

广德市商务局 2022 年外经贸发展资金
(茧丝绸项目)(省级)重点项目支出
部门绩效评价报告

广星绩评[2024]048 号

安徽广星会计师事务所有限公司

2024 年 04 月

评价组人员名单及专业技术职称：

组 长：陈 健（高级会计师/注册会计师）

成 员：高思雨（中级会计师）高思雨

协作人员：郑 赛（注册会计师）郑赛

董 姣（中级会计师）

主要负责人（签字）：陈健



目录

| | |
|-----------------------------------|----|
| 一、项目基本情况 | 1 |
| (一) 项目概况 | 1 |
| (二) 部门重点项目绩效目标 | 3 |
| 二、绩效评价工作开展情况 | 4 |
| (一) 绩效评价目的、对象和范围 | 4 |
| (二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法和评价标准 | 4 |
| (三) 绩效评价工作过程 | 5 |
| 三、综合评价情况及评价结论 | 6 |
| (一) 综合评价情况 | 6 |
| (二) 评价得分情况 | 7 |
| 四、绩效评价指标分析 | 7 |
| (一) 决策 | 7 |
| (二) 过程 | 9 |
| (三) 产出 | 10 |
| (四) 效果 | 11 |
| 五、 主要成效及经验做法 | 13 |
| 六、存在主要问题及原因分析 | 13 |
| 七、有关建议 | 13 |
| 附表: | 14 |

广德市商务局 2022 年外经贸发展资金 (茧丝绸项目)(省级)重点项目支出 部门绩效评价报告

广星绩评[2024]048 号

为进一步加强预算绩效管理,提高财政资源配置和使用效益,根据广德市财政局《关于开展 2023 年度预算支出绩效单位自评和部门评价工作的通知》(财绩〔2024〕33 号)要求,广德市商务局委托安徽广星会计师事务所有限公司组成绩效评价工作组,对广德市商务局 2022 年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)重点项目支出开展了部门绩效评价工作。现将绩效评价情况报告如下:

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景

我省具有栽桑养蚕的悠久历史和良好的自然气候条件,是全国茧丝绸主产省之一。茧丝绸产业是我省农业产业化十大主导产业之一,既是比较效益突出、发展势头强劲、市场潜力较大的绿色产业,也是实施工业强省、发展县域经济和推进社会主义新农村建设的有效途径。加快发展茧丝绸产业,对调整农业种植结构、增加农民收入、扩大就业岗位等方面都具有重要意义。为推动我省茧丝绸产业高质量发展,充分发挥财政资金引导和促进作用,根据国家茧丝绸协调办公室《关于认真做好 2022 年茧丝绸专项资金管理使用工作的通知》(国茧协办函〔2022〕2 号)要求,结合我省行业发展实际,制定了《安徽省商务厅关于做好 2022 年度

我省茧丝绸专项资金管理工作的通知》。

2. 主要内容及实施情况

根据国家“调结构、提品质、促升级”和“扶优扶强”要求，重点支持在安徽省境内依法注册登记、具有独立法人资格、运行状态正常、信用记录良好的茧丝绸龙头企业(年主营业务收入2000万元以上)作为项目实施对象，支持自主或联合科技研发，加强科技创新能力建设，开展以提升茧丝品质为目标的优质蚕茧基地建设，强化丝绸品牌培育。为推动科技研发，鼓励校企合作、院企合作、推动成果转化。重点支持茧丝绸企业作为项目主体，自主或联合开展科技研发；支持蚕桑新品种的研发与推广，蚕桑副产品综合开发利用，智能化养蚕设施投入；支持丝绸产品新材料、新工艺、新技术开发应用；鼓励科技创新能力建设，加大智能化缫丝机、数字化织造加工等机械设备和关键技术革新，提升产业智能制造水平。对2021年7月1日至2022年6月30日研发投入不低于200万元的茧丝绸龙头企业，给予研发支出不超过20%的资金支持。

本次项目的实施主体为广德市商务局，实施对象为安徽宏祥丝绸织造有限公司，该企业创建于1997年，是一家集蚕茧收烘、缫丝、织绸、服装加工、丝绸专卖一条龙的生产经营企业。拥有2套自动热风烘茧设备，3200绪（8组）自动缫丝机，68台剑杆织机配套生产线。具备年收烘蚕茧300万斤，年产白厂丝200余吨，真丝绸系列产品350万米的生产能力，是安徽省农业产业化省级重点龙头企业，安徽省守合同重信用企业。在国家“调结构、提品质、促升级”政策指引下，为推动企业高质量发展，该公司

自 2021 年起实施“抗菌防紫丝绸新工艺技术研发项目”。项目主要内容是：组织企业专业研发人员，改进剑杆织机织造工艺核心技术，自主研发丝绸新产品。主要技术指标：结合常规产品，对厂丝规格、捻度、密度等技术参数进行调整并技术革新。新产品的推出，具有抗菌、防辐射、抗皱性能强等优点，深受广大消费者喜爱。该项目共立项 5 个，建设期限为两年（2021 年 1 月至 2022 年 12 月），计划总投资 1416 万元，其中：自 2021 年 7 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日期间已累计投入 783 万元，全部为研发费用支出。

3. 资金投入和使用情况

根据《安徽省商务厅关于做好 2022 年度我省茧丝绸专项资金管理工作的通知》，2022 年外经贸发展资金（茧丝绸项目）（省级）资金安排总额为 125 万元，已全部拨付至安徽宏祥丝绸织造有限公司。

（二）部门重点项目绩效目标

1. 项目绩效总体目标

本项目在 2023 年度，申请财政专项资金 125 万元，用于对安徽宏祥丝绸织造有限公司奖励，以实现提升“宏祥丝绸”品牌影响力，持续推动我市茧丝绸行业发展。

2. 阶段性目标

第一阶段：2022 年 10 月 广德市商务局将初审通过的项目报省商务厅运行处；

第二阶段：2022 年 12 月 广德市商务局加强项目的跟踪管理，围绕项目实施对增强企业实力、增加就业、增加农民收入的

实际影响，项目对茧丝绸产业发展的影响，项目实施的社会及财政效益，将存在的问题以及对政策的建议等进行总结报省商务厅、省财政厅；

第三阶段：2023年1月 广德市商务局严格按照财政部、商务部印发的《外经贸发展专项资金管理办法》及相关补充通知规定对企业进行奖补。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

本次绩效评价坚持问题导向、目标导向和结果导向，梳理广德市商务局部门重点项目的实施及完成情况，资金使用管理情况，侧重分析资金实际产出和效益。全面总结经验，查找问题，分析原因并提出改进措施，为优化专项资金配置效率和使用效益提供重要参考依据。

评价对象为广德市商务局2022年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)重点项目，评价范围包括项目决策、项目过程、项目产出和项目效益等，本次被评价的时间范围，自2023年1月1日至2023年12月31日。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法和评价标准

1. 评价原则

(1) 科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格遵循既定程序，采取定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公开公正。绩效评价客观公正，标准统一、资料可靠，依法公开。

(3) 绩效相关。绩效评价针对具体支出及产出绩效进行评价，

结果清晰反映支出和产出绩效之间的密切对应关系。

2. 评价指标体系

本项目评价指标是依据《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）、《广德市市级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程的通知》（财绩〔2021〕74号）文件要求，结合外经贸发展专项资金使用特点进行指标细化和分值设定，分别从项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行评价。

3. 评价方法

本次评价结合资金特点，主要采用比较法、因素分析法和公众评判法。通过对执行率、数量、质量等核心指标的采集、分析、对比，评价年度目标实现情况；对项目管理过程，受众满意度等采用抽查方法核实，通过因素分析，现场查看组织实施过程是否规范，以评价部门重点项目实施管理的有效性和规范性；采用现场调研、开座谈会和问卷调查等方法，了解部门重点项目实施后对广德市茧丝绸加工行业影响情况以及项目实施中产生的效益，分析服务对象满意情况。

4. 评价标准

评价标准主要参照计划标准，对于已经制定计划目标的指标，直接用实际情况与计划情况相比较进行评价。本次评价采用百分制，评价结果分为“优、良、中、差”四个等级。得分90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

（三）绩效评价工作过程

评价组在前期调研基础上，完成了绩效评价方案，制定了指标体系、问卷调查等，明确了评价目的、方法。评价组严格按照评价方案，通过调研座谈、相关文件的学习、数据采集、问卷调查、数据分析、指标评分和报告撰写等环节，顺利完成了本次绩效评价工作。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

根据“广德市财政局《关于开展 2023 年度预算支出绩效单位自评和部门评价工作的通知》（财绩〔2024〕33 号）”关于预算资金项目绩效目标要求，针对广德市商务局 2022 年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目采用百分制评级，综合评级结果为“优秀”。

绩效评价表明，本项目管理整体情况良好，主要表现在：一是绩效目标设置合理，任务及时完成。该项目绩效目标内容符合资金支持范围，项目预期产生的效果和作用水平与项目实际情况相符。二是注重制度建设、资金保障及使用管理。明确项目配套资金主体责任和资金管理要求，该项目资金用于对企业的奖励，资金使用符合《外经贸发展专项资金管理办法》中规定的奖补范围，资金使用未发现不合规的情况。三是项目效益良好，项目成功实施可稳定当前就业人员 240 余人，疫情已经过去，市场恢复常态，企业将继续实施“十四五”计划，逐步完成 96 台剑杆织机装机总目标，还可以解决 80 余人剩余劳动力的就业问题，将会拉动局部各项消费的增加，使局部地区的生活水平得以提高，生活质量得到改善。由于就业岗位的增加，扩大了就业面和就业机会，

减轻了社会再就业的压力，有利于社会的安定团结，对建设和谐社会环境起到了积极的作用。同时企业正常生产后，将每年为当地贡献税收 500 万元以上，对促进当地经济发展，起着积极的作用。

（二）评价得分情况

评价组按照评价方案确立的总体思路，对照评价指标体系，根据广德市商务局提供的资料，结合座谈调研以及现场查看情况等，采用百分制量化评分。通过综合评价得出：广德市商务局 2022 年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)重点项目绩效评价整体得分为 100 分，评价等次为“优”（“优、良、中、差”四个等级）。得分情况详见下表：

广德市商务局 2022 年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)重点项目支出绩效评价综合得分表

| 评价指标 | 决策 | 过程 | 产出 | 效益 | 合计 |
|--------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 标准分值 | 20 | 20 | 30 | 30 | 100 |
| 评价得分 | 20 | 20 | 30 | 30 | 100 |
| 得分率(%) | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

四、绩效评价指标分析

广德市商务局 2022 年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)重点项目绩效评价指标体系共设置 4 个一级指标、13 个二级指标、19 个三级指标，相关指标得分分析如下：

（一）决策 总分 20 分 得分 20 分 得分率 100%

1. 立项依据充分性（总分 3 分，得分 3 分，得分率 100%）

广德市商务局 2022 年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目立项符合《关于茧丝绸行业“十四五”发展的指导意见》、

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》等政策要求，项目立项符合现代服务业行业发展规划及政策要求，项目由广德市商务局作为实施单位统筹负责，财政部门履行监督责任，与单位职能相符，属于单位履职所需，2022 年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目属于现代服务业项目，属于财政资金支持范围，得 3 分。

2. 立项程序规范性 (总分 3 分，得分 3 分，得分率 100%)

项目决策资料、审批资料齐全，且经由商务主管部门（茧丝办）、市商务局、省商务厅、省财政厅审核并做出集体决策，立项程序规范，得 3 分。

3. 绩效目标合理性 (总分 3 分，得分 3 分，得分率 100%)

广德市商务局结合财政部门及预算指标文件要求，编制《项目绩效目标申报表》，绩效目标内容符合资金支持范围，与项目实际内容密切相关；项目绩效目标预期产生的效果和作用水平与项目实际情况相符合，《绩效目标表》中填写的财政资金投入量与项目奖补资金额一致，得 3 分。

4. 绩效指标明确性 (总分 4 分，得分 4 分，得分率 100%)

该项目绩效目标细化到三级指标，可通过清晰、可衡量的指标予以体现，且与计划数相对应，得 4 分。

5. 预算编制科学性 (总分 3 分，得分 3 分，得分率 100%)

广德市商务局 2022 年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目预算内容与项目内容相匹配，预算编制科学，得 3 分。

6. 资金分配合理性 (总分 4 分，得分 4 分，得分率 100%)

广德市商务局 2022 年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)

项目预算资金分配额度合理，与项目单位实际相适应，得4分。

(二) 过程 总分 20 分 得分 20 分 得分率 100%

1. 资金到位率 (总分 3 分, 得分 3 分, 得分率 100%)

项目预算资金 125 万元, 2023 年实际到位资金 125 万元。由广德市财政局拨付至广德市商务局。广德市商务局于 2023 年 1 月 19 日将财政奖补资金全额拨付至安徽宏祥丝绸织造有限公司。

资金到位率 = (实际到位资金 / 预算资金) × 100% = (125 万元 / 125 万元) × 100% = 100.00%。资金到位率为 100.00%。得 3 分。

附表：资金到位表

| 资金类别 | 项目资金安排(万元) | 本年度情况 | | | | | | | |
|--------|------------|--------|--------|--------|--------|-----------|--------|----------|-------------|
| | | 预算安排 | | 实际到位 | | | 实际支出 | | 本年度结余金额(万元) |
| | | 金额(万元) | 预算批复文号 | 金额(万元) | 到位率(%) | 资金拨付时间 | 金额(万元) | 支出实现率(%) | |
| 省级财政资金 | 125 | 125 | - | 125 | 100% | 2023-1-19 | 125 | 100% | 0.00 |

2. 预算执行率 (总分 3 分, 得分 3 分, 得分率 100%)

广德市商务局 2022 年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目资金预算总金额 125 万元, 实际拨付资金 125 万元。根据《安徽省商务厅关于做好 2022 年度我省茧丝绸专项资金管理工作的通知》的规定, 该通知于 2022 年 9 月 1 日下达, 项目于 2022 年 10 月 14 日前申报, 并于 2022 年 12 月 31 日上报总结报告, 2023 年 1 月 19 日将财政奖补资金全额拨付至安徽宏祥丝绸织造有限公司, 以上流程符合文件要求的节点, 资金拨付及时, 预算执行率 100%, 得 3 分。

3. 资金使用合规性 (总分 4 分, 得分 4 分, 得分率 100%)

绩效评价小组对资金的使用进行审查, 该奖补资金全部用于

对茧丝绸龙头企业的奖补，资金支出方向符合《安徽省商务厅关于做好 2022 年度我省茧丝绸专项资金管理工作的通知》、《关于做好 2022 年度茧丝绸专项资金项目申报的通知》等文件的规定。

资金采用国库集中支付的方式进行支付，实行专账专户管理，资金申请、审批及拨付流程规范，发票、手续完备，资金使用合法合规，未发现截留、挤占、挪用等违规现象。得 4 分。

4. 管理制度健全性（总分 5 分，得分 5 分，得分率 100%）

广德市商务局财务和业务管理制度健全，对项目顺利实施的起到有效的保障作用。资金使用严格按照《外经贸发展专项资金管理办法》及相关补充通知规定执行。

5. 制度执行有效性（总分 5 分，得分 5 分，得分率 100%）

广德市商务局 2022 年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目资金 125 万元全部用于对安徽宏祥丝绸织造有限公司的奖补，项目于 2022 年 10 月前由市茧丝绸主管部门牵头、会同财政局及行业专家组成审核小组，按照财务审计、查验资料、现场查看、专家评审等程序进行。市商务主管部门（茧丝办）于 2022 年 10 月 14 日前将初审通过的项目报省商务厅运行处。市商务主管部门（茧丝办）根据项目产生的影响、存在的问题以及对政策的建议等进行总结，于 2022 年 12 月前报省商务厅、省财政厅。省商务厅于 2022 年 12 月 16 日将《关于安徽省 2022 年度茧丝绸专项资金拟补助项目的公示》的文件及附表于政府网站公开。制度执行严格按照相关管理制度执行，得 5 分。

（三）产出 总分 30 分 得分 30 分 得分率 100%

1. 实际完成率（总分 7.5 分，得分 7.5 分，得分率 100%）

广德市商务局 2022 年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目已于 2023 年 1 月完成对茧丝绸龙头企业的奖补,项目总体完成率为 100%,不存在随意增减项目内容的情况。得 7.5 分。

2. 质量达标率 (总分 7.5 分,得分 7.5 分,得分率 100%)

根据省商务厅运行处发布的《关于安徽省 2022 年度茧丝绸专项资金拟补助项目的公示》及附件《安徽省 2022 年度茧丝绸专项资金拟补助项目汇总表》,本次奖补的企业为安徽宏祥丝绸织造有限公司。本次项目质量达标率为 100%。得 7.5 分。

3. 完成及时率 (总分 7.5 分,得分 7.5 分,得分率 100%)

广德市商务局 2022 年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目于 2023 年 1 月完成,采取先报后补的方式,项目完成较为及时。得 7.5 分。

4. 成本节约率 (总分 7.5 分,得分 7.5 分,得分率 100%)

广德市商务局 2022 年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目资金 125 万元全部用于奖补安徽宏祥丝绸织造有限公司,该项目实际金额 125 万元,使用 2022 年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目资金支付 125 万元,未超过预算金额。得 7.5 分。

(四) 效果 总分 30 分 得分 30 分 得分率 100%

1. 经济效益 (总分 7 分,得分 7 分,得分率 100%)

项目产生的经济效益一是项目达到预期目标。通过技术研发,加大数字化织造加工等机械设备和生产关键技术革新,提升产业智能制造水平,增强了企业实力。目前,新产品销售额已占产品总额 30%以上,销售利润上升 6%以上,给企业带来了新的经济效益增长点。二是营业收入大幅增长。2020 年企业员工 235 人,营

业收入 15320 万元，人均产值 65 万元。2021 年企业员工 240 人，营业收入 21034 万元，人均产值 88 万元。项目实施前后对比，人均年产值增长 35%。三是企业营业利润明显提高。2020 年企业利润总额 539 万元，2021 年企业利润总额为 1074 万元，项目实施前后对比，企业利润上升 99%。四是企业计划于 2023 年度申报国家高新技术企业，项目的实施对企业发展起到推动作用。得 7 分。

2. 社会效益 （总分 7 分，得分 7 分，得分率 100%）

项目成功实施可稳定当前就业人员 240 余人，疫情已经过去，市场恢复常态，公司将继续实施“十四五”计划，逐步完成 96 台剑杆织机装机总目标。还可以解决 80 余人剩余劳动力的就业问题，将会拉动局部各项消费的增加，使局部地区的生活水平得以提高，生活质量得到改善。由于就业岗位的增加，扩大了就业面和就业机会，减轻了社会再就业的压力，有利于社会的安定团结，对建设和谐社会环境起到了积极的作用。得 7 分。

3. 可持续影响 （总分 6 分，得分 6 分，得分率 100%）

通过项目实施，不仅为经济发展做出了重要贡献，同时也为蚕桑文化的传承提供了有力支持。近年来，蚕桑产业的可持续发展不仅推动了经济的繁荣，更促进了蚕桑文化的传承与发展，实现了传统与现代的融合。可持续发展不仅是经济发展的需要，也是生态文明建设的重要组成部分，也为蚕桑文化的传承提供了有力支持。政府、企业和农民共同努力，推动蚕桑产业向着更加环保、经济高效、科技创新的方向发展。需要在各方共同努力下，蚕桑产业才能在可持续发展的道路上迈出更坚实的步伐，焕发出新的活力，进而传承和发展蚕桑文化，助推社会高质量发展。得

6分。

4. 补贴企业满意度（总分10分，得分10分，得分率100%）

绩效评价小组采用问卷形式，共发放问卷1份，回收有效问卷1份，经统计，对该政策实施整体情况满意的有1家、比较满意的有0家、基本满意的有0家、不满意的有0家、很不满意的有0家。项目整体实施满意度为100%。得10分。

五、主要成效及经验做法

（一）坚持企业为本、市场为导向是根本

多年的实践经验证明，没有龙头企业的带动，茧丝绸企业就发展不起来，农民的利益就没有保障。因此扶持龙头企业，扶持茧丝绸产业，就是扶持农民。

（二）党委、政府重视是关键

茧丝绸产业涉及农业、工业、贸易各个领域，涉及到当地的发展规划和结构调整，涉及到农业、工业、投资、工商、质监、税务、商务等众多政府部门，只有当地党委政府重视，才能营造良好的经营环境，才能得到应有的政策保障，才能统一步调，协调各方。

（三）科技进步是动力

茧丝绸产业必须依靠科技进步，提高质量，打造品牌，只有这样，才能提高产业竞争能力，取得较好的效益。

六、存在主要问题及原因分析

无

七、有关建议

（一）进一步落实责任制，加强绩效管理，提高绩效管理能

力和水平，细化项目实施方案，明确组织领导形式和工作协调机制，明确工作范围和职责划分，将绩效考核结果进行公开。

（二）提高归档意识，加强过程控制。在项目实施过程中，单位应加强对项目资料收集整理工作重要性的认识，将资料管理贯穿到项目实施的全过程。加强合同管理，提高档案管理水平，做到同部署、同实施，同归集。

附表：

1. 广德市商务局 2022 年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)
项目绩效目标完成清单

2. 广德市商务局 2022 年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)
项目绩效评价问题清单

3. 广德市商务局 2022 年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)
项目绩效评价评分情况表

安徽广星会计师事务所有限公司

2024 年 4 月 30 日



附表1

广德市商务局2022年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目绩效目标完成清单

| 序号 | 绩效目标设定情况 | 绩效目标完成情况 | 备注 |
|----|---|---|----|
| 1 | 总体目标任务：本项目在2023年度，申请125万元财政资金，用于对安徽宏祥丝绸织造有限公司奖励，以实现提升“宏祥丝绸”品牌影响力，持续推动我市茧丝绸行业发展。 | 本项目在2023年度，支付125万元财政奖补资金，用于对安徽宏祥丝绸织造有限公司奖励，以实现提升“宏祥丝绸”品牌影响力，持续推动我市茧丝绸行业发展。 | |
| 2 | 决策-项目立项：立项依据充分，立项程序规范 | 立项符合法律法规、相关政策，与本部门职责相适应，项目申请、设立过程符合相关要求。 | |
| 3 | 决策-绩效目标：绩效目标合理，绩效指标明确 | 绩效目标内容符合资金支持范围，与项目实际内容密切相关；绩效目标项目预期产生的效果和作用水平与项目实际情况相符合，《绩效目标表》中填写的财政资金投入量与项目奖补资金额一致。 | |
| 4 | 决策-资金投入：预算编制科学，资金分配合理 | 预算内容与项目内容相匹配，预算编制科学，预算资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。 | |
| 5 | 过程-资金管理：资金拨付及时到位 | 项目预算资金125万元，2023年实际到位资金125万元。资金到位率100%。根据《安徽省商务厅关于做好2022年度我省茧丝绸专项资金管理工作的通知》的规定，该通知于2022年9月1日下达，项目与2022年10月14日前申报，于2022年12月31日上报总结报告，资金于2023年1月19日将财政奖补资金全额转付至安徽宏祥丝绸织造有限公司，以上流程符合文件要求的节点，资金拨付及时。 | |
| 6 | 过程-资金使用：资金使用合规，预算全额执行 | 项目预算总金额125万元，实际使用2022年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目支出125万元。执行率100%。该奖补资金全部用于对茧丝绸龙头企业的奖补，资金支出方向符合《安徽省商务厅关于做好2022年度我省茧丝绸专项资金管理工作的通知》、《关于做好2022年度茧丝绸专项资金项目申报的通知》等文件的规定。 资金采用国库集中支付的方式进行支付，实行专账专户管理，资金申请、审批及拨付流程规范，发票、手续完备，资金使用合法合规，未发现截留、挤占、挪用等违规现象。 | |
| 7 | 过程-组织实施：管理制度健全，制度执行有效 | 财务和业务管理制度健全，对项目顺利实施的起到有效的保障作用；广德市商务局2022年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目资金125万元全部用于对安徽宏祥丝绸织造有限公司的奖补，项目于2022年10月前由茧丝绸主管部门牵头、会同财政局及行业专家组成审核小组，按照财务审计、查验资料、现场查看、专家评审等程序进行。市商务主管部门（茧丝办）于2022年10月14日前将初审通过的项目报省商务厅运行处。市商务主管部门（茧丝办）根据项目产生的影响、存在的问题以及对政策的建议等进行总结，于2022年12月前报省商务厅、省财政厅。省商务厅于 | |

| | | | |
|----|---|---|--|
| | | 2022年12月16日将《关于安徽省2022年度茧丝绸专项资金拟补助项目的公示》的文件及附表于政府网站公开。制度执行严格按照相关管理制度执行。 | |
| 8 | 产出-产出数量：补贴企业数量=1家，补贴企业项目=1类 | 广德市商务局2022年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目已于2023年1月完成支付，项目总体完成率为100%，不存在随意增减项目内容的情况。 | |
| 9 | 产出-产出质量：经费支出合规，严格执行相关财经法规制度；项目验收合格率=100% | 项目验收合格率=100%，超过标准值95%以上，广德市商务局2022年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目于2023年1月完工，采取先申后补的方式，项目完成较为及时。 | |
| 10 | 产出-产出时效：经费支出时效性为2023年12月31日前；项目完成时间为2023年12月31日前。 | 广德市商务局于2023年1月19日将财政奖补资金全额转付至安徽宏祥丝绸织造有限公司，资金拨付及时。 | |
| 11 | 产出-产出成本：项目实际总成本≤125万元 | 广德市商务局2022年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目资金125万元全部用于对安徽宏祥丝绸织造有限公司的奖补，无剩余资金。 | |
| 12 | 效益-经济效益：产品销售额增加，项目研发的新产品占公司总额的30%以上 | 通过2022年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目的实施，企业加大数字化织造加工等机械设备和生产关键技术革新，提升产业智能制造水平，增强了企业实力。目前，新产品销售额已占产品总额30%以上，销售利润上升6%以上，给企业带来了新的经济效益增长点。 | |
| 13 | 效益-社会效益：提升“宏祥丝绸”品牌影响力 | 2022年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目成功实施可稳定当前就业人员240余人，疫情已经过去，市场恢复常态，公司将继续实施“十四五”计划，逐步完成96台剑杆织机装机总目标。还可以解决80余人剩余劳动力的就业问题，将会拉动局部各项消费的增加，使局部地区的生活水平得以提高，生活质量得到改善。由于就业岗位的增加，扩大了就业面和就业机会，减轻了社会再就业的压力，有利于社会的安定团结，对建设和谐社会环境起到了积极的作用。 | |
| 14 | 效益-可持续：持续推动我市茧丝绸行业发展 | 通过项目实施，不仅为经济发展做出了重要贡献，同时也为蚕桑文化的传承提供了有力支持。近年来，蚕桑产业的可持续发展不仅推动了经济的繁荣，更促进了蚕桑文化的传承与发展，实现了传统与现代的融合。可持续发展不仅是经济发展的需要，也是生态文明建设的重要组成部分，也为蚕桑文化的传承提供了有力支持。政府、企业和农民共同努力，推动蚕桑产业向着更加环保、经济高效、科技创新的方向发展。需要在各方共同努力下，蚕桑产业才能在可持续发展的道路上迈出更坚实的步伐，焕发出新的活力，进而传承和发展蚕桑文化，助推社会高质量发展。 | |
| 15 | 效益-满意度：补贴企业满意度 | 绩效评价小组采用问卷形式，共发放问卷1份，回收有效问卷1份，经统计，对该政策实施整体情况满意的有1家、比较满意的有0家、基本满意的有0家、不满意的有0家、很不满意的有0家。项目整体实施满意度为100%。 | |

附表2

广德市商务局2022年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目绩效评价问题清单

| 问题分类 | | 序号 | 责任部门（单位） | 问题描述 | 整改建议 | 备注 |
|-----------|-----------|----|----------|------|------|----|
| 项目决策存在的问题 | 项目立项 | 1 | 广德市商务局 | 无 | 无 | |
| | 绩效目标设定 | 2 | 广德市商务局 | 无 | 无 | |
| | 预算编制和资金分配 | 3 | 广德市商务局 | 无 | 无 | |
| 资金管理存在的问题 | 资金到位情况 | 1 | 广德市商务局 | 无 | 无 | |
| | 预算执行情况 | 2 | 广德市商务局 | 无 | 无 | |
| | 资金使用合规性 | 3 | 广德市商务局 | 无 | 无 | |
| 项目管理存在的问题 | 项目过程管控 | 1 | 广德市商务局 | 无 | 无 | |
| | 监督问效 | 2 | 广德市商务局 | 无 | 无 | |
| | 制度建设及执行情况 | 3 | 广德市商务局 | 无 | 无 | |
| 项目产出存在的问题 | 产出数量 | 1 | 广德市商务局 | 无 | 无 | |
| | 产出质量 | 2 | 广德市商务局 | 无 | 无 | |
| | 产出时效 | 3 | 广德市商务局 | 无 | 无 | |
| | 产出成本 | 4 | 广德市商务局 | 无 | 无 | |
| 项目效益存在的问题 | 经济效益 | 1 | 广德市商务局 | 无 | 无 | |
| | 社会效益 | 2 | 广德市商务局 | 无 | 无 | |
| | 生态效益 | 3 | 广德市商务局 | 无 | 无 | |
| | 可持续影响 | 4 | 广德市商务局 | 无 | 无 | |
| | 满意度 | 5 | 广德市商务局 | 无 | 无 | |

附表3

广德市商务局2022年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目支出绩效评价评分表

| 序号 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 标准分值 | 评分情况 | 得分 | 扣分 |
|----|-------------|---------------|---------|------|--|----|----|
| 1 | 决策 (20分) | 项目立项 (6分) | 立项依据充分性 | 3 | 项目立项符合现代服务业行业发展规划及政策要求,项目由广德市商务局作为实施单位统筹负责,财政部门履行监督责任,与单位职能相符,属于单位履职所需,2022年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目属于现代服务业项目,属于财政资金支持范围。 | 3 | |
| 2 | | | 立项程序规范性 | 3 | 项目决策资料、审批资料齐全,且经由商务主管部门(茧丝办)、市商务局、省商务厅、省财政厅审核并做出集体决策,立项程序规范。 | 3 | |
| 3 | | 绩效目标 (7分) | 绩效目标合理性 | 3 | 绩效目标内容符合资金支持范围,与项目实际内容密切相关;绩效目标项目预期产生的效果和作用水平与项目实际情况相符合,《绩效目标表》中填写的财政资金投入量与项目奖补资金额一致。 | 3 | |
| 4 | | | 绩效指标明确性 | 4 | 该项目绩效目标细化到三级指标,可通过清晰、可衡量的指标予以体现,且与计划数相对应。 | 4 | |
| 5 | | 资金投入 (7分) | 预算编制科学性 | 3 | 预算内容与项目内容相匹配,预算编制科学。 | 3 | |
| 6 | | | 资金分配合理性 | 4 | 项目预算资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应。 | 4 | |
| 7 | 过程 (20分) | 资金管理 (10分) | 资金到位率 | 3 | 项目预算资金125万元,2023年实际到位资金125万元。资金到位率100%。 | 3 | |
| 8 | | | 预算执行率 | 3 | 项目资金预算总金额125万元,实际拨付资金125万元,项目实际支出125万元,预算执行率100%。 | 3 | |
| 9 | | | 资金使用合规性 | 4 | 该奖补资金全部用于对茧丝绸龙头企业的奖补,资金支出方向符合《安徽省商务厅关于做好2022年度我省茧丝绸专项资金管理工作的通知》、《关于做好2022年度茧丝绸专项资金项目申报的通知》等文件的规定。资金采用国库集中支付的方式进行支付,实行专账专户管理,资金申请、审批及拨付流程规范,发票、手续完备,资金使用合法合规,未发现截留、挤占、挪用等违规现象。 | 4 | |
| 10 | | 组织实施 (10分) | 管理制度健全性 | 5 | 财务和业务管理制度健全,对项目顺利实施的起到有效的保障作用。资金使用严格按照《外经贸发展专项资金管理办法》及相关补充通知规定执行。 | 5 | |
| 11 | | | 制度执行有效性 | 5 | 项目资金125万元全部用于对安徽宏祥丝绸织造有限公司的奖补,项目于2022年10月前由市茧丝绸主管部门牵头、会同财政局及行业专家组成审核小组,按照财务审计、查验资料、现场查看、专家评审等程序进行。市商务主管部门(茧丝办)于2022年10月14日前将初审通过的项目报省商务厅运行处。市商务主管部门(茧丝办)根据项目产生的影响、存在的问题以及对政策的建议等进行总结,于2022年12月前报省商务厅、省财政厅。省商务厅于2022年12月16日将《关于安徽省2022年度茧丝绸专项资金拟补助项目的公示》的文件及附表于政府网站公开。制度执行严格按照相关管理制度执行。 | 5 | |

广德市商务局2022年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目支出绩效评价评分表

| 序号 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 标准分值 | 评分情况 | 得分 | 扣分 |
|----|-------------|-------|---------------|------|---|--------|------|
| 12 | 产出 (30分) | 产出数量 | 实际完成率 | 7.5 | 项目已于2023年1月完成对茧丝绸龙头企业的奖补，项目总体完成率为100%，不存在随意增减项目内容的情况。 | 7.5 | |
| 13 | | 产出质量 | 质量达标率 | 7.5 | 本次奖补的企业为安徽宏祥丝绸织造有限公司。本次项目质量达标率为100%。 | 7.5 | |
| 14 | | 产出时效 | 完成及时性 | 7.5 | 项目于2023年1月完成，采取先报后补的方式，项目完成较为及时。 | 7.5 | |
| 15 | | 产出成本 | 成本节约率 | 7.5 | 项目资金125万元全部用于奖补安徽宏祥丝绸织造有限公司，该项目实际金额125万元，使用2022年外经贸发展资金(茧丝绸项目)(省级)项目资金支付125万元，未超过预算金额。 | 7.5 | |
| 16 | 效益 (30分) | 经济效益 | 产品销售额增加 | 7 | 通过技术研发，加大数字化织造加工等机械设备和生产关键技术革新，提升产业智能制造水平，增强了企业实力。目前，新产品销售额已占产品总额30%以上，销售利润上升6%以上，给企业带来了新的经济效益增长点。 | 7 | |
| 17 | | 社会效益 | 提升“宏祥丝绸”品牌影响力 | 7 | 项目成功实施可稳定当前就业人员240余人，疫情已经过去，市场恢复常态，公司将继续实施“十四五”计划，逐步完成96台剑杆织机装机总目标。还可以解决80余人剩余劳动力的就业问题，将会拉动局部各项消费的增加，使局部地区的生活水平得以提高，生活质量得到改善。由于就业岗位的增加，扩大了就业面和就业机会，减轻了社会再就业的压力，有利于社会的安定团结，对建设和谐社会环境起到了积极的作用。 | 7 | |
| 18 | | 可持续影响 | 持续推动我市茧丝绸行业发展 | 6 | 通过项目实施，不仅为经济发展做出了重要贡献，同时也为蚕桑文化的传承提供了有力支持。近年来，蚕桑产业的可持续发展不仅推动了经济的繁荣，更促进了蚕桑文化的传承与发展，实现了传统与现代的融合。可持续发展不仅是经济发展的需要，也是生态文明建设的重要组成部分，也为蚕桑文化的传承提供了有力支持。政府、企业和农民共同努力，推动蚕桑产业向着更加环保、经济高效、科技创新的方向发展。需要在各方共同努力下，蚕桑产业才能在可持续发展的道路上迈出更坚实的步伐，焕发出新的活力，进而传承和发展蚕桑文化，助推社会高质量发展。 | 6 | |
| 19 | | 满意度 | 补贴企业满意度 | 10 | 采用问卷形式，共发放问卷1份，回收有效问卷1份，经统计，对该政策实施整体情况满意的有1家、比较满意的有0家、基本满意的有0家、不满意的有0家、很不满意的有0家。项目整体实施满意度为100%。 | 10 | |
| | 合计 | | | 100 | | 100.00 | 0.00 |