

摘要

为加强财政预算支出的管理工作，衡量财政资金使用效益，合理配置公共资源，发挥公共资金的引导和促进作用，进而促进社会经济更好更快的发展。根据《2023 年曲江区自评复核和整体支出绩效评价工作方案》的文件要求，我们接受韶关市曲江区财政局委托，对韶关市曲江区工业和信息化局部门整体支出进行绩效评价。

韶关市曲江区工业和信息化局没有下属单位，设 9 个内设机构：办公室，工业经济运行股，企业改革监督股，国内贸易和信息产业股，外经贸股，产业和技改创新股，科技综合股，人事监察股以及区中小企业服务中心。

2022 年韶关市曲江区工业和信息化局年初收入预算数为 630.69 万元，调整预算数为 517.08 万元，收入决算数为 1,147.77 万元。年初支出预算数为 630.69 万元，调整预算数为 501.00 万元，支出决算数为 1,131.69 万元。年末财政拨款结转和结余 16.08 万元。

结合佐证资料审核、现场评价情况，根据部门整体支出绩效表现与职责履行效益情况，韶关市曲江区工业和信息化局 2022 年度部门整体支出绩效评价综合得分为 81.8 分，对应的绩效等级为“良”。

2022 年主要绩效：1、认真实施《韶关市曲江区七大产业园（基地）集群项目推进工作实施方案》，在国土空间规划确定前，对钢材加工贸易产业园等 7 个特色产业园项目开展了前期摸排工作、制定了初步的产业规划，并根据产业规划开展招商工作。

2、组织推荐企业申报市级工程技术中心 3 家、省级工程技术中心 6

家；协助申报高新技术企业 28 家，获批高新技术企业 23 家，获批高企数量全市第二。

3、培育规模以上工业企业 16 家，认定市级企业技术中心企业 1 家，认定市级专精特新企业 1 家，认定省级创新型中小企业 10 家，认定省级专精特新中小企业 8 家，推荐 2 家企业申报省级企业技术中心企业认定。

4、引导企业进行烟气脱硫脱硝和净化、废水零排放等技术改造，推动企业实现节能减排，绿色发展。

5、起草并由区政府印发了《韶关市曲江区人民政府办公室关于印发韶关市曲江区行政村“三线”弱电线路整治工作方案的通知》（韶曲府办函〔2022〕155 号），争取涉农资金 500 万元，进一步加快补齐农村短板弱项，提升农村人居环境整治水平。

存在问题：1、预算编制规划有待提高；2、缺少预算绩效管理制度。

改进意见：1、提高预算编制管理水平；2、加强绩效管理认识，建立预算绩效管理制度。

目录

一、部门基本情况	4
（一）部门职能	4
（二）部门整体支出绩效目标.....	10
（三）部门整体支出情况.....	10
（四）项目资金支出情况.....	11
二、绩效评价指标分析.....	12
（一）预算编制情况分析.....	12
（二）预算执行情况分析.....	13
（三）预算使用效益情况分析.....	15
三、评价结论	17
四、主要绩效	17
五、存在问题及改进意见.....	19
（一）存在问题	19
（二）改进意见	19

韶关市曲江区工业和信息化局
部门整体支出绩效评价报告

韶智会综[2024]第 109 号

韶关市曲江区财政局

为加强财政预算支出的管理工作，衡量财政资金使用效益，合理配置公共资源，发挥公共资金的引导和促进作用，进而促进社会经济更好更快的发展。根据《2023 年曲江区自评复核和整体支出绩效评价工作方案》的文件要求，我们接受韶关市曲江区财政局委托，对韶关市曲江区工业和信息化局部门整体支出进行绩效评价。我所根据制定指标体系展开本次评价，经过资金使用情况核查、项目数据采集、访谈、社会调查等必要的评价程序，运用绩效分析和统计方法，在梳理、分析评价数据资料的基础上，形成本评价报告。

一、部门基本情况

（一）部门职能

1、主要职能

（1）拟订工业、信息化、科技、商务领域的规范性文件。研究提出全区新型工业化发展战略、全区科技发展重大布局、优先领域政策建议，研究国内外贸易、现代流通方式的发展趋势并提出政策建议。推进信息化和工业化融合发展，推进生产服务业与制造业融合发展，推进科技创新发

展，推进现代市场体系建设，推进内外贸融合发展。

(2) 拟订工业、信息化领域发展规划、计划和产业政策并组织实施，提出优化工业布局、结构的政策建议。组织实施相关产业技术规范和标准。指导工业、信息化领域加强质量管理和安全生产工作。

(3) 监测分析工业、信息化领域运行态势并做好相关信息发布，进行预测预警和信息引导，协调解决行业运行发展中的重大问题并提出政策建议。牵头负责企业数据信息采集、统计、分析、报告等企业情况综合工作。

(4) 指导工业、信息化领域的技术进步、技术创新、技术引进、消化吸收和再创新、重大技术装备国产化、重大技术装备研制工作，推进相关科研成果产业化。

(5) 执行有关固定资产投资政策，编制工业、信息化领域企业技术改造、技术创新等专项资金年度计划并组织实施。审核、上报和办理需经国家、省和市审批、核准的工业、信息化领域企业技术改造投资项目，提出促进工业、信息化领域企业技术改造投资的措施和意见，促进工业投资。

(6) 拟订工业、信息化领域能源节约、循环经济、资源综合利用和清洁生产促进的专项规划及政策措施并组织实施。推进绿色制造。协调以节能降耗为主要内容的相关重大示范工程和新产品、新技术、新设备、新材料的推广应用。

(7) 推进国民经济和社会信息化工作，协调指导经济社会领域的信息化应用。推进新一代信息技术和互联网的普及应用。协调推进信息化基础设施建设。负责信息网络基础设施建设规划、管理的有关协调工作，协调通信管线、站点、公共通信网规划，推进服务信息网络的资源共享和互

联互通。协助推进重点信息化工程建设。

(8) 负责民用爆炸物品生产、销售环节安全的监督管理。

(9) 负责中小企业和民营经济发展的宏观指导和服务,综合协调有关部门拟订促进中小企业和民营经济发展的政策措施,协调解决中小企业和民营经济发展中的有关重大问题。促进中小企业与大企业融通发展。

(10) 承担促进数字经济和大数据产业的发展工作。拟订促进数字经济和大数据产业发展规划和政策措施并组织实施。协调落实社会经济领域大数据收集、管理和开发应用的标准规范。推进社会经济领域大数据应用和管理创新。

(11) 协助配置和管理无线电频谱资源,依法监督管理无线电台(站)。协助无线电监测、检测、干扰查处工作,协调处理电磁干扰事宜,维护空中电波秩序,依法组织实施无线电管制。

(12) 指导协调工业、信息化、科技领域的人才队伍建设、人才交流、对外交流与合作,协调烟草专营管理。

(13) 统筹推进全区科技创新体系建设和科技体制改革,会同有关部门健全科技创新激励机制。优化科研体系建设,推动企业科技创新能力建设。负责推进科技军民融合发展相关工作。推进区重大科技决策咨询制度建设。拟订科学普及和科学传播的规划和政策措施。

(14) 会同有关部门提出优化配置科技资源的政策措施建议,推动多元化科技投入体系建设,协调管理区级财政科技计划并监督实施。制定分管资金分配使用方案,负责协调资金支出进度和绩效、安全性、规范管理评价等。

(15) 组织拟订高新技术发展及产业化、科技促进农业农村和社会发

展的规划和政策措施。组织开展重点领域技术发展需求分析，编制区重大科技计划、重点领域研发计划并组织实施，统筹关键共性技术、前沿引领技术、现代工程技术、颠覆性技术研发和创新。牵头组织开展本区与粤港澳大湾区科技创新的合作交流。主动对接国家、省、市重大科技项目，牵头组织我区重大技术攻关和成果应用示范。

(16) 牵头全区技术转移体系建设，拟订科技成果转移转化和促进产学研结合的相关政策措施并监督实施。指导科技服务业、技术市场和科技中介组织发展。推进全区科技企业孵化育成体系建设。承担创新基础能力建设相关工作。推进国家级、省级、市级高新技术产业开发区建设工作。加强高新技术企业培育。推动区域科技创新资源合理布局和协同发展，促进科技创新创业。

(17) 负责全区科技监督评价体系建设和相关科技评估管理，指导科技评价机制改革，统筹科研诚信建设。组织实施创新调查和科技报告制度。指导全区科技保密工作。

(18) 拟订全区商务发展规划、计划并组织实施。拟订市场体系建设、内外贸易发展、投资的政策措施并组织实施，加快推进现代市场体系建设，推动商贸服务平台建设。推进内外贸融合发展。优化商贸流通产业布局 and 结构。

(19) 牵头拟订有关健全和规范城乡市场发展的政策措施。建立市场诚信公共服务平台，推动商务领域信用建设。推进农村市场体系建设，指导大宗产品批发市场规划和城市商业网点规划、商业体系建设。促进商贸流通体制改革，协调解决商贸流通中的重大问题。推进流通标准化。

(20) 负责整顿和规范市场经济秩序的相关协调工作。拟订并组织实

施规范市场运行、流通秩序的政策措施。监测分析商务运行态势、商品供求，进行预测预警和信息引导。

(21) 拟订并组织实施会展、电子商务、商务服务等发展规划和政策措施。推进连锁经营、商业特许经营、物流配送等现代流通方式发展。促进贸易增长方式转变，指导和协调贸易促进体系建设，推动电子商务服务体系 and 平台建设。促进商贸中小企业发展，指导商品贸易结构调整。推动流通业品牌建设。

(22) 制定并组织流通业产业政策，提出优化产业布局、结构的政策建议。负责流通行业发展工作，指导和管理再生资源回收相关工作。依法对拍卖、典当、租赁、汽车流通和旧货流通业等进行监督管理。组织实施进出口商品目录。组织实施重要工业品、原材料和重要农产品（除粮食、棉花外）进出口计划以及进出口商品配额计划。

(23) 牵头拟订全区服务贸易发展计划，负责商贸服务业（含批发、零售、家政、餐饮、住宿业等）行业管理、发展相关工作。指导服务贸易领域的对外开放。会同有关部门制定促进服务出口和服务外包发展的规划、措施并组织实施，推动服务外包平台建设。

(24) 组织实施优化机电产品、高新技术产品进出口结构和对外技术贸易的政策措施。组织实施科技兴贸战略和国际品牌建设。监督协调机电产品国际招标投标工作。推进进出口贸易标准化。

(25) 拟订本区招商引资、对外投资规划、计划并组织实施。承担重大项目对外招商和跟踪服务工作。负责协调和指导本区招商引资、投资促进工作。负责对外投资管理和服务工作。参与制定本区促进投资规划和改善投资环境的政策措施。

(26) 负责国内外经济合作工作。依法管理、监督和服务对外承包工程、对外劳务合作等对外经济合作业务。

(27) 指导全区外商投资工作。拟订外商投资政策措施和改革方案并组织实施。依法管理外商投资企业和项目有关事项。依法监督检查外商投资企业执行有关法律法规情况并协调解决有关重大问题。指导加工贸易工作，依法监督管理本区加工贸易进出口工作。

(28) 拟订全区商务交流计划并组织实施。负责全区性商务的重要外事活动。推进海外经贸网络规划布局。负责粤港、粤澳及对台经贸工作。负责区域经贸合作、协作相关工作。

(29) 完成区委、区政府以及市工业和信息化局、市科学技术局、市商务局交办的其他任务。

(30) 宣传贯彻各级关于发展中小企业方针、政策和法规，配合政府有关部门落实中小企业扶持政策，做好政府与社会服务机构联系工作。

2、机构设置

韶关市曲江区工业和信息化局内设机构：办公室，工业经济运行股，企业改革监督股，国内贸易和信息产业股，外经贸股，产业和技改创新股，科技综合股，人事监察股以及区中小企业服务中心。

3、部门构成

韶关市曲江区工业和信息化局没有下属单位，属于单独预算部门。

4、人员情况

韶关市曲江区工业和信息化局核定编行政编制 20 人，实有在职行政编制人数 18 人，事业人员 3 人，后勤服务人员 2 人，退休人员 1 人。

（二）部门整体支出绩效目标

一是工业方面。通过宣传上级有关扶持政策，组织企业申报省、市级项目，落实纾困惠企政策；引导企业技术改造，推动工业企业固定资产投资和技术改造投资，助推小微企业做强做大。二是商贸方面。夯实招商引资主体责任，完善招商引资工作机制，保障重大优质项目快速落地落实；促进外贸企业稳定发展，提振企业信心；推动企业转型和产业升级，扩大我区优势产品出口。三是科技方面。向辖区内规上企业加大宣传，组织企业完成高新技术企业申报，加强培育和提升全区企业的自主创新能力。

（三）部门整体支出情况

1、部门整体收入情况

2022年韶关市曲江区工业和信息化局年初收入预算数为630.69万元，调整预算数为517.08万元，收入决算数为1,147.77万元。

单位：万元

项目	2022年预算数	2022年预算调整数	2022年决算数	决算数占收入比例
一般公共预算财政拨款收入	630.69	216.19	846.88	73.78%
政府性基金预算财政拨款收入	0	238.75	238.75	20.80%
其他收入	0	0.13	0.13	0.02%
年初结转和结余	0	62.01	62.01	5.4%
本年收入合计	630.69	517.08	1,147.77	100%

2、部门整体支出情况

2022年韶关市曲江区工业和信息化局年初支出预算数为630.69万元，调整预算数为501.00万元，支出决算数为1,131.69万元。

单位：万元

项目（按经济分类）	2022年预算数	2022年预算调整数	2022年决算数	占支出比例
一、基本支出	597.49	135.65	733.14	64.78%
人员经费	561.59	95.44	657.02	58.06%
公用经费	35.90	40.21	76.11	6.73%
二、项目支出	33.20	365.35	398.55	35.22%
三、上缴上级支出	0	0	0	0
四、经营支出	0	0	0	0
五、对附属单位补助支出	0	0	0	0
六、本年支出合计	630.69	501.00	1,131.69	100%
七、年末结转和结余	0	16.08	16.08	
八、总计	630.69	517.08	1,147.77	

（四）项目资金支出情况

单位：万元

序号	项目名称	预算资金	使用资金	执行率
1	高质量招商引资项目引荐人奖励	10,000.00	10,000.00	100.00%
2	第二批应对新冠疫情影响减免物业租金的非国有企业（个人）奖励	74,196.00	74,196.00	100.00%
3	付原曲江区水泥厂救助性安置房补偿款（款转转制办）	2,010,000.00	2,000,000.00	99.50%
4	付国有企业转制办 2022 年工作经费	160,000.00	160,000.00	100.00%
5	区七大产业园（基地）集群项目推进工作前期筹备费用	100,000.00	77,463.00	77.46%
6	2021 年韶关海关关区合作协调经费	150,000.00	150,000.00	100.00%
7	区工信局追加工作经费 6 万元	60,000.00	60,000.00	100.00%
8	2021 年韶关市市级工业设计中心扶持资金	600,000.00	300,000.00	50.00%

9	区电商办促进电子商务（农村淘宝）专项工作经费	232,000.00	202,546.15	87.30%
10	外出项目考察和招商活动	100,000.00	64,303.00	64.30%
11	2022 年新冠肺炎疫情防控物资保障应急费用	100,000.00	100,000.00	100.00%
12	采购新冠病毒全员核酸检测物资费用	680,520.00	450,000.00	66.13%
13	韶关市 2020 年省级促进小微工业企业上规模奖励资金（第二批）	11,000,000.00	200,000.00	1.82%
14	2021 年度外经贸发展专项资金（推动服务贸易创新发展）事项项	137,000.00	137,000.00	100.00%
合计		15,413,716.00	3,985,508.15	81.89%

二、绩效评价指标分析

（一）预算编制情况分析

该指标主要从部门预算编制和目标设置两个二级指标进行评价，考核部门的预算设置水平。指标分值 15 分，评价得分 11 分，得分率为 73.33%。

1、预算编制，指标总分 6 分，评价得分 2.5 分。

（1）预算编制规范性：部门预算编制、分配符合本部门职责、符合区委、区政府方针政策和工作要求；预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间分配合理；对政府性资金预算编制预算不足，导致部门预决算差异较大，扣 0.5 分。根据评分标准，满分 3 分，本项得分 2.5 分。

（2）预算调整率：预算调整率=[（部门决算数-部门预算数-增加人员费用）/部门预算数]×100%=[（1147.77-630.69-0）/630.69]*100%=81.99%。根据评分标准，满分 3 分，本项得分 0 分。

2、目标设置，指标总分 9 分，评价得分 8 分。

(1) 绩效目标覆盖率：项目单位入库项目均设置了绩效目标，绩效目标设置比率 100%。根据评分标准，满分 2 分，本项得分 2 分。

(2) 绩效目标合理性：所设置的绩效目标符合相关法律法规和政策制度、部门职能及发展规划，与本年度部门预算资金相匹配。根据评分标准，满分 4 分，本项得分 4 分。

(3) 绩效指标明确性：绩效指标中包含能够明确体现部门（单位）履职效果的社会经济效益指标，绩效指标包含可量化的指标，但部分绩效目标的目标值测算不够细化考核，未有明确考核办法，扣减 0.5 分。根据评分标准，满分 3 分，本项得分 2.5 分。

（二）预算执行情况分析

该指标主要从资金管理、项目管理、资产管理和制度管理四个二级指标进行评价，考核部门的预算执行水平。指标分值 35 分，评价得分 32.45 分，得分率为 92.71%。

1、资金管理，指标总分 17 分，评价得分 15.45 分。

(1) 部门预算支出率：全年平均支出进度=本年决算支出/本年决算收入=1,131.69/1,147.77*100%=98.60%。根据评分标准，满分 3 分，本项得分 2.95 分。

(2) 结转结余率：结余结转率：1-98.60%=1.4%，结余结转率<10%。根据评分标准，满分 3 分，本项得分 3 分。

(3) 政府采购合规性：政府采购执行率=(2.08/12)*100%=17.33%，政府采购执行率小于 100%，但实际采购项目与计划不符，按照预算计划，政府采购全部为服务类采购预算，实际采购为货物类采购，扣 1 分。政府

采购执行过程较为规范的，符合《中华人民共和国政府采购法》等相关规定。。根据评分标准，满分 4 分，本项得分 3 分。

（4）财务合规性：资金管理与核算规范均依照相关的资金管理办法、制度执行，并按照统一的会计制度进行核算。资金使用及资金投向清晰，符合程序，提供的财务资料真实有效、较全面。经现场评价，部分支出经济分类科目使用不当，如：年度应休未休假工资支出，列，至经济分类科目为办公费，扣减 0.5 分。根据评分标准，满分 5 分，本项得分 4.5 分。

（5）预决算信息公开：部门预决算按规定内容、在规定时限和范围内公开。根据评分标准，满分 2 分，本项得分 2 分。

2、项目管理，指标总分 8 分，评价得分 8 分。

（1）项目实施程序：项目的设立及调整按规定履行报批程序，项目招投标、建设、验收等按相关制度规定执行，实施过程规范。根据评分标准，满分 4 分，本项得分 4 分。

（2）项目监管：资金使用单位建立有效管理机制，且执行情况良好，主管部门按规定对项目建设开展有效检查、监控。根据评分标准，满分 4 分，本项得分 4 分。

3、资产管理，指标总分 6 分，评价得分 6 分。

（1）资产管理安全性：能按照制定的资产管理相关流程及说明，对资产的管理保存妥善、使用合规、配置合理，对报废资产处置规范。根据评分标准，满分 4 分，本项得分 4 分。

（2）固定资产利用率：根据资产管理系统，项目单位所有固定资产为 180 项，金额 114.67 万元，固定资产利用率为 100%。根据评分标准，满分 2 分，本项得分 2 分。

4、制度管理，指标总分 4 分，评价得分 3 分。

管理制度健全性：制订了财务管理制度、内部财务等制度，对重点项目、经常性项目制定了相关管理办法、实施方案，并且有效执行。未制定本部门预算绩效管理制，扣减 1 分。根据评分标准，满分 4 分，本项得分 3 分。

（三）预算使用效益情况分析

该指标主要从经济性、效率性、效果性和公平性四个二级指标进行评价，考核部门的预算使用效益水平。指标分值 50 分，评价得分 38.35 分，得分率为 76.70%。

1、经济性，指标总分 10 分，评价得分 6 分。

（1）公用经费控制率：2022 年度实际支出公用经费（决算数）56.11 万元，年初预算金额 46.96 万元，调整预算数为 9.15 万元。公用经费（决算数）公用经费预算数。根据评分标准，满分 2 分，本项得分 0 分。

（2）“三公”经费控制率：2022 年度部门“三公经费”实际支出 4.97 万元，全年预算金额为 3 万元。“三公经费”实际支出数）预算安排的“三公经费”数。根据评分标准，满分 2 分，本项得分 0 分。

（3）完成成本合理性：评价单位因巡查抽调会计凭证等资料，评价小组据查阅部分资料及交谈反映，相关成本工作预算编制依据明确；工作成本与市场价格、行业标准相比较为合理。根据评分标准，满分 6 分，本项得分 6 分。

2、效率性，指标总分 10 分，评价得分 9 分。

（1）重点工作完成率：根据评价单位提供的年度重点任务、年度工

作计划、年度工作总结，重点工作完成率 100%。根据评分标准，满分 5 分，本项得分 5 分。

（2）项目完成及时性：共 2 个项目，已自评 2 个；自评的项目中，项目资金未使用完毕，项目期初设定的绩效目标不够全面明确，无法科学判断项目是否按计划时间全面完成，适当扣 1 分。根据评分标准，满分 5 分，本项得分 4 分。

3、效果性，指标总分 25 分，评价得分 19.35 分。

（1）工业制造业上的效果性情况：2022 年度规上工业增加值同比增长为-11.7%，扣 2 分；新增规上工业企业 16 家，得 2 分；工业投资完成额 49.7 亿元，得 2 分；制造业完成额 41.8 亿元，得 2 分；技改投资完成额 16.9 亿元，得 2 分。根据评分标准，满分 10 分，本项得分 8 分。

（2）商贸方面的效果性情况：2022 年度完成新签约招商引资项目 22 个，总投资金 104.07 亿元，得 2 分；新开工建设项目 22 个，新竣工投产项目 10 个，得 1 分；完成外贸进出口额 12.29 亿元，实际利用外资 1021 万美元，得 2 分；新增服务外包企业 0 家，服务外包 499 万美元，得 1 分；限上批发完成销售收入 77.02 亿元，同比增长-4.1%，限上零售业完成销售收入 3.86 亿元，同比增长-6.2%，得 0.5 分。根据评分标准，满分 10 分，本项得分 6.5 分。

（3）科技方面的效果性情况：新增高新技术企业 23 家，得 1 分；规上企业新增研发机构 5 家，得 0.85 分；完成 R&D 占 GDP 比重 3.49%，得 1 分。根据评分标准，满分 3 分，本项得分 2.85 分。

（4）依法行政工作方面的效果性情况：全年累计安全生产和消防安全检查共 25 次，其中民爆企业 15 次，船舶企业 6 次，化工企业 4 次，发

现问题隐患 9 个，完成整改 9 个，得 1 分；全年发放生产、普法资料 2500 余份，接待群众 43 人次，协调缓和矛盾 3 宗，得 1 分。根据评分标准，满分 2 分，本项得分 2 分。

4、公平性，指标总分 5 分，评价得分 4 分。

根据评价单位公开信息，2022 年度没有发生投诉及诉讼事件。评价单位未能在工作中同步进行满意度调查，适当扣 1 分。根据评分标准，满分 5 分，本项得分 4 分。

三、评价结论

结合佐证资料审核、现场评价情况，根据部门整体支出绩效表现与职责履行效益情况，韶关市曲江区工业和信息化局 2022 年度部门整体支出绩效评价综合得分为 81.80 分，对应的绩效等级为“良”，各项指标综合评价得分情况如下：

评价因素	分值	评价得分	得分率
预算编制情况	15	11	73.33%
预算执行情况	35	32.45	92.71%
预算使用效益	50	38.35	76.70%
评价总得分	100	81.80	81.80%

四、主要绩效

1、认真实施《韶关市曲江区七大产业园（基地）集群项目推进工作实施方案》，在国土空间规划确定前，对钢材加工贸易产业园等 7 个特色产业项目开展了前期摸排工作、制定了初步的产业规划，并根据产业规划开展招商工作。钢材加工贸易产业园已引入 4 个项目；绿色低碳微循环

产业园（原中科院新型材料产业园）已引入 4 个项目；绿色低碳环保新型建材产业园已引入 1 个项目；大数据中心产业园已引入 4 个项目，取得了一定成效。

2、组织推荐企业申报市级工程技术中心 3 家、省级工程技术中心 6 家；协助申报高新技术企业 28 家，获批高新技术企业 23 家，获批高企数量全市第二。北纺智造公司获批了省级重点实验室，目前全市仅有一家省级重点实验室。中科国发公司成功申报了“南岭团队计划”；诚一环保公司等 8 家企业入选“韶州工匠”和最美科技工作者。

3、培育规模以上工业企业 16 家，其中，台泥（韶关）水泥等 3 家为亿元制造业企业；认定市级企业技术中心企业 1 家，认定市级专精特新企业 1 家，认定省级创新型中小企业 10 家，认定省级专精特新中小企业 8 家；推荐 2 家企业申报省级企业技术中心企业认定。

4、引导中南钢铁、韶关电厂、台泥（韶关）水泥等企业投入 6 亿多元进行烟气脱硫脱硝和净化、废水零排放等技术改造，推动企业实现节能减排，绿色发展。

5、起草并由区政府印发了《韶关市曲江区人民政府办公室关于印发韶关市曲江区行政村“三线”弱电线路整治工作方案的通知》（韶曲府办函〔2022〕155 号），争取涉农资金 500 万元，进一步加快补齐农村短板弱项，提升农村人居环境整治水平。

五、存在问题及改进意见

（一）存在问题

1、预算编制规划有待提高

2022 年度预算调整较大，调整幅度为 81.99%。调整主要内容为政府性基金预算财政拨款收入及支出纳入年初预算编制，较大的主要原因是存在编制年初预算时，上级补助资金由区财政局统一编制，未列入到全年预算中。而在预算执行过程中，根据上级补助资金类型和用途，由各预算单位按本单位职能和职责申报使用，决算数列入其统计范围，这是造成预算调整较大的主要原因。

2、缺少预算绩效管理制度

曲江区工信局印发《曲江区工信局财务管理规定》《曲江区工信局内部管理制度》《曲江区工信局印章管理制度》等 12 个制度，然而其中没有预算绩效管理制度。制定执行健全、规范的预算绩效管理制度对于部门完成任一项目都不可或缺，预算绩效管理制度的空白需引起部门的注意。

（二）改进意见

1、提高预算编制管理水平

根据区委、区政府的年初工作规划重心，科学、合理编制部门预算。应及时总结当年预算执行过程中的经验和问题，对后续年度的预算作出精准合理的规划，充分利用财政资金撬动各项工作的顺利开展，发挥财政资金的积极作用，全面提高资源配置和资金使用效率，切实将资金用在“刀刃上”。

2、加强绩效管理认识，建立预算绩效管理制度

建立预算绩效管理制度，落实好、执行好绩效管理工作。加强绩效目标指标设置的全面性、可操作性以及具体化，保证目标设置质量，确保部门整体绩效目标与年度工作任务相对应。加强绩效自评，提高自评工作的完成度，同时通过自评促进项目管理，通过梳理项目开展流程，发现工作不到位之处，理清缘由，并以此为鉴为下一个项目的实施设立质量标准 and 效率要求。落实绩效管理的资料整理工作，制定工作底稿的编写、复核、留档等工作指引，对工作底稿的充分性、规范化作出要求，用于部门内部总结提炼具体项目工作效果，也是向外部监督机构提供佐证资料的主要来源。

附件：部门整体支出绩效评价评分表



广东·韶关

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024年1月11日

部门整体支出绩效评价评分表

单位：韶关市曲江区工业和信息化局

评价指标						指标说明	评分标准	评价情况	
一级指标		二级指标		三级指标				情况 说明	评价 得分
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
预算 编制 情况	15	预算 编制	6	预算编制规范性	3	考核部门（单位）预算的合理性，即是否符合本部门职责、是否符合市委市政府的方针政策和工作要求，资金有无根据项目的轻重缓急进行分配，是否按照财政当年预算编制原则进行编制等。	1. 部门预算编制、分配符合本部门职责、符合区委区政府方针政策和工作要求的，得0.5分； 2. 部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间分配合理的，得0.5分； 3. 专项资金编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大的问题，得0.5分； 4. 符合区财政当年度有关预算编制的原则和要求，功能分类和经济分类编制正确的，得0.5分； 5. 预算编制较为准确，年度中间无大量调剂，项目之间未频繁调剂的，得0.5分； 6. 部门预算分配不固化，能根据实际情况合理调整（如不存在项目支出完成不理想但连年持续安排预算的情况等），得0.5分。	部门预算编制、分配符合本部门职责、符合区委、区政府方针政策和工作要求；预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间分配合理；对政府性资金预算编制预算不足，导致部门预决算差异较大，扣0.5分。	2.5
				预算调整率	3	部门（单位）本年度支出预算调整数与支出预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算支出的调整程度。	预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。 预算调整率=0，本项指标得满分；每增加5%（含）扣减0.5分，直至扣完为止。	预算调整率=[（部门决算数-部门预算数-增加人员费用）/部门预算数]×100%=[（1147.77-630.69-0）/630.69]*100%=81.99%	0
		目标 设置	9	绩效目标覆盖率	2	部门（单位）设置了绩效目标的项目占部门（单位）全部项目的比率，用以反映和考核部门（单位）绩效目标设置的占比情况。	1. 比率=100%的，得2分； 2. 100%>比率≥80%的，得1.5分； 3. 80%>比率≥60%的，得1分； 4. 比率<60%的，得0分。	项目单位入库项目均设置了绩效目标，绩效目标设置比率100%。	2
				绩效目标合理性	4	部门（单位）所设立的整体绩效目标是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与年度工作任务的相符性。	1. 绩效目标能体现部门（单位）“三定”方案规定的部门职能的和中长期规划和年度工作计划的，得1分； 2. 绩效目标能分解成具体工作任务的，得1分； 3. 绩效目标与本年度部门预算资金相匹配的，得1分； 4. 部门申报的项目有进行可行性研究和充分论证的，得1分； 对上述4项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。	所设置的绩效目标符合相关法律法规和政策制度、部门职能及发展规划，与本年度部门预算资金相匹配。	4
				绩效指标明确性	3	部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	1. 绩效指标中包含能够明确体现部门（单位）履职效果的社会经济效益指标的，得1分； 2. 绩效指标具有清晰、可衡量的指标值的，无法量化的指标评分标准较为明确的，得1分； 3. 绩效目标的目标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况的，得1分，指标完成率高于150%的，扣1分； 对上述3项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。	绩效指标中包含能够明确体现部门（单位）履职效果的社会经济效益指标，绩效指标包含可量化的指标。但部分绩效目标的目标值测算不够细化考核，未有明确考核办法，扣减0.5分。	2.5

部门整体支出绩效评价评分表

单位：韶关市曲江区工业和信息化局

评价指标						指标说明	评分标准	评价情况	
一级指标		二级指标		三级指标				情况说明	评价得分
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
		资金管理	17	部门预算支出率	3	部门（单位）部门预算实际支付进度和既定支付进度的匹配情况，反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性。	本指标得分=本指标满分分值×全年平均支出进度。全年平均支出进度=本年决算支出/本年决算收入	全年平均支出进度=本年决算支出/本年决算收入=1, 131. 69/1, 147. 77*100%=98. 60%	2. 95
				结转结余率	3	部门（单位）当年度上级财政拨款结转结余额与当年度上级财政拨款总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对结转结余资金的实际控制程度。	结余结转率=1-全年支出进度。 1. 结余结转率≤10%的，得3分； 2. 10%＜结余结转率≤20%的，得2分； 3. 20%＜结余结转率≤30%的，得1分； 4. 结余结转率＞30%的，得0分。	结余结转率：1-98. 60%=1. 4%，结余结转率＜10%，得3分。	3
				政府采购合规性	4	部门（单位）本年度实际政府采购金额与年度政府采购预算的比率，以及政府采购执行过程规范性，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况。	1. 政府采购执行率小于等于100%的，得2分；实际采购金额大于采购计划金额的，本项不得分。 （1）政府采购执行率=（实际采购金额合计数/采购计划金额合计数）×100%； （2）政府采购预算是指采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 2. 政府采购执行过程较为规范的，得2分；出现违反《中华人民共和国政府采购法》《中华人民共和国政府采购法实施条例》（国务院令658号）《政府购买服务管理办法》（财政部令第102号）等政府采购相关管理办法的，每次扣0. 5分，扣完为止。	政府采购执行率=（2. 08/12）*100%=17. 33%，政府采购执行率小于100%，但实际采购项目与计划不符，按照预算计划，政府采购全部为服务类采购预算，实际采购为货物类采购，扣1分。 政府采购执行过程较为规范的，符合《中华人民共和国政府采购法》等相关规定。	3
				财务合规性	5	反映部门（单位）资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；会计核算是否规范反映是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。	1. 预算执行规范性1分，按规定履行调整报批手续或未发生调整的，且按事项完成进度支付资金的得满分，否则酌情扣分； 2. 事项支出的合规性1分，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分，超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，视情节严重程度扣分，直至扣到0分； 3. 会计核算规范性1分，规范执行会计核算制度得满分，未按规定设专账核算，或支出凭证不符合规定，或其他核算不规范的，视具体情况扣分； 4. 重大项目支出经过评估论证和必要决策程序的得1分，否则酌情扣分； 5. 连续两年对因业务主管部门责任印发的同一问题提出意见，或主管部门未落实相关审计和财会监督整改意见的，扣1分。	资金管理与核算规范均依照相关的资金管理办法、制度执行，并按照统一的会计制度进行核算。资金使用及资金投向清晰，符合程序，提供的财务资料真实有效、较全面。经现场评价，部分支出经济分类科目使用不当，如：年度应休未休绩效工资支出，列，至经济分类科目为办公费，扣减0. 5分。	4. 5

部门整体支出绩效评价评分表

单位：韶关市曲江区工业和信息化局

评价指标						指标说明	评分标准	评价情况	
一级指标		二级指标		三级指标				情况 说明	评价 得分
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
预算 执行 情况	35			预决算信息公 开	2	主要考核部门（单位）在被评价年度是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	1. 部门预算公开得分： （1）按规定内容、在规定时限和范围内公开的，得1分。 （2）进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，得0.5分。 （3）没有进行公开的，得0分。 （4）涉密部门经批准不需要公开相关信息的，计1分。 部门决算公开得分： （1）按规定内容、在规定时限和范围内公开的，得1分。 （2）进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，得0.5分。 （3）没有进行公开的，得0分。 （4）涉密部门经批准不需要公开相关信息的，计1分。 本指标得分=部门预算公开得分+部门决算公开得分。	部门预决算按规定内容、在规定时限和范围内公开。	2
		项目 管理	8	项目实施程序	4	反映部门（单位）所有项目支出实施过程是否规范,包括是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。	1. 重点或新增项目前期开展了可行性研究或调研，论证较为充分的，项目的设立及调整按规定履行报批程续，得2分； 2. 项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定的，得2分；	项目的设立及调整按规定履行报批程序，项目招投标、建设、验收等按相关制度规定执行，实施过程规范。	4
				项目监管	4	反映部门（单位）对所实施项目（包括部门主管的市级专项资金和专项经费分配给县实施的项目）的检查、监控、督促等管理等情况。	1. 部门（单位）或基层资金管理单位建立有效管理机制，且执行情况良好的,得2分； 2. 各级业务主管部门按规定主管的专项资金和专项经费实施开展有效的检查、监控、督促整改的，得2分（需提供检查底稿或其他材料证明，否则不得分）；如被评价年度部门主管的省级、市级、县级专项资金绩效评价等级有低或差的，本项不得分。 评价时发现有项目不符合上述条件的，酌情扣分。	资金使用单位建立有效管理机制，且执行情况良好，主管部门按规定对项目建设开展有效检查、监控。	4
		资产 管理	6	资产管理安全 性	4	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用于反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	1. 资产保存完整，并定期对固定资产进行清查，未有因管理不当发生严重资产损失和丢失情况的，得1分； 2. 资产配置合理、保管完整，账实相符的，得1分； 3. 及时处置报废固定资产，资产处置规范，不存在不按要求进行报批或资产不公开处置行为的，得1分； 4. 资产有偿使用及处置收入及时足额上缴，得1分。	能按照制定的资产管理相关流程及说明，对资产的管理保存妥善、使用合规、配置合理，对报废资产处置规范。	4
				固定资产利用 率	2	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	1. 比率≥90%的，得2分； 2. 90%＞比率≥75%的，得1分； 3. 75%＞比率≥60%的，得0.5分； 4. 比率＜60%的，得0分。	根据资产管理系统，项目单位所有固定资产为180项，金额114.67万元，固定资产利用率为 100%。	2

部门整体支出绩效评价评分表

单位：韶关市曲江区工业和信息化局

评价指标						指标说明	评分标准	评价情况	
一级指标		二级指标		三级指标				情况说明	评价得分
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
		制度管理	4	管理制度健全性	4	部门（单位）是否制订并严格执行了相应的预算资金、财务管理和预算绩效管理制度等，用以反映部门的管理制度对其完成主要职责和促进事业发展的保障情况。	1. 部门制订了财政资金管理、内部财务、内部控制、预算绩效管理制度等制度的，得1分； 2. 部门对于重点项目、经常性项目制定了相关管理办法、实施方案等制度的，得1分； 3. 上述资金、财务和内控制度制度、预算绩效管理制度得到有效执行的，得1分； 4. 所制定的制度或方案得到切实执行的（需有相应佐证材料，如日常检查、稽核的底稿等），得1分。	制订了财务管理制度、内部财务等制度，对重点项目、经常性项目制定了相关管理办法、实施方案，并且有效执行。未制定本部门预算绩效管理制，扣减1分。	3
		经济性	10	公用经费控制率	2	部门（单位）本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。	日常公用经费决算数≤日常公用经费预算数，得2分，否则不得分。	2022年度实际支出公用经费（决算数）56.11万元，年初预算金额46.96万元，调整预算数为9.15万元。公用经费决算数）公用经费预算数。	0
				“三公”经费控制率	2	部门（单位）本年度“三公”经费实际支出数与预算安排的三公经费数的比率，用以反映和考核部门（单位）对“三公”经费的实际控制程度。	“三公”经费实际支出数≤预算安排的三公经费数，得2分，否则不得分。	2022年度部门“三公经费”实际支出4.97万元，全年预算金额为3万元。“三公经费”实际支出数）预算安排的“三公经费”数。	0
				完成成本合理性	6	部门（单位）相关工作成本较市场价格或同类项目的完成价格的合理性情况，用以反映相关工作开展的经济性。	1. 相关工作预算编制依据较为明确的，如经过了三方询价或依据相关行业标准进行编制的，得3分； 2. 相关工作成本与市场价格、行业标准、其他地市的同类项目相比较为合理的得3分。	评价单位因巡查抽调会计凭证等资料，评价小组据查阅部分资料及访谈反映，相关成本工作预算编制依据明确；工作成本与市场价格、行业标准相比较为合理。	6
		效率性	10	重点工作完成率	5	反映部门（单位）完成市委、市政府、人大重要事项或项目的完成情况。	本项得分由单位自行评估实际得分，按照完成实际效果自评打分。重点工作是指党委、政府、人大、中央相关部门交办或下达的工作任务。	根据评价单位提供的年度重点任务、年度工作计划、年度工作总结，重点工作完成率100%。	5
				项目完成及时性	5	反映部门（单位）项目完成情况与预期时间对比的情况。	所有项目均按计划时间完成的，得5分；部分项目未按计划时间完成的，本项扣分=未完成项目数/项目总数×5。	共2个项目，已自评2个；自评的项目中，项目资金未使用完毕，项目期初设定的绩效目标不够全面明确，无法科学判断项目是否按计划时间全面完成，适当扣1分。	4

部门整体支出绩效评价评分表

单位：韶关市曲江区工业和信息化局

评价指标						指标说明	评分标准	评价情况	
一级指标		二级指标		三级指标				情况说明	评价得分
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
预算使用效益	50	效果性	10	工业制造方面	10	反映部门（单位）对工业制造业上的效果性情况	1、完成规上工业增加值同比增长3%，得2分；2、新增规上工业企业12家，得2分；3、工业投资完成额36亿元，得2分；4、制造业完成额30亿元，得2分；5、技改投资完成额12亿元，得2分。以上评分根据实际完成情况进行相应扣分。	1、2022年度规上工业增加值同比增长为-11.7%，扣2分；2、新增规上工业企业16家，得2分；3、工业投资完成额49.7亿元，得2分；4、制造业完成额41.8亿元，得2分；5、技改投资完成额16.9亿元，得2分。	8
			10	商贸方面	10	反映部门（单位）对商贸方面的效果性情况	1、完成新签约招商引资项目20个，总投资50亿元，得2分；2、新开工建设项目18个，新竣工投产项目14个，得2分；3、完成外贸进出口额95000万元，实际利用外资630万美元，得2分；4、新增服务外包企业1家，服务外包380万美元，得2分；5、限上批发完成销售收入86.37亿元，同比增长8.2%，限上零售业完成销售收入4亿元，同比增长9%，得2分。以上评分根据实际完成情况进行相应扣分。	1、2022年度完成新签约招商引资项目22个，总投资金104.07亿元，得2分；2、新开工建设项目22个，新竣工投产项目10个，得1分；3、完成外贸进出口额12.29亿元，实际利用外资1021万美元，得2分；4、新增服务外包企业0家，服务外包499万美元，得1分；5、限上批发完成销售收入77.02亿元，同比增长-4.1%，限上零售业完成销售收入3.86亿元，同比增长-6.2%，得0.5分。	6.5
			3	科技方面	3	反映部门（单位）对科技方面的效果性情况	1、新增高新技术企业6家，得1分；2、规上企业新增研发机构6家，得1分；3、完成R&D占GDP比重2.02%，得1分。以上评分根据实际完成情况进行相应扣分。	1、新增高新技术企业23家，得1分；2、规上企业新增研发机构5家，得0.85分；3、完成R&D占GDP比重3.49%，得1分。	2.85
			2	依法行政工作方面	2	反映部门（单位）对依法行政工作方面的效果性情况	1、开展安全生产和消防安全检查，并及时完成整改，得1分；2、开展生产、普法宣传活动，协调解决信访矛盾，得1分。以上评分根据实际完成情况进行相应扣分。	全年累计安全生产和消防安全检查共25次，其中民爆企业15次，船舶企业6次，化工企业4次，发现问题隐患9个，完成整改9个，得1分；全年发放生产、普法资料2500余份，接待群众43人次，协调缓和矛盾3宗，得1分。	2

部门整体支出绩效评价评分表

单位：韶关市曲江区工业和信息化局

评价指标						指标说明	评分标准	评价情况	
一级指标		二级指标		三级指标				情况 说明	评价 得分
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
		公平性	5	公众或服务对象满意度	5	反映社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意度。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采取社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的，可参考市统计部门的数据、年度市直民主评议政风行风评价结果等数据，或者参考群众信访反馈的普遍性问题、本部门或权威第三方机构的开展满意度调查等进行合理的评分。	根据评价单位公开信息，2022年度没有发生投诉及诉讼事件。评价单位未能在工作中同步进行满意度调查，适当扣1分。	4
合计	100	—	100		100	—	—		81.8