

# 2025 年度湖南-粤港澳大湾区经贸合作交流会 项目支出绩效部门评价报告

部门（单位）名称：益阳市投资促进事务中心

2026 年 4 月 24 日

# 2025 年度湖南-粤港澳大湾区经贸合作交流会 项目支出绩效部门评价报告

## 一、项目基本情况

(一) 项目概况。落实党的二十届三中全会、省委第十二届八次全会以及省、市招商引资工作座谈会精神，积极对接粤港澳大湾区，推动我市重点倍增产业链延链补链强链，进一步提升和利用外资水平。根据《2025 年湖南-粤港澳大湾区经贸合作交流会总体方案》《益阳市参加 2025 年湖南—粤港澳大湾区经贸合作交流会工作方案》安排，我市于 5 月中旬在香港、深圳开展经贸交流活动。

(二) 资金使用管理情况。

### 1.项目资金安排落实、总投入等情况分析。

2025 年度湖南-粤港澳大湾区经贸合作交流会项目资金预算 776477 元，最终财政决算后实际拨付 682709.7 元。

2.项目资金实际使用情况分析。依照《益阳市财政局关于<益阳市商务局关于解决参加 2025 年湖南—粤港澳大湾区经贸合作交流会活动经费的请示>的意见建议》文件精神，前期已从开放型经济高质量发展专项资金中拨付 50 万元，决算申请时剩余费用从开放型经济高质量发展专项资金中分别拨付至益阳市商务局和至益阳投资促进事务中心。资金主要用于活动前期的手册设

计印刷费、推介 PPT 制作费，活动中期的会场费用和宴席费用，以及活动全流程的工作人员交通费、住宿费和差旅费。

**3.项目资金管理情况分析。**项目经费全程严格按照资金使用管理办法规范管理使用专项资金。使用程序为：经提交局党组会专题讨论研究初步同意资金预算开支，上报市政府，申请批复；活动结束后形成资金使用决算报市财政局，经财政局批复后，再拨付资金至项目单位。

**（三）绩效目标完成程度。**期间共参加省级活动 4 场，重点陪同省政府主要领导和省政协领导分别拜访了香港华润集团、深圳金蝶集团，考察拜访了深圳市信维通信股份有限公司、深圳市超频三科技股份有限公司，广州光亚会展集团有限公司、广东纽恩泰新能源发展有限公司等企业，深入了解企业生产经营、产业布局、科技研发等情况，并与相关企业负责人座谈交流。5 月 16 日在深圳成功举办了 2025 年益阳市对接粤港澳大湾区经贸合作交流会，百余家企业与商协会负责人参加。活动形式创新、重点突出，参会人员普遍反馈本次招商会推介有干货，内容有深度，展现了益阳招商引资的诚意和担当，熊炜市长给出了“历年来最好”的高度评价。通过本次活动，全市与 20 家企业达成合作意向，签约项目 12 个，签约项目投资总额 33.9 亿元，其中，6 个项目为省级签约项目。

## **二、部门评价工作开展情况**

在部门评价工作中，我单位严格按照《益阳市预算支出绩效评价管理办法》（益财绩〔2022〕405号）相关工作要求，扎实开展好绩效评价工作。我单位组织了财务负责人及各科室经办人组成的绩效自评工作小组，本着实事求是的原则，通过核实数据、收集资料、归纳汇总、认真分析和客观评价，对本部门的整体支出进行了绩效自评。最终得出自评结论，对项目资金绩效情况进行整体评价分析，形成自评报告。绩效评价结果显示，我单位在预算配置、预算执行、预算管理等方面工作推进扎实，较好地实现了年度绩效目标。

### **三、综合评价结论**

根据益阳市财政局关于开展2025年度市级预算部门绩效自评和部门评价工作的通知，对2025年度湖南-粤港澳大湾区经贸合作交流会项目资金部门评价后，该项目绩效评价得分为100分，绩效评价等级为优秀。根据该项目资金绩效评价指标体系和绩效检查情况，该项目绩效分值100分，自评得分100分，自评为“优秀”等级（详见附件2025年度湖南-粤港澳大湾区经贸合作交流会项目评分表）。

### **四、绩效评价指标分析（根据附件评分表，逐项进行分析）**

#### **（一）预算支出决策情况**

上述项目立项依据充分，立项程序规范；资金项目建设情况良好；项目资金投入与其他专项资金支持范围无重叠；项目资金总

体绩效目标和年度绩效目标中产出指标的数量、质量、时效、成本指标细化量化程度良好，效益指标设置与评价充分体现商务和开放型经济特点，设置合理。

## （二）预算执行过程情况

项目共获批财政局批复资金 682709.7 元，资金主要用于活动前期的手册设计印刷费、PPT 制作费，活动中期的会场费用和宴席费用，以及活动全流程的工作人员交通费、住宿费和差旅费。项目经费全程严格按照资金使用管理办法规范管理使用专项资金。使用程序为：经提交局党组会专题讨论研究初步同意资金预算开支，上报市政府，申请批复；活动结束后形成资金使用决算报市财政局，经财政局批复后，再拨付资金至项目单位。

## （三）预算支出产出情况

预算支出实际完成时间均按照预算支出相关规定在 2025 年度完成。

## （四）预算支出效益情况

项目资金成本控制良好，项目如期实施，项目完成质量优良。通过本次湖南-粤港澳大湾区经贸合作交流会活动，益阳市与 20 家企业达成合作意向，签约项目 12 个，签约项目投资总额 33.9 亿元，其中，6 个项目为省级签约项目。

## 五、存在的问题和改进措施

通过对本项目整体支出绩效完成情况进行分析，在整体支出

绩效管理过程中还存在一些问题：一是预算编制前瞻性有待加强；二是评价结果的应用水平有待提高。主要原因是预算编制人员对预算绩效目标设定的方法、各项指标的定义、各类指标评价体系的评分标准等存在理解偏差。

针对这些薄弱环节，下一步将着力加强预算编制管理。科学规划预算编制工作，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。同时加强财务人员的培训与继续教育，不断提高预决算编制水平与数据分析能力。

## **六、部门评价结果拟应用和公开情况**

部门评价结果将通过相关的渠道按要求公开。

## **七、其他需要说明的问题**

无。

附件：部门评价绩效指标评分表

附件

## 2025 年度湖南-粤港澳大湾区经贸合作交流项目部门评 价绩效指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
决策	预算支出决策（项目立项）	预算支出决策（项目立项）依据充分性	2	预算支出决策（项目立项）是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核决策（立项）的依据情况。	评价要点： ①决策（立项）是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②决策（立项）是否符合行业发展规划和政策要求； ③决策（立项）是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④预算支出是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤预算支出是否与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。	2
		决策（立项）程序规范性	2	预算支出申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核决策（立项）的规范情况。	评价要点： ①预算支出是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已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。	2
	绩效目标	绩效目标合理性	2	预算支出所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核预算支出绩效目标与预算支出实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①预算支出是否有绩效目标； ②预算支出绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。	2
		绩效指标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核预算支出绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将预算支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与预算支出目标任务数或计划数相对应。	4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
决策	资金投入	预算编制科学性	3	预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核预算支出预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与支出内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的预算支出投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	3
		资金分配合理性	2	预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核预算支出预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目实施单位或地方实际是否相适应。	2
过程	资金管理	资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对预算支出实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或预算支出期）内落实到具体预算支出的资金。 预算资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算安排到具体预算支出的资金。	2
		预算执行率	4	预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核预算支出预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际拨付的资金。	4
		资金使用合规性	8	预算资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核预算资金的规范运行情况。	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是否符合预算支出预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	8
	组织实施	管理制度健全性	4	预算支出实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对预算支出顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程		制度执行有效性	7	预算支出实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②预算支出调整及支出调整手续是否完备； ③预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	7
产出	产出数量	实际完成率	13	预算支出实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核预算支出产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：预算支出绩效目标确定的在一定时期（本年度或预算支出期）内计划产出的产品或服务数量。	13
	产出质量	质量达标率	12	预算支出完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核预算支出产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指预算支出实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	12
	产出时效	完成及时性	5	预算支出实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核预算支出产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：预算支出实施单位完成该预算支出实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照预算支出实施计划或相关规定完成该预算支出所需的时间。	5
	产出成本	成本节约率	5	完成预算支出计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核预算支出的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：预算支出实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：预算支出实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以预算支出预算为参考。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
效益	预算支出效益	实施效益	15	预算支出实施所产生的效益。	预算支出实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据预算支出实际情况有选择地设置和细化。	15
		社会公众或服务对象满意度	10	社会公众或服务对象对预算支出实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该预算支出实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	10
总分			100			100