

**南昌市西湖区发展和改革委员会
2021 年科技创新奖励兑现项目绩效评价报
告**

评价机构：江西源起思成管理咨询有限公司

2022 年 10 月 3 日



目 录

一、项目基本情况	3
(一) 项目概况	3
(二) 项目绩效目标	9
二、绩效评价工作开展情况	9
(一) 绩效评价目的、对象和范围	9
(二) 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准	10
(三) 评价过程	11
三、评价结论和指标分析	11
(一) 评价结论	12
(二) 绩效分析	13
(三) 具体指标分析	13
四、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	18
(一) 主要经验及做法	18
(二) 存在问题	19
(三) 相关建议	20
附件 1 绩效得分表	21
附件 2 满意度报告	27
一、研究设计	27
(一) 调查对象与调查方法	27
(二) 调查问卷设计	27
二、调查结果分析	27
(一) 基本问题结果	27
(二) 满意度结果	28

南昌市西湖区发展和改革委员会 2021 年科技创新奖励兑现项目绩效评价报告

受西湖区财政局委托,江西源起思成管理咨询有限公司根据《中共南昌市委 南昌市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(洪发〔2019〕13号)、《中共西湖区委 西湖区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(西发〔2019〕11号)等文件精神,为提高资金使用效益和项目实施效果,提升预算绩效管理水平,对南昌市西湖区发展和改革委员会(以下简称区发改委)2021年科技创新奖励兑现项目进行绩效评价,项目起止日期为2021年1月1日至2021年12月31日,评价时段为2022年10月15日至11月15日。项目组严格按照绩效评价文件的要求对项目进行取数、调研和分析,形成本报告。

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1. 立项背景和目的

为全面贯彻落实《江西省创新驱动发展纲要》、《中共南昌市委、南昌市人民政府关于深入推进创新驱动发展战略加快创新型城市建设的实施意见》和《关于听取和审议市人民政府关于我市科技创新发展情况报告的方案》(洪常办字〔2021〕26号)等文件精神,结合南昌市财政局和南昌市科学技术局联合印发的《南昌市科技发展专项资金管理办法》(洪财政

(2020) 1 号)、西湖区人民政府印发的《南昌市西湖区人民政府常务会议纪要 第一百零六次》、区发改委出台的《关于加快推进科技创新工作的实施意见》(西发〔2016〕19 号)等文件要求,科技创新奖励政策兑现项目立项成立。目的是为了支持科技事业发展,加强科技与经济的紧密结合,推动西湖区科技创新发展,促进科技成果转化,产业转型升级,推进全区科技进步,整合区内经济、产业发展及创新资源,促进西湖区经济和社会可持续发展。

2. 项目内容

科技创新奖励政策是对于本行政辖区内依法注册、具有独立法人资格的企业、事业单位、社会团体,以及承担市战略咨询的外地研究机构,符合国家、省、市科技发展规划(计划)及政策要求而给予的政策性补助。

2021 年科技创新奖励政策主要兑现的是 2016-2019 年四年度洪城众创/科技孵化器、高新技术企业、工程技术研究中心三个项目类别,政策奖励具体内容:

(1) 大力培育企业研发机构。对新认定的市级、省级国家级以上工程中心(实验室),按就高原则,一次性分别补助 10 万元、20 万元、30 万元。

(2) 大力培育高新技术企业。对新认定的高新技术企业,一次性给予 10 万元补助。

(3) 加快众创空间和科技孵化器建设。对新认定的市级“洪城众创 1.0”“洪城众创 2.0”“洪城众创 3.0”,分别给予 10 万元、15 万元、25 万元的一次性补助;对新认定的“洪城众创 4.0”采取“一事一议”的方式给予补贴对通过区年度

绩效考核合格的城众创 1.0”“洪城众创 2.0”“洪城众创 3.0”，给予 10 万元奖励，“洪城众创 4.0”给予 20 万元奖励。

对新认定的市级、省级孵化器和国家级孵化器，分别给予 10 万元、15 万元和 25 万元的一次性补助。对通过区年度绩效考核合格的市级、省级和国家级孵化器分别给予 5 万元、10 万元和 15 万元的奖励，其中对获得高一级认定的进行补差。

对于众创空间和科技孵化器，按照其经营场所建筑面积每月 15 元/平方米的标准给予一次性补助，每家补助资金最高不超过 100 万元。新认定为众创空间和科技孵化器是同一家企业的，经营场所建筑面积补助不累加。上述众创空间和科技孵化器补助和奖励政策截止至 2017 年底。

3. 项目管理单位

根据中共南昌市委机构编制委员会《关于调整部分县区科技机构设置的通知》（洪编发〔2021〕36 号），经西湖区委区政府研究同意，2021 年 5 月将科技职能由西湖区教育科技体育局调整至区发改委。

4. 资金投入和使用情况

（1）预算安排

该项目年初无预算，项目是根据南昌市人民政府、南昌市西湖区人民政府和区发改委等文件精神及工作安排而立项。区发改委根据区税务局和区市场监督管理局提供的企业名单进行梳理核查，经区政府和区财政同意批复而追加的预算，符合政策要求的企业共 51 家，涉及补助金额为 575 万元。

（2）支出安排

2021 年 10 月兑现科技奖励政策 50 家企业，金额合计 565

万元，具体明细如下表：

2016-2019 年科技奖励政策兑现企业名单

序号	企业名称	社会信用代码	获得补助时间	获得补助项目	奖补金额 (万元)
1	中铁城建集团南昌建设有限公司	91360100158367865Q	2021 年 10 月 13 日	2017 年高企	10
2	江西世恒信息产业有限公司	91360100705592253Y	2021 年 10 月 13 日	2017 年高企 2019 年市级 工程技术研究中心	20
3	江西金磊科技发展有限公司	9136010074608129X6	2021 年 10 月 13 日	2016 年高企 2019 年高企	20
4	江西科泰华软件有限公司	91360100739174121K	2021 年 10 月 13 日	2016 年高企 2019 年高企	20
5	江西省邮电规划设计院有限公司	913600001582655514	2021 年 10 月 13 日	2016 年高企 2019 年高企	20
6	江西金轩企业咨询服务有限公司	91360100MA35F8RA4T	2021 年 10 月 13 日	2016 年市级 洪城众创 2017 年高企	20
7	江西省盛三和防水工程有限公司	91360100787262847A	2021 年 10 月 13 日	2017 年高企	10
8	江西中天景观有限公司	91360100748539006N	2021 年 10 月 13 日	2017 年高企	10
9	江西正厚传媒有限公司	91360100667472401A	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
10	南昌众一实业有限公司	91360100769764966J	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
11	江西山竹信息科技有限公司	91360103343301075K	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
12	江西省深港科技有限公司	91360100680934551A	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
13	南昌联慧科技有限公司	913601006859733653	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
14	南昌振华钢结构工程有限公司	91360103581614069N	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
15	江西省公路科研设计院有限公司	91360000MA35K5PA07	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
16	江西省旅游规划研究院有限公司	91360000MA35JP0J4K	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
17	江西省锦峰软件科技有限公司	913601000742804043	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
18	江西鸿普科技有	913601033092562073	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10

	限公司				
19	华中国际认证检验集团有限公司	91360100091086697Q	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
20	江西省路桥工程集团有限公司	91360000612447604D	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
21	江西中昌工程咨询监理有限公司	91360100158386652B	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
22	南昌思创企管策划有限公司	913601007277430752	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
23	江西融汇环保技术有限公司	913601035584959111	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
24	南昌胜成科技有限公司	91360103054419894A	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
25	江西省地质工程（集团）公司	91360000705518133F	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
26	江西英华科技有限公司	9136010072394032XY	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
27	江西省舜典环保科技有限公司	91360103091062441L	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
28	南昌森诺技术服务有限公司	91360103322684994N	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
29	江西创图科技有限公司	91360103343280112X	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
30	江西省公路工程有限责任公司	91360000491012822J	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
31	南昌水业集团二次供水有限责任公司	913601005761181918	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
32	江西省通信产业服务有限公司	91360000664759327C	2021 年 10 月 13 日	2018 年高企	10
33	南昌恒海实业集团有限公司（更名：江西恒海技术集团有限公司）	91360103586598133X	2021 年 10 月 13 日	2019 年高企	10
34	江西荣恩能源科技有限公司	91360103332893490M	2021 年 10 月 13 日	2019 年高企	10
35	江西洪城水业股份有限公司（更名：江西洪城环境股份有限公司）	91360000723915976N	2021 年 10 月 13 日	2019 年高企	10

36	江西省江汉生态环境工程有限公司	91360000MA35H4E34J	2021 年 10 月 13 日	2019 年高企	10
37	江西华纵信息产业有限公司	913601003433150208	2021 年 10 月 13 日	2019 年高企	10
38	江西云慧医联信息服务有限公司 (更名: 江西和仁云慧信息服务有限公司)	9136020031477392XL	2021 年 10 月 13 日	2019 年高企	10
39	江西建新科技有限公司	91360103550880065C	2021 年 10 月 13 日	2019 年高企	10
40	南昌市鼎鑫机电工程有限公司	91360100748507274D	2021 年 10 月 13 日	2019 年高企	10
41	江西省公路桥梁工程有限公司	913600004912046728	2021 年 10 月 13 日	2019 年高企	10
42	江西索格科技有限公司	91360103MA35M1DF56	2021 年 10 月 13 日	2019 年高企	10
43	江西安翔实业有限公司	91360111060767027T	2021 年 10 月 13 日	2019 年高企	10
44	江西卓惠场网络技术有限公司	91360103MA36AH7G43	2021 年 10 月 13 日	2019 年高企	10
45	江西省俊通市政道路工程有限公司 (更名: 俊创城建集团有限公司)	91360100MA35G1PN41	2021 年 10 月 13 日	2019 年高企	10
46	江西毕姆工程技术有限公司	913601033431896859	2021 年 10 月 13 日	2019 年高企	10
47	江西诚科建设咨询监理有限公司	913601000697477000	2021 年 10 月 13 日	2016 年高企 2019 年高企	20
48	南昌市凯华建筑工程有限公司	91360100158322819W	2021 年 10 月 13 日	2019 年高企	10
49	南昌水业集团有限责任公司	913601007055937582	2021 年 10 月 13 日	2017 年市级 工程技术研究中心	10
50	中国康辉旅游集团江西有限公司	91360100612664502M	2021 年 10 月 13 日	2017 年洪城 众创 2.0	15
51	合计				565

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

鼓励企业提高自主创新能力，支持科技事业发展，加强科技与经济的紧密结合，推动西湖区科技创新发展，促进科技成果转化，产业转型升级，推进全区科技进步，整合区内经济、产业发展及创新资源，促进西湖区经济健康有序发展。

2. 阶段性目标

做好符合政策要求企业的排查工作，通知企业前来申报，收集并审核企业报送来的资料，完成政策奖励资金的拨付，保障项目按计划顺利实施。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

（1）根据《中共西湖区委、西湖区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（西发〔2019〕11号）、《西湖区财政局关于开展2021年度预算绩效管理有关工作的通知》（西财字〔2021〕25号）等文件要求，对本项目产出、效益、可持续性等进行客观、公正的评价。

（2）总结项目实施过程中的经验，及时发现项目建设过程中存在的问题，进一步加强本项目的自主监督和管理，为可持续性发展提供建设性意见。

（3）促使区发改委进一步建立财政方面的管理措施和管理机制，建立健全绩效评价考核机制，加强项目管理，提高预算绩效管理水平。

2. 评价对象和范围

本次绩效评价对象为 2021 年科技创新奖励兑现项目支出进行评价，评价对象涉及区发改委。评价范围包含“项目决策”“项目过程”“项目产出”和“项目效益”。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准

1. 评价原则

（1）规范性原则。本次绩效评价严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）客观性原则。本次绩效评价符合真实、客观、公正的要求，在项目评估中尊重客观规律，深入调查研究，不带主观随意性，讲求科学性。

（3）系统性原则。本次绩效评价针对区发改委 2021 年科技创新奖励兑现项目的投入及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映投入和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价指标体系

本项目评价指标包括决策、过程、项目产出、项目效益 4 个一级指标；包含项目立项、绩效目标等 13 个二级指标；包含立项依据充分性、立项程序规范性等 21 个三级指标。

3. 评价方法和标准

（1）评价方法

本次绩效评价主要采用比较分析法，将年度实际实施情况与预期目标进行比较，通过资料分析、现场核验、满意度调查等开展绩效评价。项目产出指标及目标值主要以预算数据为准，完成值以核查的实施内容及完成情况为依据等，采用定量

与定性相结合的方式评价。

（2）评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标的完成情况进行比较。本次绩效评价拟采用的标准包括计划标准、行业标准、历史标准等。

（三）评价过程

1. 项目启动与对接：2022 年 10 月上旬，项目组与区发改委完成对接，通过发放材料收集函，完成了初步的资料收集工作。

2. 材料梳理与访谈：2022 年 10 月中旬，对已收集的材料进行梳理，并就项目背景、实施内容和项目管理上的经验、困难等问题对业务管理人员及财务管理人员进行访谈。

3. 社会调查：2022 年 11 月初，为客观测定财政资金的使用效率和效果，依据公共支出绩效评价使用“满意度”指标，对本项目的受益企业展开满意度问卷调查。项目组对回收上来的问卷进行汇总、统计，保证社会调查信息的有效性后，对其进行数据分析，并出具满意度报告。

4. 资料分析及撰写报告：2022 年 11 月上旬开始，项目组根据绩效评价的原理和规范，对采集的数据进行整理，对绩效指标进行评分，按照绩效评价规范和委托方的要求，撰写并完成绩效评价报告初稿。

5. 报告修改及定稿：报告初稿通过公司内部审核后，递交至区发改委征求意见，根据反馈意见对报告内容进行修改。2022 年 11 月中旬向区财政局出具正式的绩效评价报告。

三、评价结论和指标分析

（一）评价结论

项目组通过数据采集、访谈等方式，对区发改委 2021 年科技创新奖励兑现项目的绩效进行客观评价，最终评分结果：综合得分为 94.9 分，属于“优”。其中，决策类指标权重共 24 分，得 23.5 分，得分率为 97.92%；项目过程管理类指标权重共 28 分，得 23.73 分，得分率为 84.75%；项目产出类指标权重共 20 分，得 19.67 分，得分率为 98.35%；项目效益类指标权重共 28 分，得 28 分，得分率为 100%。绩效得分明细表如下：

区发改委 2021 年科技创新奖励兑现项目支出绩效得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	业绩值	得分
决策（24 分）	项目立项	立项依据充分性	4	充分	4
		立项程序规范性	4	规范	4
	绩效目标	绩效目标合理性	4	合理	4
		绩效指标明确性	4	基本明确	3.5
	资金投入	预算编制科学性	4	科学	4
		资金分配合理性	4	合理	4
过程（28 分）	资金管理	资金到位率	4	100%	4
		预算执行率	4	98%	3.73
		资金使用合规性	4	合规	4
	事项管理	落实工作的具体工作计划	4	有序推进	4
		项目申请程序规范性	4	规范	4
		申报资料的统一性	4	统一	4
		对拟分配给企业的资金是否公示	4	未公示	0
产出指标（20）	产出数量	项目进度完成情况	5	98%	4.67
	产出质量	质量达标率	5	100%	5
	产出时效	项目进度完成及时率	5	及时	5
	产出成本	成本节约率	5	未超预算	5

效益指标（28）	经济效益	促进企业科技创新发展的程度	6	得以提升	6
	社会效益	促进社会就业提升的程度	6	得以提升	6
	可持续性影响	政策可持续性	6	可持续强	6
	满意度	受益企业满意度	10	100%	10
合计			100		94.9
评价结果等级			优		

（二）绩效分析

产出方面：按区政府要求完成了全区范围内符合政策企业的梳理和核查工作，及时通知企业前来申报，收集并审核好企业报送来的资料，完成政策奖励资金的拨付，保障科技创新奖励政策及时落地。

效益方面：受益企业满意度非常高，该政策符合《南昌市“十四五”科技创新驱动发展规划》的工作安排，可持续性强。

（三）具体指标分析

1. 项目决策情况

立项依据充分性 权重 4 分，得 4 分

本项目是根据南昌市人民政府，南昌市西湖区人民政府，西湖区发展和改革委员会等相关文件立项；符合《南昌市“十四五”科技创新驱动发展规划》的要求，与南昌市科技创新发展规划吻合；与西湖区发改委的部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

根据评分标准，该指标得 4 分。

项目立项规范性 权重 4 分，得 4 分

项目的成立经南昌市人民政府、区人民政府、区发改委、

区财政局等单位同意立项的，立项依据充分；相关审批文件、材料符合要求；项目事前经区税务局和区市场监督管理局提供的企业名单，区发改委依据其名单进行梳理核查，再经集体决策等程序，立项程序规范。

根据评分标准，该指标得 4 分。

绩效目标合理性 权重 4 分，得 4 分

本项目填报了绩效目标申报表，项目总目标为“支持科技事业发展，加强科技与经济的紧密结合，推动西湖区科技创新发展，促进科技成果转化，产业转型升级，推动全区科技进步，整合区内经济、产业发展及创新资源，促进西湖区经济和社会可持续发展”；绩效目标与实际工作内容相关；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；该项目追加的预算与实际支出额相匹配。

根据评分标准，该指标得 4 分。

绩效指标明确性 权重 4 分，得 3.5 分

本项目设置了绩效指标，绩效目标能够细化分解为具体的绩效指标，但个别指标设置不够科学、合理，如“质量指标”中的“财政资金到位率”，该指标酌情扣 0.5 分；设置的指标基本能够通过清晰、可衡量的指标值予以体现；绩效指标与项目目标计划数基本对应。

综上，该指标得 3.5 分。

预算编制科学性 权重 4 分，得 4 分

区发改委依据区税务局和区市场监督管理局提供的企业名单进行梳理核查，对符合政策的企业测算所需资金量，再向区政府申请报告，经区政府同意后，下达资金；预算内容与项

目内容匹配；区发改委向区政府提交的报告文件中，较为细化地列出了符合政策的企业及资金补助标准；预算确定的资金量与工作任务相匹配。

根据评分标准，该指标得 4 分。

资金分配合理性 权重 4 分，得 4 分

本项目资金主要是按照符合政策企业的实际情况及补助标准进行分配使用，分配依据充分，额度合理，与实际相适应。

根据评分标准，该指标得满分。

2. 项目过程情况

资金到位率 权重 4 分，得 4 分

项目预算资金于 2021 年 9 月 14 日一次性拨付到位，到位率 100%。

根据评分标准，该指标得 4 分。

预算执行率 权重 4 分，得 3.73 分

预算资金 575 万元，实际支出 565 万元，预算执行率 98%。

根据评分标准，该指标得分为 $4 * (1 - 3.33\% * 2) = 3.73$ 分

资金使用合规性 权重 4 分，得 4 分

项目资金的使用符合《江西省科技专项资金管理暂行办法》和《南昌市科技发展专项资金管理办法》规定的范围；项目资金的支付是符合项目预算批复规定的用途；资金的拨付符合区发改委付款审批流程；项目年末结余 10 万元资金被财政局收回，未发生虚列、挪用等情况。

根据评分标准，该指标得 4 分。

落实工作的具体工作计划 权重 4 分，得 4 分

该项目的工作安排经过了区政府常务会第一百零六次会

议和区发改委向区政府做的《关于西湖区企业科技政策兑现的情况报告》，明确了具体符合政策企业的名单及支付标准、工作内容及时间节点，工作有序推进。

根据评分标准，该指标得 4 分。

项目申请程序规范性 权重 4 分，得 4 分

项目的申请是区发改委依据西湖区税务局、西湖区市场监督管理局提供的企业名单，再对其提供的名单逐一梳理核查，再经区政府和区财政等部门同意最后确定的 51 家企业。名单确定后，经区发改委科技和工业信息化股对每家企业进行打电话通知申请。

根据评分标准，该指标得 4 分。

申报资料的统一性 权重 4 分，得 4 分

审查 50 家企业申报的资料，申报的资料有：《关于申请拨付 2016-2019 年西湖区科技创新奖励政策兑现现金的函》、营业执照、单位授权委托书、高新企业证书或工程技术研究中心证书或洪城众创通知书等、公司变更通知书、基本存款账户信息和代办人身份证复印件，以上资料证据充分且每家企业提供的模板统一。

根据评分标准，该指标得 4 分。

对拟分配给企业的资金是否公示 权重 4 分，得 0 分

根据《江西省科技专项资金管理暂行办法》和《南昌市科技发展专项资金管理办法》的规定，对拟分配的资金需通过官方网站等媒介向社会公示，公示期为 5 个工作日。评价组经询问区发改委工作人员和查询西湖区人民政府官网等，未查询到 2021 年科技创新奖励政策兑现公示情况。

根据评分标准，该指标得 0 分。

3. 产出指标

项目进度完成情况 权重 5 分，得 4.67 分

该项目最后确定 51 家企业符合科技创新奖励政策，由于一家企业自身放弃，最后兑现了 50 家企业的科技奖励补贴。执行率 98%。

根据评分标准，该指标得分为 $5 * (1 - 3.33\% * 2) = 4.67$ 分。

质量达标率 权重 5 分，得 5 分

经区发改委多次梳理及核查企业名单，再经区政府、区财政局等多部门确定后的 51 家企业。评价组逐一核查了 50 家企业提交的资料，得以补贴的企业均符合政策要求，完成质量 100%。

根据评分标准，该指标得 5 分。

项目进度完成及时率 权重 5 分，得 5 分

区发改委于 2021 年 9 月 14 日收到财政局拨款，2021 年 10 月 13 日将项目资金拨付至受益企业。

区发改委能够按照区政府关于科技奖励政策兑现的要求及时间节点完成该项目工作安排，项目进度完成及时率 100%。

根据评分标准，该指标得 5 分。

成本节约率 权重 5 分，得 5 分

2021 年区发改委追加了科技奖励补助经费 575 万元，实际支出 565 万元，未超预算。

根据评分标准，该指标得 5 分。

4. 效益指标

经济效益 权重 6 分，得 6 分

向受益企业发放了 10 份调查问卷，收回 10 份。调查结果显示，10 家企业都对科技创新产业项目扶持力度和能带动企业投入科技发展创新的作用的满意度为 100%。

根据评分标准，该指标得 6 分。

社会效益 权重 6 分，得 6 分

调查结果显示，10 家企业都认为能带动相关产业就业，对该满意度为 100%。

根据评分标准，该指标得 6 分。

可持续性影响 权重 6 分，得 6 分

根据《南昌市“十四五”科技创新驱动发展规划》的安排，该项目属于政府支持性政策，可持续性强。

根据评分标准，该指标得 6 分。

受益企业满意度 权重 10 分，得 10 分

根据调查结果，项目的总体满意度为 100%，补助政策的宣传工作的满意度为 100%，项目申报程序的简便性的满意度为 100%，项目审批流程的效率性的满意度为 100%，信息管理平台操作板块设置合理性的满意度为 100%，企业科技创新产业项目扶持力度的满意度为 100%，补助发放的及时情况的满意度为 100%，本项目带动企业投入科技发展创新的作用的满意度为 100%，对带动相关产业就业的作用的满意度为 100%。

根据评分标准，该指标得 10 分。

四、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1. 积极联合各部门，稳步有序地推动工作的开展。

因全区事业单位改革，2021 年 5 月科技工作由区教科体

局划转至区发改委，为推进此项工作，按照区政府要求，区发改委重新对该项工作进行了梳理。4月22日，区发改委会面函请区税务局、区市场监督管理局根据职能对兑现企业纳税情况、注册地变更等情况进行排查。5月10日、5月24日区市场监督管理局、区财政、区税务分别进行了反馈，同时，结合6月23日区税务局反馈的不符合认定条件需提请复核的高新技术企业名单，6月23日第三次书面函请区税务局、区市场监督管理局根据职能对兑现企业纳税情况、注册地变更等情况进行了再次排查。再经区政府、区财政局等部门确认无误后，确定了51家企业名单。依据定好的名单及补助标准，区发改委向财政局申请补助资金，资金到位后，按照资金支付审批流程及时支付给各企业。2021年较好地完成了该项工作的开展。

2. 项目产出效果明显。

调查结果显示，受益企业对科技创新奖励政策满意度非常高。

（二）存在问题

1. 项目的申报和资金的分配未公开公示。

2021年区发改委支付给50家企业科技创新奖励补助资金未通过官方网站等媒介向社会公开公示。该做法与《江西省科技专项资金管理暂行办法》第四条第三点“资金政策文件、管理制度、项目申报指南、项目立项结果、资金分配方案和资金分配结果等信息及时向社会公开，接受社会监督”和《南昌市科技发展专项资金管理办法》第九条“对拟分配的专项资金，项目主管部门应当通过官方网站等媒介向社会公示，公示期为5个工作日……”和第十条“……对按项目法分配资金的，在

本市范围内采取公开组织项目申报、开展项目审核、公示和立项”等规定不符。

（三）相关建议

1. 加强政策的宣传，提高项目的透明度。

建议区发改委加强科技创新奖励政策的宣传，在全区范围内公开组织项目的申报、公示资金的分配情况，让政策更透明、更公开。

2. 建立制度化项目管理，并有效执行。

建立项目管理制度，规范统一的申请流程及管理制度。制定统一的“项目申请—项目审核—资金支付——结果公示”等流程。

3. 加强项目绩效指标制定的合理性。

绩效指标的分解要与总体绩效目标、支出方向及政策依据高度关联，且易量化。

4. 建议区政府继续对科技创新政策进行奖励兑现，加大科技创新企业扶持力度。

附件 1 绩效得分表

西湖区发改委 2021 年科技创新奖励兑现项目绩效得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	评分过程	得分
决策（24 分）	项目立项	立项依据充分性	4	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，用以反映和考核项目立项依据情况	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和科技创新工作发展规划相关政策； ②项目立项是否符合《南昌市“十四五”科技创新驱动发展规划》的要求，与南昌市科技创新发展规划吻合； ③项目立项是否与西湖区发展和改革委员会部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； 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。 以上 5 点，每有 1 项不符合，扣 1 分，最多扣 4 分。	①本项目是根据南昌市人民政府，南昌市西湖区人民政府，西湖区发展和改革委员会等相关文件立项； ②项目的设立符合《南昌市“十四五”科技创新驱动发展规划》的要求，与南昌市科技创新发展规划吻合； ③项目与西湖区发展和改革委员会的部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 综上，该指标得 4 分。	4
		立项程序规范性	4	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况	①项目是否按照西湖区人民政府的要求立项，前期的调研准备工作是否充分； ②审批文件、科技创新奖励政策申报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、集体决策等。 1-2 项不符合、扣 1 分，3 项不符合、扣 2 分。	①项目经南昌市西湖区人民政府，西湖区发展和改革委员会等单位同意批复立项，立项依据充分； ②相关审批文件、科技创新奖励政策申报材料符合要求； ③项目事前经过西湖区税务局，西湖区市场监督管理局提供的企业名单再进行梳理核查，再经区政府和区财政等部门同意等程序。 综上，该指标得 4 分。	4

	绩效目标	绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况	①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 每有 1 项不符合,扣 1 分,	①本项目填报了绩效目标申报表,项目总目标为“支持科技事业发展,加强科技与经济的紧密结合,推动西湖区科技创新发展,促进科技成果转化,产业转型升级,推动全区科技进步,整合区内经济、产业发展及创新资源,促进西湖区经济和社会可持续发展”; ②项目绩效目标与实际工作内容相关; ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平; ④与追加预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 综上,该指标得 4 分。	4
		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,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况	①是否将项目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是否与项目目标任务数或计划数相对应。 每项符合得 1 分。	①本项目设置了绩效指标,绩效目标能够细化分解为具体的绩效指标,但个别指标设置不够科学、合理,如“质量指标”中的“财政资金到位率”; ②设置的指标基本能够通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③绩效指标与项目目标计划数基本对应。 综上,第一项酌情扣 0.5 分,该指标得 3.5 分。	3.5
	资金投入	预算编制科学性	4	项目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,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况	①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 每有一项不符合扣 1 分。	①区发改委依据区税务局和区市场监督管理局提供的企业名单进行梳理核查符合政策的企业,大致测算所需资金量,再向区政府申请报告,经区政府同意后,下达资金; ②预算内容与项目内容匹配; ③预算额度测算依据充分,是按照科技奖励政策补助标准编制的; ④预算确定的科技奖励补助经费与工作任务相匹配。 综上,该指标得分 4 分。	4

		资金分配合理性	4	项目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，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况	①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 每项符合得 2 分。	①追加的预算资金分配是依据补助标准与企业实际情况而确定的，资金分配依据充分； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。 综上，该指标得分 4 分。	4
过程（28 分）	资金管理	资金到位率	4	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项目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%。 资金到位率高于 95%，得 4 分；低于 90%，不得分；90%-95%之间酌情 2-3 分。	预算资金于 2021 年 9 月 14 日一次性拨付到位，到位率 100%。该指标得分 4 分。	4
		预算执行率	4	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。	此项指标以 100%为满分，每低于 1 个百分点，减少权重分的 3.33%，低于 70%不得分。	预算资金 575 万元，实际支出 565 万元，预算执行率 98%。 得分为 $4 \times (1 - 2 \times 3.33\%) = 3.73$ 分。	3.73

		资金使用合规性	4	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况	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是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ③资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 ①②③符合得 1 分, ④不存在得 1 分	①项目资金的使用符合《江西省科技专项资金管理暂行办法》和《南昌市科技发展专项资金管理办法》规定的范围; ②项目资金的支付是符合项目预算批复规定的用途; ③资金的拨付符合区发改委付款审批流程; ④该项目年末结余 10 万元资金被财政局收回,未发生虚列、挪用等情况。该指标得分 4 分。	4
	事项管理	落实工作的具体工作计划	4	是否制定了落实方案的具体工作计划或工作调度会	是否制定了项目工作计划或调度会,是否明确了具体工作内容、工作职责、工作进度及时间节点。每有 1 项符合得 1 分	该项目的工作安排经过了区政府常务会第一百零六次会议和区发改委向区政府做的《关于西湖区企业科技政策兑现的情况报告》,明确了具体符合政策企业的名单及支付标准、工作内容及时间节点。此项指标得 4 分。	4
		项目申请程序规范性	4	考察该项目审批程序是否规范	审批程序不规范,扣 4 分。	该项目的申请是区发改委依据西湖区税务局、西湖区市场监督管理局提供的企业名单,再对其提供的名单逐一梳理核查,再经区政府和区财政等部门同意最后确定的 51 家企业。确定名单后,由区发改委科技和工业信息化股对每家企业进行打电话通知申请。该指标得 4 分。	4

		申报资料的统一性	4	考察企业申报的资料是否统一公平、证据是否充分	资料不统一扣 2 分；证据不充分扣 2 分。	审查 50 家企业申报的资料，申报的资料有：《关于申请拨付 2016-2019 年西湖区科技创新奖励政策兑现现金的函》、营业执照、单位授权委托书、高新企业证书或工程技术研究中心证书或洪城众创通知书等、公司变更通知书、基本存款账户信息和代办人身份证复印件，以上资料证据充分且每家企业提供的模板统一。该指标得分 4 分。	4
		对拟分配给企业的资金是否公示	4	考察该项目是否按照《江西省科技专项资金管理暂行办法》、《南昌市科技发展专项资金管理办法》实施	对拟分配给企业的资金没有公示，扣 4 分。	评价组经询问区发改委工作人员和查询西湖区人民政府官网等，未查询到 2021 年科技创新奖励政策兑现的情况。该指标得分 0 分	0
产出指标 (20)	产出数量	项目进度完成情况	5	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	此项指标以 100%为满分，每低于 1 个百分点，减少权重分的 3.33%，低于 70%不得分。	该项目最后确定 51 家企业符合科技创新奖励政策，由于一家企业自身放弃，最后兑现了 50 家企业的科技奖励补贴。执行率 98%。该指标得分为 $5 * (1 - 3.33\% * 2) = 4.67$ 分。	4.67
	产出质量	质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度	核查 50 家受益企业申报资料，若有不符合政策要求的获得补助，则扣全分。	经区发改委多次梳理及核查企业名单，再经区政府、区财政局等多部门确定后的 51 家企业。评价组逐一核查了 50 家企业提交的资料，得以补贴的企业均符合政策要求，完成质量 100%。该指标得分 5 分。	5
	产出时效	项目进度完成及时率	5	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实	完成及时率低于 90%的，不得分；高于 95%以上的得满分；90%-95%之间的酌情给 2-4 分。	区发改委能够按照区政府关于科技奖励政策兑现的要求及时间节点完成该项目工作安排，项目进度完成及时率 100%。该指标得分 5 分。	5

				现程度			
	产出成本	成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度	支出未超预算，得满分；每超预算 1 个百分点，相应扣 1%的分。	2021 年区发改委追加了科技奖励补助经费 575 万元，实际支出 565 万元，未超预算。该指标得分 5 分。	5
效益指标 (28)	经济效益	促进企业科技创新发展的程度	6	通过问卷调查的满意度及专家评议	此项指标以 90%为满分；若低于 90%，则依据专家评估，酌情给分。	向受益企业发放了 10 份调查问卷，收回 10 份。调查结果显示，10 家企业都对科技创新产业项目扶持力度和能带动企业投入科技发展创新的作用的满意度为 100%。该指标得 6 分。	6
	社会效益	促进社会就业提升的程度	6	通过问卷调查的满意度及专家评议	此项指标以 90%为满分；若低于 90%，则依据专家评估，酌情给分。	调查结果显示，10 家企业都认为能带动相关产业就业，对该满意度为 100%。该指标得 6 分。	6
	可持续性影响	政策可持续性	6	①政策是否可持续； ②发展机制是否可持续	项目政策能够使项目后续运行及成效发挥得到可持续发展得满分，未得到可持续发展则可根据专家判断可得 75%、50%、25%、0 的权重分。	根据《南昌市“十四五”科技创新驱动发展规划》的安排，该项目属于政府支持性政策，可持续性强。该指标得 6 分。	6
	满意度	受益企业满意度	10	考察受益企业的满意度	此项指标以 90%为满分；每低于 1 个百分点，扣减权重分的 3.33%，低于 60%不得分。	向受益企业发放了 10 份调查问卷，收回 10 份。调查结果显示，10 家对科技创新奖励政策的满意度都非常满意，该指标得 10 分。	10
合计			100				94.9

附件 2 满意度报告

区发改委科技创新奖励兑现项目的满意度调查报告

为客观测定区发改委科技创新奖励兑现项目的综合效果，本次绩效评价根据公共财政理论原理引入“满意度”指标，对项目相关人员进行满意度调查。

一、研究设计

（一）调查对象与调查方法

考虑到实际问卷调查可操作性，本次满意度社会调查问卷从补助政策的宣传工作的满意度，项目申报程序的简便性的满意度，项目审批流程的效率性的满意度，信息管理平台操作板块设置合理性的满意度，企业科技创新产业项目扶持力度的满意度，补助发放的及时情况的满意度等方面进行了满意度调查。满意度问卷对象采用随机抽样方法选取参与对象进行问卷调查，发放问卷 10 份，回收问卷 10 份，问卷有效率 100%。

（二）调查问卷设计

社会调查问卷主要分为三部分，第一部分为基本信息，主要了解受访对象对项目的知晓情况；第二部分为相关人员的满意度问题，包括对补助政策的宣传工作情况、项目申报程序的简便性、项目审批流程的效率性，信息管理平台操作板块设置合理性，企业科技创新产业项目扶持力度等的满意度评价；第三部分为相关人员的意见和建议，通过开放式问答搜集，涵盖各个方面。

二、调查结果分析

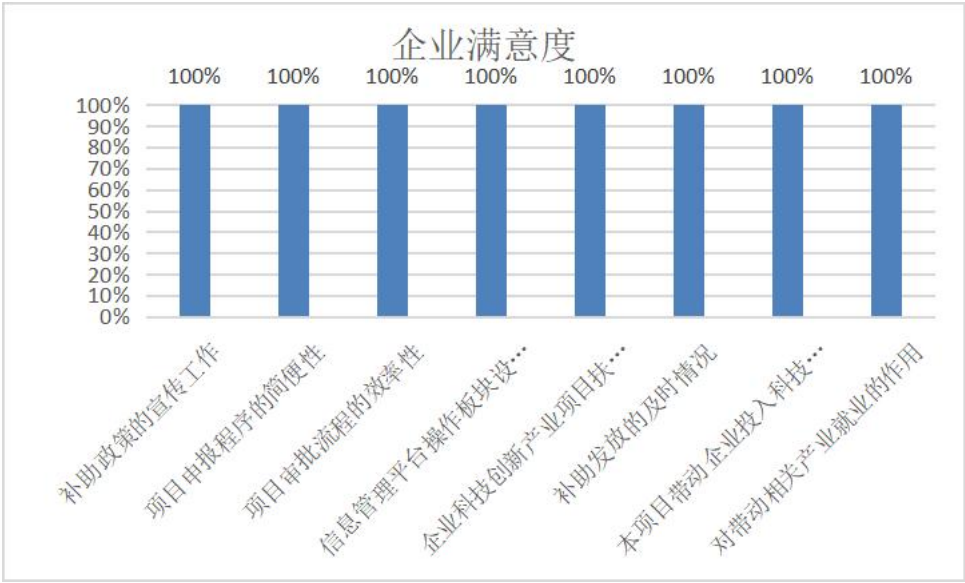
（一）基本问题结果

根据调查结果，在调查的10名人员中，有10人非常认可本

项目对推动科学技术创新的作用。

(二) 满意度结果

根据对 10 份问卷进行统计分析，项目的总体满意度为 100%，补助政策的宣传工作的满意度为 100%，项目申报程序的简便性的满意度为 100%，项目审批流程的效率性的满意度为 100%，信息管理平台操作板块设置合理性的满意度为 100%，企业科技创新产业项目扶持力度的满意度为 100%，补助发放的及时情况的满意度为 100%，本项目带动企业投入科技发展创新的作用的满意度为 100%，对带动相关产业就业的作用的满意度为 100%。满意度如下图所示：



企业满意度情况