

部门整体绩效评价报告

一、部门概况

（一）机构设置及职责工作任务情况

2000年7月，经北京市机构编制委员会办公室批准（京编办行〔2000〕21号），北京市财政局驻北京经济技术开发区分局整建制划归北京经济技术开发区管理委员会，成为北京经济技术开发区管理委员会职能部门，更名为北京经济技术开发区财政局。2019年根据《关于印发〈北京技术开发区机构改革方案〉的通知》（京编委〔2019〕11号）调整优化经开区工委、管委会工作机构，北京经济技术开发区财政局与北京经济技术开发区审计局整合为北京经济技术开发区财政审计局。经过机构一系列调整最终发展为现行体制，即北京经济技术开发区财政审计局作为预算主体，代表北京经济技术开发区管委会成为市财政局的一级预算单位。北京经济技术开发区部门决算以北京经济技术开发区财政审计局名义申报，市财政局对北京经济技术开发区财政审计局进行决算审核。

根据《关于印发〈北京技术开发区机构改革方案〉的通知》（京编委〔2019〕11号）调整优化经开区党工委、管委会工作机构：党政办公室、组织人事部、宣传文化部、经济发展局、营商合作局、科技创新局、财政审计局、开发建设局、城市运行局、社会事业局、商务金融局、行政审批局、综合执法局、地区协同事务局、机关党委、机关

纪委、总工会、市规划和自然资源委员会经济技术开发区分局、北京市高级别自动驾驶示范区工作办公室；调整设立经开区党工委、管委会公共服务机构：党群服务中心、土地储备与建设服务中心、财务结算中心、政务服务中心、公共资源管理服务中心、社会保险保障中心、劳动人事争议仲裁院、档案数据中心、产经政策研究院、疾病预防控制中心、荣华社区服务中心；市纪委派驻机构；受托管理街道：荣华街道办事处、博兴街道办事处。

北京经济技术开发区管委会的主要职责：一、贯彻执行国家的法律、法规和本市的法规、政策，研究拟订北京经济技术开发区经济、社会发展规划，经市政府批准后组织实施。二、制定并组织实施北京经济技术开发区的行政管理规定。三、按照规定权限审核、批准北京经济技术开发区各类投资项目。四、负责北京经济技术开发区土地房屋城市建设管理工作。五、负责北京经济技术开发区各项基础设施和公共设施管理工作。六、负责北京经济技术开发区财政统计管理工作。七、负责北京经济技术开发区人事劳动和社会保障及计划生育管理工作。八、负责北京经济技术开发区科技管理和知识产权保护工作，统一管理北京经济技术开发区的信息化工作。九、负责北京经济技术开发区环境保护安全生产管理工作。十、负责兴办、管理北京经济技术开发区的教育文化，卫生体育等社会公益事业。十一、监督、检查、协调有关部门设在北京经济技术开发区分支机构的工作。十二、承办市政府交办的其他工作。

（二）部门整体绩效目标设立情况

2022 年，经开区聚焦高端制造、智能制造等领域精耕细作，紧紧围绕“三城一区”主平台开展多个项目，持续推进科技成果转化承载区、技术创新示范区、深化改革先行区、高精尖产业主阵地和宜业宜居绿色城区建设，加大民生保障力度，完善利民惠民基础设施和交通体系，不断提升区域核心竞争力和公共服务水平。

二、当年预算执行情况

2022 年全年预算数 5,906,687.27 万元，其中，基本支出预算数 0.00 万元，项目支出预算数 5,906,687.27 万元，其他支出预算数 0.00 万元。资金总体支出 5,023,345.20 万元，其中，基本支出 0.00 万元，项目支出 5,018,866.30 万元，其他支出 4,478.90 万元。

三、整体绩效目标实现情况

2022 年，经开区坚持习近平新时代中国特色社会主义思想，在市委、市政府的领导下，加快“三城一区”主平台建设，明确“四区一阵地”功能定位，积极服务和融入新发展格局，全力推动升级版经开区和亦庄新城高质量发展，在经济发展、区域创新、绿色生态等方面取得显著进步，实现既定目标，具体如下：

（一）加快推进高精尖产业主阵地建设，促进区域协同发展

经开区推动具有国际影响力的产业技术创新中心建设，聚焦产业优势领域精耕细作，充分发挥国家重大科技专项、产业基金的引领作用，营造产业良性生态环境，为落实国家战略和本市创新驱动发展提供强有力支撑，为全国

科技创新中心建设做贡献。打造“高精尖”经济结构，形成高端引领、创新驱动、绿色低碳的产业发展模式。扶持企业发展，支持科技型中小企业快速发展，优化营商环境，实现区域协同发展。2022年，经开区支持商业航天、科技孵化等科技创新领域项目11个，支持产教融合、创新创业、人才培养等方面项目近50个。

（二）不断推进科技成果转化承载区和技术创新示范区建设，提升区域核心竞争力

经开区围绕“三城一区”主平台建设，实施多个项目，推动科技成果在区域内的转化和落地；为企业搭建交流服务平台，加快技术示范区建设，并优化人才环境建设，加大对重点、重大引进项目的人才保障力度，进一步提升了区域的核心竞争力。

（三）强化基础设施保障，持续提升民众生活质量和幸福指数

经开区落实北京城市总体规划和亦庄新城规划，持续优化基础设施建设，完善道路交通体系、公共配套服务设施等，推进“无废”城市示范区建设，并加大教育、文化、医疗、卫生、住房等方面的支持保障力度，不断提升民生保障和公共服务水平，提高居民幸福指数。2022年，开发区新增720个公办幼儿园学位，建设2家方舱医院及1家救治中转站、2处多功能健身场地。完成区内13000余盏路灯养护、路灯亮灯率达96%以上，道路清扫保洁、洒水降尘等处置面积8017101万平方米，公厕保洁15座，过街天桥保洁10座，完成区内约85000吨生活垃圾、2000吨厨余垃圾的消纳处理。

（四）保障行政事业机构及基层组织正常运行，为履职提供支撑

经开区厉行节约，过紧日子，克服疫情等因素影响，保障机构正常运转、日常履职所需的各项支出，保证各机构在经开区产业发展、社会稳定等多方面发挥作用，有力提升经开区品牌在国际、国内影响力和知名度。

四、预算管理情况分析

（一）财务管理

1. 财务管理制度健全性

严格依照《政府会计制度》以及《北京经济技术开发区机关财务管理办法》完成会计核算，规范会计基础工作，提高会计工作水平，如实反映每笔收支情况。建立内部稽核制度，审核会计凭证、复核会计账簿、会计报表。

2. 资金使用合规性和安全性

严格财政资金审核制度，建立“四审”工作流程。每笔支出经过出纳岗、稽核岗、主管副主任、主管主任四重审核。财务部门、预算单位及代理银行，按照财政部门批复的部门预算、用款计划及相关要求，准确、及时、足额拨付到用款单位或商品、劳务供应者。

3. 会计基础信息完善性

会计基础工作的好坏，直接影响会计信息的真实、准确、完整。多措并举提高财务核算的质效：一方面通过加

强业务培训，提高会计人员的综合素质，另一方面通过加强对会计资料的审核，从源头保证会计信息的真实、准确、完整，第三个方面通过组织会计人员接受廉政教育，严肃财经纪律，筑牢会计人员思想防线。

（二）资产管理

经开区制定了国有资产管理办法，对资产配置、资产使用、资产清查、产权登记、资产报告和资产处置等要求进行了明确。同时，经开区严格按照国有资产管理相关规定开展资产配置、调剂、处置及资产盘点等工作。各项工作符合财政部《行政单位国有资产管理暂行办法》（中华人民共和国财政部令第35号）《事业单位国有资产管理暂行办法》（中华人民共和国财政部令第36号）及北京市关于国有资产管理的各项规定要求。未发现因管理不当发生严重资产损失和丢失、超标准配置资产、未经批准擅自出租和出借资产以及未按要求进行报批或资产不公开处置等违规情况。

截至2022年12月31日，经开区资产总额6,196,475.30万元，较上年增长4.82%。负债总额18,137.95万元，较上年减少20.51%。净资产6,178,337.35万元，较上年增长4.92%。

1. 资产分布情况

行政单位国有资产1,263,415.89万元，占20.39%；事业单位国有资产4,933,059.41万元，占79.61%，其中执行民间非营利组织会计制度的社会团体国有资产0万元，占0%。

2. 资产构成情况

流动资产 398,329.38 万元，较上年减少 19.26%，占资产总额 6.43%； 固定资产 47,378.11 万元，较上年增长 13.84%，占资产总额 0.76%； 在建工程 5,301,053.99 万元，较上年增长 8.79%，占资产总额 85.55%； 长期投资 0 万元，占资产总额 0%； 无形资产 17,490.48 万元，较上年增长 25.03%，占资产总额 0.28%； 公共基础设施 431,634.51 万元，占资产总额 6.97%； 政府储备物资 588.82 万元，占资产总额 0.01%； 文物文化资产 0 万元，占资产总额 0%； 保障性住房 0 万元，占资产总额 0%。

3. 固定资产构成情况

土地、房屋及构筑物 20,450.74 万元，占固定资产的 43.16%； 通用设备 21,647.89 万元，占 45.69%； 专用设备 3,120.28 万元，占 6.59%； 文物和陈列品 0.2 万元，占 0%； 图书档案 245.06 万元，占 0.52%； 家具、用具、装具及动植物 1,913.94 万元，占 4.04%。

（三）绩效管理

为深入贯彻落实北京市全面实施预算绩效管理的相关部署，2022 年经开区财政审计局结合本区实际，不断完善预算绩效管理机制，在提升绩效管理广度和深度上持续精准发力，全年组织开展的各类评价、评估项目覆盖所有区属预算单位和驻区职能机构，推动预算绩效管理提质增效，为经开区经济社会发展提供财力保障。

1. 强化项目绩效目标。每年对申报的预算项目进行全面梳理、加强审核，对项目进行资金测算，制定绩效目标，将绩效目标的各项指标细化、量化，确保项目建设严格按绩效目标运行。

2. 深化事前绩效评估，推动绩效关口前移，持续强化源头管控。坚持绩效导向、财力匹配、科学规范、客观公正、及时高效的评估原则，严格遵守相关法律、法规，围绕项目必要性、可行性、经济性、效率性和效益性等进行深入论证，努力做到事前评估无死角全覆盖，不断引导各单位树立“绩效导向”思维，强化“无效核减”意识，有效提升财政资源配置效率。

3. 强化事中绩效监控，对年度预算绩效目标执行情况跟踪监控。对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，一方面实现对绩效目标的纠偏，另一方面有效把握预算执行进度。

4. 聚焦花钱问效，开展重点政策绩效评价、股权投资基金绩效评价、部门整体绩效评价。一是围绕基础教育经费管理方面的政策开展绩效评价，全面梳理、了解全国及北京市往年教育经费执行情况、北京市基础教育全成本绩效试点项目支出定额、北京市中小学校办学条件标准等关键数据，为后续政策的修订、执行等提供了参照依据。二是选取北京亦庄国际投资发展有限公司和北京亦庄投资控股有限公司的股权投资基金开展绩效评价，有效揭示、防范基金业务风险，提高国有企业基金业务的管理效率和资金使用效益。三是选取科技创新局作为部门整体绩效评价对象，通过部门整体评价，提出了部门预算管理方面的问题和建议，为部门科学决策、规范管理提供参考，同时为

经开区全面预算绩效管理工作提供助力。

5. 深化成本绩效分析，压实预算支出标准。选取荣华街道、博兴街道、公共电梯和杨柳飞絮四个项目开展成本预算绩效分析，按照目标——投入——产出质量效益相匹配的原则，核实成本并建立定额标准，直接应用于后续年度的预算安排。经成本绩效评价后，上述项目 2023 年度总体预算压减幅度超过 8%，有效节约了财政资金，也进一步强化了预算单位的成本管控意识。围绕经开区赋权承接区域公共服务开展成本绩效分析，以北京经开区赋权承接区域 60 平方公里内的亦庄镇、瀛海镇为分析对象，对两个镇的社会公共安全服务、社会公共民生服务、疫情防控三个方面的预算进行了测算，进一步压实的公共服务成本，节约了财政资金。

6. 做实评价结果应用。结果应用是发挥绩效管理效能的关键，不断完善评价结果与预算安排的有效衔接机制，将绩效评价结果作为 2023 年度编制预算和安排财政资金的重要参考依据。

（四）结转结余率

2022 年全年预算支出 5,906,687.27 万元，年末结余 887,820.97 万元，结转结余率为 15.03%。剔除 2022 年 12 月 30 日收到财政拨付资金 489,200.00 万元后，结转结余率为 6.85%。

（五）部门预决算差异率

2022 年年初预算数 2,575,482.62 万元，2022 年全年决算数 5,018,866.30 万元。其中：一般公共预算 2022 年

初预算数 2,575,482.62 万元, 2022 年决算 3,091,789.69 万元; 政府性基金预算 2022 年初预算数 0.00 万元, 2022 年决算数 1,875,596.61 万元; 国有资本经营预算 2022 年初预算数 0.00 万元, 2022 年决算数 51,480.00 万元。

根据北京经济技术开发区管理体制, 北京经济技术开发区管理范围内形成的地方财政收入留归经开区, 由经开区统筹安排相应支出。在编制年初预算时, 经开区根据相关经济指标、土地入市等预测编制一般公共预算和政府性基金预算。在年度执行中, 再结合经济产业发展实际及一般公共预算收入完成情况据实结算, 将一般公共预算超收入留归经开区并统筹安排支出; 根据土地交易市场变化、相关政策调整等因素及土地入市实际情况据实结算, 将土地超收收入特别是成本返还经开区, 由经开区再安排相关专项支出, 因此造成预决算差异大。剔除掉市级转移专项、政府性基金、国有资本经营预算等未在年初预算下达的特殊情况, 经开区 2022 年年初预算数 2,575,482.62 万元, 2022 年全年决算数 2,618,869.35 万元, 部门预决算差异率为 1.68%。

五、总体评价结论

(一) 评价得分情况

报告主要对经开区在科技创新、生态环境、基础设施建设等方面所开展的项目进行分析, 通过分析得出结论:

1. 经开区在推动高精尖产业建设方面做出重大贡献, 推动了区域的协同发展。
2. 在生态环境方面, 打造宜居宜业的绿色新城, 生态环境质量显著改善。

3. 经开区推进新扩区域基础设施和市民服务设施的建设，加速新城一体化发展，推动更多共建成果惠及更多新城市民。

综上分析可知，经开区各项目实施对社会经济发展具有重大意义。

（三）存在的问题及原因分析

无相关问题存在。

六、措施建议

一是探索推进事前评估及预算评审一体化融合工作，做实做细项目事前评估流程，将评估结果作为项目入库的必备要件，提高预算决策的科学性、规范性水平；二是继续深化成本绩效分析工作，提升预算单位的成本管控意识；三是强化重点关键环节绩效管理结果应用；四是多渠道发掘符合条件的中介机构和专家，进一步完善外部考核评价体系；五是不断健全全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，为实施绩效预算奠定基础。

经开区 2022 年度部门整体支出绩效评价评分表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 评分标准 | 得分 |
|--------------------|---------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 当年预算执行情况 (20 分) | 预算执行率 (20 分) | | 得分计算方法应用全年执行数/全年预算数*20, 得分最高不能超过该指标分值上限 (20 分)。 | 20.00 |
| 整体绩效目标实现情况 (60) | 产出 (30 分) | 产出数量 (9 分) | ①定量指标按照比率*单项指标分值即为该指标得分。 ②定性指标按完成情况划分为基本达成、部分实现、实现程度较低三个档次, 每档次分别对应分值区间 100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%, 根据指标实际完成情况在分值区间内合理确定得分。 | 9.00 |
| | | 产出质量 (9 分) | | 9.00 |
| | | 产出进度 (6 分) | | 6.00 |
| | | 产出成本 (6 分) | | 6.00 |
| | 效果 (30 分) | 部门各项工作实施成效 (30 分) | ①定量指标按照比率*单项指标分值即为该指标得分。 ②定性指标按完成情况划分为基本达成、部分实现、实现程度较低三个档次, 每档次分别对应分值区间 100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%, 根据指标实际完成情况在分值区间内合理确定得分。 | 30.00 |
| 预算管理情况 (20 分) | 财务管理 (4 分) | 财务管理制度健全性 (1 分) | ①预算资金管理办法、绩效跟踪管理办法、资产管理办法等各项制度是否健全; ②部门内部财务管理制度是否完整、合规; ③会计核算制度是否完整、合规。每有一项不合格扣 0.5 分, 扣完为止。 | 1.00 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 评分标准 | 得分 |
|------|-----------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| | | 资金使用合规性和安全性（2分） | 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、挪用情况；⑥资金使用是否符合政府采购的程序和流程；⑦资金使用是否符合公务卡结算相关制度和规定。每有一项不合格扣 0.5 分，扣完为止。 | 2.00 |
| | | 会计基础信息完善性（1分） | 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。每有一项不合格扣 0.5 分，扣完为止。 | 1.00 |
| | 资产管理（4分） | 资产管理规范性（4分） | ①对外投资行为是否经审批，是否存在投资亏损；②是否有因管理不当发生严重资产损失和丢失情况；③是否存在超标准配置资产；④资产使用是否规范，是否存在未经批准擅自出租、出借资产行为；⑤资产处置是否规范，是否存在不按要求进行报批或资产不公开处置行为；⑥其它资产管理制度办法执行情况。每有一项不合格扣 0.8 分，扣完为止。 | 4.00 |
| | 绩效管理（4分） | 绩效管理情况（4分） | ①部门（单位）是否及时对绩效信息进行汇总分析整理；②部门（单位）是否对绩效目标偏离情况及时进行矫正。每有一项不合格扣 2 分。 | 4.00 |
| 续上页 | 结转结余率（4分） | | 部门结转结余率低于上年的不扣分；高于上年结余率的，每高出 1 个百分点扣 0.4 分，扣完为止。 | 4.00 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 评分标准 | 得分 |
|------|--------------|------|-------------------------------------------------|--------|
| | 部门预决算差异率（4分） | | 部门预决算差异率高于市级平均差异率（28.3%）的，每高出10%（含），扣0.4分，扣完为止。 | 4.00 |
| 合计 | | | | 100.00 |