制说明》对经费的使用额度和用途进行了详细说明。经费与单位职能、需要完成的具体工作相结合，使预算资金能更好地具体工作服务。

2. 制定了 2018 年度的工作目标和主要任务。光谷现代服务业园办公室在 2018 年度工作计划中，对综合党委党群工作任务也做了专门安排。这使得 2018 年工作的针对性强，可有目的开展工作。

（二）存在的问题及原因分析

1. 部门决算分析报告与预算报告在专项经费使用方面没有保持相同口径。光谷现代服务业园办公室的部门《预算编制说明》中，将预算收支划分为园区行政管理事务类专项、招商工作专项、综合党委党群工作专项经费、综合党委党群工作经费、园区维稳创卫等工作经费、全区“社零额”、“小进限”、“小进规”专项工作经费、机动经费。在《部门决算分析报告》中，光谷现代服务业园办公室没有按照专项经费类别进行对比分析，仅按经费经济类别进行分析说明。这使得部门的预算和决算对比性不强。

（三）建议

光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）在综合党委党群工作方面制定了有针对性的年度工作计划，按照工作计划开展工作。决算分析报告与预算报告在专项经费使用方面保持相同口径，加强预算、决算的对比分析。

光谷现代服务业园建设管理办公室
综合党委党群工作经费项目
财政支出绩效自评报告
正 文

一、项目基本情况

（一）项目立项背景和依据

光谷现代服务业园建设管理办公室（以下简称现代服务业园办公室）于 2013 年组建，并于 2017 年加挂商务局牌子，光谷现代服务业园建设管理办公室根据管委会要求，为两处办公，一是在世界城广场设立光谷核心商务区联合管理办公室，高新区税务局、工商局等职能部门入驻，联合办公；二是设立花山服务中心，成立专班为该区域规划建设、营运管理、产业发展提供及时优质的服务。园区办共设立四个部门，规划建设部、产业招商部、企业服务部（即“光谷核心商务区联合管理办公室”）和综合秘书部。

光谷现代服务业园综合党委于 2014 年 12 月正式成立，2015 年成立党支部 9 个，2016 年按照东湖高新区党工委有关要求，围绕“四服务一提升”党建工作思路，强化基层党组织建设，健全党组织工作体系，坚持“强化基础、服务大局、加强引领”为工作目标，为推动实现党建与园区发展的互动双赢。2016 年通过“百日攻坚行动”成立党委 1 个（武汉软件新城企业党委），单独组建党支部 43 个，联合组建党支部 5 个。2017 年 5 月按照东湖高新区党工委统一部署安排，光谷现代服务业园综合党委全面启动集中推进非公企业和社会组织“两个覆盖”即“扩面提质”专项工作。

1. 项目主要内容

(1) 依托光谷现代服务业园党员服务中心举办“人才驿站”、党员专题教育、入党积极分子培训考试等，聘请专业人员授课、购买党务工具书、培训材料等相关党建培训。

(2) 补贴园区基层党支部成立“三有活动阵地”；

(3) 开展园区文体活动、党务知识竞赛等党建活动；

(4) 开展党建交流业务对接会、“七一”系列活动、党员进社区、党务知识竞赛等党建活动。

(5) 购买用于党员学习培训的电化教学、商圈阵地建设、商圈党组织党建活动、走访、慰问党员和补助生活困难党员、走访、慰问党员和补助生活困难党员。

根据《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）等文件的要求，为做好 2018 年度东湖新技术开发区光谷现代服务业园建设管理办公室设立的综合党委党群工作履行正常职能，光谷现代服务业园办公室编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，2018 年度综合党委党群工作经费 55 万元。现代服务业园办公室委托湖北安永信资产评估咨询有限公司对 2018 年度综合党委党群工作经费的支出进行绩效评价。

（二）项目绩效目标

综合党委党群工作经费主要用途包括：①党员教育管理经费。依托光谷现代服务业园党员服务中心举办“人才驿站”、党员专题教育、入党积极分子培训考试等，聘请专业人员授课、购买党务工具书、培训材料等相关党建培训费用，共计 5 万元。②补贴园区基层党支部成立“三有活动阵地”费用，共计 5 万元。③文体活动经费。园区文体活动、党务知识竞赛等党建活动经费 25 万元。④交流学习经费。

开展党建交流业务对接会、“七一”系列活动、党员进社区、党务知识竞赛等党建活动经费 10 万元。⑤光谷商贸流通业企业联合党委工作经费。购买用于党员学习培训的电化教学、商圈阵地建设、商圈党组织党建活动、走访、慰问党员和补助生活困难党员、走访、慰问党员和补助生活困难党员等经费 10 万元。

通过上述经费支出，完成以下工作目标：完成园区“两新”党组织覆盖率 100%，维护综合党委正常运转，积极开展各项党员学习、培训以及组织各项活动，一定程度上改善当地居民生活水平，维护社会稳定和谐。

（三）经费来源和使用情况

依据单位预算，2018 年度综合党委党群工作经费 55 万元。

2018 年度，综合党委党群工作经费实际使用 54.71 万元，比预算减少 0.29 万元，实际使用金额比预算金额减少 0.53%。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为进一步提高预算资金的安全性、规范性和有效性，探索建立科学、规范的预算资金分配管理机制，为对项目资金的落实情况、资金使用效率、资金管理及项目执行情况进行全面细致的了解，现代服务业园办公室特委托湖北安永信资产评估咨询有限公司对 2018 年度综合党委党群工作经费 55 万元的使用情况及进行核查，并形成绩效评价报告。

本次绩效评价目的旨在通过核查 2018 年专项资金经费的实现程度，考核资金使用效率和综合绩效，总结项目管理与执行经验，为相关部门决策、管理提供参考依据；推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平；

为以后经费预算安排提供重要依据。

（二）绩效评价框架

1、绩效评价指标体系表

本次绩效评价工作参考《武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局关于开展 2018 年度区级财政支出绩效自评工作的通知》（武新管财字[2019]34 号）等文件的要求设置评价指标体系。指标共分为三级，总分 100 分。一级指标设计了投入、过程、产出和效果四项指标。二级指标和三级指标的情况及分值见附件 1《专项工作经费支出绩效评价指标体系表》。

2、本次绩效评价采用的评价方法

本次项目绩效评价主要采用现场评价和非现场评价两种方式。其中：

现场评价是指评价工作组到现场采取勘察、问询、复核等方式，对评价项目的有关情况进行核实，并对所掌握的有关信息资料进行分类、整理、分析和评价。

非现场评价是指评价工作组根据项目单位提交的项目绩效报告和其他相关资料进行分析，以绩效评价指标表为依据进行打分，并提出评价意见。

绩效评价评定结果判定标准如下：

财政支出专项资金绩效评价结果判定

评价总分	90 分及以上	80—89 分	60—79 分	60 分以下
评价等级	优	良	中	差

（三）评价抽样情况概述

本次证据收集主要包括前期资料收集、现场调研、证据整理。前

期资料收集主要通过与现代服务业园办公室取得联系，获取该专项经费相关文件，尽可能了解经费使用情况；现场调研则通过现场考察、询问并收集相关文档资料、了解经费使用单位的职能情况、与经费使用相关的工作进展；最后通过证据列举、证据验证、证据确定等方式将收集到的证据整理到绩效评价框架中。信息资料收集完以后，并非都能直接用于分析评价，要根据相关性、真实性、完整性、准确性等原则进行审核，剔除掉无效证据，将真实的关键信息形成项目基础数据。

本次绩效评价收集证据的主要方法包括：

1. 案卷研究

案卷研究是从现有的项目文件、国家和地方的发展政策和战略规划、各种相关的研究和咨询报告等文档资料中寻找数据的过程。

资料收集与数据填报。本次评价向现代服务业园办公室收集文件包括预算申报文件和决算报告；2018年度工作计划；2018年度工作总结；各项工作管理制度和财务制度等资料。

2. 实地调研

本次绩效评价实施的实地调研包括访谈和现场勘查。

评价小组人员从项目利益相关方中确定访谈对象，包括项目的管理人员、实施人员、项目受益者。根据调查的内容范围、主要问题设计了访谈提纲并进行了开放式的提问座谈。

本次绩效评价抽取园区企业公众进行现场勘查，通过询问、核对、勘查、检查等调查方法，获取绩效评价业务需要的基础资料。

调研结束后对调研记录进行整理与分析，为绩效评价准备基础资料。

3. 问卷调查

遵循客观性、合理性、逻辑性、明确性等原则，设计了针对全部项目承担单位的主管人员、技术人员和财务人员进行了问卷调查。

绩效评价小组共发出问卷 30 份，收回问卷 30 份，问卷回收率 100%，有效问卷 30 份。评价人员在问卷调查结束后对问卷调查的结果进行了整理和分析。

三、绩效分析

（一）投入分析

1、立项指标

（1）立项规范性

立项规范性指标主要反映经费预算是否符合单位职能需要。该指标的评价标准为：经费立项程序规范（5 分），不规范（0 分）。

专项经费综合党委党群工作经费 55 万元。资金用途与现代服务业园办公室所赋予的开展党建工作、帮助企业提升党务服务水平、培训和教育管理入党积极分子等的职能相符合。该项指标得分 5 分。

（2）绩效目标合理性

绩效目标合理性指标评价要点包括：①是否设定年度目标和绩效指标；②目标和指标的设计是否符合目标管理规范；③绩效指标是否具有可测性。

评价标准为：经费使用目标任务明确、合理（5 分）；设立了目标任务，但笼统不明确（2 分）；没有目标任务（0 分）。

经查看现代服务业园办公室编制的《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算说明》，对经费的使用方向进行了明确说明，经费用途明确。另外，现代服务业园办公室编制了 2018 工作任务和工作目标。对 2018 年度的经费用途、党建工作进行了明确。根据情况该指标得分 5 分。

2、资金落实

（1）资金到位率

资金到位率反映预算资金的到位情况。资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。

评价标准如下，资金到位率 95%-100%（5 分），到位率 90%-94%（4 分），到位率 70%-89%（3 分），到位率 50%-69%（2 分），到位率 50%以下（0 分）。

综合党委党群工作经费 55 万元。2018 年度收入总计 54.71 万元，收入为年初预算的 99.47%。该项指标得分为 5 分。

（2）预算完成率

预算完成率反映部门预算完成程度。评价标准如下，预算资金完成率 95%-100%（5 分），到位率 90%-94%（4 分），到位率 70%-89%（3 分），到位率 50%-69%（2 分），到位率 50%以下（0 分）。

综合党委党群工作经费 55 万元。综合党委党群工作经费实际使用 54.71 万元，综合党委党群工作经费完成率 99.47%。根据实际完成情况该指标得分 5 分。

（二）经费使用过程分析

1、经费使用管理

（1）管理制度健全性

管理制度健全性指标分别从总项目和具体项目进行评价。总项目评价要点包括：①是否制定项目管理制度；②项目管理制度是否合法、合规、完整。

2018 年，综合党委先后依据《党章》新增、修订了《光谷现代服务业园综合党委党委会议事制度》、《光谷现代服务业园综合党委民主议事决策制度》、《中共光谷现代服务业园建设管理办公室综合

委员会工作制度》。

综合党委党群该项目的要求内容与光谷现代服务业园建设管理办公室的职能密切相关，对于该项目的实施有着很大的相容性；光谷现代服务业园建设管理办公室对该项目的实施能够在一定程度上改善当地居民生活水平，维护社会稳定和谐。

综合党委党群项目负责党建工作，拟制了年度、党建工作计划。

评价标准如下，项目管理制度健全（4分），基本健全（2分），没有制定项目管理制度（0分）。

管理制度健全性指标共有2个评价要点，共4分。项目管理制度健全，该指标得分4分。

（2）制度执行有效性

制度执行有效性的评价要点包括①相关工作活动是否遵守相关法律法规和管理规定；②经费调整及支出调整手续是否完备；

该指标共4分，的评价标准如下。制度严格执行有效（4分），制度基本有效执行（2分），制度执行不严格（1分），制度没有执行（0分）。

现代服务业园办公室虽然没有制定与专项经费相关的工作制度，但制定了相关工作计划。实际工作能够按照工作计划执行。该指标得分4分。

2、财务管理指标

（1）管理制度健全性

管理制度健全性指标评价要点包括：①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法；②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。

评价标准如下：制定了资金管理制度，且合理、合规（4分）；制

度不完整、不合理（2分）；没有管理制度（0分）。

实际情况为：光谷现代服务业园建设管理办公室制定了《光谷现代服务业园建设管理办公室财务管理制度》。《财务管理制度》涉及资金管理、出差管理、接待管理和固定资产管理等多个方面，制度条款符合现有财务管理制度规定。

管理制度健全性指标得分4分。

（2）资金使用合规性

资金使用合规性指标评价要点为：①是否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；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

指标评价标准如下，资金使用合规（4分）；基本合规（3分）；存在不合规的内容（1分）；不合规（0分）。

实际情况是：①被抽查单位会计资料齐全。②被抽查单位资金支付有完整的审批手续。③被抽查项目中未发现资金用途超出制度规定范围。④通过抽查，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

资金使用合规性指标有4个评价要点，每个评价要点分值均为1分，共4分。资金使用合规性指标分值4分，得分4分。

（3）财务监控有效性

财务监控有效性评价要点为：①是否已制定或具有相应的监控机制；②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。

实际情况为：召开党风廉政建设工作会议，加强党的基层组织建设。单位没有发生违纪情况。

财务监控有效性指标得分4分。

（三）产出分析

1. 产出数量指标

产出数量指标通过经费的主要用途设定,本项目产出数量指标为园区“两新”党组织覆盖率,反映基层组织建设完成情况。计划目标园区“两新”党组织覆盖率 100%。完成率=(实际数量÷计划数量)×100%。

2018 年度,综合党委就 1081 个两新组织进行全覆盖式摸底排查,截止目前已有 973 家企业实现组织覆盖,建立 4 个基层党委,2 个党总支,81 个党支部在数量覆盖之上,更强调质量覆盖,突出通过标准化、制度化提高覆盖质量。

$$\begin{aligned}\text{完成率} &= (\text{实际数量} \div \text{计划数量}) \times 100\% \\ &= 973 \div 1081 \times 100\% \\ &= 90\%\end{aligned}$$

指标评价标准如下:达标率在 95%以上(10 分),完成进度在[70%-95%)(8 分),完成进度在[50%-70%)(5 分),完成进度在 50%以下(0 分)。

园区“两新”党组织覆盖率指标 10 分,完成园区“两新”党组织覆盖率 90%,实际得分 8 分。

2. 产出质量指标

质量达标率,反映经费支出的工作活动是否符合计划的工作要求。该指标共 5 分,达标率在 90%以上(5 分),达标率在[70%-90%)(4 分),达标率在[50%-70%)(3 分),达标率在 50%以下(0 分)。

经向经费使用单位了解,工作活动符合计划工作内容,该指标得分 5 分。

（四）效果分析

1. 社会效益

（1）思想政治建设完成率

指标考核思想政治建设情况，包括“两学一做”制度化常态化、理想信念教育、意识形态等，评价任务的完成程度。完成率=（实际工作÷计划工作）×100%。

2018 年，全面推动基层党组织书记履职尽责，年初制定《基层党组织书记年度目标任务承诺书》，年底考核。加强制度建设，修订《党委会议事制度》、《党委民主决策制度》等 8 项制度，规范党委职能履行，确保党委工作开展有规可依。针对省委巡视组反馈意见进行整改，制定“巩固提升”、“党企面对面”、“双向培养”的计划，提升党组织领导能力和凝聚力。“两新”组织集聚区全面铺开“大调研、大走访、大服务”网络，全年走访调研企业 200 家，回收问卷 150 份。年度首次组织开展全体工作人员作风评议考核与整改工作，提高综合党委工作人员与基层党组织负责人党风廉政意识，提高全员作风水平。

2018 年举办“两学一做”学习教育 8 场，参加活动 500 余人次。开展“不忘初心，牢记使命”主题教育 6 次，参加学习达 300 余人次。开展中心组学习十四次。专题学习习近平总书记系列重要讲话及指示活动 5 次，党委制定意识形态工作联席会制度，并每季度召开一次；党委年度报告把意识形态工作作为重要内容，党委书记亲自抓网络意识形态工作，并在履职范围内做一次形势报告；分管领导履行“一岗双责”并在履职范围内作一次形势政策报告；每年对基层党组织意识形态工作责任制进行两次督查考核；组织培养和践行社会主义核心价值观活动 5 场；开展一次党外知识分子思想状况调研，并作报

告。

指标评价标准如下：完成率在 90%以上（7 分），完成率在 70%-90%之间（5 分），完成率在 50%-70%之间（3 分），完成率在 50%以下（0 分）。

思想政治建设完成率，计划目标落实上级工作要求，但没有明确指标任务，该指标 7 分，实际得分 7 分。

（2）基层党建工作完成率

指标考核基层党建工作，评价任务的完成程度。完成率=（实际工作÷计划工作）×100%。

评价标准如下：完成率在 90%以上（7 分），完成率在 70%-90%之间（5 分），完成率在 50%-70%之间（3 分），完成率在 50%以下（0 分）。

2018 年，综合党委就 1081 个两新组织进行全覆盖式摸底排查，截止目前已有 973 家企业实现组织覆盖，建立 4 个基层党委，2 个党总支，81 个党支部。常态化落实全面督导，形成每月督导，半年督导，全年督导，督导方案覆盖全面。完善光谷商圈党委组织架构，形成“2+4+3”党建工作新格局。党委中心组专题研究统战工作 2 次，将统战宣传纳入党委宣传工作重要议事日程，纳入日常宣传计划，纳入统战工作目标考核。服务光谷“3551”人才 8-10 批次共 59 人，园区每月走访企业不少于 10 次，为企业解决的问题不少于 5 个。

基层党建工作完成率，计划目标落实上级工作要求，但没有明确指标任务，该指标 7 分，实际得分 7 分。

（3）党风廉政建设和反腐败工作

该指标考核党风廉政建设和反腐败工作开展情况，是否发生违纪情况。计划目标是落实党风廉政建设和反腐败工作任务。

评价标准如下，园区无违纪情况（7分），有违纪情况（0分）。

2018年，组织干部职工认真学习贯彻习近平总书记系列重要讲话精神，认真学习贯彻落实中央、省、市、区委关于党风廉政建设和反腐败工作会议文件精神。开展党风廉政集中讨论学习会7次，集中观看警示教育片8次。健全完善“一把手负总责，分管领导各负其责，班子成员齐抓共管”的领导机制。坚持把党风廉政建设和反腐败工作列入中心党组重要议事日程，制定了园区办《2018年党风廉政建设和反腐败工作责任制和反腐败工作方案》、《2018年党风廉政建设和反腐败工作责任分解》，进一步规范领导班子决策行为，提高科学决策、民主决策水平。不断强化廉政风险防控力度，加大对关键岗位和重要环节的风险防控，建全廉政风险预警机制，积极组织开展了党风廉政教育月活动，促进了廉政文化建设。本年度园区办无违纪情况。

2018年度园区办无违纪情况，该指标得分7分。

（4）法治、作风建设工作

指标考核落实法治、作风建设工作开展情况，是否发生作风问责情况。计划目标落实上级工作要求，但没有明确指标任务。

评价标准如下，无作风问责情况（7分），有作风问责情况（0分）。

2018年，主要领导带头研究办（局）法治工作，法治工作纳入中心组学习内容。法治建设纳入基层组织建设和考核，推进武汉软件新城发展有限公司等三个公司开展法治示范点创建工作，完善园区法律顾问制度。全年在线上线下开展多次面向办（局）工作人员及园区企业的法律培训、宣讲活动。

2018年共召开作风建设专题工作会、基层作风巡查工作会共8次，专题研究部署了“正风除弊”专项行动工作。园区综合党委大力

宣传作风建设、整治“新衙门”作风工作，开展工作人员作风评议；在支部主题党日活动中共组织 6 次专题讨论。今年以来，园区办开展了“微腐败”及基层作风专项巡查工作，自查自纠阶段共发现 5 项问题，目前全部整改完毕，全年未出现作风问题问责情况。

2018 年未出现作风问责情况，本项指标得分 7 分。

（5）党的统一战线工作完成率

指标考核党的统一战线工作，评价任务的完成程度。完成率=（实际工作÷计划工作）×100%。

评价标准如下：完成率在 90%以上（7 分），完成率在 70%-90%之间（5 分），完成率在 50%-70%之间（3 分），完成率在 50%以下（0 分）。

①强化群团服务职能。园区团委积极响应区里号召，组织园区内青年大学生参加“百万大学生留汉创业就业工程”大学生租赁房配租东湖高新区现场会活动，解决园区内大学生留汉创业就业的后顾之忧，携手大学生共创光谷的美好未来。通过以“党建为主导，团建促党建”的良好循环，在园区企业中积极开展各类文化娱乐活动，丰富青年员工的精神文化生活，进一步做好服务青年团员的工作。

②发挥统战优势作用。通过队伍建立机制充分发挥好统战的桥梁纽带和党建引领发展的作用。在实际工作中，以园区企业为着力点，关心企业运营状况，解决职工在工作、生活中的实际困难，齐心协力投入到园区的经济建设工作中，为园区的经济建设做出贡献。2018 年以来，园区服务光谷“3551”人才 8-10 批次共 59 人，园区每月走访企业不少于 10 次，为企业解决的问题不少于 5 个。

③营造团结和谐氛围。园区党委和工会通过多种形式开展各种文体活动，鼓励园区职工参与其中，“喜迎十九大，欢乐闹元宵”、“迎

春健康跑”、“陈富珍 0-12 岁绘本阅读的乐趣与创意阅读”、“为爱撑把伞”、“共建共享、全民健康”、“献礼党的十九大，迈步光谷三十年”等活动关爱职工生活，增加了园区与企业之间的交流机会，增强了园区综合党委的凝聚力与向心力。

党的统一战线工作完成率，计划目标落实上级工作要求，但没有明确指标任务，该指标 7 分，实际得分 7 分。

2. 服务对象满意度

评价人员在问卷调查的基础上进行项目满意度分析。满意度分为非常满意、满意、一般、不满意四个等级，供被调查人员选择评价，依次赋值为 5 分、4 分、2 分、0 分。评价对象为综合党委党群从业人员。

此次绩效评价共发出问卷 30 份，收回问卷 30 份，有效问卷 30 份。经统计，对党建工作满意度总体为比较满意，对企业服务工作满意度总体为比较满意。以上二项均得分为 4 分，满意度共得分 8 分。

（五）评价结论

1. 评分结果

经上述分析，综合党委党群工作经费支出项目绩效评价得分 96 分，其中，投入绩效得分 20 分、过程绩效得分 20 分、产出绩效得分 13 分、效果绩效得分 43 分。评价指标中各指标得分情况见下表。

各指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	标准分	得分
投入	经费立项	项立项规范性	5	5
		绩效目标合理性	5	5
	预算资金落实	预算资金到位率	5	5
		预算资金完成率	5	5

		小计	20	20
过程	项目管理	管理制度健全性	4	4
		制度执行有效性	4	4
	财务管理	管理制度健全性	4	4
		资金使用合规性	4	4
		财务监控有效性	4	4
		小计	20	20
产出	产出数量	园区“两新”党组织覆盖率	10	8
	产出质量	质量达标率	5	5
		小计	15	13
效果	社会效益	思想政治建设完成率	7	7
		基层党建工作完成率	7	7
		党风廉政建设和反腐败工作	7	7
		法治、作风建设工作	7	7
		党的统一战线工作完成率	7	7
	满意度	党建工作满意度	5	4
		企业服务工作满意度	5	4
		小 计	45	43
		合 计	100	96

2. 主要结论

综合党委党群工作经费使用编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，并得到了主管财政部门批复意见，经费使用符合履行正常职能的需求。

经费按照《预算编制说明》中设定用途进行使用，经费使用单位制定了工作计划和财务管理制度，资金使用程序符合要求。但预算资金的实际使用额少于预算编制申请额度，预算资金的完成率和预算编制准确性还需提高。

综合党委党群经费主要用于党建工作。经费的产出符合预算要求。

光谷现代服务业园建设管理办公室 2018 年园区“两新”党组织已有 973 家企业实现组织覆盖，完成目标 90%。

2018 年，思想政治建设、基层党建工作、党的统一战线工作按考核要求完成。2018 年度，园区办服务职能范围没有发生违纪情况，全年未出现问责情况。

从社会调查反映，社会公众和服务对象对光谷现代服务业园建设管理办公室的综合党委党群工作总体比较满意。

根据上述项目完成情况，我们对 2018 年度东湖新技术开发区光谷现代服务业园建设管理办公室关于综合党委党群工作经费支出绩效评价得分为 96 分，评价等级为优。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

（1）编制详细的经费预算。光谷现代服务业园建设管理办公室对综合党委党群工作经费使用编制了《2018 年光谷现代服务业园建设管理办公室部门预算编制说明》，《预算编制说明》对经费的使用额度和用途进行了详细说明。经费与单位职能、需要完成的具体工作相结合，使预算资金能更好地具体工作服务。

（2）制定了 2018 年度的工作目标和主要任务。光谷现代服务业园办公室在 2018 年度工作计划中，对综合党委党群工作任务也做了专门安排。这使得 2018 年工作的针对性强，可有目的开展工作。

（二）存在的问题及原因分析

1. 部门决算分析报告与预算报告在专项经费使用方面没有保持

相同口径。光谷现代服务业园办公室的部门《预算编制说明》中，将预算收支划分为园区行政管理事务类专项、招商工作专项、综合党委党群工作专项经费、综合党委党群工作经费、园区维稳创卫等工作经费、全区“社零额”、“小进限”、“小进规”专项工作经费、机动经费。在《部门决算分析报告》中，光谷现代服务业园办公室没有按照专项经费类别进行对比分析，仅按经费经济类别进行分析说明。这使得部门的预算和决算对比性不强。

（三）建议

光谷现代服务业园建设管理办公室（商务局）在综合党委党群工作方面制定了有针对性的年度工作计划，按照工作计划开展工作。决算分析报告与预算报告在专项经费使用方面保持相同口径，加强预算、决算的对比分析。

五、其他需说明的问题

本次绩效评价的局限性：

一是受到评价范围限制，本次评价的范围是园区办在综合党委党群工作方面的工作经费，并非园区办部门整体支出，也并非单个项目支出。评价结论不能代表园区办部门整体情况。经费使用的类别分析也仅能从部门整体预算支出中进行有限的区分，经费的实际使用金额可能与实际存在偏差。

二是本次绩效评价结论主要是从抽查样点单位填报和现场审核数据统计分析得出，由于样本不一定能够代表总体，以样本抽样结果推断总体可能存在一定偏差。请报告使用者注意上述问题对评价结果可能产生的影响。

六、附件

1. 绩效评价指标体系

2. 绩效评价评分明细表
3. 调查问卷主要信息汇总表

评价机构：湖北安永信资产评估咨询有限公司

2019 年 6 月

综合党委党群工作专项经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
投入	经费立项	立项规范性	项目的申请、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。	5	项目立项程序规范（5分），不规范（0分）。	5
		绩效目标合理性	项目是否设定绩效目标和绩效指标，所设定的绩效目标和指标是否符合实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	5	项目目标任务明确、合理（5分），设立了目标任务，但笼统不明确（2分），没有项目目标任务（0分）。	5
	资金落实	资金到位率	实际到位资金与计划投入资金的比率，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	资金到位率95%-100%（5分），到位率90%-94%（4分），到位率70%-89%（3分），到位率50%-69%（2分），到位率50%以下（0分）。	5
		预算资金完成率	预算完成率=（预算完成数/预算资金）×100%。 预算完成数：本年度实际完成的预算资金。 预算数：本年度批复的预算资金。。	5	预算资金完成率95%-100%（5分），到位率90%-94%（4分），到位率70%-89%（3分），到位率50%-69%（2分），到位率50%以下（0分）。	5
	小计			20		20

综合党委党群工作专项经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
过程	项目管理	管理制度健全性	项目管理制度是否健全，用以反映和考核项目管理制度对项目顺利实施的保障情况。	4	项目管理制度健全（4分），基本健全（2分），没有制定项目管理制度（0分）	2
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关项目管理规定，用以反映和考核项目管理制度有效执行情况。	4	制度严格执行有效（4分），制度基本有效执行（2分），制度执行不严格（1分），制度没有执行（0分）。	4
	财务管理	管理制度健全性	项目实施单位的财务制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	4	制度了资金管理制度，且合理、合规（4分），制度不完整、不合理（2分），没有管理制度（0分）	4
		资金使用合规性	专项工作经费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。	4	资金使用合规（4分），基本合规（3分），存在不合规的内容（1分），不合规（0分）。	4

综合党委党群工作专项经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
		财务监控有效性	专项工作经费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。	4	财务监控有效（4分），基本有效（2分），没有资金监控机制（0分）。	4
	小计			20		18
产出	产出数量	园区“两新”党组织覆盖率	完成率=实际数量/计划数量数×100%。	10	完成进度在90%以上（10分），完成进度在[70%-90%）（8分），完成进度在[50%-70%）（5分），完成进度在50%以下（0分）。	10
	产出质量	质量达标率	质量达标率=达标产出量/实际产出数×100%。	5	达标率在90%以上（5分），达标率在[70%-90%）（4分），达标率在[50%-70%）（3分），达标率在50%以下（0分）。	5
	小计			15		15
		思想政治建设完成率	完成率=（实际工作/计划工作）×100%。	7	完成率在90%以上（7分），完成率在70%-90%之间（5分），完成率在50%-70%之间（3分），完成率在50%以下（0分）	7

综合党委党群工作专项经费支出绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	标准分	评分标准	得分
效益	社会效益	基层党建工作完成率	完成率=（实际工作/计划工作）×100%。	7	完成率在90%以上（7分），完成率在70%-90%之间（5分），完成率在50%-70%之间（3分），完成率在50%以下（0分）	7
		党风廉政建设和反腐败工作	是否发生违纪情况，党风廉政建设和反腐败工作开展情况。	7	无（7分），有（0分）	7
		法治、作风建设工作	是否出现问责情况，治庸问责工作开展情况。	7	有（7分），无（0分）	7
		党的统一战线工作完成率	完成率=（实际工作/计划工作）×100%。	7	完成率在90%以上（7分），完成率在70%-90%之间（5分），完成率在50%-70%之间（3分），完成率在50%以下（0分）	7
	满意度	党建工作满意度	反映园区企业对党建工作满意度	5	非常满意（5分），比较满意（4分），一般满意（2分），不满意（0分）。	4
		企业服务工作满意度	反映企业对企业服务工作满意度	5	非常满意（5分），比较满意（4分），一般满意（2分），不满意（0分）。	4
	小计			45		43
	合计			100		96