

广州市工业和信息化局 2021 年市级财政 专项资金汽车零部件产业基地 招商引资奖励资金项目 绩效自评报告

第一部分 绩效自评概况

一、背景

为进一步提高广州市促进工业和信息化产业高质量发展资金使用水平，强化绩效管理，2021 年广州市促进工业和信息化产业高质量发展资金汽车零部件产业基地招商引资奖励资金项目开展重点项目绩效评价。

二、绩效评价对象及范围

纳入此次绩效评价范围的汽车零部件产业基地招商引资奖励资金。

三、项目实施

市工信局于 2020 年 6 月 2 日发布《广州市工业和信息化局关于征集 2020 年广州国际汽车零部件产业基地招商引资奖励资金项目的通知》，开展汽车零部件产业基地招商引资奖励资金的征集申报工作，明确该资金方向支持内容、申报条件、支持方式和申报材料。

经企业申报，各区工信部门初审，专家评审及市工信局内部程序审核，最终确定了本专题方向的资金扶持企业，下达资金安排计划。

第二部分 绩效评价工作实施

一、评价依据

(一) 财政部《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)。

(二) 《广东省财政厅关于印发<广东省省级财政绩效评价指南>的通知》(粤财绩〔2021〕1号)。

(三) 《广州市财政局关于印发<广州市预算绩效管理办法>的通知》(穗财绩〔2019〕48号)。

(四) 《2022年广州市市级财政资金支出绩效评价工作方案的通知》。

二、绩效评价方法

结合该项目特点,绩效评价综合采用比较分析法、因素分析法和问卷调查法开展,对项目资金的使用过程和效果做出全面、准确和客观地评价。

(一) 比较分析法

通过比对开展项目绩效评价相关工作要求、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。

该项目采用比较分析法评价立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、资金使用效率性、资金使用合规性、管理制度健全性、项目绩效运监控开展情况、制度执行有效性以及项目产出和效益进行自评。

(二) 因素分析法

通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。

（三）问卷调查法

根据调查的需求和目的，设计出一组问题的集合来向受访者收集信息。

三、评价指标体系设置

参照财政部印发的《项目支出绩效评价管理办法》等规定，结合本项目设立依据文件、项目实施实际情况，确定本次绩效评价主要内容：

（一）项目立项

1. 立项依据充分性，评价要点

（1）是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和市委市政府决策。

（2）是否符合行业发展规划和政策要求。

（3）是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需。

（4）项目是否属于公共财政支持范围。

（5）项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

2. 立项程序规范性，评价要点

（1）项目是否按规定程序申请设立。

（2）审批文件、材料是否符合相关要求。

（3）事前是否经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。

（二）绩效目标

1.绩效目标合理性，评价要点

（1）完整性：项目绩效目标，能否清楚说明项目拟“通过做什么事，实现什么目的”，条理清晰。

（2）相关性：项目绩效目标是否直接体现出与项目的关联性（包括项目实施内容的关联性和政策依据的关联性）。

（3）可行性：项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，没有提出明显不合理（过高或过低）的目标。

（4）全面性：是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，绩效目标能否覆盖资金主要投向。

2.绩效指标明确性，评价要点

（1）全面：是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，分别设置产出类和效益类指标，直接面向社会公众或有明确服务对象的要设满意度指标。

（2）细化：是否与项目目标任务数或计划数相对应，指标值取值是否适中合理、有依据、不存在明显偏高或偏低的情形。

（3）可衡量：是否通过清晰、可衡量（可评价）的指标值予以体现。

（三）资金管理

1.资金使用效率性，评价要点

（1）项目实际支出规模是否与项目预算资金相符，以预算支出完成率为主要考核指标。

预算支出完成率=（年终执行数/（年初预算数±年中预算调整数））×100%

年终执行数：项目（用款）单位实际已完成的资金支出数，不含转拨资金数。

年中预算调整数：指经批准的预算调整数，不含指标分解数。

（2）项目资金结余情况及原因分析。

2.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）项目的重大开支是否经过评估认证。

（4）是否符合项目预算批复或合同规定的用途。

（5）是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（四）组织管理

1.管理制度健全性，评价要点

（1）是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度。

（2）财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。

2.制度执行有效性，评价要点

（1）是否遵守相关法律法规和业务管理规定。

（2）项目调整手续是否完备。

（3）项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档。

(4) 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。

(5) 是否按规定执行了政府采购、招投标、投资评审、法人负责制、合同管理、项目监管等各项制度。

3.项目绩效运行监控开展情况，评价要点

(1) 是否有开展运行监控。

(2) 相关措施是否有效。

(五) 资金支出的绩效情况

1.项目产出，根据专题方向资金使用方向设置。

2.项目效益，根据专题方向资金使用方向设置。

3.项目实施（用款）单位满意度。

第三部分 绩效结果

一、总体评价结论

经综合评价，汽车零部件产业基地招商引资奖励资金项目绩效得分 89.6 分，绩效等级为良。

二、绩效指标分析

(一) 立项依据（6分）

1.立项依据充分性（3分）

该项目申报依据为《广州市工业和信息化局关于征集2020年广州国际汽车零部件产业基地招商引资奖励资金项目的通知》《广州市人民政府办公厅关于印发广州国际汽车零部件产业基地建设实施方案的通知》，立项依据较为充分。

按照评分标准，该项指标得 3 分。

2.立项程序规范性（3分）

该项目属于该预算部门经常性项目，项目设立和分解过程基本符合要求。按照评分标准，该项指标得 3 分。

（二）绩效目标（10分）

1.绩效目标合理性（5分）

根据项目预算申报表，该项目属于加快汽车产业发展专题，并未设置汽车零部件产业基地绩效目标，由于其他各项指标设置较为全面，酌情扣 2 分。按照评分标准，该项指标得 3 分。

2.绩效指标明确性（5分）

根据项目预算申报表，该项目设置的绩效指标属于加快汽车产业发展专题，并未设置汽车零部件产业基地绩效目标，由于其他各项指标设置较为全面，酌情扣 2 分。按照评分标准，该项指标得 3 分。

（三）资金管理（14分）

1.资金使用效率性（10分）

该项目预算支出率达到 100%，根据评分标准，该项指标得 10 分。

2.资金使用合规性（4分）

该项目资金拨付程序完整，资金使用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；并且审批程序完整，资金足额到位。按照评分标准，该项指标得 4

分。

（四）组织管理（10分）

1.管理制度健全性（3分）

该项目管理制度较健全，财务管理工作依据《广州市市级财政专项资金管理办法》等开展；业务工作依据《广州汽车零部件产业基地招商引资奖励资金项目申报指南》开展。但也存在制度更新不及时问题，未及时更新专项资金管理办法，此项扣1分。按照评分标准，该项指标得2分。

2.制度执行有效性（5分）

项目主要实施内容为审核申报补贴企业材料，发放补贴。经抽查项目合同书等材料，未发现存在申报材料不完整的问题；该项目执行的依据为项目评审细则，未发现审核过程存在问题。按照评分标准，该项指标得5分。

3.项目绩效运行监控开展情况（2分）

该项目已在2021年中开展绩效运行监控，采取了有效措施对项目进行监控。按照评分标准，该项指标得2分。

（五）项目产出（18分）

1.汽车零部件产业基地补助项目数量（9分）

根据现场核查，实际发放补贴企业数量与计划发放补贴企业数量一致，均为6家企业。按照评分标准，该项指标得9分。

2.项目单位当年新增固定资产投资（9分）

根据现场核查的企业情况，2021年新增固定资产较上年

增长 27.1%。按照评分标准，该项指标得 9 分。

（六）项目效益（32 分）

1.项目单位营业收入总额增长情况（6 分）

根据现场核查企业情况，2021 年营业收入总额相比 2020 年增加 26,526.38 万元。按照评分标准，该项指标得 6 分。

2. 广州市汽车零部件产业基地新增产值（8 分）

根据广州市统计局公布数据，2021 年广州市汽车零部件产业基地产值同比增长 10.9%；2021 年汽车制造业产值同比增长 4.4%。2021 年广州市汽车零部件产业基地产值增长速度超过汽车制造业增长速度。按照评分标准，该项指标得 8 分。

3.形成较为完备的汽车零部件产业体系（6 分）

根据统计数据，广州市 2021 年年营业收入超过 100 亿元汽车零部件企业 1 家，未达到预期目标 4 家；超 10 亿元汽车零部件企业 36 家，未达到预期目标 50 家，扣 2 分。按照评分标准，该项指标得 3 分。

4.促进汽车零部件产业的发展情况（6 分）

（1）产值增长方面：广州市 2021 年汽车零部件产值同比增长 10.9%。

（2）形成较为完备的汽车零部件产业体系方面：广州市 2021 年年营业收入超过 100 亿元汽车零部件企业未达到预期目标 4 家；超 10 亿元汽车零部件企业未达到预期目标 50 家。

按照评分标准，该项指标综合评分得 4 分。

5.促进社会就业情况（6分）

根据现场核查的企业情况，增加了稳定的就业岗位，吸引了高端技术人才及管理人才，促进了经济发展。按照评分标准，该项指标得 6 分。

（七）公众或服务对象满意度（10分）

根据对各企业的满意度调查统计数据得出，企业满意度为 96%，此项得 9.6 分。按照评分标准，该项指标得 9.6 分。

综上，汽车零部件产业基地招商引资奖励资金项目的总分为 89.6 分。

第四部分：项目主要绩效、值得关注的问题和改进建议

一、主要绩效

2021 年，市工信局在持续推进广州市汽车零部件产业集聚发展方面取得了一定的成绩，具体体现在：

一是深挖产业招商关键节点。2021 年开展广州市国际汽车零部件产业基地调研，分析产业基地产业招商情况，在关键、核心汽车零部件、汽车产业链重点节点企业进行精确招商，加快汽车产业链企业转型升级和产业集聚发展。

二是持续推动高端轮胎项目建设。推动长春应化所黄埔材料研究院开展轮胎产业链重大关键技术攻关，在实现国家航空轮胎核心关键技术自主可控的同时，促进地方轮胎产业长足发展。推动工控集团、黄埔材料研究院、科学城集团签

订三方合作协议，并以此为基础，开展制造业创新中心建设。

三是通过财政专项资金引导，带动汽车零部件企业在广州落地发展壮大。广州市 2021 年汽车零部件产业产值同比增长 10.9%。

二、存在问题

（一）项目绩效目标设置不全面。自评过程中发现汽车零部件产业基地招商引资奖励资金项目未设置绩效指标。

（二）汽车零部件产业集聚、集约、集成发展有待进一步加强。根据《广州市人民政府办公厅关于印发广州国际汽车零部件产业基地建设实施方案的通知》提出的发展目标，广州市 2020 年汽车零部件产值未达到新增产值 2,000 亿元的预期目标；广州市 2021 年年营业收入超过 100 亿元汽车零部件未达到预期目标 4 家；超 10 亿元汽车零部件企业未达到预期目标 50 家，汽车零部件产业集聚、集约、集成发展有待进一步加强。

三、相关措施

（一）强化绩效管理意识，高度重视绩效目标的科学性、合理性。根据项目特性设置绩效指标，从数量、质量、成本、时效和效益等方面进行细化，可根据项目年度支出内容设置相应的绩效指标，例如“汽车零部件产业年产值增长率”等，并设置合理可行，与项目投入相匹配的预期目标值。

（二）有力推动汽车及核心零部件产业稳链补链强链。认真贯彻落实广州市人民政府新出台的《广州市支持汽车及

核心零部件产业稳链补链强链的若干措施》，针对广州市汽车及核心零部件产业短板弱项和企业痛点、产业难点、供应链堵点，从供应链仓储物流、创新研发、生产制造、推广应用与后市场等全生命周期实施政策扶持，将有关支持、补助和奖励等按照规定程序纳入专项资金实施细则、管理办法等文件执行，及时发布申报指南引导企业申报相关项目资金。