

2022 年度济宁高新区经济发展局 部门整体绩效评价报告

委托单位：济宁高新区财政金融局

预算单位：济宁高新区经济发展局

评价机构：山东长恒信会计师事务所有限公司

2023 年 9 月

目录

| | |
|-------------------|--------|
| 摘要 | - 1 - |
| 一、部门基本情况 | - 1 - |
| (一) 部门职能 | - 1 - |
| (二) 机构设置 | - 6 - |
| (三) 部门人员情况 | - 7 - |
| (四) 年度收入情况 | - 7 - |
| (五) 年度支出情况 | - 7 - |
| (六) 部门资产情况 | - 8 - |
| 二、评价组织实施 | - 8 - |
| (一) 评价目的 | - 8 - |
| (二) 评价依据 | - 8 - |
| (三) 评价方式方法 | - 9 - |
| (四) 指标体系 | - 10 - |
| (五) 人员结构及分工 | - 10 - |
| (六) 评价工作安排 | - 11 - |
| 三、总体评价结论 | - 12 - |
| (一) 综合评价结论 | - 12 - |
| (二) 总体评价意见 | - 12 - |
| 四、绩效实现过程分析 | - 13 - |
| (一) 战略及职责目标 | - 13 - |
| (二) 管理效率分析 | - 15 - |
| (三) 履职效能 | - 24 - |

| | |
|-----------------------------|--------|
| (四) 可持续发展能力 | - 26 - |
| (五) 满意度 | - 27 - |
| 五、存在的问题 | - 28 - |
| (一) 绩效管理制度建设不健全 | - 28 - |
| (二) 部门预算编制不够精准, 预算执行力待提高 .. | - 29 - |
| (三) 财务管理及内部控制制度不健全 | - 29 - |
| (四) 固定资产管理制度不健全 | - 29 - |
| (五) 年初预算编制不够全面 | - 29 - |
| 六、相关建议 | - 29 - |
| (一) 建立健全绩效管理制度 | - 29 - |
| (二) 优化预算编制, 加强预算执行力 | - 30 - |
| (三) 健全财务管理制度和内部控制制度 | - 30 - |
| (四) 健全固定资产管理制度 | - 30 - |
| (五) 完善部门预算编制, 健全预算编制基础资料- | 31 - |
| 七、其他需要说明的问题 | - 31 - |

摘要

为全面推进预算绩效管理，进一步增强部门财政支出责任和效率意识，树立“花钱必问效、无效必问责”的绩效管理理念，济宁高新区财政金融局于 2023 年 8 月委托山东长恒信会计师事务所有限公司，对济宁高新区经济发展局 2022 年度整体支出实施绩效评价。本次评价旨在通过对部门整体支出资金拨付和管理使用情况、预算配置、履职效益、预算管理、职责履行、预算执行等方面的执行情况及其效果进行科学、客观、公正地衡量和评判，综合评价预算配置的合理性、资金管理活动的效率性和投入产出的效益性。

济宁高新区经济发展局 2022 年度认真履行职责，按照年初制定的绩效目标积极开展各项工作，规范执行部门预算。在各项工作中贯彻落实“当标兵，做示范，争一流”的标准要求，不断强化服务、优化管理、规范执法，助力高新区经济社会高质量发展。

对济宁高新区经济发展局 2022 年度部门整体绩效评分结果为 90.28 分。评价等级为优。其中：管理效率指标权重为 55 分，得分为 48.38 分；履职效能指标权重为 30 分，得分为 30 分；可持续发展能力指标权重为 10 分，得分为 7 分；满意度指标权重为 5 分，得分为 4.90 分。

正文部分

一、部门基本情况

（一）部门职能

1.拟定并组织实施全区国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划，研究分析全区及国内外经济形势，提出国民经济发展、价格总水平调控和优化经济结构的目标、政策，提出综合运用各种经济手段和政策的建议，定期编制全区经济运行情况分析报告。

2.监测分析全区经济运行态势，研判发展趋势，做好预警和信息引导，提出对保障全区经济平稳运行的有关政策措施建议，协调解决经济运行中的重大问题，调节经济运行，统筹协调煤电油气运保障工作，负责组织重要物资、商品的紧急调度和交通运输协调。负责牵头推进优化营商环境工作，组织开展营商环境评价。

3.承担指导推进和综合协调全区经济体制改革的责任。研究经济体制改革和对外开放的重大问题，组织拟订全区综合性经济体制改革方案，协调有关专项经济体制改革方案，会同有关部门搞好重要专项经济体制改革之间的衔接。协调推进产权制度和要素市场化配置改革。拟订全区投融资、计划等体制改革方案并组织实施。提出推动非公有制经济改革与发展的政策建议。

4.承担固定资产投资综合管理职责，负责办理项目的报批、审批等有关手续，负责跟踪全区项目建设情况，做好项目手续办理、事中事后监管工作。拟订并推动落实鼓励民间投资政策措施，负责推进政府和社会资本合作的相关工作。指导工程咨询业发展。

5.推进全区经济结构战略性调整。组织拟订全区综合性产业政策，负责协调第一、二、三产业发展的重大问题并衔接平衡相关发展规划和政策。提出全区重要产业的发展战略和政策措施，对全区产业发展进行宏观指导。

6.研究提出城镇化发展措施。承担全区重要商品总量平衡和宏观调控的责任。负责全区社会发展与经济发展的政策衔接，推进实施可持续发展，提出全区生态文明建设、经济与环境资源协调发展的意见建议。承担有关固定资产投资项目的节能评估审核、转报工作。会同有关部门提出全区节能环保产业的规划和政策措施。

7.研究提出全区服务业发展意见及措施，拟订现代物流业发展政策并组织实施。负责对服务业相关部门的组织协调和宏观指导。

8.负责协调推进全区新旧动能转换综合试验区建设，研究提出全区新旧动能转换发展总体方案、年度计划，提出政策建议。负责新旧动能转换增长极规划建设工作，推进全区新旧动能转

换相关产业培育工作，负责省、市新旧动能转换平台入库项目调度、统计等上报工作，负责全区重点项目库制定和调度工作，协调重点项目建设与观摩工作。

9.负责做好价格、对口支援协作工作。负责价格政策和行政事业性收费事中事后监管工作。

10.贯彻执行粮食和物资储备工作法律法规和方针政策，负责粮食流通行业管理，负责粮食和物资储备信息、统计和对外合作交流。

11.贯彻执行工业和信息化、盐业工作法律法规和方针政策，拟定工业和信息化领域的发展规划、政策并组织实施，负责监测分析全区工业和信息化运行态势，进行预测预警。负责全区工业和信息化领域企业技术改造管理。负责工业行业管理。负责全区食盐专营管理工作。负责推进全区信息化技术产业发展。研究提出全区互联网与工业融合发展的政策措施。负责全区国防科技工业管理工作。贯彻落实促进非公有制经济、中小企业发展的方针政策，推进全区企业管理创新，推动建立现代企业制度。负责加强企业家队伍建设，拟定全区企业家队伍建设的意见措施并组织实施。承担人才工作相关职责。

12.贯彻执行国家和省、市无线电管理的法规政策，负责全区无线电管理。

13.负责组织实施全区资源节约综合利用的法规、规划、政

策，组织实施全区淘汰落后产能、节能减排等工作，指导全区工业和信息化领域绿色发展工作。

14.贯彻执行商务领域法律法规和方针政策，负责推进全区流通产业结构调整，拟定全区规范流通领域秩序的意见措施，检测分析全区市场运行、商品供应状况，调查分析商品价格信息，进行预警和信息引导，指导流通企业改革和社区商业发展，负责全区外资外贸、进出口等工作。

15.贯彻执行国家有关能源发展和改革的法律法规和方针政策，协调能源发展和改革中的重大问题，负责全区能源行业监督管理和安全生产管理工作，负责指导全区能源发展工作。

16.牵头负责全省开发区考核工作。

17.负责统计工作。

18.在职责范围内负责本单位、本行业领域的安全生产和消防安全工作。

19.负责贯彻落实全面从严治党要求，切实履行机关党建工作、党风廉政建设和意识形态主体责任，全面推进党的政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设，把制度建设贯穿其中，抓好党的建设。

20.完成高新区党工委、管委会交办的其他任务。

21.职能转变。按照市委、市政府关于转变政府职能、深化

放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省、市、区深化“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能和行政审批制度改革，进一步精简行政审批程序，减少审批环节，提高行政效率，加强监督管理，创新监管方式，强化事中事后监管，发挥市场在资源配置中的决定作用，更好发挥政府作用，激发各类市场主体活力。负责已划转至行政审批部门的行政许可及关联事项的事中事后监管；负责本部门保留的行政许可及关联事项的审批及事中事后监管。贯彻新发展理念，加强重大战略规划、重大改革、重大工程的综合协调，进一步减少微观管理事务。强化制定全区发展战略、统一规划体系的职能，完善全区规划制度。深化投融资体制改革，切实落实企业投资自主权。推进落实市场准入负面清单制度。进一步深化价格改革，凡是能由市场形成价格的都交给市场，政府不进行不当干预。完善储备体系和运营方式，加强地方储备，进一步发挥政府储备引导作用，鼓励企业商业储备，推动形成政府储备与企业储备互为补充的协同发展格局。加强市场分析预测和监测预警，充分运用大数据等科技手段，强化动态监控，提高储备防风险能力，增强储备在保障国家安全、稳定社会预期、引导市场方面的作用。全面推行“双随机、一公开”和“互联网+监管”，着力加强安全生产，根据全区储备总体发展规划和品种目录以及动用指令，监督储备主体做好收储、轮换，确保地方储备物资收得进、储得好、调得动、用得上；压实企业

安全生产主体责任，依法履行行业安全监管责任，落实属地安全监管责任，保持能源行业安全生产形势稳定好转。推进能源供给侧结构性改革，提高能源供给体系质量，加快优化能源结构，壮大清洁能源产业，构建清洁低碳、安全高效的能源体系。强化能源行业管理，加强能源法制建设，推进能源体制改革，提升能源高质量发展水平，为经济社会发展和人民美好生活提供坚实的能源保障。推进流通供给侧结构性改革，大力发展流通新业态、新模式、新技术，完善流通供给体系，提高流通供给质量，提升流通供给效率；推动对外贸易高质量发展，优化贸易方式，培育贸易新业态新模式，大力发展服务贸易，推动外贸平衡协调发展；积极融入“一带一路”建设，加强开放合作，推动形成全方位、宽领域、高层次的开放型经济新格局。提高工业和信息化运行监测分析水平，加强行业发展趋势研究，创新钢业管理模式，促进行业健康发展。充分发挥企业市场主体作用，落实支持实体经济发展的政策措施，提高服务企业的能力和水平，优化工业和信息化发展环境。

（二）机构设置

济宁高新区经济发展局内设 10 个处室，综合处、经济运行处、产业发展处、投资处、商务处、新旧动能转换综合试验区建设办公室、发改处、安全监督管理办公室（能源处）、对上争取办公室、工业和信息化处。

济宁高新区经济发展局部门预算包括：济宁高新区经济发

展局机关预算、济宁市统计局高新区统计工作处。

（三）部门人员情况

济宁市高新区经济发展局2022年初人员编制33人，2022年年末实有在编人数36人。

（四）年度收入情况

部门收入预算。济宁高新区经济发展局 2022 年初收入预算 41,670.00 万元，其中：一般公共预算拨款收入 1,644.16 万元，政府性基金预算拨款收入 40,025.84 万元。

部门收入决算。济宁高新区经济发展局 2022 年收入决算数为 19,472.88 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 8,219.20 万元，政府性基金预算财政拨款收入 11,253.68 万元。

（五）年度支出情况

部门支出预算。2022 年济宁高新区经济发展局支出预算为 41,670.00 万元，均为项目支出，其中：一般公共服务（类）支出 547.00 万元，占 1.31%；教育（类）支出 3.00 万元，占 0.01%；科学技术（类）支出 514.16 万元，占 1.23%；节能环保（类）支出 50.00 万元，占 0.12%；城乡社区（类）支出 40,025.84 万元，占 96.05%；资源勘探工业信息等（类）支出 85.00 万元，占 0.20%；商业服务业等（类）支出 45.00 万元，占 0.11%；援助其他地区（类）支出 400.00 万元，占 0.96%。

部门支出决算。2022 年济宁高新区经济发展局支出决算 19,472.88 万元，均为项目支出，其中：一般公共服务（类）支

出 1,185.42 万元；教育（类）支出 3.00 万元；科学技术（类）支出 6,398.91 万元；节能环保（类）支出 112.93 万元；城乡社区（类）支出 11,253.68 万元；资源勘探工业信息等（类）支出 518.94 万元。

（六）部门资产情况

截至 2022 年 12 月 31 日，济宁高新区经济发展局新增固定资产实物金额为 47,18.00 元，通用设备类资产占比 100%。

二、评价组织实施

（一）评价目的

按照省、市对预算绩效管理工作的整体部署，济宁高新区财政金融局委托山东长恒信会计师事务所有限公司对济宁高新区经济发展局 2022 年度部门整体开展绩效评价工作。通过全面梳理济宁高新区经济发展局整体战略目标和年度职能目标、部门年度工作计划、部门预算管理、资金管理、资产管理、项目管理、履职效能、可持续发展能力、服务对象满意度等方面的情况，发现问题，提出建议，进一步改进部门管理，提升部门整体绩效。

（二）评价依据

1. 《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）；
2. 《山东省省级部门和单位整体绩效管理暂行办法》（鲁财绩〔2022〕1 号）；

3.济宁市财政局关于印发《济宁市市级部门和单位整体绩效管理暂行办法》的通知（济财绩〔2022〕2号）；

4.被评价单位提交的反映部门管理的佐证材料,包括但不限于部门整体战略和职能目标、“三定”方案、部门年度工作计划和总结、行业规划、管理制度文件、财务资料、预算审查及批复资料、预算执行过程资料、决算报告等；

5.被评价单位提交的反映部门履职结果的佐证材料；

6.评价工作组通过公开渠道查询、社会调查收集或专家咨询获取的相关资料；

7.其他资料。

（三）评价方式方法

1.案卷研究法。通过全面梳理、分析济宁高新区经济发展局提供的有关财务、资产、项目执行等方面的资料，对济宁高新区经济发展局年度工作内容、预算收支安排、年度预算资金支持内容的完成情况预期效果实现情况等进行研究。

2.现场调查法。通过对济宁高新区经济发展局开展现场调研和访谈，了解部门职能履行情况、单位绩效管理情况以及年度任务完成情况，并听取相关科室对部门管理、资金分配等方面的意见建议。

3.专家咨询法。在评价过程中，适时邀请绩效管理、财政管理和业务专家参与评价工作，对评价指标体系设计、部门绩效分析等提出咨询建议。

（四）指标体系

本次评价设置了管理效率、履职效能、可持续发展能力及满意度 4 个方面的一级评价指标，10 个二级评价指标，12 个三级指标，29 个四级指标。其中管理效率为共性的评价指标，包括预算管理、资金管理、资产管理和项目管理四个方面；针对履职效能，根据部门职责，聚焦工业和信息产业监管、商贸企业、软件信息企业、能源行业安全生产工作、涉外发展服务等方面，分析部门职责履行情况；部门可持续发展能力从规划建设和地区应急救灾物质储备工作方面进行分析；满意度根据社会公众或服务对象满意度进行评价。指标及评分标准详见附件 1。

本次绩效评价综合评定级别分为 4 个等级：

综合得分在 90-100 分为优秀；

综合得分在 80-90 分（不含 90 分）为良好；

综合得分在 60-80 分（不含 80 分）为合格；

综合得分在 0-60 分（不含 60 分）为不合格。

（五）人员结构及分工

济宁市高新区经济发展局 2022 年度部门整体支出为项目支出。对于项目支出，选派优秀、具备相关绩效评价业务经验及丰富事业单位财务审计经验的注册会计师担任项目经理，抽调协调能力强和具备相关绩效评价业务经验的执业人员作为项目助理组成绩效评价工作小组，本次绩效评价工作共分派了注册

会计师 1 名、中级会计师 1 名，审计助理人员 1 名。

项目组成员：王贤贤，项目经理，注册会计师，具备丰富的绩效评价经验和财务审计经验，主要负责与单位沟通，组织协调，领导项目组实施书面工作；程梦霏，中级会计师，助理人员，辅助项目经理进行绩效评价工作，主要负责搜集绩效评价相关资料，并进行整体分类，辅助项目经理实施书面及现场绩效评价工作；李林，审计助理，辅助项目经理进行绩效评价工作，主要负责搜集整理部门职能和预决算的相关资料。

（六）评价工作安排

1.前期准备阶段（2023 年 8 月 30 日前）

（1）成立评价工作组。评价机构正式组建工作组，开展内部培训和资料收集工作。

（2）收集相关资料。与被评价单位进行沟通，收集被评价单位相关发展规划、工作计划、预决算报告、年度绩效目标、绩效自评报告、绩效评价报告等资料。

（3）编制评价实施方案。工作组在收集整理相关资料的基础上，制定工作方案，对评价对象、评价内容、评价依据、评价指标、评价方式方法、评价程序和时间安排、评价人员安排等做出具体规定。

2.实施阶段（2023 年 9 月 15 日前）

（1）现场勘查。工作组到被评价单位重点了解部门绩效目标实现情况，同时了解部门整体预算管理、组织管理情况等。

(2) 汇总分析。对现场掌握的有关信息资料进行分类、整理和初步分析，出具绩效评价意见。

3.撰写与提交报告阶段（2023 年 9 月 28 日前）

评价机构根据绩效评价意见，结合收集的资料和现场勘查情况等，撰写《济宁高新区经济发展局 2022 年度部门整体绩效评价报告》，经内部三级审核后，报委托方征求意见。

三、总体评价结论

（一）综合评价结论

2022 年度济宁高新区经济发展局部门整体绩效评价得分为 90.28 分，综合评价等级为“优”，各一级指标得分情况如表 1。

表 1.济宁高新区经济发展局 2022 年度绩效评价得分情况表

| 一级指标 | 分值（权重） | 得分 |
|---------|--------|-------|
| 管理效率 | 55 | 48.38 |
| 履职效能 | 30 | 30 |
| 可持续发展能力 | 10 | 7 |
| 满意度 | 5 | 4.90 |
| 合计 | 100 | 90.28 |
| 评价等级 | 优 | |

（二）总体评价意见

整体战略及整体绩效目标方面：济宁高新区经济发展局 2022 年度部门整体绩效目标与部门职能和年度工作计划相符。

资金资源配置方面：济宁高新区经济发展局部门预算支出

结构与职能相匹配；项目支出结构与履职需求相符。

管理效率方面：预算编制流程较为规范；预算编制严谨性待提升；固定资产管理执行力度有待加强；预算管理制度有待健全。

履职效能方面：济宁高新区经济发展局 2022 年部门整体绩效目标完成率较高，对全区经济稳定运行，加快推进项目建设等做出了积极贡献。

可持续发展能力方面：为加强高新区自然灾害应急救援物资储备各项工作，提升救灾应急救援保障能力和水平，强化政府实物储备，发挥政府储备民生保障主导作用。但是尚未制定部门中长期发展规划。

满意度方面：根据民意调查问卷的统计情况，公众满意度 95.11%。

四、绩效实现过程分析

（一）战略及职责目标

部门整体绩效目标设置与部门职能相符，济宁高新区经济发展局根据行业规划和部门职能设置了 2022 年度部门整体绩效目标，包含节能宣传活动次数，争取省级专精特新企业数量、对新增规上企业奖补数量、安全检查覆盖率 4 个战略目标（不含涉密项目），成本监审工作、企业外贸进口额、安全培训覆盖率、采购棉被数量、绿色工厂试点示范个数、培育省级中小企业公共服务平台数量等 13 个职能目标（不含涉密项目），指

标较全面且细化，大部分指标可量化、可衡量，指标值符合正常业绩水平。部门整体战略目标、职责目标设置情况如表 2、表 3 所示。

表 2.济宁高新区经济发展局 2022 年度部门战略绩效目标表

| 指标名称 | 指标解释 | 指标值 |
|---------------|--------------------------------|-------|
| 节能宣传活动次数 | 反映一年内我区开展节能宣传活动的次数 | ≧2 次 |
| 争取省级专精特新企业数量 | 反映区内企业专业化精细化特色化新颖化发展方向上的成果 | ≧5 家 |
| 对新增规上工业企业奖补数量 | 依据纳入统计系统的工业数量进行奖补的情况 | ≧50 家 |
| 安全检查覆盖率 | 反映对商贸企业、软件信息企业、能源行业监管企业安全检查覆盖率 | 100% |

表 3.济宁高新区经济发展局 2022 年度部门职责绩效目标表

| 部门职责 | | 绩效指标 | 年度指标值 |
|--------|--------|--------------------------|----------|
| 改革产业监管 | 改革行业管理 | 2022 年大众创业万众创新活动周山东分会场场次 | ≧1 场 |
| | | 成本监审工作（成本监审报告数） | ≧2 个 |
| 节能工作 | 节能宣传活动 | 节能宣传活动次数 | ≧2 次 |
| 涉外发展服务 | 对外经贸合作 | 企业外贸进口额 | ≥ 137 亿元 |

| 部门职责 | | 绩效指标 | 年度指标值 |
|------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| 商贸企业、软件 信息企业、能源 行业安全生产 工作 | 安全生产检查 | 安全检查覆盖率 | 100% |
| | | 安全培训覆盖率 | 100% |
| 地区应急救援 物资储备工作 | 被服类救灾物资的储备 工作 | 采购棉被数量 | ≧2000 床 |
| | | 采购棉大衣数量 | ≧2000 件 |
| | | 采购折叠床数量 | ≧1500 张 |
| 工业和信息产 业监管 | 工业和信息化行业管理 | 争取省级专精特新企业数量 | ≧5 家 |
| | | 绿色工厂试点示范个数 | ≧1 个 |
| | | 培育省级中小企业公共服务平台数量 | ≧2 个 |
| | | 对新增规上企业奖补数量 | ≧50 家 |

（二）管理效率分析

1.预算管理评价分析

预算管理评价主要围绕预算编制、预算执行两个大方面进行分析，预算编制具体分为整体绩效目标合理性、项目绩效目标编制完整性、预算编制完整性、预算编制规范性和预决算差异率，预算执行具体分为部门预算执行率、政府采购预算执行率、预算调整率、预决算信息公开性和绩效管理情况，各个部分具体得分情况见表 4。

表 4.预算管理具体得分情况表

| 指标 | | 分值（权重） | 得分 |
|------|-------------|--------|-------|
| 预算编制 | 整体绩效目标合理性 | 3 | 2.5 |
| | 项目绩效目标编制完整性 | 2 | 2 |
| | 预算编制完整性 | 3 | 3 |
| | 预算编制规范性 | 3 | 3 |
| | 预决算差异率 | 1 | 0.47 |
| 预算执行 | 部门预算执行率 | 2 | 2 |
| | 政府采购预算执行率 | 2 | 1.91 |
| | 预算调整率 | 2 | 2 |
| | 预决算信息公开性 | 2 | 1 |
| | 绩效管理情况 | 5 | 5 |
| 合计 | | 25 | 22.88 |

（1）预算编制

①整体绩效目标合理性

济宁高新区经济发展局编制了 2022 年度整体战略目标，但未见中长期规划，扣 0.5 分，总体上能够反映部门核心职能；编制了年度整体绩效目标表和指标，总体上能够反映部门主要职能，指标可量化可衡量。

根据评分体系，此项满分为 3 分，得分为 2.5 分。

②项目绩效目标编制完整性

济宁高新区经济发展局 2022 年度共进行了 26 个项目，包含涉密项目，其中均按照要求编报了项目绩效目标，项目绩效目标编制较为完整。

根据评分体系，此项满分为 2 分，得分为 2 分。

③预算编制完整性与编制规范性

根据 2022 年济宁高新区经济发展局部门预算相关资料，部门收入预算编制包括经费拨款、事业单位经营收入、上年结转、其他收入，单位预算编制完整、科学。均编制政府购买预算和政府购买服务预算。预算编制符合区财政部门当年度有关预算编制的原则，规范性和细致程度方面符合要求。预算编制流程较为规范，基本支出预算由管委会财务科根据国家政策和区级财政规定编制。项目支出预算由财务科牵头、联合各项目科室共同编制。项目预算填报了绩效目标申报表、项目基本信息内容较为完整。

根据评分体系，预算编制完整性与编制规范性满分共计 6 分，得分为 6 分。

④预决算差异率

2022 年济宁高新区经济发展局的预算支出为 41,670.00 万元，决算支出为 19,472.88 万元，预决算差异率 $= -(41670.00 - 19472.88) / 41670.00 * 100\% = -53.27\%$ 。

根据评分体系，此项满分为 1 分，得分为 0.47 分。

（2）预算执行

①部门预算执行率

根据部门预算资料和决算报告，济宁高新区经济发展局支出年度预算下达数为 19,472.88 万元，预算执行数即年度支出数

为19,472.88万元，部门预算执行率= $19,472.88/19,472.88=100\%$ 。

根据评分体系，此项满分为2分，得分为2分。

②政府采购预算执行率

根据部门预算资料和决算报告，2022年政府采购预算金额260万元，实际政府采购金额248.86万元，政府采购执行率= $248.86/260\times 100\%=95.71\%$ 。

根据评分体系，此项满分为2分，得分为1.91分。

③预算调整率

根据部门预算资料，2022年济宁高新区经济发展局未存在预算调整，预算调整率0%。

根据评分体系，此项满分为2分，得分为2分。

④预决算信息公开性

截至2023年9月30日，2022年度预算已按要求进行公开且内容符合要求，但2022年度的决算报告尚未公开，决算未经相关部门批复，待批复后公开，部门决算公开不够及时，扣减1分，扣减1分。

根据评分体系，此项满分为2分，得分为1分。

⑤绩效管理情况

2022年度，济宁高新区经济发展局均按规定进行了绩效自评工作，并开展了绩效运行监控工作；截至2023年9月30日，预算项目申报表、自评表已公开。

根据评分体系，此项满分为5分，得分为5分。

2.资金管理评价分析

资金管理评价主要围绕资金管理情况和行政成本控制情况进行分析，资金管理具体从财务管理制度健全性和资金合规性分析，行政成本控制情况具体从公用经费控制情况和三公经费控制情况分析，具体得分情况如表 5。

表 5.资金管理具体得分情况表

| 指标 | | 分值（权重） | 得分 |
|----------|-----------|--------|------|
| 资金管理情况 | 财务管理制度健全性 | 2 | 0.5 |
| | 资金管理合规性 | 8 | 8 |
| 行政成本控制情况 | 公用经费控制情况 | 2 | 2 |
| | 三公经费控制情况 | 3 | 3 |
| 合计 | | 15 | 13.5 |

（1）资金管理情况

①财务管理制度健全性

济宁高新区经济发展局未提供内部控制制度，未制定本部门财务管理制度，参考《济宁高新区财政金融局财务管理制度》，扣 1.5 分。

根据评分体系，此项满分为 2 分，得分为 0.5 分。

②资金管理合规性

济宁高新区经济发展局为非独立核算部门，资金管理参考《济宁高新区财政金融局局资金管理制度》等制度，包括预算管理、收支管理、经费报销等信息，内容全面、合理。被评审单位严格按照资金管理制度进行资金管理，预算执行规范，预

算资金使用基本符合国家财经法规和财务管理制度规定，资金支付中有完整的审批程序和手续，项目的重大开支符合部门预算批复的用途，会议费支出、差旅费支出及公务接待支出严格执行相关费用的管理办法。

2022年度济宁高新区经济发展局项目预算支出共 41,670.00 万元，年度实际支出 19,472.88 万元，主要投向改革行业管理、工业和信息化行业管理、对外经贸合作、应急救援物资的储备工作等方向，资金投入符合部门履职需求。各投入方向的资金分布情况见表 6。

表6.济宁高新区经济发展局2021年度项目资金预算情况

| 序号 | 项目名称 | 支出资金（万元） |
|----|--------------------------------|----------|
| 1 | 新能源发展规划专项资金 | 30.00 |
| 2 | 支持外贸企业发展专项资金 | 1,500.00 |
| 3 | 大型会议筹备费用 | 60.00 |
| 4 | 节能专项资金 | 50.00 |
| 5 | 报装容量 1250 千伏安及以下永久用电企业电力外线建设项目 | 300.00 |
| 6 | 新增规上企业奖补 | 400.00 |
| 7 | 高新区工业蒸汽定价成本调查项目 | 10.00 |
| 8 | 山东省数字经济园区申报咨询费 | 30.00 |
| 9 | 专精特新中小企业培育资金 | 30.00 |
| 10 | 摄像头运营服务费 | 25.00 |
| 11 | 山东省双创活动周系列活动资金 | 239.16 |
| 12 | 高新区农村居民用水成本监审项目 | 5.00 |
| 13 | 国家级荣誉对上争取 | 150.00 |
| 14 | 非危化品化工生产企业驻点监管项目 | 50.00 |

| 序号 | 项目名称 | 支出资金（万元） |
|----|------------|-----------|
| 15 | 安全生产专项资金 | 225.00 |
| 16 | 应急救灾物资储备项目 | 300.00 |
| 17 | 对口支援项目 | 400.00 |
| 18 | 统计业务经费 | 270.00 |
| 19 | 涉密类项目经费 | 37,595.84 |
| 合计 | | 41,670.00 |

根据评分体系，此项满分为 8 分，得分为 8 分。

（2）行政成本控制情况

① “三公经费”支出减少幅度较大，成本控制管理力度较好

2022 年度济宁高新区经济发展局一般公共预算财政拨款安排因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费实际支出 8.31 万元，2021 年三公经费实际支出金额为 16.83 万元，三公经费差异率= $(8.31-16.83)/16.83=-50.62\%$ ，小于 0%。

根据评分体系，此项满分为 3 分，得分为 3 分。

2022 年度济宁高新区经济发展局三公经费具体支出情况如表 7 所示。

表7.2022年度一般公共预算财政拨款三公经费支出情况表

| 支出内容 | 预算金额 | 实际支出 | 支出占比 | 控制率 |
|--------------|------|------|---------|---------|
| 因公出国（境）费 | | | | |
| 公务用车购置及运行维护费 | 0.00 | 8.31 | 100.00% | 100.00% |
| 公务接待费 | | | | |
| 合计 | 0.00 | 8.31 | 100.00% | 100.00% |

②公用经费控制情况

2022年度济宁高新区经济发展局公用经费支出预算98.4万元，实际支出98.4万元，公用经费差异率为0%。

根据评分体系，此项满分为2分，得分为2分。

3.资产管理评价分析

资产管理评价主要围绕固定资产管理情况进行分析，具体从资产管理规范性和固定资产利用率分析，具体得分情况如表8。

表 8.资产管理具体得分情况表

| 指标 | | 分值（权重） | 得分 |
|----------|---------|--------|-----|
| 固定资产管理情况 | 资产管理规范性 | 3 | 2.5 |
| | 固定资产利用率 | 2 | 2 |
| 合计 | | 5 | 4.5 |

（1）资产管理规范性

济宁高新区经济发展局为非独立核算部门，资产统一归济宁高新区管委会管理，本部门未制定固定资产管理办法，参考《济宁高新区管委会固定资产管理办法》，资产的采购、管理、处置均按照制度执行，资产配置合理，无资产损失及问题资产情况，账实相符。

根据评分体系，此项满分为3分，得分为2.5分。

（2）固定资产利用率

济宁高新区经济发展局2022年底固定资产状态均为在用，未发现待处置资产状态，固定资产使用率为100%。

根据评分体系，此项满分为 2 分，得分为 2 分。

4.项目管理评价分析

项目管理评价主要从项目立项程序、项目实施管理和项目绩效分析，具体得分情况如表 9。

表 9.项目管理具体得分情况表

| 指标 | | 分值（权重） | 得分 |
|------|--------|--------|-----|
| 项目管理 | 项目立项程序 | 2 | 2 |
| | 项目实施管理 | 4 | 2.5 |
| | 项目绩效 | 4 | 3 |
| 合计 | | 10 | 7.5 |

（1）项目立项程序

2022 年度济宁高新区经济发展局开展的项目均属于公共财政支出范围，是经济社会发展必须安排；项目立项均根据政府下达文件申请设立或者经过济宁高新区财政局审批，决策程序合规。

根据评分体系，此项满分为 2 分，得分为 2 分。

（2）项目实施管理

济宁高新区经济发展局针对实施的项目，大部分项目均制定了合理有效的管理机制、实施方案、工作计划等，且执行良好，少部分项目未制定管理机制、实施方案、工作计划，扣 0.5 分；项目实施过程中填写项目支出绩效目标执行监控表，保障项目的顺利实施，但未提供项目建设开展的检查监控资料，扣 1 分。

根据评分体系，此项满分为 4 分，得分为 2.5 分。

（3）项目绩效

济宁高新区经济发展局 2022 年度共 26 个项目，包含涉密项目，均已按要求开展，但 2022 年疫情客观原因影响财力保障，资金到位不足，部分项目未完成款项支付。

根据评分体系，此项满分为 4 分，得分为 3 分。

（三）履职效能

济宁高新区经济发展局 2022 年部门整体绩效目标完成度较高，对全区经济发展工作做出了积极贡献，在工业和信息监管、商贸企业、软件信息企业、能源行业安全生产工作、涉外发展服务等方面成效显著，具体如下：

1.工业和信息监管

济宁高新区经济发展局拟定工业和信息化领域的发展规划、政策并组织实施；贯彻落实促进非公有制经济、中小企业发展的方针政策，推进全区企业管理创新，推动建立现代企业制度；负责加强企业家队伍建设，拟定全区企业家队伍建设的意见措施并组织实施。工业和信息监管主要从工业和信息化行业管理分析，设置对新增规上企业奖补数量及争取省级专精特新企业数量指标，具体得分情况如表 10。

表 10.工业和信息监管具体得分情况表

| 指标 | | 分值（权重） | 得分 |
|-------|-------------|--------|----|
| 工业和信息 | 对新增规上企业奖补数量 | 5 | 5 |

| 指标 | | 分值（权重） | 得分 |
|-------|--------------|--------|----|
| 化行业管理 | 争取省级专精特新企业数量 | 5 | 5 |
| 合计 | | 10 | 10 |

（1）依据济高新办发〔2018〕57号（印发《关于贯彻落实鲁政发〔2018〕21号文件支持实体经济高质量发展十条政策的意见》的通知），对首次纳统工业企业进行奖励，2022年预计申报新增规上企业奖补数量不少于50家，实际完成值为283家，此项得分为5分。

（2）依据山东省工业和信息化厅关于公布2022年度山东省“专精特新”中小企业的通知（鲁工信创〔2022〕132号），2022年预计争创省级专精特新企业数量为不少于5家，实际完成值为22家，此项得分5分。

根据评分体系，此项满分为10分，得分为10分。

2. 商贸企业、软件信息企业、能源行业安全生产工作

根据济宁高新区经济发展局2022年度规划，对区内商贸企业、软件信息企业、能源行业监管企业全员进行安全检查及对管理人员进行安全培训，分别设置安全两个指标，具体得分情况如表11。

表 11.安全生产检查具体得分情况表

| 指标 | | 分值（权重） | 得分 |
|--------|---------|--------|----|
| 安全生产检查 | 安全检查覆盖率 | 5 | 5 |
| | 安全培训覆盖率 | 5 | 5 |
| 合计 | | 10 | 10 |

根据济宁高新区经济发展局 2022 年度规划，对区内商贸企业、软件信息企业、能源行业监管企业全员进行安全检查及对管理人员进行全员安全培训，由 2022 年度济宁高新区经济发展局绩效自评工作总结得知，2022 年度安全检查覆盖率为 100%，安全培训覆盖率为 100%。

根据评分体系，此项满分为 10 分，得分为 10 分。

3. 涉外发展服务

表 13.涉外发展服务具体得分情况表

| 指标 | | 分值（权重） | 得分 |
|--------|----------|--------|----|
| 对外经贸合作 | 企业外贸进出口额 | 10 | 10 |
| 合计 | | 10 | 10 |

济宁高新区管委会关于下达济宁高新区 2022 年度经济工作计划目标的通知，由 2022 年度济宁高新区经济发展局绩效自评工作总结得知，2022 年企业外贸进出口额目标值为 137 亿元，实际完成值为 221.2 亿元。

根据评分体系，此项满分为 10 分，得分为 10 分。

（四）可持续发展能力

可持续发展能力主要从规划建设和地区应急救援物质储备工作进行分析，具体从采购物资数量以及中长期规划建设进行分析，具体得分情况如表 14。

表 14.可持续发展能力具体得分情况表

| 指标 | | | 分值（权重） | 得分 |
|------|---------|----------|--------|----|
| 规划建设 | 中长期规划建设 | 事业发展规划建设 | 4 | 1 |

| 指标 | | | 分值（权重） | 得分 |
|--------------|--------|---------|--------|----|
| 地区应急救援物资储备工作 | 物资储备数量 | 采购棉被数量 | 2 | 2 |
| | | 采购棉大衣数量 | 2 | 2 |
| | | 采购折叠床数量 | 2 | 2 |
| | 合计 | | 10 | 7 |

1. 规划建设

绩效评价小组现场未见部门中长期规划、“十四五”事业发展规划、工作开展主要依据以年度计划和上级下达的任务来确定，扣分 3 分。

根据评分体系，此项满分为 4 分，得分为 1 分。

2. 地区应急救援物资储备工作

为加强高新区自然灾害应急救援物资储备各项工作，提升救灾应急救援保障能力和水平，强化政府实物储备，发挥政府储备民生保障主导作用。高新区应急管理局关于区级救灾物资储备有关情况的函，要求能够保障紧急转移安置 5000 人的储备规模，依据 2022 年度经济发展局绩效自评工作总结得知，2022 年实际采购棉被数量 2000 床，实际采购棉大衣数量 2000 件，采购折叠床 1500 张。

根据评分体系，此项满分为 6 分，得分为 6 分。

（五）满意度

绩效评价小组通过调查问卷形式在高新区随机发放 100 份问卷进行满意度调查，收回有效调查问卷共计 100 份，调查的结果显示，95.11%的受访者对济宁高新区经济发展局 2022 年度的部门履职成效表示非常满意，4.67%的受访者满意度一般，

0.22%受访者对济宁高新区经济发展局 2022 年度的部门履职成效不满意。

根据评分体系，此项满分5分，得分 $95.11\% \times 5 + 4.67\% \times 3 = 4.90$ 分，详细调查结果见表15。

表 15.详细调查结果

| 问题编号 | 非常满意 | 一般 | 不满意 | 合计 |
|------|--------|-------|-------|-----|
| 问题 1 | 97 | 3 | 0 | 100 |
| 问题 2 | 95 | 4 | 1 | 100 |
| 问题 3 | 98 | 2 | 0 | 100 |
| 问题 4 | 96 | 4 | 0 | 100 |
| 问题 5 | 95 | 5 | 0 | 100 |
| 问题 6 | 94 | 5 | 1 | 100 |
| 问题 7 | 94 | 6 | 0 | 100 |
| 问题 8 | 93 | 7 | 0 | 100 |
| 问题 9 | 94 | 6 | 0 | 100 |
| 合计 | 856 | 42 | 2 | 900 |
| 满意度 | 95.11% | 4.67% | 0.22% | |

五、存在的问题

（一）绩效管理制度建设不健全

根据中共济宁市委、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）精神，应加快构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。济宁高新区经济发展局未建立绩效管理领导小组，欠缺项目实施管理，未制定相关绩效管理制度。

（二）部门预算编制不够精准，预算执行力待提高

2022 年济宁高新区经济发展局收入预算资金 41,670.00 万元，收入决算资金 19,472.88 万元；支出预算资金 41,670.00 万元，支出决算资金 19,472.88 万元，收入、支出预算调整率均为 -53.27%，该部门预算资金申请金额偏高，实际执行金额与预算资金金额存在差异，部门预算编制和实际执行力有待提高。

（三）财务管理及内部控制制度不健全

济宁高新区经济发展局财务管理制度和内部控制制度不健全，该部门属于非独立核算部门，账务统一由济宁高新区管委会统一管理，缺少本部门相关财务管理制度和内部控制制度，不利于部门监督管理，不利于有效开展部门项目支出绩效评价工作。

（四）固定资产管理制度不健全

济宁高新区经济发展局固定资产管理制度和规定不健全，只重视资产购置，不重视资产的日常管理，固定资产管理人员对资产管理意识比较淡薄，不能有效的对资产进行监管。

（五）年初预算编制不够全面

预算编制不够全面，部分项目未安排预算支出。根据 2022 年济宁高新区经济发展局决算报告，“三公经费”支出 8.31 万元，但未编制预算。

六、相关建议

（一）建立健全绩效管理制度

济宁高新区经济发展局应成立单位主要领导任组长的绩效管理领导小组，明确相关处室和专人负责绩效管理工作，对项目建设开展有效的检查、监控、督促整改，按照建立全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系的要求，促进绩效管理工作有序发展，加强督导管理责任。

（二）优化预算编制，加强预算执行力

济宁高新区经济发展局应高度重视预算编制工作，全面提高部门预算编制质量，规范部门预算编报的具体要求，对审核不符合要求的预算资金编报给予核减，避免将不合规的预算资金上报财政部。加强对部门的预算管理，科学、合理的编制预算，设置与部门实际情况相匹配的预算收入与支出，保证部门预算额准确性、可靠性。在预算制定后要严格执行，不得随意变更调整，确保预算的约束力。

（三）健全财务管理制度和内部控制制度

济宁高新区经济发展局应制定全面化和规范化的财务管理制度和内部控制制度，重视项目支出绩效管理工作，加强财务管理、项目资金监管，明确工作责任，针对项目支出建立一套完善、可执行的财务管理办法和制度，针对部门实际情况制定一套合理、可执行的内部控制制度，完善监督措施，确保内部控制有效实施，避免绩效管理工作流于形式。

（四）健全固定资产管理制度

济宁高新区经济发展局应强化固定资产管理意识，建立健

全固定资产管理制度，相关科室要严格执行有关管理制度，资产管理科室应重点做好日常管理和制度落实工作，在加强日常管理的同时，抓好各项制度落实的督促检查，努力把资产管理工作提高到一个新水平。

（五）完善部门预算编制，健全预算编制基础资料

济宁高新区经济发展局需提高预算编制的准确性，参照往年收支情况，结合经济社会发展和政策变化等增减变动因素，实事求是、科学合理地编制预算。

七、其他需要说明的问题

本次绩效评价内容所涉及的原始资料提供是项目负责单位的责任，由于受客观调查条件、工作人员主观判断、负责单位提供资料的限制，部分资料和信息真实性、完整性可能受到影响。绩效评价以反映真实状况为目的，报告中涉及的数据分析除本次绩效评价外不作其他用途。

2023 年 9 月 25 日