

曹家湾人民政府 2023 年部门整体

# 绩效评价报告

(交换意见稿)

部门名称：曹家湾人民政府

委托单位：陇县财政局

评价机构：陕西永元会计师事务所有限公司

提交日期：2024 年 6 月 20 日

# 目 录

|                         |    |
|-------------------------|----|
| 一、基本情况.....             | 1  |
| (一) 部门概况.....           | 1  |
| (二) 项目绩效目标.....         | 10 |
| 二、绩效评价工作开展情况.....       | 11 |
| (一) 绩效评价目的与重点.....      | 11 |
| (二) 绩效评价方法.....         | 13 |
| (三) 评价依据.....           | 14 |
| (四) 评价指标和评分标准.....      | 14 |
| (五) 绩效评价工作过程.....       | 16 |
| 三、综合评价情况及评价结论.....      | 18 |
| (一) 评价情况.....           | 18 |
| 四、绩效评价指标分析.....         | 19 |
| (一) 投入指标.....           | 19 |
| (二) 过程指标.....           | 20 |
| (三) 产出指标.....           | 25 |
| (四) 效果指标.....           | 27 |
| 五、存在的问题.....            | 28 |
| (一) 预算调整率较高.....        | 28 |
| 六、建议.....               | 28 |
| (一) 合理编制预算，降低预算调整率..... | 28 |
| 附件 1. ....              | 30 |

曹家湾人民政府部门整体支出绩效评价情况表

|      |                          |        |            |
|------|--------------------------|--------|------------|
| 项目名称 | 曹家湾人民政府 2023 年部门整体支出绩效评价 | 评价资金规模 | 1339.89 万元 |
| 部门名称 | 曹家湾人民政府                  | 年度实际支出 | 1339.89 万元 |
| 评价机构 | 陕西永元会计师事务所有限公司           | 预算执行率  | 98.75%     |
| 评价分数 | 98                       | 评价等级   | 优          |

**综合评价结论:**

按照确定的评分细则,通过对各项指标逐一评价打分,曹家湾人民政府 2023 年部门整体绩效评价绩效评价得分为 98 分,评价结果等级为“优”。

**存在主要问题:**

- (一) 预算调整率较高

**意见建议:**

- (一) 合理编制预算,降低预算调整率

深入分析预算调整原因,年初合理规划业务,科学编制预算,提高预算编制人员的专业素养,加强培训,确保预算编制过程符合科学、合理、准确的原则,加强与上级部门、同级部门和下级单位的沟通协调,确保预算信息的及时传递和共享。

# 曹家湾人民政府 2023 年部门整体 绩效评价报告

为进一步加强财政资金管理，强化支出责任和效率意识，增加财政资金的使用效益，更好的优化资源配置，控制节约成本、提升公共产品质量和公共服务水平，陇县财政局组织开展了 2023 财政专项资金重点项目绩效评价工作。受陇县财政局委托，陕西永元会计师事务所有限公司成立评价小组，于 2024 年 4 月 9 日至 2024 年 6 月 20 日，对曹家湾人民政府 2023 年部门整体绩效评价进行绩效评价。现将评价情况报告如下：

## 一、基本情况

### （一）部门概况

乡科级设立宗旨为镇党委、政府通过组织群众、宣传群众、教育群众、服务群众，切实履行促进经济发展、提供公共服务、加强社会管理、推动基层民主的职能，努力把工作重点从直接抓招商引资、生产经营、催种催收等具体事务转到对农户和各类经济主体进行示范引导、提供政策服务以及营造发展环境上来。

#### 1. 部门职能

##### （1）部门职能：

根据中共陇县县委办公室、陇县人民政府办公室关于印发《陇县城关镇等 10 个镇职能配置内设机构和人员编制规

定》的通知（陇办字〔2019〕50号），部门主要职责包括：

1) 传法律政策，促进村民自治。贯彻执行法律法规，落实党和国家的方针、政策，加强党风廉政建设，坚持依法行政，推进民主政治发展，加强基层党组织和政权建设。

2) 促进经济发展，增加农民收入。做好乡村发展规划，培育主导产业，推动产业结构调整，提高农业综合生产能力。建立新型农业社会化服务体系，发展农民专业合作社，提高农产品质量安全水平。稳定和完善农村基本经营制度，探索集体经济有效实现形式，引导农民珍惜土地、增加投入，发展集约经营。落实强农惠农措施，确保农民受益。促进民营经济发展，引导农民多渠道转移就业，增加农民收入，不断提高人民生活水平。

3) 强化公共服务，着力改善民生。落实卫生健康政策，推进优生优育。促进农村义务教育发展，推动农村公共卫生体系和基本医疗体系建设，丰富农民群众文化生活，发展农村体育事业，培养社会主义新型农民。做好防灾减灾、五保供养、优抚安置、低保、扶贫救济、养老保险和其他社会救助工作。发展农村老龄服务。加强农村残疾预防和残疾人康复工作。组织开展农村基础设施建设，改善农民生产生活条件。做好外出务工人员技能培训的服务工作，促进城乡劳动者平等就业。完善农村公共服务，形成管理有序、服务完善、文明祥和的社会生活共同体。

4) 加强社会管理，维护农村稳定。加强民主法制宣传

教育。加强社会治安综合治理，完善农村治安防控体系，保障人民生命财产安全。做好农村信访工作，畅通诉求渠道，及时掌握社情民意，排查化解矛盾纠纷，妥善处理人民内部矛盾。建立健全农村应急管理体制，提高危机处置能力。依法管理宗教事务，反对和制止利用宗教和宗教势力干预农村公共事务。协助县级有关部门做好自然资源、安全生产、市场监管、劳动监察、环境保护等方面的工作。保证社会公正，维护社会秩序和社会稳定。

5) 推动基层民主，促进农村和谐。加强农村党的基层组织建设、农村基层干部队伍建设、农村党员队伍建设。做好乡镇人大、群团、国防教育、兵役、民兵等工作。指导村民自治、完善民主议事制度，推进村务公开、财务公开，引导农民有序参与村级事务管理，推动农村社区建设，促进社会组织健康发展，增强社会自治功能。

6) 完成上级党委、政府交办的其它工作任务。

## (2) 机构设置及其职能

根据中共陇县县委办公室、陇县人民政府办公室关于印发《陇县城关镇等 10 个镇职能配置内设机构和人员编制规定》的通知，曹家湾人民政府内设下列机构：

1) 党政办公室（加挂财政所牌子）：主要承担党委、政府日常事务。负责组织、统战和群团等工作。负责党务、政务公开工作。负责镇财政财务工作。行政编制 7 名。

2) 人大主席团办公室：负责人大日常事务和代表联络

工作。行政编制 2 名。

3) 经济发展（市场监管）办公室（加挂自然资源所、生态环境所、不动产登记中心牌子）：负责制定并实施区域经济社会发展规划和镇村公共基础设施建设规划。负责产业发展、公共基础设施建设、农业综合开发、商贸流通、动植物防疫、气象公共服务与灾害防御、环境保护、自然资源监管、安全生产监管、市场监管等工作。协调经济社会发展相关工作。行政编制 5 名。

4) 社会事务管理办公室（加挂民政办公室牌子）：主要承担民政、社会保障等综合性事务。负责社会救助、扶贫开发、防汛抗旱和防灾减灾、社区建设、拥军优抚、民族宗教、老龄、残疾人等工作。协调社会事务相关工作。行政编制 6 名。

5) 应急管理办公室（加挂司法所牌子）：主要承担应急管理、综合治理、信访维稳、国防动员教育、民兵预备役等工作。负责调解和处理民事纠纷，负责社区矫正等工作。行政编制 5 名。其中司法专项编制 3 名。

6) 宣传科教文卫办公室：主要承担精神文明建设工作。负责宣传、科技、教育、文化、体育、卫生健康等工作。负责公共教育文化服务体系建设，行政编制 4 名。纪检、监察以及人民武装部、共青团、妇联、工会等组织按照有关规定和法律法规、章程设置，日常工作确定人员负责。

### （3）部门人员情况

曹家湾人民政府 2022 年 12 月 31 日人员编制 37 名，截止 2023 年底，曹家湾人民政府实有人员 34 人。

## 2. 预算安排及支出情况

### (1) 预算安排、调整和执行情况

陇县曹家湾镇人民政府 2023 年度年初预算安排 932.37 万元，全年预算 1339.89 万元，预算执行 1323.0877 万元，预算执行率 98.75%。

### (2) 结转结余情况

陇县曹家湾镇人民政府 2023 结转结余 16.8 万元。

### (3) 公用经费支出变动情况

陇县曹家湾镇人民政府 2023 年初公用经费预算 32.83 万元，全年公用经费预算 73.12 万元，全年公用经费决算 56.32 万元，较上年相比减少了 48.81 万元，下降了 46.43%。

### (4) 三公经费支出变动情况

陇县曹家湾镇人民政府 2023 年度年初三公经费预算 2 万元，全年三公经费预算 2 万元，全年三公经费决算 2 万元，较上年相比增减 0 元，增减了 0%。

## 3. 资产基本情况

截止 2023 年 12 月 31 日部门固定资产净值 1819.56 元。

## 4. 部门管理制度

部门已经制定了包括财务管理、预算管理、预算绩效管理在内的各项管理制度，具体包括：

预算管理制度规定：（1）部门下属科室向财务科提交

依据业务计划编制的本年预算，经财务科审核后报送部门党组，审批通过后，部门将预算报送财政局按法定程序审核、报批。（2）项目实施过程中，部门对财政预算安排的项目资金和上级补助资金进行监控，监控项目的实施、验收，保证项目的顺利实施。（3）项目实施结束后，依据专项资金绩效评价有关政策和制度开展绩效自评，评价结果纳入项目考核。

固定资产管理制度规定：（1）固定资产购置：资产管理部门会同财务部门审核资产存量，提出拟购置资产的品目、数量，测算经费额度，经单位负责人审核同意后报财政部门审批，并按照财政部门要求提交相关材料；财政部门根据单位资产状况对单位提出的资产购置项目进行审批；财政部门审批同意后，各单位可以将资产购置项目列入单位年度部门预算，并在编制年度部门预算时将批复文件和相关材料一并报财政部门，作为审批部门预算的依据。（2）固定资产管理：建立严格的国有资产管理责任制，完成国有资产产权登记、产权界定、产权纠纷调处、资产评估、资产清查、资产统计报告等工作，将国有资产管理责任落实到人；部门组织实施国有资产处置及调剂工作，在资产购置时录入财政部门资产管理系统，资产处置、购置、调拨时通过系统申请、审批；资产处置应当由行政单位资产管理部门会同财务部门、技术部门审核鉴定，提出意见，按审批权限报送审批；部门建立资产台账，定期清查盘点资产，确保账实相符。

## 5. 重点工作实施情况

### （一）目标任务完成情况

#### （1）经济建设

1) 争取资金：任务 21 万元，完成 76 万元，占任务的 301.12%。

2) 争取中省资金：任务 230 万元，完成 556 万元，占任务的 227%。

3) 固定资产投资：任务 8 亿元，完成 8.29 亿元，占任务的 106.36%。

4) 特色产业：畜牧工作，盘活集体奶山羊场 1 个，个人奶山羊场 2 个，实施分户扩群 5 户，对 9 户养殖户进行了设施设备提升，发展分户扩群示范户 5 户，“满羊满圈”0.3 万只，全面完成春、秋季动物防疫任务，防疫密度达到 100%。稳定粮食播种面积 3.76 万亩，建成红星、教场塬 2 个农业机械社会化服务示范点；创建 2 个农村人居环境整治示范村。种植烤烟 6094 亩，实现产值 1779 万元。种植食用菌 81 棚，羊肚菌 187 棚，年实现产值 2000 万元。完成核桃低产林改造 4200 亩，苹果成龄园提升改造 4200 亩。

5) 商业体系建设：新增网（商）店 16 个，快递服务站点 14 个，新型农村连锁便利店 2 个。

6) 招商引资：到位资金任务 8000 万元，完成 1.1 亿元，占任务的 137%。

#### （2）社会建设

1) 社会稳定：常态化推进扫黑除恶专项斗争，扎实开展“八帮八解”“十小自治”推进市域社会治理现代化工作，着力建设更高水平平安曹家湾。加强矛盾纠纷化解，未发生越级上访事件。

2) 安全生产：采取安全生产闭环式管理，全年度确保了安全生产零死亡；杜绝了较大以上生产安全事故发生。

### (3) 文化建设

1) 教育发展：九年义务教育巩固率任务 100%，完成 100%；学前教育毛入园率任务 96%，完成 99%。

2) 全域旅游：更新完善旅游标识 6 个，提升 4 户农家乐服务功能。

3) 镇综合文化站公共文化服务：9 个镇村综合文化服务中心（站）规范运行。

4) 发展有线数字电视用户：任务 100 户，完成 100 户，占任务的 100%。

### (4) 人民生活

1) 农民人均可支配收入增速：任务 9%，增速 9.5%。

2) 社会保障：农村劳动力转移就业任务 4976 人，完成 6778 人，占任务的 136%；全民创业包抓帮扶任务 10 户，完成 11 户，占任务的 110%；城乡居民养老保险参保任务 7485 人，完成 6967 人，占任务的 93.13%。

3) 水利：落实水源管护责任，水费收缴率达到 100%。

4) 镇、村公路养管：完成通村公路养管里程任务 94.446

公里，占任务 100%。

#### (5) 生态文明

1) 国土绿化: 任务 93 亩, 完成 266.5 亩, 占任务 286.5%。

2) 环境治理 (秸秆禁烧): 加大秸秆禁烧宣传、巡查建立健全禁止秸秆禁烧考核办法, 未发现着火点, 未发生水体大气污染事件。

#### (6) 办实事项目

1) 年度确定办实事项目共 8 个: 投资 450 万元实施曹家湾镇流渠村“国际贸易高质量发展基地”果园提升项目, 安装防雹网 189.4 亩; 采购果园机械设备 5 台, 水泥硬化果园主干道 1 条。

2) 投资 2900 万元实施曹家湾镇天然气入户工程, 铺设供热主管网 27 公里、到户供热管网 36 公里。

3) 投资 380 万元实施烤烟密集烤房建设项目, 新建密集烤房 80 座, 安装供热设备、炉体通风排湿循环风机等设备, 钢架结构库房、编烟棚均完工。

4) 投资 260 万元实施液体菌棒加工生产线项目, 佳元合作社新建年产量 400 万袋液体菌棒加工生产线已投产, 采取“香菇+羊肚菌+赤灵芝”分区种植模式, 今年 4 月, 200 棚鲜品羊肚菌开园。食用菌产量和产值大幅提升, 成功创建为省级食用菌现代产业园。

5) 投资 350 万元实施曹家湾镇流渠等村供水管网改造工程, 更换流渠村六组高位蓄水池至五组蓄水池段输水管

1600 米；对原蓄水池进行清淤、改造，增加排污管道 2 条 185 米；对 124 户村民更换原输水管网以及入户支管，新建闸阀井 6 座。

6) 投资 430 万元实施镇基础改造项目，实施咸宜关村水泥硬化道路 800 米新建曹家湾村排洪渠长 300 米，230 米排水渠加盖板，水毁修复排水渠 150 米，新建退水渠 75 米。

7) 投资 230 万元实施段家峡村小流域治理项目，复耕整修土地 1000 亩，绿化 500 亩，新建文化广场一座。

8) 投资 280 万元实施曹家湾镇人居环境整治项目实施曹家湾村提升改造村庄人行道路 2500 米；新建三联、段家峡两个村标准化公厕 2 座。

#### (7) “三个年”活动开展情况

凝心聚力抓项目、强招商，增强发展基础。千方百计优环境、强服务，强化要素保障。雷厉风行抓作风、强队伍，提高工作效能。持之以恒抓帮扶、强举措，激发振兴动能。全力以赴抓产业、强支撑，发挥特色优势。多措并举抓民生、强保障，改善民生福祉。全力推进抓稳定、强治理，加强平安建设。

#### (8) 聚力党的建设，夯实执政之基础

加强思想政治建设。持续优化干部队伍。不断夯实基层基础。落实管党治党政治责任。

### (二) 项目绩效目标

#### 1. 项目设置的年度总体目标

2023 年部门总预算资金 911.57 万元，其中专项 218.39 万元，基本 693.18 万元，均按要求发放到位，完成年度主要任务。

## 2. 整体支出绩效分解目标

经过对履职过程中实施业务的逐项梳理，结合核定的部门职责，对绩效目标进行分解后，2023 年度曹家湾人民政府的整体支出绩效目标详见《部门业务梳理情况表》。

| 部门工作          | 部门业务         | 业务计划产出  | 业务预期效益                                    |
|---------------|--------------|---|---|
| 强化公共服务，着力改善民生 | 组织开展农村基础设施建设 | 完成 8 个村两馆一站免费开放补助，完成 4 个村的乡村振兴、文化广场及设施、标准化厂房项目建设；补助发放准确，工程质量达标；2023 年度。 | 增加群众对公共文化的认知，便利群众生产生活，改善人居环境；社会公众满意度 90%。 |
| 强化公共服务，着力改善民生 | 整治提升人居环境     | 完成 18 个村人居环境整治，2 个村公益事业建设一事一议；质量达标 100%；2023 年度。                        | 改善人居环境，提高人们生活质量，促进乡村振兴；社会公众满意度 90%。       |
| 强化公共服务，着力改善民生 | 完善农村公共服务     | 完成 24 个村公共文化服务体系建设；质量合格率 100%；2023 年度。                                  | 提升公共服务水平，提升农民的生活质量和幸福感；社会公众满意度大于等于 93%。   |
| 加强社会管理，维护农村稳定 | 应急物资储备项目     | 完成 8 个村应急物资储备；8 个村应急物资储备发放准确；2023 年度。                                   | 提升灾害应对能力，加强社会稳定和安全；社会公众满意度 95%。           |
| 促进经济发展，增加农民收入 | 促进民营经济发展     | 完成发放烤烟生产扶持资金及烤烟产值返还奖励金、种烟先进户及建档立卡脱贫户种烟补贴；种烟补贴发放准确；2023 年度。              | 提高烤烟的产量和质量，提高种植积极性，促进产业发展；受益对象满意度 80% 以上。 |

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的与重点

#### 1. 绩效评价目的

部门整体支出绩效评价是围绕单位整体战略目标实现和职责履行程度的综合评价，对于一个部门的整体绩效评价能够洞悉资源配置的有效情况以及各部分要素之间的有机关系，从而宏观把握资源配置合理性和资金运用效益。

通过评价，了解部门岗位设置、计划制定和执行以及资金使用情况，建立科学、合理的绩效评价体系，综合反映和评价部门整体职能履行中的资金绩效，从而总结经验，发现问题并提出针对性意见，为今后提高整体支出的效果和人财物统筹安排的能力提供参考依据和针对性建议，提高曹家湾人民政府管理和服务水平。

## 2. 绩效评价重点

经过梳理，曹家湾人民政府 2023 年履行了组织开展农村基础设施建设、整治提升人居环境、完善农村公共服务、应急物资储备项目、促进民营经济发展等方面的工作职能，履职过程中实施了 5 个重要业务，通过分析这些样本的实施情况以及实施后产生的效果和影响，从而得出曹家湾人民政府 2023 年整体履职程度和效果的结论。评价工作重点关注：

（1）项目立项程序是否规范、预算编制标准是否合理、数量金额是否准确等。

（2）对项目实际产出情况进行实地核查，掌握申报产出与实际产出的偏差。

（3）通过座谈方式，组织填写调查问卷，综合评价社会公众对部门履职的意见建议，分析部门履职的效果，分析偏离度原因。

## （二）绩效评价方法

绩效评价采用定量与定性相结合、书面评价和现场评价相结合方式，运用案卷研究法、公众评判法、实地测评法、成本—效益比较法、目标预定与实施效果比较法、横向比较法等方法进行评价。

1. 案卷研究法。案卷研究法是研究证据收集的重要信息采集手段，项目小组计划采取深入项目实施单位实地查看、查阅相关资料、核查财务凭证，从现有资料中梳理有用数据，获得资金使用状况相关的材料，评价资金使用和管理的状况。案卷研究的证据收集包括案卷定位、信息检索、信息汇总、真实性核查、一手资料辅助核查等五个步骤。

2. 公众评判法。通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对预算支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

3. 实地测评法。实地测评法包括访谈和现场勘查。项目小组从项目利益相关方中确定访谈对象，根据调查的内容范围和主要问题，设计访谈提纲并开展访谈，访谈内容为开放式提问，问题简明扼要、具体直接。对项目实施单位的业务管理、项目执行情况进行现场实地勘察，包括业务管理情况、项目产出完成情况，并通过图片等多媒体方式予以取证存档。

4. 成本—效益比较法。针对财政支出确定的目标，在目标效益额相同的情况下，对支出项目中发生的各种正常开支、额外开支和特殊费用等进行比较，以最小成本取得最大效益为优。

5. 目标预定与实施效果比较法。通过比较财政支出所产生的实际结果与预定的目标，分析完成（或未完成）目标的因素，从而评价财政支出绩效。

### **（三）评价依据**

1. 财政部关于贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》的通知（财预〔2018〕167号）。

2. 项目所在本级绩效评价规范性文件；《陇县财政局关于配合第三方评估机构做好2023年度重点项目事后续效评价和部门整体支出绩效评价工作的通知》（陇财办绩〔2024〕122号）。

3. 中国注册会计师协会《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》（会协〔2016〕10号）。

### **（四）评价指标和评分标准**

#### **1. 绩效指标的设定思路**

本次绩效评价按照以下思路设定绩效指标：

（1）梳理部门主要职能。根据部门三定方案及相关职能调整文件，对三定方案中明确的部门职能及科室职能进行分类整理。

（2）梳理部门整体支出的绩效目标。取得部门整体绩效目标申报表，将部门申报的绩效目标与部门中长期规划及年度工作计划进行对比分析，确定年度部门整体支出的绩效目标。

（3）梳理部门重点业务。取得部门（包含下属单位）

年度所实施项目的绩效目标申报表，与部门中长期规划及年度业务计划以及与部门主要职能进行对比分析，确定年度重点业务。

（4）设定评价指标。按照部门预算配置、预算执行、财务及预算管理、资产管理、预算绩效管理的控制要求，设定项目投入和过程方面的具体评价指标；按照确定的年度重点业务设定部门产出方面的评价指标；按照年度重点业务预期达到的效益设定效果方面的评价指标。

## **2. 分值设计思路**

本次绩效评价采用百分制计分法，一级指标中投入指标 9 分、过程指标 31 分、产出指标 48 分、效果指标 12 分。二级、三级指标分值在上一级指标权重范围内，按指标的重要性原则设置权重。

## **3. 制定的绩效指标**

按照绩效指标和分值设计思路制定了投入指标、过程指标、产出指标、效果指标 4 个一级指标，在一级指标下分别设置 11 个二级指标、33 个三级指标。制定的绩效评价指标评分表详见本报告后附《绩效评价指标体系框架及评分标准》。

## **4. 评价结果等级划分**

本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，评价结论分为四级：评价得分大于或等于 90 分为优，80 分（含）—90 分为良，60 分（含）—80 分为中，小于 60 分为差。

## **（五）绩效评价工作过程**

### **1. 前期准备**

#### **（1）成立评价工作组**

在接到绩效评价任务后，评价机构组织成立评价工作组（以下简称“评价组”），评价组成员由绩效专业人员、财务专业人员、行业专业人员构成。评价组成员任务分工明确，内部工作流程清晰，以保证评价工作质量和效率。

#### **（2）开展前期调研**

评价组与财政局绩效评价与会计管理科（股）、主管业务科（股）室及被评价单位进行沟通，开展评价驻场会，完成前期工作对接。初步了解被评价单位的基本情况，结合其立项依据、绩效目标设置、预算安排、实施内容、组织管理、绩效自评、产出效果等方面的内容。

### **2. 编制绩效评价方案**

评价组根据前期调研和收集的数据，设计符合项目特点的绩效评价方案。绩效评价方案重点突出评价体系设计科学性、项目特点匹配性、评价公正性、指标可衡量性，同时完成问卷调查和访谈提纲的设计。绩效评价方案由财政局绩效科（股）会同市财政局主管业务科（股）室、预算绩效管理专家、被评价单位组织绩效评价方案评审，评审通过后实施绩效评价工作。

### **3. 实施评价工作**

#### **（1）收集资料**

收集评价需要的部门预算管理和执行过程中形成的各

种资料，为分析和评价提供基础依据。

## （2）调查核实

按照中国注册会计师协会《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》（会协〔2016〕10号）和本所执业标准，本次评价执行以下评价程序：

1）资料分析。针对投入方面的具体指标，如绩效目标、预算编制等指标执行资料分析的方式，将部门提供的绩效目标、预算编制相关资料与评价标准进行比照分析，得出部门是否按照法规要求进行了绩效目标申报和审核、是否按照法规要求进行了预算编制等。

2）重新计算。针对设定的定量指标，按照评价标准所要求的计算口径和计算公式，根据部门实际实现的相关数据计算出实际指标值。

3）业务核实。针对履职过程中的财务及预算管理、资产管理、预算绩效管理 etc 定性指标，采用询问、观察、资料核实等程序对部门提供资料的可靠性进行核实。

4）实地调研。针对部门履职过程中实施项目的产出情况，采取到实施现场进行调研的方式，对产出数量、产出质量进行现场核实。

5）问卷调查。针对部门履职的产出、效果及相关方的满意度，采取问卷调查的方式，取得调查对象对部门产出、效果、满意度的直接反馈信息。

6）座谈访谈。针对部门履职的产出、效果及相关方的满意度，采取座谈访谈的方式，当面与座谈访谈对象进行沟

通，取得座谈访谈对象对部门产出、效果的直接反馈信息。

### **（3）分析评价**

1) 评价人员对收集的资料进行解读并加以分析，结合执行评价程序所得到的部门履职信息，对照评分标准逐项得出评价结论，总结该指标对应业务的经验和存在的问题。定量指标的评价结论为该指标的实际实现值，定性指标的评价结论为该指标的执行或实现程度。

2) 评价人员针对不同评价指标逐项与评价结论对照，按照各自适用的赋分原则和得分标准进行打分。在分析评价时评价人员与被评价单位进行就各种意见和观点持续沟通，直至最终形成评价结论。

## **4. 撰写评价报告**

在对被评价部门履职过程和产出、效果进行综合分析论证的基础上，对具有创新性、超过预期效果的做法进行总结，对存在的问题和缺陷分析其产生的原因并提出改进建议，形成评价工作底稿。按照财政部门有关绩效评价的要求，撰写评价报告初稿。

评价报告初稿经财政局绩效科（股）组织专家、被评价单位、主管科（股）室、评审中心多方共同评审，评价组根据评审意见完善评价报告，后形成评价报告终稿。

## **三、综合评价情况及评价结论**

### **（一）评价情况**

按照确定的评分细则，通过对各项指标逐一评价打分，曹家湾人民政府 2023 年部门整体绩效评价绩效评价得分为

98.0分，评价结果等级为“优”，评分情况详见下表。

绩效指标评分表

| 报告绩效指标评分表 |    |    |      |
|-----------|----|----|------|
| 一级指标      | 分值 | 得分 | 得分率  |
| 投入指标      | 9  | 9  | 100% |
| 过程指标      | 31 | 29 | 93%  |
| 产出指标      | 48 | 48 | 100% |
| 效果指标      | 12 | 12 | 100% |

#### 四、绩效评价分析

##### （一）投入指标（满分9分，实得9分）

##### 1、目标设定（满分3分，实得3分）

##### （1）绩效目标合理性（满分1.5分，实得1.5分）

设定的绩效目标符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划；符合部门“三定”方案确定的职能；符合部门制定的中长期实施规划。

综上，本指标满分1.5分，实得1.5分。

##### （2）绩效指标明确性（满分1.5分，实得1.5分）

经分析，已经将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；为完成具体的工作任务，部门申请并下达的年度项目支出预算，均按照相关要求编制了绩效目标，绩效目标已经细化并分解为具体的指标值；与本年度部门预算资金相匹配。

综上，本指标满分 1.5 分，实得 1.5 分。

## 2、预算配置（满分 6 分，实得 6 分）

### （1）预算编制合理性（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，部门预算收入包括一般公共预算财政拨款项目 991.27 万元，政府性基金预算财政拨款项目 32.93 万元，国有资本经营预算财政拨款项目 15.17 万元，预算收入完整；预算编制资料显示，部门预算编列预算科目准确，专项业务费细化、分类填报准确；预算所需资金与对应履职业务匹配，资金测算准确，有明确依据；预算编制细化到功能分类项级科目和经济分类款级科目。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

### （2）在职人员控制率（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，本年实有在职人数 53 人，编制人数 54 人，在职人员控制率 98.15%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

### （3）重点支出安排率（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，本年安排重点项目支出 674.87 万元，占项目总支出 674.87 万元的 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

## （二）过程指标（满分 31 分，实得 29 分）

### 1、预算执行（满分 20 分，实得 18 分）

#### （1）基本支出预算执行率（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，年度实际基本支出 648.22 万元，与基本支出预算 665.02 万元相比基本支出预算完成率 97.47%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(2) 项目支出预算执行率（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，年度实际项目支出 674.87 万元，与项目支出预算 674.87 万元相比项目支出预算完成率 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(3) 预算调整率（满分 2 分，实得 0 分）

经分析，全年部门支出预算 1339.89 万元，当年年初预算 932.37 万元，预算调整率 43.71%，扣除因落实国家政策、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预算调整后，预算调整率 43.71%。

综上，本指标满分 2 分，实得 0 分。

(4) 支付进度率（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，部门一季度既定支付进度 932.37，实际支付进度 82.76，支付进度率 8.88%，部门二季度既定支付进度 932.37，实际支付进度 431.92，支付进度率 46.32%，部门三季度既定支付进度 932.37，实际支付进度 817.52，支付进度率 87.68%，部门四季度既定支付进度 932.37，实际支付进度 932.37，支付进度率 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(5) 结转结余率（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，年末结转结余总额 16.80 万元，全年支出预算数 1339.89 万元，结转结余率 1.25%。

综上，本指标满分 2.0 分，实得 2.0 分。

(6) 结转结余变动率（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，本年度累计结转结余资金总额 16.80 万元，上年度累计结转结余资金总额 272.72 万元，与上年相比结转结余下降 93.84%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(7) 公用经费控制率（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，年度实际支出公用经费 0 万元，与预算安排公用经费 0 万元相比公用经费控制率 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(8) “三公经费”控制率（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，年度实际支出三公经费总额 2 万元，预算安排三公经费总额 2 万元，三公经费控制率 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(9) “三公经费”变动率（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，年度实际支出三公经费 2 万元，与上年三公经费支出 2 万元相比三公经费变动 0%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(10) 政府采购执行率（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，全年实际政府采购金额 0 万元，政府采购预算

数 0 万元，政府采购执行率 0%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

## 2、预算管理（满分 5.5 分，实得 5.5 分）

### （1）管理制度健全性（满分 1.5 分，实得 1.5 分）

部门已经制定《预算管理制度》，部门管理制度健全，管理制度合法、合规、完整，评价组查阅了部门预算管理方面有关预算编制、预算申报、预算执行和部门财务管理方面有关财务审批、资金支付以及部门预算绩效管理有关绩效申报、绩效监控、绩效考核等环节的有关资料，没有发现部门在预算管理、财务管理、预算绩效管理方面存在缺陷，各项制度执行有效。

综上，本指标满分 1.5 分，实得 1.5 分。

### （2）资金使用合规性（满分 2.5 分，实得 2.5 分）

经分析，评价组查阅了部门资金使用方面有关资金使用范围、财务审批、资金支付、重大开支决策等环节的有关资料，没有发现部门在资金使用方面存在缺陷，资金使用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；部门已经按照规定履行了完整的审批程序；部门重大开支已经按照规定进行了评估论证；资金使用符合部门预算批复的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

综上，本指标满分 2.5 分，实得 2.5 分。

(3) 预决算信息公开性 (满分 1.5 分, 实得 1.5 分)

经分析, 部门已经公开了预决算信息, 预决算信息公开内容符合规定, 部门预算实际公开时间为 2023 年 2 月 8 日, 公开时限符合规定。

综上, 本指标满分 1.5 分, 实得 1.5 分。

3、资产管理 (满分 5.5 分, 实得 5.5 分)

(1) 管理制度健全性 (满分 1.5 分, 实得 1.5 分)

部门已经制定资产管理制度, 经分析, 已制定或具有资产管理制度; 相关资金管理制度合法、合规、完整; 相关资产管理制度得到有效执行。

综上, 本指标满分 1.5 分, 实得 1.5 分。

(2) 资产管理安全性 (满分 2 分, 实得 2 分)

经分析, 部门固定资产纳入行政事业单位固定资产管理系统统一进行管理, 固定资产的采购、处置均按照规定在固定资产管理系统中进行登记, 固定资产管理职责已经明确到具体责任人 (单位)。截止 2023 年 12 月 31 日, 部门资产总额为 109.98 万元, 其中房屋为 76.61 万元、车辆为 7.93 万元, 资产配置合理, 年度没有发生资产处置的情况, 部门年度无新增、处置资产, 年度没有发生资产有偿使用的情况。

综上, 本指标满分 2 分, 实得 2 分。

(3) 固定资产利用率 (满分 2 分, 实得 2 分)

经分析, 部门实际在用固定资产总额 109.98 万元, 所

有固定资产总额 109.98 万元，固定资产利用率 100%。

综上，本指标满分 2.0 分，实得 2.0 分。

### **（三）产出指标（满分 48 分，实得 48 分）**

#### **1、数量指标（满分 14 分，实得 14 分）**

（1）强化公共服务，着力改善民生实际完成率（满分 6 分，实得 6 分）

项目计划实施内容中：实施 8 个村两馆一站免费开放补助项目，段家峡慈安便民桥建设项目、段家峡文化广场及文化设施建设项目、流渠及三里营村排水渠乡村振兴示范项目、18 个村人居环境整治项目，2 个村公益事业建设一事一议财政奖补项目，20 个村公共基础设施管护项目、8 个村文化服务体系建设项目，项目计划的实施内容已全部实施，完成率 100%。

综上，本指标满分 6 分，实得 6 分。

（2）加强社会管理，维护农村稳定实际完成率（满分 4 分，实得 4 分）

项目计划实施内容中：实施 8 个村汛期应急物资储备项目，项目计划的实施内容已全部实施，完成率 100%。

综上，本指标满分 4 分，实得 4 分。

（3）促进经济发展，增加农民收入实际完成率（满分 4 分，实得 4 分）

项目计划实施内容中：实施发放 24 个村烤烟生产扶持

资金及烤烟产值返还奖励金项目、8个村种烟先进户及建档立卡脱贫户种烟补贴项目，项目计划的实施内容已全部实施，完成率100%。

综上，本指标满分4分，实得4分。

## 2、质量指标（满分14分，实得14分）

（1）强化公共服务，着力改善民生质量合格率（满分6分，实得6分）

项目计划的实施内容全部合格，合格率100%

综上，本指标满分6分，实得6分。

（2）加强社会管理，维护农村稳定质量合格率（满分4分，实得4分）

项目计划的应急物资已全部发放，准确率100%。

综上，本指标满分4分，实得4分。

（3）促进经济发展，增加农民收入质量合格率（满分4分，实得4分）

项目计划的奖励金及补贴已全部发放，准确率100%

综上，本指标满分4分，实得4分。

## 3、时效指标（满分14分，实得14分）

（1）强化公共服务，着力改善民生完成及时率（满分6分，实得6分）

项目计划的实施内容全部按期完成，完成及时率100%。

综上，本指标满分6分，实得6分。

(2) 加强社会管理，维护农村稳定完成及时率（满分 4 分，实得 4 分）

项目计划的应急物资已全部按期完成，完成及时率 100%。

综上，本指标满分 4 分，实得 4 分。

(3) 促进经济发展，增加农民收入完成及时率（满分 4 分，实得 4 分）

项目计划的奖励金及补贴已全部按期发放，完成及时率 100%。

综上，本指标满分 4 分，实得 4 分。

4、重点工作（满分 6 分，实得 6 分）

(1) 重点工作办结情况（满分 6 分，实得 6 分）

党委、政府、人大、相关部门交办或下达的经济建设，社会建设，文化建设，人民生活，生态文明，办实事项目，“三个年”活动开展情况，聚力党的建设，夯实执政之基础等重点工作已全部办结，办结率 100%。

综上，本指标满分 6 分，实得 6 分。

**(四) 效果指标（满分 12 分，实得 12 分）**

1、社会效益（满分 8 分，实得 8 分）

(1) 改善人居环境，提升公共服务水平，促进产业发展（满分 8 分，实得 8 分）

部门实施的 8 个村两馆一站公共文化软硬件设施免费开

放补助项目，段家峡慈安便民桥建设项目、20个村公共基础设施管护项目等业务，预期能够改善人居环境，提升公共服务水平，促进产业发展。评价组在对项目资料进行分析的基础上，对项目进行实地调研，向受益群众发放调查问卷进行调查，分析后认为项目实施后增加群众对公共文化的认知，便利群众生产生活，促进乡村振兴，提升农民的生活质量和幸福感。

综上，本指标满分8分，实得8分。

## 2、满意度（满分4分，实得4分）

### （1）满意度指标（满分4分，实得4分）

评价组向曹家湾群众共计发放41份问卷，收回40份问卷，有效份数为40份，参与调查的曹家湾人民群众对曹家湾人民政府2023年度工作的整体评价为非常满意。

综上，本指标满分4分，实得4分。

## 五、存在的问题

### （一）预算调整率较高

全年部门支出预算1339.89万元，当年年初预算932.37万元，预算调整率43.71%。

## 六、建议

### （一）合理编制预算，降低预算调整率

深入分析预算调整原因，年初合理规划业务，科学编制预算，提高预算编制人员的专业素养，加强培训，确保预算

编制过程符合科学、合理、准确的原则，加强与上级部门、同级部门和下级单位的沟通协调，确保预算信息的及时传递和共享。

#### 附件 1. 绩效评价指标体系及评分表

陕西永元会计师事务所有限公司

2024 年 6 月 20 日

附件 1.

## 曹家湾人民政府 2023 年部门整体绩效评价指标体系打分表

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标    |     | 赋分值 | 评分标准   | 完成情况 | 得分  | 一级指标得分 |
|------|----|------|----|---------|-----|-----|--|------|-----|--------|
| 指标   | 分值 | 指标   | 分值 | 指标      | 分值  |     |  |      |     |        |
| 投入指标 | 9  | 目标设定 | 3  | 绩效目标合理性 | 1.5 | 0.5 | ①符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。            | 是    | 0.5 | 9      |
|      |    |      |    |         |     | 0.5 | ②符合部门“三定”方案确定的职责；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。                   | 是    | 0.5 |        |
|      |    |      |    |         |     | 0.5 | ③符合部门制定的中长期实施规划。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。                    | 是    | 0.5 |        |
|      |    |      |    | 绩效指标明确性 | 1.5 | 0.5 | ①将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。            | 是    | 0.5 |        |
|      |    |      |    |         |     | 0.5 | ②通过清晰、可衡量的定性指标值予以体现；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。                | 是    | 0.5 |        |
|      |    |      |    |         |     | 0.5 | ③与本年度部门预算资金相匹配。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。                     | 是    | 0.5 |        |
|      |    | 预算配置 | 6  | 预算编制合理性 | 2   | 0.5 | 部门预算收入需应编尽编，部门依法取得的收入要按照规定编入部门综合预算；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。 | 是    | 0.5 |        |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标    |    | 赋分值 | 评分标准  | 完成情况 | 得分  | 一级指标得分 |
|------|----|------|----|---------|----|-----|---|------|-----|--------|
| 指标   | 分值 | 指标   | 分值 | 指标      | 分值 |     |   |      |     |        |
|      |    |      |    |         |    | 0.5 | 部门预算编列预算科目准确，专项业务费细化、分类填报准确；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。  | 是    | 0.5 |        |
|      |    |      |    |         |    | 0.5 | 预算所需资金与对应履职业务匹配，资金测算准确，有明确依据；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。   | 是    | 0.5 |        |
|      |    |      |    |         |    | 0.5 | 预算编制细化到功能分类项级科目和经济分类款级科目。每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。   | 是    | 0.5 |        |
|      |    |      |    | 在职人员控制率 | 2  | 2   | 在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部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。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。                                 | 100% | 2   |        |
|      |    |      |    | 重点支出安排率 | 2  | 2   | 重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）×100%。重点项目支出：部门（单位）年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的项目支出总额。项目总支出：部门（单位）年度预算安排的项目支出总额。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。 | 100% | 2   |        |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标      |    | 赋分值 | 评分标准  | 完成情况   | 得分 | 一级指标得分 |
|------|----|------|----|-----------|----|-----|---|--------|----|--------|
| 指标   | 分值 | 指标   | 分值 | 指标        | 分值 |     |   |        |    |        |
| 过程指标 | 31 | 预算执行 | 20 | 基本支出预算执行率 | 2  | 2   | 预算完成率=（基本支出决算支出数/基本支出调整预算数）×100%。<br>基本支出决算支出数：部门（单位）本年度实际完成的基本支出数。<br>基本支出调整预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）追加调减后的基本支出调整预算数。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值。 | 100%   | 2  | 29     |
|      |    |      |    | 项目支出预算执行率 | 2  | 2   | 预算完成率=（项目支出决算支出数/项目支出调整预算数）×100%。<br>项目支出决算支出数：部门（单位）本年度实际完成的项目支出数。<br>项目支出调整预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）追加调减后的项目支出调整预算数。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值。 | 100%   | 2  |        |
|      |    |      |    | 预算调整率     | 2  | 2   | 预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。<br>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）。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值。         | 56.29% | 0  |        |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标  |    | 赋分值 | 评分标准   | 完成情况 | 得分  | 一级指标得分 |
|------|----|------|----|-------|----|-----|--|------|-----|--------|
| 指标   | 分值 | 指标   | 分值 | 指标    | 分值 |     |  |      |     |        |
|      |    |      |    | 支付进度率 | 2  | 0.5 | 一季度支付进度率=（一季度实际支付进度/一季度既定支付进度）×100%。一季度实际支付进度：部门（单位）在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。一季度既定支付进度：由部门（单位）在申报部门绩效目标时，参照以3月为时点平均支付进度水平等确定的，在某一时点应达到的支付进度（比率）。 $(\text{指标值} - (60\%)) / ((100\%) - (60\%)) \times \text{赋分值}$ 。 | 100% | 0.5 |        |
|      |    |      |    |       |    | 0.5 | 二季度支付进度率=（二季度实际支付进度/二季度既定支付进度）×100%。二季度实际支付进度：部门（单位）在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。二季度既定支付进度：由部门（单位）在申报部门绩效目标时，参照以6月为时点平均支付进度水平等确定的，在某一时点应达到的支付进度（比率）。 $(\text{指标值} - (60\%)) / ((100\%) - (60\%)) \times \text{赋分值}$ 。 | 100% | 0.5 |        |
|      |    |      |    |       |    | 0.5 | 三季度支付进度率=（三季度实际支付进度/三季度既定支付进度）×100%。三季度实际支付进度：部门（单位）在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。三季度既定支付进度：由部门（单位）在申报部门绩效目标时，参照以9月为时点平均支  | 100% | 0.5 |        |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标    |    | 赋分值 | 评分标准  | 完成情况 | 得分  | 一级指标得分 |
|------|----|------|----|---------|----|-----|---|------|-----|--------|
| 指标   | 分值 | 指标   | 分值 | 指标      | 分值 |     |   |      |     |        |
|      |    |      |    |         |    |     | 付进度水平等确定的，在某一时刻应达到的支付进度(比率)。(指标值-(60%))/((100%)-(60%)) × 赋分值。   |      |     |        |
|      |    |      |    |         |    | 0.5 | 四季度支付进度率=(四季度实际支付进度/四季度既定支付进度) × 100%。四季度实际支付进度：部门(单位)在某一时刻的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。四季度既定支付进度：由部门(单位)在申报部门绩效目标时，参照以11月或12月为时刻平均支付进度水平等确定的，在某一时刻应达到的支付进度(比率)。(指标值-(60%))/((100%)-(60%)) × 赋分值。 | 100% | 0.5 |        |
|      |    |      |    | 结转结余率   | 2  | 2   | 结转结余率=结转结余总额/支出预算数 × 100%。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)。(指标值-(60%))/((100%)-(60%)) × 赋分值。  | 100% | 2   |        |
|      |    |      |    | 结转结余变动率 | 2  | 2   | 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%。(指标值-(60%))/((100%)-(60%)) × 赋分值。  | 100% | 2   |        |

| 一级指标 |    | 二级指标 |     | 三级指标      |     | 赋分值 | 评分标准  | 完成情况 | 得分  | 一级指标得分 |
|------|----|------|-----|-----------|-----|-----|---|------|-----|--------|
| 指标   | 分值 | 指标   | 分值  | 指标        | 分值  |     |   |      |     |        |
|      |    |      |     | 公用经费控制率   | 2   | 2   | 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%。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值。   | 100% | 2   |        |
|      |    |      |     | “三公经费”控制率 | 2   | 2   | “三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值。   | 100% | 2   |        |
|      |    |      |     | “三公经费”变动率 | 2   | 2   | “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%。<br>“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。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值。 | 100% | 2   |        |
|      |    |      |     | 政府采购执行率   | 2   | 2   | 政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%；政府采购预算：采购机关根据事业发展计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。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值。                     | 100% | 2   |        |
|      |    | 预算管理 | 5.5 | 管理制度健全性   | 1.5 | 0.5 | ①已制定或具有预算资金管理办法、财务管理制度、预算绩效管理、会计核算制度及内控制度等管理制度；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。   | 是    | 0.5 |        |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标         |     | 赋分值 | 评分标准  | 完成情况 | 得分  | 一级指标得分 |
|------|----|------|----|--------------|-----|-----|---|------|-----|--------|
| 指标   | 分值 | 指标   | 分值 | 指标           | 分值  |     |   |      |     |        |
|      |    |      |    |              |     | 0.5 | ②相关管理制度合法、合规、完整；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。                   | 是    | 0.5 |        |
|      |    |      |    |              |     | 0.5 | ③相关管理制度有效执行。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。                       | 是    | 0.5 |        |
|      |    |      |    | 资金使用<br>合规性  | 2.5 | 0.5 | ①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；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。 | 是    | 0.5 |        |
|      |    |      |    |              |     | 0.5 | ②资金的拨付有完整的审批程序和手续；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。                 | 是    | 0.5 |        |
|      |    |      |    |              |     | 0.5 | ③项目的重大开支经过评估论证；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。                    | 是    | 0.5 |        |
|      |    |      |    |              |     | 0.5 | ④符合部门预算批复的用途；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。                      | 是    | 0.5 |        |
|      |    |      |    |              |     | 0.5 | ⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。              | 是    | 0.5 |        |
|      |    |      |    | 预决算信<br>息公开性 | 1.5 | 0.5 | ①按规定内容公开预决算信息；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。                     | 是    | 0.5 |        |
|      |    |      |    |              |     | 0.5 | ②按规定时限公开预决算信息。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。                     | 是    | 0.5 |        |

| 一级指标 |    | 二级指标 |     | 三级指标    |                                 | 赋分值 | 评分标准  | 完成情况 | 得分  | 一级指标得分 |
|------|----|------|-----|---------|---------------------------------|-----|---|------|-----|--------|
| 指标   | 分值 | 指标   | 分值  | 指标      | 分值                              |     |   |      |     |        |
|      |    |      |     |         |                                 | 0.5 | ③财政或部门绩效评价报告等部门预算绩效管理相关信息公开。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。 | 是    | 0.5 |        |
|      |    | 资产管理 | 5.5 | 管理制度健全性 | 1.5                             | 0.5 | ①已制定或具有资产管理制度；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。               | 是    | 0.5 |        |
|      |    |      |     |         |                                 | 0.5 | ②相关资金管理制度合法、合规、完整；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。           | 是    | 0.5 |        |
|      |    |      |     |         |                                 | 0.5 | ③相关资产管理制度得到有效执行。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。             | 是    | 0.5 |        |
|      |    |      |     |         |                                 | 0.4 | ①资产保存完整；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。                     | 是    | 0.4 |        |
|      |    |      |     | 0.4     | ②资产配置合理；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。 | 是   | 0.4   |      |     |        |
|      |    |      |     | 资产管理安全性 | 2                               | 0.4 | ③资产处置规范；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。                     | 是    | 0.4 |        |
|      |    |      |     |         |                                 | 0.4 | ④资产账务管理合规，帐实相符；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。              | 是    | 0.4 |        |
|      |    |      |     |         |                                 | 0.4 | ⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。          | 是    | 0.4 |        |
|      |    |      |     |         |                                 | 0.4 |   |      |     |        |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标               |    | 赋分值   | 评分标准   | 完成情况 | 得分 | 一级指标得分 |
|------|----|------|----|--------------------|----|---|--|------|----|--------|
| 指标   | 分值 | 指标   | 分值 | 指标                 | 分值 |   |  |      |    |        |
|      |    |      |    | 固定资产利用率            | 2  | 2   | 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%。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值。  | 100% | 2  |        |
| 产出指标 | 48 | 数量指标 | 14 | 强化公共服务,着力改善民生实际完成率 | 6  | 2   | 组织开展农村基础设施建设,完成8个村两馆一站免费开放补助,完成4个村的乡村振兴、文化广场及设施、标准化厂房项目建设:按照按评判等级赋分得出指标值,按照达成目标得100%分,基本达成目标得75%分,部分实现目标得50%分,实现程度较低得25%分,实现程度低得0%分得分。 | 达成目标 | 2  | 48     |
|      |    |      |    |                    |    | 2   | 整治提升人居环境,完成18个村人居环境整治,2个村公益事业建设一事一议:按照按评判等级赋分得出指标值,按照达成目标得100%分,基本达成目标得75%分,部分实现目标得50%分,实现程度较低得25%分,实现程度低得0%分得分。                       | 达成目标 | 2  |        |
|      |    |      |    |                    |    | 2   | 完善农村公共服务,完成24个村公共文化服务体系建设:按照按评判等级赋分得出指标值,按照达成目标得100%分,基本达成目标得75%分,部分实现目标得50%分,实现程度较低得25%分,实现程度低得0%分得分。                                 | 达成目标 | 2  |        |
|      |    |      |    | 4                  | 4  | 应急物资储备项目,完成8个村应急物资储备:按照按评判等级赋分得出指标值,按照达成目标得100%分,基本达成目标得75%分, | 达成目标   | 4    |    |        |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标               |    | 赋分值 | 评分标准  | 完成情况 | 得分 | 一级指标得分 |
|------|----|------|----|--------------------|----|-----|---|------|----|--------|
| 指标   | 分值 | 指标   | 分值 | 指标                 | 分值 |     |   |      |    |        |
|      |    |      |    | 实际完成率              |    |     | 部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。   |      |    |        |
|      |    |      |    | 促进经济发展，增加农民收入实际完成率 | 4  | 4   | 促进民营经济发展，完成发放烤烟生产扶持资金及烤烟产值返还奖励金、种烟先进户及建档立卡贫困户种烟补贴：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。 | 达成目标 | 4  |        |
|      |    | 质量指标 | 14 | 强化公共服务，着力改善民生质量合格率 | 6  | 2   | 组织开展农村基础设施建设，补助发放准确，工程质量达标：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。                        | 达成目标 | 2  |        |
|      |    |      |    |                    |    | 2   | 整治提升人居环境，质量达标 100%：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。                                | 达成目标 | 2  |        |
|      |    |      |    |                    |    | 2   | 完善农村公共服务，质量合格率 100%：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实   | 达成目标 | 2  |        |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标               |    | 赋分值 | 评分标准   | 完成情况 | 得分 | 一级指标得分 |
|------|----|------|----|--------------------|----|-----|--|------|----|--------|
| 指标   | 分值 | 指标   | 分值 | 指标                 | 分值 |     |  |      |    |        |
|      |    |      |    |                    |    |     | 现程度低得 0%分得分。   |      |    |        |
|      |    |      |    | 加强社会管理,维护农村稳定质量合格率 | 4  | 4   | 应急物资储备项目,8个村应急物资储备发放准确:按照按评判等级赋分得出指标值,按照达成目标得 100%分,基本达成目标得 75%分,部分实现目标得 50%分,实现程度较低得 25%分,实现程度低得 0%分得分。 | 达成目标 | 4  |        |
|      |    |      |    | 促进经济发展,增加农民收入质量合格率 | 4  | 4   | 促进民营经济发展,种烟补贴发放准确:按照按评判等级赋分得出指标值,按照达成目标得 100%分,基本达成目标得 75%分,部分实现目标得 50%分,实现程度较低得 25%分,实现程度低得 0%分得分。      | 达成目标 | 4  |        |
|      |    | 时效指标 | 14 | 强化公共服务,着力改善民生完成及时率 | 6  | 2   | 组织开展农村基础设施建设,2023年度:按照按评判等级赋分得出指标值,按照达成目标得 100%分,基本达成目标得 75%分,部分实现目标得 50%分,实现程度较低得 25%分,实现程度低得 0%分得分。    | 达成目标 | 2  |        |
|      |    |      |    |                    |    | 2   | 整治提升人居环境,2023年度:按照按评判等级赋分得出指标值,按照达成目标得 100%分,基本达成目标得 75%分,部分实现目标得 50%分,实现程度较低得 25%分,实现程度低得 0%分得分。        | 达成目标 | 2  |        |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标               |    | 赋分值 | 评分标准  | 完成情况 | 得分 | 一级指标得分 |
|------|----|------|----|--------------------|----|-----|---|------|----|--------|
| 指标   | 分值 | 指标   | 分值 | 指标                 | 分值 |     |   |      |    |        |
|      |    |      |    |                    |    | 2   | 完善农村公共服务，2023年度：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得100分，基本达成目标得75分，部分实现目标得50分，实现程度较低得25分，实现程度低得0分得分。 | 达成目标 | 2  |        |
|      |    |      |    | 加强社会管理，维护农村稳定完成及时率 | 4  | 4   | 应急物资储备项目，2023年度：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得100分，基本达成目标得75分，部分实现目标得50分，实现程度较低得25分，实现程度低得0分得分。 | 达成目标 | 4  |        |
|      |    |      |    | 促进经济发展，增加农民收入完成及时率 | 4  | 4   | 促进民营经济发展，2023年度：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得100分，基本达成目标得75分，部分实现目标得50分，实现程度较低得25分，实现程度低得0分得分。 | 达成目标 | 4  |        |
|      |    | 重点工作 | 6  | 重点工作办结情况           | 6  | 2   | 一、目标任务完成情况是否办结？按照是，否得出指标值，按照是得100分，否得0分得分。  | 是    | 2  |        |
|      |    |      |    |                    |    | 2   | 二、“三个年”活动开展情况是否办结？按照是，否得出指标值，按照是得100分，否得0分得分。   | 是    | 2  |        |
|      |    |      |    |                    |    | 2   | 三、聚力党的建设，夯实执政之基是否办结？按照是，否得出指标值，按照是得100分，否得0分得分。   | 是    | 2  |        |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标                   |    | 赋分值 | 评分标准   | 完成情况 | 得分 | 一级指标得分 |
|------|----|------|----|------------------------|----|-----|--|------|----|--------|
| 指标   | 分值 | 指标   | 分值 | 指标                     | 分值 |     |  |      |    |        |
| 效果指标 | 12 | 社会效益 | 8  | 改善人居环境,提升公共服务水平,促进产业发展 | 8  | 2   | 增加群众对公共文化的认知,便利群众生产生活:按照*〈计算公式〉*得出指标值,按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得100%分,基本达成目标得75%分,部分实现目标得50%分,实现程度较低得25%分,实现程度低得0%分。     | 达成目标 | 2  | 12     |
|      |    |      |    |                        |    | 2   | 改善人居环境,提高人们生活质量,促进乡村振兴:按照*〈计算公式〉*得出指标值,按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得100%分,基本达成目标得75%分,部分实现目标得50%分,实现程度较低得25%分,实现程度低得0%分。    | 达成目标 | 2  |        |
|      |    |      |    |                        |    | 2   | 提升灾害应对能力,加强社会稳定和安全:按照*〈计算公式〉*得出指标值,按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得100%分,基本达成目标得75%分,部分实现目标得50%分,实现程度较低得25%分,实现程度低得0%分。        | 达成目标 | 2  |        |
|      |    |      |    |                        |    | 2   | 提高烤烟的产量和质量,提高种植积极性,促进产业发展:按照*〈计算公式〉*得出指标值,按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得100%分,基本达成目标得75%分,部分实现目标得50%分,实现程度较低得25%分,实现程度低得0%分。 | 达成目标 | 2  |        |

| 一级指标 |     | 二级指标 |     | 三级指标  |     | 赋分值 | 评分标准   | 完成情况 | 得分 | 一级指标得分 |
|------|-----|------|-----|-------|-----|-----|--|------|----|--------|
| 指标   | 分值  | 指标   | 分值  | 指标    | 分值  |     |  |      |    |        |
|      |     | 满意度  | 4   | 满意度指标 | 4   | 2   | 社会公众满意度：按照*〈计算公式〉*得出指标值，按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得100%分，基本达成目标得75%分，部分实现目标得50%分，实现程度较低得25%分，实现程度低得0%分。 | 达成目标 | 2  |        |
|      |     |      |     |       |     | 2   | 受益对象满意度：按照*〈计算公式〉*得出指标值，按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得100%分，基本达成目标得75%分，部分实现目标得50%分，实现程度较低得25%分，实现程度低得0%分。 | 达成目标 | 2  |        |
| 合计   | 100 |      | 100 |       | 100 | 100 |  |      | 98 | 98     |