

中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目绩效评价报告

项目主管部门： 济宁高新区财政金融局

项 目 单 位： 济宁高新高端装备产业发展有限公司

2023年5月

目 录

一、基本情况	1
(一) 项目背景	1
(二) 项目主要内容及实施情况	1
(三) 资金投入及使用情况	3
(四) 项目组织管理	4
二、项目绩效目标	5
(一) 长期目标	5
(二) 年度目标	5
三、绩效评价工作开展情况	6
(一) 评价目的	6
(二) 评价对象与范围	7
(三) 评价依据	7
(四) 评价原则、评价方法	8
(五) 绩效评价指标体系	8
(六) 评价人员组成	11
(七) 绩效评价工作过程	12
四、综合评价情况及评价结论	16
(一) 综合评价结论及分析	16
(二) 非现场评价总体情况分析	17
(三) 现场评价总体情况分析	17
五、绩效评价指标分析	17
(一) 项目决策情况	17
(二) 项目过程情况	19
(三) 项目产出情况	20
(四) 项目效益情况	21
六、主要经验做法、存在的问题及原因分析	21
(一) 主要经验做法	21
(二) 存在的问题及原因分析	22
七、有关建议	22
八、其他需要说明的问题	23

正文部分

一、基本情况

（一）项目背景

2018年12月19日，山东省商务厅批复济宁市依托济宁高新区建设中日韩（济宁）国际合作项目试验区。园区发展定位为济宁转型发展的新引擎、国际先进装备制造业发展示范区、创新驱动和绿色集约发展引领区，旨在建设中日韩地方经济合作平台、中日韩产业合作高地、中日韩经贸文化交流中心。力争到2025年，试验区经济实力、科技实力、生态质量大幅跃升，成为中日韩对接发展战略、共建“一带一路”、深化贸易和投资合作的先行区。

试验区依托济宁高新区科技新城建设，初步规划面积35平方公里，空间布局为“一核两区四基地”，“一核”为产城融合核心区，“两区”分别为16.6平方公里的日本产业园区和18.4平方公里的韩国产业园区，“四基地”分别为14平方公里的高端装备制造产业基地、11.5平方公里的医养健康产业基地、5平方公里的新能源新材料产业基地、4.5平方公里新一代信息技术产业基地。

为加快中日韩（济宁）国际合作项目试验区的建设，首先区域内配套基础设施必须提前完善，项目建设单位依据高新区的产业发展规划，特提出了本项目工程的建设实施。

（二）项目主要内容及实施情况

2022年1月28日，济宁高新技术产业开发区园区管理中心发布《关于变更中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设

项目立项的请示》（济高新园管发(2022)1号），文中描述项目变更原因为“由于项目建设期较长，随着济宁市社会经济的快速发展，结合国土资源部《关于全面开展国土空间规划工作的通知》（自然资发(2019)87号）文件相关精神，原项目规划内容需要进行相应调整”。2022年1月30日，济宁高新技术产业开发区经济发展局同意了上述变更申请。

变更后的中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目具体建设内容分为以下三部分：路桥工程拟配套建设本项目区域内群英路东延等3条道路、桥梁2座，新建道路总长度2880m，同时实施新建道路的排水、路灯等附属工程以及区域内老旧道路改造提升工程；高温水及蒸汽管网工程为建设服务于项目区域内的配套高温水及蒸汽管网主管道延伸，共计新建高温水主管道8500m，蒸汽主管道8420m；国际合作高端制造园建设工程规划总用地面积约410亩，其中建设用地面积约330亩。总建筑面积约22万m²，其中建设研发办公楼10000 m²，厂房210000m²，同时配建园区内道路、停车场、绿化以及市政管网等。

本项目建设地点为济宁高新区，大禹西路（327 国道）以南、京杭路以北、德源路以东、嵩山路以西。

本项目计划实施期预计5年，拟自2019年10月至2024年9月。2022年度目标任务：完成研发中心大楼10000平方米，厂房3000平方米。

该项资金于2022年1月，由济宁高新区产业发展集团向济宁高新区管委会申请并得到批复，计划用于中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目，项目主要实施内容及实施进度见表1。

表 1. 项目实施情况明细表

项目类别	项目名称	项目主要内容	2022年底项目实施进度
中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目	国际合作高端制造园建设工程	规划总用地面积约410亩，其中建设用地面积约330亩。总建筑面积约22万m ² ，其中建设研发中心大楼10000m ² ，厂房210000m ² ，同时配建园区内道路、停车场以及市政管网等。	建设研发中心大楼10000平方米

（三）资金投入及使用情况

包括项目资金来源、预算分配的依据及因素、预算变更情况及变更原因、项目资金投入及管理等内容。

1. 资金来源

济宁高新区中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目2022年计划投入资金33200万元，全部为县级财政计划投入资金为33200万元。

2. 预算分配的依据及因素

济宁高新区中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目依据预算法及实施条例的要求，结合济宁高新区财政局确定2022年度的预算资金额及各项目的资金分配额度。

（1）项目分配计划：该项目为济宁高新区管委会重点打造的工程类项目，根据项目可研报告中的2022年资金预测表及工作

安排，测算全年预算金额。

（2）项目活动：2022年度绩效目标为研发中心大楼10000平方米，厂房3000平方米，本项目为跨年实施项目，旨在建设国际高端装备产业城，成为拉济宁高新区新的经济增长点。

3.项目资金投入及管理

济宁市高新区中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目2022年实际到位资金为23500万元，全部为县级财政资金到位23500万元。2022年实际支出21895.62万元，全部为县级财政资金支出21895.62万元，具体支付情况详见表2。

项目资金依据济宁市财政专项资金管理办法等部门相关文件以及单位内部财务制度等文件要求进行管理。

表 2. 项目预算调整及执行情况表

预算安排项目名称	年初预算 (万元)	调整后预算 (万元)	预算执行 (万元)	备注
中日韩（济宁）国际合作试验 园区配套设施建设项目	33200	33200	21895.62	
合 计	33200	33200	21895.62	

（四）项目组织管理

说明项目主管部门和具体实施单位及各自职责、项目组织管理架构、项目具体实施流程、资金拨付流程等。

济宁高新区中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目项目的主管部门为济宁高新区财政金融局（含5镇街），主要负责项目资金的预算批复、下达，支付单据的审核以及资金的

拨付。

济宁市审计局高新区分局对项目进行跟踪审计，并出具工程核定单。

本项目由济宁高新高端产业装备有限公司组织实施，为加强该项目建设的领导工作，确保顺利完成该项目的建设任务，公司成立了项目建设领导小组。领导小组由济宁高新高端装备产业发展有限公司抽调人员组成，主要负责统筹、监督、协调各部门的工作，行使项目重大问题的决策和协调权。

二、项目绩效目标

根据绩效目标申报表和项目申报书，明确项目绩效目标与立项目的相关性和合理性，以及项目绩效目标设立依据，反映项目绩效目标的实际设定情况。

（一）长期目标

依据项目的可行性研究报告明确的发展目标，该项目建成后将极大拓展集聚区的发展空间，进一步强化集聚区的功能和作用，强力推进集聚区的发展。将会使企业在集聚区内集聚成群，形成群体优势，产生集聚效应和辐射带动效应，通过产业链条的拉长、地方税收的增加、土地的增值、创造就业机会等，创造极佳的社会效益、经济效益与环境效益。有效拉动济宁高新区经济的增长。

（二）年度目标

依据济宁高新区财政金融局2022年《财政支出项目绩效目标申报表》，年度目标具体情况如下。

建设研发中心大楼10000平方米，厂房3000平方米。2022年项目支出绩效目标申报表见表3。

表3. 2022年项目支出绩效目标申报表

一级指标	二级指标	指标内容	指标值
产出指标	数量指标	厂房建设面积	≥ 3000平方米
		研发中心建设面积	≥ 10000平方米
		新建道路	由于该项目为跨期建设的工程类项目，指标本年度不涉及。
		新建高温水主管道	
		新建蒸汽主管道	
	质量指标	建筑物安全等级	二级
	时效指标	研发中心及厂房开工及时率	100%
		研发中心完工及时率	100%
	成本指标	建设工程费用	≤ 26673.47万元
		建设工程其他费用	≤ 0万元
		项目预备费	≤ 2926.53万元
		建设期利息	≤ 3600万元
效益指标	经济效益指标	年利润总额	由于该项目为跨期建设的工程类项目，指标本年度不涉及。
		投资利润率	
	社会效益指标	新增就业岗位	
	可持续影响指标	项目预期可使用年限	
满意度指标	服务对象满意度指标	入驻企业满意度	

三、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的

本次评价旨在通过对济宁高新区中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目绩效目标实现程度进行科学、客观、公

正地衡量和评判，考核项目建设资金支出效率和补助资金发挥的效益，查找问题，分析原因，总结项目管理与执行经验，为相关部门决策、管理提供参考依据，推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平，为下一步的预算安排、资金拨付等工作开展提供决策依据。

（二）评价对象与范围

本次评价的评价对象为2022年1月-2022年12月中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目区级财政资金（23500万元），评价范围包含：2022年济宁高新区中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目预算资金执行，项目数量、质量、时效等绩效目标的实现情况。

（三）评价依据

- 1.《中华人民共和国预算法》；
- 2.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）；
- 3.中共山东省委 山东省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；
- 4.《中共济宁市委 济宁市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕21号）；
- 5.项目立项申请及批复文件、项目方案、招投标文件及相关合同、预算指标下达（调整）、项目资金管理文件、项目收支账簿、凭证、审计及监督检查报告、项目绩效目标、项目绩效自评

报告（表）等资料。

（四）评价原则、评价方法

1.绩效评价原则

（1）科学规范原则。本次绩效评价注重年初目标表中各指标的落实情况，侧重各年度指标值的完成情况，本次评价采用定量分析的方法。

（2）公正公开原则。本次绩效评价采用客观、公正、统一的评价标准，公正公开并接受监督。

（3）绩效相关原则。本次绩效评价针对项目支出及其产出绩效进行，评价结果反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2.绩效评价方法

由于本项目是跨期项目，本次绩效评价工作采用比较法、定量分析方法进行。

（1）目标比较法。通过对项目计划目标与实际完成工作进行比较；将现场评价的情况与监督检查的结果进行比较；预算资金与实际拨付金额等进行比较；运用比较法，从多个角度对项目实施前后进行对比分析，来综合分析绩效目标的实现程度。

（2）定量分析法。由于本项目为跨期建设的工程类项目，产业园建成后的效益及满意度指标本年度还无法体现，因此可考核的定性指标较少，故采用定量分析的方式对项目实施情况及预算执行进行综合分析。

（五）绩效评价指标体系

详述绩效评价指标、指标解释、评价标准、指标权重、数据来源、证据收集方式等。

根据《关于转发财政部<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（济财绩〔2020〕2号）、《关于印发<济宁市市级项目支出绩效单位自评工作规程>和<济宁市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》（济财绩〔2020〕6号）等文件要求，绩效评价项目组遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，依据“绩效导向、突出结果”的评价思路，从项目实施的全过程出发重点结合“绩”“效”两要素和绩效评价相关的文件要求进行指标体系设计。指标权重按照自上而下的层次分步确定。将座谈结果与文案研究、数据判断等多种渠道来获取信息，对信息进行综合定性分析后得出结论。

1.决策类指标（20分）

（1）项目立项，设置立项依据充分性、立项程序规范性等3项指标，用以反映和考核项目立项依据情况和项目立项的规范情况。

（2）绩效目标，设置绩效目标合理性、绩效指标明确性等6项指标，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况和项目预算编制的科学性、合理性等情况。

（3）资金投入，设置预算编制科学性指标和资金分配合理性等4项指标，用以反映和考核项目预算编制和预算资金分配的科学性、合理性情况。

2.过程类指标（25分）

（1）资金管理，设置资金到位率、预算执行率、资金使用合规性等4项指标，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度、项目预算执行情况以及项目资金的规范运行情况。

（2）组织实施，设置管理制度健全性和制度执行等3项指标，用以反映和考核财务、业务管理制度对项目顺利实施的保障情况以及相关制度的有效执行情况，包括项目是否进行了公示、档案资料是否齐全、是否进行了考核评估等。

3.产出类指标（55分）

（1）产出数量，设置实际完成数量指标，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。

（2）产出质量，设置建筑物安全等级指标，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。

（3）产出时效，设置开工及时率、完工及时率指标，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。

（4）产出成本，设置建设工程费用、建设工程其他费用、项目预备费、建设期利息4个指标，用以反映和考核项目产出时成本节约目标的实现程度。

4.效益类指标（0分）

（1）经济效益，设置年利润总额、投资利润率指标，用以反映和考核项目投资回报是否达到预期目标。

（2）社会效益，设置新增就业岗位指标，用以反映和考核带动就业情况是否达到预期目标。

（3）可持续影响，设置项目预期可使用年限指标，用以反映和考核中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目是否可以达到预期可以使用年限，发挥最大的效益。

5.满意度指标（0分）

（1）满意度，设置服务对象满意度指标，用以反映和考核入住企业对实施效果的满意程度。

因项目为跨期工程类项目，效益和满意度情况还无法实现，暂不赋分。

（六）评价人员组成。

1.人员结构

为做好中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目绩效评价工作，根据《关于转发财政部<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（济财绩〔2020〕2号）、《关于印发<济宁市市级项目支出绩效单位自评工作规程>和<济宁市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》（济财绩〔2020〕6号）、等文件要求，成立了由工程部、财务部组成的绩效评价项目组，负责绩效评价的实施工作。

2.人员分工

绩效评价项目组人员名单及分工见表4。

表4. 绩效评价项目组成员名单及分工表

姓名	项目组职务	资格/职称	职责分工
郑大为	主评人	济宁高新产业发展集团有限公司副总经理	负责项目评价实施方案和思路的总体设计、项目决策、过程、产出、效果审核，撰写报告和总结。
林辉	二级复核	济宁高新产业发展集团有限公司工程部部长	负责项目评价过程中的协调，对项目评价资料和报告进行二级复核，内部稽核，组织评审。
李友红	项目质量审核	济宁高新产业发展集团有限公司工程部工作人员	负责项目资料的收集整理、数据汇总分析、审核等工作。
王斐斐	项目组成员	济宁高新产业发展集团有限公司财务部工作人员	负责项目的财务资料收集、汇总、审核等工作。

（七）绩效评价工作过程

详述前期准备、非现场评价、现场评价、综合分析、评价报告撰写等评价工作过程。

1.前期准备

（1）绩效评价工作组成成立后，由项目负责人带领评价工作组成员认真学习项目相关政策文件：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）、《中共济宁市委 济宁市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕21号）、《关于印发〈济宁市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈济宁市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（济财绩〔2020〕6号）等，根据政策文件总结开展本次绩效评价的有关要求和相关注意事项。

（2）评价工作组成员与本项目相关工作人员进行座谈、沟通，了解被评价项目的相关情况，查阅和收集项目立项、预算安排、组织管理、绩效目标、项目完成情况和实施效果等相关基础资料，为制定工作方案提供依据。

2.方案设计

根据前期对中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目的初步了解，结合项目支出目标管理情况、资金投入和使用情况、项目产出和效果等，由项目负责人设计全面、细化、量化、指标可衡量的评价指标体系，理清每个评价要点需核实的内容、需获取的评价证据、评分方法，并按照评价要求制定具体评价实施方案，并由质量审核人员进行审核形成实施方案初稿。评价实施方案初稿完成后，由评价工作组质量监管负责人组织召开论证会，征求项目相关负责部门及行业专家意见建议，并根据论证会形成的意见进一步修改完善，确定评价实施方案终稿。

3.非现场评价

（1）绩效评价工作组向项目责任部门下发需要提交绩效评价资料清单，2022年5月12日开始收集相关资料，主要收集相关政策文件、业务管理制度、财务管理制度、项目实施档案等资料。

（2）评价工作组对项目建设单位提供的资料进行梳理，分析核实资料的真实性、完整性和有效性，并汇总整理问题关键点。通过审阅项目管理制度、资金管理办法，以评价制度设计的完善性、有效性；通过审阅项目档案，以评价项目的立项、实施等情

况；通过审阅财务资料，以评价项目资金支付情况。

（3）评价工作组对获取的所有项目相关文件资料进行全面分类、整理和分析，对照评价指标体系，形成非现场评价结果，同时做好资料标注，以便日后形成工作底稿，方便查阅。由项目负责人、质量审核人员对非现场评价结果进行审核，审核完成后，形成最终的非现场评价结果。

4.现场评价

绩效评价工作组全员于2022年5月15日-5月19日对项目实施情况等进行现场评价。

（1）调研访谈。评价工作组全员与项目运营单位相关人员进行座谈，了解被评价项目相关情况，包括项目立项、预算安排、实施内容、组织管理、绩效目标设置等内容，明确项目完成情况、资金拨付情况、实施过程中存在的问题等，并由评价工作组相关成员进行记录，形成相应调研记录。

（2）制定抽查计划。根据项目涉及的项目点，确定现场评价量工作量及现场评价占比。

（3）资料核查。评价工作组现场考察项目实施情况，与项目运营人员进行座谈交流，对非现场评价时获取的资料进行复核，以确保数据资料的准确性。

（4）实地勘察及现场访问。评价工作组按照计划现场考察项目建设情况、实施效果等，并形成现场考察记录（包括相关影像资料）。

（5）梳理问题清单。评价工作组成员在现场审核及勘察中，及时做好问题汇总，详细列明现场评价和非现场评价发现的问题，并向项目实施部位就问题的真实性等征询意见，记入评价工作底稿。

（6）分析评价。现场评价工作组以现场收集资料、访谈记录、会议纪要、现场勘查记录等相关资料为基础，对项目进行分析评价，形成现场评价结果。

5.综合分析

评价工作组所有人员共同对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析，对项目总体情况进行综合评价，对评价的重点、难点和疑点问题进行讨论，在此基础上形成评价结论。

6.撰写报告

在认真梳理、研究、分析现场评价和非现场评价情况的基础上，本着依据充分、真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的原则，项目负责人按照规定格式撰写绩效评价报告，并提出有针对性、可行性和应用性的意见，与被评价部门单位充分交换意见，由质量审核人员审核后，形成报告初稿。

7.提交审核

由质量监管负责人组织召开包括被评价部门单位、有关行业专家和绩效专家参加的论证会，对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见。针对论证意见，由项目负责人补充相关资料，形成报告终稿。

8.文件归档

评价工作组成员将相关文件资料按照档案管理要求，分门别类，建立索引，装订成册，妥善保存。

四、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价结论及分析

通过非现场评价及现场评价取得的信息，中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目能够按照相关政策要求，开展立项、评审、施工管理等工作。通过审查项目资料，并与相关人员座谈了解等工作，完成了大部分相关任务目标。但在产出数量方面，未达到相关任务目标。

使用绩效评价项目组编制的《中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目绩效评价实施方案》的指标和评分标准，对中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目进行了综合评价，评分结果为87.2分。评价等级为良好。其中：决策类指标分值20分，得分20分；过程类指标分值25分，得22.2分；产出类指标分值55分，得分45分，详见表5。

**表5.中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目
绩效评分结果**

指 标	分 值	得 分
决 策	20	20
过 程	25	22.2
产 出	55	45

（二）非现场评价总体情况分析

评价工作组对该项目所涉及的项目案卷研究、凭证分析等情况进行了非现场评价，通过前期对项目相关政策法律的学习、与项目主管部位的沟通及实地调研结果，经多次修改后制定了符合该项目的绩效评价实施方案及绩效评价指标体系。评价工作组在全面整理分析项目各实施单位提供的绩效目标表、政策文件、账簿凭证、管理制度、项目开展的工作总结等材料的基础上，综合分析项目决策、过程、产出。经过对基础材料的分析，中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目存在未设立专门的财务管理制度、控制制度等情况。

（三）现场评价总体情况分析

本次绩效评价是在项目实施单位报送资料的基础上，根据运用现场座谈、现场勘查、资料查阅相结合的方法，对产出数量、完工进行现场评价，范围涵盖产房和研发中心大楼建设情况。针对现场勘察发现的问题，评价工作组随时与项目主管部位及项目承担主体等开展座谈，了解项目实施的具体细节和存在的问题，掌握第一手材料，进一步核实书面核查阶段存在的问题。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策包括项目立项、绩效目标和资金投入三部分，标准分值20分，综合得分20分。具体情况见表6。

表6. 决策指标绩效评价得分表

指标	分值	得分	得分率
立项依据充分性	2	2	100%
立项程序规范性	2	2	100%
绩效目标合理性	3	3	100%
绩效指标明确性	5	5	100%
预算编制科学性	8	8	100%
资金分配合理性	4	4	100%
合 计	20	20	100%

1.立项依据充分性： 分值2分，得分2分。

根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》第二节、《山东省人民政府关于印发山东省新旧动能转换重大工程实施规划的通知》（鲁政发〔2018〕7号）、《山东省商务厅批复济宁市建设中日韩（济宁）国际合作项目试验区的通知》等文件，立项中日韩（济宁）国际合作项目试验区项目。

2.立项程序规范性： 分值2分，得分2分。

项目提交的立项资料符合相关要求，编制的项目科研报告符合相关法律、规范、标准，按照程序逐级上报项目立项资料。

3.绩效目标合理性： 分值3分，得分3分。

绩效目标分为总目标和年度目标，所设定的绩效目标符合发展规划，与单位职责密切相关，符合正常业绩水平。

4.绩效指标明确性： 分值5分，得分5分。

项目在数量、质量、时效、成本等方面设定了绩效目标，内容清晰合理，具有可操作性，可量化的特点。

5.预算编制科学性：分值4分，得分4分。

项目预算编制依据充分，经过科学讨论，预算额度与年初目标相符。

6.资金分配合理性：分值4分，得分4分。

项目资金分配进行了测算，并编制了预算，资金分配与项目建设单位实际情况一致。

（二）项目过程情况

项目过程包括资金管理和组织实施两部分，标准分值25分，综合得分21.2分。具体情况见表7。

表7.过程指标绩效评价得分表

指标	分值	得分	得分率
资金到位率	5	3.54	70.8%
预算执行率	5	4.66	93.2%
资金使用合规性	5	5	100%
管理制度健全性	4	3	100%
制度执行	6	6	100%
合计	25	22.2	88.8%

1.资金到位率：分值5分，得分3.54分。

项目2022年初预算33200万元，当年到位资金23500万元，资金到位率70.8%。

2.预算执行率：分值5分，得分4.66分。

项目2022年到位资金23500万元，实际支出金额21895.62万元，预算执行率93.17%。

3.资金使用合规性：分值5分，得分5分。

项目资金支付程序较为规范、严谨，严格按照专项资金管理相关办法进行支出。

4.管理制度健全性：分值4分，得分3分。

项目实施单位高新产发集团出台《济宁高新产业发展集团项目工程管理制度暂行稿》，对项目立项、招投标、施工、质量、验收等全过程控制，落实项目管理责任制，规范项目建设，制定了《济宁高新产业发展集团财务管理制度》，从会计机构、会计人员、会计核算原则、资金管理等13个方面做了具体规定。但中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目为大型重点项目，未针对该项目设立专门的财务制度和控制管理制度。

5.制度执行：分值6分，得分6分。

项目立项、招投标、合同等资料齐全，归档整齐，有专人负责，配备经验丰富的项目现场负责人，现场人员安全措施落实到位。

（三）项目产出情况

项目产出包括产出的数量、质量、时效、成本四部分，标准分值55分，综合得分43分。具体情况见表8。

表8. 产出指标绩效评价得分表

指标	分值	得分	得分率
实际完成数量	30	20	66.67%
质量达标率	5	5	100%

指标	分值	得分	得分率
开工、完工及时率	8	8	75%
成本控制	12	12	100%
合计	55	45	78.18%

1.实际完成数量：分值30分，得分20分。

经项目绩效评价小组现场了解，项目实施单位计划2022年厂房完工 $\geq 3000\text{m}^2$ 、研发中心大楼 $\geq 10000\text{m}^2$ ，实际厂房未完工，研发中心大楼完工。

2.质量达标率：分值5分，得分5分。

通过调查了解，查阅资料，已完工研发中心大楼符合建筑物安全等级二级。

3.开工、完工及时性：分值8分，得分8分。

济宁高新区中日韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目2022年计划厂房和研发中心大楼开工及时率100%，研发中心大楼完工及时率100%。绩效评价小组在调查过程中发现该项目研发中心大楼已完工，厂房未完成。

（四）项目效益情况

项目为跨期工程类项目，项目建成后的效益和满意度目标还未显现。

六、主要经验做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验做法

建立项目“红黄蓝”动态管理制度。涵盖项目材料采购、地

基开挖、土建施工等方面，切实提高施工质量，确保项目投入使用后发挥最大效益。

（二）存在的问题及原因分析

1. 项目管理方面

（1）未针对该项目设立专门的财务制度。工程建设资金虽然实行了专户、专项管理,但未针对该项目设立专门的财务会计、报账管理制度，资金执行参照的是国有企业财务管理制度。

（2）未针对该项目设立专门的控制管理制度。未针对中韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目设立专门的工程管理制度与项目进度控制制度，依据主管单位母公司济宁高新技术产业发展集团有限公司的相关制度，对项目进项管控。

3.绩效管理方面

未按期完成绩效目标。2022年度济宁市高新区中韩（济宁）国际合作试验园区配套设施建设项目绩效目标为厂房建设面积 ≥ 3000 平方米，研发中心大楼大于等于10000平方米，实际，厂房未完工。

七、有关建议

（一）加强项目财务管理制度建设。设立专门的项目财务管理制度，包括成本管理、保障制度管理等各方面内容，使项目资金执行各阶段均有明确依据支撑，保障项目实施目标的达成和实施效果的实现。

（二）完善项目控制管理制度。针对项目的特点制定与其相

适应的项目控制管理制度，制定更加精准的项目实施方案，更准确的把握项目进度。强化工作分工、协调与监督、考核，优化投资、降低成本、提升效率。

八、其他需要说明的问题

1.本报告使用人对评价结果的把握，应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明认真阅读和理解的基础之上。

2.项目实施单位的责任是提供与形成本项目绩效评价报告相关的基础工作材料和项目资金财务核算等相关资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。