

2018 年度长沙市工商业联合会 部门整体支出绩效评价报告

为认真贯彻落实党的十九大“全面实施绩效管理”的精神，进一步加强财政支出管理，强化部门支出责任，提高财政资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》、《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）、《中共湖南省委办公厅、湖南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）和《长沙市财政局关于开展2019年财政重点绩效评价工作的通知》（长财绩〔2019〕4号）等文件精神，长沙市财政局绩效评价工作组于2019年7月2日至2019年7月30日对长沙市工商业联合会（以下简称：市工商联）部门整体支出进行绩效评价，评价采用定量分析和定性分析相结合的方法，从预算配置与执行、预算监督与管理、职责履行、履职效益等方面对部门整体支出进行综合评价。现将绩效评价情况报告如下：

一、部门概况

（一）部门基本情况

1、机构设置及人员编制情况

市工商联系全额财政拨款正处级行政单位，下设办公室、会员处、经济联络处、宣传处、权益处、研究室、人事处和党

总支等 8 个职能处室。

市工商联核定编制人数 34 人，截止 2018 年 12 月 31 日，现有在职人员 32 人，其中行政编制在编人数 32 人。

2、主要职责

一是加强和促进非公有制经济人士思想整治工作；二是参与整治协商，发挥民主监督作用，积极参政议政；三是协助政府管理和服务非公有制经济；四是促进行业协会商会改革发展；五是参与协调劳动关系，协同社会管理，促进社会和谐稳定；六是反映非公有制企业和非公有制经济人士利益诉求，维护其合法权益，参与经济纠纷的调解、仲裁；七是依法加强商会资产管理与保护。

3、重点工作计划

市工商联 2018 年重点工作计划：一是坚持政治建会，强化教育引导。具体内容为：认真学习贯彻党的十九大精神；组织开展“**不忘初心、牢记使命**”主题教育；深化非公有制经济人士理想信念教育；切实推进商协会组织党建工作。二是坚持团结立会，构建亲清关系。具体内容为：推动践行亲清新型政商关系；密切联系基层组织和民营企业；引导民营企业积极履行社会责任。三是坚持服务兴会，做实五大平台。具体内容为：发挥参政议政平台作用；发挥招商引资平台作用；发挥经贸服务平台作用；发挥金融科技服务平台作用；发挥法律维权平台作用。四是坚持改革强会，夯实基层基础。具体内容为：积极

推动中部（长沙）民营经济发展改革创新示范城市申报工作；加强基层组织建设；加强工商联队伍建设。

二、部门整体支出管理及使用情况

2018年度市工商联年初预算批复数为886.26万元，其中：基本支出738.36万元，项目支出147.90万元；年中追加预算321.02万元，其中：基本支出调增193.79万元，项目支出调增127.23万元；调整后的预算数为1,207.28万元，上年结余资金0.85万元，实际支出1,207.28万元（其中基本支出932.15万元，项目支出275.13万元），结余资金0.85万元。

（一）基本支出

1、基本支出的主要用途及范围

2018年度市工商联基本支出932.15万元，系为保障单位机构运转、完成日常工作任务的支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置费等日常公用经费。

2、“三公”经费支出情况

2018年度“三公经费”预算金额28.00万元，其中公务接待费13.00万元，因公出国（境）费10.00万元，公务用车运行费5.00万元；2018年本单位“三公经费”决算金额为20.27万元，其中公务接待费6.92万元，因公出国（境）费9.96万元，公务用车运行费3.39万元。具体情况如下：

（1）公务用车购置及运行维护费支出3.39万元，相比上年

4.57 减少 1.18 万元，同比下降 25.82%。其中：公务用车购置支出为 0 万元；公务用车运行维护费下降主要原因为公务用车改革后公车保有量减少。

(2) 公务接待费支出 6.92 万元，相比上年 12.99 减少 6.07 万元，同比下降 46.73%，主要原因是公务接待人数有所减少。

3、支出管理情况

根据《会计法》和国家有关财务制度的规定，结合自身实际情况，市工商联制定了《长沙市工商业联合会财务管理办法》，对各类经费的报销额度、审批程序、固定资产管理、政府采购额度及流程、经费报销审批表进行了明确。检查发现，市工商联较好的执行了上述管理制度。

(三) 项目支出

2018 年度市工商联项目支出 275.13 万元，具体包括：参政议政调研及培训经费、招商引资经费、组织建设经费、维权服务专项经费、精准扶贫经费等。项目支出明细如下：

项目类别	资金来源	指标查询 上年结转	指标查询 本年指标	决算报表 金额	资金结余
创新宣传经费	财政资金	7.68	0.00	7.59	0.09
2017 年度非公有制经济组织与社会组织党组织专项经费	财政资金	5.40	0.00	5.40	0.00
参政议政调研及培训经费	财政资金	6.24	67.90	64.71	9.43
光彩事业经费	财政资金		7.00	6.47	0.53
教育培训经费	财政资金		8.00	8.00	0.00
老工商业界经费	财政资金		5.00	0.71	4.29

项目类别	资金来源	指标查询 上年结转	指标查询 本年指标	决算报表 金额	资金结余
招商引资经费	财政资金		20.00	19.97	0.03
组织建设经费	财政资金	10.36	40.00	50.36	0.00
维权服务专项经费	财政资金		28.00	27.89	0.11
市直机关干部子女统筹 医疗费	财政资金		0.40	0.30	0.10
2018年度长沙市工商联 系统原工商业者生活困 难补助经费	财政资金		2.88	2.70	0.18
“长沙民营经济改革发 展创新示范区”申报前期 工作经费	财政资金		48.00	38.5	9.50
“长沙领军企业家（杭 州）高级研修班”专项经 费	财政资金		12.53	12.53	0.00
精准扶贫专项资金	财政资金		30.00	30	0.00
小计		29.68	269.71	275.13	24.26
（134180051）住房补贴	财政资金		3.04	3.04	0.00
（134180052）基本支出 缺口经费（垫发奖金部 分）	财政资金		18.70	16.43	2.27
（134180053）2018年职 业年金（记实部分）	财政资金		6.83	6.83	0.00
（134180054）2018年度 全市非公经济组织和社 会组织党组织专项经费	财政资金		32.07	0.00	32.07
（134180037）党费返还	财政资金		1.80	0.56	1.24
小计		0.00	62.44	26.86	35.58
合计		29.68	332.15	302.00	59.83

市工商联根据《专项资金管理办法》科学合理安排项目资金，围绕非公经济重点工作，严把项目审查关，本着“量入为出、

统筹安排、保证重点、注重绩效”的原则，认真组织项目前期申报及论证工作。加强项目实施进度跟踪监管，定期调度，掌握项目进展情况，及时发现并积极解决存在的问题；规范资金使用，严格项目验收。按照财政部门要求编制政府采购计划，实行政府采购，确保专款专用。

三、部门项目实施情况

（一）项目组织情况

1、科学合理安排项目资金。及早谋划，紧紧围绕我市非公经济重点工作，严把项目审查关，本着“量入为出、统筹安排、保证重点、注重绩效”的原则，认真组织项目前期申报及论证工作。

2、加强项目资金的监管。加强项目实施进度跟踪监管，定期调度，掌握项目进展情况，及时发现并积极解决存在的问题，加快项目实施进度，严格项目实施质量，不断提高资金的使用效益。

3、规范资金使用，严格项目验收。严格落实各项要求，对属于政府采购范围的项目，按照财政部门要求编制政府采购计划，实行政府采购，确保专款专用。严格按照相关的验收管理办法，项目验收合格后方可办理资金拨付手续，确保财政资金安全及使用效益。

（二）项目管理情况

市工商联围绕破解非公有制经济发展痛点、难点、堵点问

题，帮助民营企业‘拆三门破三山’，围绕打造长沙一流营商环境等主题开展调研，多项调研成果荣获省工商联优秀调研成果一等奖。在全市工商联系统部署“抓重点、补短板、强弱项”大调研活动，组织全市非公有制经济领域人大代表、政协委员开展建言献策活动，形成调研报告，收集意见建议，努力扩大参政议政影响。

四、资产管理情况

市工商联根据制定的《长沙市工商业联合会财务管理办法》规范固定资产的管理。固定资产管理按照“统一领导，归口管理”的办法实行，固定资产的采购、保管、维修、配置和处置等工作由办公室负责。办公室对固定资产进行日常管理，与财务室定期进行清查盘点，保证账账相符、账实相符。年度终了，对盘盈、盘亏的固定资产按相关规定及时处理。

五、部门整体支出绩效情况

（一）坚持政治建会，强化教育引导

1、深化非公有制经济人士理想信念教育。以“不忘创业初心，接力改革伟业”为主题，部署推动非公有制经济人士理想信念教育深入开展。2018年12月21日，长沙市工商联联合中华工商时报、红网举行了“40年40人”民营企业主题宣传活动，重点宣传报道了40位具有代表性的民营企业家优秀事迹，对其创新创业历程、做法和经验进行了宣传、推广。

2、举办年轻一代企业家素质提升高级研修班。2018年4

月，市委统战部、市工商联联合举办“新制造·新经济”非公企业负责人（佛山）研修班，35位长沙制造类非公企业的负责人参加培训；2018年5月，长沙市工商联联合中华工商时报举办“新制造·新经济”非公企业负责人培训班；2018年7月举办“长沙领军企业家（杭州）高级研修班”。

3、组织开展红色教育基地培训。组织全市年轻一代非公经济代表人士赴红色教育基地韶山进行“长沙市工商联“不忘初心牢记使命”年轻一代非公经济人士暨长沙市商协会党委新党员党性教育培训”，使全体参训对象牢记“为中国人民谋幸福、为中华民族谋复兴”的“初心”和“使命”。

（二）坚持服务兴会，做实服务平台

1、发挥参政议政平台作用。围绕推动长沙非公有制经济高质量发展、助力打赢“三大攻坚战”参政议政、建言献策，由市工商联牵头，联合市发改委、市科技局等9家单位开展了《关于协同创新驱动民营经济高质量发展的研究》课题调研。《协同创新驱动长沙民营企业高质量发展调研报告》荣获2018年度全省工商联系统优秀调查报告一等奖；通过长沙市政协社情民意信息报送系统，报送“关于年轻一代企业家成长的建议”等社情民意41条，完成率为410%。

2、发挥招商引资平台作用。根据省委、省政府“产业项目建设年”工作部署，市工商联组织全市工商联直属会员、二级商会会员、各区县工商联直属会员及中小企业参与了“省商务厅、

省工商联、市人民政府主办的 2018 年 12 月 21 日-22 日在长沙国际会展中心举办的“2018 长沙园区招展暨京湘（长沙）产业对接会”，组织各异地驻长沙商会负责人及会员群体观展和参会。建立了知名企业电子档案，推动“万企入湘”。

3、发挥经贸服务平台作用。根据《湖南省贸促会、湖南省工商联关于组织企业参加 2018 巴基斯坦湖南商品展览交易会的通知》（湘贸促函[2018]20 号），湖南省贸促会、湖南省工商联和巴基斯坦湖南商会于 2018 年 10 月 9 日-11 日在巴基斯坦卡拉奇国际展览中心共同举办“2018 巴基斯坦湖南商品展览交易会”，组织了长沙星驰实业有限公司等 19 家企业进行参展。

4、发挥法律维权平台作用。落实落细长沙市非公有制经济领域维权联席会议、市检察院与市工商联联席会议制度，确定了长沙市房地产商会、长沙市泉州商会等五家商协会为“长沙市人民检察院、长沙市工商业联合会协作服务非公经济联系点”。2018 年 11 月 21 日，市工商联、市人民检察院在长沙枫林宾馆举办 178 人参与、为期一天的非公有制企业法律风险管理培训班。与市总工会、市人社局联合开展工资集体协商春季要约行动，促进和谐劳动关系。

（三）坚持改革强会，夯实基层基础

1、成立新组织商会 8 家，分别为：长沙市襄阳商会、长沙市资兴商会、长沙市桃源商会、长沙市龙岩商会、长沙市南靖商会、长沙市麻阳商会、长沙市攸县商会、长沙市衢州商会；

2、发展行业商会，扩大会员覆盖面。2018 年度会员数为 32330 家，比上年会员数 28595 家增长 3735 家，增长率为 13.06%。

（四）致力参政议政献言献策，取得多项佳绩

长沙市工商联 2018 年度被人力资源社会保障部、中华全国工商业联合会评为“全国工商联系统先进集体；长沙市工商联“当前经济环境下稳企业、稳就业、稳投资措施建议”专题调研报告、“协同创新驱动长沙民营企业高质量发展”专题调研报告获评湖南省工商业联合会“2018 年度全省工商联系统优秀调研成果”一等奖；“全市工商联系统基层商会能力建设现状调研报告”获评二等奖；长沙市工商联被中华工商时报授予 2018 年“创新中国”最佳案例荣誉证书。

六、存在的主要问题

（一）预算追加比例偏大

市工商联预算编制欠精准，2018 年部门年初预算数为 886.26 万元，本年追加预算数 321.02 万元，预算控制率为 36.22%。

（二）资金使用存在欠规范现象

存在跨年支付、接待超标准等现象，如 2018 年 2 月 19#凭证列支接待费 4,203.00 元，接待费发票开票日期为 2017 年 9 月 26 日，后附公务用餐审批单、点餐单填报日期为 2016 年 12 月、2017 年 2 月 5 日，其中接待香港中小型企业代表团 15 人，按餐

标 160 元，该标准参照单位制定的“财务管理办法”接待外宾标准。

（三）个别工作开展滞后

2018 年 6 月 26 日调研组制定《协同创新驱动民营企业高质量发展》课题研究方案，滞后于“长办函〔2018〕6 号文件：2018 年度专项调研工作 5 月初各调研组制定调研方案，9 月底完成调研，10 月底汇报调研成果的步骤进行”的时间要求。

（四）信息化云平台建设未能按期完成

长沙市工商联数字化营商服务云平台 2018 年实施建设，2019 年 5 月 21 日取得“中华人民共和国国家版权局计算机软件著作权登记证书”，软件名称为：园链工商联数字化营商服务平台；故在 2018 年度暂未能实现“网上工商联、智慧商会”的目标。

（五）企业投诉处理缺乏制度监管

市编办未能制定企业投诉处理相关制度，对投诉处理缺乏时效性考核标准，有的投诉处理因牵涉多方职能部门，存在处理时长无法控制，有的投诉案件上报多年都无法得到最终解决的尴尬局面，无法有效、及时维护民营企业权益。

（六）服务对象满意度低于标准值

评价工作组对 6 家商会的会员单位发放调查问卷 84 份，收回有效问卷 46 份，其中对长沙市工商业联合会的政策及服务总体评价：非常满意占比 50%，满意占比 39.13%，一般占比 8.70%，不满意占比 2.17%，满意度为 89.13%，低于标准值 95%。

七、改进措施和有关建议

（一）科学编制部门预算，提高预算编制准确性

各处室应根据下年度工作计划及往年经费支出情况，综合分析预算项目的必要性、可行性和所需资金，然后将预算细化到每个执行节点，合理估计各节点经费水平，汇总编制处室项目预算，增强预算的可操作性，减少和避免预算调整，以保证整体支出预算的准确性。

（二）规范资金使用及报销

完善各类经费报销管理制度，明文规定各类支出报销截止时点，未按期报销的自行承担，杜绝跨期、跨年报销现象；财务人员加强对原始凭证的审核，对于不合规的原始凭证予以退回，确保会计核算及时、规范。

（三）加强重视，推动工作节点按期完成

根据上级任务安排制定相应工作计划，将工作任务层层分解到具体部门、具体人员，加强相关部门的沟通协调，督促其在规定的工作节点完成相应工作，确保总任务按期完成的同时，各节点工作按期完成。

（四）完善信息化云平台功能

建议对工商联系统信息化云平台中会员系统、大数据招商等八大核心板块功能进行梳理，对未实现功能根据现时业务发展要求进行完善，将其真正打造成为“优化营商环境、发布招商

项目、推介重点产业、收集招商信息”的互联网+云计算、互联网+大数据、实现兼容开放的统一信息共享平台。

（五）营造民营经济健康发展的良好法治环境

建议市工商联制定企业投诉处置管理制度，对投诉的处理流程、时限予以明确；协助有关部门做好非公企业的经济仲裁工作，调解会员商事纠纷；定期举办维护会员合法权益的系列主题活动，提高维权意识；加强与政法、纪检的沟通协作，加大个案调处力度，维护好民营企业合法权益。

（六）多举措提高服务对象满意度

多家会员单位呼吁市工商联不定期举行讲座，传达和宣导国家政策及工商业联合会的活动；针对中小企业融资难的问题，组织各种形式的银企对接活动；适当降低企业税率，降低用水、用电、用气成本；改善融资环境，进一步推进商会会员企业资源共享和强强联合，在工商联等政府部门帮扶下对以商会名义投资的项目给予优惠，提高在市场准入、用地、融资、社会福利和社会保障等方面的待遇，赋予商会行业规划、市场准入、诚信等级、职称初评等职能一定的自主权。

八、评价结论

市工商联 2018 年度在人员控制、预算完成、经费控制、管理制度健全性、预决算公开方面执行情况良好，在预算控制、云平台建设、服务对象满意度方面有待加强。从预算配置、预

算执行、预算管理、项目产出、项目效益等方面进行综合评价，市工商联 2018 年度部门整体支出绩效评价得分 90.10 分，绩效评价等级为“优”等。

长沙市财政局

2019 年 8 月 10 日