

# 2019-2020 年度制造业企业技术改造项目 补贴政策评价结果

根据《中共杭州市委 杭州市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（市委〔2019〕11号）和杭州市财政局《关于印发<2021年预算绩效管理工作方案>的通知》（杭财绩效〔2021〕5号）等规定，杭州市财政局通过购买服务，委托第三方于2021年5月至7月对“2019至2020年度制造业企业技术改造项目补贴政策”进行绩效评价。现将绩效评价结果公开如下：

## 一、政策背景及概况

（一）政策背景。2019年4月，为全面落实党中央、国务院和省委、省政府关于稳企业稳增长促进实体经济发展的决策部署，进一步促进杭州市经济社会持续健康发展，杭州市人民政府出台一系列政策明确加大制造业企业技术改造财政支持力度。

（二）政策内容。2019年9月，《中共杭州市委 杭州市人民政府关于实施“新制造业计划”推进高质量发展的若干意见》（市委〔2019〕17号）出台，对实际投资额（设备、外购技术、软件投入）1000万元（含）以上的技术改造项目，实施分类分档支持，其中新一代信息技术及应用、高端装备、生物医药、集成电路、新能源新材料产业项目给予实际完成投资额的20%、不超过1亿元的补助；其他项目给予实际完成投资额的10%、不超过5000万元的补助；技术改

造补助资金按 1:1 比例由市与各区、县（市）和有关开发区分担。

## 二、目标完成情况及政策绩效

2019-2020 年度共资助 6 批 188 个技术改造项目，涉及 10 个区、县（市）。项目核定投资额总计 797002.45 万元。财政资助资金共计 115060.28 万元，其中市级资金 61650.52 万元，区级资金 53409.76 万元。

技术改造财政资助资金战略目标完成情况表

	目标名称	具体明晰 量化值	2019 年度			2020 年度		
			目标 值	实际 值	完成 情况	目标 值	实际 值	完成 情况
战略目标一	规上工业企业研发投入与主营业务收入比例	3%	2.7%	1.86%	未完成	2.8%	评价时研发投入数据尚未完成统计	评价时研发投入数据尚未完成统计
战略目标二	规上工业企业数字化改造覆盖率	100%	70%	85%	完成	90%	90%	完成
战略目标三	省重点技改投资任务	以省经信厅考核目标确定	210 亿	216.8 亿	完成	210 亿	285.4 亿	完成
战略目标四	规上工业企业增加值增速	市政府年度考核目标任务	6.50%	5.1%	未完成	6%	3.8%	未完成
战略目标五		制造业结构竞争力						
1	规上工业全员劳动生产率年均增速	7%	7%	8.7%	完成	7%	5.4%	未完成
2	装备制造业增加值	4860 亿	1570 亿	1640.5 亿	完成	1620 亿	1837 亿	完成
3	汽车制造业增加值	300 亿	100 亿	140 亿	完成	100 亿	173.8 亿	完成
评价结论		从决策、过程、产出、效益四个方面对技改政策进行了综合评价，总体绩效评级为优。						

近两年，制造业企业技术改造项目补贴政策取得了较好

的效果。一是有效带动全市工业投资提升。制造业政策出台后，全市工业投资增速严重下滑势头得到有效遏制，2019 和 2020 年度杭州市工业投资增速分别达到 5.6%和 6.9%，远高于近些年数值。二是政策助力重点产业发展，推动传统产业转型升级。2019 和 2020 年度获准资助的重点发展产业项目核定投资额平均值为 5538.31 万元，是其他产业项目核定投资额平均值的 1.67 倍。三是政策刺激企业提质增效，企业技术改造效益明显。直接刺激了企业提高技术改造投入规模，使被资助企业获取明显的经济或环保效益，其中 94.54%的企业取得了利润和纳税额的增长，78.73%的企业单产能耗量有所降低，54.05%的企业污染物排放总量减少。四是调动企业积极性，技改投资规模扩大，持续改造意愿强烈。企业持续改造意愿强烈，88.13%的被调查企业在项目结束后有进一步技术改造的打算。

### 三、绩效评价中发现的问题

（一）事前、事中项目存在一定资助风险。调研了解到，区（县、市）都尚未建立起明确的事前、事中项目遴选标准和评定机制。从最终核算比例看，或存在事前事中资助项目实际投资额度不能达到 1000 万元技术改造政策门槛的风险。

（二）部分地区转拨市级资金不够及时，部分区级资金尚未全部到位。部分区、县（市）因年中或年底集中拨付配套资金、或企业申报审批流程未完成等原因，尚未将 2020 年全部或部分区级配套资金尚拨付到位。

（三）部分绩效目标设置与政策实际不够契合，少量绩

**效目标未完成。**目前的政策绩效目标尚未覆盖政策部分关键效益，如带动全市工业投资增加情况；部分绩效目标与政策关联度不大；部分绩效目标不能直接反映该政策执行效果，有待进一步优化。对比 2019 和 2020 年度政策目标及完成情况，存在规模以上工业企业增加值增速目标等未完成情况。

#### 四、相关建议

**（一）加强事前事中项目遴选和过程管理，提高预拨资金安全性。**建议区、县（市）建立起事前、事中项目遴选标准和评定机制，根据杭州市工信专项资金项目审计标准指引等要求，严格审核项目投资，合理预估总投资额，降低预估投资额不能实现的风险。对资金来源构成主要为银行贷款的项目，建议采用贷款贴息方式资助，降低直接预拨财政资金的风险，发挥财政资金撬动作用。同时，建议加强对事前、事中项目和政策实施过程的追踪，及时发现并解决可能存在的问题。

**（二）完善政策绩效目标体系，提高目标测算准确性。**建议今后年度绩效目标制定过程中，调整部分不合理目标，从“市级- 区级”两级综合考察过程管理和资金管理落实情况，从“企业- 产业- 制造业”三个维度综合考虑政策实施效果，形成能更好反映该政策支持内容、实施要求及预期效果的绩效目标体系。

#### 五、其他

根据绩效评价情况，杭州市财政局已向市经济和信息化局反馈了评价结果并将跟踪评价结果应用情况。

附件

绩效评价得分情况表

评价维度	基本指标	个性指标	标准分值	评分	维度得分及得分率
决策 20 分	项目立项	依据充分性	3	3	18.5 (90.25%)
		重复度	2	2	
		立项程序规范性	3	3	
	绩效目标	绩效目标合理性	3	2	
		绩效目标明确性	3	3	
	资金投入	预算编制科学性	3	2.5	
		资金分配合理性	3	3	
过程 20 分	资金管理	市级资金到位率	1	1	18.6 (90.30%)
		区级资金到位率	1	0.6	
		资金拨付率	2	2	
		资金管理合规性	2	2	
		资金使用合规性	2	2	
	业务管理效率	管理制度健全性	3	3	
		要素保障情况	3	3	
		制度执行有效性	6	5	
产出 30 分	产出数量	资助项目数量	3	2	26.4 (88% )
		资助项目投资额	2	1.5	
	产出质量	资助项目质量	10	10	
		五大战略目标完成情况	10	8.4	
	产出时效	工作完成及时性	5	4.5	
效益 30 分	社会效益	工业投资增速	3	3	27.86 (92.87%)
		资助企业技改积极性提升情况	3	2	
	经济效益	资助项目劳动生产率增幅	3	3	
		资助企业增加值增速	3	3	
		资助项目其他经济效益	6	6	
	生态效益	资助项目万元产值能耗降幅	3	2	
	可持续影响	技改后预期可产生效益	3	3	
		后续开展技术改造意愿	3	3	
	满意度	满意度调查	3	2.86	
合计			100	91.36	