

# 2022 年度部门整体支出绩效 重点评价报告

评价单位名称：子洲县财政局（章）

被评价单位名称：子洲县裴家湾镇人民政府

评审起止时间：2023年5月11日至2023年6月30日

# 目录

摘要 .....	I
<b>一、部门基本情况 .....</b>	<b>- 1 -</b>
(一) 部门概况 .....	- 1 -
(二) 部门管理制度 .....	- 1 -
(三) 部门预算资金 .....	- 2 -
<b>二、部门绩效目标及实现情况 .....</b>	<b>- 2 -</b>
(一) 部门职能、职责 .....	- 2 -
(二) 部门当年工作任务及重点项目，这些任务和项目的完成 情况 .....	- 2 -
(三) 部门整体支出绩效目标及完成情况 .....	- 9 -
<b>三、评价思路 .....</b>	<b>- 13 -</b>
(一) 前期准备 .....	- 13 -
(二) 组织绩效重点评价 .....	- 14 -
(三) 分析总结并撰写绩效重点评价报告 .....	- 14 -
<b>四、评价方法 .....</b>	<b>- 14 -</b>
(一) 评价过程 .....	- 15 -

(二) 评价依据 .....	- 16 -
<b>五、指标体系 .....</b>	<b>- 17 -</b>
(一) 评价指标的构建思路及分值分布 .....	- 18 -
(二) 评价等级 .....	- 18 -
<b>六、评价结论、评价结论与自评评价等级的差异分析、绩效分析</b> <b>.....</b>	<b>- 19 -</b>
(一) 评价结论 .....	- 19 -
(二) 评价结论与自评评价等级的差异分析 .....	- 19 -
(三) 绩效分析 .....	- 21 -
<b>七、存在问题和建议 .....</b>	<b>- 31 -</b>
(一) 存在的问题 .....	- 31 -
(二) 建议和改进举措 .....	- 31 -

# 摘要

## · 部门概述

子洲县裴家湾镇人民政府是全额财政拨款的一级预算单位。内设 6 个机构：子洲县裴家湾镇政府党政综合办、子洲县裴家湾镇政府财政所、子洲县裴家湾镇政府计生站、子洲县裴家湾镇政府农综办、子洲县裴家湾镇政府事务办、子洲县裴家湾镇政府文化站。部门编制人数 96 人，实有人数 96 人。

## · 评价结论

子洲县裴家湾镇人民政府 2022 年度部门整体支出绩效重点评价综合得分 77.8 分，等级为“一般”。

## · 绩效分析

投入情况综合评价满分为 23 分，财政部门评价得分 20 分；过程情况综合评价满分为 67 分，财政部门评价得分 49.8 分；效果情况分综合评价满分为 10 分，财政部门评价得分 8 分。

## · 存在问题

存在问题有以下几点：1、预算报表编制问题；2、预算执行不到位；3、决算报表编制问题；4、部门绩效评价不到位；5、债务管理不足。

## · 建议

针对以上存在的问题，我评价小组提出以下整改建议：1、提升预决算编制水平；2、加强预算执行力；3、严格执行部门绩效评价；4、加强债务管理。

# 子洲县裴家湾镇人民政府 2022 年度 部门整体支出绩效重点评价报告

根据《子洲县财政绩效评价暂行办法》（子政发【2020】11号）、《子洲县财政支出绩效评价结果应用暂行办法》（子政办发【2021】27号）、《子洲县部门（单位）整体支出绩效管理办法》（子财发【2021】89号）、《子洲县财政局关于《部门（单位）整体支出绩效评价办法》》（子财发【2021】90号）、《子洲县财政局关于开展2023年部门整体支出绩效评价工作的通知》（子财发【2023】201号）文件精神，子洲县财政局安排子洲县财政预算绩效评价中心于2023年5月至2023年6月对子洲县裴家湾镇人民政府2022年度部门整体支出绩效作重点评价。现将评价情况报告如下：

## 一、部门基本情况

### （一）部门概况

子洲县裴家湾镇人民政府是全额财政拨款的一级预算单位。内设6个机构：子洲县裴家湾镇政府党政综合办、子洲县裴家湾镇政府财政所、子洲县裴家湾镇政府计生站、子洲县裴家湾镇政府农综办、子洲县裴家湾镇政府事务办、子洲县裴家湾镇政府文化站。部门编制人数96人，实有人数96人。

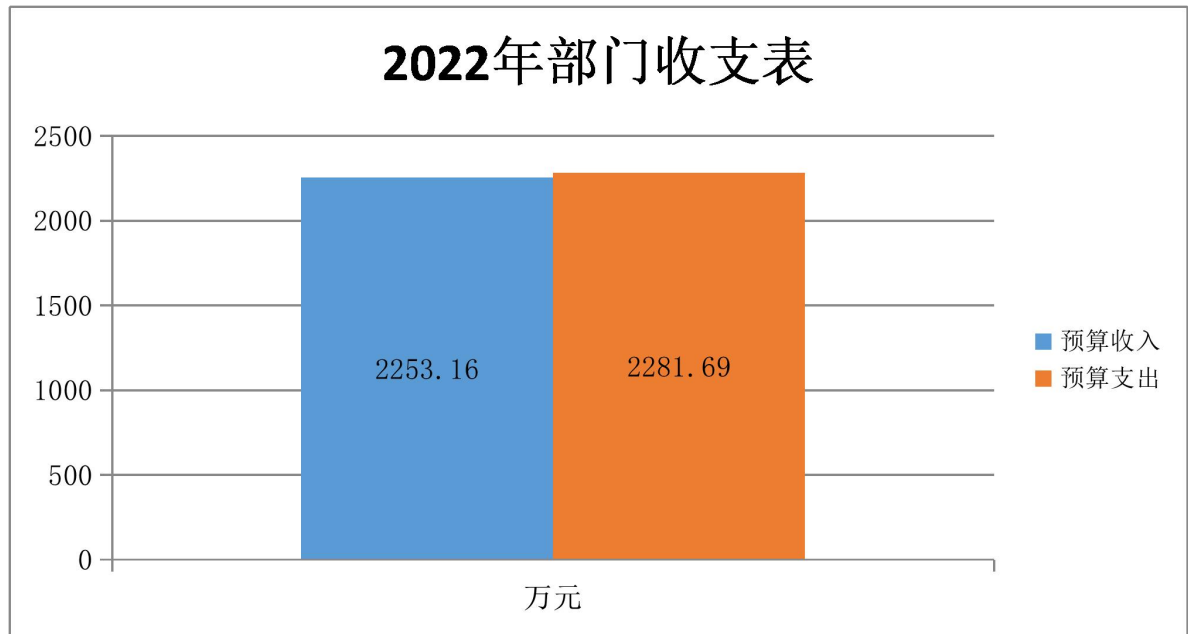
### （二）部门管理制度

子洲县裴家湾镇人民政府制定了符合本部门实际的《子

子洲县裴家湾镇人民政府财务管理制度》、《子洲县裴家湾镇人民政府内控管理制度》。

### （三）部门预算资金

子洲县裴家湾镇人民政府 2022 年预算收入 2253.16 万元，预算支出 2281.69 万元（含上年结转）。



## 二、部门绩效目标及实现情况

### （一）部门职能、职责

1、宣传、贯彻党的路线、方针、政策和上级党组织的指示、决定,执行镇党员代表大会(党员大会)决议,讨论决定本镇的重大问题。

2、抓好自身和所属党组织的思想、组织和作风建设。

3、领导镇经济建设,制定本镇经济和社会发展规划并组织实施。

4、领导镇社会主义精神文明和民主法制建设,加强农村

社会治安综合治理,贯彻执行党和国家的计划生育政策。

5、领导并支持镇政府依法行使各项行政管理职权。

6、领导镇人大主席团及经济组织、人民武装和共青团、妇联等人民团体的工作。

7、领导上级有关部门派驻镇单位的党的建设,领导、支持和协调上级有关部门派驻镇单位的工作。

8、完成上级党组织交办的其它任务。

(二) 部门当年工作任务及重点项目,这些任务和项目的完成情况

1、年度工作任务

(1) 加快基础设施建设,提升群众生产生活水平。

加强基础设施建设:今年将实施裴家湾街道集中供水提升项目,实施集镇旧街道美化及新街道亮化项目,预计投资400万元修通集镇过境线全力打造环境示范街道;高标准打造大型集镇文化广场;对陈家崖等剩余村实施亮化工程。

(2) 巩固脱贫攻坚成果,有效衔接乡村振兴战略。

我镇严格落实“四个不摘”要求,建立健全巩固拓展脱贫攻坚成果的长效机制和低收入人口常态化帮扶机制,目前监测三类户75户181人,全部被落实了帮扶措施。同时持续加大产业就业帮扶、移民搬迁后续帮扶工作力度,有效提升村集体经济收益,加强集体资产管理,扎实开展农村低保动态调整工作。加强困难群众的文化、知识、技术培训,激发困难群众内生动力。以村为单位从“产业发展、基础设施、公共服务、生态宜居、文化提升”五个方面,逐步实现乡村

振兴全覆盖。

(3) 统筹疫情防控工作，协调推进经济社会发展。

党委政府按照“外防输入、内防反弹”的总要求，坚持人物环境同防，健全了镇村疫情防控网格化管理体系，镇级实行分片包村、“五包一”的管理模式，组建十支队伍，村级采取书记、三委成员、网格员、中心户长、村民的责任管理体系，充分发挥中心户长作用，认真组织乡村干部，截止3月份以来我镇重点地区排查返乡人员33人，1人子洲集中隔离。设了两个市级疫情交通卡口，累计排查过往车辆23辆、核酸检测注册5321人，核酸检测累计6599人。截至目前满十八周岁接种第一针剂5096人，第二针剂5060人，第三针剂4601人。全面落实以防控为主的综合防控措施，严格落实24小时值班值守和“零报告”制度，统筹做好疫情防控与经济社会发展工作。

(4) 全面加大产业培育，实现一二三产融合发展。

一是进一步扩大苹果、中药材种植规模。二是大力倡导种植无公害小米、绿豆等小杂粮，支持秦洲芪羊等民间加工企业，实现一二三产融合发展。三是挖掘资源开辟旅游路线，探索一条从果业基地苹果采摘、园则坪面花展及制作体验、邱家坪毛泽东故居、庞家沟“孤胆英雄”庞国兴纪念馆、黄土洼天然淤地坝景观，集观光、旅游、采摘、体验、餐饮、住宿等为一体的旅游线路。四是依托陕果集团建立苹果储存、物流及苹果交易市场，将裴家湾建成子洲山地苹果贸易中心。五是加大招商引资力度，推进武家寨村千亩光伏蔬菜



大棚基地建设。

(5) 提升社会治理水平，推动基层社会治理现代化。

一是完善基层“自治”管理网络，继续推行“枫桥经验”，成立了裴家湾镇说理处，小事不出村、大事能化解、矛盾不上交，目前化解和处理了群众矛盾纠纷6起，获得了社会各界一致好评。建立了以“德治、法治、自治”促“善治”的基层“四治”融合治理机制。同时大力实施“雪亮”工程，全镇辖区摄像头全覆盖，落实了平安创建工作。二是完善村级调委会建设，健全村服务功能。三是深入开展禁毒和扫黑除恶工作，加大对涉毒违法犯罪和黑恶势力的打击力度，持续开展矛盾纠纷排查化解工作，做到不留积案，不留隐患。四是畅通和规范群众信访诉求表达渠道，打好防范化解重大风险攻坚战，重点关注百姓问政、12345市民热线等问题，妥善解决信访问题。五是建立健全裴家湾镇救灾防灾减灾应急体系，重点关注地质灾害、道路交通、三四轮拉人、食品安全、森林防火、危化品等方面，做到提前排查、专人监测、妥善处置、消除隐患。

(6) 提升生态环境质量，建设和谐美好生态家园。

全面清理整治道路、河流沿线，村庄、户院的垃圾，推进农村人居环境整治智慧环卫管理工作，做好养殖户粪便、污水排放无害化处理等工作，推进农村卫生改厕工作，实现川道村改造完毕。加强山水田林路综合治理，全力抓好新一轮退耕还林、天然林保护等林业重点工程，进一步加大村镇周边造林绿化、水岸绿化、通道林业景观工程建设。坚持不

懈，继续加大封山禁牧工作力度，不断巩固生态治理成果。抓好公路沿线、单位庭院的绿化美化，提倡村民在房前屋后栽树，持续提高绿化覆盖率。投入运行污水处理站，加强河道和延河流域水环境等卫生综合整治，严禁废水、粪便、废弃物等进入河道。加大农村道路养护，定期对子南沿线及村主干道进行清理整治。加大市政管理，集中整顿集贸市场，对集贸市场进行合理的规划和布局，对乱摆乱放乱停现象进行重点管理，营造良好的商品流通秩序。建立村庄长效保洁制度，进一步完善环境卫生考核办法，强化督查考核，考核结果与驻村干部、村干部绩效工资挂钩，确保环境卫生有人管。

(7) 保障和改善民生，努力提升群众获得感、幸福感、安全感。

一是完善社会保障体系。加强对农村留守儿童和妇女、老年人以及困境儿童的关爱服务，推动村级幸福院建设，探索农村养老服务，全面实施城乡居民最低生活保障，做到应保尽保，应退则退。继续全面落实城乡居民医疗保险、农村养老保险制度，增加参合参保人数，不断扩大参保面。进一步落实就业、再就业优惠政策，努力提群众劳动就业率。二是建设健康裴镇。全面推行医共体改革，完善乡村卫生公共服务体系，推进健康乡村建设，提升村卫生室标准化建设和健康管理水平，提升乡镇卫生院医疗服务能力，重点开展好公共卫生服务，加强妇幼、老年人、残疾人等重点人群健康服务。加强食品药品安全监管，保障人民群众舌尖上的安全。

三是加大教育支持，整合教育资源，积极筹措资金，改善办学条件，加大校园周边环境整治力度，继续加强师德师风建设，充分调动教师的积极性，强化学生道德素养教育，大力扭转学风；严格落实“双减”工作，加大课外培训机构的摸排清理整治工作。四是协调发展文化体育事业。挖掘优秀传统文化特色和红色文化，组织干部、学生开展缅怀战斗英雄庞国兴，祭扫、进献花圈等活动，积极举办如六一儿童节、文化“三下乡”、庙会等节日文化、廉政文化活动，不断满足人民群众的精神文化需求。

#### （8）加强组织建设，构筑基层党建战斗堡垒。

抓好基层党建，一要用好干部，始终坚持德才兼备、以德为先的用人标准，重用政治坚定、原则性强、清正廉洁、道德高尚的优秀干部，重用勇于改革创新、善于做群众工作、实绩突出的干部。二要建好队伍。运用好“三项机制”，进一步细化党政干部鼓励激励、容错纠错、能上能下的情形，推动形成能者上、优者奖、庸者下、劣者汰的流动机制，保持干部队伍的活力。三要筑好堡垒。要突出抓基层、强基础、固基本的工作导向，构建党建工作新格局。切实加强村级党组织建设，常态化开展村级党组织标准化创建，不断提高村级组织发展农村经济、致富农民群众、促进和谐稳定的能力，从而使基层堡垒充分彰显战斗力、增强凝聚力、提升创造力。

#### （9）全面从严治党，营造风清气正的政治环境。

坚决贯彻落实党要管党、从严治党方针，树牢“四个意识”，坚定“四个自信”，坚决做到“两个维护”，以政治

建设为统领，以“双述双亮”活动为抓手，深入推进作风建设，提高政府工作执行力，确保各项工作更到位、更精准、更高效。全面加强政府自身建设，全面提高政府履职能力和水平。建设学习型政府，实行周学习制度，推动政府工作人员提升业务能力、弘扬为民服务精神，提高政策执行能力，善于结合实际创造性开展工作。改进文风会风，让基层干部轻装上阵、专心干事、履职担当，把更多的时间和精力放在抓落实上。加强对行政权力的制约和监督，全面推进政务公开，自觉接受人大监督、政协民主监督、舆论监督和社会各方面监督，认真听取人大代表、政协委员、民主党派、无党派人士和各人民团体的意见，让人民监督权力，让权力在阳光下运行。认真履行全面从严治党主体责任和“一岗双责”，支持纪检监察机关依规依纪依法履行职责，坚决惩治各类腐败行为，严肃查处侵害群众利益的突出问题。

(10) 全面统筹形成合力，奋力实现美丽、幸福、实力裴家湾！

做好十项重点工作：1、建集镇文化广场。2. 集镇自来水提升工作。3、贯通集镇环城路。4、在集镇和人口聚集区建卫生厕所4个。5、建庞国兴战斗英雄纪念馆。6、建庞家沟大桥，修便民桥6座。7、硬化李家坪到老君殿崔家坪道路5公里和陕果集团产业道路7公里。8、修高标准农田2000亩。9、新打土坝20座。10、平安乡村建设，安装农户视频监控500户，安装路灯200盏。

推动四项计划工作：1、黄土塬生态旅游项目建设。2、

重视园则坪清明文化旅游建设，建子推广场和子推纪念馆。  
3、陕果集团建设 3000 吨冷库和苹果交易市场。4、推动关王岔千亩光伏发电产业建设。

## 2、年度工作任务完成情况

### （1）基层党建

建立健全了“五级五长”责任管理体系，在基层党建、疫情防控及社会治理等工作中充分发挥作用。建立了领导包抓党建联系点工作制度，成立了党建督导组，及时发现问题并提出改进措施。严格落实党员“三类五星”管理评比，激励党员发挥模范带头作用。扎实开展了干部作风建设专项治理和“双述双亮”活动，干部作风得到明显转变。全年共转正党员 26 名，吸纳预备党员 9 名，发展积极分子 42 名。

### （2）党风廉政

一是落实责任，明确职责，对照“从严治党主体责任清单”，对主要工作进行任务分解。二是加强督办，规范考核，制定了裴家湾镇督查制度，成立了督导组深入各村、各单位督促指导全面从严治党“两个责任”的落实，日常主动约谈 12 人次，发出监察建议 4 次。三是狠抓廉政文化建设，加强廉政警示教育，组织镇村两级干部在邱家坪村廉政警示教育基地参观学习，集中观看廉政警示教育片 2 次，营造了风清气正的政治生态。四是加大违纪违法案件的查办力度，共办理 4 起案件，处理 4 人。五是按要求开展“双述双亮”“清廉裴家湾”等活动，配合县第二巡查组在我镇开展了巡查工作。

### （3）产业发展

高度重视产业发展，全年在陈家崖、李家坪、黄土洼等村种植中药材 2000 亩，在李家坪村新建 200 只牛场一个，新修配套生产路 2 公里，黄土洼新建 100 头牛场一个，拓家崖窑新建 200 只羊场一个。加强山地苹果的管护，2022 年我镇山地苹果喜获丰收，产量达到 400 多吨，实现销售收入 500 万元。

### （4）基础设施建设

2022 年新建拦沙坝 23 座，在周阳洼、毛家河等 5 村实施高标准农田 3000 余亩，投资 200 余万维修提升了李家坪、周阳洼等 8 村安全饮水工程，在寺家沟和榆林塔等 4 村安装路灯 400 盏，在毛家河、武家寨、周阳洼等村新建续建桥梁 3 座。在陈家崖、榆林塔等村新修生产道路 28 公里，在小沟则、沙湾、费家沟村硬化道路 10 公里，完善张家河、园则坪、李家坪等村产业配套道路硬化 10 公里。对辖区内 30 余处水毁道路进行了修复，同时进行了全面淤泥清理整治，对寺家沟、毛家河等 3 处隐患进行了治理。对费家沟村传统户厕进行无害化卫生户厕改造 70 座。

### （5）巩卫工作

开展集体学习 12 次，开展各级培训 11 次，全面提升了干部理论水平、业务素质和工作能力。制定了“省级挂牌督办”工作方案，对标对表，扎实开展工作。开展了防返贫预警监测帮扶和遍访工作，对符合条件的困难户及时纳入，全镇现有三类户 99 户 253 人，全部落实了帮扶措施。狠抓问

题整改，2022年共收到上级18个批次的整改，累计整改问题168条，形成长效机制22条。全面落实了教育、医疗、低收入人群等各项政策的兑现。实施了8户危房改造，全部入住。安全饮水方面制定了农村安全饮水运行管理办法和应急供水预案，确保群众饮水不出问题。实施到户产业448户共兑付资金146.7万元。就业创业方面，外出务工就业人员达8120人，兑付交通补贴395人9.6万元，全镇共有特设公益岗27个，光伏公益岗5个，2022年新增设疫情防控公益岗21个。发放小额贷款7笔32万元。村集体经济方面，6个村自建村集体经济运行正常，15个村入股应马鞍公司，实现了村集体经济全覆盖。

#### （6）社会治理

疫情防控方面：严格落实疫情防控各项措施，坚决外防输入，疫苗接种做到了应接尽接，开展了61次全员核酸检测，累计检测超过18万人次，在榆林塔村设立2处跨市检查站，排查过往车辆。取消延办红事、简办白事26起，全面禁止庙会等聚集活动，关停辖区麻将馆等娱乐场所，同时加强诊所管理。扎实做好返乡人员排查管控，共排查返乡人员（含学生）570余人，集中隔离9人，居家隔离163人，居家健康监测398人。在榆林塔村设立跨市检测站，共排查过往车辆800余辆，排查人员1800余人次。

社会稳定方面：紧盯全镇重点上访户，八大员、复转军人，民教等特殊群体，落实派出所干警，驻村干部，村干部，片长的四位一体稳控责任体系。重视积案化解工作，成功化

解了张和平、芦新华 2 个积案。创新“新时代枫桥经验”工作模式，成立了“说理处”，组建了说理队，切实将矛盾化解在基层。针对新型微信和养老诈骗进行了积极宣传，新安装入户摄像头 618 个，切实提高了平安创建“九率一度”。

精神文明建设方面：召开了清明文化系列活动，弘扬了忠孝传统文化，深入开展“一约四会”建设活动，组建了新时代文明实践站所，各村制定了村规民约，成立了红白理事会、禁毒禁赌会、道德评议会和村民议事会，积极倡导群众移风易俗，树新风。投资 180 余万元维修扩建了全国战斗英雄庞国兴纪念碑，新建了国兴广场和庞国兴事迹陈列馆，进一步传承红色基因，发扬爱国教育精神。

### （三）部门整体支出绩效目标及完成情况

通过查询子洲县政府门户网站财政资金预算信息模块《子洲县裴家湾镇人民政府 2022 年部门综合预算》，子洲县裴家湾镇人民政府 2022 年年初预算共下达 10 项绩效目标。分别是：1、加快基础设施建设，提升群众生产生活水平；2、巩固脱贫攻坚成果，有效衔接乡村振兴战略；3、统筹疫情防控工作，协调推进经济社会发展；4、全面加大产业培育，实现一二三产融合发展；5、提升社会治理水平，推动基层社会治理现代化；6、提升生态环境质量，建设和谐美好生态家园；7、保障和改善民生，努力提升群众获得感、幸福感、安全感；8、加强组织建设，构筑基层党建战斗堡垒；9、全面从严治党，营造风清气正的政治环境；10、全面统筹形成合力，奋力实现美丽、幸福、实力裴家湾！截



止 2022 年底，绩效目标已全部完成，完成率为 100%。

### 三、评价思路

为使绩效重点评价工作顺利开展，由县财政预算绩效评价中心成立绩效重点评价工作组，负责绩效重点评价的组织管理评价工作。工作组的构成如下：

组 长：张胜强

成 员：王勇、封志壮、张扬、张敏、赵文文

主评人员：赵文文

工作主要思路如下：

#### （一）前期准备

1、确定评价方向和内容。单位内部召开会议，集体决策进行绩效重点评价所面向的单位及重点评价内容。

2、收集相关政策文件。依据确定的重点评价内容，收集宏观财政法律法规、规章制度，以及财政部门印发的具体操作办法法规。

3、制定评价指标。单位内部召开会议，根据上一步收集到的政策文件及操作办法，对照已经确定的重点评价内容制定科学合理的指标体系。

4、汇报县财政局工作思路。将两次会议所形成的评价方向和内容以及制定好的评价指标汇报县财政局，共同探讨，形成重点评价实施方案。

5、召开重点评价工作安排会议。联系各部门单位召开重点评价工作安排会议，要求参会单位报送评价所需资料及确定联系人联系方式。

## （二）组织绩效重点评价

1、依据《关于开展 2023 年部门整体绩效评价实施方案》（子财发【2023】201 号附件 1），根据被评价单位实际情况及能够收集到手的材料，制定对应的评价方案；

2、对工作组人员进行业务分工；

3、根据已制定的评价指标，通过查看被评价单位提供的资料、收集到的财政部门 and 年度目标责任考核部门提供资料及在子洲县政府门户网站和陕西省政府采购网查询到的信息，形成初步工作底稿；

4、实地走访被评价单位，与相关业务人员进行对接，并核实所收集的佐证材料。

## （三）分析总结并撰写绩效重点评价报告

1、数据分析，提出初稿。根据绩效重点评价工作组的意见及考察、考评的结果进行整理、分析，撰写绩效重点评价报告初稿；

2、小组讨论，形成定稿。所有工作组人员对撰写的绩效重点评价报告初稿进行讨论，形成正式的绩效重点评价报告；

3、送达报告，监督整改。将上步形成的报告送达被评价单位，并要求对相关问题进行整改并报送整改结果。

## 四、评价方法

财政支出的绩效重点评价采用成本效益法、比较法、因素分析法、公众和民主评议法、定量分析与定性分析相结合的综合判断法等方法，依据《子洲县部门（单位）整体绩效

评价指标体系表》进行评价。

### （一）评价过程

1、收集文件（5月4日—5月9日）：收集最新的《中华人民共和国预算法》、《子洲县财政局关于做好2022年度部门（单位）预算公开工作的通知》（子财发〔2022〕202号）、《行政事业单位内部控制规范（试行）》、《行政事业性国有资产管理条例》、《子洲县财政绩效评价暂行办法》（子政发【2020】11号）、《子洲县财政支出绩效评价结果应用暂行办法》（子政办发【2021】27号）、《子洲县部门（单位）整体支出绩效管理办法》（子财发【2021】89号）、《子洲县财政局关于《部门（单位）整体支出绩效评价办法》》（子财发【2021】90号）等文件。

2、制定评价指标（5月10日）：依据收集到的文件及上年工作情况，制定《子洲县部门（单位）整体绩效评价指标体系表》。

3、收集评价资料（5月11日—5月15日）：及时通知被评价单位报送《子洲县财政局关于开展2023年部门整体支出绩效评价工作的通知》（子财发【2023】201号）规定报送的材料。

4、现场查看（5月16日）：通过现场查看会议记录、文件、账册等资料，并且召开座谈会等多种方式，对单位提供的评价材料进行核实。

5、组织评价（5月17日）：召开评价小组会议，根据所取的材料和评价指标进行科学、公正地评价。

6、底稿会审（5月29日—5月31日）：由我单位领导牵头，所有工作人员共同参与，利用收集到的资料，对评价小组制作的评价底稿及指标进行会审，指出并整改在小组评价中出现的错误评价思路及不合理的评价方法。

7、撰写报告（6月1日—6月5日）：根据评价结果和评价过程客观真实地撰写评价报告。

8、会议讨论（6月6日—6月9日）：召开单位全体工作人员大会，依据已有材料，对形成的报告初稿和评分表内容及格式做进一步核实并修改，形成报告最终稿。

9、送达报告（6月19日—6月23日）：将撰写好的报告送达被评价单位，说明报告情况并征求被评价单位对报告真实性意见，真实性通过后要求其建立整改台账并报送整改结果。

10、整理归档（6月26日—6月30日）：根据县政府规定对评价报告在县政府门户网站进行公开，并且对评价的所有资料进行整理归档。

## （二）评价依据

本次绩效重点评价将通过对于洲县裴家湾镇人民政府2022年度财政资金的预算编制、预算执行、预算管理、债权债务管理、资产管理和履职效益6个方面进行评分评价，为此，将依据以下法律、法规制度及相关资料：

- 1、《中华人民共和国预算法》。
- 2、《中华人民共和国会计法》。
- 3、《行政单位会计制度》。

- 4、《行政单位财务规则》。
- 5、《子洲县财政局关于做好 2022 年度部门（单位）预算公开工作的通知》（子财发〔2022〕202 号）。
- 6、《子洲县财政局关于批复 2021 年部门决算的通知》（子财发〔2022〕459 号）。
- 7、《子洲县财政绩效评价暂行办法》（子政发【2020】11 号）。
- 8、《子洲县财政支出绩效评价结果应用暂行办法》（子政办发【2021】27 号）。
- 9、《子洲县部门（单位）整体支出绩效管理办法》（子财发【2021】89 号）。
- 10、《子洲县财政局关于《部门（单位）整体支出绩效评价办法》》（子财发【2021】90 号）。
- 11、《子洲县财政局关于开展 2023 年部门整体支出绩效评价工作的通知》（子财发【2023】201 号）。
- 12、《中共子洲县委子洲县人民政府关于表彰 2022 年度目标责任考核优秀单位的决定》（子字【2023】14 号）。
- 13、2021 年、2022 年部门预算。
- 14、2020 年、2021 年部门决算。
- 15、县财政局 2022 年度资金下达指标台账。
- 16、科目余额表等有关的财务资料。
- 17、其他相关文件（中省奖励文件等与部门工作有直接关联的文件）。

## 五、指标体系

## （一）评价指标的构建思路及分值分布

本次绩效重点评价指标体系设计了投入、过程、效果、奖惩 4 个一级指标，在此基础上，进行细化分解，明确了预算编制、预算执行、预算管理、债权债务管理、资产管理、履职效益、有严重违规违纪和奖励 8 个二级指标，在此基础上进一步细化分解了 24 个三级指标。

1、投入：主要考核被评价单位预算编制方面的内容。依据考核内容分为 1 个二级指标，细化为 3 个三级指标，从 7 个方面进行考核，共计 23 分。

2、过程：主要考核被评价单位预算执行、预算管理、债权债务管理、资产管理四个方面的内容。依据考核内容分为 4 个二级指标，细化为 16 个三级指标，从 32 个方面进行考核，共计 67 分。

3、效果：以考核办对各乡镇及部门 2022 年度目标责任考核情况的通报为依据，评价被评价单位部门履职效益。依据考核内容分为 1 个二级指标，分为 1 个三级指标，从考核办对该部门的责任考核情况 1 个方面进行考核，共计 10 分。

4、奖惩：主要考核被评价单位是否有严重违规违纪、奖励两个方面的内容。依据考核内容分为 2 个二级指标，细化为 4 个三级指标，从 4 个方面进行考核。

具体指标见附件 1。

## （二）评价等级

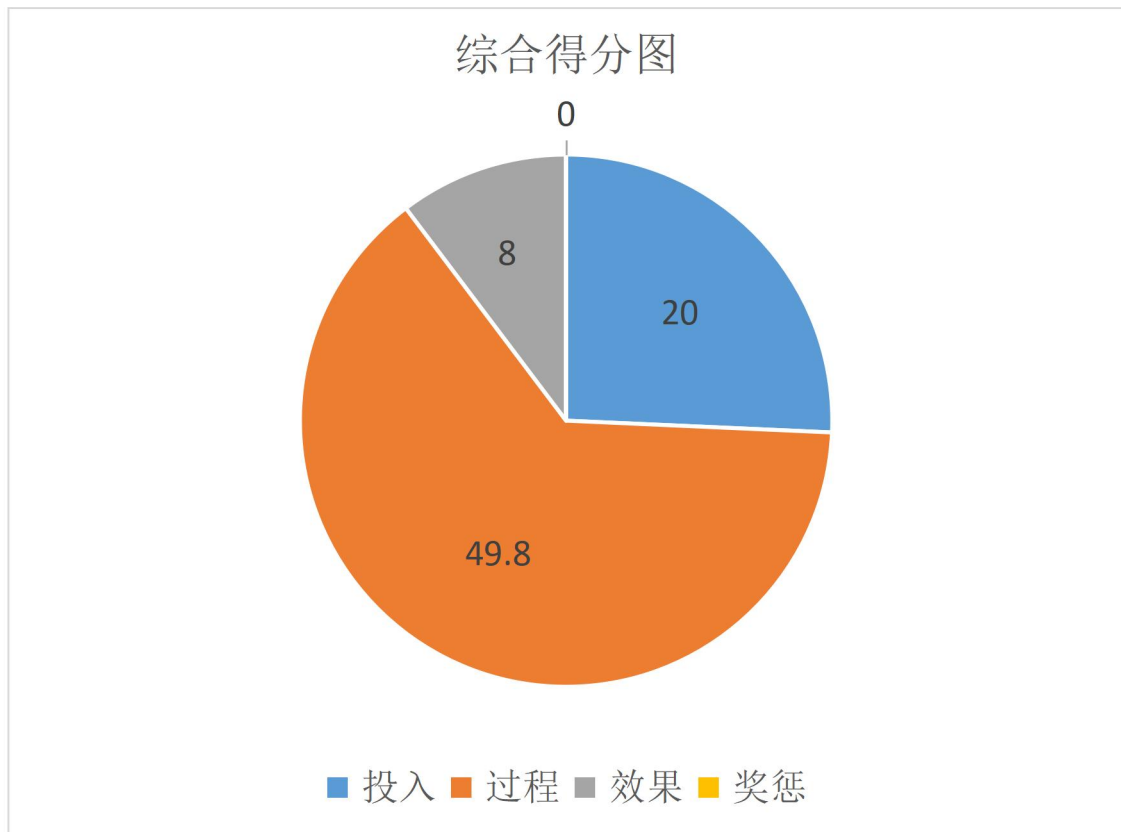
本次评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，评价人员根据评价情况对各项指标进行评分，最终得分

由各项评价指标得分加总得到。根据最终得分情况将评价标准分为四个等级：优秀（得分 $\geq 90$ 分）；良好（ $80 \leq$ 得分 $< 90$ 分）；一般（ $70 \leq$ 得分 $< 80$ 分）；较差（得分 $< 70$ 分）。

## 六、评价结论、评价结论与自评评价等级的差异分析、绩效分析

### （一）评价结论

子洲县裴家湾镇人民政府 2022 年度部门整体支出绩效重点评价综合得分 77.8 分，等级为“一般”。具体情况见附件 2。



### （二）评价结论与自评评价等级的差异分析

子洲县裴家湾镇人民政府从人员构成、资金预算、制度建设、职责履行及履职效益（分为投入、过程、产出、效果

4个方面)5个方面设表分析了部门2022年度财政资金使用情况,同时用文字报告形式从单位概况、当年部门预算及执行情况、部门(单位)整体支出绩效实现情况、部门(单位)整体支出绩效评价等次及绩效完成情况的分析、部门(单位)整体支出绩效中存在问题及改进措施、绩效自评结果拟应用和公开情况6个方面对该部门2022年度财政资金绩效实现情况进行自评分析报告。

子洲县裴家湾镇人民政府2022年度整体支出自评得分为96分,本次绩效重点评价得分77.8分,绩效重点评价与自评结果存在差异的主要原因为:

#### 1、评分体系存在差异

绩效自评设计了21个三级指标,分别为:在职人员控制率、“三公经费”变动率、重点支出安排率、预算调整率、支付进度、资金结余、“三公经费”控制率、管理制度健全性、资金使用合规性、预决算信息公开性和完善性、政府采购执行率、公务卡刷卡率、管理制度健全性、资产管理安全性、固定资产利用率、目标任务完成情况、重点工程和重大项目建设完成情况、单位职能工作、工作效益、社会效益、社会公众或服务对象满意度;而绩效重点评价考虑到目前本县绩效目标设置暂不成熟,不足以做评价部门工作能力的标准,主要从资金的预算及到位情况、各项资金的使用及结余情况、财政支出事前绩效评估开展情况、财政供养人员变动情况、绩效监控开展及完成情况、财务制度建设及执行情况、绩效目标实现情况、绩效自评完整性和及时性、国有资产管



理情况及年度工作目标完成情况等方面进行设计指标，包括 24 个三级指标，分别为：部门预算、绩效目标、年初预算到位率、预算完成率、结转结余资金控制率、公用经费控制率、三公经费控制率、财政支出事前绩效评估、政府采购预算执行率、部门决算、财政供养人员、绩效监控、制度建设、绩效目标的实现、部门绩效评价、债权管理、债务管理、卡片管理、条码管理、年度目标、有严重违法违纪、发现问题及时整改、部门评价、获得市级以上政府奖励。

## 2、评价过程的差异

绩效自评由子洲县裴家湾镇人民政府成立的绩效自评小组通过开会、制定工作方案、制定绩效评分体系表、打分，最后给出绩效自评报告，而绩效重点评价由县财政局发文确定被评价单位，然后由县财政局委托县财政预算绩效评价中心收集资料、设计指标、现场查看、组织评价、撰写绩效重点评价报告，最后送县政府门户网站公开。

## （三）绩效分析

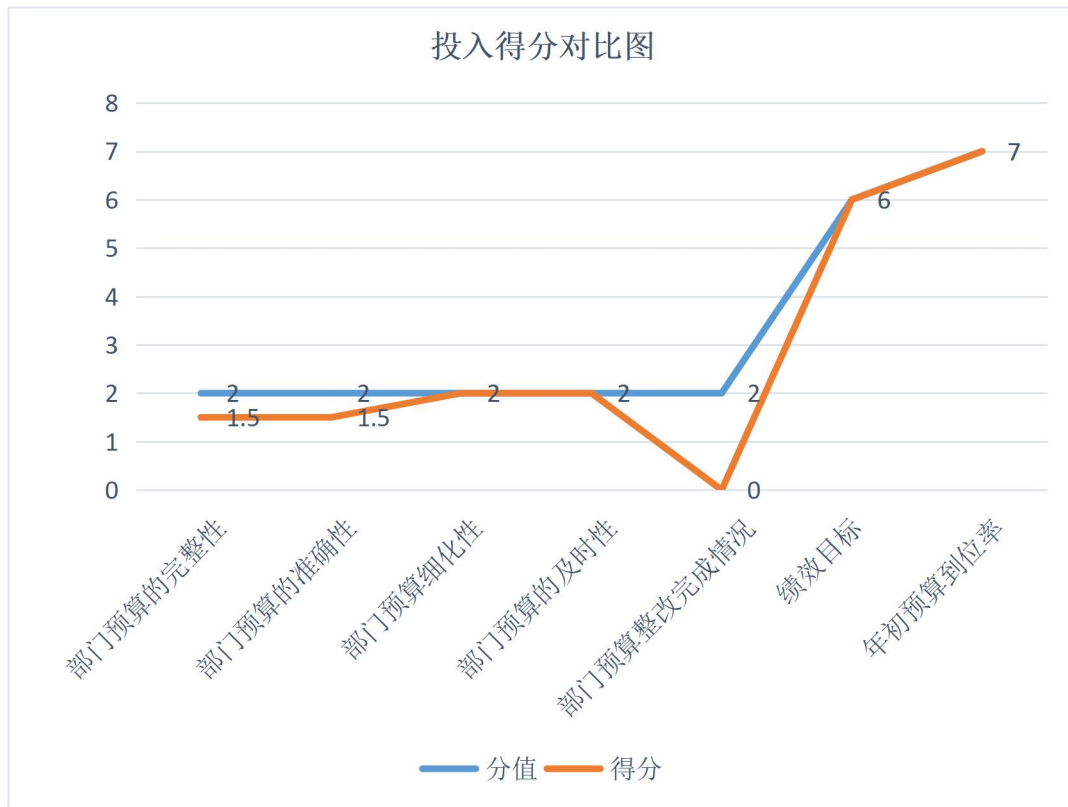
二级指标得分表

指标	预算编制	预算执行	预算管理	债权债务管理	资产管理	履职效益	奖惩	合计
分值	23	28	35	2	2	10	(10)	100
得分	20	25	21.8	1	2	8	0	77.8

### 1、投入情况分析

从综合评价得分情况看，此项综合评价满分为 23 分，重点评价得分 20 分（占该项满分值 86.96%）。具体情况分

析如下：



(1) 部门预算的完整性：共 2 分。预算公开文字叙述完整，报表齐全，部门预算公开未盖章，扣 0.5 分，得 1.5 分。

(2) 部门预算的准确性：共 2 分。报表上下年度数据一致，得 0.5 分，表 1 支出功能分科目(按大类)合计 853.97 万元，分项合计 853.96 万元，扣 0.5 分；报表格式准确，得 1 分。合计得 1.5 分。

(3) 部门预算细化性：共 2 分。有经济科目分类，得 0.5 分；有功能科目分类，得 0.5 分；其他商品和服务支出=5.46 万元，商品和服务支出=100.98 万元，“其他”占比= $5.46 \div 100.98 \times 100\% = 5.4\% < 10\%$ ，得 1 分。合计得 2 分。

(4) 部门预算的及时性：共 2 分。部门预算按时公开，得 2 分。

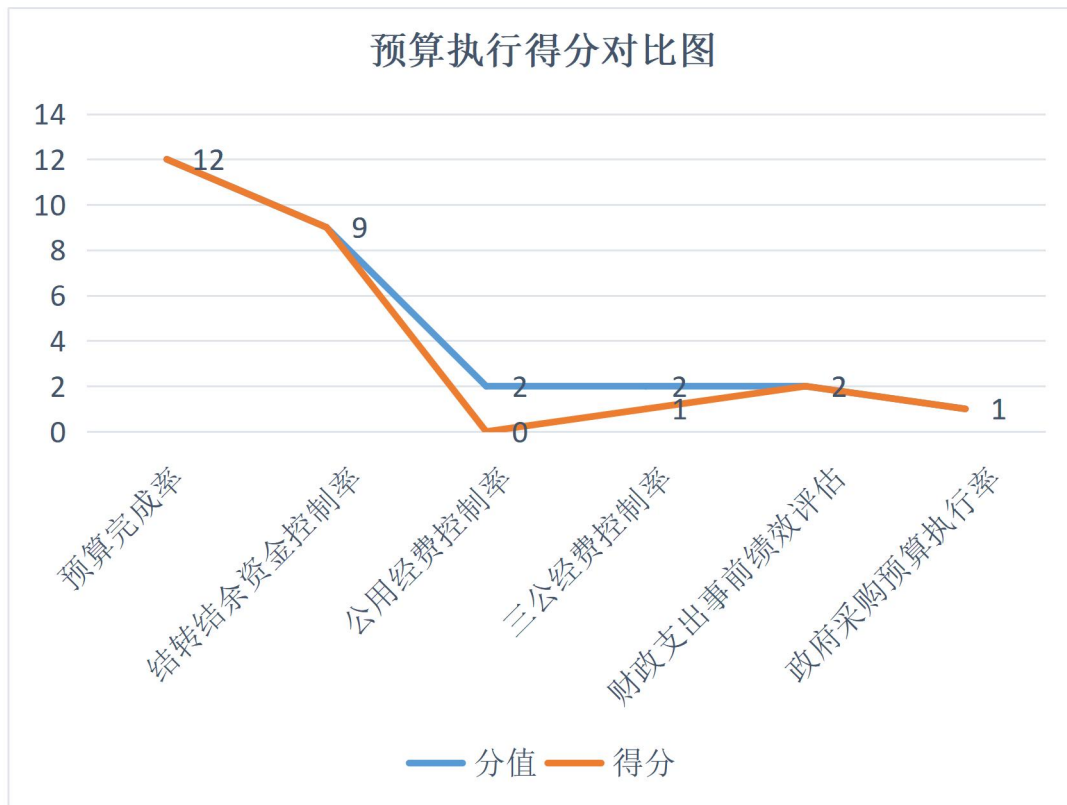
(5) 部门预算整改完成情况：共 2 分。在财政部门规定时间未完成整改任务，扣 2 分，得 0 分。

(6) 绩效目标：共 6 分。进行部门整体绩效目标编制，得 1 分；进行部门项目绩效目标编制，得 1 分；绩效目标资金填报准确，得 2 分；绩效目标指标明确，量化准确，得 2 分。合计得 6 分。

(7) 年初预算到位率：共 7 分。2022 年公共财政拨款收入决算数=1021.46 万元，2022 年调整指标资金=20 万元，2022 年公共财政拨款收入预算数=1021.46 万元-20 万元=1001.46 万元，年初预算到位率= $1001.46 \div 1021.46 \times 100\% = 98.04\% > 95\%$ ，得 7 分。

## 2、过程情况分析

从综合评价得分情况看，此项综合评价满分为 67 分，重点评价得分 49.8 分（占该项满分值 74.33%）。具体情况分析如下：



一是预算执行方面，共 28 分，重点评价得 25 分。具体情况分析如下：

(1) 预算完成率：共 12 分。2022 年预算支出合计数=2281.69 万元（含上年结转），2022 年预算收入合计数=2253.16 万元，预算完成率= $2281.69 \div 2253.16 \times 100\% = 101.27\% > 95\%$ ，得 12 分。

(2) 结转结余资金控制率：共 9 分。2022 年结转结余数=0 万元，2022 年预算收入合计数=2253.16 万元，结转结余率= $0 \div 2253.16 \times 100\% = 0 < 5\%$ ，得 4 分；2022 年累计结转结余数=0 万元，2021 年累计结转结余数=0 万元，结转结余变动率= $0 < 5\%$ ，得 5 分。合计得 9 分。

(3) 公用经费控制率：共 2 分。2021 年公用经费支出决算数=391.42 万元，2021 年公用经费支出预算数=148.5 万元，公用经费控制率= $(391.42 \div 148.5) \times 100\% = 263.58\%$

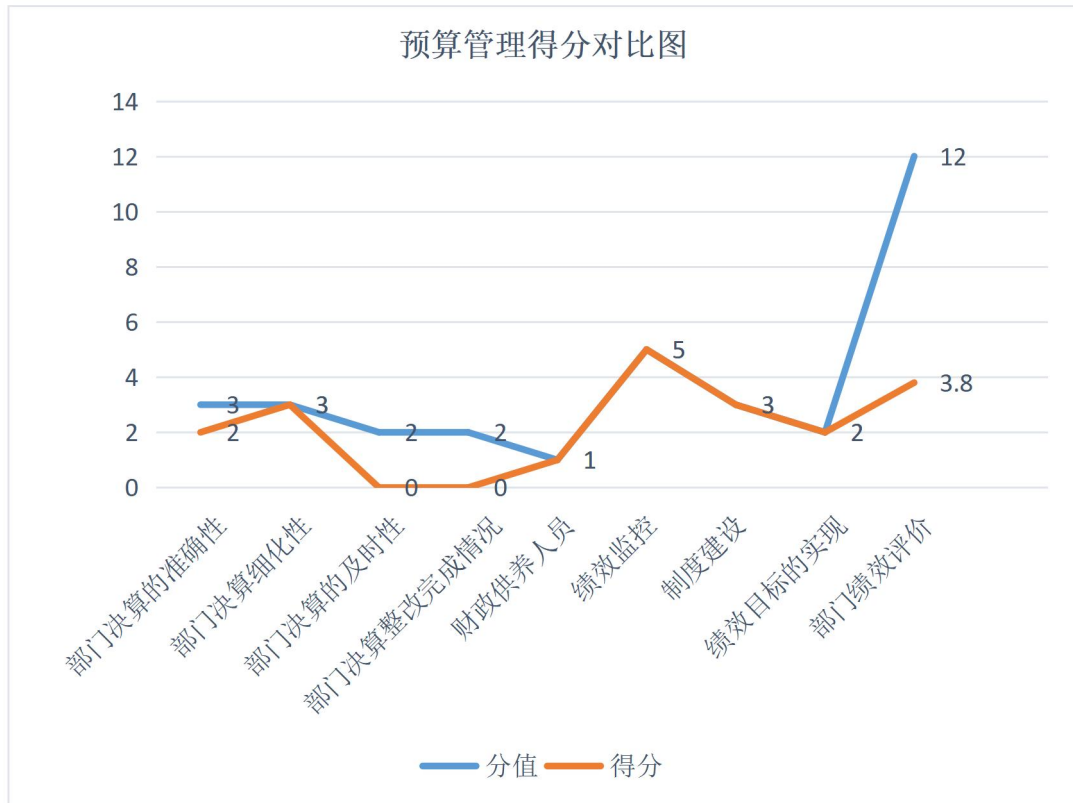
>100%，扣1分，得0分；2020年公用经费支出决算数=650.86万元，公用经费动态变动率=【(391.42-650.86)÷650.86】×100%=-39.86%<-15%，扣1分，得0分。合计得0分。

(4) 三公经费控制率：共2分。2021年三公经费预算数=1.3万元，2020年三公经费预算数=4.7万元，三公经费动态变动率=(1.3-4.7)÷4.7×100%=-72.34%<0，得1分；2021年三公经费支出数为=5.7万元，2021年三公经费预算数=1.3万元，三公经费控制率=5.7÷1.3=4.38>1，得0分。合计得1分。

(5) 财政支出事前绩效评估：共2分。在规定时间内开展事前绩效评估，得2分。

(6) 政府采购预算执行率：共1分。2022年无政府采购预算，2022年政府采购金额为0，得1分。

二是预算管理方面，共35分，重点评价得21.8分。具体情况分析如下：



(1) 部门决算的完整性：共 2 分。决算公开文字叙述完整，报表齐全，得 2 分。

(2) 部门决算的准确性：共 3 分。编报数据上下年度一致，得 1 分；编报数据前后一致，得 1 分；报表格式准确，但是图标全用黑白色格式错误，扣 1 分，得 0 分。合计得 2 分。

(3) 部门决算细化性：共 3 分。有经济科目分类，得 1 分；有功能科目分类，得 1 分；其他商品和服务支出=0 万元，商品和服务支出=391.42 万元，“其他”占比  $0 \div 391.42 \times 100\% = 0 < 10\%$ ，得 1 分。合计得 3 分。

(4) 部门决算的及时性：共 2 分。部门决算未及时公开，扣 2 分，得 0 分。

(5) 部门决算整改完成情况：共 2 分。在财政部门规定时间未完成整改任务，扣 2 分，得 0 分。

(6) 财政供养人员：共 1 分。编制人数 96 人，实有人数 96 人，未超编，得 1 分。

(7) 绩效监控：共 5 分。

财政部门布置集中监控任务完成情况：共 1 分。完成财政部门布置集中监控任务，得 1 分。

绩效目标监控工作完成的及时性：共 1 分。按规定时间完成绩效目标监控工作，得 1 分。

日常绩效目标监控工作开展情况：共 1 分。按规定开展日常绩效目标监控工作，得 1 分。

绩效目标监控质量：共 2 分。绩效目标监控表和报告质量较高，得 2 分。

(8) 制度建设：共 3 分。有内控制度和财务制度，能及时更新，并按制度运行，得 3 分。

(9) 绩效目标的实现：共 2 分。2022 年绩效目标：1、加快基础设施建设，提升群众生产生活水平；2、巩固脱贫攻坚成果，有效衔接乡村振兴战略；3、统筹疫情防控工作，协调推进经济社会发展；4、全面加大产业培育，实现一二三产融合发展；5、提升社会治理水平，推动基层社会治理现代化；6、提升生态环境质量，建设和谐美好生态家园；7、保障和改善民生，努力提升群众获得感、幸福感、安全感；8、加强组织建设，构筑基层党建战斗堡垒；9、全面从严治党，营造风清气正的政治环境；10、全面统筹形成合力，奋力实现美丽、幸福、实力裴家湾！绩效目标全部实现，得 2 分。

(10) 部门绩效评价：共 12 分。

整体支出绩效自评报告质量：共 2 分。整体支出自评报告完整，指标合理，“履职效益”两处打分不够严谨，扣 0.2 分，得 1.8 分。

整体支出绩效自评公开的及时性：共 1 分。2023 年 4 月 7 日公开，扣 1 分，得 0 分。

项目绩效自评的全面性：共 1 分。绩效自评项目个数=43 个，应进行绩效自评的项目总个数=43 个，项目自评全部开展，得 1 分。

项目绩效自评报告质量：共 2 分。完成值表述不合理，扣 1 分，得 1 分。

项目绩效自评公开的及时性：共 1 分。项目绩效自评 2023 年 4 月 7 日公开，扣 1 分，得 0 分。

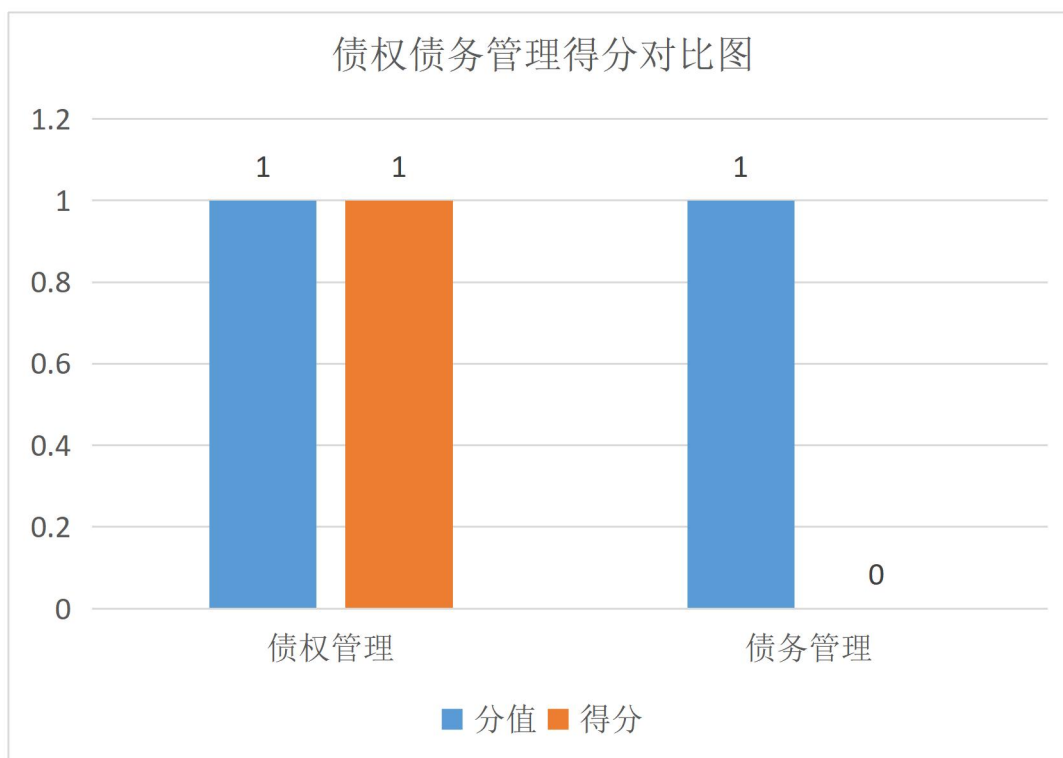
部门评价报告质量：共 3 分。部门评价报告未公开，扣 3 分，得 0 分。

部门评价公开的及时性：共 2 分。部门评价报告未公开，扣 2 分，得 0 分。

合计得 3.8 分。

三是债权债务管理方面，共 2 分，重点评价得 1 分。具体情况分析如下：

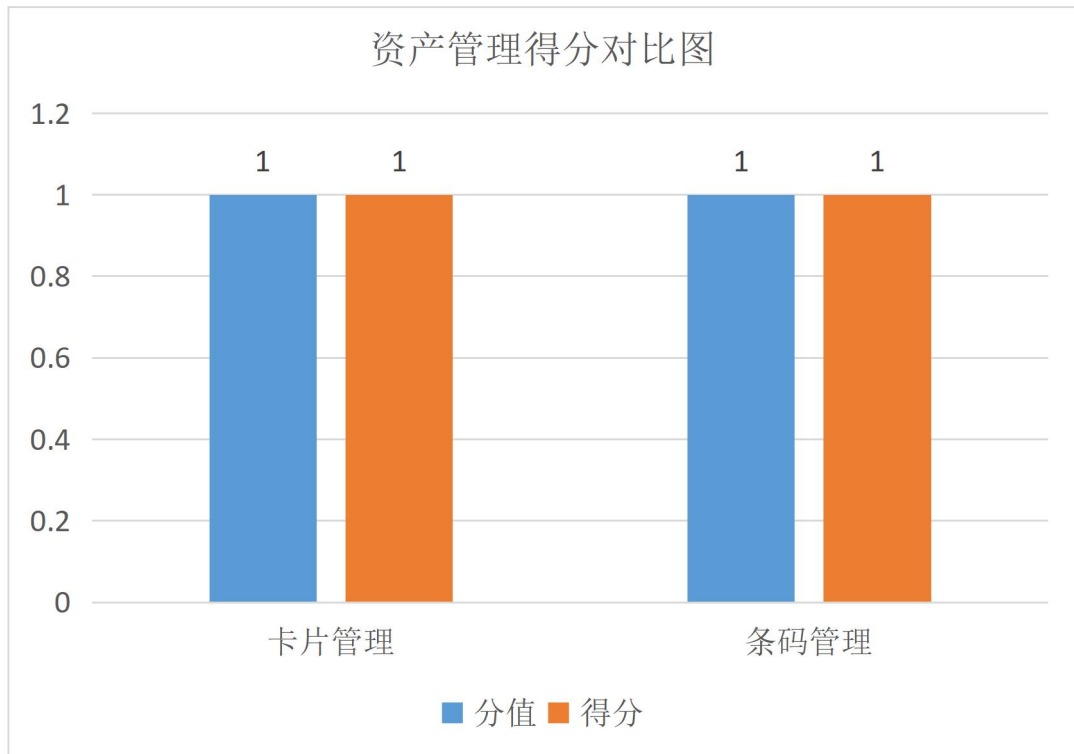




(1) 债权管理：共 1 分。2022 年年末应收账款=41.22 万元，2022 年年末预付账款=0 万元，2022 年年末其他应收款=119.08 万元，2022 年年末债权余额=41.22 万元+0 万元+119.08 万元=160.3 万元；2022 年年初应收账款=41.22 万元，2022 年年初预付账款=50 万元，2022 年年初其他应收款=119.08 万元，2022 年年初债权余额=41.22 万元+50 万元+119.08 万元=210.3 万元。变动率=（160.3-210.3）÷210.3=-23.78%<5% ，得 1 分。

(2) 债务管理：共 1 分。2022 年年末应付账款=6.75 万元，2022 年年末其他应付款=-45.42 万元，2022 年年末债务余额=6.75 万元-45.42 万元=-38.67 万元；2022 年年初应付账款=0 万元，2022 年年初其他应付款=-45.43 万元，2022 年年初债务余额=0 万元-45.43 万元=-45.43 万元。年末债务余额>年初债务余额，扣 1 分，得 0 分。

四是资产管理方面，共 2 分，重点评价得 2 分。具体情况分析如下：



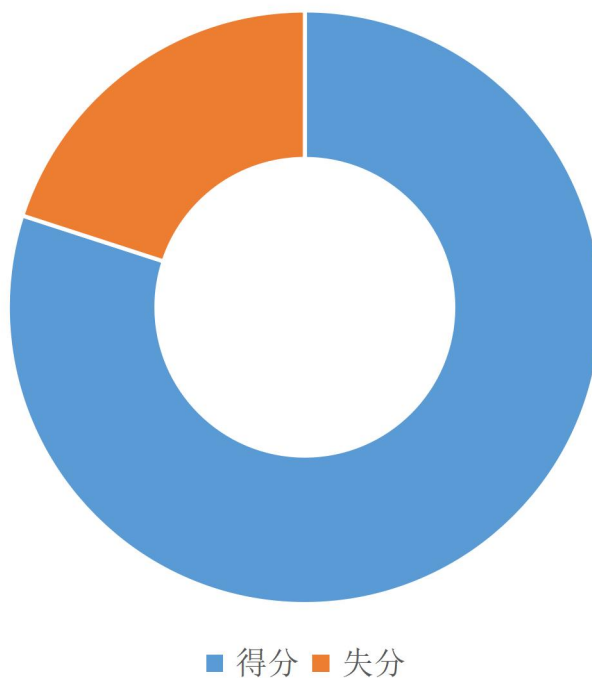
(1) 卡片管理：共 1 分。2022 年固定资产账面数=159.26 万元，资产系统数=159.26 万元，得 1 分。

(2) 条码管理：共 1 分。2022 年固定资产条码及时更新且条码信息完整，得 1 分。

### 3、效果情况分析

从综合评价得分情况看，此项综合评价满分为 10 分，重点评价得分 8 分（占该项满分值的 80%）。具体情况分析如下：

履职效益得分图



年度目标：共 10 分。年度县委目标责任考核结果评为良好等次，得 8 分。

## 七、存在问题和建议

### （一）存在的问题

#### 1、预算报表编制问题。

预算报表编制不完整、不准确，未完成整改任务。

#### 2、部门绩效评价不到位。

### （二）建议和改进举措

#### 1、提升预决算编制水平。

加强预决算信息编报能力，按照每年预决算文件要求编报预决算数据及公开相关信息，做到预决算编制合理、表述一致，上下年度增减准确，表格内部与文字表述一致，对预决算中需要整改的地方整改到位，并且对编制好的决算按规定时间及时完成公开。

## 2、加强预算执行力。

严格按照《预算法》及《陕西省财政预算管理条例》规定，合理编制公用经费和三公经费预算，工作中节约开支，无特殊情况，做到公用经费和三公经费只减不增。

## 3、严格执行部门绩效评价。

加强绩效评价相关文件学习，认真领会《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发[2018]34号）、《子洲县财政绩效评价暂行办法》（子政发【2020】11号）、《子洲县预算绩效管理实施办法》（子政办发【2019】73号）等相关文件精神，端正绩效评价态度，切实做好绩效评价工作，提高绩效自评报告质量，并且将其按规定时间及时完成公开。

根据《子洲县财政绩效评价暂行办法》（子政发【2020】11号）、《子洲县财政支出绩效评价结果应用暂行办法》（子政办发【2021】27号）、《子洲县部门（单位）整体支出绩效管理办法》（子财发【2021】89号）、《子洲县财政局关于《部门（单位）整体支出绩效评价办法》》（子财发【2021】90号）文件精神，健全绩效评价常态化机制，增强部门及资金使用单位绩效意识，进一步提高绩效评价站位和效能，做好部门评价工作。

## 4、加强债务管理。

财务人员要严格遵守和执行国家的财经法规，按照相关会计制度及财务规则的要求，管理好单位的债务和会计核算工作。做到每年都对债务进行清理、核对，避免国有资产流

失。

附件 1:

子洲县部门（单位）整体绩效评价指标体系表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值
投入 (23分)	预算编制 (23分)	部门预算	部门预算的完整性。预算公开文字叙述完整,报表齐全得2分;发现编报数据不齐全或有错误的,发现1处,扣0.5分,扣完为止。	部门预算公开按照文件模板要求进行。文字部分的完整性包括三大部分11项;报表完整性包括封皮、目录、16套表。	2
			部门预算的准确性。编报数据上下年度一致,得0.5分;编报数据前后一致,得0.5分;报表格式准确,得1分;每出错1处错误,扣0.5分,扣完为止。	部门预算编制预算数据准确,格式标准。	2
			部门预算细化性。有经济科目分类,得0.5分,无此分类不得分;有功能科目分类,得0.5分,无此分类不得分;其他商品服务支出占比小于等于10%的,得1分;大于10%的,不得分。	预算编制细化到功能分类项级科目和经济分类款级科目;“其他”占比=其他商品服务支出/商品服务支出(表6)。	2
			部门预算的及时性。部门预算编报各环节按时完成报送的,得2分;超过时限报送的,每超1个工作日,扣1分,扣完为止。	部门预算编报各环节按时完成报送的。	2
			在财政部门规定时间完成整改任务的得满分。每超1个工作日,扣0.2分,扣完为止。	财政部门检查要求整改完成情况。	2
		绩效目标	进行部门整体绩效目标编制,得1分;进行部门项目绩效目标编制,得1分;绩效目标资金填报准确,得2分;绩效目标指标明确,量化准确,得2分,绩效目标编制不明确、未量化的发现一处扣0.5分,扣完为止(未有专项资金的,得满分)。	预算绩效目标编制的完整、准确性以及合理性情况。	6
年初预算到位率	公共财政拨款收入(支出)预算到位率大于95%,得满分;到位率小于95%,按公式计算得分。(部门预算数、部门决算数指县本级财政指标数,扣除上级专项支出)。	以年初部门预算数与部门决算数的比率,评价部门预算的编制水平以及预算在执行中的约束力某部门得分=某部门公共财政拨款收入(支出)到位率÷95%×分值。 某部门公共财政拨款收入(支出)预算到位率=该部门公共财政拨款收入(支出)预算数÷该部门公共财政拨款收入(支出)决算数×100%。	7		
过程 (67分)	预算执行 (28分)	预算完成率	预算完成率大于等于95%的,得满分;完成率小于等于85%的,得0分;完成率在95%-85%之间的,按公式计算得分。	本年账面支出中预算支出合计数与本年账面预算收入合计数的比率,反映和评价部门预算的完成程度,预算完成率=本年预算支出合计数÷本年预算收入合计数*100%。 某部门得分=[某部门预算完成率-85%]÷[95%-85%]×分值。	12
		结转结余资金控制率	结转结余率小于或等于5%的,得满分;结转结余率大于或等于15%的,得0分;结转结余率在5%-15%之间的,按公式计算得分。(本年度结转结余数是累计结余结转数减去年初结余结转数)	结转结余率:本年度预算结转结余数与本年预算收入合计数的比率,用以评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。某部门得分=(15%-结转结余率)÷(15%-5%)×分值。 结转结余率=(本年度结转结余数/本年收入合计数)×100%。	4
			结转结余变动率小于或等于5%的,得满分;大于或等于15%的,得0分;在5%-15%之间的,按公式计算得分。	结转结余变动率:本年度累计结转结余数与上年度累计结转结余数的比较,评价部门对控制结转结余资金的努力程度。某部门得分=(15%-结转结余率)÷(15%-5%)×该指标分值。 某部门结转结余变动率=(本年度累计结转结余数-上年度累计结转结余数)÷上年度累计结转结余数×100%。	5

		公用经费控制率	公用经费控制率小于或等于100%的，得1分，否则得0分。	公用经费预决算差异率。以财政拨款基本支出日常公用经费支出决算数与其预算数的比率，评价部门公用经费实际控制程度。某部门公用经费控制率=(部门公用经费支出决算数/部门公用经费支出预算数)×100%。	1
			公用经费动态变动率在大于等于-15%和小于等于15%之间的，得1分，否则得0分。	公用经费动态变动率。以财政拨款基本支出日常公用经费支出决算数年度动态变动情况进行评价公用经费动态变动率=[(本年度公用经费决算总额-上年度公用经费决算总额)÷上年度公用经费决算总额]×100%。	1
过程(67分)	预算执行(28分)	三公经费控制率	动态变动率等于或小于0时，得满分；大于0时，得0分。	预算动态变动率：以部门三公经费预算年度动态变动情况进行评价。三公经费动态变动率=[(本年度三公经费预算总额-上年度三公经费预算总额)÷上年度三公经费预算总额]×100%。	1
			部门三公经费控制率小于或等于1时，得满分；控制率大于1的，得0分。	支出控制率：以部门三公经费支出数与预算数的比率，进行评价。三公经费控制率=三公经费支出数÷三公经费预算数。	1
		财政支出事前绩效评估	在规定的时间内全面开展的得满分，发现一个项目未开展的扣0.5分，扣完为止。	在5月份开始应开展财政支出事前绩效评估工作。	2
		政府采购预算执行率	政府采购执行率大于等于95%的，得满分；执行率在70%-95%的，按公式计算得分；小于等于70%的，得0分；或未按规定进行政府采购手续的发现一处扣0.5分，扣完为止。有预算采购情况不得分。	以部门政府采购预算执行数与年度政府采购预算的比率，进行评价。某部门得分=(某部门预算完成率-70%)÷(95%-70%)×分值。 某部门政府采购预算执行率=(该部门实际政府采购金额÷该部门年度政府采购预算数)×100%。	1
	预算管理(35分)	部门决算	部门决算的完整性。决算公开文字叙述完整，报表齐全得2分；发现编报数据不齐全或有错误的，发现1处，扣0.5分，扣完为止。	部门决算公开按照文件模板要求进行。文字部分的完整性包括三大部分13项；报表完整性包括封皮、目录、9套表。	2
			部门决算的准确性。编报数据上下年度一致，得1分；编报数据前后一致，得1分；报表格式准确，得1分；每出错1处错误，扣0.5分，扣完为止。	部门决算编制预算数据准确，格式标准。	3
			部门决算细化性。有经济科目分类，得1分，无此分类不得分；有功能科目分类，得1分，无此分类不得分；其他商品服务支出占比小于等于10%的，得1分；大于10%的，不得分。	决算编制细化到功能分类项级科目和经济分类类级科目；“其他”占比=其他商品服务支出/商品服务支出(表6)。	3
			部门决算的及时性。部门决算编报各环节按时完成报送的，得2分；超过时限报送的，每超1个工作日，扣0.2分，扣完为止。	部门决算编报各环节按时完成报送的。	2
			在财政部门规定时间完成整改任务的得满分。每超1个工作日，扣0.2分，扣完为止。	财政部门检查要求整改完成情况。	2
	过程(67分)	预算管理(35分)	财政供养人员	编制内得满分。超编1人扣0.2分，扣完为止。另人员变动长期不办理工资手续扣0.5分(超过三个月视为长期)。	机构改革超编不算，但机构改革超编后调入、新分配人员算超编。编制数以文件为准，实有人员以发放工资表为准。
绩效监控			完成财政部门布置集中监控任务得满分。	完成财政部门布置集中监控任务。	1
			按规定时间完成绩效目标监控工作得满分，每推迟一天扣0.2分，扣完为止。	按规定时间完成绩效目标监控工作。	1
			按规定开展日常绩效目标监控工作得满分，不开展不得分。	按规定开展日常绩效目标监控工作。	1
			绩效目标监控表和报告质量较高得满分，发现一处扣0.2分，扣完为止。	绩效目标监控质量较高。	2
制度建设			有内控制度和财务制度得1分，制度合规并且更新得1分，按制度规定运行得1分。	部门单位按照国家规定建立合理、规范的内控制度和财务制度，并且按制度运行，从而加强风险防控。	3

		绩效目标的实现	全部实现绩效目标得2分，未实现一处扣0.5分，扣完为止；未公开绩效目标的，不得分。	以2022年网上公开的绩效目标为准。	2
过程 (67分)	预算管理 (35分)	部门绩效评价	整体支出自评报告完整并且符合规定得满分，每发现一处错误扣0.2分，扣完为止。	整体绩效自评情况。报告的完整性是指报告内容是否包含要求公开的所有要素；指标的合理性是指指标标准是否量化，打分是否严谨合理。	2
			整体绩效自评按规定时间公开得满分，每推迟一天扣0.2分，扣完为止。	整体绩效自评公开在规定时间内完成。	1
			项目自评全部开展得满分，每发现一个项目扣0.2分，扣完为止。	项目自评的全面性。	1
			项目自评报告完整并且符合规定得满分，每发现一处错误扣0.2分，扣完为止。	项目自评的质量符合规定。	2
			项目绩效自评按规定时间公开得满分，每推迟一天扣0.2分，扣完为止。	项目自评公开的及时性。	1
			部门评价报告完整并且符合规定得满分，每发现一处错误扣0.2分，扣完为止。	部门评价情况。报告的完整性是指报告内容是否包含要求公开的所有要素；指标的合理性是指指标标准是否量化，打分是否严谨合理。	3
			部门评价按规定时间公开得满分，每推迟一天扣0.2分，扣完为止。	部门评价公开在规定时间内完成。	2
	债权债务管理 (2分)	债权管理	较上年变动率增减在5%以内得满分，增减率增减率在5%至10%以内得0.5分，否则不得分。变动率= (本年年末债权余额-年初债权余额) /年初债权余额。	部门单位应及时清理债权，提高资金的使用效益。	1
		债务管理	无债务余额得满分，年初与年末债务余额未变动得0.5分，年末债务余额大于年初余额不得分。	部门单位应及时清理债务 (包含未进账已形成的隐形债务)，减少部门单位的隐形债务。	1
	资产管理 (2分)	卡片管理	2022年度账面固定资产变化与资产系统卡片变化一致得1分，否则不得分。	固定资产账面情况与资产系统情况。	1
条码管理		2022年固定资产条码及时更新且条码信息完整得1分，发现1条问题扣0.5分，扣完为止。	固定资产条码情况。	1	
效果 (10分)	履职效益 (10分)	年度目标	年度县委目标责任考核结果评为优秀等次的部门，得10分；良好等次的，得8分；一般等次的，得5分；较差等次的，得0分。	以部门履职责任目标任务完成情况和公众满意度，评价部门履职效益。	10
奖惩	奖励	有严重违规违纪 (20分)	部门单位被中省市县纪委、审计、财政等部门检查发现有重大违纪或违法的，扣20分。		
		发现问题及时整改 (4分)	建立纪检、审计、财政等监督部门发现问题的整改台账的，并且问题都得到及时整改的得满分，如没有有关部门的检查不得分，有台账没有整改到位的也不得分。		
		获得市级以上政府奖励 (2分)	每获得一次奖项的得1分，年度内同一内容只计算一次。最高得分		
总分					100



附件 2：子洲县裴家湾镇人民政府整体支出绩效重点评价得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	指标内容	分值	得分	备注
投入 (23分)	预算编制 (23分)	部门预算	部门预算的完整性	2	1.5	部门预算公开未盖章
			部门预算的准确性	2	1.5	表1支出功能分科目(按大类)合计、分项合计差0.01万元
			部门预算细化性	2	2	
			部门预算的及时性	2	2	
			部门预算整改完成情况	2	0	未完成整改任务
		绩效目标	6	6		
	年初预算到位率	公共财政拨款收入(支出)预算到位率	7	7		
过程 (67分)	预算执行 (28分)	预算完成率	预算完成率	12	12	
		结转结余资金控制率	结转结余率	4	4	
			结转结余变动率	5	5	
		公用经费控制率	公用经费控制率	1	0	公用经费控制率=263.58%
			公用经费动态变动率	1	0	公用经费动态变动率-39.86%
		三公经费控制率	三公经费动态变动率	1	1	
			部门三公经费控制率	1	0	三公经费控制率=4.38
	财政支出事前绩效评估	财政支出事前绩效评估工作开展情况	2	2		
	政府采购预算执行率	政府采购执行率	1	1		
	预算管理 (35分)	部门决算	部门决算的完整性	2	2	
			部门决算的准确性	3	2	图标全用黑白格式错误
			部门决算细化性	3	3	
			部门决算的及时性	2	0	未及时公开
			部门决算整改完成情况	2	0	未完成整改任务
		财政供养人员	财政供养人员情况	1	1	
		绩效监控	财政部门布置集中监控任务完成情况	1	1	
			绩效目标监控工作完成的及时性	1	1	
			日常绩效目标监控工作开展情况	1	1	
			绩效目标监控质量	2	2	
		制度建设	财务、内控制度建设执行情况	3	3	
		绩效目标的实现	整体绩效目标实现情况	2	2	
		部门绩效评价	整体支出绩效自评报告质量	2	1.8	“履职效益”两处打分不够严谨
			整体支出绩效自评公开的及时性	1	0	2023年4月7日公开
			项目绩效自评的全面性	1	1	
	项目绩效自评报告质量		2	1	完成值表述不合理	
	项目绩效自评公开的及时性		1	0	2023年4月7日公开	
	部门评价报告质量		3	0	未公开	
	部门评价公开的及时性		2	0	未公开	
	债权债务管理(2分)	债权管理	债权变动率	1	1	
		债务管理	债务变动率	1	0	年末债务余额>年初债务余额
	资产管理(2分)	卡片管理	固定资产账面情况与资产系统情况	1	1	
		条码管理	固定资产条码情况	1	1	
效果 (10分)	履职效益 (10分)	年度目标	年度县委目标责任考核结果	10	8	年度县委目标责任考核结果评为良好等次
总分				100	77.8	