

# 2021 年度经济发展专项资金 支出部门评价报告

项目类型：经济发展专项资金

主管部门：深圳市光明区科技创新局

为全面实施预算绩效管理，健全科学、合理的财政支出政策绩效评价体系，进一步提高财政资源配置效率和资金使用效益，光明区科技创新局（以下简称“区科创局”）对 2021 年度经济发展专项资金（以下简称“经发资金”）支出开展绩效评价工作。2021 年度经发资金实际支出金额为 24,214.52 万元。报告具体如下：

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况。

#### 1. 项目背景、立项依据

党的十九大将“加快建设创新型国家”纳入“建设现代化经济体系”的组成部分，并强调“创新是建设现代化经济体系的战略支撑”。为此 2016 年上半年深圳市出台《关于促进科技创新的若干措施》《关于支持企业提升竞争力的若干措施》和《关于促进人才优先发展的若干措施》三大政策，推动我市“创新驱动发展战略”向纵深发展。光明区人民政府印发《光明区经济发展专项资金管理办法》（深光府规〔2019〕14 号，以下简称《管理办法》）及配套措施，其中《光明区支持科技创新的若干措施》为促进科技成果转化及产业升级，由区科创局负责解释并执行。2020 年 9 月，区政府印发《光明区支持科技型中小企业的科技金融若干措施》，加大对科技型中小企业的扶持力度，降低企业融资成本，增强金融服务实体经济能力。同年 10 月，印发《深圳市光明区支持 3+1 产业发展系列政策》（深光府规〔2020〕7 号，《3+1 产业发展系列政策》由《生命科学产业发展若干措施》《新

材料产业发展若干措施》《智能产业发展若干措施》和《科技服务业发展若干措施》组成），提升光明区生命科学产业、新材料产业和智能制造产业自主创新能力，鼓励科技成果落地转化，推动产业高端发展，培育企业做大做强。

根据区科创局“负责管理全区科技发展专项资金，建立资金协调、评估、监管机制……协助企业申报国家、省、市科技计划项目、专项资金补助（补贴）、科研项目和科学技术奖励”和其他部门职能，区科创局进一步印发《深圳市光明区科技创新扶持操作规程》（深光科创〔2020〕20号，以下简称《科技创新扶持操作规程》），《光明区支持科技型中小企业的科技金融若干措施操作规程》和《光明区支持3+1产业发展系列政策操作规程》（深光科创〔2021〕5号），以加强科技计划和三大产业发展计划项目和资金管理，鼓励企业创新，做大做强光明区三大产业。上述政策扶持资金均从经发资金中列支。

## **2. 项目管理的组织架构和职责分工**

根据《管理办法》有关规定，经发资金实行联席会议制度，联席会议召集人由分管区工业和信息化工作的副区长担任，区发展改革（统计）部门、教育部门、科技创新部门、工业和信息化部门、财政部门、文化广电旅游体育部门、卫生健康部门、审计部门、市场监督管理部门、税务部门为成员单位，召集人根据工作需要主持召开联席会议，视具体情况邀请与会议内容相关的成员单位之外的其他单位参会。

联席会议统筹经发资金管理，按权限审议经发资金资助

事项，审议其他需要提交联席会议审议的事项，并以会议纪要形式明确议定事项。

联席会议下设办公室，办公室设在区工业和信息化部门，负责联席会议日常活动的组织实施，督办落实联席会议议定事项及区领导交办事项，汇总编制经发资金年度总预算，核查拟资助企业在光明区的财力贡献和已获得资助情况，配合监督经发资金管理和使用。

区教育部门、科技创新部门、工业和信息化部门、市场监督管理部门、文化广电旅游体育部门、卫生健康部门是各自业务范围内归口经发资金的主管部门；区发展改革（统计）部门、财政部门、审计部门、税务部门是经发资金的监督管理部门；区公安部门、司法部门、人力资源部门、生态环境部门、水务部门、应急管理部门、城市管理部门、社保部门、消防部门以及各街道等成员单位之外的单位根据各自职能，配合主管部门审核申请项目的相关事项。

光明区科技创新局是支持科技创新归口经发资金（即科技创新项目资金）的主管部门，主要负责：科技创新项目资金的管理工作；制定并向社会公布政策的申报指南；编制本部门归口经发资金预算；提出调整意见，执行已批复的资金预算，接受预算执行进度考核；接受项目咨询，受理申请，对符合条件的申报项目拨款，对扶持项目跟踪监管，做好项目档案管理工作；配合财政部门开展绩效评价工作；开展科技创新项目资金信息公开工作。

## **2. 项目主要内容及实施情况。**

为打造竞争力影响力卓著的世界一流科学城和深圳北部中心，充分发挥光明区经济发展专项资金的导向和激励作用，实现经济高质量发展，支持创新引领发展，鼓励科技创新，采取无偿资助的方式，对创新主体进行支持。

具体内容包括：

（1）负责经发资金的管理工作，建立健全具体管理制度；

（2）制定并向社会公布政策的申报指南（实施细则、操作规程等），包括申报条件、申报材料、认定标准、扶持方式、扶持额度等内容；

（3）编制本部门归口经发资金预算，提出调整意见，执行已批复的经发资金预算，接受预算执行进度考核；

（4）接受项目咨询，受理企业、机构、单位或个人的申组织对申请项目的考察和初审、核准，提出资金支持意见，对项目公示期内异议的处理，对符合条件的申报项目拨款，对扶持项目跟踪监管，做好项目档案管理工作；

（5）配合财政部门开展绩效评价工作；按照政府信息公开的要求，开展经发资金信息公开工作。

2021 年经发资金共支持 9 大类 21 项资助，1-12 月共受理 1443 家企业申报本项目/政策，经审核/审议拟资助 1348 家并进行社会公示，拟资助金额为 24,312.21 万元，其中 4 家因不同原因取消/暂缓资助，最终实际资助 1344 家企业，实际资助金额 24,214.52 万元。

2021 年本项目/政策受理和资助情况简表

| 序号   | 大类     | 资助类型              | 受理数量 | 拟资助企业数量 | 拟资助金额（万元） | 实际资助企业数量 | 实际资助金额（万元） | 拟资助但未资助数量及原因                                                                               |
|------|--------|-------------------|------|---------|-----------|----------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1    | 培育创新主体 | 研发投入              | 505  | 460     | 5,118.30  | 460      | 5,118.30   | -                                                                                          |
| 2    |        | 国高认定              | 529  | 504     | 9,710.00  | 503      | 9,680.00   | 1家企业（深圳市瑞思祥科技有限公司）搬离光明，放弃30万资助。                                                            |
| 3    |        | 孵化器租金             | 4    | 4       | 4.03      | 4        | 4.03       | -                                                                                          |
| 4    |        | 留创园启动             | 23   | 22      | 303.50    | 22       | 303.50     | -                                                                                          |
| 5-1  |        | 留创园租金（2021年1-3季度） | 64   | 64      | 111.57    | 64       | 111.57     | -                                                                                          |
| 5-2  |        | 留创园租金（2020年4季度）   | 17   | 17      | 36.43     | 17       | 36.43      | -                                                                                          |
| 6    | 支持创新载体 | 众创空间              | 2    | 2       | 10.00     | 2        | 10.00      | -                                                                                          |
| 7    |        | 科技创新产业园           | 10   | 5       | 250.00    | 5        | 250.00     | -                                                                                          |
| 8    | 建设创新平台 | 科技创新平台            | 11   | 11      | 954.60    | 11       | 954.60     | -                                                                                          |
| 9    | 优化创新环境 | 双创活动              | 6    | 6       | 105.06    | 5        | 100.37     | 2021年双创活动公示资助6家企业合计105.06万元，实际支付5家企业100.37万元，1家企业（深圳邦凯新能源股份有限公司）因征信报告中有5条涉诉涉裁信息未执行完毕而不予资助。 |
| 10   |        | 创赛落户              | 1    | 1       | 80.00     | 1        | 80.00      | -                                                                                          |
| 11-1 |        | 软科学研究（2021）       | 21   | 19      | 1,147.44  | 19       | 1,147.44   | 备注：本政策为立项补贴类，共受理21家教育/卫生系统单位238个项目，实际资助25家单位共183个项目。                                       |

| 序号   | 大类               | 资助类型               | 受理数量 | 拟资助企业数量 | 拟资助金额（万元） | 实际资助企业数量 | 实际资助金额（万元） | 拟资助但未资助数量及原因                                    |
|------|------------------|--------------------|------|---------|-----------|----------|------------|-------------------------------------------------|
| 11-2 |                  | 软科学研究（2020）        | 7    | 6       | 61.00     | 6        | 61.00      | 备注：本政策为立项补贴类，共受理7家教育系统单位合计申报9个项目，实际资助6家单位共6个项目。 |
| 12   | 支持创新成果转化         | 科技获奖               | 4    | 4       | 50.00     | 4        | 50.00      | -                                               |
| 13   | 支持深港科技合作         | 港澳基地启动             | 6    | 6       | 100.00    | 5        | 92.00      | 1家企业（中怡（深圳）医疗科技集团有限公司）在公示期间对其资助金额8万元存在异议，故未支付。  |
| 14-1 |                  | 港澳基地租金（2021年1-3季度） | 32   | 32      | 23.72     | 32       | 23.72      | -                                               |
| 14-2 |                  | 港澳基地租金（2020年4季度）   | 6    | 6       | 2.16      | 6        | 2.16       | -                                               |
| 15-1 | 科技金融支持           | 科技金融（2021）         | 122  | 109     | 1,414.98  | 109      | 1,414.98   | -                                               |
| 15-2 |                  | 科技金融（第二年奖励发放）      | 4    | 4       | 288.00    | 4        | 288.00     | -                                               |
| 16   | 市质量检测研究院光明基地资助事项 | 两院三中心              | 2    | 2       | 584.45    | 2        | 584.45     | -                                               |
| 17   | 支持N类产业发展政策       | 医药及医疗器械            | 32   | 31      | 2,481.55  | 30       | 2,426.55   | 1家企业（深圳羽制科技有限公司）因法律诉讼基本存款账户被冻结，55万资助金支付失败，截至报告  |

| 序号 | 大类 | 资助类型         | 受理数量 | 拟资助企业数量 | 拟资助金额（万元） | 实际资助企业数量 | 实际资助金额（万元） | 拟资助但未资助数量及原因   |
|----|----|--------------|------|---------|-----------|----------|------------|----------------|
|    |    |              |      |         |           |          |            | 日羽制科技尚未联系区科创局。 |
| 18 |    | 生命科学检测服务设备   | 4    | 4       | 239.30    | 4        | 239.30     | -              |
| 19 |    | 科技型中小企业      | 11   | 10      | 205.59    | 10       | 205.59     | -              |
| 20 |    | 新材料专利成果转化    | 13   | 10      | 570.00    | 10       | 570.00     | -              |
| 21 |    | 新材料、智能产业研发项目 | 9    | 9       | 460.54    | 9        | 460.54     | -              |
| 合计 |    |              | 1445 | 1348    | 24,312.21 | 1344     | 24,214.52  | -              |

## （二）项目资金投入和使用情况。

### 1. 项目资金预算和分配情况。

经发资金是由区财政预算安排，专款专用，实行单个项目与总量控制相结合原则，具体资金安排在年度经发资金预算额度内统筹解决。

2021年本项目年初安排29,971万元用于9大类扶持资金支出，年中调减5,735.5万元，包括二次分配21.5万元至光明区疾病预防控制中心、5714万元至光明区工业和信息局，调剂率19.14%，全年预算24,235.5万元。预算下达24,235.5万元，资金到位率100%。

### 2. 项目资金管理和使用情况。

光明区科技创新局经济发展专项资金管理严格按照《管理办法》《光明区科技创新局财务管理办法》等相关规定执行，项目资金的支出符合文件中规定的资金管理、费用支出、

会计核算等制度，不存在支出依据不合规、虚列项目支出以及截留、挤占、挪用项目资金情况。

预算下达后，光明区科技创新局编制并定期更新《2021年科技创新资金项目资金预算指标季度计划支出表》（以下简称《计划支出表》）以及《2021年科技创新资金项目资金预算指标季度支出情况表》（以下简称《支出情况表》），监控预算执行进度。

《计划支出表》按照资助项目计划支出，每项资助附测算依据及根据测算依据分配的预算指标，按月计划支出，按资助项目确定归口业务科室。

《支出情况表》按月记录每类资助项目的实际支出，按实际支付金额计算预算执行率，同时编制《科室经发资金使用情况表》，对业务科室的执行情况进行考核。

2021年度科技创新项目资金实际支出24,214.52万元，总体执行率为99.91%，2020年预算指标完成率99.88%，2021年预算指标完成率同比增长0.03个百分点。2021年度科技创新项目支出明细情况如下表：

2021年本项目资金投入和使用情况表

单位：万元

| 大类          | 年初下达      | 调增/调减     | 调整后预算     | 调剂率     | 实际支出      | 预算执行率   |
|-------------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|---------|
| 一、培育创新主体    | 16,056.00 | (1031.66) | 15,024.34 | -6.43%  | 15,014.36 | 99.93%  |
| 二、支持创新载体    | 460.00    | (200.00)  | 260.00    | -43.48% | 260.00    | 100.00% |
| 三、建设创新平台    | 1,000.00  | (45.40)   | 954.60    | -4.54%  | 954.60    | 100.00% |
| 四、优化创新环境    | 1,180.00  | 216.91    | 1,396.91  | 18.38%  | 1,388.81  | 99.42%  |
| 五、支持创新成果转化  | 55.00     | (5.00)    | 50.00     | -9.09%  | 50.00     | 100.00% |
| 六、支持深港澳科技合作 | 122.50    | (3.94)    | 118.56    | -3.22%  | 117.88    | 99.43%  |

|                    |           |           |           |         |           |        |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|--------|
| 七、支持 N 类产业发展政策     | 8,350.00  | (3967.82) | 4,382.18  | -47.52% | 4,381.43  | 99.98% |
| 八、市质量检测研究院光明基地资助事项 | 884.50    | (300.00)  | 584.50    | -33.92% | 584.45    | 99.99% |
| 九、科技金融支持           | 1,863.00  | (398.59)  | 1,464.41  | -21.40% | 1,462.99  | 99.90% |
| 合计                 | 29,971.00 | (5735.50) | 24,235.50 | -19.14% | 24,214.52 | 99.91% |

### (三) 项目绩效目标。

本项目 2021 年年度目标为“通过 2021 年经济发展专项资金项目，拟对 1000 家企业进行资助，保证资金拨付的合规性，及时解决企业申报问题，有效推动企业科技创新，受资助企业对该项目的满意度达到 85%。第一季度累计支付进度为 25%、第二季度累计支付进度为 50%、第三季度累计支付进度为 75%、第四季度累计支付进度为 100%。

本项目绩效目标表

| 一级指标 | 二级指标    | 指标内容                | 指标值           |
|------|---------|---------------------|---------------|
| 产出指标 | 数量指标    | 获资助企业数量（家）          | 1000          |
|      | 质量指标    | 资金使用合规性（%）          | 100%          |
|      | 时效指标    | 年度预算资金执行率（%）        | ≥ 95%         |
|      | 成本指标    | 企业资助总金额             | ≤ 29970.55 万元 |
| 效益指标 | 社会效益    | 提升企业整体规模和综合竞争力      | ≥ 5%          |
|      | 可持续影响指标 | 实施专项资金管理制度措施的延续性（%） | 100%          |
|      | 满意度指标   | 受益企业满意度             | ≥ 85%         |

## 二、项目绩效评价结论和分析

### (一) 项目绩效评价结论。

本项目设置的年初目标均已完成，实际获资助企业达 1344 家；企业对专项资金的使用均符合国家、省、市及企业财务规定，资金实现专款专用；企业资助总额未超年初预算；

2021 年全年光明区地区生产总值为 1285.33 亿元，同比增长 12.9%，两年平均增长 9.3%；开展的受资助企业满意度调查中，平均满意度达 97.29%，超过 85%。

2021 年经发资金科技创新项目资金绩效评价结果为 91.49 分。2021 年度资助企业数量共计 1344 家，资金合规性为 100%，资助金额共计 24,214.52 万元，预算执行率为 99.91%，受资助企业纳税总额、营业收入、研发投入、已获得证书的知识产权数量均有所提升，资金主要投入到高速发展的科技企业，对企业经营带来实质帮助，接受资助对象对项目实施效果的工作满意度较高。具体评分情况如下：

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标  | 四级指标 | 权重 | 得分   | 得分率     |
|------|------|-------|------|----|------|---------|
| 决策   | 政策制定 | 政策目标  | 明确性  | 2  | 2    | 100.00% |
|      |      | 前期论证  | 充分性  | 3  | 2    | 66.67%  |
|      |      | 政策流程  | 规范性  | 3  | 3    | 100.00% |
|      |      | 政策配套  | 有效性  | 3  | 3    | 100.00% |
|      | 项目立项 | 立项依据  | 充分性  | 4  | 4    | 100.00% |
|      |      | 立项程序  | 规范性  | 2  | 2    | 100.00% |
|      | 绩效目标 | 绩效目标  | 合理性  | 4  | 3.5  | 87.50%  |
|      |      | 绩效指标  | 明确性  | 3  | 2.5  | 83.33%  |
|      | 资金投入 | 预算编制  | 科学性  | 4  | 3.5  | 87.50%  |
|      |      | 资金分配  | 合理性  | 2  | 2    | 100.00% |
|      | 小计   |       |      | 30 | 27.5 | 83.33%  |
| 过程   | 资金管理 | 资金保障  | 到位率  | 2  | 2    | 100.00% |
|      |      | 预算执行率 | 执行率  | 3  | 2.9  | 96.67%  |
|      |      | 资金使用  | 合规性  | 3  | 3    | 100.00% |
|      | 项目管理 | 管理制度  | 健全性  | 4  | 3.5  | 87.50%  |
|      |      | 项目审核  | 合规性  | 4  | 4    | 100.00% |
|      |      | 项目监管  | 有效性  | 4  | 3    | 75.00%  |
|      | 小计   |       |      | 20 | 18.4 | 87.85%  |
| 产出   | 产出数量 | 资助数量  | 完成率  | 5  | 5    | 100.00% |
|      | 产出质量 | 资金拨付  | 合规性  | 5  | 5    | 100.00% |
|      | 产出时效 | 资助完成  | 及时性  | 5  | 5    | 100.00% |
|      | 产出成本 | 成本控制  | 控制率  | 5  | 5    | 100.00% |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标  | 四级指标     | 权重  | 得分    | 得分率     |
|------|------|-------|----------|-----|-------|---------|
|      | 本    |       |          |     |       |         |
|      | 小计   |       |          | 20  | 20    | 100.00% |
| 效益   | 项目效益 | 社会效益  | 研发投入增长率  | 6   | 5.09  | 84.83%  |
|      |      |       | 科技企业吸引力  | 6   | 6     | 100.00% |
|      |      |       | 科技成果转化实力 | 6   | 3     | 50.00%  |
|      |      | 可持续影响 | 政策实施可持续  | 6   | 5.5   | 91.67%  |
|      |      | 满意度   | 受资助对象满意度 | 6   | 6     | 100.00% |
|      | 小计   |       |          | 30  | 25.59 | 78.97%  |
| 合计   |      |       |          | 100 | 91.49 | 90.49%  |

## （二）项目绩效分析。

### 1.项目决策。

#### （1）政策制定。

##### 1）政策目标——明确性

本指标权重 2 分，得分 2 分。该指标考核本项目政策是否符合当前企业发展需求和经济社会发展需求，且有明确的政策目标，用以反映和考核本项目政策目标的明确性。根据《光明区经济发展专项资金管理办法》及配套设施（深光府规〔2019〕14 号）、《深圳市光明区科技创新扶持操作规程》（深光科创〔2020〕20 号）、《深圳市光明区人民政府关于印发〈深圳市光明区支持 3+1 产业发展系列政策〉的通知》（深光府规〔2020〕7 号）等相关政策文件，本项目相关的激励政策有明确的政策目标，符合当前企业研发发展需求和经济社会发展需求，本指标得满分。

##### 2）前期论证——充分性

本指标权重 3 分，得分 2 分。该指标考核本项目政策是否开展必要前期论证且前期准备工作是否充分，用以反映和考核本项目政策前期论证的充分性。根据项目资料分析，部

分政策在前期论证过程中，调研摸底不够充分，存在部分政策无企业符合申报条件情况，本指标扣 1 分。

### 3) 政策流程——规范性

本指标权重 3 分，得分 3 分。该指标考核本项目政策是否针对资金申请、审核至发放制定流程规范，且合理合规，用以反映和考核本项目政策流程的规范性。根据项目资料，本项目政策发布的配套操作规程针对资金申请、审核至发放制定了详细规范的流程，合理合规，本指标得满分。

### 4) 政策配套——有效性

本指标权重 3 分，得分 3 分。该指标考核本项目政策实施是否有充足合理的人员、资金、受理平台保障，用以反映和考察本项目政策配套的有效性。通过梳理资料和问卷调查被资助企业等形式发现，本项目实施配套工作人员充足，受理过程能得到很好的资金保障，且根据企业反馈，项目受理门户网站使用感很好，操作便捷且智能，本指标得满分。

## (2) 项目立项。

### 1) 立项依据——充分性

本指标权重 4 分，得分 4 分。该指标考核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。经查阅相关法律法规、国家发展规划文件等，本项目立项符合国家发展规划。区科创局从推动全区高新技术产业发展、推动科技创新创业等主要职责出发，为进一步深化国家、省、市关于加大改革力度的战略，着力于全面建成“四城两区”，立项依据充分，本指标得满

分。

## 2) 立项程序——规范性

本指标权重 2 分，得分 2 分。该指标考核项目申请、设立过程是否符合《专项资金管理办法》要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。本项目为区科创局经常性项目，其立项申请、设立过程在区科创局的相关规定范围内进行，立项程序规范、合理，本指标得满分。

## (3) 绩效目标。

### 1) 绩效目标——合理性

本指标权重 4 分，得分 3.5 分。该指标考核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。根据 2021 年绩效目标设置情况，本项目目标设置存在部分绩效目标范畴较广的问题，绩效管理有待提高，本指标扣 0.5 分。

### 2) 绩效指标——明确性

本指标权重 3 分，得分 2.5 分。该指标考核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。根据 2021 年绩效目标设置情况，本项目存在绩效指标设置不够细化、指标值适当性较弱等问题，本指标扣 0.5 分。

## (4) 资金投入。

### 1) 预算编制——科学性

本指标权重 4 分，得分 3.5 分。该指标考核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。本项目预算编制按照《光明区支持科技创新的若干措施》《支持生命科学产业高端发展的若干措施》《支持新材料产业高端发展的若干措施》《支持智能产业创新引领发展的若干措施》《支持科技服务业助推创新发展的若干措施》等相关操作规程执行，但在项目实施过程中，全年预算调减 5,735.5 万元，占比高达 19.14%，预算编制精准性有待提高，本指标扣 0.5 分。

## 2) 资金分配——合理性

本指标权重 2 分，得分 2 分。该指标考核项目预算资金分配是否有测算依据，与项目实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。本项目资金分配严格根据各个申报项目的申报预算金额，结合《光明区支持科技创新的若干措施》等相关操作规程的规定再分配，资金分配公平、合理，无偏向性，本指标得满分。

## 2. 项目管理。

### (1) 资金管理。

#### 1) 资金保障——到位率

本指标权重 2 分，得分 2 分。该指标考核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。本项目全年预算 24,235.5 万元，实际下达 24,235.5 万元，资金到位率 100%，本指标得满分。

#### 2) 预算执行率

本指标权重 3 分，得分 2.9 分。该指标考核项目预算资

金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。本项目全年预算 24,235.5 万元，全年实际支出 24,214.52 万元，预算执行率 99.91%，本指标酌情扣 0.1 分。

### 3) 资金使用——合规性

本指标权重 3 分，得分 3 分。该指标考核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。经梳理相关资料，《光明区经济发展专项资金管理办法》关于资金使用的规定详细、明确、健全，资金使用符合国家财经法规和区发改局财务管理制度的规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，本指标得满分。

## (2) 项目管理。

### 1) 管理制度——健全性

本指标权重 4 分，得分 3.5 分。该指标考核项目实施单位是否建立健全项目管理方法和实施细则，是否制定财务管理制度，用以反映管理制度对项目顺利实施的保障情况。通过调研分析，发现本项目相关管理方法和实施细则均有及时发布，鉴于政策临近有效期，未提前启动修编流程，本指标扣 0.5 分。

### 2) 项目审核——合规性

本指标权重 4 分，得分 4 分。该指标考核项目实施单位对申报项目的受理、审核，是否严格按照相关管理制度规定的条件与标准审核。区科创局严格按照《光明区经济发展专项资金管理办法》及配套措施的相关规定对申报资料进行审

核、征求意见、上会、公示等，项目审核流程合规，本指标得满分。

### 3) 项目监管——有效性

本指标权重 4 分，得分 3 分。该指标考核项目实施单位对项目监管的措施是否合理、科学、有效。经梳理相关资料，本项目未出现同一事项重复资助的情况；项目实施过程中未出现利用不正当手段骗取、协助骗取专项资金的情形，未出现工作人员滥用职权、玩忽职守、徇私舞弊等情形；本项目严格按照《光明区经济发展专项资金管理办法》开展登记地、纳税地、统计地核查并采取相应惩戒措施；本项目严格按照《光明区经济发展专项资金管理办法》开展全过程绩效管理工作，做到事前有评估、事初有目标、事中有监控和事后有评价，鉴于中期绩效监控整改未应用到位，本指标扣 1 分。

## 3. 项目绩效。

### (1) 产出数量。

产出数量下设资助数量完成率指标，本指标权重 5 分，得分 5 分。该指标考核本项目资金实际资助企业数与计划资助企业数的比率，用以反映和考核数量目标的实现程度。本项目 2021 年度累计资助企业数量目标值为 1000 家，实际完成值为 1344 家，资助数量完成率 100%，本指标得满分。

### (2) 产出质量。

产出质量下设资金拨付合规性指标，本指标权重 5 分，得分 5 分。该指标考核本项目资金拨付过程是否合规，用以反映和考核资金发放的合规程度。本项目专项资金拨付前，

申报项目经过初审、上会、公示等一系列过程，在规定时间内足额、准确地拨付完毕，未出现漏发、迟发情况，也不存在挪用、虚列支出等情况，本指标得满分。

### **（3）产出时效。**

产出时效下设资助完成及时性指标，本指标权重 5 分，得分 5 分。该指标考核本项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映项目产出时效目标的实现程度。2021 年度，本项目配套政策发布、受理、审核及发放资助金均在计划时间内完成，本指标得满分。

### **（4）产出成本。**

产出成本下设成本控制率指标，本指标权重 5 分，得分 5 分。该指标考核完成本项目计划工作目标的实际成本与计划成本的比较，用以反映项目的成本控制情况。本项目全年预算 24,235.5 万元，全年实际支出 24,214.52 万元，成本控制在预算内。本指标得满分。

### **（5）社会效益。**

社会效益下设研发投入增长率、科技企业吸引力和科技成果转化实力三项指标。

研发投入增长率指标权重 6 分，得分 5.09 分。该指标考核获得研发投入补助的企业受资助前后的研发投入强度增长情况，用以评价和考核受资助企业的研发成长性。以 2021 年度研发费用增长率 0%、2%、6%、8%和 10%为标准分段设置对应得分，根据 23 家企业相关数据计算单项得分后加总平均，本指标扣 0.91 分。

科技企业吸引力指标权重 6 分，得分 6 分。该指标考核科技企业培育支持资助前后的科技企业数量增长情况，用以评价和考核本项目对科技产业园区吸引科技企业的促进作用。根据调研结果，发现资助前后科技企业入驻增多且无企业违规离开光明区。本指标不扣分。

科技成果转化实力指标权重 6 分，得分 3 分。该指标考核受资助对象在受资助后的科技成果转化较前一年度的变化情况，用以评价和考核受资助对象科研成果转化实力。以 2021 年度 2021 年授权专利增长率 0%、30%和 60%为标准分段设置对应得分，根据 20 家企业相关数据计算单项得分后加总平均，本指标扣 3 分。

#### **（6）可持续影响。**

本指标权重 6 分，得分 5.5 分。该指标考核本项目政策是否具有可持续性。用以反映本项目政策的可持续影响程度。从政策实施情况来看，本项目政策资金规模较大，政策实施延续性需加强，因而本项目政策的可持续性有待提高，本指标扣 0.5 分。

#### **（7）受资助对象满意度。**

本指标权重 6 分，得分 6 分。该指标考核本项目受资助企业对项目实施的满意程度。区科创局开展了满意度调查，共收 120 份有效问卷，问卷调查显示本项目受资助对象对项目实施的满意度为 97.29%。根据满意程度打分，本项目满意度  $\geq 95\%$ ，本指标得满分。

### **三、存在的问题**

一是预算编制精准性有待提高，预算项目调整幅度较大。9 大类扶持政策中支持创新载体、优化创新环境、支持 N 类产业发展政策、市质量检测研究院光明基地资助事项和科技金融支持等五类措施预算调整幅度过高。

部分大类调整预算原因统计表

| 大类               | 调剂率    | 原因                                  |
|------------------|--------|-------------------------------------|
| 支持创新载体           | 43.48% | 4 家企业预授予“科技创新产业园”称号，未正式获得该称号故不在当年支出 |
| 优化创新环境           | 18.38% | 软科学研究(2021)项目申报比年初预计多               |
| 支持 N 类产业发展政策     | 47.52% | 前期项目测算精准度不够深入，研判性有待提高。              |
| 市质量检测研究院光明基地资助事项 | 33.92% | 因疫情原因聘请单位无法完成装修结算工作，研究院无法申请         |
| 科技金融支持           | 21.4%  | 部分企业用个人名义申请经营贷，不符合科技金融政策补贴要求        |

二是绩效目标归类准确性有待加强，个别指标设置过于宏观。如社会效益指标为“提升企业整体规模和综合竞争力（ $\geq 5\%$ ）”，指标解释为“全年地区生产总值增长率”。该指标设置过于宏观，对全区生产总值的影响无法精准统计。

三是政策更新存在较长空档期，不利于政策实施。因政策到期仍处于重新梳理和修改阶段，部分新政策仍未发布。2022 年上半年发布的资助政策较少，政策更新“空窗期”较长，导致项目受理进度较慢。

#### 四、相关建议和整改措施

一是科学编制预算，盘活闲置资金。编制年初预算时将测算标准的选择分情况处理：对于已确定的项目按计划资助

金额编制预算；对于第一年实施且无其他区参考的项目按最低或较低资助标准编制预算。结合年度工作计划及预算安排，做好资金支出计划，落实项目管理责任到个人，提升项目执行进度和资金支付进度的匹配性。

**二是规范绩效目标设置，提升指标可评价性。**规避低级错误，提升指标设置水平。厘清指标类型的区别。加强绩效目标的相关性、可衡量性。同时做好绩效运行双监控，落实绩效监控整改措施。建立结果反馈机制，全面强化部门的效益意识。

**三是及时修订相关政策，提高工作效率。**相关政策临近执行期限时，提前制定政策更新计划，把控修订启动时间。选择合适的修订工作启动时间。进而分解修订任务，针对9大类政策，采用“一牵头+多联合”的模式分任务梳理政策条款和实施效果，有针对性地开展政策修订工作，优化修订程序。合理确定政策实施目标。把控修订结束时间，在制度有效期结束前完成政策修订，实现新旧政策衔接的平稳过渡。

附件

## 2021 年度经济发展专项资金绩效评价指标体系与评分结果

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标 |    | 四级指标 |    | 评分标准                                                                                            | 扣分点描述                                                                                               | 评分结果 |
|------|----|------|----|------|----|------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 名称   | 权重 | 名称   | 权重 | 名称   | 权重 | 名称   | 权重 |                                                                                                 |                                                                                                     |      |
| 决策   | 30 | 政策制定 | 11 | 政策目标 | 2  | 明确性  | 2  | 评价要点：<br>①本政策是否满足社会需求，即是否满足国家、地方政府、企业当前科技创新发展需求；<br>②本政策是否有明确的政策目标，即政策执行预期可以达到的目的、要求和结果——推动科技创新 | -                                                                                                   | 2    |
|      |    |      |    | 前期论证 | 3  | 充分性  | 3  | 评价要点：<br>①事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、绩效评估、集体决策<br>②是否开展合法性审查和公平竞争审查<br>③是否在政府网站向社会公开征求意见              | 本项目政策在前期论证过程中，缺少调研摸底、可行性研究、专家论证、绩效评估等前期论证程序，详见本报告“六、存在的主要问题及原因分析”前期论证不充分，条款不符合现实，政策可行性较差”，本指标扣 1 分。 | 2    |
|      |    |      |    | 政策流程 | 3  | 规范性  | 3  | 评价要点：<br>①是否制定全流程规范；<br>②是否明确受理周期、合规性审查周期和审批周期；<br>③是否明确申报条件、申报材料、受理机关和地址等                      | -                                                                                                   | 3    |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标 |    | 四级指标 |    | 评分标准                                                                                                                                                                           | 扣分点描述                         | 评分结果 |
|------|----|------|----|------|----|------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------|
| 名称   | 权重 | 名称   | 权重 | 名称   | 权重 | 名称   | 权重 |                                                                                                                                                                                |                               |      |
|      |    |      |    | 政策配套 | 3  | 有效性  | 3  | 评价要点：<br>①人员保障：政策实施人员配备是否充分，职责分工是否合理，实施人员沟通机制是否有效；<br>②资金保障：政策实施资金来源是否明确，资金量是否能满足当年计划资助总额；<br>③受理平台保障：项目申报是否有合法、合规、稳定的信息平台予以支持，平台流程是否便捷、有效；                                    | -                             | 3    |
|      |    | 项目立项 | 6  | 立项依据 | 4  | 充分性  | 4  | 评价要点：<br>①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；<br>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；<br>③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；<br>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；<br>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，重复本项得 0 分。 | -                             | 4    |
|      |    |      |    | 立项程序 | 2  | 规范性  | 2  | 评价要点：<br>本项目的设立符合《光明区经济发展专项资金管理办法》的要求得 2 分，反之不得分                                                                                                                               | -                             | 2    |
|      |    | 绩效目标 | 7  | 绩效目标 | 4  | 合理性  | 4  | 评价要点：<br>①项目是否有绩效目标；                                                                                                                                                           | 根据 2021 年绩效目标设置情况，本项目目标设置存在部分 | 3.5  |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标 |    | 四级指标 |    | 评分标准                                                                                                                              | 扣分点描述                                                              | 评分结果 |
|------|----|------|----|------|----|------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------|
| 名称   | 权重 | 名称   | 权重 | 名称   | 权重 | 名称   | 权重 |                                                                                                                                   |                                                                    |      |
|      |    |      |    |      |    |      |    | ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性;<br>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平;<br>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。                                                      | 绩效目标范畴较广的问题, 绩效管理水平有待提高, 本指标扣 0.5 分。                               |      |
|      |    |      |    | 绩效指标 | 3  | 明确性  | 3  | 评价要点:<br>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;<br>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现;<br>③是否与项目目标任务数或计划数相对应。                                                   | 根据 2021 年绩效目标设置情况, 本项目存在绩效指标设置不够细化、指标值适当性较弱等问题, 本指标扣 0.5 分。        | 2.5  |
|      |    | 资金投入 | 6  | 预算编制 | 4  | 科学性  | 4  | 评价要点:<br>①预算编制是否经过科学论证;<br>②预算内容与项目内容是否匹配, 即通过审核的企业申请专项资金的项目内容是否与本项目匹配;<br>③预算额度测算依据是否充分, 是否按照标准编制;<br>④预算确定的项目投资额或资金量是否和工作任务相匹配。 | 本项目实施过程中, 全年预算调减 5,735.5 万元, 占比高达 19.14%, 预算编制精准性有待提高, 本指标扣 0.5 分。 | 3.5  |
|      |    |      |    | 资金分配 | 2  | 合理性  | 2  | 评价要点:<br>①是否严格按照相关规定(如专项资金管理办法、操作规程等)对申报项目进行资金分配;<br>②资金分配额度是否合理, 是否与本项目目                                                         | -                                                                  | 2    |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标  |    | 四级指标 |    | 评分标准                                                                                                                            | 扣分点描述                                                              | 评分结果 |
|------|----|------|----|-------|----|------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------|
| 名称   | 权重 | 名称   | 权重 | 名称    | 权重 | 名称   | 权重 |                                                                                                                                 |                                                                    |      |
|      |    |      |    |       |    |      |    | 标相适应。                                                                                                                           |                                                                    |      |
| 过程   | 20 | 资金管理 | 8  | 资金保障  | 2  | 到位率  | 2  | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。<br>实际到位资金：本年度内落实到具体项目的资金。<br>预算资金：本年度内预算安排到具体项目的资金。                                                   | -                                                                  | 2    |
|      |    |      |    | 预算执行率 | 3  | 执行率  | 3  | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。<br>实际支出资金：本年度内项目实际拨付的资金。                                                                            | 本项目全年预算 24,235.5 万元，全年实际支出 24,214.52 万元，预算执行率 99.91%，本指标酌情扣 0.1 分。 | 2.9  |
|      |    |      |    | 资金使用  | 3  | 合规性  | 3  | 评价要点：<br>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；<br>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；<br>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；<br>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,存在本项得 0 分。 | -                                                                  | 3    |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标 |    | 四级指标 |    | 评分标准                                                                                                                                                                               | 扣分点描述                                                                           | 评分结果 |
|------|----|------|----|------|----|------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------|
| 名称   | 权重 | 名称   | 权重 | 名称   | 权重 | 名称   | 权重 |                                                                                                                                                                                    |                                                                                 |      |
|      |    | 项目管理 | 12 | 管理制度 | 4  | 健全性  | 4  | 评价要点：<br>①是否已制定或具有项目管理办法、实施细则或操作规程；<br>②是否已制定或具有相应财务管理制度<br>③相关制度或规定是否合法、合规、完整、细致，更新及时。<br>管理制度完整性：对申报条件，支持方向、标准和方式，申报和审核流程、资金拨付有细致规定；事中和事后有明确的监控措施、监管措施和相应惩戒规定；与其他相关部门共同建立沟通协调机制。 | 本项目存在配套政策制定不及时等问题。通过调研分析，发现本项目相关管理办法和实施细则均有及时发布，鉴于政策临近有效期，未提前启动修编流程，本指标扣 0.5 分。 | 3.5  |
|      |    |      |    | 项目审核 | 4  | 合规性  | 4  | 评价要点：<br>①申报、审核流程是否合规，相关单位是否按照《光明区经济发展专项资金管理办法》的规定履行部门职责，项目审核和资金拨付是否符合《光明区经济发展专项资金管理办法》的流程规定；<br>②申报、审核内容是否合规：企业是否符合申报条件、项目是否符合资金支持方向、支持方式和资助额度是否符合规定。                             | -                                                                               | 4    |
|      |    |      |    | 项目   | 4  | 有效性  | 4  | 评价要点：                                                                                                                                                                              | 监控整改未落实，详见本报告                                                                   | 3    |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标 |    | 四级指标 |    | 评分标准                                                                                                                                                                                                        | 扣分点描述                                      | 评分结果 |
|------|----|------|----|------|----|------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------|
| 名称   | 权重 | 名称   | 权重 | 名称   | 权重 | 名称   | 权重 |                                                                                                                                                                                                             |                                            |      |
|      |    |      |    | 监管   |    |      |    | ①未出现同一事项重复资助的情况；<br>②在专项资金的申请、审核、下发过程中未出现利用不正当手段骗取、协助骗取专项资金的情形，未出现工作人员滥用职权、玩忽职守、徇私舞弊等情形；<br>③严格按照《光明区经济发展专项资金管理办法》开展登记地、纳税地、统计地核查并采取相应惩戒措施；<br>④严格按照《光明区经济发展专项资金管理办法》开展全过程绩效管理工作，做到事前有评估、事初有目标、事中有监控和事后有评价。 | “六、存在的主要问题及原因分析（五）目标设置粗放，结果应用未落地，绩效管理水平低”。 |      |
| 产出   | 20 | 产出数量 | 5  | 资助数量 | 5  | 完成率  | 5  | 资助数量完成率=（实际获得资助企业数/计划资助企业数）×100%。<br>实际资助项目数：2021年度内本项目获得资助企业数。<br>计划资助项目数：项目绩效目标确定的2021年度的产出数量。                                                                                                            | -                                          | 5    |
|      |    | 产出质量 | 5  | 资金拨付 | 5  | 合规性  | 5  | 评价要点：<br>①审核完成后，经过公示阶段最终确定资助名单；<br>②公示完成后，在规定时间内足额、准确地拨付完毕，未出现漏发、迟发情况。                                                                                                                                      | -                                          | 5    |
|      |    | 产出时效 | 5  | 资助完成 | 5  | 及时性  | 5  | 实际完成时间：区科技创新局完成本项目实际所耗用的时间。<br>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                                                                                                                                               | -                                          | 5    |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标 |    | 四级指标    |    | 评分标准                                                                                                                                                                                                                                 | 扣分点描述 | 评分结果 |
|------|----|------|----|------|----|---------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------|
| 名称   | 权重 | 名称   | 权重 | 名称   | 权重 | 名称      | 权重 |                                                                                                                                                                                                                                      |       |      |
|      |    | 产出成本 | 5  | 成本控制 | 5  | 控制率     | 5  | 实际成本≤计划成本。<br>实际成本：区科技创新局如期、保质、保量完成本项目既定工作目标实际所耗费的支出。<br>计划成本：区科技创新局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    |
| 效益   | 30 | 项目效益 | 30 | 社会效益 | 18 | 研发投入增长率 | 6  | 评价要点：<br>①企业受资助后企业研发投入强度增长10%以上，得6分；<br>②企业受资助后企业研发投入强度增长8%-10%以内，得5分；<br>③企业受资助后企业研发投入强度增长6%-8%以内，得4分；<br>④企业受资助后企业研发投入强度增长4%-6%以内，得3分；<br>⑤企业受资助后企业研发投入强度增长2%-4%以内，得2分；<br>⑥企业受资助后企业研发投入强度增长0%-2%以内，得1分；<br>⑦企业受资助后企业研发投入强度降低，得0分。 | -     | 5.09 |
|      |    |      |    |      |    | 科技企业吸引力 | 6  | 评价要点：<br>①比较资助前后科技企业入驻是否增多；<br>②比较资助后科技企业是否申请资助；<br>③比较资助后企业是否离开。                                                                                                                                                                    | -     | 6    |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标  |    | 四级指标     |    | 评分标准                                                                                                         | 扣分点描述                                                         | 评分结果  |
|------|----|------|----|-------|----|----------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------|
| 名称   | 权重 | 名称   | 权重 | 名称    | 权重 | 名称       | 权重 |                                                                                                              |                                                               |       |
|      |    |      |    |       |    | 科技成果转化实力 | 6  | 评价要点：<br>①科技成果转化增长率 60%以上，得 6 分；<br>②科技成果转化增长率 30%-59%，得 4 分；<br>③科技成果转化增长率 0%-29%，得 2 分。                    | -                                                             | 3     |
|      |    |      |    | 可持续影响 | 6  | 政策实施可持续  | 6  | 评价要点：<br>①现有条件下，本政策实施可持续性得 6 分；<br>②现有条件下，本政策实施具有不确定行，可持续性较弱得 4 分；<br>③政策实施存在较大不确定性，得 2 分；<br>④完全无法持续，得 0 分。 | 从政策实施情况来看，本项目政策资金规模较大，政策实施延续性需加强，因而本项目政策的可持续性有待提高，本指标扣 0.5 分。 | 5.5   |
|      |    |      |    | 满意度   | 6  | 受资助对象满意度 | 6  | 受资助对象是指收到资助金的企业或单位。本指标按满意度百分比计算得分。                                                                           | -                                                             | 6     |
| 合计得分 |    |      |    |       |    |          |    |                                                                                                              |                                                               | 91.49 |