

山东省临沂商城管理委员会

临沂商城发展资金项目绩效评价报告

一、项目概况

2019年临沂商城管委会收到临沂商城发展资金财政拨款6000万元，收到往年商城发展资金退款23万元，共计6023万元，实际支出6023万元。

（一）项目内容

1、市场采购贸易方式。2016年9月8日，国家商务部等八部委批准在山东临沂商城工程物资市场开展市场采购贸易方式试点。为用足用好国家市场采购贸易试点的政策，根据市委市政府每年下达市场采购贸易方式试点工作任务目标，我委定期制定市场采购贸易出口奖补政策，对全市范围内以市场采购贸易方式出口的企业，按照实际出口额给予补贴，全年共扶持奖励企业211家，申请财政资金5823万元。

2、会展经济——展览活动。为进一步激发临沂商城会展业的强大活力，2019年继续发挥临沂商城发展资金的扶持引领作用，对3家单位给予会展经济的政策扶持，不断推动临沂商城会展业的快速发展。

（二）项目绩效目标

以融入国家“一带一路”和建设新旧动能转换试验区为契机，按照“四三二一”工作思路（即：建设好国际商贸城、老商贸城、海外商城和网上商城“四个商城”，利用好临沂综合保税区、临沂港和市场采购贸易方式试点政策“三个平台”，打造好国际性物流中心和会展中心“两个中心”，发展好地产品加工“一个基地”），以电商为龙头，加快商城转型发展，努力打造国际商贸名城。到2019年底，市场采购贸易出口额实现25亿美元。

二、绩效评价结论及指标分析

我委依据年初设定的项目绩效目标，严格按照年初的标准，对各项指标逐一进行评价打分，2018商城发展专项资金项目绩效评价综合评价得分为98.6分，评价等级为“优”。

（一）项目预算执行情况

满分10分，得10分。2019年临沂商城发展资金全年执行数6023万元，其中，年初预算数为6000万元，收到往年商城发展资金退款23万元，执行率为100.38%，临沂商城发展资金使用规范，全部拨付给审核通过的申报企业，资金使用情况良好。

（二）产出指标

满分50分，得48.5分。2019年应补尽补率、实际扶持项目的政策符合率、补贴发放及时满意率均达到100%。主要

失分点在于市场采购贸易扶持资金年初目标值为 6000 万元，实际完成了 5823 万元，原因是商城发展资金中 200 万元资金用于会展经济补贴。

（三）效益指标

满分 30 分，得 29.5 分。2019 年市场采购贸易方式出口额绩效目标值 25 亿美元，实际完成 26.8 亿美元，超过年度目标值。根据社会调查报告，94%的企业认为临沂商城发展资金扶持政策对外贸、会展行业发展活力具有一定的促进作用，推动了临沂商城市场转型升级，促进了临沂商城经济可持续发展。

（四）满意度指标

满分 10 分，得 10 分。本项扶持资金的受益者主要为市场采购贸易出口企业，根据访谈和问卷的调查结果统计，服务对象对于项目的满意度较高，平均满意度达到 92.47%。

三、存在的主要问题

（一）资金管理办法不适用

2019 年市财政局、市商务局编制印发了《临沂市市级商贸发展和市场开拓资金管理暂行办法》，明确了专项资金的管理、绩效考评和奖惩机制，对规范化安排和使用专项资金具有一定的指导和约束作用。该办法自 2019 年 11 月 1 日起施行，在 2019 年 1-10 月期间，我委未制定针对性的专项资金管理办法，之后参照《临沂市市级商贸发展和市场开拓资

金管理暂行办法》实施。但暂行办法未规定扶持政策的制定及变更程序，未说明“其他重大项目”程序适用情形和具体操作方法，未细化专项资金申请、受理、初审、复审、决议、公示、拨付流程等内容，致使在项目实施过程中，扶持政策制定没有标杆，制定的部分政策与绩效目标不符，对既定政策的执行也不严格。

（三）扶持政策标准变更频繁

2018年至2019年，由于市场采购贸易方式出口补贴标准不稳定，补贴标准在一年内多次变动，致使企业在每个期间申报的扶持政策不一致。

（四）个别资金的分配计划与实际使用情况不一致

实际执行中，我委未完全按照《绩效目标公开表》中的分配计划执行。根据《绩效目标公开表》，专项资金6000万元应全部分配用于市场采购贸易方式出口扶持政策，而实际执行数为5823万元。

四、下一步工作建议

（一）及时修订专项资金管理办法

征求各方意见和建议，细化资金管理办法，明确政策扶持标准，确定“其他重大项目”程序的适用情形和具体操作步骤。优化资金使用程序，使资金管理办法更贴合实际、易于执行，在保障财政资金安全的前提下，降低财政资金的闲

置率，提高财政资金的使用效率和财政支出效益。

（二）科学编制扶持政策

截至目前，全国市场采购贸易方式试点共14个，山东省仅临沂市1个，随着第5批试点的批复，山东省将新增青岛和烟台两个试点，山东省内乃至全国的出口贸易竞争将变得激烈。在新冠病毒疫情影响下，压缩财政预算是一级政府的首要任务，在此形势下，扶持政策既要具有竞争力，又要以最低的成本产生最大化的效益。编制科学的扶持政策迫在眉睫，要充分调研各地试点政策，建立试点政策数据库，及时更新。同时加强政策制定评估，结合临沂商城实际，在多方论证的基础上，科学编制各项扶持政策。

（三）合理分配专项资金

绩效目标设定是预算编制的前提，要进一步重视绩效目标编制工作，编制科学合理的绩效目标。严格按照专项资金管理办法执行，扶持政策应与绩效目标、预算相吻合，在分配项目资金时，各业务科室要开展事前评估，加强论证，编写书面论证报告，作为分配专项资金的依据。

