

2022 年度区级财政专项资金 绩效自评报告

专项资金名称：盐田区产业发展资金

主管部门（公章）：深圳市盐田区工业和信息化局

一、基本情况

(一) 专项资金设立的基本情况

1. 专项资金的设立依据和政策背景

区政府设立盐田区产业发展资金用于支持辖区产业发展、提升产业自主创新能力、促进产业转型升级和招商引资，并制订《盐田区产业发展资金管理规定》及各类分项资金政策等相关配套制度对资金进行管理。近年来，盐田区积极推动产业发展资金政策的落实执行，投入总量逐年增大，扶持项目类别日趋多样，受助行业覆盖面越来越广，获得资助的企业数量不断增加，产业扶持的经济成效日益显著。

2. 专项资金管理的组织架构和职责分工

为了保障产业发展资金的完备运营，成立了盐田区产业发展资金管理领导小组（以下简称领导小组），由常务副区长任组长，分管发改、经济、财政部门的区领导任副组长，区发展改革局、区科技创新局、区工业和信息化局、区司法局、区财政局、区投资推广和企业服务中心为领导小组成员单位。

（1）领导小组负责制定分项产业资金政策的操作规程或申报指南；按权限研究产业资金项目；研究其他需提交领导小组讨论的事项等。领导小组会议可根据讨论事项需要，邀请其他相关部门参加。

（2）领导小组下设办公室，办公室设在区工业和信息化局，负责领导小组会议会务等具体日常工作，负责产业资金项目的公

示等。

(3) 区发展改革局(统计局)、区科技创新局、区司法局、区财政局、区投资推广和企业服务中心作为小组成员单位,根据各自职能做好产业发展资金管理相关工作。

(4) 区发展改革局、区科技创新局、区工业和信息化局、区司法局、区财政局、区文化广电旅游体育局、区卫生健康局、区投资推广和企业服务中心、盐田综保区服务中心、市市场监管局盐田监管局等单位是各分项产业资金主管部门(以下简称主管部门),负责制定并向社会公布分项产业资金政策的操作规程或申报指南,包括申报条件、申报材料、认定标准、扶持方式、扶持额度、评审规则等内容;负责对分项产业资金提出年度预算并执行;负责接受咨询和受理企业、机构、单位或个人申请;负责组织对申请项目的考察、初审、核查、评审、制定扶持项目方案;负责对项目公示期内反馈异议的处理;负责对符合条件的申报项目拨款;负责对扶持项目跟踪监管;负责本部门产业资金绩效评价;负责做好项目档案管理工作;落实区政府确定的其他事项等。

(5) 区财政局、区人力资源和社会保障局、区应急管理局、市市场监管局盐田监管局、市生态环境局盐田管理局、盐田区税务局等部门根据各自职能,配合主管部门核查申请项目的相关事项。

3. 资金投入和使用情况

(1) 资金投入情况。

2022年度本项目预算12,598.76万元,主要用于扶持符合

辖区产业发展方向的企业、民办非企业机构、新兴组织机构、社会团体、机关事业单位或个人

(2) 资金到位、使用及结余情况。

2022年本项目实际下达预算12,598.76万元，实际支出12,598.76万元，预算执行率100%。资金按使用单位和项目类别两个维度进行了汇总分析，详见下表。

按资金使用单位分类支出汇总表

单位：万元

预算单位	预算金额	实际支出	执行率
盐田区工业和信息化局 (本级)	10,951.09	10,951.09	100%
盐田区发展和改革局	73.74	73.74	100%
盐田区科技创新局	1,088.31	1,088.31	100%
市市场监管局盐田监管局	485.62	485.62	100%
合计	12,598.76	12,598.76	100%

按项目类别分类支出汇总表

项目类别	项目数量	补助金额(万元)
加快培育规模以上企业项目	9	90.00
鼓励企业参加展会项目	2	6.35
总部企业经济贡献奖励项目	6	4,619.04

项目类别	项目数量	补助金额(万元)
2021年度总部企业用房支持项目	1	167.17
产能恢复奖励项目	6	370.00
产值增长奖励项目	6	530.00
工业增加值增速达标企业奖励	8	870.42
鼓励企业版权交易项目	1	100.00
鼓励企业参加珠宝创意设计奖项	1	3.00
鼓励企业技术改造项目	26	2,189.14
降幅收窄奖励项目	1	8.00
支持市级重点项目配套项目	1	7.50
支持辖区企业创造版权成果项目	2	1.12
服务贸易创新专项扶持项目	1	5.61
鼓励企业(单位)开展清洁生产项目	7	76.00
支持商业企业做大做强项目	5	167.90
A级物流企业认证和AEO高级认证奖励项目	5	110.00
海关货物监管场所建设资助	1	500.00
集装箱堆场外迁项目	1	77.68
开展保税新业务项目	2	79.50
物流及配套环节的升级改造项目	1	41.96
精茂城入驻企业租金补贴	2	2.11

项目类别	项目数量	补助金额(万元)
大百汇生命健康产业园入驻企业 租金补贴	2	52.68
企业贷款贴保资助项目	1	0.75
市级落户奖配套奖励	1	500.00
企业上市资助项目	1	350.00
管理费用(含评审、法律、档案 代理整理相关费用)	5	25.16
节能低碳与循环经济类项目	4	73.74
资助企业研发投入项目	35	775.19
配套资助国家省市级科技计划项 目	5	206.68
资助科技型中小企业场租项目	1	60.06
资助生物医药和健康类企业落户 项目	1	46.38
支持质量品牌提升	56	483.22
其他对企业补助项目	6	2.4
总计	213	12,598.76

4. 项目绩效目标

专项资金的总体目标是支持和促进产业发展,推动经济增长、结构调整和转型升级,提高经济效益、社会效益和生态效益。具体包括以下几方面:

(1) 辖区节能低碳与循环经济项目持续增加，整体经济和生态效益稳步提升。

(2) 扶持战略性新兴产业及未来产业领域、生物医药、医疗器械、生物技术、智慧健康、精准诊疗等领域的企业、机构、单位和项目，加快集聚科技创新资源，提升企业自主创新能力。

(3) 培育和激发各类市场主体活力和社会创造力，增强经济增长内生动力的重要组成部分，调动我区个体工商户转型升级为企业的积极性，落实“个转企”各项工作部署，解决“个转企”奖励资金支持，用于扩大“个转企”工作的社会影响力，帮助企业解决“个转企”方面的问题及度过困难，为升级转型的企业高质量发展保驾护航。

(4) 辖区企业的质量、标准资助，提高了企业行业自身竞争力。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的

本次评价旨在全面推进盐田区预算绩效管理工作，落实预算执行及绩效管理主体责任，通过评价 2022 年度产业发展政策实施效果，促进盐田区产业良性发展，提高财政资金使用效益。评价小组通过设计本项目绩效评价指标体系，评价产业发展项目实施情况，展现专项资金使用效益，发现其中的不足，提出改善建议，优化资金分配结构，同时以点推面，促进盐田区的产业发展项目绩效管理水平进一步提升。

（二）评价原则和方法

本次评价基准日为 2022 年 12 月 31 日。评价小组遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的原则，结合盐田区实际，采用比较、因素分析、公众评判等方法，科学全面地评价本项目 2022 年度的整体绩效情况。

1. 绩效评价原则。

（1）科学公正原则。本次绩效评价运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾原则。本次绩效评价立足全局、科学筹划、协调发展、兼顾各方，旨在推动各项工作的全面进展。

（3）激励约束原则。本次绩效评价结果将与项目预算安排和改进管理进行实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明原则。本次绩效评价结果将依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 评价方法。

本次评价运用的评价方法主要如下：

（1）比较法：是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（2）因素分析法：是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（3）公众评判法：是指通过专家评估、公众问卷及抽样调

查等方式进行评判的方法。

(4) 其他评价方法。

根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

(三) 评价对象

2022年度项目资金使用单位包括盐田区工业和信息化局(本级)、盐田区发展和改革局、盐田区科技创新局、市市场监管局盐田监管局共4家单位。本次评价工作以区工业和信息化局为被评价主体，根据评价需要，适当的延伸至其他资金使用单位。

(四) 评价指标体系

评价小组根据财政部发布的《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)，结合项目实际，设计本项目绩效评价指标体系。采取百分制，评价项目决策、过程、产出及效益情况，科学反映本项目资金使用的经济性、效率性和效果性。其中一级指标四个，下设十一个二级指标及二十六个三级指标。

(五) 绩效评价工作过程

1. 前期准备。

(1) 盐田区工业和信息化局组织开展项目启动会议；

(2) 组建评价小组，开展绩效评价工作；

(3) 评价小组制定和细化完善工作思路和工作安排，确定工作方法，制定实施方案，为后续绩效评价顺利开展提供指引；

(4) 根据提供的政策文件、相关预算绩效管理文件和资金管理制度文件等初步设计绩效评价指标体系框架。

2. 佐证材料收集、审阅与分析。

(1) 评价小组根据前期沟通情况及相关政策文件要求，结合工作需要编制详细的项目资料清单发送至被评价单位进行资料收集并跟进，并及时根据实际情况进行资料补充与完善；

(2) 评价小组查阅被评价单位提供的佐证材料，根据初步设计的指标体系进行梳理与分析，形成初步工作底稿。

3. 现场核查与评价。

(1) 评价小组与区工业和信息化局相关负责人员进行座谈，明确资金分配情况及相关单位相应的工作职责及履职情况，了解本项目整体实施情况。

(2) 评价小组根据各单位提供的佐证资料，以重要性为原则，抽取部分子项目进行穿行测试，梳理与分析项目经费申请、批复、拨付和使用情况，修改完善绩效评价指标体系、评分标准及对应权重，补充完善工作底稿。

4. 综合分析评价与报告。

评价小组对工作底稿进行整理，根据评价指标体系完成指标打分，总结归纳取得的主要成效、存在的主要问题并提出相应的整改建议，经过充分的讨论和分析，客观、严谨、科学的撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

评价小组基于对被评价单位提供的佐证资料审核分析及现场核查情况，综合评价本项目绩效评价得分 99.4 分，绩效等级

为“优¹”，详见下表。

盐田区 2022 年度产业发展专项经费绩效评分表

一级指标		二级指标		三级指标		评分	得分率
名称	分值	名称	分值	名称	分值	结果	
决策	22	项目立项	7	立项依据充分性	3	3	100.00%
				立项程序规范性	4	4	100.00%
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	2.8	93.33%
				绩效指标明确性	3	3	100.00%
		资金投入	9	预算编制科学性	4	4	100.00%
				资金分配合理性	5	5	100.00%
过程	23	资金管理	13	资金到位率	3	3	100.00%
				预算执行率	5	5	100.00%
				资金使用合规性	5	5	100.00%
		组织实施	10	管理制度健全性	5	5	100.00%
				制度执行有效性	5	5	100.00%
产出	33	产出数量	14	政策宣传活动次数	3	3	100.00%
				扶持企业数量	4	3.8	95.00%
				资助盐田区产业发展资金项目	4	4	100.00%
				奖励转型企业户数	3	3	100.00%

¹根据《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号），“绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分一般设置为100分，等级一般划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。”

一级指标		二级指标		三级指标		评分	得分率
名称	分值	名称	分值	名称	分值	结果	
		产出质量	11	各项申报项目的申报材料规范率	4	4	100.00%
				补贴发放准确率	4	4	100.00%
				资助项目完工率	3	3	100.00%
		产出时效	4	完成及时性	4	4	100.00%
		产出成本	4	成本控制率	4	4	100.00%
效益	22	社会效益	17	有效提升营商环境	4	4	100.00%
				持续改善港城空气质量	3	2.8	93.33%
				提升市场主体活力	3	3	100.00%
				对产业发展项目普及率	3	3	100.00%
				提高我区研发投入支出占 GDP 比重	4	4	100.00%
		满意度	5	受扶持企业满意度	5	5	100.00%
合计	100		100		100	99.4	99.40%

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

对项目决策的评价共涉及六个三级指标，指标分值为 22 分，评价得分为 21.8 分，得分率 99.09%，总体表现“优”。

1. 项目立项。

(1) 立项依据充分性。

该指标主要评价本项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及区工业和信息化局部门职责。经查阅相关的法律法规以及相关政策、项目的申报、立项等资料，本项目立项依据充分。该指标分值为 3 分，评价得分为 3 分，得分率 100%。

(2) 立项程序规范性。

该指标主要评价本项目申请、设立过程是否符合相关要求。根据项目申报、立项批复等资料，项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料均符合相关要求。该指标分值为 4 分，评价得分为 4 分，得分率 100%。

2. 绩效目标。

(1) 绩效目标合理性。

该指标主要评价本项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际。本项目已设定绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。该指标分值为 3 分，评价得分为 2.8 分，得分率 93.33%。

(2) 绩效指标明确性。

该指标主要评价本项目依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。根据盐田区工信局上报的《项目支出绩效自评表》，已经将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划

数相对应。该指标分值为 3 分，评价得分为 3 分，得分率 100%。

3. 资金投入。

(1) 预算编制科学性。

该指标主要评价本项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应。经查阅立项申请、专项资金计划表、专项资金管理办法等资料，项目预算编制经过严密测算，预算编制具体到子项目，预算额度测算依据充分，每个子项目均有测算标准和数量，按照标准编制且资金额度与工作任务相匹配。该指标分值为 4 分，评价得分为 4 分，得分率 100%。

(2) 资金分配合理性。

该指标主要评价本项目预算资金分配是否有合理依据，与补助单位或地方实际是否相适应。经查阅立项申请、专项资金计划表、专项资金管理办法及预算执行情况表等资料，项目预算资金分配依据充分，项目资金分配额度合理。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分，得分率 100%。

(二) 项目过程情况

对项目过程的评价共涉及五个三级指标，指标分值为 23 分，评价得分为 23 分，得分率 100%，总体表现“优”。

1. 资金管理。

(1) 资金到位率。

该指标主要评价本项目实际到位资金与预算资金的比率。经查阅相关凭证、决算报表、预算执行情况表等资料，资金已足额

到位。该指标分值为 3 分，评价得分为 3 分，得分率 100%。

（2）预算执行率。

该指标主要评价本项目预算资金是否按照计划执行。经查阅相关凭证、决算报表、预算执行情况表等资料，本项目 2022 年实际到位资金 12,598.76 万元，实际支出资金 12,598.76 万元，预算执行率 100%，按评分标准计算得分。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分，得分率 100%。

（3）资金使用合规性。

该指标主要评价本项目资金使用是否符合相关的《专项资金管理办法》和有关财务管理制度规定。经查阅资金使用的明细账、银行流水账单、记账凭证、合同、发票以及会议纪要等资料。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分，得分率 100%。

2. 组织实施。

（1）管理制度健全性。

该指标主要评价本项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全。经查阅单位提供的《盐田区工业和信息化局项目支出绩效评价办法(试行)》《财务管理制度》，财务和业务管理制度已建立且合法、合规、完整。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分，得分率 100%。

（2）制度执行有效性。

该指标主要评价本项目实施是否符合相关管理规定。经查阅相关管理制度、预算执行情况表、补贴申报及审批资料、资金支

付凭证等资料，本项目实施符合相关管理规定，项目调整及支出调整手续完备，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分，得分率 100%。

（三）项目产出情况

对项目产出的评价共涉及 9 个三级指标，指标分值为 33 分，评价得分为 32.8 分，得分率 99.39%，总体表现“优”。

1. 产出数量

实际完成率指标指本项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，主要评价本项目数量完成情况。2022 年完成政策宣传活动次数 2 次、扶持企业数量 205 家、资助盐田区产业发展资金项目 33 个、奖励转型企业户数 6 户。该指标分值为 14 分，评价得分为 13.8 分，得分率 98.57%。

2. 产出质量

质量达标率主要评价本项目完成的质量达标情况，主要从申报项目的申报材料规范率、补贴发放准确率、资助项目完工率评价。该指标分值为 11 分，评价得分为 11，得分率 100%。

3. 产出时效

完成及时性指标主要评价本项目是否按计划及时完成。补贴资金发放及时性主要评价区工业和信息化局是否根据各单位申请补贴资金情况及时发放补贴资金，查阅预算执行情况表、支付令等资料，区工业和信息化局在 2022 年底前已向各单位发放补贴资金。该指标分值为 4 分，评价得分为 4 分，得分率 100%。

4. 产出成本

成本控制率指标主要评价完成项目计划工作目标的实际成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本控制程度。该指标分值为 4 分，评价得分为 4，得分率 100%。

（四）效益情况

效益的评价共涉及 6 个三级指标，指标分值为 22 分，评价得分为 21.8 分，得分率 99.09%，总体表现“优”。

1. 社会效益。

该指标主要评价本项目实施对社会产生的效益。社会效益主要从有效提升营商环境、持续改善港城空气质量、提升市场主体活力、提升对产业发展项目普及率、提高我区研发投入支出占 GDP 比重四个方面进行评价。

提升营商环境主要评价项目的实施是否提升了辖区的营商环境。该指标分值为 4 分，评价得分为 4 分，得分率 100%。

持续改善港城空气质量主要评价项目的实施是否改善港城空气质量。该指标分值为 3 分，评价得分为 2.8 分，得分率 93.33%。

提升市场主体活力主要评价项目的实施是否提升了市场主体活力。指标分值为 3 分，评价得分为 3 分，得分率 100%。

提升对产业发展项目普及率主要评价项目的实施是否提升了对产业发展项目普及率。指标分值为 3 分，评价得分为 3 分，得分率 100%。

提高我区研发投入支出占 GDP 比主要评价项目的实施是否

提高我区研发投入支出占 GDP 的百分比。该指标分值为 4 分，评价得分为 4 分，得分率 100%。

2. 满意度。

该指标主要反映受扶持、资助企业对本项目实施效果的满意程度。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分，得分率 100%。

五、取得的主要成效

1. 按时完成产业发展资金项目的受理、审核和拨付，完成年度预算资金安排。

2. 有效鼓励企业加大研发投入力度，调动企业科技研发的积极性，助推科研项目取得进展。

3. 促进我区国家高新技术企业数量进一步增长。

4. 通过对辖区企业的质量、标准资助，提高了企业行业自身竞争力。

六、存在的问题及原因分析

1. 每年资金预算一般按照往年情况进行测算，可能导致预算资金不足或超额等问题。

2. 目前针对项目绩效管理方面，还需要进一步完善项目绩效目标编报、项目绩效目标评审机制、项目绩效指标的合理性。

3. 纳入产业发展资金项目的资助对象需进一步核实。

4. 空气质量有明显提升，但仍需进一步改善。

七、问题整改建议

进一步完善项目绩效目标编报、项目绩效目标评审机制，提

高项目绩效指标设定的科学性及可度量性，以保障产业发展资金使用的效益性。在纳入产业发展资金项目之前对资助对象进行调查。