

广元市口岸和物流发展中心 2023 年部门整体支出预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成

根据《关于印发〈广元市口岸和物流发展中心职能配置、内设机构和人员编制规定〉的通知》（广委办函〔2022〕28号），广元市口岸和物流发展中心（以下简称“市口岸和物流发展中心”）由原广元市人民政府驻新疆办事处更名而来，并将原广元市文化广电旅游局所属事业单位市航空发展事务中心并入市口岸和物流发展中心。内设综合科、口岸与物流产业科、多式联运科（园区建设科）、航空发展服务科（市人民政府机场工作办公室）4个科室。

（二）人员概况

市口岸和物流发展中心共有编制12名，其中，市口岸和物流发展中心编制2名，从市商务发展服务中心划转事业编1名，从市航空发展事务中心划转事业编9名到市口岸和物流发展中心。截至2023年末，实有在职人员13名，其中公务员5人，事业编制7人，非编人员1人。

二、评价结论

项目组按照评价指标体系及评分标准，通过数据采集、现场访谈等方式，对市口岸和物流发展中心2023年部门整体支出绩

效进行客观评价，最终评分结果：总得分为 82.38 分，评价等级为“良”。主要存在预算调整幅度较大、预算执行进度较慢、部分项目预算绩效目标和绩效指标编制不合理等问题。

三、存在问题

（一）预算执行进度缓慢，部分项目未能按计划完成

一是 2023 年市口岸和物流发展中心 1 月至 6 月预算执行进度为 14.51%，1 月至 10 月预算执行进度为 63.41%，均未达到序时进度。二是办公设备和家具购置项目因单位办公地点更换，所以暂停项目实施，项目计划未完成。

（二）部分项目结余资金，预算安排不合理

一是市口岸和物流发展中心 2023 年财政拨款预算偏离度为 9.16%，预算调整幅度较大，主要因为市口岸和物流发展中心为 2023 年新成立单位，年初仅通过项目形式安排市口岸物流中心新增人员经费和公用经费以及航线轧差市级专项资金，于年中新增 6 个项目经费、公用经费和人员支出。二是 2023 年市口岸和物流发展中心项目总数 9 个，但预算结余率大于 10% 的项目共计 4 个。其中包括保税物流中心可行性研究报告编制项目、广元市社会物流统计和相关指标收集分析项目、机场改扩建项目工作经费等项目。三是市口岸和物流发展中心涉及 3 个政府采购项目，但年初并未安排政府采购预算。截至 2023 年 12 月 31 日，政府采购预算执行率为 27.86%。

（三）部分政策要求未有效落实

市口岸和物流发展中心政府采购项目在发布招标公告时，对适宜由中小企业提供的采购项目和采购包，并未预留采购份额专门面向中小企业采购，也未在采购预算中单独列示。此外，市口岸和物流发展中心开展了 2023 年度预算项目绩效自评，但未在市口岸和物流发展中心门户网站进行公示公开。

（四）绩效目标不够清晰，预算绩效管理有待加强

2023 年，市口岸和物流发展中心项目均填报了绩效目标申报表，其中项目目标绩效编制要素完整，各项指标基本已细化量化，但项目年度总目标内容较简略，未充分体现项目所包含的工作内容，也未能与预算资金安排相对应；部门项目指标存在关键指标缺失等问题，例如：机场改扩建项目工作经费项目和口岸物流中心航线开发和市场营销项目缺少时效指标。

四、改进建议

（一）加快项目实施，提高财政资金使用效率

建议项目单位在今后工作中，合理制定工作计划，并严格按照计划执行。同时，加强对项目资金的监管，定期对项目资金执行情况进行跟踪和分析，并优化支付流程，简化审批程序，确保资金能够按照合同约定及时支付到位。提高财政资金使用效率。

（二）合理测算成本，精准编制项目预算

建议项目单位今后在编制预算前，可根据广元市中长期规划以及综合考虑上一年度相关工作实施情况及已达成目标，明确当年度的工作重点，制定目标合理、切实可行的年度工作计划，根

据工作计划测算预算。结合常规性项目的实际实施内容，综合考虑项目整体支出范围，参照省、市两级文件规定的定额标准及当前市场价格，细化预算使用方向及对应工作所需资金量，并考虑跨年项目的服务期限、考核频率等因素，将项目总预算按服务时长进行年度划分，提高预算编制内容的准确性。此外，建议项目单位在进行年度预算调整时，结合年度工作计划实施进度，调减预计无法使用完毕的项目预算，提高部门预算资金使用效益。

（三）加强相关政策有效落实

建议项目单位在今后政府采购项目执行过程中，严格落实预留份额、价格评审优惠政策措施，进一步扩大中小企业采购份额，为中小企业参与政府采购活动提供便利，从而加强中小企业政策宣传与执行。此外，在项目完成后及时开展绩效自评，对项目产出和效益进行自评考核，并按要求将绩效自评情况在市口岸和物流发展中心门户网站公开。

（四）强化预算绩效目标填报工作

建议项目单位进一步加大项目绩效目标的管理力度，在申报预算时，注重绩效目标填报与项目预算申报工作，并加强对绩效目标质量的审核，确保绩效目标与项目年度任务数或计划数相对应，且与预算资金相匹配。此外，若项目年中发生计划变更，则应在申请预算调整时同步向市财政局申请绩效目标变更，保证绩效目标、项目预算、项目计划三者的一致性与匹配性。