

2023 年荔湾区服务贸易专题项目 第三方绩效评价报告

广州致华会计师事务所（普通合伙）

2024 年 7 月



2023 年度荔湾区财政支出第三方评价小组成员名单

姓名	单位	专业	职称或职务
李仕坚	广州致华会计师事务所（普通合伙）	审 计	注册会计师、绩效评价师
魏 静	广州致华会计师事务所（普通合伙）	审 计	注册会计师
麦志军	广州致华会计师事务所（普通合伙）	审 计	注册会计师
雷元新	广州致华会计师事务所（普通合伙）	会 计	注册会计师
成文胜	广东珠江投资控股集团有限公司	市政工程	高级工程师
魏剑丹	广东省城乡规划设计研究院	规 划	注册规划师
张志强	广州电子机械会计学会	财务管理	高级会计师
黄 英	广州致华会计师事务所（普通合伙）	金融、工商管理	绩效评价师、高级人力资源管理师
陈贝贝	广州致华会计师事务所（普通合伙）	财务会计	项目经理
谢庚润	广州致华会计师事务所（普通合伙）	财务管理	审计助理
梁洁英	广州致华会计师事务所（普通合伙）	审 计	审计助理

项目负责人:



目 录

一、基本情况	1
(一) 项目背景	1
(二) 项目立项依据	2
(三) 项目实施单位	3
(四) 项目资金情况	3
(五) 项目绩效目标	3
二、评价结果	3
三、项目绩效分析	4
(一) 项目决策情况	4
(二) 项目过程管理情况	6
(三) 项目产出	8
(四) 项目效益	11
四、主要成效	12
(一) 促进贸易平衡发展。	13
(二) 优化服务贸易结构。	13
(三) 提高资源利用效率。	14
(四) 促进商务高质发展。	14
五、值得关注的问题	14
(一) 政策宣讲力度有待加大。	15
(二) 专项业务水平仍需提升。	15
六、相关建议	15
(一) 加大政策宣讲力度，细化政策解读工作。	15
(二) 优化人员业务素养，提升专项业务水平。	16

荔湾区服务贸易专题项目 第三方绩效评价报告

广州市荔湾区商务和投资促进局：

为全面检验荔湾区服务贸易专题项目财政资金的使用绩效，考核资金预期绩效目标实现程度、支出效率和综合效果，进一步提高财政支出的管理水平，根据《广州市荔湾区 2024 年度预算绩效管理工作方案》《关于开展 2023 年度财政支出项目绩效复核和重点评价工作的通知》有关规定，广州市荔湾区财政局委托广州致华会计师事务所（普通合伙）对荔湾区服务贸易专题项目（以下简称“该项目”）的财政支出绩效进行了第三方评价，形成评价报告。

一、基本情况

（一）项目背景

近年来，中国服务贸易稳步发展，贸易规模迅速扩大，服务贸易在国民经济中的地位和作用日益凸显。2016 年 2 月，国务院印发《关于同意开展服务贸易创新发展试点的批复》，同意在上海、广州、深圳等省市（区域）开展服务贸易创新发展试点。2020 年 8 月，中华人民共和国商务部制定的《全面深化服务贸易创新发展试点总体方案》获批，28 地开展深化服贸创新试点。全面深化试点地区为北京、天津、上海、广州、深圳等 28 个省市（区域）。

为了深化服务贸易创新发展试点和加快服务外包示范城市建设，贯彻落实广州市人民政府关于加快服务贸易和服务外包发展的实施意见，广州市推动服务贸易和服务外包高质量发展，推进服务贸易数字化转型，全面增强广州国际商贸中心功能，发展壮大国际邮轮旅游业务，提升邮轮产业发展水平，助推广州国际航运枢纽和国际航运中心建设。

为推动服务贸易和服务外包健康发展、提升邮轮产业发展水平、促进生物医药先进技术的进口和产业化，广州市对推动服务贸易、服务外包、生物医药和国际邮轮产业发展的企业单位给予资金支持。荔湾区高度重视，充分认识贯彻落实相关文件的重大意义，认真研究促进商务高质量发展专项资金服务贸易专题支持对象、方向和标准，积极组织相关企业单位参加申报工作，进一步推进服务贸易改革、开放、创新，促进对外贸易结构优化和高质量发展。

（二）项目立项依据

该项目根据《广州市商务局关于印发关于贯彻落实广州市加快服务贸易和服务外包发展实施意见的工作方案的通知》（穗商务函〔2022〕169号）、《广州市商务局关于进一步加强审批权下放专项资金管理的通知》（穗商务函〔2022〕150号）、《广州市商务局关于做好2023年广州市促进商务高质量发展专项资金服务贸易专题有关工作的通知》《广州市商务局关于调整2023年广州市促进商务高质量发展专项资金服务贸易专题的通知》

《关于提前下达 2023 年市商务局转移支付预算的通知》（荔财其〔2022〕225 号）等文件设立。

（三）项目实施单位

该项目由广州市荔湾区商务和投资促进局（以下简称“区商务投促局”）负责组织实施。

（四）项目资金情况

2023 年项目年初资金安排为 211.00 万元，年中根据市级要求调减 111.00 万元，全年预算资金 100.00 万元，年度支出 96.08 万元，预算执行率为 96.08%。该项目经费主要用于支付发放促进商务高质量发展专项资金服务贸易专题资金。具体支出明细如下表所示：

表 1 2023 年度项目支出明细情况

序号	支出内容	计划支出数 (万元)	实际支出数 (万元)	支出率
1	服务贸易专题资金	100.00	96.08	96.08%
支出合计		100.00	96.08	96.08%

（五）项目绩效目标

通过对服务贸易企业给予政策扶持，推动广州市服务贸易和服务外包企业数量不断增加，服务外包产业规模不断提高，进一步促进广州市商务高质量发展。

二、评价结果

本次评价采取目标比较法、因素分析法、现场考察法等评价

方法，通过专家书面评价和现场评价，主要围绕项目决策、项目过程、项目产出、项目效益等方面实施。专家经过评审，认为该项目立项依据充分，程序规范，能够反映项目实施带来的产出及效益，但也存在绩效目标设置欠完善等问题。该项目综合评价得分 94.12 分（百分制），绩效等级为“优”。该项目指标得分详见表 2。

表 2 项目绩效评价得分情况

评价纬度	分值	评价得分	评价分值占比
决策	16	16	100.00%
过程	24	20.39	84.96%
产出	30	27.73	92.43%
效益	30	30	100.00%
合计	100	94.12	94.12%

三、项目绩效分析

（一）项目决策情况

在项目决策方面，项目立项依据充分，立项程序较为规范，制定的绩效目标具体明确，绩效指标清晰可衡量，资金安排较为规范。

表 3-1 项目决策绩效评价情况得分

评价指标	分值	评价得分	评价分值占比
------	----	------	--------

评价指标	分值	评价得分	评价分值占比
立项依据充分性	1	1	100.00%
立项程序规范性	1	1	100.00%
绩效目标合理性	5	5	100.00%
绩效指标明确性	5	5	100.00%
预算编制科学性	4	4	100.00%
合计	16	16	100.00%

1.项目立项情况

(1) 立项依据充分性

项目立项依据充分，根据《广州市商务局关于印发关于贯彻落实广州市加快服务贸易和服务外包发展实施意见的工作方案的通知》（穗商务函〔2022〕169号）、《广州市商务局关于进一步加强审批权下放专项资金管理的通知》（穗商务函〔2022〕150号）、《广州市商务局关于做好2023年广州市促进商务高质量发展专项资金服务贸易专题有关工作的通知》《广州市商务局关于调整2023年广州市促进商务高质量发展专项资金服务贸易专题的通知》《关于提前下达2023年市商务局转移支付预算的通知》（荔财其〔2022〕225号）等文件设立，符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，项目设立依据充分。

(2) 立项程序规范性

该项目按照规定程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，立项程序规范。

2.绩效目标设置情况

(1) 绩效目标合理性

绩效目标设置符合完整性、相关性可行性以及全面性的要求，符合客观实际，与项目实施具体内容相符。

(2) 绩效指标明确性

项目将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，共设置了 8 个绩效指标，其中可量化指标中有 7 个，指标量化率为 87.50%。

3、资金投入情况

预算编制内容与项目内容相匹配，预算确定的项目资金量与项目工作任务相匹配。2023 年度年初预算 211.00 万元，在年中调减 111.00 万元，全年预算资金 100.00 万元。由于财政资金全盘清算分配原因，预算编制和年初申报金额存在差异，此项不扣分。

(二) 项目过程管理情况

项目资金管理制度较为健全，预算执行率高、资金使用与核算较为规范；项目管理制度比较健全，制度执行有效，项目按要求年中开展项目绩效运行监控工作。

表 3-2 过程管理绩效评价情况得分

评价指标	分值	评价得分	评价分值占比
资金使用效率性	5	4.02	80.40%

评价指标	分值	评价得分	评价分值占比
预算调整变动性	5	2.37	47.40%
资金使用合规性	4	4	100.00%
管理制度健全性	3	3	100.00%
制度执行有效性	5	5	100.00%
项目绩效运行监控开展情况	2	2	100.00%
合计	24	20.39	84.96%

1.资金管理情况

(1) 资金使用效率性

该项目预算完成率高。2023年项目年初资金安排为211.00万元，年中预算调减111.00万元，全年预算资金100.00万元，年度支出96.08万元，预算执行率为96.08%。

(2) 预算调整变动性

该项目预算调整率高。2023年项目年初资金安排为211.00万元，年中调减111.00万元，全年预算资金100.00万元。预算调整率为52.61%，主要原因是年中清算时按市局要求收回111万元。

(3) 资金使用合规性

项目经费使用符合部门专项资金管理办法，资金的拨付有必要的审批程序和手续，资金使用根据《广州市荔湾区商务投促局财务管理规定》进行核算，按规定用途和标准使用资金。

2.组织管理情况

(1) 管理制度健全性

在管理制度方面，区商务投促局建立了《荔湾区商务投促局财务管理制度》《荔湾区商务投促局政府采购业务管理制度》《等制度，为项目的实施提供了业务指引，相关财务和业务制度完善。

(2) 制度执行有效性

区商务投促局根据相关法律法规和业务管理规定开展工作，项目调整手续完备，项目资料、验收报告等资料及时归档。

(3) 项目绩效运行监控开展情况

按照荔湾区 2023 年财政支出绩效运行监控工作的要求开展运行监控，区商务投促局按时提交项目绩效运行监控表。

(三) 项目产出

2023 年度该项目根据计划完成荔湾区服务贸易专题发放工作既定任务，全年扶持企业主体 15 家，扶持资金拨付正确率达 100%，扶持资金发放及时率达 100%，成本控制率达 96.08%。

表 3-3 项目产出绩效评价情况得分

评价指标	分值	评价得分	评价分值占比
扶持企业主体数量	7	5	71.43%
扶持资金拨付正确率	8	8	100.00%
扶持资金发放及时率	8	8	100.00%

评价指标	分值	评价得分	评价分值占比
成本控制率	7	6.73	96.14%
合计	30	27.73	92.43%

1.完成全年扶持企业主体 15 家。

2023 年度广州市商务高质量发展专项资金服务贸易专题资金项目计划完成全年应扶持企业不少于 5 家，实际完成全年应扶持企业 15 家。2023 年开展工作过程中，区商务投促局计划支持 16 企业 18 个项目共 100 万元资金，实际拨付 15 家企业 17 个项目共 96.08 万元。

表 3-4 荔湾区 2023 年广州市促进商务高质量发展专项资金服务贸易事项资金安排计划

序号	支持项目	申请企业（单位名称）名称	项目发生金额（万美元）	最高补助金额（万元）	调整后金额（万元）	合计
1	国际认证	广东华全九方科技有限公司	/	5.00	1.96	3.92
2	国际认证	广东科慧信息服务股份有限公司	/	5.00	1.96	
3	在岸服务外包业绩	广东省建筑设计研究院有限公司	4950.59	40.00	15.69	74.51
4	在岸服务外包业绩	广州市万兔斯瑞科技有限公司	4421.75	40.00	15.69	
5	在岸服务外包业绩	广东科慧信息服务股份有限公司	2979.73	20.00	7.84	
6	在岸服务外包业绩	广州品唯软件有限公司	2177.75	20.00	7.84	
7	在岸服务外包业绩	金拱门（广州）数据处理服务有限公司	793.09	10.00	3.92	

序号	支持项目	申请企业（单位名称）名称	项目发生金额（万美元）	最高补助金额（万元）	调整后金额（万元）	合计
8	在岸服务外包业绩	广州市亿博信息技术有限公司	705.16	10.00	3.92	
9	在岸服务外包业绩	餐道信息科技有限公司	519.72	10.00	3.92	
10	在岸服务外包业绩	广州蓝弧动画传媒有限公司	304.04	10.00	3.92	
11	在岸服务外包业绩	广州中丹船舶设计有限公司	276.93	10.00	3.92	
12	在岸服务外包业绩	广州领英国际货运代理有限公司	117.84	10.00	3.92	
13	在岸服务外包业绩	广东华全九方科技有限公司	176.16	10.00	3.92	
14	服务贸易业绩	广东星巴克咖啡有限公司	2898.42	20.00	7.84	
15	服务贸易业绩	广州市岁月年代软件科技有限公司	437.12	10.00	3.92	
16	服务贸易业绩	广东航桥国际物流股份有限公司	218.06	10.00	3.92	
17	服务贸易业绩	广州天泽鸿渐设计有限公司	125.00	10.00	3.92	
18	服务贸易业绩	广州兰汀芷岸信息科技有限公司	54.00	5.00	1.96	
合计				255.00	100.00	100.00

注明：广州中丹船舶设计有限公司由于股东决议清算关闭原因，自愿放弃项目补助资金 3.92 万元。项目实际拨付共 96.08 万元。

2.完成扶持资金拨付正确率达 100%。

2023 年广州市商务高质量发展专项资金服务贸易专题资金计划支持 16 企业 18 个项目共 100 万元资金，实际拨付 15 家企业 17 个项目共 96.08 万元，结余资金 3.92 万元退回市财政局指定账户。扶持资金拨付正确率 100%。

3.完成救助资金发放及时率 100%。

区商务投促局加强对扶持资金发放监管，于 2023 年 9 月完成拨付 2023 年广州市商务高质量发展专项资金服务贸易专题项目资金至扶持企业。2023 年度项目计划扶持资金发放及时率完成 100%，实际完成扶持资金发放及时率达 100%。

4.完成成本控制率达 96.08%，小于 100%。

2023 年项目资金上报预算金额 255 万元，年初下达预算金额 211 万元，年中调减 111 万元，年度预算金额 100 万元，实际支出 96.08 万元，成本控制率为 96.08%，完成预期目标。

（四）项目效益

2023 年度荔湾区有力保障服务贸易和服务外包工作开展，优化服务贸易和服务外包结构，让更多的企业获得政策和资金扶持。

表 3-5 项目效益绩效评价情况得分

评价指标	分值	评价得分	评价分值占比
商务部业务统一平台新增服务外包和服务贸易企业的数量	8	8	100.00%
示范城市承接全口径服务外包执行额增长率	8	8	100.00%
对优化服务贸易和服务外包结构发挥的影响	7	7	100.00%
扶持企业满意度	7	7	100.00%
合计	30	30	100.00%

1.完成商务部业务统一平台新增服务外包和服务贸易企业 5

家。

根据区商务投促局提供的统计数据，此项资金是针对 2022 年服务贸易专项工作的后补助发放，2022 年完成商务部业务统一平台新增服务外包和服务贸易企业的数量 5 家。

2.完成示范城市承接全口径服务外包执行额增长率为 11.99%。

根据广州市商务局提供的统计数据，此项资金是针对 2022 年服务贸易专项工作的后补助发放，2022 年荔湾区全口径服务外包执行额增长率为 11.99%，大于预期增长率。

3.服务贸易专项资金对优化荔湾区服务贸易和服务外包结构持续发挥积极影响。

2022 年荔湾区全口径服务外包执行额同比增长率为 11.99%，2023 年同比增长率为 41.23%，连续 2 年均为正增长，服务贸易专项资金对优化荔湾区服务贸易和服务外包结构持续发挥积极影响。

4.扶持企业满意度达 100%。

2023 年底，在广州市商务局的指导下，区商务投促局通过线上调查问卷的形式，收集各企业对扶持政策的满意度情况，以及有关意见和改进建议。荔湾区共有 10 家企业主动参与该项调查，对此项目实施的总体满意度均为 10 分（满分），满意度为 100%。

四、主要成效

2023 年度，区商务投促局以广州市深化服务贸易创新发展试点和加快服务外包示范城市建设为目标，加强推动荔湾区服务贸易和服务外包高质量发展，进一步推进服务贸易数字化转型，为全面增强广州国际商贸中心功能贡献力量。主要成效如下：

（一）促进贸易平衡发展。

区商务投促局制定专项发展规划，明确发展目标，设定清晰的项目目标，包括增长规模、行业布局等。分析比较优势，评估荔湾区在服务贸易和服务外包领域的竞争优势，如地理位置、产业基础、人才资源等。激励服务贸易类企业积极承接在岸和离岸服务外包业务扩大技术及技术服务出口，加强产业升级产业结构调整，优化产业结构，提升产业链水平，增强产品竞争力。加大对技术创新的支持，提高生产效率和产品质量。全面提升荔湾区服务贸易的竞争力，促进贸易平衡发展。

（二）优化服务贸易结构。

荔湾区进一步支持服务外包企业转型升级、创新发展，优化服务贸易结构，提升服务贸易的附加值和竞争力。引导企业明确发展方向，聚焦高附加值服务，支持新兴服务业态。通过政策引导与支持，制定优惠政策，出台税收优惠、财政资金支持等措施，引导资源流向高附加值服务领域。建立激励机制，通过奖励等方式激励企业优化服务贸易结构。鼓励服务企业采用现代信息技术，加强技术创新应用，改造升级技术，如人工智能、大数据等，

提高服务智能化水平。加大研发投入，增加对服务贸易相关技术研发的投入，提升创新能力。

（三）提高资源利用效率。

本年度区商务投促局逐步简化审批流程，优化行政流程，降低企业运营成本。优化营商环境，简化审批流程，减少行政干预，简化服务贸易相关审批流程。提升服务品质标准化建设，推动服务标准化，提高服务质量和效率。建立和完善服务质量认证体系，提升服务的国际认可度。保护知识产权，加强服务贸易领域知识产权的保护力度。学习借鉴国际先进经验和模式，提升服务贸易管理水平。降低服务贸易企业的运营成本，使其能够更好地利用资源进行创新和发展，优化资源配置，提高资源利用效率。

（四）促进商务高质发展。

通过财政出资扶持企业主体，有效推动荔湾区服务贸易和服务外包企业数量不断增加，服务外包产业规模不断扩大，进一步促进荔湾区商务高质量发展。优化政策环境，出台吸引服务贸易和服务外包企业的优惠政策。建立公共服务平台，为服务贸易企业提供市场信息、专业咨询等服务。鼓励企业利用电商平台拓展国际市场，提升交易效率。扶持龙头企业，支持有实力的服务贸易企业扩大规模，形成带动效应。促进中小企业发展，提供资金支持、技术指导等，帮助中小企业成长。有效地推动广州市服务贸易和服务外包的高质量发展，增强其在国际竞争中的地位。

五、值得关注的问题

（一）政策宣讲力度有待加大。

在专项资金核查工作过程中发现，部分申请企业的经办人员对项目政策了解程度较浅，申报意愿不足，未能使项目资金补贴实现效益最大化，主要存在政策宣讲力度不足，政策解读工作有待深入细化的问题。

（二）专项业务水平仍需提升。

一是由于服务贸易和服务外包业务界定比较专业，操作难度较大，相关经办人员多数没有接受过系统的服务贸易和服务外包业务培训，存在服务贸易补助业务不专业、相关服务贸易工作政策不熟悉的情况。二是目前经办人员多为兼职人员，负责工作内容多，存在相关贸易服务落实不够深入细致的问题，一定程度影响服务贸易业务工作质量。

六、相关建议

为提高财政资金使用效益，完善项目业务管理，提高项目可持续性，促进荔湾区商务高质量发展，根据上述项目问题，提出以下建议：

（一）加大政策宣讲力度，细化政策解读工作。

加大政策宣讲力度和细化政策解读工作是提高公众对政策理解和认知的关键措施。在加大政策宣讲力度方面，一是多渠道宣传。利用电视、广播、报纸等传统媒体和互联网、社交媒体等新媒体进行政策宣传。二是举办宣讲活动。组织政策宣讲会、研讨会、论坛等活动，邀请专家学者进行讲解。在宣讲活动中设置

互动环节，解答公众疑问，收集反馈，增强宣讲的互动性和效果。三是制作发放宣传材料。设计制作易懂的宣传册、手册、海报、动画视频等，以直观的方式展示政策内容。四是定期更新。随着政策的更新和调整，及时更新宣讲内容，确保信息的准确性和时效性。在细化政策解读方面，一是深入解读项目政策。对政策背景、目的、主要内容、影响及实施细节进行深入分析，通过具体案例展示政策实施的效果，帮助企业更好地理解政策。使用通俗易懂的语言，避免行业术语和复杂的表达，确保政策解读易于理解。可利用图表、流程图、示意图等辅助工具，帮助企业更好地把握政策内容。二是在政策实施过程中加强指导。持续提供解读和指导，帮助企业适应和执行政策。同时建立政策解读的反馈机制，根据企业的反馈不断优化解读内容和方式。

（二）优化人员业务素养，提升专项业务水平。

一是优化人员业务素养。通过开展业务培训、技术交流，加强业务队伍专项培训，采取新旧政策对比、经验分享、随堂测验等形式，提升业务经办人员政策运用水平。不定期开展“一对一”政策培训和业务指导，促使业务经办人员快速成长，不断优化业务经办人员业务素养。二是提升专项业务水平。由于服务贸易和服务外包业务界定专业性强、难度大，提升业务经办人员专项业务水平是顺利完成项目的前提。建议一方面积极参加政府相关部门解读相关政策学习，掌握政策指导方向。有条件者可邀请服务贸易与服务外包领域的专家进行授课，共同探讨政策内容和实施

路径。另一方面，保持项目经办人员工作稳定性，维持项目工作开展连贯性，合理安排经办人员完成服务贸易专项工作，把握好服务贸易与服务外包的发展趋势，帮助企业把握未来机遇。

广州市荔湾区2023年度财政资金项目支出绩效重点评价表

主管部门:广州市荔湾区商务和投资促进局

项目实施单位: 广州市荔湾区商务和投资促进局

项目名称: 荔湾区服务贸易专题

一级指标	二级指标	三级指标	测评情况	得分
决策 (16分)	项目立项 (2分)	立项依据充分性 (1分)	该项目依据《广州市商务局关于印发关于贯彻落实广州市加快服务贸易和服务外包发展实施意见的工作方案的通知》(穗商务函〔2022〕169号)、《广州市商务局关于进一步加强审批权下放专项资金管理的通知》(穗商务函〔2022〕150号)、《广州市商务局关于做好2023年广州市促进商务高质量发展专项资金服务贸易专题有关工作的通知》《广州市商务局关于调整2023年广州市促进商务高质量发展专项资金服务贸易专题的通知》《关于提前下达2023年市商务局转移支付预算的通知》(荔财其〔2022〕225号)等文件设立。项目立项依据充分,与部门职责范围相符,属于部门履职所需,是公共财政支持范围,未与其他相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	1
		立项程序规范性 (1分)	该项目按照规定程序申请设立,审批文件、材料符合相关要求,立项程序规范。	1
	绩效目标 (10分)	绩效目标合理性 (5分)	区商务投促局提供的绩效目标具体内容:通过对服务贸易企业给予政策支持,推动广州市服务贸易和服务外包企业数量不断增加,服务外包产业规模不断提高,进一步促进广州市商务高质量发展。绩效目标设置符合完整性、相关性可行性以及全面性的要求,符合客观实际,与项目实施具体内容相符。	5
		绩效指标明确性 (5分)	该项目绩效指标将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,分别设置了产出类和效益类指标;指标设置与项目目标任务相对应,指标取值合理,不存在明显偏高或偏低的情形;大部分指标可以通过清晰、可衡量的指标值予以体现。	5
	资金投入 (4分)	预算编制科学性 (4分)	预算编制科学合理,预算内容与项目内容相匹配,预算额度按照标准编制,预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。由于财政资金全盘清算分配原因,预算编制和年初申报金额存在差异,此项不扣分。	4
过程 (24分)	资金管理 (14分)	资金使用效率性 (5分)	该项目年初资金安排为211.00万元,年中执行中根据市要求调减111.00万元,全年预算资金100.00万元,实际支出96.08万元,预算执行率为96.08%。本指标得分=(96.08%-80%)/(100%-80%)×5=4.02分,此项扣0.98分。	4.02
		预算调整变动性 (5分)	预算调整率=111.00/211.00×100%=52.61%,本指标得分=(1- 预算调整金额/年初预算)×100%×5=2.37,此项扣2.63分。	2.37
		资金使用合规性 (4分)	资金使用合规,资金的拨付有完整的审批程序和手续,符合项目预算批复以及合同规定的用途,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4
	组织管理 (10分)	管理制度健全性 (3分)	项目单位制定《荔湾区商务和投资促进局财务管理制度》《荔湾区商务和投资促进局政府采购业务管理制度》等方面制度,项目实施单位的财务管理制度和业务管理制度健全。	3
		制度执行有效性 (5分)	项目实施单位根据相关法律法规和业务管理规定开展工作,项目调整手续完备,项目资料、验收报告等资料及时归档。	5

	项目绩效运行监控开展情况（2分）	项目实施单位按时提交绩效运行监控表，及时采取有效措施调整预算。	2
--	------------------	---------------------------------	---

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标内容及第三方评价情况	预期值	实际值	得分
产出 (30分)	数量指标	扶持企业主体数量	7	考察全年扶持企业主体数量情况。2023年度项目计划完成全年应扶持企业不少于5家，实际完成全年应扶持企业15家。指标完成值/预期值>1.5，指标预期值设置属于明显过低，此项扣2分。	5	15	5
	质量指标	扶持资金拨付正确率	8	考察本年度扶持资金按照申报指南的标准拨付情况。2023年广州市商务高质量发展专项资金服务贸易专题资金计划支持16企业18个项目共100万元资金，实际拨付15家企业17个项目共96.0785万元，结余资金3.9215万元退回市财政局指定账户。扶持资金拨付正确率100%。	100%	100%	8
	时效指标	扶持资金发放及时率	8	考察本年度扶持资金发放及时完成情况，加强对扶持资金发放监管。2023年度项目计划扶持资金发放及时率完成100%，实际完成扶持资金发放及时率达100%。	≥100%	100%	8
	成本指标	成本控制率	7	反映项目成本控制的情况。成本控制率=实际成本/计划成本。2023年项目资金上报预算金额为255万元，2022年底下达预算金额为211万元，2023年中调整金额为111万元，荔湾区2023年服务贸易专题实际支出金额为96.08万元，成本控制率=96.08/(211-111)=96.08%。此项扣0.27分。	≤100%	96.08%	6.73
效益 (30分)	社会效益	商务部业务统一平台新增服务外包和服务贸易企业的数量	8	考察全年商务部业务统一平台新增服务外包和服务贸易企业的数量不少于5家。根据区商务投促局提供的统计数据，此项资金是针对2022年服务贸易工作的后补助发放，2022年商务部业务统一平台新增服务外包和服务贸易企业的数量5家。	≥5家	5家	8
	社会效益	示范城市承接全口径服务外包执行额增长率	8	考察本年度示范城市承接全口径服务外包执行额增长率情况。根据广州市商务局提供的统计数据，此项资金是针对2022年服务贸易工作的后补助发放，2022年荔湾区全口径服务外包执行额增长率为11.99%，大于预期增长率8%。	≥8%	11.99%	8
	可持续影响指标	对优化服务贸易和服务外包结构发挥的影响	7	反映项目实施对优化服务贸易和服务外包结构发挥的可持续影响期限。2022年荔湾区全口径服务外包执行额同比增长率为11.99%，2023年同比增长率为41.23%，连续2年均为正增长，服务贸易专项资金对优化荔湾区服务贸易和服务外包结构持续发挥积极影响。	长期	长期	7
	服务对象满意度指标	扶持企业满意度	7	考察本年度扶持企业满意度情况。荔湾区共有10家企业主动参与该项调查，对此项目实施的总体满意度均为10分（满分），满意度为100%。	≥80%	100%	7
绩效等级			优		得分		94.12