**合水县工业集中区管理委员会**

**部门整体支出绩效评价报告**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一、项目基本情况** | | | | | |
| **基** **本** **情** **况** | **项目名称** | 合水县工业集中区管理委员会部门整体支出绩效评价 | | | |
| **评价年度** | 2024年度 | **评价类型** | 财政评价 | |
| **委托评价单位** | 合水县财政局 | **评价机构名称** | 甘肃正成鸿诺会计师事务所（普通合伙） | |
| **评价对象名称** | 合水县工业集中区管理委员会 | | | |
| **实** **施** **目** **的** | 为强化部门支出责任，提升部门履职成效，提高财政资金使用效益，对合水县工业集中区管理委员会2024年度部门整体支出开展绩效评价，评价工作以预算资金管理为主线，从部门规划、运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门整体及核心业务实施效果，推动部门提高整体绩效水平。 | | | | |
| **资 金 情 况（万元）** | **预算安排资金** | 396.41万元 | **实际到位资金** | | 474.16万元 |
| 其中：省级财政 |  | 其中：省级财政 | |  |
| 县级财政 | 396.41万元 | 县级财政 | | 474.16万元 |
| **实际支出资金** | 474.16万元 | **结转结余资金** | | 0万元 |
| **预算执行率** | 100% | | | |

**二、部门绩效目标**

|  |  |
| --- | --- |
| **年度绩效**  **目标** | 完成园区年度各项工作，包括省级开发区升级认定、基础设施建设、招商引资、企业服务、安全生产等。 |
| **三、评价基本情况** | |
| **评价范围** | 2024年度合水县工业集中区管理委员会部门整体支出绩效评价 |

|  |  |
| --- | --- |
| **评价依据** | 1.《中华人民共和国预算法》；  2.《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的管理》（中发〔2018〕34号）；  3.《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）；  4.《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）；  5.中共甘肃省委甘肃省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（甘发〔2018〕32号）；  6.《甘肃省财政厅关于印发预算绩效管理工作成效量化评分标准的通知》（甘财绩〔2025〕3号）；  7.《中共合水县委合水县人民政府关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见》（合发〔2024〕7号）；  8.《关于开展2025年部门和财政重点绩效评价评估工作的通知》（合财发〔2025〕59号）。 |
| **绩效评价指标体系** | 围绕部门规划、运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力、服务对象满意度等七个维度构建绩效评价指标体系，其中：一级指标7个、二级指标13个、三级指标26个。部门规划等一级指标占比分别为12%、10%、23%、30%、5%、10%、10%。 |
| **评价方法** | 目标管理法、因素分析法、标杆管理法、比较法。 |
| **数据采集及处理办法** | 信息与数据收集采取抽样调查、现场调研、结构式访等方式进行，数据处理采取统计分析方法开展。 |
| **绩效评价工作过程** | 接受委托任务、拟定方案、开展培训、现场评价、撰写报告、资料归档。 |

**四、评价结论和绩效分析**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **综合评价结论** | **评价得分** | | 88.80分 | | | **评价等级** | | 良 | |
| **绩效**  **分析** | **指标** | 部门  规划 | 运行  成本 | 管理  效率 | 履职  效能 | 社会  效益 | 可持续  发展能力 | 服务对象满意度 | 合计 |
| **得分率** | 87.5% | 100% | 95.65% | 81.67% | 60% | 90% | 98% | 88.80% |

**五、存在的问题**

|  |
| --- |
| 财务制度、中长期建设规划等内容不完善，未装订成册。  1.核心制度缺失或碎片化：缺乏基础性制度或制度分散在不同文件中，未形成统一体系。  2.财务监督机制缺乏基础性制度，内容制定简单，流程简便。  3.问责机制不明确，制度中未明确“违规”行为的处罚标准。  4.资金使用日常监督缺位：未建立常态化资产清查，内部监督独立性差，效能低下，监督频率低、覆盖面窄。  5.分类标准不统一，缺乏明确的分类规则，档案可能会存在分散存放，影响后续检索。  6.重点工作管理制度缺乏系统性，制度可能仅针对单一环节，但未覆盖全流程。 |
| **六、有关意见建议** |
| 1.强化预算管理：严格按照预算科目编制和执行预算，提高预算编制的准确性和精细度。建立预算执行监控机制，及时发现和纠正预算执行中的偏差，避免资金拨付迟缓等问题。  2.完善财务监督机制：建立内部审计制度，定期对财务收支情况进行审计，加强对财务人员的监督和管理。同时，接受外部审计和社会监督，提高财务透明度。  3.规范履约验收和档案管理：制定详细的验收方案，明确验收时间、方式、程序等内容，确保采购项目质量符合要求。加强政府采购档案管理，定期对档案管理情况进行审查，引入现代化电子档案管理系统，提高档案检索效率和管理的透明度。  4.相关盘点制度：严格落实盘点计划，通过设置电子提醒、建立台账跟踪机制，确保盘点工作按时开展；规范记录标准，统一使用标准化表格，详细记录盘点时间、参与人员、资产状态等信息，并由责任人签字确认。  5.制定档案管理制度：明确档案分类、归档范围、保管期限、移交程序等，确保各环节有章可循。  6.标准化操作流程：建立档案收集、整理、鉴定、销毁等环节标准作业程序，减少人为疏漏。  7.科学调整目标：强化规划引领重新评价园区产业定位，结合本地资源禀赋（如农产品加工、特色制造业）制定差异化目标。  8.加强业务培训：定期组织采购人员参加业务培训，学习政府采购法律法规、政策制度和操作流程，提高采购人员的业务水平和专业素养，组织培训或学习交流。 |
| **七、其他需要说明的事项** |
| 1.采取统筹规划评价工期、规范评价管理流程、严格评价机构筛选、强化评价过程管控、优化评价组织模式等措施，统筹推进项目实施。  2.创新项目主评人“交叉评审”、第三方机构“内审+终审”“质费挂钩”等机制，提高绩效评价服务水平和报告质量。  3.对财政绩效评价结果及有关情况进行了通报，要求各有关部门举一反三、跟踪落实问效，充分发挥“以评促改”的积极作用，对标对表分析本部门本行业在预算绩效管理方面存在的短板弱项，做好问题整改和政策落实。 |