

陇县住房和城乡建设局2023年部门整体

绩效评价报告

(交换意见稿)

部门名称：陇县住房和城乡建设局

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.....	12
二、绩效评价工作开展情况.....	13
(一) 绩效评价目的与重点.....	13
(二) 绩效评价方法.....	15
(三) 评价依据.....	16
(四) 评价指标和评分标准.....	16
(五) 绩效评价工作过程.....	18
三、综合评价情况及评价结论.....	20
四、绩效评价指标分析.....	21
(一) 投入指标.....	21
(二) 过程指标.....	22
(三) 产出指标.....	27
(四) 效果指标.....	29
五、存在的问题.....	31
(一) 预算调整率较高.....	31
六、建议.....	31
(一) 合理编制预算，降低预算调整率.....	31
附件 1.....	33

陇县住房和城乡建设局部门整体支出绩效评价情况表

项目名称	陇县住房和城乡建设局2023年部门整体支出绩效评价	评价资金规模	13587.68 万元
部门名称	陇县住房和城乡建设局	年度实际支出	13587.68 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	100%
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，陇县住房和城乡建设局 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。

陇县住房和城乡建设局 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，对陇县住房和城乡建设局 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

正科级设立宗旨为贯彻落实党中央、省委、市委和县委关于住房和城乡建设、城市执法、地震减灾预防、防空工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对住房和城乡建设、城市执法、地震减灾预防、防空工作的集中统一领导，贯彻执行“一岗双责”，全面落实党风廉政建设责任制。

1. 部门职能

（1）部门职能：

根据县委机构编制委员会办公室《中共陇县县委办公室陇县人民政府办公室关于印发《陇县住房和城乡建设局〔陇

县城市管理执法局、陇县地震局、陇县人民防空办公室）职能配置内设机构和人员编制规定》的通知》（陇办字〔2019〕31号），部门主要职责包括：

1) 贯彻执行住房和城乡建设、住房保障、建筑市场管理、建筑业、房地产市场、物业管理、市政公用事业、人民防空事业、防震减灾、城市管理执法工作的法律法规和方针、政策，维护社会稳定，拟订有关规范性文件，并组织实施。

2) 负责建筑市场各方主体行为的监督管理工作；负责城市建设工程消防审查和建筑市场准入工作；负责全县建设行业信用体系建设工作；落实建筑节能责任，负责全县建筑节能工作，推广使用新型墙体材料。

3) 负责对工程建设各方责任主体质量安全行为进行监管；负责对建设工程质量和安全工作进行监督检查；组织或参与工程重大质量安全事故的调查处理工作；负责竣工验收备案管理。

4) 会同县不动产登记局做好全县房地产市场监管、房地产转让、抵押、租赁、拍卖、置换等市场行为；负责房地产中介服务、价格评估、合同备案等工作，负责商品房预售管理，核发商品房预售许可证，开展房地产广告真实性审查。

5) 负责房地产市场监管，指导和管理房地产开发和经营活动；负责房地产开发企业和物业服务企业的资质管理，负责全县物业服务行业管理和房屋维修资金管理。配合县自然资源局指导房屋产权登记工作。

6) 负责全县住房制度改革和住房保障工作；负责县城直管公房的资产管理工作；负责保障性住房建设管理和分配，指导县城棚户区改造和旧城改造工作。

7) 负责城市道路、排水、桥梁、隧道等市政基础设施及城市路灯、燃气、供热、排水、污水处理等公用设施的项目建设、维护、审批及管理；负责城市主、次、干道路的挖掘、占用审批。

8) 组织制定城市防空袭预案，监督检查城市防空袭预案和各项保障计划的落实；制定人民防空建设规划、人民防空工程建设规划、计划；组织开展人民防空知识宣传、组织指挥、防空通信、警报、工程建设；指导、协调群众防空组织的建设和业务训练工作。

9) 指导城市地下空间的开发和利用。负责和指导人民防空工程（含防空地下室）质量监督和竣工验收工作；搞好城市地下空间的规划工作。

10) 负责全县地震预警机制及防震减灾工作；拟订破坏性、地震应急预案；组织实施各类房屋建筑及其附属设施和城市市政设施建设工程的抗震设计规范，组织实施全城乡建筑工程抗震设防工作。

11) 负责全县地震监测、预报，管理和维护设在本县地震台，提出全县的地震趋势意见及短期预报意见；组织开展防震宣传、震害防御、震害调查、评估、上报、参加地震救灾及灾后重建等工作。

12) 负责城市基础设施配套费、人民防空异地建设费等规费的收缴管理工作。负责城市建设档案管理工作。

13) 负责组织指导、统筹协调、监督检查、考核考评全县城市管理和执法工作；负责辖区市容市貌、环境卫生、道路绿化、小游园等绿化、养犬管理工作；参与辖区占道停车场点（包括行车道，人行道）的设置和管理工作；负责城区数字化城管信息平台的建设、运行管理工作，完善“12319”城管服务热线。

14) 负责辖区市容环境卫生、园林绿化、物业管理和环境保护、工商、交通、水务、食品药品管理等有关方面的执法工作。

15) 完成县委、县政府交办的其他工作任务。

(2) 机构设置及其职能

内设机构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《陇县住房和城乡建设局（陇县城市管理执法局、陇县地震局、陇县人民防空办公室）职能配置内设机构和人员编制规定》的通知，陇县住房和城乡建设局内设下列机构：

1) 办公室。负责机关政务工作，督促检查机关工作制度的落实；负责文电、机要保密、卫生健康、精神文明、信访维稳、后勤服务、人事劳资、目标绩效、财务统计、资产管理和城建档案管理工作，协助搞好本系统党建、纪检监察、工会等工作。

2) 建筑和房地产市场监管股。负责建筑和房地产市场监管工作，做好建设工程报建和消防设计审查工作，核发《建筑工程施工许可证》，搞好建筑市场准入管理工作；负责建设工程各方主体市场行为的监督检查工作；做好预拌离品混凝土、砼预制构件企业管理工作；组织建筑行业工程节能新技术、新工艺的推广应用工作；负责商品房销（预）售管理、广告内容审查、房地产开发项目管理以及信息发布工作；做好房地产开发企业、物业管理企业的资质审查和监督管理工作。

3) 村镇建设股。指导村镇基础设施建设工作；组织村镇建设试点工作；指导小城镇和村庄人居环境的改善工作；指导农村房屋建设工作，组织实施农村危房改造工作；负责村镇建设各项补助资金计划的下达和监督管理工作。

4) 项目建设管理股。负责本局实施的各类工程项目建设管理工作；承担城市建设重点工程项目的报建、方案设计，环评、风险评估、招投标管理等工作；做好项目资金争取、招商引资和重大项目编报等工作；协调解决城市重点工程建设中的相关问题；参与城市综合开发和投融资工作；负责本局重点项目建设的督查、统计工作。

5) 地震和人民防空股。负责全县地震和人民防空工作，组织开展防震和人民防空知识宣传教育、训练演练；负责全县地震监测、预报，管理和维护设在本县地震台，提出全县的地震趋势意见及短期预报意见；组织开展震害防御、震害

调查、评估、上报、参加地震应急、救灾及灾后重建等工作。负责防空地下室建设和城市地下空间开发利用兼顾人民防空防护要求的管理和监督检查；做好县城人民防空警报管理维护。

6) 公用事业和物业管理股。负责城市供热、供气等公用事业的监督管理工作；负责供热、供气工程新建、扩建、改建审查；负责推广使用安全、高效、节能、环保的供热新技术、新材料和新设备；负责审核供热、供气收费价格标准并监督执行。负责全县物业管理活动的监督管理工作，做好物业管理企业的资质审查和监督管理，负责对全县住宅专项维修资金监督指导工作；负责全县物业从业人员的培训作；负责全县房屋安全管理活动的监督指导。受理供热、供气及物业方面的举报和投诉。

7) 城市管理执法股。负责城市管理的组织领导、指挥调度、统筹协调工作，拟定城市管理工作方案、计划、措施、办法并组织实施；负责全县城市管理综合整治大型活动、专项行动的策划、组织、实施；负责日常执法工作的检查、考核和督办；负责查处未取得建设工程施工许可证施工的违法行为；查处物业企业的违法行为；负责城区数字化城管信息平台的建设、运行管理工作；负责涉及城市管理执法工作相关的普法宣传教育工作。

(3) 部门人员情况

陇县住房和城乡建设局 2022 年 12 月 31 日部门人员编

制 12 人，截止 2023 年底，住房和城乡建设局实有人员 12 人。

2. 预算安排及支出情况

(1) 预算安排、调整和执行情况

陇县住房和城乡建设局 2023 年年度年初预算安排 4068.08 万元，全年预算 13587.68 万元，预算执行 13587.68 万元，预算执行率 100%。

(2) 结转结余情况

陇县住房和城乡建设局 2023 年结转结余 0 元。

(3) 公用经费支出变动情况

陇县住房和城乡建设局 2023 年年初公用经费预算 2.09 万元，全年公用经费预算 10.8 万元，全年公用经费决算 10.8 万元，

较上年相比减少 37.26 万元，下降了 77.53%。

(4) 三公经费支出变动情况

陇县住房和城乡建设局 2023 年年初三公经费预算 1.49 万元，全年三公经费预算 14.9 万元，全年三公经费决算 14.9 万元，较上年相比减少 1.78 万元，下降了 54.36%。

3. 资产基本情况

截止 2023 年 12 月 31 日部门固定资产净值 43 万元。

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

(1) 领导班子和干部队伍建设

1) 全面加强党的建设，用习近平新时代中国特色社会主义思想武装头脑、推动工作、指导实践，牢固树立“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，不断提高领导班子和干部队伍政治觉悟和政治能力。

2) 严格落实局班子成员从严治党主体责任，充分运行“四种形态”和“三项机制”，对个别有苗头倾向的党员干部及时进行警示提醒，共开展大会廉政教育 15 次，局党组提醒约谈干部 2 人次，促成长谈话 3 次。

3) 树立“党建心·住建行”住建系统党建品牌，打造了“党员志愿者队伍”、“工地突击队伍”、“红色物业队伍”3 支队伍突出党建引领发展成效。

(2) 强化基层党建

1) 扎实开展习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育活动，与基层党组织签订了党建目标责任书 6 份，压实基层党建责任。严格落实“三会一课”制度，组织召开支部党员大会、支委会 72 次。培训入党积极分子 2 名，上报发展对象 1 名，按期转正党员 1 名。开展主题党日活动 12 次、谈心谈话 4 次，党员领导讲党课 12 次，深化拓展党员星级管理制，按月收缴党费。制定了《2023 年学习计划》，开展集中学习 18 次，参加政治能力提升专题培训 3 轮次，组织

党员干部认真学习党的二十大、习近平总书记历次来陕讲话、《习近平谈治国理政》第四卷、《习近平走进百姓家》、《中国共产党章程》、《纪律处分条例》、《党支部工作条例》、《专题摘编》等精神，进一步提升党员干部法规意识和理论素养。

2) 突出基层治理党建引领作用，开展美丽型社区创建活动，成功创建了玫瑰园“红色物业”，设置了我局服务大厅“红色驿站”，组织开展党员干部“双报到”54人次。

(3) 全面从严治党

坚持全面从严治党，持续锤炼党性，严格落实党组书记管党治党“第一责任人”责任，履行“一岗双责”，全面落实党风廉政述职和重大事项报告制度，常态化开展廉政教育，将廉政教育纳入每周一例会，坚决落实“勤快严实精细廉”要求，持续开展建筑工程质量检测报告造假违纪案件和“群众身边腐败问题专项治理”、“以案促改”警示教育活动，召开以案促改专题会1次，排查保障性住房4338套，发现存在问题3户并举行了公示，坚决制止住建系统“四风”反弹和作风顽疾，筑牢廉洁从政思想防线。

(4) 人才和老干部工作

牢固树立人才引领发展意识，加强人才工作，新招录公务员3名、转正1人，引进事业单位紧缺人才1名，充实工作力量，申报2名柔性人才引进计划，专业技术人次培训晋

升 7 人，进一步强化城市建设技术支撑。建立老干部关怀慰问机制，开展送书上门 1 次、慰问活动 2 次，定期帮助老干

部解决生活困难和问题，经常性听取老干部对我局工作意见建议。

（5）意识形态和精神文明工作

1) 及时传达学习习近平总书记重要讲话、重要批示精神、全国“两会”及各级党代会精神，大力弘扬社会主义核心价值观，守正意识形态“底线”。

2) 全面开展党员干部意识形态学习教育，“学习强国”、干部网络学院等学习参与率、合格率均达到 100%。组建 WPY 队伍 57 人，积极处置网络舆情 68 起，制作悬挂意识形态宣传牌 23 面，开展住建领域宗教整治大排查 1 次、反邪教宣传 1 次，未发现行业内信教人员和邪教活动。积极参与文明志愿者活动，组织开展文明交通执勤、环境卫生治理、党员进社区等活动 380 人次，全面提升文明水平。

（6）政法工作

1) 严格执行党中央及各级党委政法工作部署，以矛盾纠纷排查化解为重点，全面维护行业内安全稳定。

2) 及时调整健全了住建系统平安建设领导小组等 8 个工作领导机构，组织召开各类会议 46 次，坚持逢会必讲安全稳定机制和涉稳事件预判机制，全面落实维稳责任，受理信访件 56 份，其中涉及物业管理投诉 32 份，房屋质量投诉 11 份，开发企业投诉 13 份，处置化解信访积案 3 件，南街拆迁、陇州国际返租、东大街中段棚改返迁安置已全部合理处置，未发生越级上访或事态扩散恶化现象。常态化推进扫

黑除恶，开展扫黑除恶大摸排 4 次，摸排建筑工地 26 家、物业企业 20 个、住宅（商住）小区 24 个、燃气企业 3 家、夜市摊点 135 个、商品房开发企业 22 家，未发现涉黑涉恶线索。

（7）全面深化改革工作

2023 年我局承担 4 项深化改革任务，涉及城市建设、污水管网改造、住房保障、公厕建设和垃圾处理，我局全面贯彻落实深化改革各项任务，提出工作目标，扎实推进改革事项进展，按季度上报台账 4 次，圆满完成了各项深化改革任务。

（二）项目绩效目标

1. 项目设置的年度总体目标

（1）各类人员支出按进度发放到位，保护工作人员的工作积极性和创造性，确保公益事业顺利进。

（2）严控三公经费及运转经费支出，保证财政资金运行合规安全。

（3）保证城市基础设施建设工作开展，财政资金使用效率明显提升。

（4）县内 2 个污水处理场收集处理污水 450 万吨污水处理率达到98%，严格控制污水对千河水源地的污染。

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 年度陇县住房和城乡建设

建设局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
市政基础设施、公用设施的项目建设、维护	集中供热	城区居民正常采暖门户数量；良好。	供暖运行正常；受益群众10人；集中供暖面积增加；采暖期1个；受益群众满意度90%；
市政基础设施、公用设施的项目建设、维护	污水处理	处理污水万吨；达标排放；2023年。	改善投资发展环境；受益群众8万人；保护千河流域水环境。；维护生态平衡；受益群众满意率≥95%。
市政基础设施、公用设施的项目建设、维护	市政基础设施建设、维护	维护加固管线613米，提升改造面积约23147.37平方米。；竣工验收合格；按时完成。	改善投资发展环境；增加绿地面积，提高绿化管护水平；改善周边生活环境；加强绿地建设，提升县城人居环境；群众满意度≥90%。
市政基础设施、公用设施的项目建设、维护	公用设施的项目建设、维护	新建垃圾中转站2座，购置勾臂式垃圾车3辆，密闭式垃圾箱59个，厢式垃圾箱40个，电瓶垃圾车5辆，人力垃圾车93辆，240L垃圾桶670个，果品收集垃圾箱280个，小型绿化洒水车3辆。；验收合格；按时完成。	改善人居环境；提高人居环境的生活水平；维护生态平衡；生活垃圾集中分类；受益群众满意度≥90%。
市容环境卫生	垃圾收集转运	购置垃圾转运车20个，垃圾箱246个，电动垃圾车97个，洒水车5辆，垃圾清扫车6辆，垃圾筒1615个，果皮箱324个，人力垃圾车16个，垃圾桶2050个，果皮箱114个；验收合格。	改善人居环境；受益群众3万人；生活垃圾收集率≥95%；垃圾中转站15年垃圾车6年；受益群众≥95%。
住房制度改革和住房保障	棚户区改造	支付城建专项资金3000万元；竣工验收合格；按时完成。	受益群众5万人；群众满意度≥90%。
住房制度改革和住房保障	农村危房改造	农村低收入群体等重点对象危房改造和抗震改造户数；改造后房屋验收合格率。	制定和实施分类分级补助标准；受益群众30户；确保符合条件的对象住房安全有保障；受益群众满意度≥99%。

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，提高陇县住房和城乡建设局管理和服务水平。

2. 绩效评价重点

经过梳理，陇县住房和城乡建设局 2023 年履行了集中供热、污水处理、市政基础设施建设、维护、公用设施的项目建设、维护、垃圾收集转运、棚户区改造、农村危房改造等方面的工作职能，履职过程中实施了7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，从而得出陇县住房和城乡建设局 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 41 分、效果指标 19 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 13 个二级指标、35 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

按照确定的评分细则，通过对各项指标逐一评价打分，陇县住房和城乡建设局 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”，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	41	41	100%
效果指标	19	19	100%

四、绩效评价指标分析

（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）

经分析，设定的绩效目标符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划；符合部门“三定”方案确定的职责；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，项目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 7116.43 万元和政府性基金预算财政拨款项目 6471.24 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 72 人，编制人数 86 人，在职人员控制率 83.72%。

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 3885.93 万元，占项目总支出 3885.93 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 192.6 万元，与基本支出预

算 192.6 万元相比基本支出预算完成率 100%。

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 13395.08 万元，与项目支出预算 13395.08 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 13587.68 万元，当年年初预算 4068.08 万元，预算调整率 234.01%，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 234.01%。

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 13587.67，实际支付进度 7234.38，支付进度率 53.24%。部门二季度既定支付进度 13587.67，实际支付进度 9491.87，支付进度率 69.86%。部门三季度既定支付进度 13587.67，实际支付进度 11962.24，支付进度率 88.04%。部门四季度既定支付进度 13587.67，实际支付进度 13587.67，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 0 元，全年支出预算数

13587.68 万元，结转结余率 0%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 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 0 元，上年度累计结转结余资金总额 82.34 万元，与上年相比结转结余下降了 100%。

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 10.8 万元，与预算安排公用经费 10.8 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 1.49 万元，预算安排三公经费总额 1.49 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 1.49 万元，与上年三公经费支出 3.27 万元相比三公经费下降 54.36%。

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 2409.35 万元，政府采购预算数 2450.84 万元，政府采购执行率 98.3%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

2、预算管理（满分 4.5 分，实得 4.5 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 1.5 分，实得 1.5 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 1.5 分，实得 1.5 分。

（3）预决算信息公开性（满分 1.5 分，实得 1.5 分）

经分析，部门已经公开了预算信息，预算信息公开内容符合规定，未公开决算信息；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，决算实际公开时间未出。

综上，本指标满分 1.5 分，实得 1.5 分。

3、资产管理（满分 6.5 分，实得 6.5 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《固定资产管理制度》，经分析，部门资产管理制度健全；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 3 分，实得 3 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 522.31 万元，其中房屋 70.65 万元、车辆 27.24 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 3 分，实得 3 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 522.31 万元，所有固定资产总额 522.31 万元，固定资产利用率 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(三) 产出指标 (满分 41 分, 实得 41 分)

1、数量指标 (满分 12 分, 实得 12 分)

(1) 市政基础设施、公用设施的项目建设、维护实际完成 (满分 4 分, 实得 4 分)

项目计划实施内容中：1) 集中供热实施了供热补助项目、城区集中供热燃料储备项目、城区集中供热补助项目共三个项目；项目计划的实施内容已全部实施，完成率 100%。2) 污水处理实施了陇县南岸新城污水处理项目、原陇县污水处理厂和千河南岸污水处理项目、陇县污水处理项目共三个项目；项目计划的实施内容已全部实施，完成率 100%。3) 市政基础设施建设、维护实施了城建项目，陇县应急指挥中心维护加固管线 613 米建设项目，县城城市节点提升改造面积约 23147.37 平方米项目，陇县八渡镇镇区街道排水系统提升改造项目，陇县陇马路道路排水改造工程，陇县北大街停车场新建地下停车场 1 座，陇县南岸新城停车场新建地下停车场 1 座，工程应急避难场所完善 11 个避难场所标识牌项目共八个项目；项目计划的实施内容已全部实施，完成率 100%。4) 公用设施的项目建设、维护实施了中央涉农整合项目、陇县东区污水管网维护加固工程项目、省级财政衔接推进乡村振兴补助项目共三个项目，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) 市容环境卫生实际完成（满分 4 分，实得 4 分）

项目计划实施内容中：实施东风镇垃圾收集转运项目，固关街村垃圾中转站项目、陇县垃圾收集转运项目，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) 住房制度改革和住房保障实际完成（满分 4 分，实得 4 分）

项目计划实施内容中：农村棚户区改造项目、农村危房改造项目，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 12 分，实得 12 分）

(1) 市政基础设施、公用设施的项目建设、维护质量合格（满分 4 分，实得 4 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 4 分，实得 4 分。

(2) 市容环境卫生质量合格（满分 4 分，实得 4 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 4 分，实得 4 分。

(3) 住房制度改革和住房保障质量合格（满分 4 分，实得 4 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 4 分，实得 4 分。

3、时效指标（满分 12 分，实得 12 分）

（1）市政基础设施、公用设施的项目建设、维护完成及时（满分 4 分，实得 4 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 4 分，实得 4 分。

（2）市容环境卫生完成及时（满分 4 分，实得 4 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 4 分，实得 4 分。

（3）住房制度改革和住房保障完成及时（满分 4 分，实得 4 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 4 分，实得 4 分。

4、重点工作（满分 5 分，实得 5 分）

（1）重点工作办结情况（满分 5 分，实得 5 分）

党委、政府、人大、相关部门交办或下达的领导班子和干部队伍建设，强化基层党建，全面从严治党，人才和老干部工作，意识形态和精神文明工作，政法工作，全面深化改革工作，重点工作已全部办结，办结率 100%

综上，本指标满分 5 分，实得 5 分。

（四）效果指标（满分 19 分，实得 19 分）

1、社会效益（满分 4 分，实得 4 分）

(1) 提高人居环境的生活水平（满分 4 分，实得 4 分）

部门实施的供热补助项目、城区集中供热燃料储备项目，东风镇垃圾收集转运项目，棚户区改造项目等业务，预期能够提高人居环境的生活水平。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保障了城区居民采暖，改善了城乡居住环境，城乡居民生活环境和条件得到了极大的改善，提高了人民群众的幸福感。

综上，本指标满分 4 分，实得 4 分。

2、生态效益（满分 3 分，实得 3 分）

(1) 保护生态环境（满分 3 分，实得 3 分）

部门实施的固关街村垃圾中转站项目、陇县南岸新城污水处理项目、原陇县污水处理厂和千河南岸污水处理项目等业务，预期能够保护生态环境。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解决了城乡居民垃圾处理问题，保护了千河流域水环境，改善周边生活环境。

综上，本指标满分 3 分，实得 3 分。

3、可持续影响（满分 8 分，实得 8 分）

(1) 推动城市可持续发展（满分 8 分，实得 8 分）

部门实施的固关街村垃圾中转站项目、陇县垃圾收集转运项目等业务，预期能够推动城市可持续发展。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，经综合分析后认为：项目的实施提升了城镇基础设施建设、改善了生活垃圾集中分类和人居环境，为环境可持续、健康发展奠定了基础。

综上，本指标满分 8 分，实得 8 分。

4、满意度（满分 4 分，实得 4 分）

（1）受益群众满意度（满分 4 分，实得 4 分）

评价组向陇县社会公众共计发放 69 份问卷，收回 60 份问卷，有效份数为 60 份，参与调查的人民群众对陇县住房和城乡建设局 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 13587.68 万元，当年年初预算 4068.08 万元，预算调整率 234.01%。

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.

陇县住房和城乡建设局 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%。 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。 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	29.43
				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%。 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。 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%。 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。	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					
				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	
				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%。 “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	

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）。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。	16.83%	0	
						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）。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。	35.3%	0	
						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	51.4%	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					
							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。	94.76%	0.43	
				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规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值。	100%	2	
		预算管理	4.5	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 合规性	1.5	0.3	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	0.3	
						0.3	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	0.3	
						0.3	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	0.3	
						0.3	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	0.3	
						0.3	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	0.3	
				预决算信 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	6.5	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			
						0.6	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	0.6			
				资产管理安全性	3			0.6	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	0.6	
								0.6	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	0.6	
								0.6	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	0.6	
								0.6	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	0.6	
								0.6		是	0.6	

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	42	数量指标	12	基金的管理和使用实际完成率	6	6	死亡人员丧葬费及抚恤金，发放 112 名死亡人员的丧葬费及抚恤金：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	6	42
				参保单位离退休人员养老金的核定、支付实际完成率	6	6	全县退休人员退休金代发，发放全县退休人员退休金：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	6	
		质量指标	12	基金的管理和使用质量合格率	6	6	死亡人员丧葬费及抚恤金，112 名死亡人员的丧葬费及抚恤金发放准确：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	6	
				参保单位离退休人员养老保	6	6	全县退休人员退休金代发，全县退休人员退休金发放准确：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	达成目标	6	

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					
				险金的核定、支付质量合格率			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。			
		时效指标	12	基金的管理和使用完成及时率	6	6	死亡人员丧葬费及抚恤金，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	6	
				参保单位离退休人员养老保险金的核定、支付完成及时率	6	6	全县退休人员退休金代发，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	6	
		重点工作	6	重点工作办结情况	6	1.2	全面开展主题教育活动是否办结？按照是，否得出指标值，按照是得 100%分，否得0%分得分。	是	1.2	
						1.2	严格落实基层党建任务是否办结？按照是，否得出指标值，按照是得 100%分，否得0%分得分。	是	1.2	
						1.2	做好各项社保基金监督检查是否办结？按照是，否得出指标值，按照是得 100%分，否得0%分得分。	是	1.2	

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					
						1.2	圆满完成乡村振兴阶段性工作是否办结？按照是，否得出指标值，按照是得 100%分，否得 0%分得分。	是	1.2	
						1.2	注重综合治理和文明建设是否办结？按照是，否得出指标值，按照是得 100%分，否得 0%分得分。	是	1.2	
效果指标	18	社会效益	6	减轻家庭经济负担，维护退休人员基本生活需求	6	3	缓解其精神痛苦和悲伤情绪，体现社会对失去亲人家庭的心理关怀。：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	3	18
						3	提升退休人员的生活质量，改善生活条件，提高生活品质：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	3	
		3	促进社会福利制度的完善：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	3					
		可持续影响	6	增强社会凝聚力，促进社会的和谐发展。	6	3		达成目标	3	

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					
						3	增强退休人员的获得感和幸福感，提升社会的整体满意度，促进社会的和谐发展：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	3	
		满意度	6	受益对象满意度	6	3	死亡人员亲属满意度：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	3	
						3	退休人员满意度：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	3	
合计	100		100		100	100			98.43	98.43