

# 庆城县工商业联合会2023年部门整体支出 绩效评价报告

## 一、项目基本情况

<b>基本 情况</b>	<b>项目名称</b>	庆城县工商业联合会2023年部门整体支出绩效评价		
	<b>评价年度</b>	2023年度	<b>评价类型</b>	财政评价
	<b>委托评价 单位</b>	庆城县财政局	<b>评级机构名称</b>	甘肃鼎之信会计师事务所 （普通合伙）
	<b>评价对象 名称</b>	庆城县工商业联合会		
<b>实施 目的</b>	<p>部门整体支出绩效评价是基于部门职能，洞悉部门人、财、物与部门职能匹配情况，从更宽泛的层面把握部门职能履情况，从整体支出效益分析中查找问题，分析存在的问题及原因，提出切实可行的改进措施。</p> <p>绩效评价组通过梳理部门职能、部门管理、部门职能履职方式方法、预算编制依据、预算收入明细、预算支出明细、部门相关内部控制制度、部门工作计划的完成情况等信息，分析部门职责的履行情况、履职效果及部门职能的实现程度，总结经验和做法，找出部门资金使用和管理中的薄弱环节，提出改进建议，为今后提高部门整体支出效果和人、财、物统筹安排的能力提供参考依据和针对性建议，提高部门管理和服务水平，强化支出责任，规范工作纪律，提高业务和资金科学化、精细化管理水平，在提升财政资金使用效益的同时，为以后年度庆城县工商业联合会部门预算资金安排工作提供决策参考依据。</p>			

资金情况 (万元)	年度收入 预算数	119.69	上年结转或 结余	0
	年度支出 决算数	119.43	年末结转或 结余	0.26
	预算执行 率	99.78%		
<b>二、部门绩效目标</b>				
年度 绩效 目标	保障在职人员 4 人的正常办公、生活秩序；围绕“两个健康”目标任务，搭建政企交流沟通平台；立足服务民生，促进县域经济高质量发展；完善工作制度，保障工商联日常事务正常进行；大力开展民企陇上行，招商引资活动，完成招商引资工作任务；注重政策宣传提升服务效能。			
<b>三、评价基本情况</b>				
评价 范围	工商联是部门整体支出绩效评价的主体，甘肃鼎之信会计师事务所受托组建绩效评价小组开展评价工作，评价范围为工商联2023年度部门整体履职情况，预算收支延伸至2022年度。			
评价 依据	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《中华人民共和国预算法》；</li> <li>2. 《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）；</li> <li>3. 《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）；</li> <li>4. 《关于规范绩效评价结果等级划分标准的通知》（财预便〔2017〕44号）；</li> <li>5. 《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）；</li> <li>6. 《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）；</li> <li>7. 《甘肃省委省政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见</li> </ol>			

见》（甘发〔2018〕32号）；

8. 《甘肃省财政厅关于印发〈市州预算绩效管理评价指标体系〉的通知》（甘财绩〔2024〕3号）；

9. 《中共庆城县委庆城县人民政府印发〈关于进一步加强预算绩效管理工作的实施方案〉的通知》（县委发〔2023〕15号）；

10. 庆城县财政局《关于开展2023年度县级预算执行情况部门和财政重点绩效评价工作的通知》（庆财函〔2024〕100号）。

本次绩效评价结果根据中华人民共和国财政部《关于规范绩效评价结果等级划分的通知》（财预便〔2017〕44号）文件规定，等级划分为优、良、中、差四档，根据计算结果的分值，确定评价对象最后达到绩效评价结果分值档次如下表：

档次	优	良	中	差
分值	≥90	≥80, <	≥60, <	<60

绩效评价指标体系由一级至三级指标及指标解释、指标说明、分值、得分7个部分组成，一级指标包含部门决策、部门管理、履职效能和满意度四类，结合部门特有属性及实际情况，细化出9个二级指标和35个三级指标。

总权重按总百分比数100%来分配，其中部门决策类指标占15%，部门管理类指标占25%，部门产出类指标占50%，部门效益类指标占10%。

### 评价办法

绩效评价采用定量与定性相结合、书面评价和现场评价相结合的方式，运用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法等方法进行评价。

### 数据采集及处理办法

信息与数据收集采取文本收集、现场调研、深度访谈、问卷调查等方式进行，数据处理采取定性分析与定量分析相结合的方法开展

绩效评价工作过程	评价前期准备、评价指标体系及方案设计、评价实施、评价报告征求意见稿形成、报告征求意见稿征求意见、报告审核、归档立卷。
----------	--

#### 四、评价结论和绩效分析



综合评价结论	评价得分	93.23		评价等级		优
绩效分析	指标	部门决策	部门管理	履职效能	满意度	合计
	得分率	93.33%	78%	100%	97.3%	93.23%

#### 五、存在问题

1. 未按规定建立健全预算绩效管理制度。工商联《机关管理制度汇编》包括党组会议制度、财务管理制度、差旅费审批报销管理制度等20项管理制度，未建立健全合同管理、预算绩效管理、会计核算制度等管理制度。

2. 绩效目标申报表中部分绩效目标未细化、量化。2023年度部门整体支出绩效目标申报表中，项目经费产出数量指标内容为保障各项目的基本运转经费需要；质量指标为组织实施的项目符合国家相关政策、成熟度高、带动性强、有利于促进工作有序发展；进度指标为按照工商联2023年工作计划，完成年内项目组织管理任务，做好各类项目执行的全过程监督管理工作，确保各类项目按计划有效实施，上述指标均未细化、量化。

3. 未对绩效监控中发现问题及时纠正。工商联绩效目标运行监控表中，未对绩效信息进行汇总分析整理，也未对绩效监控中发现问题及时纠正。

4. 绩效自评部分指标未按实际情况填报。2023年政策性配套—“民企陇上行”行动专项经费及2023年政策性配套—工商联特需经费自评表：实际完成情况均未填写；资金拨付及时率指标分值10分，自评得10分，核查发现，截至2023年底，2023年政策性配套—“民企陇上行”行动专项经费项目资金拨付率0%，2023年政策性配套—工商联特需经费项目资金拨付率40%，也未对未达成

指标作说明，未见提出问题的整改情况。

5. 未纳入政府采购预算而实施政府采购。2023年，工商联政府采购预算金额0万元，实际采购印刷品3.45万元。

## 六、有关对策建议

1. **绩效管理方面**。建议工商联建立健全预算绩效管理制度，完善预算绩效管理流程；在项目的立项、评审等环节严格按照相关规定执行；提高对绩效的重视，加强绩效运行的监控，定期收集预算执行和项目实施信息，汇总分析监控结果，发现偏差及时纠正，确保绩效目标如期保质完成。

2. **预算管理方面**。建议工商联准确完整填报政府采购预算，将政府采购项目全部编入部门预算，做好政府采购预算和采购计划编报的相互衔接工作，确保采购计划严格按政府采购预算的项目和数额执行。

3. **资金管理方面**。建议工商联加强单位资金监管，严格按照项目资金管理、国库集中支付相关规定执行，加强对审批、实施和监管环节的监督和管理。

## 七、其他需要说明的事项

庆城县工商业联合会2023年部门整体支出绩效评价报告相关的基础工作材料和财务核算资料由庆城县工商业联合会提供，并对其真实性、合法性、完整性负责。