

枣庄市市中区商务和投资促进局 2023 年度部门整体支出绩效评价报告

委托单位：枣庄市市中区财政局

预算单位：枣庄市市中区商务和投资促进局

评价机构：山东德睿融投资咨询有限公司



2024 年 12 月



目 录

摘要.....	3
正文.....	13
一、部门概况.....	13
（一）部门职能.....	13
（二）内设机构和人员编制.....	15
（三）部门绩效目标.....	15
（四）部门收入和支出概况.....	16
（五）部门管理制度.....	17
二、绩效评价工作开展.....	19
（一）评价对象和范围.....	19
（二）评价目的及依据.....	19
（三）评价思路.....	21
（四）绩效评价指标体系设置.....	23
（五）评价方法和数据资料收集.....	24
（六）绩效评价人员安排.....	25
（七）评价具体实施过程.....	26
三、绩效评价指标分析.....	28
（一）财政资源配置分析.....	28
（二）预算管理分析.....	30
（三）绩效管理分析.....	38
（四）部门履职效能分析.....	40
（五）社会效应评价.....	51
四、部门主要业绩.....	54
（一）落实责任，突出党建统领导向.....	54



(二) 重招引，招大引强效果显著.....	54
(三) 拓市场，对外经贸逆势上扬.....	56
(四) 稳外资，促进外资扩量提质.....	57
(五) 促消费，提升消费品质活力.....	58
五、存在的问题.....	60
(一) 重点项目偏少，重点支出安排率低.....	60
(二) 个别指标未完成年度目标，项目执行率有待提升.....	60
(三) 转移支付资金缺乏相应的预算绩效管理.....	60
(四) 政府采购预算设置不科学.....	61
(五) 奖励资金项目缺乏全流程监管机制.....	61
六、意见建议.....	62
(一) 合理安排重点项目，提高预算编制科学性.....	62
(二) 科学论证，建立健全绩效管理制度.....	62
(三) 强化全面预算管理观念，健全协同推进机制.....	62
(四) 规范政府采购需求管理，严格制定采购计划.....	64
(五) 建立奖励项目后期跟踪管理制度.....	65
七、预算应用建议.....	66
附录1：市中区商务和投资促进局2023年度部门整体评价指标体系及评分标准表.....	67
附录2：2023年度市中区商务和投资促进局部门整体绩效调查问卷.....	82



摘要

受枣庄市市中区财政局的委托，山东德睿融投资咨询有限公司作为第三方绩效评价中介机构，承担了市中区商务和投资促进局2023年度部门整体支出绩效评价工作。我们做出整体绩效评价的工作安排并实施，形成相关评价结论。

一、部门概况

市中区商务和投资促进局（以下简称区商务和投资促进局）是区政府工作部门，为正科级。主要职责是：

贯彻执行国家、省、市、区关于商务和投资促进的方针政策 and 法律法规；负责推进全区流通产业结构调整，指导流通企业改革；负责促进城乡市场发展；负责省、市有关规范流通领域秩序政策的贯彻落实工作；监测分析全区市场运行、商品供求状况，调查分析商品价格信息，进行预测预警和信息引导；负责推进全区促进外贸高质量发展；会同有关部门开展服务贸易促进工作，推动服务贸易促进平台建设，推动服务贸易创新发展。承担服务贸易统计工作；负责组织协调反倾销、反补贴和保障措施以及其他相关工作；负责监督、管理全区企业对外投资开办企业（不含金融企业）、对外承包工程、对外劳务合作、境外经贸合作区建设等对外投资和经济合作工作；负责全区投资环境营销策划，参与拟订优化营商环境的政策措施；组织开展与上级有关政府职能部门、规模企业集团、境内外知名机构、高校、驻枣总部、商会、协会等投资促进战略合作；负责境内外招商引资项目信息收集、筛选，确定重点招商项目和重大招商项目；负责招商引资信



息化建设，利用区级网络平台统一发布投资促进相关信息；拟订全区重大投资促进活动计划并牵头组织实施；负责统筹协调和督查检查全区投资促进工作；指导镇、街和区直有关部门等根据全区投资促进年度计划制定年度任务目标，并负责汇总、编报、下达；负责调研、收集、汇总、分析全区重大招商引资项目推进过程中的矛盾和问题，并提出解决意见和建议；指导、管理全区外商投资工作；负责建立全区商务和投资促进工作综合评价体系，制定全区商务和投资促进工作考核办法并组织实施；负责拟订全区商务和投资促进领域队伍建设规划和教育培训计划并组织实施，指导镇、街和区直有关部门等加强招商引资队伍建设；承担区投资促进工作委员会办公室的日常工作；承办区委、区政府交办的其他事项。

区商务和投资促进局机关行政编制5名。设局长1名，副局长2名。

截至2023年12月31日，商务和投资促进局编制人数72人，年末实有人数43人，较上年度增长3人。

2023年收入预算2435.59万元，其中：财政拨款2431.53万元，其他收入（代管资金）4.07万元。2023年支出预算2435.59万元，其中：基本支出592.32万元，占24.32%。项目支出1843.28万元，占75.68%。

2023年收入决算数15158.93万元，其中：财政拨款15158.93万元，2023年支出决算数15158.93万元，其中：基本支出595.83万元，占3.93%。项目支出14563.1万元，



占 96.07%，与 2022 年相比，收入增加 7156.01 万元，支出增加 7156.01 万元。

二、绩效评价结论和分析

（一）评分结果

基于财政资源配置、预算管理分析、绩效管理分析、部门履职效能、社会效应评价等思路和内容，对市中区商务和投资促进局 2023 年部门整体绩效评价和分析，总得分为 90.65 分，等级为优。

表1 得分情况统计表

评价指标	分值	项目得分	得分率
财政资源配置	12	9	75.00%
预算管理分析	28	25.25	90.18%
绩效管理分析	15	14	93.33%
部门履职效能	35	33.5	95.71%
社会效应评价	10	8.9	89.00%
综合绩效	100	90.65	90.65%

（二）主要结论

1.对财政资源配置的评价主要从预算安排与部门职能匹配度以及运行成本两个方面进行绩效分析，满分 12 分，得分 9 分，得分率为 75%。其中预算安排与部门职能匹配度得分为 8 分，得分率为 80%；运行成本得分为 1 分，得分率为 50%，主要失分在于重点支出安排率过低，五项费用总变动率超过 10%。

2.对部门预算管理绩效的评价主要从预算执行进度、预



决算信息公开、预算管理一体化和项目库管理情况、财会管理、政府采购管理、资产管理、转移支付资金管理等七个方面进行分析。满分28分，得分25.25分，得分率为90.18%，主要失分点在于部分项目预算执行率不高，部门预算中未设置政府采购项目，导致政府采购执行率指标不得分，转移支付资金未进行预算绩效管理。

3.对部门绩效管理评价主要从绩效目标管理、绩效主体责任落实、绩效评价结果应用三个方面进行分析。满分15分，得分14分，得分率为93.33%，主要失分点在于部门整体目标表中的部门职责分解的具体工作任务与项目绩效目标雷同，部门职责和职责目标设置不合理。

4.对部门履职效能的评价主要从2023年度整体目标完成情况、项目绩效落实情况进行分析。该指标满分35分，得分33.5分，得分率为95.71%，主要失分点在于项目支出绩效复评中有一个项目复评结果与自评结果有出入，政策项目实际绩效与预期绩效有差距等。

三、存在的问题

(一) 重点项目偏少，重点支出安排率低

2023年部门项目总支出为1843.28万元，重点项目为招商预算项目，预算支出100万元，实际支出40万元，重点支出安排率为5.43%，预算执行率40%，对照区商务和投资促进局三定方案，部门主要的工作职责分为三部分，分别为负责促进城乡市场发展、负责推进全区促进外贸高质量发展、负责境内外招商引资项目信息收集、筛选，确定重点招商项



目和重大招商项目，需要在年度预算方案制订过程中扩大重点项目范围，体现出部门的主要职责。

（二）个别指标未完成年度目标，项目执行率有待提升

一年来，区商务与投资促进局践行使命，担当有为，积极践行部门职责职能，全力推动全区商贸工作稳步提升，大部分指标顺利达到年度目标。但通过查看部门重点项目和普通项目执行情况，发现“资金到位率”“参加活动次数”“参会数量”等指标均未完成，内贸办、安全生产、电子商务、商会项目和政府储备冻猪肉项目执行率很低，分别为1.92%和0%，项目执行率有待提升。

（三）转移支付资金缺乏相应的预算绩效管理

2023年度部门的转移支付资金涉及2021年中央外经贸发展资金及2022年中央服务业发展资金等多个项目，而且数额巨大，通过与部门沟通了解到，转移支付项目因涉及多个部门，资金分配由财政局统筹，对于分配到区商务和投资促进局的资金，均按照部门的专项资金管理办法执行，但转移支付资金没有纳入部门预算，未对相关项目进行预算绩效管理。

（四）政府采购预算设置不科学

通过查阅部门2023年的预决算报告和财务报表，部门政府采购预算金额为0元，部门已签订的政府采购合同金额为1.43万元，主要购买的商品为空调、办公桌椅及复印纸，所有的采购均通过政府采购网进行采购，采购流程合规。因无法预测年内的政府采购预算的明细，未将日常办公用品列



入政府采购预算中，而是列入了日常办公经费中。

（五）奖励资金项目缺乏全流程监管机制

政策实施单位对受奖励企业的条件合规性严格把关，但对该奖励项目实施后是否达到了预期的效果没有监督考核机制。由于没有对奖励项目的长期跟踪管理机制，无法得知该项目后续执行情况，在对评价单位进行调研时，只有申报材料，未发现项目具体执行情况的材料。

四、意见建议

（一）合理安排重点项目，提高预算编制科学性

一是根据部门年度重点工作计划，增加重点项目数量，提高重点支出安排率，将资金预算编细、编实，提升预算编制的准确性。二是结合历年实际支出情况核定预算金额，保证单价、数量有来源可循。三是在年中预算调整时全面了解项目资金已执行情况，同时明确各项目下阶段工作量，按照项目实施内容合理确定调整金额，并及时进行预算调减或调增，以提高资金使用率。

（二）科学论证，建立健全绩效管理制度

一是增强部门对资金绩效管理的重视程度，构建预算绩效管理制度体系框架，涵盖事前评估、目标管理、运行监控、绩效评价、结果应用、第三方评价等多个方面管理制度。二是强化主体责任，增强预算绩效意识。强化预算单位作为预算绩效管理的责任主体，转变预算管理观念，强化绩效意识，按照“谁申报、谁使用、谁负责”的原则，承担绩效管理的主体责任。科学编制绩效目标，提高资金使用效益。以全面实



施预算绩效管理为载体，以绩效评价为抓手，推动绩效目标编制的科学性。三是部门在编制本部门预算时，要科学论证、合理预测项目预算的绩效目标，确保财政资金的规范使用并达到预期效果。

（三）强化全面预算管理观念，健全协同推进机制

一直以来由于从领导层到基层职工都缺乏对于全面预算管理的意识，观念陈旧，导致预算管理的体系不合理。如果想正确的进行预算管理，则单位要树立全员参与预算管理的意识。首先领导层应对预算管理工作负主要责任，参与到预算管理的全过程当中来，只有领导层首先重视预算管理工作，基层职工才会重视。其次，单位内应加强全体职工对于全面预算管理知识的学习，并且树立全员要参与预算编制、预算执行、预算调整和决算的完整的动态全过程的观念和意识。最后，在制定单位预算目标时可以将预算目标分解至各个业务科室，再将各个业务科室的预算目标分解至个人，人人都有自己需要承担的责任，最终领导层可以将每个人的预算绩效评价作为其升职的考核标准之一。

专项资金涉及范围广，数目众多、规模不一，扶持方式多样，要充分发挥专项资金的效益，单靠一个部门的努力难以实现，必须从产业政策和资金出台设立的源头制度和机制上进一步健全完善。一是建立统一的协调议事机构。坚持系统观念，从部门协同、政策和资金整合角度，促进产业专项资金预算绩效管理提升。成立由市领导牵头，发改、工信、科技、商务、农业、金融等市直相关部门（单位）参



与的产业扶持专项资金服务协调议事机构，全面审核产业类政策和资金的设立，统筹协调推进，强化政策统筹，坚持整体布局，将分散在各部门单位的政策条目汇集整合，消除政策交叉、政策矛盾等现象，形成产业类政策清单，实行清单化管理，构建统一高效、互为加法的政策体系。财政部门由预算科对产业专项资金服务协调议事机构提出的政策设置和资金需求统一审核，切实形成工作合力。二是开展对现有专项资金的统筹整合。聚焦产业扶持专项资金集约高效的现实需要，充分考虑产业扶持专项资金部门单位原有的职责和政策执行现状，三是实施动态调整优化。建立产业类政策评估机制，根据评估情况调整产业扶持专项资金的投入规模和投入方式。每年通过第三方评价机构对产业类政策的执行效果、资金使用效益等进行评估，形成评估报告后，报送协调议事机构。根据评估结果，对已到期不再继续执行，或未到期但已不适应市场需求，对产业发展作用不大，企业接受度不高，财政资金效益难以发挥的政策移出清单；政策执行存在梗阻问题，财政资金趴账问题严重的，及时修改完善或退出；新出台政策需要设立专项资金的，一律进行政策事前绩效评估和资金设立可行性论证，并报经协调议事机构同意。

（四）规范政府采购需求管理，严格制定采购计划

一是加强采购需求管理工作。明确采购需求是所有采购项目的根源。明确采购人的主体责任，由采购人负责提供所有采购需求，并明确了采购目标，一切采购需求都从实际情况考虑；二是细化预算，将各部门采购需求及预算分门别类，



科学合理制定采购支出，将集中采购目录内的所有项目交给集中采购机构进行统筹采购，**三是**严格论证采购需求，部门提出的采购需求要合理进行论证，需进行评审的项目统一交由财政部门进行评审，另外还需加强专家论证，专业性较强的项目组织专家进行论证。**四是**严格贯彻“无预算不采购”的原则，规范预算追加手续。政府部门的采购计划要列入全年采购计划中，当需要政府部门实施采购时，政府采购部门必须要依据政府部门已批准的计划实施采购，并严格贯彻“无预算不采购”，对尚未制定政府部门计划且尚未追加预算的政府部门采购计划，要从源头卡住。对于年初尚未制定采购计划，年中确需采购的突发性、临时性采购项目，要规范采购预算追加手续。采购计划和预算一经确认，一般不允许调整，确需调整采购预算的，要按规定报财政部门审批。

（五）建立奖励项目后期跟踪管理制度

企业在申报项目时，对项目的社会及经济效益设定有预期的目标，而主管部门一般仅关注项目是否真实，至于该项目实施是否达到了预期的效果，资金的投入是否产生了应有的经济效益往往没有一个明确的评价。**一是**建立和完善跟踪管理机制，在关注财政奖励资金的真实性和合法性的同时，还应核查项目投产后的实际效益情况，包括增加产值、实现主营业务收入、实现税收、促进就业等具体经济指标，并将绩效评价结果作为考核主管部门及其政策实施单位对财政资金管理水平及使用效果的重要指标，作为以后立项项目、安排财政补助资金的重要依据。事后对奖励项目的发展情况



进行跟踪考核，不仅能考核政策的执行情况，还能有效发现企业骗取、套取奖补资金等违规行为，确保奖励项目的质量。二是根据奖励项目的跟踪考核结果，对企业发展和诚信情况进行评估，并以此作为未来奖补的依据，能有效解决“只输血不造血”的顽疾，提高奖补资金的效益。对存在骗取套取奖补资金等违规行为的申报单位，由受理主管部门负责收回相应奖补资金，并列入严重失信名单同时取消此后3个年度的奖补资格；对项目发展速度快、质量高的项目，可给予适当奖励。

四、预算应用建议

（一）人事代理和公益岗人员劳务费项目预算压减

2023年度人事代理人员预算支出费用为44.3万元，实际支出30.66万元，公益岗人员劳务费36.47万元，实际支出28.87万元，因相关人员的社保费用和社保缴费基数有所变动，另外基本工资可根据人事代理和公益岗人员的实际工作性质和工作内容进行适当调整，建议下一年预算资金进行适当调整，调整为40万元和35万元。

（二）政府储备冻猪肉项目预算压减

2023年度政府储备冻猪肉项目预算支出费用为27万元，实际支出0万元，经调研了解到，近几年政府经过各种宏观调控，使猪肉价格一直保持在比较平衡的状态，因此建议下一年减少该项目的经费支出，可减少至20万元。

（三）招商预算项目预算压减



2023年度招商预算项目预算支出费用为100万元，实际支出40万元，经调研部门相关科室了解到，该项目执行情况良好，产生的社会价值比较大，但近几年因落实过紧日子的政策，导致该项目的实际支出一直比较低，项目预算执行率仅为40%，因此建议下一年度减少该项目的经费支出，可调整为60万元。



正文

为提升财政资金的预算绩效管理工作水平，增强部门财政资金支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，提高公共服务质量，优化公共资源配置，保障部门更好地履行职责，节约公共支出成本，受枣庄市市中区财政局的委托，山东德睿融投资咨询有限公司作为第三方绩效评价中介机构，承担了市中区商务和投资促进局部门整体支出绩效评价工作，我们保证本次绩效评价的规范、客观、公正。根据《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）、《山东省省级部门预算绩效管理办法》（鲁政办字〔2019〕20号）、《山东省省级部门和单位整体绩效管理暂行办法》（2023年1月8日）以及枣庄市、市中区绩效管理、评价等相关管理规定，作出部门整体绩效评价的工作安排并实施，形成相关评价结论。

一、部门概况

（一）部门职能

市中区商务和投资促进局（以下简称区商务和投资促进局）是区政府工作部门，为正科级。主要职责是：

贯彻执行国家、省、市、区关于商务和投资促进的方针政策 and 法律法规；负责推进全区流通产业结构调整，指导流通企业改革；负责促进城乡市场发展；负责省、市有关规范流通领域秩序政策的贯彻落实工作；监测分析全区市场运行、



商品供求状况，调查分析商品价格信息，进行预测预警和信息引导；负责推进全区促进外贸高质量发展；会同有关部门开展服务贸易促进工作，推动服务贸易促进平台建设，推动服务贸易创新发展。承担服务贸易统计工作；负责组织协调反倾销、反补贴和保障措施以及其他相关工作；负责监督、管理全区企业对外投资开办企业（不含金融企业）、对外承包工程、对外劳务合作、境外经贸合作区建设等对外投资和经济合作工作；负责全区投资环境营销策划，参与拟订优化营商环境的政策措施；组织开展与上级有关政府职能部门、规模企业集团、境内外知名机构、高校、驻枣总部、商会、协会等投资促进战略合作；负责境内外招商引资项目信息收集、筛选，确定重点招商项目和重大招商项目；负责招商引资信息化建设，利用区级网络平台统一发布投资促进相关信息；拟订全区重大投资促进活动计划并牵头组织实施；负责统筹协调和督查检查全区投资促进工作；指导镇、街和区直有关部门等根据全区投资促进年度计划制定年度任务目标，并负责汇总、编报、下达；负责调研、收集、汇总、分析全区重大招商引资项目推进过程中的矛盾和问题，并提出解决意见和建议；指导、管理全区外商投资工作；负责建立全区商务和投资促进工作综合评价体系，制定全区商务和投资促进工作考核办法并组织实施；负责拟订全区商务和投资促进领域队伍建设规划和教育培训计划并组织实施，指导镇、街和区直有关部门等加强招商引资队伍建设；承担区投资促进工作委员会办公室的日常工作；承办区委、区政府交办的其他事



项。

（二）内设机构和人员编制

区商务和投资促进局内设机构包括综合室、商务发展室（挂投资促进室牌子）。

区商务和投资促进局机关行政编制5名。设局长1名，副局长2名。

截至2023年12月31日，商务和投资促进局编制人数72人，年末实有人数43人，较上年度增长3人。

（三）部门绩效目标

1. 整体规划目标。

根据区商务和投资促进局部门职责及工作计划，2023年度整体规划目标主要包括：完成招商任务、人事代理人员工资及社保发放、公益岗工资发放、安全网格员工资及社保发放、援疆补助、青岛挂职补贴、内贸办、安全生产、电子商务、商会活动、完成外贸、外资业务活动、完成政府储备冻猪肉资金发放。

2. 年度整体绩效目标。

区商务和投资促进局根据三定方案及业务活动开展情况梳理部门预算整体绩效目标表，2023年度部门整体绩效目标分类归纳整理如下：

表1 部门整体绩效目标表

职责序号	部门主要职责	职责目标	绩效指标	年度指标值
1	人事代理人员支出	人事代理人员工资及社保发放	人事代理人员工资及社保发放	44.3



			放	
2	公益岗预算	公益岗工资发放	公益岗工资发放	36.47
3	安全网格员预算	安全网格员工资及社保发放	安全网格员工资及社保发放	44.97
4	招商预算	完成招商任务	完成招商任务	100
5	援疆补助、青岛挂职	援疆补助、青岛挂职	援疆补助、青岛挂职	13.47
6	内贸办、安全生产、电子商务、商会	内贸办、安全生产、电子商务、商会	内贸办、安全生产、电子商务、商会	25
7	外贸、外资预算	完成外贸、外资业务活动	完成外贸、外资业务活动	38.37
8	外贸、外资奖励资金	完成外贸、外资奖励资金发放	完成外贸、外资奖励资金发放	1500
9	政府储备冻猪肉	完成政府储备冻猪肉资金发放	完成政府储备冻猪肉资金发放	27

(四) 部门收入和支出概况

1. 部门收支预算情况

2023 年收入预算 2435.59 万元，其中：财政拨款 2431.53 万元，其他收入（代管资金）4.07 万元。2023 年支出预算 2435.59 万元，其中：基本支出 592.32 万元，占 24.32%。项目支出 1843.28 万元，占 75.68%。

2. 部门收支决算情况

2023 年收入决算数 15158.93 万元，其中：财政拨款 15158.93 万元，2023 年支出决算数 15158.93 万元，其中：基本支出 595.83 万元，占 3.93%。项目支出 14563.1 万元，占 96.07%，与 2022 年相比，收入增加 7156.01 万元，支出增加 7156.01 万元，主要原因是人员增加导致基本支出上升。二是招商引资费用增加，财政拨对企业扶持资金增加，



枣庄汽车配件产业园扶持资金增加暨奖励性资金专款项目增加。

3.“三公”经费预决算情况

2023 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 9.23 万元，其中公务用车运行维护费 4.96 万元，与上年减少，主要原因公务用车运行维护费状态良好，公务接待费 4.27 万元，32 批次，185 人次，比上年增加，主要原因是经济复苏阶段，坚定不移走稳中求进、以进促稳，先立后破的原则，加大招商引资力度，招商业务活动增加，公务接待费增加，招商成果凸显。

（五）部门管理制度

为提升区商务和投资促进局内部管理,实现部门内部管理的现代化和体系化,规范内部控制,认真贯彻落实党中央“八项规定”和十八大、十九大精神,加强廉政风险防控机制建设,全面贯彻落实《行政事业单位内部控制规范(试行)》,根据财政部门的要求,区商务和投资促进局现着手建立内部控制管理体系设计、编写《内部控制手册》。通过编写《内部控制手册》,建立一套科学、系统的内部控制体系建设的方法和规范,为部门内部控制体系建设运行和维护提供指引,并作为建立、运行及评价内部控制体系的依据从而确保部门上下思想上、认识上对内部控制体系保持高度统一。

此外,为进一步健全完善民主集中制,充分发挥集体领导的核心作用,保证决策的科学化、民主化,使“三重一大”事项得到公开透明运行,有效遏制腐败现象发生,部门制定



了《三重一大制度》《局党组议事规则》等制度。



二、绩效评价工作开展

（一）评价对象和范围

本次绩效评价的对象为市中区商务和投资促进局2023年度财政预算和部门整体的绩效，具体评价范围是市中区商务和投资促进局2023年度财政支出决算15158.93万元，其中：基本支出595.83万元；项目支出14563.1万元。时间阶段为2023年1月1日至2023年12月31日。

在借鉴国内外经验和财政部等相关规定和指导意见的基础上，本着科学、可操作的原则，在明确评价范围、部门目标、评价方法的基础上，探索制定科学的绩效评价指标体系，依托绩效评价指标体系，力求从绩效角度对枣庄市市中区商务和投资促进局部门整体状况进行合理、客观的评价。

（二）评价目的及依据

1.评价目的

2023年市中区商务和投资促进局部门整体绩效评价，通过收集该局基本情况、预算管理、部门战略目标和年度计划及组织架构等信息，分析该局资源配置的合理性、目标战略目标完成及履职情况，总结经验做法，找出资金使用和管理中的薄弱环节，提出改进建议，提高财政资金的使用效率。

2.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）中国资产绩效评价协会《财政支出（项目支出）



绩效评价操作指引（试行）》（中评协〔2014〕70号）；

（4）《财政部关于印发<项目支出绩效管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）；

（5）《财政部关于委托第三方机构参与预算绩效管理指导意见》（财预〔2021〕6号）；

（6）《财政部关于印发<第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法>的通知》（财监〔2021〕4号）；

（7）《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）；

（8）《山东省省级政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法》和《山东省省级部门单位预算绩效运行监控管理暂行办法》（鲁财绩〔2019〕5号）；

（9）《山东省人民政府办公厅关于印发<山东省省对下转移支付资金预算绩效管理办法>的通知》（鲁政办字〔2019〕20号）；

（10）《山东省财政厅关于印发<山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程>和<山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》（鲁财绩〔2020〕4号）；

（11）《山东省财政厅、省委组织部、省委编办、省审计厅联合印发〈山东省省级预算绩效管理三年行动方案〉（2019-2023年）》；

（12）《山东省人民政府关于印发山东省国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要的通知》（鲁政发〔2021〕5号）；



(13) 《中共枣庄市委枣庄市人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（枣发〔2019〕21号）；

(14) 《中共市中区委 市中区人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（市中办〔2020〕8号）；

(15) 《市中区人民政府办公室关于印发<市中区区级部门单位预算绩效管理办法>和<市中区转移支付资金预算绩效管理办法>的通知》（市中政办字〔2020〕15号）

(16) 《区级预算支出绩效评价结果应用管理办法》（市中财绩〔2021〕12号）

(17) 《市中区财政局关于印发<区级部门和单位整体绩效管理暂行办法>的通知》（市中财绩〔2022〕2号）

(18) 其他相关资料。

（三）评价思路

以获取的市中区商务和投资促进局“十四五”战略目标、“三定方案”中的部门职责、2023年的工作计划，以及2023年的财务基础数据等基本资料的基础上，按照逻辑分析独立构建科学的指标体系，形成以指标体系、社会调研为核心的工作方案。收集全部所需资料，通过对相关资料的分析，结合文献研究，对2023年市中区商务和投资促进局部门整体支出情况进行绩效评价。具体思路为：

1.确认2023年度部门整体绩效目标。根据“三定方案”复核并确认部门具体职责；依据“十四五”战略目标和2023年度工作计划及重点任务，梳理并确认部门具体工作任务及目标要求，分析其与部门职能的关联程度，明确单位的绩效目标。



2.梳理单位内部管理制度及经济资源。根据单位所提供的内部控制相关制度手册，整理出单位资产管理、财务管理、预算管理相关制度；参阅单位相关财务报表和账页，分析汇总资产存量 and 新增资产以及是否政府采购等；参阅单位工资发放表格，考察内部科室设置以及人员配备，整理单位的年末职工总数和年内人员变动情况。

3.根据具体项目支出账户，分析确定当年度单位整体支出的评价重点。分析单位2023年度工作计划，各项工作应与单位职能或规划对应。确定当年整体支出评价的评价重点。评价项目组将围绕单位职责的履行情况（重点或全部）、单位运行的有效情况（资源配置效率、资源管理水平、资源节约程度等），以及单位职能的实现程度（单位工作的整体效果、单位各项目目标的实现程度或贡献度、社会各界的满意程度等）三方面内容确定。

4.构建指标体系。按照上述确定的单位职责的履行情况、单位运行的有效情况及单位职能的实现程度三方面内容，参阅财政部关于部门整体支出评价共用指标设置以及相关研究文献，构建全面并适合人力资源和社会保障局部门的指标体系。通过采用因素分析法、历史动态比较法、目标评价法以及公众评判法，完成对中心整体支出的评价。

绩效评价结果采用综合评分定级的方法，总分为100分，评价得分高于90分（含90分）的，绩效评级为优；在80（含80分）-90分的，绩效评级为良；得分在60（含60分）-80分的，绩效评级为中；得分在60分以下的，绩效评



级为差。

（四）绩效评价指标体系设置

根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）和财政部《中央部门预算绩效目标管理办法》（财预〔2015〕88号），参考《山东省省级部门预算绩效管理办法》（鲁政办字〔2019〕20号）、山东省财政厅《山东省省级部门和单位整体绩效管理暂行办法》以及枣庄市和市中区绩效评价及管理等相关文件要求，基于指标体系设置的相关性原则、重要性原则、可比性原则、经济性原则和动态性原则，制定市中区商务和投资促进局部门整体预算支出绩效评价指标体系，对市中区商务和投资促进局部门整体预算支出绩效状况进行评价。

根据确定的市中区商务和投资促进局整体绩效目标，结合部门整体的具体情况和管理要求，考虑到个性指标与共性指标相结合，从财政资源配置、预算管理、绩效管理、部门履职效能、社会效应等五个方面确定绩效评价第二、三级指标，并尽量将其分解成可以具体量化的绩效评价指标。

表2 市中区商务和投资促进局部门整体支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值
财政资源配置 (12分)	预算安排与部门职能匹配度	预算安排与部门职能匹配度	10
	运行成本	落实过紧日子要求情况	2
预算管理 (28分)	预算执行进度	预算执行进度	2
		预算执行率	2
	预决算信息公开	预决算信息公开	2
	预算管理一体化和项目库管理情况	预算管理一体化和项目库管理情况	2



	财会管理	内控建设和执行规范性	4
		资金使用规范性	2
		会计核算规范性	2
	政府采购管理	采购活动合法性、合规性	2
		政策功能落实情况	1
		政府采购执行率	1
	资产管理	资产管理规范性	3
		固定资产利用	2
转移支付资金管理	转移支付资金分配、监管情况	3	
绩效管理 (15)	绩效管理	绩效目标管理	5
		绩效主体责任落实	5
		绩效评价结果应用	5
部门履职 效能 (35分)	年度整体目标完成情况	核心职能1 完成情况	5
		核心职能2 完成情况	5
		核心职能3 完成情况	5
	政策和项目绩效情况	项目支出绩效复评	10
		政策项目实际绩效	10
社会效应 (10分)	满意度	高质量发展综合绩效	6
		服务对象满意度	4
总分			100

详细的指标内容和评价标准见附录1：市中区商务和投资促进局2023年度部门整体评价指标体系和评价标准。

(五) 评价方法和数据资料收集

在评价过程中用到的基本方法如下：

1.成本效益分析法。以最小成本获得最大收益为目标，加强成本核算，将全部成本和预期效益进行对比，评估项目投入价值。与绩效相关指标比较和计算比率分析。

2.对比分析法。将绩效目标与预期实施效果、历史情况、不同部门和地区同类财政支出安排情况进行比较，对项目进行评估。将预算相关财务和目标指标与决算相关财务指标对比分析。



3. 因素分析法。全面梳理影响绩效目标实现和实施效果的主客观因素，综合分析各种因素对绩效目标实现的影响程度，对项目进行评估。

4. 公众评判法。采取专家评估、抽样调查等方式，对绩效提供咨询意见和结论支撑，通过调查受益群众和服务群体进行满意度调查。

5. 文献分析法。对收集到的相关领域文献资料进行研究，深入了解评估对象性质和状况，并从中引出相关观点或评估结论。

6. 其他适宜的评价方法。绩效评价方法的选用，应当坚持定量优先、简便有效的原则。根据评价对象的具体情况，可以采用一种或多种方法进行绩效评价。

为保证绩效评价工作开展的客观性及评价指标体系设置的科学性，评价组在证据收集上主要采用相关文件和财务数据查阅、基础数据表填写以及合规性检查等三种方式。基础数据表主要根据相关资料填写和地方金融监管局相关科室负责人填报，在现场检查中就相关数据进行核对和分析。合规性检查主要由评价组对项目开展的实际情况以及项目单位提供的相应材料进行评价，并通过现场走访及网络调研的方式进行调研和取证。

（六）绩效评价人员安排

山东德睿融投资咨询有限公司接受枣庄市市中区财政局对市场监管局部门整体绩效进行独立评价。评价相关方涉及委托方、项目单位和评价机构三方的相关人员。



评价小组构成及职责见下表。

表3 评价小组成员构成与职责表

组内职务	职责
项目总负责人	全程监督评价活动实施，并为评价活动提供必要支持；与相关主管部门、绩效管理专家、项目管理者沟通；审核评价报告初稿是否符合《流程》要求，是否符合评价机构文本质量要求，审定评价报告。
高级项目经理	编写评价方案、专家工作手册；协调评价小组工作，指导评价小组理解评价任务要求，组织实施评价活动；分析评价数据，撰写绩效评价报告初稿，修改形成绩效评价报告。
项目经理	组织实施现场评价工作，协助高级项目经理分析评价数据、撰写评价报告。
项目助理	搜集、整理相关资料，协助项目经理开展绩效评价活动，汇总评价数据。
行业专家	对照评价指标体系，对部门整体业务方面的内容进行评价，出具评价意见。
财务专家	对照评价指标体系，对部门财务方面的内容进行评价，出具评价意见。

评价专家组由业务专家和财务专家组成：业务专家由具有副高级以上专业技术职称，具有多年被评价部门所属领域或行业的专业技术工作经验，熟悉被评价项目相关领域的政策法规，具有良好的职业道德和敬业精神的专家组成；财务专家由具有丰富财会知识和管理经验的财会专业人员组成。工作人员由具备绩效评价知识和经验，熟悉评价项目、评价规范和技术规范的人员组成。

（七）评价具体实施过程

1.前期沟通、调研

与市中区商务和投资促进局进行了充分沟通，明确部门各项目立项时间、依据、过程，梳理项目资金预算、拨付、



支付流程，了解项目整个实施过程；同时与枣庄市市中区财政局加强沟通，了解财政局对本次绩效评价的要求，探索部门评价内涵和操作方法。

2. 方案制定

在完成前期沟通和资料搜集后，结合枣庄市市中区财政局的要求，形成本次评价工作方案，明确评价目的、方法，编制科学合理的指标体系和各指标的权重，确定评价标准和社会调查方案等。

（3）合规性检查

评价小组针对2023年市中区商务和投资促进局的财务管理制度、资金支付流程等合规性进行检查，并对其资金信息进行复核及核实。

（4）数据采集和社会调查

项目组对该部门和其具体实施项目进行访谈和社会调查，就相关项目服务的社会公众满意度展开调查。

（5）数据分析和报告撰写

评价小组按照评价的原理和规范，对采集的数据进行甄别、分析和评分，从财政资源配置、预算管理、绩效管理、部门履职效能、社会效应五个方面进行总结归纳，并提炼结论撰写报告。



三、绩效评价分析

(一) 财政资源配置分析

对财政资源配置的评价主要从预算安排与部门职能匹配度以及运行成本两个方面进行绩效分析，满分 12 分，得分 9 分，得分率为 75%。其中预算安排与部门职能匹配度得分为 8 分，得分率为 80%；运行成本得分为 1 分，得分率为 50%，主要失分在于重点支出安排率过低，五项费用总变动率超过 10%。

表4 财政资源配置各指标得分汇总表

二级指标	三级指标	满分	得分	小计	得分率
预算安排与部门职能匹配度 (10)	预算安排与部门职能匹配度	10	8	8	80%
运行成本 (2分)	落实过紧日子要求情况	2	1	1	50%

1. 预算安排与部门职能匹配度

三级指标为预算安排与部门职能匹配度，满分 10 分，得分 8 分

用以反映和评价部门预算安排和支出方向是否符合部门职责和重点任务要求，是否存在交叉重复，是否明确细化。

预算安排的支出包含基本支出 592.32 万元，项目支出 1,843.28 万元，基本支出主要包含工资福利支出、商品和服务支出及对个人和家庭的补助等，项目支出主要围绕内贸、外贸外资、招商等业务，和部门“三定”方案确定的职责、区委区政府年度重点任务相匹配，得 2 分；

预算安排不存在“先排钱、再谋事”的问题，并且预算安



排的每项开支均进行了明确细化，依照“全面完整、收支平衡、统筹兼顾、民主决策、刚性约束”等原则，确保预算的合理性和有效性，得2分；

通过查看部门预算支出经济分类科目，预算安排资金不存在在不同项目、不同用途间分配，不存在交叉重复，得2分；

预算安排资金不存在年中大量调剂、频繁调剂情况，因财政资金紧张，年内部分项目工作虽已完成，但财政项目资金尚未拨付，鉴于财政紧张的不可抗力因素，此处不扣分，得2分；

评价部门2023年项目总支出为1843.28万元，重点项目为招商预算项目，支出100万元，重点支出安排率为5.43%，根据评分标准，重点支出安排率 $\geq 90\%$ ，计2分； 70% （含）- 90% ，计1.5分； 60% （含）- 70% ，计1分；低于 60% 不得分。此处得0分。

2.运行成本

三级指标为落实过紧日子要求情况，该指标满分2分，得分1分。

该指标指部门“三公经费”、会议费、培训费支出数与当年预算数、上年度预算数的变动情况，用以反映和考核部门控制和压缩行政成本、落实过紧日子要求情况。

2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为9.23万元，培训费0.8万元，“三公”经费支出全年决算为9.23万元，



培训费0.5万元，五项费用总控制率=9.73/10.03=97%，得1分。

2022年度“三公经费”决算为8.53万元，会议费培训费0万元，五项费用总变动率=(9.73-8.53)/8.53=14.07%，根据评价标准，超过10%不得分，得0分。

(二) 预算管理分析

预算管理绩效评价主要从预算执行进度、预决算信息公开、预算管理一体化和项目库管理情况、财会管理、政府采购管理、资产管理、转移支付资金管理等七个方面进行分析。满分28分，得分25.25分，得分率为90.18%，主要失分点在于部分项目预算执行率不高，部门预算中未设置政府采购项目，导致政府采购执行率指标不得分，转移支付资金未进行预算绩效管理。

表5 预算管理指标得分汇总表

二级指标	三级指标	满分	得分	小计	得分率
预算执行进度 (4分)	预算执行进度	2	2	3.5	87.5%
	预算执行率	2	1.5		
预决算信息公开 (2分)	预决算信息公开	2	2	2	100%
预算管理一体化 和项目库管理情况 (2分)	预算管理一体化和项目 库管理情况	2	2	2	100%
财会管理 (8分)	内控建设和执行规范性	4	4	8	100%
	资金使用规范性	2	2		
	会计核算规范性	2	2		



政府采购管理 (4分)	采购活动合法性、合规性	2	2	3	75%
	政策功能落实情况	1	1		
	政府采购执行率	1	0		
资产管理 (5分)	资产管理规范性	3	3	4.75	95%
	固定资产利用	2	1.75		
转移支付资金管理 (3分)	转移支付资金分配、监管情况	3	2	2	66.7%

1. 预算执行进度

含两个三级指标，满分4分，得分3.5分

预算执行进度，反映和考核部门预算执行的及时性和有效性。

评价标准为：预算执行进度=部门预算实际支出数/(年初预算批复数+年中预算调整数)*100%。按季考核，6月底、9月底、11月底考核，每个考核时点，预算实际执行进度分别达到或超过50%、75%、92%的得满分；低于上述时间节点进度两个百分点（含）以内的，扣0.1分；低于2—4个百分点（含）的，扣0.2分；以此类推，扣完为止。

2023年支出预算2435.59万元，年中预算调整数为15158.93万元，其中项目支出12719.82万元为追加项目的资金，2023年6月底支付金额为14177.23万元，预算执行进度=14177.23/15158.93=93.52%；9月底支付金额为14966.25万元，预算执行进度=14966.25/15158.93=98.73%；11月底支付金额为15076.16万元，预算执行进度=15076.16/15158.93=99.45%，本项指标得2分。



预算执行率，指本年度支出预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核该部门支出预算执行情况。

支出预算完成率=（支出预算完成数/预算数）
 $\times 100\% = (2435.59 + 11701.43) / 15158.93 = 93.26\%$ ，其中 11701.43 万元为部门年中追加的项目，包括中央服务业发展专项资金、省级商贸发展和市场开拓资金等，属于定向项目，未列入年初预算中， $|\text{支出预算完成率} - 100\%| = 6.74\%$ ，根据评分标准 $5\% < |\text{支出预算完成率} - 100\%| \leq 10\%$ ，得 1.5 分。

2. 预决算信息公开

三级指标为预决算信息公开 满分 2 分，得分 2 分

用以反映和考核部门是否按照要求推进预算管理一体化系统，并在预算管理中应用和部门落实项目库管理相关要求的情况。

评价标准为：

① 预决算信息按规定内容、规定时限公开；

② 专项资金有效公开任务清单、具体支出政策、项目申报指南、资金分配因素和分配结果、绩效自评报告等。

通过对评价部门现场调研及查阅政府网站，了解到预决算信息能够按规定内容、规定时限公开，专项资金有效公开任务清单、具体支出政策、项目申报指南、资金分配因素和分配结果、绩效自评报告均能完整提供相关材料，本项指标得 2 分。

3. 预算管理一体化和项目库管理情况

分一个三级指标，满分 2 分，得分 2 分



预算管理一体化和项目库管理情况，该指标反映部门是否按照要求推进预算管理一体化系统，并在预算管理中应用和部门落实项目库管理相关要求的情况。

评价标准为：

①部门在一体化系统各个推进阶段，按照财政部门考核要求，预算编制、预算执行（含单位资金支付）等模块应用达标的，得满分；每发现1项问题扣0.5分；

②部门落实做实项目库管理的相关要求，全面清理完善项目库，各项管理机制不断健全完善，每发现1项问题扣0.5分，扣完为止。

通过查阅部门的预算管理一体化系统，部门在使用一体化系统中操作规范，各模块均按要求进行填报，项目库管理机制比较健全，本项评价得分2分。

4.财会管理

分三个三级指标，满分8分，得分8分

内控建设和执行规范性，该指标反映和考核部门是否建立适合本部门实际情况的内部控制体系并组织实施，合理保证部门经济活动合法合规、资产安全和使用有效、财务信息真实完整，提高公共服务的效率和效果。

评价标准为：

①部门建立经济活动风险定期评估机制，风险评估至少每年进行一次，形成书面报告。发现不符合有关要求的扣1分；

②单位成立由相关负责人和相关部门组成的内部控制



领导小组和工作小组，并根据人员变动情况及时更新，建立健全议事决策机制。发现不符合有关要求的扣1分；

③部门内控管理制度合规、完整，并得到有效执行。若未制定内控管理制度，扣1分；若内控管理制度合规、完整，但未得到有效执行，扣0.5分；若制定内控管理制度，但内容不完整，或未按照外部政策及内部管理要求及时更新的，扣0.5分；

④部门及所属预算单位全部编制年度内部控制报告，并按规定时间报送财政部门。发现不符合有关要求的扣1分。

查阅部门相关材料，了解到部门有专门的内部控制领导小组，内部控制风险评估报告内容比较完整，内控管理制度比较规范，执行情况良好，并根据2023年的部门实际情况编制了内部控制报告。未发现不合规的情况，本项指标得4分。

资金使用合规性，指部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门预算资金的规范运行情况。

评价标准为：

①符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；

②资金的拨付有完整的审批程序和手续；

③符合部门预算批复的用途。

通过查阅部门的资金申请材料、财务报表及相关管理制度，未发现违规使用资金的情况，本项指标得2分。



会计核算规范性，反映部门和单位对会计核算和会计工作进行的管理活动是否符合相关的财务会计管理制度的规定。

评价标准为：

①部门依法设置会计账簿；

②会计凭证、会计账簿、财务会计报告和其他会计资料真实、完整；

③会计核算符合会计法和国家统一会计制度的规定。

通过查阅部门的台账，会计台账规范，符合会计法和会计制度的规定，本项指标得2分。

5.政府采购管理

共三个三级指标，满分4分，评价得3分。

采购活动合法性、合规性，反映部门和单位是否严格执行了政府采购程序，用以反映和考核该部门和单位政府采购的合法性、规范性。

评价标准为：

①采购方式符合政府采购相关规定，采购文件编制合法合规；

②按照政府集中采购目录（未超出政府采购范围）及政府采购限额标准执行；

③按照规定的采购程序组织开标、评标、定标、保证金收缴退还、履约验收等；

④按规定签订合同、明确双方责任，按合同约定方式付款；



⑤在“中国山东政府采购网”公开相关信息，公开内容完整、准确、有效；

⑥不存在供应商有效投诉和举报，且不负有主要责任。通过查阅部门政府采购的明细及流程，未发现有违规现象，本项指标得2分。

政策功能落实情况，指部门是否落实促进中小企业发展，是否完成规定农副产品预留份额，是否执行绿色采购等政策。用以反映和考核部门政策功能落实情况。

因评价部门通过政府采购的商品为空调、办公桌椅、复印纸等日常办公用品，中标供应商为枣庄市华文电子有限公司和枣庄勇红商贸有限公司，经爱企查官网查询，两家公司均为中小微企业。均通过中国山东政府采购网进行采购，不涉及农副产品采购，本项指标得2分。

政府采购执行率，指部门本年度已签订政府采购合同的预算金额与全年政府采购预算金额的比率，用以反映和考核部门政府采购预算执行情况。

2023年部门已签订的政府采购合同金额为1.43万元，主要购买的商品为空调、办公桌椅及复印纸，政府采购预算金额为0元，未将日常办公用品列入政府采购预算中，因此本项不得分。

6.资产管理

共两个三级指标，满分5分，评价得4.75分。



资产管理规范性，指部门的资产是否保存完整，使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴、管理信息数据报送及时准确，用以反映和考核部门资产安全运行情况。

2023 年度评价部门严格按照国有资产管理信息化的要求，及时将资产变动信息录入管理信息系统，对本单位资产实行动态管理，并在此基础上做好国有资产统计和信息报告工作，有完整的资产分析报告，资产安全运行情况良好，本项指标得3分。

固定资产利用，指部门闲置固定资产总额与所有固定资产总额的比率变化情况，以及在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门固定资产使用效率。截至2023年12月31日，评价部门的总资产57.66万元（账面净值），自用固定资产218.23万元，占账面固定资产总额的100%，其中，在用资产218.08万元，占账面固定资产总额的99.93%；闲置资产0万元，待处置（待报废、毁损等）0.15万元，2022年度总资产74.40万元，闲置资产0万元，待处置（待报废、毁损等）0.15万元，闲置资产变化率X为0，根据评分标准，本处得1分。

固定资产利用率 $Y = \text{在用固定资产总额} / \text{所有固定资产总额} * 100\% = 99.93\%$ ，根据评分标准， $90\% \leq Y < 100\%$ ，得0.75分，本处得0.75分。

7.转移支付资金管理

共一个三级指标，满分3分，评价得2分。



转移支付资金分配、监管情况，用以反映和考核部门对转移支付资金的安排分配机制是否健全完善，是否符合规划目标和重点任务，是否建立健全转移支付监督管理机制，转移支付预算绩效管理。

2023 年度部门的转移支付资金涉及2021 年中央外经贸发展资金及2022 年中央服务业发展资金等多个项目，通过与部门沟通了解到，转移支付项目安排分配机制和监督管理机制均按照部门的专项资金管理办法执行，但部分转移支付资金没有进行预算，未对相关项目进行预算绩效管理，扣1分。本项指标得2分。

（三）绩效管理分析

绩效管理评价主要从绩效目标管理、绩效主体责任落实、绩效评价结果应用三个方面进行分析。满分15分，得分14分，得分率为93.33%，主要失分点在于部门整体目标表中的部门职责分解的具体工作任务与项目绩效目标雷同，部门职责和职责目标设置不合理。

表6 绩效管理指标得分汇总表

二级指标	三级指标	满分	得分	小计	得分率
绩效管理 (15分)	绩效目标管理	5	4	9	90%
	绩效主体责任落实	5	5		
	绩效评价结果应用	5	5	5	100%

1.绩效管理

含三个三级指标，满分15分，得分14分

绩效目标管理，指部门所设立的整体绩效目标与部门职



能职责、事业发展规划、年度工作任务和正常业绩水平是否相符，部门绩效目标是否依据充分、是否符合客观实际，绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。用以反映部门目标设置的合理性与指标设定的明确性。

评价部门设立的整体绩效目标与部门职能职责、事业发展规划、年度工作任务和正常业绩水平相符，部门绩效目标依据充分、符合客观实际，但部门整体目标表中的部门职责分解的具体工作任务与项目绩效目标雷同，部门职责和职责目标设置不合理，比如人事代理人员支出、公益岗预算、安全网格员预算等项目资金不应该作为部门的职责和职责目标，另专项资金在部门职责中未有体现，未体现出各科室的工作内容和工作性质，另外内贸办、外贸外资等项目的绩效目标表中数量指标只有参加活动次数，对于各项目能产生多少收益，预计完成的具体指标没有进行量化，表明部门对部门预算整体绩效目标表的填报标准、填报意义理解把握不深、不准。本项指标得4分。

绩效主体责任落实，指部门是否有效落实全面实施绩效管理要求，是否建立健全贯穿事前、事中、事后的全过程绩效管理链条，是否有效保证绩效评价覆盖率及评价成果质量。反映部门承担绩效管理主体责任的落实情况。

部门2023年的11个项目均有事前绩效评估、绩效运行监控、绩效自评，实现了全面覆盖，应评尽评，绩效监控、绩效自评覆盖率100%，绩效资料报送及时，报送材料符合要求、材料完整，绩效报告内容结构完整清晰，指标体系细



化完善，评价结果客观公正，本项指标得5分。

绩效评价结果应用，反映部门预算绩效评价结果有效应用，切实提高财政资源配置效率和使用效益的情况。

经调研了解到，部门的整体绩效评价结果及事前绩效评估结果、单位自评结果均作为编制预算、完善政策和改进管理的重要依据。其中针对2022年部门预算整体绩效评价发现的问题和评价意见，部门建立健全了预算绩效管理制度，2023年项目事前评估的结果也进行了积极有效的整改，并在2024年取消了执行率不高的外贸、外资奖励资金项目。本项指标得5分。

（四）部门履职效能分析

按照部门职责以及2023年度重点工作，对市中区商务和投资促进局部门职责履行设置指标体系进行绩效评价，考核2023年度整体目标完成情况、项目绩效落实情况。该指标满分35分，得分33.5分，得分率为95.71%，主要失分点在于项目支出绩效复评中有一个项目复评结果与自评结果有出入，政策项目实际绩效与预期绩效有差距等。

表7 部门履职效能各指标完成情况

二级指标	三级指标	满分	得分	小计	得分率
年度整体目标完成情况 (15分)	招商引资完成情况	5	5	15	100%
	外贸外资完成情况	5	5		
	内贸业务完成情况	5	5		
政策和项目绩效情况 (20分)	项目支出绩效复评	10	9	19.5	97.5%
	政策项目实际绩效	10	9.5		



1.年度整体目标完成情况

包含三个三级指标，共 15 分，评价得 15 分。

评价部门的核心职责主要包含招商引资、外贸外资和内贸业务三个方面，因此年度整体目标完成情况从这三个方面的业务进行评价。

招商引资，考察部门招商引资实际工作与计划工作的比率，用以反映和考核部门招商引资业务的履职及工作任务、目标的实现程度。

2023 年招商引资工作在区委区政府的关心支持下，创新开展“百日会战”专项行动，大抓产业链招商、以商招商、平台招商，不断拓宽招商渠道，共开展赴外招商活动 300 余次，接待企业来访考察 330 余批次，获取优质项目线索 326 条。完成新签约亿元以上项目 111 个，新开工项目 78 个，“四新”指标已超额完成全年任务目标。

区主要领导牵头召开招商引资调度会 9 次，带队开展外出招商活动 27 次，外出招商次数居全市第 1 位。各区级领导累计外出招商 40 多次，对接优质项目线索 50 余个，为全区上下抓招商起到较好引领示范作用，2023 年全区累计签约亿元以上项目 111 个，较 2022 年同比增长 18%。形成了产业“长藤结瓜”企业“遍地开花”的良好态势。目前在谈项目 134 个，包括多维药业、广药集团、巨湾技研、安普瑞斯、传艺钠电等重大项目 16 个，产业发展后劲明显增强。从项目体量来看，新签约的 111 个项目中，10 亿元及以上项目 22 个，



占比约20%，50亿元及以上项目5个，100亿元及以上项目2个，相较于2022年项目总投资额同比上涨36.4%，单一项目平均体量有较大突破。从项目质量来看，项目扎实程度、带动能力均有增强。签约项目中总投资60亿元的中环智能制造、总投资50亿元的闲置品循环产业园、总投资33亿元的鲁南超算中心、总投资20亿元的润泉生物等一批项目实现当年签约当年开工建设，永正汽车城项目、万达广场项目、喜来登酒店等一批项目对完善城市配套，改善居民生活、带动经济社会发展也将起到强力助推作用。

本项指标得5分。

外贸外资，考察部门外贸外资实际工作与计划工作的比率，用以反映和考核部门外贸外资方面的履职及工作任务、目标的实现程度。

2023年以来，全区开展外出招商240余次，拜访企业370余家，接待客商220余次，围绕高端装备、新型商贸物流、新能源等10大产业招商领域持续招引大项目、好项目，签约并落地了枣庄中环智能制造产业园项目、中民网联“能源生态治理及数字经济产业中心”项目、万达广场项目、乳制品健康产业园等项目。全区各特色产业领域累计新签约项目82个，在谈项目113个，积极跟进项目线索388个。枣庄市认定市中区新签约过亿元项目76个，其中过10亿元项目18个；新开工过亿元项目60个，其中过10亿元项目12个。

百日会战以来，区主要领导先后带队赴长三角、珠三角、京津等地外出拜访考察企业48个，外出带队招商次数为各



区市之首。另一方面，充分营造良好招商氛围，举办了2023兽药创新合作高峰论坛、市中区招商引资项目集中签约仪式、招商引资集中开工仪式等活动；组织客商参加了国际创新创业论坛、儒商大会、2023枣庄国际锂电产业展览会等签约活动。

2023年1-9月份全区实现货物进出口总额58.04亿元，同比增长25.7%，对外贸易稳增长。全区出口二手车1100辆，实现出口额2.07亿元，实现二手车出口数量及出口额年度递增。推介展会40余次，组织正凯新材料、恒福玩具等15家外贸企业参与134届广交会，会上获近200万美元的海外意向订单；编制跨境电商备案明白纸在驻行政审批窗口摆放，引导获权企业探索开展跨境电商贸易；抓住台州市玉环县中央商务区拆迁的机遇，实施“一招双唤”，促总投资60亿的枣庄中环智能制造产业中心项目来枣落地，目前已有58家汽摩配件企业完成注册并入住我区；帮助企业用好政策红利，帮助福凯新材料科技有限公司进口货值498万元的12台涡流纺纱机项目争取政策，认真研究政策积极向上争取《征免税确认通知书》，为企业减免税款304万。

重点筹备胖虎科技、未来易购、中盛世、祥通贸易、创佰融资项目5个；实现签约项目2个，投资3000万美元的胖虎科技跨境电商项目、投资1亿美元的韩国UK洁净机器人产业化基地项目；落地开工项目1个，盛中电子智能电子产品制造项目预计年底前实现预投产，已到资828万美元；增资扩股项目1个，未来易购将投资额从3000万美元增至4000万美元；先后帮助盛中电子、祥通贸易、创佰融新材料、



杰梦罗供应链、骅盈光伏5家企业成功完成外资企业注册设立以及资本金账户的开通，为未来易购成功办理增资扩股。拨付7家企业外资奖励资金共计457万元。1-10月份，全区实际利用外资金额6572万美元、实际利用外资增长率21.28%，全年实际利用外资7500万美元，增幅15.2%。

本项指标得5分。

内贸业务，考察部门内贸业务实际工作与计划工作的比率，用以反映和考核部门内贸业务的履职及工作任务、目标的实现程度。

内贸业务方面，先后举办了乡村消费节、惠享枣庄直播消费季暨天然乌拉圭推介活动、山东金秋双节直播季枣庄专场等10余场特色促消费活动，累计发放多批次汽车、零售和餐饮消费券251万元，带动消费8000余万元；鼓励贵诚、大润发、麦凯隆等重点商超企业分类分节点开展促消费活动，引导企业发展直播带货、网红经济等新型经济业态。全年社会消费品零售总额达到182.8亿元，同比增长11.5%。

累计新增129家限上批零住餐企业，超额完成市里下达的年度新增60家任务目标，总在库企业发展到291家。积极做好市中区成品油大数据平台建设工作，平台由中民油气公司与我区泰翔集团、汇泉城建集团共同成立的合资公司开展建设，项目总投资约11亿元人民币，规划用地面积约120亩，预计项目整体可实现年销售收入15亿元，年税收3000万元，全区成品油税收在现有征收额度的基础上提高10倍以上。目前全区11家民营加油站已纳统，数量位居全市第



二。

深入贯彻“数商兴农”、“数商助企”精神，先后开展“惠享山东消费年世外‘淘’原乡村消费节”、“枣庄市第三届汽车嘉年华暨踏‘青’寻‘春’美食节”、“2023 惠享山东消费年·枣庄直播消费季暨天然乌拉圭推介活动启动式”、“2023 枣庄金秋双节直播季”系列电商直播促消费活动，助力小吃、商超、汽车销售、农产品种植加工等传统产业“触网”发展、转型升级；通过“‘玉兔迎春枣’网上年货节”、“‘618 网购节’电商促消费活动”等平台，组织辖区内贵诚集团、大润发等大型商超和社区线上购物平台不定期开展直播秒杀活动，便利市民线上购物。依托“沈一涵”、“夏宁”等网络主播成功推介枣庄产品，直播带货活动总销量达3.1 万单，销售额达1120.7 万元。邀请快手头部主播“二晨”开展枣庄农产品专场直播带货活动，向全网消费者推介枣庄名特优农产品，直播带货活动总销量达9.8 万单，销售额达1171 万元。

本项指标得5分。

2.政策和项目绩效情况

含两个三级指标，共20分，评价得18.5分。

项目支出绩效复评，考察本部门评价年度的项目支出绩效复评结果与自评结果的差异度，本部门项目支出复评中是否有发现低效无效项目。

据现场调研和资料查阅，区商务和投资促进局2023年承担的资金项目为11项，涉及预算资金1843.28万元，执行



金额 821.37 万元。各项目预决算资金情况如下：

表 8 区商务和投资促进局各项目预决算情况

职责序号	部门主要职责	职责目标	预算金额	实际完成
1	人事代理人员支出	3 名人事代理及 2 名临时人员人事代理人员工资及社保发放	44.3	30.66
2	公益岗预算	7 名公益岗工资发放	36.47	28.87
3	安全网格员预算	5 名安全网格员工工资及社保发放	44.97	32.51
4	招商预算	完成招商引资任务	100	40
5	援疆补助、青岛挂职	2 名援疆补助、青岛挂职	13.47	8.25
6	内贸办、安全生产、电子商务、商会	内贸办、安全生产、电子商务、商会	25	0.48
7	外贸、外资预算	完成外贸、外资业务活动	36	1.45
8	外贸、外资奖励资金	完成外贸、外资奖励资金发放	1500	667.45
9	政府储备冻猪肉	完成政府储备冻猪肉资金发放	27	0
10	水、电、保安、保洁、暖气费	保障全局机关基础设施正常运转，完成全局水、电、保安、保洁、暖气费缴纳工作	12	11.7
11	代管资金	按照转款性质支付资金	4.07	0
合计			1843.28	821.37

根据本指标评价要求，项目支出绩效复评数原则上抽取项目数量不低于项目数量的 30%，资金量不低于项目资金总



额的60%，经评价小组综合考虑，选取第4、6、7、8个项目进行复评，项目名称为招商预算经费（100万）、内贸办、安全生产、电子商务、商会经费（25万元）、外贸、外资预算经费（36万元）、外贸、外资奖励资金（1500万元），其中招商预算经费为部门重点项目，共涉及预算资金1661万元，占项目预算总额的90.11%。

（1）招商预算项目

表9 招商预算项目绩效复评表

二级指标	三级指标	指标值	完成值	分值	评价得分
成本时效	招商引资业务活动支出成本	100	40	10	4
数量指标	组织外出招商活动次数	50	80	8	8
	新签约亿元以上项目	100	111	8	8
	新开工项目	50	78	8	8
质量指标	签约亿元以上项目增长率	10%	18%	8	8
	开工项目增长率	10%	20%	8	8
时效指标	报账结算及时率	100%	80%	8	6
	完成招商任务及时率	100%	80%	8	6
经济效益	提高全区经济水平	提高	提高	10	10
社会效益	促进社会稳定	促进	促进	10	10
可持续效益	商务事业稳步推进	推进	推进	8	8
满意度	服务对象满意度	95%	98%	6	6
				100	88

通过对该项目进行复评，评价小组认为，2023年度招商预算经费项目，严格贯彻落实区招商引资任务，达成招商任务，在经济复苏阶段，招商引资面临一定难题，在招引业务活动中，尽量节约了开支，随着经济回升向好，稳中求进，以进促稳，



先立后破的大环境与方针，立足于资源禀赋，持续做好“投资山东”招商系列活动，主动对接各行业领军企业，聚力加强双招双引，以商引商，以才引才，不断为枣庄经济发展，做出积极贡献，让枣庄成为投资兴产的福地，施展才华的宝地。自评报告中对绩效目标表中的三级指标设置过于简单，未能完全涵盖项目内容，该项目复评分为88分，与实际自评分值一致。

(2) 内贸办、安全生产、电子商务、商会项目

表 10 内贸办、安全生产、电子商务、商会预算项目绩效复评表

二级指标	三级指标	指标值	完成值	分值	评价得分
成本时效	内贸办、安全生产、电子商务、商会预算资金成本	25	0.48	10	0.2
数量指标	参加活动次数	20	0	10	0
	限上批零住餐企业数量	60	129	10	10
	电商直播活动场次	5	10	10	10
质量指标	活动完成质量	良好	良好	10	10
	社会消费品零售总额增长率	10%	11.5%	10	10
时效指标	报账结算及时率	100%	80%	8	6
	完成任务及时率	100%	80%	8	6
经济效益	提高全区经济水平	提高	提高	6	6
社会效益	促进社会稳定	促进	促进	6	6
可持续效益	商务事业稳步推进	推进	推进	6	6
满意度	服务对象满意度	95%	90%	6	4
				100	74.2

通过对该项目进行复评，评价小组认为，2023年度内贸办、安全生产、电子商务、商会预算资金项目，基本能圆满完成年初制定的工作任务，但预计出差参加活动次数20次。



实际出差参加活动次数为 0 次，因为内贸办、安全生产、电子商务、商会活动资金指标未全部下达，因此未达成目标值，自评得分 67.4 分，复评得分 74.2 分。

(3) 外贸、外资预算经费项目

表 11 外贸、外资预算经费项目绩效复评表

二级指标	三级指标	指标值	完成值	分值	评价得分
成本时效	外贸、外资预算成本	36	1.45	10	0.4
数量指标	参加活动次数	27	9	10	0.3
	外出招商次数	100	240	10	10
质量指标	活动完成质量	良好	良好	10	10
	利用外资增长率	10%	21.28%	10	10
时效指标	报账结算及时率	100%	80%	10	8
	完成任务及时率	100%	80%	10	8
经济效益	提高市场开拓、国际竞争能力	提高	提高	8	8
社会效益	促进社会稳定	促进	促进	8	8
可持续效益	商务事业稳步推进	推进	推进	8	8
满意度	服务对象满意度	95%	90%	6	6
				100	76.7

通过对该项目进行复评，评价小组认为，2023 年度外贸、外资预算经费项目，通过对外贸、外资活动的重视，积极参加各项展会活动，完成外贸、外资任务，显著提高了市场开拓、国际竞争力。但该项目年初预算 36 万元，仅完成了 1.45 万元，出差参加培训、展会年初目标与年度目标为 27 次，而实际次数为 9 次。下一步需进一步做好外贸、外资相关工作，积极参加各项培训、展会，提升地区外贸、外资领域健康有序的发展。自评得分 72.1 分，复评得分 76.7 分。



(4) 外贸、外资奖励资金项目

表 12 外贸、外资奖励资金绩效复评表

二级指标	三级指标	指标值	完成值	分值	评价得分
成本时效	外贸、外资奖励资金成本	1500	667.45	10	4.45
数量指标	受惠企业	60	15	10	3
质量指标	应奖尽奖率	100%	25%	10	3
	奖励合规率	100%	100%	10	10
时效指标	报账结算及时率	100%	80%	10	6
	完成奖励任务及时率	100%	25%	10	8
经济效益	提高全区经济水平	提高	提高	10	10
社会效益	促进社会稳定	促进	促进	10	10
可持续效益	商务事业稳步推进	推进	推进	10	10
满意度	服务对象满意度	95%	90%	10	8
				100	72.45

通过对该项目进行复评，评价小组认为，2023 年度外贸、外资奖励资金项目，增强了企业的社会竞争力。拨付外贸、外资奖励，帮助了外贸、外资领域企业更好发展自身，提升自身在各自领域的竞争力，从而带动了我区外贸、外资领域发展以及在全国、全球的核心竞争力，打造外贸、外资枣庄新高地，但由于政策因素，外贸外资奖励暂停发放，仅发放了总额的44.5%，奖励企业数量也未达标，自评得分79.3分，复评得分72.45分。

根据评分标准，自评结果和复评结果每出现一个差1档项目扣1分，每出现一个差2档项目扣2分，每出现一个差3档项目扣3分，扣完为止。复评的四个项目中，内贸办、安全生产、电子商务、商会项目复评结果与自评结果差一个档，扣1分，其余项目复评和自评结果一致。本项得9分。



政策项目实际绩效，指采取“短、平、快”的方式，综合考虑部门（单位）中央、省级、市级重大专项资金项目、部门重点评价项目、财政重点评价项目实际绩效。

本指标在“项目支出绩效复评”的基础上进行，抽查的项目一致，均为与部门职责任务、年度工作密切相关、资金量较大的项目。经过现场调研、材料分析、数据核实、科室座谈，对四个项目开展严谨的项目绩效评价，具体评价结果如下：

表 13 区商务和投资促进局“政策项目实际绩效”评价汇总表

序号	项目名称	项目预算	执行金额	自评得分	复评得分	主要问题	得分
1	招商预算	100	40	88	88	预算执行率偏低，资金结算不够及时	2.5
2	内贸办、安全生产、电子商务、商会	25	0.48	67.4	74.2	预算执行率太低；参加活动次数为0次	2.25
3	外贸、外资预算	36	1.45	72.1	76.7	预算执行率太低；参加活动次数为9次，未达标	2.25
4	外贸、外资奖励资金	1500	667.45	79.3	72.45	因财政资金紧张，年内未全部拨付	2.5
	合计	1843.28	821.37				9.5

该指标满分 10 分，评价得 9.5 分。

（五）社会效应评价

从高质量发展综合绩效及服务对象满意度两个方面进



行综合评价。满分 10 分，得分 8.9 分，得分率 89%。

表 14 社会效应指标得分汇总表

二级指标	三级指标	满分	得分	小计	得分率
满意度 (10 分)	高质量发展综合绩效	6	5.4	8.9	89%
	服务对象满意度	4	3.5		

1.满意度

共两个三级指标，满分 10 分，评价得 8.9 分。

高质量发展综合绩效，考察部门单位主要职能运行成效、区委区政府重大决策部署落实、政务服务质量、服务对象满意度等综合绩效情况。

区商务和投资促进局在 2023 年度全区高质量发展综合绩效考核中，获“优秀”等次，其下设的二级事业单位区商贸流通服务中心获得“优秀”等次，区招商引资服务中心和区贸促会均获得“良好”等次。根据评分标准，区商务和投资促进局得 90% 权重分，得 5.4 分。

服务对象满意度，考察服务对象对部门履职效能的满意程度。

“满意度”是补贴工作的着力点，也是补贴工作的落脚点，评价部门宣传党和国家的补贴好政策，帮助相关企业规划生产，真心为企业出谋划策，得到了社会公众的认可。问卷调查共发放 500 份，收到 380 份有效问卷，问卷内容见附录 2，通过问卷调查与实际考核相结合方式了解到，外贸企业对政策实施的满意度偏低，外贸企业认为专项资金对外贸企业的



补贴比例过少，无法激发起外贸企业的积极性，企业的建议主要集中在增加扶持力度、缩短审批和资金发放周期等方面；在政策宣传方面，部分企业反映对政策知晓度不够，通过对企业的调查发现，非常了解相关政策的占42.1%，部分了解的占52.6%，不了解的占5.3%，该项指标分值为4分，评价得分3.5分。



四、部门主要业绩

2023 年以来，在区委、区政府的正确领导和关心指导下，市中区商务和投资促进局认真落实上级各项决策部署，围绕“工业强区、产业兴区、城建立区”主线，聚焦“强工兴产、转型突围”目标，立足服务构建全区新发展格局，助力全区工业经济倍增。坚持稳中求进工作总基调，盯住“稳”这个基础，守住“保”这个底线，聚焦稳外贸、拓外资、促消费、强电商、扩投资精准施策、靶向发力，各项指标总体呈现稳中有进健康发展。

（一）落实责任，突出党建统领导向

持续推动机关党建走深走实。一是强化理论武装，在凝心铸魂上见行见效。以深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想为主线，组织开展“深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，奋力谱写商务工作高质量发展新篇章”“筑牢清廉底线，永‘赶考精神’”等专题党课。开展“党史学习教育读书会”等研讨活动 16 次，在学深悟透上下功夫、求实效。二是党建引领聚合力，推动党建与业务深度融合。2023 年制定党组织书记抓党建突破项目“红色引擎助力直播电商发展”，开展“商务连心 便民到家”志愿服务项目，充分发挥党建引领作用。三是全面落实意识形态工作责任制，开展意识形态风险隐患排查 2 次，强化纪律党章党规党纪知识测试，坚决抵制错误言论和错误倾向。

（二）重招引，招大引强效果显著

一是招商工作机制逐步完善。围绕市“6+3 产业体系”和



区“四大主导产业”，以新能源、新材料、高端纺织服装、高端装备等 10 大产业链条为重点，通过一系列机制保障，持续完善招商工作机制建设。印发了《市中区招商引资“百日会战”实施方案》，起草了《调整区级领导产业链“链长”制分工的通知》《关于进一步加强招商引资工作的实施意见》等招商引资相关文件，加强全区招商引资工作开展的顶层设计，做好全区招商引资工作的统筹安排。组织招商人员到先进地市学习招商引资政策制定经验，结合我区招商引资工作实际，起草《市中区招商引资优惠政策》，目前已进行第二轮意见征集；制定《招商引资项目联审实施办法》，对 11 个部门提报的 20 个招商项目进行联审，研判项目信息，明确跟进价值，节约招商成本，提高招商效率。选派业务能力强、综合素质高的同志到长三角产业促进中心开展驻沪招商，以市场化、专业化为目标组建区级产业招商专班、10 条产业链工作组和 6 个区属国企招商组、11 个镇街招商分队，实现“链长+链主+联盟”机制的效益最大化。二是项目招引力度不断加大。多途径精准招商，按照“补链强链延链”的工作思路，在产业链招商的基础上，结合招商引资“百日会战”专项活动，综合运用以商招商、基金招商等手段，深入推进精准招商工作。今年以来，全区开展外出招商 240 余次，拜访企业 370 余家，接待客商 220 余次，围绕高端装备、新型商贸物流、新能源等 10 大产业招商领域持续招引大项目、好项目，签约并落地了枣庄中环智能制造产业园项目、中民网联“能源生态治理及数字经济产业中心”项目、万达广场项目、乳制品健康产



业园等项目全区各特色产业领域累计新签约项目82个，在谈项目113个，积极跟进项目线索388个。加强招商引资项目推介。一方面，高站位推进党政主要领导带队招商，发挥党政“一把手”带队招商引领示范作用。百日会战以来，区主要领导先后带队赴长三角、珠三角、京津等地外出拜访考察企业48个，外出带队招商次数为各区市之首。另一方面，充分营造良好招商氛围，举办了2023兽药创新合作高峰论坛、市中区招商引资项目集中签约仪式、招商引资集中开工仪式等活动；组织客商参加了国际创新创业论坛、招商大会、2023枣庄国际锂电产业展览会等签约活动，三是调度督导工作全面开展。开展招商引资“百日会战”、“三比三亮”等专项活动对镇街、产业链牵头部门、区属国有企业的主要领导外出、项目线索、谋划项目、新签约等情况进行全面调度，充分调动全区各级各部门招商引资的积极性，构建全区“一盘棋”工作格局，实现招商引资新突破。目前，市认定我区新签约过亿元项目76个，其中过10亿元项目18个；新开工过亿元项目60个，其中过10亿元项目12个，全区招商引资工作成效显著，确保完成全年目标任务。

（三）拓市场，对外经贸逆势上扬

1-9月份全区实现货物进出口总额58.04亿元，同比增长25.7%，对外贸易稳增长。一是二手车出口取得新成效。开拓二手车出口，大力发展闲置品循环经济，促外贸“新三样产品成为全区出口新的增长点和新的优势产业，是全区外贸工作的创新举措之一。帮助枣庄中安旧机动车交易市场有限公



司在新疆霍尔果斯建立分公司，赴省商务厅汇报争取吉尔吉斯斯坦海外办事处建设，用于二手车辆、汽车零部件的展示与销售，促进二手车闲置品实现“买全国、卖全球”，相关经验做法被枣庄市改革动态专报第31期选用，同时被省委改革办半年督察通报点名表扬。截至目前，全区出口二手车1100辆，实现出口额2.07亿元，实现二手车出口数量及出口额年度递增。二是服务企业稳外贸。多措并举宣传推介“百展计划”，推介展会40余次，组织正凯新材料、恒福玩具等15家外贸企业参与134届广交会会上获近200万美元的海外意向订单；编制跨境电商备案明白纸在驻行政审批窗口摆放，引导获权企业探索开展跨境电商贸易；抓住台州市玉环县中央商务区拆迁的机遇，实施“一招双唤”，促总投资60亿的枣庄中环智能制造产业中心项目来枣落地，目前已有58家汽摩配件企业完成注册并入住我区；帮助企业用好政策红利，帮助福凯新材料科技有限公司进口货值498万元的12台涡流纺纱机项目争取政策，认真研究政策积极向上争取《征免税确认通知书》，为企业减免税款304万。

（四）稳外资，促进外资扩量提质

外资总量不断提升，结构持续优化。一是以项目为发力点推动外资到位，重点筹备胖虎科技、未来易购、中盛世、祥通贸易、创佰融资项目5个；实现签约项目2个，投资3000万美元的胖虎科技跨境电商项目、投资1亿美元的韩国UK洁净机器人产业化基地项目；落地开工项目1个，盛中电子智能电子产品制造项目预计年底前实现预投产，已到资



828 万美元;增资扩股项目 1 个, 未来易购将投资额从 3000 万美元增至 4000 万美元。二是坚持为外资企业提供手续代办代办服务, 先后帮助盛中电子、祥通贸易、创佰融新材料、杰梦罗供应链、骅盈光伏 5 家企业成功完成外资企业注册设立以及资本金账户的开通, 为未来易购成功办理增资扩股。拨付 7 家企业外资奖励资金共计 457 万元。1-10 月份, 全区实际利用外资金额 6572 万美元、实际利用外资增长率 21.28%, 预计全年实际利用外资 7500 万美元, 增幅 15.2%。

(五) 促消费, 提升消费品质活力

一是促进消费提档升级。立足职能职责, 提振消费恢复和保障民生, 发放市中区零售、餐饮消费券 120 万元、带动消费 640 万元, 发放两批次汽车消费券 131 万元, 带动汽车消费 7450 万元;举办了世外“淘”原乡村消费节、枣庄市第三届汽车嘉年华、百万家电补贴等多场全区性促消费活动, 有效提升消费质量和消费意识, 进一步激发居民消费潜力, 预计全年社会消费品零售总额达 184 亿元, 同比增长 12%。二是加强贸易业企业培育。精准开展对重点商贸企业、潜力企业的联系帮扶, 建立“准限上”企业培育库, 并针对培育名单实行动态跟踪管理, 全力帮助企业解决生产、经营中的困难和问题, 协助企业完善纳税、财务等入库要素, 及时兑现扶持奖励资金预计全年全区共新增限上批零住餐企业 120 家, 总在库企业发展到 270 家。三是促进新电商持续创新发展。充分发挥省级直播电商基地和电商龙头企业带头引领作用, 推动直播、短视频等新业态新模式服务于本地传统产业的转



型升级，持续开展4期“雨露”计划直播电商公益培训，举办了2023惠享山东消费年·枣庄直播消费季暨天然乌拉圭推介活动。积极引进了中国循环再生产业园、抖音火山官方基地，利用新基地、新赛道招引外地企业入驻，赋能本地企业发展，为我区电商行业注入“活水”。



五、存在的问题

（一）重点项目偏少，重点支出安排率低

2023 年部门项目总支出为 1843.28 万元，重点项目为招商预算项目，预算支出 100 万元，实际支出 40 万元，重点支出安排率为 5.43%，预算执行率 40%，对照区商务和投资促进局三定方案，部门主要的工作职责分为三部分，分别为负责促进城乡市场发展、负责推进全区促进外贸高质量发展、负责境内外招商引资项目信息收集、筛选，确定重点招商项目和重大招商项目，需要在年度预算方案制订过程中扩大重点项目范围，体现出部门的主要职责。

（二）个别指标未完成年度目标，项目执行率有待提升

一年来，区商务与投资促进局践行使命，担当有为，积极践行部门职责职能，全力推动全区商贸工作稳步提升，大部分指标顺利达到年度目标。但通过查看部门重点项目和普通项目执行情况，发现“资金到位率”“参加活动次数”“参会数量”等指标均未完成，内贸办、安全生产、电子商务、商会项目和政府储备冻猪肉项目执行率很低，分别为 1.92%和 0%，项目执行率有待提升。

（三）转移支付资金缺乏相应的预算绩效管理

2023 年度部门的转移支付资金涉及 2021 年中央外经贸发展资金及 2022 年中央服务业发展资金等多个项目，而且数额巨大，通过与部门沟通了解到，转移支付项目因涉及多个部门，资金分配由财政局统筹，对于分配到区商务和投资促进局的资金，均按照部门的专项资金管理办法执行，但



转移支付资金没有纳入部门预算，未对相关项目进行预算绩效管理。

（四）政府采购预算设置不科学

通过查阅部门2023年的预决算报告和财务报表，部门政府采购预算金额为0元，部门已签订的政府采购合同金额为1.43万元，主要购买的商品为空调、办公桌椅及复印纸，所有的采购均通过政府采购网进行采购，采购流程合规。因无法预测年内的政府采购预算的明细，未将日常办公用品列入政府采购预算中，而是列入了日常办公经费中。

（五）奖励资金项目缺乏全流程监管机制

政策实施单位对受奖励企业的条件合规性严格把关，但对该奖励项目实施后是否达到了预期的效果没有监督考核机制。由于没有对奖励项目的长期跟踪管理机制，无法得知该项目后续执行情况，在对评价单位进行调研时，只有申报材料，未发现项目具体执行情况的材料。



六、意见建议

（一）合理安排重点项目，提高预算编制科学性

一是根据部门年度重点工作计划，增加重点项目数量，提高重点支出安排率，将资金预算编细、编实，提升预算编制的准确性。二是结合历年实际支出情况核定预算金额，保证单价、数量有来源可循。三是在年中预算调整时全面了解项目资金已执行情况，同时明确各项目下阶段工作量，按照项目实施内容合理确定调整金额，并及时进行预算调减或调增，以提高资金使用率。

（二）科学论证，建立健全绩效管理制度

一是增强部门对资金绩效管理的重视程度，构建预算绩效管理制度体系框架，涵盖事前评估、目标管理、运行监控、绩效评价、结果应用、第三方评价等多个方面管理制度。二是强化主体责任，增强预算绩效意识。强化预算单位作为预算绩效管理的责任主体，转变预算管理观念，强化绩效意识，按照“谁申报、谁使用、谁负责”的原则，承担绩效管理的主体责任。科学编制绩效目标，提高资金使用效益。以全面实施预算绩效管理为载体，以绩效评价为抓手，推动绩效目标编制的科学性。三是部门在编制本部门预算时，要科学论证、合理预测项目预算的绩效目标，确保财政资金的规范使用并达到预期效果。

（三）强化全面预算管理观念，健全协同推进机制

一直以来由于从领导层到基层职工都缺乏对于全面预算管理的意识，观念陈旧，导致预算管理的体系不合理。如



果想正确的进行预算管理，则单位要树立全员参与预算管理的意识。**首先**领导层应对预算管理工作负主要责任，参与到预算管理的全过程当中来，只有领导层首先重视预算管理工作，基层职工才会重视。**其次**，单位内应加强全体职工对于全面预算管理知识的学习，并且树立全员参与预算编制、预算执行、预算调整和决算的完整的动态全过程的观念和意识。**最后**，在制定单位预算目标时可以将预算目标分解至各个业务科室，再将各个业务科室的预算目标分解至个人，人人都有自己需要承担的责任，最终领导层可以将每个人的预算绩效评价作为其升职的考核标准之一。

专项资金涉及范围广，数目众多、规模不一，扶持方式多样，要充分发挥专项资金的效益，单靠一个部门的努力难以实现，必须从产业政策和资金出台设立的源头制度和机制上进一步健全完善。**一是**建立统一的协调议事机构。坚持系统观念，从部门协同、政策和资金整合角度，促进产业专项资金预算绩效管理提升。成立由市领导牵头，发改、工信、科技、商务、农业、金融等市直相关部门（单位）参与的产业扶持专项资金服务协调议事机构，全面审核产业类政策和资金的设立，统筹协调推进，强化政策统筹，坚持整体布局，将分散在各部门单位的政策条目汇集整合，消除政策交叉、政策矛盾等现象，形成产业类政策清单，实行清单化管理，构建统一高效、互为加法的政策体系。财政部门由预算科对产业专项资金服务协调议事机构提出的政策设置和资金需求统一审核，切实形成工作合力。**二是**开展对现有



专项资金的统筹整合。聚焦产业扶持专项资金集约高效的现实需要，充分考虑产业扶持专项资金部门单位原有的职责和政策执行现状，**三是**实施动态调整优化。建立产业类政策评估机制，根据评估情况调整产业扶持专项资金的投入规模和投入方式。每年通过第三方评价机构对产业类政策的执行效果、资金使用效益等进行评估，形成评估报告后，报送协调议事机构。根据评估结果，对已到期不再继续执行，或未到期但已不适应市场需求，对产业发展作用不大，企业接受度不高，财政资金效益难以发挥的政策移出清单；政策执行存在梗阻问题，财政资金趴账问题严重的，及时修改完善或退出；新出台政策需要设立专项资金的，一律进行政策事前绩效评估和资金设立可行性论证，并报经协调议事机构同意。

（四）规范政府采购需求管理，严格制定采购计划

一是加强采购需求管理工作。明确采购需求是所有采购项目的根源。明确采购人的主体责任，由采购人负责提供所有采购需求，并明确了采购目标，一切采购需求都从实际情况考虑；**二是**细化预算，将各部门采购需求及预算分门别类，科学合理制定采购支出，将集中采购目录内的所有项目交给集中采购机构进行统筹采购，**三是**严格论证采购需求，部门提出的采购需求要合理进行论证，需进行评审的项目统一交由财政部门进行评审，另外还需加强专家论证，专业性较强的项目组织专家进行论证。**四是**严格贯彻“无预算不采购”的原则，规范预算追加手续。政府部门的采购计划要列入全年采购计划中，当需要政府部门实施采购时，政府采购部门必须



要依据政府部门已批准的计划实施采购，并严格贯彻“无预算不采购”，对尚未制定政府部门计划且尚未追加预算的政府部门采购计划，要从源头卡住。对于年初尚未制定采购计划，年中确需采购的突发性、临时性采购项目，要规范采购预算追加手续。采购计划和预算一经确认，一般不允许调整，确需调整采购预算的，要按规定报财政部门审批。

（五）建立奖励项目后期跟踪管理制度

企业在申报项目时，对项目的社会及经济效益设定有预期的目标，而主管部门一般仅关注项目是否真实，至于该项目实施是否达到了预期的效果，资金的投入是否产生了应有的经济效益往往没有一个明确的评价。一是建立和完善跟踪管理机制，在关注财政奖励资金的真实性和合法性的同时，还应核查项目投产后的实际效益情况，包括增加产值、实现主营业务收入、实现税收、促进就业等具体经济指标，并将绩效评价结果作为考核主管部门及其政策实施单位对财政资金管理水平及使用效果的重要指标，作为以后立项项目、安排财政补助资金的重要依据。事后对奖励项目的发展情况进行跟踪考核，不仅能考核政策的执行情况，还能有效发现企业骗取、套取奖补资金等违规行为，确保奖励项目的质量。二是根据奖励项目的跟踪考核结果，对企业发展和诚信情况进行评估，并以此作为未来奖补的依据，能有效解决“只输血不造血”的顽疾，提高奖补资金的效益。对存在骗取套取奖补资金等违规行为的申报单位，由受理主管部门负责收回相应奖补资金，并列入严重失信名单同时取消此后3个年度的奖



补资格；对项目发展速度快、质量高的项目，可给予适当奖励。

七、预算应用建议

（一）人事代理和公益岗人员劳务费项目预算压减

2023年度人事代理人员预算支出费用为44.3万元，实际支出30.66万元，公益岗人员劳务费36.47万元，实际支出28.87万元，因相关人员的社保费用和社保缴费基数有所变动，另外基本工资可根据人事代理和公益岗人员的实际工作性质和工作内容进行适当调整，建议下一年度预算资金进行适当调整，调整为40万元和35万元。

（二）政府储备冻猪肉项目预算压减

2023年度政府储备冻猪肉项目预算支出费用为27万元，实际支出0万元，经调研了解到，近几年政府经过各种宏观调控，使猪肉价格一直保持在比较平衡的状态，因此建议下一年度减少该项目的经费支出，可减少至20万元。

（四）招商预算项目预算压减

2023年度招商预算项目预算支出费用为100万元，实际支出40万元，经调研部门相关科室了解到，该项目执行情况良好，产生的社会价值比较大，但近几年因落实过紧日子的政策，导致该项目的实际支出一直比较低，项目预算执行率仅为40%，因此建议下一年度减少该项目的经费支出，可调整为80万元。



附录1：市中区商务和投资促进局2023年度部门整体评价指标体系及评分标准表

一级指标	二级指标	三级指标		指标解释	评分办法	指标/数据来源	满分	得分
财政资源配置（12分）	预算安排与部门职能匹配度（10分）	预算安排与部门职能匹配度（10分）	10	部门预算安排和支出方向是否符合部门职责和重点任务要求，是否存在交叉重复，是否明确细化。	<p>①预算安排和部门“三定”方案确定的职责、区委区政府年度重点任务匹配，得2分，每有一处存在问题扣2分；</p> <p>②预算安排不存在“先排钱、再谋事”的问题，明确细化，得2分，每有一处存在问题扣2分；</p> <p>③预算安排资金不存在在不同项目、不同用途间分配，不存在交叉重复，得2分，每有一处存在问题扣2分；</p> <p>④预算安排资金不存在年中大量调剂、频繁调剂情况，除政策性调整或其他不可抗力因素导致的正常调整外，预算安排资金在年中调剂比例超过年初预算总额10%及以上的，扣0.1分，在此基础上每增加1个百分点”扣0.1分，2分扣完为止；</p> <p>⑤重点项目支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）*100%，重点支出安排率≥90%，计2分；70%（含）-90%，计1.5分；60%（含）-70%，计1分；低于60%不得分。（重点项目指部门落实上级部门、区委区政府决策部署安排的项目以及列入部门年度或阶段性重点任务的项目）。</p>	预算管理一体化系统预算编制数据及相关股室工作台账	10	8



	运行成本 (2分)	落实过紧日子要求 情况(2分)	2	部门“三公经费”、会议费、培训费支出数与当年预算数、上年度预算数的变动情况,用以反映和考核部门控制和压缩行政成本、落实过紧日子要求情况。	①剔除一类会议和科研、教学活动外,“三公经费”、会议费、培训费等五项费用总控制率=(实际支出经费金额/预算安排经费金额)*100%。控制率≤100%,得1分;每超2个百分点扣0.1分,超过10%不得分; ②剔除一类会议和科研、教学活动外,“三公经费”、会议费、培训费等五项费用总变动率=(本年度经费决算数-上年度经费决算数)/上年度经费决算数*100%。变动率≤0,得1分;每超2个百分点扣0.1分,超过10%不得分。	预决算数据	2	1
预算管理 (28分)	预算执行 进度 (4分)	预算执行进度(2分)	2	反映和考核部门预算执行的及时性和有效性。	预算执行进度=部门预算实际支出数/(年初预算批复数+年中预算调整数)*100%。按季考核,6月底、9月底、11月底考核,每个考核时点,预算实际执行进度分别达到或超过50%、75%、92%的得满分;低于上述时间节点进度两个百分点(含)以内的,扣0.1分;低于2—4个百分点(含)的,扣0.2分;以此类推,扣完为止。	预算管理一体化系统预算执行数据	2	2



		预算执行率（2分）	2	部门本年度支出预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核该部门支出预算执行情况。	<p>支出预算完成率=（支出预算完成数/预算数）×100%</p> <p>支出预算完成数：部门本年度实际执行的支出数</p> <p>预算数：财政部门批复的本年度部门支出预算数</p> <p> 支出预算完成率-100% ≤5%，得2分；</p> <p>5%< 支出预算完成率-100% ≤10%，得1.5分；</p> <p>10%< 支出预算完成率-100% ≤15%，得1分；</p> <p> 支出预算完成率-100% >15%，得0分</p>		2	1.5
预决算信息公开（2分）		预决算信息公开（2分）	2	部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门预决算管理的公开透明情况。	<p>①预决算信息按规定内容、规定时限公开；</p> <p>②专项资金有效公开任务清单、具体支出政策、项目申报指南、资金分配因素和分配结果、绩效自评报告等。</p> <p>每出现1处不符合有关要求的扣0.5分。在财政部门开展的监督检查中，发现部门及所属单位预决算信息公开方面存在问题的，每个问题扣1分，扣完为止。</p>	部门公开工作报告	2	2



	预算管理一体化和项目库管理情况（2分）	预算管理一体化和项目库管理情况（2分）	2	部门是否按照要求推进预算管理一体化系统，并在预算管理中应用和部门落实项目库管理相关要求的情况。	①部门在一体化系统各个推进阶段，按照财政部门考核要求，预算编制、预算执行（含单位资金支付）等模块应用达标的，得满分；每发现1项问题扣0.5分； ②部门落实做实项目库管理的相关要求，全面清理完善项目库，各项管理机制不断健全完善，每发现1项问题扣0.5分，扣完为止。	预算管理一体化系统预算编制和执行数据	2	2
--	---------------------	---------------------	---	---	--	--------------------	---	---



	<p>财会管理 (8分)</p>	<p>内控建设和执行规范性 (4分)</p>	<p>4</p>	<p>部门是否建立适合本部门实际情况的内部控制体系并组织实施,合理保证部门经济活动合法合规、资产安全和使用有效、财务信息真实完整,提高公共服务的效率和效果。</p>	<p>①部门建立经济活动风险定期评估机制,风险评估至少每年进行一次,形成书面报告。发现不符合有关要求的扣1分;</p> <p>②单位成立由相关负责人和相关部门组成的内部控制领导小组和工作小组,并根据人员变动情况及时更新,建立健全议事决策机制。发现不符合有关要求的扣1分;</p> <p>③部门内控管理制度合规、完整,并得到有效执行。若未制定内控管理制度,扣1分;若内控管理制度合规、完整,但未得到有效执行,扣0.5分;若制定内控管理制度,但内容不完整,或未按照外部政策及内部管理要求及时更新的,扣0.5分;</p> <p>④部门及所属预算单位全部编制年度内部控制报告,并按规定时间报送财政部门。发现不符合有关要求的扣1分。</p> <p>以上扣分,合计扣完4分为止。</p>	<p>部门经济活动风险评估报告、成立内部控制领导小组和工作小组的文件或会议纪要、“三重一大”制度、党组(委)会/办公会议事规则(工作规则)、年度内部控制报告、内部管理制度</p>	<p>4</p>	<p>4</p>
--	----------------------	------------------------	----------	--	---	---	----------	----------



		资金使用规范性 (2分)	2	部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核部门预算资金的规范运行情况。	<p>①符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定;</p> <p>②资金的拨付有完整的审批程序和手续;</p> <p>③符合部门预算批复的用途。</p> <p>以上情况每出现 1 处不符合有关要求的扣 0.5 分,扣完为止。若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,三级指标整体不得分。</p>	财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法、会计凭证、会计账簿、财务会计报告和其他会计资料	2	2
		会计核算规范性 (2分)	2	反映部门和单位对会计核算和会计工作进行的管理活动是否符合相关的财务会计管理制度的规定。	<p>①部门依法设置会计账簿;</p> <p>②会计凭证、会计账簿、财务会计报告和其他会计资料真实、完整;</p> <p>③会计核算符合会计法和国家统一会计制度的规定。</p> <p>以上情况每出现 1 处不符合有关要求的扣 0.5 分,扣完为止。</p>		2	2



	政府采购管理（4分）	采购活动合法性、合规性（2分）	2	反映部门和单位是否严格执行了政府采购程序，用以反映和考核该部门和单位政府采购的合法性、规范性。	<p>①采购方式符合政府采购相关规定，采购文件编制合法合规；</p> <p>②按照政府集中采购目录（未超出政府采购范围）及政府采购限额标准执行；</p> <p>③按照规定的采购程序组织开标、评标、定标、保证金收缴退还、履约验收等；</p> <p>④按规定签订合同、明确双方责任，按合同约定方式付款；</p> <p>⑤在“中国山东政府采购网”公开相关信息，公开内容完整、准确、有效；</p> <p>⑥不存在供应商有效投诉和举报，且不负有主要责任。以上情况每出现1处不符合有关要求的扣0.2分，扣完为止。</p>	预算管理一体化系统、区财政政府采购系统数据及相关工作台账	2	2
--	------------	-----------------	---	---	--	------------------------------	---	---



		政策功能落实情况 (1分)	1	部门是否落实促进中小企业发展，是否完成规定农副产品预留份额，是否执行绿色采购等政策。用以反映和考核部门政策功能落实情况。	<p>①促进中小企业发展执行情况。中小微企业占比=中小微企业授予合同金额/全年政府采购合同金额*100%，中小微企业占比大于等于40%的，得0.25分，反之不得分。小微企业占比=小微企业授予合同金额/中小微企业授予合同金额*100%，小微企业占比大于等于70%的，得0.25分，反之不得分。</p> <p>②采购脱贫地区农副产品情况。年初预留脱贫地区农副产品份额且全年实际采购份额≥年度食堂食材采购总额10%的，得0.25分，未预留份额或采购比例达不到10%的不得分。</p> <p>③绿色采购政策落实情况。节能、环保采购占比=节能、环保产品采购金额/同类产品采购金额*100%，节能、环保采购占比小于80%的，扣0.25分。</p>		1	1
		政府采购执行率 (1分)	1	部门本年度已签订政府采购合同的预算金额与全年政府采购预算金额的比率，用以反映和考核部门政府采购预算执行情况。	<p>政府采购执行率=已签订政府采购合同的预算金额/全年政府采购预算金额(含自有资金)*100%</p> <p>得分=政府采购执行率*权重分</p>		1	0



	<p>资产管理 (5分)</p>	<p>资产管理规范性 (3分)</p>	<p>3</p>	<p>部门的资产是否保存完整, 使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴、管理信息数据报送及时准确, 用以反映和考核部门资产安全运行情况。</p>	<p>①资产配置预算管理。按规定编制新增资产配置相关预算并严格执行, 未按规定编制和执行的每项扣0.1分。</p> <p>②资产使用和处置管理。资产出租出借、对外投资和处置等事项按权限审批, 履行了集体决策程序, 违规事项每项扣0.2分。</p> <p>③资产收入管理。资产有偿使用和处置收入等足额收缴, 按规定上缴国库或纳入单位预算管理, 违规事项每项扣0.2分。</p> <p>④资产账实相符。新增资产按规定登记入账, 处置资产及时核销账务, 已交付使用在建工程转为固定资产, 违规事项每项扣0.1分。</p> <p>⑤资产报告。行政事业性国有资产年度报告和月报内容完整准确, 报送及时, 数据错漏或漏报、迟报的每项扣0.1分。</p> <p>以上每个指标0.6分, 扣完为止。</p>	<p>预算管理一体化系统资产数据、工作台账和清查、国有资产报告等</p>	<p>3</p>	<p>3</p>
--	----------------------	---------------------	----------	--	---	--------------------------------------	----------	----------



		固定资产利用 (2分)	2	<p>部门闲置固定资产总额与所有固定资产总额的比率变化情况, 以及在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率, 用以反映和考核部门固定资产使用效率。</p>	<p>①闲置资产变化率 $X = (\text{本年闲置资产账面价值} / \text{本年总资产账面价值}) \div (\text{上一年度闲置资产账面价值} / \text{上一年度总资产账面价值}) * 100\%$。 若 $X < 70\%$, 得 1 分; $70\% \leq X < 80\%$, 得 0.75 分; $80\% \leq X < 90\%$, 得 0.5 分; $90\% \leq X < 100\%$, 得 0.25 分; $X \geq 100\%$ 不得分; ②固定资产利用率 $Y = \text{在用固定资产总额} / \text{所有固定资产总额} * 100\%$ 若 $Y \geq 100\%$, 得 1 分; $90\% \leq Y < 100\%$, 得 0.75 分; $80\% \leq Y < 90\%$, 得 0.5 分; $70\% \leq Y < 80\%$, 得 0.25 分; $Y < 70\%$, 得 0 分。</p>		2	1.75
转移支付资金管理 (3分)		转移支付资金分配、监管情况 (3分)	3	<p>部门对转移支付资金的安排分配机制是否健全完善, 是否符合规划目标和重点任务, 是否建立健全转移支付监督管理机制, 转移支付预算绩效管理。</p>	<p>①部门对转移支付资金的安排分配机制健全完善, 符合规划目标和重点; ②建立健全转移支付监督管理机制; ③转移支付预算绩效管理, 发现问题及时整改。 以上每个指标 1 分, 扣完为止。</p>	转移支付资金分配方案、项目安排文件、监督检查资料、绩效资料 (目标、监控、自评)	3	2



<p>绩效管理 (15分)</p>	<p>绩效管理 (15分)</p>	<p>绩效目标管理(5分)</p>	<p>5</p>	<p>部门所设立的整体绩效目标与部门职能职责、事业发展规划、年度工作任务和正常业绩水平是否相符，部门绩效目标是否依据充分、是否符合客观实际，绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。用以反映部门目标设置的合理性与指标设定的明确性。</p>	<p>①符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划、区委区政府的决策部署和工作要求；符合部门和单位职责和制定的中长期实施规划； ②分解成具体工作任务，与年度部门预算资金、项目投资额相匹配； ③绩效指标完整、全面，与实际工作内容具有相关性，明确体现部门履职效果和项目效益； ④绩效目标值测算依据充分，通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ⑤绩效目标编制报送及时。 每出现一项不符合有关要求的扣1分，扣完为止。</p>	<p>部门“三定方案”、经济发展“十四五”规划、《市中区政府工作报告》、部门工作要点及责任分工、部门整体绩效目标表</p>	<p>5</p>	<p>4</p>
-----------------------	-----------------------	-------------------	----------	---	---	---	----------	----------



		<p>绩效主体责任落实 (5分)</p>	5	<p>部门是否有效落实全面实施绩效管理要求，是否建立健全贯穿事前、事中、事后的全过程绩效管理链条，是否有效保证绩效评价覆盖率及评价成果质量。反映部门承担绩效管理主体责任的落实情况。</p>	<p>①部门事前绩效评估、绩效运行监控、绩效自评实现全面覆盖，应评尽评，三项工作各占1分。每有1个应评政策或项目未开展事前评价扣0.5分，扣完为止；绩效监控、绩效自评根据覆盖率按比例得分（覆盖率=部门实际评价项目资金规模/应评价项目资金规模*100%）；</p> <p>②绩效资料报送及时，报送材料符合要求、材料完整得满分1分，逾期报送不得分。每存在一项资料缺失或遗漏扣0.2分，扣完为止；</p> <p>③绩效报告内容结构完整清晰，指标体系细化完善，评价结果客观公正得满分1分，每发现1处问题扣0.2分，扣完为止。</p>	<p>部门绩效提报资料</p>	5	5
		<p>绩效评价结果应用 (5分)</p>	5	<p>反映部门预算绩效评价结果有效应用，切实提高财政资源配置效率和使用效益的情况。</p>	<p>①建立绩效评价结果与本单位预算编制管理相挂钩工作机制；</p> <p>②部门将事前绩效评估结果、绩效目标审核结果、绩效运行监控结果、区财政重点评价、部门评价结果、单位自评结果作为编制预算、完善政策和改进管理的重要依据。</p> <p>以上情况每出现1处未有效落实结果应用扣1分，扣完为止。</p>	<p>绩效资料</p>	5	5



部门履职效能 (35)	年度整体目标完成情况 (15分)	核心职能1完成情况 (招商引资)	5	部门招商引资实际工作与计划工作的比率，用以反映和考核部门招商引资业务的履职及工作任务、目标的实现程度。	①双招双引完成率是否达到100%； ②双招双引企业数量是否达到计划值； ③招商活动次数是否达到计划值。 目标完成率=(实际完成工作数/计划工作数)×100% 得分=目标完成率*权重分	部门整体目标完成情况佐证资料，抽查项目决策、过程、产出和效益佐证资料	5	5
		核心职能2完成情况 (外贸外资)	5	部门外贸外资实际工作与计划工作的比率，用以反映和考核部门外贸外资方面的履职及工作任务、目标的实现程度。	①外贸增长率是否达到***%； ②奖励企业数量是否达到计划值 ③为全区经济贡献率达到***%； 目标完成率=(实际完成工作数/计划工作数)×100% 得分=目标完成率*权重分		5	5
		核心职能3完成情况 (内贸业务)	5	部门内贸业务实际工作与计划工作的比率，用以反映和考核部门内贸业务的履职及工作任务、目标的实现程度。	①社会消费品零售增长率是否达到***%； ②引进人才数量是否达到计划值； ③电商活动数量达到计划值。 目标完成率=(实际完成工作数/计划工作数)×100% 得分=目标完成率*权重分		5	5



	政策和项目绩效情况 (20分)	项目支出绩效复评 (10分)	10	考察本部门评价年度的项目支出绩效复评结果与自评结果的差异度，本部门项目支出复评中是否有发现低效无效项目。（项目数量由评价组结合部门实际确定，原则上抽取项目数量不低于项目总数的30%，资金量不低于项目资金总额的60%）	自评结果和复评结果每出现一个差1档项目扣1分，每出现一个差2档项目扣2分，每出现一个差3档项目扣3分，扣完为止		10	9
		政策项目实际绩效 (10分)	10	采取“短、平、快”的方式，综合考虑部门（单位）中央、省级、市级重大专项资金项目、部门重点评价项目、财政重点评价项目实际绩效。（项目数量由评价组结合部门实际确定，原则上抽取项目数量不低于项目总数的30%，资金量不低于项目资金总额的60%）	抽查的项目平均分配分值，根据评价等级“优”“良”“中”“差”分别赋分，得分为该项目满分分值的100%、75%、50%、0，该项得分为各个项目得分之和。		10	9.5



社会效 应 (10 分)	满意度 (10分)	高质量发展综合绩 效(6分)	6	考察部门单位主要职能 运行成效、区委区政府 重大决策部署落实、政 务服务质量、服务对象 满意度等综合绩效情 况。	该指标基础分为权重分的60%，在区直部门高质量发 展考核中，对应指标得分排名区直部门前10%的，得 满分；排名10%-30%的，得分90%权重分；排名 30%-60%的，得80%权重分；排名60%-90%的，得70% 权重分；排名后10%的，得60%权重分。	区直部门高 质量发 展考 核结果	6	5.4
		服务对象满意度(4 分)	4	考察服务对象对部门履 职效能的满意程度。	根据满意度调查结果，按照满意率分五档打分，其中： 95%≤满意度≤100%：得分=指标分值； 90%≤满意度<95%：得分=指标分值×80%； 80%≤满意度<90%：得分=指标分值×60%； 60%≤满意度<80%：得分=指标分值×40%； 满意度<60%：不得分	现场调研	4	3.5
总计							100	90.65



附录2：2023 年度市中区商务和投资促进局部门整体绩效调查问卷

为了方便了解2023 年度市中区商务和投资促进局部门整体的履职情况，更好地为企业服务，特邀请您填写以下问卷，本问卷采用匿名方式填写，请务必如实填写，感谢大家的配合！

第1 题您对2023 年枣庄市中区商务和投资促进局出台的相关奖励补贴政策了解吗？[\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
很了解	161	42.4%
部分了解	203	53.4%
不了解	16	4.2%
本题有效填写人次	380	

第2 题您是否了解2023 年枣庄市中区商务和投资促进局奖励及补贴资金发放的标准？[\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
很了解	201	52.9%
部分了解	148	38.9%
不了解	31	8.1%
本题有效填写人次	380	

第3 题您是否了解申请资金补贴的有关程序？[\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
很了解	210	55.3%
部分了解	132	34.7%
不了解	38	10%
本题有效填写人次	380	

第4 题您是否看到了2023 年枣庄市中区商务和投资促进局奖励资金的通知和公示



结果? [单选题]

选项	小计	比例
看到了	280	73.7%
没有看到	46	12.1%
不了解	54	14.2%
本题有效填写人次	380	

第5题您公司是否享受了2023年度市中区商务和投资促进局的政策补贴? [单选题]

选项	小计	比例
是	110	28.9%
申请了没通过	13	3.4%
未申请	227	59.4%
未接到通知	30	7.9%
本题有效填写人次	380	

第6题您所申请的2023年枣庄市中区商务和投资促进局的奖励是否有相关工作人员进行过现场审核确认? [单选题]

选项	小计	比例
是	88	66.67%
否	22	33.33%
未申请	270	33.33%
本题有效填写人次	380	

第7题您申请的2023年枣庄市中区商务和投资促进局奖励是否及时足额发放到位? [单选题]

选项	小计	比例
及时	50	13.2%
比较及时	12	3.2%
不及时	0	0%
未发放	318	83.7%
本题有效填写人次	380	



第8题据您了解是否有应得到扶持资金而未得到的对象？[单选题]

选项	小计	比例
是	8	2.1%
否	266	70%
不了解	106	27.9%
本题有效填写人次	380	

第9题据您了解是否有不应得到扶持资金而得到扶持资金的对象？[单选题]

选项	小计	比例
是	5	1.3%
否	260	68.4%
不了解	115	30.3%
本题有效填写人次	380	

第10题您申请的扶持资金是否有工作人员对政策的发展情况和资金使用情况跟踪管理？[单选题]

选项	小计	比例
是	90	23.7%
否	5	1.3%
不了解	285	75%
本题有效填写人次	380	

第11题您认为枣庄市中区商务和投资促进局的工作还有哪些方面需要改进和提高？请您提出您的意见和建议。[填空题]

填空题数据请通过下载详细数据获取。