

# 麦积区工业和信息化局2024年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	麦积区工业和信息化局2024年部门整体支出绩效评价		
	评价年度	2024年	评价类型	部门整体绩效评价
	委托评价单位	麦积区财政局	评价机构名称	甘肃信立新会计师事务所(普通合伙)
	评价对象名称	天水市麦积区工业和信息化局		

**实施目的**  
综合评价衡量2024年度麦积区工业和信息化局部门履职及重点工作实施成效，分析履职过程中存在的问题，针对存在的问题提出合理化建议，转化运用评价成果，提高部门管理水平和履职能力。深化预算绩效管理，合理配置资源，优化支出结构，提高财政资金使用效益。

资金情况 (万元)	预算安排资金	6597.17	实际到位资金	6690.41
	其中：中央财政	5871	其中：中央财政	5871
	省级财政		省级财政	
	实际支出资金	5525.41	结转结余资金	1165
	预算执行率	82.59%		

## 二、部门绩效目标

年度绩效目标	有效使用年初预算金额351.89万元，保障部门正常运转。围绕国家、省、市关于工业经济和信息化发展的战略部署，通过精准施策、优化服务、强化监管，推动企业转型升级，促进中小企业发展，为实现区域经济社会的持续健康发展提供有力支撑。
--------	--

## 三、评价基本情况

评价范围	麦积区工业和信息化局2024年部门整体支出情况、重点项目实施情况及部门整体履职情况。
------	--

<b>评价依据</b>	<p>1. 《中华人民共和国预算法》《预算法实施细则》《中华人民共和国预算法实施条例》；</p> <p>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），《财政部关于贯彻落实〈中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167号）；</p> <p>3. 《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），《天水市人民政府关于进一步全面推进预算绩效管理的意见》（天政发〔2018〕120号）；</p> <p>4. 《财政部关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号），《关于规范绩效评价结果等级划分的通知》（财预便〔2017〕44号）；</p> <p>5. 项目委托协议。</p>
<b>评价方法</b>	<p>1. 目标比较法。通过将麦积区工信局2024年部门履职工作实际完成情况与与计划目标进行比较分析，并在此基础上运用定量与定性分析相结合的方法，综合分析绩效目标实现程度。</p> <p>2. 因素分析法。根据资料与数据收集情况，对麦积区工信局2024年在履职过程中影响其绩效目标实现、实施效果的内外外部因素进行分析。</p> <p>3. 公众评判法。通过实地调研，结合满意度调查问卷，对社会公众或服务对象满意度问卷调查，了解麦积区工信局2024年工作开展以及部门履职实施效果。</p>

#### 四、评价结论和绩效分析

<b>综合评价结论</b>	<b>评价得分</b>	80.02				<b>评价等级</b>		良		
<b>绩效</b>	<b>指标</b>	部门规划	管理效率	履职成效	社会效应	可持续发展能力	满意度	加分	减分	合计

分析	得分率	82%	61.82%	89.58%	100%	75%	90%			80.02%

## 五、存在的问题

### （一）绩效目标不明确，指标设置不合理

区工信局2024年部门整体年度绩效目标设定为年初预算金额351.89万元，未根据部门职责和年度工作任务设置绩效目标。部门设置的三级绩效指标较笼统，如部门履职目标共设置四个三级指标，分别为产出数量、产出质量、产出时效和产出成本，部门效果目标共设置两个三级指标，分别为经济效益指标和社会效益指标，未参照部门具体工作形成的工作量和成果设置明细指标，且已设置的部分绩效指标值无法衡量指标设定内容，如产出时效 $\geq 100\%$ ，经济效益 $\geq 100\%$ ，违法违纪获奖 $\leq 0$ ，指标设置不合理。

### （二）滞留超长期国债资金，预算完成率偏低

2024年8月麦积区工信局收到2024年第一批超长期特别国债资金3165万元，用于支持甘肃星火智能数控机床有限公司树脂砂铸件智能化升级改造项目。2024年9月甘肃星火智能数控机床有限公司向区工信局申请拨付项目资金3165万元。区工业和信息化局实际拨付甘肃星火智能数控机床有限公司2000万元，滞留1165万元超长期国债资金未经会议研究。截至2024年末，区工信局超长期国债项目预算收入5871万元，实际支出4706万元，预算完成率80.16%，预算完成率偏低。

### （三）预算调整率较高，预算编制科学性有待加强

区工信局2024年年初预算351.89万元，调整后预算收入5432.17万元，调整预算收入中包括超长期国债项目指标和人员正常晋升增资指标，剔除该部分调整因素，公用经费调整较大的是办公场所租赁费，致部门预算调整率较高。办公场所为部门办公必备条件，应于年初纳入预算。年初公用经费预算差旅费0.5万元，2024年实际支出差旅费2.2万元，部门2024年制定工作任务包括招商引资，走出去招商4次、请进来8次，出差频次及费用远高于年初预算0.5万元，预算未与工作计划挂钩，仅参照上年度出差情况编制预算，预算编制科学性有待提高。

### （四）内部考核机制不健全，无法衡量履职质量

区工信局根据部门职责，制定了2024年度工作任务22项，并将2024年度的工作任务分解下达职能股室，工作任务明确，其中17项工作任务的完成时限为2024年12月底，5项工作任务为常态化工作。区工信局部门职能中宏观性工作任务较多，部门未建立与工作任务匹配的内部考核机制，未将年初制定工作任务与年末完成情况进行对比、考核职能股室的工作任务完成情况，无法量化工作内容、衡量履职质量。

---

## 六、有关意见建议

---

### （一）科学设置绩效目标，合理运用绩效结果

建议区工信局提高绩效管理意识，结合部门职责、工作任务合理设置部门整体支出绩效目标，明确年度周期内财政资金使用的预期产出结果和效益。加强绩效目标管理，完善绩效管理制度，将年度工作任务分解下达，落实责任主体，做到“花钱必问效，无效必问责”，合理运用绩效评价工作结果，提高部门绩效工作质量。

### （二）重视重大政策落实与预算资金的有效衔接，提高预算完成率

建议区工信局建立健全部门“三重一大”相关制度，严格落实“三重一大”制度中关于重大经济事项、大额资金支出的会议研究制度。研读省、市下达专项资金的资金文件，发挥部门对企业的监督管理职能，留存相应的监管资料，及时足额向企业拨付专项资金，提高预算完成率，发挥专项资金经济效益。

### （三）采用合理的预算方法，提高预算编制水平

建议区工信局将预算编制工作与绩效评价工作有效结合，及时改进绩效评价结果中预算编制方面存在的问题，将预算与年度工作任务挂钩，坚持“先预算后支出、无预算不支出”的原则，全面掌握部门运行必要的开支，在必要开支的基础上落实财政部门关于“过紧日子”的相关要求，科学、合理地编制部门预算，降低预算调整率，切实提高预算编制水平。

### （四）建立部门内部考核机制，提高履职工作质效

区工信局要加强对部门年度工作任务开展的全过程监督和管理，注重事中、事后检查，构建全面、有效的内部考核机制。针对部门宏观性工作要确定目标责任，具体工作任务要责任到人，年终根据年初下达的工作任务逐项考核，客观、全面地反映责任部门与责任人的履职情况，进而反映部门整体支出的经济效益和社会效益，建立评优激励等机制，提高履职工作质效。

---

## 七、主要经验及做法

---

## 八、其他需要说明的事项

---

报告质量评估	
--------	--

---

实地调研掠影	
主评人	宗艳娟 雷凡

### 九、评价指标体系

一级指标	二级指标
部门规划（14分）	年度目标（6分）
	预算管理（8分）
管理效率（34分）	预算执行（12分）
	预算绩效管理（10分）
	资产管理（4分）
履职成效（24分）	运行成本（8分）
	履职数量（15分）
	履职质量（5分）
社会效应（14分）	时效（4分）
	经济效益（4分）
	社会作用（6分）
可持续发展能力（4分）	生态效益（4分）
	可持续影响（4分）
满意度（10分）	部门履职服务对象满意度（10分）