

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：子洲县砖庙镇人民政府

评审起止时间：2024 年 3 月 18 日至 2024 年 6 月 30 日

目录

摘要	1
一、部门基本情况	1 -
(一) 部门概况	1 -
(二) 部门管理制度	1 -
(三) 部门预算资金	2 -
二、部门绩效目标及实现情况	2 -
(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	3 -
(三) 部门整体支出绩效目标及完成情况	4 -
三、评价思路	9 -
(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 -
四、评价方法	11 -
(一) 评价过程	11 -

(二) 评价依据	- 13 -
五、指标体系	- 14 -
(一) 评价指标的构建思路及分值分布	- 14 -
(二) 评价等级	- 15 -
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	- 15 -
(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	- 18 -
七、存在问题和建议	- 26 -
(一) 存在的问题	- 26 -
(二) 建议和改进举措	- 27 -

摘要

· 部门概述

子洲县砖庙镇人民政府是全额财政拨款的一级预算单位。根据镇政府的职责，砖庙镇设置 5 个内设机构。分别是：退役军人服务站、公共事业服务站、经济综合服务站、社保站、 党政办公室，部门编制人数 52 人，实有人数 52 人。

· 评价结论

子洲县砖庙镇人民政府 2023 年度部门整体支出绩效重点评价综合得分 85.8 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 21 分；过程情况综合评价满分为 67 分，财政部门评价得分 56.8 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、预算执行不到位； 2、固定资产管理不严格。

· 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、加强预算执行力； 2、强化国有资产管理模式。

子洲县砖庙镇人民政府 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 月对子洲县砖庙镇人民政府 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

子洲县砖庙镇人民政府是全额财政拨款的一级预算单位。根据镇政府的职责，砖庙镇设置 5 个内设机构。分别是：退役军人服务站、公共事业服务站、经济综合服务站、社保站、党政办公室。部门编制人数 52 人，实有人数 52 人。

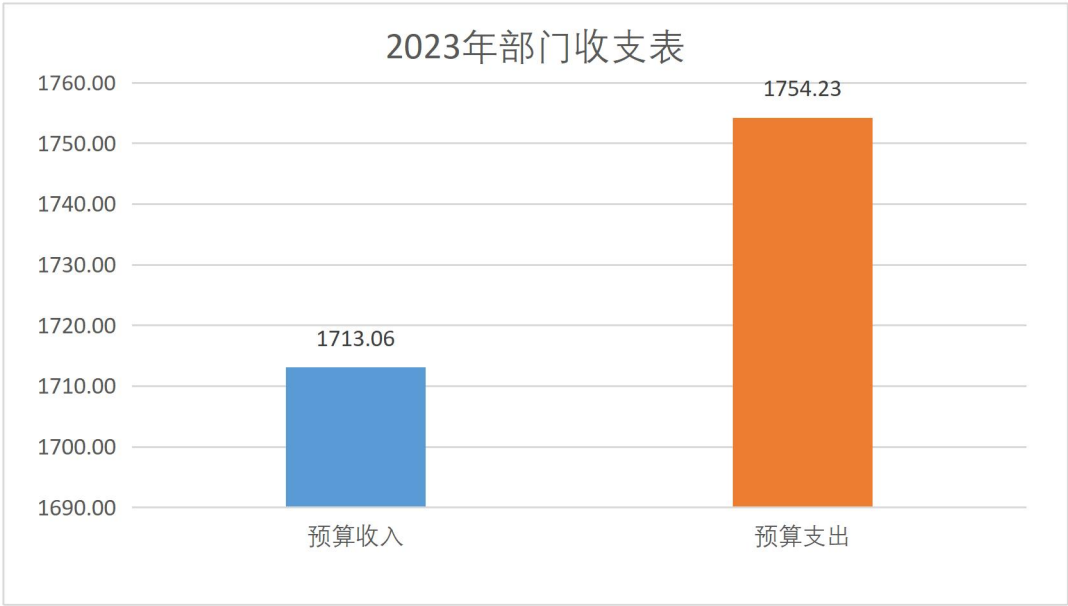
（二）部门管理制度

财务方面，子洲县砖庙镇人民政府制定了《子洲县发展改革局财务管理制度》、《子洲县砖庙镇人民政府制度汇编》；绩效方面，该部门制定了《子洲县砖庙镇人民政府绩效目标申报操作规范（试行）》、《子洲县砖庙镇人民政府预算绩

效管理办法（试行）》、《子洲县砖庙镇人民政府绩效目标管理办法（试行）》等。

（三）部门预算资金

子洲县砖庙镇人民政府2023年预算收入1713.06万元，预算支出1754.23万元（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、拟定和实施本镇农业、农村经济发展规划、年度计划；

3、负责本镇企业发展、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；

4、管理和指导本镇农业、企业计划、财务、统计、审计、价格、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；

5、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。

6、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；

7、拟定和实施本镇社会治安综合治理计划，并组织、指导、协调、检查各单位工作。

8、拟定本镇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；

9、搞好本镇民兵组织建设、国防教育、民兵训练、征兵等工作；

10、贯彻执行党和国家的计划生育方针、政策、法规，拟定本镇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，执行镇人代会审查批准的财政收支预算和政府下达的收支任务，做好各项财政收入的征收管理、化解工作。

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

13、承办县人民政府交办的其它事项。。

(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) 立足实际，全力巩固提升脱贫成效。
- (2) 坚持农业基础地位不动摇，夯实镇乡村振兴战略基础。
- (3) 加大基础设施建设力度，改善群众生产生活条件。
- (4) 加大民生建设力度，持续增进人民福祉。
- (5) 坚持服务为第一要务，持续加强自身建设。

2、年度工作任务完成情况

(一) 强化党建引领，凝聚发展合力是以主责为“根”。深入开展“高质量项目推进年、营商环境突破年、干部作风能力提升年”“三个年活动”。

一是组织镇全体干部和村书记到米脂杨家沟、绥德郝家桥和清涧刘家沟学习；二是组织干部开展文明实践志愿者活动到各村开展理发、义诊等活动；三是为进一步凝聚干部团结力，提升干部作风能力，组织开展“趣味”运动会；四是严肃组织生活，抓好民主生活会、“三会一课”等以“主题教育”为契机加强理论学习；五是做实党内监督。开展镇村干部作风建设行动和“三务”公开常态化督查，开展“开展乡村振兴领域群众身边腐败和作风问题专项整治工作”行动专项整治。截至目前，共开展各类督查 23 次，给予组织处理 3 人次；六是认真听取在镇企业及招引企业合理诉求，完成毛圪台村气井项目。

(二)、以巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接为“干”，巩固脱贫攻坚成果。

一是产业帮扶。全镇 13 个行政村产业发展项目验收兑

付资金 537 户 68.92 万元；庭院经济建设 4 个村，验收兑付资金 105 户 48.73 万元，这两项工作的全面完成，既巩固提升了产业，又美化了村，也干净了的环境。

二是基础设施建设。实施安全饮水巩固提升工程9处；全镇硬化道路1.9公里；砖庙村加宽大桥12米；投资近100万元打造暖泉沟村党建阵地；实施土地平整项目3村共计580亩；人居环境整治村容村貌提升项目涉及2个村，内道路绿化4.5公里，栽植老槐近1000株，全镇2023年共新建卫生厕所235座；新建广场2处；实施老年幸福院2处（新建了美谷界村幸福院、毛圪台村幸福院）；太阳能路灯安装涉及6个村共安装481盏。

三是教育保障。严格落实“七长责任制”，镇政府与各村主任、村主任与家长分别签订了控辍保学责任书。建立了6-15周岁义务阶段适龄人员花名册，全镇有6-15周岁适龄人员1392人，其中建档立卡脱贫户中，有义务教育阶段学生392人，无义务教育阶段辍学学生。严格兑现各类教育补助政策，2023年申报雨露计划22人。

四是生态帮扶。深入实施公益林保护、退耕还林等重点生态工程，及时兑现国家公益林范围内的生态补偿金，依靠长效补偿机制落实。目前全镇共有退耕还林面积18342亩；生态公益林7731.6亩；聘用生态护林员19名，每人每月补助600元，绩效200元，确保了生态帮扶政策到位。

五是就业帮扶。全镇有脱贫劳动力1063人，外出就业务工交通补贴174人，补助资金8.7万元，自主创业16人；选聘特设公益岗信息员16名、生态护林员19名、光伏公益专岗7名；致富带头人共21人，共带动108户群众。

六是健康帮扶。建立了2023年脱贫人口享受参保缴费

资助台账、慢病人员台账、“三类户”住院报销台账、大病人员等台账。2023 年全镇慢病 580 人，大病转慢性病 68 人；2023 年建档立卡脱贫户砖庙住院报销 88 人，报销 136570.74 元。全镇有中心卫生院 1 个，有村卫生室 5 个，村医 9 名。严格落实家庭医生签约服务，加强家庭签约医生的管理考勤。

八是饮水保障。开展安全饮水排查2次，对全镇1153户在家户进行了全面摸底，目前全镇饮水有保障。

九是激发群众内生动力，扎实推进人居环境整治。组织 13 个行政村开展“十星级文明户”评选表彰活动，镇级摘优评选出 13 名“十星级文明户”，给予实物和经济奖励，激发群众内生动力，向好奋斗。两次组织环境卫生整治，在全镇主干道增设垃圾桶 60 个，镇主街道、乡村公路沿线、农户院落周围的乱搭乱建、乱堆乱放、乱写乱画等“三乱”问题和村道、河道、沟渠、村庄垃圾、院落垃圾得到有效治理，废弃房屋撤除到位，实施了美谷界和暖泉沟 2 个村的卫生厕所改造 115 个，乡村环境卫生干洁整洁，村容村貌得到明显改善。

十是举行消费助农帮扶活动。现场认购苹果 63 箱，核桃 1400 斤，土鸡蛋 200 颗，红葱 370 斤，蜂蜜 200 斤，小米 200 斤累计金额 21800 余元。

（二）、以信访、安全生产为“干”，筑牢安全堡垒。

一是 2023 年举行了防汛救灾演练活动，地质灾害排查每周五进行一次研讨，依规安装一氧化碳报警器、道路交通等排查以及 9 月份暴雨灾害排查等。二是建立一支由镇政府青年志愿者和退役军人等组成的半专业化应急救援队伍和 13 支由民兵组成的村级应急救援队伍。三是践行“枫桥经验”，基层治理纵深推进。定期召开信访工作联席会议，时刻保

持对综治信访维稳、利剑护蕾和扫黑除恶工作的高压态势，及时摸排处置苗头性、动态性问题，进一步落实包村领导、村支部书记、村包片干部三级负责制，形成“横向到边、纵向到底”的社会稳控模式，截止到目前全镇共摸排化解矛盾23个。

（三）、以产业发展为“叶”，永葆生机活力。

全镇紧紧围绕加快发展这一中心任务和大局，推行镇领导包村责任制，始终把发展壮大村级集体经济作为基层组织建设、促进农民增收、加快乡村振兴重要抓手，通过盘活资产、发展产业等形式，因地制宜、因村施策发展村级集体经济。砖庙镇13个村共有13村集体经济，毛圪台、彭家河、祁山三个牛场、石家坪兔肉加工厂、暖泉沟水厂、杂粮厂、砖庙湖羊养殖场、曹家沟鱼塘、董家塬核桃加工厂等集体经济正常运营，指导督促各村完善村集体经济带贫益贫机制，调动贫困劳动力参与经营积极性，建立“村集体经济+困难户”利益联结制度。

（四）、以民生为“枝”，服务全镇大局。

“走找想促”解民忧。在调查研究中“进万家门、访万家情、解万家忧”，走进村组解决问题60余起，帮助解决群众急难愁盼问题36个。

一是对全镇1153户在家户逐村逐户进行了全面摸底，通过新建及维修，投资60.3万元解决了砖庙、董家塬、暖泉沟、石家坪、曹硷、呼硷、彭家河等7个村的饮水问题。二是开展完成了2023年低保动态调整，做到应纳尽纳、不错保、不漏保，全镇有低保户351户479人，五保户60户61人，孤儿2人，事实无人抚养儿童14人，持有残疾证件的残疾人共459人，一二级享受待遇的残疾人有111人，三四级享受待遇的

残疾人有348人。参加农村居民养老保险的有3845人，享受养老保险待遇的2035人，享受老龄补贴的960人；计生方面，全年走访慰问计生(特扶)家庭20户，慰问60岁以上独生子女32户，上报计生幸福家庭4户。三是危房改造，全年累计排查住房安全4次，2023年危改任务7户，9月底全面危改到位。排查发现问题8户，全部纳入2024年危改任务。

二、存在问题

一是村集体经济收益不明显。除少数村集体经济项目收益稳定外，多数村集体经济项目暂时效益不明显，此外，核桃、苹果、黄芪、黄芩等中药材种植业，均处于发展阶段。二是村级引领发展能力有待加强。村干部老龄化现象严重、文化程度低、培训难度大，难以适应新时代农村经济社会发展形势，引领发展的作用发挥不明显。

三、2024年工作计划

(一) 聚焦党建统领，筑牢思想根基。继续深化主题教育，推动理论实践化；加强干部队伍建设，巩固战斗堡垒，在攻坚克难中发挥示范作用；严明政治纪律和政治规矩，以永远在路上的坚韧执着，推动“三个年活动”走深走实。

(二) 聚焦产业发展，推动乡村振兴。持续巩固脱贫成果，建立健全防止返贫动态监测和帮扶机制；持续改善农村基础设施，盘活乡村资源发展，一是利用原旧学校和医院规划建设砖庙镇产业园区（核桃深加工、小杂粮加工和药草加工）；二是发展林下经济，在核桃林下套种（艾草和杜仲）；三是大力发展光伏产业；四是持续做好粮食安全和产业发展文章，坚决遏制耕地“非粮化”、“非农化”。

(三) 聚焦民生福祉，厚植幸福根基。统筹实施各类社会保障，持续抓好民生兜底性工作。稳步推进重点项目建设

，解决群众“急难愁盼”问题。全面建设“一老一小”项目，着力构建城乡全覆盖的民生保障体系。加大“村企”结对帮扶，优化营商环境。

（四）聚焦安全防线，加强社会治理。全面落实安全生产责任制，持续跟进自建房、地质灾害、道路交通等安全隐患排查整治，切实巩固安全防治成果。着力加强矛盾源头调处，推进平安法治建设。

（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《子洲县砖庙镇人民政府2023年部门综合预算公开》，子洲县砖庙镇人民政府2023年年初预算共下达5项绩效目标。分别是：目标1、立足实际，全力巩固提升脱贫成效。目标2、坚持农业基础地位不动摇，夯实镇村振兴战略基础。目标3、加大基础设施建设力度，改善群众生产生活条件。目标4、加大民生建设力度，持续增进人民福祉。目标5、坚持服务为第一要务，持续加强自身建设。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：钟明

工作人员：张扬、张珂然、王润萍、王勇、张敏

主评人员：赵文文

工作思路如下：

（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 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、收集到的财政部门和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—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（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子洲县砖庙镇人民政府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、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 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

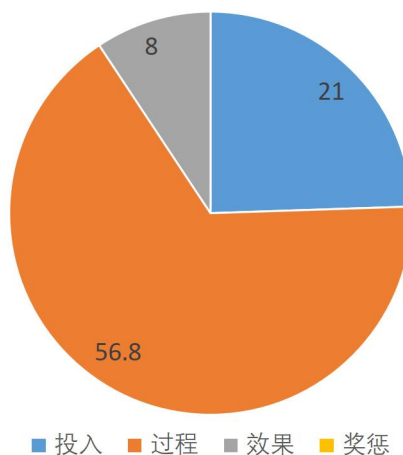
本次评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，评价人员根据评价情况对各项指标进行评分，最终得分由各项评价指标得分加总得到。根据最终得分情况将评价标准分为四个等级：优秀（得分 ≥ 90 分）；良好（ $80 \leq \text{得分} < 90$ 分）；一般（ $70 \leq \text{得分} < 80$ 分）；较差（得分 < 70 分）。

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

子洲县砖庙镇人民政府 2023 年度部门整体支出绩效重点评价综合得分 85.8 分，等级为“良好”。具体情况见附件 2。

综合得分图



（二）评价结论与自评评价等级的差异分析

子洲县砖庙镇人民政府从预算配置、预算执行、预算管理、资产管理、职责履行及履职效益（分为投入、过程、产出、效果 4 个方面）6 个方面设表分析了部门 2023 年度财政资金使用情况，同时用文字报告形式从部门概况、部门整体支出绩效实现情况、部门整体支出绩效评价等次及绩效完成情况的分析、部门整体支出绩效中存在问题及改进措施、年度该部门单位全面实施预算绩效管理开展情况、绩效自评结果拟应用和公开情况 6 个方面对该部门 2023 年度财政资金绩效实现情况进行自评分析报告。

子洲县砖庙镇人民政府 2023 年度整体支出自评得分为 98 分，本次绩效重点评价得分 85.8 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 24 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、资产管理制度健全性、资产管理安全性、固定资产利用率、国民经济主要指标完成情况、重大项目（重点任务）建设、脱贫攻坚成果巩固及乡村振兴工作、深化改革工作、（科技、价格、粮食、油气开发工作）、经济效益、社会效益、部门年终考核效果、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、有严重违规违纪、发现问题及时整改、部门评价、获得上级政府奖。

2、评价过程的差异

绩效自评由子洲县砖庙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。

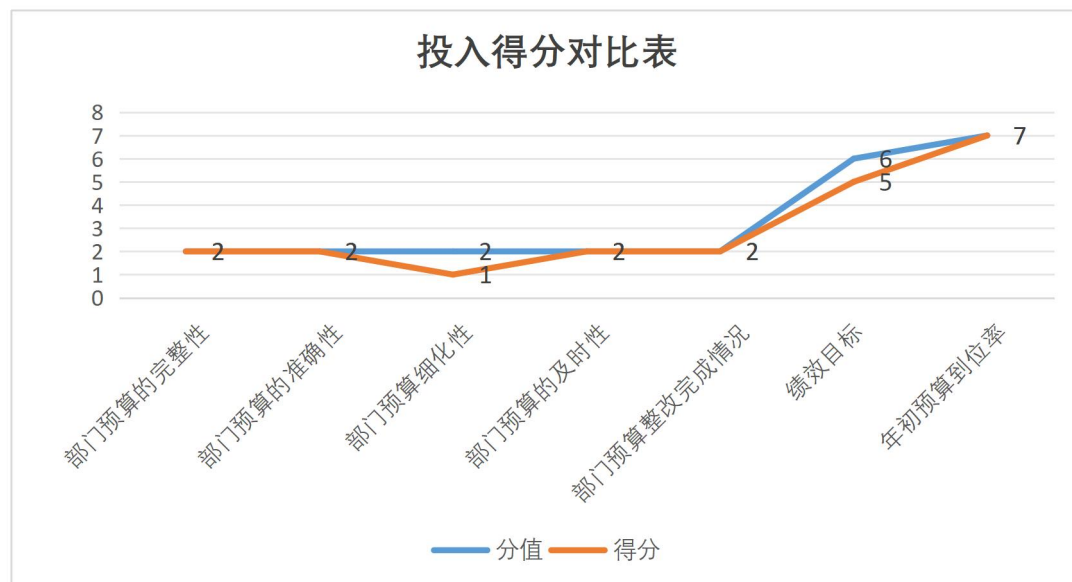
(三) 绩效分析

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	21	24	30.8	2	0	8		85.8

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 21 分(占该项满分值 91.3%)。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, 得 2 分。

(2) 部门预算的准确性：共 2 分。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。合计得 2 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=146.72 万元，商品和服务支出=155.48 万元，“其他”科目占比= $146.72 \div 155.48 \times 100\% = 94.37\% > 10\%$ ，不得分。合计得 1 分。

(4) 部门预算的及时性：共 2 分。部门预算编报按县财政局要求完成并进行法定公开，得 2 分。

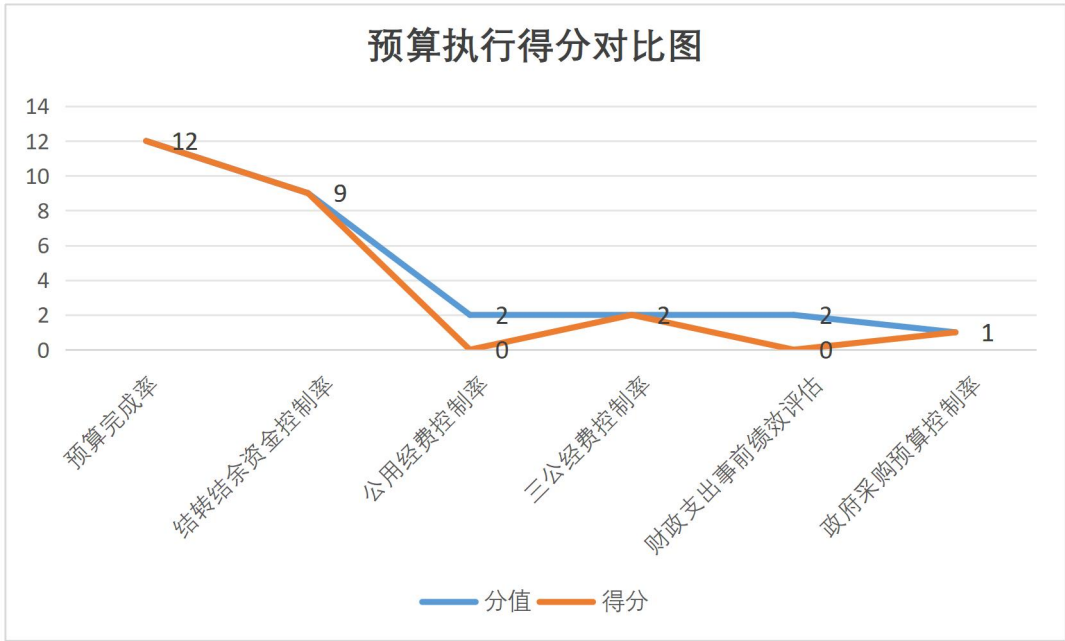
(5) 部门预算整改完成情况：共 2 分。在财政部门规定时间完成整改任务，得 2 分。

(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；项目绩效目标编制不够合理（表 13-3 财权事权专项补助、表 13-5 封山禁牧专项经费、表 13-9 环境卫生整治、表 13-12 禁牧防火专项经费、表 13-16 项目建设前期费成本指标填写不准确，扣 1 分。合计得 5 分。

(7) 年初预算到位率：共 7 分。2023 年公共财政拨款收入决算数=972.42 万元，2023 年调整指标资金合计=63.5 万元，2023 年政府性基金=124.9 万元，2023 年公共财政拨款收入预算数= $972.42 - 63.5 + 124.9 = 1033.82$ 万元，年初预算到位率= $1033.82 \div 972.42 \times 100\% = 106\% > 95\%$ ，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 56.8 分（占该项满分值 84.77%）。具体情况分析如下：



一是预算执行方面，共 28 分，重点评价得 24 分。具体情况分析如下：

（1）预算完成率：共 12 分。2023 年预算支出合计数=1754.23 万元（含上年结转），2023 年预算收入合计数=1713.06 万元，预算完成率=1754.23 ÷ 1713.06 × 100%=102%>95%，得 12 分。

结转结余资金控制率：共 9 分。2023 年结转结余数=0.19 万元，2023 年预算收入合计数=1713.06 万元，结转结余率=0.19 ÷ 1713.06=0<5%，得 4 分；2023 年累计结转结余数=105.58 万元，2022 年累计结转结余数=105.39 万元，结转结余变动率=（105.58-105.39）÷ 105.39 × 100%=0<5%，得 5 分。合计得 9 分。

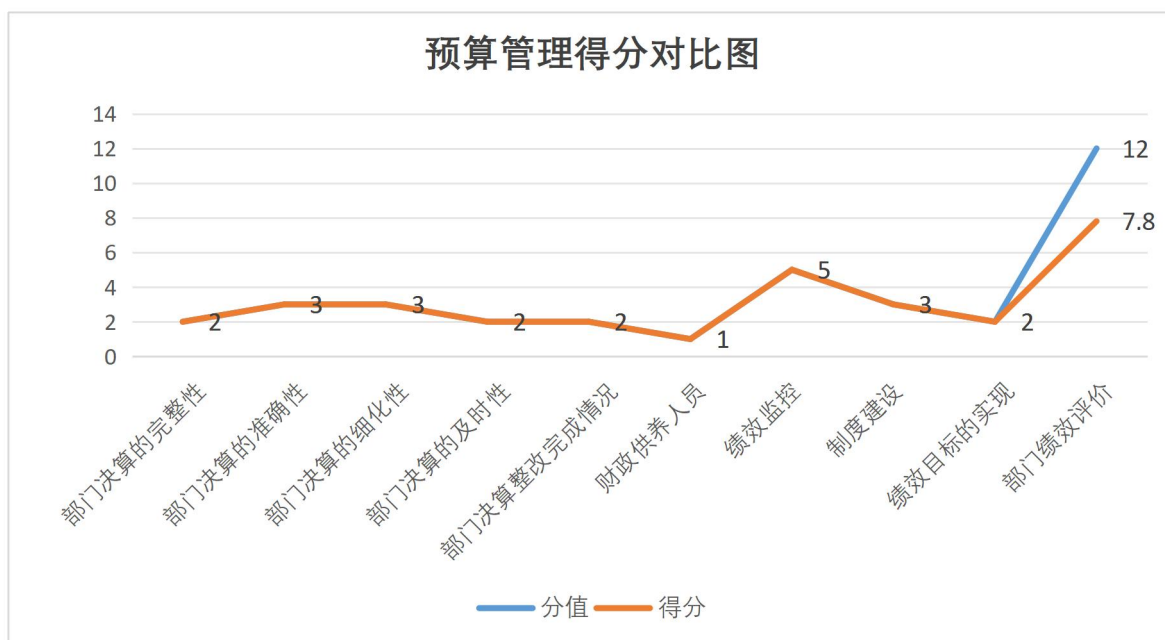
公用经费控制率：共 2 分。2022 年公用经费支出决算数=20.2 万元，2022 年公用经费支出预算数=10 万元，公用经费控制率= $20.2 \div 10 \times 100\% = 202\% > 100\%$ ，不得分；2021 年公用经费支出决算数=235.81 万元，公用经费动态变动率= $【(20.2 - 235.81) \div 235.81】 \times 100\% = -91\%$ ，不在-15%-15%之间，不得分。

三公经费控制率：共 2 分。2023 年三公经费预算数 0 万元，2022 年三公经费预算数 3 万元，三公经费动态变动率= $(0 - 3) \div 3 < 0$ ，得 1 分；2022 年三公经费支出数 3 万元，三公经费控制率= $3 \div 3 = 1$ ，得 1 分。合计得 2 分。

（5）财政支出事前绩效评估：共 2 分。在应开展事前绩效评估项目个数=19 个，实际开展事前绩效评估项目个数=9 个，不得分。

二是预算管理方面，共 35 分，重点评价得 30.8 分。具体情况分析如下：

（6）政府采购预算执行率：共 1 分。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，得 1 分。

（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，得 1 分。合计得 3 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=20.2 万元，“其他”科目占比 $=0 \div 20.2 \times 100\% = 0 < 10\%$ ，得 1 分。合计得 3 分。

（4）部门决算的及时性：共 2 分。部门决算按时公开，得 2 分。

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

（6）财政供养人员：共 1 分。部门行政编制人数 52 人，实有人数 52 人，不超编，共 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。绩效目标监控报告基本情况表中，全年预算数、预算执行数、预算执行率、项目预算个数、项目预算金额、未开工项目个数、正在实施项目数、项目资金执行率正确，，共 2 分。

合计得 5 分。

(8) 制度建设：共 3 分。有合理、规范的内控制度和财务制度，能及时更新，并按制度运行，；预留印鉴两人以上，出纳会计分离。共得 3 分。

(9) 绩效目标的实现：共 2 分。2023 年子洲县砖庙镇人民政府工作任务主要有：一目标 1：立足实际，全力巩固提升脱贫成效；目标 2：坚持农业基础地位不动摇，夯实乡村振兴战略基础；目标 3：加大基础设施建设力度；目标 4：加大民生建设力度，持续增进人民福祉；目标 5：坚持服务为第一要务，持续加强自身建设。绩效目标全部实现，

(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，指标标准量化，打分严谨合理，得 2 分。

整体支出绩效自评公开的及时性：共 1 分。整体绩效自评按规定时间公开，得 1 分。

项目绩效自评的全面性：共 1 分。绩效自评项目个数=31 个，应进行绩效自评的项目总个数=31 个，项目自评全部开展，得 1 分。

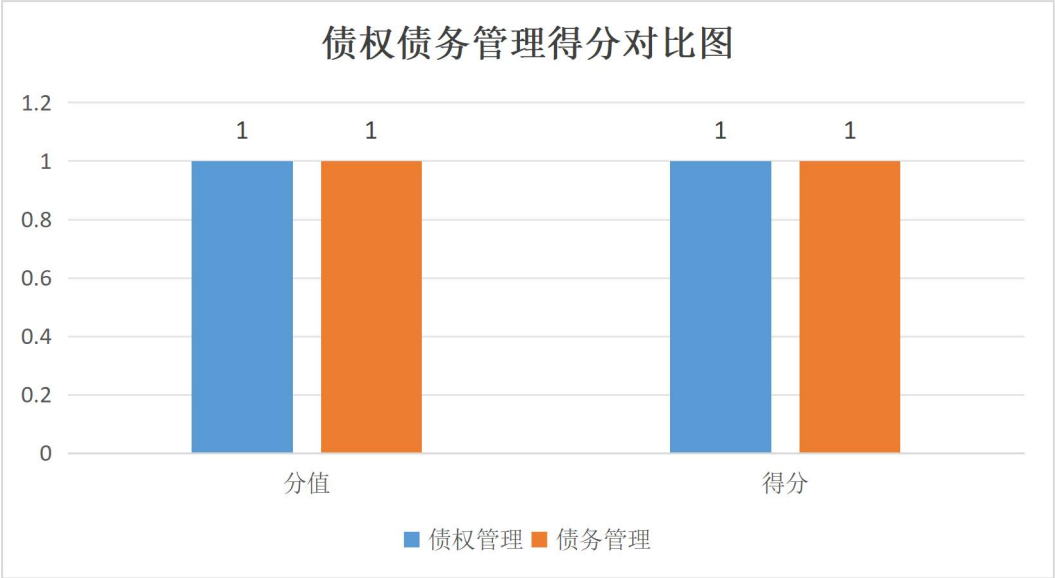
项目绩效自评报告质量：共 2 分。所有项目的实际完成情况与预期目标表述一致，不得分扣。

项目绩效自评公开的及时性：共 1 分。项目绩效自评按规定时间公开，得 1 分。

部门评价报告质量：共 3 分。部门评价报告完整并且符合规定，但绩效评价指标分析中，满意度得分 7 分，与部门评价表中满意度得分 6 分矛盾，扣 0.2 分，得 2.8 分。

部门评价公开的及时性：共 2 分。部门评价未公开，不得分合计得 7.8 分。

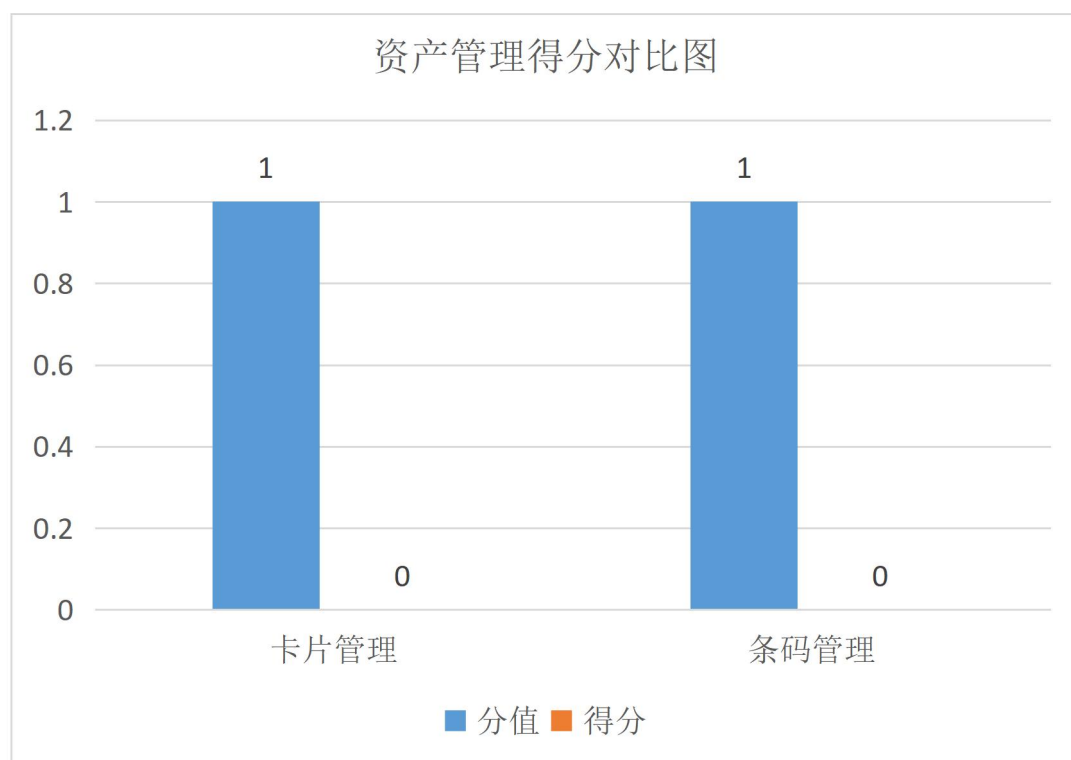
三是债权债务管理方面，共 2 分，重点评价得 2 分。具体情况分析如下：



债权管理：共 1 分。2023 年年末预付账款=118.12 万元，2023 年年末其他应收款=3.86 万元，2023 年年末债权余额=118.12+3.86=121.98 万元；2023 年年初预付账款=208 万元，2023 年年初其他应收款=0 万元，2023 年年初债权余额=208 万元。变动率=（121.98-208）/208=-41%<5%，得 1 分。

债务管理：共 1 分。2023 年年初其他应付款=0 万元，2023 年年末其他应付款=0 万元，得 1 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：



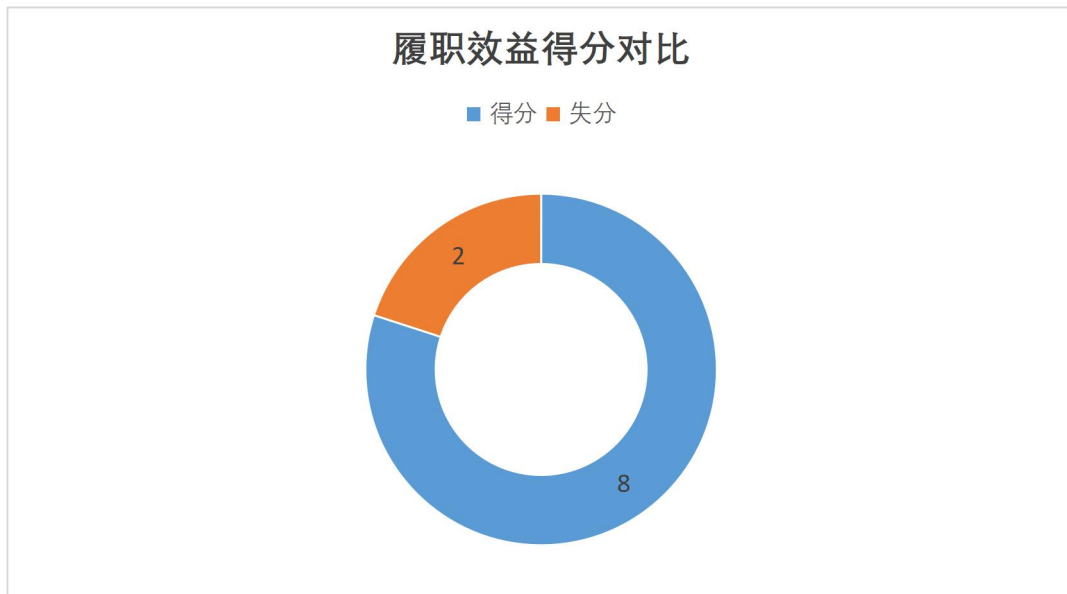
（1）卡片管理：共 1 分。2023 年度账面固定资产变化与资产系统卡片变化不一致，不得分。

（2）条码管理：共 1 分。未提供 2023 年固定资产条码

信息，不得分。

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 10 分（占该项满分值的 100%）。具体情况分析如下：



年度目标：共 10 分。年度县委目标责任考核结果评为优秀等次，得 8 分。

七、存在问题和建议

（一）存在问题

1、预算执行不到位。

公用经费控制率差。2022 年公用经费支出决算数=20.2 万元，2022 年公用经费支出预算数=10 万元，公用经费控制率=20.2÷10×100%=202%>100%，不得分；2021 年公用经费支出决算数=235.81 万元，公用经费动态变动率=【（20.2-235.81）÷235.81】×100%=-91%，不在-15%-15%之间。

2、固定资产管理不严格。

主要表现为：①2023 年度账面固定资产变化与资产系统卡片变化不一致；②未提供 2023 年固定资产条码信息。

（二）建议和改进举措

1、加强预算执行力。

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

2、强化国有资产管理模式。

认真学习《国有资产管理办法》、《政府会计制度》等相关法律法规，对于新购和划拨增加的固定资产及时在财务账目中及国有资产系统中同时登记，对于该处置的资产也要及时向国有资产事务中心申请处置，同时也及时调整账目，做好固定资产条码及时更新、信息完整等管理工作，摸清家底，建立管理台账，指定固定资产专人保管，切实做到账账相符、账实相符，防止国有资产流失，确保国有资产保值、增值。

附件 1:

子洲县砖庙镇人民政府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	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。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	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。	部门预算编列预算数据准确，格式标准。	2	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	1	“其他”占比=94.73%
			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	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	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	5	项目绩效目标编制不够合理（表 13-3 财权事权专项补

							助、表 13-5 封山禁牧专项经费、表 13-9 环境卫生整治、表 13-12 禁牧防火专项经费、表 13-16 项目建设前期费成本指标填写不准确
		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	7	年初预算到位率=106%
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	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	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	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	0	公用经费控制率=202%
			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	0	公用经费动态变动率=-91%

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	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	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	0	应开展事前绩效评估项目个数=19 个，实际开展事前绩效评估项目个数=9 个
		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	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	2	

过程 (67分)	分)		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。	部门决算编列预算数据准确，格式标准。	3	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	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	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	2	
	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	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	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	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	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	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	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	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	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	1	
			项目自评全部开展得满分，每发现一下项目扣 0.2 分，扣完为止。	项目自评的全面性。	1	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	0	所有项目的实际完成情况与预期目标表述一致，不得分
			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	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。	3	2.8	部门评价报告完整并且符合规定，但绩效评价指标分析中，满意度得分 7 分，与部门评价表中满意度得分 6 分矛盾

			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	0	部门评价未公开
	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	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	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	0	未提供
		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	0	未提供
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	8	
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	85.8	
----	--	--	--	-----	------	--

附件 2：子洲县砖庙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	2	
			部门预算的准确性	2	2	
			部门预算细化性	2	1	“其他”占比=94.73%
			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	5	项目绩效目标编制不够合理（表 13-3 财权事权专项补助、表 13-5 封山禁牧专项经费、表 13-9 环境卫生整治、表 13-12 禁牧防火专项经费、表 13-16 项目建设前期费成本指标填写不准确
		年初预算到位率	公共财政拨款收入（支出）预算到位率	7	7	年初预算到位率=106%
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=202%
			公用经费动态变动率	1	0	公用经费动态变动率=-91%
		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	应开展事前绩效评估项目个数=19个，实际开展事前绩效评估项目个数=9个
		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	3	

分)		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	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	2	
		整体支出绩效自评公开的及时性	1	1	
		项目绩效自评的全面性	1	1	
		项目绩效自评报告质量	2	0	所有项目的实际完成情况与预期目标表述一致，不得分
		项目绩效自评公开的及时性	1	1	
		部门评价报告质量	3	2.8	部门评价报告完整并且符合规定，但绩效评价指标分析中，满意度得分7分，与部门评价表中满意度得分6分矛盾
		部门评价公开的及时性	2	0	部门评价未公开
	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	1	
	资产管理（2	卡片管理 固定资产账面情况与资产系统情况	1	0	未提供

	分)	条码管 理	固定资产条码情况	1	0	未提供
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	
总 分				100	85.8	