

2023 年度中共薛城区委机构编制委员会  
办公室部门预算整体

# 绩效评价报告

评价机构：华富鲁融（山东）工程技术咨询有限公司

主评人：王丽艳

2024 年 11 月

# 2023 年度中共薛城区委机构编制委员会办公室部门预算 整体绩效评价总览表

一、部门预算安排及使用情况					
部门名称：中共薛城区委机构编制委员会办公室		部门下属单位数量：2 个			
部门预算安排	年初预算数 (万元)	全年预算数 (万元)	预算执行数 (万元)	预算执行率	
	157.31	222.33	222.33	100%	
部门预 算执行 情况	按资金来源分类 (万元)				
	(1) 财政资金	157.31	222.33	222.33	100%
	(2) 其他资金	-	-	-	-
	按支出类型分类 (万元)				
	(1) 基本支出	142.31	206.23	206.23	100%
	(2) 项目支出	15	16.1	16.1	100%
二、部门整体绩效目标					
<p>以职责履行作为体制改革、机构编制调整的重要标尺，将“机关职能运行监管”纳入高质量发展绩效考核，组织 48 个部门围绕区委、区政府重点工作编制《部门职责任务清单》700 余项，制定年度目标任务 240 项，动态调整“三张清单”1011 项，推动实现科学化职能评估、精准化职能配置、法定化编制配备；全面开展差异化考核工作，对 78 个部门职能工作、内设机构、中层干部配置等情况进行审核，推动各部门切实发挥职能作用，推动全员绩效考核法定化。</p>					
三、主要成效及做法					
<p>1. 围绕中心大局，全面提升履职能力：在职能运行监管考核工作中 48 个部门共审核确定了重点任务目标 244 项，“强工兴产”目标 102 项；2. 围绕重大决策，创新完善体制机制：规范精简了议事协调结构 83 个，精简率 38%；3. 围绕重点领域，统筹机构编制资源：优先保障了民生一线，下达了教师用编进人计划 150 名、基层医疗卫生机构和公立医院用编进人计划 98 名、镇街用编进人计划 59 名；助力了人才强区战略，引进了青年人才优选人员 51 名。</p>					
四、主要问题及有关建议					
<p>(一) 主要问题：1. “薛城区派第五轮第一书记”履职情况统计表领导未签字，无法保障驻村情况真实性；2. 采购合同签订不规范，未约定具体的付款方式；3. 采购合同未加盖法人章或签字，存在纠纷隐患；4. 财务管理不规范，审核和记账为同一人。</p> <p>(二) 有关建议：1. 完善领导签字审核，强化驻村工作手续；2. 规范签订合同，合理约定付款方式；3. 完善采购合同签订或盖章，降低纠纷隐患；4. 规范财务管理，人员分工合理。</p>					
五、评价得分和等级					
一级指标	分值	得分	得分率 (%)		
财政资源配置	15	12	80%		
预算管理	35	30.1	86%		
绩效管理	15	12	80%		
部门履职效能	25	23.62	94.48%		
社会效应	10	10	100%		
评价得分：87.72      评价等级结果：“良”					

# 目 录

一、部门基本情况	1
(一) 部门概况	1
(二) 部门整体绩效目标	4
二、评价组织实施	5
(一) 评价目的、评价对象和范围	5
(二) 评价思路、评价重点、评价方法和评价指标体系	6
(三) 评价组织实施	8
三、评价结论及分析	9
(一) 综合评价结论	9
(二) 指标分析	10
四、部门主要成效及做法	12
五、发现的问题及原因分析	14
(一) “薛城区派第五轮第一书记”履职情况统计表领导未签字，无法保障驻村情况真实性	14
(二) 采购合同签订不规范，未约定具体的付款方式	15
(三) 采购合同未加盖法人章或签字，存在纠纷隐患	15
(四) 财务管理不规范，审核和记账为同一人	15
六、相关建议	16
(一) 完善领导签字审核，强化驻村工作手续	16
(二) 规范签订合同，合理约定付款方式	16
(三) 完善采购合同签字或盖章，降低纠纷隐患	16
(四) 规范财务管理，人员分工合理	17
七、附件	17

# 2023 年度中共薛城区委机构编制委员会办公室部门预算整体绩效评价报告

为提高部门预算管理水平，充分发挥财政资金预算管理效能，受枣庄市薛城区财政局委托，华富鲁融（山东）工程技术咨询有限公司组建专项评价工作组（以下简称“评价组”）对中共薛城区委机构编制委员会办公室（以下简称“薛城区委编办”）2023 年度部门整体运行情况进行综合绩效评价。具体情况如下：

## 一、部门基本情况

### （一）部门概况

#### 1. 部门机构和人员

薛城区委编办内设 3 个职能科室，分别是：综合室、行政机构编制室（挂监督检查室牌子）、事业机构编制室。薛城区委编办机关核定行政编制 6 名，截至 2023 年 12 月，实有行政编制数 5 人。包含两个事业单位，分别是：薛城区机构编制和实名制管理事务中心，核定事业编制 11 名，截至 2023 年 12 月，实有事业编制数 9 人；薛城区事业单位绩效评价中心核定事业编制 5 名，截至 2023 年 12 月，实有事业编制数 3 人。

## 2. 部门主要职责

表 1.1 薛城区委编办部门职责

序号	职责
1	贯彻执行党中央关于行政体制改革、机构改革和机构编制管理的方针政策、法规制度和决策部署，落实省委、市委、区委有关工作要求，拟订全区机构编制工作政策、制度并组织实施。
2	负责全区党委、人大、政府、政协、监委、法院、检察院机关，民主党派、群众团体机关以及事业单位机构改革和机构编制管理的组织实施工作。
3	负责全区机关和事业单位机构编制总量管理；拟订全区行政编制分配、调整方案和事业单位机构编制总量控制方案。
4	拟订区级机构改革方案，经批准后组织实施；审核区直各部门职能配置、内设机构和人员编制规定。
5	牵头拟订全区事业单位改革有关政策并组织实施；审核区属事业单位改革方案；指导全区事业单位改革工作。
6	按照管理权限，审批、审核区级机关和事业单位机构设置、职能配置、人员编制、领导职数等事项；审批、审核股类机构设置和调整事项。
7	监督检查全区机构编制工作法规、规章、政策、制度的执行情况和机构改革方案、部门“三定”规定的落实情况。
8	拟订全区事业单位法人登记以及登记事项监管实施办法并组织实施，依法对全区事业单位法人登记进行事中事后监管。
9	拟订全区事业单位绩效考核办法，承担区属事业单位绩效考核相关工作。
10	负责组织编制管理全区权责清单，推进全区相对集中行政许可权改革，协调指导全区审批服务便民化工作。
11	负责全区机构编制统计、中文域名工作；指导全区机构编制系统信息化工作。
12	完成区委交办的其他任务，有关职责分工。

## 3. 部门预决算情况

### (1) 2023 年度部门收入预决算情况

薛城区委编办 2023 年度年初预算收入 157.31 万元，全

部为一般公共预算财政拨款收入。

薛城区委编办 2023 年度全年预算收入为 222.33 万元，决算收入为 222.33 万元，全部为一般公共预算财政拨款收入。

### (2) 2023 年度部门支出预决算情况

薛城区委编办 2023 年初预算 157.31 万元，全年预算支出 222.33 万元，决算支出 222.33 万元，无结转结余资金。具体支出如下表：

表1.2 2023年度预决算支出情况一览表

单位：万元

2023 年	预算数	调整预算数	决算数	执行率
基本支出	142.31	206.23	206.23	100%
项目支出	15	16.1	16.1	100%
合计	157.31	222.33	222.33	-

### (3) “三公”经费、会议费、培训费预决算情况

根据 2023 年部门预算得知，“三公经费”预算支出为 0.2 万元，会议费、培训费无预算支出，预算支出合计 0.15 万元；根据 2023 年部门决算得知，“三公经费”、会议费、培训费决算支出分别为 0 万元、0 万元、0 万元，决算支出合计 0 万元。

表 1.3 “三公”经费、会议费、培训费预决算情况 单位：万元

2023 年	预算数	调整预算数	决算数
因公出国（境）经费	0	0	0
公务用车购置及运行维护费	0	0	0

2023年	预算数	调整预算数	决算数
公务接待费	0.2	0	0
会议费	0	0	0
培训费	0	0	0
总计	0.2	0	0

#### (4) 项目支出预决算情况

2023年度薛城区委编办年初共有1个项目，预算支出15万元，实际支出14.66万元；年中追加1个项目，预算支出1.44万元，实际支出1.44万元，具体项目预决算支出明细如下表：

表1.4 2023年度项目预决算支出明细表

单位：万元

序号	项目名称	预算金额	实际支出金额
1	机构编制事务支出	15	14.66
2	薛城区派第五轮第一书记	1.44	1.44

#### 4. 部门资产情况

截至2023年初固定资产原值14.69万元，累计折旧10.63万元；截至2023年底固定资产原值为15.25万元，累计折旧11.58万元，其中2023年度配置固定资产（保密柜）0.56万元，无处置、出租出借等情况。

#### (二) 部门整体绩效目标

##### 1. 部门中长期绩效目标

持续发挥“优职能优流程优服务”提升行动的便民利企效应，根据部门运行需求，依照相关规定及时调整优化内部

流程，完善职责边界清单，健全部门间协作配合机制；发挥考核的牵引作用，将机关职能运行监管和事业单位监管考核工作统筹研究、一体推进、协同行动；坚持从严从紧管理编制，精打细算，盘活用好沉淀和低效配备的编制资源；严肃机构编制工作程序，健全动议、论证、审议决定、组织实施、监督问责等管理环节。

## 2. 部门年度绩效目标

以职责履行作为体制改革、机构编制调整的重要标尺，将“机关职能运行监管”纳入高质量发展绩效考核，组织 48 个部门围绕区委、区政府重点工作编制《部门职责任务清单》700 余项，制定年度目标任务 240 项，动态调整“三张清单”1011 项，推动实现科学化职能评估、精准化职能配置、法定化编制配备；全面开展差异化考核工作，对 78 个部门职能工作、内设机构、中层干部配置等情况进行审核，推动各部门切实发挥职能作用，推动全员绩效考核法定化。

## 二、评价组织实施

### （一）评价目的、评价对象和范围

#### 1. 评价目的

本次绩效评价从财政资源配置、预算管理、绩效管理、部门履职效能及社会效应等方面，对薛城区委编办 2023 年度部门整体情况进行综合评价，客观反映部门预算管理水平 and 业务工作成效，从而进一步提升薛城区委编办的工作效率与

部门资金的使用效益。

## 2. 评价对象和范围

### (1) 评价对象

评价对象是中共薛城区委机构编制委员会办公室。

### (2) 评价范围

评价范围是中共薛城区委机构编制委员会办公室 2023 年整体预决算及履职效果。

## (二) 评价思路、评价重点、评价方法和评价指标体系

### 1. 评价思路

结合薛城区委编办主要职责以及自身特点，遵循评价全面、重点突出、结果导向的原则从财政资源配置、预算管理、绩效管理、部门履职效能、社会效应 5 个方面进行综合评价。

### 2. 评价重点

#### (1) 预算安排与部门职能匹配度

聚焦 2023 年度重点任务安排与项目预算，分析薛城区委编办预算安排与支出是否符合部门职责和重点任务要求，在预算编制阶段是否涵盖收支情况、是否能够合理分配资金；年度内有无大量调剂、频繁调剂等情况，是否符合现行制度与政策要求，是否加大财政资源统筹等相关情况。

#### (2) 资产管理

薛城区委编办截至 2023 年底固定资产净值为 3.67 万元，2023 年度新增资产 0.56 万元，不存在处置、外借等情况；

通过查看固定资产台账，了解薛城区委编办现有资产数量，检查是否按照标准进行配置；通过查看会计凭证，关注资产计提折旧流程是否规范，会计核算是否准确，国有资产报告数据是否与每月资产变动情况相符。

### （3）财会管理

通过现场调研、资料收集，随机抽查单笔业务，查阅薛城区委编办 2023 年度记账凭证，检查是否存在制度执行不到位、资金授权审批不规范等情况；重点分析薛城区委编办内部控制建设是否完整、制度执行是否到位，各项资金的使用是否符合管理办法等。

### （4）重大政策和项目绩效情况

薛城区委编办 2023 年度共有“机构编制事务支出”“薛城区派第五轮第一书记”2 个项目，对其进行自评复核，将核定后的等级与自评等级进行对比；选取重点项目进行绩效评价，并以此为抓手，分析薛城区委编办年度履职情况。

## 3. 评价方法

### （1）比较法

本次绩效评价将薛城区委编办 2023 年履职效能与绩效目标进行比较，将薛城区委编办与其他部门的同类支出情况进行比较，以评估支出的效果和效率，辨析项目支出的成本控制情况。

### （2）因素分析法

本次绩效评价通过查看薛城区委编办的支出明细账，分析影响薛城区委编办预算资金使用及管理的内外部因素，科学评判部门收入预算统筹、预算执行进度等完成情况。

#### 4. 评价指标体系

评价组基于绩效指标的相关性、重要性、可比性和系统性原则，基于薛城区的地区特点和部门特点，并根据部门整体多方面多层次的评价要求，将评价指标体系设计为财政资源配置、预算管理、绩效管理、部门履职效能、社会效应五个方面，并依次确定指标。

综合本项目的实施情况，本次指标体系一级指标具体权重如下：评价分值满分 100 分，其中一级指标按照“财政资源配置指标 15 分、预算管理指标 35 分、绩效管理 15 分、部门履职效能 25 分、社会效应 10 分”设置，二级指标、三级指标权重设置详见附件 1。

本次评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

#### （三）评价组织实施

本次薛城区委编办部门整体绩效评价工作的实施过程共分为八个阶段，具体评价过程详见图 2-1。

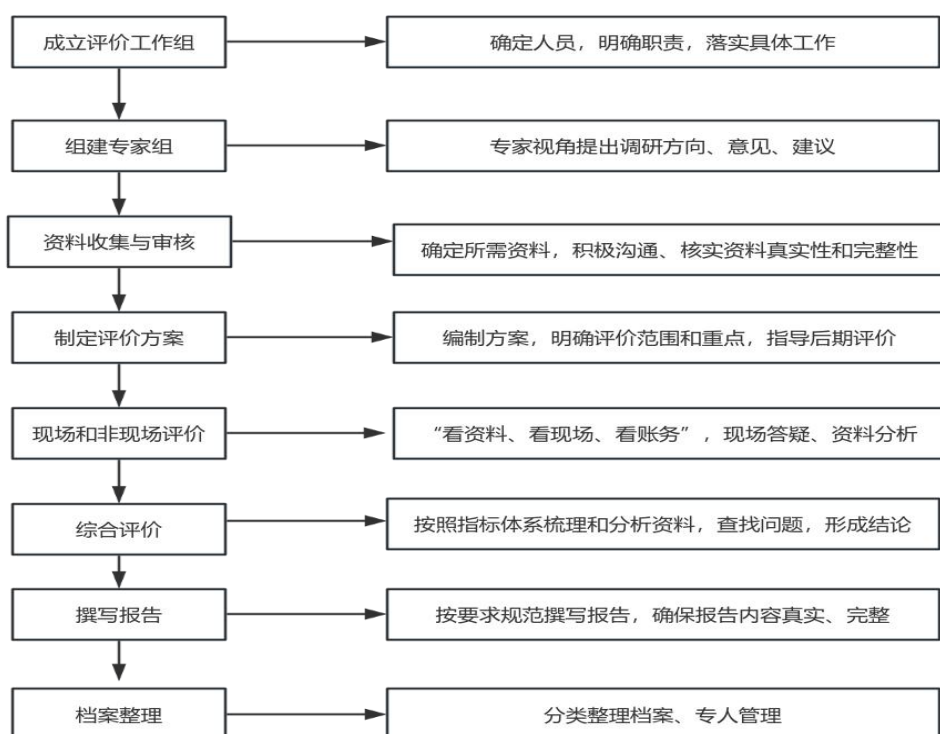


图 2-1 绩效评价流程图

### 三、评价结论及分析

#### (一) 综合评价结论

评价综合得分 87.72 分，评价等级为“良”。具体得分情况详见下表：

表 3.1 薛城区委编办部门预算整体绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	得分	得分率
财政资源配置	15	12	80%
预算管理	35	30.1	86%
绩效管理	15	12	80%
部门履职效能	25	23.62	94.48%
社会效应	10	10	100%
合计	100	87.72	87.72%

## （二）指标分析

### 1. 财政资源配置

薛城区委编办预算安排和部门“三定”方案确定的职责、区委区政府年度重点任务匹配，未有预算安排存在“先排钱、再谋事”的情况，2023年未有重点项目；2023年部门预算收入全部为一般公共预算收入，未有非财政拨款收入，根据部门预算，2023年三公经费、会议费、培训费支出分别为0.2万元、0万元、0万元；预算支出合计0.2万元；根据2023年部门决算，三公经费、会议费、培训费支出分别为0万元，0万元、0万元，共计0万元；2022年决算三公经费、会议费、培训费支出分别为0.15万元、0万元、0万元，五项费用总控制率为0，五项费用总变动率为-100%。本项15分，得12分，得分率为80%。

### 2. 预算管理

2023年部门决算支出数为222.33万元，根据薛城区委编办《2023年支出明细表》，截至2023年6月底支出113.77万元，预算实际执行进度为51.17%；9月底161.93万元，预算实际执行进度为72.83%；11月底201.69万元，预算实际执行进度为90.72%；根据2023年预算，部门年初预算收入为157.31万元，全部为区级资金；根据2023年决算，部门决算收入为222.33万元，全部为区级资金，单位资金收入偏离度为41.33%，2022年和2023年均无财政结转结余资金，

财政结转结余率为 0，财政结转结余变动率为 0；2023 年预算公开的时间为 2023 年 3 月 6 日，2023 年决算尚未组织公开；部门建立了经济活动风险定期评估机制，并出具了风险评估报告；薛城区委编办内部控制工作领导小组以张佰良为组长，内部控制工作小组成员一共 15 名，并根据人员变动情况及时更新，建立健全了议事决策机制；部门出具了内控报告，并于 2024 年 3 月 29 日上报至财政；通过查阅会计凭证，发现审核人员和记账人员为同一人；2023 年会计人员未完成年度继续教育。

通过查阅中共薛城区委机构编制委员会办公室机关和枣庄贵明商贸有限公司 2023 年 6 月 7 日签订的《编办保密柜采购项目合同》只盖了公章，未加盖法人章或者签字；根据 2023 年部门决算，促进中小企业发展执行情况，政府采购授予中小企业合同金额为 10400 元，中小微企业占比为 100%；根据 2023 年预算，政府采购预算为 5.28 万元，根据 2023 年决算，政府采购支出为 1.04 万元，政府采购执行率为 19.7%；2023 年新增资产，未超出配置标准；2023 年未有资产出租出借、对外投资和处置等事项；2023 年未进行行政事业性国有资产年度报告和月报的相关工作。本项 35 分，得 30.1 分，得分率为 86%。

### 3. 绩效管理

2023 年度部门绩效目标符合国家法律法规、国民经济和

社会发展总体规划、区委区政府的决策部署和工作要求，符合部门和单位职责和制定的中长期实施规划；2023年度目标未结合指标细化分解为具体工作任务；绩效目标值测算依据充分，通过清晰、可衡量的指标值予以体现了，部门绩效运行监控、绩效自评实现全覆盖，应评尽评，由于部门的“机构编制事务支出”为每年度的常规性项目，新增项目“薛城区派第五轮第一书记”不需做事前评估，根据部门提供的绩效评价报告，发现报告未有指标体系；部门未建立绩效评价结果与本单位预算编制管理相挂钩工作机制。本项 15 分，得 12 分，得分率为 80%。

#### 4. 部门履职效能

2023 年薛城区委编办共计重点任务 26 项，实际完成重点任务 26 项，重点任务完成率为 100%，2023 年薛城区委编办共计 2 个项目，自评结果均为“优”，复核结果为 1 个“优”，1 个“良”；通过对 2 个项目进行抽查，1 个评价等级为“优”，1 个评价等级为“良”。本项 25 分，得 23.62 分，得分率为 94.48%。

#### 5. 社会效应

2023 年度薛城区委编办高质量发展综合绩效考核等级为“优秀”。本项 10 分，得 10 分，得分率为 100%。

### 四、部门主要成效及做法

#### （一）围绕中心大局，全面提升履职能力

在职能运行监管考核工作中 48 个部门共审核确定了重点任务目标 244 项，“强工兴产”目标 102 项；在核心履职评估工作中，作为全市 2 个试点区之一，紧扣工业经济高质量发展、市对区考核指标等方面，重点选取了 5 大领域 12 个部门，确定了 63 项核心职能目标，通过目标牵引、问题导向、清单推进，推动部门全面优化营商环境，支持保障中心工作；在“三张清单”运用工作中，全面完成了 5381 项权责清单网上认领发布工作，组织了部门根据法律法规规章“立改废释”、经济社会发展和全面深化改革需要，动态调整了部门权责清单 400 余项、厘清职责边界清单 139 项、细化了职责任务清单 700 余项，构建了权责统一、边界明确的履职体系。

## （二）围绕重大决策，创新完善体制机制

落实区委、区政府重大决策部署，深化重点领域改革，加快完善协同高效的体制机制。规范精简了议事协调结构 83 个，精简率 38%，并将运行情况纳入了考核，进一步推动了议事协调机构精准服务全区中心大局，保障了重点工作任务落实落地；优化了开发区体制机制建设，突出党建引领和化工园区安全监管责任，增设了党群工作部和化工产业部；厘清了开发区职责边界清单 6 类 35 项，调整了权责清单 8 项，筑牢了责任体系，持续释放了开发区发展活力。

## （三）围绕重点领域，统筹机构编制资源

坚持“党委决策到哪里、机构编制就跟进服务保障到哪

里”，不断加大了编制资源向教育、医疗、基层治理、社会信用等重点领域倾斜力度。优先保障了民生一线，下达了教师用编进人计划 150 名、基层医疗卫生机构和公立医院用编进人计划 98 名、镇街用编进人计划 59 名；助力了人才强区战略，引进了青年人才优选人员 51 名；选拔了专业人员，充实经济发展领域 9 名；关注民生福祉，加强社会信用、基层治理领域人员力量 8 名；服务“品质薛城”建设，补充城市建设领域人员 5 名，切实保障了重点领域，为全区经济社会高质量发展注入了新活力。

## 五、发现的问题及原因分析

（一）“薛城区派第五轮第一书记”履职情况统计表领导未签字，无法保障驻村情况真实性

中共枣庄市薛城区委组织部文件《关于印发〈选派第一书记派驻工作补助发放管理办法〉的通知》（薛组发〔2019〕6 号）文件中区委挂职常委负责审核把关确定第一书记最终驻村情况，签字后下发至镇街党（工委），但是根据薛城区委编办提供的“选派第一书记月住村履职情况统计表”没有区委挂职常委的签字，由于未有相关领导的签字，无法佐证书记驻村的真实性。

原因分析：仅是对出勤情况进行登记，未按照政策文件规定，由相关领导签字复核。

## （二）采购合同签订不规范，未约定具体的付款方式

通过查看《薛城编办复印纸采购项目合同》和《编办保密柜采购项目合同》，未约定付款方式，未能有效明确双方的责任和义务，可能会引发付款纠纷。

原因分析：未及时约定合同的付款期限。

## （三）采购合同未加盖法人章或签字，存在纠纷隐患

根据《中华人民共和国民法典》第四百九十条：合同成立时间当事人采用合同书形式订立合同的，自当事人均签名、盖章或者按指印时合同成立。通过查阅中共薛城区委机构编制委员会办公室机关和枣庄贵明商贸有限公司 2023 年 6 月 7 日签订的《编办保密柜采购项目合同》只盖了公章，未加盖法人章或者签字。没有这些关键要素，在发生纠纷时，合同有可能被认定为尚未成立，双方的权利义务关系难以按照合同条款来确定。

原因分析：在签订合同时未及时加盖法人章或是签字。

## （四）财务管理不规范，审核和记账为同一人

《会计法》第二十七条：各单位应当建立、健全本单位内部会计监督制度。单位内部会计监督制度应当符合相关要求：记账人员与经济业务事项和会计事项的审批人员、经办人员、财物保管人员的职责权限应当明确，并相互分离、相互制约。

根据查看 2023 年度薛城区委编办的会计凭证，发现审核和记账为同一人。审核和记账为同一人，由于缺乏相互监督的环节，很容易出现人为的疏忽和错误。

原因分析：未合理分配人员工作，出现了人员工作重叠的情况。

## 六、相关建议

### （一）完善领导签字审核，强化驻村工作手续

建议薛城区委编办需严格审核“选派第一书记月驻村履职情况统计表”，发现领导未签字审核时，及时督促相关人员补充签字，及时填制表格时间，确保资料完整性。

### （二）规范签订合同，合理约定付款方式

针对薛城区委编办政府采购合同中未明确付款方式等问题，建议部门在后续政府采购过程中严格执行政府采购相关规定，及时完善相关内容并确保合同内容完整、准确、有效。且进一步核实其他约定内容是否完整，必要时建议与合同供货方即枣庄市薛城区永泰采购配送商场签订合同补充协议，进一步明确合同金额的付款方式，确保合同的完整性，避免后续产生纠纷。

### （三）完善采购合同签字或盖章，降低纠纷隐患

建议采购方和供应方都应确保签字人具有代表本单位签署合同的合法授权。一般来说，法定代表人可以直接签字，

但如果是其他人员签字，需提供法定代表人签署的授权委托书，委托书应明确授权范围、授权期限以及被授权人的签字样本等信息，并加盖企业公章。在审查授权委托书时，要注意其真实性和有效性，防止出现伪造或过期的授权文件。也可直接加盖法人名章，有效保障合同效力，降低纠纷隐患。

#### （四）规范财务管理，人员分工合理

建议薛城区委编办将审核人员和记账人员进行分离。记账人员根据原始凭证，依据会计准则和会计方法规范进行账务处理，准确地编制和记录会计分录，登记账簿等。

审核人员是对已经发生的经济业务及其记录进行检查和验证，包括对原始凭证的审核、记账凭证的审核，确保其合规性和准确性

在实际工作中，审核和记账人员不同，是为了能够及时发现账务处理过程中存在的问题，降低记账错误的几率，确保财务凭证的准确性和合理性，有效且规范的管理财务工作。

## 七、附件

- 附件：1. 部门预算整体绩效评价指标体系  
2. 部门预算整体绩效评价指标得分表  
3. 部门预算整体绩效评价问题清单

附件 1:

薛城区委编办部门预算整体绩效评价指标体系

一级指标		二级指标		三级指标		评分规则	指标解释及评价要点
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
财 政 资 源 配 置	15 分	预算安排与 部门职能匹 配度	11 分	(1) 预算安 排与部门职 能匹配度	11 分	①预算安排和部门“三定”方案确定的职责、区委区政府年度重点任务匹配，得 2 分，每有一处存在问题扣 2 分； ②预算安排不存在“先排钱、再谋事”的问题，明确细化，得 2 分，每有一处存在问题扣 2 分； ③预算安排资金不存在在不同项目、不同用途间分配，不存在交叉重复，得 2 分，每有一处存在问题扣 2 分； ④预算安排资金不存在年中大量调剂、频繁调剂情况，除政策性调整或其他不可抗力因素导致的正常调整外，预算安排资金在年中调剂比例超过年初预算总额 10%及以上的，扣 0.1 分，在此基础上每增加 1 个百分点”扣 0.1 分，2 分扣完为止； ⑤重点项目支出安排率=(重点项目支出/项目总支出)*100%，重点支出安排率≥90%，计 3 分；70%（含）-90%，计 2 分；60%（含）-70%，计 1 分；低于 60%不得分。（重点项目指部门落实上级部门、区委区政府决策部署安排的项目以及列入部门年度或阶段性重点任务的项目）。	部门预算安排和支出方向是否符合部门职责和重点任务要求，是否存在交叉重复，是否明确细化。

一级指标		二级指标		三级指标		评分规则	指标解释及评价要点
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
		收入预算统筹	2分	(2) 评价落实收入统筹管理情况	2分	<p>①部门依法依规将取得的各类收入纳入部门预算，得1分，发现未按规定纳入部门预算情况，或存在未纳入预算的收入安排支出的，按项次扣0.2分，扣完为止；</p> <p>②部门加强对所属单位非财政拨款收入管理，部门预算如实反映所属单位非财政拨款收入的，得1分，发现存在不足的，按项次扣0.2分，扣完为止。</p>	部门是否依法依规将取得的各类收入纳入部门预算；部门是否加强对所属单位非财政拨款收入管理，部门预算是否如实反映所属单位事业收入、事业单位经营收入等非财政拨款收入情况。
		运行成本	2分	(3) 落实过紧日子要求情况	2分	<p>①剔除一类会议和科研、教学活动外，“三公经费”、会议费、培训费等五项费用总控制率=（实际支出经费金额/预算安排经费金额）*100%。控制率≤100%，得1分；每超2个百分点扣0.1分，超过10%不得分；</p> <p>②剔除一类会议和科研、教学活动外，“三公经费”、会议费、培训费等五项费用总变动率=（本年度经费决算数-上年度经费决算数）/上年度经费决算数*100%。变动率≤0，得1分；每超2个百分点扣0.1分，超过10%不得分。</p>	部门“三公经费”、会议费、培训费支出数与当年预算数、上年度预算数的变动情况，用以反映和考核部门控制和压缩行政成本、落实过紧日子要求情况。

一级指标		二级指标		三级指标		评分规则	指标解释及评价要点
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
预算管理	35分	预算执行完成情况	3分	(4) 预算执行率	3分	预算执行进度=部门预算实际支出数/(年初预算批复数+年中预算调整数)*100%。按季考核, 6月底、9月底、11月底考核, 每个考核时点, 预算实际执行进度分别达到或超过 50%、75%、92%的得满分; 低于上述时间节点进度两个百分点(含)以内的, 扣 0.1 分; 低于 2—4 个百分点(含)的, 扣 0.2 分; 以此类推, 扣完为止。	反映和考核部门预算执行的及时性和有效性。
		收入预算完成率	3分	(5) 收入预算完成率	3分	①除经认定合理的年初不可预见因素外, 部门及所属单位的单位资金收入偏离度超过 10%不足 20%的, 扣 0.5 分; 收入偏离度≥20%的, 扣 1 分。其中, 单位资金收入偏离度=  (单位资金实际收入数/单位资金年初预算收入数) -1   ×100%; ②各项非财政收入完成率按照收入类别数量平均分配分值, 各项非财政收入无偏离度的, 得 2 分, 否则各类别按比例得分。	考察部门经费拨款以外的收入预算完成情况, 具体包括政府性基金预算收入、国有资本经营预算收入、事业收入、经营收入等。

一级指标		二级指标		三级指标		评分规则	指标解释及评价要点
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
		财政结转结余控制率	2分	(6) 财政结转结余控制率	2分	①财政结转结余率=财政结转结余总额/支出预算数*100%，财政结转结余率控制在9%以内（含）的，则得1分，每增加1个百分点，扣0.1分； ②财政结转结余变动率=（本年度累计财政结转结余资金总额-上年度累计财政结转结余资金总额）/上年度累计财政结转结余资金总额*100%，财政结转结余变动率≤0的，计1分；财政结转结余变动率>0的，该项不得分。	部门本年度财政结转结余资金总额与本年度支出预算数的控制比率、与上年度财政结转结余资金总额的变动比率，反映和考核部门控制结转结余资金的情况。
		预决算信息公开	2分	(7) 预决算信息公开	2分	①预决算信息按规定内容、规定时限公开； ②专项资金有效公开任务清单、具体支出政策、项目申报指南、资金分配因素和分配结果、绩效自评报告等。 每出现1处不符合有关要求的扣0.5分。在财政部门开展的监督检查中，发现部门及所属单位预决算信息公开方面存在问题的，每个问题扣1分，扣完为止。	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，用以反映和考核部门预决算管理的公开透明情况。
		预算管理一体化和项目库管理情况	2分	(8) 预算管理一体化和项目库管理情况	2分	①部门在一体化系统各个推进阶段，按照财政部门考核要求，预算编制、预算执行（含单位资金支付）等模块应用达标的，得满分；每发现1项问题扣0.5分； ②部门落实做实项目库管理的相关要求，全面清理完善项目库，各项管理机制不断健全完善，每发现1项问题扣0.5分，扣完为止。	部门是否按照要求推进预算管理一体化系统，并在预算管理中应用和部门落实项目库管理相关要求的情况。

一级指标		二级指标		三级指标		评分规则	指标解释及评价要点
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
		财务管理	8分	(9) 内控建设规范性	2分	<p>①部门建立经济活动风险定期评估机制，风险评估至少每年进行一次，形成书面报告。发现不符合有关要求的扣0.5分；</p> <p>②单位成立由相关负责人和相关部门组成的内部控制领导小组和工作小组，并根据人员变动情况及时更新，建立健全议事决策机制。发现不符合有关要求的扣0.5分；</p> <p>③部门内控管理制度合规、完整，并得到有效执行。若未制定内控管理制度，扣0.5分；若内控管理制度合规、完整，但未得到有效执行，扣0.3分；若制定内控管理制度，但内容不完整，或未按照外部政策及内部管理要求及时更新的，扣0.3分；</p> <p>④部门及所属预算单位全部编制年度内部控制报告，并按规定时间报送财政部门。发现不符合有关要求的扣0.5分。</p> <p>以上扣分，合计扣完2分为止。</p>	<p>部门是否建立适合本部门实际情况的内部控制体系并组织实施，合理保证部门经济活动合法合规、资产安全和使用有效、财务信息真实完整，提高公共服务的效率和效果。</p>
				(10) 资金使用规范性	2分	<p>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；</p> <p>②资金的拨付有完整的审批程序和手续；</p> <p>③符合部门预算批复的用途。</p> <p>以上情况每出现1处不符合有关要求的扣0.5分，扣完为止。若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，三级指标整体不得分。</p>	<p>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，用以反映和考核部门预算资金的规范运行情况。</p>

一级指标		二级指标		三级指标		评分规则	指标解释及评价要点
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
				(11) 会计核算规范性	2分	①部门依法设置会计账簿； ②会计凭证、会计账簿、财务会计报告和其他会计资料真实、完整； ③会计核算符合会计法和国家统一会计制度的规定。 以上情况每出现1处不符合有关要求的扣0.5分，扣完为止。	反映部门和单位对会计核算和会计工作进行的管理活动是否符合相关的财务会计管理制度的规定。
				(12) 会计人员任用规范性	2分	①担任单位会计机构负责人（会计主管人员），具备会计师以上专业技术职务资格或者本单位从事会计工作三年以上经历； ②存在会计人员分工不合理，审核和记账人员为一人，出纳人员兼任档案管理等情况； ③会计人员参加会计信息采集，完成年度继续教育。 以上各项每发现1处问题，扣0.5分，合计扣完2分为止。	反映部门和单位对会计人员任用管理的规范性。

一级指标		二级指标		三级指标		评分规则	指标解释及评价要点
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
		政府采购规范性	4分	(13) 采购活动合法性、合规性	2分	①采购方式符合政府采购相关规定，采购文件编制合法合规； ②按照政府集中采购目录（未超出政府采购范围）及政府采购限额标准执行； ③按照规定的采购程序组织开标、评标、定标、保证金收缴退还、履约验收等； ④按规定签订合同、明确双方责任，按合同约定方式付款； ⑤在“中国山东政府采购网”公开相关信息，公开内容完整、准确、有效； ⑥不存在供应商有效投诉和举报，且不负有主要责任。 以上情况每出现1处不符合有关要求的扣0.2分，扣完为止。	反映部门和单位是否严格执行了政府采购程序，用以反映和考核该部门和单位政府采购的合法性、规范性。

一级指标		二级指标		三级指标		评分规则	指标解释及评价要点
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
				(14) 政策功能落实情况	1分	<p>①促进中小企业发展执行情况。中小微企业占比=中小微企业授予合同金额/全年政府采购合同金额*100%，中小微企业占比大于等于 40%的，得 0.25 分，反之不得分。小微企业占比=小微企业授予合同金额/中小微企业授予合同金额*100%，小微企业占比大于等于 70%的，得 0.25 分，反之不得分。</p> <p>②采购脱贫地区农副产品情况。年初预留脱贫地区农副产品份额且全年实际采购份额<math>\geq</math>年度食堂食材采购总额 10%的，得 0.25 分，未预留份额或采购比例达不到 10%的不得分。</p> <p>③绿色采购政策落实情况。节能、环保采购占比=节能、环保产品采购金额/同类产品采购金额*100%，节能、环保采购占比小于 80%的，扣 0.25 分。</p>	部门是否落实促进中小企业发展。用以反映和考核部门政策功能落实情况。
				(15) 政府采购执行率	1分	得分=已签订政府采购合同的预算金额/全年政府采购预算金额（含自有资金）*100%	部门本年度已签订政府采购合同的预算金额与全年政府采购预算金额的比率，用以反映和考核部门政府采购预算执行情况。

一级指标		二级指标		三级指标		评分规则	指标解释及评价要点
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
		资产管理	5分	(16) 资产管理规范性	3分	<p>①资产配置预算管理。按规定编制新增资产配置相关预算并严格执行，未按规定编制和执行的每项扣0.1分。</p> <p>②资产使用和处置管理。资产出租出借、对外投资和处置等事项按权限审批，履行了集体决策程序，违规事项每项扣0.2分。</p> <p>③资产收入管理。资产有偿使用和处置收入等足额收缴，按规定上缴国库或纳入单位预算管理，违规事项每项扣0.2分。</p> <p>④资产账实相符。新增资产按规定登记入账，处置资产及时核销账务，已交付使用在建工程转为固定资产，违规事项每项扣0.1分。</p> <p>⑤资产报告。行政事业性国有资产年度报告和月报内容完整准确，报送及时，数据错漏或漏报、迟报的每项扣0.1分。</p> <p>以上每个指标0.6分，扣完为止。</p>	部门的资产是否保存完整，使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴、管理信息数据报送及时准确，用以反映和考核部门资产安全运行情况。
				(17) 固定资产利用	2分	<p>①闲置资产变化率 <math>X = (\text{本年闲置资产账面价值} / \text{本年总资产账面价值}) \div (\text{上一年度闲置资产账面价值} / \text{上一年度总资产账面价值}) * 100\%</math>。</p> <p>若 <math>X &lt; 70\%</math>，得1分；<math>70\% \leq X &lt; 80\%</math>，得0.75分；<math>80\% \leq X &lt; 90\%</math>，得0.5分；<math>90\% \leq X &lt; 100\%</math>，得0.25分；<math>X \geq 100\%</math>不得分；</p> <p>②固定资产利用率 <math>Y = \text{在用固定资产总额} / \text{所有固定资产总额} * 100\%</math></p> <p>若 <math>Y \geq 100\%</math>，得1分；<math>90\% \leq Y &lt; 100\%</math>，得0.75分；<math>80\% \leq Y &lt; 90\%</math>，得0.5分；<math>70\% \leq Y &lt; 80\%</math>，得0.25分；<math>Y &lt; 70\%</math>，得0分。</p>	部门闲置固定资产总额与所有固定资产总额的比率变化情况，以及在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率变化情况，用以反映和考核部门固定资产使用效率。

一级指标		二级指标		三级指标		评分规则	指标解释及评价要点
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
		转移支付资金管理	6分	(18) 转移支付资金分配、使用、监管情况	6分	①部门对转移支付资金的安排分配机制健全完善； ②转移资金分配符合规划目标和重点； ③建立健全转移支付监督管理机制； ④动态监控转移支付的下达、拨付等情况以及预算绩效管理，发现问题及时整改。 以上每个指标 1.5 分，扣完为止。	部门对转移支付资金的安排分配机制是否健全完善，是否符合规划目标和重点任务，是否建立健全转移支付监督管理机制，动态监控转移支付的下达、拨付等情况以及预算绩效管理。原则上应至少开展 2 个现场评价工作。

一级指标		二级指标		三级指标		评分规则	指标解释及评价要点
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
绩效管理	15分	绩效管理	15分	(19) 绩效目标管理	5分	<p>①符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划、区委区政府的决策部署和工作要求；符合部门和单位职责和制定的中长期实施规划；</p> <p>②分解成具体工作任务，与年度部门预算资金、项目投资额相匹配；</p> <p>③绩效指标完整、全面，与实际工作内容具有相关性，明确体现部门履职效果和项目效益；</p> <p>④绩效目标值测算有准确来源，指标值清晰、可衡量；</p> <p>⑤绩效目标编制报送及时。</p> <p>每出现一项不符合有关要求的扣1分，扣完为止。</p>	部门所设立的整体绩效目标与部门职能职责、事业发展规划、年度工作任务和正常业绩水平是否相符，部门绩效目标是否依据充分、是否符合客观实际，绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。用以反映部门目标设置的合理性与指标设定的明确性。
				(20) 绩效主体责任落实	5分	<p>①部门事前绩效评估、绩效运行监控、绩效自评实现全覆盖，应评尽评，三项工作各占1分。每有1个应评政策或项目未开展事前评价扣0.5分，扣完为止；绩效监控、绩效自评根据覆盖率按比例得分（覆盖率=部门实际评价项目资金规模/应评价项目资金规模*100%）；</p> <p>②绩效资料报送及时，报送材料符合要求、材料完整得满分1分，逾期报送不得分。每存在一项资料缺失或遗漏扣0.2分，扣完为止；</p> <p>③绩效报告内容结构完整清晰，指标体系细化完善，评价结果客观公正得满分1分，每发现1处问题扣0.2分，扣完为止。</p>	部门是否有效落实全面实施绩效管理要求，是否建立健全贯穿事前、事中、事后的全过程绩效管理链条，是否有效保证绩效评价覆盖率及评价成果质量。反映部门承担绩效管理主体责任的落实情况。

一级指标		二级指标		三级指标		评分规则	指标解释及评价要点
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
				(21) 绩效评价结果应用	5分	①建立绩效评价结果与本单位预算编制管理相挂钩工作机制； ②部门将事前绩效评估结果、绩效目标审核结果、绩效运行监控结果、财政重点评价、部门评价结果、单位自评结果作为编制预算、完善政策和改进管理的重要依据。 以上情况每出现1处未有效落实结果应用扣1分，扣完为止。	反映部门预算绩效评价结果有效应用，切实提高财政资源配置效率和使用效益的情况。
部门履职能	25分	重点任务工作情况	5分	(22) 年度重点工作完成情况	5分	①重点任务完成率=（重点任务实际完成数/年度重点任务）*100%。 任务完成率达到100%得2分，每降低1%扣1分，扣完为止，即90%(含)以下不得分； ②重点任务完成及时、完成质量达标、实施效果显著的，得3分，否则，每发现1处问题扣0.5分，扣完为止。	反映部门与预算资金有关的重点任务工作的完成情况，具体包括年度《政府报告》交办任务、年度工作重点及公开承诺事项等。
		重大政策和项目绩效情况	20分	(23) 政策制定执行有效性	5分	①围绕部门职责全面梳理部门政策，部门政策设计科学合理，不存在低效无效政策，政策到期及时清退，得2分，否则，每发现1处问题扣0.5分，扣完为止。 ②部门政策设立有效支撑十四五规划目标达成、保障部门的履职，部门整体绩效目标达成，政策执行成效显著，得3分，否则，每发现1处问题扣0.5分，扣完为止。	考察部门现阶段政策制定和实际执行情况。

一级指标		二级指标		三级指标		评分规则	指标解释及评价要点
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
				(24) 项目支出绩效复评	8分	①自评结果和复评结果每出现一个差1档项目扣0.5分，每出现一个差2档项目扣1分，每出现一个差3档项目扣2分，扣完为止； ②项目支出绩效复评中，每有一个项目结论为“中”扣1分，每有一个项目结论为“差”扣2分，扣完为止。	考察本部门评价年度的项目支出绩效复评结果与自评结果的差异度，本部门项目支出复评中是否有发现低效无效项目。
				(25) 重大政策项目实际绩效	7分	抽查的项目平均分配分值，根据评价等级“优”、“良”、“中”、“差”分别赋分，得分为该项目满分分值的100%、75%、50%、0，该项得分为各个项目得分之和。	采取“短、平、快”的方式，综合考虑部门（单位）部门重点评价项目、财政重点评价项目实际绩效。项目数量由评价组结合部门实际确定。
社会效应	10分	高质量发展综合绩效	10分	(26) 高质量发展综合绩效	10分	在薛城区部门高质量发展考核中，对应结果“优秀”的，得10分；“良好”的，得8分；“合格”的，得5分；其他的不得分。	考察部门单位主要职能运行成效、区委区政府重大决策部署落实、政务服务质量、服务对象满意度等综合绩效情况。

附件 2:

薛城区委编办部门预算整体绩效评价得分表

一级指标 名称	二级指标 名称	三级指标 名称	得分	得分率	评分依据
财政资源配置	预算安排与部门职能匹配度	(1) 预算安排与部门职能匹配度	8	72.73%	①预算安排和部门“三定”方案确定的职责、区委区政府年度重点任务匹配； ②未发现预算安排存在“先排钱、再谋事”的问题，预算资金明确细化； ③未发现预算安排资金在不同项目、不同用途间分配，不存在交叉重复； ④未发现预算安排资金存在年中大量调剂、频繁调剂情况； ⑤重点项目支出安排率= (0/15) *100%=0，根据“低于 60%不得分”，扣 3 分。 本项 11 分，扣 3 分，得 8 分。
	收入预算统筹	(2) 评价落实收入统筹管理情况	2	100%	①2023 年部门预算收入全部为一般公共预算收入，按规定纳入了部门预算； ②部门 2023 年未有非财政拨款收入。 本项 2 分，得 2 分。

一级指标 名称	二级指标 名称	三级指标 名称	得分	得分率	评分依据
	运行成本	(3)落实过紧日子要求情况	2	100%	<p>根据部门预算，2023年三公经费、会议费、培训费支出分别为0.2万元、0万元、0万元；预算支出合计0.2万元；根据2023年部门决算，三公经费、会议费、培训费支出分别为0万元，0万元、0万元，共计0万元；2022年决算三公经费、会议费、培训费支出分别为0.15万元、0万元、0万元；</p> <p>①剔除一类会议和科研、教学活动外，“三公经费”、会议费、培训费等五项费用总控制率=（0/0.2）*100%=0；</p> <p>②剔除一类会议和科研、教学活动外，“三公经费”、会议费、培训费等五项费用总变动率=（0-0.15）/0.15*100%=-100%，；</p> <p>本项2分，得2分。</p>
预算管理	预算执行进度	(4)预算执行进度	2.7	90%	<p>2023年部门决算支出数为222.33万元，根据薛城区委编办《2023年支出明细表》，截至2023年6月底支出113.77万元，预算实际执行进度=113.77/222.33=51.17%；9月底161.93万元，预算实际执行进度=161.93/222.33=72.83%，比目标进度75%低2.17%；11月底201.69万元，预算实际执行进度=201.69/222.33=90.72%，比目标进度92%低1.28%；</p> <p>根据“预算实际执行进度分别达到或超过50%、75%、92%的得满分；低于上述时间节点进度两个百分点（含）以内的，扣0.1分；低于2—4个百分点（含）的，扣0.2分；以此类推，扣完为止”，共扣0.3分；</p> <p>本项3分，扣0.3分，得2.7分。</p>

一级指标 名称	二级指标 名称	三级指标 名称	得分	得分率	评分依据
	收入预算完成率	(5)收入预算完成率	2	66.67%	根据 2023 年预算，部门年初预算收入为 157.31 万元，全部为区级资金；根据 2023 年决算，部门决算收入为 222.33 万元，全部为区级资金； ①单位资金收入偏离度= $ (222.33/157.31)-1  \times 100\%=41.33\%$ ，根据“收入偏离度 $\geq 20\%$ 的，扣 1 分”，扣 1 分； ②2023 年未有非财政收入，故不计算各项非财政收入无偏离度； 本项 3 分，扣 1 分，得 2 分。
	财政结转结余控制率	(6)财政结转结余控制率	2	100%	2022 年和 2023 年均无财政结转结余资金； ①财政结转结余率=0； ②财政结转结余变动率=0； 本项 2 分，得 2 分。
	预决算信息公开	(7)预决算信息公开	2	100%	2023 年预算公开的时间为 2023 年 3 月 6 日，2023 年决算尚未组织公开；①通过查看公开情况，预决算信息按规定内容、规定时限公开； ②未发现问题； 本项 2 分，得 2 分。
	预算管理一体化和项目库管理情况	(8)预算管理一体化和项目库管理情况	1.5	75%	①部门在一体化系统各个推进阶段，按照财政部门考核要求，预算编制、预算执行（含单位资金支付）等模块应用达标； ②部门未有项目库管理机制，扣 0.5 分； 本项 2 分，扣 0.5 分，得 1.5 分。

一级指标 名称	二级指标 名称	三级指标 名称	得分	得分率	评分依据
	财会管理	(9) 内控建设 规范性	2	100%	①部门建立了经济活动风险定期评估机制，并出具了风险评估报告； ②薛城区委编办内部控制工作领导小组以张佰良为组长，内部控制工作小组成员一共 15 名，并根据人员变动情况及时更新，建立健全了议事决策机制； ③部门制定了内控制度，涉及范围较广，制度内容合规、完整； ④部门出具了内控报告，并于 2024 年 3 月 29 日上报至财政； 本项 2 分，得 2 分。
		(10) 资金使 用规范性	2	100%	根据现场调研，未发现①②③存在问题，本项 2 分，得 2 分。
		(11) 会计核 算规范性	2	100%	根据现场调研， ①部门依法设置了会计账簿； ②会计凭证、会计账簿、财务会计报告和其他会计资料真实、完整； ③会计核算符合会计法和国家统一会计制度的规定。 本项 2 分，得 2 分。
		(12) 会计人 员任用规范性	0.5	25%	①单位会计机构负责人（会计主管人员），未具备会计师以上专业技术职务资格且未有从事会计工作三年以上经历，根据“每出现 1 处不符合有关要求的扣 0.5 分”，扣 0.5 分； ②通过查阅会计凭证，发现审核人员和记账人员为同一人，根据“每出现 1 处不符合有关要求的扣 0.5 分”，扣 0.5 分； ③2023 年会计人员未完成年度继续教育，根据“每出现 1 处不符合有关要求的扣 0.5 分”，扣 0.5 分； 本项 2 分，扣 1.5 分，得 0.5 分。

一级指标 名称	二级指标 名称	三级指标 名称	得分	得分率	评分依据
	政府采购管理	(13) 采购活动合法性、合规性	1.8	90%	①②③未发现问题； ④通过查阅中共薛城区委机构编制委员会办公室机关和枣庄贵明商贸有限公司2023年6月7日签订的《编办保密柜采购项目合同》只盖了公章，未加盖法人章或者签字，未按规定签订合同、明确双方责任，根据“每出现1处不符合有关要求的扣0.2分”，扣0.2分； ⑤⑥未发现问题； 本项2分，扣0.2分，得1.8分。
(14) 政策功能落实情况		1	100%	①根据2023年部门决算，促进中小企业发展执行情况，政府采购授予中小企业合同金额为10400元，中小微企业占比=10400/10400*100%=100%； ②部门采购不涉及采购脱贫地区农副产品； ③部门不涉及绿色采购政策落实情况； 本项1分，得1分。	
(15) 政府采购执行率		0.2	20%	根据2023年预算，政府采购预算为5.28万元，根据2023年决算，政府采购支出为1.04万元 政府采购执行率=1.04/5.28*100%=19.7%，根据“得分=已签订政府采购合同的预算金额/全年政府采购预算金额（含自有资金）*100%”，扣0.8分； 本项1分，扣0.8分，得0.2分。	

一级指标 名称	二级指标 名称	三级指标 名称	得分	得分率	评分依据
	资产管理	(16) 资产管理规范性	2.4	80%	①2023 年新增资产，未超出配置标准； ②2023 年未有资产出租出借、对外投资和处置等事项； ③由于未有资产出租出借、对外投资和处置等事项，未产生收入； ④新增资产已按规定及时登记入账； ⑤2023 年未进行行政事业性国有资产年度报告和月报的相关工作，扣 0.6 分； 本项 3 分，扣 0.6 分，得 2.4 分。
		(17) 固定资产利用	2	100%	根据现场调研，2022 年及 2023 年均未有闲置资产，所有资产均在用，因此， ①闲置资产变化率=0； ②固定资产利用率=1； 本项 2 分，得 2 分。
	转移 支付资金管理	(18) 转移支付资金分配、 监管情况	6	100%	由于部门未有转移支付资金的相关工作，本项 6 分，得 6 分。

一级指标 名称	二级指标 名称	三级指标 名称	得分	得分率	评分依据
绩效管理	绩效管理	(19) 绩效目标管理	4	80%	①2023 年度部门绩效目标符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划、区委区政府的决策部署和工作要求；符合部门和单位职责和制定的中长期实施规划； ②2023 年度目标结合了指标细化分解成具体工作任务； ③绩效指标设置与实际工作内容关联性不大，如“机构编制事务支出”数量指标设置未贴合项目产出，根据“每出现一项不符合有关要求的扣 1 分”，扣 1 分； ④绩效目标值测算依据充分，通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ⑤绩效目标编制报送及时； 本项 5 分，扣 1 分，得 4 分。
		(20) 绩效主体责任落实	4	80%	①部门绩效运行监控、绩效自评实现全覆盖，应评尽评，部门的“机构编制事务支出”为每年度的常规性项目，新增项目“薛城区派第五轮第一书记”不需做事前评估； ②绩效资料报送及时，报送材料符合要求、材料完整； ③由于部门未有绩效报告，根据“绩效报告内容结构不完整清晰，指标体系不细化完善，评价结果不客观公正扣 1 分”，扣 1 分； 本项 5 分，扣 1 分，得 4 分。
		(21) 绩效评价结果应用	4	80%	①部门未建立绩效评价结果与本单位预算编制管理相挂钩工作机制，扣 1 分； ②部门 2023 年度将绩效目标审核和绩效运行监控结果作为下年度的预算编制和改进管理的重要依据； 本项 5 分，扣 1 分，得 4 分。

一级指标名称	二级指标名称	三级指标名称	得分	得分率	评分依据
部门履职效能	重点工作完成情况	(22) 年度重点工作完成情况	5	100%	①重点任务完成率=(26/26)*100%=100%； ②重点任务完成及时、完成质量达标、实施效果显著； 本指标 5 分，得 5 分。
	重大政策和项目绩效情况	(23) 政策制定执行有效性	5	100%	①围绕部门职责全面梳理了部门政策，部门政策设计科学合理； ②部门政策设立有效支撑十四五规划目标达成、保障部门的履职，部门整体绩效目标达成，政策执行成效显著； 本指标 5 分，得 5 分。
		(24) 项目支出绩效复评	7.5	93.75%	2023 年薛城区委编办共计 2 个项目，自评结果均为“优”，复核结果为 1 个“优”，1 个“良”， ①根据“自评结果和复评结果每出现一个差 1 档项目扣 0.5 分”，扣 0.5 分； ②项目支出绩效复评，未有“中”和“差”的项目； 本项 8 分，扣 0.5 分，得 7.5 分。
		(25) 重大政策项目实际绩效	6.12	87.43%	通过对 2 个项目进行抽查，1 个评价等级为“优”，1 个评价等级为“良”，根据“抽查的项目平均分配分值，得分为该项目满分分值的 100%、75%、50%、0”，本项 7 分，扣 0.88，得 6.12 分。
社会效应	高质量发展综合绩效	(26) 高质量发展综合绩效	10	100%	根据现场调研，在 2023 年度高质量发展综合绩效考核中，等级为“优秀”。
合计			87.72	87.72%	

附件 3:

薛城区委编办部门预算整体绩效评价问题清单

问题分类	序号	责任单位	问题描述
预算管理	1	薛城区委编办	采购合同签订不规范,未约定具体的付款方式
	2	薛城区委编办	采购合同未加盖法人章或签字,存在纠纷隐患
	3	薛城区委编办	财务管理不规范,审核和记账为同一人
部门履职效能	1	薛城区委编办	“薛城区派第五轮第一书记”履职情况统计表领导未签字,无法保障驻村情况真实性
备注:			