山亭区商务和投资促进局外经贸和商贸流通专项资金“互联网+品牌”创建资金项目支出绩效评价报告

2020年9月

山亭区商务和投资促进局“互联网+品牌”创建项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目简介

为贯彻省政府《关于加快推进品牌建设的意见》和省商务厅关于开展“互联网+品牌”创建行动的安排部署，开展“互联网+品牌”创建专项活动，在全区范围内支持培育特色鲜明、竞争力强、影响广泛的网络品牌。

（二）项目立项

根据省厅《关于加快推进品牌建设的意见》《关于在全市组织开展“互联网+品牌”创建工作的通知》枣商务字[2017]12号要求按照“ 政府引导、企业主导、市场运作，品质取胜”的原则，采取分类指导、一企一策、梯次推进的方式，帮助企业整合注入品牌策划、运营、培训、融资等各类服务资源，打造有较强影响力和市场竞争力的网络知名品牌。

（三）项目预算

山亭区商务和投资促进局 “互联网+品牌”创建工作项目”经区财务部门进行了概算估计，计划总投资为20万元，区财政拨款项目资金20万元。

（四）项目计划实施内容

本“互联网+品牌”创建项目计划按照“ 政府引导、企业主导、市场运作，品质取胜”的原则，采取分类指导、一企一策、梯次推进的方式，帮助企业整合注入品牌策划、运营、培训、融资等各类服务资源，力争打造有较强影响力和市场竞争力的网络知名品牌。创建预计在2019年12月完成创建。

（五）项目组织管理

枣庄山亭区商务和投资促进局根据申报流程及标准，积极组织推荐有意愿、有能力、有潜力的企业报名参加。明确职责分工，安排专人负责，确保互联网品牌创建工作有序推进。

二、项目绩效目标

（一）长期绩效目标

帮助企业整合注入品牌策划、运营、培训、融资等各类服务资源，提升“山亭互联网品牌”影响力和知名度。

（二）年度绩效目标

完成“互联网+品牌”创建工作。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 |
| 产出指标 | 数量指标 | “互联网+品牌”创建 | 1 |
|  |  |
|  |  |
| 质量指标 | |  | | --- | | “互联网+品牌”创建工作完成率 | |  | |  | |  | |  | |  | | 100% |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
| 时效指标 | 创建完成及时率 | ≥100% |
| 成本指标 | “互联网+品牌”创建 | 20 |
|  |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 |  |  |
| 社会效益指标 | 提升“山亭互联网品牌”影响力和知名度 | 有效促进 |
|  |  |
|  |  |
| 可持续影响指标 | 帮助企业整合注入品牌策划、运营、培训、融资等各类服务资源，提升“山亭互联网品牌”影响力和知名度 | 长期有效 |
| 社会公众或服务对象满意度指标 | 企业满意度 | 100% |
|  |  |  |

三、绩效评价情况

（一）评价目的

本次绩效评价，旨在通过对项目申报、管理、完成、绩效、违规违纪情况等的逐项分析，全面评价枣庄山亭区商务和投资促进局“互联网+品牌”创建项目的实现情况，查找项目管理中存在的问题，总结工作经验，落实长效运行机制，以推动项目效益的持续提升，促进财政专项资金绩效最大化显现。

（二）评价对象与范围

评价对象为财政拨款项目资金20万元的绩效，评价范围为山亭区商务和投资促进局“互联网+品牌”创建项目。评价基准日为2019年12月31日。

表1：山亭区商务和投资促进局“互联网+品牌”创建项目专项资金预算和支出情况表

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **执行单位** | **资金使用内容** | **专项资金**  **（万元）** | **创建审定金额（万元）** | **实际拨付金额（万元）** | **欠付金额（万元）** | **备注** |
| **1** | 山亭区商务和投资促进局 | “互联网+品牌”创建 | **20** | **20** | **20** |  |  |
| **合计** | | | **20** | **20** | **20** |  |  |

本次绩效评价是在项目执行的基础上对所有项目资料进行书面评审。

（三）评价依据

《中华人民共和国预算法》（中华人民共和国主席令第二十二号）《山亭区部门预算绩效目标管理办法》山财绩〔2019〕1号《关于在全市组织开展“互联网+品牌”创建工作的通知》枣商务字[2017]12号

（四）评价原则、评价方法

本次绩效评价遵循以下原则（包括但不限于）：

1．相关性原则。绩效评价指标与绩效目标有直接的联系，能够正确反映目标的实现程度。

2．重要性原则。优先使用最具部门（单位）或行业代表性、最能反映评价要求的核心指标。

3．可比性原则。对具有相似目标的工作选定共同的绩效目标，保证绩效结果可以相互比较。

4．经济性原则。绩效评价指标设计应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

5．系统性原则。绩效评价指标的设置应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、可持续影响等。

本次绩效评价，根据项目的不同特点，并根据现场调研具体实施情况，采用以下方法：

1.成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

2.比较分析法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

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

4.最低成本法。是指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。

5.其他评价法。

（五）绩效评价指标体系。

根据山亭区“互联网+品牌”创建项目资金特点，结合山东省财政厅绩效评价处重点项目绩效评价指标体系，在与项目相关人员充分讨论后，在绩效评价专家监督把关下制定该绩效评价指标体系，评价指标总标准分值为100分，包括项目决策、项目管理、项目产出、项目效果四个一级指标，项目立项、资金落实、资金使用、管理机制的有效性、项目质量可控性、项目产出数量、项目产出质量、项目时效、项目成本、项目效果等七个二级指标、七个三级指标和七个四级指标。

1. 具体指标解释、评价标准、指标权重、数据来源方式等见附件1。

2、绩效评价等级

评价标准等级分为：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

（六）评价人员组成。

绩效评价小组成员与被绩效评价项目不存在任何利益冲突。人员组成：

杨昌照 党委书记、局长

米 林 出纳

（七）绩效评价工作过程。

绩效评价工作过程包括前期准备、提交评价报告等。

1.前期准备：制定评价实施方案。评价机构在调研、了解评价项目及相关单位基本情况的基础上，与业务主管部门充分交流、共同研究拟订评价实施方案。实施方案主要包括评价对象、评价依据、评价方法、评价指标体系、实施步骤、评价项目负责人、评价工作人员、时间安排、满意度调查问卷等内容。评价指标体系包含共性指标和个性指标。共性指标根据《关于印发山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（试行）的通知》（鲁财绩〔2018〕7 号）中附件 1《省级预算支出项目绩效评价共性指标体系》，结合项目实际情况进一步细化而成。个性指标由评价机构根据本项目实际情况，参照已有评价办法，在共性指标体系框架内进一步细化设置。

2.综合分析确定评价结果现场评价与非现场评价同步开展，经过现场与非现场的评价过程分别汇总出绩效分值，最后将现场与非现场的绩效评价得分汇总得出最终评价结果。

3.撰写评价报告评价工作组按照有关要求撰写评价报告，在对所收集的资料进行全面分析的基础上对绩效目标实现程度，项目的投入、过程、产出和效果等分别作出具体分析和评价，并对项目绩效中存在的问题进行分析，做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行详述前期准备、综合分析、评价报告撰写等评价工作过程。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论

工作组在对所收集的资料进行全面分析的基础上对绩效目标实现程度、项目的投入、过程、产出和效果等分别作出具体分析和评价。

（二）项目执行评价情况分析。

我们对本项目的项目执行方面进行了评价，评价结果为：

1.项目执行10分（满分10分）：

山亭区商务和投资促进局“互联网+品牌”创建工作项目符合区年度工作计划，在数量、质量、成本、时效等方面均设置了细化的绩效指标，内容清晰合理。

（三）完成情况评价情况分析。

我们对本项目的项目产出、项目效果等方面进行了评价，评价结果为：

1.项目产出60分（满分60分）

“互联网+品牌”完成数字评价15分， 发放补助精准率15分，“互联网+品牌”时效15分，“互联网+品牌”成本15分。

2.项目效果30分（满分30分）

项目资金用于“互联网+品牌”创建帮助企业整合注入品牌策划、运营、培训、融资等各类服务资源，力争打造有较强影响力和市场竞争力的网络知名品牌。

（四）综合评价结论及分析。

山亭区商务和投资促进局““互联网+品牌”创建项目”项目总体得分100分。该项目整体实施情况符合预期绩效目标，对山亭区区商务和投资促进局““互联网+品牌”创建项目”情况帮助企业整合注入品牌策划、运营、培训、融资等各类服务资源，力争打造有较强影响力和市场竞争力的网络知名品牌。

五、绩效评价指标分析

（一）项目产出情况

项目产出共有4个二级指标，数量指标、质量指标、时效指标、和成本指标，分别对应一个三级指标。

产出得分表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 二级指标名称 | 权重总分 | 实际得分 |
| 1 | 数量指标 | 15 | 15 |
| 2 | 质量指标 | 15 | 15 |
| 3 | 时效指标 | 15 | 15 |
| 4 | 成本指标 | 15 | 15 |
| 合计 |  | 60 | 60 |

1.数量指标共有一个三级指标。预计完成一家“互联网+品牌”创建指标完成率100%，该项指标未扣分。

2.项目实施后，我单位组织人员积极跟进创建项目工作完成率达到100%，该项指标未扣分。

3.时效指标共有一个三级指标。截止2019年末，创建工作完成及时率100%，该项指标未扣分。

4.成本指标共有一个三级指标。在项目实施中，成本控制未超出年度指标值20万元，实际完成值为20万元，达到了成本控制的目的，该项指标未扣分。

（二）项目效益情况

项目效果共有二个三级指标社会效益指标和可持续影响指标。

效益得分表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 二级指标名称 | 权重总分 | 实际得分 |
| 1 | 社会效益指标 | 15 | 15 |
| 2 | 可持续影响指标 | 15 | 15 |
|  |  |  |  |
| 合计 |  | 30 | 30 |

1、社会效益指标共有1个三级指标，山亭区商务和投资促进局““互联网+品牌”创建项目”帮助企业整合注入品牌策划、运营、培训、融资等各类服务资源，力争打造有较强影响力和市场竞争力的网络知名品牌。完成了省市安排的既定目标。

2、可持续影响指标共有1个三级指标，帮助企业整合注入品牌策划、运营、培训、融资等各类服务资源，提升“山亭互联网品牌”影响力和知名度。

项目满意度情况

通过调查企业满意度为100%。

六、项目主要经验及做法

本次项目执行，区商务和投资促进局健全组织机构，明确职责分工，安排专人负责，确保互联网品牌创建工作有序推进。

七、存在的问题及原因分析

八、意见建议

（一）在今后工作中，一定会严控预算，进一步的科学做好项目预算评审。

枣庄市山亭区商务和投资促进局

二〇二〇年九月