

2023 年度
枣庄市工业和信息化局
部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

（一）贯彻执行有关工业和信息化的法律法规和方针政策，拟订工业和信息化领域的地方规范性文件并组织实施。参与全市国民经济发展战略和目标的研究制定。编制全市工业和信息化中长期发展规划和年度计划并组织实施，提出重大项目布局建议。促进工业化和信息化深度融合，协调解决全市现代化工业体系建设进程中的重大问题。

（二）负责监测分析全市工业和信息化近期运行态势，进行预测预警和信息引导。协调解决全市工业和信息化运行中的重大问题，提出促进工业和信息化平稳运行的政策建议。

（三）负责组织实施国家、省工业和信息化产业政策。研究提出全市优化产业布局、调整产业结构的政策和建议。加快发展先进制造业。推动全市工业和信息化领域生产性服务业发展。负责推进全市工业和信息化领域产业集群、产业园区（基地）发展，制定重点行业转型升级方案、政策并组织实施。

（四）负责全市工业和信息化领域企业技术改造管理。拟订并组织实施促进全市企业技术改造的有关政策，提出促进企业技术改造的措施和意见。规划重大工业企业技术改造和信息化建设项目。

（五）负责研究提出全市企业技术创新和技术进步的政

策措施，加快推进企业技术创新和技术进步，推广应用新技术、新材料、新工艺。参与拟订全市行业技术规范 and 标准并组织实施。组织实施全市有关技术创新重大专项，负责推进产学研结合和相关科研成果产业化。推动全市工业和信息化品牌建设。

（六）负责工业行业管理，制定全市行业规划并组织实施。研究提出全市行业发展意见建议，协调解决全市行业发展中的重大问题。组织实施相关行业准入。在行业规划、产业政策、法规标准、行政许可等方面推进安全生产工作，指导督促全市工业行业加强安全生产管理。负责全市食盐专营管理工作。

（七）负责推进全市信息技术产业发展。指导全市电子信息产品制造、软件和信息服务业发展，协调解决产业发展中有关问题。协调推进全市软件产品研发与产业化。

（八）研究提出全市互联网与工业融合发展的政策措施。推动全市互联网、大数据、人工智能等信息技术与工业深度融合。加快全市信息技术推广应用，协调推进工业数字经济发展。指导推进全市企业信息化建设。

（九）拟订并组织实施全市工业和信息化领域的资源节约、循环经济发展和资源综合利用政策，组织协调相关重大示范工程和新产品、新技术、新设备、新材料的推广应用。

负责指导全市工业和信息化领域绿色发展工作。

（十）负责全市国防科技工业管理工作，组织实施全市推动军民融合产业发展规划和政策标准，推进军民融合产业发展。负责全市民用爆破器材管理工作。承担市国防动员委员会信息动员办公室的日常工作。

（十一）贯彻落实国家、省、市关于促进非公有制经济、中小企业发展的方针政策，研究提出全市促进非公有制经济、中小企业发展的政策建议，拟订配套措施并协调落实。推进全市企业管理创新，推动建立现代企业制度。配合有关部门做好优化营商环境有关工作。

（十二）负责加强企业家队伍建设，牵头拟订全市企业家队伍建设的政策规划并组织实施。组织指导全市企业经营管理人员的教育培训工作。负责全市工业和信息化领域对外经济技术合作与交流工作，指导企业开拓国内外市场。

（十三）贯彻执行国家、省无线电管理的法规和政策，研究拟订我市无线电管理的规定、办法并组织实施，负责全市无线电管理。

（十四）完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置

从单位构成看，枣庄市工业和信息化局部门决算包括：枣庄市工业和信息化局本级。

纳入枣庄市工业和信息化局 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括:

- 1、枣庄市工业和信息化局本级

第二部分

2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：枣庄市工业和信息化局

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,591.67	一、一般公共服务支出	32	20.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	3,226.92	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	17.09	三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	31.08
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	530.67
	9		九、卫生健康支出	40	99.47
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	3,226.92
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	1,737.32
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	136.12
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	17.09
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	37.00
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	5,835.68	本年支出合计	58	5,835.68
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	153.65	年末结转和结余	60	153.65
	30			61	
总计	31	5,989.33	总计	62	5,989.33

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：枣庄市工业和信息化局

公开 02 表
金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		5,835.68	5,835.68					
201	一般公共服务支出	20.00	20.00					
20113	商贸事务	20.00	20.00					
2011308	招商引资	20.00	20.00					
205	教育支出	31.08	31.08					
20508	进修及培训	31.08	31.08					
2050803	培训支出	31.08	31.08					
208	社会保障和就业支出	530.67	530.67					
20805	行政事业单位养老支出	221.83	221.83					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	151.38	151.38					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	70.44	70.44					
20808	抚恤	308.85	308.85					
2080801	死亡抚恤	308.85	308.85					

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
210	卫生健康支出	99.47	99.47					
21011	行政事业单位医疗	99.47	99.47					
2101101	行政单位医疗	37.90	37.90					
2101102	事业单位医疗	26.34	26.34					
2101103	公务员医疗补助	35.22	35.22					
212	城乡社区支出	3,226.92	3,226.92					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	3,226.92	3,226.92					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	3,226.92	3,226.92					
215	资源勘探工业信息等支出	1,737.32	1,737.32					
21501	资源勘探开发	0.96	0.96					
2150101	行政运行	0.96	0.96					
21502	制造业	3.00	3.00					
2150299	其他制造业支出	3.00	3.00					
21505	工业和信息产业监管	1,733.36	1,733.36					
2150501	行政运行	979.39	979.39					
2150502	一般行政管理事务	149.80	149.80					
2150508	无线电及信息通信监管	71.82	71.82					

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2150550	事业运行	532.36	532.36					
221	住房保障支出	136.12	136.12					
22102	住房改革支出	136.12	136.12					
2210201	住房公积金	136.12	136.12					
223	国有资本经营预算支出	17.09	17.09					
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	17.09	17.09					
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	17.09	17.09					
224	灾害防治及应急管理支出	37.00	37.00					
22401	应急管理事务	37.00	37.00					
2240199	其他应急管理支出	37.00	37.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：枣庄市工业和信息化局

公开 03 表
金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		5,835.68	2,290.05	3,545.62			
201	一般公共服务支出	20.00		20.00			
20113	商贸事务	20.00		20.00			
2011308	招商引资	20.00		20.00			
205	教育支出	31.08	11.08	20.00			
20508	进修及培训	31.08	11.08	20.00			
2050803	培训支出	31.08	11.08	20.00			
208	社会保障和就业支出	530.67	530.67				
20805	行政事业单位养老支出	221.83	221.83				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	151.38	151.38				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	70.44	70.44				
20808	抚恤	308.85	308.85				
2080801	死亡抚恤	308.85	308.85				

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
210	卫生健康支出	99.47	99.47				
21011	行政事业单位医疗	99.47	99.47				
2101101	行政单位医疗	37.90	37.90				
2101102	事业单位医疗	26.34	26.34				
2101103	公务员医疗补助	35.22	35.22				
212	城乡社区支出	3,226.92		3,226.92			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	3,226.92		3,226.92			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	3,226.92		3,226.92			
215	资源勘探工业信息等支出	1,737.32	1,512.71	224.62			
21501	资源勘探开发	0.96	0.96				
2150101	行政运行	0.96	0.96				
21502	制造业	3.00		3.00			
2150299	其他制造业支出	3.00		3.00			
21505	工业和信息产业监管	1,733.36	1,511.74	221.62			
2150501	行政运行	979.39	979.39				
2150502	一般行政管理事务	149.80		149.80			
2150508	无线电及信息通信监管	71.82		71.82			

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
2150550	事业运行	532.36	532.36				
221	住房保障支出	136.12	136.12				
22102	住房改革支出	136.12	136.12				
2210201	住房公积金	136.12	136.12				
223	国有资本经营预算支出	17.09		17.09			
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	17.09		17.09			
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	17.09		17.09			
224	灾害防治及应急管理支出	37.00		37.00			
22401	应急管理事务	37.00		37.00			
2240199	其他应急管理支出	37.00		37.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：枣庄市工业和信息化局

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,591.67	一、一般公共服务支出	33	20.00	20.00		
二、政府性基金预算财政拨款	2	3,226.92	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3	17.09	三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	31.08	31.08		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	530.67	530.67		
	9		九、卫生健康支出	41	99.47	99.47		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	3,226.92		3,226.92	
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	1,737.32	1,737.32		

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	136.12	136.12		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	17.09			17.09
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	37.00	37.00		
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	5,835.68	本年支出合计	59	5,835.68	2,591.67	3,226.92	17.09
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	5,835.68	总计	64	5,835.68	2,591.67	3,226.92	17.09

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：枣庄市工业和信息化局

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		2,591.67	2,290.05	301.62
201	一般公共服务支出	20.00		20.00
20113	商贸事务	20.00		20.00
2011308	招商引资	20.00		20.00
205	教育支出	31.08	11.08	20.00
20508	进修及培训	31.08	11.08	20.00
2050803	培训支出	31.08	11.08	20.00
208	社会保障和就业支出	530.67	530.67	
20805	行政事业单位养老支出	221.83	221.83	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	151.38	151.38	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	70.44	70.44	
20808	抚恤	308.85	308.85	
2080801	死亡抚恤	308.85	308.85	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
210	卫生健康支出	99.47	99.47	
21011	行政事业单位医疗	99.47	99.47	
2101101	行政单位医疗	37.90	37.90	
2101102	事业单位医疗	26.34	26.34	
2101103	公务员医疗补助	35.22	35.22	
215	资源勘探工业信息等支出	1,737.32	1,512.71	224.62
21501	资源勘探开发	0.96	0.96	
2150101	行政运行	0.96	0.96	
21502	制造业	3.00		3.00
2150299	其他制造业支出	3.00		3.00
21505	工业和信息产业监管	1,733.36	1,511.74	221.62
2150501	行政运行	979.39	979.39	
2150502	一般行政管理事务	149.80		149.80
2150508	无线电及信息通信监管	71.82		71.82
2150550	事业运行	532.36	532.36	
221	住房保障支出	136.12	136.12	
22102	住房改革支出	136.12	136.12	
2210201	住房公积金	136.12	136.12	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
224	灾害防治及应急管理支出	37.00		37.00
22401	应急管理事务	37.00		37.00
2240199	其他应急管理支出	37.00		37.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：枣庄市工业和信息化局

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,625.36	302	商品和服务支出	148.46	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	459.16	30201	办公费	31.78	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	320.56	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	250.07	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	134.27	30205	水费		310	资本性支出	3.39
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	151.38	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	70.44	30207	邮电费	0.01	31002	办公设备购置	3.39
30110	职工基本医疗保险缴费	64.24	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	35.22	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	3.86	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	136.12	30212	因公出国（境）费用	5.73	31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	0.03	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	512.85	30215	会议费	2.69	31010	安置补助	

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
30301	离休费	3.60	30216	培训费	11.08	31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	56.08	30217	公务接待费	1.84	31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费	45.76	30218	专用材料费		31013	公务用车购置		
30304	抚恤金	308.85	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助	44.01	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费	1.16	31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.40	31099	其他资本性支出		
30308	助学金		30228	工会经费	23.00	312	对企业补助		
30309	奖励金	49.07	30229	福利费	2.19	31201	资本金注入		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	3.41	31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	48.94	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助	5.48	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	16.23	31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
						39909	经常性赠与		
						39910	资本性赠与		
						39999	其他支出		
人员经费合计		2,138.21	公用经费合计						151.85

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：枣庄市工业和信息化局

公开 07 表
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计			3,226.92	3,226.92		3,226.92	
212	城乡社区支出		3,226.92	3,226.92		3,226.92	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		3,226.92	3,226.92		3,226.92	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		3,226.92	3,226.92		3,226.92	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：枣庄市工业和信息化局

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		17.09		17.09
223	国有资本经营预算支出	17.09		17.09
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	17.09		17.09
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	17.09		17.09

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：枣庄市工业和信息化局

公开 09 表
金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
13.17	5.73	5.60		5.60	1.84	13.17	5.73	5.60		5.60	1.84

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 5,989.33 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 3,268.44 万元，下降 35.3%。主要是 2023 年度市级高成长企业、技术改造设备奖补及智能工厂等 8 个奖补项目，因财政通知调整到 24 年 1 月兑现，顾与同期相比降幅明显。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

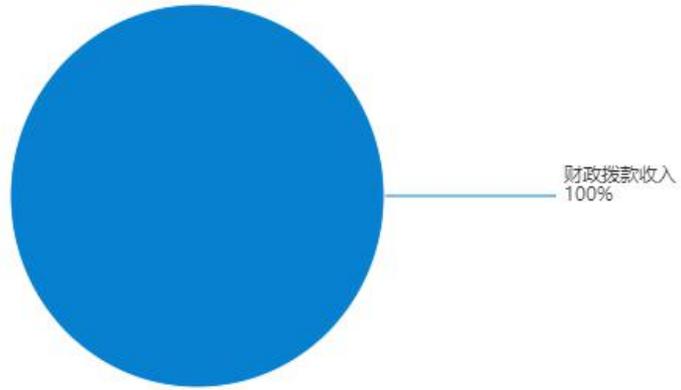


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 5,835.68 万元，其中：财政拨款收入 5,835.68 万元，占 100%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 5,835.68 万元。与 2022 年度相比，减少 3,422.09 万元，下降 36.96%。主要是 2023 年度市级高成长企业、技术改造设备奖补及智能工厂等 8 个奖补项目，因财政通知调整到 24 年 1 月兑现，顾与同期相比降幅明显。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

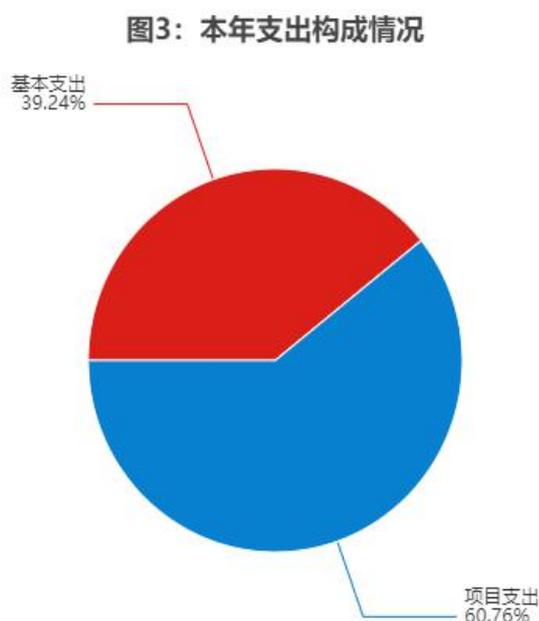
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 5,835.68 万元，其中：基本支出

2,290.05 万元，占 39.24%；项目支出 3,545.62 万元，占 60.76%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 2,290.05 万元。与 2022 年度相比，增加 118.85 万元，增长 5.47%。主要是 2023 年度我局通过组织调动、公务员、定向选调生考录，优选人才调动等途径新增人员总计 11 人，其中机关 4 人、事业 7 人，人员工资及社保等各项支出相应增加。

2、项目支出 3,545.62 万元。与 2022 年度相比，减少 3,540.95 万元，下降 49.97%。主要是 2023 年度市级高成长企业、技术改造设备奖补及智能工厂等 8 个奖补项目，因财政通知调整到 24 年 1 月兑现，顾与同期相比降幅明显。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

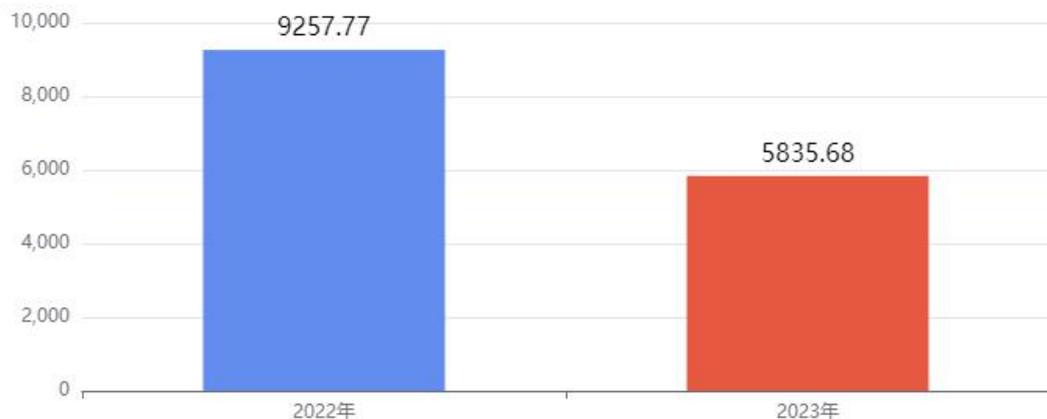
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 5,835.68 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 3,422.09 万元，下降 36.96%。主要是 2023 年度市级高成长企业、技术改造设备奖补及智能工厂等 8 个奖补项目，因财政通知调整到 24 年 1 月兑现，顾与同期相比降幅明显。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 2,591.67 万元，占本年支出合计的 44.41%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 907.27 万元，下降 25.93%。主要是 2022

年度枣庄市突出贡献企业和优秀企业家奖励 944 万元和商用汽车消费 200 万元，两项大额支出资金性质都是一般公共预算，2023 年度突出贡献企业和优秀企业家奖励 1275 万元，资金性质由一般公共预算变成政府性基金预算，顾同比下降幅度较大。

图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)

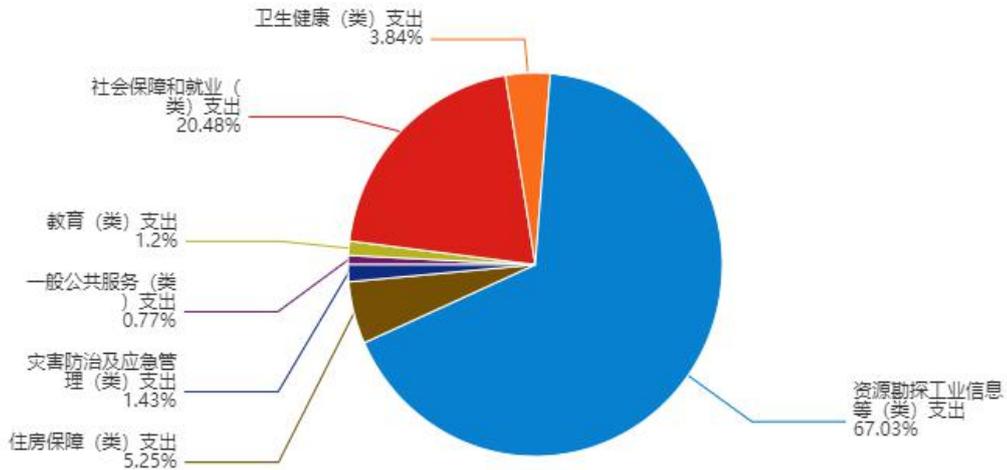


(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 2,591.67 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 20 万元，占 0.77%；教育（类）支出 31.08 万元，占 1.2%；社会保障和就业（类）支出 530.67 万元，占 20.48%；卫生健康（类）支出 99.47 万元，占 3.84%；资源勘探工业信息等（类）支出 1,737.32 万元，占 67.03%；住房保障（类）支出 136.12 万元，占 5.25%；灾害防治及应急管理（类）支出 37 万元，

占 1.43%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2,109.66 万元，支出决算为 2,591.67 万元，完成年初预算的 122.85%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度我局通过组织调动、公务员、定向选调生考录，优选人才调动等途径新增人员总计 11 人，其中机关 4 人、事业 7 人。由于增加人数较多，人员相关经费出现缺口，追加人员支出经费及公用经费等共计 91 万元，单独拨付上级转移支付无线电管理工作经费含上年结转 74.82 万元，另外追加枣庄市高端化工产业“铸链强群”专题培训班项目、死亡抚恤金等项目支出经费。其中：

- 1、一般公共服务支出(类)商贸事务(款)招商引资(项)。

年初预算为 20 万元，支出决算为 20 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

2、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算为 16.28 万元，支出决算为 31.08 万元，完成年初预算的 190.91%。决算数大于年初预算数的主要原因是为进一步提升我市高端化工产业企业家的专业素养和管理能力，为“强工兴产、工业倍增”提供坚强的人才支撑，推动我市化工产业高质量发展，追加枣庄市高端化工产业“铸链强群”专题培训班项目 20 万元。

3、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 144.87 万元，支出决算为 151.38 万元，完成年初预算的 104.49%。决算数大于年初预算数的主要原因是我局通过组织调动、公务员、定向选调生考录，优选人才调动等途径新增人员总计 11 人，其中机关 4 人、事业 7 人，由于增加人数较多，追加人员工资及社保等各项支出经费。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 72.44 万元，支出决算为 70.44 万元，完成年初预算的 97.24%。决算数小于年初预算数的主要原因是我局有 3 人晋升后提前办理退休手续，8 月份办理完退休手续，后期不需要单位再行

支付该项经费。

5、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为0万元，支出决算为308.85万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是因新冠疫情原因，离退休人员去世人数增加，先后追加17人死亡抚恤金(含2023年3月份批复的2022年底戎金根、綦振义等9人抚恤金172.36万元)。

6、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。年初预算为37.9万元，支出决算为37.9万元，完成年初预算的100%。与年初预算持平。

7、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为28.2万元，支出决算为26.34万元，完成年初预算的93.4%。决算数小于年初预算数的主要原因是我局有3人晋升后提前办理退休手续，8月份办理完退休手续，后期不需要单位再行支付该项经费。

8、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。年初预算为36.23万元，支出决算为35.22万元，完成年初预算的97.21%。决算数小于年初预算数的主要原因是我局有3人晋升后提前办理退休手续，8月份办理完退休手续，后期不需要单位再行支付该项经费。

9、资源勘探工业信息等支出(类)资源勘探开发(款)

行政运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.96 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是属于资源勘探工业信息等支出 2150501 科目下，记错明细科目。

10、资源勘探工业信息等支出（类）制造业（款）其他制造业支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 3 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是属于上年结转省级转移支付无线电管理工作经费项目。

11、资源勘探工业信息等支出（类）工业和信息产业监管（款）行政运行（项）。年初预算为 942.47 万元，支出决算为 979.39 万元，完成年初预算的 103.92%。决算数大于年初预算数的主要原因是新增机关 4 人，追加人员工资及社保等各项支出经费。

12、资源勘探工业信息等支出（类）工业和信息产业监管（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 146.25 万元，支出决算为 149.8 万元，完成年初预算的 102.43%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度新增事业人员 7 人，追加人员工资及社保等各项支出经费。

13、资源勘探工业信息等支出（类）工业和信息产业监管（款）无线电及信息通信监管（项）。年初预算为 54.99 万元，支出决算为 71.82 万元，完成年初预算的 130.61%。决算数大于年初预算数的主要原因是实际支出包含上年结转

中央转移支付资金无线电管理工作经费 27.33 万元，以及结转下年使用 10.5 万元。

14、资源勘探工业信息等支出（类）工业和信息产业监管（款）事业运行（项）。年初预算为 507 万元，支出决算为 532.36 万元，完成年初预算的 105%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度新增事业人员 7 人，追加人员工资及社保等各项支出经费。

15、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 123.02 万元，支出决算为 136.12 万元，完成年初预算的 110.65%。决算数大于年初预算数的主要原因是我局通过组织调动、公务员、定向选调生考录，优选人才调动等途径新增人员总计 11 人，其中机关 4 人、事业 7 人，由于增加人数较多，追加人员工资及社保等各项支出经费。

16、灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）其他应急管理支出（项）。年初预算为 35 万元，支出决算为 37 万元，完成年初预算的 105.71%。决算数大于年初预算数的主要原因是 8 月份财政拨付 2023 年度安全生产目标责任奖励资金 2 万元，用于安全生产督导检查及聘请专家的费用支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 2,290.06 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 2,138.21 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 151.85 万元，主要包括：办公费、邮电费、因公出国（境）费用、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 3,226.92 万元，本年支出 3,226.92 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 3,226.92 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是中小企业发展奖补资金、

2022年度枣庄市突出贡献企业和优秀企业家奖励资金、全市中小企业公共服务平台奖补资金、山东省制造业领航培育企业资金奖励等项目奖补资金，不跟随年初预算下达，根据项目进度实际发生时再行追加资金。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为30.56万元，支出决算为17.09万元，完成年初预算的55.92%。决算数小于年初预算数的主要原因是编制预算是按上一年度实际发放人数测算金额，因疫情等原因精简退职职工去世人员人数增加，实际发放是按现有实际人数发放。其中：

（一）国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）其他解决历史遗留问题及改革成本支出（项）。年初预算为30.56万元，支出决算为17.09万元，完成年初预算的55.92%。决算数小于年初预算数的主要原因是制定预算是按上一年度实际发放人数测算金额，因疫情等原因精简退职职工去世人员人数增加，实际发放是按现有实际人数发放。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为13.17万元，支出决算为13.17万元，与2023年预算基本持平。完成

全年预算的 100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 5.73 万元，支出决算为 5.73 万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。全年支出涉及因公出国（境）团组 1 个，累计 1 人次。开支内容包括：按照省工信厅下发的《关于组团赴中亚三国开展产业合作对接活动的通知》要求，我局主要负责同志刘宗国作为 16 市工信局代表随同省工信厅张海波厅长参加出访活动。以上事项已经市委、市政府主要领导审批，并报省外办批复，于 23 年 9 月 2 号-9 号出访中亚三国，代表团在境外停留 8 天，出国经费 5.73 万元，在我单位经费中列支。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 5.6 万元，支出决算为 5.6 万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2023 年枣庄市工业和信息化局等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 5.6 万元，主要是按规定保留的公务用车的日常车辆燃油费、维修保养费、车辆保险、高速通行费等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，枣庄市工业和信息化局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 3 辆。

3、公务接待费全年预算为 1.84 万元，支出决算为 1.84

万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 1.84 万元，主要用于上级部门调研、相关业务往来单位接待等国内接待，共计接待 24 批次、213 人次（含外事接待 0 批次、0 人次），共计接待 24 批次、213 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出情况

2023 年度机关运行经费支出 151.85 万元，比年初预算数增加 2.36 万元，增长 1.58%，主要原因是按照省工信厅下发的《关于组团赴中亚三国开展产业合作对接活动的通知》要求，我局主要负责同志刘宗国作为 16 市工信局代表随同省工信厅张海波厅长于 23 年 9 月 2 号-9 号出访中亚三国活动。8 月底办理经费追加手续，以上事项已经市委、市政府主要领导审批，并已报省外办批复。

十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 51.37 万元，其中：政府采购货物支出 8.37 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 43 万元。授予中小企业合同金额 51.37 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 51.37 万元，占政府采购支出总额的 100%。货物采购授予中小企业

合同金额占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，枣庄市工业和信息化局组织对 2023 年度市级预算项目和中央及省级对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，市级预算项目 16 个，涉及预算资金 3,629.53 万元，占部门市级预算项目支出总额的 100%；中央及省级对地方转移支付项目 1 个，涉及预算资金 54.99 万元。

组织对“6+3”产业招商引资工作经费等 1 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 20 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。枣庄市工业和信息化局 2023 年度市级预算绩效自评的 16 个项目中，15 个项目自评等级为优，1 个项目自评等级为良。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开

展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目实施进展较慢等问题。

今年在部门决算中反映了 2023 年度全部市级预算项目绩效自评结果，以及“6+3”产业招商引资工作经费、物业管理费、食盐储备管理、国有资产出租、无线电管理经费等 5 个项目的绩效自评表。

1. “6+3”产业招商引资工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 20 万元，执行数为 20 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：为深入贯彻落实市委市政府“强工兴产、转型突围”战略，聚焦工业高端化、智能化、绿色化、集群化发展，纵深实施工业倍增计划，按照“稳中求进、以进促稳，全年完成了 23 个招商引资开工项目，促进了高端化工产业链不断完善，集群不断壮大。

2. 物业管理费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 3.19 万元，执行数为 3.19 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：枣庄市化工产业安全生产转型升级专项行动办公室借用投资运营大厦 2 层部分房间进行办公，办公面积 328.28 m²，主要用于支付办公发生的水费、电费及物业管理费用。

3. 食盐储备管理项目绩效自评综述：根据年初设定的绩

效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 35 万元，执行数为 35 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：根据食盐储备合同约定，储备食盐首次验收情况支付合同成交金额的 70%即 24.5 万元，合同期满验收合格，支付合同尾款 30%即 10.5 万元，完成了按时按量的食盐轮换任务，维护了食盐市场稳定，保障了全市食盐供应安全。

4. 国有资产出租项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 41.25 万元，执行数为 41.25 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：枣庄市民营经济科技服务站、枣庄市民营经济生产力促进中心为局下属经费自理事业单位，无收入来源，现将两单位办公用房出租，通过公开招标的方式进行出租管理，为保持两单位稳定，并严格按照行政事业单位资产管理有关规定，由我局组织收缴后上交市级国库，市财政统再统一拨付至我局，统筹用于人员工资及缴纳职工养老保险基本费用。

5. 无线电管理经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98.09 分。全年预算数为 54.99 万元，执行数为 44.49 万元，完成预算的 80.91%。项目绩效目标完成情况：中央转移支付专项工作经费，主要用于无线电管理技术设施的运行维护和保养，保障各类合法无线电业务平稳运行，加大对违法行为的检查和打击力度，切实做好

重大节假日及重要考试期间的无线电安全保障工作，不断提升管理和技术人员业务水平。

2023年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央及省级对地方转移支付项目绩效自评结果。
枣庄市工业和信息化局对无线电管理经费等2023年度中央及省级对地方转移支付项目开展绩效自评。从自评情况看，严格按照财政部、工业和信息化部制定的《无线电管理经费资金管理办法》规定，专款专用，主要用于无线电管理技术设施的运行维护和保养，保障各类合法无线电业务平稳运行，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，多项无线电管理工作合并开展，节省了费用开支，结转下年继续原用途使用。

1. 无线电管理经费项目绩效自评综述：该项目全年预算数为54.99万元，执行数为44.49万元，项目绩效目标完成情况：无线电管理技术设施的运行维护和保养，保障各类合法无线电业务平稳运行，加大对违法行为的检查和打击力度，切实做好重大节假日及重要考试期间的无线电安全保障工作，不断提升管理和技术人员业务水平。

2023年度中央及省级对地方转移支付项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（四）部门评价结果。

“6+3”产业招商引资工作经费项目，绩效评价得分为100分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。市财政局对我部门新增“四上”企业资金奖补、中小企业公共服务示范平台专项奖补项目开展绩效评价。该项目绩效评价得分为88.5分，等级为良。

财政评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、

日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、一般公共服务支出（类）商贸事务（款）招商引资（项）：反映用于招商引资、优化经济环境等方面的支出。

十七、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映各部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培训，党校、行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵、转业士官的培训支出，不在本科目反映。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

二十、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实

行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）
事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）
公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十四、资源勘探工业信息等支出（类）资源勘探开发（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二十五、资源勘探工业信息等支出（类）制造业（款）
其他制造业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于制造业方面的支出。

二十六、资源勘探工业信息等支出（类）工业和信息产业监管（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二十七、资源勘探工业信息等支出（类）工业和信息产业监管（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括

实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

二十八、资源勘探工业信息等支出(类)工业和信息产业监管(款)无线电及信息通信监管(项):反映无线电及信息通信行业监管方面的支出。

二十九、资源勘探工业信息等支出(类)工业和信息产业监管(款)事业运行(项):反映事业单位的基本支出,不包括行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

三十、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三十一、灾害防治及应急管理支出(类)应急管理事务(款)其他应急管理支出(项):反映除上述项目外的其他应急管理方面的支出。

三十二、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)其他国有土地使用权出让收入安排的支出(项):反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县级政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地土地有偿使用费的支出。

三十三、国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）其他解决历史遗留问题及改革成本支出（项）：反映用国有资本经营预算收入安排的除上述项目以外的其他解决历史遗留问题及改革成本支出。

第五部分

附 件

附件2

项目支出绩效自评结果汇总表

部门（单位）名称：（公章）枣庄市工业和信息化局

填报日期：2024.2.29

序号	项目名称	得分	自评等级
1	物业管理费	100	优
2	安全生产目标责任完成奖励	100	优
3	首届枣庄市工业企业智能化技改大赛获奖企业奖励资金	100	优
4	枣庄市公共领域车辆全面电动化先行区试点工作申报方案和枣庄市新能源汽车推广应用规划编制资金项目	80.6	良
5	无线电管理经费	98.09	优
6	行政运行保障经费	100	优
7	2022年全市技改投资贡献度最高区（市）财政奖励	100	优
8	食盐储备管理	100	优
9	国有资产出租	100	优
10	山东省制造业领航培育企业资金奖励	100	优
11	挂职人员经费	97.99	优
12	“6+3”产业招商引资工作经费	100	优
13	原市属破产工业企业精减退职老职工2023年生活困难补助费	92.7	优
14	中小企业发展奖补资金	99.96	优
15	2022年度枣庄市突出贡献企业和优秀企业家奖励资金	100	优
16	枣庄市高端化工产业“铸链强群”专题培训班项目	100	优
17	全市中小企业公共服务平台奖补资金	100	优

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

单位：万元

项目名称	“6+3”产业招商引资工作经费			主管部门	枣庄市工业和信息化局			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	20	20	20	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	20	20	20	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	按照预定目标完成			已完成				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	招商引资经费(万元)	≤20万元	20万元	10.00	10	
	产出指标	数量指标	招商引资新开工项目数量	≥8个	23个	15.00	15	超额完成目标任务
		时效指标	招商引资项目按时完成	按时	按时	10.00	10	
		质量指标	落实以企招商、产业链招商落实率	≥95%	95%	15.00	15	
	效益指标	社会效益指标	推动化工产业集群不断壮大	是	是	5.00	5	
		社会效益指标	推动工业经济增长	是	是	5.00	5	
		社会效益指标	促进化工产业绿色化、高端化、低碳化发展	是	是	5.00	5	
		可持续影响	促进高端化工产业可持续发展	促进	促进	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	高端化工产业链企业满意度	≥95%	95%	10.00	10	
	总分						100.00	100.00

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

单位：万元

项目名称	物业管理费			主管部门	枣庄市工业和信息化局				
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
	年度资金总额	3.19	3.19	3.19	10	100.00%	10.00		
	其中：当年财政拨款	3.19	3.19	3.19	-	100.00%	-		
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-		
	其他资金	0	0	0	-	-	-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	完成			已完成目标					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	海关大楼物业管理费	≤3.19 万元	3.19 万元	10	10		
	产出指标	数量指标	保障正常运转办公面积	≥ 328.28 平方米	328.28 平方米	15	15		
		时效指标	及时支付物业费	及时	及时	10	10		
		质量指标	每平方米物业管理费单价	≥63.78 元/平方米	63.78 元/平方米	15	15		
	效益指标	经济效益	促进我市化工产业发展	促进	促进	10	10		
		社会效益指标	保障机关工作基本运行开展	保障	保障	10	10		
		可持续影响	持续保障化专办工作开展，维持设备正常运转	保障	保障	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	海关人员满意度	≥95%	100%	10	10		
	总分						100.00	100.00	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

单位：万元

项目名称	食盐储备管理			主管部门	枣庄市工业和信息化局			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	35	35	35	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	35	35	35	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	按照预定目标完成			完成				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	食盐储备管理经费	≤35 万元	35 万元	10	10	
	产出指标	数量指标	储备全市食盐市场一年消费量	≥3000 吨	3000 吨	15	15	
		时效指标	食盐储备按时完成	是	是	10	10	
		质量指标	GB5461-2016 标准率	≥98.5%	98.5%	15	15	
	效益指标	社会效益指标	应对各类突发事件，保障食盐供应安全。	是	是	10	10	
		社会效益指标	维护食盐市场稳定	是	是	5	5	
		可持续影响	应对各类突发事件，保障食盐供应安全	维护	维护	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	≥95%	95%	10	10	
总分						100.00	100.00	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

单位：万元

项目名称	国有资产出租			主管部门	枣庄市工业和信息化局				
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分		
	年度资金总额	41.25	41.25	41.25	10	100.00%	10.00		
	其中：当年财政拨款	41.25	41.25	41.25	-	100.00%	-		
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-		
	其他资金	0	0	0	-	-	-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	按照预定目标完成			已完成					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	国有资产租赁金	≤41.25万元	41.25万元	10	10		
	产出指标	数量指标	租赁面积	≥519平方米	519平方米	15	15		
		时效指标	资产租赁时间	1年	1年	10	10		
		质量指标	严格按照收支两条线管理	是	是	15	15		
	效益指标	社会效益指标	国有资产利用，避免闲置浪费	是	是	10	10		
		社会效益指标	保障工作正常运行	是	是	5	5		
		可持续影响	促进国有资产有效利用	促进	促进	15	15		
	满意度指标	服务对象满意度指标	承租人满意程度	≥90%	90%	10	10		
	总分						100.00	100.00	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

单位：万元

项目名称	无线电管理经费			主管部门	枣庄市工业和信息化局				
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分		
	年度资金总额	54.99	54.99	54.99	10	100.00%	10.00		
	其中：当年财政拨款	54.99	54.99	54.99	-	100.00%	-		
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-		
	其他资金	0	0	0	-	-	-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	按照预期目标完成			完成					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	成本指标	经济成本	无线电管理经费	≥54.99万元	44.49万元	10.00	8.09	多项无线电管理工作合并开展，节省了费用开支。	
		产出指标	数量指标	参加无线电管理业务培训	≥1次	3次	5.00	5	为提升无线电管理及监测水平，积极参加省工信厅组织的监测及执法培训。
	数量指标		考试保障次数	≥20次	20次	5.00	5		
	数量指标		重大节假日无线电安全保障	≥15次	15次	5.00	5		
	时效指标		故障响应时间	≥48小时	48小时	15.00	15		
	质量指标		干扰申诉处理率	=100%	100%	10.00	10		
	质量指标		行政复议撤销行政决定率、行政诉讼败诉率	≥0%	0%	5.00	5		
	效益指标		社会效益	打击“黑广播伪基站”	及时	及时	5.00	5	
		社会效益	有效维护民航、铁路无线电安全	及时	及时	5.00	5		
		可持续影响	提升无线电频率和台站规范化管理	提升	提升	15	15		
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥100%	100%	10.00	10		
	总分						100.00	98.09	

枣庄市工业和信息化局
“6+3”产业招商引资工作经费
项目支出绩效评价报告



目 录

一、项目基本情况

- (一) 项目立项
- (二) 项目预算
- (三) 项目计划实施内容
- (四) 项目组织管理

二、项目绩效目标

三、评价基本情况

- (一) 评价目的
- (二) 评价对象与范围
- (三) 评价依据
- (四) 评价原则、评价方法
- (五) 绩效评价指标体系
- (六) 评价人员组成
- (七) 绩效评价工作过程

四、评价结论和绩效分析

五、绩效评价指标分析

- (一) 项目决策情况
- (二) 项目过程情况
- (三) 项目产出情况
- (四) 项目效益情况

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项

为贯彻落实市委市政府“强工兴产、转型突围”部署，围绕工业倍增任务目标，加快推动高端化工产业招商引资，依据《关于开展“工业强市、产业兴市”三年攻坚突破行动的实施意见》“在‘双招双引’提质提效上攻坚突破。强化产业链招商……”、《中共枣庄市委 枣庄市人民政府关于实施工业倍增计划（2023—2026年）的意见》（枣发〔2023〕5号）“实施链式招商突破行动。大力开展产业链招商……”，设立2023年“6+3”产业招商引资工作经费20万元。

（二）项目预算

2023年度，“6+3”产业招商引资工作经费项目资金20万元，主要用于高端化工产业链招商活动、宣传费用、对接交流活动等费用支出，预算无变更情况，资金来源市级预算财政拨款。

（三）项目计划实施内容

“6+3”产业招商引资工作经费项目于2022年底立项，项目内容主要包括落实以企招商、产业链招商，推动产业链新开工亿元以上项目8个以上，推动化工产业集群不断壮大，促进化工产业向绿色化、高端化、低碳化发展，提升高端化工产业链企业满意度。

(四) 项目组织管理

“6+3”产业招商引资工作经费项目的主管部门为枣庄市工业和信息化局，主要负责项目资金的申请、拨付、管理；项目的实施单位为枣庄市工业和信息化局机关，化工与新材料产业科为项目具体实施业务科室。相关制度健全，业务管理制度完善，资金的拨付具有完整的审批程序和依据，项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定。

二、项目绩效目标

项目依据《中共枣庄市委 枣庄市人民政府关于实施工业倍增计划（2023—2026年）的意见》（枣发〔2023〕5号）“实施链式招商突破行动。大力开展产业链招商……”要求设立，主要用于高端化工产业链招商引资活动，主要包括高端化工产业链招商活动、宣传费用、对接交流活动等，招商引资新开工项目数量8个以上。

2023年度绩效目标表

项目名称	“6+3”产业招商引资工作经费		
主管部门	枣庄市工业和信息化局	预算执行单位	枣庄市工业和信息化局机关
项目年度绩效目标			
一级指标	二级指标	三级指标	目标值
成本	经济成本指标	招商引资经费（万元）	≤20万元
产出	数量指标	招商引资新开工项目数量	≥8个
产出	时效指标	招商引资项目按时完成	按时
产出	质量指标	落实以企招商、产业链招商落实率	≥95%
效益	社会效益指标	推动化工产业集群不断壮大	是
效益	社会效益指标	推动工业经济增长	是
效益	社会效益指标	促进化工产业绿色化、高端化、低碳化发展	是
效益	可持续影响	促进高端化工产业可持续发展	促进
满意度	服务对象满意度指标	高端化工产业链企业满意度	≥95%

三、评价基本情况

(一) 评价目的

强化支出责任，提高财政资金使用效益。

(二) 评价对象与范围

评价对象为市级财政拨付“6+3”产业招商引资工作经费预算资金20万元。

(三) 评价依据

1. 中华人民共和国预算法；
2. 财政部《关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》(财预〔2011〕285号)；
3. 《山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法》(鲁财预〔2011〕67号)；
4. 《枣庄市市直部门预算绩效目标管理办法》(枣财预〔2016〕9号)；
5. 关于印发《枣庄市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《枣庄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(枣财绩〔2020〕7号)；
6. 枣庄市财政局《枣庄市财政局关于开展2023年度预算项目支出绩效部门评价工作的通知》(枣财绩〔2024〕5号)；
7. 其他国家相关法律法规和财务会计制度。

(四) 评价原则、评价方法

1. 评价原则

(1) 相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

(2) 重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

(3) 可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

(4) 系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

(5) 经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实的条件和可操作性，符合成本效益原则。

2. 评价方法

评价工作采用定性与定量方法、案卷研究、实地核查与访谈相结合的评价方式，遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，采用“绩效优先，管理并重，佐证支撑”的绩效评价理念，主要从项目投入、项目管理、项目产出、项目效益四个方面对评价目标进行逐步分解，从定性与定量两个角度综合考量，评价资金使用的效率与效益。评价采用目标设置与实施效果对比方法，将项目的绩效目标、主要工作内容与其实际所产生的效益和实际执行的过程进行对比和分析，对专项资金的使用绩效作出全面评价。

(五) 绩效评价指标体系

“6+3”产业招商引资工作经费项目绩效评价指标体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准	得分
决策 (24)	项目立项	项目立项依据	项目立项依据充分性(2分)	对项目立项依据是否合格进行评价	该项分值2分。对照有关文件要求，项目立项依据充分得2分，否则不得分。	2

分)	(8分)	充分性 (4分)	项目立项条件的相符性 (2分)	对项目立项申报条件与项目立项要求的相符程度进行评价	该项分值 2 分。对照有关文件要求, 项目立项与主管部门下发的立项通知要求相符得 2 分, 否则不得分。	2
		项目立项规范性 (4分)	项目立项文件合理性 (2分)	对项目立项文件形式、内容是否合理进行评价	该项分值 2 分。项目立项文件、材料形式合规得 1 分; 内容合规得 1 分。否则不得分。	2
			项目立项程序的合规性 (2分)	对项目立项过程是否合规进行评价	该项分值 2 分。项目申报立项未越级申报, 得 1 分, 否则不得分; 未延时申报得 1 分, 否则酌情扣分。	2
	绩效目标 (8分)	绩效目标合理性 (4分)	绩效目标的政策相符性 (1分)	对项目的绩效目标是否符合相关政策进行评价	该项分值 1 分。项目所设定的绩效目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划, 得 1 分, 否则酌情扣分。	1
			绩效目标与项目单位职责的相关性 (1分)	对绩效目标是否与部门职责、承担单位职责密切相关进行评价	该项分值 1 分。项目绩效目标与部门职责、承担单位职责密切相关, 得 1 分, 否则酌情扣分。	1
			绩效目标的必要性 (1分)	对绩效目标是否促进事业发展所必须进行评价	该项分值 1 分。项目绩效目标的制定是为促进事业发展所必须, 得 1 分, 否则酌情扣分。	1
			绩效目标的业绩水平相符性 (1分)	对项目预期产出效益和效果是否符合正常业绩水平进行评价	该项分值 1 分。项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平, 得 1 分, 否则酌情扣分。	1
		绩效指标明确性 (4分)	绩效目标细化、量化程度 (2分)	对绩效目标是否细化、量化进行评价	该项分值 2 分。项目绩效目标 (含长期目标和年度目标) 在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化、量化的绩效指标, 指标内容清晰合理, 得 2 分, 否则酌情扣分。	2
			绩效目标与任务计划的相符性 (2分)	对绩效目标是否与年度计划和预算相符进行评价	该项分值 2 分。项目绩效目标与项目年度计划数、资金量相符, 得 2 分, 否则酌情扣分。	2
	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (4分)	市级预算编制科学性 (4分)	对预算编制过程是否科学进行评价	该项分值 4 分。预算编制过程科学有效、金额测算依据充分, 得 4 分, 否则酌情扣分。	4
资金分配合理性 (4分)		市级预算资金分配合理性 (4分)	对预算资金分配是否合理进行评价	该项分值 4 分。指标分值=到位及时率*指标满分 4 分, 指标得分不超过 4 分。	4	
过程 (30分)	业务管理 (6分)	项目组织实施 (6分)	业务管理制度的健全性 (4分)	对项目单位是否建立健全的业务管理制度进行评价	该项分值 4 分。若项目单位业务管理制度健全得 4 分, 否则酌情扣分; 若项目单位未建立业务管理制度则该三级指标得 0 分。	4
		制度执行有效性 (2分)	对项目制度执行有效性进行评价	该项分值 2 分。若项目单位业务管理制度执行到位得 2 分, 否则酌情扣分。	2	

	资金落实 (8分)	资金到位率(4分)	市级财政资金到位率(4分)	对财政资金到位情况进行评价(到位率=实际到位资金/计划投入资金*100%)	该项分值4分。指标分值=资金到位率*指标满分值4分,指标得分不超过2分。	4
		到位及时率(4分)	市级财政资金到位及时率(4分)	对财政资金到位及时性进行评价(到位及时率=及时到位资金/应到位资金*100%)	该项分值4分。指标分值=到位及时率*指标满分值4分,指标得分不超过4分。	4
	财务管理 (12分)	财务管理制度健全性(2分)	资金管理制度的健全性(2分)	对项目单位是否建立完善的资金管理措施和制度进行评价	该项分值2分。项目单位资金管理措施和制度健全,得2分,否则酌情扣分。	2
		资金使用合规性(10分)	资金使用合规性(4分)	对专项资金得使用范围、支出依据是否合理进行评价	该项分值4分。支出依据不合规的,发现1处扣1分;发现挤占挪用、截留、改变用途问题,扣2-4分。若项目20%以上资金存在问题则二级指标整体不得分。	4
			资金拨付的合规性(2分)	对专项资金审批、拨付手续,拨付程序,拨付进度是否规范进行评价	该项分值2分。审批、拨付手续不够规范、程序不够严谨,发现1处扣1分。若项目20%以上资金违反资金管理办法规定,则二级指标整体不得分。	2
			项目支出与预算的符合性(2分)	对项目支出是否符合预算的要求,调整是否有完备的手续进行评价	该项分值2分。项目支出符合预算的要求,调整有完备的手续,得2分,否则不得分。若支出与预算内容不符且偏差率超过5%,则二级指标整体不得分。	2
			项目支出与预算执行进度的相符性(2分)	对项目支出是否符合项目预算执行进度要求(实际支出资金/实际到位资金*100%)	该项分值2分。指标分值=预算执行率*指标满分值2分。若结余资金占项目资金20%以上,则二级指标整体不得分。	2
		监督管理 (4分)	监督检查(4分)	监督检查开展情况(2分)	对主管部门开展监督检查情况进行评价。	各级各主管部门按照相关要求,定期项目单位进行监督检查得2分。
整改落实(2分)	对监督检查后的整改情况进行评价。			对检查发现的问题及时彻底整改的得2分,否则酌情扣分。	2	
产出 (16分)	产出数量 (10分)	项目完工率(5分)	项目工程完成情况(5分)	对项目完成情况进行评价	该项分值5分。完成率=完成工程量/总工程量*指标满分值5分。	5
		质量达标率(5分)	项目质量是否达标,是否通过各项验收(5分)	对照绩效目标,对项目实施质量达标情况进行评价(质量达标率=(质量达标产出量/实际完成量*100%))	该项分值5分。指标分值=质量达标率*指标满分值5分,指标得分不超过5分。	5

	产出 时效 (6 分)	完成及 时率(6 分)	完成及时性(6 分)	对项目实施的及时性进 行评价(进度控制日完成 率: 实际完成情况/计划 完成情况*100%)	该项分值 6 分。指标分值=进度控制日完成 率*指标满分 6 分, 指标得分不超过 6 分。	6
效益 (30 分)	项目 效益 (30 分)	社会效 益(10 分)	促进基层工作 开展	对项目促进基层工作有 序运转情况进行评价	评价标准可分为显著、较显著、一般、不 显著四档进行赋分。	10
		可持续 影响 (10 分)	推进人才队伍 建设	项目后续运行及成效发 挥的可持续影响情况		10
		服务对 象满意 度(10 分)	挂职所在单位 满意度	服务对象对项目实施效 果的满意程度	该项分值 10 分, 指标分值=满意率*指标满 分值 10 分, 指标得分不超过 10 分。	10
得分						100

(六) 评价人员组成

评价人员由枣庄市工业和信息化局分管领导任组长, 化工与新材料产业科主要负责人任副组长, 相关工作人员及财务人员为组员。

(七) 绩效评价工作过程

本次评价主要包括前期准备、组织实施、分析评价、撰写报告四个阶段。

四、评价结论及分析

评价组围绕绩效评价指标体系, 通过资料核查、数据分析、现场调研及深度访谈等方式, 对“6+3”产业招商引资工作经费项目进行客观评价。经过评价, “6+3”产业招商引资工作经费项目综合得分 100 分, 依据财政绩效评价等级划分, 本项目绩效评价等级“优”。

“6+3”产业招商引资工作经费项目绩效自评表

项目名称	“6+3”产业招商引资工作经费			主管部门	枣庄市工业和信息化局			
项目 预算 执行 情况		年初预算数 单位：万元	全年预算数（A）	全年 执行 数（B）	分值	执行率 （B/A）	得分	
	年度资金总额	20	20	20	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	20	20	20	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度 总体 目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	以企招商、产业链招商，推动产业链新开工亿元以上项目8个以上，推动化工产业集群不断壮大，促进化工产业向绿色化、高端化、低碳化发展，提升高端化工产业链企业满意度			已完成，详见具体指标				
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度指 标值 （A）	实际完 成指标 值（B）	分值	得分	偏差原因 分析及改 进措施
年度 绩效 指标	成本 指标	经济成本指标	招商引资经费（万元）	≤20万元	20万元	10.00	10	
		产出 指标	数量指标	招商引资新开工项目数量	≥8个	23个	15.00	15
	时效指标		招商引资项目按时完成	按时	按时	10.00	10	
	质量指标		落实以企招商、产业链招商落实率	≥95%	95%	15.00	15	
	效益 指标	社会效益指标	推动化工产业集群不断壮大	是	是	5.00	5	
		社会效益指标	推动工业经济增长	是	是	5.00	5	
		社会效益指标	促进化工产业绿色化、高端化、低碳化发展	是	是	5.00	5	
		可持续影响	促进高端化工产业可持续发展	促进	促进	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	高端化工产业链企业满意度	≥95%	95%	10.00	10	
	总分						100.00	100

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目立项符合《关于开展“工业强市、产业兴市”三年攻坚突破行动的实施意见》《中共枣庄市委 枣庄市人民政府关于实施工业倍增计划（2023—2026年）的意见》等有关文件精神、相关政策以及市委组织部、市财政局工作要求。项目所设绩效目标依据充分，符合客观实际，能准确反映考核项目绩效目标与项目实施的情况，依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。

（二）项目过程情况

项目预算资金全部按照年初计划执行，资金使用符合相关的财务管理制度规定。相关领导带领招商人员积极对接招商线索，开展高端化工产业链招商引资工作，局机关办公室和业务科室管理制度健全，保障了项目顺利实施。各招商引资项目目标按时完成。

（三）项目产出情况

招商引资新开工项目数量 23 个上，超额完成招商引资工作任务。

（四）项目效益情况

推动了化工产业集群不断发展壮大，促进了化工产业绿色化、高端化、低碳化发展。

枣庄市工业和信息化局
2022年度国家、省中小企业公共
服务平台项目

绩效评价报告

评价机构：山东鲁扬会计师事务所有限公司

主评人：

二〇二四年七月

目 录

评价总览表.....	1
正文部分.....	4
一、项目基本情况.....	4
(一) 项目立项.....	4
(二) 项目预算.....	4
(三) 项目计划.....	6
(四) 项目组织管理.....	6
二、项目绩效目标.....	7
(一) 项目绩效总目标.....	7
(二) 年度绩效目标.....	7
三、评价基本情况.....	9
(一) 评价目的.....	9
(二) 评价对象与范围.....	9
(三) 评价依据.....	10
(四) 评价原则、评价方法.....	11
(五) 绩效评价指标体系.....	12
(六) 评价人员组成.....	13
(七) 绩效评价工作过程.....	15
四、评价综合结论.....	18
(一) 评价结论.....	18
五、绩效指标分析.....	18
(一) 项目决策.....	18
(二) 项目过程.....	21
(三) 项目产出.....	23
(四) 项目效益.....	25
六、存在问题及原因分析.....	26
七、相关建议.....	27
附件： 1. 调查问卷	
2. 绩效评价得分表	

市工信局国家、省中小企业公共服务示范平台 项目资金绩效评价总览表

一、项目预算资金安排和使用情况		
项目名称：市工信局2022年度国家、省中小企业服务公共服务示范平台资金项目		
主管部门：枣庄市工业和信息化局	实施单位：枣庄市工业和信息化局	
2023年度预算资金	170万元	
其中：	中央资金	0元
	省级资金	0元
	市级资金	170万元
当年实际支出	260万元(预算执行率100%)	
二、项目绩效目标		
<p>(一) 绩效目标</p> <p>2022年获国家级中下企业示范服务平台单位1家，省级7家符合奖励条件，奖励金额260万元，其中国家级50万元；省级210万元。</p> <p>(二) 主要指标</p> <p>1、成本指标 经济成本指标：获国家级中小企业示范平台资金奖励金额50万元/个；</p> <p style="padding-left: 40px;">获省级中小企业示范平台资金奖励金额30万元/个。</p> <p>符合奖励条件获国家级中下企业示范服务平台单位1家50万元，省级7家210万元，奖励金额共计260万元。</p> <p>2、产出指标</p> <p>数量指标：获2022年国家级中小企业示范平台一家；获2022年省级中小企业示范平台7家。</p> <p>时效指标：获国家及省中小企业示范平台奖励资金发放时间 2023年03月</p> <p>质量指标：符合中共枣庄市委办公室枣庄市人民政府办公室关于印发《关于开展“工业强市、产业兴市”三年攻坚突破行动的实施意见》的通知（枣发〔2021〕6号）。文件规定打造中小企业云平台，支持公共服务示范平台建设的规定。</p>		

3、效益指标： 社会效益：通过鼓励我市各级中小企业公共服务平台积极申报国家、省级中小企业公共服务示范平台，促使其积极开展服务活动，改善服务环境、服务设施，提高服务质量和满意度，更好地为广大中小企业提供公益性服务，为企业增加经济效益和社会效益。

可持续影响：中小企业公共服务平台项目实施能够为中小企业服务，帮助解决中小企业生产经营中存在的问题，改善了服务环境，增强中小企业干事创业活力，能够形成在全市推进“工业强市、产业兴市”的强大合力，促进我市的工业企业发展。

三、实施效果

符合奖励条件获国家级中下企业示范服务平台单位1家50万元，省级7家210万元，奖励金额共计260万元，促使平台单位能积极开展服务活动，改善服务环境、服务设施，提高服务质量和满意度，更好地为广大中小企业提供公益性服务，促进工业企业规模化发展，推动企业高质量发展。

四、主要问题及有关建议

主要问题：

（一）预算编制不够准确

财务人员是预算工作的编制者和重要执行者，应指导本单位其他部门相关人员掌握预算编制知识，确保项目预算编制合理、合规。预算项目要做好前期论证，与职能科室多沟通交流，对多年以来项目预算执行情况进行数据分析，对下一年项目预算变动做好科学预期，全面准确的掌握相关内容，不断提高项目预算编制准确性。

（二）管理制度有待细化，档案管理工作有待规范

项目单位管理制度较健全，未制定项目实施相关制度，如督导检查制度；未建立单位档案管理制度，根据提供的资料和访谈情况，申报平台企业申报资料应备案留存一份，由职能科室存放，未有专门人员负责档案管理工作，未提供档案管理台账，资料档案化管理不足。

(三) 申报通过率不高

2022年度申报国家级中小企业平台企业2家，符合奖励条件国家级平台企业1家，通过率50%；省级中小企业服务平台企业申报17家，符合奖励条件的企业7家，通过率41%，上报通过率不高。

有关建议：

(一) 应加强对中小平台企业的建设指导力度

建议市工信化局加强以下工作：一是确定培育高质量服务中小平台建设企业；二是建立对符合奖励条件的平台企业的服务质量、数量、服务满意度进行检查等工作机制；三是引导加强平台企业内部自身业务服务能力建设，使其适应服务中小企业不断变化的要求。

(二) 加强科学论证，提高预算编制准确性

财务人员是预算工作的编制者和重要执行者，应指导本单位其他部门相关人员掌握预算编制知识，确保项目预算编制合理、合规。预算项目要做好前期论证，与职能科室多交流沟通，对多年以来项目预算执行情况进行数据分析，对下一年度项目预算变动做好科学预期，全面准确的掌握相关内容，不断提高项目预算编制准确性。

(三) 规范档案管理工作

制定单位档案管理制度，安排专人负责档案管理工作，做好档案管理台账，提升档案管理规范化水平。

五、评价得分和等级

一级指标	指标分值	得分	得分率
决策	15	13	87%
过程	30	29.5	98%
产出	30	23.5	78%
效益	25	23	92%
合计	100	89	89%

绩效评价得分：89分

评价结果等级：良

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

为贯彻落实国务院促进中小企业发展和大众创业、万众创新的政策措施，引导中小企业公共服务平台不断提高集聚服务资源的能力、完善服务功能，促进中小企业创新创业发展，国家将促进中小企业发展作为长期发展战略，坚持各类企业权利平等、机会平等、规则平等，对中小企业特别是其中的小型微型企业实行积极扶持、加强引导、完善服务、依法规范、保障权益的方针，为中小企业创立和发展创造有利的环境。

为进一步推动全市工业经济高质量发展，充分发挥中小企业在“工业强市、产业兴市”三年攻坚突破行动中的主体作用。市工信局根据《中华人民共和国中小企业促进法》、国家工业和信息化部《关于印发国家中小企业公共服务示范平台认定管理办法的通知》工信部企业[2017]156号、山东省工业和信息化厅《关于山东省中小企业公共服务示范平台认定管理办法的通知》鲁工信发[2020]4号、中共枣庄市委办公室枣庄市人民政府办公室关于印发《关于开展“工业强市、产业兴市”三年攻坚突破行动的实施意见》的通知（枣发〔2021〕6号）。以中小企业发展需求为导向，为中小企业提供信息、技术、创业、培训、融资等公共服务。每年组织符合申报条件的平台单位申报国家、省中小企业公共服务平台。

（二）项目预算安排和支出情况

1. 资金预算及总体情况

枣庄市获得国家及省中小企业公共服务平台项目由枣庄市工业和信息化局负责具体实施，该项目2023年3月21日枣庄市财政局下发财政指标文件（枣财工指[2023]14号），市工信局收到拨付项目奖励资金260万元，截止2023年3月，已实际拨付平台单位项目资金260万元。具体情况见下表：

表1.1：枣庄市工业和信息化局中小企业公共服务平台项目资金拨付情况表

明细	金额（万元）	备注
项目到位资金	260	
其中：中央财政资金	0	
省级财政资金	0	
市级财政资金	260	
区级财政资金	0	

2. 项目具体支付情况

截至2023年3月28日，已实际拨付项目奖励资金260万元，具体情况见下表：

表2.1：枣庄市工业和信息化局中小企业公共服务平台项目资金资金拨付明细表

序号	区(市)	别级	企业名称	称号	金额(万元)
1	滕州市	国家级	滕州市中小企业服务中心	国家级中小企业公共服务平台示范平台	50
2	滕州市	省级	滕州市聚智人才发展有限公司	山东省中小企业公共服务平台示范平台	30
3	薛城区	省级	枣庄鲁旺知识产权有限公司	山东省中小企业公共服务平台示范平台	30
4	市中区	省级	枣庄启迪之星科技企业孵化器有限公司	山东省中小企业公共服务平台示范平台	30

5	高新区	省级	山东益源环保科技有限公司	山东省中小企业公共服务示范平台	30
6	高新区	省级	山东九洲齐力集团有限公司	山东省中小企业公共服务示范平台	30
7	市直	省级	枣庄市企业联合会	山东省中小企业公共服务示范平台	30
8	市直	省级	枣庄市民营经济生产力促进中心	山东省中小企业公共服务示范平台	30
	合计				260

（三）项目计划

2022年度预计国家级中小企业公共服务示范平台1家，省级中小企业公共服务示范平台4家（实际7家），符合奖励条件的国家级示范平台1家，省级示范平台7家，奖励金额260万元。根据中共枣庄市委办公室枣庄市人民政府办公室关于印发《关于开展“工业强市、产业兴市”三年攻坚突破行动的实施意见》的通知（枣发〔2021〕6号规定，对符合奖励条件的示范平台，采用既申即享一次性直接奖励方式”。

（四）项目组织管理

1. 在业务管理方面

枣庄市工业和信息化局主要负责项目日常管理，负责对上报材料进行审核把关，组织初审后再上报。

2. 在资金管理方面

枣庄市财政局主要负责资金的拨付、监管以及针对资金使用效益的绩效评价等内容；枣庄市工业和信息化局主要负责资金使用计划的编制、资金的申请等。

3. 项目资金拨付流程

(1) 枣庄市工业和信息化局枣工信函字[2023]15号项目资金申请;

(2) 枣庄市工业和信息化局“三重一大”资金支付事项备案登记;

(3) 业务科室提交资金申请报告,经党组会研究通过后审批,业务科室收集支付资料,财务科审核数据的合法性、真实性、准确性,报分管财务的领导审批,财务人员复核无误,手续齐全后给予付款;

(4) 申请通过“枣惠达”平台将以上奖励资金拨付至市工信局,由市工信局拨付至获奖单位。

二、项目绩效目标

根据枣庄市工业和信息化局《项目支出绩效目标申报表》及其他相关资料,该项目具体目标如下:

(一) 项目绩效总目标

通过建设国家可持续发展议程创新示范园为挈机,积极争取国家和省级政策扶持,优化创新生态。鼓励我市各级中小企业公共服务平台积极申报国家、省级中小企业公共服务示范平台,促使其积极开展服务活动,改善服务环境、服务设施,提高服务质量和满意度,更好地为广大中小企业提供公益性服务,为企业增加经济效益和社会效益。

(二) 年度绩效目标

将符合条件的平台企业纳入补贴范围,2022年符合奖励条件国家及省级中小服务平台企业8家。争取2023年国家级创新平台3个,省级中小企业示范平台7家。

2022年度项目奖励资金绩效目标如表2.1:

二级指标	三级指标	指标值
总成本	省级平台奖补	30 万元/个
	国家级平台奖补	50 万元/个
社会成本	减少企业服务成本	持续减少
数量指标	服务企业家数	3000 家
	组织培训人次	10000 人次
	开展活动期数	500 期
质量指标	符合国家、省级平台认定要求	≥90%
	符合数字化转型要求	≥90%
	服务满意度	≥90%
时效指标	年度完成时间	2023 年 12 月 31 日前
经济效益指标	平台增长率	≥15%
社会效益指标	健全服务体系建设, 数字化平台率	≥50%
	中小企业政策宣传覆盖率	≥80%

可持续影响指标	服务平台等服务体系持续建设	本年度继续申请国家定省、市中小企业公共服务平台
服务对象满意度指标	服务满意度	≥90%

三、评价基本情况

（一）评价目的

本项目主要是依据财政支出绩效评价的理论与方法，结合资金项目的特点，坚持问题导向、目标导向、效果导向，分析项目在资金管理、项目管理、绩效管理方面存在的问题，为规范预算分配、优化财政支出结构、提高预算资金使用效果提出针对性的改进措施和改进建议，为财政项目资金提供资金管理和绩效管理改进思路，提升预算绩效整体管理水平。

根据项目预算绩效管理要求，聚焦资金安排、使用、监管、成效等重点环节，对2022年枣庄市工业和信息化局国家及省中小企业服务平台项目资金绩效情况进行全面客观评价，本次评价主要侧重对该项目的实施过程进行考核，评价该项目实施过程是否按照等相关规定开展工作、枣庄市工业和信息化局是否达成了相关工作任务、项目实施效果如何。通过此次评价，帮助枣庄市工业和信息化局相关科室发现实施过程中存在的不足，针对发现的问题提出相关建议，从而提升其项目管理能力。

（二）评价对象与范围

1、评价对象

评价对象为2022年枣庄市工业和信息化局获得国家及省中小企业服务平台项目资金，该项目2023年预算资金170.00万元，实际支出资金260.00万元。

2. 评价范围

评价范围为项目单位市工信局及符合奖励条件企业国家级中小企业服务平台企业1家，省级中小企业服务平台企业企业7家。包括项目决策、过程、产出、效益四个方面，但不限于对项目绩效目标的设定情况、资金投入和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、实现的产出情况、取得的效益情况以及其他相关内容。

3. 评价周期

本次评价周期为 2022年1月1日至2023年4月30日。

（三）评价依据

（1）《中华人民共和国预算法》（中华人民共和国主席令第12号，2015年）；

（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）《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预[2020]10号）；

（4）《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预[2013]53号）；

（5）《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）；

（6）《山东省工业和信息化厅关于印发〈山东省中小企业公共服务示范平台认定管理办法〉的通知》（鲁工信发〔2020〕4号）；

（7）《关于印发国家中小企业公共服务示范平台认定管理办法》（工信部〔2017〕156号）；

(8) 2021年8月1日枣庄市工业和信息化局关于印发《枣庄市中小企业公共服务示范平台认定管理办法》的通知；

(9) 中注协《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》（会协[2016]10号）；

(10) 《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》（鲁财绩[2020]4号）；

(11) 《省级预算支出项目绩效评价共性指标体系》；

(12) 《枣庄市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（枣财绩〔2020〕7号）；

(13) 《关于加强第三方绩效评价机构档案管理的通知》（枣财绩〔2023〕10号）；

(14) 《第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》（财监〔2021〕4号）；

(15) 枣庄市财政局《关于配合做好市财政重点支出项目绩效评价工作的通知》。

（四）评价原则、评价方法

1. 评价原则

本次绩效评价工作遵循以下基本原则：

(1) 科学规范。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

(2) 绩效相关。评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

(3) 公开透明。评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。

(4) 激励约束。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

2. 评价方法

结合项目特性和实际，参照第三方绩效评价基本方法，本次评价遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对资金的投入、过程、产出、效果的比较和分析，进行综合评价，将在不同阶段用到以下方法：

(1) 比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

(2) 因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

(3) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

(4) 成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

(五) 绩效评价指标体系

1. 评价体系的设置

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，参照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和山东省财政厅、枣庄市财政局相关政策要求，设定相应绩效评价指标体系。该项目指标体系由决策、过程、产出、效益四个部分构成，具体二级或三

级指标名称结合项目实际情况及委托方要求将进一步细化，现指标体系是在公开资料收集和我单位以往经验基础上设置。各部分指标及权重设置情况如下：

决策：分值15分。主要对项目立项依据的充分性、立项程序的合规性、绩效目标的合理性、绩效指标明确性、资金编制科学性及其分配合理性进行评价。

过程：分值30分。主要对预算资金到位率、执行率、制度执行有效性、资金管理制度健全性、资金使用合规性、财务监控有效性情况进行评价。

产出：分值30分。主要对项目产出数量、产出质量、产出、时效进行评价。

效益：分值25分。主要对项目实施带来的社会效益、可持续影响以及满意度进行评价。

2. 绩效评价结果的确定

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和对应等级可根据不同评价内容设定。总分一般设置为100分，分值和对应等级一般划分为四档：90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差。

(六) 评价人员组成

1. 本次绩效评价工作由枣庄市财政局组织，我公司负责具体执行落实，为本项目配备专业的人员，负责项目实施，评价项目工作组成员由我公司拥有相关领域政策法规、有良好职业道德和敬业精神的人员组成。

工作小组人员名单如下：

序号	姓名	职务	资格或职称	职责
----	----	----	-------	----

1	陈永杰	执行董事	项目负责人 注册会计师	负责整个评价工作的监督与控制，随时了解项目进度，解决项目突发情况并与委托方及时反馈沟通
2	杨建新	部门主任	注册会计师	负责把控阶段性成果及最终成果的质量
3	杜晓	部门主任	项目组长	项目组组长，主要负责评价工作前期准备、实施阶段及报告撰写等各个阶段统筹安排
4	王继亭	项目经理	中级会计师	协助项目组长完善绩效评价工作实施方案、指标体系，完成评价相关资料汇总分析、项目现场实地勘察、满意度调查、出具指标分值及项目问题建议等工作，并汇总形成取证材料
5	刘永敢	项目经理	绩效评价	协助项目组长完善绩效评价工作实施方案、指标体系，完成评价相关资料汇总分析、项目现场实地勘察、满意度调查、出具指标分值及项目问题建议等工作，并汇总形成取证材料
6	韩缤	项目经理	中级会计师	协助项目组长完善绩效评价工作实施方案、指标体系，完成评价相关资料汇总分析、项目现场实地勘察、满意度调查、出具指标分值及项目问题建议等工作，并汇总形成取证材料

我单位抽调的评价人员经验丰富、组织能力强，能够保质保量的完成本次专项资金绩效评价工作。评价组在项目组长的带领下开展此项工作，项目组长负责调配人员、方案审核、进度协调、质量监督、并负责与财政局、项目主管部门沟通等。

2. 项目分工

项目负责人 1 人，负责项目总调度、把握项目总体方向、调配人员、方案审核、以及整个评价工作的监督与控制，随时了解项目进度，解决项目突发情况并与委托方及时反馈沟通等。

项目总复核 1 名，负责把控阶段性成果及最终成果的质量，并

随时解答评价组人员技术层面问题；

项目组组长 1 名，负责项目的总体实施工作。负责与各项目实施单位进行沟通协调、资料审核、实地勘察、社会调查等工作现场指挥及报告阶段撰写等工作；

项目助理 3 名，负责协助项目组长完善绩效评价工作实施方案、指标体系，完成评价相关资料汇总分析、项目现场实地勘察、满意度调查、出具指标分值及项目问题建议等工作，并汇总形成取证材料等。

（七）绩效评价工作过程

我公司按预算绩效管理业务规定程序开展工作，主要包括前期准备、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. 前期准备阶段。主要工作内容包括承接业务、组织与设计受托任务、制定工作实施方案等。

（1）承接业务

枣庄市财政局布置了 2022 年度重点项目绩效评价工作任务，对绩效评价工作做出要求和安排。并签订了预算绩效评价业务委托协议。

（2）成立评价工作组

明确评价对象、评价范围、评价流程以及评价方法，再根据评价内容和实际情况，充分考虑工作组人员数量、专业结构、业务能力及利益关系回避等情况，确定公司评价小组成员名单，并对项目组人员进行业务培训，统一评价思路和方法，落实评价任务。在评价过程中保持工作组成员的稳定，由评价小组完成相关工作，正

式组建绩效评价专家工作组。

（3）初步资料收集

评价小组与项目实施单位进行对接，了解项目基本情况，列出资料清单，查看资料准备情况。

（4）制定工作实施方案

根据枣庄市财政局《关于配合做好市财政重点支出项目绩效评价工作的通知》要求，及评审评分的框架和标准、项目支出绩效评价指标体系框架，起草工作实施方案。包括对所收集立项文件、政策文件、项目实施全过程文件，项目管理制度、制度执行情况，财务账簿凭证、专项资金管理办法等进行查看及现场调研，通过对项目情况的熟悉了解，依据评价指标提取规则，设定绩效评价指标体系，并与项目单位及主管科室就指标体系进行交流，确定绩效评价指标体系；设计满意度调查问卷、评价质量控制措施及工作纪律等。

（5）将项目实施方案初稿报送枣庄市财政局，财政局组织由分管领导、业务主管科室负责人对评价方案进行评审。

（6）对评审提出的修改意见进行修改完善，提交完善后方案终稿。

2. 组织实施阶段

（1）资料收集与核查。收集整理项目支出绩效评价相关资料，核实分析资料的真实性、完整性和有效性。

（2）现场评价。评价小组进驻评价单位，进行调研访谈、资料核查、实地勘察、社会调查和分析评价：

①调研访谈。听取了解项目绩效目标设定及完成程度、管理制度建立及落实、财务管理、项目产出和效益等项目基本情况；

②资料核查。对照指标体系表现场查阅资料，检查资料是否齐全及有效；

③实地考察。去评价单位及相关职能部门现场勘查，并和相关人员座谈，了解项目绩效目标完成情况等。

④社会调查。以访谈的形式随机调查项目实施办事人员及受益人员，对项目实施效果和满意度等进行摸底调查。

⑤分析评价。依据现场收集资料、访谈记录、现场勘查记录和调查问卷等相关资料，分析评价并形成现场评价结果。

3. 提交报告

(1) 形成评价初步结论。根据工作底稿、评价指标体系、工作记录等情况，形成评价初步结论。

(2) 向主管单位对评价报告的完整性、合理性征询意见，参考意见进行修改后报送财政局。

(3) 财政局组织由分管领导、业务主管科室负责人对评价报告进行评审。

(4) 对评审提出的修改意见进行修改完善，提交完善后绩效评价报告终稿。

4. 归集档案

档案归集和质量控制。我公司建立了档案归集、保管、借阅、使用和销毁等制度。对以下资料进行存档：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、委托评价协议、基础数据表、评价工作底稿及附件、会议纪要、访谈记录、现场勘查记录、调查问卷、调查问卷统计结果、绩效评价指标体系及评分表、绩效评价报告、问题清单及所反映问题的佐证材料等。其中，评价基础数据表、评价报

告、问题清单等重要资料保存期限为 10 年，其他资料保存期限为 5 年。

四、评价综合结论

该项目绩效评价综合得分为 89 分，评价等级为 “良”，具体如下表。

表 4.1：绩效评价得分统计表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
权重	15	30	30	25	100
得分	13	29.5	23.5	23	89
得分率	87%	98%	78%	92%	89%

五、绩效分析

按照财政资金的使用目的和用途，评价工作组运用评价指标体系以及评分标准，通过数据采集对项目绩效进行客观评价，从立项到项目实施的各个环节，管理制度健全，责任明确。资金的申请、划拨、拨付都能严格按照要求，做到了专款专用、及时、有效的使用财政资金，项目质量较高，群众反响较好，社会效益显著，评价最终得分 89 分，评价等级为良。

（一）项目决策情况

项目决策类指标从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行考察，项目决策类指标分值 15 分，实际得 13 分，得分率 87%。下设 3 个二级指标，6 个三级指标，8 个四级指标，指标的得分情况如下表：

项目决策得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
决策 (15分)	项目立项 (4分)	立项依据充分性 (2分)	立项依据充分性	2	2
		立项程序规范性 (2分)	立项程序规范性	2	2
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	绩效目标的政策相符性	2	2
			绩效目标与项目单位职责的相关性	1	1
		绩效指标明确性 (3分)	绩效目标细化、量化程度	2	2
			绩效目标与任务计划的相符性	1	0.5
	资金投入 (5分)	预算编制科学性 (3分)	预算编制科学性	3	1.5
		资金分配合理性 (2分)	资金分配合理性	2	2
合计				15	13

1. 项目立项

(1) 项目立项依据充分性，设定分值2分，得分2分。

以中小企业发展需求为导向，为中小企业提供信息、技术、创业、培训、融资等公共服务。每年组织符合平台企业申报国家、省中小企业公共服务平台申报。项目申报符合中共枣庄市委办公室枣庄市人民政府办公室关于印发《关于开展“工业强市、产业兴市”三年攻坚突破行动的实施意见》（枣发〔2021〕6号）的通知文件规定。

(2) 项目立项程序规范性，设定分值2分，得分2分。

项目按照规定的程序申请设立，项目申报审批符合相关要求。

2. 绩效目标

(1) 绩效目标合理性

①绩效目标的政策相符性，设定分值2分，得分2分。

依据项目单位提供的项目绩效自评报告，项目所设定的绩效目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划。

②绩效目标与项目单位职责的相关性,设定分值1分,得1分。

依据项目单位提供的基本情况介绍,项目绩效目标与枣庄市工业和信息化局部门职责、承担单位职责密切相关。

(2) 绩效指标明确性

①绩效目标量化程度,设定分值2分,得2分。

根据枣庄市工业和信息化局绩效目标表,经济成本依据枣发〔2021〕6号文件规定,国家级平台奖励50万元/家、省级30万元/家、产出指标、效益指标、满意度指标均有具体数字指标,得2分。

②绩效目标与任务计划的相符性,分值1分,得0.5分。

根据枣庄市工业和信息化局绩效目标表,省中小企业公共服务平台预算4家,实际7家,实际与预算个数不符,扣0.5分,得0.5分。

3. 资金投入

(1) 预算编制科学性,设定分值3分,得1.5分。

该项目资金来源,为申请市级财政资金:省中小企业服务平台项目资金预算4家*30万元/家,预算120万元,实际支付260万元,得1.5分。

(2) 资金分配合理性,设定分值2分,得2分。

能够按照枣发〔2021〕6号文件规定,国家级平台奖励50万元/个、省级30万元/个发放,与实际发放情况相符,得2分。

（二）项目过程情况

项目过程类指标从组织实施和资金管理两个方面进行考察，项目决策类指标分值30分，实际得29.50分，得分率98%。下设2个二级指标，5个三级指标，11个四级指标，指标得分情况如下表：

项目过程得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
过程 (30分)	组织实施 (13分)	业务流程管理制度健全性(4分)	业务流程管理制度健全性	4	4
		制度执行有效性(6分)	项目执行规范性	4	4
			项目档案资料齐全性	2	1.5
		业务资金管理制度健全性(3分)	业务资金管理制度健全性	2	2
			业务资金管理方法与财务会计制度相符性	1	1
	资金管理 (17分)	资金使用合规性(13分)	资金使用合规性	4	4
			资金拨付合规性	3	3
			资金到位率	3	3
			预算执行率	3	3
		财务监控有效性(4分)	财务监控机制健全性	2	2
			财务监控有效性	2	2
合计				30	29.50

1. 组织实施

(1) 业务流程管理制度健全性

①业务流程管理制度健全性，设定分值4分，得4分。

枣庄市工业和信息化局依据国家相关法律、法规和标准，制定了财务管理内部控制制度、财务管理制度、财务收支管理办法、国有资产管内部控制制度、合同管理内部控制制度、预算管理内部控制制度、政府采购管理内部控制制度等，业务管理制度较健全、合

规得4分。

(2) 制度执行有效性

①项目执行的规范性，设定分值4分，得4分。

项目单位日常管理、项目的实施能够完全按照管理制度执行，符合相关法律法规。

②项目档案管理情况，设定分值2分，得1.5分。

查阅项目相关资料和访谈情况，省级申请申报单位明细表等备案资料，由职能科室存放，未有专门人员负责档案管理工作，未提供档案管理台账，资料档案化管理不足，扣0.5分。

(3) 业务资金管理制度健全性

①业务资金管理制度健全性，设定分值2分，得2分。

枣庄市工业和信息化局依据国家相关法律、法规和标准，制定了财务管理内部控制制度、财务管理制度、财务收支管理办法、预算管理内部控制制度等，对预算管理、收入管理、支出管理、财务分析和报告、会计电算化、会计档案管理、财务监督等制定了详细的规则，资金管理制度健全、合规。

②业务资金管理办法与财务会计制度相符性，设定分值1分，得1分。

项目单位资金管理办法符合《中华人民共和国会计法》及国家其他有关法律和法规的制度。

2. 资金管理

(1) 资金使用合规性

①资金使用合规性，设定分值4分，得4分。

符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

②资金拨付的合规性，设定分值3分，得3分。

该项目专项批复资金用途全部用于获得国家及省级平台奖励资金支出，符合项目预算用途，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据提供的资料显示，项目资金的拨付有完整的审批程序和手续。

③资金到位率，设定分值3分，得3分。

资金到位率为152%，实际到位资金260万元，实际支出资金260万元，设定分值3分，得3分。

④预算执行率，设定分值3分，得分3分。

实际到位资金与实际支出资金的比率为100%，得3分。

（2）财务监控有效性

①财务监控机制健全性，设定分值2分，得2分。

依据项目单位提供的财务管理制度、专项资金管理制度等财务管理制度，得2分。

②财务监控有效性，设定分值2分，得分2分。

本项目采取了相应的财务检查等必要的监控措施，得2分。

（三）项目产出情况

项目产出类指标从产生数量、产出质量和产出时效三个方面进行考察，项目决策类指标分值30分，实际得23.5分，得分率78%。下设1个二级指标，4个三级指标，7个四级指标，指标的得分情况如下表：

项目产出类指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
产出 (30分)	项目产出 (30分)	数量指标 (15分)	符合国家级1家、省级7家	5	5
			申报2家，符合国家级中小企业服务平台企业1家	3	1.5
			申报17家。符合省级中小企业服务平台企业7家	7	4
		质量指标 (6分)	补贴对象档案健全	3	3
			发放准确率	3	3
		时效指标 (4分)	发放及时性	4	4
		成本节约率(5分)	计划成本与实际成本	5	3
合计				30	23.5

1. 项目产出

(1) 数量指标

①奖励企业数量，设定分值15分，得10.5分。

2022年度申报国家级中小企业平台企业2家，符合奖励条件国家级平台企业1家，通过率50%；省级中小企业服务平台企业申报17家，符合奖励条件的企业7家，通过率41%。按通过率计算得分值。

(2) 质量指标

①补贴对象档案健全，设定分值3分，得3分。

建立补助档案，档案内容齐全、准确。

②发放准确率，设定分值3分，得3分。

根据枣庄市工业和信息化局提供的财务凭证等资料，以及调查问卷结果表明，补助资金直接发放到符合国家及省级中小服务平台企业账户，但是通过访谈得知，未出现差错，得3分。

(3) 时效指标

项目资金发放及时性，设定分值4分，得4分。

2023年3月枣庄市工业和信息化局对2022年度项目资金，进行了当月申请，当月发放，得4分。

(4) 产出成本

项目成本节约率，设定分值5分，得3分。

2023年枣庄市工业和信息化局计划省级中小企业平台4家*30万元，计120万元，实际7家210万元，超预算175%，扣2分，得3分。

(四) 项目效益情况

项目效益指标从社会效益、满意度和可持续影响三个方面对项目进行考察，项目效益类指标权重共计25分，本项目实际得分23分，得分率为92%。下设1个二级指标，3个三级指标，4个四级指标，指标的得分情况如下表：

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
效益 (25分)	项目效益 (25分)	社会效益 (10分)	健全服务体系建设	5	3
			中小企业政策宣传、知晓率	5	5
		可持续影响指标	持续增强	5	5
		社会公众或受益对象满意度(5分)	受益对象满意度	10	10
合计				25	23

1. 项目效益

(1) 社会效益

①社会效益指标，设定分值5分，得3分。

根据枣工信局2022年中小企业平台服务绩效目标表，社会效益分为健全服务体系建设 $\geq 50\%$ ，根据得分标准，得3分。

②政策知晓率，设定分值5分，得5分。

中小企业政策宣传覆盖率 $\geq 80\%$ ，根据得分标准，得5分。

(2) 社会公众或服务对象满意度

受益对象满意度，设定分值10分，得10分。

评价小组对项目补贴平台企业设置调查问卷，采取电话访谈的形式进行问卷调查，根据对调查结果的归纳统计，调查平台企业对该项目实施对服务中小企业情况的满意度为100%，根据得分标准，该指标得 $10*100%=10$ 分。

六、存在问题及原因分析

根据本次绩效评价发现的问题，结合社会调研，电话访谈、数据分析等途径获取的相关佐证，分析如下：

(一) 预算编制不够准确

财务人员是预算工作的编制者和重要执行者，应指导本单位其他部门相关人员掌握预算编制知识，确保项目预算编制合理、合规。预算项目要做好前期论证，与职能科室多交流沟通，对多年以来项目预算执行情况进行数据分析，对下一年项目预算变动做好科学预期，全面准确的掌握相关内容，不断提高项目预算编制准确性。

(二) 管理制度有待细化，档案管理工作有待规范

项目单位管理制度较健全，未制定项目实施相关制度，如督导检查制度；未建立单位档案管理制度，根据提供的资料和访谈情况，申报平台企业申报资料应备案留存一份，由职能科室存放，未有专门人员负责档案管理工作，未提供档案管理台账，资料档案化管理不足。

(三) 申报通过率不高

2022年度申报国家级中小企业平台企业2家，符合奖励条件国家级平台企业1家，通过率50%；省级中小企业服务平台企业申报17家，符合奖励条件的企业7家，通过率41%，上报通过率不高。

七、相关建议

针对本次绩效评价中发现的问题，结合中小企业服务平台项目实际，给出如下建议。

（一）应加强对中小平台企业的建设指导力度

建议市工信化局加强以下工作：一是确定培育高质量服务中小平台建设企业；二是建立对符合奖励条件的平台企业的服务质量、数量、服务满意度进行检查等工作机制；三是引导加强平台企业内部自身业务服务能力建设，使其适应服务中小企业不断变化的要求。

（二）加强科学论证，提高预算编制准确性

财务人员是预算工作的编制者和重要执行者，应指导本单位其他部门相关人员掌握预算编制知识，确保项目预算编制合理、合规。预算项目要做好前期论证，与职能科室多交流沟通，对多年以来项目预算执行情况进行分析，对下一年度项目预算变动做好科学预期，全面准确的掌握相关内容，不断提高项目预算编制准确性。

（三）规范档案管理工作

制定单位档案管理制度，安排专人负责档案管理工作，做好档案管理台账，提升档案管理规范化水平。

山东鲁扬会计师事务所有限公司

机构负责人：

2024 年7月16日

主评人签字：

附件：1. 满意度调查问卷

2. 项目绩效评价得分统计表

附件 1. 满意度调查问卷

2022年国家及省中小企业平台服务项目问卷调查

为全面了解2022年度市工信局中小企业平台资金绩效目标的实现情况和效益效果，进一步提高财政资金的使用效率，我们随机选取了发放对象进行问卷调查，现将问卷情况汇总如下：

1. 您对中小企业平台补贴政策是否满意？

A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般 D. 不太满意 E. 非常不满意

2. 您对市工信局该项政策的宣传程度（知晓度）？

A. 非常了解 B. 比较了解 C. 一般 D. 不太了解 E. 非常不了解

3. 您对该项补贴政策的补贴标准是否满意

A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般 D. 不太满意 E. 非常不满意

4. 该项政策对平台企业提高服务质量是否满意？

A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般 D. 不太满意 E. 非常不满意

5. 您对办理申报中小平台服务企业方面服务是否满意？

A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般 D. 不太满意 E. 非常不满意

枣庄市工业和信息化局项目绩效评价指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标含义	评价标准	指标分值	指标得分	扣分原因
决策 (15分)	项目立项 (4分)	立项依据充分性 (2分)	立项依据充分性	项目立项决策是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责等有关文件要求。项目立项申报条件与项目立项要求的相符程度。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则。	2	2	
		立项程序规范性 (2分)	立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	2	2	
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	绩效目标与政策相符性	项目的绩效目标是否符合相关政策，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实际的相符情况	绩效目标与政策相符性符合国家相关法律法规 (2分)	2	2	
			绩效目标与项目单位职责相关性	绩效目标是否与部门职责、承担单位职责密切相关。	绩效目标与项目单位职责相符 (1分)，不相符的酌情扣分。	1	1	

		绩效指标明确性 (3分)	绩效目标细化量化程度	项目绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化的绩效指标，指标内容清晰合理。	项目绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化、量化的绩效指标，指标内容清晰合理 (2分)，缺一项扣0.5分，扣完为止。	2	2	
			绩效目标与任务计划相符性	绩效目标是否与年度计划和预算相符匹配。	项目绩效目标与项目年度实施计划、资金额度相匹配得1分，酌情扣分。	1	0.5	实际发放资金省级7家，国家级1家。
	资金投入 (5分)	预算编制科学性 (3分)	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点：①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	3	1.5	2022年度平台预算4家，实际7家，数量预算不足扣1.5分
		资金分配合理性 (2分)	资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点：①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	2	2	
过程 (30分)	组织实施 (13分)	业务流程管理制度健全性 (4分)	业务流程管理制度健全性	项目单位是否建立健全的业务管理制度。	项目业务管理制度健全，且内容合法、合规、完整，得4分，酌情扣分。	4	4	
		制度执行有效性 (6分)	项目执行规范性	项目实施是否严格执行相关项目管理制度。	遵守相关法律法规和业务管理规定 (4分)，每不符合1项扣1分，扣至0分为止。	4	4	
			项目档案资料齐全性	项目档案资料是否反映业务流程的各个环节，档案资料是否齐全、保存是否符合要求。	项目档案管理符合相关规定，有专人管理、保存符合要求、档案资料齐全得2分，酌情扣分。	2	1.5	职能科室存放，未有专门档案室，资料档案化管理不足，扣0.5分。
业务资金管理制度健全性 (3分)	业务资金管理制度健全性	项目单位是否建立完善的业务资金管理措施和制度。	制定或具有相应的项目资金管理办法 (2分)，每不完备1项扣0.5分，扣至0分为止。	2	2			

			业务资金管理办法与财务会计制度相符性	项目资金管理办法是否符合财务会计制度的相关规定。	对项目资金管理办法符合财务会计制度的相关规定（1分），否则不得分。	1	1	
	资金管理 (17分)	资金使用合规性 (13分)	资金使用合规性	专项资金的使用范围、支出依据是否符合相关规定，是否存在挤占、挪用、截留、改变用途等问题。	每出现一例挤占扣1分；每出现一例依据不合规扣1分，扣到0分为止。	4	4	
资金拨付合规性			专项资金审批、拨付手续，拨付程序，拨付进度是否规范。	每出现一例截留、挤占、挪用扣1分，扣到0分为止。	3	3		
资金到位率			实际到位资金与预算资金的比率，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。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金：一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	3	3		
预算执行率			项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	项目支出是否符合项目预算执行进度要求（实际支出资金/实际到位资金或预算资金×100%）。	3	3	实际到位及支付项目资金260万元。	
财务监控有效性 (4分)		财务监控机制健全性	项目实施单位是否为保障资金安全、规范运行，建立了有效的监控机制或制度。	制定或具有相应的监控机制，酌情扣分。	2	2		
		财务监控有效性	财务监控是否严格按照相关制度规定执行。	采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段，酌情扣分。	2	2		
产出 (30分)	项目产出 (30分)	数量指标（15分）	奖励企业数量	中小企业服务平台（国家级1家、省级7家）	2022年度国家、省中小企业服务平台文件名单	5	5	

分)	申报国家级中小企业公共服务平台数量	国家级中小企业服务平台通过率	通过查看档案和现场评价, 查看申报单位资料, 查看通过率, 未纳入补助名单按通过比率扣分, 扣至0分为止。	3	1.5	申报通过率50%	
		申报省级中小企业公共服务平台数量	省级中小企业服务平台通过率	通过查看档案和现场评价, 查看申报单位资料, 查看通过率, 未纳入补助名单按通过比率扣分, 扣至0分为止。	7	4	申报通过率41%
	质量指标 (6分)	补贴对象档案健全	建立补助档案; 档案内容齐全、准确	每发现1例补贴对象未建立档案扣0.5分; 每发现1例档案内容不齐全扣0.5分, 扣至0分为止。	3	3	
		发放准确率	考察补贴对象的准确性	未出现错发、补发等情况得满分; 检查7个省级申报单位, 国家级1个, 每出现一例错发、补发扣0.5分, 扣完为止。	3	3	
	时效指标 (4分)	发放及时性	发放金额及时率=在规定时间内实际发放资金金额/计划发放资金金额*100%	100%计7分, 每减少2%扣1分, 扣至0分为止。	4	4	
	产出成本 (5分)	成本节约率	成本节约率=[计划成本-实际成本]	计划与实际成本不符情况	5	3	计划不符
	社会效益指标	健全服务体系建设, 数字化平台率	年度≥50%		5	3	年度≥50%, 得3分
中小企业政策宣传覆盖率, 政策知晓率			指标分值*正常知晓率。年度≥80%	5	5	申报单位对项目政策的知晓率100%, 该指标得分为5*100%=5。	
可持续影响指标		完善和支持服务体系建设	持续增强	5	5		
服务对象满意度 (10分)		受益对象满意度	满意度=(满意单位/被调查单位)*100%	满意度100%10分, 95%-100% (不含100%) 得4分, 90%-95% (不含90%) 得3分, 85%-90% (不含85%) 得2分, 80%-85% (不含80%) 得1分, 70%-80%以下不得分。	10	10	满意单位对项目满意度%, 该指标得分为10*100%=10。
合计				100	89		

市工信局新增“四上”工业企业

奖补资金项目

绩效评价报告

评价机构：山东鲁扬会计师事务所有限公司

项目主评人：

二〇二四年七月

目 录

评价总览表.....	1
正文部分.....	4
一、项目基本情况.....	4
(一) 项目立项.....	4
(二) 项目预算.....	4
(三) 项目计划.....	12
(四) 项目组织管理.....	13
二、项目绩效目标.....	13
(一) 项目绩效总目标.....	13
(二) 年度绩效目标.....	14
三、评价基本情况.....	14
(一) 评价目的.....	14
(二) 评价对象与范围.....	15
(三) 评价依据.....	15
(四) 评价原则、评价方法.....	16
(五) 绩效评价指标体系.....	17
(六) 评价人员组成.....	18
(七) 绩效评价工作过程.....	19
四、评价综合结论.....	22
五、绩效指标分析.....	22
(一) 项目决策.....	22
(二) 项目过程.....	26
(三) 项目产出.....	29
(四) 项目效益.....	31
六、存在问题及原因分析.....	33
七、相关建议.....	34
附件1. 调查问卷	
2. 绩效评价得分表	
3. 问题清单	

市工信局新增“四上”工业企业奖补资金项目绩效评价总览表

一、项目预算资金安排和使用情况		
项目名称：市工信局新增“四上”工业企业奖补资金项目		
主管部门：枣庄市工业和信息化局	实施单位：枣庄市工业和信息化局	
2023年度预算资金	1180万元	
其中：	中央资金	0元
	省级资金	0元
	市级资金	1175万元
当年实际支出	1175万元(预算执行率99.58%)	
二、项目绩效目标		
<p>(一) 绩效目标</p> <p>2022年新增规上工业企业241家，符合奖励条件企业235家，奖励金额1175万元。</p> <p>(二) 主要指标</p> <p>1、成本指标 经济成本指标：工业企业“升规纳统”资金奖励金额 ≥ 5万元/个。</p> <p>2、产出指标 数量指标：培育工业企业“小升规”企业数量 ≤ 236家</p> <p style="padding-left: 40px;">时效指标：工业企业“小升规”奖励资金发放时间 2023年04月</p> <p style="padding-left: 40px;">质量指标：《中共枣庄市委 枣庄市人民政府关于开展“工业强市、产业兴市”三年攻坚突破行动的实施意见》资金奖励要求 符合。</p> <p>3、效益指标 社会效益：促进工业企业规模化发展。</p> <p style="padding-left: 40px;">可持续影响：项目实施是否推动企业高质量发展。</p>		
三、实施效果		
2022年新增规上工业企业241家，符合奖励条件企业235家，奖励金额1175万元。促进工业企业规模化发展，推动企业高质量发展。		
四、主要问题及有关建议		
<p>主要问题：</p> <p>(一) 项目支出绩效自评报告有待完善</p> <p>通过市工信局提供的《中小企业发展奖补资金绩效自评报告》报告内容有待完善，如项目测算依据填写完整，依据相关政策文件名称及文件字号；评价组织情况填写完整；自评价其他信息。</p>		

（二）项目支出绩效目标申报表及自评表有待改善

1. 提供的《项目支出绩效目标申报表》社会效益指标指标值为高质量发展，略显简略无法衡量指标值是否起促进提升；《项目支出绩效自评表》中企业对奖励政策满意度 $\geq 90\%$ ，分值10分，得分10分，得分为满分不合理。

2. 提供的申报表及自评表中绩效指标的设置为预算执行率10分，一级指标分别为成本指标10分，产出指标40分，效益指标30分，满意度指标10分。

根据枣庄市财政局关于印发《枣庄市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《枣庄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（枣财绩〔2020〕7号）：成本指标为二级指标，应归入一级指标（产出指标）下设的4个二级指标（数量、质量、时效、成本）。

（三）管理制度有待细化，档案管理工作有待规范

项目单位管理制度较健全，未制定项目实施相关制度，部分项目资料由职能科室存放，未有专门人员负责档案管理，未提供档案管理台账，资料档案化管理不足。

有关建议：

（一）加强绩效管理工作，提供绩效自评水平

一是要求项目申报单位逐项对照项目申报的要求，完整无误的整理资料；二是主管部门要进一步强化项目审核工作人员严谨度，严格按绩效工作相关规定及流程完成项目自评工作，发现问题并改正。

（二）规范档案管理工作

建议安排专人负责档案管理工作，做好档案管理台账，提升档案管理规范化水平。

（三）大力推动“小升规”，持续提升产业能级

行业主管部门定期深入企业，根据“小升规”企业的规模、业务类型，积极开展以政策落实、创业创新、上规指导等为主要内容的专项服务，实现精准推送及辅导。要积极引导“小升规”企业强化财务制度建设，提升财务管理水平，加强对企业升规入统相关奖励扶持政策的宣传解读，切实消除企业升规后顾之忧。

（四）减少企业负担，打造中小企业良性发展环境

企业主管部门科室要严格遵守国家政策规定，确保企业不因“升规入统”而增加额外负担。除查处投诉举报、开展大数据监测、上级部门有特殊要求等情形外，

绩效报告正文

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

国家将促进中小企业发展作为长期发展战略，坚持各类企业权利平等、机会平等、规则平等，对中小企业特别是其中的小型微型企业实行积极扶持、加强引导、完善服务、依法规范、保障权益的方针，为中小企业创立和发展创造有利的环境。

为进一步推动全市民营经济高质量发展，充分发挥民营经济在“工业强市、产业兴市”三年攻坚突破行动中的主体作用。市工信局根据《山东省工业和信息化厅关于印发〈全省加快推进工业企业“小升规”工作方案〉的通知》（鲁工信中小〔2019〕188号），《关于进一步推动全省工业企业“小升规、规改股、股上市”的实施意见》（鲁工信发〔2019〕8号），中共枣庄市委办公室枣庄市人民政府办公室关于印发《枣庄市民营经济发展三年攻坚突破行动实施方案》的通知（枣办发〔2021〕15号）等有关政策文件。

加快推动“小升规”。市、区（市）两级进一步加大对“小升规”企业奖补力度，每年按照不低于目标数量的1.2倍比例调整补充全市“小升规”工业企业培育库；加强市、区（市）、镇（街）三级联动帮扶培育，实施“一对一”精准服务，对当年新增小升规工业企业市级财政资金5万元，采用免申即享一次次性直接奖励方式。

（二）项目预算安排和支出情况

1. 资金预算及总体情况

新增“四上”工业企业奖补，该项目2023年预算资金1180万元，2023年3月21日枣庄市财政局下发通知（枣财工指[2023]14号），项目批复资金1180万元，截止2023年末，已实际拨付项目资金1175元。具体情况见下表：

表1.1：新增“四上”工业企业奖补资金拨付情况表

明细	金额（万元）	备注
项目到位资金	1175	
其中：中央财政资金	0	
省级财政资金	0	
市级财政资金	1175	235家企业
区级财政资金	0	

2. 项目具体支付情况

项目计划发放奖补企业236家，截至2023年6月底实际发放235家企业，1家企业放弃领取，已实际拨付资金1175万元，具体情况见下表：

表2.1：新增“四上”工业企业奖补资金拨付明细表

序号	区（市）	企业名称	金额（万元）
1	滕州市	滕州市腾兴紧固件有限公司	5
2	滕州市	山东超捷数控装备有限公司	5
3	滕州市	山东鲁班数控机床有限公司	5
4	滕州市	山东尚品家居配饰制造有限公司	5
5	滕州市	山东墨迪能源有限公司	5
6	滕州市	滕州华能燃气有限公司	5
7	滕州市	滕州汇中新能源有限公司	5
8	滕州市	山东富杰建材有限公司	5
9	滕州市	滕州市博雅玻璃制品有限公司	5
10	滕州市	山东润富堂科技发展有限公司	5

11	滕州市	山东泰格尔数控机床附件有限公司	5
12	滕州市	山东海鲲数控设备有限公司	5
13	滕州市	滕州市仁发商贸有限公司	5
14	滕州市	山东富克斯精密机床有限公司	5
15	滕州市	山东固诺家居有限公司	5
16	滕州市	山东元凯恒盛玻璃材料有限公司	5
17	滕州市	山东鲁化环保科技有限公司	5
18	滕州市	滕州爱啤士精酿啤酒有限公司	5
19	滕州市	山东雄狮钢构有限公司	5
20	滕州市	滕州市永信新能源有限公司	5
21	滕州市	山东新尼特新材料有限公司	5
22	滕州市	山东绿之能环保科技有限公司	5
23	滕州市	山东春藤牧业发展有限公司	5
24	滕州市	山东辛诚生态科技有限公司	5
25	滕州市	山东益米特农业发展有限公司	5
26	滕州市	滕州金晶新材料有限公司	5
27	滕州市	山东瑞滕食品加工有限公司	5
28	滕州市	山东金精智能制造有限公司	5
29	滕州市	滕州聚成生物科技有限公司	5
30	滕州市	山东鑫荣磨料磨具股份有限公司	5
31	滕州市	滕州市锦隆纺织有限公司	5
32	滕州市	山东正源数智科技有限公司	5
33	滕州市	滕州永锦新材料有限公司	5
34	滕州市	小熊驾到(山东)食品有限公司	5
35	滕州市	滕州市百兴机械有限公司	5
36	滕州市	鲁南新力机床有限公司	5
37	滕州市	滕州市华正软接头有限公司	5
38	滕州市	山东依莱特硅业有限公司	5
39	滕州市	爱拉森医用品有限公司	5
40	滕州市	滕州市小石头食品有限公司	5
41	滕州市	滕州市朗达纺织品有限公司	5
42	滕州市	山东鸿扬新材料科技有限公司	5
43	滕州市	山东维特硅业有限公司	5
44	滕州市	山东董氏数控设备有限公司	5
45	滕州市	山东鲁樱工贸有限公司	5

46	滕州市	滕州宇城玻璃有限责任公司	5
47	滕州市	滕州中华源金属有限公司	5
48	滕州市	滕州市衡信建材有限公司	5
49	滕州市	滕州市大晟包装制品股份有限公司	5
50	滕州市	山东睿远精密工业有限公司	5
51	滕州市	滕州市昌源机电维修有限公司	5
52	滕州市	山东滕州市金浩建材管业有限公司	5
53	滕州市	滕州市海东精密钣金有限公司	5
54	滕州市	滕州晴阳新能源科技有限公司	5
55	滕州市	枣庄滕升建材科技有限公司	5
56	滕州市	滕州富盈金属材料有限公司	5
57	滕州市	滕州市尚大自动化装备有限公司	5
58	滕州市	滕州市精密旋转接头有限公司	5
59	滕州市	滕州市羊河标准件有限公司	5
60	滕州市	滕州德润通机电有限公司	5
61	滕州市	滕州众友重工机械设备有限公司	5
62	滕州市	山东聚合顺鲁化新材料有限公司	5
63	滕州市	滕州美康水处理科技有限公司	5
64	滕州市	滕州市力源洗煤有限责任公司	5
65	滕州市	滕州市贝婴美儿童用品有限公司	5
66	滕州市	乾盟万象包装有限公司	5
67	滕州市	山东北田重工机床有限公司	5
68	滕州市	滕州市东瑞碳化硅有限责任公司	5
69	滕州市	山东中台蠕墨新材料科技有限公司	5
70	滕州市	滕州市壹森纸制品有限公司	5
71	滕州市	滕州市华泽新型建材有限公司	5
72	滕州市	滕州市佳旺食品有限公司	5
73	滕州市	滕州市鸿程矿山物资有限公司	5
74	滕州市	山东汇志无纺布有限公司	5
75	滕州市	山东康克尔水处理科技有限公司	5
76	滕州市	滕州市冠球机械制造有限公司	5
77	滕州市	山东华冶冶金设备制造有限公司	5
78	薛城区	枣庄市彤辉纸制品有限公司	5
79	薛城区	枣庄铭世新型材料有限公司	5
80	薛城区	山东中科绿碳科技有限公司	5

81	薛城区	青岛啤酒(枣庄)有限公司	5
82	薛城区	玮成新材料(山东)有限公司	5
83	薛城区	枣庄鼎祥新型建材有限公司	5
84	薛城区	山东群鑫晟华实业有限公司	5
85	薛城区	枣庄晟天新型建材有限公司	5
86	薛城区	枣庄神州通环保科技有限公司	5
87	薛城区	山东尚品尚农副产品配送有限公司	5
88	薛城区	山东正鹏新能源材料有限公司	5
89	薛城区	山东北斗冰工制冷科技有限公司	5
90	薛城区	山东英煌物资有限公司	5
91	薛城区	枣庄海德新型建材有限公司	5
92	薛城区	枣庄辰璟商贸有限公司	5
93	薛城区	枣庄永润食品有限公司	5
94	薛城区	枣庄康德精细化工有限公司	5
95	薛城区	枣庄兴启包装科技有限公司	5
96	薛城区	枣庄溢顺新材料科技有限公司	5
97	薛城区	山东长运工业科技有限公司	5
98	薛城区	枣庄鸿鑫建材有限公司	5
99	薛城区	山东正天电子科技股份有限公司	5
100	薛城区	枣庄永翔新型建材有限公司	5
101	薛城区	山东鑫厦新型建材有限公司	5
102	薛城区	山东德鑫新材料有限公司	5
103	薛城区	山东光维制冷设备有限公司	5
104	薛城区	山东晟润供水有限公司	5
105	薛城区	枣庄市隆润食品有限公司	5
106	薛城区	山东天莱雅商贸股份有限公司	5
107	薛城区	山东甄沃食品股份有限公司	5
108	薛城区	枣庄市金字制冷设备有限公司	5
109	薛城区	山东凯瑞化学有限公司	5
110	薛城区	山东湃蓝机械设备有限公司	5
111	薛城区	山东易石生物工程有限公司	5
112	山亭区	山东山立置业投资有限公司	5
113	山亭区	枣庄森川木业有限公司	5
114	山亭区	山东佳池酒业有限公司	5
115	山亭区	山东立源制冷科技有限公司	5

116	山亭区	枣庄隆大重型数控机床有限公司	5
117	山亭区	山东凯奥尼服装有限公司	5
118	山亭区	山东赫瑞森新材料科技有限公司	5
119	山亭区	金煜（枣庄）建筑科技有限公司	5
120	山亭区	枣庄铭泰矿业有限公司	5
121	山亭区	山东秀美汇鑫建材有限公司	5
122	山亭区	枣庄宏大伟业金属结构制造有限公司	5
123	山亭区	枣庄市永兴板栗加工有限公司	5
124	山亭区	枣庄金达莱塑业有限公司	5
125	山亭区	山东海友饲料科技有限公司	5
126	山亭区	枣庄市山亭区滕东面粉厂	5
127	山亭区	枣庄市宝威油脂有限公司	5
128	山亭区	山东佳燧木制品有限公司	5
129	山亭区	中农智慧（山东）生物科技有限公司	5
130	市中区	山东雅鑫服饰有限公司	5
131	市中区	枣庄荣盛光伏电力投资有限公司	5
132	市中区	山东中力新型材料有限公司	5
133	市中区	枣庄市圣利达化工有限公司	5
134	市中区	山东宁康中药饮片股份有限公司	5
135	市中区	枣庄晨伟服饰有限公司	5
136	市中区	思克奇食品科技（山东）有限公司	5
137	市中区	枣庄创丰纺织有限公司	5
138	市中区	山东泰锐矿业有限公司	5
139	市中区	枣庄玺宝针织服装有限公司	5
140	市中区	山东魔意科技创新有限公司	5
141	市中区	中建材光子科技有限公司	5
142	市中区	氢力新材料（山东）有限公司	5
143	市中区	山东鑫汇霖食品有限公司	5
144	市中区	泉头集团瑞福新材料科技（枣庄）有限公司	5
145	市中区	山东宝利莱服饰有限公司	5
146	市中区	枣庄森泽实业有限公司	5
147	市中区	山东保丽新型涂料有限公司	5
148	市中区	枣庄天时服饰有限公司	5
149	市中区	山东金顺怡电子科技有限公司	5
150	市中区	山东恒福玩具有限公司	5

151	市中区	润大食品科技（山东）有限公司	5
152	市中区	枣庄裕和针织品有限公司	5
153	市中区	枣庄市安顺消防器材有限公司	5
154	市中区	枣庄市中岩建材有限公司	5
155	市中区	枣庄嘉曼服饰有限公司	5
156	市中区	枣庄宏时服饰有限公司	5
157	市中区	山东中泉汇聚新型材料科技有限公司	5
158	市中区	山东天之骄纺织科技有限公司	5
159	市中区	山东轰轰智能机器人有限公司	5
160	市中区	枣庄艾邦斯精密机械科技有限公司	5
161	市中区	枣庄岩海新型材料科技有限公司	5
162	峄城区	枣庄市炎翔纺织有限公司	5
163	峄城区	山东普照能源有限公司	5
164	峄城区	华玥钻业（山东）工艺饰品股份有限公司	5
165	峄城区	山东榴源建材科技有限公司	5
166	峄城区	枣庄市众旭建材有限公司	5
167	峄城区	山东启华消防工程有限公司	5
168	峄城区	山东铭肯机械制造有限公司	5
169	峄城区	山东省润泰新材料有限公司	5
170	峄城区	山东丰源中科造纸有限公司	5
171	峄城区	枣庄市润美纺织有限公司	5
172	峄城区	枣庄佳禾服装服饰有限公司	5
173	峄城区	枣庄骏尚服饰有限公司	5
174	峄城区	枣庄瑞麟纺织品有限公司	5
175	峄城区	山东雪地铝业科技有限公司	5
176	峄城区	枣庄新鑫纺织有限公司	5
177	峄城区	枣庄恒冉木业有限公司	5
178	峄城区	吉美大健康产业（山东）有限公司	5
179	峄城区	山东顺意新材料科技有限公司	5
180	峄城区	枣庄东润长川服饰有限公司	5
181	峄城区	枣庄海联金汇汽车装备有限公司	5
182	峄城区	山东博净生物科技有限公司	5
183	峄城区	枣庄弘旭针织有限公司	5
184	峄城区	枣庄峰之光新能源有限公司	5
185	峄城区	枣庄灵杉木业有限公司	5

186	峄城区	汉特蓝沃奇（山东）新材料有限公司	5
187	峄城区	枣庄宇奇木业有限公司	5
188	峄城区	枣庄市中汇木业有限公司	5
189	峄城区	枣庄市睿滢木业有限公司	5
190	峄城区	枣庄市全进木业有限公司	5
191	峄城区	山东瀚海振华重工科技有限公司	5
192	峄城区	枣庄顺和玩具有限公司	5
193	峄城区	枣庄汇鑫木业有限公司	5
194	峄城区	枣庄敏金玩具有限公司	5
195	峄城区	枣庄鲁韵服饰有限公司	5
196	台儿庄区	山东王晁天润机械制造有限公司	5
197	台儿庄区	枣庄市诚意水泥有限公司	5
198	台儿庄区	枣庄昆仑能源有限公司	5
199	台儿庄区	枣庄聚龙纺织品有限公司	5
200	台儿庄区	枣庄市凯鑫木业有限公司	5
201	台儿庄区	枣庄徕盛新型建材有限公司	5
202	台儿庄区	枣庄市宝隆再生资源有限公司	5
203	台儿庄区	枣庄国通电子材料有限公司	5
204	台儿庄区	枣庄市台儿庄区国庆纸业制品厂	5
205	台儿庄区	枣庄市金地源环保设备有限公司	5
206	台儿庄区	枣庄格瑞彼勒环保科技有限公司	5
207	台儿庄区	枣庄市瑞泰木业有限公司	5
208	台儿庄区	枣庄盛洋木业有限公司	5
209	台儿庄区	枣庄旭升新型材料有限公司	5
210	台儿庄区	山东丰元汇能新能源材料有限公司	5
211	台儿庄区	枣庄华夏昊润市政工程有限公司	5
212	台儿庄区	枣庄市大运河淀粉有限公司	5
213	台儿庄区	山东中楠环保科技有限公司	5
214	台儿庄区	枣庄盛世机械科技有限公司	5
215	台儿庄区	山东亿工装配式消防设备有限公司	5
216	台儿庄区	山东鲁钢再生资源有限公司	5
217	台儿庄区	枣庄千昊新型建材有限公司	5
218	高新区	山东东方智光网络通信有限公司	5
219	高新区	枣庄鑫兴商品混凝土有限公司	5
220	高新区	山东中塑泰富科技有限公司	5

221	高新区	山东养力多生物科技有限公司	5
222	高新区	山东国宁新型建材有限公司	5
223	高新区	山东德海生物科技有限公司	5
224	高新区	枣庄瑞科新型建材股份有限公司	5
225	高新区	枣庄鑫仓新型建材有限公司	5
226	高新区	屋联智能（山东）集团股份有限公司	5
227	高新区	润昇（山东）智能装备有限公司	5
228	高新区	山东弘地建筑科技有限公司	5
229	高新区	山东遥米新能源科技有限公司	5
230	高新区	人民电器集团(山东)枣矿智能制造有限公司	5
231	高新区	山东小蚁电动科技有限公司	5
232	高新区	山东金彭新能源有限公司	5
233	高新区	山东智佳浩诚精密工业有限公司	5
234	高新区	山东博科医用材料有限公司	5
235	高新区	山东一贯宠物用品有限公司	5
合 计			1175

表2.2：放弃领取奖补资金明细表

序号	企业名称	备注
1	枣庄市恒隆路桥工程有限公司	2022年受疫情影响，企业生产困难，全年产值减少，通过“四上转四下”退库。

（三）项目计划

2022年新增规上工业企业241家，符合奖励条件企业236家，计划奖励金额1180万元。根据市委办公室、市政府办公室《关于印发〈枣庄市民营经济发展三年攻坚突破行动实施方案〉的通知》（枣办发〔2021〕15号）精神，“对当年新增小升规工业企业市级财政奖励资金5万元，采用免申即享一次性直接奖励方式”。

经查询“山东省企业环境信用评价系统”，截止2022年底，山东滕塑工业科技有限公司、山东祥运化工有限公司、山东奥诺化

工有限公司、山东秦世集团有限公司、枣庄市三盛水泥有限公司等5家企业近两年存在环保处罚情况，建议不予奖励。

（四）项目组织管理

1. 在业务管理方面

实施部门主要负责项目日常管理，负责对上报材料进行审核把关。

2. 在资金管理方面

业务科室提交资金申请报告，经党组会研究通过后审批，业务科室收集支付资料，财务科审核数据的合法性、真实性、准确性，报分管财务的领导审批，财务人员复核无误，手续齐全后给予付款。

3. 项目资金拨付流程

（1）根据市政府办公室《关于加强工业企业“亩产效益”分类评价结果运用的实施意见》（枣政办字〔2021〕67号）有关规定和要求，2022年度新增241家规上工业企业可给予A类工业企业政策待遇，可享受市级财政奖励。

（2）市工信局党组（扩大）会议已研究同意。

（3）申请通过“枣惠达”平台将以上奖励资金拨付至市工信局，由市工信局拨付至受奖单位。

二、项目绩效目标

根据实施部门《项目支出绩效目标申报表》及《项目支出绩效自评表》，该项目具体目标如下：

（一）项目绩效总目标

通过加快培育推进工业企业“升规纳统”，支持工业企业发展。

（二）年度绩效目标

2022年新增规上工业企业241家，符合奖励条件企业235家，奖励金额1175万元。

具体如下表2.1：

表 2.1：项目年度绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
成本指标	经济成本	工业企业“升规纳统”资金奖励金额	≥5万元/个
产出指标	数量指标	培育工业企业“小升规”企业数量	≤236家
	时效指标	工业企业“小升规”奖励资金发放时间	2023年04月
	质量指标	《中共枣庄市委 枣庄市人民政府关于开展“工业强市、产业兴市”三年攻坚突破行动的实施意见》资金奖励要求	符合
效益指标	社会效益	促进工业企业规模化发展	是
	可持续影响	项目实施是否推动企业高质量发展	是
满意度指标	服务对象满意度指	企业对奖励政策满意度	≥90%

三、评价基本情况

（一）评价目的

根据预算绩效管理要求，聚焦资金安排、使用、监管、成效等重点环节，对2022年全市新增“四上”工业企业奖补资金绩效情况进行全面客观评价，本次评价主要侧重对该项目的实施过程进行考核，评价该项目实施过程是否按照等相关规定开展工作、实

施部门是否达成了相关工作任务、项目实施效果如何。通过此次评价，帮助实施部门相关科室发现实施过程中存在的不足，针对发现的问题提出相关建议，从而提升其项目管理能力。

（二）评价对象与范围

1. 评价对象

评价对象为2022年全市新增“四上”工业企业奖补资金项目，实际支出资金1175万元。

2. 评价范围

评价范围为项目决策、过程、产出、效益四个方面，包括但不限于对项目绩效目标的设定情况、资金投入和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、实现的产出情况、取得的效益情况以及其他相关内容。

3. 评价周期

本次评价周期为2023年1月至2023年12月。

（三）评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》（中华人民共和国主席令第12号，2015年）；

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. 《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预[2020]10号）；

4. 《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预[2013]53号）；

5. 《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）；

6. 《山东省工业和信息化厅关于印发〈全省加快推进工业企业“小升规”工作方案〉的通知》（鲁工信中小〔2019〕188号）；

7. 《关于进一步推动全省工业企业“小升规、规改股、股上市”的实施意见》（鲁工信发〔2019〕8号）；

8. 中共枣庄市委办公室枣庄市人民政府办公室关于印发《枣庄市民营经济发展三年攻坚突破行动实施方案》的通知（枣办发〔2021〕15号）；

9. 中注协《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》（会协〔2016〕10号）；

10. 《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》（鲁财绩〔2020〕4号）；

11. 《省级预算支出项目绩效评价共性指标体系》；

12. 《枣庄市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（枣财绩〔2020〕7号）；

13. 《关于加强第三方绩效评价机构档案管理的通知》（枣财绩〔2023〕10号）；

14. 《第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》（财监〔2021〕4号）；

15. 枣庄市财政局《关于配合做好市财政重点支出项目绩效评价工作的通知》。

（四）评价原则、评价方法

1. 评价原则

本次绩效评价工作遵循以下基本原则：

(1) 科学规范。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

(2) 绩效相关。评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

(3) 公开透明。评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。

(4) 激励约束。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

2. 评价方法

结合项目特性和实际，参照第三方绩效评价基本方法，本次评价遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对资金的投入、过程、产出、效果的比较和分析，进行综合评价，将在不同阶段用到以下方法：

(1) 比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

(2) 因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

(3) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

(4) 成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

(五) 绩效评价指标体系

1. 评价体系的设置

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，参照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和山东省财政厅、枣庄市财政局相关政策要求，设定相应绩效评价指标体系。该项目指标体系由决策、过程、产出、效益四个部分构成，具体二级或三级指标名称结合项目实际情况及委托方要求将进一步细化，现指标体系是在公开资料收集和我单位以往经验基础上设置。各部分指标及权重设置情况如下：

决策：分值15分。主要对项目立项依据的充分性、立项程序的合规性、绩效目标的合理性、绩效指标明确性、资金编制科学性、分配合理性进行评价。

过程：分值30分。主要对预算资金到位率、执行率、制度执行有效性、资金管理制度健全性、资金使用合规性、财务监控有效性情况进行评价。

产出：分值30分。主要对项目产出数量、产出质量、产出时效进行评价。

效益：分值25分。主要对项目实施带来的社会效益、可持续影响以及满意度进行评价。

2. 绩效评价结果的确定

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和对应等级可根据不同评价内容设定。总分一般设置为100分，分值和对应等级一般划分为四档：90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差。

（六）评价人员组成

本次绩效评价工作由枣庄市财政局组织，我公司负责具体执行落实，为本项目配备专业的人员，负责项目实施，评价工项目作组成员由我公司拥有相关领域政策法规、有良好职业道德和敬业精神的人员组成。

工作小组人员名单如下：

序号	姓名	职务	资格或职称	职责
1	陈永杰	执行董事	项目负责人 注册会计师	负责整个评价工作的监督与控制，随时了解项目进度，解决项目突发情况并与委托方及时反馈沟通
2	张瑞	副总经理	资产评估师 、注册会计师	负责把控阶段性成果及最终成果的质量
3	杨建新	部门主任	注册会计师	负责把控阶段性成果及最终成果的质量
4	杜晓	部门主任	项目组长	项目组组长，主要负责评价工作前期准备、实施阶段及报告撰写等各个阶段统筹安排
5	王继亭	项目经理	中级会计师	协助项目组长完善绩效评价工作实施方案、指标体系，完成评价相关资料汇总分析、项目现场实地勘察、满意度调查、出具指标分值及项目问题建议等工作，并汇总形成取证材料
6	刘永敢	项目经理	绩效评价	协助项目组长完善绩效评价工作实施方案、指标体系，完成评价相关资料汇总分析、项目现场实地勘察、满意度调查、出具指标分值及项目问题建议等工作，并汇总形成取证材料
7	韩宾	项目经理	中级会计师	协助项目组长完善绩效评价工作实施方案、指标体系，完成评价相关资料汇总分析、项目现场实地勘察、满意度调查、出具指标分值及项目问题建议等工作，并汇总形成取证材料

（七）绩效评价工作过程

我公司按预算绩效管理业务规定程序开展工作，主要包括前期准备、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. 前期准备阶段。主要工作内容包括承接业务、组织与设计受托任务、制定工作实施方案等。

(1) 承接业务

枣庄市财政局布置了年度重点项目绩效评价工作任务，对绩效评价工作做出要求和安排。并签订了预算绩效评价业务委托协议。

(2) 成立评价工作组

明确评价对象、评价范围、评价流程以及评价方法，再根据评价内容和实际情况，充分考虑工作组人员数量、专业结构、业务能力及利益关系回避等情况，确定公司评价小组成员名单，并对项目组人员进行业务培训，统一评价思路和方法，落实评价任务。

(3) 初步资料收集

评价小组与项目实施单位进行对接，了解项目基本情况，列出资料清单，查看资料准备情况。

(4) 制定工作实施方案

根据枣庄市财政局《关于配合做好市财政重点支出项目绩效评价工作的通知》要求，及评审评分的框架和标准、项目支出绩效评价指标体系框架，起草工作实施方案。包括对所收集立项文件、政策文件、项目实施全过程文件，项目管理制度、制度执行情况，财务账簿凭证、专项资金管理办法等进行查看及现场调研，通过对项目情况的熟悉了解，依据评价指标提取规则，设定绩效评价指标体系，并与项目单位及主管科室就指标体系进行交流，确定绩效评价

指标体系；设计满意度调查问卷、评价质量控制措施及工作纪律等。

(5) 将项目实施方案初稿报送枣庄市财政局，财政局组织由分管领导、业务主管科室负责人对评价方案进行评审。

(6) 对评审提出的修改意见进行修改完善，提交完善后方案终稿。

2. 组织实施阶段

(1) 资料收集与核查。收集整理项目支出绩效评价相关资料，核实分析资料的真实性、完整性和有效性。

(2) 现场评价。评价小组进驻评价单位，进行调研访谈、资料核查、实地勘察、社会调查和分析评价：

①调研访谈。听取了解项目绩效目标设定及完成程度、管理制度建立及落实、财务管理、项目产出和效益等项目基本情况；

②资料核查。对照指标体系表现现场查阅资料，检查资料是否齐全及有效；

③实地勘察。去评价单位及相关职能机构现场勘查，并和相关人员座谈，了解项目绩效目标完成情况等。

④社会调查。以访谈的形式随机调查项目实施办事人员及受益人员，对项目实施效果和满意度等进行摸底调查。

⑤分析评价。依据现场收集资料、访谈记录、现场勘查记录和调查问卷等相关资料，分析评价并形成现场评价结果。

3. 提交报告

(1) 形成评价初步结论。根据工作底稿、评价指标体系、工作记录等情况，形成评价初步结论。

(2) 向主管单位对评价报告的完整性、合理性征询意见，参

考意见进行修改后报送财政局。

(3) 财政局组织由分管领导、业务主管科室负责人对评价报告进行评审。

(4) 对评审提出的修改意见进行修改完善，提交完善后绩效评价报告终稿。

4. 归集档案

档案归集和质量控制。我公司建立了档案归集、保管、借阅、使用和销毁等制度。

四、评价综合结论

该项目绩效评价综合得分为 88.50 分，评价等级为“良”，具体如下表。

表 4.1：绩效评价得分统计表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
权重	15	30	30	25	100
得分	12.5	28.5	29.5	18	88.5
得分率	83.33%	95.00%	98.33%	72.00%	88.50%

五、绩效分析

按照财政资金的使用目的和用途，评价工作组运用评价指标体系以及评分标准，通过数据采集对项目绩效进行客观评价，从立项到项目实施的各个环节，管理制度健全，责任明确。资金的申请、划拨、拨付都能严格按照要求，做到了专款专用、及时、有效的使用财政资金，项目质量较高，群众反响较好，效益较显著。

(一) 项目决策情况

项目决策类指标从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进

行考察，项目决策类指标分值 15 分，实际得分 12.5 分，得分率 83.33%。下设 3 个二级指标，6 个三级指标，8 个四级指标，指标的得分情况如下表：

项目决策得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	
决策 (15分)	项目立项 (4分)	立项依据充分性 (2分)	立项依据充分性	2	2	
		立项程序规范性 (2分)	立项程序规范性	2	2	
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)		绩效目标的政策相符性	2	1
				绩效目标与项目单位职责的相关性	1	1
		绩效指标明确性 (3分)		绩效目标细化、量化程度	2	1
				绩效目标与任务计划的相符性	1	1
	资金投入 (5分)	预算编制科学性 (3分)	预算编制科学性	3	2.5	
		资金分配合理性 (2分)	资金分配合理性	2	2	
合计				15	12.5	

1. 项目立项

(1) 项目立项依据充分性，设定分值2分，得分2分。

项目立项符合《中华人民共和国中小企业促进法》中第三条：国家将促进中小企业发展作为长期发展战略，坚持各类企业权利平等、机会平等、规则平等，对中小企业特别是其中的小型微型企业实行积极扶持、加强引导、完善服务、依法规范、保障权益的方针，为中小企业创立和发展创造有利的环境。

项目立项符合枣庄市工业和信息化局单位职能：贯彻执行有关工业和信息化的法律法规和方针政策，拟订工业和信息化领域的地方规范性文件并组织实施。参与全市国民经济发展战略和目标的研

究制定。编制全市工业和信息化中长期发展规划和年度计划并组织
实施，提出重大项目布局建议。促进工业化和信息化深度融合，协
调解决全市现代化工业体系建设进程中的重大问题。该项目的实施
属于部门履职所需。

依据关于印发《枣庄市民营经济发展三年攻坚突破行动实施方案》
枣办发〔2021〕15号，目标任务中加快推动“小升规”。市、
区（市）两级进一步加大对“小升规”企业奖补力度，每年按照不
低于目标数量的1.2倍比例调整补充全市“小升规”工业企业培育
库；加强市、区（市）、镇（街）三级联动帮扶培育，实施“一对
一”精准服务，对当年新增小升规工业企业市级财政资金5万元，
采用免申即享一次次性直接奖励方式。

（2）项目立项程序规范性，设定分值2分，得分2分。

年度常规性业务，项目实施申请设立符合，提交的相关申请资
料完善，通过集体决策。

项目按照规定的程序申请设立，文件审批符合相关要求。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性

①绩效目标的政策相符性，设定分值2分，得分1分。

依据项目单位提供的项目绩效自评报告，项目所设定的绩效目
标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规
划。

根据枣庄市工业和信息化局提供的《项目支出绩效目标申报表》
显示，该项目已设置目标“本项目安排资金1180万元，计划按照
奖励条件，奖励企业不少于236家，奖励企业每家企业资金标准不

少于 5.00 万元。目标申报表及自评报告中未设立长期目标，扣 1 分。

②绩效目标与项目单位职责的相关性，设定分值 1 分，得分 1 分。

依据项目单位提供的基本情况介绍，项目绩效目标与实施部门部门职责、承担单位职责密切相关。

(2) 绩效指标明确性

①绩效目标细化、量化程度，设定分值 2 分，得分 1 分。

依据实施部门提供的《中小企业发展奖补资金绩效自评报告》，对项目产出数量指标“培育工业企业小升规数量” ≥ 236 家；时效指标 2023 年 4 月底完成；成本指标工业企业升规纳统资金奖励金额 5 万元/个；质量指标符合中共枣庄市委 枣庄市人民政府关于开展“工业强市、产业兴市”三年攻坚突破行动的实施意见》资金奖励要求等。但项目绩效自评报告中对评价目的、评价依据、评价方法、评价标准、评价实施过程等未填写完整，成本指标为产出指标下设的二级指标，申报表及自评表中把成本指标设置为一级指标不合理，扣 1 分。

②绩效目标与任务计划的相符性，分值 1 分，得 1 分。

绩效目标为 2022 年全市新增工业企业“小升规”企业数量符合条件 236 家，每家企业奖补资金 5 万元，申报资金 1180 万元。实际发放 235 家，1 家企业“四上转四下”退库不在给予发放，实际发放奖励资金 1175 万元。

3. 资金投入

(1) 预算编制科学性，设定分值 3 分，得分 2.5 分。

依据关于印发《枣庄市民营经济发展三年攻坚突破行动实施方案》枣办发〔2021〕15号，对当年新增小升规工业企业市级财政资金5万元，采用免申即享一次次性直接奖励方式。预算编制科学合理，预算内容与项目内容匹配，实际发放和预算资金基本一致。有1家企业放弃领取奖励，应提前对符合奖励企业进行摸清排查，了解企业情况，酌情扣0.5分。

(2) 资金分配合理性，设定分值2分，得分2分。

资金拨付申请枣工信函[2023]16号，部门“三重一大”关于研究拨付新增规上工业企业市级财政资金奖励事宜决策报告，《枣庄市民营经济发展三年攻坚突破行动实施方案》枣办发〔2021〕15号，对当年新增小升规工业企业市级财政奖励资金5万元。分配依据充分合理。

(二) 项目过程情况

项目过程类指标从组织实施和资金管理两个方面进行考察，项目决策类指标分值30分，实际得分28.5分，得分率95.00%。下设2个二级指标，5个三级指标，12个四级指标，指标的得分情况如下表：

项目过程得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
过程 (30分)	组织实施 (13分)	业务流程管理制度健全性(4分)	业务流程管理制度健全性	4	4
		制度执行有效性 (6分)	项目执行规范性	2	2
			项目调整及支出调整手续完备性	2	2
			项目档案资料齐全性	2	1
	业务资金管理制度健全性(3分)	业务资金管理制度健全性	2	2	

			业务资金管理办法与财务会计制度相符性	1	1
	资金管理 (17分)	资金使用合规性 (13分)	资金使用合规性	4	4
			资金拨付合规性	3	3
			资金到位率	3	2.5
			预算执行率	3	3
		财务监控有效性 (4分)	财务监控机制健全性	2	2
			财务监控有效性	2	2
		合计			30

1. 组织实施

(1) 业务流程管理制度健全性

①业务流程管理制度健全性，设定分值4分，得分4分。

枣庄市工业和信息化局依据国家相关法律、法规和标准，制定了财务管理内部控制制度、财务管理制度、财务收支管理办法、国有资产管内部控制制度、合同管理内部控制制度、预算管理内部控制制度、政府采购管理内部控制制度等，业务管理制度较健全、合规得4分。

(2) 制度执行有效性

①项目执行的规范性，设定分值2分，得分2分。

项目单位日常管理、项目的实施能够完全按照管理制度执行，符合相关法律法规。

②项目调整及支出调整手续完备性，设定分值2分，得分2分。

查阅项目相关资料，有延迟发放企业，查明延迟原因进行及时补发，项目调整及支出手续完整。

③项目档案管理情况，设定分值2分，得分1分。

查阅项目相关资料和访谈情况，未有专门人员负责档案管理工作，未提供档案管理台账，资料档案化管理不足，扣1分。

(3) 业务资金管理制度健全性

①业务资金管理制度健全性，设定分值2分，得分2分。

制定了财务管理内部控制制度、财务管理制度、财务收支管理办法、预算编制与审核、预算执行与调整，对预算管理、收入管理、支出管理、等制定了详细的规则，资金管理制度健全、合规。

②业务资金管理办法与财务会计制度相符性，设定分值1分，得分1分。

项目单位资金管理办法符合《中华人民共和国会计法》及国家其他有关法律和法规的制度。

2. 资金管理

(1) 资金使用合规性

①资金使用合规性，设定分值4分，得分4分。

符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

②资金拨付的合规性，设定分值3分，得分3分。

项目批复资金用途全部用于中小企业发展奖补资金支出，符合项目预算用途，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据提供的资料显示，项目资金的拨付有完整的审批程序和手续。

③资金到位率，设定分值3分，得分2.5分。

资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。资金到位率

=1175/1180×100%=99.58%。市工信局认定符合条件的企业236家，依据枣庄市峄城区工业和信息局提供的说明显示：枣庄市恒隆路桥工程有限公司因2022年度疫情影响，企业生产困难，全年产值仅为1302万元，已经于2022年底通过“四上转四下”退库，不再给予向其拨付小升规奖励扶持资金5万元，酌情扣0.5分。

④预算执行率，设定分值3分，得分3分。

依据财务相关凭证，全市2022年度符合新增规上工业企业235家，市工信局通过中国建设银行于2023年6月底已经足额支付到奖补企业账户。预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金或预算资金）×100%，预算执行率=1175/1175=100%。

（2）财务监控有效性

①财务监控机制健全性，设定分值2分，得分2分。

依据项目单位提供的财务管理制度等财务管理制度2分。

②财务监控有效性，设定分值2分，得分2分。

本项目采取了相应的财务检查等必要的监控措施，得2分。

（三）项目产出情况

项目产出类指标从产生数量、产出质量和产出时效三个方面进行考察，项目决策类指标分值30分，实际得分29.5分，得分率98.33%。下设1个二级指标，3个三级指标，4个四级指标，指标的得分情况如下表：

项目产出类指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
产出 (30分)	项目产出 (30分)	数量指标 (10分)	奖励新增小升规工业企业数量	10	10
		质量指标 (10分)	新增小升规工业企业符合程度	5	5

		发放准确率	5	5
	时效指标 (10分)	发放及时性	10	9.5
合计			30	29.5

1. 项目产出

(1) 数量指标

①奖励企业数量，设定分值10分，得分10分。

依据《项目支出绩效自评表》、《中小企业发展奖补资金绩效自评报告》、《项目支出绩效目标申报表》符合奖励条件的“小升规”企业数量236家，实际发放企业数量235家，其中1家放弃申领。

(2) 质量指标

①新增小升规工业企业符合程度，设定分值5分，得分5分。

符合《枣庄市民营经济发展三年攻坚突破行动实施方案》枣办发〔2021〕15号，对当年新增小升规工业企业市级财政资金5万元，采用免申即享一次次性直接奖励方式。与政策相符。

②发放准确率，设定分值5分，得分5分。

根据实施部门提供的财务凭证等资料，以及调查问卷结果表明，由市工信局将中小企业发展奖补资金直接发放到企业银行账户，应发235家企业，实际发放235家企业，应发企业与实际发放企业完全一致，发放准确率100%。

(3) 产出时效

①发放及时性，设定分值10分，得分9.5分。

根据枣庄市工业和信息化局提供的《项目支出绩效目标申报表》时效指标2023年4月底完成发放。根据财务资料显示：山东雅鑫服

饰有限公司因企业法人变更的原因，2023年6月27日完成发放，虽然未能在4月底完成，但延时原因系企业方面造成的，酌情扣0.5分。

(四) 项目效益情况

项目效益指标从经济效益、社会效益、满意度和可持续影响四个方面对项目进行考察，项目效益类指标权重共计25分，本项目实际得分为18分，得分率为72.00%。下设1个二级指标，4个三级指标，5个四级指标，指标的得分情况如下表：

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
效益 (25分)	项目效益 (25分)	经济效益 (5分)	产值提升情况	5	3
		社会效益 (5分)	提升企业生产积极性，增加就业人数情况	5	4
		可持续影响 (10分)	政策可持续性	5	3
			政策对社会和行业带动作用	5	4
		社会公众或受益对象满意度 (5分)	受益对象满意度	5	4
合计				25	18

1. 项目效益

(1) 经济效益

①产值提升情况，设定分值5分，得分3分。

枣庄市2023年一季度经济社会运行情况新闻发布会，工业经济加速回升，重点行业拉动明显。一季度，全市规上工业增加值同比增长11.5%，高于全省平均5.6个百分点，居全省第4位。从行业增长情况看，36个行业中24个行业保持增长，增长面达66.7%，其中煤炭、计算机通信、化工等行业增长较快，是支撑当前工业增长的

重要力量。对全市产值有一定的增幅，还需继续提升，扣2分。

（2）社会效益

①提升企业生产积极性，增加就业人数情况，设定分值5分，得分4分。

经查阅资料和现场调研，2022年全市规上工业增加值增长7%，高于全省平均1.9个百分点，居全省第9位。2022年枣庄市国民经济和社会发展统计公报，全市生产总值实现2039.04亿元，按可比价格计算，比上年增长4.5%。其中，第一产业增加值194.32亿元，增长4.7%；第二产业增加值804.05亿元，增长4.4%；第三产业增加值1040.67亿元，增长4.4%。三次产业结构调整为9.5:39.4:51.1。城镇新增就业3.76万人，其中城镇失业人员再就业人数1.59万人，就业困难人员实现就业3584人。取得了较显著的效果，还有待继续提升实施效果，酌情扣1分，本指标得分4分。

（3）可持续影响

①政策可持续性，设定分值5分，得分3分。

评价认为政策对企业具有较好的激励作用，但主管部门需进一步完善政策，加强对企业的后续跟踪管理，另一方面对当地政府财政支出有一定的负担，奖励资金额度稍低，对奖励企业更多的是荣誉体现，本项扣2分。

②政策对社会和行业带动作用，设定分值5分，得分4分。

部分规模较大的企业已经产生了一定的带动作用，在周边省市和全国具有一定影响力，能够较为明显的带动相关产业集群发展。但现场调研的大部分中小型工业企业处于发展期，企业规模偏小，对于产业的扩散和辐射作用不够强。本项扣1分。

(4) 社会公众或服务对象满意度

①受益对象满意度，设定分值5分，得分4分。

评价小组对项目设置调查问卷，采取电话进行问卷调查，根据对调查结果的归纳统计，奖补企业对该项目实施过程申报资料、资金拨付及工作人员态度等满意度92.34%。但对相关奖补政策知晓率偏低，应加强政策宣传，本项扣1分。

六、存在问题及原因分析

根据本次绩效评价发现的问题，结合社会调研，电话访谈、数据分析等途径获取的相关佐证，分析如下：

(一) 项目支出绩效自评报告有待完善

通过市工信局提供的《中小企业发展奖补资金绩效自评报告》报告内容有待完善，如项目测算依据填写完整，依据相关政策文件名称及文件字号；评价组织情况填写完整；自评价其他信息。

(二) 项目支出绩效目标申报表及自评表有待改善

1. 提供的《项目支出绩效目标申报表》社会效益指标指标值为高质量发展，稍显简略无法衡量指标值是否起促进提升；《项目支出绩效自评表》中企业对奖励政策满意度 $\geq 90\%$ ，分值10分，得分10分，得分为满分不合理。

2. 提供的申报表及自评表中绩效指标的设置设置为预算执行率10分，一级指标分别为成本指标10分，产出指标40分，效益指标30分，满意度指标10分。

根据枣庄市财政局关于印发《枣庄市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《枣庄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（枣财绩〔2020〕7号）：成本指标为二级指标，

应归入一级指标（产出指标）下设的4个二级指标（数量、质量、时效、成本）。

（三）管理制度有待细化，档案管理工作有待规范

项目单位管理制度较健全，未制定项目实施相关制度，部分项目资料由职能科室存放，未有专门人员负责档案管理工作，未提供档案管理台账，资料档案化管理不足。

七、相关建议

针对本次绩效评价中发现的问题，结合新增“四上”工业企业奖补实际，给出如下建议。

（一）加强绩效管理工作，提供绩效自评水平

一是要求项目申报单位逐项对照项目申报的要求，完整无误的整理资料；二是主管部门要进一步强化项目审核工作人员严谨度，严格按绩效工作相关规定及流程完成项目自评工作，发现问题并改正。

（二）规范档案管理工作

建议安排专人负责档案管理工作，做好档案管理台账，提升档案管理规范化水平。

（三）大力推动“小升规”，持续提升产业能级

行业主管部门定期深入企业，根据“小升规”企业的规模、业务类型，积极开展以政策落实、创业创新、上规指导等为主要内容的专项服务，实现精准推送及辅导。要积极引导“小升规”企业强化财务制度建设，提升财务管理水平，加强对企业升规入统相关奖励扶持政策的宣传解读，切实消除企业升规后顾之忧。

（四）减少企业负担，打造中小企业良性发展环境

企业主管部门科室要严格遵守国家政策规定，确保企业不因“

升规入统”而增加额外负担。除查处投诉举报、开展大数据监测、上级部门有特殊要求等情形外，对“小升规”重点企业培育库企业的执法检查，原则上采取“双随机、一公开”方式进行。同一单位对同一企业开展的检查原则上每年不超过1次，以联合检查为首选检查方式，最大限度减少检查次数。

山东鲁扬会计师事务所有限公司

主评人签字：

2024年7月26日

机构负责人：

- 附件：**
1. 满意度调查问卷
 2. 问题清单
 3. 项目绩效评价得分表

附件 1. 满意度调查问卷

2023年新增“四上”工业企业奖补问卷调查

为全面了解2023年度新增“四上”工业企业奖补资金资金绩效目标的实现情况和效益效果，进一步提高财政资金的使用效率，我们随机选取了发放对象进行问卷调查，现将问卷情况汇总如下：

1. 贵单位对当地奖励资金项目申报时间安排科学性满意度？

A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般 D. 不太满意 E. 非常不满意

2. 贵单位对财政奖励资金发放的公开、透明性总体评价是？

A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般 D. 不太满意 E. 非常不满意

3. 贵单位对当地奖励资金项目申报流程是否满意？

A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般 D. 不太满意 E. 非常不满意

4. 贵单位对当地奖励资金项目申报材料要求是否满意？

A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般 D. 不太满意 E. 非常不满意

5. 贵单位对当地奖励资金兑付的及时、足额程度是否满意？

A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般 D. 不太满意 E. 非常不满意

6. 贵单位对项目奖励资金对企业发展的作用是否满意？

A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般 D. 不太满意 E. 非常不满意

7. 贵单位对当地高企认定补贴政策实施还有哪些意见和建议？

8. 贵单位“小升规”政策的了解程度？

A. 非常了解 B. 比较了解 C. 一般 D. 不太了解 E. 非常不了解

2. 项目问题清单

新增“四上”工业企业奖补资金项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
决策	1	枣庄市工业和信 息化局	项目支出绩效目标申报表及自评表有待改善，如项目测算依据填写完整，依据相关政策文件名称及文件字号；评价组织情况填写完整；自评评价其他信息。区分清楚一级指标和二级指标权重分值。
过程	1	枣庄市工业和信 息化局	加强绩效管理工作，绩效申报及自评报告按规范填写；完善档案管理制度。
产出			无
效益	1	枣庄市工业和信 息化局	应加强对企业的后续跟踪管理，项目实施虽有一定的效果，但另一方面对地方财政资金有一定的负担。
其他问题			无
备注：			

附件2：2023年新增“四上”工业企业奖补项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标含义	评价标准	指标分值	指标得分	扣分原因
决策（15分）	项目立项（4分）	立项依据充分性（2分）	立项依据充分性	项目立项决策是否符合国家相关政策、中长期发展规划等有关文件要求。项目立项申报条件与项目立项要求的相符程度。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相 关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政 支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则。	2	2	
		立项程序规范性（2分）	立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相 关要求，用以反映和考核项目立 项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风 险评估、绩效评估、集体决策。	2	2	
	绩效目标（6分）	绩效目标合理性（3分）	绩效目标与政策相符性	项目的绩效目标是否符合相关政策。	绩效目标与政策相符性符合国家相关法律法规（2分）	2	1	项目绩效目标申报表中缺少项目长期目标
			绩效目标与项目单位职责相关性	绩效目标是否与部门职责、承担单位职责密切相关。	绩效目标与项目单位职责相符（1分），不相符的酌情扣分。	1	1	
		绩效指标明确性（3分）	绩效目标细化量化程度	项目绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化的绩效指标，指标内容清晰合理。	项目绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化、量化的绩效指标，指标内容清晰合理（2分）。	2	1	绩效自评报告部门内容填写不完整。如评价依据、目的、方法、标准等

			绩效目标与任务计划相符性	绩效目标是否与年度计划和预算相符匹配。	项目绩效目标与项目年度实施计划、资金额度相匹配得1分，酌情扣分。	1	1	
	资金投入（5分）	预算编制科学性（3分）	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点：①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	3	2.5	1家放弃申领奖金，未提前进行摸清排查工作。
		资金分配合理性（2分）	资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点：①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	2	2	
过程（30分）	组织实施（13分）	业务流程管理制度健全性（4分）	业务流程管理制度健全性	项目单位是否建立健全的业务管理制度。	项目业务管理制度健全，且内容合法、合规、完整，得4分，酌情扣分。	4	4	
		制度执行有效性（6分）	项目执行规范性	项目实施是否严格执行相关项目管理制度。	遵守相关法律法规和业务管理规定（2分），每不符合1项扣1分，扣至0分为止。	2	2	
			项目调整及支出调整手续完备性	项目及支出调整是否按照规定程序和权限，并履行相应手续。	项目调整及支出调整手续完备（2分），每不完备1项扣0.5分，扣至0分为止。	2	2	

		项目档案资料齐全性	项目档案资料是否反映业务流程的各个环节，档案资料是否齐全、保存是否符合要求。	项目档案管理符合相关规定，有专人管理、保存符合要求、档案资料齐全得2分，酌情扣分。	2	1	资料档案化管理不足	
		业务资金管理制度健全性（3分）	业务资金管理制度健全性	项目单位是否建立完善的业务资金管理措施和制度。	制定或具有相应的项目资金管理办法（2分），每不完备1项扣0.5分，扣至0分为止。	2	2	
			业务资金管理办法与财务会计制度相符性	项目资金管理办法是否符合财务会计制度的相关规定。	对项目资金管理办法符合财务会计制度的相关规定（1分），否则不得分。	1	1	
	资金管理（17分）	资金使用合规性（13分）	资金使用合规性	专项资金的使用范围、支出依据是否符合相关规定，是否存在挤占、挪用、截留、改变用途等问题。	每出现一例挤占扣1分；每出现一例依据不合规扣1分，扣到0分为止。	4	4	
			资金拨付合规性	专项资金审批、拨付手续，拨付程序，拨付进度是否规范。	每出现一例截留、挤占、挪用扣1分，扣到0分为止。	3	3	
			资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，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。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金：一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	3	2.5	资金到位率=(1175/1180)×100%=99.58%。1家企业放弃领取奖励。
			预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	项目支出是否符合项目预算执行进度要求（实际支出资金/实际到位资金或预算资金×100%）。	3	3	

		财务监控有效性(4分)	财务监控机制健全性	项目实施单位是否为保障资金安全、规范运行,建立了有效的监控机制或制度。	制定或具有相应的监控机制,酌情扣分。	2	2	
			财务监控有效性	财务监控是否严格按照相关制度规定执行。	采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段,酌情扣分。	2	2	
产出(30分)	项目产出(30分)	数量指标(10分)	奖励新增小升规工业企业数量	是否按照计划完成企业的奖补。	实际完成值大于等于计划指标值,且偏离程度小于5.00%,得满分;酌情扣分。	10	10	
		质量指标(10分)	新增小升规工业企业符合程度	支持的新增小升规工业企业是否与政策相符	该项分值5分。实际支持的新增小升规工业企业属于本项政策政策支持范围,得满分;每发现1家企业不符合要求的,扣0.5分,扣完为止。	5	5	
			发放准确率	考察补贴对象的准确性	未出现错发、补发等情况得满分;抽查每出现一例错发、补发扣0.5分,扣完为止。	5	5	
		时效指标(10分)	发放及时性	反映政策配套资金是否及时下发补助对象。	该项分值10分。认定补贴资金在规定时间内下达并足额发放给相关企业得满分,得满分;每发现一处未按时足额发放的,扣1分,扣完为止。	10	9.5	1家企业因法人变更原因,延迟发放,酌情扣0.5分。
效益(25分)	项目效益(25分)	经济效益(5分)	产值提升情况	反映在政策激励下,新增小升规工业企业对市总体产值贡献情况。	全市生产总值增幅情况分析。	5	3	对全市产值有一定的增幅,还需继续提升。

		社会效益 (5分)	提升企业生产积极性, 增加就业人数情况	考核项目实施对于企业生产经营积极性的提升情况和就业人数情况。	该项分值5分。政策执行期间, 效果显著的得5分, 效果较显著4分, 效果一般得3分, 未形成显著效果的得0-2分。	5	4	全市经济总产值增长, 为失业人员提供了更多的再就业机会, 效果较显著, 得分4分。
	可持续影响 (10分)	政策可持续性		反映政策的可持续性。	该项分值5分。从宏观政策环境、财力承担能力、政策知晓度等角度综合分析政策的可持续性, 可持续性强的, 得4.1(含)-5分; 可持续性较强的, 得3.1(含)-4分; 可持续性一般的, 得2.1-3分。	5	3	政策有较强的可持续性, 但应加强对企业的后续跟踪管理, 对地方财政有一定的负担。
		政策对社会和行业带动作用		反映政策对社会和行业的带动作用	该项分值5分。评价政策对本地产业链上下游和行业发展的带动作用。带动作用明显得5分, 较明显得4分, 一般得3分, 不明显得0-2分。	5	4	对于产业的扩散和辐射作用不够强。
		服务对象满意度 (5分)	受益对象满意度		满意度 = (满意人员 / 被调查人员) * 100%	满意度95%以上得满分, 90-94%得4分, 85-89%得3分, 80-84%得2分, 80%以下得1分。	5	4
合计						100	88.5	