

2019 年度兖州区地方金融监督管理局 整体支出绩效评价报告

委托单位：兖州区财政局

项目主管部门：兖州区地方金融监督管理局

评价机构：山东德睿融投资咨询有限公司



2020 年 9 月



目 录

一、部门概况.....	1
（一）部门设立背景及概况.....	1
（二）部门职能、架构及战略目标.....	1
（三）部门预算及支出情况.....	5
（四）部门资产情况.....	9
（五）部门绩效目标.....	9
二、评价工作基本情况.....	10
（一）评价目的.....	10
（二）评价依据.....	11
（三）评价对象和资金范围.....	11
（四）评价原则及评价方法.....	11
（五）绩效评价指标体系及设计思路.....	13
（六）评价工作过程.....	14
三、评价结论与绩效分析.....	16
（一）评价结论.....	17
（二）绩效分析.....	18
四、部门主要绩效.....	31
（一）服务实体经济力度不断加大.....	31
（二）扎实推进企业改制挂牌上市.....	32
（三）防范化解金融风险.....	32
五、存在的问题.....	32



(一) 部门绩效管理不完善, 没有编制项目支出绩效目标.....	32
(二) 预算编制准确度较低.....	33
(三) 基本支出与项目支出混淆.....	33
(四) 预决算口径不一致, 预决算编制待规范.....	33
(五) 缺少项目跟踪管理机制.....	33
六、相关建议.....	34
(一) 全面实施部门预算绩效管理, 制定部门预算整体及项目绩效 目标。.....	34
(二) 加强预算编制合理性论证.....	34
(三) 解决基本支出和专项资金混用的情形.....	34
(四) 明确预算口径和决算口径, 建议推进全口径预决算.....	35
(五) 建立专项资金跟踪管理制度.....	35
七、评价单位盖章.....	36
附件 1: 兖州区地方金融监督管理局整体支出指标体系.....	37
附件 2: 兖州区企业上市挂牌前期费用补助资金满意度调查问卷.....	42



2019 年度兖州区地方金融监督管理局整体支出绩效评价报告

一、部门概况

（一）部门设立背景及概况

根据济宁市委、市政府印发的《关于印发济宁市兖州区机构改革方案的通知》(济室字〔2019〕3号)和《中共济宁市兖州区委、济宁市兖州区政府关于济宁市兖州区区级机构改革的实施意见》(济兖发〔2019〕1号),设立兖州区地方金融监督管理局,为区政府工作部门。

（二）部门职能、架构及战略目标

1.部门职能

兖州区人民政府办公室于2019年3月28日印发《济宁市兖州区地方金融监督管理局职能配置、内设机构和人员编制规定》(济兖办发〔2019〕45号),兖州区地方金融监督管理局主要职责为:

(1) 在坚持金融管理主要是中央事权的前提下,按照中央统一规则,履行地方金融监督管理职责。协调、配合中央、省、市驻兖金融监管机构对全区各类金融机构进行监管。负责对地方金融组织和相关金融活动实施监管。负责推进地方金融业综合统计和监管信息共享。负责全区金融支持地方发展考核。

(2) 贯彻执行金融工作法律法规和方针政策。研究拟订全区金融业发展规划和政策并组织实施,提出改善金融发展环境、促进金融业发展的建议。

(3) 负责联系协调驻兖金融机构,做好相关服务工作。负责地方金融机构重大事项的指导、协调工作。指导、协调、推进农村金融机构

改革发展，协调有关部门推动新型农村金融机构的规范发展。

（4）拟订全区多层次资本市场培育和发展的政策措施。协调和推动企业上市、挂牌及相关工作。负责组织实施对私募投资管理机构的监督管理。参与区级股权投资引导基金管理和协调工作。配合有关部门做好上市公司的规范发展工作。

（5）负责全区地方金融组织的监督管理。

（6）组织协调有关部门防范化解地方金融风险，处理地方金融突发事件和重大事件。协调有关部门依法做好防范和处置非法集资工作。负责健全全区金融风险监测预警和早期干预机制，推动落实属地风险处置责任。

（7）承担人才工作相关职责，会同有关部门拟订全区金融人才队伍建设规划并组织实施。

（8）承担区维护金融稳定工作领导小组的日常工作。负责相关产业的招商引资工作。

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

（10）完成区委、区政府交办的其他任务。

（11）职能转变。按照省委、省政府关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省、市、区深化“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能。深化简政放权，优化权力运行流程。全面落实监管责任，推动开展地方金融监管创新，完善监管工作机制，强化地方金融监管。进一步提升服务水平，



加强政策引导，组织推动各类地方金融组织规范经营行为，优化金融服务，更好地发挥金融服务实体经济功能。

2.部门架构

根据《2019 年兖州区地方金融监督管理局部门预算》以及在兖州区政务网网站政府信息公开的《兖州区地方金融监督管理局部门基本信息》，汇总得到相关科室设置。

兖州区地方金融监督管理局现有行政事业编制 9 名，内设综合科、银行保险与资本市场科、地方金融组织监管科等 3 个职能科室和一个兖州区地方金融信息服务中心，并按规定设置机关党总支。

就科室按照其相关职能汇总如下表 1-1。

表 1-1 兖州区地方金融监督管理局科室设置和职能分配

序号	部门	
	科室	机构职能
1	综合科	负责文电、会务、督查、机要、保密、档案、值班、安全等局机关日常运转工作，承担政府信息和政务公开、建议提案办理等工作。承担局机关财务、国有资产管理等工作。承担局机关信息化建设工作。负责局机关机构编制、人事管理、社会保障、离退休人员管理服务、机关党的建设和群团等工作，组织指导地方金融系统队伍建设和教育培训工作。承担人才工作相关职责，会同有关部门拟订全区金融人才队伍建设规划、政策并组织实施。负责研究分析金融形势、金融政策，拟订金融业发展规划和政策。负责分析全区金融业统计数据和运行情况，提出有关政策措施和建议。承担全区金融支持地方发展考核工作。承担综合性文稿起草和金融业务宣传工作。承担行政复议、行政应诉及行政执法监督等工作。承担局机关规范性文件的合法性审查工作。
2	银行保险与资本市场科	参与拟订全区银行业和保险业发展规划，调度分析全区银行业和保险业运行情况，提出有关政策建议。配合做好银行业和保险业机构的监管工作，承担驻兖银行业和保险业机构的协调服务工作。负责地方银行业和保险业机构重大事项的指导、协调工作。负责会同有关部门开展农业保险、安全生产责任保险、治安保险等政策性保险工作。负责参与拟订全区资本市场发展规划并组织实施，调度分析全区资本市场运行情况，提出有关政策建议。负责组织实施对私募投资管理机构的监督管理。配合证券监管机构做好监管工作，承担驻兖证券、期货机构的协调服务工作。协调和推动企业上市、挂牌及相关工作。配合有关部门做好上市公司的规范发展工作。参与区级股权投资引导基金管理和协调工作。
3	地方金融组织监管科	拟订全区小额贷款公司、融资担保行业、民间融资机构、农民专业合作社信用互助业务、典当行、商业保理行业、交易场所开展权益类交易或者介于现货与期货之间的大宗商品交易业务的发展规划和相关政策并组织实施。指导协调民间融资行业规范发展，承担全区小额贷款公司、融资担保公司、地方资产管理公司、典当行、商业保理公司、社会众筹机构、具有金融属性的地方各类交易场所的监督管理工作，承担全区网络借贷信息中介机构的机构监管工作。对民间融资机构开展民间资本管理业务、民间融资登记服务业务进行监督管理。对依法开展信用互助业务的农民专业合作社进行指导和监督管理。对有关业务开展情况进行统计分析。负责全区金融突发事件应急机制建设，组织协调有关部门防范化解地方金融风险，处理地方金融突发事件和重大事件。协调有关部门依法做好防范和处置非法集资工作，承担地方金融领域信访维稳工作。负责健全金融风险监测预警和早期干预机制，推动落实属地风险处置责任。
4	金融信息服务中心	负责金融政策咨询、金融形势分析、金融知识培训等相关服务工作，承担区地方金融监督管理局交办的其他工作。



3.部门战略目标

该部门编制的部门整体支出绩效目标申报表里的部门战略目标为：在党的十九大和历次全会精神指导下，坚持“立足服务实体经济、立足防范化解风险”的原则，构建适应经济新常态的新金融体系，以推进银行业、证券业、保险业提升发展为基础，以打造地方金融、科技金融、新型金融等产业为新增长点，以加快打通区域金融要素市场直接融资渠道、加快完善产业升级金融服务机制、加快建设与高质量发展相适应的金融体系为着力点，推动经济金融双转型、双提升，为建设兖州、发展兖州提供有力的金融支撑。

（三）部门预算及支出情况

1.预算收入和支出概况及增减变动原因

兖州区地方金融监督管理局 2019 年决算财政拨款收入总计 433.04 万元、支出总计 433.04 万元。与 2018 年财政决算相比，财政拨款收入增加 247.84 万元、支出增加 247.84 万元，增长 133.82%。主要原因是机构改革、政策性调资和业务经费调整。从功能支出来看，具体增减变化和预算执行差异见表 1-2。

表 1-2 兖州区地方金融监督管理局 2018/19 年预决情况表

单位：万元

一级分类	二级分类	2018 年决算支出	2019 年预算支出	2019 年决算支出	2019 年预决算差异	18\19 决算增加额
基本支出	人员经费	52.12	49.65	89.21	39.56	37.09
基本支出	公用经费	13.08	12.72	21.71	8.99	8.63
基本支出小计		65.20	62.37	110.92	48.55	45.72
项目支出	金融发展专项	120.00		322.12	202.12	202.12
项目支出小计		120.00	-	322.12	322.12	202.12
合计		185.20	62.37	433.04	370.67	247.84

具体情况如下：

1.基本支出中的人员经费 89.21 万元，比上年增加 37.09 万元，增加 71.16%。主要原因是 19 年兖州区金融办实施及机构改革，增加了人员编制。

2.基本支出的办公经费 21.71 万元，比上年增加 8.63 万元，增加 58.41%。主要原因是 19 年兖州区金融办为化解金融风险、防范打击非法集资等任务，开展了法律会计咨询、赴先进地区学习、组织培训等大量工作。这些工作资金以专项业务资金的名义申请，记账时记入了基本支出的办公经费里。该项支出实质为项目支出，错记在了基本支出中。

3.项目支出 322.12 万元，比上年增加 202.12 万元，增加 168.43%。主要原因一是 2019 年新增项目较多，如化解金融风险工作资金为 19 年新增项目，项目支出金额 60 万元；二是上市挂牌企业增加较多，19 年奖励企业上市挂牌前期费用补助资金 235 万元。

2.一般公共预算基本支出和项目支出预决算变动情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出总预算金额 62.37 万元，总决算金额 433.04 万元，预决算金额差异 370.67 万元；基本支出年初预算金额为 62.37 万元，基本支出年末决算金额为 110.92 万元，预决算金额差异 48.55 万元；项目支出年初决算金额 0 万元，项目支出年末决算金额 322.12 万元，预决算金额差异-322.12 万元。基础支出、项目支出预决算差异原因具体原因见下文分项分析。

表 1-3 兖州区地方金融监督管理局 2019 年预决算情况表

单位：万元

大类名称	小类名称	预算	决算	差额
人员经费	基本工资	16.78	30.79	14.01
人员经费	津贴补贴	16.56	29.70	13.14



人员经费	绩效工资	4.39	8.79	4.40
人员经费	机关事业单位基本养老保险缴费	5.26	8.10	2.84
人员经费	职业年金缴费	2.11	3.77	1.66
人员经费	职工基本医疗保险缴费	0.98	1.53	0.55
人员经费	其他社会保障缴费	0.12	0.07	-0.05
人员经费	住房公积金	3.45	6.45	3.00
人员经费小计		49.65	89.21	39.56
公用经费	办公费	2.35	5.64	3.29
公用经费	印刷费	3.50	8.82	5.32
公用经费	差旅费	1.50	2.20	0.70
	会议费	2.00	0.78	-1.22
公用经费	公务接待费	0.55	0.75	0.20
公用经费	其他交通费用	2.82	2.53	-0.29
公用经费	资本性支出		0.99	0.99
公用经费小计		12.72	20.72	8.00
基本支出合计		62.37	110.91	48.54

如上表所示，基本支出包含人员经费和公用经费。人员经费用于单位员工的工资和福利支出，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。2019 年决算为 89.21 万元，预算金额为 49.65 万元，决算比预算增加 39.56 万元。人员经费增加的原因是 2019 年兖州区金融办实施了机构改革，人员较 18 年有所增加（2018 年兖州区金融办年末实有行政事业编制人员 7 名，2019 年兖州区金融办实有行政事业编制人员 9 名）。

公用经费用于保障单位办公正常运转、完成监督管理活动和其他日常工作任务等方面支出的费用，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、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。2019 年决算

为 20.72 万元，预算金额为 12.72 万元，决算比预算增加 8.00 万元，主要原因是 19 年兖州区金融办为化解金融风险、防范打击非法集资等任务，印制了大量宣传手册，相应的印刷费开支较多。

表 1-4 兖州区地方金融监督管理局 2019 年主要项目支出汇总表

单位：万元

名称	2019 年预算	2019 年决算	预决算差额
2018 年中央、省级普惠金融发展专项资金		3.12	-3.12
2018 年度企业上市挂牌前期费用补助资金		235.00	-235.00
化解金融风险工作资金		60	-60
山东省金融创新发展引导专项资金		24	-24
合计		322.12	-322.12

如表 1-4，项目支出主要用于 2018 年度企业上市挂牌前期费用补助、山东省金融创新发展引导专项资金等。预决算产生差异的原因是这些专项资金年初做预算的时候没有包含在其中。

3. “三公”经费支出情况及增减变动原因

兖州区金融办提供的 2019 年度决算报告中一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 0.75 万元，其中：因公出国（境）费用 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费 0 万元，占 0%；公务接待费 0.75 万元，占 100%。“三公”经费比年初预算数增加 0.2 万元，比去年决算书增加 0.21 万元，详细情况见表 1-5 和表 1-6。

2019 年公务接待全部为国内公务接待，主要用于主要用于上级机关和外地相关部门来兖发生的相关金融活动的接待，共计接待 11 批次，74 人次。



表 1-5 2019 年兖州区金融办“三公经费”预决算数

单位：万元

类型	预算数					
	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
			小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
预算	0.55					0.55
决算	0.75					0.75

表 1-6 2018-2019 年兖州区金融办“三公经费”决算数

单位：万元

年份	决算数					
	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
			小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
2019	0.75					0.75
2018	0.56					0.56

4. 政府采购服务支出情况说明

2019 年度，该部门无政府采购服务支出。

(四) 部门资产情况

截至 2019 年 12 月 31 日，该部门固定资产账面净值为 18,327.37 元，主要为办公设备、办公家具等。该部门无单位价值 200 万元以上大型设备。

(五) 部门绩效目标

该部门编制的部门整体支出绩效目标申报表里的部门绩效目标为：

1、推动企业对接资本市场，实施规范化公司制改制，推动企业建立现代管理制度；加大对企业改制上市挂牌培训力度，提升企业直接融资能

力，拓宽直接融资渠道。2、防范化解金融风险，加大打击逃废金融债务力度，不断完善打逃长效机制；开展防范和打击非法集资宣传活动，严厉打击金融领域经济犯罪；加大不良贷款处置力度，压降全区不良贷款。3、推动政金企合作对接，组织各金融机构与企业对接，缓解中小微企业和民营企业融资难题，提升金融服务实体经济水平。4、加强地方金融组织监管。5、全面提升基层党建水平，深化党风廉政建设和反腐败工作。

二、评价工作基本情况

我们在获取的兖州区地方金融监督管理局十三五规划战略目标、2019 年工作总结、三定方案中的部门职责、2020 年全区金融工作要点以及 2019 年的财务基础数据等基本资料的基础上，借鉴国内外经验和财政部等相关规定和指导意见，本着科学、可操作的原则，在明确评价范围、部门目标、评价方法的基础上，探索制定科学的绩效评价指标体系。依托绩效评价指标体系，力求从绩效角度对 2019 年兖州区地方金融监督管理局的部门整体支出状况进行合理、客观的评价。

（一）评价目的

部门整体支出绩效评价是围绕部门整体战略目标实现和职责履行程度的综合评价，对于一个单位或部门的整体绩效评价能够洞悉资源配置的有效情况以及各部分要素之间的有机关系，从而在更加宏观的层面把握单位（部门）的资源配置合理性和资金运用效益，从结构分析和整体效益分析中更加精确地查找问题，进而有的放矢地进行改进。2019 年兖州区地方金融监督管理局部门整体支出绩效评价，通过收集该局基本情况及组织架构、预算管理、部门战略目标和年度计划等信息，深入分析该局的资源配置的合理性及战略目标完成与履职情况，总结经验做



法，找出资金使用和管理中的薄弱环节，提出改进建议，提高财政资金的使用效率。

（二）评价依据

《预算绩效管理工作规划（2012-2015 年）》（财预〔2012〕396 号）

《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53 号）

《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2 号）

《兖州区地方金融监督管理局 2019 工作总结和 2020 工作计划》

《济宁市兖州区“十三五”金融服务业发展规划》

（三）评价对象和资金范围

本次绩效评价的对象为兖州区地方金融监督管理局，评价范围是兖州区地方金融监督管理局 2019 年度部门整体财政支出情况。

（四）评价原则及评价方法

1、评价原则

此次绩效评价受兖州区财政局委托，评价过程遵循以下原则：



（1）科学规范原则。严格执行规定程序，按照科学可行、定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

（2）绩效相关原则。评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（3）政策相符原则。制定评价工作方案、编制工作手册。项目评价实施工作均应严格按照有关政策和管理规定执行。

（4）经济合理原则。评价工作既要节约成本又要满足绩效评价工作需要。

（5）依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告、法律、政策文件、项目计划及资金的确定与调整、项目验收与项目成果等都应依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

（6）独立评价原则。评价机构以第三方身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

（7）回避原则。评价工作人员和评价专家不得与项目承担单位有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

（8）反馈原则。将评价结果反馈给委托部门，作为有关部门以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

（9）保密原则。评价工作人员和评价专家，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得外传。

2、评价方法

在完整获取相关资料并与主要负责人员充分沟通的前提下，此次评价过程中用到的基本方法如下：

（1）成本效益分析法。以最小成本获得最大收益为目标，加强成本核算，将全部成本和预期效益进行对比，评估项目投入价值。与绩效相关指标进行绝对值差异分析和比率分析。

（2）对比分析法。将绩效目标与预期实施效果、历史情况、不同部门和地区同类财政支出安排情况进行比较，对项目进行评估。将预算



相关财务和目标指标与决算相关财务指标等对比分析。

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

(4) 公众评判法。采取专家评估、抽样调查等方式，对绩效评价提供咨询意见和结论支撑，通过座谈、走访与问卷调查等形式，对受益群众和被服务群体进行满意度测评。

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

(6) 其他适宜的评价方法。

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

(五) 绩效评价指标体系及设计思路

1、确认 2019 年度部门整体支出的绩效目标。根据三定方案复核并确认部门具体职责；依据十三五发展规划、2019 工作总结和 2020 工作计划，梳理并确认各个项目具体工作任务及目标要求，分析其与部门职能的关联程度，明确单位的绩效目标。

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

3、根据具体经济支出账户，分析确定当年度单位整体支出的评价重点。分析该局 2019 年度工作计划，各项工作应与其职能或规划相对

应。确定当年整体支出评价的评价重点，具体分类为行政运行和业务监管、金融机构体系构建、服务实体经济、对外开放合作、防范和化解风险等几个类别。项目组将围绕单位职责的履行情况（重点或全部）、单位运行的有效情况（资源配置效率、资源管理水平、资源节约程度等），以及单位职能的实现程度（单位工作的整体效果、单位各项目标的实现程度或贡献度、社会各界的满意程度等）三方面内容确定。

4、构建指标体系。按照上述确定的单位职责的履行情况、单位运行的有效情况及单位职能的实现程度三方面内容，参阅财政部关于部门整体支出评价共用指标设置、相关研究文献以及兖州区财政局的具体要求等，构建全面并适合兖州区地方金融监督管理局的指标体系。通过采用因素分析法、历史动态比较法、目标评价法以及公众评判法等多种方法，完成对该局的部门整体支出绩效评价。绩效评价结果采用综合评分定级的方式，总分值为 100 分，评价得分高于 90 分（含 90 分）的，绩效评级为优；在 80（含 80 分）—90 分的，绩效评级为良；得分在 60（含 60 分）—80 分的，绩效评级为中；得分在 60 分以下的，绩效评级为差。

（六）评价工作过程

兖州区财政局高度重视相关绩效评价工作，项目组严格按照相关文件要求，认真组织实施绩效评价工作，确保绩效评价结果客观公正。

1、前期准备

（1）与项目委托方兖州区财政局进行请示、对接，加强沟通，了解委托方具体要求及项目基本情况，了解评价对象涵盖范围、项目评价背景等，探索部门评价内涵和操作方法。

（2）与兖州区地方金融监督管理局进行对接与充分沟通，详细了



解该局的组织架构、职责权限、工作重点及发展思路等，明确其各项目立项时间、依据、过程，梳理项目资金预算、拨付、支付流程，了解各项目整体实施过程，为部门绩效目标设定奠定基础。

（3）按照兖州区财政局要求制订详细的评价方案。评价方案对项目评价指标体系及得分标准、评价工作安排、评价工作要求及信息传递等明确了相关流程及操作标准。

（4）组织项目组成员进行业务技术培训，明确工作标准，严肃工作纪律。

2、非现场评价

首先通过网络、政府平台等收集相关资料；其次对被评价单位提供的资料进行整理、分类和分析，评价小组成员进一步计算、统计定量指标，对定性指标做出经验判断，并运用相应的评价方法对绩效情况进行综合性评价。召开评价小组会议，组织讨论，评价打分，形成评价结论，提出问题、意见和建议。

3、现场评价

（1）听取情况介绍。听取被评价单位对部门整体绩效目标设定及完成情况、组织与管理制度的建立及落实情况、预算支出情况、财务管理状况、项目支出和效益等情况介绍。

（2）实地勘察。项目组人员到现场进行项目产出数据采集、项目质量等查验，对产出的效果进行了解，在现场勘查并记录工作底稿。

（3）数据核查。根据实施单位填报的数据，围绕建立和健全制度情况和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出和效果，通过查阅相关资料等手段，对项目实施单位数据进行检查和核实，并经项目相关单位负责人确认并加盖公章。

（4）问卷调查。根据该项目涉及的利益相关方进行开展问卷调查的工作，明确了解相关情况。

4、综合分析

以被评价单位现场收集资料形成的工作底稿、会议纪要、访谈记录、现场勘查记录和调查问卷等相关资料为基础，对项目资料进行复核汇总、分类整理和综合分析，并对照绩效目标和评价指标及标准，对被评价单位的投入、过程、产出和效果等方面进行分析评价，计算项目绩效得分，总结项目的成效与存在的问题并进行分析。

5、绩效评价结果

根据现场评价情况进行梳理、汇总，着眼于被评价单位总体目标完成情况，从目标设定、预算编制、预算执行、预算管理、资产管理、职责履行和履职效益等角度，对评价结论及得分进行整体评判和调整，形成最终评价结果。根据财政部预算司《关于规范绩效评价结果等级划分标准》（财预便〔2017〕44号）绩效评价等级划分标准，确定相应的评价等次，共分为4个等级：

优（90-100分）

良（80-89分）

中（60-79分）

差（0-59分）

6、评价报告撰写

- （1）撰写报告；
- （2）兖州区财政局复核报告；
- （3）将最终报告提交兖州区财政局。

三、评价结论与绩效分析



（一）评价结论

依据项目评价组制定的评估指标体系及评分标准，通过项目资料收集、核实、分析。

根据财政部预算司《关于规范绩效评价结果等级划分标准》（财预便〔2017〕44号）绩效评价等级划分标准，确定相应的评价等次，共分为4个等级：

优（90-100分）

良（80-89分）

中（60-79分）

差（0-59分）

2019年兖州区金融办部门整体支出绩效评价得分为88.5分，评价等级为“良”。

表 3-1 绩效评价各模块得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
A 投入(10分)	A1 目标设定(5分)	A11 绩效目标合理性	3	3
		A12 绩效指标明确性	2	1
	A2 预算编制(5分)	A21 预算编制合理性	3	1
		A22 决策程序规范性	2	2
B 过程(30分)	B1 预算执行(15分)	B11 预算执行率(3分)	3	3
		B12 预算调整情况(3分)	3	3
		B13 支付进度率(3分)	3	3
		B14 “三公经费”变动情况(3分)	3	0
		B15 公用经费控制率(3分)	3	2
	B2 预算管理(9分)	B21 管理制度健全性(2分)	2	2
		B22 资金使用合规性(2分)	2	2
		B23 预决算信息公开性(2分)	2	2
		B24 基础信息完善性(3分)	3	2

	B3 资产管理(6分)	B31 固定资产利用率（3分）	3	3
		B32 资产管理规范性（3分）	3	3
C 产出(30分)	C1 职 责 履 行 (30分)	C11 推动企业改制上市挂牌（7.5分）	7.5	6
		C12 推动金融服务实体经济（10.5分）	10.5	10.5
		C13 举办防范非法集资宣传活动（4.5分）	4.5	4.5
		C14 防范化解金融风险（3分）	3	3
		C15 打击逃废金融债务（4.5分）	4.5	4.5
D 效果(30分)	D1 履 职 效 益 (30分)	D11 经济效益（6分）	6	5
		D12 社会效益（6分）	6	6
		D13 行政效能（6分）	6	4
		D14 可持续效益（6分）	6	6
		D15 社会公众或服务对象满意度（6分）	6	6
合计			100	88.5

(二) 绩效分析

1.投入指标实现情况分析

投入一级指标下设目标设定、预算编制两个二级指标，目标设定指标下设 2 个三级指标，分别为绩效目标合理性、绩效指标明确性，预算编制指标下设 2 个三级指标，分别为预算编制合理性、决策程序规范性。按照附表中的评分标准，部门投入项得分为 7 分。具体得分情况如下表所示：

表 3-2 投入指标具体得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	指标得分
A 投 入 (10 分)	A1 目标设定 (5)	A11 绩效目标合理性	3
		A12 绩效指标明确性	1
	A2 预算编制 (5)	A21 预算编制合理性	1
		A22 决策程序规范性	2



A1 目标设定

目标设定情况，该二级指标分值 5 分，评价得分 4 分，得分率 80%，具体包括以下 2 个三级指标。

A11 绩效目标的合理性

兖州区金融办编制的部门整体支出绩效目标申报表，依据充分，符合符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划，符合部门“三定”方案确定的职责，符合部门制定的中长期实施规划。该项指标满分 3 分，得 3 分。

A12 绩效指标明确性

兖州区金融办编制的部门整体支出绩效目标申报表将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与部门年度的任务数或计划数相对应。但部分产出指标与效果指标内容重复，可持续发展能力中的部分指标在实际工作中未体现，故酌情扣 1 分，该项指标满分 2 分，得 1 分。

A2 预算编制

预算编制情况，该二级指标分值 5 分，评价得分 3 分，得分率 60%，具体包括以下 2 个三级指标。

A21 预算编制合理性

2019 年兖州区金融办所编制的部门整体预算只包含了基本支出，未包含项目支出。预算内容与部门绩效目标不匹配，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务不相匹配。该项指标满分 3 分，酌情扣 2 分，得 1 分。

A22 决策程序规范性

兖州区地方金融监管局的基本支出预算经过局长办公会集体研究

决策，对于需要进行评审的项目支出预算，按程序组织预算评审。该项指标满分 2 分，得 2 分。

2.过程指标实现情况分析

过程一级指标下设预算执行、预算管理、资产管理三个二级指标，预算执行指标下设 5 个三级指标，分别为预算执行率、预算调整情况、支付进度率、“三公经费”变动情况、公用经费控制率，预算管理指标下设 4 个三级指标，分别为管理制度健全性、资金使用合规性、预决算信息公开性、基础信息完善性，资产管理指标下设 2 个三级指标，分别为固定资产利用率、资产管理规范性。按照附表中的评分标准，过程项得分为 26 分。具体得分情况如下表所示：

表 3-5 过程指标的整体得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	指标得分
B 过程	B1 预算执行（15 分）	B11 预算执行率（3 分）	3
		B12 预算调整情况（3 分）	3
		B13 支付进度率（3 分）	3
		B14 “三公经费”变动情况（3 分）	0
		B15 公用经费控制率（3 分）	2
	B2 预算管理（9 分）	B21 管理制度健全性（2 分）	2
		B22 资金使用合规性（2 分）	2
		B23 预决算信息公开性（2 分）	2
		B24 基础信息完善性（3 分）	3
	B3 资产管理（6 分）	B31 固定资产利用率（3 分）	3
		B32 资产管理规范性（3 分）	3

B1 预算执行

预算执行情况，该二级指标分值 15 分，评价得分 11 分，得分率 73.33%，具体包括以下 5 个三级指标。



B11 预算执行率

预算完成率是指部门本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门预算完成程度。根据部门提供的 2019 年部门预决算报表及实际情况调整后,2019 年部门预算数为 433.04 万元,预算完成数 433.04 万元, 预算完成率=(预算完成数/调整后预算数)*100%=100%。该项指标满分 3 分, 得分 3 分。

B12 预算调整情况

经查阅相关资料,兖州区金融办本年度预算执行过程中,不存在未经批准擅自调整预算支出内容的情况。该项指标满分 2 分, 得分 2 分。

B13 支付进度率

经查阅相关资料,2019 年兖州区金融各项目支出进度均按预期进度执行, 该项指标满分 3 分, 得分 3 分。

B14 “三公经费”变动情况

项目组查询《兖州区金融办 2018 年决算》和《兖州区金融办 2019 年决算》与“三公经费”相关的数据,2019 年“三公经费”实际金额为 0.75 万元,2018 “三公经费”为 0.56 万元,本年度“三公经费”总额大于上年度“三公经费”总额。该项指标满分 3 分, 得分 0 分。

B15 公用经费控制率

2019 年兖州区金融办公用经费预算金额为 12.72 万元,实际执行金额为 20.72 万元,公用经费控制率超过 100%。原因为该部门将“防范化解金融风险”等专项工作经费的费用与基本支出的公用经费一起核算。该项指标满分 3 分, 酌情扣 1 分, 得 2 分。

B2 预算管理

预算管理情况,该二级指标分值 9 分,评价得分 9 分,得分率 100%,

具体包括以下 4 个三级指标。

B21 管理制度健全性

指部门为加强预算管理、规范财务行为而制定的财务管理制度是否健全完整。用以反映和考核部门预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。项目组通过查阅兖州区金融办财务科提供的相关制度汇编，发现已制定相关的会计核算制度、财务管理制度等，合法、合规，通过翻阅凭证发现已制定的相关制度得到有效执行。该指标满分 2 分，得分 2 分。

B22 资金使用合规性

指部门使用预算资金是否符合相关财务管理制度的规定，用以反映和考核部门预算资金的规范运行情况。项目组通过查阅相关制度、总账和明细账，抽查其中支出项目，发现资金使用符合预算批复的用途、不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；符合国家财经法规和财务管理制度规定。该项指标满分 2 分，得分 2 分。

B23 预决算信息公开性

兖州区金融办按规定及时公开《济宁市兖州区地方金融监督管理局政府信息公开指南》文件中所规定的预决算信息。该项指标满分 2 分，得 2 分。

B24 基础信息完善性

指部门（单位）基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。我们查阅了兖州区金融办相关业务数据和财务数据，发现基础信息和会计信息真实、准确。该指标满分 3 分，得 3 分。

B3 资产管理

资产管理情况，该二级指标分值 6 分，评价得分 6 分，得分率 100%，



具体包括以下 2 个三级指标。

B31 固定资产利用率

固定资产利用率为部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。通过查阅住建局财务科提供的固定资产明细表，随机进行抽查，发现固定资产基本上都处在正常使用状态。本指标满分 3 分，得分 3 分。

B32 资产管理规范性

项目组通过访谈和查阅相关材料，如《工作制度汇编》、《济宁市兖州区地方金融监督管理局资产管理制度》等，发现金融办已经制定固定资产管理办法和使用办法等管理制度，相关管理制度合法、合规，通过检查相关会计凭证，发现已制定的管理制度得到了有效执行。本指标满分 3 分，得分 3 分。

3.产出指标实现情况分析

产出一级指标下设职责履行一个二级指标，职责履行下设推动企业改制上市挂牌、推动金融服务实体经济、举办防范非法集资宣传活动、防范化解金融风险、打击逃废金融债务五个三级指标。推动企业改制上市挂牌指标下设 5 个四级指标，分别为召开企业改制上市挂牌培训次数、新增规范化公司制改制企业数量、企业上市挂牌前期费用补助数量、企业上市挂牌前期费用补助资金补助标准达标率、奖励资金发放及时性，推动金融服务实体经济指标下设 7 个四级指标，分别为召开政金企合作对接会次数、参加对接会人次、推介项目（企业）重点数量、开展“金融服务乡村振兴建设样板工程”活动、整村授信村个数、开展“金融服务进镇街进园区”活动次数、“金融服务进镇街进园区”服务企业数量，举办防范非法集资宣传活动指标下设 3 个四级指标，分别为开展防范非

法集资宣传活动次数、参加宣传活动人数、发放宣传单、宣传品数量。防范化解金融风险指标下设 2 个四级指标，分别为对接风险企业战略投资人、协调对接省市有关部门银行机构、建立“府院联动”机制，保障破产案件平稳推进，打击逃废金融债务活动指标下设 3 个四级指标，分别为召开工作推进会次数、清收公职人员不良贷款、清收企业欠息。按照附表中的评分标准，产出项得分为 28.5 分。具体得分情况如下表所示：

表 3-6 产出指标具体得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
产出(30分)	C1 职责履行(30分)	C11 推动企业改制上市挂牌(7.5分)	7.5	6
		C12 推动金融服务实体经济(10.5分)	10.5	10.5
		C13 举办防范非法集资宣传活动(4.5分)	4.5	4.5
		C14 防范化解金融风险(3分)	3	3
		C14 打击逃废金融债务(4.5分)	4.5	4.5

C11 推动企业改制上市挂牌

实际完成率，该三级指标分值 7.5 分，评价得分 6 分，得分率 80%，具体包括以下 5 个四级指标。

C111 召开企业改制上市挂牌培训次数

2019 年兖州区金融办加大对企业改制上市挂牌培训力度，提升了企业对接资本市场的认知与直接融资能力。完成预期目标，该项指标满分 1.5 分，得分为 1.5 分。

C112 新增规范化公司制改制企业数量

2019 年兖州区金融办新增规范化公司制改制企业数量 19 家，目标 22 家。未完成预期目标，该项指标满分 1.5 分，得分为 0 分。

C113 企业上市挂牌前期费用补助企业数量



2019 年兖州区金融办企业上市挂牌前期费用补助企业数量 10 家完成预期目标，该项指标满分 1.5 分，得分为 1.5 分。

C114 企业上市挂牌前期费用补助资金补助标准达标率

2019 年兖州区金融办严格审核相关企业的补助申请材料，所有企业均符合补助标准。该项指标满分 1.5 分，得分为 1.5 分。

C115 奖励资金发放及时性

2019 年兖州区金融办于 1 月底将补助资金发放至各企业，奖金发放及时。该项指标满分 1.5 分，得分为 1.5 分。

C12 推动金融服务实体经济

推动金融服务实体经济，该三级指标分值 10.5 分，评价得分 10.5 分，得分率 100%，具体包括以下 7 个四级指标。

C121 召开政金企合作对接会次数

2019 年兖州区金融办定期召开政金企合作对接会议，举办全区支持民营企业发展暨银企“双推”座谈会、2019 年政金企合作暨企业规范化改制工作推进会议，组织各金融机构与企业对接，缓解中小微企业和民营企业融资难题。完成预期目标，该项指标满分 1.5 分，得分为 1.5 分。

C122 参加对接会人次

2019 年兖州区金融办定期召开政金企合作对接会议，参会人数超过 100 人。完成预期目标，该项指标满分 1.5 分，得分为 1.5 分。

C123 推介项目（企业）数量

2019 年兖州区金融办在政金企合作对接会议上推介项目（企业）数量超过 100 个，完成预期目标，该项指标满分 1.5 分，得分为 1.5 分。

C124 开展“金融服务乡村振兴建设样板工程”活动次数

2019 年兖州区金融办组织农商行在全区开展金融服务乡村振兴建

设样板工程活动一次。完成预期目标，该项指标满分 1.5 分，得分为 1.5 分。

C125 整村授信村个数

2019 年兖州区金融办组织农商行在全区开展金融服务乡村振兴建设样板工程活动，对 85 个村完成整村授信，完成预期目标，该项指标满分 1.5 分，得分为 1.5 分。

C126 开展“金融服务进镇街进园区”活动次数

2019 年兖州区金融办多次开展“金融服务进镇街进园区”活动，完成预期目标，该项指标满分 1.5 分，得分为 1.5 分。

C127 “金融服务进镇街进园区”活动服务企业数量

2019 年兖州区金融办在“金融服务进镇街进园区”活动中，组织 8 家银行机构为 80 余家企业送去政策解读、融资咨询和风险化解各类服务。完成预期目标，该项指标满分 1.5 分，得分为 1.5 分。

C13 举办防范非法集资宣传活动

举办防范非法集资宣传活动，该三级指标分值 4.5 分，评价得分 4.5 分，得分率 100%，具体包括以下 3 个四级指标。

C131 开展防范非法集资宣传活动次数

2019 年兖州区金融办多次开展防范非法集资宣传活动，次数超过预期目标，该项指标满分 1.5 分，得分为 1.5 分。

C132 参加宣传活动人数

2019 年兖州区金融办多次开展防范非法集资宣传活动，参加宣传活动人数超过 400 人，完成预期目标，该项指标满分 1.5 分，得分为 1.5 分。

C133 发放宣传单、宣传品数量



2019 年兖州区金融办多次开展防范非法集资宣传活动,发放宣传单、宣传品数量超过 3000 份,完成预期目标,该项指标满分 1.5 分,得分为 1.5 分。

C14 防范化解金融风险

防范化解金融风险,该三级指标分值 3 分,评价得分 3 分,得分率 100%,具体包括以下 2 个四级指标。

C141 对接风险企业战略投资人、协调对接省市有关部门、银行机构次数

2019 年兖州区金融办为防范化解金融风险,对接风险企业战略投资人、协调对接省市有关部门、银行机构次数超过 5 次,完成预期目标,该项指标满分 1.5 分,得分为 1.5 分。

C142 建立“府院联动”机制,保障破产案件平稳推进

2019 年兖州区金融办为防范化解金融风险,建立“府院联动”机制,协调各部门加大对法院审理工作的支持配合,保障破产案件平稳推进,集中各方力量防范和化解金融风险。该项指标满分 1.5 分,得分为 1.5 分。

C15 打击逃废金融债务

打击逃废金融债务,该三级指标分值 4.5 分,评价得分 4.5 分,得分率 100%,具体包括以下 3 个四级指标。

C151 召开工作推进会次数

2019 年兖州区金融办开展打击逃废金融债务、公职人员不良清收两个百日攻坚行动,多次召开工作推进会。该项指标满分 1.5 分,得分为 1.5 分。

C152 清收公职人员不良贷款

2019 年兖州区金融办清收公职人员不良贷款 91 户 556.08 万元，完成预期目标，该项指标满分 1.5 分，得分为 1.5 分。

C153 清收企业欠息

2019 年兖州区金融办清收企业欠息 818.96 万元，完成预期目标，该项指标满分 1.5 分，得分为 1.5 分。

4.效果指标实现情况分析

效果一级指标下设履职效能一个二级指标，履职效能下设经济效益、社会效益、行政效能、可持续效益、满意度五个三级指标，经济效益指标下设 6 个四级指标，分别为规模企业完成规范化公司制改制累计数、齐鲁股交中心挂牌企业累计数、不良贷款额、不良贷款率、存款余额、贷款余额，社会效益指标下设 2 个四级指标，分别为提升社会公众风险意识和辨别能力、优化区域金融生态环境，行政效能指标下设 2 个四级指标，分别为绩效管理、信息公开，可持续效益指标下设 3 个四级指标，分别为长效机制、人力资源建设、党建和政治保障，满意度指标下设 1 个四级指标，为金融机构满意度。按照附表中的评分标准，效果项得分为 27 分。具体得分情况如下表所示：

表 3-7 效果指标具体得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
D 效果 (30 分)	D1 履职效能 (30 分)	D11 经济效益 (6 分)	6	5
		D12 社会效益 (6 分)	6	6
		D13 行政效能 (6 分)	6	4
		D14 可持续效益 (6 分)	6	6
		D15 社会公众或服务对象满意度 (6 分)	6	6

D11 经济效益



经济效益，该三级指标分值 6 分，评价得分 5 分，得分率 83.33%，具体包括以下 6 个四级指标。

D111 规模企业完成规范化公司制改制累计数

2019 年兖州区规范化公司制改制企业累计数目标数 131 家，实际 128 家，未完成预定目标，该项指标满分 1 分，得分为 0 分。

D112 齐鲁股交中心挂牌企业本年累计数

2019 年兖州区齐鲁股交中心挂牌企业累计数目标数 32 家，实际挂牌 32 家。完成预定目标，该项指标满分 1 分，得分为 1 分。

D113 不良贷款额

2019 年兖州区不良贷款和不良贷款率实现“双降”，不良贷款压降工作取得初步成效。完成预定目标，该项指标满分 1 分，得分为 1 分。

D114 不良贷款率

2019 年兖州区不良贷款和不良贷款率实现“双降”，不良贷款压降工作取得初步成效。完成预定目标，该项指标满分 1 分，得分为 1 分。

D115 存款余额

2019 年存款余额目标为不低于 460 亿元，实际存款余额超过 468 亿元，完成预期目标。该项指标满分 1 分，得分为 1 分。

D116 贷款余额

2019 年贷款余额目标为不低于 290 亿元，实际贷款余额超过 300 亿元，完成预期目标。该项指标满分 1 分，得分为 1 分。

D12 社会效益

社会效益，该三级指标分值 6 分，评价得分 6 分，得分率 100%，具体包括以下 2 个四级指标。

D121 提升社会公众风险意识和辨别能力

2019 年兖州区金融办开展多次防范和打击非法集资宣传活动,显著提升了社会公众的风险意识和辨别能力. 该项指标满分 3 分, 得分为 3 分。

D122 优化区域金融生态环境

2019 年兖州区金融办加大打击逃废金融债务力度, 大力推动担保圈风险化解, 重树了银企互信关系。该项指标满分 3 分, 得分为 3 分。

D13 行政效能

行政效能, 该三级指标分值 6 分, 评价得分 4 分, 得分率 66.67%, 具体包括以下 2 个四级指标。

D131 绩效管理

兖州区金融办编制了 2019 年度部门整体支出绩效目标申报表, 没有编制具体的项目支出申报表, 没有编制绩效评价报告。该项指标满分 3 分, 酌情扣 2 分, 得 1 分。

D132 信息公开度

2019 年兖州区金融办贯彻落实新修订的《中华人民共和国政府信息公开条例》, 以及国务院办公厅政务公开办公室《关于政府信息公开工作年度报告有关事项的通知》(国办公开办函〔2019〕60 号), 各项应公示内容及时公布, 各项政策的知晓率达到预期目标, 确保政府信息公开透明度。该项指标满分 3 分, 得分为 3 分。

D14 可持续效益

可持续效益, 该三级指标分值 6 分, 评价得分 6 分, 得分率 100%, 具体包括以下 3 个四级指标。

D141 长效机制

2019 年, 兖州区金融办在鼓励科室改进管理、提高效率方面建立了



新举措，牵头企业金融风险化解工作“一办四组”工作机制，通过日常预警、周报告、月通报、现场督导等途径，全力靠上指导镇街金融风险预警及化解处置工作。建立“府院联动”机制，协调各部门加大对法院审理工作的支持配合，保障破产案件平稳推进，集中各方力量防范和化解金融风险。该项指标满分 2 分，得分为 2 分。

D142 人力资源建设

该部门在人力资源方面的制度建设方面，制定金融人才队伍建设工作规范、干部人事管理相关制度规定等相关规定，为部门工作长期可持续发展的人力资源建设方面提供了制度保障。该项指标满分 2 分，得分为 2 分。

D143 党建和政治保障

2019 年，该部门持续深入学习贯彻习近平总书记系列重要讲话精神和党的十九大精神，扎实推进“两学一做”学习教育常态化制度化和学习型党组织建设。该项指标满分 2 分，得分为 2 分。

D15 社会公众或服务对象满意度

项目组根据金融办的工作职能、工作内容、工作方式，分具体项目设计了调查问卷。汇总调查问卷的反馈信息，显示金融机构的总体满意度达到 90%以上，该项指标满分 6 分，得分为 6 分。

四、部门主要绩效

（一）服务实体经济力度不断加大

定期召开政金企合作对接会议，举办全区支持民营企业发展暨银企“双推”座谈会、2019 年政金企合作暨企业规范化改制工作推进会议，推介项目（企业）157 个，融资需求 54 亿元。组织农商行在全区开展金融服务乡村振兴建设样板工程活动，对 85 个村完成整村授信，信息采

集 3861 户，用信 640 户、11821 万元，零售贷款较年初增加 6.42 亿元，金融服务三农作用持续增强。发挥“支持双创暨支持小微企业发展金融服务团”作用，搭建银企互动平台，畅通企业融资渠道。多次开展“金融服务进镇街进园区”活动，组织 8 家银行机构为 80 余家企业送去政策解读、融资咨询和风险化解各类服务。

（二）扎实推进企业改制挂牌上市

健全企业规范化公司制改制镇街包保、季度通报、考核评价机制，强化责任落实，合力解决企业在规范改制过程中遇到的困难和问题，为对接资本市场夯实基础。年内新增改制企业 19 家，累计改制 128 家，完成省定五年计划任务的 116%。邀请中泰证券、国都证券、君和资本、中信建投等机构专家团队来兖开展指导活动，推进企业在新三板或齐鲁股交中心挂牌，年内新增齐鲁股交中心挂牌企业 6 家，总数达到 32 家。积极争取政策，为 16 家挂牌企业申报 2019 年市级企业挂牌扶持资金 332.94 万元，进一步减少企业挂牌成本。

（三）防范化解金融风险

牵头企业金融风险化解工作“一办四组”工作机制，通过日常预警、周报告、月通报、现场督导等途径，全力靠上指导镇街金融风险预警及化解处置工作。建立“府院联动”机制，协调各部门加大对法院审理工作的支持配合，保障破产案件平稳推进，集中各方力量防范和化解金融风险。截至目前，4 大风险源企业及关联公司合计 15 家企业，全部进入破产重整程序，相关工作有序推进。

五、存在的问题

（一）部门绩效管理不完善，没有编制项目支出绩效目标

兖州区金融办部门绩效管理执行不到位。问题具体表现为：一是编



制了部门整体支出绩效目标，但未编制分专项资金的绩效目标申报表及自评报告；二是编制的部门整体支出绩效目标申报表中，部分产出指标与效果指标内容重复，可持续发展能力中的部分指标（预算绩效管理试点开展情况）在实际工作中未体现。

（二）预算编制准确度较低

兖州区金融办 2019 年基本支出中的人员支出预算编制和实际调整较大。预算金额为 49.65 万元，决算金额 89.21 万元，预决算相差 39.56 万元，财务人员解释是由于机构调整、人员增加所致，且人员经费由财政局根据上年数给出。

（三）基本支出与项目支出混淆

该部门对以项目经费收到的资金与基本支出混合使用，没有做到专款专用。如“金融风险化解工作经费”中部分资金用于办公费、材料费等方面，这些费用并不全因金融风险化解相关工作而产生。

（四）预决算口径不一致，预决算编制待规范

兖州区金融办 2019 年部门整体支出预算金额为 62.37 万元，决算金额 433.04 万元，预决算相差 370.67 万元，预决算金额相差较大。财务人员解释是由于做预算时只编制了基本支出预算、未编制项目支出所致。这种做法与该单位编制的《济宁市兖州区地方金融监督管理局预算管理制度》的相关规定不符：根据上年预算规模和本年工作安排合理测算资金需求，科学严谨编制预算。

（五）缺少项目跟踪管理机制

部门只关注项目经费的分配，对专项资金的使用效果缺少必要的调研和社会效益分析，对项目实施后是否达到了预期的效果没有监督考核机制。不重视绩效目标和绩效数据，一定程度上反映出部门“重分配、

轻绩效”的问题较为突出。

六、相关建议

（一）全面实施部门预算绩效管理，制定部门预算整体及项目绩效目标。

建立起“部门职责--工作任务--项目目标”等三级目标体系，均设置绩效目标和量化指标，以便为部门整体绩效监控和绩效评价提供依据。在部门职责层面，结合政府和部门中长期战略规划目标、年度规划目标，确定部门各项职责的绩效目标；在工作活动层面，分别制定各项工作活动的绩效目标。项目支出的数额结合预算绩效管理来确定，每一个项目都应该有具体的绩效目标。预算编制部门应该对项目支出进行论证，而不是由现在的财务人员代行绩效目标论证的职能，如果最初的预算编制就是合理的，就会大大减少后续预算编制程序的麻烦。

（二）加强预算编制合理性论证

建议在今后编制人员经费的过程中，加强新《预算法》的学习和培训，根据部门年度工作计划和工作任务合理估计人员变动情况，与财政局沟通协调，合理确定人员经费预算金额。建议采用零基预算编制方法，努力提高预算编制的前瞻性和科学性。

（三）解决基本支出和专项资金混用的情形

第一，厘清基本支出和项目支出界限，有必要对下属单位进行统一培训。我省大部分区县都存在该类情形，主要是用专项资金弥补基本支出的不足。

第二，严格按照项目资金使用的范围和用途使用，确保专款专用，充分发挥其经济效益和社会效益。



（四）明确预算口径和决算口径，建议推进全口径预决算

建议在今后编制预决算的过程中，纳入预决算的核算范围的口径要保持一致。全口径预算是把所有收支全部纳入统一管理，其目标定位于构建一个覆盖所有收支，不存在游离于预算外的收支，是将所有类型的财政资金收支都纳入统一管理体系的制度框架。

（五）建立专项资金跟踪管理制度

建议建立和完善专项资金跟踪管理机制，在关注专项资金的真实性和合法性的同时应当核查资金投入后的实际效益情况，并将绩效评价结果作为资金使用效果的重要指标，作为以后立项项目、安排财政补助资金的重要依据。

七、评价单位盖章

山东德睿融投资咨询有限公司

2020年9月20日



附件：

- 1.兖州区地方金融监督管理局整体支出指标体系
- 2.兖州区企业上市挂牌前期费用补助资金满意度调查问卷

附件 1：兖州区地方金融监督管理局整体支出指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	标杆值	评分标准
投入 (10分)	目标设定 (5)	绩效目标合理性	绩效目标合理性	3	合理	评价要点： ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划； ②是否符合部门“三定”方案确定的职责； ③是否符合部门制定的中长期实施规划。
		绩效指标明确性	绩效指标明确性	2	明确	评价要点： ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。③是否与部门年度的任务数或计划数相对应；④是否与本年度部门预算资金相匹配。
	预算编制 (5)	预算编制合理性	预算编制合理性	3	合理	①预算编制经过科学论证；②预算内容与部门绩效目标匹配； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。4项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。
		决策程序规范性	决策程序规范性	2	规范	①对需要进行评审的项目，是否按程序组织预算评审；②是否经过部门（单位）党组会或局长办公会集体研究决策。2项各占1/2权重分，有一项不满足，则扣除相应权重分。
过程 (30分)	预算执行 (15)	预算执行率	预算执行率	3	100%	预算执行率达100%，则得满分。每降低1%扣5%权重分，扣完为止。
		预算调整情况	预算调整情况	3	无擅自调整	不存在擅自调整支出内容情况的，得满分，否则不得分。

		支付进度率	支付进度率	3	100%	支付进度率达 100%，则得满分。每降低 1%扣 5%权重分，扣完为止。
		“三公经费”变动情况	“三公经费”变动情况	3	无变动	本年度“三公经费”总额<上年度“三公经费”总额，得 2 分；等于得 1 分；大于不得分。
		公用经费控制率	政府采购执行率	3	100%	公用经费控制率低于 95%，得满分。否则酌情扣分，扣完为止。
	预算管理（9）	管理制度健全性	管理制度健全性	2	健全	①是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；②相关管理制度是否合法、合规、完整；③相关管理制度是否得到有效执行。3 项各占 1/3 权重分，有一项不满足，则扣除相应权重分。
		资金使用合规性	资金使用合规性	2	合规	①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③项目的重大开支是否经过评估论证；④是否符合部门预算批复的用途；⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。5 项各占 1/5 权重分，有一项不满足，则扣除相应权重分。
		预决算信息公开性	预决算信息公开性	2	公开	①是否按规定内容、时限公开预决算信息；②是否按规定及时公开与部门政府采购、资产管理、绩效管理等相关的信息。2 项各占 1/2 权重分，有一项不满足，则扣除相应权重分。
		基础信息完善性	基础信息完善性	3	完整	①基础数据信息和会计信息资料是否真实；②基础数据信息和会计信息资料是否完整；③基础数据信息和会计信息资料是否准确。3 项各占 1/3 权重分，有一项不满足，则扣除相应权重分。
	资产管理（6）	固定资产利用率	固定资产利用率	3	100%	固定资产利用率达 100%，则得满分。每降低 1%扣 5%权重分，扣完为止。

		资产管理规范性	资产管理规范性	3	规范	①是否已制定资产管理制度，相关资产管理制度是否合法、合规、完整；②相关资产管理制度是否得到有效执行。③资产配置是否合理，是否符合资产配置标准；④资产使用、处置是否规范，是否符合相关制度规定；⑤资产有偿使用收入和处置收入是否按规定及时足额上缴。 5项各占1/5权重分，有一项不满足，则扣除相应权重分。
产出（30分）	职责履行（30）	推动企业改制上市挂牌（7.5）	召开企业改制上市挂牌培训次数	1.5	≥1次	达到目标值，得满分，否则不得分
			新增规范化公司制改制企业数量	1.5	≥22家	达到目标值，得满分，否则不得分
			企业上市挂牌前期费用补助企业数量	1.5	≥10家	达到目标值，得满分，否则不得分
			企业上市挂牌前期费用补助资金补助标准达标率	1.5	100%	达到目标值，得满分，否则不得分
			奖励资金发放及时性	1.5	2019年底	达到目标值，得满分，否则不得分
		推动金融服务实体经济（10.5）	召开政金企合作对接会次数	1.5	≥2次	达到目标值，得满分，否则不得分
			参加对接会人次	1.5	≥100人	达到目标值，得满分，否则不得分
			推介项目（企业）数量	1.5	≥100个	达到目标值，得满分，否则不得分
			开展“金融服务乡村振兴建设样板工程”活动次数	1.5	≥1次	达到目标值，得满分，否则不得分
			整村授信村个数	1.5	≥80个	达到目标值，得满分，否则不得分

			开展“金融服务进镇街进园区”活动次数	1.5	≥1 次	达到目标值，得满分，否则不得分
			服务企业数量	1.5	≥80 家	达到目标值，得满分，否则不得分
		举办防范非法集资宣传活动（4.5）	开展防范非法集资宣传活动次数	1.5	≥1 次	达到目标值，得满分，否则不得分
			参加宣传活动人数	1.5	≥400 人	达到目标值，得满分，否则不得分
			发放宣传单、宣传品数量	1.5	≥3000 份	达到目标值，得满分，否则不得分
		防范化解金融风险（3）	对接风险企业战略投资人、协调对接省市有关部门、银行机构次数	1.5	≥5 次	达到目标值，得满分，否则不得分
			建立“府院联动”机制，保障破产案件平稳推进	1.5	≥1 个	达到目标值，得满分，否则不得分
		打击逃废金融债务（4.5）	召开工作推进会次数	1.5	≥1 次	达到目标值，得满分，否则不得分
			清收公职人员不良贷款	1.5	≥350 万元	达到目标值，得满分，否则不得分
			清收企业欠息	1.5	≥500 万元	达到目标值，得满分，否则不得分
效果（30分）	履职效益（30）	经济效益（6）	规模企业完成规范化公司制改制累计数	1	≥131 家	达到目标值，得满分，否则不得分
			齐鲁股交中心挂牌企业累计数	1	≥32 家	达到目标值，得满分，否则不得分
			不良贷款额	1	<上年值	达到目标值，得满分，否则不得分

			不良贷款率	1	压降 1 个百分点	达到目标值，得满分，否则不得分
			存款余额	1	≥460 亿元	达到目标值，得满分，否则不得分
			贷款余额	1	≥290 亿元	达到目标值，得满分，否则不得分
		社会效益（6）	提升社会公众风险意识和辨别能力	3	提升	达到目标值，得满分，否则不得分
			优化区域金融生态环境	3	优化	达到目标值，得满分，否则不得分
		行政效能（6）	绩效管理	3	执行	“编制有目标、执行有监控、完成有评价、结果有反馈、反馈有应用”的预算绩效管理模式，达到要求满分，否则酌情扣分。
			信息公开度	3	上升	按规定应向社会公开的信息以适当方式及时向社会公开，达到要求得满分，否则酌情扣分。
		可持续效益（6）	D21 长效机制	2	健全	管理创新机制和措施明确（得 1 分），且有相应工作及产出（得 1 分）。酌情得 0-2 分。
			D22 人力资源建设	2	健全	工资待遇保障、安全生产、工匠管理制度、工匠培训等人力资源制度创新和措施明确，且执行到位。若到位并有效，每 1 项得 0.5 分，加总至 2 分为至。
			D23 党建和政治保障	2	保障	党建工作开展；信访维稳工作；机关作风建设等若开展有效，每 1 项 0.5 分，加总至 2 分为止。
		社会公众或服务对象满意度（6）	金融机构满意度	6	90%	社会公众、其他部门（单位）或服务对象满意度达 90%，则得满分，每降低 1%，扣 5%权重分，扣完为止。



附件 2：兖州区企业上市挂牌前期费用补助资金满意度调查问卷

兖州区企业上市挂牌前期费用补助资金满意度调查问卷

为了全面了解兖州区企业上市挂牌前期费用补助资金项目实施情况和社会效果，进一步提高政府财政资金的使用效率，请根据实际情况填写或打√，您所提供的信息我们将会绝对保密，只用来进行综合分析，感谢您的合作。

1、贵单位的单位名称：_____

2、贵单位是否了解兖州区企业上市挂牌前期费用补助资金的相关规定？

A.是

B.否

3、贵单位对企业上市挂牌前期费用补助资金的申请程序及受理办理效率是否满意？

A.非常满意

B.满意

C.一般

D.不满意

4、贵单位认为兖州区企业上市挂牌前期费用补助资金到位是否及时？

A.足额及时到位



B.部分及时到位

C 到位不及时

5、贵单位对兖州区金融市场现状和发展前景是否满意？

A.非常满意

B.满意

C.一般

D.不满意

6、贵单位对兖州区金融行业相关政策、措施是否满意？

A.非常满意

B.满意

C.一般

D.不满意

7、贵单位对兖州区地方金融监督管理局等监管部门的工作是否满意？

A.非常满意

B.满意

C.一般

D.不满意

8、贵单位对兖州区金融业发展有什么意见或建议：