

# 2023 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：子洲县三川口镇人民政府

评审起止时间：2024年3月18日至2024年6月30日

# 目录

摘要.....	1
<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.....	- 1 -
<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>- 9 -</b>
(一) 前期准备.....	- 10 -
(二) 组织绩效重点评价.....	- 10 -
(三) 分析总结并撰写绩效重点评价报告.....	- 11 -
<b>四、评价方法.....</b>	<b>- 11 -</b>
(一) 评价过程.....	- 11 -

(二) 评价依据 .....	- 13 -
<b>五、 指标体系 .....</b>	<b>- 14 -</b>
(一) 评价指标的构建思路及分值分布 .....	- 14 -
(二) 评价等级 .....	- 15 -
<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>- 15 -</b>
(一) 评价结论 .....	- 15 -
(二) 评价结论与自评评价等级的差异分析 .....	- 16 -
(三) 绩效分析 .....	- 17 -
<b>七、 存在问题和建议 .....</b>	<b>- 26 -</b>
(一) 存在的问题 .....	- 26 -
(二) 建议和改进举措 .....	- 27 -

## 摘 要

### · 部门概述

子洲县三川口镇人民政府是全额财政拨款的一级预算单位。设置 6 个内设机构。分别是：党政办公室、人大主席团办公室、经济发展(市场管)办公室、社会事务管理办公室、维护稳定办公室、宣传科教文卫办公室。

### · 评价结论

子洲县三川口镇人民政府 2023 年度部门整体支出绩效重点评价综合得 80.47 分，等级为“良好”。

### · 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 22.47 分；过程情况综合评价满分为 67 分，财政部门评价得分 50 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：部门预算绩效管理理念淡薄。

### · 建议

针对以上存在的问题，我评价小组提出以下整改建议：组织绩效岗位责任落实，提升部门绩效评价工作水平。

# 子洲县三川口镇人民政府 2023 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 2024 年部门整体支出绩效评价工作的通知》（子财发【2024】162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 2024 年 3 月至 2024 年 6 月对子洲县三川口镇人民政府 2023 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

子洲县三川口镇人民政府是全额财政拨款的一级预算单位，设置 6 个内设机构。分别是：党政办公室、人大主席团办公室、经济发展(市场管)办公室、社会事务管理办公室、维护稳定办公室、宣传科教文卫办公室。

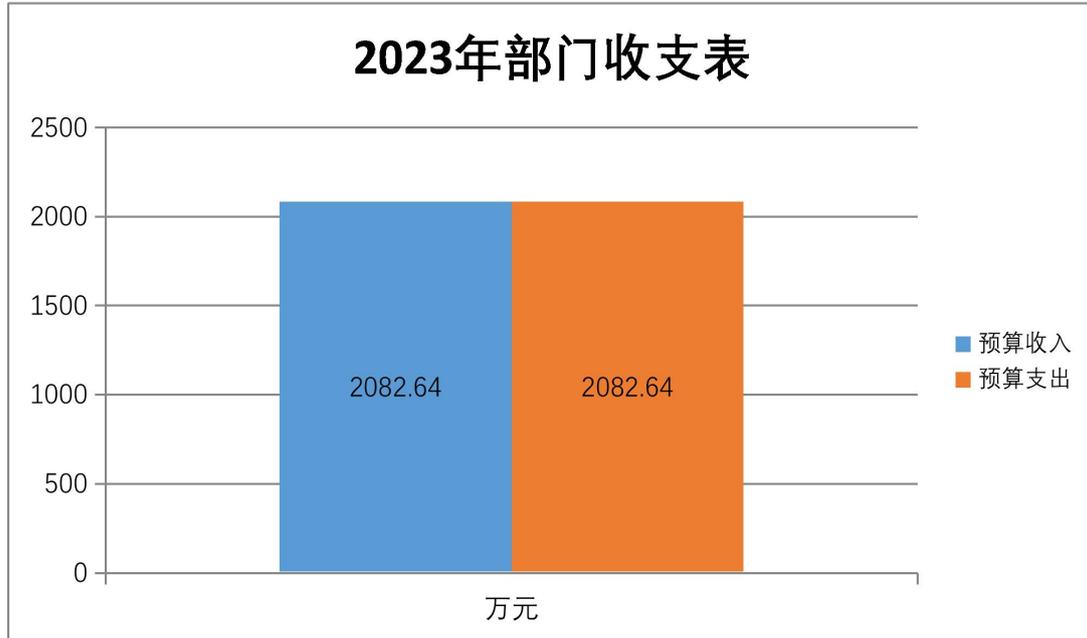
### （二）部门管理制度

财务方面，子洲县三川口镇人民政府制定了《子洲县三川口镇人民政府财务管理制度》、《子洲县三川口镇人民政府内控制度》，绩效方面，该部门制定了《子洲县三川口镇人民政府绩效目标申报操作规范（试行）》、《子洲县三川口镇人民政府预算绩效管理办法（试行）》、《子洲县三川口镇人民政府绩效目标管理办法（试

行)》等。

### (三) 部门预算资金

子洲县三川口镇人民政府 2023 年预算收入 2082.64 万元，预算支出 2082.64 万元。



## 二、部门绩效目标及实现情况

### (一) 部门职能、职责

1. 宣传并贯彻落实党的方针、政策和国家的法律、法规，执行本级人民代表大会的决议及上级党委、政府的决定和命令。贯彻落实上级政府的重大决策和重要工作部署。

2. 锁定目标，找准路径，集中力量推进脱贫攻坚与乡村振兴衔接工作。

3. 拟定和实施本乡农业、农村经济发展规划、年度计划。

4. 负责本乡企业发展、企业体制改革、科技进步、经济技术协作，推动外向型经济发展。

5. 管理和指导本乡农业、企业计划、财务、统计、物资、设备、技术、劳动、保险、安全生产、质量、土地管理、村镇建设、环境保护等工作。

6. 指导农业、集体经济的咨询、指导等；为经济发展提供经济、技术、法律、信息服务。

7. 指导和管理本镇教育、文化、科技、体育、卫生、人民调解组织建设；做好法制宣传、教育、法律服务、民间纠纷调解工作；

8. 拟定和实施本乡社会治安综合治理计划，并组织、指导、协调、检查各部门工作。

9. 拟定本乡民政事业发展和年度工作计划，做好定补、救灾救济扶贫、双拥、优待、抚恤、老龄、五保、残联等工作。

10. 贯彻执行党和国家的计划生育方针、政策、法规，拟定本乡人口与计划生育的年度计划，做好调查研究，检查督促和统计工作。

11. 编制财政预算内、预算外、自筹资金的年度预算、决算和管理，执行乡人代会审查批准的财政收支预算和区政府下达的收支任务，做好各项财政收入的征收管理、划解工作。

12. 建立健全各项财务会计制度，加强对本乡企业、事业、行政部门财务指导管理，提高财政资金使用效益，促进经济和社会事业的协调发展。

**（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）持续巩固拓展脱贫成果，全面实施乡村振兴战略。结合县上下达我镇巩衔任务和我镇申报的 2023 年建设项目，围绕“一收入、

两不愁、三保障”及安全饮水巩固，对产业发展、易地搬迁、住房改造、生态帮扶、就业帮扶、健康帮扶、教育帮扶、兜底保障、金融帮扶、庭院经济等政策，要持续不断落实好，确保巩衔政策落地见效，切实维护好群众利益，真正做到巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴。

(2) 不断强化争资争项，全力抓好重点项目建设。一是始终把乡村振兴作为发展机会，超前谋划地抓，全力以赴地抓。二是交通道路建设。三是农田水利建设。四是亮化工程建设。五是其他项目建设。

(3) 坚持产业富民，着力构造特色产业体系。一是积极搭建企业服务平台。二是加强农业产业发展。三是强化畜牧产业发展。四是加大招商力度。五是注重发展新型加工业。

(4) 坚持生态优先绿色发展，稳步推进生态文明建设。全面贯彻习近平总书记关于生态文明思想，深入践行“绿水青山就是金山银山”的发展理念，持续打好“蓝天、碧水、净土”保卫战，推动辖区生态环境质量持续向好。

(5) 大力改善民生事业，不断增强群众福祉。坚持人民至上，始终牢记为人民服务的根本宗旨，把群众高兴不高兴，答应不答应，满意不满意作为衡量工作的唯一标准。

(6) 坚决守住安全底线，切实强化社会治理。一是防范化解重大风险。二是深入开展平安创建活动。三是积极化解矛盾纠纷。四是加快乡风文明建设和新时代精神文明建设。

(7) 切实加强自身建设，打造人民满意的政府。一是坚持政治统领，加强政治建设。二是坚持求真务实，着力改进作风。三是坚

持服从大局，确保令行禁止。四是坚持廉洁自律，树好良好形象。

## 2. 年度工作任务完成情况

(1) 我们以经济建设为中心，把整体实力提升得更加实在。截至年底，完成固定资产投资 2.4958 亿元；完成 GDP3.35 亿元；完成民间投资 4200 万元，完成社会消费品零售总额增长率 7%；完成畜牧产值 0.56 亿元，完成粮食播种面积 6.26 万亩，粮食产量达 1 万吨以上；全镇农村居民人均可支配收入达 15745 元。总体上看，全镇经济社会呈现良好的发展势头。

(2) 我们不断推动乡村振兴，把脱贫成果巩固得更加牢靠。始终坚持以习近平总书记关于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接重要讲话、重要指示批示精神为统领，严格按照“四个不摘”总体要求，紧紧围绕责任落实、政策落实、工作落实和巩固成效四个方面，坚决做好巩卫工作。一是扎实开展防返贫动态监测和帮扶。全镇选用网格员 194 名，组织每周常态化排查、“两不愁三保障”饮水安全及用电保障大排查等活动，共排查 8587 户，排查发现问题 25 个，已整改 19 个，剩余 6 个已上报县级部门拟纳入 2024 年项目库实施。二是切实做好巩卫政策落实。全镇现有脱贫户 1890 户 5328 人，监测户 64 户 152 人。围绕“一收入两不愁三保障”及安全饮水巩固，全面落实产业发展、异地搬迁、金融帮扶等 8 个 1 批政策，共兑付到户产业 161.55 万元，庭院经济项目补助资金 62.9 万元；大力支持阳湾村“湾上人家”抖音直播间发展，举办 2023 年度“助农增收”消费帮扶活动，累计销售 9.7 万元，全年累计消费帮扶金额 380 多万元。三是基础设施日益完善。在阳湾村投资 70 万元实施新建集镇农贸市场及街道改造工程；在川崖根、后米脂沟、高塆、

小场岭等村投资 129.8 万元实施村组道路硬化工程；在高塢村投资 27 万元实施道路隐患治理工程；在香炉沟村投资 17 万元实施王石畔自然村道路改造工程；在高塢、后米脂沟、麻新庄等 14 村投资 170 多万元实施安全饮水工程；对乡村振兴示范村阳湾村投入 20 万元用于人居环境整治；在川崖根、尚家沟等村新建高标准农田 3600 余亩。我镇荣获全县 2023 年度巩街工作考核先进单位。

（3）我们不断发挥产业优势，把发展步子迈出得更加稳健。持续发展壮大特色产业。林果业方面：全镇现有山地苹果 7500 亩、山地核桃 6500 亩，继续大力支持麻新庄、牛薛沟、吴山等村苹果、核桃的管护提升。中药材产业方面：全镇现有中药材 4.5 万亩，其中黄芪 3.5 万亩，继续加大对中药材种植户种子的补助支持力度，全面依托现有中药材初加工企业，进一步探索中药材初、深加工技术，提升产品价值；养殖业方面：全镇现有羊只养殖大户 52 户、数量 6 万只，生猪养殖大户 16 户、饲养量达 2.2 万只，肉牛养殖大户 5 户、饲养量达 2500 头。红葱产业方面：全镇现有红葱 4800 多亩，全年销售额 200 多万元，实现多渠道助力群众增收致富。

（4）我们坚持重点项目带动，把发展局面开创得更加优质。一是稳步推进重点项目建设。在袁阳湾、楼坪、高塢、后米脂沟等 12 村新修淤地坝 12 座；在麻新庄投资 400 万元实施大丰农业果蔬基地村集体帮扶项目，带动周边 4 个村集体收益；在富发黄芪农业发展有限公司投资 400 万元实施黄芪产业帮扶项目，带动 4 个村集体收益；在阳湾村投资 250 万元实施 500 亩高标准农田实施旱作节水灌溉项目，推动阳湾村 500 亩高标准农田三变改革；在西庄村投资 530 万元实施白绒山羊养殖基地建设 1 处；在红花楼投资 80 万元打造核

桃管护示范基地 1 处；投资 140 万元在红花楼、楼坪、林兴庄等 6 村实施道路亮化工程；投资 170 余万元在西庄、川崖根等村新修水泥道路 4.2 公里，对阳湾村街道、市场进行综合治理。二是不断优化营商环境。利用微信公众号、村广播及沿途广告栏、集市庙会等平台广泛宣传营商环境政策，镇党委、政府成立女子说事队，化解各类矛盾纠纷 20 余起，镇说事堂、矛盾调解委员会也发挥自身优势，积极调解因施工带来的矛盾纠纷 50 余起，确保项目顺利实施，社会信用和招商引资等营商环境持续向好。

(5) 我们不断夯实民生保障，把民生答卷书写得更有温度。教育方面：严格落实“七长责任制”，建立了 6-15 周岁义务阶段适龄人员花名册，联合镇中心小学开展三次家访劝学活动，提高入学率，学生增长至 25 名，全镇无义务教育阶段辍学学生。卫健方面：落实家庭医生签约服务，加强 9 名家庭签约医生的管理考勤，切实发挥好家庭签约医生职能。加快推进后米脂沟、香炉沟、楼坪 3 村养老中心建设，有效解决孤寡老人养老难问题。社保方面：全镇有低保户 750 户 982 人，持有残疾证件的残疾人共 858 人，享受养老保险待遇的 4705 人，享受老龄补贴待遇的 2162 人；正确引导群众参加各类社会保险，坚决做到应保尽保，不断提高保障水平。就业方面：组织劳务输出 4700 人，参与高素质农民培训 6 人，开展劳动力技能培训 5 次 420 人。文化建设方面：开通“三川口之声”广播站，领导及业务干部进行理论宣讲、政策宣传共 100 多次，在川崖根村新建镇精神文明实践和移风易俗文化长廊 1 处，持续开展道德大讲堂、学雷锋系列志愿服务活动、助农增收、农村环境卫生综合整治、关爱留守老人儿童等志愿活动 30 多次，组织开展第二届“康硬三川口

人”“五家十星”等评选表彰活动，累计表彰 179 名先进榜样。镇新时代文明实践所在陕西省文明实践“十百千万”创评活动中荣获陕西省新时代文明实践示范所称号。

(6) 我们不断涵养为民情怀，把社会根基铸就得更加扎实。一是安全生产严格防范。一方面，大力开展安全生产知识宣传。通过会议部署、集中宣传等形式，不断加强安全文化建设，悬挂横幅 40 余条、发放宣传彩页 9000 余张，并督促村干部大力开展入户宣传。另一方面，切实加强安全隐患排查治理，开展安全生产大排查大整治、安全生产十七项大排查、一氧化碳报警器、道路交通安全、三四轮安全等排查活动 10 多次，排查出问题 13 个，已全部完成整改，对全镇 4 户非民用液化气瓶使用户和 4 家烟花爆竹销售点进行检查未发现问题。不断健全应急管理工作机制，完善各类应急预案，提高应急突发事件处置能力，防汛期间累计转移群众 249 人次，全镇范围内未发生重特大安全生产事故。二是扎实做好信访维稳工作。深入开展信访积案化解专项行动，已化解信访案件 3 起，对各类重点人群建立台账，实行领导包案制度，建立政府、片区、村级三级联防机制，实行联合稳控，形成平安稳定的大好形势。三是强化社会综合治理。充分利用宣传横幅、微信群、五级五长入户走访等方式，全面开展防电信诈骗、平安建设“九率一度”等宣传，已累计转发各类宣传知识 30 余条、发放宣传页 15000 余份、宣传杯 3000 个。开展“民法典”“八五”等普法宣传教育活动 6 次，组织法律知识考试 1 次，聘用 1 名法律顾问，不断增强干部群众依法办事、依法维权的自觉。全镇社会治安、平安创建等满意率、知晓率均达 96% 以上，基本上形成“小事不出村，大事不出镇”的良好局面。

(7) 我们不断加大环保力度，把生态底色描绘得更加靓丽。坚持“绿水青山就是金山银山”，制定《三川口镇 2023 年生态环境保护二十四项攻坚行动方案》等方案，大力开展农村人居环境集中整治活动 10 余次。积极推进人畜分离、厕所革命、垃圾分类处理、大气保护等工作，建立长效保洁制度，加大道路沿线村庄环境治理力度。持续加大封山禁牧工作力度，严厉打击偷牧散牧行为，通过开展入户宣传、为养殖户发放封山禁牧告知书、签订封山禁牧协议，切实加强舍饲养殖的自觉。坚决落实耕地保护政策，圆满完成撂荒地和违规用地整治，规范土地审批；全面完成人工种草 1000 亩和植树造林任务。严格落实“河长制”“林长制”“路长制”，深入推进道路环境综合治理和河道“四乱”、排污口整治，定期开展巡路、巡河、巡林工作，完成清理路边杂物 10 余吨，投资约 14 万元对河道进行整治。在蛇沟、川崖根等沿路的 7 个村设立垃圾分类投放点 17 处，方便广大群众精准投放垃圾，养成垃圾分类的良好习惯，群众爱护环境的意识逐步增强，生态治理成果不断巩固

### (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《子洲县三川口镇人民政府 2023 年部门综合预算公开》，子洲县三川口镇人民政府 2023 年年初预算共下达 5 项绩效目标。分别是：目标 1、保障 22 个行政村正常运转；目标 2、保障植被面积 6200 亩；目标 3、治理河道 3 处；目标 4、机械清运垃圾数量 3736m<sup>3</sup>；目标 5、开展办案次数 10 次。截止 2023 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：曹丽 封志壮 武腾飞 刘婷婷 李慧

主评人员：王舒

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. 汇报县财政局评价工作思路。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2024年部门整体绩效评价实施方案》（子财发【2024】162号附件1），根据被评价单位实际情况及能够收集到的材料，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（3月18日—3月31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2023年度部门及其所属单位预算公开工作的通知》（子财发〔2023〕216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（4月1日—4月30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8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2024年部门整体支出绩效评价工作的通知》（子财发【2024】162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帐并报送整改结果。

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子洲县三川口镇人民政府2023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. 《子洲县财政局关于做好2023年度部门及其所属单位预算公开工作的通知》（子财发〔2023〕216号）。
4. 《子洲县财政绩效评价暂行办法》（子政发【2020】11号）。
5. 《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）。
6. 《子洲县部门（单位）整体支出绩效管理办法》（子财发【2021】89号）。
7. 《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）。
8. 《子洲县财政局关于开展2024年部门整体支出绩效评价工作的通知》（子财发【2024】162号）。

9. 审计报告及财政监督检查报告。
10. 2022 年、2023 年部门预算。
11. 2021 年、2022 年部门决算。
12. 县财政局 2023 年度资金下达指标台账。
13. 2023 年科目余额表等有关的财务资料。
14. 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 2023 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。

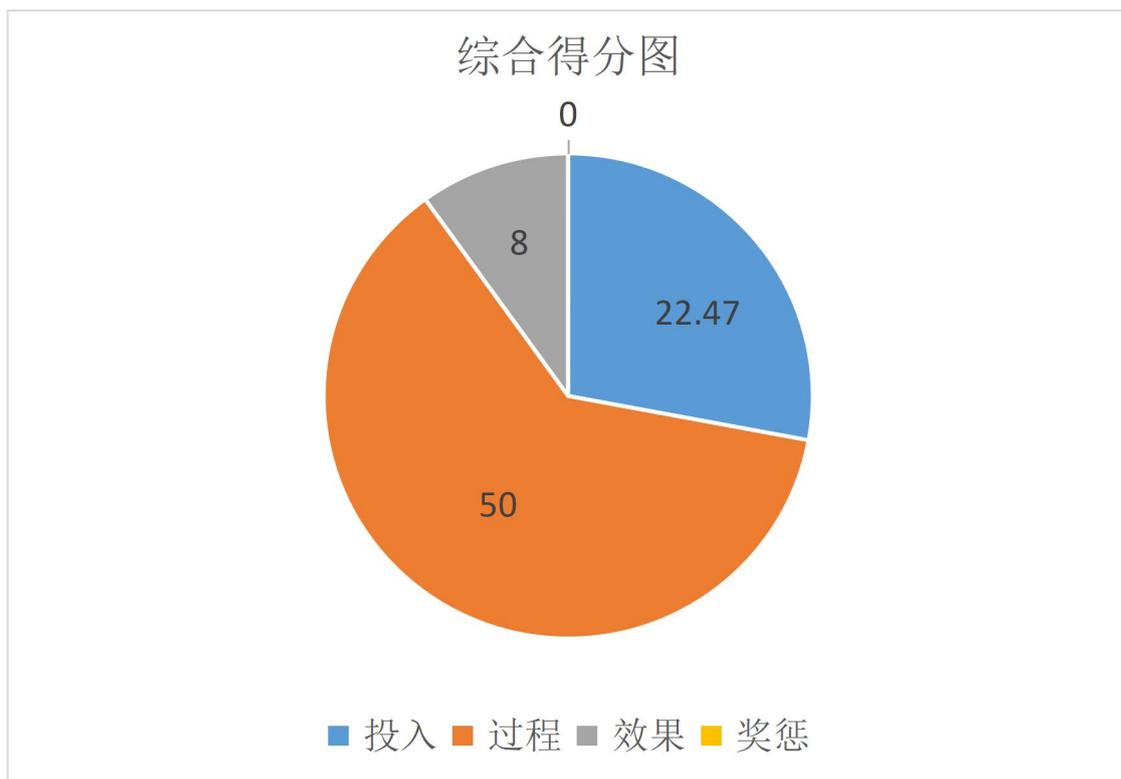
## （二）评价等级

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（ $80 \leq \text{得分} < 90$ 分）；一般（ $70 \leq \text{得分} < 80$ 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

子洲县三川口镇人民政府 2023 年度部门整体支出绩效重点评价综合得分 80.47 分，等级为“良好”。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

子洲县三川口镇人民政府 2023 年度整体支出自评得分为 94 分，本次绩效重点评价得分 80.47 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

一方面，绩效自评较绩效重点评价多出的三级指标分别为：重点支出安排率、资金使用合规性、公务卡刷卡率、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、生态效益、社会公众或服务对象满意度；而绩效重点评价较绩效自评多出的三级指标分别为：绩效目标、公用经费控制率、财政支出事前绩效评估、绩效监控、绩效目标的实现、部门绩效评价、债权管理、债务管理、年度目标、有严重违规违纪、发现问题及时整改、部门评价、获得上级政府奖。另一方面，由于评分体系中指标分值权重的不同，从而导致评价结果的得分有差异，

自评侧重的是职责履行和履职效益两方面，而重点评价侧重的是预算和绩效方面的管理。

## 2. 评价过程的差异

绩效自评由本部门对本年度的工作任务完成情况进行自我评价，评价过程中没有进行横纵向比较，认为本部门本年度工作做得比较到位。而绩效重点评价由财政部门通过上下年度和部门之间进行对比，并结合组织部年度考核等因素进行评价，评价过程更为严谨。

## 3. 2023 年度重点评价与上年度重点评价得分差异

2023 年度整体支出绩效重点评价得分 80.47 分，上年度整体支出绩效重点评价得分 71.79 分，从两年度得分情况来看，该部门整改的力度很大，相对进步较快。

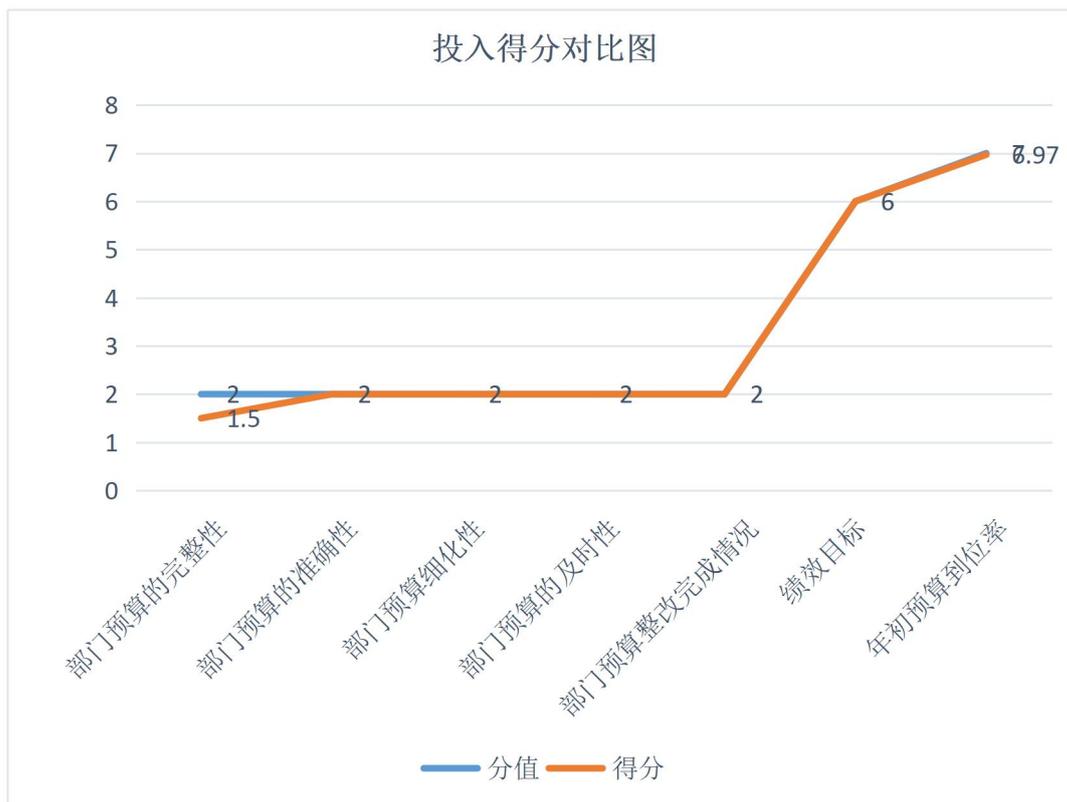
### （三）绩效分析

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	22.47	25	25	0	0	8		80.47

#### 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 22.47 分（占该项满分值 97.7%）。具体情况分析如下：



(1) 部门预算的完整性：预算公开比较完整，只是缺少报表封面；扣 0.5 分，得 1.5 分。

(2) 部门预算的准确性：预算编列预算数据准确，格式标准，共 2 分，得 2 分。

(3) 部门预算细化性：预算公开经济科目分类和功能科目分类齐全，共 2 分，得 2 分。

(4) 部门预算的及时性：部门预算编报按县财政局要求完成；按法定进行公开，共 2 分，得 2 分。

(5) 整改及时性：《子洲县财政预算绩效评价中心关于 2023 年部门预算公开检查情况的通报》（2023 年第十期）要求在 2023 年 12 月 10 日前完成整改，该部门 2023 年 12 月 10 日完成整改，得 2 分，共 2 分，得 2 分。

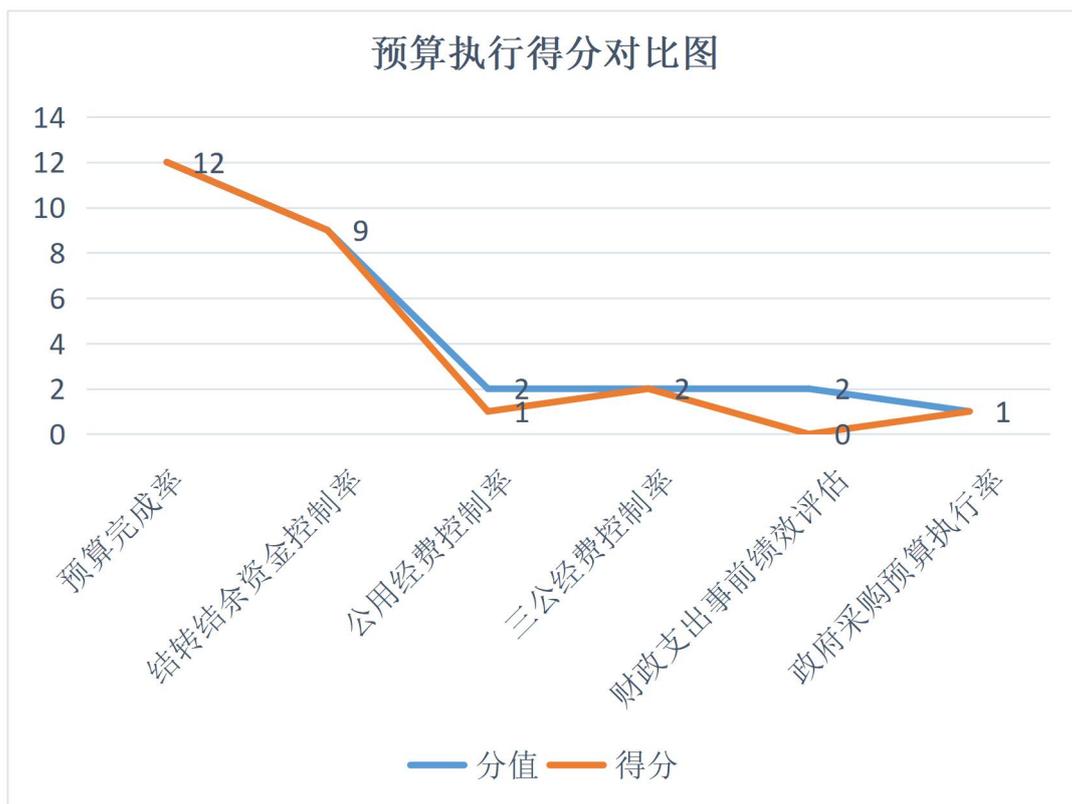
(6) 绩效目标：进行部门整体绩效目标编制，得 1 分；进行部

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，共6分，得6分。

(7) 年初预算到位率：2023年公共财政拨款收入决算数=1431.25万元，2023年调整指标资金=76.62万元，2023年公共财政拨款收入预算数=1431.25-76.62=1354.63万元，年初预算到位率=1354.63÷1431.25×100%=94.65%<95%，共7分，得分=94.65%÷95%×7=6.97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50分（占该项满分值74.63%）。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：2023年预算支出合计数=2082.64万元（含

上年结转)，2023年预算收入合计数2082.64万元，预算完成率 $=2082.64 \div 2082.64 \times 100\% = 100\% > 95\%$ ，共计12分，得12分。

(2) 结转结余资金控制率：2022年累计结转结余数=5.77万元，2023年累计结转结余数=5.77万元，2023年结转结余数=0万元，2023年预算收入合计数=2082.64万元，结转结余率 $=0 \div 2082.64 \times 100\% = 0 < 5\%$ ，得4分；结转结余变动率 $= (5.77 - 5.77) \div 5.77 \times 100\% = 0\% < 5\%$ ，得5分。合计得9分。

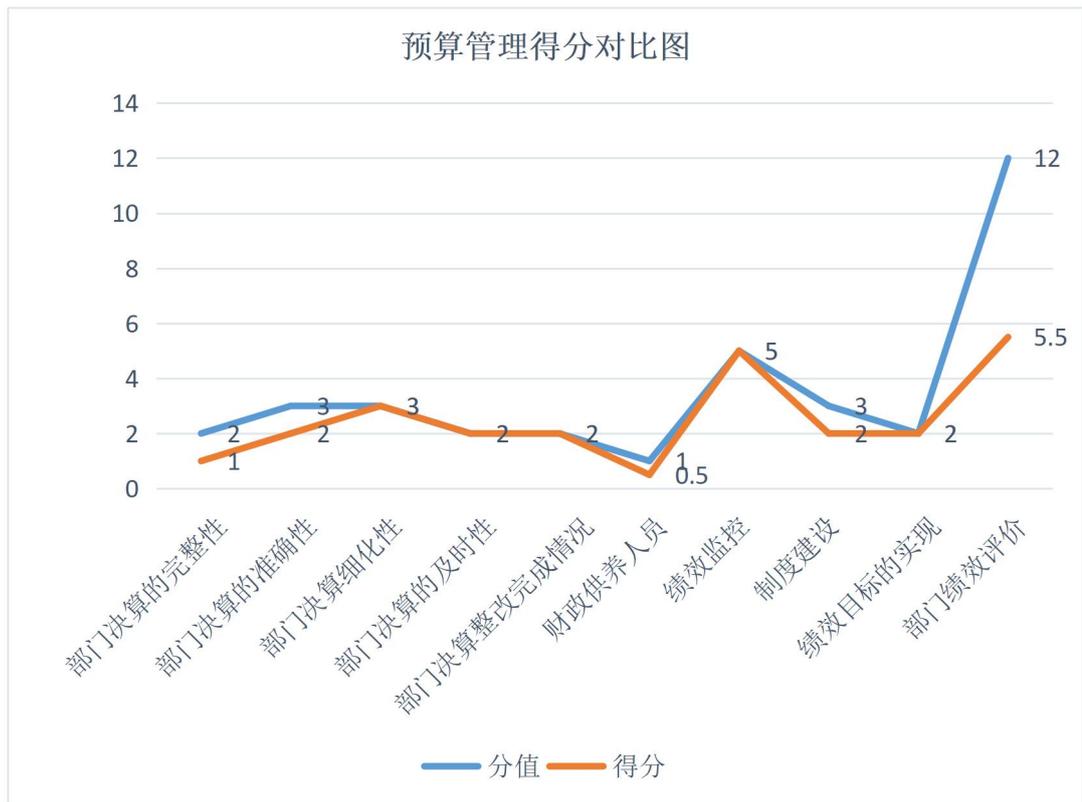
(3) 公用经费控制率：2022年公用经费支出决算数=12万元，2021年公用经费支出决算数=232.12万元，2022年公用经费支出预算数=12万元，公用经费控制率 $=12 \div 12 \times 100\% = 100\%$ ，得1分；公用经费动态变动率 $= (12 - 232.12) \div 232.12 \times 100\% = -95\% < -15\%$ ，得0分。共2分，得1分。

(4) 三公经费控制率：2022年三公经费预算数=3万元，2023年三公经费预算数=3万元，2023年三公经费支出数=0.17万元，三公经费变化率 $= (3 - 3) \div 3 \times 100\% = 0$ ，得1分；三公经费控制率 $= 0.17 \div 3 \times 100\% = 5.7\% < 1$ ，得1分。共2分，得2分。

(5) 财政支出事前绩效评估：单位应进行事前评估项目数27个，单位实际进行的事前绩效评估数16个，扣2分，共2分，不得分。

(6) 政府采购预算执行率：2023年县本级资金实际政府采购金额=0万元，2023年政府采购预算数=0万元，无预算无采购，共1分，得1分。

二是预算管理方面，共35分，重点评价得25分。具体情况分析如下：



(1) 部门决算的完整性：一般公共预算财政拨款支出决算情况说明中多出一段模板没有的说明；表 2 缺少“财政拨款收入”列，扣 1 分，共 2 分，得 1 分。

(2) 部门决算的准确性：一般公共预算财政拨款支出决算情况说明按功能科目说明与表 2 不符；一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明的人员经费科目名称与目标不符，扣 1 分，共 3 分，得 2 分。

(3) 部门决算细化性：有经济科目分类，得 1 分；有功能科目分类，得 1 分；“其他”占比=其他商品服务支出/商品服务支出=0÷12=0，小于 10%，得 1 分，共 3 分，得 3 分。

(4) 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。

(5) 整改及时性：《子洲县财政预算绩效评价中心关于 2022

年部门决算公开检查情况的通报》（2023年第八期）要求在2023年12月10日前完成整改，该部门2023年12月10日完成整改，得2分，共2分，得2分。

（6）财政供养人员：部门编制人数71人，实有人数70人，不超编，存在调动后超过3个月未办理工资转移手续的情况，共1分，得0.5分。

（7）绩效监控：共5分，得5分。

完整性：完成财政部门布置集中监控任务，共1分，得1分。

上报及时性：《子洲县财政局关于开展2023年绩效运行跟踪监控的通知》（子财发【2023】467号），要求各有关预算单位于8月31日报送，该单位及时报送，共1分，得1分。

监控及时性：该单位按规定开展日常绩效目标监控工作，共1分，得1分。

监控质量：按规定开展日常绩效目标监控工作，共2分，得2分。

（8）制度建设：有内控制度和财务制度；制度未及时更新，共3分，扣1分，得2分。

（9）绩效目标的实现：绩效目标：目标1：保障22个行政村正常运转；目标2：保障植被面积6200亩；目标3：治理河道3处；目标4：机械清运垃圾数量3736m<sup>3</sup>；目标5：开展办案次数10次，全实现，共2分，得2分。

（10）部门绩效评价：共12分，得5.5分。

整体评价质量：封面“部门（单位）”未区分；缺少单位职责，缺少2023年工作任务和绩效目标，自评表中存在问题未分析原因，

绩效分析缺少依据，扣1分，共2分，得1分。

整体评价公开时间：《子洲县财政局关于对预算单位开展2023年度部门（单位）整体支出绩效自评的通知》（子财发【2024】75号）要求3月20日前报县财政局审核公开，该部门3月22日公开，扣0.4分，共1分，得0.6分。

项目评价全面性：该单位应公开46个项目自评，实际公开46个项目自评，共1分，得1分。

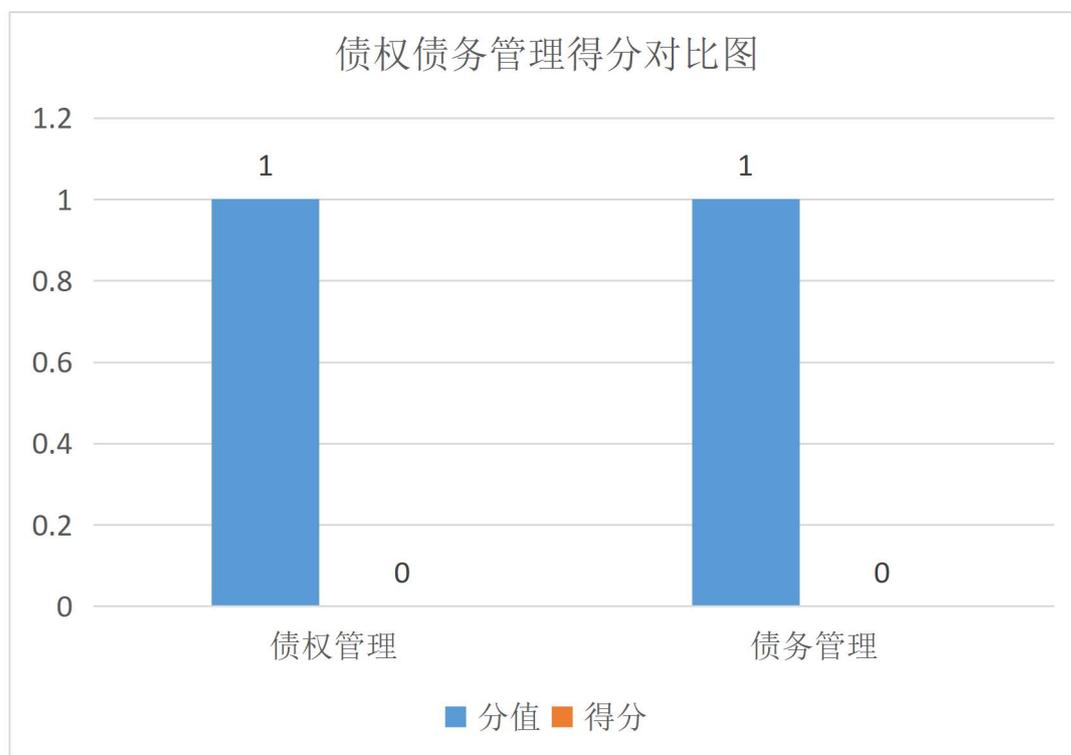
项目评价质量：在册隐患检测人补助短缺资金自评中，自评表实际完成值存在不确定符号，分值总计110分，成本指标未细化；基本情况不清；建设内容不清；绩效完成表实际完成值存在不确定符号；资金用途表缺少支付日期；绩效分析不具体；使用财政局指定的绩效考核办法管理项目；评价人员未签字，扣2分，共2分，不得分。

项目评价公开时间：《子洲县财政局关于开展2023年度部门（单位）财政专项资金绩效自评的通知》（子财发【2024】74号）要求3月20日前报县财政局审核公开，该部门3月22日公开，扣0.4分，共1分，得0.6分。

部门评价质量：缺少评价指标体系表；绩效评价指标分析不到位；评分表产出和效益未分解；评分表分值不完整，项目实施单位错误；存在问题与评价表扣分内容不一致；缺少评价小组，扣2.7分，共3分，得0.3分。

部门评价公开时间：《子洲县财政局关于开展2024年部门评价工作的通知》要求4月30日前报县财政局审核公开，该部门4月24日公开，共2分，得2分。

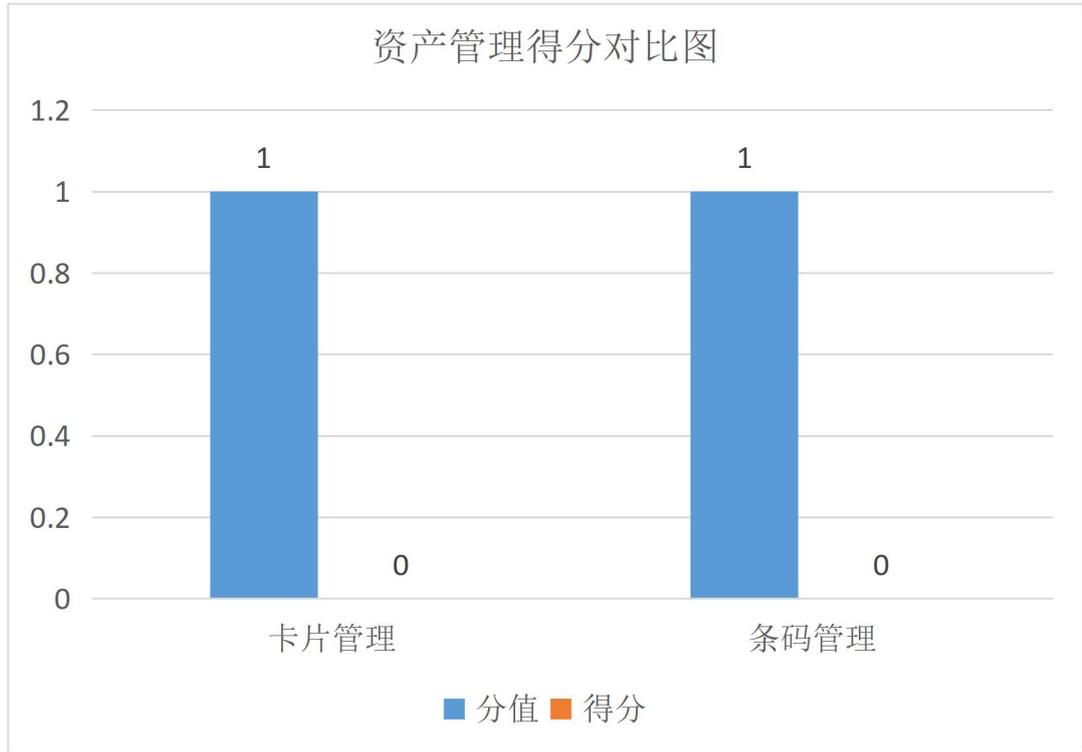
三是债权债务管理方面，共 2 分，重点评价得 0 分。具体情况分析如下：



(1) 债权管理：2023 年末债权余额=215.56+114.1= 329.66 万元，2023 年初债权余额=174.41+114.1=288.51 万元，债权变动率= $(329.66-288.51) \div 288.51=14\% > 10\%$ ，共 1 分，得 0 分。

(2) 债务管理：2023 年末债务余额=31.62 万元，2023 年初债务余额=19.87 万元，年末负债 > 年初负债，共 1 分，得 0 分。

四是资产管理方面，共 2 分，重点评价得 0 分。具体情况分析如下：

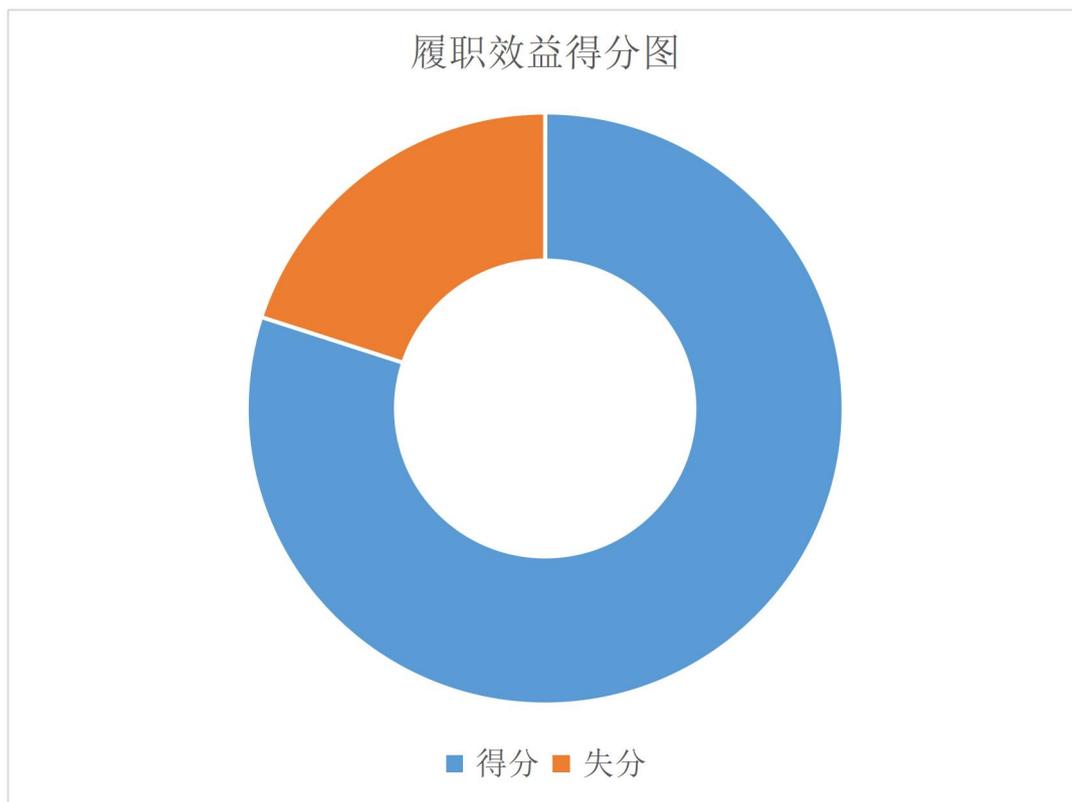


(1) 卡片管理：2023 年账面固定资产增加 195677.98 元，2023 年系统固定资产增加 187085.98 元，账面与管理系统变化不一致，共 1 分，得 0 分。

(2) 条码管理：2023 年入账固定资产未开展条码化管理，共 1 分，得 0 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：



年度目标：共 10 分。2023 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

部门预算绩效管理理念淡薄。

主要表现为：①整体评价质量：封面“部门（单位）”未区分；缺少单位职责，缺少 2023 年工作任务和绩效目标，自评表中存在问题未分析原因，绩效分析缺少依据；②整体评价公开时间：《子洲县财政局关于对预算单位开展 2023 年度部门（单位）整体支出绩效自评的通知》（子财发【2024】75 号）要求 3 月 20 日前报县财政局审核公开，该部门 3 月 22 日公开；③项目评价质量：在册隐患检测人补助短缺资金自评中，自评表实际完成值存在不确定符号，分值总计 110 分，成本指标未细化；基本情况不清；建设内容不清；绩

效完成表实际完成值存在不确定符号；资金用途表缺少支付日期；绩效分析不具体；使用财政局指定的绩效考核办法管理项目；评价人员未签字；④项目评价公开时间：《子洲县财政局关于开展2023年度部门（单位）财政专项资金绩效自评的通知》（子财发【2024】74号）要求3月20日前报县财政局审核公开，该部门3月22日公开；⑤部门评价质量：缺少评价指标体系表；绩效评价指标分析不到位；评分表产出和效益未分解；评分表分值不完整，项目实施单位错误；存在问题与评价表扣分内容不一致；缺少评价小组。

## （二）建议和改进举措

组织绩效岗位责任落实，提升部门绩效评价工作水平。根据《子洲县预算绩效管理实施办法》（子政办发【2019】73号）、《子洲县财政绩效评价暂行办法》（子政发【2020】11号）等相关文件精神，端正绩效评价态度，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，做到绩效评价工作由专职人员负责，并加强学习，进一步提高绩效评价站位和效能，切实提升部门绩效评价工作的质量和水平。

附件 1:

## 子洲县部门（单位）2023 年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。部门预算编报按县财政局要求完成的得 1 分，按法定进行公开的得 1 分，否则不得分。	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。有无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款级科目；“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。	1
		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 2023 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	2023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		2023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	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。		
	奖励	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。		
		部门评价(4分)	部门评价质量较高，而且在财政局规定任务外又完成的得分。		
	获得上级政府奖(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：子洲县三川口镇人民政府 2023 年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	缺少报表封面
			部门预算的准确性	2	2	
			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	2	
		绩效目标	部门绩效目标编制情况	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	6.97	年初预算到位率 94.65%<95%	
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	1	
			公用经费动态变动率	1	0	公用经费动态变动率-95%<-15%
		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	1	
	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	0	9个项目未进行事前评估	
	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	1	
			部门决算的准确性	3	2	2个问题未整改
			部门决算细化性	3	3	
			部门决算的及时性	2	2	
			部门决算整改完成情况	2	2	
		财政供养人员	财政供养人员情况	1	0.5	存在调动后超过3个月未办理工资转移
		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	2	有内控制度和财务制度；制度未及时更
		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	绩效分析缺少依据
			整体支出绩效自评公开的及时性	1	0.6	未按时公开
			项目绩效自评的全面性	1	1	
	项目绩效自评报告质量		2	0	4个问题	
	项目绩效自评公开的及时性		1	0.6	未按时公开	
	部门评价报告质量		3	0.3	4个问题	
	部门评价公开的及时性		2	2		
	债权债务管理(2分)	债权管理	债权变动率	1	0	债权变动率=14%>10%
		债务管理	债务变动率	1	0	年末负债>年初负债
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	0	账面与管理系统变化不一致	
	条码管理	固定资产条码情况	1	0	2023年入账固定资产未开展条码化管理	
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	良好等次
总分				100	80.47	