绩效评价报告

项目名称：2019年衡山县店门镇财政所部门整体绩效评价

主管部门：衡山县店门镇人民政府

组织单位：衡山县财政局

实施机构：湖南宏丰益联合会计师事务所

**2020年11月26日**

目 录

[一、部门概况 1](#_Toc57983241)

[（一）部门职能职责 1](#_Toc57983242)

[（二）机构设置情况 3](#_Toc57983243)

[（三） 人员编制情况 3](#_Toc57983244)

[（一）2019年部门预算情况 3](#_Toc57983245)

[（二）2019年部门决算情况 4](#_Toc57983246)

[（三）2019年支出分类情况 4](#_Toc57983247)

[1、基本支出 4](#_Toc57983248)

[2、项目支出 5](#_Toc57983249)

[（四）“三公”经费情况 5](#_Toc57983250)

[（五）村干部人员经费情况 5](#_Toc57983251)

[（六）各村2019年收入支出情况 6](#_Toc57983252)

[三、资产负债情况 6](#_Toc57983253)

[（一）资产情况 6](#_Toc57983254)

[（二）负债情况 7](#_Toc57983255)

[（三）净资产情况 7](#_Toc57983256)

[四、部门整体绩效情况 7](#_Toc57983257)

[（一）部门整体绩效目标 7](#_Toc57983258)

[（二）部门整体绩效情况 9](#_Toc57983259)

[五、综合评价情况及评价结论 12](#_Toc57983260)

[（一）绩效评价结论 12](#_Toc57983261)

[（二）简析指标评分情况 12](#_Toc57983262)

[1、预算配置控制较好，得分为10分。 12](#_Toc57983263)

[2、预算执行存在较大不足之处，得分为10分。 13](#_Toc57983264)

[3、预算管理较为理想，得分为26分。 13](#_Toc57983265)

[5、职责履行得分8分。 14](#_Toc57983266)

[6、履职效益得分22分。 14](#_Toc57983267)

[六、存在的问题 15](#_Toc57983268)

[（一）部门整体绩效目标任务落实不具体 15](#_Toc57983269)

[（二）租车费支出较大 15](#_Toc57983270)

[（三）预算执行不高，存在较大问题 16](#_Toc57983271)

[七、建议 16](#_Toc57983272)

[（一）健全和完善绩效考核体系 16](#_Toc57983273)

[（二）厉行节约，提高财政资金使用效率 16](#_Toc57983274)

[（三）合理编制预算，提高资金使用效益 16](#_Toc57983275)

[附件一： 18](#_Toc57983278)

[2019年度衡山县店门镇财政所部门整体资金绩效评价指标及评分表 18](#_Toc57983279)

**2019年度衡山县店门镇财政所**

**部门整体支出绩效评价报告**

**衡山县店门镇财政所：**

为加强财政预算资金管理，进一步规范预算资金使用，提高财政资金的使用效率，根据《预算法》、《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）、《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》（国发〔2014〕45号）、《财政部<财政支出绩效评价管理暂行办法>》（财预〔2011〕285号）、《湖南省人民政府关于全面推进预算绩效管理的意见》（湘政发〔2012〕33号）和衡山县财政局《关于对2019年度部分县级财政支出项目及部门整体支出开展现场绩效评价的通知》（山财绩〔2020〕180号）等文件精神，受衡山县财政所委托，绩效评价工作组于2020年11月16日至2020年11月17日对衡山县店门镇财政所2019年度部门整体支出资金实施了绩效评价。评价采用定量分析和定性分析相结合的方法，从预算配置、预算执行、预算管理、职责履行和履职效益等方面对部门整体进行了综合评价。现将绩效评价情况报告如下：

# 一、部门概况

## （一）部门职能职责

1、负责宣传贯彻落实党和国家的各项方针政策和法律法规，加强基层党组织和政权建设，推进精神文明建设、法治建设和依法行政，促进村民自治。

2、加强党的建设，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、农村党风廉政制度建设，加强党管武装工作，加强和改进对工会、共青团和妇联等群团工作的领导，推动党群共建。

3、统筹区域发展，负责乡村发展规划，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，发展农民专业合作组织，提高农产品质量安全水平。

4、实施公共管理，推进依法行政，严格依法履行职责，加强民主法制宣传教育，加强社会管理，完善农村治安防控体系，做好农村信访工作，畅通诉求渠道，及时掌握社情民意，妥善处理人民内部矛盾。

5、维护公共安全，负责辖区内安全生产、消防安全监督管理以及自然灾害防治救助工作，健全应急管理体系，提升安全事故防控和自然灾害防治能力。

6、组织公共服务，通过“一站式”服务等多种形式，形成管理有序、服务完善、文明祥和的社会生活共同体，落实计划生育政策和法律法规，保护妇女、儿童和老人的合法权益，促进农村义务教育均衡发展，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、拥军优抚、低保、扶贫、社会救济、社会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，加大农村环境综合整治力度，改善人居环境，建设美丽乡村。

7、完成法律法规规定和上级交办的其他任务。

## （二）机构设置情况

店门镇人民政府为正科级行政单位，内设党政综合办公室、经济发展办公室、社会事务办公室、自然资源和生态环境办公室、社会治理和应急管理办公室、基层党建工作办公室六个科室，县直部门派驻镇机构有财政所、派出所、司法所、市场监督管理所

## 人员编制情况

衡山县店门镇人民政府共有编制64人，其中行政编制有22名，事业编制有42名，年末实有在职人员57人，其中正式在编人员20人，参照公务员法管理事业人员4人，非参公事业人员33人。

1. **部门整体支出管理及使用情况**

## （一）2019年部门预算情况

经衡山县财政局通过的2019年部门预算批复，全年收入预算总计635.89万元，其中：经费拨款631.39万元，纳入预算管理的非税收入拨款0万元，转移支付安排0万元，基金预算拨款0万元，财政专户管理的非税收入拨款4.5万元，经营收入0万元，上级补助收入0万元，附属单位缴款0万元，其他收入0万元。

全年支出预算总计635.89万元，其中：基本支出312.18万元（工资福利支出260.87万元、一般商品和服务支出49.11万元、对个人和家庭的补助2.20万元），项目支出323.71万元，经营支出0万元，对附属单位补助支出0万元，上缴上级支出0万元。全年预算收支平衡。

## （二）2019年部门决算情况

2019年度决算总收入2,564.90万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1,946.89万元，政府性基金预算财政拨款收入82.00万元，其他收入536.01万元。

2019年度决算总支出2,027.68万元，其中：基本支出879.09万元，占总支出的43.35%；项目支出1,148.59万元，占总支出的56.65%。

2019年年初结转和结余159.80万元，2019年年末结转和结余697.02万元。

## （三）2019年支出分类情况

### 1、基本支出

基本支出系保障衡山县店门镇人民政府正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于在职和离退休人员基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、差旅费、维修（护）费等日常公用经费。2019年基本支出879.09万元，较上年增加169.07万元，增长23.81%。基本支出中人员经费682.62万元，占基本支出的77.65%，较上年增长81.03%，日常公用经费196.47万元，占基本支出的22.35%，较上年减少40.99%。

### 2、项目支出

项目支出系衡山县店门镇人民政府为完成特定工作任务或事业发展目标而发生的支出，2019年项目支出1,148.59万元，其中主要项目为社会保障和就业支出128.72万元、农林水支出217.28万元、住房保障支出101.51万元。比上年项目支出增加了446.55万元，增长63.61%。

## （四）“三公”经费情况

2019年三公经费支出8.61万元，为年初预算13.85万元的62.17%，比上年9.84万元减少12.54%。其中：因公出国（境）费支出0万元，年初预算0万元,与上年相比无变化。公务用车购置及运行维护费支出3.38万元，为年初预算5.00万元的67.60%，比上年4.95万元减少31.72%，年末车辆保有量1台。公务接待费支出5.23万元，为年初预算8.85万元的59.10%，比上年4.89万元增加了6.89%。

## （五）村干部人员经费情况

店门镇有9个村2个社区，2019年末村干部有58人，月均工资151046元。其中梅桥村村干部5人，人均工资2607.6元/月；桂水村村干部6人，人均工资2624元/月；石门社区村干部10人，人均工资2518.6元/月；湃水村村干部3人，人均工资2544元/月；祝融村村干部3人，人均工资2650元/月；新田村村干部4人，人均工资2703元/月；茶源村村干部6人，人均工资2662元/月；月山村村干部4人，人均工资2464.5元/月；能仁村村干部5人，月均工资2607.6元/月；店门社区村干部5人，人均工资2689.6元/月；九观村村干部7人，人均工资2624元/月。

## （六）各村2019年收入支出情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 村名 | 2019年收入 | 2019年支出 |
| 1 | 石门社区 | 814,332.00 | 561,391.70 |
| 2 | 店门社区 | 301,532.00 | 211,041.55 |
| 3 | 梅桥村 | 515,948.00 | 609,465.38 |
| 4 | 能仁村 | 992,965.20 | 1,762,408.70 |
| 5 | 湃水村 | 397,380.00 | 364,190.09 |
| 6 | 祝融村 | 334,080.00 | 346,792.00 |
| 7 | 新田村 | 636,620.00 | 240,579.00 |
| 8 | 桂水村 | 437,944.00 | 204,902.15 |
| 9 | 茶源村 | 1,306,934.74 | 1,220,754.96 |
| 10 | 月山村 | 465,824.00 | 518,877.09 |
| 11 | 九观村 | 992,720.00 | 1,207,466.04 |
| 合计 | | 7,196,279.94 | 7,247,868.66 |

# 三、资产负债情况

## （一）资产情况

2019年12月31日，资产总额为1,184.23万元，其中：流动资产859.95万元，占72.62%，包括“货币资金”余额56.61万元 ，“财政应返还额度”余额605.15万元， “其他应收款”余额189.18万元；固定资产净值148.39万元，占12.53%，包括土地、房屋及构筑物96.29万元，通用设备14.99万元，专用设备0.69万元，家具、用具、装具及动植物36.42万元，累计折旧132.97万元；在建工程175.89万元，占14.85%。

## （二）负债情况

2019年12月31日，负债总额为162.92万元，其中 “其他应付款”余额160.92万元，“长期应付款”余额2.00万元。

## （三）净资产情况

2019年12月31日净资产“累计盈余”余额1,021.30万元，“专用基金”余额0万元，“本期盈余”余额0万元，净资产合计1,021.30万元。

# 四、部门整体绩效情况

## （一）部门整体绩效目标

对纳入全县第一批重点项目计划的锦盈农业开发等项目，分别成立专班，加大重点项目建设力度，积极同项目牵头县级领导和责任单位衔接，制定重点项目实施方案，积极争取各上级部门的支持力度，倒排工作目标时间表，确保重点项目建设完成年度计划。积极对接上级发改、财政、农业、水利、旅游等部门，准确把握国家政策和投资导向，争取在基础设施建设、规模产业发展、民生改善、生态环境优化等领域申报重点项目。

积极做好招商引资。充分利用店门商会这一平台，大力开展“引老乡、回故乡、建家乡”活动，鼓励在外乡贤侨胞回乡投资创业，积极争取有一批技术含量高、发展潜力好、带动性强的工业项目落地生根，进一步提升产业层次，力争形式拉动经济发展新引擎。

紧抓实施乡村振兴战略的重大契机，加快推进农业农村现代化，推动农业全面升级，农村全面进步，农民全面发展。

紧扣“两不愁三保障”标准，全力预防脱贫后返贫现象的发生，不断巩固前期扶贫工作成果。加强脱贫帮扶力度，确保全镇今年除一类低保兜底对象外的贫困人口全部脱贫，实现贫困人口70人以下。加大产业扶贫力度，进一步完善脱贫攻坚项目库，引导有条件的贫困户自主发展种植、养殖等产业，鼓励有劳动力的贫困户就业创业，支持新型农业经营主体带动贫困户发展产业。严格落实教育帮扶、健康扶贫、兜底保障、生态扶贫、危房改造等扶贫政策，确保“两不愁三保障”全面彻底落实到位。强化扶贫工作队的管理，增强扶贫队伍的业务培训力度，在指标分配、工作考核等方面，统筹贫困村和面上村、非贫困村之间政策平衡。

培育壮大现代农业。坚持市场导向，着力推进农业供给侧结构性改革，大力发展精品农业、效益农业，重点推广衡岳中药材种植基地、锦盈现代农业园、正德中药材种植基地、长冲陇白茶基地等现代农业示范基地先进经验，加快发展壮席草、猕猴桃、林下中药材、油茶、茶叶等特色产业，完成新造和低改油茶林1400亩的指标，进一步提高农业生产效益；积极培育新型农业经营主体，力争新增一批农民专业合作社，积极推行“支部+合作社”、“综合农业园+观光旅游”模式，培育更多农家乐、主题农庄，进一步增加农民收入，培育引领农业农村发展新动能。

大力发展乡村旅游。力争将雷钵峰景区和九观湖景区纳入衡山全域旅游规划中，利用雷钵峰猕猴桃旅游文化节的举办，擦亮店门乡村旅名片，盘活席草农耕文化、皮影戏传统民俗等优势资源，增强旅游文化内涵。突出农旅结合、文旅融合，大力拓展“乡村+农业+旅游”新模式，争取上级旅游专项资金，进一步完善旅游基础设施建设，打造以九观湖-雷钵峰为龙头的精品旅游线路，成为引领乡村振兴发展的标杆。

夯实农村发展基础。争取自然村通水泥路指标10公里，新建和扩宽农村公路15公里。加大水利设施建设投入，稳步推进自来水厂管网延伸工程，深入实施农村饮水安全巩固提升工程，争取自来水供水用户突破1万人，完成月山渡槽修复工作，消除安全隐患。积极配合电力部门完成农村电网改造工作。争取落地1-2个农村综合服务平台建设项目。

## （二）部门整体绩效情况

以夯实基础设施为重点，狠抓项目建设一年来，镇村想方设法筹措项目资金，始终把基础设施建设作为改善民生实事的头等大事。交通方面，九观、茶源、梅桥、新田、能仁、祝融等村硬化农村公路和石门、新田等村拓宽农村公路14.6公里，能仁村筹措资金100余万元护砌维修了进村公路因灾垮塌路段。农田水利方面，对32处水塘、水渠进行了清淤、维修。通过积极争取县政府和水利局的支持，完成了代表关注的月山凹渡槽和横跨祝融新田的长征渡槽维修工程。农村饮水安全方面，改造了自来水厂设施设备，延伸了桂水、石门、店门等村社区的自来水管网，并按县项目计划向萱洲响水供水，全年新增自来水用户1942人，还为全镇11户饮水困难群众打了大口井，较好地解决了农村安全饮水问题。此外，通过实施城乡建设用地增减挂钩和空心房拆除项目，新增水田1.8890公顷，旱地2.1524公顷，林地9.1537公顷，完善了项目区排灌水渠和生产机耕路等农田水利设施。全面完成了镇垃圾中转站工程建设，启动了镇污水处理厂工程建设。

以实现脱贫致富为要务，狠抓精准扶贫。紧紧围绕中央、省、市、县扶贫工作要求，扎实开展脱贫攻坚工作。产业发展方面，积极引导逢缘草艺、衡岳中药饮片、锦盈生态等颇具规模的农业产业项目与各村贫困户对接，聚力发展优势产业，增加贫困户收入。有486户1593个贫困人口通过委托帮扶模式获得了产业分红19.9万元。小额信贷农商行新增放贷12户，为贫困户发展产业解决了项目资金短缺问题。政策落实方面，全镇有建档立卡贫困户就读学生277人，其中雨露计划53人，在读学生教育扶贫政策已全部落实。通过上级项目资金和镇村自筹资金，全年实施危房改造102户，基本解决了镇贫困户和其他困难家庭住房安全保障问题。健康扶贫、就业扶贫、电商扶贫、生态扶贫、社会扶贫、兜底保障等各项扶贫政策得到了全面落实。全镇有建档立卡贫困户491户1618人，2019年实现139户403人脱贫，只剩12户34人计划在2020年兜底脱贫。

通过成立农民专业合作社，发展规模种植，推广新品种、新技术，全年水稻生产总面积18370亩，培育种粮大户37户，粮食总产量达6800吨，耕地地力保护补贴面积17969亩，发放补贴金额190多万元。完成了月山村粮食生产监测点双季稻生产工作，在祝融、月山、石门、店门等村社区打造了高产优质水稻示范片，促使农民增产增收。大力扶持特色农业发展。支持高山猕猴桃、中药材、席草、油菜等经济作物的种植，鼓励发展加工产业。锦盈生态农业项目实现了以猕猴桃种植园为基础，形成了猕猴桃种植、加工、贮藏、销售产业链条，大幅提升了产业发展竞争力。衡岳中药饮片药材基地和正德中药材种植面积不断扩大。打造油茶产业优势。

以增进民生福祉为根本，狠抓社会事业。2019年全镇新增特困人员供养12人，新增低保保障39户89人，新增残疾鉴定159人。城乡居民医保参保人数22519人，征缴金额495.42万元，参保人员获得医保补偿资金397.44万元。城乡居民养老保险缴费人数为9856人（含政府代缴1057人），征缴金额120.83万元，年满60周岁领取养老金的人数为5224人，共计发放养老金665.4万元。

以促进和谐稳定为基石，狠抓社会治理。严格落实信访维稳网格化管理工作机制，建立健全了信访预警、矛盾纠纷排查化解、领导干部包案、考核奖惩等信访维稳工作机制，积极预防和化解社会矛盾，妥善解决好群众合理诉求。成功化解了九观村方维政信访积案、成水元与成合元多年邻里田地纠纷、谭泽清、阳正清等户建房宅基地矛盾、茶源村部建设选址争议等信访事件，力争做到小事不出村，大事不出镇。扎实开展了扫黑除恶专项行动。对辖区内的重点领域、重点群体、重点问题进行涉黑涉恶、违纪违规线索摸排，坚决做到“黑恶必除，除恶务尽”。

# 五、综合评价情况及评价结论

## （一）绩效评价结论

经评价工作组从目标设置、预算配置、预算执行、预算管理、职责履行和履职效益等方面对衡山县店门镇财政所2019年度部门整体支出资金项目进行综合评定，该项目绩效评价得分为76分。具体指标评分情况见附件一。

## （二）简析指标评分情况

### 1、预算配置控制较好，得分为10分。

（1）在职人员控制率=（在职人员55人/编制61人）×100%=90.16%，≦100%得满分5分，每超过1%扣0.5分，扣完为止。本项无扣分，得5分。

（2）“三公经费”变动率=（本年度“三公经费”预算数13.85万元-上年度“三公经费”预算数13.85万元）/上年度“三公经费”预算数13.85万元×100%=0%，“三公经费”变动率≦0，本项扣0分，得5分。

### 2、预算执行存在较大不足之处，得分为10分。

（1）预算完成率=上年结转159.80万元+年初预算数635.89万元+本年追加预算1929万元-年末结余697.02万元）/(上年结转159.80万元+年初预算数635.89万元+本年追加预算1929万元)×100%=74.42%，100%记满分5分，每低于5%扣2分，本项扣5分，得0分。

（2）预算调整率=（本年追加预算1929万元/年初预算数635.89万元）×100%=303.35%，大于30%范围，本项扣5分，得0分。

（3）新建楼堂馆所面积控制率=楼堂馆所面积控制率=实际建设面积/批准建设面积×100% ，2019年未新建楼堂馆所，本项得5分。

（4）楼堂馆所投资预算控制率=实际投资金额/批准投资金额×100% ，2019年未新建楼堂馆所，本项得5分。

### 3、预算管理较为理想，得分为26分。

（1）公用经费控制率=（实际支出公用经费总额196.47万元/预算安排公用经费总额49.11万元）×100%=400.06%，100%以下（含）计8分，每超出1%扣1分，本项扣0分，得0分。

（2）“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出8.61万元/“三公经费”预算安排数13.85万元）×100%=62.17%，100%以下（含）计7分，每超出1%扣1分，本项不扣分，得7分。

（3）政府采购执行率=（实际政府采购金额60万元/政府采购预算数20万元）×100%=300%，100%计满分，每超过（降低）5%扣2分。本项扣6分，得0分。

（4）制度管理健全性：已制定内部财务管理制度、会计核算制度、固定资产管理制度等，专项资金管理制度，相关管理制度合法、合规且得到有效执行，本项不扣分，得8分。

（5）资金使用合规性：支出符合国家财经法规和财务管理制度规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，项目的重大支出按规定经过评估论证，支出符合部门预算批复的用途；资金使用规范，本项扣0分，得6分。

（6）预决算信息公开性：该部门已按规定内容和规定时限公开预决算信息，基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确，本项不扣分，得5分。

### 5、职责履行得分8分。

该部门重点工作均已完成，本项无扣分，得8分。

### 6、履职效益得分22分。

（1）经济效益

计划投资5000万的衡山锦盈猕猴桃产业园第一期已完工，第二期也即将于明年年初完工，酒厂及冷链项目在原能仁村部的基础上完成了厂房建设和冷链建设。猕猴桃产业园辐射作用明显，带动周边300多农户从事猕猴桃种植，为当地农户提供劳动岗位100多个。本项不扣分，得5分。

（2）社会效益

对石场、水泥等重点行业的污染防治，严厉打击环境污染违法行为，解决好群众反映强烈的环境污染问题，提高全镇居民的生活质量和幸福指数。本项不扣分，得5分。

（3）行政效能

坚持以新发展理念为引领，按照高质量发展要求，在县委、县政府和镇党委的坚强领导下，着力打好三大攻坚战，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定工作，保持了经济平稳发展和社会大局和谐稳定，较好地完成了镇十四届人大第四次会议确定的目标任务。本项无扣分，得6分。

（4）社会公众或服务对象满意度

群众反映满意度较高。本项综合评分为优秀，本项无扣分，得6分。

# 六、存在的问题

## （一）部门整体绩效目标任务落实不具体

该部门在申报2019年部门整体绩效目标时采用定性目标和设置清晰、明确、可衡量的指标，但是没有将绩效目标分解为具体的工作任务。

## （二）租车费支出较大

店门镇人民政府拥有一辆公车，2019年度租车费支出共89985元，开支较大，建议节约使用公用经费，提高公车使用效率。

## （三）预算执行不高，存在较大问题

该部门在预算执行这一问题做的不够好，预算完成率、预算调整率、结转结余控制率、公用经费控制率这几个指标均没有达标。

# 七、建议

## （一）健全和完善绩效考核体系

将绩效目标分解为具体的工作任务，多使用定量指标，对量化指标要建立科学合理的指标增长机制。指标过低或过高都不利于激发工作积极性和工作热情，对定性目标要尽量细化、规范化，避免模棱两可、含糊不清的语言。树立正确的目标绩效管理理念，构建科学、合理、规范的目标绩效考核体系，避免目标绩效管理流于形式。

## （二）厉行节约，提高财政资金使用效率

本着厉行节约、择优租用、合理开支的原则，有效的租用他人车辆，参照“公车平台”计费标准计费，避免超标准用车。

## （三）合理编制预算，提高资金使用效益

该部门应该控制资金的预算及使用，做到资金使用在预算范围之内。严格按照预算编制的相关制度和要求，参考上一年的预算执行情况、年初资金结余情况和年度中的收支预测科学编制预算，尽量减少对预算的调整，提高预算的执行率。细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各股室的预算管理意识。

## 此页无正文。

## 附件一：2019年度衡山县店门镇人民政府部门整体支出绩效评价指标及评分表

|  |  |
| --- | --- |
| 湖南宏丰益联合会计师事务所 | 中国注册会计师： |
|  | 中国注册会计师： |
| 地址：湖南·长沙 二〇二〇年十一月二十六日 | |

## 附件一：

## 2019年度衡山县店门镇财政所部门整体资金绩效评价指标及评分表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释说明** | **评分标准** | **得分标准** | **得分** |
| 投入（10分） | 预算配置(10分) | 在职人员控制率（5分） | 部门本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和评价部门对人员成本的控制程度。在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。在职人员数：部门实际在职人数，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人员编制数。 | 在职人员控制率≦100%，计5分；每超过1%扣0.5分，扣完为止。 | 在职人员控制率=（57/64）×100%=90.16%。本项扣0分，得5分。 | 5 |
| “三公经费”变动率（5分） | 部门本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率，用以反映和考核部门对控制重点行政成本的努力程度。“三公经费”变动率=〔（本年度“三公经费”预算数-上年度“三公经费”预算数）/上年度“三公经费”预算数〕×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。 | “三公经费”变动率≦0,计5分；“三公经费”＞0，每超过1%扣0.5分，扣完为止。 | “三公经费”变动率=[（13.85万元-13.85万元）/13.85万×100%=0%。本项扣0分，得5分。 | 5 |
| 过程(60分) | 预算执行(20分) | 预算完成率（5分） | 通过对部门本年度预算完成数与预算数的比较，反映和评价部门预算的完成程度。预算完成率=（上年结转+年初预算+本年追加预算-年末结余）/（上年结转+年初预算+本年追加预算）×100%。 | 100%计5分，每低于5%扣2分，扣完为止。 | 预算完成率=上年结转159.80万元+年初预算数635.89万元+本年追加预算1929万元-年末结余697.02万元）/(上年结转159.80万元+年初预算数635.89万元+本年追加预算1929万元)×100%=74.42%，本项扣5分，得0分。 | 0 |
| 预算控制率（5分） | 预算控制率=（本年追加预算/年初预算）×100%。 | 预算控制率=0，计5分；0-10%（含），计4分；10-20%（含），计3分；20-30%（含），计2分；大于30%不得分。 | 预算控制率=（本年追加预算1929万元/年初预算数635.89万元）×100%=303.35%，大于30%，本项扣5分，得0分。 | 0 |
| 新建楼堂馆所面积控制率（5分） | 该指标以2019年完工的新建楼堂馆所为评价内容。 | 楼堂馆所面积控制率=实际建设面积/批准建设面积×100% 。 | 2019年未新建楼堂馆所，本项得5分。 | 5 |
| 新建楼堂馆所投资概算控制率（5分） | 该指标以2017年完工的新建楼堂馆所为评价内容。 | 楼堂馆所投资预算控制率=实际投资金额/批准投资金额×100% 。 | 2019年未新建楼堂馆所，本项得5分。 | 5 |
| 预算管理（40分） | 公用经费控制率（8分） | 通过对部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，反映和评价部门对机构运转成本的实际控制程度。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%。 | 100%以下（含）计8分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | 公用经费控制率=（实际支出公用经费总额196.47万元/预算安排公用经费总额49.11万元）×100%=400.06%，本项扣8分，得0分。 | 0 |
| “三公经费”控制率（7分） | 部门（单位）本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和考核部门（单位）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/“三公经费”预算安排数）×100% | 100%以下（含）计7分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | “三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出8.61万元/“三公经费”预算安排数13.85万元）×100%=62.17%，本项不扣分，得7分。 | 7 |
| 政府采购执行率（6分） | 通过对部门本年度实际政府采购金额与政府采购预算金额的比较，反映和评价部门政府采购预算执行情况。政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100% | 100%计满分，每超过（降低）5%扣2分，扣完为止。 | 政府采购执行率=（实际政府采购金额60万元/政府采购预算数20万元）×100%=300%，本项扣6分，得0分。 | 0 |
| 管理制度健全性（8分） | 部门为加强预算管理，规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。 | ①已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度计3分；②相关管理制度合法、合规计1分；③相关管理制度得到有效执行计1分。 | 已制定内部财务管理制度、会计核算制度、固定资产管理制度等，专项资金管理制度，相关管理制度合法、合规且得到有效执行，本项不扣分，得8分。 | 8 |
| 资金使用合规性（6分） | 部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，反映和评价部门预算资金的规范运行情况。 | ①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理办法的规定；②资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目的重大支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无滞拨、截留、挤占、挪用情况⑥不存在虚列支出情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。 | 支出符合国家财经法规和财务管理制度规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，项目的重大支出按规定经过评估论证，支出符合部门预算批复的用途；本项扣0分，得6分。 | 6 |
| 预决算信息公开性（5分） | 部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和评价部门预决算管理的公开透明情况。预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 | ①按规定公开预决算信息，计2分；②基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确计3分。 | 该部门已按规定内容和规定时限公开预决算信息，基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确，本项不扣分，得5分。 | 5 |
| 产出及效率(30分) | 职责履行（8分） | 重点工作实际完成率（8分） |  | 根据市绩效办2019年对各部门为民办实事和部门重点工程与重点工作考核分数折算。 该项得分=（绩效办对应部分考核得分/该部分总分）×8。 | 该部门重点工作均已完成，本项无扣分，得8分。 | 8 |
| 履职效益（22分） | 经济效益（5分） | 部门履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。 | 带动经济发展情况。 | 带动周边300多农户从事猕猴桃种植，为当地农户提供劳动岗位100多个。本项不扣分，得5分。 | 5 |
| 社会效益（5分） | 部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。 | 提高居民生活质量和满意度 | 解决好群众反映强烈的环境污染问题，提高全镇居民的生活质量和幸福指数本项不扣分，得5分。 | 5 |
| 行政效能（6分） | 根据部门自评材料评定 | 促进部门改进文风会风，加强经费及资产管理，推动网上办事，提高行政效率，降低行政成本效果较好的计6分；一般3分；无效果或者效果不明显0分。 | 较好地完成了镇十四届人大第四次会议确定的目标任务。本项无扣分，得6分。 | 6 |
| 社会公众或服务对 象满意度（6分） | 社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。 | 按照满意度调查的优秀、良好、合格、不合格给予该项指标打分：优秀（6分）；良好（4分）；合格（2分）；不合格（0分）。 | 本项综合评分为优秀，本项无扣分，得6分。 | 6 |
| 合计 | | 100分 |  |  |  | 76 |