

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心

2022 年度整体支出绩效评价报告

承冀审所专字【2023】第 1050 号

宽城满族自治县财政局:

我们接受委托,对宽城满族自治县招商引资和投资促进中心 2022 年度整体支出进行绩效评价,按规定提供宽城满族自治县招商引资和投资促进中心部门整体支出相关情况及相关档案资料,保证绩效评价相关资料的真实、合法、完整是宽城满族自治县招商引资和投资促进中心的责任。我们的责任是对宽城满族自治县招商引资和投资促进中心整体支出进行绩效评价并出具绩效评价报告。

一、部门基本情况

(一) 部门职能与机构设置

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心成立于 2020 年 4 月 14 日,举办单位宽城满族自治县人民政府,经费来源财政补助,分类类别为公益一类,开办资金 4.32 万元。负责全县重点项目的推介;为境内外投资者提供政策咨询、市场调研、投资招商策划、项目包装和招商代理服务;负责与境内外投资促进机构开展合作与交流;负责县招商网的建设、运行与维护工作;建立县重点招商项目库、重点客商名录库;为全县企业境外投资促进工作提供服务保障。

内设机构设置 4 个:综合股、招商一股、招商二股、涉外股。

人员编制及领导职数,核定事业编制 16 名(所需编制从县工业创新发展服务中心划转 12 名,从县电子商务服务中心划转引备从县同类性质编制中调剂 3 名),核定科级领导职数 3 名,其中:主任 1 名(正科级),副主任 2 名(副科级);内设机构股级领导职数 4 名(正股级)。

(二) 人员情况

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心事业编制 16 人,2022 年部门年末实有人

数 9 人，其中年末在职在编人员 9 人，退休人员 0 人。其中：中心主任 1 人（公务员身份），副主任 2 人，综合股 3 人，招商一股 1 人，招商二股 2 人，涉外股 1 人。

（三）年度工作目标及任务

2022 年工作重点聚焦“生态支撑和水源涵养功能区”定位，立足全县“1+2”主导产业规划，充分发挥我县的资源等优势，瞄准国家开展定向招商活动，突出北京功能疏解机遇期，对接京津、长三角、珠三角、环渤海地区，跟踪相关产业和项目，搞好项目对接，引进大项目和有助于形成产业聚集、产业升级、形成新经济增长极的项目。

2022 年工作任务和要点

序号	工作任务	工作要点
1	负责全县重点项目推介	招商推介宣传、组织招商活动、项目考察等
2	宣传宽城县情、优势资源、投资环境和招商选资项目，扩大我县在国内外的影响力和知名度，树立我县良好的对外开放形象	招商推介宣传、组织招商活动、项目考察等
3	为境内外投资者提供政策咨询、市场调研、投资招商策划、项目包装和招商代理服务；负责与境内外投资促进机构开展合作与交流	招商推介宣传、组织招商活动、项目考察等
4	负责县招商网的建设、运行与维护工作	政府网站招商引资专栏维护
5	建立重点招商项目库、重点客商名录库	台账式管理
6	为全县企业境外投资促进工作提供服务保障	招商服务

（四）部门整体绩效目标设立情况

2022 年工作重点聚焦“生态支撑和水源涵养功能区”定位，立足全县“1+2”主导产业规划，充分发挥我县的资源等优势，瞄准国家开展定向招商活动，突出北京功能疏解机遇期，对接京津、长三角、珠三角、环渤海地区，跟踪相关产业和项目，搞好项目对接，引进大项目和有助于形成产业聚集、产业升级、形成新经济增长极的项目。

(1) 健全体制机制。为进一步对外推介我县重点项目，准确掌握我县重点企业基本情况、对外招商需求，全面完善宽城满族自治县招商资源分布图、重点招商项目库、重点客商名录库、招商地图、招商网站。同时，严格按照上一年度制定的招商引资工作机制，在由县委书记、县长任组长的招商引资工作领导小组专班及办公室，保证招商工作有力开展。

(2) 明确招商重点。立足我县资源、区位、产业优势的基础上，在坚持全域招商、全民招商的前提下，更加注重精准招商。在招商主体上，充分调动现有企业的积极性，有效发挥域内外宽城能人招商引资的主动性；在招商重点上，既要坚持积极主动对接长三角、珠三角经济发达地区，更要重点瞄准京津冀特别是首都北京；在招商方向上，始终围绕建

链、补链、强链、延伸产业链进行引资、引智、引技。

(3) 聚焦主责主业。积极采取网络招商、以商招商、小团体招商等方式，立足产业和资源，广泛开展洽谈，争取到北京、山东、天津、江苏、浙江、唐山等商业资源丰富的地区开展招商活动，同时接待外地客商来宽考察至少 60 次。继续组织天津、北京、江苏小团体招商会，以及外地商会企业家返乡考察活动。保证已经落地的项目顺利开展，包括：人从众食品 1.2 万吨食品加工项目基本完工；承德中瀚能源技术有限公司宽城环保装备制造中心项目，一期工程完工；北京北益外迁已完成，成立了宽城京益有限公司，并新上生产线。重点围绕氢能制储运与航天 101 研究所、南京工业大学进一步跟进，围绕新能源产业与中核集团、三峡集团、中国能建集团、国电投等进一步跟进，围绕文旅产业与携程、美团等企业进一步跟进，力争一批新项目落地。积极与清华大学、山西煤炭研究所等院所跟进，科研成果与本地民间资本嫁接，撬动民间资本二次创业；同时持续推进压力容器产业链项目发展，不断壮大压力产业园。就与江苏聚天科技、玉坤气体、本泰管件、双志空气源热泵、惠环科技、云山集团达成的合作意向进一步沟通，力争一批新项目落地。

(五) 2022 年度预算执行情况

1. 部门整体预算执行情况

2022 年初收入预算数 96.96 万元，全年收入预算调整数 136.63 万元。

实际收入 131.79 万元，年初财政拨款结转和结余 48,346.44 元。

2022 年支出预算数 96.96 万元，全年支出预算调整数 136.63 万元，按照支出性质和经济分类，基本支出预算 136.63 万元，其中：人员经费 109.14 万元，公用经费 27.48 万元。

实际支出 134.57 万元，年末财政拨款结转和结余 20,530.71 元。

2. “三公”经费控制情况

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心 2022 年度，“三公”经费支出 0 元。

3. 政府采购支出情况

2022 年度，宽城满族自治县招商引资和投资促进中心未安排政府采购预算。协议供货采购联想电脑（天逸 510）1 台，政府采购价 4700 元。

(六) 部门（单位）主要履职情况

宽城县成立由县委书记、县长任组织的招商引资工作领导专班，强化组织，建立高效的招商机制。采取主要领导靠前指挥亲自参与重大招商项目、亲自参与洽谈重大项目、亲自督办重大问题，分管领导协调抓、部门负责人具体抓的工作机制；推行重点项目包保机

制，协调解决项目推进过程中的问题。强化政策支持，提升工作效能。制定出台了《关于切实加强招商选资工作的实施意见》，从制度建设层面，对组织保障、经费保障、考核等方面量化，对项目评估、考核评优、工作职责等方面的管理，解决“有章招商”的问题。制定企业清单，实施台账式管理。围绕领军企业、大型央企、知名民企及高等院校和科研院所，多渠道开展招商活动，赴北京、天津、石家庄、邯郸、上海等地考察项目，精准制定重点招商目标企业清单，对招商引资项目实施台账式管理，持续更新重点客商名录库、招商选资企业目录库、在谈项目台账等，客商名录库 159 人、企业目录库 44 家企业、在谈项目项目库 31 项，为靶向招商提供有力支撑。加大项目对接洽谈力度，持续精准招商。开展了网络招商活动 6 次、项目对接会议 20 余次，小团组精准招商 7 次，赴北京、天津、上海、江苏、石家庄、保定等地开展洽谈活动，持续与甘肃建投、海尔集团、省建投集团、京津冀产业研究院、五矿二十三冶建设集团、安徽厚基集团、石药集团等 40 余家客商进行线上线下洽谈沟通，坚持外招内引，今年，抽水蓄能项目、40 万吨可降解材料项目，新能源产业园项目、医药产业园项目、双碳循环项目，新能源项目等多个项目签约落地，绩效考核前三季度全市第三名。参加系列招商活动，积极宣传推介宽城。积极参加省、市组织的招商活动，先后参与了中国国际廊坊经济贸易洽谈会、中国国际投资贸易洽谈会（厦门）、中国-东盟博览会等多次线上招商活动，认真研究，精心组织，挑选出 3 家不同类型代表性企业参加廊洽会展示；挑选市场前景好，吸引力强的 13 个项目利用廊洽会高端平台对外发布，宣传推介宽城。服务企业，构建良好营商环境。持续与企业对接积极组织学习、宣传《河北省扎实稳定全省经济运行的一揽子措施及 20 个配套政策》，深入企业 30 余次，为企业做好服务，帮助企业健康发展，推动企业增资、引资，营造良好的营商环境，实现税收收益。

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心按照要求在政务网站对预算进行依法公开，三公经费零增长，年度支出为零，逐步完善了部门内部控制制度。

二、部门整体绩效评价实施过程

（一）绩效评价目的、对象、范围和依据

1. 绩效评价目的

- (1) 完成宽城满族自治县招商引资和投资促进中心部门整体支出绩效评价工作。
- (2) 规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，找到部门管理的薄弱环节，提升部门责任意识，提高资金使用效益，保障部门更好的履行职责，促进县域经济可持续的发展。

(3)加强部门整体支出绩效评价结果应用，主动落实评价结果向人大报告、向社会公开，接受社会监督。

(4)促进和改善部门（单位）绩效评价工作管理水平，促进部门内部控制制度建设。

2. 绩效评价对象

部门整体支出绩效评价的对象是宽城满族自治县招商引资和投资促进中心，部门整体支出绩效评价内容主要包括总体绩效目标设定、预算配置、预算执行、预算管理、资产管理、预算绩效监控、职责履行、评价结果应用等。

3. 绩效评价范围

评价范围是宽城满族自治县招商引资和投资促进中心使用的全部财政性资金（含本级安排和上级转移支付，既包括项目资金也包括人员经费）产生的整体绩效，包括预算执行、部门产出和实施效果等方面，用以全面反映和考核部门预算管理水平、职能履行、整体预期目标完成等情况。

4. 绩效评价政策依据

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意见》
3. 关于转发《河北省财政厅关于印发〈河北省省级部门预算绩效目标设定规范〉的通知》的通知（宽财预【2019】33号）
4. 宽城满族自治县财政局关于印发《县级项目支出绩效单位自评工作规程（试行）》的通知（宽财监【2021】2号、宽城满族自治县财政局关于印发《宽城满族自治县县级部门预算绩效管理工作考核办法》的通知（宽财绩【2021】2号）根据《宽城满族自治县财政局县级预算部门整体支出绩效评价操作规程（试行）》（宽财监[2021]4号）

(二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

本次绩效评价遵循全面覆盖、简便易行、真实准确、公开透明的原则，对投入、过程、产出和效果这四个方面进行评价，具体说明如下：

- (1)全面覆盖。部门整体支出评价应覆盖全部财政性资金（含本级安排和上级转移支付）。
- (2)简便易行。评价方法简单明确、易于操作。
- (3)真实准确。部门整体支出绩效评价应当实事求是，内容完整规范、权重设置合理，数据真实准确，严禁弄虚作假。

(4) 公开透明。加强部门整体支出绩效评价结果应用，主动落实评价结果向人大报告、向社会公开，接受社会监督。

2. 评价指标体系

根据《宽城满族自治县财政局县级预算部门整体支出绩效评价操作规程（试行）》（宽财监[2021]4号）等文件规定，结合部门工作实际，确定了评价指标体系。

该项目指标体系满分 100 分，分为投入、过程、产出、效果 4 个一级指标，其中投入指标下设目标设定、预算配置 2 个二级指标；过程指标下设预算执行、预算管理、资产管理、预算绩效监控管理 4 个二级指标；产出指标下设职责履行 1 个二级指标；效果指标下设监督发现问题、工作成效、评价结果应用、结果应用创新、社会效益 5 个二级指标。

(1) 投入指标权重设定（15 分）

一级指标	二级指标	三级指标		评分标准
		指标名称	指标解释说明	
投入 15 分	目标设定(5分)	职责明确(1)	部门的职责设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责和年度承担的重点工作，用以反映和评价部门工作的目的性与计划性。	符合（1分）； 不符合（0分）。
		活动合规性(1分)	部门的活动是否在职责范围之内并符合部门中长期规划，用以反映和评价部门活动目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。评价要点： 1. 部门活动的设定在部门所确定的职责范围之内；2. 部门活动符合县委、县政府的发展规划及本部门的年度工作安排与发展规划。	全部符合（1分）； 其中一项不符合（0分）。
		活动合理性(1分)	部门所设立的活动是否明确合理、活动的关键性指标设置是否可衡量，用以反映和评价部门活动目标设定的合理性。评价要点：1. 活动目标的设定是可量化的，可通过清晰、可衡量的关键指标值予以体现；2. 在活动目标设定时，将关键指标明细分解为具体的达成目标与工作任务。	全部符合（1分）； 其中一项不符合（0分）。
		目标覆盖率(1分)	部门年度申报绩效目标项目资金额与部门项目预算资金总额的比率，用以反映部门落实财政部门绩效目标申报要求的资金覆盖情况。 覆盖率=实际申报绩效目标项目资金总额/部门项目预算资金总额×100%	达到目标值得1分，未达到目标值采用完成比率法计分：得分=覆盖率/目标值×1，超过目标值不加分。
		目标管理创新(1分)	部门编报整体绩效目标和申报项目绩效目标的数量超过规定的要求。用以反映和考核部门绩效目标管理创新工作情况。项目绩效目标创新=部门绩效目标编报数量-按财政部门要求的绩效目标填报数量	每超过1项得0.1分，满分1分。
	预算配置(10分)	财政供养人员控制率(5分)	部门本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和评价部门对人员成本的控制程度。在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。 在职人员数：部门实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准，由编制部门和人劳部门批复同意的临聘人员除外。编制数：机构编制部门核定批复的部门人员编制数。	目标值≤100%；达到目标值得5分，每超出1人扣0.1分，扣完为止。
		“三公经费”变动率(5分)	部门本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率，用以反映和考核部门对控制重点行政成本的努力程度。 “三公经费”变动率=（本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额×100% “三公经费”：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。	目标值≤0；达到目标值得5分，未达到目标值的采用比率扣分法：扣分值=“三公经费”变动率×4×10，变动率达10%以上的扣5分。

(2) 过程指标权重设定（55 分）

一级指标	二级指标	三级指标		评分标准
		指标名称	指标解释说明	
过程 55分	预算执行 (27分)	预算完成率 (3分)	通过对部门本年度预算完成数与预算数的比较,反映和评价部门预算的完成程度。预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%。	目标值≥100%;达到目标值的得3分;00%>结果≥90%,得3分;90%>结果≥80%,得1分;结果<80%得0分。
		预算调整率 (3分)	部门本年度预算调整数与预算数的比率,用以反映和评价部门预算的调整程度。预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。	目标值为10%;达到目标值得3分,未达到目标值的每增加0.1个百分点扣0.1分,扣完为止。
		支付进度率 (6分)	部门年度支付数与年度预算(调整)数的比率,用以反映和评价部门预算执行的及时和均衡程度。 半年支付进度=部门上半年实际支出÷(上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减)×100% 全年支付进度=部门全年实际支出÷(上年结余结转+本年部门预算安排+全年执行中追加追减)×100%	半年进度:结果≥50%,得2分;50%>结果≥40%,得1分;结果<40%,得0分。 全年进度:结果≥100%,得4分;100%>结果≥95%,得3分;95%>结果≥90%,得2分;90%>结果≥85%,得2分;结果<85%,得0分。
		结转结余率 (3分)	通过对部门本年度结转结余总额与支出预算数的比较,反映和评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。 结转结余率=(结转结余总额/支出预算数)×100%。	目标值为0;达到目标值得3分,未达到目标值的每增加0.1个百分点扣0.1分,扣完为止。
		结转结余变动率 (3分)	部门本年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的变动比率,用以反映和考核部门对控制结转结余资金的努力程度。 结转结余变动率=[(本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额)/上年度累计结转结余资金总额]×100%。	目标值为≤0%;达到目标值得3分,未达到目标值的采用比率扣分法:扣分值=结转结余变动率×2×10,变动率达10%以上的扣2分。
		公用经费控制率 (3分)	通过对部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率,反映和评价部门对机构运转成本的实际控制程度。 公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%。	目标值为≤100%;达到目标值得3分,未达到目标值的每增加0.1个百分点扣0.1分,扣完为止。
		“三公经费”控制率 (3分)	部门(单位)本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率,用以反映和考核部门(单位)对“三公经费”的实际控制程度。 “三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出/“三公经费”预算安排数)×100%	目标值为≤100%;达到目标值得3分,未达到目标值的每增加0.1个百分点扣0.1分,扣完为止。
		政府采购执行率 (3分)	通过对部门本年度实际政府采购预算项目个数与政府采购预算项目个数的比较,反映和评价部门政府采购预算执行情况。 政府采购执行率=(实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数)×100%。政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	目标值为100%;以3分为上限,采用完成率法计分:得分=政府采购执行率×3。
	预算管理 (18分)	管理制度健全性 (2分)	部门为加强预算管理,规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。 评价要点:1.是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度;2.相关管理制度是否合法、合规、完整;3.相关管理制度是否得到有效执行。	全部符合(2分); 符合其中两项(1分) 符合其中一项及以下(0分)。

		资金使用合规性 (9分)	部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,反映和评价部门预算资金的规范运行情况。评价要点: 1. 符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理规定的规定; 2. 资金的拨付有完整的审批过程和手续; 3. 项目的重大开支经过评估论证; 4. 符合部门预算批复的用途; 5. 不存在截留情况; 6. 不存在挤占情况; 7. 不存在挪用情况; 8. 不存在虚列支出情况。	全部符合(9分); 符合其中七项(8分); 符合其中六项(5分); 符合其中五项(3分); 符合其中四项及以下(0分)。
		预决算信息公开性(3分)	部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映和评价部门预决算管理的公开透明情况。预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。评价要点: 1. 公开预决算信息; 2. 按规定内容公开预决算信息; 3. 按规定时限公开预决算信息。	全部符合(3分); 符合其中两项(2分); 符合其中一项及以下(0分)。
		基础信息完善性(4分)	部门基础信息是否完善,用以反映和评价基础信息对预算管理工作支撑情况。评价要点: 1. 基本财务管理制度健全; 2. 基础数据信息和会计信息资料真实; 3. 基础数据信息和会计信息资料完整; 4. 基础数据信息和会计信息资料准确。	符合全部四项(4分); 符合其中三项(2分); 符合其中两项(1分); 符合其中一项及以下(0分)。
	资产管理(8分)	管理制度健全性(2分)	部门为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。评价要点: 1. 是否已制定或具有资产管理制度; 2. 相关资金管理制度是否合法、合规、完整; 3. 相关资产管理制度是否得到有效执行。	全部符合(2分); 符合其中两项(1分); 符合其中一项及以下(0分)。
		资产管理完全性(3分)	部门的资产是否保存完整、使用合规、收入及时足额上缴,用以反映和评价部门资产运行情况。评价要点: 1. 资产保存完整; 2. 资产账务管理是否合规,帐实相符; 3. 资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。	符合全部三项(3分); 符合其中两项(2分); 符合其中一项(1分); 符合零项(0分)。
		固定资产利用率(3分)	部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率,用以反映和评价部门固定资产使用效率。 固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%。	目标值为80%;以3分为上限,采用完成比率法计分:得分=固定资产利用率/80%×100%×3,超出目标值不加分。
	预算绩效管理(2分)	监控率(2分)	部门(单位)纳入绩效监控的项目数量占实际申报绩效目标项目数量的比重,用以反映和考核部门(单位)在项目运行中实施绩效管理的水平和程度。 监控率=实施绩效监控项目数/实际申报绩效目标项目数×100%	目标值为90%;以2分为上限,采用完成比率法计分:得分=监控率×2,超出目标值不加分。

(3) 产出指标权重设定(15分)

一级指标	二级指标	三级指标		评分标准
		指标名称	指标解释说明	
产出15分	职责履行(15分)	项目实际完成率(4分)	部门履行职责而实际完成的项目数与计划完成的项目数的比率,用以反映和评价部门履职任务目标的实现程度。 项目实际完成率=(实际完成项目数/计划完成项目数)×100%。	目标值为100%;达到目标值得4分;100%>结果≥95%,得3分;95%>结果≥90%,得2分;90%>结果≥85%,得1分;结果<85%得0分。
		项目质量达标率(4分)	部门已完成项目中质量达标项目个数占已完成项目个数的比率,用以反映和评价部门履职质量目标的实现程度。 项目质量达标率=(已完成项目中质量达标项目个数/已完成项目个数)×100%。项目质量达标是指项目决算验收合格。	目标值100%;以4分为上限,采用完成比率法计分:得分=项目质量达标率×4,≤95%的扣4分。
		重点工作	部门年度重点工作实际完成数与交办或下达数的比率,用以反映部门对重	目标值100%;以4分为上限,采

	作办结 率(4分)	点工作的办理落实程度。 重点工作办结率=(重点工作实际完成数/交办或下达数)×100%。 重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。	用完成比率法计分:得分=重点工作办结率×4, ≤90%的扣4分。
	部门绩效自评项目占比(3分)	部门自评项目在所有项目中所占的份额,反映和评价部门对项目自评的重视程度。 占比率=(自评项目资金量/项目支出资金量)×100%。 部门支出项目绩效自评范围:本年度列入本级财政预算安排的项目。	达到目标值得3分,未达到目标值采用完成比率法计分:得分=占比率/目标值×3,超过目标值不加分。

(4) 效果指标权重设定 (15分)

一级指标	二级指标	三级指标		评分标准
		指标名称	指标解释说明	
效果 15分	监督发现问题(2分)	违规率(2分)	部门存在违规问题的资金数量占部门预算支出资金总额的比重,用以反映和考核部门预算资金管理使用的合法、合规情况。 违规率=存在违规问题的资金额/部门预算支出资金总额×100%	目标值0,达到目标值得2分,未达到目标值的每增加0.1个百分点扣0.1分
	工作成效(5分)	部门预算绩效管理考核评价(5分)	财政部门对部门开展预算绩效管理工作的评价结果,用以反映部门对预算绩效管理工作的重视程度和取得的成效。 1. 财政部门对部门绩效管理工作开展情况进行核查评价,包括绩效目标管理、绩效执行监控、绩效自评和评价结果应用等情况,按百分制。 2. 以部门为单位进行综合计算,得出各部门绩效管理工作评价结果。	综合得分=(部门绩效管理工作评价结果/100)*5分
	评价结果应用(2分)	应用率(2分)	部门应用绩效评价结果的项目数占绩效评价项目数的比重,用以反映和考核部门绩效评价结果的利用水平和程度。 应用率=应用绩效评价结果的项目数量/部门实施绩效评价项目数量×100%。应用绩效评价结果包括向财政部门报告绩效评价结果、向被评价单位反馈绩效评价结果、内部公开绩效评价结果和落实整改措施等方面,其中,落实整改措施包括调整预算结构、改革预算管理、整改发现问题、健全制度措施和实施绩效问责。	目标值为100%;以2分为上限,采用完成比率法计分:得分=应用率×2,超出目标值不加分。
	结果应用创新(1分)	结果应用创新(1分)	部门将绩效结果主动对外公开、预算绩效管理工作开展情况向同级政府、人大等部门报告,用以反映和考核部门在结果应用方面的创新情况。 评价要点: 1. 部门是否按要求对社会公开绩效评价结果。 2. 部门是否将预算绩效管理工作开展情况向同级政府、人大等部门报告。	全部符合(1分); 符合其中两项(0.5分) 符合其中一项及以下(0分)。
	社会效益(5分)	社会公众满意度(5分)	通过问卷调查了解社会公众对部门履职效果、解决群众关心的热点问题、厉行节约等方面的满意程度,反映和评价部门支出所带来的社会效益。	按照满意度调查的优秀、良好、合格、不合格给予该项指标打分:优秀(5分);良好(3分);合格(1分);不合格(0分)。

3. 绩效评价方法

本次绩效评价采用定量和定性评价相结合的比较分析法,总分由各项指标得分汇总形成。

定量指标得分按照以下方法评定:与年初指标值相比,完成指标值的,该指标计全部

分值；如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值在指标值中所占比例记分。

定性指标得分按照以下方法评定：根据指标完成情况分为完全达成年度指标、基本达成年度指标且有一定效果、部分达成年度指标、未达成年度指标且效果较差 4 档，分别按照该指标对应分值区间 100%-90%(含 90%)、90-80%(含 80%)、80%-60%（含 60%）、60%-0 合理确定分值。各项指标得分汇总成该项目自评的总分。

4. 绩效评价标准

本次绩效评价采取评分和评级相结合方式，分为 4 个等级：

综合得分 90 分(含)以上，绩效级别评定为优秀；

综合得分 80 分(含)-90 分之间，绩效级别评定为良好；

综合得分 60(含)-80 分之间，绩效级别评定为中；

综合得分 60 分以下，绩效级别评定为差。

三、部门整体支出绩效评价分析

（一）投入绩效情况分析

1. 目标设定

(1) 职责明确

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心的职责设定符合“三定”方案中所赋予的职责和年度承担的重点工作，年度绩效目标设定能够反映本中心的工作任务和工作内容。职责与工作内容匹配度较高，职责清晰明确。

(2) 活动合规性

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心工作活动紧密围绕工作任务设定，符合部门年度计划，符合县政府工作要求。

(3) 活动合理性

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心设立工作活动目标明确合理，工作活动目标清晰可量化，整体符合工作任务要求。

(4) 目标覆盖率

2022 年度，宽城满族自治县招商引资和投资促进中心实际申报绩效目标项目资金总额 96.96 万元，部门预算批复资金总额 96.96 万元。目标覆盖率 100%。

(5) 目标管理创新

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心 2022 年度部门编报整体绩效目标 1 个和申

报项目绩效目标 2 个，数量与财政部门要求的绩效目标填报数量一致。

2. 预算配置

(1) 财政供养人员控制率

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心编制数 16 人，2022 年度在职职工人数 9 人，在职人员控制率为 56.25%。

(2) “三公经费”变动率

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心 2022 年度“三公经费”预算数 0 万元，2021 年度“三公经费”预算数 0 万元，预算变动率为 0。

(二) 过程绩效情况分析

1. 预算执行

(1) 预算完成率

2022 年度，宽城满族自治县招商引资和投资促进中心全年预算数（含年初结转结余 48,346.44 元）1,366,255.01 元，预算完成 1,345,724.3 元，2022 年度预算完成率为 98.5%。

(2) 预算调整率

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心 2022 年度预算调整率为 26.43%。

(3) 支付进度率

截止 2022 年 6 月 30 日，宽城满族自治县招商引资和投资促进中心实际支出 67.34 万元，年度预算 96.96 万元，年初结转结余 4.83 万元，半年支付进度 66.16%。

截止 2022 年 12 月 31 日，宽城满族自治县招商引资和投资促进中心实际支出 134.57 万元，年度预算 96.96 万元，年初结转结余 4.83 万元，追加预算 34.84 万元，全年支出进度 98.49%。

(4) 结转结余率

2022 年度，宽城满族自治县招商引资和投资促进中心结转结余 20,530.71 元，全年支出预算数 1,366,255.01 元，结转结余率为 1.5%。

(5) 结转结余变动率

2022 年度，宽城满族自治县招商引资和投资促进中心结转结余 20,530.71 元，上年度累计结转结余资金总额 48,346.44 元，结转结余变动率为-57.53%。

(6) 公用经费控制率

2022 年度，宽城满族自治县招商引资和投资促进中心实际支出公用经费总额 257,258 元，预算安排公用经费总额 63,700 元，公用经费控制率 403.86%。

(7) “三公经费”控制率

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心 2022 年度“三公经费”实际支出数与预算安排数均为 0 元。

(8) 政府采购执行率

2022 年度，宽城满族自治县招商引资和投资促进中心存在协议供货电脑设备 1 台，非预算内安排的项目。

2. 预算管理

(1) 管理制度健全性

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心制定了预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，制定的制度合法合规、比较完整。部门在财务管理和会计核算过程中，严格按照制度进行管理和核算。未发现有违反相关制度的现象。

(2) 资金使用合规性

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心资金使用基本符合预算批复的用途；符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理办法的规定；审批手续和过程完整；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出现象；重大支出均集体研究讨论。

(3) 预决算信息公开性

2022 年度，宽城满族自治县招商引资和投资促进中心按照政务信息公开要求，及时公开预算决算信息，预算决算信息内容公开符合规定。

(4) 基础信息完善性

2022 年度，宽城满族自治县招商引资和投资促进中心基本财务制度健全，会计信息资料真实、准确、完整，基础数据信息起始日期，截止日期有错误，未更新。

3. 资产管理

(1) 管理制度健全性

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心按照宽城县行政事业单位国有资产管理办法规和管理部门资产，制定了预算管理制度、采购管理办法以及财务管理制度，2022 年度严格按照宽城县行政事业单位国有资产管理办执行。

未制定项目资金或专项资金管理办法，相关预算管理制度不完整。

(2) 资产管理完全性

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心 2022 年度国有资产保存完整安全，国有资产账目清晰，未有出租出让情况，资产运行状态良好。

(3) 固定资产利用率

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心 2022 年期末固定资产原值 125,067 元，全部在用。

4. 预算绩效监控管理

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心纳入绩效监控的项目数量为 2 个，实际申报绩效目标项目数量 2 个，全部纳入财政项目运行监控。

(三) 支出绩效情况分析

1. 职责履行

(1) 项目实际完成率

2022 年度，宽城满族自治县招商引资和投资促进中心预算计划完成项目 2 个，年度内实际完成 2 个，完成率 100%。

(2) 项目质量达标率

2022 年度，宽城满族自治县招商引资和投资促进中心预算计划完成项目 2 个，年度内实际完成 2 个，已经通过财政部门业务科室决算验收。项目质量达标率 100%。

(3) 重点工作办结率

2022 年度，宽城满族自治县招商引资和投资促进中心全部完成党委交办的任务。

(4) 部门绩效自评项目占比率

2022 年度，宽城满族自治县招商引资和投资促进中心部门自评项目 2 个，本年度列入本级财政预算安排的项目 2 个，自评项目资金量占项目支出资金量比例 100%。

(四) 效果绩效情况分析

1. 监督发现问题

(1) 违规率

通过绩效评价审核，未发现宽城满族自治县招商引资和投资促进中心存在违规问题。

2. 工作成效

(1) 部门预算绩效管理考核评价

宽城县财政局对宽城满族自治县招商引资和投资促进中心绩效目标设定审核、绩效执行监控、绩效自评和评价结果应用等高度重视，管理到位。

3. 评价结果应用

(1) 应用率

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心 2022 年绩效内部评价项目 2 个，该部门在

单位内部公开了绩效内部评价结果，向财政部门报告了部门绩效自评结果，按照发现的问题，完善了部门规章制度。

4. 结果应用创新

(1) 结果应用创新

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心主动对外公开绩效结果，部门预算绩效管理工作开展情况及时向管理部门汇报，能够在政务公开网站查找到部门预算公开相关信息。

5. 社会效益

通过随机发放问卷调查，宽城满族自治县招商引资和投资促进中心在履职尽责、完成工作任务时带来了较好的社会效益。

四、综合评价情况及评价结论

宽城满族自治县招商引资和投资促进中心部门职责明确，工作活动合理合规，年度绩效目标设定能够反映本中心的工作任务和工作内容。预算管理、预算配置有效，预算约束较强，资产管理安全、资产利用率较高，项目完成数量质量较好，取得了良好的社会效益。

项目综合评价得分 93.36 分，总体看来，项目执行情况为优秀。该项目得分和级别评定情况如下：

评价内容	该项分值	评价得分
投入	15	15
过程	55	48.36
产出	15	15
效果	15	15
综合评价	100	93.36
绩效级别评定	优秀	

五、存在的问题

- 1. 部门基础信息更新不及时，2022 年基础信息中，项目起始日期仍为 2020 年。
- 2. 年初申报预算不完整，不全面，未考虑人员经费正常增长（薪级工资）。
- 3. 内控制度需完善，需制定专项资金管理办法、经费支出管理办法、预算绩效管理办法等，需修订预算管理办法、采购管理办法。

六、建议

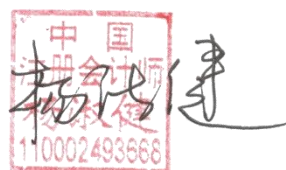
1. 进一步完善部门内部控制制度建设，优化业务流程，提高办事效率。
2. 结合单位职能、年度工作计划任务以及工作活动编制年度预算，尤其人员经费支出预算，应该预先考虑到每年人员涨薪级工资的情况。
3. 加大绩效评价基础信息审核力度，避免出现数据错误。
4. 严格控制公用经费支出，建议制定公用支出经费管理办法，约束公用经费支出行为。



承德冀中会计师事务所
(普通合伙)

河北·承德

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2023年11月17日