

# 庆阳市西峰区什社乡人民政府 2022 年度部门 整体支出绩效评价报告



# 庆阳市西峰区什社乡人民政府 2022 年度 部门整体支出绩效评价报告

评价部门名称：庆阳市西峰区什社乡人民政府

组织评价部门：庆阳市西峰区财政局

评价机构名称：甘肃盛世金泉咨询有限公司

2023 年 9 月

# 目录

|                           |    |
|---------------------------|----|
| 报告摘要 .....                | 1  |
| 一、部门基本情况.....             | 9  |
| (一) 部门职能.....             | 9  |
| (二) 机构设置.....             | 10 |
| (三) 部门绩效目标.....           | 13 |
| 二、部门预算及执行情况.....          | 13 |
| (一) 近三年部门收入支出预决算情况.....   | 13 |
| (二) 2022 年部门收入预决算情况 ..... | 14 |
| (三) 2022 年部门支出预决算情况 ..... | 15 |
| 1. 按支出功能分类 .....          | 15 |
| 2. 按支出性质和经济分类 .....       | 16 |
| 三、部门评价工作开展情况.....         | 18 |
| (一) 评价目的.....             | 18 |
| (二) 评价对象与范围.....          | 18 |
| (三) 评价依据.....             | 18 |
| (四) 评价原则、方法和标准.....       | 19 |
| 1. 绩效评价原则 .....           | 19 |
| 2. 绩效评价方法 .....           | 20 |
| 3. 绩效评价标准 .....           | 21 |
| (五) 评价指标体系和等级标准.....      | 21 |
| 1. 指标确定原则 .....           | 21 |
| 2. 评价指标体系 .....           | 21 |
| 3. 评价等级标准 .....           | 23 |

|                                    |    |
|------------------------------------|----|
| (六) 绩效评价工作过程.....                  | 24 |
| 1. 前期准备 .....                      | 24 |
| 2. 组织实施 .....                      | 24 |
| 3. 撰写报告 .....                      | 25 |
| 四、评价结论及分析.....                     | 26 |
| 五、绩效评价指标分析.....                    | 28 |
| (一) 投入 (分值 18 分, 得分 9 分) .....     | 28 |
| 1. 目标设定 (得分 2/8) .....             | 29 |
| 2. 预算编制 (得分 1/3) .....             | 30 |
| 3. 预算安排 (得分 6/7) .....             | 30 |
| (二) 过程 (分值 22 分, 得分 15.96 分) ..... | 31 |
| 1. 预算执行 (得分 8.96/13) .....         | 32 |
| 2. 预算管理 (得分 4/6) .....             | 34 |
| 3. 资产管理 (得分 3/3) .....             | 37 |
| (三) 产出 (分值 30 分, 得分 26 分) .....    | 38 |
| 1. 数量 (得分 6/6) .....               | 39 |
| 2. 质量 (得分 8/9) .....               | 40 |
| 3. 时效 (得分 9/9) .....               | 41 |
| 4. 成本 (得分 3/6) .....               | 43 |
| (四) 效益 (分值 30 分, 得分 30 分) .....    | 44 |
| 1. 社会效益 (得分 6/6) .....             | 44 |
| 2. 经济效益 (得分 6/6) .....             | 46 |
| 3. 生态效益 (得分 6/6) .....             | 48 |
| 4. 可持续影响 (得分 6/6) .....            | 49 |

|                           |    |
|---------------------------|----|
| 5. 满意度（得分 6/6） .....      | 50 |
| 六、存在的问题及原因分析.....         | 50 |
| （一）绩效管理工作不到位.....         | 50 |
| （二）资金使用管理不够规范.....        | 50 |
| （三）预算编制科学性有待提高.....       | 51 |
| （四）落实过紧日子要求不到位.....       | 52 |
| （五）事业单位人员控制难度较高.....      | 52 |
| 七、有关建议.....               | 52 |
| （一）强化绩效理念，完善绩效工作.....     | 52 |
| （二）规范资金管理，提高资金效益.....     | 53 |
| （三）合理编制预算，提升资金绩效.....     | 53 |
| （四）严格落实过紧日子要求.....        | 53 |
| （五）推进人员超编整改工作.....        | 54 |
| 附件 1：部门整体支出绩效评价指标体系 ..... | 55 |
| 附件 2：部门整体支出调查问卷 .....     | 66 |
| 附件 3：绩效评价影像资料 .....       | 68 |

# 报告摘要

## 一、部门基本情况

### （一）部门职能

#### 1. 乡党委主要职责

（1）宣传贯彻执行党的路线、方针、政策和上级党组织及本级组织的决议；

（2）负责乡、村两级党组织的思想、组织、作风总体建设，特别是党委班子的自身建设，做好本乡党员、干部的政治思想工作；

（3）研究制定本乡经济、社会发展战略，确定工作目标；审议乡政府有关经济、社会发展规划、检查和监督规划的实行情况；

（4）领导和协调人大、政府的工作，领导和管理本乡的精神文明建设、工会、共青团、妇女、武装、统战、新闻宣传等工作；

（5）按照干部管理权限，负责管理行政村和乡机关干部的教育、培养、选拔和监督工作；

（6）实施社会治安综合治理规划，促进社会主义精神文明、物质文明和政治文明的建设；

（7）处理本乡的重大问题，组织实施各项中心工作，完成上级党委交办的其它工作。

#### 2. 乡政府主要职责

（1）组织完成上级党委、政府下达的各项工作任务，讨论决定本乡经济建设和社会发展中的重大问题，制定并组织实施本乡社会经济发展规划和措施。

（2）搞好“三农”服务，做好农业技术的引进、示范和推广工

作；组织和协调农技、农机、畜牧、林业的生产管理，为农民提供致富信息和技术，搞好农民培训。

（3）管理好本级国有资产，完成本级政府的债权、债务清理、统计、审查、核销工作。

（4）指导村委会开展工作，管理村级办公经费、村干部报酬和五保户供养等财政性资金；做好粮食直补资金的支付和医疗救助等涉农补贴资金的管理使用。

（5）制定经济发展规划，依照法律、法规对乡企业的经营活动、财务活动进行监督，扶持发展龙头企业，负责和监督全镇安全生产、消防、环境保护工作。

（6）拟定本乡人口计划并组织实施，指导基层搞好计划生育宣传、教育工作，落实计划生育政策。

（7）协调有关部门做好社会保障工作，负责下岗失业人员培训和再就业富余劳动力输转工作，负责文化、市场合法经营管理；做好拥军优属、扶贫救济等社会福利工作。

（8）负责本辖区内社会治安综合治理工作，维护社会稳定和社会秩序。

（9）负责本辖区内公益事业建设，促进科技、文化、教育等各项社会事业的协调发展。

## （二）机构设置

庆阳市西峰区什社乡人民政府（以下简称“什社乡”）为行政单位，二类乡镇。下设党政机构五个，包括：党政综合办公室、党建工作办公室、经济发展和社会事务办公室（加挂卫生健康办公室牌子）、社会治理和应急管理办公室、生态环境办公室；事业单位五个，

包括：农业农村综合服务中心（加挂农产品质量检测服务中心、农村公路管理所牌子）、公共事务服务中心（加挂退役军人服务站牌子）、政务（便民）服务中心、社会治安综合治理中心、综合行政执法队。派出机构四个，包括：公安派出所、司法所、市场监督管理所、国土资源所。核定机关行政编制 27 名，其中行政编制 25 名，机关工勤 2 名，核定事业编制 40 名。现有行政岗位工作人员 27 人（含机关工勤 2 名），事业单位现有工作人员 75 人，共计 102 人。

## 二、部门预算及执行情况

### （一）近三年部门收入支出情况

根据什社乡提供的近三年预决算数据，2020 年预决算差异率为 142.70%，主要原因为 2020 年度其他收入增加，预算执行率为 97.23%，年末结余 97.90 万元；2021 年预决算差异率为 9.72%，预算执行率为 96.59%，年末结余 58.26 万元；2022 年预决算差异率为 95.38%，主要原因为 2022 年度政府性基金预算财政拨款收入增加，预算执行率为 98.15%，年末结余 50.76 万元。近三年部门收入预决算情况见下表：

2020-2022 年部门收入预决算情况

单位：万元

| 年度   | 年初预算数   | 决算数     | 预决算差异率  | 支出      | 预算执行率  | 年末结余  |
|------|---------|---------|---------|---------|--------|-------|
| 2020 | 1456.44 | 3534.73 | 142.70% | 3436.83 | 97.23% | 97.90 |
| 2021 | 1559.34 | 1710.91 | 9.72%   | 1652.65 | 96.59% | 58.26 |
| 2022 | 1407.86 | 2750.63 | 95.38%  | 2699.87 | 98.15% | 50.76 |

近三年预算支出具体情况如表 2-2 所示，其中，2021 年较 2020 年支出减少 765.24 万元，降低 31.65%，主要原因为人员减少。2022

年较 2021 年支出增加 1047.22 万元，增加 63.37%，主要原因是 2022 年度人员增加以及项目支出增加。

### 2020-2022 年部门支出决算情况

单位：万元

| 支出类型 | 2020 年  | 2021 年  | 2022 年  |
|------|---------|---------|---------|
| 基本支出 | 1321.39 | 984.56  | 1237.25 |
| 人员经费 | 946.67  | 642.02  | 1012.08 |
| 公用经费 | 374.72  | 342.54  | 225.17  |
| 项目支出 | 1096.5  | 668.09  | 1462.62 |
| 合计   | 2417.89 | 1652.65 | 2699.87 |

### （二）部门收入预决算情况

根据什社乡《2022 年度部门决算报表》，该部门 2022 年部门收入年初预算数：1641.57 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1583.31 万元；年初结转结余 58.26 万元。全年预算数：2750.63 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1591.16 万元；政府性基金预算财政拨款收入 1101.21 万元；年初结转结余 58.26 万元。收入决算数：2750.63 万元，其中：其中：一般公共预算财政拨款收入 1591.16 万元；政府性基金预算财政拨款收入 1101.21 万元；年初结转结余 58.26 万元。

### （三）部门支出预决算情况

#### 1. 按支出功能分类

根据什社乡《2022 年度部门决算报表》，该部门 2022 年度部门支出年初预算数：1641.57 万元。一是一般公共服务支出 1194.08 万元；二是社会保障和就业支出 264.12 万元；三是灾害防治及应急管理

理支出 125.11 万元；四是年初结转结余 58.26 万元。**全年预算数：2750.63 万元。**一是一般公共服务支出 1240.13 万元；二是社会保障和就业支出 94.84 万元；三是卫生健康支出 10.80 万元；四是城乡社区支出 1156.26 万元；五是农林水支出 122.48 万元；六是住房保障支出 54.22 万元；七是是灾害防治及应急管理支出 21.14 万元；八是年末结转和结余 50.76 万元。**支出决算数：2750.63 万元。**一是一般公共服务支出 1240.13 万元；二是社会保障和就业支出 94.84 万元；三是卫生健康支出 10.80 万元；四是城乡社区支出 1156.26 万元；五是农林水支出 122.48 万元；六是住房保障支出 54.22 万元；七是是灾害防治及应急管理支出 21.14 万元；八是年末结转和结余 50.76 万元。

## 2. 按支出性质和经济分类

根据什社乡《2022 年度部门决算报表》，该部门 2022 年度部门支出年初预算数：1641.57 万元。一是基本支出 1500.31 万元（其中：人员经费 1313.64 万元，公用经费 186.67 万元）；二是项目支出 83.00 万元；三是年末结转结余 58.26 万元。**全年预算数：2750.63 万元。**一是基本支出 1237.25 万元（其中：人员经费 1012.08 万元，公用经费 225.17 万元）；二是项目支出 1462.62 万元；三是年末结转结余 50.76 万元。**支出决算数：2750.63 万元。**按支出性质分类：一是基本支出 1237.25 万元（其中：人员经费 1012.08 万元，公用经费 225.17 万元）；二是项目支出 1462.62 万元；三是年末结转结余 50.76 万元。按经济分类：一是工资福利支出 984.46 万元；二是商品和服务支出 402.70 万元；三是对个人和家庭的补助 82.86 万元；四是资本性支出 1229.85 万元；五是年末结转结余 50.76 万元。

### 三、评价结论和绩效分析

本次绩效评价基于什社乡提供的全面且真实的绩效评价资料，再结合评价组通过现场调研、问卷调查等方式所了解的更为全面有效的数据，尽可能做出可靠的评价结论。

绩效评价组基于佐证材料的全面性和准确性，严格按照绩效评价指标体系，结合实际了解到的项目情况，计算出评价得分为：**80.96 分**，本次项目绩效评价结果等级为：“良”。

总体认为，什社乡根据国家相关财经法规和财务管理制度，结合部门实际情况，制定了合法合规、健全完善的部门财务管理制度；基本支出执行情况良好，行政经费开支适度，部门履职尽责，综合效益显著。但另一方面，也存在绩效管理工作不到位、资金使用管理不够规范、预算编制科学性有待提高、落实过紧日子要求不到位、事业单位人员控制难度较高等问题。

具体绩效评价综合评分情况见下表：

部门整体支出绩效评价综合评分表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标      | 分值 | 得分   |
|------|----|------|----|-----------|----|------|
| 投入   | 18 | 目标设定 | 8  | 绩效目标合理性   | 3  | 0    |
|      |    |      |    | 绩效指标明确性   | 3  | 0    |
|      |    |      |    | 年度工作计划明确性 | 2  | 2    |
|      |    | 预算编制 | 3  | 预算编制科学性   | 3  | 1    |
|      |    | 预算安排 | 7  | 在职人员控制率   | 1  | 0    |
|      |    |      |    | “三公经费”变动率 | 2  | 2    |
|      |    |      |    | 基本支出保障情况  | 2  | 2    |
|      |    |      |    | 重点支出安排率   | 2  | 2    |
| 过程   | 22 | 预算执行 | 13 | 预算完成率     | 2  | 1.96 |

| 一级指标     | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标      | 分值 | 得分 |
|----------|----|------|----|-----------|----|----|
|          |    |      |    | 预算调整率     | 2  | 0  |
|          |    |      |    | 结转结余率     | 2  | 1  |
|          |    |      |    | 结转结余变动率   | 2  | 2  |
|          |    |      |    | 公用经费控制率   | 1  | 0  |
|          |    |      |    | “三公经费”控制率 | 2  | 2  |
|          |    |      |    | 政府采购执行率   | 2  | 2  |
|          |    | 预算管理 | 6  | 内控管理制度健全性 | 2  | 2  |
|          |    |      |    | 资金使用合规性   | 2  | 0  |
|          |    |      |    | 信息公开性     | 2  | 2  |
|          |    | 资产管理 | 3  | 资产管理制度健全性 | 2  | 2  |
| 固定资产使用情况 | 1  |      |    | 1         |    |    |
| 产出       | 30 | 产出数量 | 6  | 重点工作完成率   | 3  | 3  |
|          |    |      |    | 项目建设完成率   | 3  | 3  |
|          |    | 产出质量 | 9  | 基本保障合规率   | 3  | 3  |
|          |    |      |    | 项目验收达标率   | 3  | 3  |
|          |    |      |    | 绩效自评情况    | 3  | 2  |
|          |    | 产出时效 | 9  | 基本保障完成及时性 | 3  | 3  |
|          |    |      |    | 项目实施及时性   | 3  | 3  |
|          |    |      |    | 重点工作办结情况  | 3  | 3  |
|          |    | 产出成本 | 6  | 基本支出控制率   | 3  | 3  |
|          |    |      |    | 项目支出节约率   | 3  | 0  |
| 效益       | 30 | 社会效益 | 6  | 加强社会管理    | 3  | 3  |
|          |    |      |    | 促进社会稳定    | 3  | 3  |
|          |    | 经济效益 | 6  | 招商引资      | 3  | 3  |
|          |    |      |    | 增加居民收入    | 3  | 3  |
|          |    | 生态效益 | 6  | 防治生态污染    | 3  | 3  |
|          |    |      |    | 提升人居环境    | 3  | 3  |
|          |    |      | 6  | 长效管理情况    | 3  | 3  |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标  | 分值 | 三级指标         | 分值  | 得分    |
|------|----|-------|----|--------------|-----|-------|
|      |    | 可持续影响 |    | 人力资源对部门可持续影响 | 3   | 3     |
|      |    | 满意度   | 6  | 社会公众满意度      | 6   | 6     |
| 合计   |    |       |    |              | 100 | 80.96 |

#### 四、存在问题及原因分析

什社乡 2022 年度部门整体支出绩效存在以下问题：一是绩效管理工作不到位；二是资金使用管理不够规范；三是预算编制科学性有待提高；四是落实过紧日子要求不到位；五是事业单位人员控制难度较高。

#### 五、有关建议

针对什社乡 2022 年度存在的绩效问题，提出以下建议：一是强化绩效理念，完善绩效工作；二是规范资金管理，提高资金效益；三是合理编制预算，提升资金绩效；四是严格落实过紧日子要求；五是推进人员超编整改工作。

# 庆阳市西峰区什社乡人民政府 2022 年度 部门整体支出绩效评价报告

## 一、部门基本情况

### （一）部门职能

#### 1. 乡党委主要职责

（1）宣传贯彻执行党的路线、方针、政策和上级党组织及本级组织的决议；

（2）负责乡、村两级党组织的思想、组织、作风总体建设，特别是党委班子的自身建设，做好本乡党员、干部的思想政治工作；

（3）研究制定本乡经济、社会发展战路，确定工作目标；审议乡政府有关经济、社会发展规划、检查和监督规划的实行情况；

（4）领导和协调人大、政府的工作，领导和管理本乡的精神文明建设、工会、共青团、妇女、武装、统战、新闻宣传等工作；

（5）按照干部管理权限，负责管理行政村和乡机关干部的教育、培养、选拔和监督工作；

（6）实施社会治安综合治理规划，促进社会主义精神文明、物质文明和政治文明的建设；

（7）处理本乡的重大问题，组织实施各项中心工作，完成上级党委交办的其它工作。

#### 2. 乡政府主要职责

（1）组织完成上级党委、政府下达的各项工作任务，讨论决定本乡经济建设和社会发展中的重大问题，制定并组织实施本乡社会

经济发展规划和措施。

(2) 搞好“三农”服务，做好农业技术的引进、示范和推广工作；组织和协调农技、农机、畜牧、林业的生产管理，为农民提供致富信息和技术，搞好农民培训。

(3) 管理好本级国有资产，完成本级政府的债权、债务清理、统计、审查、核销工作。

(4) 指导村委会开展工作，管理村级办公经费、村干部报酬和五保户供养等财政性资金；做好粮食直补资金的支付和医疗救助等涉农补贴资金的管理使用。

(5) 制定经济发展规划，依照法律、法规对乡企业的经营活动、财务活动进行监督，扶持发展龙头企业，负责和监督全镇安全生产、消防、环境保护工作。

(6) 拟定本乡人口计划并组织实施，指导基层搞好计划生育宣传、教育工作，落实计划生育政策。

(7) 协调有关部门做好社会保障工作，负责下岗失业人员培训和再就业富余劳动力输转工作，负责文化、市场合法经营管理；做好拥军优属、扶贫救济等社会福利工作。

(8) 负责本辖区内社会治安综合治理工作，维护社会稳定和社会秩序。

(9) 负责本辖区内公益事业建设，促进科技、文化、教育等各项社会事业的协调发展。

## (二) 机构设置

庆阳市西峰区什社乡人民政府（以下简称“什社乡”）为行政单位，二类乡镇。下设党政机构五个，包括：党政综合办公室、党建

工作办公室、经济发展和社会事务办公室（加挂卫生健康办公室牌子）、社会治理和应急管理办公室、生态环境办公室；事业单位五个，包括：农业农村综合服务中心（加挂农产品质量检测服务中心、农村公路管理所牌子）、公共事务服务中心（加挂退役军人服务站牌子）、政务（便民）服务中心、社会治安综合治理中心、综合行政执法队。派出机构四个，包括：公安派出所、司法所、市场监督管理所、国土资源所。核定机关行政编制 27 名，其中行政编制 25 名，机关工勤 2 名，核定事业编制 40 名。现有行政岗位工作人员 27 人（含机关工勤 2 名），事业单位现有工作人员 75 人，共计 102 人。

**1. 党政综合办公室。**负责乡镇党委、人大、政府日常工作。承担乡纪检监察、意识形态、舆论宣传、文秘会务、审计统计、绩效考核、信访接待、机要保密、档案管理、机关后勤等工作。

**2. 党建工作办公室。**负责乡基层组织建设工作。承担乡基层党建、组织人事、机构编制、统一战线、民族宗教、工青妇群团及民主党派等工作。

**3. 经济发展和社会事务办公室。**负责拟定乡经济和社会发展规划并组织实施；负责乡脱贫攻坚、乡村振兴、乡村规划及建设管理、农业产业发展、林草水务等工作；负责乡财政经济、项目建设、工商经贸工作；负责乡教育科技、民政救助、社会保障、文体广电、卫健医保和市场监管等工作。

**4. 社会治理和应急管理办公室。**负责乡平安建设及社会治安综合治理等工作；负责乡安全生产、应急保障、交通运输等工作；负责国防动员、民兵训练、征兵、预备役管理和退役军人事务等工作；协调法院、检察院和公安、司法机关及其派驻机构政府工作。

5. **生态环境办公室**。负责乡生态环境保护和农村人居环境治理等工作。

6. **庆阳市西峰区什社乡农业农村综合服务中心**。承担乡农业、农机、畜牧、渔业和林草业、水利科技推广与指导服务等工作；承担乡动植物疫情监管防控和农产品质量安全监管服务工作；承担辖区乡村道路管理工作。

7. **庆阳市西峰区什社乡公共事务服务中心**。承担乡财政和财务管理等工作；承担农民负担、农村集体财产监管和农村土地承包流转等农村经济经营管理工作；指导服务农民专业合作社、中小企业以及基层供销社建设发展；承担乡农村人居环境治理、乡村人居环境建设、农村危（旧）房改造和农村自建房安全监管等工作；承担乡退役军人服务工作；承担辖区群众性文化体育活动、广播影视、乡村旅游以及人文社科社团组织等服务工作；承担辖区文物保护和民间文化遗产搜集整理等工作；指导乡村文化室建设、移风易俗和科普宣传工作。

8. **庆阳市西峰区什社乡政务（便民）服务中心**。负责辖区政务（便民）服务大厅的标准化、信息化建设。受理承办辖区就业失业、社会保险、医疗保障、社会救助、伤残殡葬、劳动力输转和教育卫生及其相关社团组织等服务事项；统筹协调、监督管理和指导进驻政务（便民）大厅审批服务事项的集中办理、监督考核和统计工作。

9. **庆阳市西峰区什社乡社会治安综合治理中心**。承担辖区信访、矛盾纠纷排查调处、维护社会和谐稳定工作；协调处理辖区突发性和群体性事件，承担消防救灾及公共安全应急保障服务工作；协同政法机关及其派驻机构做好流动人口管理服务、预防青少年违法犯

罪、刑释人员安置帮教、学校及周边地区治安整治和反邪教等工作；组织开展法制、综治、平安建设等宣传活动，组织、指导辖区内的村组、企事业单位积极开展基层平安创建活动。

10. 庆阳市西峰区什社乡综合行政执法队。配合市、区执法机构做好本辖区执法工作；承担辖区综合行政执法领域赋权事项行政处罚等执法工作，承担辖区城镇管理执法、违法用地和违法建设监管工作，协调配合公安、市场监管等部门做好违法行为查处工作。

### （三）部门绩效目标

2022 年，什社乡未设置部门整体支出绩效目标表以及项目支出绩效目标表。

## 二、部门预算及执行情况

### （一）近三年部门收入支出预决算情况

根据什社乡提供的近三年预决算数据，2020 年预决算差异率为 142.70%，主要原因为 2020 年度其他收入增加，预算执行率为 97.23%，年末结余 97.90 万元；2021 年预决算差异率为 9.72%，预算执行率为 96.59%，年末结余 58.26 万元；2022 年预决算差异率为 95.38%，主要原因为 2022 年度政府性基金预算财政拨款收入增加，预算执行率为 98.15%，年末结余 50.76 万元。近三年部门收入预决算情况见下表：

表 2-1 2020-2022 年部门收入预决算情况

单位：万元

| 年度   | 年初预算数   | 决算数     | 预决算差异率  | 支出      | 预算执行率  | 年末结余  |
|------|---------|---------|---------|---------|--------|-------|
| 2020 | 1456.44 | 3534.73 | 142.70% | 3436.83 | 97.23% | 97.90 |

| 年度   | 年初预算数   | 决算数     | 预决算差异率 | 支出      | 预算执行率  | 年末结余  |
|------|---------|---------|--------|---------|--------|-------|
| 2021 | 1559.34 | 1710.91 | 9.72%  | 1652.65 | 96.59% | 58.26 |
| 2022 | 1407.86 | 2750.63 | 95.38% | 2699.87 | 98.15% | 50.76 |

近三年预算支出具体情况如表 2-2 所示，其中，2021 年较 2020 年支出减少 765.24 万元，降低 31.65%，主要原因为人员减少。2022 年较 2021 年支出增加 1047.22 万元，增加 63.37%，主要原因是 2022 年度人员增加以及项目支出增加。

表 2-2 2020-2022 年部门支出决算情况

单位：万元

| 支出类型 | 2020 年  | 2021 年  | 2022 年  |
|------|---------|---------|---------|
| 基本支出 | 1321.39 | 984.56  | 1237.25 |
| 人员经费 | 946.67  | 642.02  | 1012.08 |
| 公用经费 | 374.72  | 342.54  | 225.17  |
| 项目支出 | 1096.5  | 668.09  | 1462.62 |
| 合计   | 2417.89 | 1652.65 | 2699.87 |

## （二）2022 年部门收入预决算情况

根据什社乡《2022 年度部门决算报表》，该部门 2022 年部门收入年初预算数：1641.57 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1583.31 万元；年初结转结余 58.26 万元。全年预算数：2750.63 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1591.16 万元；政府性基金预算财政拨款收入 1101.21 万元；年初结转结余 58.26 万元。收入决算数：2750.63 万元，其中：其中：一般公共预算财政拨款收入 1591.16 万元；政府性基金预算财政拨款收入 1101.21 万元；年初结转结余 58.26 万元。

表 2-3 部门收入预决算表

单位：万元

| 项目                 | 年初预算数          | 全年预算数          | 决算数            |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、一般公共预算财政拨款收入     | 1583.31        | 1591.16        | 1591.16        |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入    | 0.00           | 1101.21        | 1101.21        |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入   | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 四、上级补助收入           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 五、事业收入             | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 六、经营收入             | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 七、附属单位上缴收入         | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 八、其他收入             | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| <b>2022 年度收入合计</b> | <b>1583.31</b> | <b>2692.37</b> | <b>2692.37</b> |
| 使用非财政拨款结余          | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 年初结转和结余            | 58.26          | 58.26          | 58.26          |
| <b>合计</b>          | <b>1641.57</b> | <b>2750.63</b> | <b>2750.63</b> |

### （三）2022 年部门支出预决算情况

#### 1. 按支出功能分类

根据什社乡《2022 年度部门决算报表》，该部门 2022 年度部门支出年初预算数：1641.57 万元。一是一般公共服务支出 1194.08 万元；二是社会保障和就业支出 264.12 万元；三是灾害防治及应急管理支出 125.11 万元；四是年初结转结余 58.26 万元。全年预算数：2750.63 万元。一是一般公共服务支出 1240.13 万元；二是社会保障和就业支出 94.84 万元；三是卫生健康支出 10.80 万元；四是城乡社区支出 1156.26 万元；五是农林水支出 122.48 万元；六是住房保障支出 54.22 万元；七是是灾害防治及应急管理支出 21.14 万元；

八是年末结转和结余 50.76 万元。支出决算数：2750.63 万元。一是一般公共服务支出 1240.13 万元；二是社会保障和就业支出 94.84 万元；三是卫生健康支出 10.80 万元；四是城乡社区支出 1156.26 万元；五是农林水支出 122.48 万元；六是住房保障支出 54.22 万元；七是是灾害防治及应急管理支出 21.14 万元；八是年末结转和结余 50.76 万元。

表 2-4 部门支出预决算表（按支出功能分类）

单位：万元

| 项目                 | 年初预算数          | 全年预算数          | 决算数            |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| 一般公共服务支出           | 1194.08        | 1240.13        | 1240.13        |
| 社会保障和就业支出          | 264.12         | 94.84          | 94.84          |
| 卫生健康支出             | 0.00           | 10.80          | 10.80          |
| 城乡社区支出             | 0.00           | 1156.26        | 1156.26        |
| 农林水支出              | 0.00           | 122.48         | 122.48         |
| 住房保障支出             | 0.00           | 54.22          | 54.22          |
| 灾害防治及应急管理支出        | 125.11         | 21.14          | 21.14          |
| <b>2022 年度支出合计</b> | <b>1583.31</b> | <b>2699.86</b> | <b>2699.87</b> |
| 结余分配               | -              | -              | -              |
| 年末结转和结余            | 58.26          | 50.76          | 50.76          |
| <b>合计</b>          | <b>1641.57</b> | <b>2750.63</b> | <b>2750.63</b> |

## 2. 按支出性质和经济分类

根据什社乡《2022 年度部门决算报表》，该部门 2022 年度部门支出年初预算数：1641.57 万元。一是基本支出 1500.31 万元（其中：人员经费 1313.64 万元，公用经费 186.67 万元）；二是项目支 83.00 万元；三是年末结转结余 58.26 万元。全年预算数：2750.63 万元。一是基本支出 1237.25 万元（其中：人员经费 1012.08 万元，

公用经费 225.17 万元); 二是项目支出 1462.62 万元; 三是年末结转结余 50.76 万元。支出决算数: 2750.63 万元。按支出性质分类: 一是基本支出 1237.25 万元(其中: 人员经费 1012.08 万元, 公用经费 225.17 万元); 二是项目支出 1462.62 万元; 三是年末结转结余 50.76 万元。按经济分类: 一是工资福利支出 984.46 万元; 二是商品和服务支出 402.70 万元; 三是对个人和家庭的补助 82.86 万元; 四是资本性支出 1229.85 万元; 五是年末结转结余 50.76 万元。

表 2-5 部门支出预决算表(按支出性质和经济分类)

单位: 万元

| 项目          | 年初预算数   | 全年预算数   | 决算数     |
|-------------|---------|---------|---------|
| 一、基本支出      | 1500.31 | 1237.25 | 1237.25 |
| 人员经费        | 1313.64 | 1012.08 | 1012.08 |
| 公用经费        | 186.67  | 225.17  | 225.17  |
| 二、项目支出      | 83.00   | 1462.62 | 1462.62 |
| 其中: 基本建设类项目 | 0.00    | 0.00    | 0.00    |
|             |         |         |         |
| 经济分类支出合计    | -       | -       | 2699.87 |
| 一、工资福利支出    | -       | -       | 984.46  |
| 二、商品和服务支出   | -       | -       | 402.70  |
| 三、对个人和家庭的补助 | -       | -       | 82.86   |
| 四、资本性支出     | -       | -       | 1229.85 |
| 2022 年度支出合计 | 1583.31 | 2699.87 | 2699.87 |
| 结余分配        | -       | -       | -       |
| 年末结转和结余     | 58.26   | 50.76   | 50.76   |
| 合计          | 1641.57 | 2750.63 | 2750.63 |

### 三、部门评价工作开展情况

#### （一）评价目的

通过收集部门职能、部门管理、部门职能履行等数据信息，运用规范的绩效评价指标体系和科学的绩效评价方法，全面、客观地对什社乡整体收入、支出情况，产出、效益情况进行评价。同时，及时总结经验，发现不足，分析存在的问题，并针对存在的主要问题提出合理的工作建议，促进什社乡整体上提升预算绩效管理工作水平，强化部门支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，保障部门更好地履行职责，并为以后年度预算编制、优化财政支出结构提供决策参考和依据。

#### （二）评价对象与范围

**评价对象：**什社乡 2022 年度部门整体支出决算资金：2750.63 万元。

**评价范围：**评价时间范围为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

#### （三）评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》;
2. 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）;
3. 《财政部关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53 号）;
4. 《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）;

5. 《中共甘肃省委 甘肃省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(甘发〔2018〕32号);
6. 《甘肃省财政厅关于印发〈甘肃省省级预算绩效管理办法〉等6个办法和规程的通知》(甘财绩〔2020〕5号);
7. 《中共甘肃省委办公厅甘肃省人民政府办公厅关于进一步推进预算公开工作的实施方案》;
8. 部门职责相关规定;
9. 部门年度预决算表、年度预算申请及批复文件;
10. 部门年度工作计划、相关管理制度及执行记录资料;
11. 项目设立的政策依据和目标,预算执行情况,年度决算报告、项目决算或验收报告等相关材料;
12. 本级人大审查结果报告、审计报告及决定,财政监督稽核报告等;
13. 资金拨付凭证、被评价单位提供的财务和业务相关资料、其他资料等;
14. 其他资料。

#### (四) 评价原则、方法和标准

##### 1. 绩效评价原则

**科学规范原则。**严格执行规定的程序,按照科学规范的要求,采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

**绩效相关原则。**针对具体支出及其产出绩效进行评价,评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

**政策相符原则。**制定评价工作方案、编制工作手册及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

**依据充分原则。**绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目实施计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。

**独立评价原则。**以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

## 2. 绩效评价方法

**(1) 比较法。**通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，将什社乡 2022 年度部门整体支出现阶段实际完成情况与阶段计划目标进行比较分析，并在此基础上运用定量与定性分析相结合的方法，综合分析绩效目标实现程度，最后依据分析结果综合分析绩效目标实现程度。

①**历史动态比较法。**通过对什社乡 2022 年度的财政支出效果的历史数据进行比较，得出预算支出的效益波动及变化情况，进而进行财政支出绩效评价。

②**目标比较法。**通过分析对比什社乡整体支出预算目标和当前预算支出活动所产生的实际经济社会效益，考虑研究各个目标的完成情况，从而进行部门整体支出绩效评价。

**(2) 因素分析法。**根据现场核查及资料与数据分析情况，对什社乡 2022 年度在履职过程中影响其绩效目标实现、实施效果的内外因素进行分析的方法。

**(3) 公众评判法。**结合设计的满意度调查表及访谈提纲，对部门履职完成的受益对象开展问卷调查和访谈，了解什社乡 2022 年度的工作开展情况、项目实施的效果，受益对象对部门履职完成情况及其效果的认可度和满意度，最终总结分析出受益对象的满意程度

和部门履职实施效果。

### 3. 绩效评价标准

绩效评价标准是衡量财政支出绩效目标完成程度的尺度，采用标准主要包括：

**计划标准。**以什社乡预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

**行业标准。**参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

## （五）评价指标体系和等级标准

### 1. 指标确定原则

**相关性原则。**确定的绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度，而与绩效目标无关的指标不应列入评价体系。

**重要性原则。**应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

**可比性原则。**对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

**系统性原则。**应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、生态效益和可持续影响等。

**经济性原则。**绩效评价指标不是设计得越复杂越好，应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

### 2. 评价指标体系

针对部门履职工作前期安排与投入设置评价指标，包括目标设定、预算编制及预算安排三个方面内容，占权重分 18 分。针对部门

预算执行和部门管理情况设置评价指标，包括预算执行和预算管理和资产管理三方面内容，占权重分 22 分。针对部门完成年度职责履职后，其履职产出设置的评价指标，包括履职数量、履职质量、履职时效、履职成本等，占权重分 30 分。针对部门年度职责履职情况，产生的效益设置的评价指标，包括社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响及满意度，占权重分 30 分。具体评价指标体系见附件 1，评价指标体系简表见下表：

表 3-1 评价指标体系简表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标      | 分值 |
|------|----|------|----|-----------|----|
| 投入   | 18 | 目标设定 | 8  | 绩效目标合理性   | 3  |
|      |    |      |    | 绩效指标明确性   | 3  |
|      |    |      |    | 年度工作计划明确性 | 2  |
|      |    | 预算编制 | 3  | 预算编制科学性   | 3  |
|      |    | 预算安排 | 7  | 在职人员控制率   | 1  |
|      |    |      |    | “三公经费”变动率 | 2  |
|      |    |      |    | 基本支出保障情况  | 2  |
|      |    |      |    | 重点支出安排率   | 2  |
| 过程   | 22 | 预算执行 | 13 | 预算完成率     | 2  |
|      |    |      |    | 预算调整率     | 2  |
|      |    |      |    | 结转结余率     | 2  |
|      |    |      |    | 结转结余变动率   | 2  |
|      |    |      |    | 公用经费控制率   | 1  |
|      |    |      |    | “三公经费”控制率 | 2  |
|      |    |      |    | 政府采购执行率   | 2  |
|      |    | 预算管理 | 6  | 内控管理制度健全性 | 2  |
|      |    |      |    | 资金使用合规性   | 2  |
|      |    |      |    | 信息公开性     | 2  |

| 一级指标  | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标         | 分值  |        |   |
|-------|----|------|----|--------------|-----|--------|---|
|       |    | 资产管理 | 3  | 资产管理制度健全性    | 2   |        |   |
|       |    |      |    | 固定资产使用情况     | 1   |        |   |
| 产出    | 30 | 产出数量 | 6  | 重点工作完成率      | 3   |        |   |
|       |    |      |    | 项目建设完成率      | 3   |        |   |
|       |    | 产出质量 | 9  | 基本保障合规率      | 3   |        |   |
|       |    |      |    | 项目验收达标率      | 3   |        |   |
|       |    |      |    | 绩效自评情况       | 3   |        |   |
|       |    | 产出时效 | 9  | 基本保障完成及时性    | 3   |        |   |
|       |    |      |    | 项目实施及时性      | 3   |        |   |
|       |    |      |    | 重点工作办结情况     | 3   |        |   |
|       |    | 产出成本 | 6  | 基本支出控制率      | 3   |        |   |
|       |    |      |    | 项目支出节约率      | 3   |        |   |
|       |    | 效益   | 30 | 社会效益         | 6   | 加强社会管理 | 3 |
|       |    |      |    |              |     | 促进社会稳定 | 3 |
| 经济效益  | 6  |      |    | 招商引资         | 3   |        |   |
|       |    |      |    | 增加居民收入       | 3   |        |   |
| 生态效益  | 6  |      |    | 防治生态污染       | 3   |        |   |
|       |    |      |    | 提升人居环境       | 3   |        |   |
| 可持续影响 | 6  |      |    | 长效管理情况       | 3   |        |   |
|       |    |      |    | 人力资源对部门可持续影响 | 3   |        |   |
| 满意度   | 6  |      |    | 社会公众满意度      | 6   |        |   |
| 合计    |    |      |    |              | 100 |        |   |

### 3. 评价等级标准

根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）和《甘肃省财政厅关于印发〈甘肃省省级预算绩效管理办法〉等6个办法和规程的通知》（甘财绩〔2020〕5号），绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分设置为100分，

等级划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。对不符合否决性指标的，总体评分后直接扣减 20 分，且评价结果不得为“优”“良”。具体分值与档次见下表 3-2：

表 3-2 评价分值与评价等级表

| 等级 | 优   | 良        | 中        | 差   |
|----|-----|----------|----------|-----|
| 分值 | ≥90 | ≥80, <90 | ≥60, <80 | <60 |

## （六）绩效评价工作过程

### 1. 前期准备

（1）召开前期分析会，成立评价组。组织召开本次绩效评价项目前期分析会，了解部门整体支出情况，结合评价需要，对部门整体支出资金进行分析，找出评价关注点，讨论分析绩效评价依据、评价标准、评价指标、评价方法，确定需要收集的数据资料及其采取的主要调查方法，形成绩效评价初步方案，为绩效评价工作的实施安排做准备。在了解了部门整体支出基本信息的基础上，分析项目，从部门整体支出的特点出发，找出评价关注点。

（2）搭建指标体系，进行调研前准备工作。评价组根据项目实际情况及绩效评价相关管理办法，按照标准要求搭建项目指标体系，明确指标权重、评价内容及评分标准，制定初步工作底稿，梳理基础资料清单，设计调查问卷及访谈提纲。

### 2. 组织实施

（1）收集现场评价资料，实施现场勘察。评价项目组成员根据评价工作要求，到什社乡现场采取勘查、问询、复核等多种方式收

集基础资料，资料包括评价对象的基本情况、财政资金使用情况、评价指标体系需要的各种数据资料等。关键在于要始终围绕评价指标来收集资料，以利于评价打分。

(2) 整理分析数据，填制工作底稿。评价组首先就评价实施阶段收集的资料、现场勘查相关资料、问卷访谈结果等进行分类整理。其次根据实地收集资料、实地勘察、问卷调查、实地访谈了解到的项目的实际情况，对照工作底稿，填制项目完成情况表。

(3) 开展绩效评分，得出评价结论。评价组根据现场收集资料、实地勘察、问卷调查、实地访谈了解到的部门整体支出实际情况，及整理的被评价单位项目、资金基本情况，对照绩效评价指标体系，逐项进行绩效评分，做到实事求是，客观公正。依据所收集和分析的数据，以及绩效评分情况，按绩效评价相关规定及要求对部门整体支出绩效进行综合评价。同时，项目组成员就对接会期间、访谈期间、问卷期间、现场勘查期间等环节收集的项目经验做法和意见建议等进行梳理汇总，按类别整理，并形成最终评价结论。

### 3. 撰写报告

(1) 拟定报告提纲，撰写报告初稿。根据评价需要，结合实际情况，拟定《什社乡 2022 年度部门整体支出绩效评价报告》各部分内容，部门整体支出绩效评价报告主要包括以下内容：评价对象基本情况、评价工作开展情况以及评价指标体系和方法、综合评价结论及绩效目标实现情况、绩效评价指标分析、主要经验及做法、存在的问题及原因分析、工作改进建议、其他需要说明的问题等方面。找出存在的问题，并对相关原因进行分析，提出相应的改进建议或

意见，按照财政项目绩效评价要求和规定的文本格式撰写评价报告，在要求的时间范围内提交内容完整、结论明确的报告初稿。

(2) 提交报告样稿，归集档案。绩效评价报告进行内部审核后，提交与委托方，根据沟通反馈后的相关意见，修订绩效评价报告，最终定稿。定稿后，评价组根据资料清单内容，将评价开展过程中所收集的全部有效资料，包括绩效评价方案、调查问卷、访谈记录等相关工作资料及最终绩效评价报告，如数归还委托方评价资料。

#### 四、评价结论及分析

本次绩效评价基于什社乡提供的全面且真实的绩效评价资料，再结合评价组通过现场调研、问卷调查等方式所了解的更为全面有效的数据，尽可能做出可靠的评价结论。

绩效评价组基于佐证材料的全面性和准确性，严格按照绩效评价指标体系，结合实际了解到的项目情况，计算出评价得分为：**80.96 分**，本次项目绩效评价结果等级为：“良”。

总体认为，什社乡根据国家相关财经法规和财务管理制度，结合部门实际情况，制定了合法合规、健全完善的部门财务管理制度；基本支出执行情况良好，行政经费开支适度，部门履职尽责，综合效益显著。但另一方面，也存在绩效管理工作不到位、资金使用管理不够规范、预算编制科学性有待提高、落实过紧日子要求不到位、事业单位人员控制难度较高等问题。

具体绩效评价综合评分情况见下表 4-1:

表 4-1 部门整体支出绩效评价综合评分表

| 一级指标    | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标      | 分值 | 得分      |
|---------|----|------|----|-----------|----|---------|
| 投入      | 18 | 目标设定 | 8  | 绩效目标合理性   | 3  | 0       |
|         |    |      |    | 绩效指标明确性   | 3  | 0       |
|         |    |      |    | 年度工作计划明确性 | 2  | 2       |
|         |    | 预算编制 | 3  | 预算编制科学性   | 3  | 1       |
|         |    | 预算安排 | 7  | 在职人员控制率   | 1  | 0       |
|         |    |      |    | “三公经费”变动率 | 2  | 2       |
|         |    |      |    | 基本支出保障情况  | 2  | 2       |
|         |    |      |    | 重点支出安排率   | 2  | 2       |
| 过程      | 22 | 预算执行 | 13 | 预算完成率     | 2  | 1.96    |
|         |    |      |    | 预算调整率     | 2  | 0       |
|         |    |      |    | 结转结余率     | 2  | 1       |
|         |    |      |    | 结转结余变动率   | 2  | 2       |
|         |    |      |    | 公用经费控制率   | 1  | 0       |
|         |    |      |    | “三公经费”控制率 | 2  | 2       |
|         |    |      |    | 政府采购执行率   | 2  | 2       |
|         |    | 预算管理 | 6  | 内控管理制度健全性 | 2  | 2       |
|         |    |      |    | 资金使用合规性   | 2  | 0       |
|         |    |      |    | 信息公开性     | 2  | 2       |
|         |    | 资产管理 | 3  | 资产管理制度健全性 | 2  | 2       |
|         |    |      |    | 固定资产使用情况  | 1  | 1       |
|         |    | 产出   | 30 | 产出数量      | 6  | 重点工作完成率 |
| 项目建设完成率 | 3  |      |    |           |    | 3       |
| 产出质量    | 9  |      |    | 基本保障合规率   | 3  | 3       |
|         |    |      |    | 项目验收达标率   | 3  | 3       |
|         |    |      |    | 绩效自评情况    | 3  | 2       |
| 产出时效    | 9  |      |    | 基本保障完成及时性 | 3  | 3       |
|         |    |      |    | 项目实施及时性   | 3  | 3       |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标  | 分值 | 三级指标         | 分值 | 得分 |
|------|----|-------|----|--------------|----|----|
|      |    | 产出成本  | 6  | 重点工作办结情况     | 3  | 3  |
|      |    |       |    | 基本支出控制率      | 3  | 3  |
|      |    |       |    | 项目支出节约率      | 3  | 0  |
| 效益   | 30 | 社会效益  | 6  | 加强社会管理       | 3  | 3  |
|      |    |       |    | 促进社会稳定       | 3  | 3  |
|      |    | 经济效益  | 6  | 招商引资         | 3  | 3  |
|      |    |       |    | 增加居民收入       | 3  | 3  |
|      |    | 生态效益  | 6  | 防治生态污染       | 3  | 3  |
|      |    |       |    | 提升人居环境       | 3  | 3  |
|      |    | 可持续影响 | 6  | 长效管理情况       | 3  | 3  |
|      |    |       |    | 人力资源对部门可持续影响 | 3  | 3  |
|      |    | 满意度   | 6  | 社会公众满意度      | 6  | 6  |
|      |    | 合计    |    |              |    |    |

## 五、绩效评价指标分析

根据制定的绩效评价指标体系，本次绩效评价分别从投入、过程、产出、效益四个方面对什社乡 2022 年度部门整体支出进行绩效分析评价。

### （一）投入（分值 18 分，得分 9 分）

投入类各项指标绩效评价得分情况如下表 5-1 所示：

表 5-1 投入类各项指标绩效评价得分表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标      | 分值 | 得分 |
|------|----|------|----|-----------|----|----|
| 投入   | 18 | 目标设定 | 8  | 绩效目标合理性   | 3  | 0  |
|      |    |      |    | 绩效指标明确性   | 3  | 0  |
|      |    |      |    | 年度工作计划明确性 | 2  | 2  |
|      |    | 预算编制 | 3  | 预算编制科学性   | 3  | 1  |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标      | 分值 | 得分 |
|------|----|------|----|-----------|----|----|
|      |    | 预算安排 | 7  | 在职人员控制率   | 1  | 0  |
|      |    |      |    | “三公经费”变动率 | 2  | 2  |
|      |    |      |    | 基本支出保障情况  | 2  | 2  |
|      |    |      |    | 重点支出安排率   | 2  | 2  |
| 合计   |    |      |    |           | 18 | 9  |

## 1. 目标设定（得分 2/8）

### （1）绩效目标合理性

该指标分值 3 分，得分 0 分。

2022 年，什社乡未设置部门整体支出绩效目标表以及项目支出绩效目标表。

依据评分标准，该指标不得分。

### （2）绩效指标明确性

该指标分值 3 分，得分 0 分。

2022 年，什社乡未设置部门整体支出绩效目标表以及项目支出绩效目标表。

依据评分标准，该指标不得分。

### （3）年度工作计划明确性

该指标分值 2 分，得分 2 分。

根据《中共什社乡委员会 什社乡人民政府关于上报 2022 年重点任务清单的报告》（什党发〔2022〕18 号），什社乡 2022 年围绕既定发展思路和工作任务，立足当前、着眼长远，主攻重点，聚力实干，推动全乡各项工作任务落地见效。工作计划主要围绕项目建设、招商引资、乡村振兴（产业开发暨乡村建设“1315”示范工程）等

内容开展，通过印发《什社乡 2022 年重点项目推进责任清单》加强组织领导，并且创新工作机制以及强化督查问效等保障措施来推进 2022 年重点工作任务。

依据评分标准，该指标得满分。

## 2. 预算编制（得分 1/3）

### （1）预算编制科学性

该指标分值 3 分，得分 1 分。

根据什社乡提供的财务资料以及《近三年（2020-2022 年）年度部门决算报表》等相关预算编制文件等相关资料，什社乡 2022 年年初预算数 1407.86 万元，决算数 2750.63 万元，预决算差异率为 95.38%，主要原因为上级下达资金未纳入年初预算。

依据评分标准，该指标扣 2 分。

## 3. 预算安排（得分 6/7）

### （1）在职人员控制率

该指标分值 1 分，得分 0 分。

根据什社乡提供的资料，截至 2022 年 12 月，什社乡核定机关行政编制 27 名，其中行政编制 25 名，机关工勤 2 名，核定事业编制 40 名。现有行政岗位工作人员 27 人（含机关工勤 2 名），事业单位现有工作人员 75 人，共计 102 人。

在职人员控制率 = (在职人员数 / 编制数) \* 100% = (102 / 67) \* 100% = 152.24%。

依据评分标准，该指标不得分。

### （2）“三公经费”变动率

该指标分值 2 分，得分 2 分。

根据什社乡提供的《2021 年度部门决算报表（财决附 03 表）》和《2022 年度部门决算报表（财决附 03 表）》文件，什社乡 2021 年度“三公经费”预算数：3 万元，决算数：3.51 万元；2022 年度“三公经费”预算数：3 万元，决算数：2.83 万元。

“三公经费”变动率=（本年度决算数-上年度决算数）/上年度决算数\*100%=（2.83-3.51）/3.51\*100%=-19.37%。

依据评分标准，该指标得满分。

### （3）基本支出保障情况

该指标分值 2 分，得分 2 分。

根据什社乡提供的《2022 年度部门决算报表（财决 01 表）》文件，什社乡 2022 年度基本支出年初预算数为 1500.31 万元，全年预算数 1237.25 万元，决算数 1237.25 万元。部门基本支出能够保障部门正常运转和日常工作的完成，部门支出变动合理、合规。

依据评分标准，该指标得满分。

### （4）重点支出安排率

该指标分值 2 分，得分 2 分。

根据什社乡提供的《2022 年度部门部门决算报表（财决 01 表）》文件，什社乡 2022 年度项目支出决算数 1462.62 万元，结合《中共什社乡委员会 什社乡人民政府关于上报 2022 年重点任务清单的报告》（什党发〔2022〕18 号）文件，该部门 2022 年度项目支出均为重点项目支出，重点支出安排率 100%。

依据评分标准，该指标得满分。

## （二）过程（分值 22 分，得分 15.96 分）

过程类各项指标绩效评价得分情况如下表 5-2 所示：

表 5-2 过程类各项指标绩效评价得分表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标      | 分值 | 得分   |
|------|----|------|----|-----------|----|------|
| 过程   | 22 | 预算执行 | 13 | 预算完成率     | 2  | 1.96 |
|      |    |      |    | 预算调整率     | 2  | 0    |
|      |    |      |    | 结转结余率     | 2  | 1    |
|      |    |      |    | 结转结余变动率   | 2  | 2    |
|      |    |      |    | 公用经费控制率   | 1  | 0    |
|      |    |      |    | “三公经费”控制率 | 2  | 2    |
|      |    |      |    | 政府采购执行率   | 2  | 2    |
|      |    | 预算管理 | 6  | 内控管理制度健全性 | 2  | 2    |
|      |    |      |    | 资金使用合规性   | 2  | 0    |
|      |    |      |    | 信息公开性     | 2  | 2    |
|      |    | 资产管理 | 3  | 资产管理制度健全性 | 2  | 2    |
|      |    |      |    | 固定资产使用情况  | 1  | 1    |
|      |    | 合计   |    |           |    |      |

### 1. 预算执行（得分 8.96/13）

#### （1）预算完成率

该指标分值 2 分，得分 1.96 分。

根据什社乡提供的《2022 年度部门决算报表（财决 01 表）》文件，什社乡 2022 年度预算批复数 2750.63 万元，预算完成数 2699.87 万元。

预算完成率 = (预算完成数 / 预算数) \* 100% = (2699.87 / 2750.63) \* 100% = 98.15%。

指标得分 = 2 \* 98.15% = 1.96。

依据评分标准，该指标扣 0.04 分。

#### （2）预算调整率

该指标分值 2 分，得分 0 分。

根据什社乡提供的 2022 年度预算公开和决算公开文件资料，，什社乡 2022 年度年初预算批复数 1583.31 万元，全年预算数 2692.37 万元。

预算调整率=（预算调整数/预算数）\*100%=（1583.31/2692.37）\*100%=58.81%。

依据评分标准，该指标不得分。

### （3）结转结余率

该指标分值 2 分，得分 1 分。

根据什社乡提供的《2022 年度部门决算报表（财决 01 表）》文件，什社乡 2022 年度年末结转结余资金为 50.76 万元。

结转结余率=（结转结余总额/预算数）\*100%=（50.76/1583.31）\*100%=3.21%。

依据评分标准，该指标扣 1 分。

### （4）结转结余变动率

该指标分值 2 分，得分 2 分。

根据什社乡提供的《2021 年度部门决算报表（财决 01 表）》和《2022 年度部门决算报表（财决 01 表）》文件，什社乡 2021 年度年末结转结余为 58.26 万元，2022 年度年末结转结余为 50.76 万元。

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%=（50.76-58.26）/58.26\*100%=-12.87%。

依据评分标准，该指标得满分。

### （5）公用经费控制率

该指标分值 1 分，得分 0 分。

根据什社乡提供的 2022 年度预算公开和决算公开文件资料，什社乡 2022 年度公用经费预算安排 186.67 万元，实际支出 225.17 万元。

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%）=（225.17/186.67）\*100%=120.62%。

依据评分标准，该指标不得分。

#### （6）“三公经费”控制率

该指标分值 2 分，得分 2 分。

根据什社乡提供的《2022 年度部门决算报表（财决附 03 表）》文件，什社乡 2022 年度“三公经费”预算安排 3 万元，实际支出 2.83 万元。

“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%=（2.83/3）\*100%=94.33%。

依据评分标准，该指标得满分。

#### （7）政府采购执行率

该指标分值 2 分，得分 2 分。

根据什社乡提供的政府采购相关资料，2022 年，什社乡机关及所属预算单位政府采购预算总额 165 万元，其中：政府采购货物预算 145 万元，政府采购工程预算 0 万元，政府采购服务预算 20 万元。均按照政府采购相关规定进行采购，政府采购执行率 100%。

依据评分标准，该指标得满分。

## 2. 预算管理（得分 4/6）

### （1）内控管理制度健全性

该指标分值 2 分，得分 2 分。

什社乡为加强单位行政管理制度化、规范化，制定了以下管理制度：《什社乡财务管理制度》《什社乡固定资产管理制度》《什社乡出差审批制度》《什社乡收支管理内部控制制度》《什社乡档案管理办法》等管理制度。

根据评分标准，该指标得满分。

## （2）资金使用合规性

该指标分值 2 分，得分 0 分。

根据现场调研及什社乡提供的相关资料，什社乡在财政资金使用过程中还存在以下问题：

一是个别资金存在“先支后批”的问题。如，2022 年 5 月 18 日记账 7 号凭证支付什社乡 2022 年 1-5 月份街区保洁服务费（环卫工人工资）95000 元，所附国库集中支付凭证日期为 2022 年 5 月 18 日，什社乡财务支出审批单中“相关会议意见（经 2022 年 5 月 28 日乡党委会议研究同意批支）”。2022 年 5 月 18 日记账 10 号凭证和记账 11 号凭证分别支付什社乡街区禁停线制作费 9600 元，支付什社乡清理整治广场劳务费 4600 元，所附国库集中支付凭证日期为 2022 年 5 月 18 日，什社乡财务支出审批单中“相关会议意见（经 2022 年 6 月 20 日乡党委会议研究同意批支）”。

二是从项目经费中支出非项目经费。如，从乡村风貌整治及小城镇维护费中支出临聘人员工资，包括 2022 年 5 月 18 日记账 12 号凭证支付什社乡 2022 年 3-4 月临聘人员工资（灶师）袁世岐 5400 元，记账 13 号凭证支付什社乡 2022 年 3-4 月临聘人员工资（灶师）秦秀珍 5400 元、记账 14 号凭证支付什社乡 2022 年 3-4 月临聘人员

工资（灶师）聂喜惠 5400 元。从乡村风貌整治及小城镇维护费中支出敬老院网费，2022 年 5 月 18 日记账 18 号凭证支付什社乡 2021 年 7-12 月敬老院网费 5748 元。从乡村风貌整治及小城镇维护费中支出办公用品费用，2022 年 5 月 19 日记账 27 号凭证支付什社乡打印耗材购置费 2952 元。

三是个别凭证附件不完整。如 2022 年 5 月 19 日记账 32 号凭证支付什社乡敬老院 2022 年 3-4 月集中供养精神病人生活费及护理费 12000 元，未附护理协议及庆阳精神心理康复医院收款收据。2022 年 7 月 13 日记账 3 号凭证支付什社乡敬老院 2022 年 5-6 月护理费 3600 元，未附护理人员聘用协议。

依据评分标准，该指标不得分。

### （3）信息公开性

该指标分值 2 分，得分 2 分。

根据《中华人民共和国预算法》和《地方预决算公开操作规程》等相关文件要求，什社乡预决算信息均在庆阳市西峰区人民政府官网“政务公开-法定主动公开内容-预算决算”模块进行发布，2022 年预算公开说明网址为：

[https://www.gsxf.gov.cn/xxgk/fdzdgknr/czyjs/content\\_6010](https://www.gsxf.gov.cn/xxgk/fdzdgknr/czyjs/content_6010)。



图 5-1 什社乡 2022 年预算公开说明

2022 年决算公开说明待财政统一时间公开。

依据评分标准，该指标得满分。

### 3. 资产管理（得分 3/3）

#### （1）资产管理制度健全性

该指标分值 2 分，得分 2 分。

什社乡为进一步规范行政事业单位资产配置管理，在工作中突出了两个重点：一是严格资产配置的审批程序，坚持资产配备要与行政事业单位履行职能需要相适应；二是坚持资产管理与预算管理相结合，将资产配置与预算编制结合起来。其主要内容体现在五个方面：

- ①明确了财务部门、使用部门在资产配置管理中的职责和权限；
- ②坚持了资产管理与预算管理相结合的原则；
- ③坚持了资产配置调剂优先的原则；
- ④明确了按标准配置行政事业单位资产的规定；

⑤规范了单位资产配置审批程序。

依据评分标准，该指标得满分。

## （2）固定资产使用情况

该指标分值 1 分，得分 1 分。

根据什社乡提供的相关资料，截至 2022 年 12 月 31 日，什社乡事业单位国有资产总额（账面净值，下同）457.69 万元，其中：土地、房屋及构筑物 90.03 万元，通用设备 137.59 万元，专用设备 7.88 万元。文物和陈列品 0 元，图书、档案 0 元，家具、用具、装具及动植物 77.52 万元，无形资产 142.68 万元，所有固定资产均正常投入使用。

依据评分标准，该指标得满分。

## （三）产出（分值 30 分，得分 26 分）

产出类各项指标绩效评价得分情况如下表 5-3 所示：

表 5-3 产出类各项指标绩效评价得分表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标      | 分值 | 得分 |
|------|----|------|----|-----------|----|----|
| 产出   | 30 | 产出数量 | 6  | 重点工作完成率   | 3  | 3  |
|      |    |      |    | 项目建设完成率   | 3  | 3  |
|      |    | 产出质量 | 9  | 基本保障合规率   | 3  | 3  |
|      |    |      |    | 项目验收达标率   | 3  | 3  |
|      |    |      |    | 绩效自评情况    | 3  | 2  |
|      |    | 产出时效 | 9  | 基本保障完成及时性 | 3  | 3  |
|      |    |      |    | 项目实施及时性   | 3  | 3  |
|      |    |      |    | 重点工作办结情况  | 3  | 3  |
|      |    | 产出成本 | 6  | 基本支出控制率   | 3  | 3  |
|      |    |      |    | 项目支出节约率   | 3  | 0  |
|      |    | 合计   |    |           |    |    |

## 1. 数量（得分 6/6）

### （1）重点工作完成率

该指标分值 3 分，得分 3 分。

根据现场调研及什社乡政府提供的相关资料，什社乡政府在西峰区委、区政府的正确领导和大力支持下，坚持党建引领乡村振兴，以全乡“十大提升行动”为抓手，重点围绕乡村振兴示范村创建、优势产业壮大、风貌环境提升、民生基础改善，通过建精点、串连线、带动面，努力在打造“双最具”（最具田园风光和最具现代乡村气息的乡愁美丽乡村）乡村上取得新突破，扎实推进民政重点任务落实，2022 年重点工作完成率达 90%以上。

依据评分标准，该指标得满分。

### （2）项目建设完成率

该指标分值 3 分，得分 3 分。

根据现场调研及什社乡政府提供的相关资料，什社乡政府 2022 年度履行职责实施项目包括一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、城乡社区支出、农林水支出、灾害防治及应急管理支出等，各项目均按计划完成。具体支出明细如表 5-4 所示：

表 5-4 什社乡政府项目支出明细表

单位：万元

| 科目名称      | 项目名称                                  | 支出金额   | 备注             |
|-----------|---------------------------------------|--------|----------------|
| 一般公共服务支出  | 乡村风貌整治及小城镇维护费、精神文明、共青团、综治维稳、普法教育等工作经费 | 114.42 | 小计支出<br>114.42 |
| 社会保障和就业支出 | 2022 年敬老院生活补助和取暖补助                    | 17.75  | 小计支出<br>37.52  |
|           | 2022 年临时救助备用金                         | 5.60   |                |

| 科目名称        | 项目名称                                 | 支出金额    | 备注              |
|-------------|--------------------------------------|---------|-----------------|
|             | 农村特困集中供养生活补助及农村特困集中供养对象一次性生活补贴       | 14.17   |                 |
| 卫生健康支出      | 新冠肺炎疫情防控                             | 10.8    | 小计支出<br>10.8    |
| 城乡社区支出      | 什社乡武川村部及文化广场建设和环境卫生整治                | 48.10   | 小计支出<br>1156.26 |
|             | 西峰区看守所和拘留所建设项目征拆、污水处理厂及配套管网工程附属物补偿资金 | 1101.21 |                 |
|             | 什社乡文安村环境整治主题雕塑工程工程款                  | 6.95    |                 |
| 农林水支出       | 选调生到村任职工作经费                          | 3.95    | 小计支出<br>122.48  |
|             | 农村综合改革转移支付预算资金                       | 100.00  |                 |
|             | 脱贫村驻村帮扶、全省驻村第一书记经费                   | 18.53   |                 |
| 灾害防治及应急管理支出 | 中央自然灾害救灾资金                           | 13.14   | 小计支出<br>21.14   |
|             | 省级安全生产及应急管理专项资金                      | 8.00    |                 |
| 合计          |                                      | 1462.62 | -               |

依据评分标准，该指标得满分。

## 2. 质量（得分 8/9）

### （1）基本保障合规率

该指标分值 3 分，得分 3 分。

根据现场调研及什社乡政府提供的相关资料，综合分析可知，什社乡政府 2022 年度部门一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、城乡社区支出、农林水支出、灾害防治及应急管理

支出工作完成较好，实际保障的人员经费包括基本工资、津贴补贴、基本养老保险缴费、基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、生活补助及公用经费主要包括办公费、印刷费、邮电费、取暖费、差旅费、劳务费、其他交通费等基本保障内容均合规，基本保障合规率 100%。

依据评分标准，该指标得满分。

### **(2) 项目验收达标率**

该指标分值 3 分，得分 3 分。

根据现场调研及什社乡政府提供的相关资料，什社乡政府 2022 年度实施的项目均能按质按量完成，各类项目资金均能按照相关规定支出，项目完成达标率 100%

依据评分标准，该指标得满分。

### **(3) 绩效自评情况**

该指标分值 3 分，得分 2 分。

根据要求。什社乡政府已按要求完成 2022 年度部门整体支出情况自评工作和相关项目的绩效自评工作。但仍存在以下问题：一是部门整体支出以及项目支出绩效自评报告过于简单，报告内容与相关文件规定不符。二是没有部门整体支出绩效自评表与项目支出绩效自评表。

依据评分标准，该指标扣 1 分。

## **3. 时效（得分 9/9）**

### **(1) 基本保障完成及时性**

该指标分值 3 分，得分 3 分。

根据现场调研及什社乡政府提供的相关资料，综合分析可知，

什社乡政府 2022 年度部门一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、城乡社区支出、农林水支出、灾害防治及应急管理支出工作完成较好，基本保障完成及时。

依据评分标准，该指标得满分。

### （2）项目实施及时性

该指标分值 3 分，得分 3 分。

根据现场调研及什社乡政府提供的相关资料，2022 年什社乡政府实施的项目基本能够在规划时间内完成，项目实施及时。

依据评分标准，该指标得满分。

### （3）重点工作办结情况

该指标分值 3 分，得分 3 分。

根据现场调研及什社乡政府提供的相关资料，什社乡政府在西峰区区委、区政府的正确领导和大力支持下，坚持党建引领乡村振兴，以全乡“十大提升行动”为抓手，重点围绕乡村振兴示范村创建、优势产业壮大、风貌环境提升、民生基础改善，通过建精点、串连线、带动面，努力在打造“双最具”（最具田园风光和最具现代乡村气息的乡愁美丽乡村）乡村上取得新突破，扎实推进民政重点任务落实，具体完成情况如表 5-5 所示：

表 5-5 什社乡 2022 年重点工作任务完成情况表

| 任务清单                            | 完成情况                             |
|---------------------------------|----------------------------------|
| 完成区看守所、拘留所项目用地征拆任务。             | 完成西峰区看守所、拘留所建设项目用地协议签订、拆迁、清表和围界。 |
| 完成齐家楼至董志（胡同赵至董志）道路提质改造工程用地征拆任务。 | 项目正在抓紧推进。                        |

| 任务清单                         | 完成情况  |
|------------------------------|---|
| 年内开工建设庆阳驰运物流园。               | 项目正在抓紧推进。   |
| 完成李岭村市级、塔头村区级乡村振兴示范村建设任务。    | 坚持以善美李岭建设为目标，努力把李岭村打造成观光农业休闲村、乡村治理示范村、乡愁记忆体验村、民俗文化传承村。  |
| 实施庆丰老果园提质改造和武川西甜瓜基地改造项目。     | 庆丰村老果园基地改造为抓手，积极搭设防雹网设施，提升苹果示范基地抵御冰雹灾害的能力，提质改造老果园 2 处 500 亩；<br>武川西甜瓜基地，坚持技术提升、基地改造、管理优化理念，持续巩固西甜瓜基地规模，种植西甜瓜 120 座。 |
| 建成新庄村 200 亩小米、李岭村百亩设施蔬菜种植基地。 | 打造什社小米核心种植示范区 1 处 220 亩，带动群众种植 1000 亩；<br>建成 180 亩设施蔬菜基地。   |
| 完成招商引资任务 5 亿元。               | 完成招商引资 5 亿元，实现固定资产投资 1800 万元。   |

依据评分标准，该指标得满分。

#### 4. 成本（得分 3/6）

##### （1）基本支出控制率

该指标分值 3 分，得分 3 分。

根据核实什社乡政府提供的佐证材料可知，什社乡政府 2022 年度基本支出预算数 1500.31 万元，基本支出决算数 1237.25 万元。

基本支出控制率 = (基本支出执行数 / 基本支出预算数) \* 100%  
(1237.25 / 1500.31) \* 100% = 82.47%。

依据评分标准，该指标得满分。

##### （2）项目支出节约率

该指标分值 3 分，得分 0 分。

根据核实什社乡政府提供的佐证材料可知，什社乡政府 2022 年度项目支出预算数 83.00 万元，项目支出决算数 1462.62 万元。

项目支出控制率=（项目支出执行数/项目支出预算数）\*100%  
 （1462.62/83.00）\*100%=1762.19%。

依据评分标准，该指标不得分。

#### （四）效益（分值 30 分，得分 30 分）

效益类各项指标绩效评价得分情况如下表 5-6 所示：

表 5-6 效益类各项指标绩效评价得分表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标  | 分值 | 三级指标         | 分值 | 得分 |
|------|----|-------|----|--------------|----|----|
| 效益   | 30 | 社会效益  | 6  | 加强社会管理       | 3  | 3  |
|      |    |       |    | 促进社会稳定       | 3  | 3  |
|      |    | 经济效益  | 6  | 招商引资         | 3  | 3  |
|      |    |       |    | 增加居民收入       | 3  | 3  |
|      |    | 生态效益  | 6  | 防治生态污染       | 3  | 3  |
|      |    |       |    | 提升人居环境       | 3  | 3  |
|      |    | 可持续影响 | 6  | 长效管理情况       | 3  | 3  |
|      |    |       |    | 人力资源对部门可持续影响 | 3  | 3  |
|      |    | 满意度   | 6  | 社会公众或服务对象满意度 | 6  | 6  |
|      |    | 合计    |    |              |    |    |

##### 1. 社会效益（得分 6/6）

###### （1）加强社会管理

该指标分值 3 分，得分 3 分。

根据绩效评价组实地调研资料和什社乡提供资料，2022 年，什社乡一是完成西峰区看守所、拘留所建设项目用地协议签订、拆迁、清表和围界，任岭村失地农民安置点土地审批手续已办理完成，提

交区政府常务会已审批，正在等待自然资源部门下发建设用地指标，地上附属物已清理完成，等待开工。蒋家川人工生态湿地项目现已完成全部基础设施建设及部分绿化，建成一个氧化泥沙池、三块湿地、弃土场、施工便道等，正在栽植水生植物。另外，乡村振兴示范村建设、农村道路、产业发展、农电网改造等项目正在抓紧推进。

二是通过建立乡村组三级责任监管体系、清退占用耕地苗木、排查整改撂荒地、规范管理和审批农宅、整治土地违法卫片图斑、制定《什社乡农村宅基地审批管理实施细则》措施，着力做好粮食安全工作，全面落实“长牙齿”的耕地保护制度，坚决遏制耕地“非农化”“非粮化”。清退苗木 1758.1 亩，完成当年清退任务的 105.5%。核查整治撂荒地 1540 亩，维修备案庄基 142 宗，整治土地违法图斑 7 处，整改完成市委涉粮巡察问题 4 个。

依据评分标准，该指标得满分。

## （2）促进社会稳定

该指标分值 3 分，得分 3 分。

根据绩效评价组实地调研资料和什社乡提供资料，2022 年，什社乡一是聚焦“五项安全”（道路交通安全、校园安全、消防安全、生产安全、食品药品安全）一项维稳（信访维稳），采取“四到位”（宣传引导、风险研判、源头管控、应急处置）措施，深入开展安全隐患大排查、大整改活动，建立问题台账，逐一销号整改。全力做好汛期安全工作，成立乡村组防汛应急分队，强化队伍物资保障，抓好预案预报预警，突出隐患排查处置，从严从实做好防汛各项工作。扎实开展信访案件化解行动，目前已化解区级信访案件 4 件，化解率 90%。同时，对 18 名信访维稳重点对象落实包抓责任，进行

重点稳控。成立“和事佬”人民调解室，聘用两名专职人民调解员，累计调处矛盾纠纷 47 件，让矛盾纠纷消除在萌芽状态。

二是面对严峻的疫情防控形势，全乡上下采取超常规的工作措施，严把“输入关”，落实“四方”责任，常态化落实外来人员摸排上报“零报告”制度，加强重点场所“一扫三查”和测温、登记等力度，整合公安、卫生和乡村组干部力量，强化交通检疫卡口值守和县际交界巡逻，加强“外防输入”力度。组织区域核酸检测应急演练，严格按照全区统一安排开展全域大规模核酸检测，持续督促到龄到期人群按时完成疫苗接种，坚决筑牢疫情防线。

依据评分标准，该指标得满分。

## 2. 经济效益（得分 6/6）

### （1）招商引资

该指标分值 3 分，得分 3 分。

根据绩效评价组实地调研资料和什社乡提供资料，2022 年，什社乡计划招商引资 5 亿元，实际完成 6.42 亿元，主要招商引资项目情况如表 5-7 所示：

表 5-7 什社乡 2022 年招商引资完成情况表

单位：万元

| 序号 | 项目名称           | 项目内容及规模  | 投资方            | 投资总额  |
|----|----------------|--|----------------|-------|
| 1  | 什社乡千亩黄毛谷种植基地项目 | 在新庄村流转上地 2300 亩永丰村流转土地 2000 亩、什丰村流转土地 1300 亩用于黄毛谷的种植，新建办公区域 60 平方米，小米加工车间 6000 平方米（包括清选车间、碾米车间），贮存室 240 平方米，分级包装车间 500 平方米，营销中心 200 平方米， | 庆阳万果盛种植农民专业合作社 | 15000 |

| 序号 | 项目名称        | 项目内容及规模   | 投资方             | 投资总额  |
|----|-------------|---|-----------------|-------|
|    |             | 申请商标，配备必要的谷子加工设备及营销网络直播设备等。   |                 |       |
| 2  | 什社乡有机农业种植项目 | 在任岭村种镇 200 亩露天蔬菜，文安村 200 亩露天蔬菜；李岭 400 座塑料大棚；贺源村 200 亩川地栽植榛子、150 亩川地栽植新品花椒，新兴村 350 座瓜菜大棚；全乡范围内套种 1500 亩玉米大豆。以上大棚均用于种植果蔬，用以零售、批发及游人采摘等。 | 寿光鸿帝蔬菜有限公司      | 23000 |
| 3  | 锦润名苑项目      | 该项目总占地 20.5 亩，总建筑面积约：38027 平方米（地上约占：30492 平方米、地下约占：7535 平方米）。地上新建 25 层框剪结构住宅 2 栋新建裙楼 1 栋、新建地下停车场：4376 平方米。                            | 甘肃亨星交通运输集团庆阳房地产 | 18000 |
| 4  | 什社乡紫苏种植项目   | 在什社乡全乡范围内种植 5500 亩紫苏、2000 座蔬菜大棚内套种大白菜萝卜。以上植项大棚均用于蔬菜种植，用以零售、批发和游人采摘等。  | 甘肃大西川农业发展有限公司   | 8200  |
| 合计 |             |   |                 | 64200 |

依据评分标准，该指标得满分。

## （2）增加居民收入

该指标分值 3 分，得分 3 分。

根据绩效评价组实地调研资料和什社乡提供资料，2022 年，什社乡一是成 180 亩设施蔬菜基地一处，建设 41 个单体钢架大棚、1 座四连栋钢架大棚，种植西红柿、黄瓜等蔬菜，带动周边群众 100

多人就业，采取订单销售实现收入 60 余万元。

二是坚持技术提升、基地改造、管理优化理念，持续巩固西甜瓜基地规模，种植西甜瓜 120 座、蔬菜 240 座，实现收入共计 350 余万元。

三是积极探索引育经营主体，整合现有资源，创建了农特产品直营店，打造什社小米核心种植示范区 1 处 220 亩，带动群众种植 1000 亩，亩产约 500 斤。

四是积极探索发展贺塬花椒、任岭杂果、李岭村金银花中药材、新庄肉兔养殖等特色产业，拓宽群众增收渠道。同步建成百亩露地蔬菜 2 处，百亩马铃薯种植基地 1 处，完成大豆玉米带状复合种植 1500 亩。

依据评分标准，该指标得满分。

### 3. 生态效益（得分 6/6）

#### （1）防治生态污染

该指标分值 3 分，得分 3 分。

根据绩效评价组实地调研资料和什社乡提供资料，2022 年，什社乡严格落实生态环保责任制，督办整改环保信访问题 4 起，排查养殖企业 15 个，开展巡河 128 次，清理河道垃圾 36 处。围绕“三线一点”（西合线、李武线、庆贺线、街区），整治沿线道路环境 70 公里，修整树畦、栽花植绿 30 公里，结合“一村万树”工程，栽植各类绿化树木 4 万余棵。按照“宜水则水、宜旱则旱”的原则，在 5 个村整村整组推进户厕改造，现已建成 1050 户，建成率 100%。

依据评分标准，该指标得满分。

#### （2）提升人居环境

该指标分值 3 分，得分 3 分。

根据绩效评价组实地调研资料和什社乡提供资料，2022 年，什社乡一是今年重点实施了以幸福路、和谐路、李武路三条主干道路的风貌提升，配套建设了生态停车场、旅游公厕、绿化亮化、生态治理、排水排污等基础设施，全面提升人居环境和增强服务乡村旅游发展的能力。

二是全面推进农耕文化建设和挖掘，重点实施“一廊”（农耕文化长廊）“两馆”（陇东民居变迁馆、村史馆）“一集市”（乡村文化集市）为主要内容的非遗保护项目，目前正在抓紧进行规划设计；围绕南坡头沟头独特的黄土塬面自然风光和地貌特色，借助固沟保塬工程，因地制宜建设贯彻“两山”理论教育示范基地、生态写生基地、环山自行车道等项目，拓展乡村文化振兴资源。

依据评分标准，该指标得满分。

#### 4. 可持续影响（得分 6/6）

##### （1）长效管理情况

该指标分值 3 分，得分 3 分。

根据现场调研及什社乡提供的相关资料，什社乡建立了健全的长效管理制度，并且能够有效执行。

依据评分标准，该指标得满分。

##### （2）人力资源对部门可持续影响

该指标分值 3 分，得分 3 分。

根据现场调研及什社乡提供的相关资料，什社乡现有 102 名职工，人才储备充足、人员专业技能水平及整体素质较高，对部门发展能产生可持续影响。

依据评分标准，该指标得满分。

## 5. 满意度（得分 6/6）

### 社会公众满意度

该指标分值 6 分，得分 6 分。

绩效评价工作组针对项目涉及到的对象通过进行线上调查问卷和线下访谈的方式，了解部门整体支出实施效益，根据调查问卷及访谈结果，该项目受益对象满意度在 95%以上。

依据评分标准，该指标得满分。

## 六、存在的问题及原因分析

### （一）绩效管理不到位

一是什社乡未设置部门整体支出绩效目标表以及项目支出绩效目标表，导致没有将部门整体支出绩效目标纳入绩效运行监控，未能从绩效目标管理的角度来指导部门整体工作的运行，仅从项目管理的角度来开展工作。

二是部门整体支出以及项目支出绩效自评报告过于简单，报告内容与相关文件规定不符，且没有部门整体支出绩效自评表与项目支出绩效自评表。

### （二）资金使用管理不够规范

一是个别资金存在“先支后批”的问题。如，2022 年 5 月 18 日记账 7 号凭证支付什社乡 2022 年 1-5 月份街区保洁服务费（环卫工人工资）95000 元，所附国库集中支付凭证日期为 2022 年 5 月 18 日，什社乡财务支出审批单中“相关会议意见（经 2022 年 5 月 28 日乡党委会议研究同意批支）”。2022 年 5 月 18 日记账 10 号凭证和记

账 11 号凭证分别支付什社乡街区禁停线制作费 9600 元，支付什社乡清理整治广场劳务费 4600 元，所附国库集中支付凭证日期为 2022 年 5 月 18 日，什社乡财务支出审批单中“相关会议意见（经 2022 年 6 月 20 日乡党委会议研究同意批支）”。

二是从项目经费中支出非项目经费。如，从乡村风貌整治及小城镇维护费中支出临聘人员工资，包括 2022 年 5 月 18 日记账 12 号凭证支付什社乡 2022 年 3-4 月临聘人员工资（灶师）袁世岐 5400 元，记账 13 号凭证支付什社乡 2022 年 3-4 月临聘人员工资（灶师）秦秀珍 5400 元、记账 14 号凭证支付什社乡 2022 年 3-4 月临聘人员工资（灶师）聂喜惠 5400 元。从乡村风貌整治及小城镇维护费中支出敬老院网费，2022 年 5 月 18 日记账 18 号凭证支付什社乡 2021 年 7-12 月敬老院网费 5748 元。从乡村风貌整治及小城镇维护费中支出办公用品费用，2022 年 5 月 19 日记账 27 号凭证支付什社乡打印耗材购置费 2952 元。

三是个别凭证附件不完整。如 2022 年 5 月 19 日记账 32 号凭证支付什社乡敬老院 2022 年 3-4 月集中供养精神病人生活费及护理费 12000 元，未附护理协议及庆阳精神心理康复医院收款收据。2022 年 7 月 13 日记账 3 号凭证支付什社乡敬老院 2022 年 5-6 月护理费 3600 元，未附护理人员聘用协议。

### （三）预算编制科学性有待提高

什社乡 2022 年预决算差异率较高，年初预算数为 1407.86 万元，决算数为 2750.63 万元，预决算差异率为 95.38%，预算编制的科学性、准确性以及完整性有待提高。

#### （四）落实过紧日子要求不到位

一是公用经费控制率较低。什社乡 2022 年度公用经费预算安排 186.67 万元，实际支出 225.17 万元，公用经费控制率 120.62%。

二是项目支出控制率较低。什社乡 2022 年度项目支出预算数 83.00 万元，项目支出决算数 1462.62 万元，项目支出控制率 762.19%。

#### （五）事业单位人员控制难度较高

根据《中共西峰区委办公室 西峰区人民政府办公室关于印发〈庆阳市西峰区什社乡党政机构及事业单位机构设置职能配置和人员编制的规定〉的通知》（区委办发〔2020〕71号），什社乡核定机关行政编制 27 名，其中行政编制 25 名，机关工勤 2 名，核定事业编制 40 名。现有行政岗位工作人员 27 人（含机关工勤 2 名），事业单位现有工作人员 75 人，共计 102 人，在职人员控制率 152.24%。事业单位在职人员超编运行，控制难度较高。

### 七、有关建议

#### （一）强化绩效理念，完善绩效工作

进一步树立绩效理念，科学宣传预算绩效管理观，提升各级工作人员对绩效管理的思想认识，打破绩效排斥心理，变被动绩效为主动绩效。提升绩效管理水平和不断推动预算和绩效管理一体化。合理编制预算，设置科学合理的绩效指标做好预算管理的首要工作。建议在申报绩效目标时，认真设计每一项绩效指标并确定指标值，使各指标符合“SMART原则”。科学设定绩效目标，既不低设也不高设，提高目标可实现性，避免绩效目标表面化。做好绩效目标设定、

绩效运行监控、和绩效自评，加强与具体项目绩效目标的关联性，强化总体绩效目标的指导作用。

## （二）规范资金管理，提高资金效益

一是提高资金使用规范性。什社乡财务人员应认真学习项目专项资金使用管理办法及业务制度，明确资金使用范围和使用方式，指导业务人员科学、合理以及规范使用项目资金。

二是完善财务记账凭证。什社乡财务人员应认真审核记账凭证，杜绝出现记账凭证附件错误、不完整，记账时间早于所附原始凭证时间等问题。

## （三）合理编制预算，提升资金绩效

建议什社乡在编制部门预算过程中依据历年决算情况及部门实际资源配置情况，合理规划年度履职工作需要投入的资金，严格贯彻落实相关预算编制文件，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的合理性。履职过程中进行有效监督，紧跟年度工作计划，及时调整，保证年度计划的及时性和预算编制的科学性，促使财政资金发挥长期效益。

## （四）严格落实过紧日子要求

建议什社乡把政府过紧日子作为常态化纪律要求，认真学习省委省政府印发的《关于落实过紧日子要求进一步严格财政支出管理的通知》文件精神，切实提高思想认识，硬化预算约束，大力压减一般性支出，勤俭办事业，对财政资金损失浪费问题问责追究。

## （五）推进人员超编整改工作

建议对什社乡政府的工作人员编制重新核定。在此基础上，实行“入编办理单”制度，先核编后选人，将超编人员精简分流到其他事业单位。每年年底前对本单位的机构编制执行情况进行全面检查，把严格机构编制管理作为领导干部考核任用的一项重要内容和依据。

附件 1：部门整体支出绩效评价指标体系

附件 2：部门整体支出调查问卷

附件 3：绩效评价影像资料

## 附件 1：部门整体支出绩效评价指标体系

评价部门名称：什社乡

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标      | 分值 | 指标解释   | 评分标准  |
|------|----|------|----|-----------|----|--|---|
| 投入   | 18 | 目标设定 | 8  | 绩效目标合理性   | 3  | 什社乡所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核什社乡整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。 | ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划；②是否符合部门“三定”方案确定的职责；③是否符合部门制定的中长期实施规划。每项 1 分，满分 3 分。   |
|      |    |      |    | 绩效指标明确性   | 3  | 什社乡依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核什社乡整体绩效目标的明细化情况。           | ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。③是否与本年度部门计划任务和预算资金相匹配。每项 1 分，满分 3 分。  |
|      |    |      |    | 年度工作计划明确性 | 2  | 考核部门（单位）是否具有明确的年度工作计划。   | ①制定年度工作计划，且与本年度部门预算资金相匹配，年度计划有明确的时间安排，得 0.5 分，否则不得分；②年度计划有明确的人员安排和资金安排，得 0.5 分，否则不得分。③与部门年度任务或计划相对应，得 0.5 分，否则不得分；④绩效目标可实现、可完成，得 0.5 分，否则不得分。 |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标      | 分值 | 指标解释  | 评分标准   |
|------|----|------|----|-----------|----|---|--|
|      |    | 预算编制 | 3  | 预算编制科学性   | 3  | 什社乡预算编制是否符合规定要求，是否科学合理，内容是否完整准确，用以反映和考核什社乡预算综合管理的水平。  | ①什社乡预算编制符合规定要求，编制内容准确，得 1 分，否则不得分；<br>②什社乡预算编制经过认真测算，编制科学合理，符合部门实际，得 1 分，否则不得分；<br>③纳入财政预算管理的各类预算完整的，得 1 分，每缺少一部分扣 0.5 分，扣完为止。 |
|      |    | 预算安排 | 7  | 在职人员控制率   | 1  | 什社乡本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核什社乡人员成本的控制程度；在职人员数：什社乡实际在职人数，以财政部部门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什社乡的人员编制数。  | 在职人员控制率=（在职人员数/编制数）*100%；小于或等于 100%得 1 分，每超过 2 个百分点扣 0.1 分，扣完为止。   |
|      |    |      |    | “三公经费”变动率 | 2  | 什社乡本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率，用以反映和考核什社乡对控制重点行政成本的努力程度；<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。 | “三公经费”变动率=（本年度决算数-上年度决算数）/上年度决算数*100%；“三公经费”变动率小于 0 的，得 2 分；“三公经费”变动率等于 0 的，得 1 分；“三公经费”变动率大于 0 的，不得分。                         |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标     | 分值 | 指标解释   | 评分标准   |
|------|----|------|----|----------|----|--|--|
|      |    |      |    | 基本支出保障情况 | 2  | 什社乡基本支出：工资福利支出，一般商品和服务支出，对个人家庭补助支出等；用以反映和考核什社乡对履行基本职责或完成基本任务的保障程度。             | 部门基本支出能够保障部门正常运转和日常工作的完成，得 1 分，否则不得分；部门基本支出无结转结余，得 0.5 分，否则不得分；部门基本支出变动合理、合规，得 0.5 分，否则不得分。  |
|      |    |      |    | 重点支出安排率  | 2  | 什社乡本年度预算安排的重点项目支出完成情况，用以反映和考核什社乡对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。                           | 重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）×100%。重点支出安排率得分=重点支出安排率*标准分 2 分。<br>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。<br>项目总支出：部门（单位）年度预算安排的项目支出总额。 |
| 过程   | 22 | 预算执行 | 13 | 预算完成率    | 2  | 什社乡本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核什社乡预算完成程度；预算完成数：什社乡本年度实际完成的预算数；预算数：财政部门批复的本年度什社乡预算数。 | 预算完成率=（预算完成数/预算数）*100%；指标得分=完成率*指标满分值，指标得分不超过满分。   |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标    | 分值 | 指标解释   | 评分标准  |
|------|----|------|----|---------|----|--|---|
|      |    |      |    | 预算调整率   | 2  | 什社乡本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核什社乡预算的调整程度；预算调整数：什社乡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数除外）。 | 预算调整率=（预算调整数/预算数）*100%；调整率=0 的，得满分；调整了的除特殊原因外，每超过 1 个百分点扣 0.1 分，扣完为止。                                       |
|      |    |      |    | 结转结余率   | 2  | 什社乡本年度结转结余总额与本年度预算总额的比率，用以反映和考核什社乡对结转结余资金的实际控制程度；结转结余总额：什社乡本年度的结转资金与结余资金之和（以决算书为准）。                              | 结转结余率=（结转结余总额/预算数）*100%；0 < 结转结余率 ≤ 3%，得满分；3% < 结转结余率 ≤ 5%，得 1 分；结转结余率 > 5%，不得分。                            |
|      |    |      |    | 结转结余变动率 | 2  | 什社乡本年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的变动比率，用以反映和考核什社乡对控制结转结余资金的努力程度。  | 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%；结转结余变动率 < 0，得满分；结转结余变动率 = 0，得 1 分；结转结余变动率 > 0，不得分。 |
|      |    |      |    | 公用经费控制率 | 1  | 什社乡本年度实际支出的机关运行经费总额与上年度机关运行经费总额相比情况，用以反映和考核什社  | 公用经费控制率=（本年实际支出公用经费总额-上年实际支出公用经费总额）/上年实际支出公用经费总额）   |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标      | 分值 | 指标解释  | 评分标准  |
|------|----|------|----|-----------|----|---|---|
|      |    |      |    |           |    | 乡对机构运转成本的实际控制程度。  | *100%；控制率 ≤ 100% 的得满分，每超过 1% 扣 0.1 分，扣完为止。  |
|      |    |      |    | “三公经费”控制率 | 2  | 什社乡本年度“三公经费”实际支出数与预算安排“三公经费”数的比率，用以反映和考核什社乡对“三公经费”的实际控制程度。                                      | “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%；“三公经费”控制率 ≤ 100% 的得满分，否则不得分。   |
|      |    |      |    | 政府采购执行率   | 2  | 什社乡本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核什社乡政府采购预算执行情况；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。 | 政府采购执行率 = ( 实际政府采购金额 / 政府采购预算数 ) × 100%；政府采购执行率 ≤ 100% 的得满分，每超过 1% 扣 0.1 分，扣完为止。  |
|      |    | 预算管理 | 6  | 内控管理制度健全性 | 2  | 什社乡为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核什社乡管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。                              | ①有预算绩效管理办法、财务管理制度、会计核算制度等管理办法和制度，得 0.25 分；<br>②支出项目具有对应或相关的管理办法和制度，得 0.25 分；<br>③建立了部门内控制度或措施，得 0.25 分；<br>④相关管理办法、制度、措施得到有效执行得 0.25 分。 |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标      | 分值 | 指标解释   | 评分标准   |
|------|----|------|----|-----------|----|--|--|
|      |    |      |    | 资金使用合规性   | 2  | 什社乡使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核什社乡预算资金的规范运行情况。                               | 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规定的，资金的拨付有完整的审批程序和手续的，资金使用符合部门预算批复用途的，资金使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况的，得满分；否则每发现一项不合规，扣 0.5 分，扣完为止。 |
|      |    |      |    | 信息公开性     | 2  | 什社乡是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门预决算管理的公开透明情况；预决算信息指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关信息。 | 按规定内容、时限公开预决算信息和绩效管理信息，得 1 分，否则不得分；预决算、绩效管理公开信息准确无误，得 1 分，否则不得分。   |
|      |    | 资产管理 | 3  | 资产管理制度健全性 | 2  | 什社乡为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核什社乡资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。           | ①建立健全了资产管理制度，得 0.5 分；<br>②建立的资产管理制度合法、合规、基本完整，得 0.5 分；<br>③资产管理制度得到有效执行，得 1 分。   |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标     | 分值 | 指标解释  | 评分标准  |
|------|----|------|----|----------|----|---|---|
|      |    |      |    | 固定资产使用情况 | 1  | 什社乡实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率反映，用以考核什社乡固定资产使用效率程度。          | 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%；利用率=100%的，得满分，每降 1%扣 0.5 分，扣完为止。 |
| 产出   | 30 | 产出数量 | 6  | 重点工作完成率  | 3  | 什社乡履行职责重点工作完成数占重点工作总数的比率，用以反映和考核什社乡履职工作的实现程度。           | 重点工作完成率=（重点工作实际完成数/重点工作计划总数）*100%；指标得分=完成率*指标满分值，指标得分不超过满分。         |
|      |    |      |    | 项目建设完成率  | 3  | 什社乡履行职责项目建设实际完成数占项目建设总数的比率，用以反映和考核什社乡履职工作项目建设的实现程度。     | 项目建设完成率=（项目建设实际完成数/项目建设总数）*100%；指标得分=完成率*指标满分值，指标得分不超过满分。           |
|      |    | 产出质量 | 9  | 基本保障合规率  | 3  | 什社乡履行职责实际保障的基本内容合规数占实际保障的基本内容数的比率，用以反映和考核什社乡基本保障等的实现程度。 | 基本保障合规率=（实际基本保障合格数/实际基本保障数）*100%；指标得分=合格率*指标满分值，指标得分不超过满分。          |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标      | 分值 | 指标解释  | 评分标准   |
|------|----|------|----|-----------|----|---|--|
|      |    |      |    | 项目验收达标率   | 3  | 达到质量标准（绩效标准值）的实际项目数与实际完成项目数的比率，用以反映和考核什社乡履职项目质量目标的实现程度；实际达标项目数：一定时期（年度或规划期）内什社乡实际完成项目数中达到部门质量标准要求（绩效标准值）的项目任务数。 | 验收达标率=（实际达标项目数/实际完成项目数）×100%；指标得分=达标率*指标满分值，指标得分不超过满分。 |
|      |    |      |    | 绩效自评情况    | 3  | 在所有项目中，绩效自评项目工作开展情况，反映和评价部门对项目绩效自评的重视程度。  | 根据绩效自评项目工作实际开展情况打分，指标得分不超过满分。                          |
|      |    | 产出时效 | 9  | 基本保障完成及时性 | 3  | 什社乡基本保障完成时效性情况。   | 基本支出按照什社乡日常运转需求及时支出，及时完成基本保障工作的，得满分，否则不得分。             |
|      |    |      |    | 项目实施及时性   | 3  | 什社乡项目支出时效性情况。   | 及时实施项目，有关支出按照整体绩效目标确定的时间及时支出，得满分，否则不得分。                |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标     | 分值 | 指标解释  | 评分标准   |
|------|----|------|----|----------|----|---|--|
|      |    |      |    | 重点工作办结情况 | 3  | 什社乡年度重点工作实际完成数与交办或下达数相比，用以反映什社乡对重点工作的办理落实程度；重点工作指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。 | 对交办或下达的重点工作完成情况达到要求的，指标得满分；否则根据实际完成情况按比例得分，指标得分不超过满分。        |
|      |    | 产出成本 | 6  | 基本支出控制率  | 3  | 什社乡本年度基本支出执行数与基本支出预算数的比率，用以反映和考核什社乡对基本支出的实际控制程度。                          | 基本支出控制率=（基本支出执行数/基本支出预算数）*100%；控制率≤100%的得满分，每超过1%扣0.1分，扣完为止。 |
|      |    |      |    | 项目支出节约率  | 3  | 什社乡本年度项目支出的实际节约成本与项目计划成本的比率，用以反映和考核什社乡对项目支出的成本节约程度。                       | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]*100%；指标得分=节约率*指标满分值，指标得分不超过满分。      |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标   | 分值 | 指标解释                          | 评分标准           |
|------|----|------|----|--------|----|-------------------------------|----------------|
| 效益   | 30 | 社会效益 | 6  | 加强社会管理 | 3  | 考核什社乡 2022 年在社会管理工作方面的履职效果。   | 视社会管理工作成效得分。   |
|      |    |      |    | 促进社会稳定 | 3  | 考核什社乡 2022 年在社会稳定工作方面的履职效果。   | 视社会稳定工作成效得分。   |
|      |    | 经济效益 | 6  | 招商引资   | 3  | 考核什社乡 2022 年在招商引资工作方面的履职效果。   | 视招商引资工作成效得分。   |
|      |    |      |    | 增加居民收入 | 3  | 考核什社乡 2022 年在增加居民收入工作方面的履职效果。 | 视居民收入增加成效得分。   |
|      |    | 生态效益 | 6  | 防治生态污染 | 3  | 考核什社乡 2022 年在防治生态污染工作方面的履职效果。 | 视防治生态污染工作成效得分。 |
|      |    |      |    | 提升人居环境 | 3  | 考核什社乡 2022 年在人居环境工作方面的履职效果。   | 视人居环境工作成效得分。   |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标  | 分值 | 三级指标         | 分值  | 指标解释                       | 评分标准  |
|------|----|-------|----|--------------|-----|----------------------------|---|
|      |    | 可持续影响 | 6  | 长效管理情况       | 3   | 什社乡长效管理制度建立健全及执行情况。        | 建立健全长效管理制度且执行有效的，得满分；建立健全长效管理制度，但未有效执行的，得 1.5 分；未建立长效管理制度，不得分。                    |
|      |    |       |    | 人力资源对部门可持续影响 | 3   | 什社乡人员构成及整体素质对部门运行的可持续影响作用。 | 人员编制与部门职责相符、结构合理、人才储备充足、岗位配置科学、人员专业技能水平及整体素质较高，对部门发展能产生可持续影响，每有一项不符合扣 0.5 分，扣完为止。 |
|      |    | 满意度   | 6  | 社会公众满意度      | 6   | 社会公众或什社乡的服务对象对部门履职效果的满意程度。 | 根据问卷调查情况，按比例得分。   |
| 合计   |    |       |    |              | 100 |                            |   |

## 附件 2：部门整体支出调查问卷

### 什社乡 2022 年度部门整体支出绩效评价

#### 调查问卷

尊敬的先生/女士：

您好！我们是承担什社乡 2022 年度部门整体支出绩效评价的第三方机构，现就该部门履职工作情况，向您进行一定的了解，请您作出客观评价，我们深表感谢！

1. 您的性别？      男       女
2. 您的年龄？  
18 岁以下       19-30 岁   
31-60 岁       60 岁以上
3. 您的职业？  
机关、事业单位工作人员       企业从业人员   
科教文体卫专业人员       自由职业   
个体商贩       离退休人员   
农民       学生       其他
4. 您的文化程度是？  
小学及以下       初中       高中(中专)   
大专       本科及以上
5. 请问您认为该部门在解决群众反映强烈的热点、难点、焦点问题方面做得如何？（单选）  
非常满意     满意     一般     不太满意     很不满意
6. 您认为该部门在改革和完善机关办事制度，缩短办事时间，提高

工作效率方面做得如何？（单选）

非常满意  满意  一般  不太满意  很不满意

7. 您认为该部门在厉行节约、控制三公经费、控制项目支出等方面做得如何？（单选）

非常满意  满意  一般  不太满意  很不满意

8. 您认为该部门在实施信息公开方面，如党务、政务、办事程序、财务公开方面做得如何？（单选）

非常满意  满意  一般  不太满意  很不满意

9. 请问您对本地区社会管理状况满意吗？（单选）

非常满意  满意  一般  不太满意  很不满意

10. 请问您对本地区公益事业发展质量满意吗？（单选）

非常满意  满意  一般  不太满意  很不满意

11. 请问您对本地区社会稳定情况满意吗？（单选）

非常满意  满意  一般  不太满意  很不满意

12. 请问您对本地区基层政权建设情况满意吗？（单选）

非常满意  满意  一般  不太满意  很不满意

13. 请问您对本地区招商引资情况满意吗？（单选）

非常满意  满意  一般  不太满意  很不满意

14. 总体来说，您对什社乡履行职能方面的工作满意吗？（单选）

非常满意  满意  一般  不太满意  很不满意

15. 您对什社乡履行职能方面工作还有什么意见或建议？

---

---

---

<再次感谢您的配合与支持！>

### 附件 3：绩效评价影像资料

