

2024 年度项目支出部门评价报告

项目名称：工商联服务工作

主管部门（公章）：深圳市工商业联合会

项目负责人：金曦、刘传

填报人：李翠玲

联系电话：0755-82116062



目 录

一、基本情况	1
（一）项目概况	1
（二）项目绩效目标	6
二、绩效评价工作开展情况	8
（一）绩效评价目的、对象和范围	8
（二）绩效评价原则、评价方法及评价标准	9
（三）绩效评价工作过程	11
三、综合评价情况及评价结论	11
四、绩效评价指标分析	14
（一）项目决策情况	14
（二）项目过程情况	15
（三）项目产出情况	17
（四）项目效益情况	19
五、主要经验及做法	19
（一）优化绩效目标设定，激发组织发展新动力	19
（二）推进绩效跟踪管理，强化绩效管理责任	20
六、存在的问题及原因分析	20
（一）预算执行仍有上升空间，预算资金执行能力有待提高	20
（二）部分数量指标未达到未达预期，项目控制有待提升	20
（三）未开展满意度调查，项目评价有待提升	21
七、有关建议	21
（一）加强预算编制管理，提高预算执行率	21

（二）加强年度项目规划，提高项目管理水平	21
（三）落实满意度调查工作，切实了解服务对象感受 ...	22
附件一：项目绩效评价指标体系评分情况表	23

为贯彻《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）以及《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）等文件精神，落实预算管理和绩效主体责任，提高财政资金使用效益，深圳市工商业联合会（以下简称“市工商联”）组织评价小组，对2024年“工商联服务工作”进行绩效评价，该项目涉及财政预算资金851.34万元。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

根据《深圳市总商会（中共深圳市民营经济工作委员会）职能配置内设机构和工作人员编制规定》的通知，市工商联在市委领导下代表和维护全市工商界合法利益，与民主党派一起参政议政，是党和政府联系民营经济人士的桥梁纽带，是政府管理和服务民营经济的助手。通过开展工商联组织活动、经济服务活动工作、经济类标杆商会培育工程、青年企业家提升计划等工作，调动各行业商协会积极性和各方资源，促进非公有制经济人士健康成长，促进非公有制企业健康发展。

2. 项目主要内容及实施情况

（1）项目主要内容

工商联服务工作包括工商联组织活动、经济服务活动、经济类标杆商会培育工程、青年企业家提升计划工作，主要项目内容如下：

一是工商联组织活动，主要内容是：（1）围绕市工商联年度工作重点，通过召开执委会议、组织基层工商联学习培训、组织企业家学习交流，加强基层组织建设，夯实基层基础；（2）组织理想信念教育暨高质量发展培训，组织企业家及时学习党委政府文件精神和要求，提升企业家素质；（3）做好市区工商联所属商会及团体会员工作，推动统战工作向商协会有效覆盖；（4）积极参与和谐劳动关系建设工作，依法维护企业合法权益；（5）开展对口帮扶工作，参加2024“粤企入桂”助力广西乡村振兴对接等活动。

二是经济服务活动，工作主要内容是：（1）围绕促进“两个健康”主题，为服务民营企业，促进经济发展，充分发挥密切联系民营企业家和非公有制经济的优势，通过召开经济联络与直联沟通机制交流会议等形式，健全完善优化工商联直接联系服务企业机制，拓展政企沟通协商渠道。运用与各部门建立的直联工作机制，调动各行业商协会积极性和各方资源，促进非公有制经济人士健康成长，促进非公有制企业健康发展；（2）根据市委市政府有关工作分工，进一步落实《深圳市招大商、招优商、招好商行动方案（2021-2025年）》，协助做好我市重大项目招商稳商工作。组织深圳民营企业考察交流团组赴粤东、西地区与国内其他省市交流，通过组织产业对接会，摸底各地区产业规划与重大投资项目，助力深企开展产业项目的对接落地工作；（3）持续加强与市发改委、市工信局、市中小企业局、市科创委、税务局、市金融监管局等部门合作，举办系列政策宣讲会；通过开展

“民企话坛”系列活动，就政策制定出台等环节倾听企业意见，搭建良性政企交流平台，提升政企沟通实效；（4）通过举办系列合规培训活动在帮助民营企业防范法律风险及开展合规指引培训方面，切实扛起工商联及所属商会在市场化、法治化、国际化营商环境建设中促进民营企业依法合规应对风险挑战的重要责任，提升本领，主动作为。联合公安、检察院、法院、司法局等司法力量，以及第三方专业力量合力推进法治环境优化，做好维护合法权益服务，为促进两个健康贡献力量；（5）落实市委关于6大行业网络宣传推广工作任务，充分发挥有为政府和有效市场的作用。（6）参加“全国工商联专题工作会议——中非民营经济合作论坛”及“助力向北开放新高地·外向型民营企业黑河行”活动。

三是经济类标杆商会培育工程，主要内容是：通过开展经济类标杆商会培育工程，提升商协会发展水平，培育一批标杆商会，推动统战工作向商会组织有效覆盖。

四是青年企业家提升计划，主要内容是：通过系统、科学、规范的培训，提高青年企业家的整体素质，着力培养一支听党话、善经营、懂管理、有创新的青年企业家人才队伍。

（2）项目实施情况

2024年度，工商联服务工作经费总体情况较好，该项目涉及各方面工作完成情况如下：

一是工商联组织活动完成情况：完成了国内考察交流2次，开展培训工作1次，工作会议3次，培训合格率、会议到会率及非公企业服务覆盖率均达到100%，加强基层组

织建设，夯实基层基础，培训及参会人员满意度较高。

二是经济服务活动工作完成情况：完成了 4 批次国内经济交流考察，6 项行业宣传推广，1 次经济联络与政企沟通工作会议，2 次促民营经济健康发展系列培训，2 次经济、法律、金融、社会发展热点研讨交流会，使得国内外交流与合作工作完成率、培训人数达标率、会议达标率、行业宣传推广达标率及经济业务服务覆盖率均达到 100%，充分发挥有为政府和有效市场的作用，参加活动人员满意度和企业家满意度较高。

三是经济类标杆商会培育工程完成情况：根据创建工作方案，结合实地核查、业绩亮点路演情况，依照申报商协会评审得分高低，确定 10 家标杆商会，标杆商会培育达标率达到 100%，提升商协会发展水平，培育一批标杆商会，推动统战工作向商会组织有效覆盖，创建的商协会满意度较高。

四是青年企业家提升计划工作完成情况：开展培训 3 次，培训及会议人数 110 人，培训工作达标情况及青年企业家素质及理想信念覆盖率达到 100%，提高青年企业家的整体素质，着力培养一支听党话、善经营、懂管理、有创新的青年企业家人才队伍，培训及参会人员满意度较高。

3. 项目资金投入和使用情况

（1）资金投入

该项目资金由市工商联进行年初预算编制，向市财政局提交申请，市财政局审批后下达资金额度，项目年初预算 851.34 万元，资金来源为财政资金，均于 2024 年初及时下

达，根据项目实际实施情况，年内进行了预算金额的调整，调整后预算金额为 884.34 万元。

(2) 资金使用情况

本项目资金支出严格按照国家财经法规、我会财务管理制度等相关财务制度执行，坚持“统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、讲求绩效、收支平衡”原则，不存在超范围、超标准、虚列支出与截留、挤占、挪用资金的情况；会计核算规范，会计凭证保管齐全；资金拨付有完整的审批程序和手续。

截至 2024 年 12 月 31 日，本项目全年执行数为 830.06 万元，资金执行率为 93.86%，执行进度有待提升。具体预算执行情况如下：

表 1-1 工商联服务工作项目预算执行情况表

单位：万元

序号	一级项目名称	二级项目名称	年初预算数	全年预算数	支出数
1	工商联服务工作	工商联组织活动	79.09	76.09	37.75
2		经济服务活动	507.70	547.70	537.85
3		经济类标杆商会培育工程	240.75	240.75	240.04
4		青年企业家提升计划	23.81	19.81	14.42
合 计			851.34	884.34	830.06

4. 项目管理制度

2024 年度，工商联服务工作经费各项业务活动均按照相关制度有序开展，相关制度能够得到较好地执行。并且财务制度实施后得到了有效地落实，进一步加强了市工商联对该

项目财务工作的管理，严肃了财经法纪，提高了该项目的资金使用效益。各项工作均能按照相关规定开展，职能分工明确。

（二）项目绩效目标

1. 年度总体目标

通过本项目的实施，开展经济类标杆商会培育工程，提升商协会发展水平，培育一批标杆商会，推动统战工作向商会组织有效覆盖。通过系统、科学、规范的培训，提高青年企业家的整体素质，着力培养一支听党话、善经营、懂管理、有创新的青年企业家人才队伍。组织开展国内、国外经贸交流考察活动，积极探索与国内省市区的合作交流，帮助企业走出去开拓国际市场。组织深圳民营企业家考察交流团组、产业对接会，摸底各地区产业规划与重大投资项目，协助做好我市重大项目招商稳商工作。召开工商联组织活动会议、组织基层工商学习培训、开展对口帮扶工作。同时，落实市委关于 6 大行业网络宣传推广工作任务，充分发挥有为政府和有效市场的作用。

2. 阶段性目标

按照市财政局对预算绩效管理工作的要求，由市工商联设置项目年度目标，并将年度目标细化分解为产出指标、效益指标和满意度指标，各绩效指标完成情况如表 1-1 所示：

表 1-2 工商联服务申报项目表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标	数量指标	国内考察交流次数	2 次
		培训工作开展次数	1 次

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
		工作会议次数	3 次
		行业宣传推广次数	6 项
		经济联络与政企沟通工作会议次数	1 次
		促民营经济健康发展系列培训次数	2 次
		经济、法律、金融、社会发展热点研讨会	2 次
		国内经济交流考察次数	4 批次
		标杆商会数量	19 家
		开展培训次数	1 次
		培训及会议人数	≥160 人
		举办会议次数	1 次
	质量指标	培训合格率	≥95%
		会议到会率	≥85%
		会议达标率	>95%
		行业宣传推广达标率	>95%
		国内外交流与合作工作完成率	>95%
		培训人数达标率	>95%
		标杆商会培育达标率	≥90%
	时效指标	培训工作及时性	及时
		会议举办及时性	及时
		考察工作及时性	及时
		交流工作及时性	及时
		培训工作及时性	及时
		宣传推广及时性	及时
		标杆商会体系创建评审及时性	及时
		团体会员、街道工商联（商会）标杆商会创建及时性	及时
		会议工作及时性	及时
	成本指标	成本节约率	≥5%
效益指标	经济效益	不适用	不适用
	社会效益	非公企业服务覆盖率	≥90%
		经济业务服务覆盖率	>95%
		标杆商会工作水平提升覆盖率	≥85%

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
		青年企业家素质及理想信念覆盖率	≥90%
	生态效益	不适用	不适用
	可持续影响	不适用	不适用
满意度指标	服务对象满意度	培训及参会人员满意度	≥95%
		参加活动人员满意度	>90%
		创建的商协会满意度	≥90%
	其他满意度指标	企业家满意度	>90%

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

通过开展项目支出部门绩效评价工作，研究 2024 年度工商联服务工作完成情况，主要从决策、管理、产出及效益入手，总结项目经验成效，对项目工作全过程的规范性、资金支出的合规性、资金使用的有效性进行综合评估，客观、全面地反映该项目资金的使用效益和市工商联有关工作职能的实现程度，进一步完善市工商联项目支出的全过程管理和内控体系，提高财政资金使用效益。

2. 评价对象和范围

（1）评价对象：工商联服务工作

（2）涉及财政预算资金：884.34 万元

（3）评价期限：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

（4）评价内容：主要包括本项目决策、管理和使用情况、相关管理制度、办法建立和执行情况、实现的产出和取

得的效益等。

（二）绩效评价原则、评价方法及评价标准

1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则

评价工作参照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）及《深圳市财政局关于印发〈深圳市市级项目支出绩效评价工作规程〉的通知》（深财绩〔2020〕14号）等文件中项目支出绩效评价相关要求开展，工作过程符合规范，评价结果科学。

（2）公开公正原则

绩效评价工作依法公开并进行监督，主管部门根据项目执行情况进行公正评价，保证评价结果的准确、客观和具有可信度。

（3）相关性原则

绩效评价工作针对项目相关支出及其产出进行分析，评价结果能够清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价方法

（1）指标分析法

本次评价将主要采用指标分析法开展评价工作，遵循科学全面的原则，按照项目立项、项目实施、产出和效果的逻辑路径，制定绩效评价指标体系。根据指标体系，以收集到的项目相关资料为依据并进行评分，对绩效指标体系表中的扣分点进行定性分析，重点剖析此项绩效指标的扣分原因，对整个项目实施的影响程度，并且在对应的问题和建议中给

予反映。

（2）比较法

对于该项目绩效评价指标体系中大部分指标采用比较法，通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同指标业绩值与评价标准的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（3）因素分析法

因素分析法是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

3. 评价标准

本次绩效评价过程中所涉及的标准来源于项目相关上级文件要求、计划标准、行业标准及历史标准等方面。对于指标体系中涉及的定量指标，目标值设置采取具体数量、百分形式的目标值，准确衡量项目完成情况，评分标准以设置明确的公式或评分标准，计算指标得分；对于涉及的定性指标，设置“达成指标”“部分达成指标并具有一定效果”及“未达成指标且效果较差”三个档次，设定相对应的分值范围，并以百分比形式衡量实现目标情况，并计算指标得分。

4. 评价依据

本项目绩效评价依据包括但不限于：

1. 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》中发〔2018〕34号）；
2. 《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）；
3. 《中共广东省委广东省人民政府关于全面实施预算绩

效管理的若干意见》（粤发〔2019〕5号）；

4.《深圳市财政局关于贯彻落实全面实施预算绩效管理有关事项的通知》（深财绩〔2019〕5号）；

5.《深圳市市级项目支出绩效评价工作规程》（深财绩〔2020〕614号）。

（三）绩效评价工作过程

从2024年6月起，评价组开始实施项目绩效评价工作。具体过程如下：

1. 前期准备及资料收集。

接到评价任务后，市工商联成立评价工作组，配置相应人员，对现有材料进行分析，与业务实施部门进行沟通，了解项目实施内容。根据财政部印发的《项目支出绩效管理办法》（财预〔2020〕10号）中的绩效评价指标体系框架，评价组梳理评价所需材料，并编制相应的材料收集清单发放至单位，按照材料收集清单评价组初步完成所需材料的收集。同时，与业务部门进行初步访谈，了解项目具体情况。

2. 报告撰写、修改及出具。

评价组根据材料分析成果、访谈结果、数据分析情况等，对采集的数据进行复核，确保数据的准确性；提炼相关信息，按照文件要求和项目实际情况，完成绩效评价报告初稿的撰写；报告通过质量控制和内部审核修改，同时结合被评价部门的意见，对报告内容进行修改、完善，最终，正式出具绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

评价组依据项目财政支出绩效评价指标体系和评分标准（详见附件一），评定市工商联 2024 年工商联服务工作得分为 93.36 分，绩效等级为“优”，从 4 个一级指标来看：项目决策指标得分率 100%，项目过程指标得分率 98.45%，项目产出指标得分率 94.18%，项目效益指标得分率为 80%。项目各指标得分情况见表 3-1、表 3-2，评分细则详见附件。

表 3-1 2024 年工商联服务工作得分情况

	决策（20 分）	过程（20 分）	产出（40 分）	效益（20 分）
得分	20 分	19.69 分	37.67 分	16 分
得分率	100%	98.45%	94.18%	80%

表 3-2 2024 年工商联服务工作指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	分值	得分
项目决策（20 分）	项目立项（7 分）	立项依据充分性	充分	5	5
		立项程序规范性	规范	2	2
	绩效目标（7 分）	绩效目标合理性	合理	4	4
		绩效目标明确性	明确	3	3
	资金投入（6 分）	预算编制科学性	合理	4	4
		资金分配合理性	合理	2	2
项目过程（20 分）	资金管理（11 分）	资金到位率	100%	2	2
		预算执行率	100%	5	4.69
		资金使用合规性	合规	4	4
	组织实施（9 分）	管理制度健全性	健全	4	4
		制度执行有效性	有效	5	5
项目产出（40 分）	数量指标（15 分）	国内考察交流次数	2 次	1	1
		培训工作开展次数	1 次	1	1
		工作会议交流次数	3 次	1.5	1.5

		行业宣传推广次数	6 项	1.5	1.5
		经济联络与政企沟通工 作交流会议次数	1 次	1	1
		促民营经济健康发展系 列培训次数	2 次	1	1
		经济、法律、金融、社会 发展热点研讨交流会	2 次	1	1
		国内经济交流考察次数	4 批次	1.5	1.5
		标杆商会数量	19 家	1.5	0.79
		开展培训次数	1 次	1	1
		培训及会议人数	≥160 人	2	1.38
		举办会议次数	1 次	1	0
	质量指 标（11 分）	培训合格率	≥ 95%	2	2
		会议到会率	≥ 85%	1	1
		会议达标率	> 95%	2	2
		行业宣传推广达标率	> 95%	2	2
		国内外交流与合作工作 完成率	> 95%	2	2
		培训人数达标率	> 95%	1	1
		标杆商会培育达标率	≥ 90%	1	1
	时效指 标（9 分）	培训工作及时性	及时	1	1
		会议举办及时性	及时	1	1
		考察工作及时性	及时	1	1
		交流工作及时性	及时	1	1
		培训工作及时性	及时	1	1
		宣传推广及时性	及时	1	1
		标杆商会体系创建评审 及时性	及时	1	1
		团体会员、街道工商联 （商会）标杆商会创建及 及时性	及时	1	1
	成本指 标（5 分）	会议工作及时性	及时	1	1
		成本节约率	≥ 5%	5	5
项目效 益（20 分）	社会效 益（12 分）	非公企业服务覆盖率	≥ 90%	3	3
		经济业务服务覆盖率	> 95%	3	3
		标杆商会工作水平提升 覆盖率	≥ 85%	3	3

		青年企业家素质及理想信念覆盖率	≥ 90%	3	3
	满意度 (8 分)	培训及参会人员满意度	≥ 95%	4	2
		参加活动人员满意度	> 90%	4	2
合 计				100	93.36

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

项目决策类指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，其中满分指标 5 个，权重分 20 分，实际得分 20 分，得分率 100%。

项目立项：根据《深圳市财政局关于 2024 年市本级部门预算和 2023—2025 年中期财政规划编制工作安排的通知》（深财预〔2022〕103 号）等文件的要求和指引，本单位立项开展工商联服务工作，项目为延续性项目，符合国家、市级的相关规定，与项目实施单位职责密切相关。市工商联按照以前年度预算执行情况进行项目资金的测算。做好项目预算金额，向市财政局进行项目经费的申请，市财政局按规定程序审核批复。项目的申请、批复程序合理规范，不存在与部门内部相关项目重复的情况。

绩效目标：市工商联按照市财政局对预算绩效管理工作的要求，认真梳理本项目内容，根据项目立项依据及项目实际，分析项目申报的必要性及可行性，完成绩效目标、绩效指标编报工作，按时在项目库管理系统提交绩效目标申报表，绩效目标管理工作做到与部门预算同步编制、同步审核、同步批复。项目立项依据充分，绩效编报内容完整，绩效目标

符合实际。在编制绩效指标时，从项目的投入、产出、效益几个方面，分解项目年度任务，根据项目预算资金用途设立指标，绩效指标设置与预算资金量相匹配，大部分项目指标明确、清晰、量化、可衡量，绩效指标的目标值符合项目实际情况。

资金投入：本项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应，资金分配有测算依据，与本单位工作实际相适应。根据并结合以往年度开展的项目经验和项目资金的测算及资金的分配。市工商联制定了相应的财务管理办法，管理办法中明确了资金分配办法。经检查，资金分配符合相关管理办法，资金分配因素选择全面，分配合理。项目预算金额为 851.34 万元，向市财政局申请项目经费，项目经费市财政局审批通过后，严格按照审批后的金额进行项目款项的支付。

（二）项目过程情况

项目过程类指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，其中满分指标 4 个，扣分指标 1 个，权重分 20 分，实际得分 19.69 分，得分率 98.45%。

资金到位：项目预算金额 884.34 万元，实际到位 884.34 万元，资金到位率 100%，资金到位及时。项目实际支出 830.06 万元，预算执行率 93.86%，未达到 100%的目标值，根据评分标准，该指标扣 0.31 分。

资金管理：项目为一般公共预算资金的支出，严格按照市工商联财务管理制度的规定执行资金的审批程序以及资

金的申请、审核等流程。经复核，项目资金付款手续完整，资料齐全，审批程序执行到位，支出依据合规。预算资金均用于工商联服务工作符合规定用途，项目经费的支付符合财务管理制度的流程规定，支付金额正确，并足额支付，不存在虚列项目支出、截留、挤占、挪用、超标准支出等情况。

组织实施：

（1）管理制度健全性

市工商联建立了财务管理制度，其中涵盖预决算管理、财务审批管理、收入及支出管理、组织及岗位职责、会计档案管理、财务工作交接，规范市工商联财务管理工作，提高市工商联资金的使用效益。此外，市工商联建立了一系列管理制度，具体情况如下：自行采购管理制度规定了市工商联项目采购审批流程、项目采购流程等，规范市工商联采购行为，提高采购的效率和效益；合同管理制度规定了合同签订、履行、档案管理等方面的办法，规范市工商联合同管理工作，防范合同风险，减少合同纠纷。

（2）制度执行有效性

本项目严格按照领导班子建设制度、党群工作制度、组织人事制度、财务管理制度、行政管理制度、网络安全管理制度等制度执行，项目实施流程规范，关键环节均严格把关，项目监管机制得到落实。合同签订符合相关流程，资金支出符合相关财务管理制度要求；项目人员、资产、资金保障充分、合理，有明确的工作目标、工作内容、职责分工；项目验收符合相关项目管理规定，制度执行有效。

（三）项目产出情况

项目产出类指标由 4 个二级指标和 29 个三级指标构成，其中满分指标 28 个，权重分 40 分，实际得分 37.67 得分率 94.18%。

该项目数量指标分为 12 个三级指标，大部分按照年初设定的绩效目标完成了，但存在标杆商会数量、培训及会议人数、举办会议次数未达到年初设定目标值，主要原因是：一是根据创建工作方案，结合实地核查、业绩亮点路演情况，依照申报商协会评审得分高低，报请党组会审议确定只有 10 家认定名单，导致未达到目标；二是 2024 年未举办青年企业家提升计划会议。具体情况如表：

序号	数量指标	目标值	完成值
1	国内考察交流次数	2 次	2 次
2	培训工作开展次数	1 次	1 次
3	工作交流会议次数	3 次	3 次
4	行业宣传推广次数	6 项	6 项
5	经济联络与政企沟通工作交流会议次数	1 次	1 次
6	促民营经济健康发展系列培训次数	2 次	2 次
7	经济、法律、金融、社会发展热点研讨交流会	2 次	2 次
8	国内经济交流考察次数	4 批次	4 批次
9	标杆商会数量	19 家	10 家
10	开展培训次数	1 次	3 次
11	培训及会议人数	≥160 人	110 人
12	举办会议次数	1 次	0 次

项目质量指标分为 7 个三级指标，均按照年初设定的绩效目标完成了，完成率达 100%。具体情况如表：

序号	质量指标	目标值	完成值
1	培训合格率	≥ 95%	100%
2	会议到会率	≥ 85%	100%
3	会议达标率	> 95%	100%
4	行业宣传推广达标率	> 95%	100%
5	国内外交流与合作工作完成率	> 95%	100%
6	培训人数达标率	> 95%	100%
7	标杆商会培育达标率	≥ 90%	100%

项目时效指标分为 9 个三级指标，均按照年初设定的绩效目标完成了，完成率达 100%。具体情况如表：

序号	时效指标	目标值	完成值
1	培训工作及时性	及时	及时
2	会议举办及时性	及时	及时
3	考察工作及时性	及时	及时
4	交流工作及时性	及时	及时
5	培训工作及时性	及时	及时
6	宣传推广及时性	及时	及时
7	标杆商会体系创建评审及时性	及时	及时
8	团体会员、街道工商联（商会）标杆商会创建及时性	及时	及时
9	会议工作及时性	及时	及时

项目成本指标为 1 个三级指标，实际完成情况是：成本节约率为 6.14%，达到年初设定绩效目标成本节约率大于等于 5%。

综上，年度内工商联服务工作基本上能保质保量完成，但数量指标与年初设定目标存在一点偏差，因此，项目产出指标得分 37.67 分。

（四）项目效益情况

项目效益类指标由 2 个二级指标和 6 个三级指标构成，其中满分指标 4 个，权重分 20 分，实际得分 16 分，得分率 80%。

项目社会效益指标为 4 个三级指标，实际完成情况的：均按照年初设定的绩效目标完成了，完成率达 100%。具体情况如表：

序号	社会效益指标	目标值	完成值
1	非公企业服务覆盖率	≥90%	100%
2	经济业务服务覆盖率	>95%	100%
3	标杆商会工作水平提升覆盖率	≥85%	100%
4	青年企业家素质及理想信念覆盖率	≥90%	100%

项目满意度指标为 2 个三级指标，该指标用以评价培训及参会人员 and 参加活动人员对工商联服务工作的满意程度。在 2024 年工商联服务工作项目实施过程中，未对服务对象进行满意度调查，但无相应投诉，故酌情扣 4 分。该指标分值为 8 分，实际得 4 分，得分率为 50%。

五、主要经验及做法

（一）优化绩效目标设定，激发组织发展新动力

市工商联严格按照《深圳市财政局关于 2024 年市本级部门预算和 2023—2025 年中期财政规划编制工作安排的通 知》（深财预〔2022〕103 号）的文件要求，在智慧财政系统中开展部门预算项目和部门整体绩效目标编审工作，认真梳理各项目内容，根据项目立项依据及项目实际，分析项目

申报的必要性及可行性，完成绩效目标、绩效指标编报工作。各类型资金项目均按照二级项目、一级项目编列绩效目标，并从项目产出的数量、质量、时效、成本、社会效益、可持续影响和社会公众或服务对象满意度等方面设置了绩效指标。各项目立项依据充分，绩效编报内容完整，绩效目标明确，符合实际。

（二）推进绩效跟踪管理，强化绩效管理责任

市工商联在 2024 年 8 月对纳入 2024 年度预算绩效管理的项目支出的预算执行进度和绩效目标实现程度进行“双监控”，收集、分析并填报绩效监控信息，及时按程序调整预算，有效纠偏止损；完善项目绩效管理责任，将各工作目标进行分解，明确了岗位责任和领导责任，将责任落实到岗位、落实到人，为绩效管理工作的有效开展提供组织保证，提高了财政资金使用效益，预算绩效管理工作取得了较好成效。

六、存在的问题及原因分析

（一）预算执行仍有上升空间，预算资金执行能力有待提高

项目预算金额 884.34 万元，实际到位 884.34 万元，资金到位率 100%，资金到位及时。项目实际支出 830.06 万元，预算执行率 93.86%，未达到 100%的目标值，根据评分标准，该指标扣 0.31 分。

（二）部分数量指标未达到预期，项目控制有待提升

2024 年度，市工商联根据创建工作方案，结合实地核查、业绩亮点路演情况，依照申报商协会评审得分高低，报请党

组会审议确定只有 10 家认定名单，导致未达到年初设定 19 家目标；同时，未举办青年企业家提升计划会议，导致培训及会议人数和举办会议次数未达到年初设定目标值。

（三）未开展满意度调查，项目评价有待提升

2024 年度，市工商联未根据项目实际实施情况，针对培训及参会人员 and 参加活动人员满意度未进行满意度调查，无法衡量本项目的实施受益对象的满意程度。

七、有关建议

（一）加强预算编制管理，提高预算执行率

市工商联将在以后年度预算编报、执行方面加强业务人员预算编制培训和学习管理，确保预算编制人员的专业水平能够与时代的发展保持一致，并培养预算编制人员的责任意识，确保预算的准确性，提高预算管理能力及预算资金执行能力。

同时，在预算执行过程中及时跟进并落实监控工作，进一步加强预算执行进度把控，对预算执行进度出现偏差的项目，及时查找原因，采取相应纠偏措施，保障预算执行进度与计划进度相匹配；对发现问题和风险进行研判，督促各部门改进管理，确保预算资金安全有效，构建事前、事中、事后全过程预算绩效管理链条。

（二）加强年度项目规划，提高项目管理水平

市工商联将在项目执行的过程中，提升预判能力，积极调整工作安排，保障绩效目标的达成。在年初进行绩效目标的设置时，提升预见预想研判能力，综合考虑多方因素，设

置合理的绩效指标；在过程中，根据绩效目标实时跟进绩效完成情况，分析产生差距原因，及时灵活调整工作安排，以确保在预算年度内，达成相应的绩效目标。

（三）落实满意度调查工作，切实了解服务对象感受

下一年度，市工商联将高度重视满意度工作，全面开展满意度调查，收集客观、有效的信息，了解项目相关人员对本项目的满意程度和真实诉求，对于相关人员反馈的问题进行记录梳理，以便研究整改，力求最大程度发挥本项目的效益。

附件一：项目绩效评价指标体系评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性	5	项目立项符合法律法规、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。	评价要点： ①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策（1分）； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求（1分）； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需（1分）； 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（1分）； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（1分）。	5
		立项程序规范性	2	项目申请、设立过程符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目按照规定的程序申请设立（1分）； ②审批文件、材料符合相关要求（0.5分）； ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策（0.5分）。	2
	绩效目标	绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与实施的相符情况。	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项目有绩效目标（1分）； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性（1分）； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平（1分）； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（1分）。	4

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
过程 (20分)		绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标清晰、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。	评价要点: ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1分); ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分); ③与项目目标任务数或计划数相对应(1分)。	3
		预算编制科学性	4	项目预算编制经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制经过科学论证(1分); ②预算内容与项目内容匹配(1分); ③预算额度测算依据充分,按照标准编制(1分); ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配(1分)。	4
		资金投入		项目预算资金分配有测算依据,与补助单位或地方实际相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据充分,体现厉行节约从严从紧安排的导向(1分); ②资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应(1分)。	2
	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项目实施总体保障程度。	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(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	2
		预算执行率	5	项目预算资金按照计划执行,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%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	4.69

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
	资金管理	资金使用合规性	4	项目资金使用符合相关的财务管理规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理规定的规定(1分); ②资金的拨付有完整的审批程序和手续(1分); ③符合项目预算批复或合同规定的用途(1分); ④存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(扣1分)。	4
				项目实施单位的财务和业务管理制度健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①已制定或具有相应的财务和业务管理制度(2分); ②财务和业务管理制度合法、合规、完整(2分)。	
	组织实施	制度执行有效性	5	项目实施符合相关规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①遵守相关法律法规和相关管理规定(1分); ②项目调整及支出调整手续完备(1分); ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档(1分); ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位(2分)。	5
				项目实施的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。	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(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数量:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	
产出 (40分)	产出数量	国内考察交流次数	1			1

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
		培训工作开展次数	1	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。	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 (本年度或项目期) 内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数量: 项目绩效目标确定的在一定时期 (本年度或项目期) 内计划产出的产品或提供的服务数量。	1
		工作交流会议次数	1.5	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。	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 (本年度或项目期) 内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数量: 项目绩效目标确定的在一定时期 (本年度或项目期) 内计划产出的产品或提供的服务数量。	1.5
		行业宣传推广次数	1.5	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。	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 (本年度或项目期) 内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数量: 项目绩效目标确定的在一定时期 (本年度或项目期) 内计划产出的产品或提供的服务数量。	1.5
		经济联络与政企沟通工作会议次数	1	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。	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 (本年度或项目期) 内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数量: 项目绩效目标确定的在一定时期 (本年度或项目期) 内计划产出的产品或提供的服务数量。	1

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
		促民营经济健康发展系列培训次数	1	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。	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 (本年度或项目期) 内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数量: 项目绩效目标确定的在一定时期 (本年度或项目期) 内计划产出的产品或服务数量。	1
		经济、法律、金融、社会发展热点研讨交流会	1	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。	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 (本年度或项目期) 内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数量: 项目绩效目标确定的在一定时期 (本年度或项目期) 内计划产出的产品或服务数量。	1
		国内经济交流考察次数	1.5	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。	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 (本年度或项目期) 内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数量: 项目绩效目标确定的在一定时期 (本年度或项目期) 内计划产出的产品或服务数量。	1.5
		标杆商数量	1.5	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。	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 (本年度或项目期) 内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数量: 项目绩效目标确定的在一定时期 (本年度或项目期) 内计划产出的产品或服务数量。	0.79

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
		开展培训次数	1	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。	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 (本年度或项目期) 内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数: 项目绩效目标确定的在一定时期 (本年度或项目期) 内计划产出的产品或服务数量。	1
		培训及会议人数	2	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。	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 (本年度或项目期) 内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数: 项目绩效目标确定的在一定时期 (本年度或项目期) 内计划产出的产品或服务数量。	1.38
		举办会议次数	1	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。	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 (本年度或项目期) 内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数: 项目绩效目标确定的在一定时期 (本年度或项目期) 内计划产出的产品或服务数量。	0
	产出质量	培训合格率	1	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。	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 (本年度或项目期) 内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目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。	1

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
		会议到会率	2	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。	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(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目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。	2
		会议达标率	1	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。	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(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目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。	1
		行业宣传推广达标率	2	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。	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(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目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。	2
		国内外交流与 合作工作 完成率	2	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。	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(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目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。	2

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
		培训人数达标率	2	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。	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(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目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。	2
		标杆商会培育达标率	1	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。	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(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目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。	1
	产出时效	培训工作及时性	1	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现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	1
		会议举办及时性	1	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现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	1
		考察工作及时性	1	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现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	1

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
		交流工作及 及时性	1	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现程度。	项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	1
		培训工作及 及时性	1	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现程度。	项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	1
		宣传推广及 及时性	1	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现程度。	项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	1
		标杆商会体系创建 及时性	1	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现程度。	项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	1
		团体会员、街道工商联(商会)标杆商会创建 及时性	1	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现程度。	项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	1
		会议工作及 及时性	1	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现程度。	项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	1

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
	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。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
项目效益(20分)	社会效益	非公企业服务覆盖率	3	项目工作完成对社会发展所产生的相关影响	按照“达成指标”“部分达成指标并具有一定效果”及“未达成指标且效果较差”三个档次进行评分。“达成指标”得满分,“部分达成指标并具有一定效果”得1/2权重,“未达成指标且效果较差”不得分。	3
		经济业务服务覆盖率	3	项目工作完成对社会发展所产生的相关影响	按照“达成指标”“部分达成指标并具有一定效果”及“未达成指标且效果较差”三个档次进行评分。“达成指标”得满分,“部分达成指标并具有一定效果”得1/2权重,“未达成指标且效果较差”不得分。	3
		标杆商会工作水平提升覆盖率	3	项目工作完成对社会发展所产生的相关影响	按照“达成指标”“部分达成指标并具有一定效果”及“未达成指标且效果较差”三个档次进行评分。“达成指标”得满分,“部分达成指标并具有一定效果”得1/2权重,“未达成指标且效果较差”不得分。	3
		青年企业家素质及理想信念覆盖率	3	项目工作完成对社会发展所产生的相关影响	按照“达成指标”“部分达成指标并具有一定效果”及“未达成指标且效果较差”三个档次进行评分。“达成指标”得满分,“部分达成指标并具有一定效果”得1/2权重,“未达成指标且效果较差”不得分。	3
	满意度	培训及参会人员满意度	4	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	按照“达成指标”“部分达成指标并具有一定效果”及“未达成指标且效果较差”三个档次进行评分。“达成指标”得满分,“部分达成指标并具有一定效果”得1/2权重,“未达成指标且效果较差”不得分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
		参与活动人员满意度	4	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	2
合计						93.36