

朔州市平鲁区工信和科技局

2024年度部门决算公开

# 目 录

|                        |           |
|------------------------|-----------|
| <b>第一部分 概况</b>         | <b>1</b>  |
| 一、本部门（单位）职责            | 1         |
| 二、机构设置情况               | 1         |
| <b>第二部分 2024年部门决算表</b> | <b>2</b>  |
| 一、收入支出决算总表             | 2         |
| 二、收入决算表                | 4         |
| 三、支出决算表                | 5         |
| 四、财政拨款收入支出决算总表         | 6         |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算表      | 8         |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表  | 9         |
| 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表   | 11        |
| 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表    | 12        |
| 九、财政拨款“三公”经费支出决算表      | 13        |
| 十、部门决算公开相关信息统计表        | 14        |
| <b>第三部分 情况说明</b>       | <b>15</b> |
| 一、收入支出决算总体情况说明         | 15        |
| 二、收入决算情况说明             | 15        |
| 三、支出决算情况说明             | 15        |
| 四、财政拨款收支决算总体情况说明       | 15        |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明   | 15        |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 | 16        |
| 七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明  | 16        |
| 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 | 16        |
| 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明   | 16        |
| 十、其他重要事项情况说明           | 17        |
| <b>第四部分 名词解释</b>       | <b>18</b> |
| <b>第五部分 附件</b>         | <b>18</b> |

## **第一部分 概况**

### **一、本部门（单位）职责**

朔州市平鲁区工信和科技局是区政府工作部门，全额财政拨款行政单位。主要职能为贯彻执行国家、省、市工业和信息化工作的法律法规和方针政策，业务主要有：规模以上工业企业运行监测，企业技术改造类固定资产投资项目（不含煤炭类项目）的核准备案，统筹推进区创新体系建设和科技体制改革等，是政府的宏观工业经济管理部门。年度工作任务和目标是：组织落实区政府工业经济发展任务，完成工信和科技发展目标，推动企业高质量转型发展。

### **二、机构设置情况**

朔州市平鲁区工信和科技局内设5个股室，分别是：综合办公室、行业管理产业投资规划和综合利用清洁节能墙材股、企业国资股、民营经济促进和服务运行物流信息化股、科技创新股。

第二部分 2024年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：朔州市平鲁区工信和科技局                      2024年度                      金额单位：万元

| 收入               |    |         | 支出              |    |         |
|------------------|----|---------|-----------------|----|---------|
| 项目               | 行次 | 金额      | 项目              | 行次 | 金额      |
| 栏次               |    | 1       | 栏次              |    | 2       |
| 一、一般公共预算财政拨款收入   | 1  | 5827.24 | 一、一般公共服务支出      | 32 |         |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入  | 2  | 5702.15 | 二、外交支出          | 33 |         |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3  |         | 三、国防支出          | 34 |         |
| 四、上级补助收入         | 4  |         | 四、公共安全支出        | 35 |         |
| 五、事业收入           | 5  |         | 五、教育支出          | 36 |         |
| 六、经营收入           | 6  |         | 六、科学技术支出        | 37 | 10.45   |
| 七、附属单位上缴收入       | 7  |         | 七、文化旅游体育与传媒支出   | 38 |         |
| 八、其他收入           | 8  |         | 八、社会保障和就业支出     | 39 | 82.37   |
|                  | 9  |         | 九、卫生健康支出        | 40 | 11.37   |
|                  | 10 |         | 十、节能环保支出        | 41 |         |
|                  | 11 |         | 十一、城乡社区支出       | 42 | 5702.15 |
|                  | 12 |         | 十二、农林水支出        | 43 |         |
|                  | 13 |         | 十三、交通运输支出       | 44 |         |
|                  | 14 |         | 十四、资源勘探工业信息等支出  | 45 | 5698.41 |
|                  | 15 |         | 十五、商业服务业等支出     | 46 |         |
|                  | 16 |         | 十六、金融支出         | 47 |         |
|                  | 17 |         | 十七、援助其他地区支出     | 48 |         |
|                  | 18 |         | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 49 |         |
|                  | 19 |         | 十九、住房保障支出       | 50 | 24.65   |
|                  | 20 |         | 二十、粮油物资储备支出     | 51 |         |
|                  | 21 |         | 二十一、国有资本经营预算支出  | 52 |         |
|                  | 22 |         | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 |         |
|                  | 23 |         | 二十三、其他支出        | 54 |         |



|                  |    |          |                 |    |          |
|------------------|----|----------|-----------------|----|----------|
|                  | 24 |          | 二十四、债务还本支出      | 55 |          |
|                  | 25 |          | 二十五、债务付息支出      | 56 |          |
|                  | 26 |          | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 |          |
| 本年收入合计           | 27 | 11529.39 | 本年支出合计          | 58 | 11529.39 |
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 28 |          | 结余分配            | 59 |          |
| 年初结转和结余          | 29 |          | 年末结转和结余         | 60 |          |
|                  | 30 |          |                 | 61 |          |
| 总计               | 31 | 11529.39 | 总计              | 62 | 11529.39 |

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02

表

部门名称：朔州市平鲁区工信和科技局

2024年度

金额单位：万元

| 项目      |                    | 本年收入合计   | 财政拨款收入   | 上级补助收入 | 事业收入 | 经营收入 | 附属单位上缴收入 | 其他收入 |
|---------|--------------------|----------|----------|--------|------|------|----------|------|
| 科目代码    | 科目名称               |          |          |        |      |      |          |      |
| 栏次      |                    | 1        | 2        | 3      | 4    | 5    | 6        | 7    |
| 合计      |                    | 11529.39 | 11529.39 |        |      |      |          |      |
| 206     | 科学技术支出             | 10.45    | 10.45    |        |      |      |          |      |
| 20607   | 科学技术普及             | 10.45    | 10.45    |        |      |      |          |      |
| 2060799 | 其他科学技术普及支出         | 10.45    | 10.45    |        |      |      |          |      |
| 208     | 社会保障和就业支出          | 82.37    | 82.37    |        |      |      |          |      |
| 20805   | 行政事业单位养老支出         | 82.37    | 82.37    |        |      |      |          |      |
| 2080501 | 行政单位离退休            | 54.39    | 54.39    |        |      |      |          |      |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出   | 27.98    | 27.98    |        |      |      |          |      |
| 210     | 卫生健康支出             | 11.37    | 11.37    |        |      |      |          |      |
| 21011   | 行政事业单位医疗           | 11.37    | 11.37    |        |      |      |          |      |
| 2101101 | 行政单位医疗             | 3.46     | 3.46     |        |      |      |          |      |
| 2101102 | 事业单位医疗             | 7.91     | 7.91     |        |      |      |          |      |
| 212     | 城乡社区支出             | 5702.15  | 5702.15  |        |      |      |          |      |
| 21208   | 国有土地使用权出让收入安排的支出   | 5702.15  | 5702.15  |        |      |      |          |      |
| 2120899 | 其他国有土地使用权出让收入安排的支出 | 5702.15  | 5702.15  |        |      |      |          |      |
| 215     | 资源勘探工业信息等支出        | 5698.41  | 5698.41  |        |      |      |          |      |
| 21505   | 工业和信息产业监管          | 5668.41  | 5668.41  |        |      |      |          |      |
| 2150501 | 行政运行               | 74.98    | 74.98    |        |      |      |          |      |
| 2150502 | 一般行政管理事务           | 1456.05  | 1456.05  |        |      |      |          |      |
| 2150517 | 产业发展               | 1494.40  | 1494.40  |        |      |      |          |      |
| 2150550 | 事业运行               | 154.29   | 154.29   |        |      |      |          |      |
| 2150599 | 其他工业和信息产业监管支出      | 2488.68  | 2488.68  |        |      |      |          |      |
| 21599   | 其他资源勘探工业信息等支出      | 30.00    | 30.00    |        |      |      |          |      |
| 2159904 | 技术改造支出             | 30.00    | 30.00    |        |      |      |          |      |
| 221     | 住房保障支出             | 24.65    | 24.65    |        |      |      |          |      |
| 22102   | 住房改革支出             | 24.65    | 24.65    |        |      |      |          |      |
| 2210201 | 住房公积金              | 24.65    | 24.65    |        |      |      |          |      |

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门名称：朔州市平鲁区工信和科技局      2024年度      金额单位：万元

| 项目      |                    | 本年支出合计   | 基本支出   | 项目支出     | 上缴<br>上级<br>支出 | 经营支出 | 对附属单<br>位补助<br>支出 |
|---------|--------------------|----------|--------|----------|----------------|------|-------------------|
| 科目代码    | 科目名称               |          |        |          |                |      |                   |
| 栏次      |                    | 1        | 2      | 3        | 4              | 5    | 6                 |
| 合计      |                    | 11529.39 | 347.66 | 11181.74 |                |      |                   |
| 206     | 科学技术支出             | 10.45    |        | 10.45    |                |      |                   |
| 20607   | 科学技术普及             | 10.45    |        | 10.45    |                |      |                   |
| 2060799 | 其他科学技术普及支出         | 10.45    |        | 10.45    |                |      |                   |
| 208     | 社会保障和就业支出          | 82.37    | 82.37  |          |                |      |                   |
| 20805   | 行政事业单位养老支出         | 82.37    | 82.37  |          |                |      |                   |
| 2080501 | 行政单位离退休            | 54.39    | 54.39  |          |                |      |                   |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出   | 27.98    | 27.98  |          |                |      |                   |
| 210     | 卫生健康支出             | 11.37    | 11.37  |          |                |      |                   |
| 21011   | 行政事业单位医疗           | 11.37    | 11.37  |          |                |      |                   |
| 2101101 | 行政单位医疗             | 3.46     | 3.46   |          |                |      |                   |
| 2101102 | 事业单位医疗             | 7.91     | 7.91   |          |                |      |                   |
| 212     | 城乡社区支出             | 5702.15  |        | 5702.15  |                |      |                   |
| 21208   | 国有土地使用权出让收入安排的支出   | 5702.15  |        | 5702.15  |                |      |                   |
| 2120899 | 其他国有土地使用权出让收入安排的支出 | 5702.15  |        | 5702.15  |                |      |                   |
| 215     | 资源勘探工业信息等支出        | 5698.41  | 229.27 | 5469.13  |                |      |                   |
| 21505   | 工业和信息产业监管          | 5668.41  | 229.27 | 5439.13  |                |      |                   |
| 2150501 | 行政运行               | 74.98    | 74.98  |          |                |      |                   |
| 2150502 | 一般行政管理事务           | 1456.05  |        | 1456.05  |                |      |                   |
| 2150517 | 产业发展               | 1494.40  |        | 1494.40  |                |      |                   |
| 2150550 | 事业运行               | 154.29   | 154.29 |          |                |      |                   |
| 2150599 | 其他工业和信息产业监管支出      | 2488.68  |        | 2488.68  |                |      |                   |
| 21599   | 其他资源勘探工业信息等支出      | 30.00    |        | 30.00    |                |      |                   |
| 2159904 | 技术改造支出             | 30.00    |        | 30.00    |                |      |                   |
| 221     | 住房保障支出             | 24.65    | 24.65  |          |                |      |                   |
| 22102   | 住房改革支出             | 24.65    | 24.65  |          |                |      |                   |
| 2210201 | 住房公积金              | 24.65    | 24.65  |          |                |      |                   |

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门名称：朔州市平鲁区工信和科技局

2024年度

金额单位：万元

| 收入             |    |         | 支出             |    |         |            |             |              |
|----------------|----|---------|----------------|----|---------|------------|-------------|--------------|
| 项目             | 行次 | 金额      | 项目             | 行次 | 合计      | 一般公共预算财政拨款 | 政府性基金预算财政拨款 | 国有资本经营预算财政拨款 |
| 栏次             |    | 1       | 栏次             |    | 2       | 3          | 4           | 5            |
| 一、一般公共预算财政拨款   | 1  | 5827.24 | 一、一般公共服务支出     | 33 |         |            |             |              |
| 二、政府性基金预算财政拨款  | 2  | 5702.15 | 二、外交支出         | 34 |         |            |             |              |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3  |         | 三、国防支出         | 35 |         |            |             |              |
|                | 4  |         | 四、公共安全支出       | 36 |         |            |             |              |
|                | 5  |         | 五、教育支出         | 37 |         |            |             |              |
|                | 6  |         | 六、科学技术支出       | 38 | 10.45   | 10.45      |             |              |
|                | 7  |         | 七、文化旅游体育与传媒支出  | 39 |         |            |             |              |
|                | 8  |         | 八、社会保障和就业支出    | 40 | 82.37   | 82.37      |             |              |
|                | 9  |         | 九、卫生健康支出       | 41 | 11.37   | 11.37      |             |              |
|                | 10 |         | 十、节能环保支出       | 42 |         |            |             |              |
|                | 11 |         | 十一、城乡社区支出      | 43 | 5702.15 |            | 5702.15     |              |
|                | 12 |         | 十二、农林水支出       | 44 |         |            |             |              |
|                | 13 |         | 十三、交通运输支出      | 45 |         |            |             |              |
|                | 14 |         | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 46 | 5698.41 | 5698.41    |             |              |
|                | 15 |         | 十五、商业服务业等支出    | 47 |         |            |             |              |
|                | 16 |         | 十六、金融支出        | 48 |         |            |             |              |
|                | 17 |         | 十七、援助其他地区支出    | 49 |         |            |             |              |
|                | 18 |         | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 50 |         |            |             |              |
|                | 19 |         | 十九、住房保障支出      | 51 | 24.65   | 24.65      |             |              |
|                | 20 |         | 二十、粮油物资储备支出    | 52 |         |            |             |              |

|              |    |          |                 |    |          |         |         |  |
|--------------|----|----------|-----------------|----|----------|---------|---------|--|
|              | 21 |          | 二十一、国有资本经营预算支出  | 53 |          |         |         |  |
|              | 22 |          | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 |          |         |         |  |
|              | 23 |          | 二十三、其他支出        | 55 |          |         |         |  |
|              | 24 |          | 二十四、债务还本支出      | 56 |          |         |         |  |
|              | 25 |          | 二十五、债务付息支出      | 57 |          |         |         |  |
|              | 26 |          | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 |          |         |         |  |
| 本年收入合计       | 27 | 11529.39 | 本年支出合计          | 59 | 11529.39 | 5827.24 | 5702.15 |  |
| 年初财政拨款结转和结余  | 28 |          | 年末财政拨款结转和结余     | 60 |          |         |         |  |
| 一般公共预算财政拨款   | 29 |          |                 | 61 |          |         |         |  |
| 政府性基金预算财政拨款  | 30 |          |                 | 62 |          |         |         |  |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 31 |          |                 | 63 |          |         |         |  |
| 总计           | 32 | 11529.39 | 总计              | 64 | 11529.39 | 5827.24 | 5702.15 |  |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门名称：朔州市平鲁区工信和科技局

2024年度

金额单位：万元

| 项目      |                  | 本年支出    |        |         |
|---------|------------------|---------|--------|---------|
| 科目代码    | 科目名称             | 小计      | 基本支出   | 项目支出    |
| 栏次      |                  | 1       | 2      | 3       |
| 合计      |                  | 5827.24 | 347.66 | 5479.59 |
| 206     | 科学技术支出           | 10.45   |        | 10.45   |
| 20607   | 科学技术普及           | 10.45   |        | 10.45   |
| 2060799 | 其他科学技术普及支出       | 10.45   |        | 10.45   |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 82.37   | 82.37  |         |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 82.37   | 82.37  |         |
| 2080501 | 行政单位离退休          | 54.39   | 54.39  |         |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 27.98   | 27.98  |         |
| 210     | 卫生健康支出           | 11.37   | 11.37  |         |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 11.37   | 11.37  |         |
| 2101101 | 行政单位医疗           | 3.46    | 3.46   |         |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 7.91    | 7.91   |         |
| 215     | 资源勘探工业信息等支出      | 5698.41 | 229.27 | 5469.13 |
| 21505   | 工业和信息产业监管        | 5668.41 | 229.27 | 5439.13 |
| 2150501 | 行政运行             | 74.98   | 74.98  |         |
| 2150502 | 一般行政管理事务         | 1456.05 |        | 1456.05 |
| 2150517 | 产业发展             | 1494.40 |        | 1494.40 |
| 2150550 | 事业运行             | 154.29  | 154.29 |         |
| 2150599 | 其他工业和信息产业监管支出    | 2488.68 |        | 2488.68 |
| 21599   | 其他资源勘探工业信息等支出    | 30.00   |        | 30.00   |
| 2159904 | 技术改造支出           | 30.00   |        | 30.00   |
| 221     | 住房保障支出           | 24.65   | 24.65  |         |
| 22102   | 住房改革支出           | 24.65   | 24.65  |         |
| 2210201 | 住房公积金            | 24.65   | 24.65  |         |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门名称：朔州市平鲁区工信和科技局

2024年度

金额单位：万元

| 人员经费  |                |        | 公用经费  |           |       |       |             |     |       |             |     |
|-------|----------------|--------|-------|-----------|-------|-------|-------------|-----|-------|-------------|-----|
| 科目代码  | 科目名称           | 决算数    | 科目代码  | 科目名称      | 决算数   | 科目代码  | 科目名称        | 决算数 | 科目代码  | 科目名称        | 决算数 |
| 301   | 工资福利支出         | 274.48 | 302   | 商品和服务支出   | 16.83 | 307   | 债务利息及费用支出   |     | 31011 | 地上附着物和青苗补偿  |     |
| 30101 | 基本工资           | 105.61 | 30201 | 办公费       | 2.19  | 30701 | 国内债务付息      |     | 31012 | 拆迁补偿        |     |
| 30102 | 津贴补贴           | 36.58  | 30202 | 印刷费       | 1.69  | 30702 | 国外债务付息      |     | 31013 | 公务用车购置      |     |
| 30103 | 奖金             | 5.64   | 30203 | 咨询费       |       | 30703 | 国内债务发行费用    |     | 31019 | 其他交通工具购置    |     |
| 30106 | 伙食补助费          |        | 30204 | 手续费       |       | 30704 | 国外债务发行费用    |     | 31021 | 文物和陈列品购置    |     |
| 30107 | 绩效工资           | 43.74  | 30205 | 水费        |       | 309   | 资本性支出（基本建设） | ——  | 31022 | 无形资产购置      |     |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 27.98  | 30206 | 电费        |       | 30901 | 房屋建筑物购建     | ——  | 31099 | 其他资本性支出     |     |
| 30109 | 职业年金缴费         | 15.04  | 30207 | 邮电费       | 0.70  | 30902 | 办公设备购置      | ——  | 311   | 对企业补助（基本建设） | ——  |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费     | 11.37  | 30208 | 取暖费       |       | 30903 | 专用设备购置      | ——  | 31101 | 资本金注入（基本建设） | ——  |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费      |        | 30209 | 物业管理费     |       | 30905 | 基础设施建设      | ——  | 31199 | 其他对企业补助     | ——  |
| 30112 | 其他社会保障缴费       | 3.65   | 30211 | 差旅费       | 0.21  | 30906 | 大型修缮        | ——  | 312   | 对企业补助       |     |
| 30113 | 住房公积金          | 24.65  | 30212 | 因公出国（境）费用 |       | 30907 | 信息网络及软件购置更新 | ——  | 31201 | 资本金注入       |     |

|        |             |        |        |           |      |       |             |      |       |                    |       |
|--------|-------------|--------|--------|-----------|------|-------|-------------|------|-------|--------------------|-------|
| 30114  | 医疗费         |        | 30213  | 维修（护）费    |      | 30908 | 物资储备        | ——   | 31203 | 政府投资基金股权投资         |       |
| 30199  | 其他工资福利支出    | 0.22   | 30214  | 租赁费       |      | 30913 | 公务用车购置      | ——   | 31204 | 费用补贴               |       |
| 303    | 对个人和家庭的补助   | 54.39  | 30215  | 会议费       |      | 30919 | 其他交通工具购置    | ——   | 31205 | 利息补贴               |       |
| 30301  | 离休费         |        | 30216  | 培训费       |      | 30921 | 文物和陈列品购置    | ——   | 31206 | 其他资本性补助            |       |
| 30302  | 退休费         | 54.39  | 30217  | 公务接待费     |      | 30922 | 无形资产购置      | ——   | 31299 | 其他对企业补助            |       |
| 30303  | 退职（役）费      |        | 30218  | 专用材料费     |      | 30999 | 其他基本建设支出    | ——   | 313   | 对社会保障基金补助          |       |
| 30304  | 抚恤金         |        | 30224  | 被装购置费     |      | 310   | 资本性支出       | 1.97 | 31302 | 对社会保险基金补助          |       |
| 30305  | 生活补助        |        | 30225  | 专用燃料费     |      | 31001 | 房屋建筑物购建     |      | 31303 | 补充全国社会保障基金         |       |
| 30306  | 救济费         |        | 30226  | 劳务费       |      | 31002 | 办公设备购置      | 1.97 | 31304 | 对机关事业单位职业年金的补助     |       |
| 30307  | 医疗费补助       |        | 30227  | 委托业务费     |      | 31003 | 专用设备购置      |      | 399   | 其他支出               |       |
| 30308  | 助学金         |        | 30228  | 工会经费      |      | 31005 | 基础设施建设      |      | 39907 | 国家赔偿费用支出           |       |
| 30309  | 奖励金         |        | 30229  | 福利费       | 6.03 | 31006 | 大型修缮        |      | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |       |
| 30310  | 个人农业生产补贴    |        | 30231  | 公务用车运行维护费 |      | 31007 | 信息网络及软件购置更新 |      | 39909 | 经常性赠与              |       |
| 30311  | 代缴社会保险费     |        | 30239  | 其他交通费用    | 5.13 | 31008 | 物资储备        |      | 39910 | 资本性赠与              |       |
| 30399  | 其他对个人和家庭的补助 |        | 30240  | 税金及附加费用   |      | 31009 | 土地补偿        |      | 39999 | 其他支出               |       |
|        |             |        | 30299  | 其他商品和服务支出 | 0.89 | 31010 | 安置补助        |      |       |                    |       |
| 人员经费合计 |             | 328.86 | 公用经费合计 |           |      |       |             |      |       |                    | 18.79 |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。



政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门名称：朔州市平鲁区工信和科技局2024年度单位：万元

| 项目      |                        | 年初结转和<br>结余 | 本年收入    | 本年支出    |      |         | 年末结转<br>和结余 |
|---------|------------------------|-------------|---------|---------|------|---------|-------------|
| 科目代码    | 科目名称                   |             |         | 小计      | 基本支出 | 项目支出    |             |
| 栏次      |                        | 1           | 2       | 3       | 4    | 5       | 6           |
| 合计      |                        |             | 5702.15 | 5702.15 |      | 5702.15 |             |
| 212     | 城乡社区支出                 |             | 5702.15 | 5702.15 |      | 5702.15 |             |
| 21208   | 国有土地使用权出让收入安<br>排的支出   |             | 5702.15 | 5702.15 |      | 5702.15 |             |
| 2120899 | 其他国有土地使用权出让收<br>入安排的支出 |             | 5702.15 | 5702.15 |      | 5702.15 |             |

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门名称：朔州市平鲁区工信和科技局2024年度单位：万元

| 项目   |      | 本年支出 |      |      |
|------|------|------|------|------|
| 科目代码 | 科目名称 | 合计   | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏次   |      | 1    | 2    | 3    |
| 合计   |      |      |      |      |
|      |      |      |      |      |

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门名称：朔州市平鲁区工信和科技局

2024年度

金额单位：万元

| 预算数 |                  |              |             |                   |           | 决算数 |                  |              |             |                   |           |
|-----|------------------|--------------|-------------|-------------------|-----------|-----|------------------|--------------|-------------|-------------------|-----------|
| 合计  | 因公出国<br>(境)<br>费 | 公务用车购置及运行维护费 |             |                   | 公务接待<br>费 | 合计  | 因公出国<br>(境)<br>费 | 公务用车购置及运行维护费 |             |                   | 公务接待<br>费 |
|     |                  | 小计           | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行维护<br>费 |           |     |                  | 小计           | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行维护<br>费 |           |
| 1   | 2                | 3            | 4           | 5                 | 6         | 7   | 8                | 9            | 10          | 11                | 12        |
|     |                  |              |             |                   |           |     |                  |              |             |                   |           |

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

说明：本表无数据

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：朔州市平鲁区工信和科技局

2024年度

金额单位：万元

|                         |    |       |
|-------------------------|----|-------|
| 一、政府采购情况                |    |       |
| 项目                      | 行次 | 统计数   |
| 合计                      | 1  | 3.45  |
| 货物                      | 2  | 3.00  |
| 工程                      | 3  |       |
| 服务                      | 4  | 0.45  |
| 二、机关运行经费                |    |       |
| 项目                      |    | 统计数   |
| （一）行政单位                 | 5  | 18.79 |
| （二）参照公务员法管理事业单位         | 6  |       |
| 三、国有资产占用情况              |    |       |
| （一）车辆数合计（辆）             | 7  | 1     |
| 1. 副部（省）级及以上领导用车        | 8  |       |
| 2. 主要负责人用车              | 9  |       |
| 3. 机要通信用车               | 10 |       |
| 4. 应急保障用车               | 11 |       |
| 5. 执法执勤用车               | 12 |       |
| 6. 特种专业技术用车             | 13 |       |
| 7. 离退休干部服务用车            | 14 |       |
| 8. 其他用车                 | 15 | 1     |
| （二）单价100万元（含）以上设备（不含车辆） | 17 |       |

注：本表反映部门本年度政府采购、机关运行经费和国有资产占用情况。

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入总计11,529.39万元，支出总计11,529.39万元。与上年相比，收入总计增加2,969.93万元，增长34.7%，支出总计增加2,969.93万元，增长34.7%。主要原因是2024年新增了文旅集团注册资金、战略性新兴产业奖补资金等项目，故与2023年相比收入支出有所增长。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计11,529.39万元，其中：  
财政拨款收入11,529.39万元，占比100.00%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计11,529.39万元，其中：  
基本支出347.66万元，占比3.02%；  
项目支出11,181.74万元，占比96.98%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计11,529.39万元，支出总计11,529.39万元。与上年相比，财政拨款收入总计增加2,969.93万元，增长34.7%；财政拨款支出总计增加2,969.93万元，增长34.7%。主要原因是2024年新增了文旅集团注册资金、战略性新兴产业奖补资金等项目，故与2023年相比财政拨款收入支出有所增长。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年一般公共预算财政拨款决算支出5,827.24万元，占本年支出合计的50.54%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少2,732.22万元，下降31.92%。下降100%。主要原因是2024年部分项目财政拨款支出由政府性基金安排预算支出，故一般公共预算财政拨款支出较2023年减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出5,827.24万元，主要用于以下方面：  
科学技术支出(类)10.45万元，占比0.18%；  
社会保障和就业支出(类)82.37万元，占比1.41%；  
卫生健康支出(类)11.37万元，占比0.20%；  
资源勘探工业信息等支出(类)5,698.41万元，占比97.79%；  
住房保障支出(类)24.65万元，占比0.42%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算3,650.85万元，支出决算5,827.24万元，完成年初预算的159.61%。其中：

科学技术支出年初预算0万元，支出决算10.45万元，用于科普宣传活动的费用支出。较上年决算减少6.72万元，下降39.14%，主要原因是2024年减少了科普送书进校园等费用支出，故较2023年决算有所减少。

社会保障和就业支出年初预算84.55万元，支出决算82.37万元，完成年初预算的97.42%，用于一是单位退休职工的取暖补贴、基础绩效奖；二是在职人员基本养老保险费用支出。较上年决算增加82.37万元，主要原因是该费用在2023年由“资源勘探工业信息等支出”科目安排列支。

卫生健康支出年初预算11.81万元，支出决算11.37万元，完成年初预算的96.27%，用于单位在职人员医疗保险费用支出。较上年决算减少12.92万元，下降53.19%，主要原因是2023年该科目下费用包含二道梁疫情防控卡口值班人员补贴及相关费用24.29万元，2024年无该项目支出。

资源勘探工业信息等支出年初预算3,527.16万元，支出决算5,698.41万元，完成年初预算的161.56%，用于一是单位在职人员工资、福利费、公用经费；二是退伍军人、合同工、平安物资公司退伍军人的工资及社保、公积金等；三是对企业的资本金注入、技术改造支出等。较上年决算减少2,791.12万元，下降32.88%，主要原因是2024年部分项目由基金科目“城乡社区支出”预算安排支出，导致该科目决算支出减少。

住房保障支出年初预算27.33万元，支出决算24.65万元，完成年初预算的90.19%，用于缴纳在职人员住房公积金。较上年决算减少3.82万元，下降13.42%，主要原因是人员退休，在职人员减少。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度财政拨款基本支出347.65万元，其中：

人员经费328.86万元，主要包括在职人员基本工资、津补贴、奖金、绩效工资、社会保险及住房公积金、职业年金缴费、其他工资福利支出、退休费等人员类支出；

公用经费18.79万元，主要包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、福利费、其他商品和服务支出、办公设备购置、其他交通费用等保障运行的日常公用类支出。

## 七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款收入总计5,702.15万元、支出总计5,702.15万元。与上年相比，政府性基金预算财政拨款收入总计增加5,702.15万元，政府性基金预算财政拨款支出总计增加5,702.15万元，主要原因是2024年增加了文旅集团注册资金、城投公司注册资金、万航公司注册资金等由政府性基金预算财政拨款支出的项目。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024年度“三公”经费财政拨款支出全年预算0万元，支出决算0万元，与上年“三公”经费财政拨款支出决算相同。其中：

因公出国（境）费支出0万元，与上年相同，主要原因是：单位相关年度无此项支出；

公务用车购置费支出0万元，与上年相同，主要原因是：单位相关年度无此项支出；  
公务用车运行维护费支出0万元，与上年相同，主要原因是：单位相关年度无此项支出；  
公务接待费支出0万元，与上年相同，主要原因是：单位相关年度无此项支出。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

- 1、因公出国（境）费支出0万元，出国（境）团组共0个，0人次。主要用于：无。
- 2、公务用车购置支出0万元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于：无。
- 3、公务用车运行维护费支出0万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共0辆，主要用于：无。
- 4、公务接待费支出0万元，共接待0批次，0人次。国内接待费0万元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0万元，共接待0批次，0人次，主要是无；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是无。

**十、其他重要事项情况说明**

**（一）机关运行经费支出情况说明**

2024年机关运行经费支出18.79万元，比2023年减少3.25万元，下降14.75%，主要原因一是人员编制数量减少，二是单位落实过紧日子要求，压减机关运行经费支出。

**（二）政府采购情况说明**

2024年度政府采购支出总额3.45万元，其中：政府采购货物支出3.00万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.45万元。政府采购授予中小企业合同金额0.76万元，占政府采购支出总额的22.03%。其中：授予小微企业合同金额0.76万元，占政府采购支出总额的22.03%。

**（三）国有资产占用情况说明**

截至2024年12月31日，本部门（单位）共有车辆1辆。其中：其他用车1辆，其他用车主要是日常公务用车1辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

**（四）预算绩效情况说明**

**1、预算绩效管理工作开展情况**

根据预算绩效管理要求，一是组织对2024年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自评，涉及二级项目25个，资金11181.74万元，其中一般公共预算项目支出5479.59万元、政府性基金预算项目支出5702.15万元、国有资金经营预算项目支出0万元、社会保险基金预算项目支出0万元。自评结果为：25个项目自评等级全部为“优”。二是对“朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资金”、“朔州市平鲁区战略性新兴产业奖补资金”等2个项目开展了第三方事前绩效评估，涉及资金8125.22万元，其中一般公共预算支出3125.22万元、政府性基金预算支出5000万元。从第三方评价结果来看，两个项目均得分90分以上，评估建议予以支持。

附件：事前绩效评估报告

**2、其他需要说明的事项**

无

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用经费支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、“三公”经费：指各级部门、单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

无

## 第五部分 附件



见附件。

# 朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业发展 奖补资金项目（第一批）事前绩效 评估报告（初稿）

项目名称：朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业  
发展奖补资金项目（第一批）

委托单位：朔州市平鲁区财政局

评估机构：山西华若项目咨询有限公司

主评人：

日 期：2024 年 12 月



目 录

摘 要 ..... 1

一、评估对象基本情况 ..... 9

    （一）项目立项背景 ..... 9

    （二）项目主要内容 ..... 9

    （三）项目绩效目标 ..... 11

    （四）项目资金构成 ..... 11

二、评估工作开展情况 ..... 12

    （一）评估目的及对象 ..... 12

    （二）评估思路及方法 ..... 15

    （三）评估工作程序 ..... 17

    （四）评价分值和等级 ..... 22

三、综合评估情况与评估结论 ..... 22

    （一）评估结论 ..... 22

    （二）立项必要性 ..... 24

    （三）投入经济性 ..... 29

    （四）绩效目标合理性 ..... 30

    （五）实施方案可行性 ..... 33

    （六）筹资合规性 ..... 36

四、相关建议 ..... 38

五、其他需要说明的问题 ..... 37

六、相关附件 ..... 38

附件 1：项目指标体系 ..... 38

附件 2：项目事前绩效评估指标体系得分表 ..... 42

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

摘 要

在国家战略性新兴产业发展政策的宏观指导下，山西省平鲁区紧抓机遇，结合省级财政支持与地方产业发展实际，积极实施了第一批奖补资金项目。该项目旨在通过财政资金的精准投放，激发企业创新活力，推动产业升级和经济结构优化，为区域经济社会发展注入强劲新动能。平鲁区依据《战略性新兴产业支持目录（试行）》和《朔州市“十四五”新兴产业发展规划》，精心筛选并支持了一批在硅基材料、矿产品、新能源和建材等领域具有强劲创新能力和市场竞争力的企业。2024 年，平鲁区预计发放奖补资金 675.22 万元，重点扶持三一硅能（朔州）有限公司、山西晋坤矿产品股份有限公司、海泰新能朔州有限公司和北新建材（朔州）有限公司等企业。这些企业作为产业龙头，不仅引领着各自领域的创新发展，更在推动战略性新兴产业向融合集群发展方面发挥着重要作用。

通过这批奖补资金项目的实施，平鲁区不仅促进了产业集群的快速发展，还加速了资源型经济向绿色、低碳、循环方向的转型步伐。这不仅有助于提升区域经济的整体竞争力，更为实现高质量发展奠定了坚实基础。

一、评估对象基本情况

（一）项目立项背景

在国家层面，战略性新兴产业的发展被视为推动经济结构转

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告型和升级的关键。根据《国务院关于印发“十三五”国家战略性新兴产业发展规划的通知》，国家旨在通过创新驱动，培育新的经济增长点，以实现经济的可持续发展。

山西省积极响应国家战略，通过《关于下达 2024 年战略性新兴产业奖补资金（第一批）的通知》（晋财建[2024]205 号），明确了对战略性新兴产业的财政支持。旨在通过财政奖补，激励地方企业和产业转型升级，推动经济高质量发展。

平鲁区在推动地方经济发展和产业转型方面，面临着传统产业升级和新兴产业培育的双重任务。根据《朔州市“十四五”新兴产业发展规划》，平鲁区大力培育低碳硅芯、固废综合利用、先进装备制造、氢能、数字经济等新兴产业，同步推进“两个转型”，加快构建多元化现代产业体系。此外，平鲁区还强调了加快构建创新生态，深化“科创中国”山西试点城市建设，支持企业加大研发投入，推动工业企业研发活动全覆盖、上水平，以及大力引进培育创新人才，为战略性新兴产业发展提供人才和技术支持。

平鲁区申请第一批奖补资金，是为了落实省级政策要求，确保资金及时到位，支持区内战略性新兴产业的发展。并按照“谁审核、谁负责”和“谁使用、谁负责”的原则，做好资金的跟踪服务工作，确保资金的有效使用，并及时评估政策效果，为后续政策调整和资金分配提供依据。

**（二）项目主要内容**

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

按照 2023 年 6 月山西省印发的《战略性新兴产业支持目录（试行）》，《朔州市“十四五”新兴产业发展规划》，《山西省工业和信息化厅山西省发展和改革委员会山西省财政厅关于印发〈战略性新兴产业奖补实施方案（试行）〉的通知》（晋工信运行字〔2023〕214 号）及《山西省工业和信息化厅关于做好战略性新兴产业奖补资金拨付的通知》的相关规定，2024 年平鲁区战略性新兴产业奖补资金（第一批）为 675.22 万元，具体明细如下：

- 1. 三一硅能(朔州)有限公司 省级奖补资金为 430.59 万元；
- 2. 山西晋坤矿产品股份有限公司 省级奖补资金为 120.43 万元；
- 3. 海泰新能朔州有限公司 省级奖补资金为 82.75 万元；
- 4. 北新建材(朔州)有限公司 省级奖补资金为 41.45 万元。

**（三）项目绩效目标**

**1.项目总体目标**

根据山西省工业和信息化厅山西省发展和改革委员会山西省财政厅关于印发《战略性新兴产业奖补实施方案(试行)》的通知晋工信运行字〔2023〕214 号并结合平鲁区实际情况，本战略性新兴产业奖补资金项目旨在通过向三一硅能(朔州)有限公司、山西晋坤矿产品股份有限公司、海泰新能朔州有限公司、北新建材(朔州)有限公司等企业提供基于其战略性新兴产业营业收入的奖补资金，激励企业加大研发投入、提升产品技术含量和附加值，

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告  
进而推动产业升级、优化产业结构、增加企业收入、带动就业增长、促进区域经济发展，并注重环境保护和资源节约利用，以实现平鲁区战略性新兴产业的可持续发展。

2.项目具体目标

目标由评价组根据项目的实施内容设置，具体见下表所示：

| 一级指标 | 二级指标    | 三级指标          | 指标值                                                |
|------|---------|---------------|----------------------------------------------------|
| 产出指标 | 数量指标    | 奖补企业          | 三一硅能(朔州)有限公司、山西晋坤矿产品股份有限公司、海泰新能朔州有限公司、北新建材(朔州)有限公司 |
|      | 质量指标    | 企业符合战略性新兴产业标准 | 100%符合                                             |
|      | 时效指标    | 拨付时间          | 每年 2024 年 12 月底前                                   |
|      | 成本指标    | 奖补资金          | 675.22 万元                                          |
| 效益指标 | 经济效益指标  | 战略性新兴产业产值正增长  | 正增长                                                |
|      | 社会效益指标  | 新增就业岗位        | 新增                                                 |
|      | 可持续影响指标 | 项目年度考核        | 合格及以上                                              |
|      | 满意度指标   | 企业满意度         | ≥90%                                               |

(四) 项目资金构成

项目资金来源为省财政转移支付，2024 年平鲁区战略性新兴产业奖补资金（第一批）为 675.22 万元。

二、总体结论

评价组通过定性加定量的分式，对 2024 年平鲁区战略性新兴产业



朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告  
兴产业奖补资金项目（第一批）做出客观评估，评估结果为：

立项必要性方面：立项与宏观政策及实际情况相关，符合国家及山西省政策要求，与主管部门职能、规划及当年重点工作相关，未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

投入经济性方面：项目投入与预期产出相匹配，成本合理，有充分测算依据。特别是在新能源领域，奖补政策合理，基于企业营业收入，激励新兴产业发展，同时确保资金流向与产出相匹配。项目采取了严格的资格审查、预算管理、审计机制、绩效跟踪和多方监督等成本控制措施，确保了资金使用的透明度和合规性。但在具体实施过程中也存在一些不足，如具体到每个企业的具体金额未见相关营收及测算资料，资料收集不够充分。

绩效目标合理方面：绩效目标设定明确、与部门年度工作目标一致、项目受益群体定位准确、绩效目标和指标设置与项目高度相关且与现实需求相匹配。

实施方案可行性方面：项目内容与绩效目标匹配，旨在激发企业创新，推动产业快速发展，与区域经济转型目标一致。方案设计合理，明确了实施范围、资金来源、奖补方案等关键环节，确保了项目目标的实现。项目组织明确，进度安排合理，基础保障条件完备，为项目顺利实施提供了坚实基础。但在过程控制和监管机制仍需进一步细化和强化，特别是在奖补标准和管控措施方面。

筹资合规性方面：平鲁区在战略性新兴产业奖补项目的筹资

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告合规性方面总体表现良好，在确定奖补额度时综合考虑了产业发展规划、项目投资规模、经济效益与社会效益预测以及财政承受能力等多个因素，确保了申请额度的合理性，并且没有与其他部门的资金重复投入，财政支持方式科学合理。尽管资金来源渠道符合相关规定，资金筹措程序基本科学规范，但在具体的论证过程和资料的详细信息方面存在不足，资料整理方面需要进一步完善。

项目总分 100 分，得分 93 分，评估结论为建议予以支持，一级指标得分如表 1 所示：

表 1：项目事前绩效评估指标得分情况

|    | 立项必要性   | 投入经济性  | 绩效目标合理 | 实施方案有效性 | 筹资合规性  | 合计     |
|----|---------|--------|--------|---------|--------|--------|
| 总分 | 30.00   | 15.00  | 20.00  | 20.00   | 15.00  | 100.00 |
| 得分 | 30.00   | 13.00  | 17.00  | 20.00   | 13.00  | 93.00  |
| 占比 | 100.00% | 86.67% | 85.00% | 100.00% | 86.67% | 93.00% |

三、相关建议

项目组建议加强投入经济性方面的资料收集，强化预算管理和审计机制。在绩效目标合理性上，细化绩效指标，确保可量化和跟踪，并定期评估目标实现情况。实施方案可行性方面，需进一步细化过程控制和监管机制，优化流程。筹资合规性上，完善论证过程记录，确保筹资活动的合理性和必要性。最后，建立持续的监督和评估机制，定期检查项目进展，确保目标实现。

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

**四、其他需要说明的问题**

本报告仅用于财政部门纳入项目库管理，作为财政部门安排年度预算的依据，不作为其他使用依据。

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

# 朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业发展 奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

受朔州市平鲁区财政局的委托，我公司对平鲁区战略性新兴产业奖补项目开展事前绩效评估工作。项目组通过政策解读、资料查阅等方式开展调研，收集数据。运用科学、合理的评估方法对项目立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性等进行客观、公正的测量、分析和评判，形成本次绩效评估报告。现报告如下：

## 一、评估对象基本情况

### （一）项目立项背景

在国家层面，战略性新兴产业的发展被视为推动经济结构转型和升级的关键。根据《国务院关于印发“十三五”国家战略性新兴产业发展规划的通知》，国家旨在通过创新驱动，培育新的经济增长点，以实现经济的可持续发展。

山西省积极响应国家战略，通过《关于下达 2024 年战略性新兴产业奖补资金（第一批）的通知》（晋财建[2024]205 号），明确了对战略性新兴产业的财政支持。旨在通过财政奖补，激励地方企业和产业转型升级，推动经济高质量发展。

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

平鲁区在推动地方经济发展和产业转型方面，面临着传统产业升级和新兴产业培育的双重任务。根据《朔州市“十四五”新兴产业发展规划》，平鲁区将大力培育低碳硅芯、固废综合利用、先进装备制造、氢能、数字经济等新兴产业，同步推进“两个转型”，加快构建多元化现代产业体系。此外，平鲁区还强调了加快构建创新生态，深化“科创中国”山西试点城市建设，支持企业加大研发投入，推动规上工业企业研发活动全覆盖、上水平，以及大力引进培育创新人才，为战略性新兴产业发展提供人才和技术支持。

平鲁区申请第一批奖补资金，是为了落实省级政策要求，确保资金及时到位，支持区内战略性新兴产业的发展。并按照“谁审核、谁负责”和“谁使用、谁负责”的原则，做好资金的跟踪服务工作，确保资金的有效使用，并及时评估政策效果，为后续政策调整和资金分配提供依据。

**（二）项目主要内容**

按照 2023 年 6 月山西省印发的《战略性新兴产业支持目录（试行）》，《朔州市“十四五”新兴产业发展规划》，《山西省工业和信息化厅山西省发展和改革委员会山西省财政厅关于印发〈战略性新兴产业奖补实施方案（试行）〉的通知》（晋工信运行字〔2023〕214 号）及《山西省工业和信息化厅关于做好战略性新兴产业奖补资金拨付的通知》，2024 年平鲁区战略性新兴产业奖补资金（第一批）为 675.22 万元，具体明细如下：

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

- 1. 三一硅能(朔州)有限公司 省级奖补资金为 430.59 万元；
- 2. 山西晋坤矿产品股份有限公司 省级奖补资金为 120.43 万元；
- 3. 海泰新能朔州有限公司 省级奖补资金为 82.75 万元；
- 4. 北新建材(朔州)有限公司 省级奖补资金为 41.45 万元。

**(三) 项目绩效目标**

**1.项目总体目标**

根据山西省工业和信息化厅山西省发展和改革委员会山西省财政厅关于印发《战略性新兴产业奖补实施方案(试行)》的通知晋工信运行字（2023）214 号并结合平鲁区实际情况，本战略性新兴产业奖补资金项目旨在通过向三一硅能(朔州)有限公司、山西晋坤矿产品股份有限公司、海泰新能朔州有限公司、北新建材(朔州)有限公司等企业提供基于其战略性新兴产业营业收入的奖补资金，激励企业加大研发投入、提升产品技术含量和附加值，进而推动产业升级、优化产业结构、增加企业收入、带动就业增长、促进区域经济发展，并注重环境保护和资源节约利用，以实现平鲁区战略性新兴产业的可持续发展。

**2.项目具体目标**

目标由评价组根据项目的实施内容设置，具体见下表所示：

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 |
|------|------|------|-----|
|------|------|------|-----|

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

|      |         |               |                                                    |
|------|---------|---------------|----------------------------------------------------|
| 产出指标 | 数量指标    | 奖补企业          | 三一硅能(朔州)有限公司、山西晋坤矿产品股份有限公司、海泰新能朔州有限公司、北新建材(朔州)有限公司 |
|      | 质量指标    | 企业符合战略性新兴产业标准 | 100%符合                                             |
|      | 时效指标    | 拨付时间          | 每年 2024 年 12 月底前                                   |
|      | 成本指标    | 奖补资金          | 675.22 万元                                          |
| 效益指标 | 经济效益指标  | 战略性新兴产业产值正增长  | 正增长                                                |
|      | 社会效益指标  | 新增就业岗位        | 新增                                                 |
|      | 可持续影响指标 | 项目年度考核        | 合格及以上                                              |
|      | 满意度指标   | 企业满意度         | ≥90%                                               |

（四）项目资金构成

项目资金来源为省财政转移支付，2024 年平鲁区战略性新兴产业奖补资金（第一批）为 675.22 万元。

二、评估工作开展情况

（一）评估目的及对象

1.评估目的

事前绩效评估是全过程预算绩效管理的重要环节和内容，是全面实施预算绩效管理，优化财政资源配置，提升行政决策科学性的重要保障。本次事前绩效评估目的，主要是判断项目申请资金支持的必要性和可行性。

2.评估对象



朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

本次绩效评估的对象为省财政转移支付，2024 年平鲁区战略性新兴产业奖补资金（第一批）为 675.22 万元。

### 3.评估依据

本次评估主要依据包括但不限于：

- （1）《中华人民共和国预算法》；
- （2）《中华人民共和国预算法实施条例》（2020 年 10 月）；
- （3）《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）；
- （4）《财政部〈关于贯彻落实中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167 号）；
- （5）《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）；
- （6）中共山西省委山西省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39 号）；
- （7）《山西省财政厅关于贯彻落实〈中共山西省委山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（晋财绩〔2019〕12 号）；
- （8）《山西省财政厅关于印发〈省级财政支出事前绩效评估管理办法〉的通知》（晋财绩〔2020〕8 号）；
- （9）《中共朔州市委朔州市人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施办法〉的通知》（朔发〔2020〕9 号）；

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

（10）《中共朔州市平鲁区委、平鲁区人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施办法〉（平发〔2020〕18 号）；

（11）朔州市平鲁区财政局关于印发《区级财政支出事前绩效评估管理办法》的通知（平财字〔2022〕18 号）；

（12）项目其他相关资料。

**4.评估主体职责**

事前评估工作实施主体包括财政部门、预算主管部门、行业主管部及预算单位。其中，财政部门一般以预算评审方式开展，预算主管部门预算单位一般以立项评审模式开展，行业主管部门一般以专业评审模式开展。

**（1）财政部门**

负责制定事前绩效评估的规章制度、相应的技术规范和置相关工作要求；推进事前绩效评估相关工作的开展，选择部分重点项目组织开展事前评估，制定总体评估方案，并按规定公开评和评价结果应用信息；结合事前评估结果提出改进预算支出管理意见督促落实。

**（2）预算主管部门**

预算主管部门负责制订年度本部门的事前绩效评估计划，指导预算单位配合开展事前评估工作；依据评价结果确定项目及预算安据落实项目管理整改意见，并按规定公开评价和评价结果应用；督促落实事前评估改进工作。

**（3）行业主管部门**

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

在事前绩效评估段主要负责部门权限内政府投资项目的审批和管理工作。如投评审，在其审批项目时应融入绩效管理理念，其审批意见应成为预算安排和调整的重要依据。

**（4）预算单位**

预算单位主要负责提供项目相关资料，自行或配合财政和主管部门开展事前评估工作，根据评价结果调整项目内容、绩效目标和实施方案，完善预算管理，提高预算编制水平。

**（5）评估机构**

评估机构主要包括第三方机构和专家。其中，第三方机构的职责主要为接受财政或预算主管部门委托，组织实施具体的事前评估工作，包括梳理编报绩效目标、开展事前评估、出具评价报告等；专家的职责主要是从行业或者绩效角度提供专业意见，如提供业务指导和咨询、参与评价方案和报告评审、出具评审意见等。

此外，财政部门还可邀请人大代表和政协委员参与事前评估工作。人大代表和政协委员可分别从预算监督和民主监督的角度提出意见和建议。

**（二）评估思路及方法**

**1.评估思路**

为全面实施预算绩效管理，规范财政支出事前绩效评估工作，优化财政资源配置，提升行政决策的科学性，朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业发展奖补资金项目（第一批）根据《中华

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

《中华人民共和国预算法》、《中共山西省委山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39 号）等有关规定，运用科学、合理的评估方法，开展成本效益分析，对项目和政策立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性等进行客观、公正的测量、分析和评判。

**2. 评估方法**

本次绩效评估主要运用包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法及其他评估方法。

（1）成本效益分析法。以最小成本获得最大收益为目标，将预期的投入与预期产出、效益进行关联性分析。

（2）比较法。通过对项目绩效目标与项目内容、实施部门的中长期规划目标、年度工作目标、历史执行情况和同类地区同类型项目等进行比较，综合分析项目实施的必要性、可行性和绩效性。

（3）因素分析法。全面梳理影响绩效目标实现和实施效果的内外部因素，综合分析各种因素对绩效目标实现的影响程度，对项目和政策进行评估。

（4）公众评判法。采取专家评估、公众问卷及抽样调查等方式，对事前评估提供咨询意见和结论支撑。

（5）其他能为评估结论提供支撑的方法。

**3. 评估原则**

（1）客观公正。根据党中央、国务院和省委、省政府决策

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告部署，以相关法律、法规、规章以及财政资金管理办法等为依据，遵循独立、客观、公平、公正的原则进行。

（2）科学规范。按照规范的程序，采用定性与定量相结合的评估方法，科学、合理地进行。

（3）绩效导向。坚持绩效导向，注重成本效益，从多个维度对政策或项目进行综合评估。

（4）精简高效。与现有预算评审、项目审批、可行性研究论证等程序结合开展，简化流程和方法，提高评估工作效率和质量。

**（三）评估工作程序**

**1.评估阶段**

本次评估工作具体分为事前评估准备阶段、事前评估实施阶段及事前评估报告阶段三个阶段。评估组严格按照中共山西省委、省政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》的通知要求，逐项开展此次绩效评估工作。评估程序如下图所示：

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

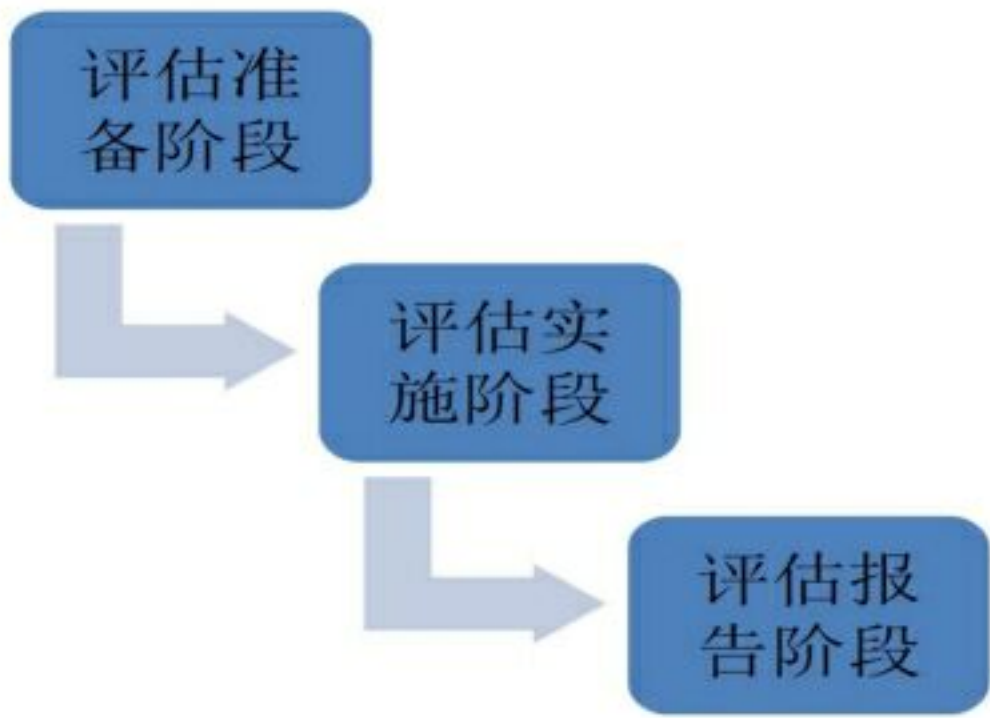


图 2-1 评估三阶段

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

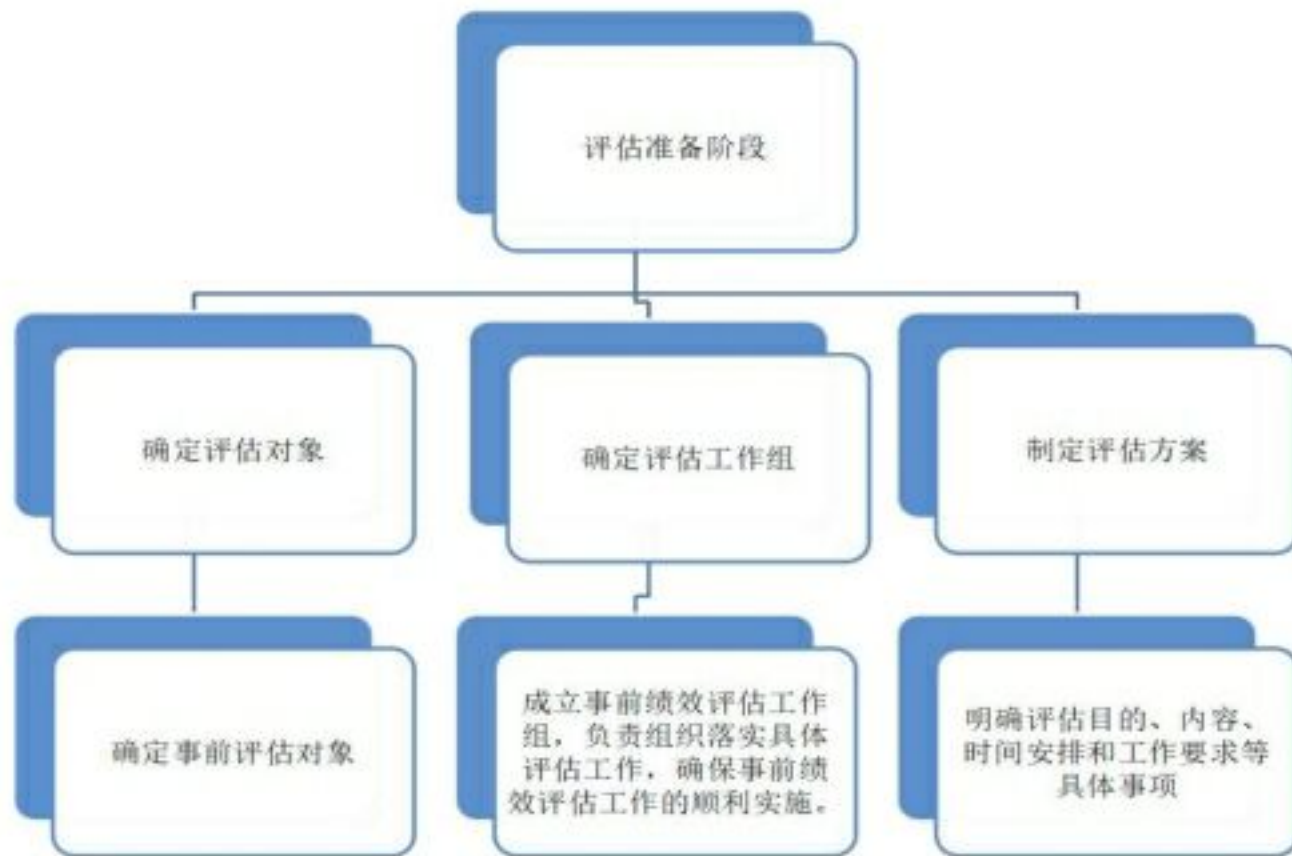


图 2-2 评估准备阶段

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

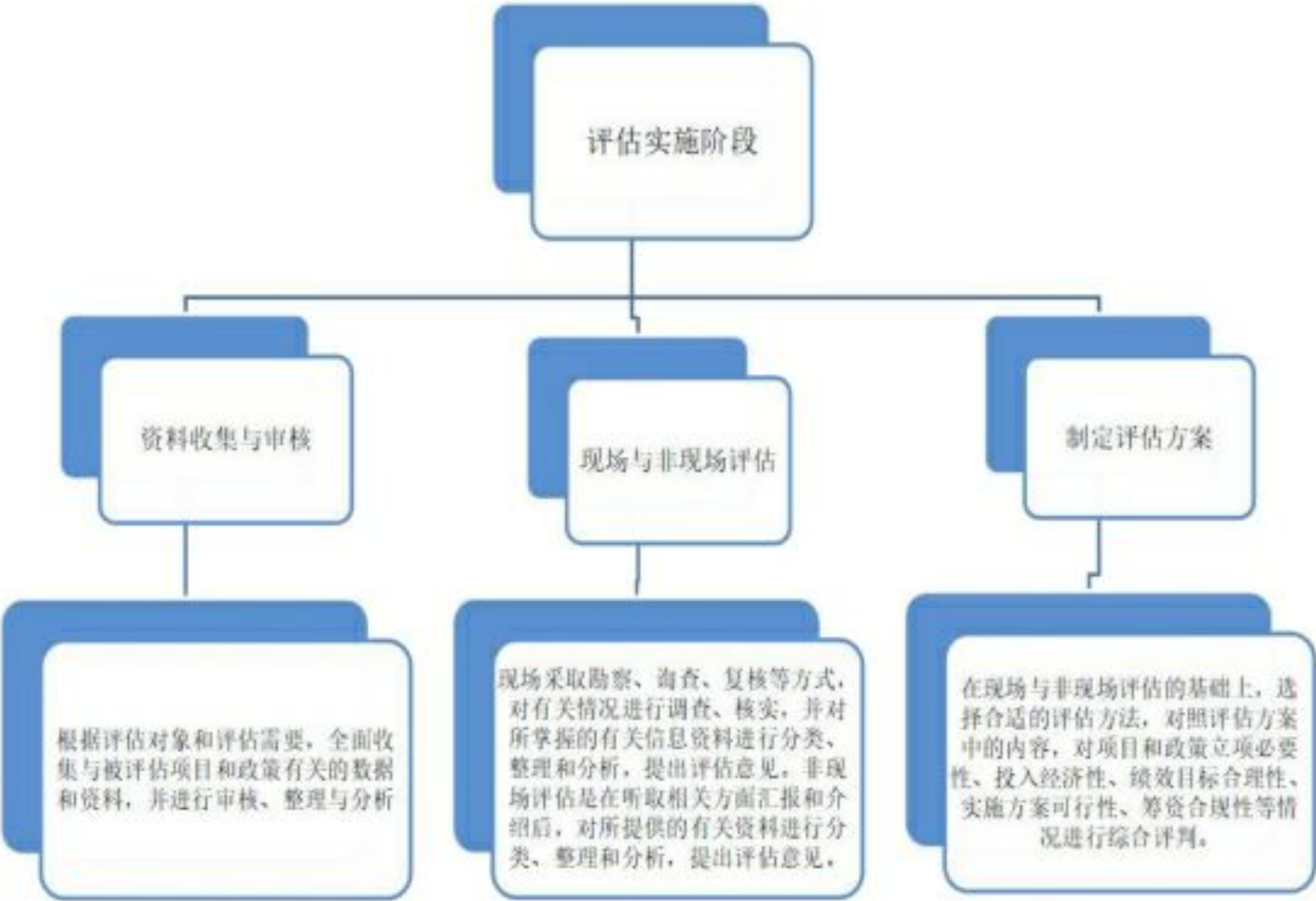


图 2-3 评估实施阶段



朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

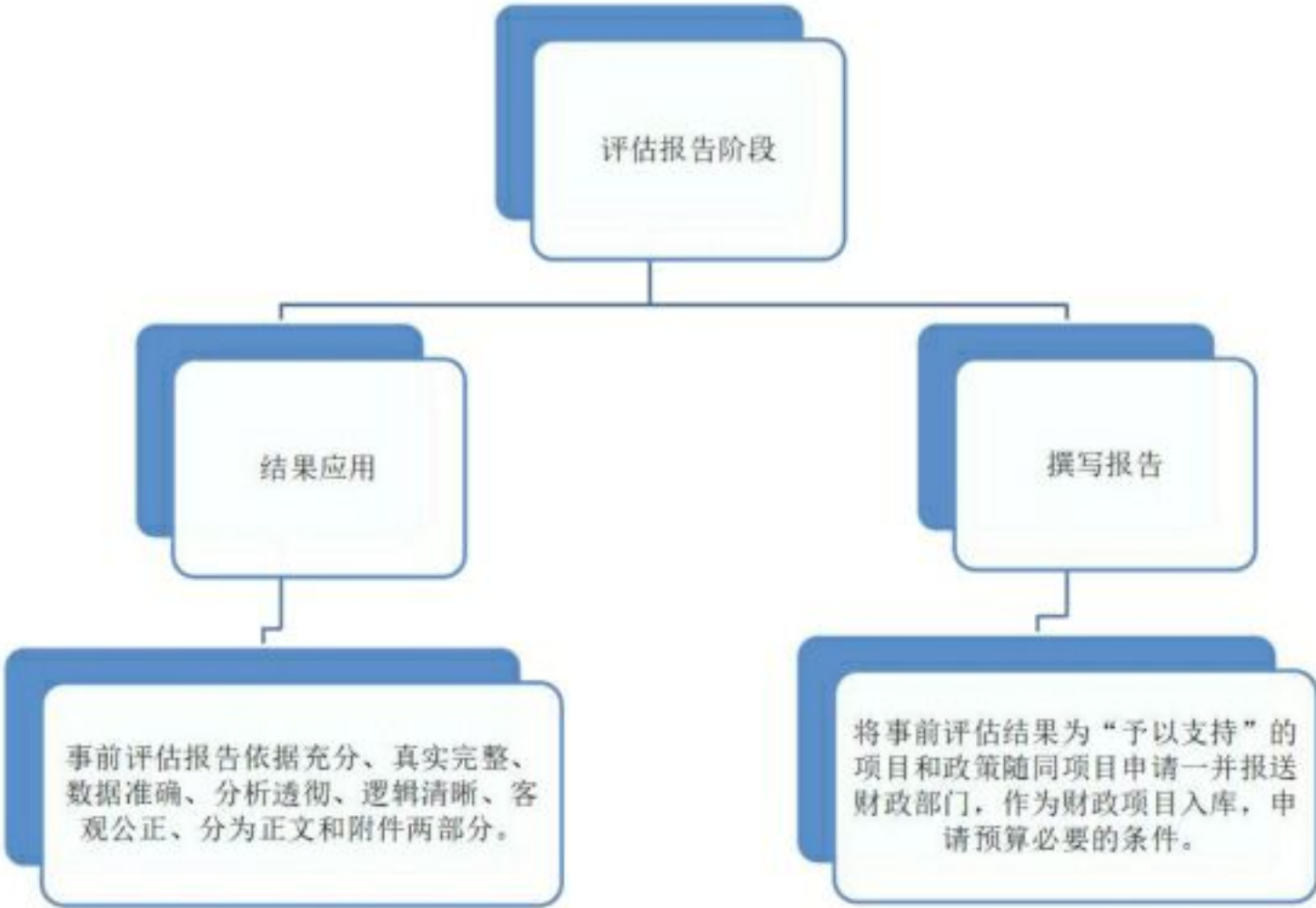


图 2-4 评估报告阶段

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

2.评价组成员

评价组工作人员各司其职，明确责任和任务，具体分工如下

表 2-1：

表 2-1：投入本项目专业人员分工表

| 序号 | 姓名  | 职务    | 职称    | 岗位职责                            |
|----|-----|-------|-------|---------------------------------|
| 1  | 苏显  | 项目负责人 | 中级会计师 | 负责评估工作的组织、协调、沟通、监督以及评估报告质量复核等工作 |
| 2  | 王彩玲 | 项目组长  | 中级会计师 | 负责项目调研、项目评估方案和评估报告的撰写           |
| 3  | 刘国相 | 项目组长  | 中级会计师 | 负责项目调研、项目评估方案和评估报告的撰写           |
| 4  | 逯晓莉 | 项目组长  | 中级会计师 | 负责项目调研、评估指标体系研制、资料核查等           |
| 5  | 李佳丽 | 项目专员  | 中级会计师 | 负责项目调研、评估指标体系研制、资料核查等           |

(四) 评价分值和等级

总分设置为 100 分，等级一般划分为三档：90（含）-100 分为建议予以支持、70（含）-90 分为建议调整完善后予以支持、70 分以下为建议不予支持。

三、综合评估情况与评估结论

(一) 评估结论

评价组通过定性加定量的分式，对朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业发展奖补资金项目（第一批）项目做出客观评估，评估结果为：

立项必要性方面：立项与宏观政策及实际情况相关，符合国

## 朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

家及山西省政策要求，与主管部门职能、规划及当年重点工作相关，未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

投入经济性方面：项目投入与预期产出相匹配，成本合理，有充分测算依据。特别是在新能源领域，奖补政策合理，基于企业营业收入，激励新兴产业发展，同时确保资金流向与产出相匹配。项目采取了严格的资格审查、预算管理、审计机制、绩效跟踪和多方监督等成本控制措施，确保了资金使用的透明度和合规性。但在具体实施过程中也存在一些不足，如具体到每个企业的具体金额未见相关营收及测算资料，资料收集不够充分。

绩效目标合理方面：绩效目标设定明确、与部门年度工作目标一致、项目受益群体定位准确、绩效目标和指标设置与项目高度相关且与现实需求相匹配。

实施方案可行性方面：项目内容与绩效目标匹配，旨在激发企业创新，推动产业快速发展，与区域经济转型目标一致。方案设计合理，明确了实施范围、资金来源、奖补方案等关键环节，确保了项目目标的实现。项目组织明确，进度安排合理，基础保障条件完备，为项目顺利实施提供了坚实基础。但在过程控制和监管机制仍需进一步细化和强化，特别是在奖补标准和管控措施方面。

筹资合规性方面：平鲁区在战略性新兴产业奖补项目的筹资合规性方面总体表现良好，在确定奖补额度时综合考虑了产业发展规划、项目投资规模、经济效益与社会效益预测以及财政承受

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

能力等多个因素，确保了申请额度的合理性，并且没有与其他部门的资金重复投入，财政支持方式科学合理。尽管资金来源渠道符合相关规定，资金筹措程序基本科学规范，但在具体的论证过程和资料的详细信息方面存在不足，资料整理方面需要进一步完善。

项目总分 100 分，得分 93 分，评估结论为建议予以支持，一级指标得分如表 3-1 所示：

表 3-1：战略性新兴产业奖补项目事前绩效评估指标得分情况

|    | 立项必要性   | 投入经济性  | 绩效目标合理 | 实施方案有效性 | 筹资合规性  | 合计     |
|----|---------|--------|--------|---------|--------|--------|
| 总分 | 30.00   | 15.00  | 20.00  | 20.00   | 15.00  | 100.00 |
| 得分 | 30.00   | 13.00  | 17.00  | 20.00   | 13.00  | 93.00  |
| 占比 | 100.00% | 86.67% | 85.00% | 100.00% | 86.67% | 93.00% |

指标分析：

（二）立项必要性

立项必要性主要从政策相关性、职能相关性和需求相关性三方面进行考察，该项指标权重 30 分，得 30 分，具体得分情况见表 3-1。

表 3-1：立项必要性得分情况

| 二级指标      | 权重 | 目标值 | 业绩值 | 得分 |
|-----------|----|-----|-----|----|
| A11 政策相关性 | 8  | 相关  | 相关  | 8  |
| A12 职能相关性 | 8  | 相关  | 相关  | 8  |

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

| 二级指标        | 权重 | 目标值 | 业绩值 | 得分 |
|-------------|----|-----|-----|----|
| A13 需求相关性   | 7  | 相关  | 相关  | 7  |
| A14 财政投入相关性 | 7  | 相关  | 相关  | 7  |
| 合计          | 30 | 相关  | 相关  | 30 |

**A11 政策相关性：**考核是否与国家、山西省相关行业宏观政策相关。

1. 根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》，发展未来产业和战略性新兴产业是实现国家长远发展的重要举措，随着《国家创新驱动发展战略纲要》等政策的出台，国家明确提出创新驱动发展战略，奖补项目作为落实这一战略的重要手段，在促进技术创新与产业升级、弥补市场失灵、优化资源配置、增强国际竞争力、促进绿色发展和可持续发展、创造就业与社会稳定等方面具有显著的必要性，通过实施系列奖补措施打造出创新驱动、绿色低碳、高效协同的现代产业体系。

2. 2021 年，山西省制定“十四五”14 个战略性新兴产业规划，把培育发展战略性新兴产业作为推动“六新”发展的关键着力点，以构建创新生态和打造产业集群为核心，着力围绕产业链，布局创新链，完善供应链，配置要素链，健全制度链，加速实现“转型出雏形”阶段性战略目标，力求实现经济结构从依赖煤炭到多元化支撑转变。2023 年，山西省发布了涉及 8 大领域的战略性新兴产业支持目录，进一步明确了重点发展方向，同时印

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

发了战略性新兴产业奖补实施办法，通过发挥财政资金撬动作用，以科技含量高、引领作用强、成长潜力大的战略性新兴产业为重点，通过阶段性财政奖补政策，加快培育壮大战略性新兴产业，为山西省资源型经济高质量转型发展提供强力支撑。

3. 《山西省工业和信息化厅关于做好战略性新兴产业奖补资金拨付的通知》下拨了资金计划共计 675.22 万元，包括平鲁区 4 个企业。

因此，该项目不仅符合国家层面的宏观政策导向，也与山西省的相关行业政策紧密相连。

根据评分细则，该项指标得 8 分，得分率 100.00%。

**A12 职能相关性：**考核是否与主管部门职能、规划及当年重点工作相关。

朔州市平鲁区工信和科技局主要职责是：贯彻执行国家、省、市工业和信息化工作的法律法规和方针政策，研究起草工业和信息化地方性规范性文件和相关政策并组织实施。提出全区工业高质量发展政策，协调解决工业高质量发展进程中的重大问题，拟定并组织实施工业和信息化发展规划，推进产业结构战略性调整和优化升级，推进信息化和工业化融合。拟定并组织实施全区工业和信息化行业规划和产业政策，提出优化产业布局、结构的政策建议，组织实施行业技术规范 and 标准，指导行业质量管理工作。负责培育和发展全区战略性新兴产业，承担全区新材料、原材料、装备制造、化学工业、消费品和电子信息等行业管

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

理和产业促进工作。综合分析工业与资源、环境协调发展的重大问题，促进可持续发展。推进工业体制改革和管理创新，提高行业综合素质和核心竞争力。负责建立服务企业常态化机制，统筹推进服务企业工作。

由此看出，朔州市平鲁区工信和科技局在全区战略性新兴产业的培育和发展中扮演着多重角色，不仅负责研究制定促进战略性新兴产业发展的政策措施，如财政奖补、税收优惠、资金支持、创新激励等，更在培育新的经济增长点，促进产业结构优化升级，提升地区经济整体竞争力，促进经济社会可持续发展方面发挥着重要作用。

根据评分细则，该项指标得 8 分，得分率 100.00%。

**A13 需求相关性:**考核①是否具有现实需求，需求是否迫切；②是否有确定的服务对象或受益对象；③是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

1. 现实需求与迫切性：平鲁区正致力于推动战略性新兴产业的发展，以实现经济结构的转型和升级。该地区对于战略性新兴产业的发展具有强烈的现实需求，因煤炭资源曾是平鲁区经济的支柱，但“一煤独大”的发展模式限制了经济的多元化和可持续发展。因此，培育和发展新兴产业是破解当前发展困局的关键。

2. 服务对象或受益对象：奖补项目明确为三一硅能(朔州)有限公司、山西晋坤矿产品股份有限公司、海泰新能朔州有限公司、北新建材(朔州)有限公司，这些涉及了平鲁区战略性新兴产



朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

业的主要领域，如新能源、新材料等。这些企业作为奖补资金的直接受益者，将通过财政奖补政策获得支持，以促进其技术创新和产业升级。

3. 关于项目重复性的问题。目前战略性新兴产业奖补项目的实施由朔州市平鲁区工信和科技局、发展和改革委员会、财政局共同完成、各负其责，不存在重复问题。

综上所述，战略性新兴产业奖补项目具有现实的、迫切的需求，有明确的服务对象和受益对象，且与现有项目不存在重复。

根据评分细则，该项指标得 7 分，得分率 100.00%。

**A14 财政投入相关性:**考核是否具有公共性，是否属于公共财政支持范围。

1. 战略性奖补项目的目标是推动整个区域乃至社会的经济发展和技术进步，而非仅仅服务于某一特定企业或群体。这种全局性和普惠性的特点使得战略性奖补项目具备公共性。

2. 从公共财政的角度来看，其目的就是为了满足社会公共需要，而战略性新兴产业作为国家经济发展的重要支撑和未来增长的动力源，其发展对社会的公共利益具有重要影响。因此，通过公共财政来支持战略性新兴产业奖补项目是符合公共财政只能和目标的。此外，战略性新兴产业奖补项目通常具有外部性和风险性。外部性指的是新兴产业发展不仅有利于企业本身，还能提高整个区域的经济效益，而风险性则是产业发展过程中可能面临的技术、市场等方面的风险，通过公共财政支持，可以降低这些风



朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

险，提高产业发展的稳定性和可持续性。

综上所述，战略性新兴产业奖补项目具有公共性，属于公共财政支持的范围。

根据评分细则，该项指标得 7 分，得分率 100.00%。

（三）投入经济性

投入经济性主要通过投入合理性、成本控制措施有效性两方面进行考察，该项指标权重 15 分，得 13 分，具体得分情况见表 3-2。

| 二级指标          | 权重 | 目标值 | 业绩值 | 得分 |
|---------------|----|-----|-----|----|
| B11 投入合理性     | 8  | 合理  | 合理  | 6  |
| B12 成本控制措施有效性 | 7  | 有效  | 有效  | 7  |
| 合计            | 15 | -   | -   | 13 |

表 3-2：投入经济性得分情况

**B11 投入合理性：**考核①项目投入资源及成本是否与预期产出及效果相匹配；②投入成本是否合理，成本测算依据是否充分，是否按相关标准测算。

1. 项目投入资源及成本是否与预期产出及效果相匹配。平鲁区积极推动战略性新兴产业的发展，特别是在新能源领域。例如，三一硅能朔州有限公司首根单晶硅棒产品成功下线，标志着该项目正式进入投产运营阶段，为未来产业的规模化落地注入强劲动力。此外，三一硅能朔州项目一期 5GW 单晶硅建设项目预计可实现年营业收入超过 20 亿元，年入库税收超 3 亿元，解决近

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

千人就业。项目投入旨在推动产业转型升级和高质量发展。

2. 平鲁区战略性新兴产业奖补政策的制定考虑了最新的产业分类和目录，与省内转型发展需求相结合，并与原有政策相衔接，确保了投入成本的合理性。奖补基于企业战略性新兴产业的营业收入，激励企业在新兴产业领域的发展，同时保证了奖补资金的流向与实际产出相匹配。政策依据明确，包括产业分类、目录以及转型发展需求，为成本测算提供了依据。

3. 综上所述，项目虽有测算依据，但具体到每个企业的具体金额未见相关营收及测算资料，资料准备不够充分

根据评分细则，该项指标得 6 分，得分率 75.00%。

**B12 成本控制措施有效性:**考核项目是否采取相关成本控制措施，成本控制措施是否有效。

1. 有明确的目标设定，即通过政府的财政扶持和政策引导，激发企业创新活力，推动战略性新兴产业快速发展，构建具有竞争优势的产业体系，从而促进平鲁区经济结构优化升级，实现可持续发展。

2. 有严格的资格审查程序。按照晋工信运行字〔2023〕214号文件及平鲁区有关要求，对涉及战略性新兴产业的企业申报资料的真实性、一致性、合规性、完整性进行严格审查，审核通过的企业名单通过政府门户网站公示无异议并按程序报请上级部门审核。

3. 有预算管理和审计机制。确保资金使用的透明度和合规

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

性，定期进行内外部审计，防止滥用和挪用。

4. 有绩效跟踪和评估机制。实施过程中，对奖补项目进行绩效监控，评估进展、效果和成本收益。

5. 多方参与与监督。引入第三方评估机构、行业专家和社会公众监督，形成多元化的监督机制，增强政策执行的公正性和有效性。

综上所述，该项目已经采取了多种有效的成本控制措施，并且这些措施在实际执行中能够取得良好的效果。

根据评分细则，该项指标得 7 分，得分率 100.00%。

（四）绩效目标合理性

绩效目标合理性主要通过目标明确性、目标合理性两方面进行考察，该项指标权重 20 分，得 20 分，具体得分情况见表 3-3。

表 3-3：绩效目标合理性得分情况

| 二级指标      | 权重 | 目标值 | 业绩值 | 得分 |
|-----------|----|-----|-----|----|
| C11 目标明确性 | 10 | 明确  | 明确  | 10 |
| C12 目标合理性 | 10 | 合理  | 合理  | 10 |
| 合计        | 20 | -   | -   | 20 |

C11 目标明确性：考核①绩效目标设定是否明确；②与部门年度工作目标是否一致；③项目受益群体定位是否准确；④绩效目标和指标设置是否与项目高度相关。

1. 绩效目标设定是否明确：绩效目标设定明确。例如，奖补

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

企业的具体名单、奖补资金的具体数额、企业符合战略性新兴产业标准的百分比等都有明确的指标值。

2. 与部门年度工作目标是否一致：朔州市平鲁区工信和科技局在培育和发展全区战略性新兴产业中扮演着重要角色。该局负责研究制定促进战略性新兴产业发展的政策措施，包括财政奖补、税收优惠、资金支持、创新激励等。

3. 项目受益群体定位是否准确：

奖补项目明确为三一硅能(朔州)有限公司、山西晋坤矿产品股份有限公司、海泰新能朔州有限公司、北新建材(朔州)有限公司，这些涉及了平鲁区战略性新兴产业的主要领域，如新能源、新材料等。这些企业作为奖补资金的直接受益者，将通过财政奖补政策获得支持，以促进其技术创新和产业升级。

4. 绩效目标和指标设置是否与项目高度相关：绩效目标和指标与项目相关。例如，奖补资金直接关联到项目的资金支持，战略性新兴产业产值正增长与项目推动产业发展的目标相关，新增就业岗位与社会效益相关，项目年度考核与项目的可持续性和质量相关，企业满意度则直接反映了项目执行的效果。

综上所述，平鲁区战略性新兴产业奖补项目的绩效目标设定明确、与部门年度工作目标一致、项目受益群体定位准确、绩效目标和指标设置与项目高度相关。

根据评分细则，该项指标得 10 分，得分率 100.00%

**C12 目标合理性：**考核①绩效目标与项目预计解决的问题是否

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

匹配；②绩效目标与现实需求是否匹配；③项目预期产出和效益是否符合正常的业绩水平；④绩效指标是否细化、量化，指标值是否合理、可考核。

1. 项目的绩效目标是通过政府的财政扶持和政策引导，激发企业创新活力，推动战略性新兴产业快速发展，构建具有竞争优势的产业体系，从而促进平鲁区经济结构优化升级，实现可持续发展。与解决平鲁区经济结构从依赖传统能源到高质量转型发展问题相匹配。

2. 项目的现实需求是充分发挥财政奖补对战略性新兴产业的培育激励作用，加快推动战略性新兴产业发展壮大，更好服务平鲁区资源型经济高质量转型发展，这些都与项目的绩效目标相一致。因此，绩效目标与现实需求是匹配的。

3. 项目的预期产出和效益包括对经济增长的贡献、产业结构优化升级、推动绿色低碳经济、增加就业机会、改善民众生活品质等，是多维度、多层次的，符合业绩水平。

4. 项目的绩效指标包括奖补企业数、资金拨付时间、拨付合规性、经济效益等细化、量化指标，且指标值都是具体的百分比，具有可考核性。

根据评分细则，该项指标得 10 分，得分率 100.00%。

（五）实施方案可行性

实施方案可行性主要通过实施内容明确性、实施方案可行性和过程控制有效性三方面进行考察，该项指标权重 20 分，得 17

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

分，具体得分情况见表 3-4。

表 3-4：实施方案可行性得分情况

| 二级指标        | 权重 | 目标值 | 业绩值 | 得分 |
|-------------|----|-----|-----|----|
| D11 实施内容明确性 | 5  | 明确  | 明确  | 5  |
| D12 实施方案可行性 | 7  | 可行  | 可行  | 7  |
| D13 过程控制有效性 | 8  | 有效  | 较有效 | 5  |
| 合计          | 20 | -   | -   | 17 |

**D11 实施内容:**考核项目内容是否明确、具体，与绩效目标是是否匹配。

1. 项目内容主要是对符合条件的战略性新兴产业进行奖补来降低企业成本，激发企业创新活力，推动战略性新兴产业快速发展，项目内容明确、具体。

2. 绩效目标是通过财政奖补加快推动战略性新兴产业发展壮大，为平鲁区资源型经济高质量发展转型提供强力支撑，实现经济结构优化升级，促进可持续发展。

3. 综上所述，平鲁区战略性新兴产业奖补项目的内容明确具体，而且与绩效目标之间存在一定的匹配性，有利于项目的顺利实施。

根据评分细则，该项指标得 5 分，得分率 100.00%。

**D12 实施方案可行性:**考核①项目实施方案设计是否合理、可行，与项目内容及绩效目标是否匹配；②项目组织、进度安排是否合理；③与项目有关的人员、设施、物资等基础保障条件是否具备。



## 朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

1. 项目实施方案设计较为合理和可行，明确了实施范围、资金来源、奖补方案、实施程序、保障措施等环节，确保了项目绩效目标的实现，使得项目的执行与绩效目标相匹配，符合平鲁区“打造改革创新升级版”的战略需求，也考虑到了项目实施的社会、经济背景。

2. 项目组织方面，方案明确了牵头负责部门的组织、协调和管理工作，以及财政部门对奖补资金的绩效管理、跟踪问效工作，这有助于项目的有序开展。进度安排上，方案提出了企业申报、市级审核、省级备案、资金拨付、资金清算的具体时间节点和执行标准。

3. 方案对组织领导、职责分工、资金监管等均有明确安排，与项目有关的人员、设施、物资等基础保障条件均已具备。

4. 综上所述，此项目实施方案设计合理、可行，与项目内容及绩效目标匹配；项目组织、进度安排合理；与项目有关的人员、设施、物资等基础保障条件也具备。

根据评分细则，该项指标得 7 分，得分率 100%。

**D13 过程控制有效性:**考核①项目申报、审批、调整及项目资金申请、审批、拨付等方面已履行或计划履行的程序是否规范；②项目组织机构是否健全、职责分工是否明确、项目人员条件是否与项目有关并得以有效保障；③业务管理制度、技术规程、标准是否健全、完善，以前年度业务制度执行是否出现过问题，相关业务方面问题是否得到有效解决并配有相应的保障措施；④项

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

目执行过程是否设立管控措施、机制等，相关措施、机制是否能够保证项目顺利实施。

1 按照 2023 年 6 月山西省印发的《战略性新兴产业支持目录（试行）》，《朔州市“十四五”新兴产业发展规划》，《山西省工业和信息化厅山西省发展和改革委员会山西省财政厅关于印发〈战略性新兴产业奖补实施方案（试行）〉的通知》（晋工信运行字〔2023〕214 号）及《山西省工业和信息化厅关于做好战略性新兴产业奖补资金拨付的通知》拨付 2024 年平鲁区战略性新兴产业奖补资金（第一批）为 675.22 万元，程序规范。

2. 朔州市平鲁区工信和科技局主要职责包括拟定并组织实施工业和信息化发展规划，推进产业结构性战略性调整和优化升级，推进信息化和工业化融合，培育和发展全区战略性新兴产业，提出优化产业布局、结构的政策建议。

3. 项目方案中明确了实施范围、资金来源、奖补方案、实施程序、保障措施等环节，但未见平鲁区战略性新兴产业奖补实施方案，需进一步细化战略性新兴产业奖补标准、具体流程、管控措施等。

4. 项目方案中提到了保障措施、监管机制，需做进一步细化以保证项目顺利实施。

根据评分细则，该项指标得 5 分，得分率 62.5%。

**（六）筹资合规性**

筹资合规性主要通过筹资可行性、筹资合理性两方面进行考



朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

察，该项指标权重 15 分，得 13 分，具体得分情况见表 3-5。

表 3-5：筹资合规性得分情况

| 二级指标      | 权重 | 目标值 | 业绩值 | 得分 |
|-----------|----|-----|-----|----|
| E11 筹资可行性 | 7  | 可行  | 可行  | 5  |
| E12 筹资合理性 | 8  | 合理  | 合理  | 8  |
| 合计        | 15 | -   | -   | 13 |

**E11 筹资可行性：**考核①资金来源渠道是否符合相关规定；②资金筹措程序是否科学规范，是否经过相关论证，论证资料是否齐全。

按照晋工信运行字（2023）214 号文件规定，奖补资金来源按照分级分层分担原则确定，省财政建立转移支付方式的支持保障机制，按照经省工信厅会同相关部门审核确定的资金分配意见对各市给予财力性转移支付支持。省、市财政分担比例按 6:4 执行，市县分担比例由各市结合财力自行确定。

按照《山西省工业和信息化厅关于做好战略性新兴产业奖补资金拨付的通知》，针对 2024 年平鲁区战略性新兴产业奖补资金（第一批）675.22 万元的申请，主管单位已经通过申请报告和向政府的请示报告来申请相关金额。虽然资金来源和过程基本符合要求，但在具体的论证过程和资料的详细信息方面存在不足，资料整理方面需要进一步完善。

根据评分细则，该项指标得 5 分，得分率 71.43.00%。

**E12 筹资合理性：**考核①财政资金申请额度是否合理；②各级

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

财政部门和其他部门是否有类似项目资金重复投入；③财政资金支持方式是否科学合理。

平鲁区战略性新兴产业奖补项目是综合考虑了产业发展规划与目标、项目投资规模和阶段、经济效益与社会效益预测、财政承受能力等因素确定的奖补额度，经评估，申请额度合理，且没有和其他部门的资金重复投入，财政支持方式科学合理。

根据评分细则，该项指标得 8 分，得分率 100.00%。

四、相关建议

项目组建议加强投入经济性方面的资料收集，强化预算管理和审计机制。在绩效目标合理性上，细化绩效指标，确保可量化和跟踪，并定期评估目标实现情况。实施方案可行性方面，需进一步细化过程控制和监管机制，优化流程。筹资合规性上，完善论证过程记录，确保筹资活动的合理性和必要性。最后，建立持续的监督和评估机制，定期检查项目进展，确保目标实现。

五、其他需要说明的问题

本报告仅用于财政部门纳入项目库管理，作为财政部门安排年度预算的依据，不作为其他使用依据。

六、相关附件

- 附件：1. 项目指标体系
2. 项目事前绩效评估指标体系得分表

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

附件 1：项目指标体系

| 一级指标            | 二级指标        | 评估要点                                                       | 分值 |
|-----------------|-------------|------------------------------------------------------------|----|
| A 立项必要性<br>(30) | A11 政策相关性   | 是否与国家、山西省相关行业宏观政策相关。                                       | 8  |
|                 | A12 职能相关性   | 是否与主管部门职能、规划及当年重点工作相关。                                     | 8  |
|                 | A13 需求相关性   | ①是否具有现实需求，需求是否迫切；②是否有确定的服务对象或受益对象；③是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 | 7  |
|                 | A14 财政投入相关性 | 是否具有公共性，是否属于公共财政支持范围。                                      | 7  |
| B 投入经济性<br>(15) | B11 投入合理性   | ①项目投入资源及成本是否与预期产出及效果相匹配；②投入成本是否合理，成本测算依据是否充分，是否按相关标准测算。    | 8  |

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

| 一级指标                  | 二级指标              | 评估要点                                                                                                   | 分值 |
|-----------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|                       | B12 成本控制措施<br>有效性 | 项目是否采取相关成本控制措施，<br>成本控制措施是否有效。                                                                         | 7  |
| C 绩效目标合<br>理性（20）     | C11 目标明确性         | ①绩效目标设定是否明确；②与部<br>门年度工作目标是否一致；③项目<br>受益群体定位是否准确；④绩效目<br>标和指标设置是否与项目高度相<br>关。                          | 10 |
|                       | C12 目标合理性         | ①绩效目标与项目预计解决的问题<br>是否匹配；②绩效目标与现实需求<br>是否匹配；③项目预期产出和效益<br>是否符合正常的业绩水平；④绩效<br>指标是否细化、量化，指标值是否<br>合理、可考核。 | 10 |
| D 实施方案<br>有效性<br>（20） | D11 实施内容<br>明确性   | 项目内容是否明确、具体，与绩效<br>目标是否匹配。                                                                             | 5  |
|                       | D12 实施方案<br>可行性   | ①项目实施方案设计是否合理、可<br>行，与项目内容及绩效目标是否匹<br>配；②项目组织、进度安排是否合<br>理；③与项目有关的人员、设施、<br>物资等基础保障条件是否具备。             | 7  |
|                       | D13 过程控制          | ①项目申报、审批、调整及项目资                                                                                        | 8  |

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

| 一级指标            | 二级指标      | 评估要点                                                                                                                                                                               | 分值  |
|-----------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|                 | 有效性       | 金申请、审批、拨付等方面已履行或计划履行的程序是否规范；②项目组织机构是否健全、职责分工是否明确、项目人员条件是否与项目有关并得以有效保障；③业务管理制度、技术规程、标准是否健全、完善，以前年度业务制度执行是否出现过问题，相关业务方面问题是否得到有效解决并配有相应的保障措施；④项目执行过程是否设立管控措施、机制等，相关措施、机制是否能够保证项目顺利实施。 |     |
| E 筹资合规性<br>(15) | E11 筹资可行性 | ①资金来源渠道是否符合相关规定；②资金筹措程序是否科学规范，是否经过相关论证，论证资料是否齐全。                                                                                                                                   | 7   |
|                 | E12 筹资合理性 | ①财政资金申请额度是否合理；②各级财政部门和其他部门是否有类似项目资金重复投入；③财政资金支持方式是否科学合理。                                                                                                                           | 8   |
| 合计              | -         | -                                                                                                                                                                                  | 100 |

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

附件 2：项目事前绩效评估指标体系得分表

| 一级指标            | 二级指标      | 评估要点                   | 分值 | 评估结果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 得分 | 得分率     |
|-----------------|-----------|------------------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------|
| A 立项必要性<br>(30) | A11 政策相关性 | 考核是否与国家、山西省相关行业宏观政策相关。 | 8  | <p>1. 根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》，发展未来产业和战略性新兴产业是实现国家长远发展的重要举措，随着《国家创新驱动发展战略纲要》等政策的出台，国家明确提出创新驱动发展战略，奖补项目作为落实这一战略的重要手段，在促进技术创新与产业升级、弥补市场失灵、优化资源配置、增强国际竞争力、促进绿色发展和可持续发展、创造就业与社会稳定等方面具有显著的必要性，通过实施系列奖补措施打造出创新驱动、绿色低碳、高效协同的现代产业体系。</p> <p>2. 2021 年，山西省制定“十四五”14 个战略性新兴产业规划，把培育发展战略性新兴产业作为推动“六新”发展的关键着力点，以构建创新生态和打造产业集群为核心，着力围绕产业链，布局创新链，完善供应链，配置要素链，健全制度链，加速实现“转型出雏形”阶段性战略目标，力求实现经济结构从依赖煤炭到多元化支撑转变。2023 年，山西省发布了涉及 8 大领域的战略性新兴产业支持目录，进一步明确了重点发展方向，同时印发了战略性新兴产业奖补实施办法，通过发挥财政资金撬动作用，以科技含量高、引领作用强、成长潜力大的战略性新兴产业为重点，通过阶段性财政奖补政策，加快培育壮大战略性新兴产业，为山西省资源型经济高质量发展转型发展提供强力支撑。</p> <p>3. 《山西省工业和信息化厅关于做好战略性新兴产业奖补资金拨付的通知》下发了资金计划共计 675.22 万元，包括平鲁区 4 个企业。</p> <p>因此，该项目不仅符合国家层面的宏观政策导向，也与山西省的相关行业政策紧密相连。</p> <p>根据评分细则，该项指标得 8 分，得分率 100.00%。</p> | 8  | 100.00% |

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

| 一级指标 | 二级指标      | 评估要点                     | 分值 | 评估结果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 得分 | 得分率     |
|------|-----------|--------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------|
|      | A12 职能相关性 | 考核是否与主管部门职能、规划及当年重点工作相关。 | 8  | <p>朔州市平鲁区工信和科技局主要职责是：贯彻执行国家、省、市工业和信息化工作的法律法规和方针政策，研究起草工业和信息化地方性规范性文件和相关政策并组织实施。提出全区工业高质量发展政策，协调解决工业高质量发展进程中的重大问题，拟定并组织实施工业和信息化发展规划，推进产业结构战略性调整和优化升级，推进信息化和工业化融合。拟定并组织实施全区工业和信息化行业规划和产业政策，提出优化产业布局、结构的政策建议，组织实施行业技术规范和标准，指导行业质量管理工作。负责培育和发展全区战略性新兴产业，承担全区新材料、原材料、装备制造、化学工业、消费品和电子信息等行业管理和产业促进工作。综合分析工业与资源、环境协调发展的重大问题，促进可持续发展。推进工业体制改革和管理创新，提高行业综合素质和核心竞争力。负责建立服务企业常态化机制，统筹推进服务企业工作。</p> <p>由此看出，朔州市平鲁区工信和科技局在全区战略性新兴产业的培育和发展中扮演着多重角色，不仅负责研究制定促进战略性新兴产业发展的政策措施，如财政奖补、税收优惠、资金支持、创新激励等，更在培育新的经济增长点，促进产业结构优化升级，提升地区经济整体竞争力，促进经济社会可持续发展方面发挥着重要作用。</p> <p>根据评分细则，该项指标得 8 分，得分率 100.00%。</p> | 8  | 100.00% |



朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

| 一级指标 | 二级指标      | 评估要点                                                         | 分值 | 评估结果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 得分 | 得分率     |
|------|-----------|--------------------------------------------------------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------|
|      | A13 需求相关性 | 考核①是否具有现实需求，需求是否迫切；②是否有确定的服务对象或受益对象；③是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 | 7  | <p>1. 现实需求与迫切性：平鲁区正致力于推动战略性新兴产业的发展，以实现经济结构的转型和升级。该地区对于战略性新兴产业的发展具有强烈的现实需求，因煤炭资源曾是平鲁区经济的支柱，但“一煤独大”的发展模式限制了经济的多元化和可持续发展。因此，培育和发展新兴产业是破解当前发展困局的关键。</p> <p>2. 服务对象或受益对象：奖补项目明确为三一硅能(朔州)有限公司、山西晋坤矿产品股份有限公司、海泰新能朔州有限公司、北新建材(朔州)有限公司，这些涉及了平鲁区战略性新兴产业的主要领域，如新能源、新材料等。这些企业作为奖补资金的直接受益者，将通过财政奖补政策获得支持，以促进其技术创新和产业升级。</p> <p>3. 关于项目重复性的问题。目前战略性新兴产业奖补项目的实施由朔州市平鲁区工信和科技局、发展和改革委员会、财政局共同完成、各负其责，不存在重复问题。</p> <p>综上所述，战略性新兴产业奖补项目具有现实的、迫切的需求，有明确的服务对象和受益对象，且与现有项目不存在重复。</p> <p>根据评分细则，该项指标得 7 分，得分率 100.00%。</p> | 7  | 100.00% |

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

| 一级指标 | 二级指标        | 评估要点                    | 分值 | 评估结果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 得分 | 得分率     |
|------|-------------|-------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------|
|      | A14 财政投入相关性 | 考核是否具有公共性，是否属于公共财政支持范围。 | 7  | <p>1. 战略性奖补项目的目标是推动整个区域乃至社会的经济发展和技术进步，而非仅仅服务于某一特定企业或群体。这种全局性和普惠性的特点使得战略性奖补项目具备公共性。</p> <p>2. 从公共财政的角度来看，其目的就是为了满足社会公共需要，而战略性新兴产业作为国家经济发展的重要支撑和未来增长的动力源，其发展对社会的公共利益具有重要影响。因此，通过公共财政来支持战略性新兴产业奖补项目是符合公共财政只能和目标的。此外，战略性新兴产业奖补项目通常具有外部性和风险性。外部性指的是新兴产业发展不仅有利于企业本身，还能提高整个区域的经济效益，而风险性则是产业发展过程中可能面临的技术、市场等方面的风险，通过公共财政支持，可以降低这些风险，提高产业发展的稳定性和可持续性。</p> <p>综上所述，战略性新兴产业奖补项目具有公共性，属于公共财政支持的范围。</p> <p>根据评分细则，该项指标得 7 分，得分率 100.00%</p> | 7  | 100.00% |

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

| 一级指标            | 二级指标      | 评估要点                                                      | 分值 | 评估结果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 得分 | 得分率    |
|-----------------|-----------|-----------------------------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------|
| B 投入经济性<br>(15) | B11 投入合理性 | 考核①项目投入资源及成本是否与预期产出及效果相匹配；②投入成本是否合理，成本测算依据是否充分，是否按相关标准测算。 | 8  | <p>1. 项目投入资源及成本是否与预期产出及效果相匹配。平鲁区积极推动战略性新兴产业的发展，特别是在新能源领域。例如，三一硅能朔州有限公司首根单晶硅棒产品成功下线，标志着该项目正式进入投产运营阶段，为未来产业的规模化落地注入强劲动力。此外，三一硅能朔州项目一期 5GW 单晶硅建设项目预计可实现年营业收入超过 20 亿元，年入库税收超 3 亿元，解决近千人就业。项目投入旨在推动产业转型升级和高质量发展。</p> <p>2. 平鲁区战略性新兴产业奖补政策的制定考虑了最新的产业分类和目录，与省内转型发展需求相结合，并与原有政策相衔接，确保了投入成本的合理性。奖补基于企业战略性新兴产业的营业收入，激励企业在新兴产业领域的发展，同时保证了奖补资金的流向与实际产出相匹配。政策依据明确，包括产业分类、目录以及转型发展需求，为成本测算提供了依据。</p> <p>3. 综上所述，项目虽有测算依据，但具体到每个企业的具体金额未见相关营收及测算资料，资料准备不够充分</p> <p>根据评分细则，该项指标得 6 分，得分率 75.00%。</p> | 6  | 75.00% |

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

| 一级指标 | 二级指标          | 评估要点                         | 分值 | 评估结果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 得分 | 得分率  |
|------|---------------|------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------|
|      | B12 成本控制措施有效性 | 考核项目是否采取相关成本控制措施，成本控制措施是否有效。 | 7  | <p>1. 有明确的目标设定，即通过政府的财政扶持和政策引导，激发企业创新活力，推动战略性新兴产业快速发展，构建具有竞争优势的产业体系，从而促进平鲁区经济结构优化升级，实现可持续发展。</p> <p>2. 有严格的资格审查程序。按照晋工信运行字〔2023〕214 号文件及平鲁区有关要求，对涉及战略性新兴产业的企业申报资料的真实性、一致性、合规性、完整性进行严格审查，审核通过的企业名单通过政府门户网站公示无异议并按程序报请上级部门审核。</p> <p>3. 有预算管理和审计机制。确保资金使用的透明度和合规性，定期进行内外部审计，防止滥用和挪用。</p> <p>4. 有绩效跟踪和评估机制。实施过程中，对奖补项目进行绩效监控，评估进展、效果和成本收益。</p> <p>5. 多方参与与监督。引入第三方评估机构、行业专家和社会公众监督，形成多元化的监督机制，增强政策执行的公正性和有效性。</p> <p>综上所述，该项目已经采取了多种有效的成本控制措施，并且这些措施在实际执行中能够取得良好的效果。</p> <p>根据评分细则，该项指标得 7 分，得分率 100.00%。</p> | 7  | 100% |

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

| 一级指标          | 二级指标      | 评估要点                                                            | 分值 | 评估结果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 得分 | 得分率     |
|---------------|-----------|-----------------------------------------------------------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------|
| C 绩效目标合理性（20） | C11 目标明确性 | 考核①绩效目标设定是否明确；②与部门年度工作目标是否一致；③项目受益群体定位是否准确；④绩效目标和指标设置是否与项目高度相关。 | 10 | <p>1. 绩效目标设定是否明确：绩效目标设定明确。例如，奖补企业的具体名单、奖补资金的具体数额、企业符合战略性新兴产业标准的百分比等都有明确的指标值。</p> <p>2. 与部门年度工作目标是否一致：朔州市平鲁区工信和科技局在培育和发展全区战略性新兴产业中扮演着重要角色。该局负责研究制定促进战略性新兴产业发展的政策措施，包括财政奖补、税收优惠、资金支持、创新激励等。</p> <p>3. 项目受益群体定位是否准确：<br/>奖补项目明确为三一硅能(朔州)有限公司、山西晋坤矿产品股份有限公司、海泰新能朔州有限公司、北新建材(朔州)有限公司，这些涉及了平鲁区战略性新兴产业的主要领域，如新能源、新材料等。这些企业作为奖补资金的直接受益者，将通过财政奖补政策获得支持，以促进其技术创新和产业升级。</p> <p>4. 绩效目标和指标设置是否与项目高度相关：绩效目标和指标与项目相关。例如，奖补资金直接关联到项目的资金支持，战略性新兴产业产值正增长与项目推动产业发展的目标相关，新增就业岗位与社会效益相关，项目年度考核与项目的可持续性和质量相关，企业满意度则直接反映了项目执行的效果。</p> <p>综上所述，平鲁区战略性新兴产业奖补项目的绩效目标设定明确、与部门年度工作目标一致、项目受益群体定位准确、绩效目标和指标设置与项目高度相关。</p> <p>根据评分细则，该项指标得 10 分，得分率 100.00%</p> | 10 | 100.00% |

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

| 一级指标 | 二级指标      | 评估要点                                                                                 | 分值 | 评估结果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 得分 | 得分率     |
|------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------|
|      | C12 目标合理性 | 考核①绩效目标与项目预计解决的问题是否匹配；②绩效目标与现实需求是否匹配；③项目预期产出和效益是否符合正常的业绩水平；④绩效指标是否细化、量化，指标值是否合理、可考核。 | 10 | <p>1. 项目的绩效目标是通过政府的财政扶持和政策引导，激发企业创新活力，推动战略性新兴产业快速发展，构建具有竞争优势的产业体系，从而促进平鲁区经济结构优化升级，实现可持续发展。与解决平鲁区经济结构从依赖传统能源到高质量转型发展问题相匹配。</p> <p>2. 项目的现实需求是充分发挥财政奖补对战略性新兴产业的培育激励作用，加快推动战略性新兴产业发展壮大，更好服务平鲁区资源型经济高质量转型发展，这些都与项目的绩效目标相一致。因此，绩效目标与现实需求是匹配的。</p> <p>3. 项目的预期产出和效益包括对经济增长的贡献、产业结构优化升级、推动绿色低碳经济、增加就业机会、改善民众生活品质等，是多维度、多层次的，符合业绩水平。</p> <p>4. 项目的绩效指标包括奖补企业数、资金拨付时间、拨付合规性、经济效益等细化、量化指标，且指标值都是具体的百分比，具有可考核性。</p> <p>根据评分细则，该项指标得 10 分，得分率 100.00%。</p> | 10 | 100.00% |

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

| 一级指标   | 二级指标        | 评估要点                                                                         | 分值 | 评估结果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 得分 | 得分率     |
|--------|-------------|------------------------------------------------------------------------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------|
| D 实施方案 | D11 实施内容    | 考核项目内容是否明确、具体，与绩效目标是否匹配。                                                     | 5  | 1. 项目内容主要是对符合条件的战略性新兴产业进行奖补来降低企业成本，激发企业创新活力，推动战略性新兴产业快速发展，项目内容明确、具体。<br>2. 绩效目标是通过财政奖补加快推动战略性新兴产业发展壮大，为平鲁区资源型经济高质量发展转型提供强力支撑，实现经济结构优化升级，促进可持续发展。<br>3. 综上所述，平鲁区战略性新兴产业奖补项目的内容明确具体，而且与绩效目标之间存在良好的匹配性，有利于项目的顺利实施。<br>根据评分细则，该项指标得 5 分，得分率 100.00%。                                                                                                                                                                      | 5  | 100.00% |
|        | D12 实施方案可行性 | 考核①项目实施方案设计是否合理、可行，与项目内容及绩效目标是否匹配；②项目组织、进度安排是否合理；③与项目有关的人员、设施、物资等基础保障条件是否具备。 | 7  | 1. 项目实施方案设计较为合理和可行，明确了实施范围、资金来源、奖补方案、实施程序、保障措施等环节，确保了项目绩效目标的实现，使得项目的执行与绩效目标相匹配，符合平鲁区“打造改革创新升级版”的战略需求，也考虑到了项目实施的社会、经济背景。<br>2. 项目组织方面，方案明确了牵头负责部门的组织、协调和管理工作，以及财政部门对奖补资金的绩效管理、跟踪问效工作，这有助于项目的有序开展。进度安排上，方案提出了企业申报、市级审核、省级备案、资金拨付、资金清算的具体时间节点和执行标准。<br>3. 方案对组织领导、职责分工、资金监管等均有明确安排，与项目有关的人员、设施、物资等基础保障条件均已具备。<br>4. 综上所述，此项目实施方案设计合理、可行，与项目内容及绩效目标匹配；项目组织、进度安排合理；与项目有关的人员、设施、物资等基础保障条件也具备。<br>根据评分细则，该项指标得 7 分，得分率 100%。 | 7  | 100.00% |

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

| 一级指标 | 二级指标        | 评估要点                                                                                                                                                                                                | 分值 | 评估结果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 得分 | 得分率   |
|------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------|
|      | D13 过程控制有效性 | 考核①项目申报、审批、调整及项目资金申请、审批、拨付等方面已履行或计划履行的程序是否规范；②项目组织机构是否健全、职责分工是否明确、项目人员条件是否与项目有关并得以有效保障；③业务管理制度、技术规程、标准是否健全、完善，以前年度业务制度执行是否出现过问题，相关业务方面问题是否得到有效解决并配有相应的保障措施；④项目执行过程是否设立管控措施、机制等，相关措施、机制是否能够保证项目顺利实施。 | 8  | <p>1. 按照 2023 年 6 月山西省印发的《战略性新兴产业支持目录（试行）》，《朔州市“十四五”新兴产业发展规划》，《山西省工业和信息化厅山西省发展和改革委员会山西省财政厅关于印发〈战略性新兴产业奖补实施方案（试行）〉的通知》（晋工信运行字〔2023〕214 号）及《山西省工业和信息化厅关于做好战略性新兴产业奖补资金拨付的通知》拨付 2024 年平鲁区战略性新兴产业奖补资金（第一批）为 675.22 万元，程序规范。</p> <p>2. 朔州市平鲁区工信和科技局主要职责包括拟定并组织实施工业和信息化发展规划，推进产业结构性战略性调整和优化升级，推进信息化和工业化融合，培育和发展全区战略性新兴产业，提出优化产业布局、结构的政策建议。</p> <p>3. 项目方案中明确了实施范围、资金来源、奖补方案、实施程序、保障措施等环节，但未见平鲁区战略性新兴产业奖补实施方案，需进一步细化战略性新兴产业奖补标准、具体流程、管控措施等。</p> <p>4. 项目方案中提到了保障措施、监管机制，需做进一步细化以保证项目顺利实施。</p> <p>根据评分细则，该项指标得 5 分，得分率 62.5%。</p> | 5  | 62.5% |



朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

| 一级指标            | 二级指标      | 评估要点                                                       | 分值  | 评估结果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 得分    | 得分率       |
|-----------------|-----------|------------------------------------------------------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------|
| E 筹资合规性<br>(15) | E11 筹资可行性 | 考核①资金来源渠道是否符合相关规定；②资金筹措程序是否科学规范，是否经过相关论证，论证资料是否齐全。         | 7   | 按照晋工信运行字〔2023〕214号文件规定，奖补资金来源按照分级分层分担原则确定，省财政建立转移支付方式的支持保障机制，按照经省工信厅会同相关部门审核确定的资金分配意见对各市给予财力性转移支付支持。省、市财政分担比例按 6:4 执行，市县分担比例由各市结合财力自行确定。<br>按照《山西省工业和信息化厅关于做好战略性新兴产业奖补资金拨付的通知》，针对 2024 年平鲁区战略性新兴产业奖补资金（第一批）675.22 万元的申请，主管单位已经通过申请报告和向政府的请示报告来申请相关金额。虽然资金来源和过程基本符合要求，但在具体的论证过程和资料的详细信息方面存在不足，资料整理方面需要进一步完善。<br>根据评分细则，该项指标得 5 分，得分率 71.43.00%。 | 5     | 71.43.00% |
|                 | E12 筹资合理性 | 考核①财政资金申请额度是否合理；②各级财政部门和其他部门是否有类似项目资金重复投入；③财政资金支持方式是否科学合理。 | 8   | 平鲁区战略性新兴产业奖补项目是综合考虑了产业发展规划与目标、项目投资规模和阶段、经济效益与社会效益预测、财政承受能力等因素确定的奖补额度，经评估，申请额度合理，且没有和其他部门的资金重复投入，财政支持方式科学合理。<br>根据评分细则，该项指标得 8 分，得分率 100.00%。                                                                                                                                                                                                   | 8     | 100.00%   |
| 合计              | -         | -                                                          | 100 | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 93.00 | 93.00%    |

朔州市平鲁区 2024 年战略性新兴产业奖补资金项目（第一批）事前绩效评估报告

朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册  
资本申请项目事前绩效评估报告  
(送审稿)

主管单位：朔州市平鲁区工业和信息化局

实施单位：朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司

评估单位：山西华若项目咨询有限公司

评估日期：2024年6月



目录

摘要 ..... 1

一、基本情况 ..... 4

    （一）立项背景 ..... 4

    （二）项目内容 ..... 5

    （三）绩效目标 ..... 5

    （四）资金构成 ..... 5

    （五）利益相关方 ..... 5

二、绩效评价工作开展情况 ..... 6

    （一）评价目的和对象 ..... 6

    （二）评价原则、体系、方法、标准 ..... 6

    （三）绩效评价工作程序和依据 ..... 9

三、综合评价情况及评价结论 ..... 11

四、绩效评价指标分析 ..... 12

    （一）立项必要性 ..... 12

    （二）投入经济性 ..... 14

    （三）绩效目标合理性 ..... 16

    （四）实施方案有效性 ..... 17

    （五）筹资合规性 ..... 19

五、存在问题及建议 ..... 21

（一） 问题 ..... 21

（二） 建议 ..... 21

六、 相关附件 ..... 22

附件 1： 财政支出事前绩效评估指标得分表 ..... 23

附件 2： 事前绩效评估指标体系 ..... 25

附件 3： 工作底稿 ..... 29

附件 4： 项目相关资料 ..... 32

## 摘要

为了规范预算资金管理，切实提高财政预算资金的使用效益，山西华若项目咨询有限公司受朔州市平鲁区财政局委托，根据《财政部关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4号）等文件的指导精神，开展本次朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本申请项目事前绩效评估工作。现将有关情况摘要如下：

### （一）项目基本情况

#### 1、项目概况

##### （1）项目背景

本项目按照《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》要求成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司（以下简称“平鲁文旅集团”）。

##### （2）项目实施内容

本项目的内容是申请朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本5000万元。

##### （3）资金投入情况

本次申请注册资本共5000万元，全部为平鲁区财政资金。

#### 2、绩效目标

##### （1）总目标

申请朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本5000 万元。

(2) 分目标

| 分目标  | 目标明细    | 目标值        |
|------|---------|------------|
| 数量目标 | 申请注册资本  | 5000 万元    |
| 质量目标 | 申请程序合规性 | 完全合规       |
| 时效目标 | 项目完成时间  | 2024 年     |
| 效益目标 | 推动产业发展  | 推动平鲁文旅产业发展 |

(二) 综合评价情况及评价结论

朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本申请项目第三方绩效评价得分 91.5 分，评估建议为“建议予以支持”。一级指标得分情况见下表。

|    | 立项必要性 | 投入经济性  | 绩效目标合理性 | 实施方案有效性 | 筹资合规性  | 合计    |
|----|-------|--------|---------|---------|--------|-------|
| 总分 | 30    | 20     | 15      | 20      | 15     | 100   |
| 得分 | 28    | 20     | 15      | 13.5    | 15     | 91.5  |
| 占比 | 93.3% | 100.0% | 100.0%  | 67.5%   | 100.0% | 91.5% |

(三) 存在问题及建议

1. 问题

项目问题主要集中于实施过程中。具体到绩效指标上，体现为项目进度规划不够细致，未对建设、监理、验收等环节做出明确规定；缺乏针对项目的管理制度、管控措施或机制。

2. 建议



- (1) 明确定义项目目标和范围：在开始细化管理制度之前，确保清晰地定义项目的目标和范围。这将有助于确定需要的管理制度和控制措施。
- (2) 识别风险和挑战：分析项目可能面临的风险和挑战，包括技术、资源、时间和质量等方面。这有助于确定需要的管理措施和管控机制。
- (3) 制定管理计划：制定项目管理计划，包括项目组织结构、沟通计划、风险管理计划、质量管理计划、资源管理计划等。这些计划将为项目提供指导和框架，并确保实施正确的管理制度和控制措施。
- (4) 建立监控和反馈机制：设计监控和反馈机制，以及时了解项目的进展情况，并识别和解决可能的问题。这可能包括定期的进度报告、质量审查、风险评估等。
- (5) 实施适当的工具和技术：选择和实施适合项目管理的工具和技术，如项目管理软件、问题追踪系统、沟通平台等，以支持管理制度和管控措施的实施。
- (6) 持续改进：定期评估项目管理制度和管控措施的有效性，识别改进的机会，并进行必要的调整和优化。

# 朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册 资本申请项目事前绩效评估报告

为了规范预算资金管理，切实提高财政预算资金的使用效益，山西华若项目咨询有限公司受朔州市平鲁区财政局委托，根据《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）、《财政部关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4号）等文件的指导精神，开展本次朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本申请项目事前绩效评估工作。

## 一、基本情况

### （一）立项背景

为推动平鲁文旅改革和文旅康养产业融合发展，打造全国首座戍边特色军事生态文化 5A 级旅游古镇龙头项目，全面提档升级平鲁现有旅游资源，建设富有特色和魅力的塞上文化旅游强区，平鲁区委、区政府决定组建成立“朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司”（后简称“平鲁文旅集团”）。平鲁文旅集团为区政府出资设立的国有独资公司，注册资本 1 亿元，科级建制，设董事长 1 名，总经理 1 名，副总经理 2 名。董事长为公司法定代表人。董事长、总经理、副总经理等由区委按照干部管理权限提名，区政府任命。

平鲁文旅集团建立后，经 2024 年 5 月 7 日集团会议审定，申请拨付注册资金 5000 万元。

(二) 项目内容

本项目的内容是申请朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本 5000 万元。

(三) 绩效目标

1. 总体目标

申请朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本 5000 万元。

2. 分目标

| 分目标  | 目标明细    | 目标值        |
|------|---------|------------|
| 数量目标 | 申请注册资本  | 5000 万元    |
| 质量目标 | 申请程序合规性 | 完全合规       |
| 时效目标 | 项目完成时间  | 2024 年     |
| 效益目标 | 推动产业发展  | 推动平鲁文旅产业发展 |

(四) 资金构成

本次申请注册资本共 5000 万元，全部为平鲁区财政资金。

(五) 利益相关方

- 1. 项目主管单位：朔州市平鲁区工业和信息化局。
- 2. 项目拨款单位：朔州市平鲁区财政局。
- 3. 项目实施单位：朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价目的和对象

#### 1、评价目的

事前绩效评估是全过程预算绩效管理的重要环节和内容，是全面实施预算绩效管理，优化财政资源配置，提升行政决策科学性的重要保障。本次事前绩效评估目的，主要是判断朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本申请项目的必要性和可行性。

#### 2、评价对象

本次绩效评价的对象为朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本申请项目。

### （二）评价原则、体系、方法、标准

#### 1、评价原则

按照《财政部关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4号）等文件的规定，规范开展评价工作。

（1）独立原则。根据廉洁工作纪律的要求，不受被评价对象干预，不受明示暗示或者各种倾向性误导，独立客观开展绩效评价工作。

（2）客观原则。按照协议（合同）约定事项客观公正、实事求是地开展预算绩效评价，不预设立场，通过实地查证取得的佐证资料，对照评价工作方案设置考核标准，确保绩效评价报告真

实、有效。

(3) 规范原则。遵从绩效评价工作程序、原则，按照科学的评价方法，对原始资料进行必要的核查验证，形成结论，并出具客观、公正的评价报告。

(4) 公正原则。通过对实施单位提供的客观真实的评价资料、数据的研判，对评价对象进行客观公正的绩效分析。

2、评价指标体系

本次项目评价指标体系整体框架由 3 大类组成，包括 5 项一级指标，14 项二级指标和 23 项三级指标，具体见下表。

表 2-1 评价指标体系表

| 一级指标              | 二级指标               | 三级指标          | 分值 | 目标值 |
|-------------------|--------------------|---------------|----|-----|
| A 立项必要性<br>(30 分) | A1 政策相关性 (6 分)     | A11 政策相符性     | 6  | 相符  |
|                   | A2 职能相关性 (8 分)     | A21 职能相符性     | 4  | 相符  |
|                   |                    | A22 程序规范性     | 4  | 规范  |
|                   | A3 需求相关性 (10 分)    | A31 现实需求重要性   | 5  | 重要  |
|                   |                    | A32 项目独立性     | 5  | 独立  |
|                   | A4 财政投入相关性 (6 分)   | A41 财政保障范围符合性 | 6  | 符合  |
| B 投入经济性<br>(20 分) | B1 投入合理性 (14 分)    | B11 投入产出匹配性   | 7  | 匹配  |
|                   |                    | B12 成本测算准确性   | 7  | 准确  |
|                   | B2 成本控制措施有效性 (6 分) | B21 成本控制措施有效性 | 6  | 有效  |
| C 绩效目标合理性 (15 分)  | C1 目标明确性 (8 分)     | C11 绩效目标完整性   | 4  | 完整  |
|                   |                    | C12 绩效目标相关性   | 4  | 相关  |
|                   | C2 目标合理性 (7 分)     | C21 绩效目标可衡量性  | 4  | 可衡量 |
|                   |                    | C22 绩效目标可实现性  | 3  | 可实现 |

朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本申请项目事前绩效评估报告

| 一级指标             | 二级指标             | 三级指标          | 分值  | 目标值 |
|------------------|------------------|---------------|-----|-----|
| D 实施方案有效性 (20 分) | D1 实施内容明确性 (5 分) | D11 实施内容明确性   | 5   | 明确  |
|                  | D2 实施方案可行性 (6 分) | D21 实施方案科学性   | 3   | 科学  |
|                  |                  | D22 项目进度规划合理性 | 3   | 合理  |
|                  | D3 过程控制有效性 (9 分) | D31 组织机构的健全性  | 3   | 健全  |
|                  |                  | D32 管理制度的健全性  | 3   | 健全  |
|                  |                  | D33 可持续发展     | 3   | 可持续 |
| E 筹资合规性 (15 分)   | E1 筹资合规性 (8 分)   | E11 筹资渠道合规性   | 4   | 合规  |
|                  |                  | E12 筹资程序规范性   | 4   | 规范  |
|                  | E2 财政投入能力 (4 分)  | E21 财政投入科学性   | 4   | 科学  |
|                  | E3 筹资风险可控性 (3 分) | E31 筹资风险可控性   | 3   | 可控  |
| 合计               |                  |               | 100 | -   |

3、评价方法

本次绩效评价采用定量与定性评价相结合的方法,综合应用比较法、因素分析法等多种方法,对预算资金的经济性、效率性和公平性进行综合评价。本次绩效评价方法如下:

(1) 比较法

在各县的建设项目间进行横向比较,或利用预算与实际成本比较,分析本次项目发生成本与实施内容的匹配程度,找出项目实施过程中存在的问题并提出建议。

(2) 因素分析法

针对本次项目,评价组首先梳理项目评价点和影响因素。本次评价项目影响因素包括:项目实施的各项制度、项目实施的过

程管理、资金拨付的过程管理及其他因素。根据以上因素，设置指标体系，综合全面地开展绩效评价工作。

4、评价标准

采取评分和评级相结合的方式，总分为 100 分，等级划分为三档：

评分≥90 分——建议予以支持

90 分>评分≥70 分——建议调整完善后予以支持

评分<70 分——建议不予支持

(三) 绩效评价工作程序和依据

1、评价工作组人员及分工

评价组主要成员及职责分工见下表。

表 2-2 评价工作组人员分工表

| 序号 | 姓名  | 项目中的职务与具体分工           |
|----|-----|-----------------------|
| 1  | 赵越  | 指标体系分析，进行问题分析，检查、撰写报告 |
| 2  | 樊悦  | 现场调查，指标体系分析           |
| 3  | 张素平 | 协协助完成其他工作             |

2、评价程序

(1) 评价准备阶段

制定评价工作方案。评价组与项目负责人充分沟通协商，在收集、审核资料的基础上，根据项目具体情况制定项目评价工作方案，并拟定评价指标体系，细化评分标准。

(2) 组织实施阶段

① 收集、审核资料。评价组根据确定的评价工作方案，分类收集、整理绩效评价相关资料，并对资料进行审核、汇总和分析。

② 现场勘查。根据评价工作方案确定的现场核查范围，采取与项目负责人进行调研访谈、对项目所有的资料核查、按抽查地地区进行实地勘察等方式进行验证核实。

③ 综合评价。全面梳理、汇总现场评价和非现场评价情况，根据评价工作方案确定的评价指标体系、工作底稿、工作记录等情况，进行全面的定量定性分析和综合评价，形成初步评价结论。

### (3) 报告撰写阶段

① 撰写报告。评价组严格按照规定的文本格式和要求撰写评价报告。

② 提交报告。与项目实施单位交换意见后对报告进行修改完善，形成评价结论，将评价报告报送财政局。

③ 修改报告。评价组根据专家评审意见对评价报告进行修改和完善，由项目主评人签字确认，加盖公章，向财政局提交绩效评价报告。

### 3、评价依据

本次评估主要依据包括但不限于：

(1) 《中华人民共和国预算法》；

(2) 《中华人民共和国预算法实施条例》（2020年10月）；



(3) 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）；

(4) 《财政部〈关于贯彻落实中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167号）；

(5) 《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）；

(6) 中共山西省委山西省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39号）；

(7) 《山西省财政厅关于贯彻落实〈中共山西省委山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（晋财绩〔2019〕12号）；

(8) 《山西省财政厅关于印发〈省级财政支出事前绩效评估管理办法〉的通知》（晋财绩〔2020〕8号）；

(9) 《中共朔州市委朔州市人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施办法〉的通知》（朔发〔2020〕9号）；

(10) 《中共朔州市平鲁区委、平鲁区人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施办法〉》（平发〔2020〕18号）；

(11) 朔州市平鲁区财政局关于印发《区级财政支出事前绩效评估管理办法》的通知（平财字〔2022〕18号）；

其他有关的法律、法规、政策文件。

### 三、综合评价情况及评价结论

朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本申请项

目第三方绩效评价得分 91.5 分，评估建议为“建议予以支持”。  
一级指标得分情况见下表。

表 3-1 项目绩效评价指标得分情况表

|    | 立项必要性 | 投入经济性  | 绩效目标合理性 | 实施方案有效性 | 筹资合规性  | 合计    |
|----|-------|--------|---------|---------|--------|-------|
| 总分 | 30    | 20     | 15      | 20      | 15     | 100   |
| 得分 | 28    | 20     | 15      | 13.5    | 15     | 91.5  |
| 占比 | 93.3% | 100.0% | 100.0%  | 67.5%   | 100.0% | 91.5% |

四、绩效评价指标分析

（一）立项必要性

立项必要性主要通过政策相关性、职能相关性、需求相关性和财政投入相关性 4 个指标进行评估。立项必要性指标包括 4 个二级指标和 6 个三级指标，指标权重 30 分，得分 28 分，得分率为 93.3%。指标得分情况见表下表。

表4-1立项必要性指标得分表

| 二级指标            | 三级指标          | 分值 | 得分 | 得分率   |
|-----------------|---------------|----|----|-------|
| A1 政策相关性（6 分）   | A11 政策相符性     | 6  | 6  | 100%  |
| A2 职能相关性（8 分）   | A21 职能相符性     | 4  | 4  | 100%  |
|                 | A22 程序规范性     | 4  | 4  | 100%  |
| A3 需求相关性（10 分）  | A31 现实需求重要性   | 5  | 3  | 60%   |
|                 | A32 项目独立性     | 5  | 5  | 100%  |
| A4 财政投入相关性（6 分） | A41 财政保障范围符合性 | 6  | 6  | 100%  |
| 合计              |               | 30 | 28 | 93.3% |

具体指标分析：

**A11 政策相符性：**考核项目立项是否与国家、山西省、朔州市、平鲁区相关行业宏观政策要求相符，是否属于政策支持的方向。

本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，项目立项与平鲁区文旅行业宏观政策要求相符。

依据评分规则，本项指标得6分，得分率100%。

**A21 职能相符性：**考核项目立项是否与主管部门职能、规划及当年重点工作相符。

本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，项目立项与主管部门职能、规划及当年重点工作相符。

依据评分规则，本项指标得4分，得分率100%。

**A22 程序规范性：**考核项目立项程序是否符合相关文件规定程序。

本项目按照《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》要求成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司（以下简称“平鲁文旅集团”）。平鲁文旅集团已制定公司章程、提出资金申请并得到政府和工信局批复，立项程序符合相关规定。

依据评分规则，本项指标得4分，得分率100%。

**A31 现实需求重要性：**考核项目的轻重缓急级别，是否属于政府需要优先保障、重点保障的项目。

根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》要求，本项目的定位为“推动平鲁文旅改革和文旅康养产业融合发展，全面提档升级平鲁现有旅游资源”，属于政府需要优先保障、重点保障的项目。

依据评分规则，本项指标得3分，得分率60%。

**A32 项目独立性：**考核是否存在相似项目，重复、交叉安排资金。

本项目只涉及注册资本申请，不存在其他因素，不会出现重复、交叉安排资金的情形。

依据评分规则，本项指标得5分，得分率100%。

**A41 财政保障范围符合性：**考核项目是否符合公共财政负担范围。

本项目由区人民政府发起，资金申请得到政府和工信局批复，所以项目符合公共财政负担范围。

依据评分规则，本项指标得6分，得分率100%。

**（二）投入经济性**

投入经济性主要通过项目投入合理性、成本控制措施有效性2个指标进行评估。投入经济性指标包括2个二级指标和3个三级指标，指标权重20分，得分20分，得分率为100%。指标得

分情况见表下表。

表 4-2 投入经济性指标得分表

| 二级指标              | 三级指标          | 分值 | 得分 | 得分率  |
|-------------------|---------------|----|----|------|
| B1 投入合理性（14 分）    | B11 投入产出匹配性   | 7  | 7  | 100% |
|                   | B12 成本测算准确性   | 7  | 7  | 100% |
| B2 成本控制措施有效性（6 分） | B21 成本控制措施有效性 | 6  | 6  | 100% |
| 合计                |               | 20 | 20 | 100% |

**B11 投入产出匹配性：**考核项目投入资源及成本是否与预期产出及效果相匹配。

本项目总目标为申请注册资本，不涉及投入产出的匹配。  
依据评分规则，本项指标得 7 分，得分率 100%。

**B12 成本测算准确性：**考核该项目成本测算依据是否充分，是否按相关标准测算。

本项目按照计划进行 5000 万元注册资金申请，且通过《关于申请拨付朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资金的报告》对 5000 万元费用明细进行了汇报，成本测算准确。  
依据评分规则，本项指标得 7 分，得分率 100%。

**B21 成本控制措施有效性：**考察项目是否采取相关成本控制措施，成本控制措施是否有效。

本项目按照计划进行 5000 万元注册资金申请，且通过《关于申请拨付朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资金的报告》对 5000 万元费用明细进行了汇报，成本控制措施有效。  
依据评分规则，本项指标得 6 分，得分率 100%。

（三）绩效目标合理性

绩效目标合理性主要通过目标明确性、目标合理性 2 个指标进行评估。绩效目标合理性指标包括 2 个二级指标和 4 个三级指标，指标权重 15 分，得分 15 分，得分率为 100%。指标得分情况见表下表。

表4-3绩效目标合理性指标得分表

| 二级指标          | 三级指标         | 分值 | 得分 | 得分率  |
|---------------|--------------|----|----|------|
| C1 目标明确性（8 分） | C11 绩效目标完整性  | 4  | 4  | 100% |
|               | C12 绩效目标相关性  | 4  | 4  | 100% |
| C2 目标合理性（7 分） | C21 绩效目标可衡量性 | 4  | 4  | 100% |
|               | C22 绩效目标可实现性 | 3  | 3  | 100% |
| 合计            |              | 15 | 15 | 100% |

C11 绩效目标完整性：考核该项目是否设置了绩效总目标及阶段性目标，并对其细化。

本项目按照计划进行 5000 万元注册资金申请，且通过《关于申请拨付朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资金的报告》对 5000 万元费用明细进行了汇报，目标明确、细化。

依据评分规则，本项指标得 4 分，得分率 100%。

C12 绩效目标相关性：考核项目绩效目标与部门长期规划年度工作目标、绩效目标等之间的相关性。

本项目总目标为申请注册资本 5000 万元，项目的定位为“推动平鲁文旅改革和文旅康养产业融合发展，全面提档升级平鲁现

有旅游资源”，项目目标与项目相关且与政府的长期规划目标、年度工作目标一致。

依据评分规则，本项指标得 4 分，得分率 100%。

C21 绩效目标可衡量性：考核项目绩效目标可衡量、具体量化。

本项目总目标为申请注册资本 5000 万元，可衡量。

依据评分规则，本项指标得 4 分，得分率 100%。

C22 绩效目标可实现性：考核项目绩效目标是否与项目实施规模相匹配可实现。

本项目按照计划进行 5000 万元注册资金申请，且通过《关于申请拨付朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资金的报告》对 5000 万元费用明细进行了汇报，目标与项目实施规模相匹配，全部目标可操作，可实现，可考核。

依据评分规则，本项指标得 3 分，得分率 100%。

（四）实施方案有效性

实施方案的有效性主要通过实施内容明确性、实施方案可行性、过程控制有效性 3 个指标进行评估。实施方案有效性指标包括 3 个二级指标和 6 个三级指标，指标权重 20 分，得分 13.5 分，得分率为 67.5%。指标得分情况见表下表。

表4-4实施方案有效性指标得分表

| 二级指标            | 三级指标        | 分值 | 得分 | 得分率  |
|-----------------|-------------|----|----|------|
| D1 实施内容明确性（5 分） | D11 实施内容明确性 | 5  | 5  | 100% |



朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本申请项目事前绩效评估报告

| 二级指标           | 三级指标          | 分值 | 得分   | 得分率   |
|----------------|---------------|----|------|-------|
| D2 实施方案可行性（6分） | D21 实施方案科学性   | 3  | 3    | 100%  |
|                | D22 项目进度规划合理性 | 3  | 2.5  | 83.3% |
| D3 过程控制有效性（9分） | D31 组织机构的健全性  | 3  | 3    | 100%  |
|                | D32 管理制度的健全性  | 3  | 0    | 0%    |
|                | D33 可持续发展     | 3  | 0    | 0%    |
| 合计             |               | 20 | 13.5 | 67.5% |

**D11 实施内容明确性：**考核项目内容是否明确、具体，与绩效目标是否匹配。

本项目总目标为申请注册资本 5000 万元，项目按照申请流程实施，实施方案内容明确、完整。

依据评分规则，本项指标得 5 分，得分率 100%。

**D21 实施方案科学性：**考核项目是否制定有详细的实施方案，并经过集体论证，科学合理。

本项目按照申请流程实施，结合本地实际情况，经过平鲁区工信局、平鲁区常委会专家论证、风险评估、集体决策程序且实施方案科学、合理。

依据评分规则，本项指标得 3 分，得分率 100%。

**D22 项目进度规划合理性：**考核项目是否制定年度及中长期规划，且科学合理。

本项目制定了精确到月的实施计划，但未对建设、监理、验收等环节做出明确规定。

依据评分规则，本项指标得 2.5 分，得分率 83.3%。



**D31 组织机构的健全性：**主要考核该项目实施是否建立有完善的组织机构，并分工明确，保证项目顺利实施。

根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》，项目实施单位为区工信局出资设立的国有独资有限责任公司，注册资本1亿元，科级建制，设董事长1名，总经理1名，副总经理2名。董事长为公司法定代表人。董事长、总经理、副总经理等由区委按照干部管理权限提名，区政府任命。项目建立了完善的组织机构。

依据评分规则，本项指标得3分，得分率100%。

**D32 管理制度的健全性：**考核项目是否建立内控制度、业务管理、财务管理制度。

未见到项目的内控制度、业务管理、财务管理制度。

依据评分规则，本项指标得0分，得分率0%。

**D33 可持续发展：**考核项目否设立管控措施、机制等，相关措施、机制及可持续发展的配套机制，是否能够保证项目顺利实施，可持续发展。

未见到项目执行过程设立管控措施、机制。

依据评分规则，本项指标得0分，得分率0%。

**（五）筹资合规性**

筹资合规性主要通过筹资合规性、财政投入能力和筹资风险可控性3个指标进行评估。筹资合规性指标包括3个二级指标和

4个三级指标，指标权重15分，得分15分，得分率为100%。指标得分情况见表下表。

表4-5筹资合规性指标得分表

| 二级指标           | 三级指标        | 分值 | 得分 | 得分率  |
|----------------|-------------|----|----|------|
| E1 筹资合规性（8分）   | E11 筹资渠道合规性 | 4  | 4  | 100% |
|                | E12 筹资程序规范性 | 4  | 4  | 100% |
| E2 财政投入能力（4分）  | E21 财政投入科学性 | 4  | 4  | 100% |
| E3 筹资风险可控性（3分） | E31 筹资风险可控性 | 3  | 3  | 100% |
| 合计             |             | 15 | 15 | 100% |

E11 筹资渠道合规性：考核项目投入总额和来源结构是否合规合理。

本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，项目资金来源为政府出资，符合相关规定。

依据评分规则，本项指标得4分，得分率100%。

E12 筹资程序规范性：考核项目资金申请程序是否符合各级资金申请的规范流程。

本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，资金筹措程序符合资金申请的规范流程。

依据评分规则，本项指标得4分，得分率100%。

E21 财政投入科学性：考核项目财政资金投入是否科学合理。

本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区

文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，财政资金支持方式科学合理。

依据评分规则，本项指标得4分，得分率100%。

E31 筹资风险可控性：考核项目筹资风险是否可控。

本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，对筹资风险认识全面，针对预期风险有可行、有效的应对措施。

依据评分规则，本项指标得3分，得分率100%。

**五、存在问题及建议**

**（一）问题**

项目问题主要集中于实施过程中。具体到绩效指标上，体现为项目进度规划不够细致，未对建设、监理、验收等环节做出明确规定；缺乏针对项目的管理制度、管控措施或机制。

**（二）建议**

- 1. 明确定义项目目标和范围：在开始细化管理制度之前，确保清晰地定义项目的目标和范围。这将有助于确定需要的管理制度和控制措施。
- 2. 识别风险和挑战：分析项目可能面临的风险和挑战，包括技术、资源、时间和质量等方面。这有助于确定需要的管理措施和管控机制。
- 3. 制定管理计划：制定项目管理计划，包括项目组织结构、

沟通计划、风险管理计划、质量管理计划、资源管理计划等。这些计划将为项目提供指导和框架,并确保实施正确的管理制度和控制措施。

4. 建立监控和反馈机制:设计监控和反馈机制,以及时了解项目的进展情况,并识别和解决可能的问题。这可能包括定期的进度报告、质量审查、风险评估等。

5. 实施适当的工具和技术:选择和实施适合项目管理的工具和技术,如项目管理软件、问题追踪系统、沟通平台等,以支持管理制度和管控措施的实施。

6. 持续改进:定期评估项目管理制度和管控措施的有效性,识别改进的机会,并进行必要的调整和优化。

六、相关附件

附件 1: 财政支出事前绩效评估指标得分表

附件 2: 事前绩效评估指标体系

附件 3: 工作底稿

附件 4: 项目相关资料

附件 1：财政支出事前绩效评估指标得分表

| 一级指标                | 二级指标                  | 三级指标          | 分值 | 目标值 | 业绩值 | 得分 | 得分率  |
|---------------------|-----------------------|---------------|----|-----|-----|----|------|
| A 立项必要性<br>(30 分)   | A1 政策相关性<br>(6 分)     | A11 政策相符性     | 6  | 相符  | 相符  | 6  | 100% |
|                     | A2 职能相关性<br>(8 分)     | A21 职能相符性     | 4  | 相符  | 相符  | 4  | 100% |
|                     |                       | A22 程序规范性     | 4  | 规范  | 规范  | 4  | 100% |
|                     | A3 需求相关性<br>(10 分)    | A31 现实需求重要性   | 5  | 重要  | 较重要 | 3  | 60%  |
|                     |                       | A32 项目独立性     | 5  | 独立  | 独立  | 5  | 100% |
|                     | A4 财政投入相关性<br>(6 分)   | A41 财政保障范围符合性 | 6  | 符合  | 符合  | 6  | 100% |
| B 投入经济性<br>(20 分)   | B1 投入合理性<br>(14 分)    | B11 投入产出匹配性   | 7  | 匹配  | 匹配  | 7  | 100% |
|                     |                       | B12 成本测算准确性   | 7  | 准确  | 准确  | 7  | 100% |
|                     | B2 成本控制措施有效性<br>(6 分) | B21 成本控制措施有效性 | 6  | 有效  | 有效  | 6  | 100% |
| C 绩效目标合理性<br>(15 分) | C1 目标明确性<br>(8 分)     | C11 绩效目标完整性   | 4  | 完整  | 完整  | 4  | 100% |
|                     |                       | C12 绩效目标相关性   | 4  | 相关  | 相关  | 4  | 100% |
|                     | C2 目标合理性<br>(7 分)     | C21 绩效目标可衡量性  | 4  | 可衡量 | 可衡量 | 4  | 100% |
|                     |                       | C22 绩效目标可实现性  | 3  | 可实现 | 可实现 | 3  | 100% |

| 一级指标                | 二级指标                | 三级指标          | 分值  | 目标值 | 业绩值  | 得分   | 得分率   |
|---------------------|---------------------|---------------|-----|-----|------|------|-------|
| D 实施方案有效性<br>(20 分) | D1 实施内容明确性<br>(5 分) | D11 实施内容明确性   | 5   | 明确  | 明确   | 5    | 100%  |
|                     | D2 实施方案可行性<br>(6 分) | D21 实施方案科学性   | 3   | 科学  | 科学   | 3    | 100%  |
|                     |                     | D22 项目进度规划合理性 | 3   | 合理  | 较合理  | 2.5  | 83.3% |
|                     | D3 过程控制有效性<br>(9 分) | D31 组织机构的健全性  | 3   | 健全  | 健全   | 3    | 100%  |
|                     |                     | D32 管理制度的健全性  | 3   | 健全  | 不健全  | 0    | 0%    |
|                     |                     | D33 可持续发展     | 3   | 可持续 | 不可持续 | 0    | 0%    |
| E 筹资合规性<br>(15 分)   | E1 筹资合规性<br>(8 分)   | E11 筹资渠道合规性   | 4   | 合规  | 合规   | 4    | 100%  |
|                     |                     | E12 筹资程序规范性   | 4   | 规范  | 规范   | 4    | 100%  |
|                     | E2 财政投入能力<br>(4 分)  | E21 财政投入科学性   | 4   | 科学  | 科学   | 4    | 100%  |
|                     | E3 筹资风险可控性<br>(3 分) | E31 筹资风险可控性   | 3   | 可控  | 可控   | 3    | 100%  |
| 合计                  | -                   | -             | 100 | -   | -    | 91.5 | 91.5% |

附件 2：事前绩效评估指标体系

| 一级指标              | 二级指标                | 三级指标          | 分值 | 评价要点                                             | 评分标准                                                                                                                                                             |
|-------------------|---------------------|---------------|----|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A 立项必要性<br>(30 分) | A1 政策相关性<br>(6 分)   | A11 政策相符性     | 6  | 考核项目立项是否与国家、山西省、朔州市、平鲁区相关行业宏观政策要求相符，是否属于政策支持的方向。 | 符合国家、山西省、朔州市、平鲁区相关行业宏观政策要求，得 6 分，否则得 0 分。                                                                                                                        |
|                   | A2 职能相关性<br>(8 分)   | A21 职能相符性     | 4  | 考核项目立项是否与主管部门职能、规划及当年重点工作相符。                     | ①符合主管部门职能、规划要求，得 2 分；<br>②符合主管部门当年重点工作的要求，得 2 分。                                                                                                                 |
|                   |                     | A22 程序规范性     | 4  | 考核项目立项程序是否符合相关文件规定程序。                            | ①项目编制得到部门批复，得 2 分；<br>②相关审批、证明等资料齐全，得 2 分。                                                                                                                       |
|                   | A3 需求相关性<br>(10 分)  | A31 现实需求重要性   | 5  | 考核项目的轻重缓急级别，是否属于政府需要优先保障、重点保障的项目。                | 按项目重要程度将其划分为 A、B、C 三类。其中：A 类项目指单位工作和重点项目（教育、卫生、社保环保、水利、林业、扶贫、经济发展等方面）；B 类项目指各项法定支出、上级部门要求的政策配套项目及重点考核项目；C 类项目指部门一般性项目和经常性项目。属于 A 类项目（5 分），B 类项目（3 分），C 类项目（2 分）。 |
|                   |                     | A32 项目独立性     | 5  | 考核是否存在相似项目，重复、交叉安排资金。                            | 项目实施周期内，除按照预算资金计划下达的资金外，没有其他资金重复安排，得 5 分，否则得 0 分。                                                                                                                |
|                   | A4 财政投入相关性<br>(6 分) | A41 财政保障范围符合性 | 6  | 考核项目是否符合公共财政负担范围。                                | ①符合事权划分区级负担范围，得 3 分；<br>②符合区级公共财政保障范围，得 3 分。                                                                                                                     |

| 一级指标                | 二级指标                  | 三级指标          | 分值 | 评价要点                               | 评分标准                                                                                                        |
|---------------------|-----------------------|---------------|----|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| B 投入经济性<br>(20 分)   | B1 投入合理性<br>(14 分)    | B11 投入产出匹配性   | 7  | 考核项目投入资源及成本是否与预期产出及效果相匹配。          | ①项目投入资源及成本与预期产出及效果相匹配，得 7 分；<br>②项目投入资源及成本与预期产出及效果部分相匹配，得 4 分；<br>③项目投入资源及成本与预期产出及效果不匹配，得 0 分。              |
|                     |                       | B12 成本测算准确性   | 7  | 考核该项目成本测算依据是否充分，是否按相关标准测算。         | ①成本测算依据充分，得 4 分；<br>②严格按相关标准测算，得 3 分，否则一项费用测算不准确扣 0.5 分，最低 0 分。                                             |
|                     | B2 成本控制措施有效性<br>(6 分) | B21 成本控制措施有效性 | 6  | 考察项目是否采取相关成本控制措施，成本控制措施是否有效。       | ①项目有健全的成本控制措施，得 4 分；<br>②成本控制措施有效，得 2 分。                                                                    |
| C 绩效目标合理性<br>(15 分) | C1 目标明确性<br>(8 分)     | C11 绩效目标完整性   | 4  | 考核该项目是否设置了绩效总目标及阶段性目标，并对其细化。       | ①项目申报有明确的总目标，且阶段目标明确、细化，得 4 分；<br>②项目申报有明确的总目标，但缺阶段目标，得 3 分；<br>③项目申报有总目标，但明确性欠佳，得 2 分；<br>④项目未制定总目标，得 0 分。 |
|                     |                       | C12 绩效目标相关性   | 4  | 考核项目绩效目标与部门长期规划年度工作目标、绩效目标等之间的相关性。 | ①与部门长期规划目标、年度工作目标一致，得 2 分；<br>②绩效目标和指标设置与项目相关，得 2 分，否则每存在一项不对应扣 0.5 分，最低 0 分。                               |



| 一级指标               | 二级指标               | 三级指标          | 分值 | 评价要点                           | 评分标准                                                                                                                        |
|--------------------|--------------------|---------------|----|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                    | C2 目标合理性<br>(7分)   | C21 绩效目标可衡量性  | 4  | 考核项目绩效目标可衡量、具体量化。              | ①该项目设置的绩效目标可衡量、具体量化，得4分；<br>②该项目设置的绩效目标部分可衡量、具体量化，得3分；<br>③该项目设置的绩效目标可衡量性差，得0分。                                             |
|                    |                    | C22 绩效目标可实现性  | 3  | 考核项目绩效目标是否与项目实施规模相匹配可实现。       | ①绩效目标与项目实施规模相匹配，全部目标可操作，可实现，可考核，得3分；<br>②部分绩效目标与项目实施规模相匹配，项目实施效果一般，未能很好实现绩效目标，得2分；<br>③绩效目标与项目实施规模不匹配，项目实施效果差，未能实现绩效目标，得0分。 |
| D 实施方案有效性<br>(20分) | D1 实施内容明确性<br>(5分) | D11 实施内容明确性   | 5  | 考核项目内容是否明确、具体，与绩效目标是否匹配。       | ①项目制定具体的实施方案，且实施方案内容明确、完整，得2分，否则缺1项内容扣1分，扣完为止；<br>②项目实施内容与绩效目标匹配，得3分。                                                       |
|                    | D2 实施方案可行性<br>(6分) | D21 实施方案科学性   | 3  | 考核项目是否制定有详细的实施方案，并经过集体论证，科学合理。 | ①项目实施方案经过必要的实地调研，方案结合本地实际情况，得1分；<br>②项目实施方案经过专家论证、风险评估、集体决策程序，得1分；<br>③项目实施方案科学、合理，得1分。                                     |
|                    |                    | D22 项目进度规划合理性 | 3  | 考核项目是否制定年度及中长期规划，且科学合理。        | ①项目制定了施工计划，措施有效，得2分；<br>②项目计划按照月度进行细分，且进度合理可行，得0.5分；<br>③项目对建设、监理、验收等环节做出明确规定，得0.5分。                                        |

| 一级指标             | 二级指标               | 三级指标         | 分值 | 评价要点                                                   | 评分标准                                                                                                           |
|------------------|--------------------|--------------|----|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | D3 过程控制有效性<br>(9分) | D31 组织机构的健全性 | 3  | 主要考核该项目实施是否建立有完善的组织机构，并分工明确，保证项目顺利实施。                  | 项目实施建立有完善的组织机构，并分工明确，保证项目顺利实施；得3分，如未将责任细化到人，扣1分，如未建立组织机构，该项指标不得分。                                              |
|                  |                    | D32 管理制度的健全性 | 3  | 考核项目是否建立内控制度、业务管理、财务管理制度。                              | ①项目制定相应的业务、资金及内控管理制度，得1.5分，否则缺一项制度扣0.5分；<br>②相关制度的内容能够贴合项目具体实施内容，措施具体可行，能够为项目实施提供良好保障，得1.5分，否则每出现一处措施不可行扣0.5分。 |
|                  |                    | D33 可持续发展    | 3  | 考核项目否设立管控措施、机制等，相关措施、机制及可持续发展的配套机制，是否能够保证项目顺利实施，可持续发展。 | ①项目执行过程设立管控措施、机制并加以执行，相关措施、机制能够保证项目顺利实施，得1.5分；<br>②有保证项目绩效可持续发挥的配套机制，得1.5分。                                    |
| E 筹资合规性<br>(15分) | E1 筹资合规性<br>(8分)   | E11 筹资渠道合规性  | 4  | 考核项目投入总额和来源结构是否合规合理。                                   | 项目资金来源合规合理，符合相关规定，得4分，否则得0分。                                                                                   |
|                  |                    | E12 筹资程序规范性  | 4  | 考核项目资金申请程序是否符合各级资金申请的规范流程。                             | 资金筹措程序符合各级资金申请的规范流程，得4分，否则得0分。                                                                                 |
|                  | E2 财政投入能力<br>(4分)  | E21 财政投入科学性  | 4  | 考核项目财政资金投入是否科学合理。                                      | 财政资金支持方式科学合理，得4分，否则得0分。                                                                                        |
|                  | E3 筹资风险可控性<br>(3分) | E31 筹资风险可控性  | 3  | 考核项目筹资风险是否可控。                                          | ①对筹资风险认识全面，得1分；<br>②针对预期风险设定应对措施，得1分；<br>③应对措施可行、有效，得1分。                                                       |

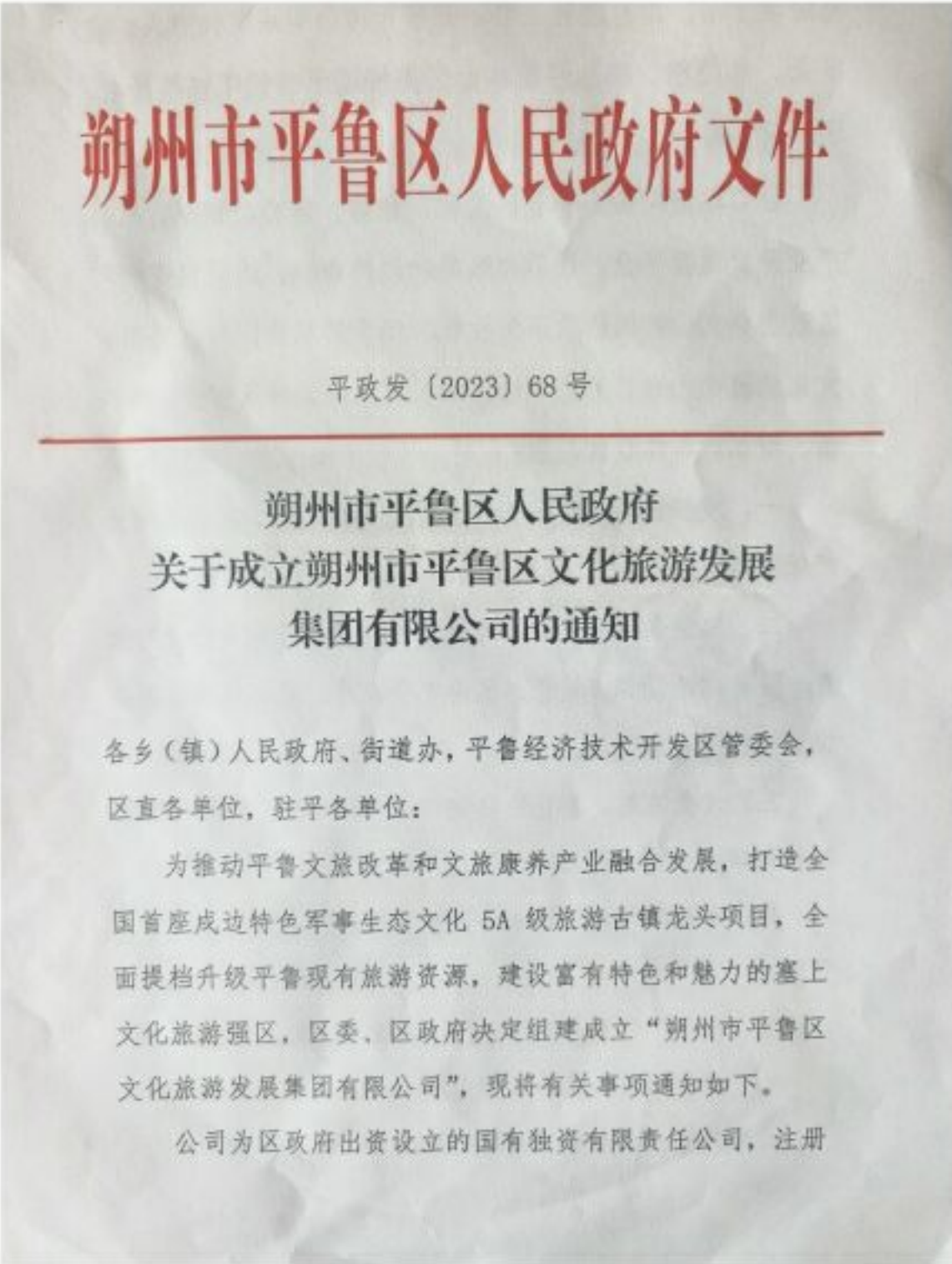
附件 3：工作底稿

| 三级指标          | 目标值 | 业绩值 | 得分 | 得分率  | 评分说明                                                                                                                                     |
|---------------|-----|-----|----|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A11 政策相符性     | 相符  | 相符  | 6  | 100% | 本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，项目立项与平鲁区文旅行业宏观政策要求相符。                                                         |
| A21 职能相符性     | 相符  | 相符  | 4  | 100% | 本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，项目立项与主管部门职能、规划及当年重点工作相符。                                                      |
| A22 程序规范性     | 规范  | 规范  | 4  | 100% | 本项目按照《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》要求成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司（以下简称“平鲁文旅集团”）。平鲁文旅集团已制定公司章程、提出资金申请并得到政府和工信局批复，立项程序符合相关规定。 |
| A31 现实需求重要性   | 重要  | 较重要 | 3  | 60%  | 根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》要求，本项目的定位为“推动平鲁文旅改革和文旅康养产业融合发展，全面提档升级平鲁现有旅游资源”，属于政府需要优先保障、重点保障的项目。                  |
| A32 项目独立性     | 独立  | 独立  | 5  | 100% | 本项目只涉及注册资本申请，不存在其他因素，不会出现重复、交叉安排资金的情形。                                                                                                   |
| A41 财政保障范围符合性 | 符合  | 符合  | 6  | 100% | 本项目由区人民政府发起，资金申请得到政府和工信局批复，所以项目符合公共财政负担范围。                                                                                               |
| B11 投入产出匹配性   | 匹配  | 匹配  | 7  | 100% | 本项目总目标为申请注册资本，不涉及投入产出的匹配。                                                                                                                |

| 三级指标          | 目标值 | 业绩值 | 得分 | 得分率  | 评分说明                                                                                                         |
|---------------|-----|-----|----|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| B12 成本测算准确性   | 准确  | 准确  | 7  | 100% | 本项目按照计划进行 5000 万元注册资金申请，且通过《关于申请拨付朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资金的报告》对 5000 万元费用明细进行了汇报，成本测算准确。                       |
| B21 成本控制措施有效性 | 有效  | 有效  | 6  | 100% | 本项目按照计划进行 5000 万元注册资金申请，且通过《关于申请拨付朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资金的报告》对 5000 万元费用明细进行了汇报，成本控制措施有效。                     |
| C11 绩效目标完整性   | 完整  | 完整  | 4  | 100% | 本项目按照计划进行 5000 万元注册资金申请，且通过《关于申请拨付朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资金的报告》对 5000 万元费用明细进行了汇报，目标明确、细化。                      |
| C12 绩效目标相关性   | 相关  | 相关  | 4  | 100% | 本项目总目标为申请注册资本 5000 万元，项目的定位为“推动平鲁文旅改革和文旅康养产业融合发展，全面提档升级平鲁现有旅游资源”。项目目标与项目相关且与政府的长期规划目标、年度工作目标一致。              |
| C21 绩效目标可衡量性  | 可衡量 | 可衡量 | 4  | 100% | 本项目总目标为申请注册资本 5000 万元，可衡量。                                                                                   |
| C22 绩效目标可实现性  | 可实现 | 可实现 | 3  | 100% | 本项目按照计划进行 5000 万元注册资金申请，且通过《关于申请拨付朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资金的报告》对 5000 万元费用明细进行了汇报，目标与项目实施规模相匹配，全部目标可操作，可实现，可考核。 |
| D11 实施内容明确性   | 明确  | 明确  | 5  | 100% | 本项目总目标为申请注册资本 5000 万元，项目按照申请流程实施，实施方案内容明确、完整。                                                                |
| D21 实施方案科学性   | 科学  | 科学  | 3  | 100% | 本项目按照申请流程实施，结合本地实际情况，经过平鲁区工信局、平鲁区常委会专家论证、风险评估、集体决策程序且实施方案科学、合理。                                              |

| 三级指标          | 目标值 | 业绩值  | 得分  | 得分率   | 评分说明                                                                                                                                                                         |
|---------------|-----|------|-----|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| D22 项目进度规划合理性 | 合理  | 较合理  | 2.5 | 83.3% | 本项目制定了精确到月的实施计划，但未对建设、监理、验收等环节做出明确规定。                                                                                                                                        |
| D31 组织机构的健全性  | 健全  | 健全   | 3   | 100%  | 根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》，项目实施单位为区工信局出资设立的国有独资有限责任公司，注册资本1亿元，科级建制，设董事长1名，总经理1名，副总经理2名。董事长为公司法定代表人。董事长、总经理、副总经理等由区委按照干部管理权限提名，区政府任命。项目建立了完善的组织机构。 |
| D32 管理制度的健全性  | 健全  | 不健全  | 0   | 0%    | 未见到项目的内控制度、业务管理、财务管理制度。                                                                                                                                                      |
| D33 可持续发展     | 可持续 | 不可持续 | 0   | 0%    | 未见到项目执行过程设立管控措施、机制。                                                                                                                                                          |
| E11 筹资渠道合规性   | 合规  | 合规   | 4   | 100%  | 本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，项目资金来源为政府出资，符合相关规定。                                                                                               |
| E12 筹资程序规范性   | 规范  | 规范   | 4   | 100%  | 本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，资金筹措程序符合资金申请的规范流程。                                                                                                |
| E21 财政投入科学性   | 科学  | 科学   | 4   | 100%  | 本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，财政资金支持方式科学合理。                                                                                                     |
| E31 筹资风险可控性   | 可控  | 可控   | 3   | 100%  | 本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，对筹资风险认识全面，针对预期风险有可行、有效的应对措施。                                                                                      |

附件 4：项目相关资料





资本1亿元，由区政府组建，正科级建制，设董事长1名，总经理1名，副总经理2名。董事长为公司法定代表人。董事长、总经理、副总经理等由区委按照干部管理权限提名，区政府任命。

公司职能定位为平鲁区文化、旅游、体育、影视、康养产业开发运营平台，性质为区属功能类企业，就授权资产对区政府负责，按照区政府的授权和赋予的职责，对全区国有文化旅游资产进行开发、经营和管理，保证其正常营运和保值、增值。具体经营范围：

一、授权范围内国有资产经营和资本运作，实现国有资产保值增值。

二、旅游景区开发与建设运营，旅游康养地产开发与经营，旅游运输投资与运营，旅游电子商务，及其他旅游康养相关产业投资和经营。

三、文化演艺、影视投资制作，文化旅游广告策划包装制作发布。

四、酒店餐饮、农家乐、民宿等的投资、开发、控股和管理。

五、游乐、体育基础设施投资建设与经营。

六、体育场馆、大型会议场馆、大型展馆经营与管理。

七、体育竞赛与表演的经营和开发。

— 2 —

八、文化旅游商品的创意、研发、策划、生产、加工、贸易和销售。

九、会议及展览服务。

十、长城、古城、古堡、古村等历史文化遗产和红色文化的保护和开发。

十一、生态康养项目开发与运营。

十二、旅行社、旅游巴士、票务、停车场等服务。

十三、旅游、礼仪等从业人员的招聘、管理和培训等。

十四、文化创意项目开发、建设。

十五、文化成果交流及文化产业项目投资与管理。





# 中共朔州市平鲁区委常委会纪要

第 8 号

中共朔州市平鲁区委办公室

2024 年 4 月 22 日

时 间：2024 年 4 月 19 日

地 点：区政府一楼常委扩大会议室

主 持：郝 云

出 席：苑冬梅 李 斌 孙 涛 王 志 赵治国  
赵志江 王 波

列 席：贾志武 李康正 党 仲

缺 席：许 震 李 大 尚 进

记 录：王凯柯

## 十九、听取关于申请拨付区文旅集团注册资金有关事宜

汇报

会议听取了区财政局局长张力关于申请拨付区文旅集团注册资金有关事宜的汇报。与会同志进行了认真讨论。

会议原则同意拨付区文旅集团注册资金5000万元，用于投资入股建设朔州能源职业技术学院。

会议要求，区财政局要严格审核把关，严格按照程序，及时拨付资金。区财政局、审计局要对项目资金使用情况，进行全程跟踪动态监管，及时反映资金运行情况，确保管好、用好财政资金。

朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司  
关于申请拨付区文化旅游发展集团有限公司  
注册资金的报告

朔州市平鲁区工业和信息化局：

根据 2022 年 7 月 21 日区委常委会第 70 次会议精神，成立了朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司，注册资本 10000 万元，出资方式为货币出资，出资期限至 2033 年 8 月 31 日。现根据投资入股建设朔州市能源职业技术学院的需要，申请拨付注册资金 5000 万元。

妥否，请批示！

朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司

2023 年 5 月 7 日



**朔州市平鲁区工业和信息化局**  
**关于申请拨付朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限**  
**公司注册资金的报告**

根据 2022 年 7 月 21 日区委常委会第 70 会议及朔州市平鲁区人民政府《关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知》(平政发[2023]68 号),成立了朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司,属国有独资公司,注册资本 10000 万元,出资方式:货币,出资截止时间:2033 年 8 月 31 日。

根据入股朔州能源职业技术学院需要,申请拨付注册资金 5000 万元。

朔州市平鲁区工业和信息化局

2024 年 5 月 7 日



| 请 示 报 告 卡                                                                                                         |                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <p>请示内容:</p> <p>关于申请拨付朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资金的请示。5000 万元（大写：伍仟万元整）。</p> <p>朔州市平鲁区工业和信息化局</p> <p>2024 年 5 月 7 日</p> | <p>领导批示:</p> <p>28/5</p>                     |
| <p>转办意见:</p>                                                                                                      | <p>承办情况:</p> <p>张毅 29/5</p> <p>按子鼎时 29/5</p> |

朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册  
资本申请项目事前绩效评估报告  
(送审稿)

主管单位：朔州市平鲁区工业和信息化局

实施单位：朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司

评估单位：山西华若项目咨询有限公司

评估日期：2024 年 11 月



目录

摘要 ..... 1

一、基本情况 ..... 4

    （一）立项背景 ..... 4

    （二）项目内容 ..... 5

    （三）绩效目标 ..... 5

    （四）资金构成 ..... 5

    （五）利益相关方 ..... 5

二、绩效评价工作开展情况 ..... 6

    （一）评价目的和对象 ..... 6

    （二）评价原则、体系、方法、标准 ..... 6

    （三）绩效评价工作程序和依据 ..... 9

三、综合评价情况及评价结论 ..... 11

四、绩效评价指标分析 ..... 12

    （一）立项必要性 ..... 12

    （二）投入经济性 ..... 14

    （三）绩效目标合理性 ..... 16

    （四）实施方案有效性 ..... 17

    （五）筹资合规性 ..... 19

五、存在问题及建议 ..... 21

(一) 问题 ..... 21

(二) 建议 ..... 21

六、相关附件 ..... 22

附件 1：财政支出事前绩效评估指标得分表 ..... 23

附件 2：事前绩效评估指标体系 ..... 25

附件 3：工作底稿 ..... 29

附件 4：项目相关资料 ..... 32



## 摘要

为了规范预算资金管理，切实提高财政预算资金的使用效益，山西华若项目咨询有限公司受朔州市平鲁区财政局委托，根据《财政部关于印发<第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法>的通知》（财监〔2021〕4号）等文件的指导精神，开展本次朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本申请项目事前绩效评估工作。现将有关情况摘要如下：

### （一）项目基本情况

#### 1、项目概况

##### （1）项目背景

本项目按照《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》要求成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司（以下简称“平鲁文旅集团”）。

##### （2）项目实施内容

本项目的内容是申请朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本 2450 万元。

##### （3）资金投入情况

本次申请注册资本共 2450 万元，全部为平鲁区财政资金。

#### 2、绩效目标

##### （1）总目标

申请朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本2450 万元。

(2) 分目标

| 分目标  | 目标明细    | 目标值        |
|------|---------|------------|
| 数量目标 | 申请注册资本  | 2450 万元    |
| 质量目标 | 申请程序合规性 | 完全合规       |
| 时效目标 | 项目完成时间  | 2024 年     |
| 效益目标 | 推动产业发展  | 推动平鲁文旅产业发展 |

(二) 综合评价情况及评价结论

朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本申请项目第三方绩效评价得分 91.5 分，评估建议为“建议予以支持”。一级指标得分情况见下表。

|    | 立项必要性 | 投入经济性  | 绩效目标合理性 | 实施方案有效性 | 筹资合规性  | 合计    |
|----|-------|--------|---------|---------|--------|-------|
| 总分 | 30    | 20     | 15      | 20      | 15     | 100   |
| 得分 | 28    | 20     | 15      | 13.5    | 15     | 91.5  |
| 占比 | 93.3% | 100.0% | 100.0%  | 67.5%   | 100.0% | 91.5% |

(三) 存在问题及建议

1. 问题

项目问题主要集中于实施过程中。具体到绩效指标上，体现为项目进度规划不够细致，未对建设、监理、验收等环节做出明确规定；缺乏针对项目的管理制度、管控措施或机制。

2. 建议

- (1) 明确定义项目目标和范围：在开始细化管理制度之前，确保清晰地定义项目的目标和范围。这将有助于确定需要的管理制度和控制措施。
- (2) 识别风险和挑战：分析项目可能面临的风险和挑战，包括技术、资源、时间和质量等方面。这有助于确定需要的管理措施和管控机制。
- (3) 制定管理计划：制定项目管理计划，包括项目组织结构、沟通计划、风险管理计划、质量管理计划、资源管理计划等。这些计划将为项目提供指导和框架，并确保实施正确的管理制度和控制措施。
- (4) 建立监控和反馈机制：设计监控和反馈机制，以及时了解项目的进展情况，并识别和解决可能的问题。这可能包括定期的进度报告、质量审查、风险评估等。
- (5) 实施适当的工具和技术：选择和实施适合项目管理的工具和技术，如项目管理软件、问题追踪系统、沟通平台等，以支持管理制度和管控措施的实施。
- (6) 持续改进：定期评估项目管理制度和管控措施的有效性，识别改进的机会，并进行必要的调整和优化。

# 朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册 资本申请项目事前绩效评估报告

为了规范预算资金管理，切实提高财政预算资金的使用效益，山西华若项目咨询有限公司受朔州市平鲁区财政局委托，根据《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）、《财政部关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4号）等文件的指导精神，开展本次朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本申请项目事前绩效评估工作。

## 一、基本情况

### （一）立项背景

为推动平鲁文旅改革和文旅康养产业融合发展，打造全国首座戍边特色军事生态文化5A级旅游古镇龙头项目，全面提档升级平鲁现有旅游资源，建设富有特色和魅力的塞上文化旅游强区，平鲁区委、区政府决定组建成立“朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司”（后简称“平鲁文旅集团”）。平鲁文旅集团为区政府出资设立的国有独资公司，注册资本1亿元，科级建制，设董事长1名，总经理1名，副总经理2名。董事长为公司法定代表人。董事长、总经理、副总经理等由区委按照干部管理权限提名，区政府任命。

平鲁文旅集团建立后，经 2024 年 10 月 24 日朔州市平鲁区委常委会审定，平鲁文旅集团申请拨付注册资金 2450 万元。

(二) 项目内容

本项目的内容是申请朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本 2450 万元。

(三) 绩效目标

1. 总体目标

申请朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本 2450 万元。

2. 分目标

| 分目标  | 目标明细    | 目标值        |
|------|---------|------------|
| 数量目标 | 申请注册资本  | 2450 万元    |
| 质量目标 | 申请程序合规性 | 完全合规       |
| 时效目标 | 项目完成时间  | 2024 年     |
| 效益目标 | 推动产业发展  | 推动平鲁文旅产业发展 |

(四) 资金构成

本次申请注册资本共 2450 万元，全部为平鲁区财政资金。

(五) 利益相关方

- 1. 项目主管单位：朔州市平鲁区工业和信息化局。
- 2. 项目拨款单位：朔州市平鲁区财政局。
- 3. 项目实施单位：朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价目的和对象

#### 1、评价目的

事前绩效评估是全过程预算绩效管理的重要环节和内容，是全面实施预算绩效管理，优化财政资源配置，提升行政决策科学性的重要保障。本次事前绩效评估目的，主要是判断朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本申请项目的必要性和可行性。

#### 2、评价对象

本次绩效评价的对象为朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本申请项目。

### （二）评价原则、体系、方法、标准

#### 1、评价原则

按照《财政部关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4号）等文件的规定，规范开展评价工作。

（1）独立原则。根据廉洁工作纪律的要求，不受被评价对象干预，不受明示暗示或者各种倾向性误导，独立客观开展绩效评价工作。

（2）客观原则。按照协议（合同）约定事项客观公正、实事求是地开展预算绩效评价，不预设立场，通过实地查证取得的佐证资料，对照评价工作方案设置考核标准，确保绩效评价报告真

实、有效。

(3) 规范原则。遵从绩效评价工作程序、原则，按照科学的评价方法，对原始资料进行必要的核查验证，形成结论，并出具客观、公正的评价报告。

(4) 公正原则。通过对实施单位提供的客观真实的评价资料、数据的研判，对评价对象进行客观公正的绩效分析。

2、评价指标体系

本次项目评价指标体系整体框架由 3 大类组成，包括 5 项一级指标，14 项二级指标和 23 项三级指标，具体见下表。

表 2-1 评价指标体系表

| 一级指标                | 二级指标                  | 三级指标          | 分值 | 目标值 |
|---------------------|-----------------------|---------------|----|-----|
| A 立项必要性<br>(30 分)   | A1 政策相关性 (6 分)        | A11 政策相符性     | 6  | 相符  |
|                     | A2 职能相关性 (8 分)        | A21 职能相符性     | 4  | 相符  |
|                     |                       | A22 程序规范性     | 4  | 规范  |
|                     | A3 需求相关性 (10 分)       | A31 现实需求重要性   | 5  | 重要  |
|                     |                       | A32 项目独立性     | 5  | 独立  |
|                     | A4 财政投入相关性 (6 分)      | A41 财政保障范围符合性 | 6  | 符合  |
| B 投入经济性<br>(20 分)   | B1 投入合理性 (14 分)       | B11 投入产出匹配性   | 7  | 匹配  |
|                     |                       | B12 成本测算准确性   | 7  | 准确  |
|                     | B2 成本控制措施有效性<br>(6 分) | B21 成本控制措施有效性 | 6  | 有效  |
| C 绩效目标合理性<br>(15 分) | C1 目标明确性 (8 分)        | C11 绩效目标完整性   | 4  | 完整  |
|                     |                       | C12 绩效目标相关性   | 4  | 相关  |
|                     | C2 目标合理性 (7 分)        | C21 绩效目标可衡量性  | 4  | 可衡量 |
|                     |                       | C22 绩效目标可实现性  | 3  | 可实现 |

朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本申请项目事前绩效评估报告

| 一级指标             | 二级指标             | 三级指标          | 分值  | 目标值 |
|------------------|------------------|---------------|-----|-----|
| D 实施方案有效性 (20 分) | D1 实施内容明确性 (5 分) | D11 实施内容明确性   | 5   | 明确  |
|                  | D2 实施方案可行性 (6 分) | D21 实施方案科学性   | 3   | 科学  |
|                  |                  | D22 项目进度规划合理性 | 3   | 合理  |
|                  | D3 过程控制有效性 (9 分) | D31 组织机构的健全性  | 3   | 健全  |
|                  |                  | D32 管理制度的健全性  | 3   | 健全  |
|                  |                  | D33 可持续发展     | 3   | 可持续 |
| E 筹资合规性 (15 分)   | E1 筹资合规性 (8 分)   | E11 筹资渠道合规性   | 4   | 合规  |
|                  |                  | E12 筹资程序规范性   | 4   | 规范  |
|                  | E2 财政投入能力 (4 分)  | E21 财政投入科学性   | 4   | 科学  |
|                  | E3 筹资风险可控性 (3 分) | E31 筹资风险可控性   | 3   | 可控  |
| 合计               |                  |               | 100 | -   |

3、评价方法

本次绩效评价采用定量与定性评价相结合的方法,综合应用比较法、因素分析法等多种方法,对预算资金的经济性、效率性和公平性进行综合评价。本次绩效评价方法如下:

(1) 比较法

在各县的建设项目间进行横向比较,或利用预算与实际成本比较,分析本次项目发生成本与实施内容的匹配程度,找出项目实施过程中存在的问题并提出建议。

(2) 因素分析法

针对本次项目,评价组首先梳理项目评价点和影响因素。本次评价项目影响因素包括:项目实施的各项制度、项目实施的过



程管理、资金拨付的过程管理及其他因素。根据以上因素，设置指标体系，综合全面地开展绩效评价工作。

4、评价标准

采取评分和评级相结合的方式，总分为 100 分，等级划分为三档：

| 评分范围         | 建议          |
|--------------|-------------|
| 评分≥90 分      | 建议予以支持      |
| 90 分>评分≥70 分 | 建议调整完善后予以支持 |
| 评分<70 分      | 建议不予支持      |

(三) 绩效评价工作程序和依据

1、评价工作组人员及分工

评价组主要成员及职责分工见下表。

表 2-2 评价工作组人员分工表

| 序号 | 姓名  | 项目中的职务与具体分工           |
|----|-----|-----------------------|
| 1  | 赵越  | 指标体系分析，进行问题分析，检查、撰写报告 |
| 2  | 樊悦  | 现场调查，指标体系分析           |
| 3  | 张素平 | 协协助完成其他工作             |

2、评价程序

(1) 评价准备阶段

制定评价工作方案。评价组与项目负责人充分沟通协商，在收集、审核资料的基础上，根据项目具体情况制定项目评价工作方案，并拟定评价指标体系，细化评分标准。

(2) 组织实施阶段

① 收集、审核资料。评价组根据确定的评价工作方案，分类收集、整理绩效评价相关资料，并对资料进行审核、汇总和分析。

② 现场勘查。根据评价工作方案确定的现场核查范围，采取与项目负责人进行调研访谈、对项目所有的资料核查、按抽查地地区进行实地勘察等方式进行验证核实。

③ 综合评价。全面梳理、汇总现场评价和非现场评价情况，根据评价工作方案确定的评价指标体系、工作底稿、工作记录等情况，进行全面的定量定性分析和综合评价，形成初步评价结论。

### (3) 报告撰写阶段

① 撰写报告。评价组严格按照规定的文本格式和要求撰写评价报告。

② 提交报告。与项目实施单位交换意见后对报告进行修改完善，形成评价结论，将评价报告报送财政局。

③ 修改报告。评价组根据专家评审意见对评价报告进行修改和完善，由项目主评人签字确认，加盖公章，向财政局提交绩效评价报告。

### 3、评价依据

本次评估主要依据包括但不限于：

(1) 《中华人民共和国预算法》；

(2) 《中华人民共和国预算法实施条例》（2020年10月）；

(3) 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）；

(4) 《财政部〈关于贯彻落实中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167号）；

(5) 《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）；

(6) 中共山西省委山西省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39号）；

(7) 《山西省财政厅关于贯彻落实〈中共山西省委山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（晋财绩〔2019〕12号）；

(8) 《山西省财政厅关于印发〈省级财政支出事前绩效评估管理办法〉的通知》（晋财绩〔2020〕8号）；

(9) 《中共朔州市委朔州市人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施办法〉的通知》（朔发〔2020〕9号）；

(10) 《中共朔州市平鲁区委、平鲁区人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施办法〉》（平发〔2020〕18号）；

(11) 朔州市平鲁区财政局关于印发《区级财政支出事前绩效评估管理办法》的通知（平财字〔2022〕18号）；

其他有关的法律、法规、政策文件。

### 三、综合评价情况及评价结论

朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本申请项

目第三方绩效评价得分 91.5 分，评估建议为“建议予以支持”。  
一级指标得分情况见下表。

表 3-1 项目绩效评价指标得分情况表

|    | 立项必要性 | 投入经济性  | 绩效目标合理性 | 实施方案有效性 | 筹资合规性  | 合计    |
|----|-------|--------|---------|---------|--------|-------|
| 总分 | 30    | 20     | 15      | 20      | 15     | 100   |
| 得分 | 28    | 20     | 15      | 13.5    | 15     | 91.5  |
| 占比 | 93.3% | 100.0% | 100.0%  | 67.5%   | 100.0% | 91.5% |

四、绩效评价指标分析

（一）立项必要性

立项必要性主要通过政策相关性、职能相关性、需求相关性和财政投入相关性 4 个指标进行评估。立项必要性指标包括 4 个二级指标和 6 个三级指标，指标权重 30 分，得分 28 分，得分率为 93.3%。指标得分情况见表下表。

表4-1立项必要性指标得分表

| 二级指标            | 三级指标          | 分值 | 得分 | 得分率   |
|-----------------|---------------|----|----|-------|
| A1 政策相关性（6 分）   | A11 政策相符性     | 6  | 6  | 100%  |
| A2 职能相关性（8 分）   | A21 职能相符性     | 4  | 4  | 100%  |
|                 | A22 程序规范性     | 4  | 4  | 100%  |
| A3 需求相关性（10 分）  | A31 现实需求重要性   | 5  | 3  | 60%   |
|                 | A32 项目独立性     | 5  | 5  | 100%  |
| A4 财政投入相关性（6 分） | A41 财政保障范围符合性 | 6  | 6  | 100%  |
| 合计              |               | 30 | 28 | 93.3% |

具体指标分析：

**A11 政策相符性：**考核项目立项是否与国家、山西省、朔州市、平鲁区相关行业宏观政策要求相符，是否属于政策支持的方向。

本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，项目立项与平鲁区文旅行业宏观政策要求相符。

依据评分规则，本项指标得6分，得分率100%。

**A21 职能相符性：**考核项目立项是否与主管部门职能、规划及当年重点工作相符。

本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，项目立项与主管部门职能、规划及当年重点工作相符。

依据评分规则，本项指标得4分，得分率100%。

**A22 程序规范性：**考核项目立项程序是否符合相关文件规定程序。

本项目按照《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》要求成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司（以下简称“平鲁文旅集团”）。平鲁文旅集团已制定公司章程、提出资金申请并得到政府和工信局批复，立项程序符合相关规定。

依据评分规则，本项指标得4分，得分率100%。

**A31 现实需求重要性：**考核项目的轻重缓急级别，是否属于政府需要优先保障、重点保障的项目。

根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》要求，本项目的定位为“推动平鲁文旅改革和文旅康养产业融合发展，全面提档升级平鲁现有旅游资源”，属于政府需要优先保障、重点保障的项目。

依据评分规则，本项指标得3分，得分率60%。

**A32 项目独立性：**考核是否存在相似项目，重复、交叉安排资金。

本项目只涉及注册资本申请，不存在其他因素，不会出现重复、交叉安排资金的情形。

依据评分规则，本项指标得5分，得分率100%。

**A41 财政保障范围符合性：**考核项目是否符合公共财政负担范围。

本项目由区人民政府发起，资金申请得到政府和工信局批复，所以项目符合公共财政负担范围。

依据评分规则，本项指标得6分，得分率100%。

**（二）投入经济性**

投入经济性主要通过项目投入合理性、成本控制措施有效性2个指标进行评估。投入经济性指标包括2个二级指标和3个三级指标，指标权重20分，得分20分，得分率为100%。指标得

分情况见表下表。

表 4-2 投入经济性指标得分表

| 二级指标              | 三级指标          | 分值 | 得分 | 得分率  |
|-------------------|---------------|----|----|------|
| B1 投入合理性（14 分）    | B11 投入产出匹配性   | 7  | 7  | 100% |
|                   | B12 成本测算准确性   | 7  | 7  | 100% |
| B2 成本控制措施有效性（6 分） | B21 成本控制措施有效性 | 6  | 6  | 100% |
| 合计                |               | 20 | 20 | 100% |

**B11 投入产出匹配性：**考核项目投入资源及成本是否与预期产出及效果相匹配。

本项目总目标为申请注册资本，不涉及投入产出的匹配。  
依据评分规则，本项指标得 7 分，得分率 100%。

**B12 成本测算准确性：**考核该项目成本测算依据是否充分，是否按相关标准测算。

本项目按照计划进行 2450 万元注册资金申请，且通过《关于申请拨付区文化旅游发展集团有限公司注册资金的报告》对 2450 万元费用明细进行了汇报，成本测算准确。  
依据评分规则，本项指标得 7 分，得分率 100%。

**B21 成本控制措施有效性：**考察项目是否采取相关成本控制措施，成本控制措施是否有效。

本项目按照计划进行 2450 万元注册资金申请，且通过《关于申请拨付区文化旅游发展集团有限公司注册资金的报告》对 2450 万元费用明细进行了汇报，成本控制措施有效。  
依据评分规则，本项指标得 6 分，得分率 100%。



（三）绩效目标合理性

绩效目标合理性主要通过目标明确性、目标合理性 2 个指标进行评估。绩效目标合理性指标包括 2 个二级指标和 4 个三级指标，指标权重 15 分，得分 15 分，得分率为 100%。指标得分情况见表下表。

表4-3绩效目标合理性指标得分表

| 二级指标          | 三级指标         | 分值 | 得分 | 得分率  |
|---------------|--------------|----|----|------|
| C1 目标明确性（8 分） | C11 绩效目标完整性  | 4  | 4  | 100% |
|               | C12 绩效目标相关性  | 4  | 4  | 100% |
| C2 目标合理性（7 分） | C21 绩效目标可衡量性 | 4  | 4  | 100% |
|               | C22 绩效目标可实现性 | 3  | 3  | 100% |
| 合计            |              | 15 | 15 | 100% |

C11 绩效目标完整性：考核该项目是否设置了绩效总目标及阶段性目标，并对其细化。

本项目按照计划进行 2450 万元注册资金申请，且通过《关于申请拨付区文化旅游发展集团有限公司注册资金的报告》对 2450 万元费用明细进行了汇报，目标明确、细化。

依据评分规则，本项指标得 4 分，得分率 100%。

C12 绩效目标相关性：考核项目绩效目标与部门长期规划年度工作目标、绩效目标等之间的相关性。

本项目总目标为申请注册资本 2450 万元，项目的定位为“推动平鲁文旅改革和文旅康养产业融合发展，全面提档升级平鲁现



有旅游资源”，项目目标与项目相关且与政府的长期规划目标、年度工作目标一致。

依据评分规则，本项指标得 4 分，得分率 100%。

C21 绩效目标可衡量性：考核项目绩效目标可衡量、具体量化。

本项目总目标为申请注册资本 2450 万元，可衡量。

依据评分规则，本项指标得 4 分，得分率 100%。

C22 绩效目标可实现性：考核项目绩效目标是否与项目实施规模相匹配可实现。

本项目按照计划进行 2450 万元注册资金申请，且通过《关于申请拨付区文化旅游发展集团有限公司注册资金的报告》对 2450 万元费用明细进行了汇报，目标与项目实施规模相匹配，全部目标可操作，可实现，可考核。

依据评分规则，本项指标得 3 分，得分率 100%。

（四）实施方案有效性

实施方案的有效性主要通过实施内容明确性、实施方案可行性、过程控制有效性 3 个指标进行评估。实施方案有效性指标包括 3 个二级指标和 6 个三级指标，指标权重 20 分，得分 13.5 分，得分率为 67.5%。指标得分情况见表下表。

表4-4实施方案有效性指标得分表

| 二级指标            | 三级指标        | 分值 | 得分 | 得分率  |
|-----------------|-------------|----|----|------|
| D1 实施内容明确性（5 分） | D11 实施内容明确性 | 5  | 5  | 100% |

朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本申请项目事前绩效评估报告

| 二级指标           | 三级指标          | 分值 | 得分   | 得分率   |
|----------------|---------------|----|------|-------|
| D2 实施方案可行性（6分） | D21 实施方案科学性   | 3  | 3    | 100%  |
|                | D22 项目进度规划合理性 | 3  | 2.5  | 83.3% |
| D3 过程控制有效性（9分） | D31 组织机构的健全性  | 3  | 3    | 100%  |
|                | D32 管理制度的健全性  | 3  | 0    | 0%    |
|                | D33 可持续发展     | 3  | 0    | 0%    |
| 合计             |               | 20 | 13.5 | 67.5% |

**D11 实施内容明确性：**考核项目内容是否明确、具体，与绩效目标是否匹配。

本项目总目标为申请注册资本 2450 万元，项目按照申请流程实施，实施方案内容明确、完整。

依据评分规则，本项指标得 5 分，得分率 100%。

**D21 实施方案科学性：**考核项目是否制定有详细的实施方案，并经过集体论证，科学合理。

本项目按照申请流程实施，结合本地实际情况，经过平鲁区工信局、平鲁区常委会专家论证、风险评估、集体决策程序且实施方案科学、合理。

依据评分规则，本项指标得 3 分，得分率 100%。

**D22 项目进度规划合理性：**考核项目是否制定年度及中长期规划，且科学合理。

本项目制定了精确到月的实施计划，但未对建设、监理、验收等环节做出明确规定。

依据评分规则，本项指标得 2.5 分，得分率 83.3%。

**D31 组织机构的健全性：**主要考核该项目实施是否建立有完善的组织机构，并分工明确，保证项目顺利实施。

根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》，项目实施单位为区工信局出资设立的国有独资有限责任公司，注册资本1亿元，科级建制，设董事长1名，总经理1名，副总经理2名。董事长为公司法定代表人。董事长、总经理、副总经理等由区委按照干部管理权限提名，区政府任命。项目建立了完善的组织机构。

依据评分规则，本项指标得3分，得分率100%。

**D32 管理制度的健全性：**考核项目是否建立内控制度、业务管理、财务管理制度。

未见到项目的内控制度、业务管理、财务管理制度。

依据评分规则，本项指标得0分，得分率0%。

**D33 可持续发展：**考核项目否设立管控措施、机制等，相关措施、机制及可持续发展的配套机制，是否能够保证项目顺利实施，可持续发展。

未见到项目执行过程设立管控措施、机制。

依据评分规则，本项指标得0分，得分率0%。

**（五）筹资合规性**

筹资合规性主要通过筹资合规性、财政投入能力和筹资风险可控性3个指标进行评估。筹资合规性指标包括3个二级指标和

4 个三级指标，指标权重 15 分，得分 15 分，得分率为 100%。指标得分情况见表下表。

表4-5筹资合规性指标得分表

| 二级指标            | 三级指标        | 分值 | 得分 | 得分率  |
|-----------------|-------------|----|----|------|
| E1 筹资合规性（8 分）   | E11 筹资渠道合规性 | 4  | 4  | 100% |
|                 | E12 筹资程序规范性 | 4  | 4  | 100% |
| E2 财政投入能力（4 分）  | E21 财政投入科学性 | 4  | 4  | 100% |
| E3 筹资风险可控性（3 分） | E31 筹资风险可控性 | 3  | 3  | 100% |
| 合计              |             | 15 | 15 | 100% |

E11 筹资渠道合规性：考核项目投入总额和来源结构是否合规合理。

本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68 号）》立项，项目资金来源为政府出资，符合相关规定。

依据评分规则，本项指标得 4 分，得分率 100%。

E12 筹资程序规范性：考核项目资金申请程序是否符合各级资金申请的规范流程。

本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68 号）》立项，资金筹措程序符合资金申请的规范流程。

依据评分规则，本项指标得 4 分，得分率 100%。

E21 财政投入科学性：考核项目财政资金投入是否科学合理。

本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区

文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，财政资金支持方式科学合理。

依据评分规则，本项指标得4分，得分率100%。

E31 筹资风险可控性：考核项目筹资风险是否可控。

本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，对筹资风险认识全面，针对预期风险有可行、有效的应对措施。

依据评分规则，本项指标得3分，得分率100%。

**五、存在问题及建议**

**（一）问题**

项目问题主要集中于实施过程中。具体到绩效指标上，体现为项目进度规划不够细致，未对建设、监理、验收等环节做出明确规定；缺乏针对项目的管理制度、管控措施或机制。

**（二）建议**

- 1. 明确定义项目目标和范围：在开始细化管理制度之前，确保清晰地定义项目的目标和范围。这将有助于确定需要的管理制度和控制措施。
- 2. 识别风险和挑战：分析项目可能面临的风险和挑战，包括技术、资源、时间和质量等方面。这有助于确定需要的管理措施和管控机制。
- 3. 制定管理计划：制定项目管理计划，包括项目组织结构、

沟通计划、风险管理计划、质量管理计划、资源管理计划等。这些计划将为项目提供指导和框架,并确保实施正确的管理制度和控制措施。

4. 建立监控和反馈机制:设计监控和反馈机制,以及时了解项目的进展情况,并识别和解决可能的问题。这可能包括定期的进度报告、质量审查、风险评估等。

5. 实施适当的工具和技术:选择和实施适合项目管理的工具和技术,如项目管理软件、问题追踪系统、沟通平台等,以支持管理制度和管控措施的实施。

6. 持续改进:定期评估项目管理制度和管控措施的有效性,识别改进的机会,并进行必要的调整和优化。

六、相关附件

附件 1: 财政支出事前绩效评估指标得分表

附件 2: 事前绩效评估指标体系

附件 3: 工作底稿

附件 4: 项目相关资料

附件 1：财政支出事前绩效评估指标得分表

| 一级指标                | 二级指标                  | 三级指标          | 分值 | 目标值 | 业绩值 | 得分 | 得分率  |
|---------------------|-----------------------|---------------|----|-----|-----|----|------|
| A 立项必要性<br>(30 分)   | A1 政策相关性<br>(6 分)     | A11 政策相符性     | 6  | 相符  | 相符  | 6  | 100% |
|                     | A2 职能相关性<br>(8 分)     | A21 职能相符性     | 4  | 相符  | 相符  | 4  | 100% |
|                     |                       | A22 程序规范性     | 4  | 规范  | 规范  | 4  | 100% |
|                     | A3 需求相关性<br>(10 分)    | A31 现实需求重要性   | 5  | 重要  | 较重要 | 3  | 60%  |
|                     |                       | A32 项目独立性     | 5  | 独立  | 独立  | 5  | 100% |
|                     | A4 财政投入相关性<br>(6 分)   | A41 财政保障范围符合性 | 6  | 符合  | 符合  | 6  | 100% |
| B 投入经济性<br>(20 分)   | B1 投入合理性<br>(14 分)    | B11 投入产出匹配性   | 7  | 匹配  | 匹配  | 7  | 100% |
|                     |                       | B12 成本测算准确性   | 7  | 准确  | 准确  | 7  | 100% |
|                     | B2 成本控制措施有效性<br>(6 分) | B21 成本控制措施有效性 | 6  | 有效  | 有效  | 6  | 100% |
| C 绩效目标合理性<br>(15 分) | C1 目标明确性<br>(8 分)     | C11 绩效目标完整性   | 4  | 完整  | 完整  | 4  | 100% |
|                     |                       | C12 绩效目标相关性   | 4  | 相关  | 相关  | 4  | 100% |
|                     | C2 目标合理性<br>(7 分)     | C21 绩效目标可衡量性  | 4  | 可衡量 | 可衡量 | 4  | 100% |
|                     |                       | C22 绩效目标可实现性  | 3  | 可实现 | 可实现 | 3  | 100% |

| 一级指标                | 二级指标                | 三级指标          | 分值  | 目标值 | 业绩值  | 得分   | 得分率   |
|---------------------|---------------------|---------------|-----|-----|------|------|-------|
| D 实施方案有效性<br>(20 分) | D1 实施内容明确性<br>(5 分) | D11 实施内容明确性   | 5   | 明确  | 明确   | 5    | 100%  |
|                     | D2 实施方案可行性<br>(6 分) | D21 实施方案科学性   | 3   | 科学  | 科学   | 3    | 100%  |
|                     |                     | D22 项目进度规划合理性 | 3   | 合理  | 较合理  | 2.5  | 83.3% |
|                     | D3 过程控制有效性<br>(9 分) | D31 组织机构的健全性  | 3   | 健全  | 健全   | 3    | 100%  |
|                     |                     | D32 管理制度的健全性  | 3   | 健全  | 不健全  | 0    | 0%    |
|                     |                     | D33 可持续发展     | 3   | 可持续 | 不可持续 | 0    | 0%    |
| E 筹资合规性<br>(15 分)   | E1 筹资合规性<br>(8 分)   | E11 筹资渠道合规性   | 4   | 合规  | 合规   | 4    | 100%  |
|                     |                     | E12 筹资程序规范性   | 4   | 规范  | 规范   | 4    | 100%  |
|                     | E2 财政投入能力<br>(4 分)  | E21 财政投入科学性   | 4   | 科学  | 科学   | 4    | 100%  |
|                     | E3 筹资风险可控性<br>(3 分) | E31 筹资风险可控性   | 3   | 可控  | 可控   | 3    | 100%  |
| 合计                  | -                   | -             | 100 | -   | -    | 91.5 | 91.5% |



附件 2：事前绩效评估指标体系

| 一级指标              | 二级指标                | 三级指标          | 分值 | 评价要点                                             | 评分标准                                                                                                                                                              |
|-------------------|---------------------|---------------|----|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A 立项必要性<br>(30 分) | A1 政策相关性<br>(6 分)   | A11 政策相符性     | 6  | 考核项目立项是否与国家、山西省、朔州市、平鲁区相关行业宏观政策要求相符，是否属于政策支持的方向。 | 符合国家、山西省、朔州市、平鲁区相关行业宏观政策要求，得 6 分，否则得 0 分。                                                                                                                         |
|                   | A2 职能相关性<br>(8 分)   | A21 职能相符性     | 4  | 考核项目立项是否与主管部门职能、规划及当年重点工作相符。                     | ①符合主管部门职能、规划要求，得 2 分；<br>②符合主管部门当年重点工作的要求，得 2 分。                                                                                                                  |
|                   |                     | A22 程序规范性     | 4  | 考核项目立项程序是否符合相关文件规定程序。                            | ①项目编制得到部门批复，得 2 分；<br>②相关审批、证明等资料齐全，得 2 分。                                                                                                                        |
|                   | A3 需求相关性<br>(10 分)  | A31 现实需求重要性   | 5  | 考核项目的轻重缓急级别，是否属于政府需要优先保障、重点保障的项目。                | 按项目重要程度将其划分为 A、B、C 三类。其中：A 类项目指单位工作和重点项目（教育、卫生、社保、环保、水利、林业、扶贫、经济发展等方面）；B 类项目指各项法定支出、上级部门要求的政策配套项目及重点考核项目；C 类项目指部门一般性项目和经常性项目。属于 A 类项目（5 分），B 类项目（3 分），C 类项目（2 分）。 |
|                   |                     | A32 项目独立性     | 5  | 考核是否存在相似项目，重复、交叉安排资金。                            | 项目实施周期内，除按照预算资金计划下达的资金外，没有其他资金重复安排，得 5 分，否则得 0 分。                                                                                                                 |
|                   | A4 财政投入相关性<br>(6 分) | A41 财政保障范围符合性 | 6  | 考核项目是否符合公共财政负担范围。                                | ①符合事权划分区级负担范围，得 3 分；<br>②符合区级公共财政保障范围，得 3 分。                                                                                                                      |

| 一级指标                | 二级指标                  | 三级指标          | 分值 | 评价要点                               | 评分标准                                                                                                        |
|---------------------|-----------------------|---------------|----|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| B 投入经济性<br>(20 分)   | B1 投入合理性<br>(14 分)    | B11 投入产出匹配性   | 7  | 考核项目投入资源及成本是否与预期产出及效果相匹配。          | ①项目投入资源及成本与预期产出及效果相匹配，得 7 分；<br>②项目投入资源及成本与预期产出及效果部分相匹配，得 4 分；<br>③项目投入资源及成本与预期产出及效果不匹配，得 0 分。              |
|                     |                       | B12 成本测算准确性   | 7  | 考核该项目成本测算依据是否充分，是否按相关标准测算。         | ①成本测算依据充分，得 4 分；<br>②严格按相关标准测算，得 3 分，否则一项费用测算不准确扣 0.5 分，最低 0 分。                                             |
|                     | B2 成本控制措施有效性<br>(6 分) | B21 成本控制措施有效性 | 6  | 考察项目是否采取相关成本控制措施，成本控制措施是否有效。       | ①项目有健全的成本控制措施，得 4 分；<br>②成本控制措施有效，得 2 分。                                                                    |
| C 绩效目标合理性<br>(15 分) | C1 目标明确性<br>(8 分)     | C11 绩效目标完整性   | 4  | 考核该项目是否设置了绩效总目标及阶段性目标，并对其细化。       | ①项目申报有明确的总目标，且阶段目标明确、细化，得 4 分；<br>②项目申报有明确的总目标，但缺阶段目标，得 3 分；<br>③项目申报有总目标，但明确性欠佳，得 2 分；<br>④项目未制定总目标，得 0 分。 |
|                     |                       | C12 绩效目标相关性   | 4  | 考核项目绩效目标与部门长期规划年度工作目标、绩效目标等之间的相关性。 | ①与部门长期规划目标、年度工作目标一致，得 2 分；<br>②绩效目标和指标设置与项目相关，得 2 分，否则每存在一项不对应扣 0.5 分，最低 0 分。                               |

| 一级指标               | 二级指标               | 三级指标          | 分值 | 评价要点                           | 评分标准                                                                                                                        |
|--------------------|--------------------|---------------|----|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                    | C2 目标合理性<br>(7分)   | C21 绩效目标可衡量性  | 4  | 考核项目绩效目标可衡量、具体量化。              | ①该项目设置的绩效目标可衡量、具体量化，得4分；<br>②该项目设置的绩效目标部分可衡量、具体量化，得3分；<br>③该项目设置的绩效目标可衡量性差，得0分。                                             |
|                    |                    | C22 绩效目标可实现性  | 3  | 考核项目绩效目标是否与项目实施规模相匹配可实现。       | ①绩效目标与项目实施规模相匹配，全部目标可操作，可实现，可考核，得3分；<br>②部分绩效目标与项目实施规模相匹配，项目实施效果一般，未能很好实现绩效目标，得2分；<br>③绩效目标与项目实施规模不匹配，项目实施效果差，未能实现绩效目标，得0分。 |
| D 实施方案有效性<br>(20分) | D1 实施内容明确性<br>(5分) | D11 实施内容明确性   | 5  | 考核项目内容是否明确、具体，与绩效目标是否匹配。       | ①项目制定具体的实施方案，且实施方案内容明确、完整，得2分，否则缺1项内容扣1分，扣完为止；<br>②项目实施内容与绩效目标匹配，得3分。                                                       |
|                    | D2 实施方案可行性<br>(6分) | D21 实施方案科学性   | 3  | 考核项目是否制定有详细的实施方案，并经过集体论证，科学合理。 | ①项目实施方案经过必要的实地调研，方案结合本地实际情况，得1分；<br>②项目实施方案经过专家论证、风险评估、集体决策程序，得1分；<br>③项目实施方案科学、合理，得1分。                                     |
|                    |                    | D22 项目进度规划合理性 | 3  | 考核项目是否制定年度及中长期规划，且科学合理。        | ①项目制定了施工计划，措施有效，得2分；<br>②项目计划按照月度进行细分，且进度合理可行，得0.5分；<br>③项目对建设、监理、验收等环节做出明确规定，得0.5分。                                        |

| 一级指标             | 二级指标               | 三级指标         | 分值 | 评价要点                                                   | 评分标准                                                                                                           |
|------------------|--------------------|--------------|----|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | D3 过程控制有效性<br>(9分) | D31 组织机构的健全性 | 3  | 主要考核该项目实施是否建立有完善的组织机构，并分工明确，保证项目顺利实施。                  | 项目实施建立有完善的组织机构，并分工明确，保证项目顺利实施；得3分，如未将责任细化到人，扣1分，如未建立组织机构，该项指标不得分。                                              |
|                  |                    | D32 管理制度的健全性 | 3  | 考核项目是否建立内控制度、业务管理、财务管理制度。                              | ①项目制定相应的业务、资金及内控管理制度，得1.5分，否则缺一项制度扣0.5分；<br>②相关制度的内容能够贴合项目具体实施内容，措施具体可行，能够为项目实施提供良好保障，得1.5分，否则每出现一处措施不可行扣0.5分。 |
|                  |                    | D33 可持续发展    | 3  | 考核项目否设立管控措施、机制等，相关措施、机制及可持续发展的配套机制，是否能够保证项目顺利实施，可持续发展。 | ①项目执行过程设立管控措施、机制并加以执行，相关措施、机制能够保证项目顺利实施，得1.5分；<br>②有保证项目绩效可持续发挥的配套机制，得1.5分。                                    |
| E 筹资合规性<br>(15分) | E1 筹资合规性<br>(8分)   | E11 筹资渠道合规性  | 4  | 考核项目投入总额和来源结构是否合规合理。                                   | 项目资金来源合规合理，符合相关规定，得4分，否则得0分。                                                                                   |
|                  |                    | E12 筹资程序规范性  | 4  | 考核项目资金申请程序是否符合各级资金申请的规范流程。                             | 资金筹措程序符合各级资金申请的规范流程，得4分，否则得0分。                                                                                 |
|                  | E2 财政投入能力<br>(4分)  | E21 财政投入科学性  | 4  | 考核项目财政资金投入是否科学合理。                                      | 财政资金支持方式科学合理，得4分，否则得0分。                                                                                        |
|                  | E3 筹资风险可控性<br>(3分) | E31 筹资风险可控性  | 3  | 考核项目筹资风险是否可控。                                          | ①对筹资风险认识全面，得1分；<br>②针对预期风险设定应对措施，得1分；<br>③应对措施可行、有效，得1分。                                                       |

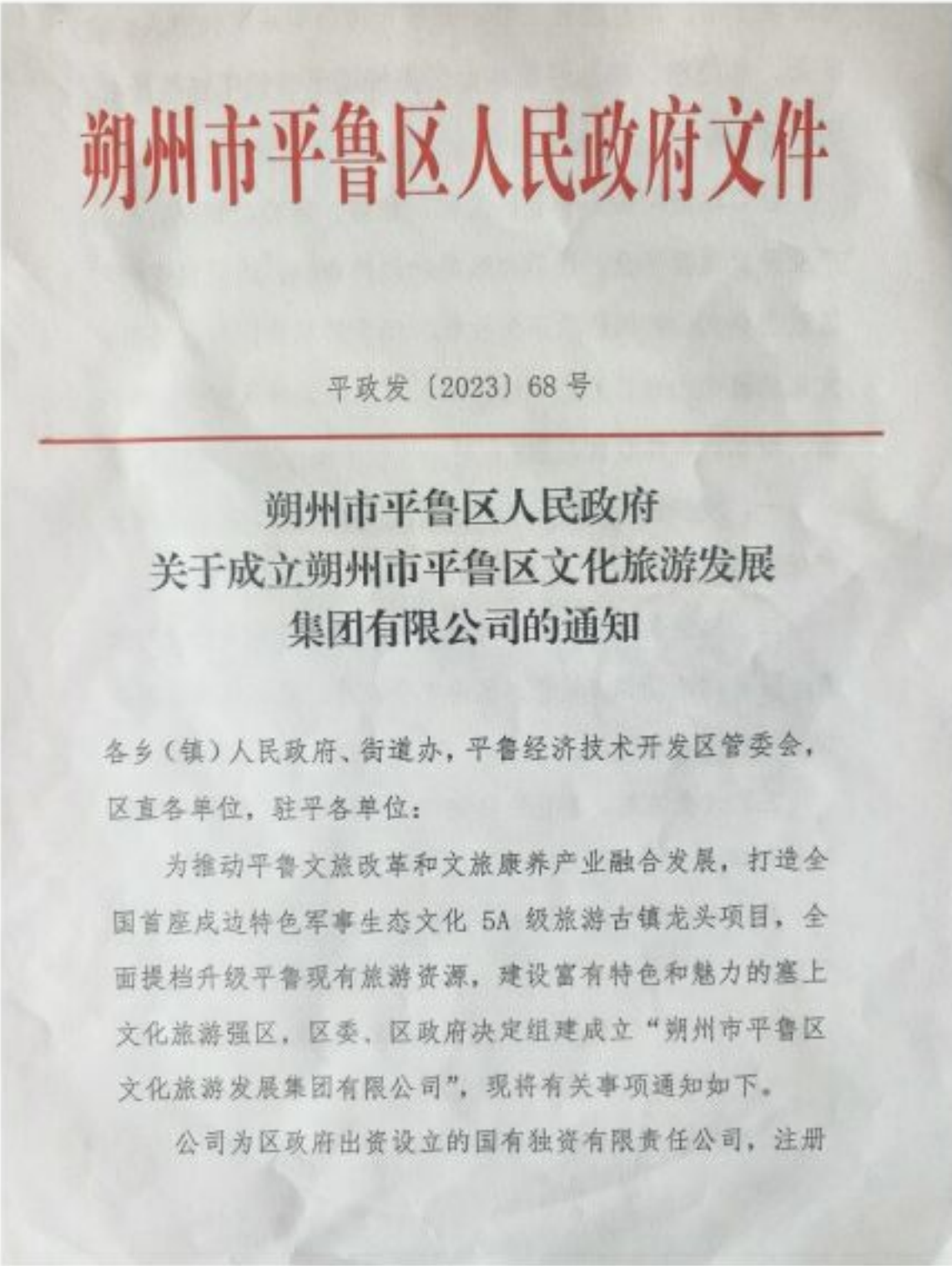
附件 3：工作底稿

| 三级指标          | 目标值 | 业绩值 | 得分 | 得分率  | 评分说明                                                                                                                                     |
|---------------|-----|-----|----|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A11 政策相符性     | 相符  | 相符  | 6  | 100% | 本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，项目立项与平鲁区文旅行业宏观政策要求相符。                                                         |
| A21 职能相符性     | 相符  | 相符  | 4  | 100% | 本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，项目立项与主管部门职能、规划及当年重点工作相符。                                                      |
| A22 程序规范性     | 规范  | 规范  | 4  | 100% | 本项目按照《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》要求成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司（以下简称“平鲁文旅集团”）。平鲁文旅集团已制定公司章程、提出资金申请并得到政府和工信局批复，立项程序符合相关规定。 |
| A31 现实需求重要性   | 重要  | 较重要 | 3  | 60%  | 根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》要求，本项目的定位为“推动平鲁文旅改革和文旅康养产业融合发展，全面提档升级平鲁现有旅游资源”，属于政府需要优先保障、重点保障的项目。                  |
| A32 项目独立性     | 独立  | 独立  | 5  | 100% | 本项目只涉及注册资本申请，不存在其他因素，不会出现重复、交叉安排资金的情形。                                                                                                   |
| A41 财政保障范围符合性 | 符合  | 符合  | 6  | 100% | 本项目由区人民政府发起，资金申请得到政府和工信局批复，所以项目符合公共财政负担范围。                                                                                               |
| B11 投入产出匹配性   | 匹配  | 匹配  | 7  | 100% | 本项目总目标为申请注册资本，不涉及投入产出的匹配。                                                                                                                |

| 三级指标          | 目标值 | 业绩值 | 得分 | 得分率  | 评分说明                                                                                                    |
|---------------|-----|-----|----|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| B12 成本测算准确性   | 准确  | 准确  | 7  | 100% | 本项目按照计划进行 2450 万元注册资金申请，且通过《关于申请拨付区文化旅游发展集团有限公司注册资金的报告》对 2450 万元费用明细进行了汇报，成本测算准确。                       |
| B21 成本控制措施有效性 | 有效  | 有效  | 6  | 100% | 本项目按照计划进行 2450 万元注册资金申请，且通过《关于申请拨付区文化旅游发展集团有限公司注册资金的报告》对 2450 万元费用明细进行了汇报，成本控制措施有效。                     |
| C11 绩效目标完整性   | 完整  | 完整  | 4  | 100% | 本项目按照计划进行 2450 万元注册资金申请，且通过《关于申请拨付区文化旅游发展集团有限公司注册资金的报告》对 2450 万元费用明细进行了汇报，目标明确、细化。                      |
| C12 绩效目标相关性   | 相关  | 相关  | 4  | 100% | 本项目总目标为申请注册资本 2450 万元，项目的定位为“推动平鲁文旅改革和文旅康养产业融合发展，全面提档升级平鲁现有旅游资源”。项目目标与项目相关且与政府的长期规划目标、年度工作目标一致。         |
| C21 绩效目标可衡量性  | 可衡量 | 可衡量 | 4  | 100% | 本项目总目标为申请注册资本 2450 万元，可衡量。                                                                              |
| C22 绩效目标可实现性  | 可实现 | 可实现 | 3  | 100% | 本项目按照计划进行 2450 万元注册资金申请，且通过《关于申请拨付区文化旅游发展集团有限公司注册资金的报告》对 2450 万元费用明细进行了汇报，目标与项目实施规模相匹配，全部目标可操作，可实现，可考核。 |
| D11 实施内容明确性   | 明确  | 明确  | 5  | 100% | 本项目总目标为申请注册资本 2450 万元，项目按照申请流程实施，实施方案内容明确、完整。                                                           |
| D21 实施方案科学性   | 科学  | 科学  | 3  | 100% | 本项目按照申请流程实施，结合本地实际情况，经过平鲁区工信局、平鲁区常委会专家论证、风险评估、集体决策程序且实施方案科学、合理。                                         |

| 三级指标          | 目标值 | 业绩值  | 得分  | 得分率   | 评分说明                                                                                                                                                                         |
|---------------|-----|------|-----|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| D22 项目进度规划合理性 | 合理  | 较合理  | 2.5 | 83.3% | 本项目制定了精确到月的实施计划，但未对建设、监理、验收等环节做出明确规定。                                                                                                                                        |
| D31 组织机构的健全性  | 健全  | 健全   | 3   | 100%  | 根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》，项目实施单位为区工信局出资设立的国有独资有限责任公司，注册资本1亿元，科级建制，设董事长1名，总经理1名，副总经理2名。董事长为公司法定代表人。董事长、总经理、副总经理等由区委按照干部管理权限提名，区政府任命。项目建立了完善的组织机构。 |
| D32 管理制度的健全性  | 健全  | 不健全  | 0   | 0%    | 未见到项目的内控制度、业务管理、财务管理制度。                                                                                                                                                      |
| D33 可持续发展     | 可持续 | 不可持续 | 0   | 0%    | 未见到项目执行过程设立管控措施、机制。                                                                                                                                                          |
| E11 筹资渠道合规性   | 合规  | 合规   | 4   | 100%  | 本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，项目资金来源为政府出资，符合相关规定。                                                                                               |
| E12 筹资程序规范性   | 规范  | 规范   | 4   | 100%  | 本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，资金筹措程序符合资金申请的规范流程。                                                                                                |
| E21 财政投入科学性   | 科学  | 科学   | 4   | 100%  | 本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，财政资金支持方式科学合理。                                                                                                     |
| E31 筹资风险可控性   | 可控  | 可控   | 3   | 100%  | 本项目根据《朔州市平鲁区人民政府关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知（平政发<2023>68号）》立项，对筹资风险认识全面，针对预期风险有可行、有效的应对措施。                                                                                      |

附件 4：项目相关资料





资本1亿元，由区政府组建，正科级建制，设董事长1名，总经理1名，副总经理2名。董事长为公司法定代表人。董事长、总经理、副总经理等由区委按照干部管理权限提名，区政府任命。

公司职能定位为平鲁区文化、旅游、体育、影视、康养产业开发运营平台，性质为区属功能类企业，就授权资产对区政府负责，按照区政府的授权和赋予的职责，对全区国有文化旅游资产进行开发、经营和管理，保证其正常营运和保值、增值。具体经营范围：

一、授权范围内国有资产经营和资本运作，实现国有资产保值增值。

二、旅游景区开发建设运营，旅游康养地产开发与经营，旅游运输投资与运营，旅游电子商务，及其他旅游康养相关产业投资和经营。

三、文化演艺、影视投资制作，文化旅游广告策划包装制作发布。

四、酒店餐饮、农家乐、民宿等的投资、开发、控股和管理。

五、游乐、体育基础设施投资建设与经营。

六、体育场馆、大型会议场馆、大型展馆经营与管理。

七、体育竞赛与表演的经营和开发。

— 2 —

八、文化旅游商品的创意、研发、策划、生产、加工、贸易和销售。

九、会议及展览服务。

十、长城、古城、古堡、古村等历史文化遗产和红色文化的保护和开发。

十一、生态康养项目开发与运营。

十二、旅行社、旅游巴士、票务、停车场等服务。

十三、旅游、礼仪等从业人员的招聘、管理和培训等。

十四、文化创意项目开发、建设。

十五、文化成果交流及文化产业项目投资与管理。



# 中共朔州市平鲁区委常委会纪要

第 17 号

中共朔州市平鲁区委办公室

2024 年 10 月 24 日

时 间：2024 年 10 月 21 日

地 点：区职工公寓四楼常委会议室

主 持：郝 云

出 席：李 斌 许 震 孙 涛 王 志 赵志江  
尚 进 党 仲

列 席：李康正 王建勋

缺 席：苑冬梅 贾志武 王 波

记 录：王凯轲

十九、研究关于增加朔州市平鲁区文化旅游发展集团有  
限公司注册资本金事宜

会议听取了区工信和科技局局长赵建新关于朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本金相关情况的汇报。与会同志进行了认真讨论。

会议议定，为加快朔州能源职业技术学院建设，原则同意增加朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资本金 2450 万元。

会议要求，区财政局要严格审核把关，依法依规拨付资金。区纪委监委、财政、审计等部门要加强对拨付资金使用情况的动态监管，及时反映资金运行情况，确保管好用好财政资金。

朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司  
关于申请拨付区文化旅游发展集团有限公司  
注册资金的报告

朔州市平鲁区工信和科技局：

按照区委常委会会议精神，区文旅集团投资入股建设朔州能源职业技术学院，现根据实际需要，追加注册资本金 2450 万元，申请给予拨付。

妥否，请批示！

朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司

2024 年 11 月 8 日





朔州市平鲁区工信和科技局  
关于申请拨付朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限  
公司注册资金的报告

根据 2022 年 7 月 21 日区委常委会第 70 会议及朔州市平鲁区人民政府《关于成立朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司的通知》（平政发[2023]68 号），成立了朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司，属国有独资公司，注册资本 10000 万元，出资方式：货币，出资截止时间：2033 年 8 月 31 日。

根据 2024 年区委常委会第 17 次会议精神，现申请拨付注册资金 2450 万元（大写：贰仟肆佰伍拾万元整）。

附：2024 年区委常委会第 17 次会议纪要  
区文旅集团申请报告



请 示 报 告 卡

|                                                                                                                                                             |                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| <div>请示内容:</div> <div>关于申请拨付朔州市平鲁区文化旅游发展集团有限公司注册资金 2450 万元（大写：贰仟肆佰伍拾万元整）的请示。</div> <div><div>朔州市平鲁区工信和科技局</div><div>2024 年 11 月 11 日</div><div></div></div> | <div>领导批示:</div> <div>同意拨付。</div> <div></div>                                                 |
| <div>转办意见:</div> <div>马润平审核。</div> <div></div>                                                                                                              | <div>承办情况:</div> <div>张霞 12/11</div> <div>张霞 12/11</div> <div>按予拨付时</div> <div>张霞 12/11</div> |