

2023 年度济宁市商务局部门预算整体绩效评价报告

一、部门基本情况

（一）部门概况

1.部门概况和职能

济宁市商务局（以下简称“市商务局”）是济宁市人民政府工作部门，正处级，内设 12 个科室。下设济宁市流通业发展服务中心（副处级）、济宁市政府园区发展服务中心（副处级）2 个事业单位。核定行政编制 33 名，事业编制 58 名，2023 年年末实有人数 86 人。

2.部门预决算情况

市商务局 2023 年收入预算 13,447.33 万元，预算调整数 9,198.36 万元，调整后全年预算数 22,645.69 万元；收入决算 15,188.01 万元。2023 年支出预算 13,447.33 万元，预算调整数 9,198.36 万元，调整后全年预算数 22,645.69 万元；支出决算合计 15,188.01 万元。年末结转资金 2,565.80 万元。预算执行率 67.07%。

预算安排“三公”经费、会议费、培训费等五项费用 134.00 万元，预算调整 52.99 万元，全年预算数 186.99 万元，实际执行 118.77 万元，五项经费预算执行率 63.52%。

项目支出预算数 11,279.51 万元，加上年初结转 7,621.94

万元、预算调整 1,503.29 万元，调整后全年预算数 20,404.74 万元，全年执行数 12,947.06 万元，预算执行率 63.45%。

3.政府采购情况

市商务局 2023 年政府采购全年预算 433.60 万元，支出 312.48 万元，政府采购预算执行率为 72.07%。

4.部门资产情况

截至 2023 年 12 月 31 日，市商务局及所属单位资产期末余额 2,108.71 万元，流动资产期末余额 1,859.27 万元，非流动资产期末余额 249.44 万元；无形资产账面原值 393.33 万元。

（二）部门整体绩效目标

通过扩大消费促进经济发展，推动济宁市电子商务高质量发展和推动县域商业体系建设，提升商贸流通整体水平；通过优化外贸结构和促进对外贸易持续增长，推动对外贸易固稳提质；通过实际使用外资稳步增长和优化利用外资结构，提高利用外资水平；通过推进园区提档升级，推动经济园区创新发展；通过对外投资、对外承包工程和外派劳务规范有序发展，推动对外投资合作平稳发展。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的、评价对象和范围

1.评价目的

围绕部门职责、行业发展规划、年度绩效目标，以预算资金管理为主线，从财政资源配置、预算管理、绩效管理、履职

效能和社会效应五个方面，对市商务局 2023 年部门预算整体开展绩效评价，进一步压实部门绩效主体责任，促进部门提升履职效能，提高财政资源配置效率，为部门预算安排和改进管理提供重要依据。

2.评价对象和范围

评价对象为市商务局 2023 年预算资金 22,645.69 万元。评价范围为市商务局本级及中国国际贸易促进委员会济宁市委员会、济宁市流通业发展服务中心、济宁市政府园区发展服务中心 3 个事业单位。

（二）评价思路及评价重点、指标体系

1.评价思路及重点

重点关注部门预算安排和支出方向与部门职责和重点任务是否匹配；政府采购管理、资产管理是否合法、规范；年度重点工作完成情况；是否存在低效无效政策，政策到期是否及时清退等。选取 2023 年中央服务业发展资金（县域商业建设行动）、对外贸易创新发展资金、实际使用外资奖励资金、2023 年惠民消费券 4 个重大政策和项目评价其实际绩效。

2.指标体系

部门预算整体绩效评价指标体系共设置 5 个一级指标、15 个二级指标及 23 个三级指标。

（三）评价组织实施

1.评价准备阶段。成立评价小组，明确工作要求，搜集前

期资料。制定评价方案，编制评价指标体系。

2.评价实施阶段。收集、整理及审核项目资料。完善实施方案和绩效评价指标体系。开展现场评价和问卷调查。

3.结果形成阶段。撰写完成绩效评价报告初稿，向主管单位反馈评价意见和问题。提交绩效评价报告终稿、相关项目资料和工作底稿。

三、评价结论及分析

（一）综合评价结论

市商务局部门预算整体绩效评价得分 84.32 分，等级为“良”。

（二）指标分析

1.财政资源配置

预算安排符合本部门职责，与市委市政府年度重点任务匹配，不存在“先排钱、再谋事”问题和预算安排资金在不同项目、不同用途间分配及交叉重复的问题。预算安排比较准确，重点项目总支出 12,274.56 万元，预算总金额 12,782.80 万元，重点项目预算执行率 96.02%，不存在未按规定纳入部门预算及未纳入预算的收入安排支出的情况。2023 年五项费用实际支出金额 118.77 万元，2022 年五项费用决算数 51.44 万元，变动率 130.89%。

2.预算管理

2023 年全年预算数 22,645.69 万元，2023 年 6 月底、9 月

底和 11 月底，预算执行进度分别为 36%、50%、57%，预算执行进度有待进一步提升。内控建设、资金使用、会计核算和资产管理均较规范，对下转移支付资金管理制度健全、管理规范；政府采购活动合法、合规，政府采购预算执行率 72.07%；闲置资产变化率为 0，固定资产利用率为 90.05%。

3.绩效管理

绩效目标符合国民经济和社会发展规划、市委市政府的决策部署和工作要求，符合《济宁市“十四五”商务发展规划》；建立了绩效评价结果与本单位预算编制管理相挂钩工作机制。但绩效目标任务分解不全面，部分年度重点工作未体现，不能与年度工作计划、年度部门预算资金、项目投资额完全匹配；指标设置不够完整、全面，部分“十四五”规划目标、部门年度重点工作目标未体现；个别指标值设置偏低，完成值远高于目标值，绩效指标约束力弱、导向性差。

4.部门履职效能

2023 年市商务局完成了提升商贸流通整体水平、推动对外贸易固稳提质、提高利用外资水平、推动开发区创新发展、推动对外投资合作平稳发展五个方面各项重点工作任务。但个别工作完成不及时，部分年度重点任务指标未实现，重点工作任务完成质量不高、实施效果不佳。市商务局政策总体设计比较科学合理，政策到期能够及时清退，但惠民消费券、对外贸易创新发展、实际利用外资等奖补项目政策配套监管机制不健

全，缺少对第三方审核的监督程序等问题。

5.社会效应

市商务局考核结果为“良好”。

四、部门主要成效

（一）扩大消费促进经济恢复发展

2023 年济宁市社会消费品零售总额 2,732.74 亿元，同比增长 11%。市商务局印发《关于支持商贸流通发展促进消费增长的政策措施》，促进批零住餐行业发展。指导县市区围绕汽车、家电家居、餐饮零售、节庆、夜经济等开展系列促消费活动，拉动居民消费 30 亿元。组织各大直播园区（基地）参加线上促消费活动，直播销售额 10.6 亿元，带动全市网络零售额 227.9 亿元、增长 24.2%。

（二）推动外贸进出口固稳提质

2023 年济宁市货物进出口 971.5 亿元，增长 30%。全年组织参加 40 余场境内外大型展会，推动我市对东盟、欧盟、美国传统市场进出口逆势增长 21.2%、11.2%、9.5%，工程机械、二手专用车等机电类产品出口同比增长 54.8%。创新开展国家级二手商用车出口试点，全市二手商用车出口规模稳居全国首位。制定《中国（济宁）跨境电商综试区实施方案》，济宁高新区核心区挂牌运营，全市跨境电商企业达到 380 家。

五、发现的问题及原因分析

（一）政策配套监管机制不健全

1.对第三方监管机制不健全。惠民消费券、对外贸易创新发展、实际利用外资等奖补项目均由第三方机构审核申报材料，但市商务局未建立针对第三方机构审核结果的监督机制，无法确保第三方审核数据真实、准确。

2.政府猪肉储备是重要的民生工程 and 民心工程，济宁市猪肉储备管理采取委托企业代储方式完成储备任务，未安排相关预算、未制定明确储备标准，在应对重大自然灾害、公共卫生事件等突发事件和肉类市场价格异常波动方面，调控能力、应对措施和部门联动方面仍需进一步提升，同时市商务局对代储企业缺少约束力，存在管理和调度风险。

（二）政策奖励机制有待完善，项目实施效益不明显

1.筛选奖励企业机制有待完善。政策规定，通过公共网络交易平台实现实物商品网络零售额达到政策标准要求即可领取奖励资金，但有 3 家企业在尚未领取奖金时就已停业；对外贸易创新发展项目，有 4 家企业在尚未领取奖金时已注销。

2.项目实施效益不明显。2023 年度惠民消费券项目政策知晓率为 56%，公众知晓度较低，多数消费者是经汽车销售企业工作人员的介绍后知晓该政策，其他居民普遍反映不知晓该政策，该补贴政策对居民汽车购置起到的促进作用不大；部分居民认为消费券申请流程繁琐、审核时间较长，对该项政策评价不高。

（三）部分年度重点任务指标未实现

2023 年部分年度重点任务指标未实现，部分指标有一定程度的下降，其中：服务进出口 122.1 亿元，同比下降 12.23%。主要原因，本市服务贸易企业数量较少，缺少龙头企业，规模有待提升，结构有待优化；对外投资一定程度下降，全年对外投资 6.4 亿美元，同比下降 15.7%，对外承包工程完成营业额同比下降 99%。主要原因，对企业的指导服务力度不够，对外投资新项目发掘不足；实际使用外资增幅排名全省第 8 位，同比下降 17.42%，利用外资质量有待进一步提升。

（四）预算执行进度较慢，部门绩效管理水平有待提升

一是市商务局 2023 年预算执行进度为 67.07%，预算执行进度较慢。主要原因，一是部分项目资金文件、实施细则下发时间晚、资金申请时间晚。二是政策奖励标准更加严格，符合条件的项目减少，资金支出率低。

二是市商务局部门整体绩效目标设置不够完整、全面。绩效自评报告描述不清晰，自评深度不够，部分项目指标设置不合理、效益类指标难以通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

六、相关建议

（一）进一步完善政策制度，提升政策执行成效

1.针对奖补类项目，建议市商务局建立对第三方机构复核制度，提高第三方审核工作质量，强化监督责任，确保财政资金发挥效益。

2.建议市商务局参考省内其他地市补贴标准、收储规模，结合《山东省生猪猪肉市场价格调控预案》中“市级常规储备按城镇常住人口每人每天 2 两、3 天消费量安排”的规定，测算济宁市政府储备肉储备量、济宁市储备肉补贴资金规模。

（二）加强重大政策项目管理，提升部门履职效能

1.完善奖励政策筛选制度。建议市商务局从企业经营稳定性、盈利能力、税收贡献、提供就业岗位、社保缴纳情况等方面综合考量，完善筛选制度，提升政策引导作用。

2.加强项目管理。一是在项目准备阶段应做好前期预热宣传，利用新媒体加大宣传力度，提高群众知晓度。二是建立消费者投诉渠道，及时记录问题、处理投诉。

（三）加强外贸外资政策实施力度，确保完成重点任务

建议市商务局聚焦当地优势产业，深入挖掘产业方向好、带动能力强、建设条件优的重大外资项目，提升利用外资规模质量。加强对企业服务指导力度，全方位提升对外投资项目服务水平，挖掘对外投资新增长点。

（四）加强预算执行与控制力度，提升预算绩效管理

一是抓好项目实施，加快项目资金执行进度，确保预算执行及时、有效。二是科学设置绩效目标，合理确定指标值。规范开展绩效自评，提升绩效自评的精准度和规范性，为预算编制提供重要依据。