

高台县民政局 2022 年度部门整体支出

绩效评价报告

报告编号：CSZY-GTXCZJ-3

委托单位：高台县财政局

评价机构：甘肃中益项目管理有限公司

二〇二三年十一月

目 录

| | |
|--------------------------|--------|
| 一、基本情况 | - 1 - |
| (一) 部门概况..... | - 1 - |
| (二) 部门整体预算批复及支出安排情况..... | - 4 - |
| 二、绩效评价情况 | - 4 - |
| (一) 绩效评价目的..... | - 5 - |
| (二) 绩效评价依据..... | - 5 - |
| (三) 绩效评价指标体系..... | - 7 - |
| (四) 绩效评价方法..... | - 7 - |
| (五) 绩效评价工作程序..... | - 9 - |
| 三、绩效自评情况 | - 10 - |
| 四、绩效评价指标分析 | - 11 - |
| (一) 部门投入情况分析..... | - 11 - |
| (二) 部门过程情况分析..... | - 12 - |
| (三) 部门产出情况分析..... | - 16 - |
| (四) 部门效果情况分析..... | - 19 - |
| (五) 扣分项情况分析..... | - 25 - |
| 五、综合评价情况及评价结论 | - 25 - |
| (一) 评价评分情况..... | - 25 - |
| (二) 综合评价结论..... | - 27 - |
| 六、主要经验及做法、存在的问题和建议 | - 28 - |
| (一) 主要经验及做法..... | - 28 - |

| | |
|---------------------|--------|
| (二) 存在的问题..... | - 28 - |
| (三) 相关建议..... | - 30 - |
| 七、绩效评价结果应用建议 | - 31 - |
| (一) 下年预算安排建议..... | - 31 - |
| (二) 绩效评价结果公开情况..... | - 31 - |
| 八、其他需要说明的情况 | - 31 - |
| 附件 | - 32 - |

高台县民政局

2022 年部门整体支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）部门概况

1. 部门主要职能

高台县民政局（以下简称“县民政局”）工作以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神、习近平总书记关于民政工作和对甘肃重要讲话的指示精神，坚决贯彻县委、县政府重大决策部署，聚焦乡村振兴、聚焦特殊群体、聚焦群众关切，积极履行“三基”职责，做好“六稳”工作、落实“六保”任务，主要职责是：

（1）贯彻执行党和国家有关民政工作的方针政策和法律法规，拟订全县民政事业发展规划、工作计划和政策并组织实施和监督检查；

（2）承担依法对全县社会团体、基金会、社会服务机构等社会组织的登记管理和相应的执法监督责任；

（3）拟定全县社会救助规划、政策和标准，统筹社会救助体系建设；负责城乡居民最低生活保障、特困人员救助供养、临时救助工作；制定本行政区域内城乡居民低收入家庭收入核查办法；管理分配上级下拨的困难群众生活补助资金；

（4）拟订全县城乡基层群众自治组织建设和社区治理的有关政策；指导城乡社区治理体系和治理能力建设；指导村（居）民委员会民主选举、民主决策、民主管理和民主监督工作，提出加强和改进城乡基层政权建设的意见和建议，推动村（居）民自治和基层民主政治建设；

（5）指导、监督全县行政区划、行政区域界线、地名管理法规和规章的实施；拟订全县行政区划总体规划、地名管理办法并组织实施；负责全县行政区域界线的勘定和管理工作；负责全县法定行政区域界线争议的调查和调处工作；负责全县地名管理工作；组织建立和管理全县地名信息资料、档案；

（6）贯彻执行国家的婚姻管理政策，推进婚俗改革；

（7）贯彻执行国家的殡葬管理政策，推进殡葬改革；督促指导全县殡葬服务机构管理工作；

（8）牵头负责全县生活无着的人员救助工作，生活无着的流浪乞讨人员救助管理和流浪未成年人的救助保护工作；

（9）负责全县残疾人补贴资格审查、补贴发放、监督管理等工作；

（10）统筹推进、督促指导、监督管理全县养老服务工作；拟订全县养老服务体系规划建设规划、政策并组织实施；负责全县老年人福利和特殊困难老年人关爱救助工作；

（11）贯彻执行国家的儿童福利、孤弃儿童保障、儿童收养、儿童救助保护政策、标准；健全全县农村留守儿童关爱服务体系

和困境儿童保障制度并监督实施；

（12）拟订促进全县慈善事业发展的规划、政策，组织、指导开展慈善工作和社会捐助工作；

（13）贯彻执行国家的社会工作、志愿服务政策和标准；拟订全县社会工作政策文件和发展规划、职业规范，推进社会工作人才队伍建设和志愿者队伍建设；

（14）负责全县社会福利机构，组织指导和规范管理全县福利彩票发行工作；

（15）负责全县民政事业经费、国有资产的监督管理工作；指导监督民政事业经费的管理使用，负责全县民政统计工作；

（16）完成县委和县政府交办的其他事项。

2. 组织机构设置及人员情况

（1）机关内设机构

高台县民政局共设 3 个内设机构：办公室、社会救助股、综合业务股。

（2）参照公务员法管理单位

高台县民政局没有参照公务员法管理单位。

（3）直属事业单位

①公益一类 4 个。分别是高台县城城乡居民最低生活保障办公室、高台县养老救助福利综合服务中心、高台县殡葬管理执法大队、高台县居民家庭经济状况核对中心。

②公益二类 0 个。

（4）派驻机构

高台县民政局无派驻机构。

高台县民政局现有编制人员 25 名，其中：局机关 8 名、局属事业单位 17 人。截止 2022 年底实际在职人数 24 人。

3. 单位中长期规划

高台县民政局计划到 2025 年，将继续健全城乡社会救助体系、全县城乡一体的社会救助体系健全完善，基层民主和城乡社区建设管理坚强有力，适度普惠的社会福利事业将在创新中取得新发展，社会事务管理更加规范透明，社会组织持续健康有序发展，民政公共服务设施将会明显改善，民政干部队伍建设不断得到新加强，全县民政工作将会取得新成效。

（1）健全城乡社会救助体系。

（2）大力推进养老服务发展。

（3）推进殡葬行业改革步伐。

（4）持续强化基本社会服务。

（5）深化基层社会治理创新。

（6）完善城乡社区治理体系。

（7）规范区划地名界线管理。

（8）促进社会组织健康发展。

（二）部门整体预算批复及支出安排情况

1. 预算批复情况

（1）年初预算批复情况

2022 年高台县民政局年初预算数 1155.17 万元，其中基本支出预算 914.17 元，项目支出预算 241.00 万元。

（2）年中预算调整情况

2022 年高台县民政局年初预算 1155.17 万元，年终决算 10056.58 万元，预算调整（调增）8901.41 万元，其中基本支出预算（调减）126.60 万元，项目支出预算（调增）9028.01 万元。

2. 资金下达情况

2022 年高台县民政局本级预算收入资金 10056.58 万元，实际到位 10056.58 万元，资金到位率为 100%。

3. 预算执行情况

2022 年高台县民政局决算支出年终决算 10056.58 万元，年末结转结余 0 万元，预算执行率为 100%。

二、绩效评价情况

（一）绩效评价目的

通过开展 2022 年高台县民政局部门整体支出绩效评价工作，了解部门资金支出情况，评价资金支出效率和综合效果，发现问题并及时督促整改，为进一步做好下一年度部门资金收支管理工作，加强专项资金监管力度，保障专项资金安全、高效、精准使用提供决策参考依据。

（二）绩效评价依据

《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）、《中华人民共和国预算法》《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）、《关于规范绩效评价结果等级划分标准的通知》（财预便〔2017〕44号）、《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）、《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）、《甘肃省省级部门预算编制管理办法》《甘肃省预算审批监督条例》《甘肃省人民政府关于进一步深化预算管理制度改革的实施意见》（甘政发〔2021〕55号）、《甘肃省人民政府关于实行中期财政规划管理的通知》《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）。

依据《养老机构设立许可办法》《殡葬管理条例》《社会团体登记管理条例》《民办非企业单位登记管理暂行条例》《地名管理条例》等法律法规，《甘肃省财政厅 甘肃省民政厅关于印发〈甘肃省困难群众救助补助资金管理办法〉的通知》（甘财社〔2021〕149号）、《甘肃省彩票公益金管理办法》（甘财综〔2021〕46号）、《高台县民政局关于上报高台县“十四五”民政事业发展规划的报告》（高民报〔2021〕6号）、《高台县财政局关于开展2022年度部门整体支出绩效评价工作的通知》（高财绩〔2023〕2号）、《高台县财政局关于批复2022年部门预算的通知》（高财预〔2021〕11号）、《高台县财政局关于下达2022年度部门决算批复的通知》（高财预〔2022〕3号）等。

部门职责、部门中长期规划、2022年度工作要点及年终总结

报告、部门单位在职人员及编制数、2022 年度预算公开情况、财务管理制度与预算管理制度等资金支付管理制度、项目管理制度、2022 年度部门所实施项目的政府采购过程资料(初步设计评审报告、初步设计评审批复、中标通知书、合同、付款凭证等)等。

(三) 绩效评价指标体系

依据《预算绩效评价共性指标体系框架》(财预〔2013〕53号)及预算绩效管理办法、政策性法规,结合本部门个性特点,在深入与主管部门沟通情况下制定“2022 年高台县民政局部门整体支出绩效评价指标体系”。(详见附件 1)

该指标体系共四级,从投入、过程、产出、效果四个方面对 2022 年高台县民政局部门整体支出情况进行评价,具体内容:

(1)投入指标共 10 分,主要依据部门目标设定及预算配置情况,评价部门绩效目标申报和经费保障情况。

(2)过程指标共 25 分,主要依据部门资产管理、预算执行及预算管理情况,评价其制度健全和有效执行情况。

(3)产出指标共 30 分,主要依据部门 2022 年职责履行、任务完成质量等情况,评价目标任务完成情况。

(4)效果指标共 35 分,主要依据部门工作延伸出的经济效益、社会效益、满意度等情况,评价部门履职效益。

(四) 绩效评价方法

1. 评价原则

(1)相关性原则。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。

（2）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。

（3）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。

（4）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、经济效益和可持续影响等。

（5）经济性原则。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，综合分析部门绩效目标实现程度。

（2）因素分析法。通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度；通过列举所有影响成本与收益的因素，进行全面、综合的分析，从而得出评价结果的方法。

（3）专家评议法。通过邀请相关领域的专家现场勘察、查看部门资料，充分了解掌握部门情况后，根据自己的专业判断，进行评议，得出评价结果的方法。

（4）询问查证法。通过与评价客体直接或间接，以口头、书面、座谈等方式了解有关情况，从而形成判断的方法。

（5）问卷调查法。通过向部门履职受益对象发放问卷，收

集相关者感知信息，利用受益对象满意度评价部门履职效益的方法。

3. 评定方法

本次绩效评定采取评分与评级相结合的形式。

评价评分。采用定性评价与定量评价相结合的方法，对定性评价指标采用分析打分，对定量评价指标采用量化打分，评价综合得分采用百分制，满分为 100 分。

评价等级。依据财政部《关于规范绩效评价结果等级划分标准的通知》（财预便〔2017〕44 号），绩效评价等级划分标准为分值范围 100 至 90 分，评价等级为优；分值范围 89 分至 80 分，评价等级为良；分值范围 79 分至 60 分，评价等级为中；分值范围 59 分至 0 分，评价等级为差。

（五）绩效评价工作程序

1. 前期准备（2023 年 7 月 1 日至 2023 年 7 月 20 日），熟悉各部门基本情况，与相关管理部门沟通完善部门评价体系等相关事宜，对参与本项目人员进行相关培训。

2. 收集资料（2023 年 7 月 21 日至 2023 年 7 月 28 日），根据资料清单核查、收集与部门运行、项目实施及评价有关的资料。与此同时，制作各部门调查问卷。

3. 综合评价（2023 年 7 月 29 日至 2023 年 8 月 5 日），专家审核评价资料，根据所有证据资料、评价标准和满意度调查结果，计算各项得分，汇总评价结果。

4. 满意度调查（2023 年 8 月 6 日至 2023 年 8 月 11 日），

与财政部门沟通确定服务对象满意度调查范围发放调查问卷。

5. 报告撰写（2023 年 8 月 12 日至 2023 年 8 月 28 日），完成绩效评价报告撰写，向委托方反馈报告初稿，并根据意见修改完善评价报告，提交报告终稿，移交所有评价资料。

三、绩效自评情况

（一）自评报告概述

高台县民政局提交的自评报告主要从部门概况，绩效评价情况，绩效分析，综合评价情况及评价结论，主要经验及做法、存在的问题和建议及绩效评价结果应用建议等方面进行组织。

（二）自评报告结论

根据高台县民政局提供的《绩效评价报告》《2022 年部门整体支出绩效自评表》，该部门绩效自评分值 90 分，得分为 90 分，无自评等级。高台县民政局 2022 年部门整体支出严格执行各项有关法律法规、财经纪律、财务规章制度、预（决）算、政府采购、国库集中支付、专项资金等管理办法和操作规程。在项目资金的使用上，全部拨付到位，做到规范使用、专款专用，不断提高资金使用率。项目实施内容与年度重点工作目标任务相对应，年度预算资金为部门运转和履职尽责提供了重要保障和有力支持。通过对重点项目的持续建设，持续加强了基本民生的保障，有效促进了社会兜底救助和慈善事业的发展，不存在发现绩效较差和绩效目标偏离较大的项目。

四、绩效评价指标分析

（一）部门投入情况分析

部门投入情况主要评价部门绩效目标的设定，以及预算配置情况。该部分总分 10 分，得 10 分，得分率为 100%。指标的业绩值和绩效分值见表 4-1：

表 4-1：部门投入指标业绩值及分值

| 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 目标值 | 业绩值 | 得分 |
|------|-----------|----|-------|--------|----|
| 合计 | —— | 10 | —— | —— | 10 |
| 目标设定 | 绩效目标合理性 | 2 | 合理 | 合理 | 2 |
| | 绩效指标明确性 | 2 | 明确 | 明确 | 2 |
| 预算配置 | 在职人员控制率 | 3 | ≤100% | 96% | 3 |
| | “三公经费”变动率 | 3 | ≤0% | -0.91% | 3 |

1. 目标设定情况分析

对于指标“绩效目标合理性”：根据《高台县财政局关于批复 2022 年部门预算的通知》（高财预〔2021〕11 号）、《2022 年部门预算公开表》《部门整体支出绩效目标申报表》等文件，县民政局 2022 年部门整体支出绩效目标完整、合理、明确。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

对于指标“绩效指标明确性”：根据《高台县财政局关于批复 2022 年部门预算的通知》（高财预〔2021〕11 号）、《2022 年部门预算公开表》《部门整体支出绩效目标申报表》等文件，县民政局设定了 2022 年部门整体支出和相关项目绩效指标并进行了量化，明确了具体指标值，一定程度上体现了资金绩效目标的实现程度。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

2. 预算配置情况分析

对于指标“在职人员控制率”：根据《中共高台县委办公室高台县人民政府办公室关于调整高台县民政局职能配置、内设机构和人员编制的通知》（高办发〔2019〕65号），高台县民政局编制人数25人。经核查年底实际在岗人数24人，在职人员控制率为96%。因此，依据评分细则，该项指标得3分。

对于指标“三公经费变动率”：根据《高台县财政局关于批复2022年部门预算的通知》（高财预〔2021〕11号）和2021年、2022年《高台县民政局收入支出决算总表》等文件，县民政局2021年“三公”经费预算数为2.2万元，2022年“三公”经费预算数为2万元，三公经费变动率为-0.91%。因此，依据评分标准，该项指标得3分。

（二）部门过程情况分析

部门过程情况主要评价部门管理制度是否健全，制度是否有效执行，财务管理制度是否健全，财务监控是否有效。该部分总分为25分，得19.99分，得分率为79.96%。指标的业绩值和绩效分值见表4-2：

表4-2：部门过程指标业绩值及分值

| 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 目标值 | 业绩值 | 得分 |
|------|-----------|----|------|---------|-------|
| 合计 | —— | 25 | —— | —— | 19.99 |
| 预算执行 | 预算执行率 | 3 | 100% | 100% | 3 |
| | 预算调整率（本级） | 2 | 0% | 769.24% | 0 |
| | 结转结余率 | 1 | 0% | 0% | 1 |

| 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 目标值 | 业绩值 | 得分 |
|------|-----------|----|-------|--------|------|
| 预算执行 | 结转结余变动率 | 2 | ≤0% | 0% | 2 |
| | 公用经费控制率 | 2 | ≤100% | 100% | 2 |
| | 政府采购执行率 | 1 | 100% | 46.83% | 1 |
| 预算管理 | 管理制度健全性 | 2 | 建立健全 | 建立健全 | 2 |
| | 资金使用合规性 | 4 | 合规 | 一般 | 2 |
| | 预决算信息公开性 | 1 | 公开 | 公开 | 1 |
| | 基础信息完善性 | 2 | 完善 | 完善 | 2 |
| 资产管理 | 资产管理制度健全性 | 1 | 建立健全 | 建立健全 | 1 |
| | 资产管理安全性 | 3 | 安全 | 较安全 | 2 |
| | 固定资产利用率 | 1 | 100% | 99% | 0.99 |

1. 预算执行情况分析

对于指标“预算执行率”和“预算调整率”：根据《高台县财政局关于批复 2022 年部门预算的通知》（高财预〔2021〕11 号）、《2022 年度部门决算报表》等资料，县民政局 2022 年年初预算 1155.17 万元（不含上级提前下达），全年预算数为 10056.58 万元，年中预算调整（调增）8901.41 万元，结转结余 0 万元；2021 年结转结余 0 万元。计算可得高台县民政局 2022 年预算执行为 100%，预算调整率为 769.24%。因此，依据评分标准，指标“预算完成率”得 3 分，指标“预算调整率”得 0 分。

对于指标“结转结余率”和“结转结余变动率”：根据《高台县财政局关于批复 2022 年部门预算的通知》（高财预〔2021〕11 号）《2022 年度部门决算报表》等资料，高台县民政局 2022

年结转结余资金 0 万元，结转结余率为 0；2021 年结转结余资金为 0 万元，结余结转变动率为 0。因此，依据评分标准，指标“结转结余率”得 1 分，指标“结转结余变动率”得 2 分。

对于指标“公用经费控制率”：根据《高台县财政局关于批复 2022 年部门预算的通知》（高财预〔2021〕11 号）《2022 年度部门决算报表》等资料，高台县民政局 2022 年公用经费年初预算数为 22.57 万元，年中调整为 168.17 万元，实际支出 168.17 万元，公用经费控制率为 100%。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

对于指标“政府采购执行率”：高台县民政局 2022 年政府采购预算为 465.00 万元，实际支出 217.78 万元，政府采购执行率 46.83%。因此，依据评分标准，该项指标得 1 分。

2. 预算管理情况分析

对于指标“管理制度健全性”：高台县民政局制定了《财务管理制度》《预算管理制度》《项目管理制度》《合同管理制度》《固定资产管理办法》《内部审计工作制度》《采购与付款内部控制制度》等相关制度，管理制度健全。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

对于指标“资金使用合规性”：县民政局制定了财务审核审批支付流程、国有资产管理内部流程、合同管理内部控制流程等，并提供了相关财务记账凭证和原始凭证，资金使用大都符合相关管理制度的规定，但还存在资金支付不规范、支付依据不充分、

费用计入不规范等问题，如应计入“福利费”“工会经费”的三八慰问品费、员工的电影放映费计入了“办公费”；记账凭证所附原始凭证不齐全；大额资金支付缺会议记录；涉及项目资金支付的没有合同等。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

对于指标“预决算信息公开性”：县民政局将 2022 年预算信息在高台县人民政府门户网站（网址：http://www.gaotai.gov.cn/zfxxgk/fdzdgknr/zdmsxx/sgjfyjjs/bmysjsgjf/202201/t20220117_778657.html）中公开，公开内容含 2022 年部门预算情况说明（含附件部门预算公开报表），但未公开 2022 年部门决算信息及相关资料。其主要原因为：决算信息公开工作需财政部门统一上报批复后才能开展，2022 年度此项工作全县均未开展，故此项指标不予扣分。因此，该项指标得 1 分。

对于指标“基础信息完善性”：高台县民政局基础信息与会计资料真实、准确。因此，依据评分标准，该指标得 2 分。

3. 资产管理情况分析

对于指标“资产管理制度健全性”：高台县民政局制定了《固定资产管理办法》及高台县民政局资产有偿使用、处置收入收缴流程等相关制度，资产管理制度合法、合规、健全。因此，依据评分细则，该指标得 2 分。

对于指标“资产管理安全性”：根据高台县民政局提供的固定资产数量统计表，经核查，县民政局在用资产保存完整，账务管理较为合规，但还存在固定资产账实不符的问题，如 2 台东芝

笔记本电脑在固定资产台账上显示待处置，但实际资产已处置。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

对于指标“固定资产利用率”：根据高台县民政局提供的固定资产数量统计表，经现场核查，县民政局固定资产利用情况较好，资产基本能得到有效利用，固定资产总额为 6499.62 万元，但发现 2 台东芝手提电脑为待处置资产，固定资产利用率为 99%。因此，依据评分标准，该项指标得 0.99 分。

（三）部门产出情况分析

部门产出情况主要考察部门主要职责履行情况，目标任务达成情况，及部门工作、项目完成情况。该部分总分为 30 分，得 30 分，得分率为 100%。指标的业绩值和绩效分值见表 4-3：

表 4-3：项目产出指标业绩值及分值

| 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 目标值 | 业绩值 | 得分 |
|------|-------|---------------|----|-----------|---------|----|
| 合计 | —— | — | 30 | — | — | 30 |
| 职责履行 | 产出数量 | 新纳入农村低保 | 2 | ≥700 人 | 704 人 | 2 |
| | | 新增城市低保对象 | 2 | ≥100 人 | 126 人 | 2 |
| | | 救助困难群众 | 3 | ≥5000 人 | 5377 人 | 3 |
| | | 开展职业技能培训 | 2 | ≥2 场次 | 2 场次 | 2 |
| | | 专业社会工作服务活动 | 3 | ≥130 场次 | 130 场次 | 3 |
| | | 入户走访特殊群体 | 4 | ≥23000 人次 | 23700 人 | 4 |
| | | 巡查救助乞讨人员 | 1 | ≥10 人次 | 10 人 | 1 |
| | | 未成年人心理健康教育辅导 | 2 | ≥12 场 | 19 场次 | 2 |
| | | 居家空巢困难老人适老化改造 | 2 | ≥120 户 | 145 户 | 2 |
| | 完成及时率 | —— | 2 | 及时 | 100% | 2 |

| 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 目标值 | 业绩值 | 得分 |
|------|-------|------|----|-------|------|----|
| 职责履行 | 质量达标率 | —— | 4 | 达标 | 达标 | 4 |
| | 成本控制率 | —— | 3 | ≤100% | 100% | 3 |

1. 产出数量指标分析

对于指标“新纳入农村低保”：高台县民政局 2022 年年初计划全县新纳入农村低保对象 700 户，2022 年实际完成全县新纳入农村低保对象 373 户 704 人。因此，依据评分标准，该项指标得 3 分。

对于指标“新增城市低保对象”：高台县民政局 2022 年年初计划新增城市低保对象 100 人，2022 年实际完成新增城市低保对象 88 户 126 人，占计划任务的 126%。因此，依据评分标准，该项指标得 3 分。

对于指标“救助困难群众”：高台县民政局 2022 年计划救助困难群众 5000 人，2022 年年末实际救助困难群众 2338 户 5377 人。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

对于指标“开展职业技能培训”：高台县民政局 2022 年年初计划年内开展职业技能培训 2 场次，2022 年实际开展职业技能培训 3 场次，其中 5 月份开展两期养老护理员职业技能培训，9 月份举办了全县养老护理员技能大赛。因此，依据评分标准，该项指标得 1 分。

对于指标“专业社会工作服务活动”：高台县民政局 2022 年年初计划开展专业社会工作服务活动 130 场次，2022 年实际开展社会救助、养老服务、儿童关爱、乡村振兴等专业社会工作服务

活动 130 余场次。因此，依据评分标准，该项指标得 3 分。

对于指标“入户走访特殊群体”：高台县民政局 2022 年初计划入户走访特殊群体 23000 人次，2022 年底实际入户走访特殊群体 23700 多人次。因此，依据评分标准，该项指标得 1 分。

对于指标“巡查救助乞讨人员”：高台县民政局建立了县镇村三级联动覆盖全县的流浪乞讨人员巡查机制和“高台县流浪乞讨人员网格化救助体系”，全年积极开展联动巡查救助乞讨人员 10 人次。因此，依据评分标准，该项指标得 1 分。

对于指标“未成年人心理健康教育辅导”：高台县民政局 2022 年计划开展未成年人心理健康教育辅导 12 场次，2022 年实际开展未成年人心理健康教育辅导 19 场次，占年初计划的 158.33%。因此，依据评分标准，该项指标得 1 分。

对于指标“居家空巢困难老人适老化改造”：高台县民政局 2022 年年初计划居家空巢困难老人适老化改造 120 户，2022 年完成城关镇居家空巢困难老人适老化改造 145 户。因此，依据评分标准，该项指标得 3 分。

2. 完成及时率指标分析

对于指标“完成及时率”：高台县民政局 2022 年坚持“以民为本、为民解困、为民服务”提高三个群体（困难群体、优抚群体、孤老孤残孤儿等特殊群体）生活保障水平，发挥民政在构建和谐社会中的基础作用为着力点，促进“保发展、保民生、保稳定”等工作要求贯彻落实，各项工作完成及时率高，未发现有工作拖延等情

况。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

3. 质量达标率指标分析

对于指标“质量达标率”：高台县民政局 2022 年工作能够保质保量完成县委、县政府交办的各项工作任务，但其在项目中还存在未及时验收的问题，如高台县民政局城关镇综合养老服务中心消防暂未审查验收。经现场核查，我公司未发现高台县民政局项目和工作存在质量不达标的情况，且根据高台县民政局提供的《关于对城关镇综合养老服务中心消防设计和审查验收的相关说明》。因此，该项指标不扣分，得 4 分。

4. 成本控制率指标分析

对于指标“成本控制率”：高台县民政局 2022 年度年初项目预算为 241.00 万元，年中调整为 9269.01 万元，实际支出为 9269.01 万元，成本控制情况较好。因此，依据评分标准，该项指标得 3 分。

（四）部门效果情况分析

部门效果主要评价履职效益、能力建设和满意度三个部分。该部分总分为 35 分，得 34.63 分，得分率为 98.94%。履职效益指标的业绩值和绩效分值见表 4-4：

表 4-4：项目履职效益情况指标业绩值及分值

| 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 目标值 | 业绩值 | 得分 |
|------|------|----------|----|------|------|-------|
| 履职效益 | 合计 | —— | 35 | —— | —— | 34.63 |
| | 经济效益 | 群众经济生活压力 | 3 | 持续减轻 | 效果显著 | 3 |
| | 社会效益 | 基本社会服务 | 4 | 日趋规范 | 效果显著 | 4 |

| | | | | | | |
|------|------------|----------|---|---------|---------|------|
| 履职效益 | 社会效益 | 基层治理效能 | 4 | 不断增强 | 效果显著 | 4 |
| | | 养老服务提质增效 | 3 | 稳步提升 | 提升显著 | 3 |
| | | 完善志愿服务体系 | 2 | 显著 | 效果显著 | 2 |
| | | 社会组织监管 | 2 | 不断加强 | 效果显著 | 2 |
| 能力建设 | 单位获奖情况 | —— | 1 | ≥2 项 | 2 项 | 1 |
| | 违法违纪情况 | —— | 1 | 无违法违纪情况 | 无违法违纪情况 | 1 |
| | 中期规划建设完备程度 | —— | 3 | 完备 | 完备 | 3 |
| | 党建工作开展规律性 | —— | 3 | 规律 | 规律 | 3 |
| | 信息化管理覆盖率 | —— | 2 | ≥80% | 90% | 2 |
| | 人员培训机制完备性 | —— | 1 | 完备 | 完备 | 1 |
| | 档案管理完备性 | —— | 1 | 完备 | 完备 | 1 |
| 满意度 | 受助群众满意度 | —— | 5 | 100% | 92.86% | 4.63 |

1. 经济效益指标分析

对于指标“群众经济生活压力”：高台县民政局 2022 年通过加强对困难群众的救助帮扶力度，适当提高城乡最低生活保障、低保边缘家庭收入标准，把更多收入水平处于边缘的困难群众纳入兜底保障范围，切实做到应保尽保、应救尽救，同时稳步提高城乡低保补助水平和特困供养对象生活保障水平，促进困难群众增收，不断增强困难群众获得感、幸福感、安全感。城市低保标准提高 8%，月人均由 623 元提高到 673 元；农村低保标准提高 10%，一、二类对象月人均分别由 399 元、378 元提高到 439 元、417 元；城市特困人员由月人均 811 元提高到 875 元，农村特困人员由月人均 518 元提高到 571 元；孤儿和事实无人抚养儿童保障标准提高 8%，基本生活保障费由每人每月 1320 元提高到 1400

元，群众经济生活压力持续减轻。因此，依据评分标准，该项指标 3 分。

2. 社会效益指标分析

对于指标“基本社会服务”：2022 年，高台县民政局始终把人民群众对美好生活的向往作为奋斗目标，努力提升老有颐养、幼有关爱、婚有和谐、逝有所安等服务水平，以高质量的基本社会服务增进人民福祉。**一是**婚俗改革有序推进；**二是**殡葬服务不断优化；**三是**未成年人关爱保护有效落实；**四是**残疾人两项补贴精准发放，残疾人发放两项补贴资金到位；**五是**流浪乞讨救助及时，建立了县镇村三级联动覆盖全县的流浪乞讨人员巡查机制和“高台县流浪乞讨人员网格化救助体系”；**六是**慈善事业稳步发展；**七是**注册志愿者团队 233 个，注册志愿者 16318 人；**八是**基本社会服务工作日趋规范。因此，依据评分标准，该项指标得 4 分。

对于指标“基层治理效能”：高台县民政局 2022 年通过进一步提升群众自我管理、自我监督能力，建设人人有责、人人尽责、人人享有的基层治理共同体。积极申报省级民主法治示范村 1 个、市级民主法治示范村 2 个。骆驼城镇和东联村分别被评为全国乡村治理示范镇和示范村，前进村村规民约成功申报为甘肃省优秀村规民约。指导巷道镇红联村完成市级乡村治理清单制度试点，健全村级议事协商制度，制定《高台县村务公开管理规范》，组织修订完善《村规民约（居民公约）》。因此，依据评分标准，该项指标得 4 分。

对于指标“养老服务提质增效”：高台县民政局 2022 年将做好养老服务作为重要民生工程，采取更多惠民生、暖民心的举措，持续优化服务供给，稳步提升服务质量，保基本、抓普惠、促多元，持续推进养老服务工作提质增效，用心用情用力增进民生福祉。制定出台了《关于加快推进养老服务发展的实施意见》《高台县全面开放养老服务市场提升养老服务质量实施方案》《高台县经济困难老年人照护服务质量考核管理办法》等一系列关于养老机构规划的文件，构建了较为完备的养老服务发展政策体系；支持社会组织为分散特困供养人员提供“老人点菜，平台下单，承接机构服务”的“菜单式”养老模式，建成城关镇综合养老服务中心，为城关镇和周边乡镇有需求意愿的 3000 多名老人提供日间照料、康复护理、助餐助行、上门服务、文化娱乐、精神慰藉等养老服务，老年人幸福感和获得感明显提升。因此，依据评分标准，该项指标得 3 分。

对于指标“完善志愿服务体系”：高台县民政局整合社会资源，将各专业领域服务和志愿服务深度融合。截止 2022 年全县注册志愿者团队 233 个，注册志愿者 16318 人，扎实开展志愿服务活动 18 场次，立足群众需求，为做好新时期的民政工作提供了良好的社会影响。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

对于指标“社会组织监管”：高台县民政局以制度建设、专项监督和廉洁教育为抓手，做实做细清廉社会组织建设工作，助力打造可看可学可复制的清廉社会组织，形成以点带面、全域共

进的良好态势。制定出台《高台县社会组织评星定级管理办法》，命名五星级社会组织 9 家、四星级社会组织 1 家。加强社会组织信用信息管理，新成立登记的 6 家社会组织全部签订了《社会组织诚信承诺书》。深入开展行业协会商会与行政机关脱钩改革和“回头看”工作。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

3. 单位获奖情况指标分析

对于指标“单位获奖情况”：高台县民政局 2022 年获得县级以上奖项 2 项，分别为：“国家级节约型机关”和“第十批张掖市精神文明建设先进集体”。因此，依据评分标准，该项指标得 1 分。

4. 违法违纪情况指标分析

对于指标“违法违纪情况”：高台县民政局 2022 年领导干部或组织没有被纪委监委或公安部门下达处理意见、行政处罚、刑事处罚。因此，依据评分标准，该项指标得 1 分。

5. 中期规划建设完备程度指标分析

对于指标“中期规划建设完备程度”：高台县民政局制定了《高台县“十四五”民政事业发展规划》（2021—2025 年），其内容紧密结合工作实际。因此，依据评价标准，该项指标得 3 分。

6. 党建工作开展规律性指标分析

对于指标“党建工作开展规律性”：高台县民政局 2022 年党建工作开展规律，能够每月按时组织开展“固定党日”活动，意识形态及网络意识形态、党风廉政等工作能按要求进行安排部

署；因此，依据评分标准，该项指标得 3 分。

7. 信息化管理覆盖率指标分析

对于指标“**信息化管理覆盖率**”：县民政局单位内部信息化管理覆盖程度较高，办公软件、财务软件等实现了全覆盖，信息化管理覆盖率能够达到 90%以上。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

8. 人员培训机制完备性指标分析

对于指标“**人员培训机制完备性**”：高台县民政局制定了《高台县民政局干部学习制度》，其人员培训机制完备，且能够按制度有效执行，如 2022 年 1 月 12 日开展的：中国共产党第十九届中内委员会第六次全体会议公报；2022 年 6 月 20 日开展的：关于印发 2022 年全县档案工作重点的通知等。因此，依据评分标准，该项指标得 1 分。

9. 档案管理完备性指标分析

对于指标“**档案管理完备性**”：高台县民政局制定了《档案管理制度》，其档案管理制度健全，档案管理规范，设有专门的档案室，制度能够有效执行。因此，依据评分标准，该项指标得 1 分。

10. 满意度指标分析

对于指标“**受助群众满意度**”：第三方共发放问卷调查 112 份，累计收回有效问卷 104 份，受助群众满意度为 92.86%。被访问者均表示，高台县民政局在履职中工作中能够把困难群众所盼所需做到位、送到家，同心同力帮助困难群众渡过难关，努力

做到社会救助温度不降、力度不减，服务水平显著提升。但也有个别人员表示补助发放不及时。因此，依据评分标准，该项指标得 4.63 分。

（五）扣分项情况分析

高台县民政局本次对绩效评价工作配合程度较高，安排专人负责联系协调，资料准备较为齐全，后期材料补充也较为及时，故不做扣分。

五、综合评价情况及评价结论

（一）评价评分情况

甘肃中益项目管理有限公司根据既定评价指标体系对 2022 年高台县民政局部门整体支出进行了综合评价，各指标评分情况见表 5-1：

表 5-1：高台县民政局部门整体支出绩效评分表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 评分 |
|--------------|----------------|-----------|------|----|----|
| 投入 (10 分) | 目标设定 (4 分) | 绩效目标合理性 | —— | 2 | 2 |
| | | 绩效指标明确性 | —— | 2 | 2 |
| | 预算配置 (6 分) | 在职人员控制率 | —— | 3 | 3 |
| | | “三公经费”变动率 | —— | 3 | 3 |
| 过程 (25 分) | 预算执行 (11 分) | 预算执行率 | —— | 3 | 3 |
| | | 预算调整率 | —— | 2 | 0 |
| | | 结转结余率 | —— | 1 | 1 |
| | | 结转结余变动率 | —— | 2 | 2 |
| | | 公用经费控制率 | —— | 2 | 2 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 评分 |
|--------------|----------------|----------|----------------|----|------|
| 过程 (25 分) | 预算执行 (11 分) | 政府采购执行率 | —— | 1 | 1 |
| | 预算管理 (9 分) | 管理制度健全性 | —— | 2 | 2 |
| | | 资金使用合规性 | —— | 4 | 2 |
| | | 预决算信息公开性 | —— | 1 | 1 |
| | | 基础信息完善性 | —— | 2 | 2 |
| | 资产管理 (5 分) | 管理制度健全性 | —— | 1 | 1 |
| | | 资产管理安全性 | —— | 3 | 2 |
| | | 固定资产利用率 | —— | 1 | 0.99 |
| 产出 (30 分) | 职责履行 (30 分) | 产出数量 | 新纳入农村低保 | 2 | 2 |
| | | | 新增城市低保对象 | 2 | 2 |
| | | | 救助困难群众 | 3 | 3 |
| | | | 开展职业技能培训 | 2 | 2 |
| | | | 专业社会工作服务活动 | 3 | 3 |
| | | | 入户走访特殊群体 | 4 | 4 |
| | | | 巡查救助乞讨人员 | 1 | 1 |
| | | | 未成年人心理健康教育辅导 | 2 | 2 |
| | | | 居家空巢困难老人知适老化改造 | 2 | 2 |
| | | 完成及时率 | —— | 2 | 2 |
| | | 质量达标率 | —— | 4 | 4 |
| | | 成本控制率 | —— | 3 | 3 |
| 效果 (35 分) | 履职效益 (18) | 经济效益 | 群众经济生活压力 | 3 | 3 |
| | | 社会效益 | 基本社会服务 | 4 | 4 |
| | | | 基层治理效能 | 4 | 4 |
| | | | 养老服务提质增效 | 3 | 3 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 评分 |
|--------------|----------------|------------|----------|-------|------|
| 效果 (35 分) | 履职效益 (18) | 社会效益 | 完善志愿服务体系 | 2 | 2 |
| | | | 社会组织监管 | 2 | 2 |
| | 能力建设 (12 分) | 单位获奖情况 | —— | 1 | 1 |
| | | 违法违纪情况 | —— | 1 | 1 |
| | | 中期规划建设完备程度 | —— | 3 | 3 |
| | | 党建工作开展规律性 | —— | 3 | 3 |
| | | 信息化管理覆盖率 | —— | 2 | 2 |
| | | 人员培训机制完备性 | —— | 1 | 1 |
| | | 档案管理完备性 | —— | 1 | 1 |
| | 满意度 (5 分) | 受助群众满意度 | —— | 5 | 4.63 |
| 扣分项 (5 分) | | —— | | 0 | |
| 合计 | | —— | | 94.62 | |

(二) 综合评价结论

甘肃中益项目管理有限公司对 2022 年高台县民政局部门整体支出进行了独立第三方评价，综合评价得分为 94.62 分，评价评级为“优”。高台县民政局 2022 年部门整体支出内容与年度重点工作目标任务相对应，为部门履职尽责提供了重要保障和有力支持，通过基本民生保障持续强化、养老服务质量明显提升、基层治理效能不断增强、基本社会服务日趋规范、民政工作基础有效夯实等系列工作，不断丰富基层民政工作内涵，加强政策、资金、项目统筹规划。夯实基层民政管理和公共服务基础，构建适应经济社会发展水平、体现基本公共服务均等化、符合现代社

会治理要求的民政工作格局。但在绩效设定、预算调整、资金使用等方面仍有不足。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1. 强兜底抓精准，基本民生保障持续强化。一是兜底政策与乡村振兴有效衔接。二是城镇困难群众脱困解困行动有效推进，三是保障标准稳步提高，四是临时救助“托底”功能充分彰显，五是价格补贴和生活补贴及时发放到位，六是特困供养对象生活质量不断提升，七是困难群众关爱服务扎实开展。

2. 补短板抓难点，养老服务质量明显提升。一是养老服务政策体系不断完善，二是养老服务资金和养老护理人才全面保障。三是居家养老服务提质增效，四是机构养老水平明显提升。全县养老机构入住老人 407 名，公办养老机构入住率 70%，生活不能自理特困人员集中供养率达到 88%。五是养老服务设施不断完善，建成城关镇综合养老服务中心，为城关镇和周边乡镇有需求意愿的 3000 多名老人提供日间照料、康复护理、助餐助行、上门服务、文化娱乐、精神慰藉等养老服务，老年人幸福感和获得感明显提升。

（二）存在的问题

1. 政府采购执行率低。高台县民政局 2022 年政府采购预算为 465.00 万元，实际支出 217.78 万元，政府采购执行率 46.83%。其原因为：大部分资金用于采购生活物资，其价格不稳定，采购

时采用零预算招标，招的是折扣率，年初预算是按大概采购金额计算。

2. 固定资产管理不规范。一是资产已处置但未下帐，如 2 台东芝笔记本电脑在固定资产台帐上显示为“待处置”，但现场核查资产已处置；二是部分固定资产保存不完整，如负一楼库房内 1 台联想电脑机箱已拆分。

3. 预算调整率过高。2022 年年初预算额为 1155.17 万元，预算调整数为 8901.41 万元，年中预算调整（调增）8901.41 万元，其主要原因为对部分重点项目未作预算安排。

4. 资金支付程序不规范。一是记账凭证要素不完整，如记账凭证中附件张数要素没有反映；二是资金支付标准不规范，如对日间照料中心的补助额度根据运营状况考核等级确定，但考核不规范，考核结果不严谨；三是资金支付支出程序不规范，如部分采购验收单中验收组成员用打印名单代替亲笔签名；四是出差人员差旅费的报销不规范，如伙食补贴和市内交通补贴计算不准确；五是费用计入不规范，如有关“火花设施骨灰堂”项目尚未批准，前期的相关费用应计入“业务活动费用”，不应该计入“在建工程”；单位分摊的办公楼费用应该计入“长期待摊费用”，在使用期限内摊销计入“业务活动费用”，而不能支付时直接计入“业务活动费用”；六是固定资产没有按月计提折旧；七是单位欠款严重，如应付账款 800 多万，且欠款时间较长。

（三）相关建议

1. 重视绩效管理。一是建立部门内部绩效自评制度，各项目要结合年初绩效目标落实开展项目绩效自评工作，通过建立内部绩效自评制度提高部门绩效监控管理水平。同时应优化绩效目标的设定，提高项目效率性、经济性、效益性指标的权重及数量，及时发现项目绩效管理存在的问题。按照相关规定设置部门整体绩效目标，以便于评价部门整体的绩效；二是科学合理设计绩效指标值，使绩效指标明确、可量化、可实现。

2. 强化预算管理提高预算标准化。严格按照年初预算执行，确保全年收支平衡。一是定期对部门财务管理人员开展业务培训，提高预算业务水平能力。二是加大对预算编制规程和方法的学习，部门内部可根据业务需要，制定业务指引、操作手册等学习资料，进一步提高业务流程的标准化。三是要进一步开展自查自纠，通过剖析问题，分析和总结经验，避免同类问题进一步的积累和再次发生。四是结合部门职责和年度工作任务科学合理地编制部门预算，不断提高预算可执行性，提高资金使用效益；预算调整应进一步规范，严格按照相关制度申请调整。

3. 规范资金支付程序。加强资金往来的核算和管理，严格资金往来审批和控制，加强对资金管理、支付凭证等监督，确保记帐人员和财务审批人员相互制约、权责明确，完善财务工作，及时自查、认真审核，提高资金使用过程中的会计核算效率与准确性，有必要对相关财务会计工作人员进行更为专业的培训，确保

资金支付程序安全运营、规范运行。

4. 提高固定资产管理规范性。一是维护固定资产的安全与完整，对资产进行定期清查、盘点，以掌握固定资产的实有数量，查明有无丢失、毁损等情况；二是建立固定资产的领用、调出，未经批准，不得擅自调动、处置，更不能自行外借和变卖，设置专人负责资产管理，确保资产的完整、清洁；三是在用的固定资产应粘贴固定资产标识牌，资产编号、取得日期、资产名称、规格型号、存放地点、使用部门等完整信息，促进部门国有资产管理的规范性，增强部门内部工作人员国有资产管理的意识。

七、绩效评价结果应用建议

（一）下年预算安排建议

高台县民政局在下一年度申报预算时，需向财政提交相应的《绩效目标申报表》，明确申报资金预期产出和效果。建议财政预算安排维持其申报预算规模。

（二）绩效评价结果公开情况

建议向社会公开此次评价结果。

八、其他需要说明的情况

指标体系、调查问卷及汇总结果详见报告附件。

附件：1. 高台县民政局 2022 年部门整体支出绩效评价指标体系

2. 《调查问卷和调查问卷结果汇总表》

附件 1：高台县民政局 2022 年度部门整体支出绩效评价指标体系

编制单位：甘肃中益项目管理有限公司

编制时间：2023 年 8 月

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 评价基准值 | 指标解释 | 指标说明与评价标准 |
|--------------|---------------|-----------|------|----|-------|--|---|
| 投入 (10 分) | 目标设定 (4 分) | 绩效目标合理性 | —— | 2 | 合理 | 部门（单位）所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。 | 评价要点： 部门整体目标 ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划；（0.5 分） ②是否符合部门“三定”方案确定的职责；（0.25 分） ③是否符合部门制定的中长期实施规划。（0.25 分） 项目绩效目标 ①项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（0.5 分） ②项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（0.25 分） ③是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。 |
| | | 绩效指标明确性 | —— | 2 | 明确 | 部门（单位）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，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。 | 评价要点： 部门整体目标 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；（0.5 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应；（0.25 分） ④是否与本年度部门预算资金相匹配。（0.25 分） 项目绩效目标 ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（0.25 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。 |
| | 预算配置 (6 分) | 在职人员控制率 | —— | 3 | ≤100% | 部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门（单位）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% ①在职人员控制率≤100%，得 3 分； ②在职人员控制率每超过评价基准值 1 个百分点（不足 1 个按 1 个计）扣 0.3 分，扣完为止。 在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政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部门（单位）的人员编制数。 |
| | | “三公经费”变动率 | —— | 3 | ≤0 | 部门（单位）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（单位）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”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额]×100% ①变动率≤0%时，得 3 分； ②变动率>0%时，得 0 分。 “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。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 评价基准值 | 指标解释 | 指标说明与评价标准 |
|-------------|---------------|-----------|------|----|-------|--|--|
| 过程 (25分) | 预算执行 (11分) | 预算执行率 | —— | 3 | 100% | 部门（单位）本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。 | 预算完成率=（上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数-本年年末结余数）/（上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数）×100% 得分=预算完成率×3 |
| | | 预算调整率（本级） | —— | 2 | 0 | 部门（单位）本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。 | 预算调整率=（本级预算调整数/（预算数-上级提前下达））×100% 预算控制率=0，得2分；0-10%（含），得1.5分；10-20%（含），得1分；20-30%（含），得0.5分；大于30%不得分。 预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。 |
| | | 结转结余率 | —— | 1 | 0 | 部门（单位）本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）对本年度结转结余资金的实际控制程度。 | 结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100% ①结转结余率=0，得1分； ②每超过评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.1分，扣完为止。 结转结余总额：部门（单位）本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。 |
| | | 结转结余变动率 | —— | 2 | ≤0% | 部门（单位）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，用以反映和考核部门（单位）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% ①结转结余变动率≤0%时，得2分； ②每超过评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.2分，扣完为止。 |
| | | 公用经费控制率 | —— | 2 | ≤100% | 部门（单位）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,用以反映和考核部门(单位)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% ①公用经费控制率≤100%时，得1分； ②每超评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.2分，扣完为止。 |
| | | 政府采购执行率 | —— | 1 | 100% | 部门（单位）本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）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% 政府采购执行率每超过或低于评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.1分，扣完为止。 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。 实际政府采购金额：本年度实际执行的政府采购金额（不包括国家政策、不可抗力、上级部门或本级党委政府等方面的原因,致使实际采购调增或调减部分和执行行政采购程序，调减部分） |
| | 预算管理 (9分) | 管理制度健全性 | —— | 2 | 建立健全 | 部门（单位）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（单位）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。 | 评价要点： ①是否已制定或具有预算资金管理办法、项目管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；（1分） ②相关管理制度是否合法、合规、完整；（0.5分） ③相关管理制度是否得到有效执行。（0.5分） 依据评价要点，酌情评分 |
| 过程 (25分) | 预算管理 (9分) | 资金使用合规性 | —— | 4 | 合规 | 部门（单位）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（单位）预算资金的规范运行情况。 | 评价要点： ①资金支出是否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；（1分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1分） ③项目的重大开支是否经过评估论证；（1分） ④是否符合部门预算批复的用途；（1分） 若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该项指标得0分。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 评价基准值 | 指标解释 | 指标说明与评价标准 |
|-------------|---------------|-----------|---------------|----|----------|--|--|
| | | 预决算信息公开性 | —— | 1 | 公开 | 部门（单位）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（单位）预决算管理的公开透明情况。 | 评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息；（0.5分） ②是否按规定时限公开预决算信息。（0.5分） 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。 依据评价要点，酌情评分 |
| | | 基础信息完善性 | —— | 2 | 真实完善 | 部门（单位）基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。 | 评价要点： ①基础数据信息和会计信息资料是否真实；（0.8分） ②基础数据信息和会计信息资料是否完整；（0.6分） ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。（0.6分） 依据评价要点，酌情评分 |
| | 资产管理 （5分） | 资产管理制度健全性 | —— | 1 | 建立健全 | 部门（单位）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，用以反映和考核部门（单位）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。 | 评价要点： ①是否已制定或具有资产管理制度；（0.2分） ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整；（0.4分） ③相关资产管理制度是否得到有效执行。（0.4分） 依据评价要点，酌情评分 |
| | | 资产管理安全性 | —— | 3 | 安全 | 部门（单位）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，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。 | ①资产保存是否完整；（0.5分） ②资产配置是否合理；（0.5分） ③资产处置是否规范；（0.5分） ④资产账务管理是否合规，是否账实相符；（1分） ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。（0.5分） 依据评价要点，酌情评分 |
| | | 固定资产利用率 | —— | 1 | 100% | 部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）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% 得分=固定资产可利用率×2 |
| 产出 （30分） | 职责履行 （30分） | 产出数量 | 新纳入农村低保 | 2 | ≥700人 | 部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。 |
| | | | 新增城市低保对象 | 2 | ≥100人 | | |
| | | | 救助困难群众 | 3 | ≥5000人 | | |
| | | | 开展职业技能培训 | 2 | ≥2场次 | | |
| | | | 专业社会工作服务活动 | 3 | ≥130场次 | | |
| | | | 入户走访特殊群体 | 4 | ≥23000人次 | | |
| 产出 （30分） | 职责履行 （30分） | 产出数量 | 巡查救助乞讨人员 | 1 | ≥10人次 | 部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。 |
| | | | 未成年人心理健康教育辅导 | 2 | ≥12场 | | |
| | | | 居家空巢困难老人适老化改造 | 2 | ≥120户 | | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 评价基准值 | 指标解释 | 指标说明与评价标准 |
|-------------|---------------|------------|----------|----|---------|---|---|
| 产出 (30分) | 职责履行 (30分) | 完成及时率 | —— | 2 | 及时 | 部门（单位）在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。 | 完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100% 得分=完成及时率×分值 及时完成实际工作数：部门（单位）按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。 |
| | | 质量达标率 | —— | 4 | 达标 | 达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100% 得分=质量达标率×分值 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。 |
| | | 成本控制率 | —— | 3 | ≤100% | 部门（单位）在项目支出中实际支出金额与预算金额的比例，用以反映和考核部门履职时成本指标的实现程度。 | 成本控制率=（项目实际支出/项目预算数）×100% 得分=成本控制率×分值 |
| 效果 (35分) | 履职效益 (18分) | 经济效益 | 群众经济生活压力 | 3 | 持续减轻 | 部门（单位）履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。 | ①通过部门所属企事业单位改革，促进了企事业单位效益增长情况； ②通过预算支出项目的实施,促进了行业生产能力增长,从而带动行业经济效益增长； ③通过预算支出项目的实施，有效提高劳动效率，节约成本费用； ④通过预算支出项目的实施，降低了损耗，从而提高了生产效益； ⑤通过预算支出项目的实施，完善了突发情况的监测预警，保障了生产安全，降低了生产损失。 依据评价要点，酌情评分 |
| | | | 基本社会服务 | 4 | 日趋规范 | 部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。 | ①通过部门所属企事业单位的改革，促进了企事业单位可持续发展，带动就业增长情况； ②通过预算支出项目的实施，是否明显促进了行业精神文明建设； ③通过部门履职是否明显提高城乡居民生活水平，满足了人们日益增长的物质与文化生活需求； ④通过预算项目的实施，是否提高了劳动生产率，降低了劳动强度，促进了劳动人民的身心健康； ⑤通过部门履职行业形象是否得到了大大提升了，增强了部门影响力。 依据评价要点，酌情评分 |
| | | 社会效益 | 基层治理效能 | 4 | 不断增强 | | |
| | | | 养老服务提质增效 | 3 | 稳步提升 | | |
| | | | 完善志愿服务体系 | 2 | 显著 | | |
| | | | 社会组织监管 | 2 | 不断加强 | 部门（单位）履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。 | 依据评价要点，酌情评分 |
| | 能力建设 (12分) | 单位获奖情况 | —— | 1 | ≥2项 | 部门（单位）于当年获奖情况。 | 2022年取得县级以上奖项2项及以上，得满分。得奖1项，得0.5分。 |
| | | 违法违纪情况 | —— | 1 | 无违法违纪情况 | 部门（单位）及领导干部于当年的违法违纪情况。 | 2022年单位或领导干部被纪委监委或公安部门下达处理意见或进行行政处罚、刑事处罚的，该项不得分。反之，得满分。 |
| | | 中期规划建设完备程度 | —— | 3 | 完备 | 部门（单位）中长期规划完备情况。 | ①中长期规划是否完备； ②中长期规划是否紧密结合工作实际。 依据评价要点，酌情评分 |
| 效果 (35分) | 能力建设 (12分) | 党建工作开展规律性 | —— | 3 | 规律 | 部门（单位）党建工作开展规范性。 | ①“固定党日”活动是否按时开展； ②党建、意识形态及网络意识形态、党风廉政等工作是否按要求开展； ③党建工作是否规范。 依据评价要点，酌情评分 |
| | | 信息化管理覆盖率 | —— | 2 | ≥80% | 部门（单位）信息化软件覆盖程度。 | 查看部门（单位）信息化办公情况。 |
| | | 人员培训机制完备性 | —— | 1 | 完备 | 部门（单位）培训机制完备程度。 | ①是否制定本部门人员培训制度； ②人员培训制度是否有效执行。 依据评价要点，酌情评分 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 评价基准值 | 指标解释 | 指标说明与评价标准 |
|------|-------------|--------------|------|----|-------|---|--|
| | | 档案管理完备性 | —— | 1 | 完备 | 部门（单位）档案管理情况。 | ①是否制定本部门档案管理制度； ②档案管理制度是否有效执行。 ③是否有专门的档案管理场所。 依据评价要点，酌情评分 |
| | 满意度 （5分） | 社会公众或服务对象满意度 | —— | 5 | 100% | 社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度。 | 第三方独立测评 |
| 扣分项 | | 评价配合情况 | —— | 5 | 及时补全 | 项目单位对绩效评价工作配合程度的评价，主要评价人员配合、资料准备、材料真实和报送情况。 | 评价要点： ①是否安排专人负责联系协调； ②资料准备是否齐全； ③资料报送是否及时。 依据评价要点，结合被评价单位表现，酌情评分 |

附件 2：高台县民政局受助群众满意度调查问卷及结果

附件 2-1：2022 年高台县民政局受助群众满意度调查问卷

您好！

我们受高台县财政局委托，对高台县农业农村局开展绩效评价的调研员，针对此次评价工作，您的感受和建议非常重要，您的个人信息和答案我们将遵循《保密法》严格保密，感谢您的配合。

问卷编号：

设计单位：甘肃中益项目管理有限公司

主管单位：高台县财政局

1. 您是否接受过民政局的救助或领取过低保等？

A. 是 B. 否

2. 您接受过的补助项目为？

3. 民政局的补助项目或低保是否能够按时发放？

A. 是 B. 否

4. 您对民政局办理各种补助或低保的流程是否满意？

A. 很满意 B. 满意 C. 基本满意 D. 不满意 E. 未曾办理

5. 您对高台县儿童福利院或养老院等基础设施的建设是否满意，是否能够满足基本需求？

A. 很满意 B. 满意 C. 基本满意 D. 不满意 E. 不了解

6. 您对高台县民政局婚姻登记处服务情况是否满意？

A. 很满意 B. 满意 C. 基本满意 D. 不满意 E. 未曾办理

7. 请问您对高台县民政工作还有哪些意见或建议？

附件 2-2：高台县民政局受助群众满意度调查问卷统计结果

单位：份

| | | |
|---|---------------|-----------------|
| 地区 | | 张掖市高台县 |
| 调研时间 | | 2023 年 8 月 19 日 |
| 发放电子问卷数 | | 112 |
| 有效回收问卷 | | 104 |
| 有效率 | | 92.86% |
| 1. 您是否接受过民政局的救助或领取过低保等？ | 是 | 104 |
| | 否 | 0 |
| 2. 您接受过的补助项目为？ | 低保 | 76 |
| | 临时救助 | 0 |
| | 农村特困人员救助 | 26 |
| | 困难残疾人和重度残疾人救助 | 2 |
| | 经济困难老年人 | 0 |
| 3. 民政局的补助项目或低保是否能够按时发放？ | 是 | 98 |
| | 否 | 6 |
| 4. 您对民政局办理各种补助或低保的流程是否满意？ | 很满意 | 37 |
| | 满意 | 57 |
| | 基本满意 | 6 |
| | 不满意 | 4 |
| | 未曾办理 | 0 |
| 5. 您对高台县儿童福利院或养老院等基础设施的建设是否满意，是否能够满足基本需求？ | 很满意 | 2 |
| | 满意 | 9 |
| | 基本满意 | 12 |
| | 不满意 | 5 |
| | 不了解 | 76 |
| 5. 您对高台县民政局婚姻登记处服务情况是否满意？ | 很满意 | 25 |
| | 满意 | 32 |
| | 基本满意 | 12 |
| | 不满意 | 3 |
| | 未曾办理 | 32 |
| 6. 您认为该部门在依法办事、依法行政，杜绝不作为和乱作为方面做得如何？ | 非常满意 | 92 |
| | 比较满意 | 11 |
| | 不满意 | 1 |