
服务业发展引导资金管理项目描述

一、项目概况

主要列示项目背景、项目立项的充分性、必要性和可行性等方面，以便评价人员能够迅速了解项目基本情况，具体内容要求如下：

1.项目背景：《上海市国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》提出，以深化服务业改革创新推动供给结构优化和质量提升，落实服务业扩能提质行动，完善服务业政策支持体系，打响“上海服务”品牌，更好发挥服务业扩大就业、提高收入、促进消费的积极作用。根据本市深化“五个中心”建设总体要求，为切实巩固发挥服务经济在国民经济和社会发展中的主体作用，全面提升服务业整体质量和能级水平，充分发挥财政资金的引导带动作用，改善本市服务业发展环境，引导社会资金加大对服务业投入力度，2025年10月市政府对《上海市服务业发展引导资金使用和管理办法》（沪府规〔2022〕22号）进行了修订印发。

2.依据充分性：区发改委负责牵头组织对本市服务业发展引导资金项目进行区级初审、项目监管、验收评审。本项目申报依据：《上海市服务业发展引导资金使用和管理办法》（沪府规〔2025〕4号）、《闵行区服务业发展引导资金使用和管理实施细则》（闵发改〔2023〕10号）、《关于委托第三方管理机构、第三方审计机构分别开展闵行区服务业发展引导资金项目专家评审及监管验收、项目审计等工作的标准和流程》、《闵行区服务业发展引导资金第三方管理机构服务费用操作细则》。

3.项目必要性和重要性：区发改委委托第三方审计机构和第三方管理机构开展项目验收审计和项目管理（包括初审、事中监管、验收评估等），有利于进一步完善和规范服务业发展引导资金的使用和管理，充分发挥区级财政资金的效益。

4.项目的可行性：区发改委对市发改委已下达的服务业发展引导资金支持的项目，严格按照《闵行区服务业发展引导资金使用和管理实施细则》进行管理。

一是组织架构。由区发改委、区财政局、区经委、区商务委、区科委等部门组成服务业引导资金项目管理小组，负责引导资金的申报受理、初审、转报、监督稽查和验收等工作。**区发改委**负责编制专项资金预算、资金拨付、受理项目申报、组织项目的联合初审及转报，对项目申报单位信用信息情况进行查询。对项目实施情况进行监督、检查和评估，并负责组织项目验收。**区财政局**负责专项支持资金的保障工作，并对专项支持资金的使用情况加强监督检查，配合做好对专项资金项目的联合初审及验收工作。**区经委、区商务委、区科委**负责配合对专项资金项目的联合初审及验收，结合部门职责和各自领域专项规划筛选优质项目，避免项目和资金的重复申报。**各街镇、园区、公司**负责配合各自区域内市引导资金申报的宣传启动、申报受理、初步审核、材料汇总、实施跟踪、项目验收、资金监管等工作。

二是制度措施。根据《上海市服务业发展引导资金使用和管理办法》（沪府规〔2025〕4号）、《闵行区服务业发展引导资金使用和管理实施细则》（闵发改〔2023〕10号）、《关于委托第三方管理机构、第三方审计机构分别开展闵行区服务业发展

引导资金项目专家评审及监管验收、项目审计等工作的标准和流程》、《闵行区服务业发展引导资金第三方管理机构服务费用操作细则》实施。

三是操作流程。企业于每年上下半年定期提出项目申报，区发改委牵头组织委托第三方管理机构开展项目初审，待管理小组会议后转报市级评审。市引导资金年度计划的下达后，区发改委委托第三方管理机构开展季度跟踪评价，出具季度监管报告，中期组织第三方管理机构进行财务检查和项目检查。如发现涉及投资额调整的重大变化，委托第三方管理机构组织专家评审后向市评审小组报告。项目到期后，根据企业验收申请，委托审计机构开展项目专项审计，并由第三方管理机构组织专家进行项目验收，出具验收结论。

四是第三方资源。审计机构及第三方管理机构由区发改委分别通过三方询价、三方比选的方式确定。

二、项目绩效目标设定情况

主要对项目目标值做出具体阐述，尤其注意绩效目标的科学性、合理性、量化度，具体内容要求如下：

1.总体目标。进一步巩固发挥服务经济在国民经济和社会发展中的主体作用，通过筛选推荐和支持服务业项目开展，引导社会资金加大对服务业投入，全面提升服务业的整体质量和能级水平。强化项目全过程管理，提高管理的科学性、规范性，确保财政资金的高效、安全和规范使用。

2.具体目标：数量：委托第三方管理机构，组织 2026 年两批次服务业发展引导资金项目区级初审；对一批在建项目，委托

第三方管理机构实施季度监管和中期监管；对于 8 个到期项目，委托第三方审计机构对项目投资及资金使用情况进行审计，委托第三方管理机构通过专家评审的方式实施项目验收；**质量**：所有通过评审和验收项目质量基本符合预期；**时效**：计划在一季度、三季度分别组织两批次项目区级初审；每季度由第三方管理机构出具监管报告；在项目到期的一年内完成审计、验收；**效益**：通过项目化扶持，带动服务业投资，促进服务业发展中薄弱环节、关键领域、重点区域和新兴行业的发展。

3.阶段性工作目标：2026 年，计划委托第三方管理机构组织开展两批次服务业发展引导资金项目评审；对在执行的市服务业发展引导资金项目，加强资金使用的事中事后监管，推进具体项目的实施；对于 8 个到期项目，委托第三方审计机构对项目投资及资金使用情况进行审计，并委托第三方管理机构通过召开专家评审会的方式进行验收。

三、项目投入情况

1.项目总投入和构成情况：2026 年服务业发展引导资金项目管理申报财政预算总金额为 41 万元。其中，服务业发展引导资金第三方管理机构服务费用预算金额 25 万元，8 个项目专项审计工作预算金额 16 万元。

2.经常性项目执行情况：

2023 年预算安排 29 万元，调整后预算 27 万元，实际支出 27 万元，预算执行率 100%。

2024 年预算安排 41 万元，调整后预算 37 万元，实际支出 37 万元，预算执行率 100%。

2025年预算安排41万元，未调整预算，实际支出40.91万元，预算执行率99.78%。

3.资金来源情况：2026年本项目资金由区级一般公共预算安排，纳入区发改委部门预算。其中，专项审计费由区发改委通过三方询价的方式确定，第三方管理机构服务费由区发改委通过三方比选的方式择优选取确定后，根据实际工作验收结果支付。

4.成本管理情况：文件法：《上海市服务业发展引导资金使用和管理办法》及市评审小组下达的计划；市场法：根据其他区及市场价格确定。

5.设备配置标准情况：无

四、项目计划活动

主要列示活动内容、范围、对象、项目利益相关方的作用和职责，具体内容要求如下：

1.项目活动内容：区发改委负责牵头做好引导资金项目的申报受理、初审、转报、监管、验收等工作。

2.实施范围和对象：区发改委负责牵头委托第三方管理机构和审计机构对项目实施全过程管理。具体内容包括：

一是**项目申报资料初审和区级专家评审**。受委托的第三方管理机构对各镇、街道和园区推荐上报的服务业发展引导资金项目，按照本市申报要求，对项目资料完整性、合规性、合法性等要素进行初审。对于通过初审的项目，组织行业、技术、财务等方面专家进行现场评审答辩，在汇总专家票决结果、打分结果、评审意见等基础上，出具评审结论报告，作为区级推荐转报项目的依据。

二是项目进度监管。受委托的第三方管理机构组织开展项目季度、中期监管。每季度向各镇、街道和园区下发项目进展情况表并予以核实，汇总梳理后形成季度监管报告，并对实施进度较慢的项目提出监管意见，提交区发改委。

三是项目专项审计。在企业提交验收申请后，受委托的审计机构，根据项目框架协议、项目申请表、验收申请等资料，对项目总投资、引导资金投资完成度和使用方向、使用效果、绩效指标完成等情况进行专项审计，形成审计报告，提交区发改委。

四是项目验收。对到期验收项目，经项目专项审计后，受委托的第三方管理机构按照验收标准，通过听取汇报、查阅资料、实地察看等形式，组织开展专家验收，汇总专家评分，形成专家组验收意见，并在此基础上向区发改委提交验收工作报告。

3.项目实施计划：通过三方比选方式择优选取第三方管理机构后，与其签订合同并支付首款，待其根据年度计划完成全部任务并通过验收后拨付尾款；通过三方询价方式选取审计机构后，根据验收进度开展专项审计，根据验收会要求完善专项审计报告并通过验收后，一次性拨付审计费。

五、保证项目实施的制度、措施

1.项目管理制度：《闵行区服务业发展引导资金使用和管理实施细则》《关于委托开展闵行区服务业发展引导资金项目专家评审及监管验收工作的标准和流程》《闵行区服务业发展引导资金第三方管理机构服务费用操作细则》，规范市引导资金及闵行区配套资金的使用和管理，提高市区两级财政资金的使用效益。

2.资金管理制度：《闵行区发展和改革委员会财会工作管理

制度》，规范预算资金收支管理。

3.政府采购制度：《闵行区发展和改革委员会政府购买服务考核评价暂行办法》，规范政府采购和考核工作。

六、项目整改情况

1.对已开展过绩效评价的项目，要列示前一年度评价情况和前、中、后评价主要问题。

2024年，区发改委开展了2021-2023年闵行区服务业发展引导资金项目绩效后评价，自评报告指出项目管理合同采用固定定价未体现服务绩效挂钩联动。

2.根据上述问题所采取的主要整改措施。

区发改委制定《闵行区服务业发展引导资金第三方管理机构服务费用操作细则》，明确第三方管理机构服务费用构成包括基础部分和绩效部分，其中基础部分费用15万元、绩效部分费用10万元。费用分两笔拨付，首笔拨付基础部分的50%，剩余50%基础部分和绩效部分按照实际情况进行结算。

七、风险因素分析

由于每个项目建设周期、建设质量不同，如项目建设中出现变化或提请验收情况过长，可能导致年度预算安排的审计费用无法在年内执行，致使预算存在不确定性。

填报单位：闵行区发展和改革委员会

日期：2025年12月31日