

高台县 2022年度部门整体支出 绩效评价总报告

项目名称：高台县 2022年度部门整体支出

委托部门：高台县财政局

评价部门：甘肃广益项目管理有限公司

二〇二二年十一月



目 录

一、总体评价情况.....	1
二、绩效评价情况.....	2
（一）绩效评价目的.....	2
（二）绩效评价依据.....	2
（三）绩效评价指标体系.....	3
（四）绩效评价方法.....	4
（五）绩效评价工作程序.....	5
三、绩效自评情况.....	6
四、绩效评价指标分析.....	6
（一）部门投入情况分析.....	6
（二）部门过程情况分析.....	11
（三）部门产出情况分析.....	24
（四）部门效果情况分析.....	27
五、扣分项情况分析.....	33
六、存在的问题.....	33
七、相关建议.....	42
八、绩效评价结果应用建议.....	51
（一）下年预算安排建议.....	51
（二）绩效评价结果公开情况.....	51
九、其他需要说明的情况.....	51
附件.....	51

高台县 2022 年部门整体支出 绩效评价总报告

一、总体评价情况

受高台县财政局委托，甘肃中益项目管理有限公司于 2023 年 7 月 1 日至 8 月 31 日对高台县南华镇人民政府、高台县民政局、高台县公安局、高台县发展和改革委员会、高台县第一中学、高台县林业和草原局、高台县人力资源和社会保障局、高台县文体广电和旅游局、高台县自然资源局、高台县住房和城乡建设局、高台县农业农村局、高台县乡村振兴服务中心等 12 个部门进行了部门整体支出独立第三方评价，各部门平均得分为 89.23 分，各部门得分及评级情况见表 1-1:

表 1-1：各部门得分及评级情况

序号	部门名称	得分	评级
1	高台县南华镇人民政府	90.98	优
2	高台县民政局	94.62	优
3	高台县公安局	89.05	良
4	高台县发展和改革委员会	87.28	良
5	高台县第一中学	90.87	优
6	高台县林业和草原局	89.82	良
7	高台县人力资源和社会保障局	95.65	优
8	高台县文体广电和旅游局	91.20	优
9	高台县自然资源局	80.80	良

序号	部门名称	得分	评级
10	高台县住房和城乡建设局	82.99	良
11	高台县农业农村局	90.15	优
12	高台县乡村振兴服务中心	87.32	良

此次评价的 12 个部门 2022 年部门整体支出内容与年度重点工作目标任务能够相对应，为部门履职尽责提供了重要保障和有力支持。但各部门还存在绩效管理不规范、固定资产管理不规范、预算不够精准等问题。

二、绩效评价情况

（一）绩效评价目的

通过开展 2022 年部门整体支出绩效评价工作，了解部门资金支出情况，评价资金支出效率和综合效果，发现问题并及时督促整改，为进一步做好下一年度部门资金收支管理工作，加强专项资金监管力度，保障专项资金安全、高效、精准使用提供决策参考依据。

（二）绩效评价依据

《中华人民共和国预算法》《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）、《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）、《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53 号）、《高台县国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》《高台县财政局关于开展 2022 年度县级预算绩

绩效评价工作的通知》（高财绩〔2023〕2号）、《高台县财政局关于批复2022年部门预算的通知》（高财预〔2021〕11号）、《高台县财政局关于下达2022年度部门决算批复的通知》（高财预〔2023〕3号）等。

部门职责、部门中长期规划、2022年度部门重点工作计划及年终总结报告、部门部门在职人员及编制数、2022年度预算公开情况、部门管理制度、财务管理方法与预算管理制度等资金管理制度、资产管理方法、2022年度部门和部门所实施的所有项目的政府采购过程资料（政采公告、中标通知书、合同、付款凭证等）等。

（三）绩效评价指标体系

依据《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）及预算绩效管理办法、政策性法规，结合本部门个性特点，在深入与主管部门沟通情况下制定了与各部门工作职责相对应的“部门整体支出绩效评价指标体系”。（详见附件1—12）

指标体系共四级，从投入、过程、产出、效果四个方面对2022年12个部门整体支出情况进行评价，具体内容为：

（1）投入指标，主要依据部门目标设定及预算配置情况，评价部门绩效目标申报和经费保障情况。

（2）过程指标，主要依据部门资产管理、预算执行及预算管理情况，评价其制度健全和有效执行情况。

（3）产出指标，主要依据部门2022年职责履行、任务完成质量等情况，评价目标任务完成情况。

（4）效果指标，主要依据部门工作延伸出的经济效益、社会效益、满意度等情况，评价部门履职效益。

（四）绩效评价方法

1.评价原则

（1）相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

（4）系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益和可持续影响等。

（5）经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2.评价方法

（1）比较法。通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析部门绩效目标实现程度。

（2）因素分析法。通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度；通过列举所有影响成本与收益的因素，进行全面、综合的分析，从而得出评价结果的方法。

（3）专家评议法。通过邀请相关领域的专家现场勘察、查

看部门资料，充分了解掌握部门情况后，根据自己的专业判断，进行评议，得出评价结果的方法。

（4）询问查证法。通过与评价客体直接或间接，以口头、书面、座谈等方式了解有关情况，从而形成判断的方法。

（5）问卷调查法。通过向部门履职受益对象发放问卷，收集相关者感知信息，利用受益对象满意度评价部门履职效益的方法。

3. 评定方法

本次绩效评定采取评分与评级相结合的形式。

评价评分。采用定性评价与定量评价相结合的方法，对定性评价指标采用分析打分，对定量评价指标采用量化打分，评价综合得分采用百分制，满分为 100 分。

评价等级。依据财政部《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），绩效评价等级划分标准为分值范围 100 至 90 分，评价等级为优；分值范围 89 分至 80 分，评价等级为良；分值范围 79 分至 60 分，评价等级为中；分值范围 59 分至 0 分，评价等级为差。

（五）绩效评价工作程序

1. 前期准备（2023 年 7 月 1 日至 2023 年 7 月 20 日），熟悉各部门基本情况，与相关管理部门沟通完善部门评价体系等相关事宜，对参与本项目人员进行相关培训。

2. 收集资料（2023 年 7 月 21 日至 2023 年 7 月 28 日），根据资料清单核查、收集与部门运行、项目实施及评价有关的资料。

与此同时，制作各部门调查问卷。

3. 综合评价（2023 年 7 月 29 日至 2023 年 8 月 5 日），专家审核评价资料，根据所有证据资料、评价标准和满意度调查结果，计算各项得分，汇总评价结果。

4. 满意度调查（2023 年 8 月 6 日至 2023 年 8 月 11 日），与财政部门沟通确定服务对象满意度调查范围发放调查问卷。

5. 报告撰写（2023 年 8 月 12 日至 2023 年 8 月 28 日），完成绩效评价报告撰写，向委托方反馈报告初稿，并根据意见修改完善评价报告，提交报告终稿，移交所有评价资料。

三、绩效自评情况

高台县预算绩效管理工作较为规范，此次绩效评价所涉及的 12 个部门中，有高台县南华镇人民政府、高台县民政局、高台县公安局、高台县第一中学、高台县发展和改革委员会、高台县人力资源和社会保障局、高台县文体广电和旅游局、高台县乡村振兴服务中心、高台县住房和城乡建设局、高台县自然资源局等 10 个部门按照财政部门要求对 2022 年部门整体支出情况进行了绩效自评，且自评报告内容能够与年度重点工作目标任务相对应。但还存在 2 个部门未能按照要求开展自评工作，分别为：高台县林业和草原局、高台县农业农村局。

四、绩效评价指标分析

以下指标分析仅对此次评价的高台县 12 个部门投入、过程等共性指标进行分析，产出、效益指标因各部门均为与部门职责

相挂钩的个性指标，故在此总报告中无法进行分析，以下仅指出未按照目标要求完成任务的部门及存在问题。

（一）部门投入情况分析

部门投入情况主要评价部门绩效目标的设定，以及预算配置情况。该部分总分10分，各部门平均得9.10分，得分率为91.00%。指标的业绩值和绩效分值见表4-1：

表4-1：部门投入指标业绩值及分值

二级指标	三级指标	分值	目标值	平均业绩值	平均得分
合计	——	10	——	——	9.10
目标设定	绩效目标合理性	2	合理	较合理	1.94
	绩效指标明确性	2	明确	较明确	1.73
预算配置	在职人员控制率	3	≤100%	98.90%	2.68
	“三公经费”变动率	3	≤0	-2.42%	2.75

1.目标设定情况分析

对于指标“绩效目标合理性”和“绩效指标明确性”：高台县各部门预算绩效管理较为规范，多数部门能够在申报预算时同时上报《绩效目标申报表》，内容能够与部门职责、部门重点工作相对应，且对照重点任务对工作进行量化。但还存在部分部门未设置绩效目标或未对绩效目标进行细化、量化。各部门存在问题及得分情况见表4-2、4-3。

表4-2：各部门“绩效目标合理性”存在问题及得分情况

序号	部门名称	存在问题	指标得分
1	高台县南华镇人民政府	2022年部门整体支出绩效目标未对履职效果目标进行细化	1.5

序号	部门名称	存在问题	指标得分
2	高台县民政局	无问题	2
3	高台县公安局	部分专项资金项目绩效目标与实际工作内容不相符；未制定 2022 年部门整体绩效目标	0.8
4	高台县发展和改革委员会	无问题	2
5	高台县第一中学	无问题	2
6	高台县林业和草原局	未设置 2022 年度部门整体支出绩效指标	1
7	高台县人力资源和社会保障局	未申报 2022 年部门整体支出绩效目标	1
8	高台县文体广电和旅游局	无问题	2
9	高台县自然资源局	无问题	2
10	高台县住房和城乡建设局	无问题	2
11	高台县农业农村局	2022 年部门整体支出绩效目标申报表中，未设定年度目标，且仅设定“部门管理”指标，其余效益、产出、能力建设、满意度等指标均未进行设置	1
12	高台县乡村振兴服务中心	无问题	2

表 4-3：各部门“绩效指标明确性”得分情况及存在问题

序号	部门名称	存在问题	指标得分
1	高台县南华镇人民政府	2022 年部门整体支出绩效目标未设置目标值	1.6
2	高台县民政局	无问题	2
3	高台县公安局	未设置部门整体支出绩效目标	1
4	高台县发展和改革委员会	无问题	2
5	高台县第一中学	绩效指标细化和量化不精准	1.5
6	高台县林业和草原局	未设置部门整体支出绩效目标	1

序号	部门名称	存在问题	指标得分
7	高台县人力资源和社会保障局	未设置部门整体支出绩效目标	1
8	高台县文体广电和旅游局	无问题	2
9	高台县自然资源局	无问题	2
10	高台县住房和城乡建设局	2022 年部门整体支出绩效目标申报表中未设定履职效果目标，无法体现部门工作效益	1
11	高台县农业农村局	2022 年部门整体支出绩效目标申报表中，未对部门年度产出的效益、能力建设、满意度等指标进行细化	1
12	高台县乡村振兴服务中心	2022 年部门整体支出绩效目标申报表中，未对社会影响、长效管理等指标进行细化	1.6

2.预算配置情况分析

对于指标“在职人员控制率”：高台县各部门人员管理较为规范，多数部门能够按照“三定方案”核定的人员编制进行管理，但还存在部分部门出现超编或聘用编外人员的情况。各部门编制数、实际在职人员及指标得分情况见表 4-4。

表 4-4：各部门编制数、实际在职人员及指标得分情况

序号	部门名称	编制数	实际在岗人员人数	指标得分
1	高台县南华镇人民政府	71	69	3
2	高台县民政局	25	24	3
3	高台县公安局	122	191	3
4	高台县发展和改革委员会	33	33	3
5	高台县第一中学	244	250	2.1
6	高台县林业和草原局	33	33	3
7	高台县人力资源和社会保障局	60	58	3

序号	部门名称	编制数	实际在岗人员人数	指标得分
8	高台县文体广电和旅游局	25	21	3
9	高台县自然资源局	68	55	3
10	高台县住房和城乡建设局	37	35	3
11	高台县农业农村局	58	81	0
12	高台县乡村振兴服务中心	10	9	3

对于指标“三公经费变动率”：高台县各部门“三公经费”管理较为严格，多数部门能够按照年初预算经费数进行支出，但还存在个别部门对“三公经费”进行了调整。各部门“三公经费”变动情况及得分情况见表 4-5：

表 4-5：各部门“三公经费”变动情况及得分情况

序号	部门名称	2021 年“三公经费”预算数	2022 年“三公经费”预算数	指标得分
1	高台县南华镇人民政府	2.84 万元	2.79 万元	3
2	高台县民政局	2.2 万元	2 万元	3
3	高台县公安局	65.5 万元	53.2 万元	3
4	高台县发展和改革委员会	20 万元	17 万元	3
5	高台县第一中学	0	0	3
6	高台县林业和草原局	1.33 万元	1.33 万元	3
7	高台县人力资源和社会保障局	3.75 万元	3.75 万元	3
8	高台县文体广电和旅游局	3.8 万元	3.8 万元	3
9	高台县自然资源局	14 万元	8.7 万元	3
10	高台县住房和城乡建设局	1.9 万元	1.8 万元	3
11	高台县农业农村局	1.8 万元	1.8 万元	3
12	高台县乡村振兴服务中心	0.33 万元	0.5 万元	0

（二）部门过程情况分析

部门过程情况主要评价部门管理制度是否健全，制度是否有效执行，财务管理制度是否健全，财务监控是否有效。该部分总分为 25 分，各部门平均得 19.15 分，得分率为 76.60%。指标的业绩值和绩效分值见表 4-6:

表 4-6：部门过程指标业绩值及分值

二级指标	三级指标	分值	目标值	平均业绩值	平均得分
合计	——	25	——	——	19.15
预算执行	预算执行率	3	100%	99.26%	2.98
	预算调整率（本级）	2	0	338.45%	0.33
	结转结余率	1	0	0.93	0.90
	结转结余变动率	2	≤0	15.39%	1.47
	公用经费控制率	2	≤100%	97.83%	2
	政府采购执行率	1	100%	16.72%	0.08
预算管理	管理制度健全性	2	建立健全	大都健全	1.98
	资金使用合规性	4	合规	较合规	2.83
	预决算信息公开性	1	公开	公开	1
	基础信息完善性	2	完善	较完善	1.83
资产管理	资产管理制度健全性	1	建立健全	建立健全	1
	资产管理安全性	3	安全	较安全	1.82
资产管理	固定资产利用率	1	100%	89.90%	0.93

1. 预算执行情况分析

对于指标“预算执行率”和“预算调整率”：高台县各部门

预算执行情况较好，除高台县住房和城乡建设局、高台县公安局、高台县文体广电和旅游局等 3 个部门存在结转结余资金外，其余部门均能够按照预算执行。但此次评价的 12 个部门均不同程度进行了预算调整，其主要原因为年初未对部分项目进行预算安排。各部门预算执行情况和预算调整情况见表 4-7。

表 4-7：各部门预算执行情况和预算调整情况

序号	部门名称	年初预算数 (万元)	年终决算数 (万元)	年中预算调整 (万元)
1	高台县南华镇人民政府	1236.61	1876.44	639.84
2	高台县民政局	1155.17	10056.58	8901.41
3	高台县公安局	3787.73	5452.51	1664.78
4	高台县发展和改革委员会	1287.13	3900.92	2613.79
5	高台县第一中学	4116.18	5059.83	943.65
6	高台县林业和草原局	540.37	5151.76	4611.38
7	高台县人力资源和社会保障局	10457.85	10457.85	0
8	高台县文体广电和旅游局	1367.76	4467.27	3099.51
9	高台县自然资源局	2336.55	8859.22	6522.67
10	高台县住房和城乡建设局	2403.03	26970.28	24567.25
11	高台县农业农村局	1874.44	11674.27	9799.83
12	高台县乡村振兴服务中心	5233.86	5487.51	253.65

对于指标“结转结余率”和“结转结余变动率”：高台县各部门预算执行情况均较好，仅有个别部门存在结转结余资金，一是高台县公安局 2022 年结转结余资金 268.86 万元（该结转资金于 2023 年年初已全部支付完毕），2021 年结转结余资金资金为

91.25 万元（该结转资金于 2022 年已全部支付完毕）；二是高台县林业和草原局 2022 年结资金 2.61 万元（该结转资金于 2023 年年初已全部支付完毕）；三是高台县文广旅游局 2021 年结转资金为 3600 万元（该结转资金于 2022 年已全部支付完毕）；四是高台县乡村振兴服务中心 2022 年结转资金 206.12 万元（该结转资金于 2023 年年初已全部支付完毕）；五是高台县住房和城乡建设局 2021 年结转资金为 2120.00 万元（该结转资金于 2022 年已全部支付完毕）；六是高台县自然资源局 2022 年结转资金 15.75 万元（该结转资金于 2023 年年初已全部支付完毕）。

对于指标“公用经费控制率”：高台县各部门大都能树立“量入为出、勤俭节约、合理安排”的工作思路，有效控制日常经费支出的增长，提高经费使用的效率，且能按照《高台县财政局关于批复 2022 年部门预算的通知》（高财预〔2021〕11 号）执行，但是也存在 8 个部门公用经费与年初预算有调整的情况，具体见表 4-8。

表 4-8：公用经费控制率有调整的部门

序号	部门名称	年初预算数 (万元)	年中调整为 (万元)	实际支出 (万元)	公用经费 控制率
1	高台县南华镇人民政府	502.44	40.14（其他收入）	542.57	107.99%
2	高台县民政局	22.57	168.17	168.17	100%
3	高台县公安局	247.84	1.48	246.36	99.40%
4	高台县发展和改革委员会	784.36	87.08	87.08	100%

序号	部门名称	年初预算数 (万元)	年中调整为 (万元)	实际支出 (万元)	公用经费 控制率
5	高台县第一中学	68.24	433.56	306.64	70.73%
6	高台县林业和草原局	25.21	25.30	25.30	100%
7	高台县自然资源局	39.84	200.18	200.18	100%
8	高台县农业农村局	109.34	4.55	104.79	95.85%

对于指标“政府采购执行率”：高台县各部门在“政府采购执行率”指标中执行情况均不太好，充分体现了其管理体制、监督机制、操作执行等方面存在薄弱环节，各部门政府采购执行率情况见表 4-9。

表 4-9：各部门政府采购执行率情况表

序号	部门名称	政府采购年初预算数 (万元)	政府采购实际支出 (万元)	政府采购执行率 (万元)	具体原因
1	高台县南华镇人民政府	194.00	10.26	5.46%	无
2	高台县民政局	465.00	217.78	46.83%	大部分资金用于采购生活物资，其价格不稳定，采购时采用零预算招标，招的是折扣率，年初预算是按大概采购金额计算。
3	高台县公安局	1617.67	191.17	11.82	政府采购预算总额 1617.67 万元，其中：政府采购货物预算 435 万元，政府采购工程预算 1102 万元，政府采购服务预算 80.67 万元。因大额项目预算没有资金来源，无法采购，所以导致政府采购执行率较低。
4	高台县发展和改革委员会	212.60	2.08	0.98%	截止 2022 年底部分政府采购的款项还未给供应商结清。
5	高台县第一中学	552.70	104.06	18.83%	预算编制方面不准确，将大部分自行采购所需要的经费，全部报入政府采购预算中，导致政府采购预算金额过高，在实际采购时，自行采购使用的为公用经费。

序号	部门名称	政府采购年初预算数 (万元)	政府采购实际支出 (万元)	政府采购执行率 (万元)	具体原因
6	高台县林业和草原局	2959.22	341.45	11.54%	政府采购预算总额 2959.22 万元，其中：政府采购货物预算 766.95 万元，政府采购工程预算 2047 万元，政府采购服务预算 145.27 万元。2022 年实施时，一部分资金是通过公开招标后进行支付的，但地方采购系统没有录入这部分费用，所以导致实际采购金额较小。
7	高台县人力资源和社会保障局	30.00	3.13	10.43%	年初预算购置一批电脑，但因政府出台了关于电脑购置的相关规定，高台县人力资源和社会保障局需购置的电脑，不符合相关规定，所以该预算未能支出。
8	高台县文体广电和旅游局	3766.30	605.65	16.08%	年初预算时将工程类项目计入政府采购预算，但是实际工程类项目采用公开招标。
9	高台县自然资源局	526.46	315.66	59.96%	无
10	高台县住房和城乡建设局	10312.30	1034.53	10.03%	年初预算时将工程类项目计入政府采购预算，但是实际工程类项目采用公开招标。

序号	部门名称	政府采购年初预算数 (万元)	政府采购实际支出 (万元)	政府采购执行率 (万元)	具体原因
11	高台县农业农村局	4631.17	29.83	0.64%	政府采购预算总额 4631.17 万元，其中：政府采购货物预算 68.17 万元，政府采购工程预算 4563 万元，政府采购服务预算 0 万元。工程预算主要包括制种大县 2022 年的 3000 万元和 2021 年的 1500 万。2022 年实施时，项目资金一部分是奖补资金，一部分时通过公开招标的。所以，地方采购系统没有录入。物资采购因为去年疫情原因，有些活动没有开展，比如丰收节等，所以采购金额小。
12	高台县乡村振兴服务中心	25.80	2.07	8.02%	无

2. 预算管理情况分析

对于指标“管理制度健全性”：高台县各部门在“管理制度健全性”指标中执行情况均较好，均能严格执行国家法律法规相关内容制定部门的各项管理制度，能够体现权利与义务一致，以督促干部职工认真履行义务为目标，建立可行的长效机制，确保规范干部职工的行为、规范部门管理，在制度的制定上充分体现了相关制度就是应对部门发展过程中接受有关部门法律法规的指导和管理，受到现行政策的约束和支持等，为实现制度面前人人平等奠定了基础。

对于指标“资金使用合规性”：高台县各部门均制定了财务审核审批支付流程、国有资产管理内部流程、合同管理内部控制流程等，并提供了相关财务记账凭证和原始凭证，资金使用大都符合相关管理制度的规定，但还有个别部门存在资金使用不规范等问题，各部门“资金使用合规性”见表 4-10。

表 4-10：各部门“资金使用合规性”存在问题及得分情况

序号	部门名称	存在问题	指标得分
1	高台县南华镇人民政府	会计核算不规范、资金管理不规范等问题，如：涉及到调账或错账更正，没有严格按照错账更正规则处理账务；预付账款和其他应收款长期挂账且数额很大，历史遗留问题较多，没有及时进行清理等。	3
2	高台县民政局	资金支付不规范、支付依据不充分、费用计入不规范等问题，如应计入“福利费”“工会经费”的三八慰问品费、员工的电影放映费计入了“办公费”；记账凭证所附原始凭证不齐全；大额资金支付缺会议记录；涉及项目资金支付的没有合同等。	2
3	高台县公安局	无	4

序号	部门名称	存在问题	指标得分
4	高台县发展和改革委员会	部分资金使用不规范的问题：一是用机关办公经费支付临聘人员工资等情况；二是部门运动会奖品、员工福利费等全部记入业务活动费中的办公费；三是嘉峪关市中级人民法院调解县发改局支付原告北京华源鸿盛源秒技有限公司的保证金 200 万全部记入业务活动费中的办公费；四是具体到帮扶责任人的帮扶慰问费 6800 元，记入业务活动费用中的办公费。	2
5	高台县第一中学	账务处理中科目设置不规范，科目使用不合理的问题。如临聘人员发生意外支付的经济补偿金不属于日常开支，不应该计入“业务活动费用”和“事业支出”，要计入“其他费用”和“其他支出”；代扣代缴的个人所得税、社保资金等均通过“受托代理负债”核算不合理，应该通过“其他应付款”等账户核算。还存在财务记账不规范的问题。如记账凭证要素不完整。记账凭证中附件张数不正确，均为 1 张。	2
6	高台县林业和草原局	账务处理不规范，所有记账凭证“审核”和“记账”为同一人，出纳凭证没有出纳签字，附件张数为 0。	3
7	高台县人力资源和社会保障局	支付依据不充分的问题，如项目账中记账凭证所附的原始凭证，有关收款方开的收款收据字迹已模糊不清。	3
8	高台县文体广电和旅游局	支付审核不严格、支付依据不充分等问题，如对下属部门拨付的培训费 10000 元，只有资金支付记录，无会议记录，无培训开支附件；对长城高台段 5 座烽火台保护修缮工程，金额大，其支出应该计入在建工程而不应该作为费用处理。	3
9	高台县自然资源局	支付审核不严格等问题，如部门欠款严重，应付账款和其他应付款挂账金额大，且欠款时间较长；办公经费支付不规范，干部个人承担的帮扶慰问费计入了“办公经费”。	3
10	高台县住房和城乡建设局	支付审核不严格、支付依据不充分等问题，如记账凭证均无审核，出纳凭证没有出纳签字；付授课费涉及的原始资料不齐全；大额资金支付缺会议记录；涉及项目资金支付的没有合同等。	2

序号	部门名称	存在问题	指标得分
11	高台县农业农村局	支付审核不严格、支付依据不充分等问题，如年初预付电话费 1.5 万元无领导签字；83 人购买意外伤害保障计划无相关文件等。	3
12	高台县乡村振兴服务中心	支付审核不严格、支付依据不充分等问题，如 2022 年底县财政局调拨资金 470 万元，支付附件不齐全。大额资金支付附件不全，缺会议记录等资料，应付账款和其他应付款挂账金额大，且欠款时间较长。	3

对于指标“预决算信息公开性”：高台县各部门对于“预决算信息公开性”指标开展很好，各部门均能够高度重视高台县财政局要求做到部门所属部门预决算公开全覆盖的工作思路，恪守推进预决算公开是进一步深化预算管理制度改革的工作精神及预决算公开工作也是政务公开的重要组成部分，将 2022 年预算信息在高台县人民政府门户网站中公开，公开内容含 2022 年部门预算情况说明（含附件部门预算公开报表）等，为做好高台县部门预算公开工作，增强公开实效，进一步提升了各部门预决算工作的公开性和透明度，有利于推进全县政府信息公开工作，有效提升各部门预决算管理水平，为推动高台县预决算公开工作迈上新台阶。

对于指标“基础信息完善性”：高台县各部门的基础信息与会计资料大都真实、准确，但还有个别部门存在基础信息不完善性等问题，一是高台县农业农村局部分资料未提供完整，如项目验收报告、部分产出指标佐证资料、固定资产配置及使用情况等；二是高台县人力资源和社会保障局部分资料未提供完整，如年初预算批复、预算调整批复、项目验收报告等；三是高台县住房和城乡建设局部分资料未提供完

整，如部分产出指标佐证资料、固定资产配置及使用情况等；
四是高台县南华镇人民政府在项目基础信息方面还存在问题：一是“南华镇政府胜利村人居环境整治项目”，土方工程铺设于2022年10月31日验收完毕，验收单上无监理公司、施工部门的验收意见认定；二是“高台县2022年第一批财政衔接推进乡村振兴补助资金南华镇道路等基础设施建设项目智号村硬化通冷库产业道路项目”，工程签证单未填写日期；三是“高台县2022年第二批县级巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴南华镇种植业基地建设项目明永村日光温室工程项目”，签订的施工合同无日期；四是“高台县南华镇政府南岔村道路给排水等基础设施建设项目”，验收部门、监理部门、施工部门均未签字盖章，只有南华镇村委会和镇政府的认定；五是“高台县2022年第一批财政衔接推进乡村振兴补助资金项目南华镇义和等村蔬菜产业设施项目（二次）”一次招标作废，二次招标无决算报告、验收报告、无投标文件、预算金额与提供的招标控制价不符等（该项目正在进行整改）。

3.资产管理情况分析

对于指标“资产管理制度健全性”：高台县多数部门均制定了《资产管理制度》《固定资产管理制度》《固定资产管理办法》等相关制度，资产管理制度合法、合规、健全，但是也有个别部门未制定相关制度，具体是：高台县住房和城乡建设局。

对于指标“资产管理安全性”：根据高台县各部门提供的《固定资产台账》《资产卡片列表》，经现场核查，除高

台县公安局固定资产保存完整，账务管理合规，资产配置合理、资产处置规范，其他 11 个部门均存在固定资产管理中账实不符等问题，各部门“资产管理安全性”见表 4-11。

表 4-11：各部门“资产管理安全性”存在问题及得分情况

序号	部门名称	存在问题	指标得分
1	高台县南华镇人民政府	固定资产账实不符：一是存在 1 辆废旧东风消防卡车、2 台得力碎纸、4 台破旧电视、5 台废旧电脑未录入固定资产账；二是固定资产存放不规范，资产库房内杂乱无章。	1
2	高台县民政局	固定资产账实不符：如 2 台东芝笔记本电脑在固定资产台账上显示待处置，但实际资产已处置。	2
3	高台县公安局	无问题	3
4	高台县发展和改革委员会	固定资产下账不及时：一是《固定资产台账》内显示有多功能一体机 27 台，但实物只有 24 台，资产未及时进行下账；二是《固定资产台账》内显示有笔记本电脑 7 台，但实物只有 4 台；三是《固定资产台账》内显示有照相机 3 部，但实物只有 2 部。	1.8
5	高台县第一中学	固定资产账实不符：如《固定资产台账》内综合楼有办公桌椅 80 套，但实物是办公桌 122 台，办公椅 118 把；笔记本电脑 62 台，现场无 1 台实物；还存在固定资产记录不完备、不详细的情况：如《固定资产台账》中记录学术报告厅设备一套，实际设备包含一体机、电视机、音响等多种设备，均未详细记录。	1.5
6	高台县林业和草原局	固定资产账实不符、管理混乱：一是固定资产台账记录的资产与实物严重不符；二是县林草局对于资产管理极为混乱，台账上显示的资产部分已无实物，资产下账不及时。	1
7	高台县人力资源和社会保障局	账实不符：如《固定资产台账》中显示有富士达放像机 1 台，但现场并无实物，资产未及时下账。	2.5

序号	部门名称	存在问题	指标得分
8	高台县文体广电和旅游局	账实不符：一是县文广旅游局有实物 AOC 兼容电脑、音箱、话筒一套，但未录入《固定资产台账》；二是《固定资产台账》内显示有电脑 52 台，但实物仅有 47 台，三弦 3 个、板胡 4 个、古筝 4 个、二胡 5 个、萨克斯 3 个、电子琴 1 个、竹笛 3 个、唢呐 1 个，以上资产均已处置，但未进行下账。	2
9	高台县自然资源局	固定资产账实不符：其有笔记本电脑一台，资产已处置，未进行下账。	2
10	高台县住房和城乡建设局	账实不符：如固定资产台账上笔记本电脑共 6 台，但是实物只有 1 台；固定资产台账上台式电脑共 80 台，但是实物只有 40 台。	1
11	高台县农业农村局	固定资产账实不符的问题，一是《固定资产台账》内显示有台式机 9 台，但实物仅有 8 台，资产未及时进行下账；二是县农业农村局有实物办公椅 11 把，但《固定资产台账》内仅有 7 把，资产未入账。	2
12	高台县乡村振兴服务中心	固定资产账实不符：现场有实物联想显示器 1 台、茶吧机 1 台、兄弟打印机 1 台、电暖气 1 个、皮沙发 2 组、脸盆架 1 个、铁皮柜 2 个、惠普打印机 1 台、电话机 1 部、TOEC 打印机 1 台等，但《固定资产台账》中均未入账。	2

对于指标“固定资产利用率”：根据高台县各部门提供的《固定资产台账》《资产卡片列表》，经现场核查，高台县公安局、高台县人力资源和社会保障局、高台县农业农村局、高台县乡村振兴服务中心等 4 个部门固定资产利用情况较好，资产均能得到有效利用，未发现闲置资产，其他 7 个部门不同程度均存在有闲置资产等问题，各部门存在问题及得分情况见表 4-12。

表 4-12：各部门“固定资产利用率”存在问题及得分情况

序号	部门名称	固定资产总额（万元）	存在问题	指标得分
1	高台县南华镇人民政府	707.62	部分闲置资产，如：联想电脑 3 台等。	0.84

序号	部门名称	固定资产总额（万元）	存在问题	指标得分
2	高台县民政局	6499.62	2 台东芝手提电脑为待处置资产，但现场不见实物。	0.99
3	高台县公安局	8471.41	无问题	1
4	高台县发展和改革委员会	461.51	存在闲置资产，如：HP 多功能一体机 1 台、兄弟打印机 1 台；存在未入帐资产，如：海信落地电视一台、联想电脑一台、兄弟打印机一台、现代电脑一台、方正电脑一台。	0.98
5	高台县第一中学	8155.90	未发现闲置资产但存在较多待处理资产。	1
6	高台县林业和草原局	1901.87	固定资产未定期进行盘点，造成固定资产的实际使用率较低。并发现大量闲置物品，如闲置的桌椅、文件柜等物品。	0.5
7	高台县人力资源和社会保障局	2463.04	无问题	1
8	高台县文体广电和旅游局	3962.32	部分资产闲置，如兄弟打印机、得力碎纸机、20 台台式电脑、音箱等均处于闲置状态。	0.9
9	高台县自然资源局	6134.94	有 13 台电脑闲置	0.99
10	高台县住房和城乡建设局	1239.25	有固定资产闲置情况：如 1 台专用照相机长期未用。	0.99
11	高台县农业农村局	240.32	无问题	1
12	高台县乡村振兴服务中心	11.21	无问题	1

（三）部门产出情况分析

部门产出情况主要考察部门主要职责履行情况，目标任务达成情况，及部门、项目完成情况。因各部门数量指标均不相同，故在此处仅提出未按目标任务完成的部门。

1.数量指标分析

高台县各部门 2022 年均能够按照年初计划任务开展工作，且大都能较好完成各项工作任务。但还存在部分部门未能够完成计划任务，未完成的具体部门及具体工作任务见表 4-13。

表 4-13：未能够完成年度计划任务的部门及具体工作

序号	部门名称	具体工作内容	计划完成数	实际完成数	未完成原因
1	高台县农业农村局	引进推广粮食、蔬菜等农作物新品种	≥30 个	23 个	疫情防控原因
2	高台县文体广电和旅游局	全县接待游客	≥450 万人	401.68 万人	疫情防控原因
		实现旅游综合收入	≥30 亿元	27 亿元	疫情防控原因
3	高台县住房和城乡建设局	实施城镇化建设项目	≥20 项	4 项	有些项目是跨年项目。
		城镇老旧小区改造	≥3508 户	0 户	资金不到位，只完成了室外基础设施，主体公共部分正在改造中。
4	高台县自然资源局	新增耕地	≥2.6 万亩	1.07 万亩	该项目实际实施时工程量发生了变更。
		油气、矿产资源勘查完成率	100%	40%	项目完成周期较长，预计在 2-3 年内完成。
		规划编制完成率	100%	80%	项目规划编制已完成，成果文件未审核定稿。
		土地征收	≥150 亩	96 亩	剩余 54 亩土地只完成了前期公告工作。

2.完成及时率指标分析

对于指标“完成及时率”：高台县各部门认真积极地完成了 2022 年计划中的各项工作和县委、县政府交办的其他工作。各项工作完成及时率较高，但是有些部门还存在项目验收不及时的问题。各部门存在问题及得分情况见表 4-14。

表 4-14：各部门“完成及时率”存在问题及得分情况

序号	部门名称	存在问题	指标得分
1	高台县南华镇人民政府	项目验收不及时	1.8
2	高台县民政局	无问题	2
3	高台县公安局	无问题	3
4	高台县发展和改革委员会	项目验收不及时	1
5	高台县第一中学	无问题	4
6	高台县林业和草原局	无问题	2
7	高台县人力资源和社会保障局	无问题	2
8	高台县文体广电和旅游局	项目验收不及时	1
9	高台县自然资源局	项目验收不及时	2
10	高台县住房和城乡建设局	项目验收不及时	2
11	高台县农业农村局	项目验收不及时	3
12	高台县乡村振兴服务中心	项目验收不及时	2

3.质量达标率指标分析

对于指标“质量达标率”：高台县各部门 2022 年能够履行部门职责，保质保量完成计划工作和县委、县政府交办的其他各项工作，工作成效显著，经现场核查，我公司未发现各部门项目和工作存在质量不达标的情况。

4.成本控制率指标分析

对于指标“成本控制率”：高台县各部门 2022 年成本控制情况很好，各部门均成本着“节约开支、节俭节能、合理配置”的要求，仔细梳理项目指标，打牢成本控制基础，最大限度地发挥资金的使用效率。够强化项目资金使用，成

本控制的动态监控，适时掌握项目资金的使用情况，强化对项目资金的管理力度，为部门成本控制的顺利推进提供了有力保证。

（四）部门效果情况分析

因履职效益为个性指标，故在此处仅提出存在问题的部门。能力建设指标为共性指标，故逐个指标进行分析。

1. 履职效益情况分析

对于指标“履职效益”：高台县各部门 2022 年“履职效益”各项工作开展均好，此项指标没有存在问题的部门。各部门均能够履行部门职责，保质保量完成各项工作计划，统一思想，强化工作联动机制，提高工作运行效率，倡导人人都是行业形象的理念，按照“建机制、简程序、抓监督、促公开”的原则，充分发挥其职能作用，助推干部职工之间形成合力，促进各部门牢固树立履职意识，改进工作方式，不断提升部门执行力和公信力，进一步将效益职能落到实处，分析薄弱环节，调整工作重点，重视施政效果。结合各自工作实际，全面抓好贯彻落实，扎实推进履职效益各项工作，努力打造人民满意型部门。

3. 部门获奖情况分析

对于指标“部门获奖情况”：高台县各部门 2022 年在上级部门的正确领导和各部门的通力合作下，与时俱进，采取有效措施，各司其职，加大工作力度，圆满完成 2022 年度各项工作且在上级部门年度考核中获得殊荣。各部门获奖情况见表 4-15。

表 4-15：“部门获奖情况”表

序号	部门名称	获得奖项
1	高台县南华镇人民政府	国家巾帼文明岗、全省五四红旗团支部、全市党的二十大维稳安保工作先进集体、全县高质量发展贡献奖先进集体、全县双拥工作先进集体
2	高台县民政局	国家级节约型机关、第十批张掖市精神文明建设先进集体
3	高台县公安局	全县高质量发展贡献奖、荣获张掖市创建全国禁毒示范城市先进部门
4	高台县发展和改革委员会	2022 年全市新能源产业发展工作先进部门、2022 年全县拥军优属先进集体
5	高台县第一中学	张掖市第五届运动会优秀组织奖、2022 年度教育系统先进集体、2022 校园目标责任书考核二等奖
6	高台县林业和草原局	国家级节约型机关、先进基层党组织、张掖市园林式部门
7	高台县人力资源和社会保障局	国家级节约型机关、2022 年度高台县五四红旗团总支、2022 年度推进人社重点工作先进部门、先进基层党组织、张掖市园林式部门、2022 年度推进人社重点工作先进部门
8	高台县文体广电和旅游局	2022 年度文化旅游工作目标管理考核二等奖、全省文化和旅游系统先进集体、2022 年度工会工作先进集体
9	高台县自然资源局	国家级节约型机关、全县高质量发展贡献奖先进集体
10	高台县住房和城乡建设局	张掖市园林式部门、2022 年度住房和城乡建设工作目标管理责任书考核优秀奖
11	高台县农业农村局	全县高质量发展贡献奖先进集体、农业技术推广成果奖——河西肉牛生态健康养殖技术集成与示范三等奖
12	高台县乡村振兴服务中心	未获得县级以上奖项

4. 违法违纪情况分析

对于指标“违法违纪情况”：高台县各部门能够加强机关效能建设，完善制度、明确要求，使各部门干部职工在思想上有触动，行动上有对照，形成以制度管人，以制度管事

的长效机制，2022 年仅有个别部门存在违法违纪的情况。一是高台县发改局被北京华源鸿盛能源科技有限公司起诉，2021 年 8 月 23 日由嘉峪关市中级人民法院下达《行政调解书》（2021 甘 02 行初 12 号），判令于 2022 年 5 月 31 前由县发改局向北京华源鸿盛能源科技有限公司偿还保证金及输电规划编制费 76 万元，2022 年 12 月 31 日前向北京华源鸿盛能源科技有限公司偿还保证金及输电规划编制费 77 万元。二是高台县公安局刑侦大队技术中队中队长李春海同志犯危险驾驶罪，于 2022 年 6 月 20 日被高台县纪委监委给与党内严重警告、撤职处分，由三级警长降为四级警长。三是高台县住建局于 2022 年 8 月 2 日被高台县财政局作出财政警告行政处罚。四是高台县自然资源局殷建智同志驾驶黑红色无号牌“爱玛”牌电动二轮摩托车行驶在阳光国会十字路口被高台县公安局交警大队执勤民警当场查获，其驾驶的二轮摩托车为两轮轻便摩托车属于机动车，与执勤民警查询驾驶人信息反映其持有的准驾车型“C1”不相符；执勤民警现场对其进行了呼气式酒精检测，检测结果是 48mg/100ml，属于酒后驾驶机动车行为。殷建智被高台县公安局交警大队依法给予罚款 1500 元，并处暂扣驾驶证 6 个月的处罚（高公交行罚决字【2022】6207242900009010 号）；高台县自然资源局给予殷建智党内警告处分。

5.中期规划建设完备程度分析

对于指标“中期规划建设完备程度”：高台县各部门 2022 年能够全面检视过去几年的规划实施情况，准确把握在过去

取得的发展成绩、存在的短板及突出问题，并根据新的发展形势变化及时调整政策着力点和工作发力点，不断深化对全局性、结构性、趋势性、潜在性问题的认识，把推进中期规划实施的实践与超前规划的研究有机结合起来，以抓落实、促发展，把中期规划以实事求是为标尺，紧贴部门的发展实际，锚定发展目标，在中期规划下半程工作中，求实创新，真正发挥好中期规划推动规划实施的重要作用，遵循系统全面、突出重点、远近结合、科学严谨、实事求是的原则更好推动中期规划各项目标任务落地见效。除了4个部门未制定《中期规划》，分别是：高台县发展和改革委员会、高台县公安局、高台县自然资源局、高台县林业和草原局。其他各部门均能根据实际情况制定《中期规划》，且内容紧密结合工作实际。

6. 党建工作开展规律性分析

对于指标“党建工作开展规律性”：高台县各部门2022年党建工作均能按照相关制度且按规律开展，能够坚持政治建设，落实学习常态化制度化，坚持把政治理论武装作为首要任务，确保领导干部职工讲政治、懂规矩，在思想上行动上自觉和党组织保持高度一致。**一是**组织党员在党内政治生活中认真学习《中国共产党章程》《中国共产党廉洁自律准则》《中国共产党纪律处分条例》等，定期开展“悟初心、守初心、践初心”等内容的党课，推进主题党日实践活动，充实党员“八小时外”生活，真正做到学在日常、学在经常、学在平常。**二是**把常态化学习作为提高党性意识和修养的有效途径，把集中学习和自主学习相互融合，加强党员

的理想信念教育，能够把安排部署党建、意识形态及网络意识形态、党风廉政等工作作为“规定动作”来抓，特别针对就意识形态阵地管控、舆论引导、党员干部网络行动管理等内容进行督促，有效保证了意识形态工作在党的领导下进行，进一步充分发挥党组织的战斗堡垒作用。三是通过开展组织生活会、民主评议党员、党员党性完定期分析、谈心谈话、党建工作述职评议等活动，增强党组织生活的政治性、时代性、原则性和战斗力。四是按照基础在“学”、关键在“做”，融入日常、严在平常的要求，坚持全面从严治党，认真贯彻落实上级的部署要求，始终把管党治党、全面从严治党的主业主责记在心上、扛在肩上、抓在手上，推动部门党的建设和各项工作相结合并落实到实处，取得实效。

7. 信息化管理覆盖率分析

对于指标“信息化管理覆盖率”：高台县各部门均能重视信息化建设和覆盖，秉承信息化建设是提高数据挖掘、助力发展、整合资源、数据共享、节约成本的工作理念，贯彻落实部门信息化的发展是不断提高工作效率和服务质量的重要手段，也是适应时代发展需求的必然选择，各部门内部信息化管理覆盖程度较高，在对信息化处理过程中，对已有的资源完成信息再分类与再整理工作，提高了后续利用效率，办公软件、财务软件等实现了全覆盖，为提升部门管理水平、开展规范化管理提高利用效率提供了重要渠道。各部门结合实际，均以电子政务为突破口，以向公众提供效劳、方便群众办事为目标，抓好信息化应用工作，信息化管理覆盖率均

能够达到 90%以上，体现了信息化管理是日常工作的重要抓手和助推器。

8. 人员培训机制完备性分析

对于指标“人员培训机制完备性”：高台县各部门 2022 年大都能够结合实际制定本部门的培训制度，且培训机制完备，能够按制度正常有效执行。但还存在部分部门未制定培训制度的情况，未制定的具体部门见表 4-16。

表 4-16：未制定人员培训制度的部门

序号	未制定人员培训制度的部门
1	高台县第一中学
2	高台县发展和改革局
3	高台县农业农村局
4	高台县人力资源和社会保障局
5	高台县文体广电和旅游局
6	高台县乡村振兴服务中心
7	高台县自然资源局

9. 档案管理完备性分析

对于指标“档案管理完备性”：高台县各部门大都设置了专门的档案室，且档案管理制度有效执行。但还存在个别部门未设置专门的档案室或未按照相关制度执行的情况，具体“档案管理完备性”存在问题的部门见表 4-17。

表 4-17: “档案管理完备性”存在问题的部门

序号	部门名称	存在问题
1	高台县发展和改革委员会	该部门虽然设置了专门的档案室，但是档案排列不规范，档案室内不整洁且堆放杂物，档案柜不标准
2	高台县南华镇人民政府	档案室内乱堆乱放
3	高台县农业农村局	没有设立专门的档案室，档案室内杂物较多、乱堆乱放且没有灭火器
4	高台县人力资源和社会保障局	档案室内杂物较多，且用木质档案柜存放档案，不符合档案存放标准
5	高台县乡村振兴服务中心	没有设立专门的档案室，档案室内杂物较多、乱堆乱放且没有灭火器等
6	高台县住房和城乡建设局	档案室内未配备灭火器；用木质档案柜存放档案
7	高台县自然资源局	档案室内杂物较多、乱堆乱放，且用木质柜子存放档案

五、扣分项情况分析

高台县 12 个部门针对本次绩效评价工作配合程度较高，安排专人负责联系协调，资料准备较为齐全，后期材料补充也较为及时，故不做扣分。

六、存在的问题

（一）政府采购执行率低

1. 高台县第一中学 2022 年政府采购预算为 552.70 万元，实际支出 104.06 万元，其原因为：在预算编制方面不准确，将大部分自行采购所需要的经费，全部报入政府采购预算中，导致政府采购预算金额过高，在实际采购时，自行采购使用的为公用经费。

2. 高台县发展和改革委员会 2022 年政府采购预算为 212.60 万元，实际支出 2.08 万元，其原因为：截止 2022 年底部分政府采购的款项还未给供应商结清。

3. 高台县公安局 2022 年政府采购预算为 1617.67 万元，实际支出为 191.17 万元，其原因为：政府采购预算总额 1617.67 万元，其中：政府采购货物预算 435 万元，政府采购工程预算 1102 万元，政府采购服务预算 80.67 万元，因大额项目预算没有资金来源，无法采购，所以导致政府采购执行率较低。

4. 高台县林业和草原局 2022 年政府采购预算为 2959.22 万元，实际支出 341.45 万元，其原因为：政府采购预算总额 2959.22 万元，其中：政府采购货物预算 766.95 万元，政府采购工程预算 2047 万元，政府采购服务预算 145.27 万元，2022 年实施时，一部分资金是通过公开招标后进行支付的，但地方采购系统没有录入这部分费用，所以导致实际采购金额较小。

5. 高台县民政局 2022 年政府采购预算为 465.00 万元，实际支出 217.78 万元，其原因为：大部分资金用于采购生活物资，其价格不稳定，采购时采用零预算招标，招的是折扣率，年初预算是按大概采购金额计算。

6. 高台县农业农村局 2022 年政府采购预算为 4631.17 万元，实际支出 29.83 万元，其原因为：政府采购预算总额 4631.17 万元，其中：政府采购货物预算 68.17 万元，政府采购工程预算 4563 万元，政府采购服务预算 0 万元，工程预算主要包括制种大县 2022 年的 3000 万元和 2021 年的 1500 万，2022 年实施时，项目资金一部分是奖补资金，一部分时通过公开招标的，所以，地方采购系统没有录入，物资采购因为去年疫情原因，有些活动没有开展，比如丰收节等，所以采购金额小。

7. 高台县人力资源和社会保障局 2022 年政府采购预算为 30

万元，实际支出 3.13 万元，其原因为：年初预算购置一批电脑，但因政府出台了关于电脑购置的相关规定，县人社局需购置的电脑，不符合相关规定，所以该预算未能支出。

8. 高台县文体广电和旅游局 2022 年政府采购预算为 3766.3 万元，实际支出 605.65 万元，其原因为：年初预算时将工程类项目计入政府采购预算，但是实际工程类项目采用公开招标。

9. 高台县住房和城乡建设局 2022 年政府采购预算为 10312.30 万元，实际支出 1034.53 万元，其原因为：年初预算时将工程类项目计入政府采购预算，但是实际工程类项目采用公开招标。

10. 高台县乡村振兴服务中心 2022 年政府采购预算为 25.8 万元，实际支出 2.07 万元。

11. 高台县南华镇人民政府 2022 年政府采购预算为 194.00 万元，实际支出 10.26 万元。

（二）固定资产管理不规范

1. 高台县第一中学：一是固定资产台账中记录的资产与实际不符，如《固定资产台账》内综合楼有办公桌椅 80 套，但实物是办公桌 122 台，办公椅 118 把。笔记本电脑 62 台，现场无 1 台实物。二是固定资产记录不完备、不详细，如《固定资产台账》中记录学术报告厅设备一套，实际设备包含一体机、电视机、音响等多种设备，均未详细记录。

2. 高台县发展和改革局：一是存在闲置资产，如：2 台 HP 多功能一体机 1 台，兄弟打印机 1 台闲置。二是有未入帐资产，如：海信落地电视 1 台、联想电脑 1 台、兄弟打印机

1 台、现代电脑 1 台、方正电脑 1 台。**三是**资产已处置，但未下帐，如多功能一体机 3 台、高倍望远镜 2 个、照相机 3 个等。

3. 高台县林业和草原局：固定资产管理混乱，存在固定资产处置不及时、损坏资产未进行申报处理、多年未进行固定资产盘点等问题，导致财务数据与实际存在不符。

4. 高台县民政局：**一是**资产已处置但未下帐，如 2 台东芝笔记本电脑在固定资产台帐上显示为“待处置”，但现场核查资产已处置。**二是**部分固定资产保存不完整，如负一楼库房内 1 台联想电脑机箱已拆分。

5. 高台县南华镇人民政府：**一是在**仓库内发现有 1 辆废旧东风消防卡车，但是在《固定资产台账》上未上帐。**二是在**另一间库房内发现有 2 台得力碎纸、4 台破旧电视、5 台废旧电脑等，但是在《固定资产台账》上未上帐。**三是**固定资产存放不正规，固定资产库房内杂乱无章。

6. 高台县文体广电和旅游局：账实不符的问题，**一是**县文广旅游局有实物 AOC 兼容电脑、音箱、话筒一套等，资产未入账。**二是**《固定资产台账》内显示有电脑 52 台，但实物仅有 47 台，三弦 3 个、板胡 4 个、古筝 4 个、二胡 5 个、萨克斯 3 个、电子琴 1 个、竹笛 3 个、唢呐 1 个，资产未下账。

7. 高台县住房和城乡建设局：存在资产已处置但未下帐情况，如固定资产台账上笔记本电脑共 6 台，但是实物只有 1 台，固定资产台账上台式电脑共 80 台，但是实物只有 40 台。

（三）年初预算编制缺乏准确性

高台县公安局未根据自身部门情况制定自身的预（决）算管理办法；预算调整率变动率较大，年初预算编制缺乏准确性。

（四）账务处理不规范

1. 高台县第一中学：一是在账务处理中科目设置不规范，科目使用不合理。如临聘人员发生意外支付的经济补偿金不属于日常开支，不应该计入“业务活动费用”和“事业支出”，要计入“其他费用”和“其他支出”；代扣代缴的个人所得税、社保资金等均通过“受托代理负债”核算不合理，应该通过“其他应付款”等账户核算。二是财务记账不规范。如记账凭证要素不完整。记账凭证中附件张数不正确，均为 1 张。

2. 高台县发展和改革局：一是用机关办公经费支付临聘人员工资等情况。二是单位运动会奖品、员工福利费等全部记入业务活动费中的办公费。三是嘉峪关市中级人民法院调解县发改局支付原告北京华源鸿盛源秒技有限公司的保证金 200 万全部记入业务活动费中的办公费；四是具体到帮扶责任人的帮扶慰问费 6800 元，记入业务活动费用中的办公费。

3. 高台县林业和草原局：所有记账凭证“审核”和“记账”为同一人，出纳凭证没有出纳签字，附件张数为 0。无偿调拨的消防水罐车的挂牌入户费和检查验收费应该计入“固定资产”和“其他支出”，不应该计入“业务活动费用”和“行政支出”。

4. 高台县民政局：一是记账凭证要素不完整，如记账凭

证中附件张数要素没有反映。二是资金支付标准不规范，如对日间照料中心的补助额度根据运营状况考核等级确定，但考核不规范，考核结果不严谨。三是资金支付支出程序不规范，如记账凭证所附原始凭证不齐全，大额资金支付缺会议记录、涉及项目资金支付的没有合同，部分采购验收单中验收组成员用打印名单代替亲笔签名。四是出差人员差旅费的报销不规范，如伙食补贴和市内交通补贴计算不准确。五是费用计入不规范，如应计入“福利费”“工会经费”的三八慰问品费、员工的电影放映费计入了“办公费”，有关“火花设施骨灰堂”项目尚未批准，前期的相关费用应计入“业务活动费用”，不应该计入“在建工程”；单位分摊的办公楼费用应该计入“长期待摊费用”，在使用期限内摊销计入“业务活动费用”，而不能支付时直接计入“业务活动费用”。六是存在多个资金账户，没有及时销户。七是没有严格做到收支“两条线”，如直接用银行存款利息冲减银行账户手续费。八是固定资产没有按月计提折旧。九是单位欠款严重，如应付账款 800 多万，且欠款时间较长。

5. 高台县南华镇人民政府：一是预付账款和其他应收款长期挂账且数额很大，历史遗留问题较多，没有及时进行清理。二是涉及到调账或错账更正，没有严格按照错账更正规则处理账务，如 2022 年 6 月 3 号第 191 号凭证“张掖煜鑫”相关款项。

6. 高台县人力资源和社会保障局：项目账中记账凭证所附的原始凭证，有关收款方开的收款收据字迹已模糊不清。

7. 高台县文体广电和旅游局：2022 年所有记账凭证均无审核，出纳凭证没有出纳签字。账户使用不规范，比如支付公益性岗位工资借记其他应交税费贷记银行存款账户处理。对下属单位拨付的培训费 10000 元，只有资金支付记录，无会议记录，无培训开支附件。对长城高台段 5 座烽火台保护修缮工程，金额大，其支出应该计入在建工程而不应该作为费用处理。

8. 高台县新农村建设服务中心：2022 年所有记账凭证均无审核，出纳凭证没有出纳签字。2022 年的会计凭证截止到目前还未装订。账簿未打印存档、记账不及时、出现重复支付款项情况、收到发票金额大于支出款；剩余未付款项不通过“应付账款”处理、职工福利和工会福利发放没有签字表。

9. 高台县住房和城乡建设局：一是所有记账凭证均无审核，出纳凭证没有出纳签字。固定资产按年计提折旧，没有按月计提折旧。二是没有严格做到收支“两条线”直接用银行存款利息冲减银行账户手续费。

10. 高台县农业农村局 2022 年所有记账凭证均无审核，出纳凭证无出纳签字。

（五）档案管理不规范

1. 高台县人力资源和社会保障局：虽设有专门的档案室，但档案室内堆放杂物，并用木质档案柜存放档案，存在安全隐患。

2. 高台县发展和改革局：虽然设置了专门的档案室，但是档案排列不规范，档案室内不整洁且堆放杂物，档案柜不

标准，有部分档案用木质档案柜存放，档案安全性存在隐患。县农业农村局未设置专门的档案室，且现有的档案室内杂物较多、乱堆乱放且没有灭火器，存在安全隐患。

3. 高台县人力资源和社会保障局：虽设有专门的档案室，但档案室内堆放杂物，并用木质档案柜存放档案，存在安全隐患。

4. 高台县新农村建设服务中心：未设置专门的档案室，且现有的档案室内杂物较多、乱堆乱放且没有灭火器，存在安全隐患。

5. 高台县住房和城乡建设局：档案室内设有木质档案柜且未配备灭火器，存在安全隐患。

6. 高台县自然资源局：现有的档案室内杂物较多、乱堆乱放且档案柜有木质的，存在安全隐患。

（六）人员培训机制不完善

高台县第一中学、高台县发展和改革局、高台县农业农村局、高台县文体广电和旅游局、高台县乡村振兴服务中心、高台县人力资源和社会保障局、高台县自然资源局未制定人员培训制度。

（七）预算调整率过高

1. 高台县发改局 2022 年年初预算数为 1287.13 万元，全年预算数为 3900.92 万元，年中预算调整(调增)2613.79 万元。

2. 高台县公安局 2022 年年初预算额为 3787.73 万元，全年预算数为 5452.51 万元，年中预算调整(调增)1664.78

万元。

3. 高台县林业和草原局 2022 年年初预算额为 540.37 万元，全年预算数为 5151.76 万元，年中预算调整（调增）4611.39 万元。

4. 高台县民政局 2022 年年初预算额为 1155.17 万元，预算调整数为 8901.41 万元，年中预算调整（调增）8901.41 万元。

5. 高台县南华镇人民政府 2022 年年初预算额为 1236.61 万元，预算调整数为 1876.45 万元，年中预算调整（调增）639.84 万元。

6. 高台县农业农村局 2022 年年初预算额为 1874.44 万元，全年预算数为 11674.27 万元，年中预算调整（调增）9799.83 万元。

7. 高台县住房和城乡建设局 2022 年年初预算额为 2403.03 万元，全年预算数为 26970.28 万元，年中预算调整（调增）24567.25 万元。

（八）存在违法违规情况

高台县发展和改革局被北京华源鸿盛能源科技有限公司起诉，2021 年 8 月 23 日由嘉峪关市中级人民法院下达《行政调解书》（2021 甘 02 行初 12 号），判令于 2022 年 5 月 31 前向北京华源鸿盛能源科技有限公司偿还保证金及输电规划编制费 76 万元，2022 年 12 月 31 日前向北京华源鸿盛能源科技有限公司偿还保证金及输电规划编制费 77 万元。

（九）未制定中长期工作规划

高台县公安局、高台县发展和改革委员会、高台县林业和草原局、高台县自然资源局未制定中长期工作规划。

（十）预算调整程序不规范

在评价过程中未见高台县民政局预算调整文件，如预算调整批复文件、预算调整申请等资料。

（十一）预算绩效管理不严格

1. 高台县南华镇人民政府《2022 年部门整体绩效目标申报表》未对履职效果目标进行细化。

2. 高台县住房和城乡建设局 2022 年部门整体支出绩效目标申报表中未设定履职效果目标，无法体现部门工作效益。

（十二）乡镇人员下乡补助政策执行不到位

依据高台县财政部门政策，乡镇人员到村社开展工作每人每天 10 元补助，高台县南华镇人民政府此项政策没有执行，其原因为：镇政府经费紧张。

（十三）单位欠款严重

1. 高台县南华镇人民政府应付账款和其他应付款挂账金额大，且欠款时间较长，购买办公用品等一些日常开支也经常欠款。

2. 高台县新农村建设服务中心 2022 年应付账款和其他应付款挂账金额大，且欠款时间较长。

3. 高台县住房和城乡建设局应付账款和其他应付款挂账金额大，且欠款时间较长。

4. 高台县自然资源局应付账款和其他应付款挂账金额大，且欠款时间较长。

（十四）招标活动违规

高台县住房和城乡建设局个别招标项目在甄选代理机构时未认真考核把关，导致其代理的政府采购项目出现重大违规现象，文件审核不严谨导致政府采购招标违规。如县住建局实施的“高台县住房和城乡建设局高台县 2022 年县城停车场及智慧停车场管理系统设备采购项目”存在以不合理的条件对供应商实行差别待遇或者歧视待遇的行为，违反了《中华人民共和国政府采购法实施条例》第二十条第一款、《政府采购货物和服务招标投标管理办法》（财政部令第 87 号）第十七条、《中华人民共和国政府采购法》第七十一条第一款和国家发改委等 13 部门发布《关于严格执行招标投标法规制度进一步规范招标投标主体行为的若干意见》（发改法规规〔2022〕1117 号）等相关规定，于 2022 年 8 月 12 日被高台县财政局作出财政警告的行政处罚。

（十五）项目工作不严谨、不规范

此问题主要涉及高台县南华镇人民政府：一是“南华镇政府胜利村人居环境整治项目”，土方工程铺设于 2022 年 10 月 31 日验收完毕，验收单上无监理公司、施工单位的验收意见认定；二是“高台县 2022 年第一批财政衔接推进乡村振兴补助资金南华镇道路等基础设施建设项目智号村硬化通冷库产业道路项目”，工程签证单未填写日期；三是“高台县 2022 年第二批县级巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴南华镇种植业基地建设项目明永村日光温室工程项目”，签订的施工合同无日期；四是“高台南华镇政府南岔村道路给排水

等基础设施建设项目”，验收单位监理单位、施工单位均未签字盖章，只有南华镇村委会和镇政府的认定等。如“高台县 2022 年第一批财政衔接推进乡村振兴补助资金项目南华镇义和等村蔬菜产业设施项目（二次）”，该项目一次招标作废，二次招标无决算报告、验收报告、无投标文件、预算金额与提供的招标控制价不符，违反了相关规定（该项目正在进行整改）。

（十六）人员超编

高台县农业农村局现有编制数为 58 名，经核查年底实际在岗人数 81 人，超编 23 人。

（十七）年初制定的工作计划未完成

1. 高台县农业农村局：年初计划引进推广粮食、蔬菜等农作物新品种年初计划完成 30 个，实际完成 23 个（小麦 7 个，玉米 16 个）。

2. 高台县自然资源局：一是年初计划新增耕地 2.6 万亩，2022 年实际完成 1.07 万亩。二是年初计划油气、矿产资源勘查完成率为 100%，2022 年实际油气、矿产资源勘查完成率 40%，其原因为项目完成周期较长，预计在 2-3 年内完成。三是年初计划规划编制完成率 100%，2022 年实际规划编制完成率 80%，其原因为项目规划编制已完成，成果文件未审核定稿。四是年初计划土地征收 150 亩，2022 年实际完成土地征收 96 亩。

（十八）资金支出程序不规范

1. 高台县农业农村 2022 年资金支付的原始凭证无领导

签字，合同只有签字盖章，无签订日期。

2. 高台县新农村建设服务中心 2022 年底县财政局调拨资金 470 万元，支付附件不齐全。大额资金支付附件不全，缺会议记录等资料。

3. 高台县住房和城乡建设局：一是记账凭证所附原始凭证不齐全，大额资金支付缺会议记录、涉及项目资金支付的没有合同，部分采购验收单中验收组成员用打印名单代替亲笔签名。二是付授课费涉及的原始资料不齐全。三是 2022 年 7 月 31 日 17#凭证中支付 1800 元租车费，只有租车合同，其用途不清楚。高台县自然资源局办公经费支付不规范。干部个人承担的帮扶慰问费计入了“办公经费”。

（十九）项目资金支付不及时

高台县农业农村局 2022 年高标准农田建设项目为及时向施工单位进行付款，资金拖欠，不能及时支付。

（二十）项目验收不及时

1. 高台县农业农村局截至评价日，2022 年所实施项目均未进行验收。

2. 高台县发展和改革局截至评价日，2022 年所实施的工程项目均未进行验收。

3. 高台县文体广电和旅游局截至评价日，2022 年所实施项目均未进行验收。

4. 高台县新农村建设服务中心截至评价日，2022 年所实施项目均未进行验收。

5. 高台县住房和城乡建设局截至评价日，2022 年所实施

项目均未进行验收。

6. 高台县自然资源局截至评价日，2022 年所实施项目均未进行验收。

（二十一）政府采购购买主体对合同和验收管理不到位

1. 高台县住房和城乡建设局：采购合同没有签订日期。项目验收组成员只有 2 人签字，涉及到询价的也只有 2 人签字。

2. 高台县自然资源局：购买办公耗材、办公桌椅等，所有有关的验收，其验收组成员只有 2 人签字。

七、相关建议

（一）提高政府采购效率

提高预算编制水平，合理、精准、科学的编制预算，按月按季编制部门报表，及时发现执行过程中的问题。

（二）重视固定资产管理

一是对固定资产管理承担主体责任，并将责任落实到人。固定资产使用人员要切实负起责任，爱护和使用好固定资产，确保固定资产安全完整，高效利用；二是在用的固定资产应粘贴固定资产标识牌，资产编号、取得日期、资产名称、规格型号、存放地点、使用部门等完整信息，促进部门国有资产管理的规范性，增强部门内部工作人员国有资产管理的意识。三是加强资产使用管理，按照“谁使用、谁保管、谁负责”的原则，资产管理工作人员工作调动时必须办理交接手续，建立固定资产的领用、调出，未经批准，不得擅自调动、处置，更不能自行外借和变卖，设置专人负责资产管理，确保资产的完整、清洁；四是严格履行资产处置，对资产长期闲

置的、超年限无法使用的、经清理核实后不能继续使用的固定资产，要严格履行审批手续，及时处置；**五是**严格落实资产管理制度，重视并加强对国有资产的管理，规范资产使用和处置程序，维护资产安全完整，防止国有资产流失。**六是**按规定设置固定资产账簿，对固定资产增减变动及时进行会计处理，并定期与固定资产卡片进行核对，确保账卡相符；**七是**定期对固定资产进行清查盘点，每年至少盘点一次，全面掌握并真实反映固定资产的数量、价值和使用状况，确保账账相符、账实相符。

（三）重视绩效管理

一是建立部门内部绩效自评制度，各项目要结合年初绩效目标落实开展项目绩效自评工作，通过建立内部绩效自评制度提高部门绩效监控管理水平。同时应优化绩效目标的设定，提高项目效率性、经济性、效益性指标的权重及数量，及时发现项目绩效管理存在的问题。按照相关规定设置部门整体绩效目标，以便于评价部门整体的绩效。**二是**科学合理设计绩效指标值，使绩效指标明确、可量化、可实现。

（四）规范资金支付程序

一是加强资金往来的核算和管理，严格资金往来审批和控制，加强对资金管理、支付凭证等监督，确保记帐人员和财务审批人员相互制约、权责明确，完善财务工作，及时自查、认真审核，提高资金使用过程中的会计核算效率与准确性，有必要对相关财务会计工作人员进行更为专业的培训，确保资金支付程序安全运营、规范运行。**二是**重视财务人员

对财务收支的监督、管理。及时支付欠款，及时处理呆账、坏账，严格按照《财务管理制度》开展财务各项工作。

（五）强化意识，推进机关档案科学、规范管理

一是实行专人负责制，提高单位档案管理人员的管理意识，做好档案的收集、整理、编目、鉴定、保管、统计、检索等工作，立足于实际情况，创新档案管理模式，进而实现机关事业单位的信息化、专业化档案管理工作。二是严格按照相关规定，用铁皮柜存放档案，清理档案室乱堆乱放的杂物，专用档案室仅作为存放档案的场所，不另做它用，在档案室内配置灭火器、防虫剂，切实做好防盗、防火、防蛀等工作，确保档案规范、安全管理，进而有效提高档案的管理价值。

（六）适应新时代需要，重视人员培训

人员培训是一项事业机关部门工作全局和长远发展的基础性、战略性工作，是建设高素质干部队伍的重要途径，干部职工担任着现代建设的重任，干部职工的素质也关乎机关单位的形象，加强事业机关单位干部职工的培训，是适应新时代需要，是转变职能、积极服务高台全县群众新战略的趋势，各单位必须重视对干部职工专业知识的培训，提高其政治理论与专业素质。一是完善培训机制，通过学习和培训全面的掌握新的服务理念，加强机关事业单位干部职工的职业道德、行为规范、世界观、价值观等，使干部职工更具有公仆意识，全身心为人民服务。二是通过不断的学习，努力提高干部职工工作能力和知识水平，建设一支高素质干部队

伍，避免出现不同程度的“知识恐慌”“本领恐慌”、同时避免一些同志感到“老办法不管用，新办法不会用”的想法。**三是**创建学习型机关，采取有效措施引导全体干部职工树立不断进取的理念，实现“工作学习化，学习工作化”，推广团队学习模式，形成知识共享、勇于创新的氛围和机制，达到学习知识、指导实践、推动工作的目的，不断推进学习型机关建设。**四是**充分考虑干部的年龄结构和岗位需求，建立相关督查考评机制并落实到位，开展“以老带新，以新促老”、“一帮一，结对子”等形式的在岗练兵活动，适时举办一些相关业务竞赛，起到激励先进，鞭策后进的目的，充分调动干部职工自觉学习的积极性，积极营造干部职工的学习氛围。

（七）强化预算管理提高预算标准化

严格按照年初预算执行，确保全年收支平衡。**一是**定期对部门财务管理人员开展业务培训，提高预算业务水平能力。**二是**加大对预算编制规程和方法的学习，部门内部可根据业务需要，制定业务指引、操作手册等学习资料，进一步提高业务流程的标准化。**三是要**进一步开展自查自纠，通过剖析问题，分析和总结经验，避免同类问题进一步的积累和再次发生。**四是**结合部门职责和年度工作任务科学合理地编制部门预算，不断提高预算可执行性，提高资金使用效益，预算调整应进一步规范，严格按照相关制度申请调整。

（八）加强资金预算工作

应结合部门职责和年度工作任务科学合理地编制部门预算，不断提高预算可执行性，提高资金使用效益；预算调

整应进一步规范，严格按照相关制度申请调整。

（九）重视绩效管理

按照相关规定设置部门整体绩效目标，以便于评价部门整体的绩效，一是科学合理设计绩效指标值，使绩效指标明确、可量化、可实现；二是应进一步加强对重点预算项目的资金安排，使其更加科学合理。

（十）重视中长期规划，提高编制质量

一是部门要树立中长期规划观念，编制的中长期规划必须与部门规划相衔接，制定的延续性工作，要统筹考虑多个年度，各部门应会同财务部门建立中长期重大事项科学论证机制，避免中长期规划碎片化和随意性。二是编制的中长期规划须承前启后，作为规划实施的法定程序和关键环节，开展规划实施中期评估，按照“谋划一批、论证一批、落地一批、建设一批”的思路，确保编制的中长期规划全面落实。三是针对重大项目规划调整，上下联动，主动向上汇报对接，精准把握上级下达的政策导向，围绕重点支持领域，及时调整、充实、完善项目库，加大谋划储备力度，进一步加强政策研究，明确重点，确保项目规划调整高质高效推进。

（十一）依法规范招标活动，营造公开、公平、公正和守信的市场环境

严格执行国家法律法规，对招标活动扛起主体责任，狠抓责任落实，强化监督检查，促进招标领域营商环境优化升级，专项治理在以后招标活动中设置其他不合理的条件限制或者排斥潜在投标人的违规行为。

(十二) 加强项目工作管理机制，确保项目工作规范进行

一是促进项目工作制度的可实施性，尽可能的在项目工作制度的条文基础上，增加相关工作流程等内容。二是建立和完善招投标项目合同会审制，各单位项目服务中心应负责招投标文件备案会审、项目合同会审等工作，提高项目合同等监管水平、确保项目工作严谨规范。三是本单位自身无技术能力开展招投标项目合同会审环节的，协调相关法制部门协同审核。

八、绩效评价结果应用建议

(一) 下年预算安排建议

高台县各部门在下一年度申报预算时，需向财政提交相应的《绩效目标申报表》中明确申报资金、预期产出和效果，建议财政预算安排维持其申报预算规模。

(二) 绩效评价结果公开情况

建议向社会公开此次评价结果。

九、其他需要说明的情况

指标体系见报告附件。

- 附件：1. 高台县南华镇人民政府 2022 年部门整体支出绩效评价指标体系
2. 高台县民政局 2022 年部门整体支出绩效评价指标体系
3. 高台县公安局 2022 年部门整体支出绩效评价指标体系

4. 高台县发展和改革局 2022 年部门整体支出绩效评价指标体系
5. 高台县第一中学 2022 年部门整体支出绩效评价指标体系
6. 高台县林业和草原局 2022 年部门整体支出绩效评价指标体系
7. 高台县人力资源和社会保障局 2022 年部门整体支出绩效评价指标体系
8. 高台县文体广电和旅游局 2022 年部门整体支出绩效评价指标体系
9. 高台县自然资源局 2022 年部门整体支出绩效评价指标体系
10. 高台县住房和城乡建设局 2022 年部门整体支出绩效评价指标体系
11. 高台县乡村振兴服务中心 2022 年部门整体支出绩效评价指标体系
12. 高台县农业农村局 2022 年部门整体支出绩效评价指标体系

附件 1：高台县南华镇人民政府 2022 年度部门整体支出绩效评价指标体系

编制单位：甘肃中益项目管理有限公司

编制时间：2023 年 8 月

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
投入 (10 分)	目标设定 (4 分)	绩效目标合理性	——	2	合理	部门（单位）所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划；（0.5 分） ②是否符合部门“三定”方案确定的职责；（0.25 分） ③是否符合部门制定的中长期实施规划。（0.25 分） 项目绩效目标 ①项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（0.5 分） ②项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（0.25 分） ③是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，依据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
		绩效指标明确性	——	2	明确	部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；（0.5 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应；（0.25 分） ④是否与本年度部门预算资金相匹配。（0.25 分） 项目绩效目标 ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（0.25 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，依据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
	预算配置 (6 分)	在职人员控制率	——	3	≤100%	部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门（单位）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% ①在职人员控制率≤100%，得 3 分； ②在职人员控制率每超过评价基准值 1 个百分点（不足 1 个按 1 个计）扣 0.3 分，扣完为止。 在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。
		“三公经费”变动率	——	3	≤0	部门（单位）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（单位）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% ①变动率≤0%时，得 3 分； ②变动率>0%时，得 0 分。 “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。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	预算执行 (11分)	预算执行率	——	3	100%	部门（单位）本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。	预算完成率=（上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数-本年年末结余数）/（上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数）×100% 得分=预算完成率×3
		预算调整率（本级）	——	2	0	部门（单位）本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。	预算调整率=（本级预算调整数/（预算数-上级提前下达））×100% 预算控制率=0，得2分；0-10%（含），得1.5分；10-20%（含），得1分；20-30%（含），得0.5分；大于30%不得分。 预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。
		结转结余率	——	1	0	部门（单位）本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）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% ①结转结余率=0，得1分； ②每超过评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.1分，扣完为止。 结转结余总额：部门（单位）本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。
		结转结余变动率	——	2	≤0%	部门（单位）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（单位）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% ①结转结余变动率≤0%时，得2分； ②每超过评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.2分，扣完为止。
		公用经费控制率	——	2	≤100%	部门（单位）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，用以反映和考核部门（单位）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% ①公用经费控制率≤100%时，得1分； ②每超评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.2分，扣完为止。
		政府采购执行率	——	1	100%	部门（单位）本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100% 政府采购执行率每超过或低于评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.1分，扣完为止。 政府采购预算：采购机关依据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 实际政府采购金额：本年度实际执行的政府采购金额（不包括国家政策、不可抗力、上级部门或本级党委政府等方面的原因，致使实际采购调增或调减部分和执行行政采程序，调减部分）
	预算管理 (9分)	管理制度健全性	——	2	建立健全	部门（单位）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（单位）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、项目管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；（1分） ②相关管理制度是否合法、合规、完整；（0.5分） ③相关管理制度是否得到有效执行。（0.5分） 依据评价要点，酌情评分
		资金使用合规性	——	4	合规	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。	评价要点： ①资金支出是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；（1分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1分） ③项目的重大开支是否经过评估论证；（1分） ④是否符合部门预算批复的用途；（1分） 若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该项指标得0分。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	预算管理 (9分)	预决算信息公开性	——	1	公开	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息；（0.5分） ②是否按规定时限公开预决算信息。（0.5分） 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。 依据评价要点，酌情评分
		基础信息完善性	——	2	真实完善	部门（单位）基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	评价要点： ①基础数据信息和会计信息资料是否真实；（0.8分） ②基础数据信息和会计信息资料是否完整；（0.6分） ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。（0.6分） 依据评价要点，酌情评分
	资产管理 (5分)	资产管理制度健全性	——	1	建立健全	部门（单位）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（单位）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；（0.2分） ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整；（0.4分） ③相关资产管理制度是否得到有效执行。（0.4分） 依据评价要点，酌情评分
		资产管理安全性	——	3	安全	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	①资产保存是否完整；（0.5分） ②资产配置是否合理；（0.5分） ③资产处置是否规范；（0.5分） ④资产账务管理是否合规，是否账实相符；（1分） ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。（0.5分） 依据评价要点，酌情评分
		固定资产利用率	——	1	100%	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	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% 得分=固定资产可利用率×2
产出 (33分)	职责履行 (33分)	产出数量	种植粮食作物	2	≥4.64万亩	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。
			特色产业订单	2	≥4万亩		
			规模养殖户	1	≥351户		
			养殖场（区）	1	≥33个		
			畜禽饲养总量	2	≥32万头（只）		
			培育农业产业化公司（合作社）	1	≥6个		
			注册特色农产品商标	1	≥10个		
			硬化村社道路	2	≥18公里		
			新建乡村舞台	1	≥5座		
			新改建日间照料中心、公共浴室	2	≥11个 ≥15个		

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
产出 (33分)	职责履行 (33分)	产出数量	新建污水处理站	1	≥2座	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。
			铺设供排水管网	1	≥15.4公里		
			新改建卫生厕所	2	≥200座		
			植树造林	2	≥287.7亩		
			创评五星文明示范户、标兵户	1	≥167户 ≥49户		
			建设高标准农田	2	≥1865亩		
			库区移民渠道衬砌	1	≥3.2公里		
			整理细碎化土地	1	≥648亩		
		完成及时率	——	2	及时	部门（单位）在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。	完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100% 得分=完成及时率×分值 及时完成实际工作数：部门（单位）按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。
		质量达标率	——	3	达标	达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100% 得分=质量达标率×分值 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。
		成本控制率	——	2	≤100%	部门（单位）在项目支出中实际支出金额与预算金额的比例，用以反映和考核部门履职时成本指标的实现程度。	成本控制率=（项目实际支出/项目预算数）×100% 得分=成本控制率×分值
效果 (32分)	履职效益 (15分)	经济效益	农业产业提质增效	3	显著增强	部门（单位）履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。	①通过部门所属企事业单位改革，促进了企事业单位效益增长情况； ②通过预算支出项目的实施，促进了行业生产能力增长，从而带动行业经济效益增长； ③通过预算支出项目的实施，有效提高劳动效率，节约成本费用； ④通过预算支出项目的实施，降低了损耗，从而提高了生产效益； ⑤通过预算支出项目的实施，完善了突发情况的监测预警，保障了生产安全，降低了生产损失。 依据评价要点，酌情评分
			农产品品牌附加效益	1	显著提高		
			人均可支配收入	2	有效提高		
		社会效益	乡村建设品质	3	显著提升	部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	①通过部门所属企事业单位的改革，促进了企事业单位可持续发展，带动就业增长情况； ②通过预算支出项目的实施，是否明显促进了行业精神文明建设； ③通过部门履职是否明显提高城乡居民生活水平，满足了人们日益增长的物质与文化生活需求； ④通过预算项目的实施，是否提高了劳动生产率，降低了劳动强度，促进了劳动人民的身心健康； ⑤通过部门履职行业形象是否得到了大大提升了，增强了部门影响力。 依据评价要点，酌情评分
			群众幸福指数	3	显著提高		
			群众法治意识	1	显著提高		

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
效果 (32分)	履职效益 (15分)	生态效益	农村人居环境	2	显著改善	部门（单位）履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。	依据评价要点，酌情评分
	能力建设 (12分)	单位获奖情况	——	1	≥2项	部门（单位）于当年获奖情况。	2022年取得县级以上奖项2项及以上，得满分。得奖1项，得0.5分。
		违法违纪情况	——	1	无违法违纪情况	部门（单位）及领导干部于当年的违法违纪情况。	2022年单位或领导干部被纪委监委获得公安部门下达处理意见或进行行政处罚、刑事处罚的，该项不得分。反之，得满分。
		中期规划建设完备程度	——	3	完备	部门（单位）中长期规划完备情况。	①中长期规划是否完备； ②中长期规划是否紧密结合工作实际。 依据评价要点，酌情评分
		党建工作开展规律性	——	3	规律	部门（单位）党建工作开展规范性。	①“固定党日”活动是否按时开展； ②党建、意识形态及网络意识形态、党风廉政等工作是否按要求开展； ③党建工作是否规范。 依据评价要点，酌情评分
		信息化管理覆盖率	——	2	≥80%	部门（单位）信息化软件覆盖程度。	查看部门（单位）信息化办公情况。
		人员培训机制完备性	——	1	完备	部门（单位）培训机制完备程度。	①是否制定本部门人员培训制度； ②人员培训制度是否有效执行。 依据评价要点，酌情评分
		档案管理完备性	——	1	完备	部门（单位）档案管理情况。	①是否制定本部门档案管理制度； ②档案管理制度是否有效执行。 ③是否有专门的档案管理场所。 依据评价要点，酌情评分
	满意度 (5分)	社会公众或服务对象满意度	——	5	100%	社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度。	第三方独立测评
扣分项		评价配合情况	——	5	及时补全	项目单位对绩效评价工作配合程度的评价，主要评价人员配合、资料准备、材料真实和报送情况。	评价要点： ①是否安排专人负责联系协调； ②资料准备是否齐全； ③资料报送是否及时。 依据评价要点，结合被评价单位表现，酌情评分

附件 2：高台县民政局 2022 年度部门整体支出绩效评价指标体系

编制单位：甘肃中益项目管理有限公司

编制时间：2023 年 8 月

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
投入 (10 分)	目标设定 (4 分)	绩效目标合理性	——	2	合理	部门（单位）所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划；（0.5 分） ②是否符合部门“三定”方案确定的职责；（0.25 分） ③是否符合部门制定的中长期实施规划。（0.25 分） 项目绩效目标 ①项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（0.5 分） ②项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（0.25 分） ③是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
		绩效指标明确性	——	2	明确	部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；（0.5 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应；（0.25 分） ④是否与本年度部门预算资金相匹配。（0.25 分） 项目绩效目标 ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（0.25 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
	预算配置 (6 分)	在职人员控制率	——	3	≤100%	部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门（单位）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% ①在职人员控制率≤100%，得 3 分； ②在职人员控制率每超过评价基准值 1 个百分点（不足 1 个按 1 个计）扣 0.3 分，扣完为止。 在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。
		“三公经费”变动率	——	3	≤0	部门（单位）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（单位）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% ①变动率≤0%时，得 3 分； ②变动率>0%时，得 0 分。 “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。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	预算执行 (11分)	预算执行率	——	3	100%	部门（单位）本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。	预算完成率=（上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数-本年年末结余数）/（上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数）×100% 得分=预算完成率×3
		预算调整率（本级）	——	2	0	部门（单位）本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。	预算调整率=（本级预算调整数/（预算数-上级提前下达））×100% 预算控制率=0，得2分；0-10%（含），得1.5分；10-20%（含），得1分；20-30%（含），得0.5分；大于30%不得分。 预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。
		结转结余率	——	1	0	部门（单位）本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）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% ①结转结余率=0，得1分； ②每超过评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.1分，扣完为止。 结转结余总额：部门（单位）本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。
		结转结余变动率	——	2	≤0%	部门（单位）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（单位）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% ①结转结余变动率≤0%时，得2分； ②每超过评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.2分，扣完为止。
		公用经费控制率	——	2	≤100%	部门（单位）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,用以反映和考核部门(单位)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% ①公用经费控制率≤100%时，得1分； ②每超评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.2分，扣完为止。
		政府采购执行率	——	1	100%	部门（单位）本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100% 政府采购执行率每超过或低于评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.1分，扣完为止。 政府采购预算：采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 实际政府采购金额：本年度实际执行的政府采购金额（不包括国家政策、不可抗力、上级部门或本级党委政府等方面的原因,致使实际采购调增或调减部分和执行行政采购程序，调减部分）
	预算管理 (9分)	管理制度健全性	——	2	建立健全	部门（单位）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（单位）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、项目管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；（1分） ②相关管理制度是否合法、合规、完整；（0.5分） ③相关管理制度是否得到有效执行。（0.5分） 依据评价要点，酌情评分
过程 (25分)	预算管理 (9分)	资金使用合规性	——	4	合规	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。	评价要点： ①资金支出是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；（1分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1分） ③项目的重大开支是否经过评估论证；（1分） ④是否符合部门预算批复的用途；（1分） 若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该项指标得0分。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	预算管理 (9分)	预决算信息公开性	——	1	公开	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息；（0.5分） ②是否按规定时限公开预决算信息。（0.5分） 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。 依据评价要点，酌情评分
		基础信息完善性	——	2	真实完善	部门（单位）基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	评价要点： ①基础数据信息和会计信息资料是否真实；（0.8分） ②基础数据信息和会计信息资料是否完整；（0.6分） ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。（0.6分） 依据评价要点，酌情评分
	资产管理 (5分)	资产管理制度健全性	——	1	建立健全	部门（单位）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（单位）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；（0.2分） ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整；（0.4分） ③相关资产管理制度是否得到有效执行。（0.4分） 依据评价要点，酌情评分
		资产管理安全性	——	3	安全	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	①资产保存是否完整；（0.5分） ②资产配置是否合理；（0.5分） ③资产处置是否规范；（0.5分） ④资产账务管理是否合规，是否账实相符；（1分） ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。（0.5分） 依据评价要点，酌情评分
		固定资产利用率	——	1	100%	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	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% 得分=固定资产可利用率×2
	产出 (30分)	职责履行 (30分)	产出数量	新纳入农村低保	2	≥700人	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。
新增城市低保对象				2	≥100人		
救助困难群众				3	≥5000人		
开展职业技能培训				2	≥2场次		
专业社会工作服务活动				3	≥130场次		
入户走访特殊群体				4	≥23000人次		
巡查救助乞讨人员			1	≥10人次	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。	
			未成年人心理健康教育辅导	2			≥12场
			居家空巢困难老人适老化改造	2			≥120户

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
产出 （30分）	职责履行 （30分）	完成及时率	——	2	及时	部门（单位）在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。	完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100% 得分=完成及时率×分值 及时完成实际工作数：部门（单位）按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。
		质量达标率	——	4	达标	达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100% 得分=质量达标率×分值 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。
		成本控制率	——	3	≤100%	部门（单位）在项目支出中实际支出金额与预算金额的比例，用以反映和考核部门履职时成本指标的实现程度。	成本控制率=（项目实际支出/项目预算数）×100% 得分=成本控制率×分值
效果 （35分）	履职效益 （18分）	经济效益	群众经济生活压力	3	持续减轻	部门（单位）履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。	①通过部门所属企事业单位改革，促进了企事业单位效益增长情况； ②通过预算支出项目的实施,促进了行业生产能力增长,从而带动行业经济效益增长； ③通过预算支出项目的实施，有效提高劳动效率，节约成本费用； ④通过预算支出项目的实施，降低了损耗，从而提高了生产效益； ⑤通过预算支出项目的实施，完善了突发情况的监测预警，保障了生产安全，降低了生产损失。 依据评价要点，酌情评分
		社会效益	基本社会服务	4	日趋规范		部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。
			基层治理效能	4	不断增强		
			养老服务提质增效	3	稳步提升		
			完善志愿服务体系	2	显著		
		社会组织监管	2	不断加强	部门（单位）履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。	依据评价要点，酌情评分	
	能力建设 （12分）	单位获奖情况	——	1	≥2项	部门（单位）于当年获奖情况。	2022年取得县级以上奖项2项及以上，得满分。得奖1项，得0.5分。
		违法违纪情况	——	1	无违法违纪情况	部门（单位）及领导干部于当年的违法违纪情况。	2022年单位或领导干部被纪委监委或公安部门下达处理意见或进行行政处罚、刑事处罚的，该项不得分。反之，得满分。
		中期规划建设完备程度	——	3	完备	部门（单位）中长期规划完备情况。	①中长期规划是否完备； ②中长期规划是否紧密结合工作实际。 依据评价要点，酌情评分
	能力建设 （12分）	党建工作开展规律性	——	3	规律	部门（单位）党建工作开展规范性。	①“固定党日”活动是否按时开展； ②党建、意识形态及网络意识形态、党风廉政等工作是否按要求开展； ③党建工作是否规范。 依据评价要点，酌情评分
		信息化管理覆盖率	——	2	≥80%	部门（单位）信息化软件覆盖程度。	查看部门（单位）信息化办公情况。
		人员培训机制完备性	——	1	完备	部门（单位）培训机制完备程度。	①是否制定本部门人员培训制度； ②人员培训制度是否有效执行。 依据评价要点，酌情评分
		档案管理完备性	——	1	完备	部门（单位）档案管理情况。	①是否制定本部门档案管理制度； ②档案管理制度是否有效执行。 ③是否有专门的档案管理场所。 依据评价要点，酌情评分

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
效果 (35 分)	满意度 (5 分)	社会公众或服务对象满意度	——	5	100%	社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度。	第三方独立测评
扣分项		评价配合情况	——	5	及时补全	项目单位对绩效评价工作配合程度的评价，主要评价人员配合、资料准备、材料真实和报送情况。	评价要点： ①是否安排专人负责联系协调； ②资料准备是否齐全； ③资料报送是否及时。 依据评价要点，结合被评价单位表现，酌情评分

附件 3：高台县公安局 2022 年度部门整体支出绩效评价指标体系

编制单位：甘肃中益项目管理有限公司

编制时间：2023 年 8 月

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
投入 (10 分)	目标设定 (4 分)	绩效目标合理性	——	2	合理	部门(单位)所设立的整体绩效目标依据是否充分,是否符合客观实际,用以反映和考核部门(单位)整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划；（0.5 分） ②是否符合部门“三定”方案确定的职责；（0.25 分） ③是否符合部门制定的中长期实施规划。（0.25 分） 项目绩效目标 ①项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（0.5 分） ②项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（0.25 分） ③是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
		绩效指标明确性	——	2	明确	部门(单位)依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门(单位)整体绩效目标的明细化情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；（0.5 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应；（0.25 分） ④是否与本年度部门预算资金相匹配。（0.25 分） 项目绩效目标 ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（0.25 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
	预算配置 (6 分)	在职人员控制率	——	3	≤100%	部门(单位)本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门(单位)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% ①在职人员控制率≤100%，得 3 分； ②在职人员控制率每超过评价基准值 1 个百分点（不足 1 个按 1 个计）扣 0.3 分，扣完为止。 在职人员数：部门(单位)实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门(单位)的人员编制数。
		“三公经费”变动率	——	3	≤0	部门(单位)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(单位)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% ①变动率≤0%时，得 3 分； ②变动率>0%时，得 0 分。 “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。
过程 (25 分)	预算执行 (11 分)	预算执行率	——	3	100%	部门(单位)本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。	预算完成率=(上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数-本年年末结余数)/(上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数)×100% 得分=预算完成率×3

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	预算执行 (11分)	预算调整率 (本级)	——	2	0	部门(单位)本年度预算调整数与预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。	预算调整率=(本级预算调整数/(预算数-上级提前下达))×100% 预算控制率=0,得2分;0-10%(含),得1.5分;10-20%(含),得1分;20-30%(含),得0.5分;大于30%不得分。 预算调整数:部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。
		结转结余率	——	1	0	部门(单位)本年度结转结余总额与支出预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)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% ①结转结余率=0,得1分; ②每超过评价基准值1个百分点(不足1个按1个计),扣0.1分,扣完为止。 结转结余总额:部门(单位)本年度的结转资金与结余资金之和(以决算数为准)。
		结转结余变动率	——	2	≤0%	部门(单位)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(单位)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% ①结转结余变动率≤0%时,得2分; ②每超过评价基准值1个百分点(不足1个按1个计),扣0.2分,扣完为止。
		公用经费控制率	——	2	≤100%	部门(单位)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,用以反映和考核部门(单位)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% ①公用经费控制率≤100%时,得2分; ②每超评价基准值1个百分点(不足1个按1个计),扣0.2分,扣完为止。
		政府采购执行率	——	1	100%	部门(单位)本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率,用以反映和考核部门(单位)政府采购预算执行情况。	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100% 政府采购执行率每超过或低于评价基准值1个百分点(不足1个按1个计),扣0.1分,扣完为止。 政府采购预算:采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 实际政府采购金额:本年度实际执行的政府采购金额(不包括国家政策、不可抗力、上级部门或本级党委政府等方面的原因,致使实际采购调增或调减部分和执行行政采程序,调减部分)
	预算管理 (9分)	管理制度健全性	——	2	建立健全	部门(单位)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(单位)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、项目管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度;(1分) ②相关管理制度是否合法、合规、完整;(0.5分) ③相关管理制度是否得到有效执行。(0.5分) 依据评价要点,酌情评分

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	预算管理 (9分)	资金使用合规性	——	4	合规	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。	评价要点： ①资金支出是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；（1分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1分） ③项目的重大开支是否经过评估论证；（1分） ④是否符合部门预算批复的用途；（1分） 若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该项指标得0分。
		预决算信息公开性	——	1	公开	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息；（0.5分） ②是否按规定时限公开预决算信息。（0.5分） 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。 依据评价要点，酌情评分
		基础信息完善性	——	2	真实完善	部门（单位）基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	评价要点： ①基础数据信息和会计信息资料是否真实；（0.8分） ②基础数据信息和会计信息资料是否完整；（0.6分） ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。（0.6分） 依据评价要点，酌情评分
	资产管理 (5分)	资产管理制度健全性	——	1	建立健全	部门（单位）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（单位）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；（0.2分） ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整；（0.4分） ③相关资产管理制度是否得到有效执行。（0.4分） 依据评价要点，酌情评分
		资产管理安全性	——	3	安全	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	①资产保存是否完整；（0.5分） ②资产配置是否合理；（0.5分） ③资产处置是否规范；（0.5分） ④资产账务管理是否合规，是否账实相符；（1分） ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。（0.5分） 依据评价要点，酌情评分
		固定资产利用率	——	1	100%	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	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% 得分=固定资产可利用率×2
产出 (30分)	职责履行 (30分)	产出数量	查处行政案件	3	≥450起	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。
			破获刑事案件	2	≥200起		
			开展各类宣传活动	3	≥500次		
			排查化解矛盾纠纷	3	≥200起		

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
产出 （30 分）	职责履行 （30 分）	产出数量	“六张网”建设完成率	2	100%	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。
			翼呼百应平台电话预警	1	≥2 轮		
			无线移动警务装备购置完成率	1	100%		
			办理公安业务	3	≥90000 件		
			走访社区、农村居民	2	≥3700 户		
		完成及时率	——	3	及时	部门（单位）在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。	完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100% 得分=完成及时率×分值 及时完成实际工作数：部门（单位）按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。
		质量达标率	行政案件办结率	3	≥90%	达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100% 得分=质量达标率×分值 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。
			采购类项目完成质量	2	达标		
		成本控制率	——	2	≤100%	部门（单位）在项目支出中实际支出金额与预算金额的比例，用以反映和考核部门履职时成本指标的实现程度。	成本控制率=（项目实际支出/项目预算数）×100% 得分=成本控制率×分值
		效果 （35 分）	履职效益 （18 分）	社会效益	维护社会稳定	4	持续
打击犯罪	4				有效		
化解社会矛盾纠纷	4				有效		
智慧警务水平	3				持续提升		
营造浓厚宣传氛围	3				显著		
能力建设 （12 分）	单位获奖情况		——	1	≥2 项	部门（单位）于当年获奖情况。	2022 年取得县级以上奖项 2 项及以上，得满分。得奖 1 项，得 0.5 分。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
效果 (35 分)	能力建设 (12 分)	违法违纪情况	——	1	无违法违纪情况	部门(单位)及领导干部于当年的违法违纪情况。	2022 年单位或领导干部被纪委监委获得公安部门下达处理意见或进行行政处罚、刑事处罚的，该项不得分。反之，得满分。
		中期规划建设完备程度	——	3	完备	部门（单位）中长期规划完备情况。	①中长期规划是否完备； ②中长期规划是否紧密结合工作实际。 依据评价要点，酌情评分
		党建工作开展规律性	——	3	规律	部门（单位）党建工作开展规范性。	①“固定党日”活动是否按时开展； ②党建、意识形态及网络意识形态、党风廉政等工作是否按要求开展； ③党建工作是否规范。 依据评价要点，酌情评分
		信息化管理覆盖率	——	2	≥80%	部门（单位）信息化软件覆盖程度。	查看部门（单位）信息化办公情况。
		人员培训机制完备性	——	1	完备	部门（单位）培训机制完备程度。	①是否制定本部门人员培训制度； ②人员培训制度是否有效执行。 依据评价要点，酌情评分
		档案管理完备性	——	1	完备	部门（单位）档案管理情况。	①是否制定本部门档案管理制度； ②档案管理制度是否有效执行。 ③是否有专门的档案管理场所。 依据评价要点，酌情评分
	满意度 (5 分)	人民群众对公安工作满意度	——	5	≥92%	社会公众对部门履职效果的满意程度。	第三方独立测评
扣分项		评价配合情况	——	5	及时补全	项目单位对绩效评价工作配合程度的评价,主要评价人员配合、资料准备、材料真实和报送情况。	评价要点： ①是否安排专人负责联系协调； ②资料准备是否齐全； ③资料报送是否及时。 依据评价要点，结合被评价单位表现，酌情评分

附件 4：高台县发展和改革局 2022 年度部门整体支出绩效评价指标体系

编制单位：甘肃中益项目管理有限公司						编制时间：2023 年 8 月	
一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
投入 (10 分)	目标设定 (4 分)	绩效目标合理性	——	2	合理	部门（单位）所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划；（0.5 分） ②是否符合部门“三定”方案确定的职责；（0.25 分） ③是否符合部门制定的中长期实施规划。（0.25 分） 项目绩效目标 ①项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（0.5 分） ②项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（0.25） ③是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，依据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
		绩效指标明确性	——	2	明确	部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；（0.5 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应；（0.25 分） ④是否与本年度部门预算资金相匹配。（0.25 分） 项目绩效目标 ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（0.25 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，依据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
	预算配置 (6 分)	在职人员控制率	——	3	≤100%	部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门（单位）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% ①在职人员控制率≤100%，得 3 分； ②在职人员控制率每超过评价基准值 1 个百分点（不足 1 个按 1 个计）扣 0.3 分，扣完为止。 在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。
投入 (10 分)	预算配置 (6 分)	“三公经费”变动率	——	3	≤0	部门（单位）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（单位）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% ①变动率≤0%时，得 3 分； ②变动率>0%时，得 0 分。 “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。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	预算执行 (11分)	预算执行率	——	3	100%	部门（单位）本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。	预算完成率=（上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数-本年年末结余数）/（上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数）×100% 得分=预算完成率×3
		预算调整率（本级）	——	2	0	部门（单位）本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。	预算调整率=（本级预算调整数/（预算数-上级提前下达））×100% 预算控制率=0，得2分；0-10%（含），得1.5分；10-20%（含），得1分；20-30%（含），得0.5分；大于30%不得分。 预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。
		结转结余率	——	1	0	部门（单位）本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）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% ①结转结余率=0，得1分； ②每超过评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.1分，扣完为止。 结转结余总额：部门（单位）本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。
		结转结余变动率	——	2	≤0%	部门（单位）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（单位）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% ①结转结余变动率≤0%时，得2分； ②每超过评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.2分，扣完为止。
		公用经费控制率	——	2	≤100%	部门（单位）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，用以反映和考核部门（单位）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% ①公用经费控制率≤100%时，得1分； ②每超评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.2分，扣完为止。
		政府采购执行率	——	1	100%	部门（单位）本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100% 政府采购执行率每超过或低于评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.1分，扣完为止。 政府采购预算：采购机关依据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 实际政府采购金额：本年度实际执行的政府采购金额（不包括国家政策、不可抗力、上级部门或本级党委政府等方面的原因，致使实际采购调增或调减部分和执行行政采程序，调减部分）
	预算管理 (9分)	管理制度健全性	——	2	建立健全	部门（单位）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（单位）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、项目管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；（1分） ②相关管理制度是否合法、合规、完整；（0.5分） ③相关管理制度是否得到有效执行。（0.5分） 依据评价要点，酌情评分

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	预算管理 (9分)	资金使用合规性	——	4	合规	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。	评价要点： ①资金支出是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；（1分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1分） ③项目的重大开支是否经过评估论证；（1分） ④是否符合部门预算批复的用途；（1分） 若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该项指标得0分。
		预决算信息公开性	——	1	公开	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息；（0.5分） ②是否按规定时限公开预决算信息。（0.5分） 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。 依据评价要点，酌情评分
		基础信息完善性	——	2	真实完善	部门（单位）基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	评价要点： ①基础数据信息和会计信息资料是否真实；（0.8分） ②基础数据信息和会计信息资料是否完整；（0.6分） ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。（0.6分） 依据评价要点，酌情评分
	资产管理 (5分)	资产管理制度健全性	——	1	建立健全	部门（单位）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（单位）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；（0.2分） ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整；（0.4分） ③相关资产管理制度是否得到有效执行。（0.4分） 依据评价要点，酌情评分
		资产管理安全性	——	3	安全	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况。	①资产保存是否完整；（0.5分） ②资产配置是否合理；（0.5分） ③资产处置是否规范；（0.5分） ④资产账务管理是否合规，是否账实相符；（1分） ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。（0.5分） 依据评价要点，酌情评分
		固定资产利用率	——	1	100%	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	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% 得分=固定资产可利用率×2
		产出数量	地区生产总值	5	≥65 亿元	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率,用以反映和考核部门(单位)履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。
产出 (30分)	职责履行 (30分)	产出数量	全年开工建设项目数	4	≥90 项		
			全年争取各类项目资金	3	≥13 亿元		
			完成固定资产投资	3	≥31.02 亿元		
			落实招商引资省外到位资金	4	≥30 亿元	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率,用以反映和考核部门(单位)履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。
			补贴类项目完成率	2	100%		
			经费类项目完成率	2	100%		

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
产出 (30 分)	职责履行 (30 分)	完成及时率	——	2	及时	部门（单位）在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。	完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100% 得分=完成及时率×分值 及时完成实际工作数：部门（单位）按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。
		质量达标率	——	3	达标	达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100% 得分=质量达标率×分值 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。
		成本控制率	——	2	≤100%	部门（单位）在项目支出中实际支出金额与预算金额的比例，用以反映和考核部门履职时成本指标的实现程度。	成本控制率=（项目实际支出/项目预算数）×100% 得分=成本控制率×分值
效果 (35 分)	履职效益 (18 分)	经济效益	全县经济发展	4	显著推动	部门（单位）履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。	①通过部门所属企事业单位改革，促进了企事业单位效益增长情况； ②通过预算支出项目的实施，促进了行业生产能力增长，从而带动行业经济效益增长； ③通过预算支出项目的实施，有效提高劳动效率，节约成本费用； ④通过预算支出项目的实施，降低了损耗，从而提高了生产效益； ⑤通过预算支出项目的实施，完善了突发情况的监测预警，保障了生产安全，降低了生产损失。 依据评价要点，酌情评分
			经济发展基础	4	持续夯实		
			经济发展新动能	4	显著增强		
		社会效益	粮食和物资保障能力	3	显著提升	部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	①通过部门所属企事业单位的改革，促进了企事业单位可持续发展，带动就业增长情况； ②通过预算支出项目的实施，是否明显促进了行业精神文明建设； ③通过部门履职是否明显提高城乡居民生活水平，满足了人们日益增长的物质与文化生活需求； ④通过预算项目的实施，是否提高了劳动生产率，降低了劳动强度，促进了劳动人民的身心健康； ⑤通过部门履职行业形象是否得到了大大提升了，增强了部门影响力。 依据评价要点，酌情评分
			社会信用体系建设	3	积极推进		
	能力建设 (12 分)	单位获奖情况	——	1	≥2 项	部门（单位）于当年获奖情况。	2022 年取得县级以上奖项 2 项及以上，得满分。得奖 1 项，得 0.5 分。
		违法违纪情况	——	1	无违法违纪情况	部门（单位）及领导干部于当年的违法违纪情况。	2022 年单位或领导干部被纪委监委或者公安部门下达处理意见或进行行政处罚、刑事处罚的，该项不得分。反之，得满分。
		中期规划建设完备程度	——	3	完备	部门（单位）中长期规划完备情况。	①中长期规划是否完备； ②中长期规划是否紧密结合工作实际。 依据评价要点，酌情评分
		党建工作开展规律性	——	3	规律	部门（单位）党建工作开展规范性。	①“固定党日”活动是否按时开展； ②党建、意识形态及网络意识形态、党风廉政等工作是否按要求开展； ③党建工作是否规范。 依据评价要点，酌情评分
		信息化管理覆盖率	——	2	≥80%	部门（单位）信息化软件覆盖程度。	查看部门（单位）信息化办公情况。
		人员培训机制完备性	——	1	完备	部门（单位）培训机制完备程度。	①是否制定本部门人员培训制度； ②人员培训制度是否有效执行。 依据评价要点，酌情评分

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
效果 (35分)	能力建设 (12分)	档案管理完备性	——	1	完备	部门（单位）档案管理情况。	①是否制定本部门档案管理制度； ②档案管理制度是否有效执行。 ③是否有专门的档案管理场所。 依据评价要点，酌情评分
	满意度 (5分)	工作人员满意度	——	5	100%	工作人员对部门履职效果的满意程度。	第三方独立测评
扣分项		评价配合情况	——	5	及时补全	项目单位对绩效评价工作配合程度的评价，主要评价人员配合、资料准备、材料真实和报送情况。	评价要点： ①是否安排专人负责联系协调； ②资料准备是否齐全； ③资料报送是否及时。 依据评价要点，结合被评价单位表现，酌情评分

附件 5：高台县第一中学 2022 年度部门整体支出绩效评价指标体系

编制单位：甘肃中益项目管理有限公司

编制时间：2023 年 8 月

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
投入 (10 分)	目标设定 (4 分)	绩效目标合理性	——	2	合理	部门（单位）所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划；（0.5 分） ②是否符合部门“三定”方案确定的职责；（0.25 分） ③是否符合部门制定的中长期实施规划。（0.25 分） 项目绩效目标 ①项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（0.5 分） ②项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（0.25 分） ③是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
		绩效指标明确性	——	2	明确	部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；（0.5 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应；（0.25 分） ④是否与本年度部门预算资金相匹配。（0.25 分） 项目绩效目标 ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（0.25 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
	预算配置 (6 分)	在职人员控制率	——	3	≤100%	部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门（单位）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% ② 在职人员控制率≤100%，得 3 分； ②在职人员控制率每超过评价基准值 1 个百分点（不足 1 个按 1 个计）扣 0.3 分，扣完为止。 在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
投入 (10分)	预算配置 (6分)	“三公经费”变动率	——	3	≤0	部门（单位）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（单位）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% ①变动率≤0%时，得3分； ②变动率>0%时，得0分。 “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。
过程 (25分)	预算执行 (11分)	预算执行率	——	3	100%	部门（单位）本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。	预算完成率=(上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数-本年年末结余数)/(上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数)×100% 得分=预算完成率×3
		预算调整率 (本级)	——	2	0	部门（单位）本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。	预算调整率=(本级预算调整数/(预算数-上级提前下达))×100% 预算控制率=0，得2分；0-10%（含），得1.5分；10-20%（含），得1分；20-30%（含），得0.5分；大于30%不得分。 预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。
		结转结余率	——	1	0	部门（单位）本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）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% ①结转结余率=0，得1分； ②每超过评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.1分，扣完为止。 结转结余总额：部门（单位）本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。
		结转结余变动率	——	2	≤0%	部门（单位）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（单位）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% ①结转结余变动率≤0%时，得2分； ②每超过评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.2分，扣完为止。
		公用经费控制率	——	2	≤100%	部门（单位）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，用以反映和考核部门（单位）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% ①公用经费控制率≤100%时，得2分； ②每超评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.2分，扣完为止。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25 分)	预算执行 (11 分)	政府采购执行率	——	1	100%	部门（单位）本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况。	<p>政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%</p> <p>政府采购执行率每超过或低于评价基准值 1 个百分点（不足 1 个按 1 个计），扣 0.1 分，扣完为止。</p> <p>政府采购预算：采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。</p> <p>实际政府采购金额：本年度实际执行的政府采购金额（不包括国家政策、不可抗力、上级部门或本级党委政府等方面的原因，致使实际采购调增或调减部分和执行行政采程序，调减部分）</p>
	预算管理 (9 分)	管理制度健全性	——	2	建立健全	部门（单位）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（单位）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。	<p>评价要点：</p> <p>①是否已制定或具有预算资金管理办法、项目管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；（1 分）</p> <p>②相关管理制度是否合法、合规、完整；（0.5 分）</p> <p>③相关管理制度是否得到有效执行。（0.5 分）</p> <p>依据评价要点，酌情评分</p>
		资金使用合规性	——	4	合规	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。	<p>评价要点：</p> <p>①资金支出是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；（1 分）</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1 分）</p> <p>③项目的重大开支是否经过评估论证；（1 分）</p> <p>④是否符合部门预算批复的用途；（1 分）</p> <p>若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该项指标得 0 分。</p>
		预决算信息公开性	——	1	公开	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否按规定内容公开预决算信息；（0.5 分）</p> <p>②是否按规定时限公开预决算信息。（0.5 分）</p> <p>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。</p> <p>依据评价要点，酌情评分</p>
		基础信息完善性	——	2	真实完善	部门（单位）基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	<p>评价要点：</p> <p>①基础数据信息和会计信息资料是否真实；（0.8 分）</p> <p>②基础数据信息和会计信息资料是否完整；（0.6 分）</p> <p>③基础数据信息和会计信息资料是否准确。（0.6 分）</p> <p>依据评价要点，酌情评分</p>
	资产管理 (5 分)	资产管理制度健全性	——	1	建立健全	部门（单位）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（单位）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。	<p>评价要点：</p> <p>①是否已制定或具有资产管理制度；（0.2 分）</p> <p>②相关资金管理制度是否合法、合规、完整；（0.4 分）</p> <p>③相关资产管理制度是否得到有效执行。（0.4 分）</p> <p>依据评价要点，酌情评分</p>

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	资产管理 (5分)	资产管理安全性	——	3	安全	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	①资产保存是否完整；（0.5分） ②资产配置是否合理；（0.5分） ③资产处置是否规范；（0.5分） ④资产账务管理是否合规，是否账实相符；（1分） ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。（0.5分） 依据评价要点，酌情评分
		固定资产利用率	——	1	100%	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	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% 得分=固定资产可利用率×1
产出 (30分)	职责履行 (30分)	产出数量	购置电子班牌	2	≥36 块	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。
			设立人工智能创客实验室	2	≥1 间		
			改造校园无线网络	2	100%		
			购置物理实验室设备	1	100%		
			购置校园电视台系统广播及网络设备	2	≥41 个教室		
			购置图书	1	100%		
			建设考生身份识别系统	2	≥50 个标准化考场		
			新建英语机考人机对话系统	2	≥48 座		
			普通高中在校学生数	4	≥1853 人		
		完成及时率	——	4	及时	部门（单位）在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。	完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100% 得分=完成及时率×分值 及时完成实际工作数：部门（单位）按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
产出 (30 分)	职责履行 (30 分)	二本上线率	——	4	≥60%	达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100% 得分=质量达标率×分值 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。
		成本控制率	——	4	≤100%	部门（单位）在项目支出中实际支出金额与预算金额的比例，用以反映和考核部门履职时成本指标的实现程度。	成本控制率=（项目实际支出/项目预算数）×100% 得分=成本控制率×分值
效果 (35 分)	履职效益 (18 分)	社会效益	教育质量	4	均衡发展	部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	①通过部门所属企事业单位的改革，促进了企事业单位可持续发展，带动就业增长情况； ②通过预算支出项目的实施，是否明显促进了行业精神文明建设； ③通过部门履职是否明显提高城乡居民生活水平，满足了人们日益增长的物质与文化生活需求； ④通过预算项目的实施，是否提高了劳动生产率，降低了劳动强度，促进了劳动人民的身心健康； ⑤通过部门履职行业形象是否得到了大大提升了，增强了部门影响力。 依据评价要点，酌情评分
			师德师风	4	良性发展		
			教育合力	4	充分发挥		
			教学研思协同发展	3	稳步推进		
			校容校貌	3	显著改善		
	能力建设 (12 分)	单位获奖情况	——	1	≥2 项	部门（单位）于当年获奖情况。	2022 年取得县级以上奖项 2 项及以上，得满分。得奖 1 项，得 0.5 分。
		违法违纪情况	——	1	无违法违纪情况	部门（单位）及领导干部于当年的违法违纪情况。	2022 年单位或领导干部被纪委监委获得公安部门下达处理意见或进行行政处罚、刑事处罚的，该项不得分。反之，得满分。
		中期规划建设完备程度	——	3	完备	部门（单位）中长期规划完备情况。	①中长期规划是否完备； ②中长期规划是否紧密结合工作实际。 依据评价要点，酌情评分
		党建工作开展规律性	——	3	规律	部门（单位）党建工作开展规范性。	①“固定党日”活动是否按时开展； ②党建、意识形态及网络意识形态、党风廉政等工作是否按要求开展； ③党建工作是否规范。 依据评价要点，酌情评分
		信息化管理覆盖率	——	2	≥80%	部门（单位）信息化软件覆盖程度。	查看部门（单位）信息化办公情况。
		人员培训机制完备性	——	1	完备	部门（单位）培训机制完备程度。	①是否制定本部门人员培训制度； ②人员培训制度是否有效执行。 依据评价要点，酌情评分

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
效果 (35分)	能力建设 (12分)	档案管理完备性	——	1	完备	部门（单位）档案管理情况。	①是否制定本部门档案管理制度； ②档案管理制度是否有效执行。 ③是否有专门的档案管理场所。 依据评价要点，酌情评分
	满意度 (5分)	学生满意度	——	5	100%	在校学生对学校各方面的满意程度	第三方独立测评
扣分项		评价配合情况	——	5	及时补全	项目单位对绩效评价工作配合程度的评价， 主要评价人员配合、资料准备、材料真实和 报送情况。	评价要点： ①是否安排专人负责联系协调； ②资料准备是否齐全； ③资料报送是否及时。 依据评价要点，结合被评价单位表现，酌情评分

附件 6：高台县林业和草原局 2022 年度部门整体支出绩效评价指标体系

编制单位：甘肃中益项目管理有限公司

编制时间：2023 年 8 月

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
投入 (10 分)	目标设定 (4 分)	绩效目标合理性	——	2	合理	部门（单位）所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划；（0.5 分）②是否符合部门“三定”方案确定的职责；（0.25 分） ③是否符合部门制定的中长期实施规划。（0.25 分） 项目绩效目标 ①项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（0.5 分） ②项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（0.25 分） ③是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
		绩效指标明确性	——	2	明确	部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；（0.5 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应；（0.25 分） ④是否与本年度部门预算资金相匹配。（0.25 分） 项目绩效目标 ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（0.25 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
	预算配置 (6 分)	在职人员控制率	——	3	≤100%	部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门（单位）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% ①在职人员控制率≤100%，得 3 分； ②在职人员控制率每超过评价基准值 1 个百分点（不足 1 个按 1 个计）扣 0.3 分，扣完为止。 在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。
		“三公经费”变动率	——	3	≤0	部门（单位）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（单位）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% ①变动率≤0%时，得 3 分； ②变动率>0%时，得 0 分。 “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。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	预算执行 (11分)	预算执行率	——	3	100%	部门（单位）本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。	预算完成率=(上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数-本年年末结余数)/(上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数)×100% 得分=预算完成率×3
		预算调整率 (本级)	——	2	0	部门（单位）本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。	预算调整率=(本级预算调整数/(预算数-上级提前下达))×100% 预算控制率=0，得2分；0-10%（含），得1.5分；10-20%（含），得1分；20-30%（含），得0.5分；大于30%不得分。 预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。
		结转结余率	——	1	0	部门（单位）本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）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% ①结转结余率=0，得1分； ②每超过评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.1分，扣完为止。 结转结余总额：部门（单位）本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。
		结转结余变动率	——	2	≤0%	部门（单位）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（单位）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% ①结转结余变动率≤0%时，得2分； ②每超过评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.2分，扣完为止。
		公用经费控制率	——	2	≤100%	部门（单位）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，用以反映和考核部门（单位）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% ①公用经费控制率≤100%时，得1分； ②每超评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.2分，扣完为止。
		政府采购执行率	——	1	100%	部门（单位）本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100% 政府采购执行率每超过或低于评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.1分，扣完为止。 政府采购预算：采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 实际政府采购金额：本年度实际执行的政府采购金额（不包括国家政策、不可抗力、上级部门或本级党委政府等方面的原因，致使实际采购调增或调减部分和执行行政采程序，调减部分）
	预算管理 (9分)	管理制度健全性	——	2	建立健全	部门（单位）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（单位）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、项目管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；（1分） ②相关管理制度是否合法、合规、完整；（0.5分） ③相关管理制度是否得到有效执行。（0.5分） 依据评价要点，酌情评分
		资金使用合规性	——	4	合规	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。	评价要点： ①资金支出是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；（1分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1分） ③项目的重大开支是否经过评估论证；（1分） ④是否符合部门预算批复的用途；（1分） 若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该项指标得0分。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	预算管理 (9分)	预决算信息公开性	——	1	公开	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息；（0.5分） ②是否按规定时限公开预决算信息。（0.5分） 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。 依据评价要点，酌情评分
		基础信息完善性	——	2	真实完善	部门（单位）基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	评价要点： ①基础数据信息和会计信息资料是否真实；（0.8分） ②基础数据信息和会计信息资料是否完整；（0.6分） ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。（0.6分） 依据评价要点，酌情评分
	资产管理 (5分)	资产管理制度健全性	——	1	建立健全	部门（单位）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（单位）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；（0.2分） ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整；（0.4分） ③相关资产管理制度是否得到有效执行。（0.4分） 依据评价要点，酌情评分
		资产管理安全性	——	3	安全	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	①资产保存是否完整；（0.5分） ②资产配置是否合理；（0.5分） ③资产处置是否规范；（0.5分） ④资产账务管理是否合规，是否账实相符；（1分） ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。（0.5分） 依据评价要点，酌情评分
		固定资产利用率	——	1	100%	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	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% 得分=固定资产可利用率×2
产出 (30分)	职责履行 (30分)	产出数量	营造林	3	≥45650 亩	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。
			义务植树	3	≥65 万株		
			退化草地改良	3	≥4000 亩		
			常态化巡林	2	≥4000 次		
			创建省级森林乡村	1	≥3 个		
			创建森林小镇	2	≥1 个		
			引进林草科技推广项目	1	≥3 项		
			引进林草新品种	1	≥3 个		
			建立林草科技示范点	1	≥5 个		
			培训示范户及林农骨干	1	≥250 人		

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
产出 (30分)	职责履行 (30分)	产出数量	经济林提质增效	1	≥10000 亩	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。
			新增经济林	2	≥2000 亩		
			育苗	1	≥400 亩		
		完成及时率	——	2	及时	部门（单位）在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。	完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100% 得分=完成及时率×分值 及时完成实际工作数：部门（单位）按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。
		质量达标率	——	3	达标	达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100% 得分=质量达标率×分值 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。
		成本控制率	——	3	≤100%	部门（单位）在项目支出中实际支出金额与预算金额的比例，用以反映和考核部门履职时成本指标的实现程度。	成本控制率=（项目实际支出/项目预算数）×100% 得分=成本控制率×分值
效果 (35分)	履职效益 (18分)	经济效益	林草产业规模	2	逐步扩大	部门（单位）履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。	①通过部门所属企事业单位改革，促进了企事业单位效益增长情况； ②通过预算支出项目的实施，促进了行业生产能力增长，从而带动行业经济效益增长； ③通过预算支出项目的实施，有效提高劳动效率，节约成本费用； ④通过预算支出项目的实施，降低了损耗，从而提高了生产效益； ⑤通过预算支出项目的实施，完善了突发情况的监测预警，保障了生产安全，降低了生产损失。 依据评价要点，酌情评分
			林果、草产业强链提质	2	显著		
		社会效益	依法行政及法制建设	2	逐步完善	部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	①通过部门所属企事业单位的改革，促进了企事业单位可持续发展，带动就业增长情况； ②通过预算支出项目的实施，是否明显促进了行业精神文明建设； ③通过部门履职是否明显提高城乡居民生活水平，满足了人们日益增长的物质与文化生活需求； ④通过预算项目的实施，是否提高了劳动生产率，降低了劳动强度，促进了劳动人民的身心健康； ⑤通过部门履职行业形象是否得到了大大提升了，增强了部门影响力。 依据评价要点，酌情评分
			安全生产管理	2	成效明显		
		生态效益	城乡人居环境	3	显著改善	部门（单位）履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。	依据评价要点，酌情评分
			生态环境质量	4	显著改善		
			林草资源保护	3	有效加强		
	能力建设 (12分)	单位获奖情况	——	1	≥2 项	部门（单位）于当年获奖情况。	2022 年取得县级以上奖项 2 项及以上，得满分。得奖 1 项，得 0.5 分。
		违法违纪情况	——	1	无违法违纪情况	部门（单位）及领导干部于当年的违法违纪情况。	2022 年单位或领导干部被纪委监委或者公安部门下达处理意见或进行行政处罚、刑事处罚的，该项不得分。反之，得满分。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
效果 (35 分)	能力建设 (12 分)	中期规划建设完备程度	——	3	完备	部门（单位）中长期规划完备情况。	①中长期规划是否完备； ②中长期规划是否紧密结合工作实际。 依据评价要点，酌情评分
		党建工作开展规律性	——	3	规律	部门（单位）党建工作开展规范性。	①“固定党日”活动是否按时开展； ②党建、意识形态及网络意识形态、党风廉政等工作是否按要求开展； ③党建工作是否规范。 依据评价要点，酌情评分
		信息化管理覆盖率	——	2	≥80%	部门（单位）信息化软件覆盖程度。	查看部门（单位）信息化办公情况。
		人员培训机制完备性	——	1	完备	部门（单位）培训机制完备程度。	①是否制定本部门人员培训制度； ②人员培训制度是否有效执行。 依据评价要点，酌情评分
		档案管理完备性	——	1	完备	部门（单位）档案管理情况。	①是否制定本部门档案管理制度； ②档案管理制度是否有效执行。 ③是否有专门的档案管理场所。 依据评价要点，酌情评分
	满意度 (5 分)	工作人员满意度	——	5	100%	社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度。	第三方独立测评
扣分项		评价配合情况	——	5	及时补全	项目单位对绩效评价工作配合程度的评价，主要评价人员配合、资料准备、材料真实和报送情况。	评价要点： ①是否安排专人负责联系协调； ②资料准备是否齐全； ③资料报送是否及时。 依据评价要点，结合被评价单位表现，酌情评分

附件 7：高台县人力资源和社会保障局 2022 年度部门整体支出绩效评价指标体系

编制单位：甘肃中益项目管理有限公司

编制时间：2023 年 8 月

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
投入 (10 分)	目标设定 (4 分)	绩效目标合理性	——	2	合理	部门（单位）所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划；（0.5 分） ②是否符合部门“三定”方案确定的职责；（0.25 分） ③是否符合部门制定的中长期实施规划。（0.25 分） 项目绩效目标 ①项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（0.5 分） ②项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（0.25 分） ③是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
		绩效指标明确性	——	2	明确	部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；（0.5 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应；（0.25 分） ④是否与本年度部门预算资金相匹配。（0.25 分） 项目绩效目标 ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（0.25 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
	预算配置 (6 分)	在职人员控制率	——	3	≤100%	部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门（单位）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% ①在职人员控制率≤100%，得 3 分； ②在职人员控制率每超过评价基准值 1 个百分点（不足 1 个按 1 个计）扣 0.3 分，扣完为止。 在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。
		“三公经费”变动率	——	3	≤0	部门（单位）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（单位）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% ①变动率≤0%时，得 3 分； ②变动率>0%时，得 0 分。 “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。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25 分)	预算执行 (11 分)	预算执行率	——	3	100%	部门（单位）本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。	预算完成率=（上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数-本年年末结余数）/（上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数）×100% 得分=预算完成率×3
		预算调整率（本级）	——	2	0	部门（单位）本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。	预算调整率=（本级预算调整数/（预算数-上级提前下达）×100% 预算调整率=0，得 2 分；0-10%（含），得 1.5 分；10-20%（含），得 1 分；20-30%（含），得 0.5 分；大于 30%不得分。 预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。
		结转结余率	——	1	0	部门（单位）本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）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% ①结转结余率=0，得 1 分； ②每超过评价基准值 1 个百分点（不足 1 个按 1 个计），扣 0.1 分，扣完为止 。 结转结余总额：部门（单位）本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。
		结转结余变动率	——	2	≤0%	部门（单位）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（单位）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% ①结转结余变动率≤0%时，得 2 分； ②每超过评价基准值 1 个百分点（不足 1 个按 1 个计），扣 0.2 分，扣完为止。
		公用经费控制率	——	2	≤100%	部门（单位）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，用以反映和考核部门（单位）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% ①公用经费控制率≤100%时，得 1 分； ②每超评价基准值 1 个百分点（不足 1 个按 1 个计），扣 0.2 分，扣完为止 。
		政府采购执行率	——	1	100%	部门（单位）本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100% 政府采购执行率每超过或低于评价基准值 1 个百分点（不足 1 个按 1 个计），扣 0.1 分，扣完为止 。 政府采购预算：采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 实际政府采购金额：本年度实际执行的政府采购金额（不包括国家政策、不可抗力、上级部门或本级党委政府等方面的原因，致使实际采购调增或调减部分和执行政府采购程序，调减部分）
	预算管理 (9 分)	管理制度健全性	——	2	建立健全	部门（单位）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（单位）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、项目管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；（1 分） ②相关管理制度是否合法、合规、完整；（0.5 分） ③相关管理制度是否得到有效执行。（0.5 分） 依据评价要点，酌情评分

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	预算管理 (9分)	资金使用合规性	——	4	合规	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。	评价要点： ①资金支出是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；（1分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1分） ③项目的重大开支是否经过评估论证；（1分） ④是否符合部门预算批复的用途；（1分） 若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该项指标得0分。
		预决算信息公开性	——	1	公开	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息；（0.5分） ②是否按规定时限公开预决算信息。（0.5分） 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。 依据评价要点，酌情评分
		基础信息完善性	——	2	真实完善	部门（单位）基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	评价要点： ①基础数据信息和会计信息资料是否真实；（0.8分） ②基础数据信息和会计信息资料是否完整；（0.6分） ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。（0.6分） 依据评价要点，酌情评分
	资产管理 (5分)	资产管理制度健全性	——	1	建立健全	部门（单位）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（单位）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；（0.2分） ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整；（0.4分） ③相关资产管理制度是否得到有效执行。（0.4分） 依据评价要点，酌情评分
		资产管理安全性	——	3	安全	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	①资产保存是否完整；（0.5分） ②资产配置是否合理；（0.5分） ③资产处置是否规范；（0.5分） ④资产账务管理是否合规，是否账实相符；（1分） ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。（0.5分） 依据评价要点，酌情评分
		固定资产利用率	——	1	100%	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	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% 得分=固定资产可利用率×2
产出 (30分)	职责履行 (30分)	产出数量	开展线上线下招聘会	2	≥110 场次	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。
			城镇新增就业	3	≥2600 人		
			失业人员再就业	1	≥780 人		
			发放创业担保贷款	2	≥4000 万元		
			职业技能培训	3	≥4500 人次		
			就业技能培训	2	≥2000 人次		
			脱贫劳动力培训	1	≥100 人次		
			劳务品牌培训	3	≥350 人		
		输转城乡富余劳动力	3	≥3.05 万人			

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
产出 (30分)	职 责 履 行 (30分)	产出数量	输转脱贫劳动力	2	≥1795人	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。	量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。
		完成及时率	——	2	及时	部门（单位）在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。	完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100% 得分=完成及时率×分值 及时完成实际工作数：部门（单位）按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。
		质量达标率	——	3	达标	达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100% 得分=质量达标率×分值 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。
		成本控制率	——	3	≤100%	部门（单位）在项目支出中实际支出金额与预算金额的比例，用以反映和考核部门履职时成本指标的实现程度。	成本控制率=（项目实际支出/项目预算数）×100% 得分=成本控制率×分值
效果 (35分)	履职效益 (18分)	经济效益	带动就业创业	4	显著	部门（单位）履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。	①通过部门所属企事业单位改革，促进了企事业单位效益增长情况； ②通过预算支出项目的实施，促进了行业生产能力增长，从而带动行业经济效益增长； ③通过预算支出项目的实施，有效提高劳动效率，节约成本费用； ④通过预算支出项目的实施，降低了损耗，从而提高了生产效益； ⑤通过预算支出项目的实施，完善了突发情况的监测预警，保障了生产安全，降低了生产损失。 依据评价要点，酌情评分
			劳动者职业技能	3	有效提升		
		社会效益	社会保障体系	4	显著保障	部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	①通过部门所属企事业单位的改革，促进了企事业单位可持续发展，带动就业增长情况； ②通过预算支出项目的实施，是否明显促进了行业精神文明建设； ③通过部门履职是否明显提高城乡居民生活水平，满足了人们日益增长的物质与文化生活需求； ④通过预算项目的实施，是否提高了劳动生产率，降低了劳动强度，促进了劳动人民的身心健康； ⑤通过部门履职行业形象是否得到了大大提升了，增强了部门影响力。 依据评价要点，酌情评分
			人才人事服务	2	持续优化		
			和谐劳动关系	2	持续巩固		
			便民服务水平	3	显著提高		
	能力建设 (12分)	单位获奖情况	——	1	≥2项	部门（单位）于当年获奖情况。	2022年取得县级以上奖项2项及以上，得满分。得奖1项，得0.5分。
		违法违纪情况	——	1	无违法违纪情况	部门（单位）及领导干部于当年的违法违纪情况。	2022年单位或领导干部被纪委监委或者公安部门下达处理意见、行政处罚、刑事处罚的，该项不得分。反之，得满分。
		中期规划建设完备程度	——	3	完备	部门（单位）中长期规划完备情况。	①中长期规划是否完备； ②中长期规划是否紧密结合工作实际。 依据评价要点，酌情评分
		党建工作开展规律性	——	3	规律	部门（单位）党建工作开展规范性。	①“固定党日”活动是否按时开展； ②党建、意识形态及网络意识形态、党风廉政等工作是否按要求开展； ③党建工作是否规范。 依据评价要点，酌情评分
		信息化管理覆盖率	——	2	≥80%	部门（单位）信息化软件覆盖程度。	查看部门（单位）信息化办公情况。
		人员培训机制完备性	——	1	完备	部门（单位）培训机制完备程度。	①是否制定本部门人员培训制度； ②人员培训制度是否有效执行。 依据评价要点，酌情评分

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
效果 (35 分)	能力建设 (12 分)	档案管理完备性	——	1	完备	部门（单位）档案管理情况。	①是否制定本部门档案管理制度； ②档案管理制度是否有效执行。 ③是否有专门的档案管理场所。 依据评价要点，酌情评分
	满意度 (5 分)	社会公众及服务 满意度	——	5	100%	社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度。	第三方独立测评
扣分项		评价配合情况	——	5	及时补全	项目单位对绩效评价工作配合程度的评价，主要评价人员配合、资料准备、材料真实和报送情况。	评价要点： ①是否安排专人负责联系协调； ②资料准备是否齐全； ③资料报送是否及时。 依据评价要点，结合被评价单位表现，酌情评分

附件 8：高台县文体广电和旅游局 2022 年度部门整体支出绩效评价指标体系

编制单位：甘肃中益项目管理有限公司

编制时间：2023 年 8 月

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
投入 (10 分)	目标设定 (4 分)	绩效目标合理性	——	2	合理	部门（单位）所设立的整体绩效目标依据是否充分,是否符合客观实际,用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划；（0.5 分） ②是否符合部门“三定”方案确定的职责；（0.25 分） ③是否符合部门制定的中长期实施规划。（0.25 分） 项目绩效目标 ①项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（0.5 分） ②项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（0.25） ③是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
		绩效指标明确性	——	2	明确	部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；（0.5 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应；（0.25 分） ④是否与本年度部门预算资金相匹配。（0.25 分） 项目绩效目标 ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（0.25 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
	预算配置 (6 分)	在职人员控制率	——	3	≤100%	部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门（单位）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% ①在职人员控制率≤100%，得 3 分； ②在职人员控制率每超过评价基准值 1 个百分点（不足 1 个按 1 个计）扣 0.3 分，扣完为止。 在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。
		“三公经费”变动率	——	3	≤0	部门（单位）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（单位）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% ①变动率≤0时，得 3 分； ②变动率>0时，得 0 分。 “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。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	预算执行 (11分)	预算执行率	——	3	100%	部门(单位)本年度预算完成数与预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。	预算完成率=(上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数-本年年末结余数)/(上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数)×100% 得分=预算完成率×3
		预算调整率 (本级)	——	2	0	部门(单位)本年度预算调整数与预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。	预算调整率=(本级预算调整数/(预算数-上级提前下达))×100% 预算控制率=0,得2分;0-10%(含),得1.5分;10-20%(含),得1分;20-30%(含),得0.5分;大于30%不得分。 预算调整数:部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。
		结转结余率	——	1	0	部门(单位)本年度结转结余总额与支出预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)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% ①结转结余率=0,得1分; ②每超过评价基准值1个百分点(不足1个按1个计),扣0.1分,扣完为止。 结转结余总额:部门(单位)本年度的结转资金与结余资金之和(以决算数为准)。
		结转结余变动率	——	2	≤0%	部门(单位)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(单位)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% ①结转结余变动率≤0%时,得2分; ②每超过评价基准值1个百分点(不足1个按1个计),扣0.2分,扣完为止。
		公用经费控制率	——	2	≤100%	部门(单位)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,用以反映和考核部门(单位)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% ①公用经费控制率≤100%时,得1分; ②每超评价基准值1个百分点(不足1个按1个计),扣0.2分,扣完为止。
		政府采购执行率	——	1	100%	部门(单位)本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率,用以反映和考核部门(单位)政府采购预算执行情况。	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100% 政府采购执行率每超过或低于评价基准值1个百分点(不足1个按1个计),扣0.1分,扣完为止。 政府采购预算:采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 实际政府采购金额:本年度实际执行的政府采购金额(不包括国家政策、不可抗力、上级部门或本级党委政府等方面的原因,致使实际采购调增或调减部分和执行行政采程序,调减部分)
	预算管理 (9分)	管理制度健全性	——	2	建立健全	部门(单位)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(单位)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、项目管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度;(1分) ②相关管理制度是否合法、合规、完整;(0.5分) ③相关管理制度是否得到有效执行。(0.5分) 依据评价要点,酌情评分
		资金使用合规性	——	4	合规	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。	评价要点: ①资金支出是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定;(1分) ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;(1分) ③项目的重大开支是否经过评估论证;(1分) ④是否符合部门预算批复的用途;(1分) 若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,该项指标得0分。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	预算管理 (9分)	预决算信息公开性	——	1	公开	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映和考核部门(单位)预决算管理的公开透明情况。	评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息；（0.5分） ②是否按规定时限公开预决算信息。（0.5分） 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。 依据评价要点，酌情评分
		基础信息完善性	——	2	真实完善	部门（单位）基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	评价要点： ①基础数据信息和会计信息资料是否真实；（0.8分） ②基础数据信息和会计信息资料是否完整；（0.6分） ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。（0.6分） 依据评价要点，酌情评分
	资产管理 (5分)	资产管理制度健全性	——	1	建立健全	部门（单位）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（单位）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；（0.2分） ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整；（0.4分） ③相关资产管理制度是否得到有效执行。（0.4分） 依据评价要点，酌情评分
		资产管理安全性	——	3	安全	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	①资产保存是否完整；（0.5分） ②资产配置是否合理；（0.5分） ③资产处置是否规范；（0.5分） ④资产账务管理是否合规，是否账实相符；（1分） ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。（0.5分） 依据评价要点，酌情评分
		固定资产利用率	——	1	100%	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	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% 得分=固定资产可利用率×2
		固定资产利用率	——	1	100%	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	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% 得分=固定资产可利用率×2
产出 (30分)	职责履行 (30分)	产出数量	全县接待游客	3	≥450 万人次	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。
			实现旅游综合收入	3	≥30 亿元		
			演出《血色高台》	2	≥17 场次		
			开发红西路军征战高台专题课程、微党课	2	≥10 个 ≥5 个		
			打造现场案例教学课程	1	≥6 堂		
			开展红色旅游宣传推介	2	≥8 场（次）		
			购置新书	2	≥10 万册		
			举办文体活动	3	≥35 场次		
			举办展览	3	≥26 场次		

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
产出 (30分)	职责履行 (30分)	产出数量	开设公益培训班、培训学员	2	≥80 场次 ≥4000 人次	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。
		完成及时率	——	2	及时	部门（单位）在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。	完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100% 得分=完成及时率×分值 及时完成实际工作数：部门（单位）按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。
		质量达标率	——	2	达标	达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100% 得分=质量达标率×分值 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。
		成本控制率	——	3	≤100%	部门（单位）在项目支出中实际支出金额与预算金额的比例，用以反映和考核部门履职时成本指标的实现程度。	成本控制率=（项目实际支出/项目预算数）×100% 得分=成本控制率×分值
效果 (35分)	履职效益 (18分)	经济效益	文旅产业提质增效	5	显著	部门（单位）履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。	①通过部门所属企事业单位改革，促进了企事业单位效益增长情况； ②通过预算支出项目的实施，促进了行业生产能力增长，从而带动行业经济效益增长； ③通过预算支出项目的实施，有效提高劳动效率，节约成本费用； ④通过预算支出项目的实施，降低了损耗，从而提高了生产效益； ⑤通过预算支出项目的实施，完善了突发情况的监测预警，保障了生产安全，降低了生产损失。 依据评价要点，酌情评分
			文旅产业收入	3	持续提高		
		社会效益	文旅市场有序发展	4	显著保障	部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	①通过部门所属企事业单位的改革，促进了企事业单位可持续发展，带动就业增长情况； ②通过预算支出项目的实施，是否明显促进了行业精神文明建设； ③通过部门履职是否明显提高城乡居民生活水平，满足了人们日益增长的物质与文化生活需求； ④通过预算项目的实施，是否提高了劳动生产率，降低了劳动强度，促进了劳动人民的身心健康； ⑤通过部门履职行业形象是否得到了大大提升了，增强了部门影响力。 依据评价要点，酌情评分
			公共服务效能	3	显著提升		
			历史文化遗产	3	有效保护		
	能力建设 (12分)	单位获奖情况	——	1	≥2 项	部门（单位）于当年获奖情况。	2022 年取得县级以上奖项 2 项及以上，得满分。得奖 1 项，得 0.5 分。
		违法违纪情况	——	1	无违法违纪情况	部门(单位)及领导干部于当年的违法违纪情况。	2022 年单位或领导干部被纪委监委获得公安部门下达处理意见或进行行政处罚、刑事处罚的，该项不得分。反之，得满分。
		中期规划建设完备程度	——	3	完备	部门（单位）中长期规划完备情况。	①中长期规划是否完备； ②中长期规划是否紧密结合工作实际。 依据评价要点，酌情评分
		党建工作开展规律性	——	3	规律	部门（单位）党建工作开展规范性。	①“固定党日”活动是否按时开展； ②党建、意识形态及网络意识形态、党风廉政等工作是否按要求开展； ③党建工作是否规范。 依据评价要点，酌情评分
		信息化管理覆盖率	——	2	≥80%	部门（单位）信息化软件覆盖程度。	查看部门（单位）信息化办公情况。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
效果 (35分)	能力建设 (12分)	人员培训机制完备性	——	1	完备	部门（单位）培训机制完备程度。	①是否制定本部门人员培训制度； ②人员培训制度是否有效执行。 依据评价要点，酌情评分
		档案管理完备性	——	1	完备	部门（单位）档案管理情况。	①是否制定本部门档案管理制度； ②档案管理制度是否有效执行。 ③是否有专门的档案管理场所。 依据评价要点，酌情评分
	满意度 (5分)	工作人员满意度 调查问卷	——	5	100%	部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度。	第三方独立测评
扣分项		评价配合情况	——	5	及时补全	项目单位对绩效评价工作配合程度的评价，主要评价人员配合、资料准备、材料真实和报送情况。	评价要点： ①是否安排专人负责联系协调； ②资料准备是否齐全； ③资料报送是否及时。 依据评价要点，结合被评价单位表现，酌情评分

附件 9：高台县自然资源局 2022 年度部门整体支出绩效评价指标体系

编制单位：甘肃中益项目管理有限公司

编制时间：2023 年 8 月

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
投入 (10 分)	目标设定 (4 分)	绩效目标合理性	——	2	合理	部门（单位）所设立的整体绩效目标依据是否充分,是否符合客观实际,用以反映和考核部门(单位)整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划；（0.5 分） ②是否符合部门“三定”方案确定的职责；（0.25 分） ③是否符合部门制定的中长期实施规划。（0.25 分） 项目绩效目标 ①项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（0.5 分） ②项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（0.25） ③是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
		绩效指标明确性	——	2	明确	部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；（0.5 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应；（0.25 分） ④是否与本年度部门预算资金相匹配。（0.25 分） 项目绩效目标 ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（0.25 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
	预算配置 (6 分)	在职人员控制率	——	3	≤100%	部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门（单位）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% ①在职人员控制率≤100%，得 3 分； ②在职人员控制率每超过评价基准值 1 个百分点（不足 1 个按 1 个计）扣 0.3 分，扣完为止。 在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。
		“三公经费”变动率	——	3	≤0	部门（单位）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（单位）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% ①变动率≤0%时，得 3 分； ②变动率>0%时，得 0 分。 “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。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	预算执行 (11分)	预算执行率	——	3	100%	部门(单位)本年度预算完成数与预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。	预算完成率=(上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数-本年年末结余数)/(上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数)×100% 得分=预算完成率×3
		预算调整率 (本级)	——	2	0	部门(单位)本年度预算调整数与预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。	预算调整率=(本级预算调整数/(预算数-上级提前下达))×100% 预算控制率=0,得2分;0-10%(含),得1.5分;10-20%(含),得1分;20-30%(含),得0.5分;大于30%不得分。 预算调整数:部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。
		结转结余率	——	1	0	部门(单位)本年度结转结余总额与支出预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)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% ①结转结余率=0,得1分; ②每超过评价基准值1个百分点(不足1个按1个计),扣0.1分,扣完为止。 结转结余总额:部门(单位)本年度的结转资金与结余资金之和(以决算数为准)。
		结转结余变动率	——	2	≤0%	部门(单位)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(单位)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% ①结转结余变动率≤0%时,得2分; ②每超过评价基准值1个百分点(不足1个按1个计),扣0.2分,扣完为止。
		公用经费控制率	——	2	≤100%	部门(单位)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,用以反映和考核部门(单位)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% ①公用经费控制率≤100%时,得1分; ②每超评价基准值1个百分点(不足1个按1个计),扣0.2分,扣完为止。
		政府采购执行率	——	1	100%	部门(单位)本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率,用以反映和考核部门(单位)政府采购预算执行情况。	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100% 政府采购执行率每超过或低于评价基准值1个百分点(不足1个按1个计),扣0.1分,扣完为止。 政府采购预算:采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 实际政府采购金额:本年度实际执行的政府采购金额(不包括国家政策、不可抗力、上级部门或本级党委政府等方面的原因,致使实际采购调增或调减部分和执行行政采程序,调减部分)
	预算管理 (9分)	管理制度健全性	——	2	建立健全	部门(单位)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(单位)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、项目管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度;(1分) ②相关管理制度是否合法、合规、完整;(0.5分) ③相关管理制度是否得到有效执行。(0.5分) 依据评价要点,酌情评分
		资金使用合规性	——	4	合规	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。	评价要点: ①资金支出是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定;(1分) ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;(1分) ③项目的重大开支是否经过评估论证;(1分) ④是否符合部门预算批复的用途;(1分) 若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,该项指标得0分。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	预算管理 (9分)	预决算信息公开性	——	1	公开	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映和考核部门(单位)预决算管理的公开透明情况。	评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息；（0.5分） ②是否按规定时限公开预决算信息。（0.5分） 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。 依据评价要点，酌情评分
		基础信息完善性	——	2	真实完善	部门（单位）基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	评价要点： ①基础数据信息和会计信息资料是否真实；（0.8分） ②基础数据信息和会计信息资料是否完整；（0.6分） ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。（0.6分） 依据评价要点，酌情评分
	资产管理 (5分)	资产管理制度健全性	——	1	建立健全	部门（单位）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（单位）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；（0.2分） ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整；（0.4分） ③相关资产管理制度是否得到有效执行。（0.4分） 依据评价要点，酌情评分
		资产管理安全性	——	3	安全	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	①资产保存是否完整；（0.5分） ②资产配置是否合理；（0.5分） ③资产处置是否规范；（0.5分） ④资产账务管理是否合规，是否账实相符；（1分） ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。（0.5分） 依据评价要点，酌情评分
		固定资产利用率	——	1	100%	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	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% 得分=固定资产可利用率×2
产出 (30分)	职责履行 (30分)	产出数量	新增耕地	4	≥2.6万亩	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。
			交易新增耕地	2	≥5000亩		
			生态避险搬迁	2	≥97户		
			新建集中安置点	1	≥1处		
			办理问题房屋首次登记	2	≥2000套		
			办理问题房屋转移登记	2	≥2000套		
			油气、矿产资源勘查完成率	2	100%		
			规划编制完成率	1	100%		
			审批供应项目用地	3	≥1.4万亩		

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
产出 (30分)	职责履行 (30分)	产出数量	土地征收	2	≥150 亩	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。
		完成及时率	——	3	及时	部门（单位）在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。	完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100% 得分=完成及时率×分值 及时完成实际工作数：部门（单位）按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。
		质量达标率	——	3	达标	达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100% 得分=质量达标率×分值 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。
		成本控制率	——	3	≤100%	部门（单位）在项目支出中实际支出金额与预算金额的比例，用以反映和考核部门履职时成本指标的实现程度。	成本控制率=（项目实际支出/项目预算数）×100% 得分=成本控制率×分值
效果 (35分)	履职效益 (18分)	社会效益	耕地总量	4	动态平衡	部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	①通过部门所属企事业单位的改革，促进了企事业单位可持续发展，带动就业增长情况； ②通过预算支出项目的实施，是否明显促进了行业精神文明建设； ③通过部门履职是否明显提高城乡居民生活水平，满足了人们日益增长的物质与文化生活需求； ④通过预算项目的实施，是否提高了劳动生产率，降低了劳动强度，促进了劳动人民的身心健康； ⑤通过部门履职行业形象是否得到了大大提升了，增强了部门影响力。 依据评价要点，酌情评分
			群众生命、财产安全	4	有效保障		
			“登记难”问题	3	有效化解		
			找矿突破战略行动	3	有力推动		
			资源要素	4	有效保障		
	能力建设 (12分)	单位获奖情况	——	1	≥2 项	部门（单位）于当年获奖情况。	2022 年取得县级以上奖项 2 项及以上，得满分。得奖 1 项，得 0.5 分。
		违法违纪情况	——	1	无违法违纪情况	部门(单位)及领导干部于当年的违法违纪情况。	2022 年单位或领导干部被纪委监委或者公安部门下达处理意见、行政处罚、刑事处罚的，该项不得分。反之，得满分。
		中期规划建设完备程度	——	3	完备	部门（单位）中长期规划完备情况。	①中长期规划是否完备； ②中长期规划是否紧密结合工作实际。 依据评价要点，酌情评分
		党建工作开展规律性	——	3	规律	部门（单位）党建工作开展规范性。	①“固定党日”活动是否按时开展； ②党建、意识形态及网络意识形态、党风廉政等工作是否按要求开展； ③党建工作是否规范。 依据评价要点，酌情评分
		信息化管理覆盖率	——	2	≥80%	部门（单位）信息化软件覆盖程度。	查看部门（单位）信息化办公情况。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
效果 (35 分)	能力建设 (12 分)	人员培训机制完备性	——	1	完备	部门（单位）培训机制完备程度。	①是否制定本部门人员培训制度； ②人员培训制度是否有效执行。 依据评价要点，酌情评分
		档案管理完备性	——	1	完备	部门（单位）档案管理情况。	①是否制定本部门档案管理制度； ②档案管理制度是否有效执行。 ③是否有专门的档案管理场所。 依据评价要点，酌情评分
	满意度 (5 分)	工作人员满意度 调查问卷	——	5	100%	部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度。	第三方独立测评
扣分项		评价配合情况	——	5	及时补全	项目单位对绩效评价工作配合程度的评价，主要评价人员配合、资料准备、材料真实和报送情况。	评价要点： ①是否安排专人负责联系协调； ②资料准备是否齐全； ③资料报送是否及时。 依据评价要点，结合被评价单位表现，酌情评分

附件 10：高台县住房和城乡建设局 2022 年度部门整体支出绩效评价指标体系

编制单位：甘肃中益项目管理有限公司

编制时间：2023 年 8 月

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
投入 (10 分)	目标设定 (4 分)	绩效目标合理性	——	2	合理	部门（单位）所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划；（0.5 分） ②是否符合部门“三定”方案确定的职责；（0.25 分） ③是否符合部门制定的中长期实施规划。（0.25 分） 项目绩效目标 ①项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（0.5 分） ②项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（0.25） ③是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，依据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
		绩效指标明确性	——	2	明确	部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；（0.5 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应；（0.25 分） ④是否与本年度部门预算资金相匹配。（0.25 分） 项目绩效目标 ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（0.25 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，依据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
	预算配置 (6 分)	在职人员控制率	——	3	≤100%	部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门（单位）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% ①在职人员控制率≤100%，得 3 分； ②在职人员控制率每超过评价基准值 1 个百分点（不足 1 个按 1 个计）扣 0.3 分，扣完为止。 在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。
		“三公经费”变动率	——	3	≤0	部门（单位）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（单位）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% ①变动率≤0%时，得 3 分； ②变动率>0%时，得 0 分。 “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。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	预算执行 (11分)	预算执行率	——	3	100%	部门(单位)本年度预算完成数与预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。	预算完成率=(上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数-本年年末结余数)/(上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数)×100% 得分=预算完成率×3
		预算调整率 (本级)	——	2	0	部门(单位)本年度预算调整数与预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。	预算调整率=(本级预算调整数/(预算数-上级提前下达))×100% 预算控制率=0,得2分;0-10%(含),得1.5分;10-20%(含),得1分;20-30%(含),得0.5分;大于30%不得分。 预算调整数:部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。
		结转结余率	——	1	0	部门(单位)本年度结转结余总额与支出预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)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% ①结转结余率=0,得1分; ②每超过评价基准值1个百分点(不足1个按1个计),扣0.1分,扣完为止。 结转结余总额:部门(单位)本年度的结转资金与结余资金之和(以决算数为准)。
		结转结余变动率	——	2	≤0%	部门(单位)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(单位)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% ①结转结余变动率≤0%时,得2分; ②每超过评价基准值1个百分点(不足1个按1个计),扣0.2分,扣完为止。
		公用经费控制率	——	2	≤100%	部门(单位)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,用以反映和考核部门(单位)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% ①公用经费控制率≤100%时,得1分; ②每超评价基准值1个百分点(不足1个按1个计),扣0.2分,扣完为止。
		政府采购执行率	——	1	100%	部门(单位)本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率,用以反映和考核部门(单位)政府采购预算执行情况。	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100% 政府采购执行率每超过或低于评价基准值1个百分点(不足1个按1个计),扣0.1分,扣完为止。 政府采购预算:采购机关依据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 实际政府采购金额:本年度实际执行的政府采购金额(不包括国家政策、不可抗力、上级部门或本级党委政府等方面的原因,致使实际采购调增或调减部分和执行行政采程序,调减部分)
	预算管理 (9分)	管理制度健全性	——	2	建立健全	部门(单位)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(单位)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、项目管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度;(1分) ②相关管理制度是否合法、合规、完整;(0.5分) ③相关管理制度是否得到有效执行。(0.5分) 依据评价要点,酌情评分
		资金使用合规性	——	4	合规	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。	评价要点: ①资金支出是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定;(1分) ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;(1分) ③项目的重大开支是否经过评估论证;(1分) ④是否符合部门预算批复的用途;(1分) 若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,该项指标得0分。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25 分)	预算管理 (9 分)	预决算信息公开性	——	1	公开	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息；（0.5 分） ②是否按规定时限公开预决算信息。（0.5 分） 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。 依据评价要点，酌情评分
		基础信息完善性	——	2	真实完善	部门（单位）基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	评价要点： ①基础数据信息和会计信息资料是否真实；（0.8 分） ②基础数据信息和会计信息资料是否完整；（0.6 分） ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。（0.6 分） 依据评价要点，酌情评分
	资产管理 (5 分)	资产管理制度健全性	——	1	建立健全	部门（单位）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（单位）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；（0.2 分） ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整；（0.4 分） ③相关资产管理制度是否得到有效执行。（0.4 分） 依据评价要点，酌情评分
		资产管理安全性	——	3	安全	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	①资产保存是否完整；（0.5 分） ②资产配置是否合理；（0.5 分） ③资产处置是否规范；（0.5 分） ④资产账务管理是否合规，是否账实相符；（1 分） ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。（0.5 分） 依据评价要点，酌情评分
		固定资产利用率	——	1	100%	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	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% 得分=固定资产可利用率×2
产出 (30 分)	职责履行 (30 分)	产出数量	实施城镇化建设项目	4	≥20 项	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。
			实施彩虹城市建设项目	3	≥11 项		
			棚户区改造	1	≥32 户		
			城镇老旧小区改造	3	≥3508 户		
			住房租赁补贴	1	≥300 户	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。
			物业服务评星定级	1	≥15 个		
			维修路灯、景观灯各类灯具	2	≥2114 盏		
			疏通管道	1	≥23.9 公里		
			补植各类乔灌木	3	≥35000 株		
			农房抗震改造	2	≥748 户		

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
产出 (30分)	职责履行 (30分)	完成及时率	——	3	及时	部门（单位）在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。	完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100% 得分=完成及时率×分值 及时完成实际工作数：部门（单位）按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。
		质量达标率	——	4	达标	达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100% 得分=质量达标率×分值 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。
		成本控制率	——	2	≤100%	部门（单位）在项目支出中实际支出金额与预算金额的比例，用以反映和考核部门履职时成本指标的实现程度。	成本控制率=（项目实际支出/项目预算数）×100% 得分=成本控制率×分值
效果 (35分)	履职效益 (18分)	社会效益	住房保障体系	3	持续完善	部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	①通过部门所属企事业单位的改革，促进了企事业单位可持续发展，带动就业增长情况； ②通过预算支出项目的实施，是否明显促进了行业精神文明建设； ③通过部门履职是否明显提高城乡居民生活水平，满足了人们日益增长的物质与文化生活需求； ④通过预算项目的实施，是否提高了劳动生产率，降低了劳动强度，促进了劳动人民的身心健康； ⑤通过部门履职行业形象是否得到了大大提升了，增强了部门影响力。 依据评价要点，酌情评分
			城市形象	4	持续提升		
			物业管理服务水平	2	有效提升		
			市政基础设施运行管理	2	有效保障		
			农村住房安全	2	有效保障		
		生态效益	城市园林绿化建设	2	持续推进	部门（单位）履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。	依据评价要点，酌情评分
			农村及城市人居环境	3	有效改善		
	能力建设 (12分)	单位获奖情况	——	1	≥2项	部门（单位）于当年获奖情况。	2022年取得县级以上奖项2项及以上，得满分。得奖1项，得0.5分。
		违法违纪情况	——	1	无违法违纪情况	部门（单位）及领导干部于当年的违法违纪情况。	2022年单位或领导干部被纪委监委或者公安部门下达处理意见、行政处罚、刑事处罚的，该项不得分。反之，得满分。
		中期规划建设完备程度	——	3	完备	部门（单位）中长期规划完备情况。	①中长期规划是否完备； ②中长期规划是否紧密结合工作实际。 依据评价要点，酌情评分
		党建工作开展规律性	——	3	规律	部门（单位）党建工作开展规范性。	①“固定党日”活动是否按时开展； ②党建、意识形态及网络意识形态、党风廉政等工作是否按要求开展； ③党建工作是否规范。 依据评价要点，酌情评分
		信息化管理覆盖率	——	2	≥80%	部门（单位）信息化软件覆盖程度。	查看部门（单位）信息化办公情况。
		人员培训机制完备性	——	1	完备	部门（单位）培训机制完备程度。	①是否制定本部门人员培训制度； ②人员培训制度是否有效执行。 依据评价要点，酌情评分

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
效果 (35分)	能力建设 (12分)	档案管理完备性	——	1	完备	部门（单位）档案管理情况。	①是否制定本部门档案管理制度； ②档案管理制度是否有效执行。 ③是否有专门的档案管理场所。 依据评价要点，酌情评分
	满意度 (5分)	社会公众或服务对象满意度	——	5	100%	社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度。	第三方独立测评
扣分项		评价配合情况	——	5	及时补全	项目单位对绩效评价工作配合程度的评价，主要评价人员配合、资料准备、材料真实和报送情况。	评价要点： ①是否安排专人负责联系协调； ②资料准备是否齐全； ③资料报送是否及时。 依据评价要点，结合被评价单位表现，酌情评分

附件 11：高台县乡村振兴服务中心 2022 年度部门整体支出绩效评价指标体系

编制单位：甘肃中益项目管理有限公司

编制时间：2023 年 8 月

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
投入 (10 分)	目标设定 (4 分)	绩效目标合理性	——	2	合理	部门（单位）所设立的整体绩效目标依据是否充分,是否符合客观实际,用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划；（0.5 分） ②是否符合部门“三定”方案确定的职责；（0.25 分） ③是否符合部门制定的中长期实施规划。（0.25 分） 项目绩效目标 ①项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（0.5 分） ②项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（0.25 分） ③是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
		绩效指标明确性	——	2	明确	部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；（0.5 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应；（0.25 分） ④是否与本年度部门预算资金相匹配。（0.25 分） 项目绩效目标 ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（0.25 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
	预算配置 (6 分)	在职人员控制率	——	3	≤100%	部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门（单位）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% ①在职人员控制率≤100%，得 3 分； ②在职人员控制率每超过评价基准值 1 个百分点（不足 1 个按 1 个计）扣 0.3 分，扣完为止。 在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。
		“三公经费”变动率	——	3	≤0	部门（单位）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（单位）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% ①变动率≤0%时，得 3 分； ②变动率>0%时，得 0 分。 “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。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	预算执行 (11分)	预算执行率	——	3	100%	部门(单位)本年度预算完成数与预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。	预算完成率=(上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数-本年年末结余数)/(上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数)×100% 得分=预算完成率×3
		预算调整率 (本级)	——	2	0	部门(单位)本年度预算调整数与预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。	预算调整率=(本级预算调整数/(预算数-上级提前下达))×100% 预算控制率=0,得2分;0-10%(含),得1.5分;10-20%(含),得1分;20-30%(含),得0.5分;大于30%不得分。 预算调整数:部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。
		结转结余率	——	1	0	部门(单位)本年度结转结余总额与支出预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)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% ①结转结余率=0,得1分; ②每超过评价基准值1个百分点(不足1个按1个计),扣0.1分,扣完为止。 结转结余总额:部门(单位)本年度的结转资金与结余资金之和(以决算数为准)。
		结转结余变动率	——	2	≤0%	部门(单位)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(单位)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% ①结转结余变动率≤0%时,得2分; ②每超过评价基准值1个百分点(不足1个按1个计),扣0.2分,扣完为止。
		公用经费控制率	——	2	≤100%	部门(单位)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,用以反映和考核部门(单位)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% ①公用经费控制率≤100%时,得1分; ②每超评价基准值1个百分点(不足1个按1个计),扣0.2分,扣完为止。
		政府采购执行率	——	1	100%	部门(单位)本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率,用以反映和考核部门(单位)政府采购预算执行情况。	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100% 政府采购执行率每超过或低于评价基准值1个百分点(不足1个按1个计),扣0.1分,扣完为止。 政府采购预算:采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 实际政府采购金额:本年度实际执行的政府采购金额(不包括国家政策、不可抗力、上级部门或本级党委政府等方面的原因,致使实际采购调增或调减部分和执行行政采程序,调减部分)
	预算管理 (9分)	管理制度健全性	——	2	建立健全	部门(单位)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(单位)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、项目管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度;(1分) ②相关管理制度是否合法、合规、完整;(0.5分) ③相关管理制度是否得到有效执行。(0.5分) 依据评价要点,酌情评分

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	预算管理 (9分)	资金使用合规性	——	4	合规	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。	评价要点： ①资金支出是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；（1分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1分） ③项目的重大开支是否经过评估论证；（1分） ④是否符合部门预算批复的用途；（1分） 若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该项指标得0分。
		预决算信息公开性	——	1	公开	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息；（0.5分） ②是否按规定时限公开预决算信息。（0.5分） 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。 依据评价要点，酌情评分
		基础信息完善性	——	2	真实完善	部门（单位）基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	评价要点： ①基础数据信息和会计信息资料是否真实；（0.8分） ②基础数据信息和会计信息资料是否完整；（0.6分） ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。（0.6分） 依据评价要点，酌情评分
	资产管理 (5分)	资产管理制度健全性	——	1	建立健全	部门（单位）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（单位）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；（0.2分） ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整；（0.4分） ③相关资产管理制度是否得到有效执行。（0.4分） 依据评价要点，酌情评分
		资产管理安全性	——	3	安全	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	①资产保存是否完整；（0.5分） ②资产配置是否合理；（0.5分） ③资产处置是否规范；（0.5分） ④资产账务管理是否合规，是否账实相符；（1分） ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。（0.5分） 依据评价要点，酌情评分
		固定资产利用率	——	1	100%	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	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% 得分=固定资产可利用率×2
		产出 (30分)	职责履行 (30分)	产出数量	新改建房屋	3	≥1800户
创建“清洁村庄”	3				≥35个		
创建省级乡村建设示范村	2				≥10个		
创建市级乡村建设示范村	2				≥20个		
创建县级乡村建设示范村6个	2				≥5个		

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
产出 (30分)	职责履行 (30分)	产出数量	新改建农村户用卫生厕所	3	≥1300 座	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。
			乡村就业工厂	1	≥2 个		
			清理农村生活垃圾	2	≥9000 吨		
			拆除烂房烂墙烂圈、废弃厂房棚舍等	3	≥300 处		
		完成及时率	——	3	及时	部门（单位）在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。	完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100% 得分=完成及时率×分值 及时完成实际工作数：部门（单位）按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。
		质量达标率	——	3	达标	达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100% 得分=质量达标率×分值 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。
		成本控制率	——	3	≤100%	部门（单位）在项目支出中实际支出金额与预算金额的比例，用以反映和考核部门履职时成本指标的实现程度。	成本控制率=（项目实际支出/项目预算数）×100% 得分=成本控制率×分值
效果 (35分)	履职效益 (18分)	经济效益	促进脱贫人口稳定就业	3	有效	部门（单位）履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。	①通过部门所属企事业单位改革，促进了企事业单位效益增长情况； ②通过预算支出项目的实施，促进了行业生产能力增长，从而带动行业经济效益增长； ③通过预算支出项目的实施，有效提高劳动效率，节约成本费用； ④通过预算支出项目的实施，降低了损耗，从而提高了生产效益； ⑤通过预算支出项目的实施，完善了突发情况的监测预警，保障了生产安全，降低了生产损失。 依据评价要点，酌情评分
			产业就业帮扶助力农户稳定增收	4	有效		
		社会效益	乡村示范建设	3	有效推进	部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	①通过部门所属企事业单位的改革，促进了企事业单位可持续发展，带动就业增长情况； ②通过预算支出项目的实施，是否明显促进了行业精神文明建设； ③通过部门履职是否明显提高城乡居民生活水平，满足了人们日益增长的物质与文化生活需求； ④通过预算项目的实施，是否提高了劳动生产率，降低了劳动强度，促进了劳动人民的身心健康； ⑤通过部门履职行业形象是否得到了大大提升了，增强了部门影响力。 依据评价要点，酌情评分
			农民生活品质	3	有效提升		
		生态效益	农村人居环境	5	显著改善	部门（单位）履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。	依据评价要点，酌情评分
	能力建设 (12分)	单位获奖情况	——	1	≥2 项	部门（单位）于当年获奖情况。	2022 年取得县级以上奖项 2 项及以上，得满分。得奖 1 项，得 0.5 分。
		违法违纪情况	——	1	无违法违纪情况	部门(单位)及领导干部于当年的违法违纪情况。	022 年单位或领导干部被纪委监委或者公安部门下达处理意见、行政处罚、刑事处罚的，该项不得分。反之，得满分。
		中期规划建设完备程度	——	3	完备	部门（单位）中长期规划完备情况。	①中长期规划是否完备； ②中长期规划是否紧密结合工作实际。 依据评价要点，酌情评分

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
效果 (35 分)	能力建设 (12 分)	党建工作开展规律性	——	3	规律	部门（单位）党建工作开展规范性。	①“固定党日”活动是否按时开展； ②党建、意识形态及网络意识形态、党风廉政等工作是否按要求开展； ③党建工作是否规范。 依据评价要点，酌情评分
		信息化管理覆盖率	——	2	≥80%	部门（单位）信息化软件覆盖程度。	查看部门（单位）信息化办公情况。
		人员培训机制完备性	——	1	完备	部门（单位）培训机制完备程度。	①是否制定本部门人员培训制度； ②人员培训制度是否有效执行。 依据评价要点，酌情评分
		档案管理完备性	——	1	完备	部门（单位）档案管理情况。	①是否制定本部门档案管理制度； ②档案管理制度是否有效执行。 ③是否有专门的档案管理场所。 依据评价要点，酌情评分
	满意度 (5 分)	工作人员满意度 调查问卷	——	5	100%	部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度。	第三方独立测评
扣分项		评价配合情况	——	5	及时补全	项目单位对绩效评价工作配合程度的评价，主要评价人员配合、资料准备、材料真实和报送情况。	评价要点： ①是否安排专人负责联系协调； ②资料准备是否齐全； ③资料报送是否及时。 依据评价要点，结合被评价单位表现，酌情评分

附件 12：高台县农业农村局 2022 年度部门整体支出绩效评价指标体系

编制单位：甘肃中益项目管理有限公司

编制时间：2023 年 8 月

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
投入 (10 分)	目标设定 (4 分)	绩效目标合理性	——	2	合理	部门（单位）所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划；（0.5 分） ②是否符合部门“三定”方案确定的职责；（0.25 分） ③是否符合部门制定的中长期实施规划。（0.25 分） 项目绩效目标 ①项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（0.5 分） ②项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（0.25 分） ③是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
		绩效指标明确性	——	2	明确	部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	评价要点： 部门整体目标 ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；（0.5 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应；（0.25 分） ④是否与本年度部门预算资金相匹配。（0.25 分） 项目绩效目标 ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（0.25 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
	预算配置 (6 分)	在职人员控制率	——	3	≤100%	部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门（单位）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% ①在职人员控制率≤100%，得 3 分； ②在职人员控制率每超过评价基准值 1 个百分点（不足 1 个按 1 个计）扣 0.3 分，扣完为止。 在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。
		“三公经费”变动率	——	3	≤0	部门（单位）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（单位）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% ①变动率≤0%时，得 3 分； ②变动率>0%时，得 0 分。 “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。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	预算执行 (11分)	预算执行率	——	3	100%	部门（单位）本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。	预算完成率=（上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数-本年年末结余数）/（上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数）×100% 得分=预算完成率×3
		预算调整率（本级）	——	2	0	部门（单位）本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。	预算调整率=（本级预算调整数/（预算数-上级提前下达））×100% 预算控制率=0，得2分；0-10%（含），得1.5分；10-20%（含），得1分；20-30%（含），得0.5分；大于30%不得分。 预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。
		结转结余率	——	1	0	部门（单位）本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）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% ①结转结余率=0，得1分； ②每超过评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.1分，扣完为止。 结转结余总额：部门（单位）本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。
		结转结余变动率	——	2	≤0%	部门（单位）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（单位）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% ①结转结余变动率≤0%时，得2分； ②每超过评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.2分，扣完为止。
		公用经费控制率	——	2	≤100%	部门（单位）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,用以反映和考核部门(单位)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% ①公用经费控制率≤100%时，得1分； ②每超评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.2分，扣完为止。
		政府采购执行率	——	1	100%	部门（单位）本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100% 政府采购执行率每超过或低于评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.1分，扣完为止。 政府采购预算：采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 实际政府采购金额：本年度实际执行的政府采购金额（不包括国家政策、不可抗力、上级部门或本级党委政府等方面的原因,致使实际采购调增或调减部分和执行行政采程序，调减部分）
	预算管理 (9分)	管理制度健全性	——	2	建立健全	部门（单位）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（单位）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、项目管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；（1分） ②相关管理制度是否合法、合规、完整；（0.5分） ③相关管理制度是否得到有效执行。（0.5分） 依据评价要点，酌情评分

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25 分)	预算管理 (9 分)	资金使用合规性	——	4	合规	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。	评价要点： ①资金支出是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；（1 分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1 分） ③项目的重大开支是否经过评估论证；（1 分） ④是否符合部门预算批复的用途；（1 分） 若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该项指标得 0 分。
		预决算信息公开性	——	1	公开	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息；（0.5 分） ②是否按规定时限公开预决算信息。（0.5 分） 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。 依据评价要点，酌情评分
		基础信息完善性	——	2	真实完善	部门（单位）基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	评价要点： ①基础数据信息和会计信息资料是否真实；（0.8 分） ②基础数据信息和会计信息资料是否完整；（0.6 分） ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。（0.6 分） 依据评价要点，酌情评分
	资产管理 (5 分)	资产管理制度健全性	——	1	建立健全	部门（单位）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（单位）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；（0.2 分） ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整；（0.4 分） ③相关资产管理制度是否得到有效执行。（0.4 分） 依据评价要点，酌情评分
		资产管理安全性	——	3	安全	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	①资产保存是否完整；（0.5 分） ②资产配置是否合理；（0.5 分） ③资产处置是否规范；（0.5 分） ④资产账务管理是否合规，是否账实相符；（1 分） ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。（0.5 分） 依据评价要点，酌情评分
		固定资产利用率	——	1	100%	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	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% 得分=固定资产可利用率×2
	产出 (30 分)	职责履行 (30 分)	产出数量	粮食播种面积	3	≥36.67 万亩	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务的实现程度。
新建高标准农田				3	≥3 万亩		
牛、羊饲养量				2	≥106.2 万头（只）		
扶持发展农业产业化龙头企业				1	≥2 家		
新改建农村户用卫生厕所				3	≥1300 座		
创建清洁村庄				1	≥39 个		

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
产出 (30分)	职责履行 (30分)	产出数量	培训新型现代农民、乡村高技能人才和乡村工匠	1	≥300 人次	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。
			引进推广粮食、蔬菜等农作物新品种	1	≥30 个		
			新改建房屋	3	≥2100 户		
		完成及时率	——	4	及时	部门（单位）在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。	完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100% 得分=完成及时率×分值 及时完成实际工作数：部门（单位）按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。
		质量达标率	——	4	达标	达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100% 得分=质量达标率×分值 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。
		成本控制率	——	4	≤100%	部门（单位）在项目支出中实际支出金额与预算金额的比例，用以反映和考核部门履职时成本指标的实现程度。	成本控制率=（项目实际支出/项目预算数）×100% 得分=成本控制率×分值
效果 (35分)	履职效益 (18分)	经济效益	促进农技农艺融合	2	显著	部门（单位）履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。	①通过部门所属企事业单位改革，促进了企事业单位效益增长情况； ②通过预算支出项目的实施,促进了行业生产能力增长,从而带动行业经济效益增长； ③通过预算支出项目的实施，有效提高劳动效率，节约成本费用； ④通过预算支出项目的实施，降低了损耗，从而提高了生产效益； ⑤通过预算支出项目的实施，完善了突发情况的监测预警，保障了生产安全，降低了生产损失。 依据评价要点，酌情评分
			乡村产业强链提质	2	显著		
		社会效益	粮食安全	4	显著保障	部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	①通过部门所属企事业单位的改革，促进了企事业单位可持续发展，带动就业增长情况； ②通过预算支出项目的实施，是否明显促进了行业精神文明建设； ③通过部门履职是否明显提高城乡居民生活水平，满足了人们日益增长的物质与文化生活需求； ④通过预算项目的实施，是否提高了劳动生产率，降低了劳动强度，促进了劳动人民的身心健康； ⑤通过部门履职行业形象是否得到了大大提升了，增强了部门影响力。 依据评价要点，酌情评分
			重要农产品供给	4	有效保障		
			耕地基础地力	4	显著提升		
		生态效益	农村人居环境	2	显著改善	部门（单位）履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。	依据评价要点，酌情评分
	能力建设 (12分)	单位获奖情况	——	1	≥2 项	部门（单位）于当年获奖情况。	2022 年取得县级以上奖项 2 项及以上，得满分。得奖 1 项，得 0.5 分。
		违法违纪情况	——	1	无违法违纪情况	部门（单位）及领导干部于当年的违法违纪情况。	2022 年单位或领导干部被纪委监委或公安部门下达处理意见或进行行政处罚、刑事处罚的，该项不得分。反之，得满分。
		中期规划建设完备程度	——	3	完备	部门（单位）中长期规划完备情况。	①中长期规划是否完备； ②中长期规划是否紧密结合工作实际。 依据评价要点，酌情评分

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
效果 (35分)	能力建设 (12分)	党建工作开展规律性	——	3	规律	部门（单位）党建工作开展规范性。	①“固定党日”活动是否按时开展； ②党建、意识形态及网络意识形态、党风廉政等工作是否按要求开展； ③党建工作是否规范。 依据评价要点，酌情评分
		信息化管理覆盖率	——	2	≥80%	部门（单位）信息化软件覆盖程度。	查看部门（单位）信息化办公情况。
		人员培训机制完备性	——	1	完备	部门（单位）培训机制完备程度。	①是否制定本部门人员培训制度； ②人员培训制度是否有效执行。 依据评价要点，酌情评分
		档案管理完备性	——	1	完备	部门（单位）档案管理情况。	①是否制定本部门档案管理制度； ②档案管理制度是否有效执行。 ③是否有专门的档案管理场所。 依据评价要点，酌情评分
	满意度 (5分)	社会公众或服务对象满意度	——	5	100%	社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度。	第三方独立测评
扣分项		评价配合情况	——	5	及时补全	项目单位对绩效评价工作配合程度的评价，主要评价人员配合、资料准备、材料真实和报送情况。	评价要点： ①是否安排专人负责联系协调； ②资料准备是否齐全； ③资料报送是否及时。 依据评价要点，结合被评价单位表现，酌情评分