

**2022年济南市历下区财政局
绩效评价结果**

部门（单位）整体绩效自评表

(2022 年)

部门（单位）名称	济南市历下区城市管理局			下属单位个数	0			
年度预算申请（万元）	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	17979.99	17979.99	14787.20	10	82.24%	8.22	
	按收入性质分：（1）财政资金	14787.2	按支出类型：（1）基本支出	304.49				
	（2）其他资金	0	（2）项目支出	14482.71				
	按资金层级分：（1）区（县）本级	14787.2	按资金性质分：（1）运转类支出	14482.71				
	（2）上级转移支付	0	（2）特定目标类支出	0				
年度总体目标	年初设定目标			全年完成情况				
	按照市委“打造四个中心、建设现代泉城”目标定位，紧紧围绕全区“双核引领、东西共进、两翼齐飞”的发展思路，全面落实“城市管理要像绣花一样精细”的标准要求，全力打造优美、和谐、有序、宜居的城区环境，加速推动城市管理提档升级。按照区政府环卫市场化改革实施方案，实行环卫保洁一体化服务，为辖区道路开展保洁服务，覆盖面积约1000万平方米；继续开展城区环境综合整治，组成50人的扬尘巡查队伍，持续加强扬尘渣土监管力度；全区继续推行路长制，管理网格数量35个，项目推进完成率大于95%。创新工作，城市管理实施全方位精细化管理；发挥科技环卫能力，提高了作业效率，减少了扬尘污染，提升了空气质量，更提升了环卫行业形象；开创新生活垃圾分类新模式；坚持可持续发展，完善法规保障体系，建立城市管理长效机制。			按计划完成各项年初目标，按照区政府环卫市场化改革实施方案，实行环卫保洁一体化服务，为辖区道路开展保洁服务，覆盖面积约1000万平方米；继续开展城区环境综合整治，组成50人的扬尘巡查队伍，持续加强扬尘渣土监管力度；全区继续推行路长制，管理网格数量35个，项目推进完成率大于95%。创新工作，城市管理实施全方位精细化管理；发挥科技环卫能力，提高了作业效率，减少了扬尘污染，提升了空气质量，更提升了环卫行业形象；开创新生活垃圾分类新模式；坚持可持续发展，完善法规保障体系，建立城市管理长效机制。				
一级指标	二级指标	三级指标	2022年度目标值	实际完成指标值	分值	评价标准	自评得分	未完成原因分析
投入管理指标	预算配置	在职人员控制率	≤100%	100%	2	以100%为标准。在职人员控	2	
		“三公经费”变动率	≤0%	0	2	“三公经费”变动率≤0，计2	2	
		重点支出安排率	100%	100%	2	重点支出安排率≥90%，计2	2	
	预算编制	年初预算到项目率	100%	100%	2	年初预算到项目率得分=年初	2	
		预算执行率	100%	100%	2	预算执行率得分=预算执行率	2	
		预算调整率	0%	0	2	预算调整率=0，计2分；	2	
	预算执行	预算执行进度率	100%	100%	2	按4月底、6月底、9月底、12	2	
		结转结余率	≤9%	9%	1.5	结余结转率≤9%的，计1.5	1.5	
		结转结余变动率	≤0%	0	1	结转结余变动率≤0的，计1	1	
		政府采购执行率	≥95%	100%	1.5	政府采购执行率等于100%	1.5	
	财务管理	预算管理制度健全性	健全	健全	2	①已制定或具有预算资金管	2	
		资金使用合规性	合规	合规	2	①符合国家财经法规和财务	2	
		预决算信息公开性	公开	公开	2	①按规定内容公开预决算信	2	
	资产管理	资产管理制度健全性	健全	健全	2	①已制定或具有资产管理制	2	
		资产管理安全性	安全	安全	2	①资产保存完整；	2	
固定资产利用率		100%	100%	2	每低于100%一个百分点扣0.1	2		
产出指标	职责履行	保洁覆盖率	100%	100%	2	“根据工作计划和实际完成	2	
		保洁质量合格率	100%	100%	2	“根据工作计划和实际完成	2	
		保洁及时率	100%	100%	2	“根据工作计划和实际完成	2	
		道路保洁覆盖率	100%	100%	2	“根据工作计划和实际完成	2	
		道路深度保洁率	100%	95%	2	“根据工作计划和实际完成	1.9	部分道路因封路或其他原因某些时间
		路长制运行覆盖率	100%	100%	2	“根据工作计划和实际完成	2	
		网格巡查率	100%	100%	2	“根据工作计划和实际完成	2	
		城管机制正常运行率	100%	100%	2	“根据工作计划和实际完成	2	
		垃圾分类试点社区数	≥39个	39个	2	“根据工作计划和实际完成	2	
		试点社区分类达标率	100%	98%	2	“根据工作计划和实际完成	1.9	部分社区的垃圾分类工作不重视，存
		试点社区垃圾分类及时率	100%	100%	2	“根据工作计划和实际完成	2	
		作业车辆投入数量	≥200个	200个	2	“根据工作计划和实际完成	2	
		车辆作业覆盖率	100%	100%	2	“根据工作计划和实际完成	2	
		公厕保洁覆盖率	100%	100%	2	“根据工作计划和实际完成	2	
		公厕使用数量	≥150个	150个	2	“根据工作计划和实际完成	2	
	提升城市管理水平	提升	提升	6	“根据工作计划和实际完成	6		
	环境卫生考评率	100%	100%	6	“根据工作计划和实际完成	6		

效果指标	履职效益	市民满意度	≥95%	95%	6	“根据工作计划和实际完成	6	
		城市管理有责投诉此次数	0次	0次	6	“根据工作计划和实际完成	6	
		部门工作正常开展率	100%	100%	6	“根据工作计划和实际完成	6	
	合计				100		98.02	

项目支出绩效自评表
(2022年度)

项目名称	新时代文明实践中心建设专项								
主管部门	中共济南市历下区委宣传部			实施单位	中共济南市历下区委宣传部				
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分		
项目资金(万元)	年度资金总额	1183	1121.95	1121.95	10	100.00%	10		
	其中:当年财政拨款	1183	1121.95	1121.95					
	上年结转资金	0	0	0					
	其他资金	0	0	0					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	以区域为主体,城乡统筹推进,以区、街道、社区三级为单元,充分发挥志愿服务作用,大力建设新时代文明实践中心。为40个社区配备专业志愿服务,运维升级历下区文明实践志愿服务平台,开展5次志愿服务活动,推进志愿服务制度化规范化建设。			充分发挥志愿服务作用,大力建设新时代文明实践中心。为社区配备专业志愿服务,配备专业志愿服务社区数量60个,开展志愿服务活动数量12次,运维升级历下区文明实践志愿服务平台,开展一系列志愿服务活动,推进志愿服务制度化规范化建设。					
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
绩效指标	产出指标	数量指标	配备专业志愿服务社区数量	≥40个	60个	5	5		
			开展志愿服务活动数量	≥5次	12次	5	5		
		质量指标	社区配备专业志愿服务质量合格率	100%	100%	5	5		
			时效指标	社区专业志愿服务配备及时性	100%	100%	5	5	
		历下区文明实践志愿服务平台运维升级及时性		100%	100%	5	5		
		开展志愿服务活动及时性		100%	100%	5	5		
		成本指标	每社区配备专业志愿服务所需费用	≤7万元	2万元	5	5		
			历下区文明实践志愿服务平台运维升级费用	≤80万元	31万元	5	5		
	效益指标	社会效益指标	文明实践站覆盖街道率	100%	100%	10	10		
			人民群众参与志愿服务广泛度	≥20%	20%	10	10		
		可持续发展影响指标	长效管理制度健全性	健全	健全	10	9	长效管理制度有待进一步完善,因社区志愿服务团队多为未注册组织,志愿服务组织化建设尚不健全,下一步,积极注册成立历下区志愿服务联合会,对全区的志愿服务团队进行培训赋能,增	
		满意度指标	服务对象满意度指标	新时代文明实践群众满意度	≥95%	95%	10	10	
	总分						100	89.00	

项目支出绩效自评表
(2022年度)

项目名称	产业扶持资金							
主管部门	济南市历下区投资促进局			实施单位	济南市历下区投资促进局			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	0	8048.54	8048.54	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	8048.54	8048.54				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	通过政策兑现，吸引更多企业投资落户历下区，对扶持的企业产生协同效益，促使企业强劲持续发展。2022年计划扶持企业数量不少于18家，社会公众认可度达100%。			2022年共兑现产业扶持资金7次，涉及14个企业，6个办事处，较好的促进了本区企业的强劲持续发展，企业满意度达90%。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	扶持企业数量	>18家	14家	15	12.5	疫情原因影响财政资金紧张，几家企业扶持资金年底未能及时兑现到位。
		质量指标	预期效果完成率	100%	100%	15	15	
		时效指标	项目完成情况及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	项目总成本	8048.54万元	8048.54万元	10	10	
	效益指标	经济效益指标	提高历下区税收贡献	提高	提高	10	10	
		社会效益指标	提高社会公众认可度	提高	提高	10	10	
		可持续发展影响指标	提高历下区综合竞争力	提高	提高	5	5	
满意度指标	服务对象满意度指标	企业满意度	90%	90%	10	10		
总分						100	92.50	

**项目支出绩效自评表
(2022年度)**

项目名称	申请2021年度金融扶持资金市级预算							
主管部门	济南市历下区地方金融监督管理局			实施单位	济南市历下区地方金融监督管理局			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	0	1529.1	1529.1	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	1529.1	1529.1				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	根据《济南市人民政府关于印发济南市加快现代金融产业发展若干政策的通知》（济政发【2018】31号）文件规定，申请金融扶持专项资金，该资金用于对金融企业扶持补助，激发金融机构活力，优化金融业态。			根据《济南市人民政府关于印发济南市加快现代金融产业发展若干政策的通知》（济政发【2018】31号）文件规定，我单位及时申请金融扶持专项资金，并及时完成扶持资金的分发。2022年实际资金兑现次数1次，资金拨付及时准确，企业满意度100%。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	资金兑现次数	≥1次	1次	25	25	
		质量指标	资金拨付准确率	100%	100%	10	10	
		时效指标	资金拨付及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	补助总金额	1529.1万元	1529.1万元	5	5	
	效益指标	社会效益指标	保障目标企业不出现政策性风险	保障	保障	10	10	
		可持续发展影响指标	促进辖区金融业可持续发展	促进	促进	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	目标企业参与人员满意度	85%	100%	10	10	
总分						100	85.00	

项目支出绩效自评表
(2022年度)

项目名称	老年事业发展资金							
主管部门	济南市历下区卫生健康局			实施单位	济南市历下区卫生健康局			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	5551.8	7277.23	7277.23	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	5551.8	7277.23	7277.23				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	为辖区26000名80岁以上老年人按时足额发放高龄津贴、为辖区140000名60岁以上老年人购买银龄安康意外伤害险，走访慰问老年人，提高老年人防诈骗、心理健康能力。老年人满意度不低于90%。			根据《济南市卫生健康委员会 济南市财政局关于印发济南市老年人高龄津贴发放管理实施细则的通知》（济卫【2022】6号）文件要求，拨付辖区27000余名80岁以上老年人高龄津贴；购买银龄安康保险、开展敬老月走访等活动，提升老年人幸福感。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	高龄津贴发放率	100%	100%	10	10	
			银龄安康保险人群覆盖率	100%	100%	5	5	
			春节、敬老月老人节走访人次	1250人	1250人	5	5	
		质量指标	津贴发放准确率	100%	100%	10	10	
		时效指标	津贴发放及时性	100%	100%	10	10	
		成本指标	预算成本控制率	100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提升老年人幸福感	提升	良好	15	15	
		可持续发展影响指标	政府民生保障政策持续发展	持续	持续	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	老年人满意率	≥90%	85%	10	8.5	目前，还存在部分人群对高龄津贴政策了解不够的情况。下一步我局将更加注重政策宣传，听取老年人心声，落实好各项惠老政策，提升老龄工作水平。
	总分						100	98.50

项目支出绩效自评表
(2022年度)

项目名称	民政社会服务资金							
主管部门	济南市历下区民政局			实施单位	济南市历下区民政局			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	1454	1248.07	1248.07	10	100.00%	10	
	其中:当年财政拨款	1454	1248.07	1248.07				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	激发社会力量,孵化培育社会组织、社区社会组织参与社区治理;理顺多元参与主体,完善社区服务体系,继续推动五社联动机制,提高我区社区治理创新能力,实现政府治理、社会协同和居民自治的良性互动。			根据《民政部关于大力培育发展社区社会组织的意见》、山东省《全省社区治理暨养老服务创新实验区建设工作方案》、济南市《济南市街道(镇)社会工作服务站建设实施方案》的通知精神,该项目已完成项目预定的绩效指标。引导社区社会组织参与社区治理;理顺多元参与主体,完善健全社区服务体系,推动五社联动机制,社会工作服务站建设,提高我区社区治理创新能力,实现政府治理、社会协同和居民自治的良性互动。一是在历下区范围依托历下创益园打造社会组织一站式服务平台,建立了“活动-项目-组织-枢纽”社会组织接力式孵化培育体系,为社会组织开展评估工				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	公益银行社区储蓄所覆盖社区数量	≥25个	25个	10	10	
			社区储蓄所提供专业志愿服务培训次数	≥50次	50次	10	10	
			居民志愿精神讲师团培养人数	≥20人	20人	10	10	
			对社区社会组织进行调研访谈次数	≥1次	1次	5	5	
		质量指标	社会组织功能达标率	98%	98%	5	5	
		时效指标	项目活动开展及时率	100%	100%	5	5	
	成本指标	成本控制率	100%	100%	5	5		
	效益指标	社会效益指标	孵化培育社区社会组织数量	≥30家	30家	10	10	
			社会组织项目清单数量	≥30	30个	10	10	
			社会组织结对数量	≥15	15个	5	5	
可持续发展影响指标	部门协作良好性	良好	良好	5	5			
满意度指标	服务对象满意度指标	社区人员满意度	≥95%	93%	10	8	项目服务专业化程度不够,不能满足服务对象多元需求。下一步加强对项目的监督管理,提升工作人员的专业化程度。	
总分						100	98.00	

项目支出绩效自评表
(2022年度)

项目名称	造林和林业生态保护资金							
主管部门	济南市历下区自然资源局			实施单位	济南市历下区自然资源局			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	891.78	575.77	575.77	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	891.78	575.77	575.77				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	历下区森林消防队伍包括历下区森林消防大队，姚家、龙洞、智远森林消防中队，共计四支队伍。历下区森林消防大队对全区进行森林防火巡查和旋床森林防火教育工作，本年度将进行五次常规性森林防火演练和三次森林防火常识性培训，购买消防水弹、四辆消防运兵车、油锯等消防设备，及时更新消防器材，提高消防队伍专业素质能力，来更好的保障森林防火工作。东三办三支森林消防中队主要负责本辖区内的森林防火工作。四支消防队伍团结协作来共同保障我区的森林防火工作。			根据《山东省实施【森林防火条例】办法》，姚家、龙洞、智远森林消防中队，主要负责本辖区内的森林防火工作，三只队伍团结协作来共同保障我区的森林防火工作。项目本年计划已完成。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	救火队伍培训场次	=100%	100.00%	10	10	
		质量指标	购置救火设备质量合格率	=100%	100.00%	10	10	
		时效指标	消防培训及时率	=100%	100.00%	10	10	
		成本指标	消防设备成本控制率	=100%	100.00%	10	10	
			消防设备成本控制率	=100%	100.00%	10	10	
	社会效益指标	社会效益指标	队伍出警速度提升率	=100%	100.00%	5	5	
		生态效益指标	改善生态环境	改善	改善	10	10	
		可持续发展影响指标	配套设施设备的齐全性	齐全	齐全	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	市民满意度	=100%	≥95%	10	9	部分市民未反馈，争取百分百反馈
	总分						100	94.00

项目支出绩效自评表
(2022年度)

项目名称	2022年市政工程建设、维护项目								
主管部门	济南市历下区市政工程服务中心			实施单位	济南市历下区市政工程服务中心				
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分		
项目资金(万元)	年度资金总额	2000	1100	1100	10	100.00%	10		
	其中：当年财政拨款	2000	1100	1100					
	上年结转资金	0	0	0					
	其他资金	0	0	0					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	按照各项目实施节点，形成责任目标明确、分层分级推进、上下齐抓共管的工作推进体系，按时、保质保量完成市政设施养护工作，市政设施安全隐患消除率100%，成本控制率100%，道路能在规定时间内及时通车，不断提高市政设施养护水平，提升城市形象、美化道路环境。实施主、次、支路及桥梁日常养护、街坊日常养护、应急抢险及防汛、工程配套服务、泉城路道路养护维修、双气进家入户6项，养护覆盖率达100%。确保道路及时通车，提高居民出行安全。			完成辖区主、次、支路及桥梁日常养护、街坊日常养护、应急抢险及防汛、工程配套服务、泉城路道路养护维修、双气进家入户6项工程建设、维护任务。高效助推我区市政设施养护提升及城市道路路网更新改造，进一步提升了市政设施管养水平。					
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
绩效指标	产出指标	数量指标	实施项目数量	=6项	6项	10	10		
			主、次、支路养护覆盖率	≤100%	90%	10	9	由于道路设施的不可预见性，造成实施方案有所调整。下一步，加强市政设施巡查及隐患排查力度，科学制定养护计划。	
			桥梁养护覆盖率	≤100%	100%	5	5		
		质量指标	工程竣工验收合格率	≤100%	100%	10	10		
			时效指标	市政设施养护及时性	及时	及时	5	5	
				道路通车及时性	及时	及时	5	5	
	成本指标	市政设施养护成本控制率	≤100%	100%	5	5			
	效益指标	社会效益指标	道路安全隐患消除率	≤100%	100%	10	10		
			市政设施水平是否提高	有效提高	有效提高	10	10		
			是否改善辖区居民安全出行	有效改善	有效改善	5	5		
		可持续发展影响指标	人员到岗率 (%)	≤100%	100%	2	2		
			道路市政设施维修养护机制是否健全	健全	健全	1	1		
	满意度指标	服务对象满意度指标	道路桥梁日常养护可持续性	持续	持续	1	1		
			道路内业资料管理机制健全性	健全	健全	1	0.5	内业资料的整理过程中，未及时调和跟进，下一步将按照相关规范进一步充实、完善内业资料，加大资料的审查力度。	
			辖区居民满意度 (%)	≤90%	90%	10	10		
总分						100	98.50		



2022 年度历下区市场监督管理局 部门整体支出绩效评价报告

委托单位：济南市历下区财政局

被评价单位：济南市历下区市场监督管理局

评价机构：山东东和会计师事务所（普通合伙）

2023 年 11 月

受济南市历下区财政局（以下简称“区财政局”）委托，山东东和会计师事务所（普通合伙）承担济南市历下区市场监督管理局（以下简称“区市场监管局”）2022年度部门整体支出绩效评价项目，绩效评价的时段为2022年1月至2022年12月。评价组经区财政局、区市场监管局认可，通过数据采集、问卷调查、数据复核、访谈、实地调研、数据分析和报告撰写等环节，完成了本次绩效评价工作。

一、部门概况

区市场监管局是主管全区市场综合监督管理的政府组成部门。局内设19个业务和综合科室，1个区市场监管综合行政执法大队，4个所属事业单位，按街道区划设13个市场监督管理所。市场监管局核定编制252人，在编人员220人。评价组对区市场监管局整体职能及各科室职能进行梳理，将中心职能分为食品安全监管工作，药品安全监管工作，特种设备安全监管工作，产品质量安全监管工作，市场主体信用监督管理，促进知识产权发展，统一管理全区标准化、计量、认证工作等七类。

根据部门预算和决算数据，2022年区市场监管局部门年初预算为6664.59万元，调整后预算为9598.78万元，调增2934.19万元，预算调整率为44.03%，截至2022年底，实际支出金额9552.46万元，预算执行率为99.52%。

其中，基本支出年初预算为4712.00万元，调整后预算为7221.19万元，预算调整率为53.25%，实际支出金额为7174.87

万元，预算执行率为 99.36%；项目支出年初预算为 1952.59 万元，调整后预算为 2377.59 万元，预算调整率为 21.77%。年度内部门基本支出和项目支出均有调整，其中基本支出调整有新增 2020 年度未休年休假工资报酬、2021 年度综合绩效考核奖、2021 年度在职人员工资清算、离退休人员清算、工资系统增加 2022 年度日常绩效等；项目支出调整主要为新增 496.84 万元的 2021 年上级专项结转资金，291.65 万元的 2021 年省级知识产权保护和 发展资金等 2 个项目。

二、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

评价组从部门决策、部门管理、部门履职、部门效益四个维度，通过资料核查、数据采集、问卷调查等，对 2022 年区市场监管局部门整体支出进行客观公正的评价，项目总得分为 92.12 分，绩效评级为“优”。其中，部门决策类指标权重为 20 分，实际得分为 17.24 分，得分率为 86.20%；部门管理类指标权重为 25 分，实际得分为 22.00 分，得分率为 88.00%；部门履职类指标权重为 25 分，实际得分为 23.88 分，得分率为 95.52%；部门效益类指标权重 30 分，实际得分为 30 分，得分率为 100.00%。

（二）绩效分析

区市场监管局通过人员经费、公用经费及各项目经费的资金投入，保障了部门职能的履行。整体来看，历下区市场监管局职能清晰，预算编制完整科学，预算执行及经费控制情况较好，部

门人员控制情况较好，固定资产管理规范，且项目与部门职责密切相关，项目整体完成情况较好，部门长效管理机制健全，部门职能履行效果较好。但也存在部门中长期规划及年度工作计划不够完整，年初绩效指标编制不够全面，预算调整率较高，资产管理账实不符等问题。

三、主要经验做法、存在问题及建议措施

（一）主要经验做法

1.获评山东省首批质量强区并入选推进质量强国

一是优化发展模式。牵头建立“1+14+13+N+X”质量管理新模式，成立专项议事协调机构，实现14部门业务指导，13街道网格支撑，依托N种载体资源，释放X类产业创新动能，一链贯通“产学研企”多条路径。把质量工作摆在突出位置并纳入发展考核，出台个性化政策，投入企业扶持专项资金5亿元、质量发展专项保障资金2698万元；

二是赋能平台服务。整合优质资源打造NQI一站式服务平台，助力100家专业机构入驻“泉质享”线上服务平台，帮助企业解决质量技术难题255个。搭建历下智库、历下产业库，成立全省首家科研院所科技创新联盟，在全国率先建立“米均效益”楼宇评价体系，设立院士专家工作站29家，现有中国质量提名奖1个、省长质量奖3个，专利申请量、授权量、万人拥有量均位列全市首位、全省前列；

三是强化专业引领。开展标准化示范试点创建行动，引导355家企业进行自我声明，累计公开标准2582项，获批国家级、

省级标准化试点项目 43 个。开展质量管理体系认证提升行动，推动 62 家总部企业和 1398 家规上企业导入卓越绩效模式，帮扶 100 家中小微企业导入国际先进质量管理体系，同比增长 42.86%，认证有效证书累计达 5698 张，数量位居全省前列。

2. “放心消费在历下” 品牌影响力逐步提升

创新成立泉城路商圈放心消费自律联盟，依托投诉量及处置率排名、信息预警及曝光等方式，推动投诉化解在内部、化解在源头，联盟投诉量同比下降 15%，处置成功率提升 4 个百分点；开展全域放心消费创建活动，打造省市区各级放心消费示范单位 2672 家、消费维权站 52 家、ODR 企业 181 家、承诺线下七日无理由退换货 5286 家，依托历下融媒体平台，在户外社区智慧大屏刊播消费投诉公示、消费警示等内容，每季度对梳理出的消费投诉量大的企业送达消费投诉公示告知书，全年累计处置 12345、12315 等各类线索 8.1 万件，数量居全区首位、系统前列。

（二）存在问题

1. 工作规划及计划明确性有待提升

历下区市场监管局制定了中长期规划《历下区市场监管局“十四五”规划编制提纲》及部门年度工作计划。经项目组对文件内容查看与分析查看其文件内容，中长期规划实施内容未有对于时间安排的规定，年度工作计划中的目标和工作内容未有对于相关负责科室的说明。

2. 部门预算调整幅度较大

2022年区市场监管局部门年初预算为6664.59万元，其中，基本支出为4712.00万元，项目支出为1952.59万元。年中调整后预算为9598.78万元，调增2934.19万元，预算调整率为44.03%。其中，基本支出调整后预算为7221.19万元，预算调整率为53.25%；项目支出调整后预算为2377.59万元，预算调整率为21.77%。

经项目组对部门财务负责人的访谈，部门预算调整的主要原因为：①基本支出：涉及新增2020年度未休年休假工资报酬、2021年度综合绩效考核奖、2021年度在职人员工资清算、离退休人员清算、工资系统增加2022年度日常绩效；②项目支出：主要为新增496.84万元的2021年上级专项结转资金，291.65万元的2021年省级知识产权保护和发展的资金等2个项目。

3.绩效指标设置不全面

历下区市场监管局制定了部门整体绩效目标，但部门绩效指标与部门职能目标未完全对应，如特种设备安全监督管理、知识产权发展等部门职能在部门整体绩效目标中未设置绩效指标。

（三）改进建议

1.加强工作规划及计划的编制，提升计划内容的明确性

建议区市场监管局按照以下规范编制部门各项中长期发展规划及年度工作计划：一是清晰表述相应阶段的部门总体目标、重点实施工作内容；二是明确各项工作任务的时间节点，使各项工作任务的时间进度清晰；三是将各项工作责任落实到对应

的业务科室，使各项工作任务责任科室明确，提高计划工作的可行性和可落地性。

2.合理编制部门年初预算，提高整体预算管理水

建议区市场监管局加强与上级市场监督管理部门和区财政部门的沟通，积极了解下年度工作计划及资金安排，减少因信息沟通不畅而产生的预算调整，提升整体预算管理水

3.完善绩效目标指标的编制，全面反映部门重点工作

建议区市场监管局按照预算绩效管理要求完善绩效目标指标编制：一是完善项目绩效目标内容，完整、明确地体现部门年度工作内容，使部门整体绩效目标与部门整体履职效益相匹配；二是履职产出目标应结合部门年度工作计划内容编制，进行量化表述，提升绩效指标设置的完整性；三是结合项目内容将项目绩效目标进行细化，使与之对应绩效指标应归类准确、设置合理，提升绩效目标的可衡量性。

长岭山生物医药产业园项目
2022 年度绩效评价报告
(济南市历下区政府专项债券项目)

委 托 单 位：济南市历下区财政局

项目主管单位：济南历下控股集团有限公司

项目实施单位：济南历贸建设发展有限公司

评 价 机 构：山东中诚信会计师事务所有限公司

2023 年 8

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

全球生物医药产业规模呈现快速增长趋势，我国是全球最大的新兴医药市场，前景广阔，省市区各级政府从战略发展角度出发，重点发展生物医药产业，把握生物医药产业带来的下一个时代风口，打造生物医药产业链。济南片区重点发展五大产业分别是人工智能、产业金融、医疗康养、文化产业和信息技术。长岭山生物医药产业园项目依据《济南城市发展战略规划（2018-2050年）》立项建设，属于《产业结构调整指导目录》（2019年）规定的鼓励类范围内，建设符合国家、省、市相关产业规划。

2. 主要内容及实施情况

（1）主要内容

项目位于济南市历下区，项目用地面积 1874 亩，总建筑面积约 453 万 m²。主要建设义和庄保障房、义和庄安置房、明湖国际电子信息产业园、明湖生物制药基地、生物细胞一期、生物制药基地二期、产业教育配套、长岭山高新创新产业园、新一代信息技术用地、环保信息技术产业园、华为山东总部等项目。

该项目建设期为 4 年，2022 年 1-5 月进行前期准备工作，2022 年 6 月开工建设，2025 年 12 月竣工交付。

（2）项目审批情况

①2022年1月山东建筑大学设计集团有限公司出具《长岭山生物医药产业园项目可行性研究报告》；

②2022年1月7日，在山东省投资项目在线审批监管平台进行备案(项目代码：2201-370102-04-01-469377)；

③2022年5月23日，济南市自然资源和规划局出具《关于征询长岭山生物医药产业园用地意见的复函》(济自然规划管函(一)(2022)48号)；

④2022年5月23日，济南市历下区自然资源局出具《关于申请办理长岭山生物医药产业园用地预审的报告》的复函(编号：2022-105)。

(3) 项目组织管理情况

项目主管单位是济南历下控股集团有限公司；项目实施单位为济南历贸建设发展有限公司；项目参建单位包括：中建八局第二建设有限公司(D1D2总包、E10施工总承包、H3总包)、深圳市建筑设计研究总院有限公司等设计单位、山东润泽建设集团有限公司(E10土石方工程施工)等。

山东省人民政府作为专项债券发行主体2022年6月9日发行政府专项债券，将筹集到政府专项债券200,000.00万元通过济南市财政局转贷给济南市历下区人民政府，由济南市历下区人民政府核拨给项目实施单位。

(4) 项目进展情况

截至2022年12月31日，项目正分期启动建设。2022年计划开工6个项目，由于义和庄保障房项目拆迁没有按计划完成，

实际开工 5 个项目，具体是明湖生物制药基地、义和庄安置房、凤山西路，凤凰南路，华冠路。

3. 资金投入和使用情况

项目估算总投资 3,820,035.95 万元。资金筹措方式如下：专项债券资金 200,000.00 万元，资本金 894,035.95 万元，项目单位自筹 2,726,000.00 万元。

根据债券发行计划，该项目 2022 年发行专项债 200,000.00 万元，票面利率为 3.37%，票面起息日：2022 年 6 月 10 日，期限 30 年，每半年付息一次，到期一次性还本付息，每期利息 3,370.00 万元；2022 年度按时足额缴纳了债券利息。截至 2022 年 8 月 31 日政府专项债券资金 200,000.00 万元，全部拨付给参建单位，用于长岭山生物医药产业园项目建设。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

用约 1 平方公里的产业空间，培育一座生物医药产业新城。成为具有全国影响力的生命健康产业高地，打造济南市生物医药产业集群，进一步带动济南市生物医药产业发展。

2. 2022 年度目标

分期启动包括明湖生物制药基地、义和庄安置房、义和庄保障房、凤山西路，凤凰南路，华冠路在内的六个项目的建设，达到阶段性目标。具体指标如下：

指标类别	指标内容	目标
数量指标	开工 6 个项目，6 个项目分别达到阶段性目标	100%

质量指标	一次验收合格率	100%
时效指标	2022 年 12 月底完成预定目标	100%
成本指标	审定成本小于合同成本；中标成本小于预算成本	100%
社会效益指标	达成合作或入驻意向单位 3 个。	100%
	基础设施改善程度	完善
	提供就业岗位个数 605 个	100%
生态效益	垃圾清运、污水处理等科学合规，未受到环保部门处罚	达标
可持续影响	项目在长效管理机制、项目收益预期的合理性、不存在明显影响项目可持续性的问题	可持续
满意度	社会公众满意度	大于等于 90%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

评价目的是从决策、管理、产出和效益四个维度，综合衡量专项债券资金使用效果，及时发现和纠正项目实施中存在的偏差，提高资金使用效益，为以后年度资金安排提供依据，为提高管理水平提供参考和依据。同时根据本次项目资金来源包括政府专项债券资金的特点，关注政府专项债券资金使用情况，评估债券资金偿还能力，为以后年度债券资金安排提供参考。

评价对象和范围是对位于济南市历下区的长岭山生物医药产业园项目政府专项债券资金投入与支出情况进行评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系

评价原则：科学规范、统筹兼顾、激励约束、公开透明。

我们参考《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和《济南市市级预算项目支出第三方机构绩效评价工作规程》（济财绩〔2020〕2号），依据《关于印发山东省政府专项债券项目资金绩效管理办法的通知》（鲁财预〔2021〕53号），与项

目相关单位充分沟通，设计了具体包括一级指标、二级指标、三级指标的评价体系，其中：4个一级指标分别是决策（20分）、管理（20分）、产出（35分）和效益（25分）；15个二级指标分别是项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、债券还本付息、信息公开、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度；28个三级指标作为具体层。

（三）评价方法、评价标准

本次主要采用成本效益法、比较法、因素分析法、公众评判法。本次评价主要采取计划标准、行业标准、历史标准、财政部门和预算部门确认或认可的其他标准，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（四）绩效评价工作过程和评价人员

项目绩效评价工作流程主要包括前期准备、现场评价、综合分析、形成报告四个阶段。

人员包括政府债券专家、工程管理专家、绩效专家各1名，项目负责人及评价人员共9名参与该项目评价。

三、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

评价综合得分为84.17分，绩效评级为“良”。

（二）绩效评价指标分析

一级指标	二级指标	指标分值	得分	得分率
决策	项目立项（8分）	8.00	7.00	87.50%

一级指标	二级指标	指标分值	得分	得分率
(20分)	绩效目标(6分)	6.00	4.00	66.67%
	资金投入(6分)	6.00	4.50	75.00%
管理(20分)	资金管理(5分)	5.00	4.00	80.00%
	组织实施(5分)	5.00	4.00	80.00%
	债券还本付息(5分)	5.00	5.00	100.00%
	信息公开(5分)	5.00	4.00	80.00%
产出(35分)	产出数量(15分)	15.00	12.34	82.27%
	产出质量(7.5分)	7.50	7.50	100.00%
	产出时效(7.5分)	7.50	7.00	93.33%
	产出成本(5分)	5.00	4.50	90.00%
效益(25分)	社会效益(5分)	5.00	4.50	90.00%
	生态效益(2分)	2.00	1.50	75.00%
	可持续影响(8分)	8.00	5.00	62.50%
	满意度(10分)	10.00	9.33	93.30%
合计			84.17	84.17%

1. 决策评价

扣分 4.5 分，扣分原因为：可行性研究报告日期 2022 年 1 月晚于开工日期扣 1 分；绩效目标产出目标不含产出数量、产出质量和产出成本指标扣 1 分；效益目标促进地方经济发展不清晰、细化、不可衡量扣 1 分；项目债券资金未经过专家科学论证分析扣 1.5 分。

2. 管理评价

扣分 3.0 分，扣分原因为：部分拨入共管账户的债券资金，拨入时尚未形成实物工作量扣 1 分，档案管理制度没有制定违反责任及处罚措施扣 0.5 分，2023 年 6 月底前尚未公开本次专项债券资金使用情况、对应项目建设进度、运营情况、项目收益及形成资产情况扣 1 分。山东航空港建设工程集团有限公司承建的明湖国际生物制药生产基地项目 E10 地块基坑支护工程，中标金额

与结算金额差异较大，方案图纸出具不够严谨扣 0.5 分。

3. 产出评价

共扣分 3.66 分，扣分原因为：土石方工程中正信结审超过中标价 1,440,152.50 元，扣 0.5 分，其他扣分是因为 2022 年计划开工 6 个项目，实际开工 5 个项目中 4 个项目按计划完工，义和庄安置房项目 10 个单体工程项目中 2 号楼项目未能按计划完成进度影响了开工率，计划完成率和及时性扣 3.62 分。

4. 效益评价

扣分 4.67 分，扣分原因为：提供就业岗位未达到 100%，扣 0.5 分；因环保问题停工扣 0.50 分；项目的建设维护管理相关经费保障、制度保障有待完善，扣 1 分；预期收益测算虚高扣 2 分；周边社会公众满意度根据调查问卷分析共扣 0.67 分。

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）主要绩效

项目开工建设期间克服疫情影响、保证了施工进度，实际开工 5 个项目中 4 个项目按计划完工，义和庄安置房项目 10 个单体工程项目仅 1 个单体工程项目未能按计划完成进度（2 号楼比计划滞后 4 天完成），9 个单体工程项目全部按计划完成，项目总体满意度 93.30% 相对较好。

（二）存在主要问题

1. 绩效目标设置不完整、部分目标不可计量

绩效目标产出目标缺少产出数量、产出质量和产出成本等。

效益目标中如促进地方经济发展，不清晰、细化、不可衡量，目标值设计过于粗略，量化程度较低，绩效目标考核理念较薄弱。

2. 管理制度不健全，执行不够严格

检查发现项目实施单位提供的档案管理制度中没有制定相关违反责任及处罚措施条款，制度条款设置不完善。山东航空港建设工程集团有限公司承建的明湖国际生物制药生产基地项目 E10 地块基坑支护工程，中标金额为结算金额的二倍以上，方案图纸出具不够严谨。

3. 受主客观因素的影响项目产出不尽如人意

计划开工 6 个项目，实际开工 5 个项目中 1 个项目未按计划完工（义和庄安置房项目 2 号楼项目），山东润泽建设集团有限公司承建的土石方工程审定值超过中标价，成本控制有待提高。

4. 项目保障机制有待健全

项目建设运营资金由项目主管单位济南历下控股集团有限公司统筹解决，筹资方案过于笼统；没有完善的招商引资、政策扶持等制度措施，项目保障机制有待健全。

5. 项目收益预测太过乐观、债券资金向共管账户支付方式有一定风险

厂房、研发试验楼、配套办公楼预算出租收入每天每平方米 3.5 元虚高，经查询 58 同城历下区厂房出租单价在 0.61 至 1.56 之间，E10 地块达成出租意向的迪安诊断公司出租单价也不到 2 元。停车位收入预算每个车位每月 800 元虚高，经查询 58 同城

历下区车位出租单价在100-700元之间。其他收入预算每年12000万元虚高，测算依据不足。保洁人员预算每月工资福利3000元过低，网易网公布保洁岗位月度平均薪酬5897元。

承包方设立共管账户，发包方自主决定向共管账户拨付资金金额（不超过合同金额）和拨付时间；部分拨入共管账户的债券资金，拨入时尚未形成实物工作量，将债券资金向共管账户支付存在一定风险。

6. 项目过程管理水平有待进一步提高

未按《地方政府债务信息公开办法（试行）》规定，在2023年6月底前公开2022年发行专项债券资金20亿元使用情况、对应项目建设进度、运营情况、项目收益及形成资产情况；项目仍处于建设期，项目满意度有待提高；另外，2022年12月30日H3地块1#楼因环保问题存在停工现象。

五、有关建议

（一）强化绩效目标管理，细化绩效目标设置

强化绩效目标重要性的认识，按“谁申请资金、谁设置目标的原则”明确绩效目标的设置责任，按照明晰、细化、可衡量原则设置绩效目标，并将绩效目标分解为具体的绩效指标进行考核，确保绩效目标得以逐项实现。

（二）健全管理制度，严格制度的执行

重视项目管理制度建设工作，完善制度条款，实行项目跟踪问效机制，建立事前审核、事中监控督查、事后检查评价制度及

时纠正执行中的偏差，确保项目按实施方案执行，达到预期效果。

（三）合理设定产出目标，做好项目建设的组织工作

项目产出与项目投入金额直接相关，并且影响项目的效果，建议合理设定产出目标，做好项目建设的组织工作，确保项目产出和项目效益的实现。

（四）完善保障机制，确保项目持续发挥效益

项目的保障机制是确保项目持续发挥效益的生命线。建议依托专业机构，开展项目发展规划、招商策划，通过网络技术，用简洁、准确的语言，明快、生动的图案，宣传推介投资优惠政策和招商引资项目，做好园区入驻企业的前期服务工作，建立招商引资奖励激励机制，同时细化经费保障机制，从资金、制度保障方面健全完善项目建设运营长效机制，使项目走上可持续快速发展的轨道，不断提升项目工作科学化、精细化水平，确保项目切实发挥功效，使工程长期持续产生效益。

（五）客观看待一案两书，做好债券资金预算执行进度和绩效目标完成情况双监控

对于已发行并已拨付的债券资金，做好财政预案，确保专项债券项目对应的政府性基金或专项收入不能按时还本付息时提前做好应对。同时，做好债券资金预算执行进度和绩效目标完成情况双监控，查找资金使用和项目实施中的薄弱环节，及时纠正执行偏差。

（六）加强项目建设过程管理，提高项目满意度

科学制定项目建设施工方案，并严格遵守国家相关规定，减少项目施工对附近居民的影响，提高项目满意度。

盛福片区姜家车场落地区地块租赁住房项目

2022 年度绩效评价报告

(济南市历下区政府专项债券项目)

委 托 单 位：济南市历下区财政局

项目主管单位：济南历下控股集团有限公司

项目实施单位：济南历盛置业有限公司

评 价 机 构：山东中诚信会计师事务所有限公司

2023 年 8 月

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景：住房租赁市场对加快改善城镇居民住房条件、推动新型城镇化进程等发挥了重要作用，把公租房扩大到非户籍人口，建立购租并举的住房制度已成为推进深化住房制度改革的主要方向。盛福片区姜家车场落地区地块租赁住房项目依据《济南市人民政府办公厅关于培育和发展住房租赁市场试点工作的实施意见》（济政办发〔2019〕67号）、《2021年新型城镇化和城乡融合发展重点任务通知》等立项建设，该项目为国家允许建设类项目，项目的建设符合国家产业政策。

2. 主要内容及实施情况

（1）主要内容

项目建设用地面积 38,199 m²。总建筑面积 160,435.8 m²，地上总建筑面积 103,137.3 m²，地下总建筑面积 57,298.5 m²。项目共 8 栋高层住宅建筑，独立配套楼 1 栋。总套数 1600 套，停车位 1050 个。

项目建设地点：盛福片区黄台南路以南、杨柳路以北、新宇北路以东、开源路以西。

该项目建设期为 4 年，2022 年 1-5 月进行前期准备工作，2022 年 6 月开工建设，2025 年 12 月竣工交付。

（2）项目实施情况

项目计划 2022 年 6 月开工，计划完成 1#、2#、3#完成地下 1 层砼浇筑，4#、5#、6#、7#、8#号楼地下 1 层钢筋绑扎；9#号楼基坑开挖。项目实际 2022 年 6 月开工建设，仅 5#楼部分未完成年度施工计划外，基本按计划完成。截至 2022 年 12 月 31 日，项目仍处于开发建设阶段。

审批情况：

①2021 年 3 月 19 日，该项目在山东省建设项目在线审批监管平台进行备案，项目代码：2103-370102-04-01-476381。

②2021 年 10 月 08 日，济南市自然资源和规划局颁发的建设用地规划许可证，批准用地文号为济政土字[2021]46 号，取得建设用地规划许可手续（证书编号：地字第 370102202100369 号）。

③2021 年 11 月 04 日，济南市自然资源和规划局颁发的不动产权证书（证书编号：鲁（2021）济南市不动产权第 0281930 号）。

④2021 年 12 月 17 日，济南市自然资源和规划局颁发的建设工程规划许可证（证书编号：建字第 370102202100752 号）。

⑤2021 年 12 月 29 日，济南市历下区住房和城乡建设局颁发建筑工程施工许可证，项目建筑工程符合施工条件，准予该项目施工（证书编号：370102202112290201）。

⑥项目新建租赁住房申请已由济南市培育和发展住房租赁市场工作领导小组批准。

（3）项目组织管理情况

主管单位是济南历下控股集团有限公司；实施单位为济南历盛置业有限公司；项目参建单位包括：山东建大建筑规划设计研

究院等设计单位、济南四建（集团）有限责任公司二标段施工总包、中住建设集团有限公司一标段施工总包等单位。作为政府专项债券项目，山东省人民政府作为专项债券发行主体，2022年6月27日发行政府专项债，将筹集到政府专项债券14,600.00万元通过济南市财政局转贷给济南市历下区人民政府，由济南市历下区人民政府核拨给项目实施单位。

3. 资金投入和使用情况

项目投资估算：124,924.29万元。项目资金来源计划为项目资本金39,924.29万元，占总投资比例31.96%；地方政府专项债券85,000.00万元，占总投资比例68.04%。

该项目2022年发行专项债14,600.00万元，票面利率为3.29%，票面起息日：2022年6月28日，期限20年，每半年付息一次，到期一次性还本付息，每期利息240.17万元；2022年度按时足额缴纳了债券利息。截至2022年12月31日政府专项债券资金14,600.00万元，已经全部支付，用于盛福片区姜家车场落地区地块租赁住房项目建设。

（二）项目绩效目标。

1. 总体目标

打造济南市典范建筑，倡导高尚自然生活理念，使该项目成为片区的样本作品。

2. 2022年度目标

指标类别	指标内容	目标
数量指标	项目计划2022年6月开工，计划1#、2#、3#完成地下1层砼浇筑，4#、5#、6#、7#、8#号楼地下1	100%

	层钢筋绑扎；9#号楼基坑开挖	
质量指标	一次验收合格率	100%
时效指标	2022 年 12 月底完成预定目标	100%
成本指标	审定成本小于合同成本；中标成本小于预算成本	100%
社会效益指标	基础设施改善程度	完善
	提供就业岗位个数 160 人	100%
生态效益	垃圾清运、污水处理等科学合规，未受到环保部门处罚	达标
可持续影响	项目在长效管理机制、项目收益预期的合理性、不存在明显影响项目可持续性的问题	可持续
满意度	受益对象及社会公众满意度	大于等于 90%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

评价目的是从决策、管理、产出和效益四个维度，综合衡量专项债券资金使用效果，及时发现和纠正项目实施中存在的偏差，提高资金使用效益，为以后年度资金安排提供依据，为提高管理水平提供参考和依据。同时根据本次项目资金来源包括政府专项债券资金的特点，关注政府专项债券资金使用情况，评估债券资金偿还能力，为以后年度债券资金安排提供参考。

评价对象和范围：对位于盛福片区黄台南路以南、杨柳路以北、新宇北路以东、开源路以西 2022 年度盛福片区姜家车场落地区地块租赁住房项目政府专项债券资金支出进行评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系。

评价原则：科学规范、统筹兼顾、激励约束、公开透明。

我们参考《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和济南市财政局《关于印发济南市市级预算项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）的通知》（济财绩〔2020〕2号），

依据《关于印发山东省政府专项债券项目资金绩效管理办法的通知》（鲁财预〔2021〕53号），与项目相关单位充分沟通，设计了具体包括一级指标、二级指标、三级指标的评价体系，其中：4 个一级指标分别是决策（20 分）、管理（20 分）、产出（35 分）和效益（25 分）；15 个二级指标分别是项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、债券还本付息、信息公开、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度；27 个三级指标作为具体层。

（三）评价方法、评价标准。

本次主要采用成本效益法、比较法、因素分析法、公众评判法。本次评价主要采取计划标准、行业标准、历史标准、财政部门和预算部门确认或认可的其他标准，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（四）绩效评价工作过程和该项目绩效评价人员。

项目绩效评价工作流程主要包括前期准备、现场评价、综合分析、形成报告四个阶段。

政府债券专家、工程管理专家、绩效专家各 1 名，项目负责人及评价人员共 9 名参与该项目评价。

三、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

评价综合得分为 86.33 分，绩效评级为“良”。

（二）绩效评价指标分析

一级指标	二级指标	指标分值	得分	得分率
决策 (20分)	项目立项(8分)	8.00	8.00	100.00%
	绩效目标(6分)	6.00	4.00	66.67%
	资金投入(6分)	6.00	4.50	75.00%
管理(20分)	资金管理(5分)	5.00	4.00	80.00%
	组织实施(5分)	5.00	3.50	70.00%
	债券还本付息(5分)	5.00	5.00	100.00%
	信息公开(5分)	5.00	4.00	80.00%
产出(35分)	产出数量(15分)	15.00	13.89	92.60%
	产出质量(7.5分)	7.50	7.50	100.00%
	产出时效(7.5分)	7.50	7.00	93.33%
	产出成本(5分)	5.00	4.50	90.00%
效益(25分)	社会效益(5分)	5.00	4.50	90.00%
	生态效益(2分)	2.00	2.00	100.00%
	可持续影响(8分)	8.00	5.00	62.50%
	满意度(10分)	10.00	8.94	89.44%
合计			86.33	86.33%

1. 项目决策情况

共扣分 3.5 分。扣分原因为：绩效目标产出目标不含产出数量、产出质量和产出成本指标扣 1 分；效益目标促进地方经济发展不清晰、细化、不可衡量扣 1 分；项目债券资金未经过专家科学论证分析扣 1.5 分。

2. 项目管理情况

共扣分 3.5 分，扣分原因为：部分拨入共管账户的债券资金，拨入时尚未形成实物工作量，将债券资金向共管账户支付存在一定风险扣 1 分，档案管理制度没有制定违反责任及处罚措施扣 0.5 分，部分合同没有签订日期扣 0.5 分，一标段更换施工主体前相关资料未留存扣 0.5 分，2023 年 6 月底前未公开 1.46 亿专项债券资金使用情况、对应项目建设进度、运营情况、项目收益及形成资产情况扣 1 分。

3. 项目产出情况

共扣分 2.11 分，扣分原因为：基坑支护工程审定结算值超合同金额 16.27%，扣 0.5 分，另外 5#楼单个工程未按计划施工进度完成影响了完工进度和时效扣 1.61 分。

4. 项目效益情况

扣分 4.56 分，扣分原因为：提供就业岗位目标未达到 100%，扣 0.5 分，项目的建设维护管理相关经费保障、制度保障有待完善，扣 1 分；预期收益测算虚高扣 2 分；周边社会公众满意度根据调查问卷分析共扣 1.06 分。

四、项目主要经验、存在问题及原因分析

（一）主要经验

项目开工建设期间克服疫情影响、保证了施工进度，项目 2022 年 6 月按计划开工，除 5#楼部分未完成，基本完成了年初制定的完成 1#、2#、3#地下 1 层砼浇筑，4#、5#、6#、7#、8#号楼地下 1 层钢筋绑扎；9#号楼基坑开挖计划。

（二）存在主要问题

1. 绩效目标设置不完整、部分目标不可计量

绩效目标少产出数量、产出质量和产出成本目标，绩效目标不完整。效益目标包含一条促进地方经济发展，不清晰、细化、不可衡量，目标值设计过于粗略，量化程度较低，绩效目标考核理念较薄弱。

2. 管理制度不健全，执行不够严格

检查发现项目实施单位提供的档案管理制度中没有制定相关违反责任及处罚措施条款，制度条款设置不完善。部分合同没有签日期，一标段更换施工主体，前期相关资料未留存。

3. 项目保障机制有待健全

项目建设运营资金由项目主管单位济南历下控股集团有限公司统筹解决，筹资方案过于笼统；项目保障机制有待健全。

4. 项目收益预测太过乐观、用债券资金自主向共管户付款存在一定风险

出租房屋预算租金收入按每平每天 2.2 元，经了解周边房屋租金在 1 元每平每天左右，预算租金虚高；车位出租预算每个车位每月 600 元，经了解周边车位出租在每个车位每月 300-400 元左右，车位出租预算虚高；物业管理费用预算按每平方米每月 4 元，根据普通住宅物业服务收费基准价格计算最高为每平方米每月 2.15 元（济发改价格〔2019〕401 号）；预算其他运营收入每年 3500 万元，测算依据不充分。承包方设立共管账户，发包方自主决定向共管账户拨付资金金额（不超过合同金额）和拨付时间，部分拨入共管账户的债券资金，拨入时尚未形成实物工作量，将债券资金划入共管账户存在一定风险。

5. 项目过程管理水平有待进一步提高

未按《地方政府债务信息公开办法（试行）》规定在 2023 年 6 月底前公开该项目 2022 年发行专项债券资金 1.46 亿元使用情况、对应项目建设进度、运营情况、项目收益及形成资产情况；

项目仍处于建设期，项目满意度有待提高。

五、有关建议

（一）强化绩效目标管理，细化绩效目标设置

强化绩效目标重要性的认识，按“谁申请资金、谁设置目标的原则”明确绩效目标的设置责任，按照明晰、细化、可衡量原则设置绩效目标，并将绩效目标分解为具体的绩效指标进行考核，确保绩效目标得以逐项实现。

（二）健全管理制度，严格制度的执行

重视项目管理制度建设工作，认真制定项目相关财务管理和业务管理制度，完善合同订立的相关规定，规范合同订立流程，在合同签订之时进行合法、合理性审查，保障合同双方的合法权益。实行项目跟踪问效机制，建立事前审核、事中监控督查、事后检查评价制度及时纠正执行中的偏差，确保项目按实施方案执行，达到预期效果。

（三）完善保障机制，确保项目持续发挥效益

项目的保障机制是确保项目持续发挥效益的生命线。建议依托专业机构，做好园区入驻企业的前期服务工作，建立招商引资奖励激励机制，同时细化经费保障机制，从资金、制度保障方面健全完善项目建设运营长效机制。

（四）客观看待一案两书，做好债券资金预算执行进度和绩效目标完成情况双监控

对于已发行并已拨付的债券资金，做好财政预案，确保专项

债券项目对应的政府性基金或专项收入不能按时还本付息时提前做好应对。同时，做好债券资金预算执行进度和绩效目标完成情况双监控，查找资金使用和项目实施中的薄弱环节，及时纠正执行偏差。

（五）加强项目建设过程管理，严格遵守国家相关规定，减少外部因素对项目建设工作的影响

科学制定项目建设施工方案，减少项目施工对附近居民的影响，并严格遵守国家相关规定，减少行政部门决议对项目建设进程的影响，提高项目满意度。