

合肥市瑶海区人民政府信访局 2021 年部门整体支出绩效评价报告

合肥市瑶海区财政局：

我们接受贵局委托，根据《中共安徽省委安徽省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（皖发〔2019〕11号）、《关于进一步落实全面实施预算绩效管理重点任务的通知》（合预绩组〔2020〕2号）等文件要求，对合肥市瑶海区人民政府信访局（以下简称“信访局”）2021年部门整体支出绩效进行评价。根据信访局的部门职能、事业发展规划、预决算情况，我们实施了收集资料、核实和分析资料，根据实情对部分绩效考核指标进行重新设计和调整、现场考察、查证复核、发放调查问卷、广泛座谈询问等工作，本着客观、公正、突出重点、实事求是的原则，对信访局2021年部门支出的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，进行量化打分，形成评价结论。现将评价结果报告如下：

一、被评价单位基本情况

（一）合肥市瑶海区人民政府信访局主要职能

1、贯彻执行党的路线、方针、政策和国家法律、法规，传达落实上级和区委、区政府对信访工作的指示和要求，研究制度加强信访工作的具体措施。

2、承办上级和区委、区政府交办的信访事项，督促检查领导同志批示件的落实情况，督促检查重要信访事项的处理和落实情况。

3、负责受理群众来信来访，按照“分级负责，属地管理，主管谁负责”的原则，向有关镇、街和区直部门交办、转送信问题，并负责督办、复查、通报。

4、负责信访群众申请区政府复查复核信访事项的受理、办理和组织协调，组织信访评议、向社会公示等工作。

5、组织、协调有关镇、街和区直部门妥善处理群众进京赴省去市来区集体上访以及异常、突发性信访事件；协助省、市信访部门做好本区群众进京赴省去市集体上访的劝返工作。

6、检查指导全区信访业务工作，综合信访情况，分析信访形式，开展调查研究，反映群众来信来访中提出的重要建议、意见、问题，为区委区政府科学决策提供依据。

7、负责信访工作领导责任制和信访工作目标管理责任制的实施；组织信访干部业务培训。

8、完成区委、区政府交办的其他任务。

(二) 合肥市瑶海区人民政府信访局机构人员情况

1、机构设置情况

区政府信访局内设机构主要包括：①来访接待科；②复查复核督查科；③综合办信科。

2、人员编制情况

截至 2021 年末，合肥市瑶海区信访局共有在职在编人员 5 人。

(三) 合肥瑶海区人民政府信访局 2021 年度部门资金预、决算情况

1、收入支出预算安排情况

2021 年部门年初预算安排总收入为 202.28 万元，均为一般公共预算收入。

2021 年部门年初预算安排总支出为 202.28 万元，其中基本支出安排 117.98 万元，项目支出安排 84.30 万元。另三公经费预算安排 0.12 万元，政府采购预算安排 10.50 万元。

2、收入支出执行情况

2021 年总收入 316.44 万元，其中一般公共预算收入 225.69 万元，其他收入 90.75 万元。

2021 年总支出 335.49 万元，其中基本支出 215.93 万元，项目支出 119.56 万元。另三公经费支出 0.12 万元；政府采购支出 0 万元。

二、本次绩效考评工作情况

（一）绩效考评的文件依据

1、《合肥市财政局关于进一步加强预算执行管理加快支出进度的通知》（合财预〔2018〕539 号）；

2、《中共安徽省委安徽省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（皖发〔2019〕11 号）；

3、《中共合肥市委合肥市人民政府关于印发〈全面实施预算绩效管理实施办法〉的通知》（合发〔2019〕27 号）；

4、《关于印发〈中央部门预算绩效运行监控管理暂行办法〉的通知》（财预〔2019〕136 号）；

5、《关于进一步落实全面实施预算绩效管理重点任务的通知》（合预绩组〔2020〕2 号）；

6、《财政部滚与印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）；

7、《关于编制 2021 年瑶海区部门预算及 2021-2023 年部门三年滚动财政规划的通知》（瑶财〔2020〕91 号）；

8、本次绩效评价收集的其他相关文件。

（二）评价工作小组实际工作开展情况

1、人员构成：按瑶海区财政委托要求，永拓会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所派出人员素质构成为注册会计师、会计师、助理

会计师，项目组进行分工合作，分别进行收集资料、设计和调整考核指标、现场勘查、座谈询问、查核验证、社会调查、整理和分析资料、考核打分、撰写报告等工作。

2、工作步骤：通过多渠道收集基础信息资料，对相关资料进行核实和分析，了解评价部门整体支出和财政重点支出项目基本情况，分析可能存在的问题，根据需要确定实地勘查的内容，重新设计和调整瑶海区人民政府信访局的绩效考核指标。根据信访局的实际情况进行了重新设计，并征得委托部门和被评价部门的同意，作为本次绩效考核的打分指标。

进行实地现场勘察、发放调查问卷、广泛座谈询问、查证复核等方式，对有关情况和基础材料进行核实，按照工作方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，进行量化打分，形成评价结论。

（三）本次绩效评价各类指标结构设计情况

根据《安徽省财政厅关于印发〈安徽省省级项目支出绩效单位自评操作规程〉和〈安徽省省级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程〉的通知》（皖财绩〔2020〕1603号），次考评指标设计共分三个等级，总分值为100分，一级指标分为四大类，分别从投入、过程、产出、效果四个方面来考核该部门整体支出绩效情况，分值比为20:30:30:20，其中二、三级指标的设计和得分标准针对该部门具体情况而设计，“投入类”指标共设计了二个二级指标和六个三级指标；“过程类”指标共设计了三个二级指标和十一个三级指标；“产出类”指标设计了一个二级指标和四个三级指标；“效果类”指标共设计了一个二级指标和四个三级指标。项目得分90分（含）以上，评价等级为“优”；80分（含）至90分，评价等级为“良”；70分（含）至80分，评价等级为“中”；60分（含）至70分，评价等级为“合格”；小于60分，评价等级为“不合格”。

详见下表：

合肥市瑶海区人民政府信访局2021年部门支出评价指标结构表

一级指标	二级指标	三级指标	该项分值
投入	预算编制	基础信息完整性	3
		绩效目标符合性	4
		绩效指标明确性	3
		绩效指标科学合理性	4
	预算配置	在职人员控制率	3
		三公经费变动率	3
	一级指标得分小计		20
过程	预算执行	预算完成率	3
		预算调整率	3
		结转结余率	3
		三公经费控制率	3
		政府采购执行率	3
	预算管理	管理制度健全性	2
		资金使用合规性	3
		预决算信息公开性	2
	资产管理	管理制度健全性	3
		资产管理安全性	2
		固定资产利用率	3
	一级指标得分小计		30
	产出	职责履行	项目实施完成情况
履职完成情况			6
工作发展			8
重点工作办结率			8
一级指标得分小计		30	
效果	履职效益	社会效益	5
		经济效益	5
		社会公众或服务对象满意度	5

	评价配合情况	5
	一级指标得分小计	20
综合得分		100

(四) 本次绩效评价各类指标得分分析

一级指标	二级指标	三级指标	该项分值
投入	预算编制	基础信息完整性	3
		绩效目标符合性	4
		绩效指标明确性	2
		绩效指标科学合理性	4
	预算配置	在职人员控制率	3
		三公经费变动率	3
	一级指标得分小计		19
过程	预算执行	预算完成率	3
		预算调整率	3
		结转结余率	3
		三公经费控制率	3
		政府采购执行率	0
	预算管理	管理制度健全性	2
		资金使用合规性	3
		预决算信息公开性	2
	资产管理	管理制度健全性	3
		资产管理安全性	2
		固定资产利用率	3
	一级指标得分小计		27
	产出	职责履行	项目实施完成情况
履职完成情况			6
工作发展			8
重点工作办结率			8

	一级指标得分小计		30
效果	履职效益	社会效益	5
		经济效益	5
		社会公众或服务对象满意度	5
		评价配合情况	4
	一级指标得分小计		19
综合得分			95

合肥市瑶海区人民政府信访局 2021 年部门整体支出绩效指标考核明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
投入 (20 分)	预算编制 (14 分)	基础信息完整性 (3 分)	部门及所属二级单位预算基础信息是否符合相关规定, 信息资料是否真实、完整, 用以评价该单位基础信息对预算编制数据的支撑情况。	基于部门提供的相关资料, 我们通过广泛座谈询问、查证复核等评价方法, 得到以下结论: ①基础数据信息真实可靠, 得 1 分。 ②基础数据信息基本完整, 得 1 分。 ③基础数据信息基本准确, 得 1 分。 依据评分标准, 本项可得 3 分。	3
		绩效目标符合性 (4 分)	部门及其所属二级预算单位是否制定了年度预算总体绩效目标和具体绩效目标, 绩效目标制定依据是否充分, 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。	瑶海区信访局 2021 年预算总体绩效主要工作任务及目标是: 履行信访工作职责, 加大预算财力统筹, 加强项目资金整合, 优化支出结构。与部门履职、年度工作任务相符。 ①本部门目标任务设定符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划, 得 1 分。 ②符合部门“三定”方案确定的职责, 得 1 分。 ③符合部门制定的中长期实施规划, 得 1 分。 ④项目符合相关预算管理的要求, 得 1 分。 依据评分标准, 本项可得 4 分。	4
		绩效指标明确性 (3 分)	部门及所属的二级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。	依据《2021 年项目支出绩效目标及项目情况表》, 可以得出: ①整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务, 得 1 分; ②虽然部门设立了每个项目资金绩效目标, 但仍有少数项目绩效目标设置不够明确、细化和量化, 扣 1 分。 根据评分标准, 本项得 2 分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
		绩效指标科学性(4分)	部门及所属的二级单位依据整体绩效目标所设定的部门项目绩效指标是否科学、合理,用以反映和考核部门(单位)预算项目绩效指标设置的科学性。	部门2021年项目绩效总体目标设定为:履行信访工作职责,加大预算财力统筹,加强项目资金整合,优化支出结构。 ①项目绩效的设置符合部门职责及部门中长期规划,得1分。 ②项目绩效的指标设置与部门年度的主要任务完成基本对应,得1分。 ③项目绩效资金总额与本年度实际拨付信访专项工作经费相匹配,得1分。 ④项目预算数与决算数一致,无差异,得1分。 根据评分标准,本项可得4分。	4
	预算配置(6分)	☆在职人员控制率(3分)	部门及所属的二级单位本年度实际在职人员数与编制数的比率,用以评价部门对人员成本的控制程度。	瑶海区信访局2021年末实际在职在编人员5人。 在职人员控制率=5/5×100%=100%,根据评分标准,本项可得3分。	3
		“三公经费”变动率(3分)	部门及所属的二级单位本年度“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对控制重点行政成本的努力程度。	2020年三公经费预算数0.18万元,2021年三公经费支出预算数0.12万元。 “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%=(0.12-0.18)/0.18×100%=-33.33%。 根据评分标准,本项可得3分。 注:2021年三公经费预算公开数0.18万元,三公经费预算指标下达计划数0.12万元。	3
过程(30分)	预算执行(15分)	预算完成率(3分)	部门及所属二级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。	预算数=基本支出预算数+项目支出预算数 =215.93+119.56=335.49万元; 预算完成数=基本支出决算数+项目支出决算数 =215.93+119.56=335.49万元; 预算完成率=(预算完成数/预算	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
				调整数)*100%=(335.49/335.49)×100%=100%; 根据评分标准,本项可得3分。	
		预算调整率(3分)	部门及所属二级单位本年度预算调整数与预算数的比率,用以评价该部门预算的调整程度。	2021年预算数为202.28万元;预算调整数为335.49万元;追加调整数为落实国家政策、上级部门或部门党委政府临时交办而产生的,主要来源于:市财政局下达的中央信访补助资金;为了建党100周年落实“保障信访维稳”政策而增加的专项工作经费及上级部门交办的绩效考核奖金; 根据评分标准,预算调整率为0%,本项得3分。	3
		☆结转结余率(3分)	部门及所属二级单位本年度结转结余总额与支出预算数的比率,用以评价该部门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%=0.16/202.28×100%=0.08%,根据评分标准,本项可得3分。	3
		☆“三公经费”控制率(3分)	部门及所属二级单位本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率,用以评价该部门“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%。	2021年“三公经费”预算安排数为0.12万元,实际支出数0.12万元; “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%=0.12/0.12×100%=100%;根据评分标准,本项可得3分。	3
		政府采购执行率(3分)	部门及所属二级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和执行规范性。用以评价该部门政府采购预算执行情况。政府采购执行率=(实	2021年政府采购支出预算数为10.50万元,实际政府采购金额为0万元,政府采购执行率0%。根据评分标准,扣3分,本项得0分。 注:2021年政府采购支出预算公开数为10.50万元,预算指标下达计划数为0万元,部门解释为	0

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
			际政府采购金额/政府采购预算数) × 100%;	指标已收回, 无政策性相关文件, 指标收回主要原因是智能化设备更新换代太快了, 故无预算指标下达数及政府采购支付数。	
过程 (30分)	预算管理 (7分)	管理制度健全性 (2分)	部门及所属二级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, 是否合法合规, 是否执行到位。	①瑶海区信访局已制定《合肥市瑶海区信访局财务管理制度》, 上述制度中已对预算资金管理、内部财务管理、会计核算等进行了规定, 得 0.5 分。 ②上述制度合法、合规、完整, 得 0.5 分。 ③上述制度已得到有效执行, 得 1 分。 根据评分标准, 本项可得 2 分。	2
		资金使用合规性 (3分)	部门及所属二级单位预算资金使用是否严格执行预算批复和相关的预算财务管理制度的规定, 用以评价该部门预算资金的规范运行情况。	本次评价采用抽查凭证的方式检查合肥市瑶海区信访局各项资金使用的合规性, 得出以下结论: 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, 得 0.5 分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续, 得 0.5 分; ③项目的重大开支经过评估论证或履行政府采购程序或履行政府采购服务程序, 得 0.5 分; ④符合部门预算批复的用途, 得 0.5 分; ⑤严格实行执行国库集中支付, 得 0.5 分; ⑥未存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 得 0.5 分; 根据评分标准, 本项可得 3 分。	3
		预决算信息公开性 (2分)	部门及所属二级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, 用以评价该部门预决算管理的公开透明情况。	①该局 2021 年预算已于 2021 年 2 月 8 日在合肥市政府信息公开网发布, 得 1 分; ②该局暂未收到关于 2021 年决算公开通知, 得 1 分; 依据评分标准, 本项可得 2 分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
	资产管理 (8分)	管理制度健全性(3分)	部门及所属二级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。	①瑶海区信访局内部控制管理制度健全,制定了预算管理、收支管理、资产管理、采购管理、合同管理等内控制度,得1分; ②相关资金管理制度合法、合规、完整,得1分。 ③相关资金管理制度得到有效执行,得1分。 根据评分标准,本项可得3分。	3
		资产管理安全性(2分)	部门及所属二级单位的资产是否使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用评价该部门资产安全运行情况。	通过固定资产盘点单,里面详细记录了资产名称、使用状态、使用部门、使用人及存放地点;现场巡视该部门,资产保存完整,均在信访局内部使用,本年度尚未有资产进行处置,经抽查固定资产凭证,账实相符。故得到: ①资产保存完整,得0.5分; ②资产配置合理,得0.5分; ③无处置资产,得0.5分; ④资产账务管理规范,账实相符,得0.5分; 根据评分标准,本项可得2分。	2
		固定资产利用率(3分)	部门及所属二级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。	固定资产账面金额为670,885.00元,资产报表盘点单实有原值为670,885.00元,固定资产均为在用状态。 实际在用固定资产总额:670,885.00元;所有固定资产总额:670,885.00元;固定资产利用率 $=670,885.00/670,885.00*100%=100\%$ 。根据评分标准,本项可得3分。	3
产出(30分)	职责履行(30分)	项目实施完成情况(8分)	根据批复预算所列支出项目,按项目支出考评指标体系对项目申报方案、实施过程、项目产出和项目成果等进行评价,	瑶海区信访局对2021年度纳入部门预算项目资金全部编制绩效目标,明确项目的产出和效益,作为预算执行、跟踪问效、绩效评价的重要依据。预算执行中,对编制绩效目标的项目全面实施绩	8

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
			并按百制分别考评得分，再按部门整指标体系分配的分值比例进行折算得分。反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的完成情况。	效运行监控。预算执行完毕后，对编制绩效目标的项目全面开展绩效自评，共7个项目，自评覆盖率达100.00%。经自评，2021年度部门整体支出绩效自评综合得分为98分，评价结果显示，项目实现了预期绩效目标，总体提升了管理水平，取得了良好的社会效益。 根据评分要求，本项可得8分。	
		履职完成情况（6分）	根据年度主要任务分解表的具体任务，逐项评价任务量化指标完成情况、实施效果和责任制建立情况。用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的完成情况。	①瑶海区信访局对2021年度纳入部门预算项目资金全部编制绩效目标，每项任务设置的绩效指标基本清晰、量化、可衡量，得2分； ②依据年度工作总结，对于“进京赴省去市访情”、“四重积案化解情况”及“网上信访“三率”情况”，每项任务绩效指标全部完成，得2分； ③综上所述，每项任务实施情况效果显著，为优秀，得2分。 根据评分标准，本项可得6分。	6
		工作质量情况（8分）	部门及所属二级单位四零服务（服务受理零推诿、服务方式零距离、服务质量零差错、服务结果零投诉）开展情况，通过对服务对象的调查、走访，用以评价该部门工作质量情况。	结合问卷调查及现场询问，瑶海区信访局在履职过程中①服务受理零推诿，得2分；②服务方式零距离，得2分；③服务质量零差错，得2分；④服务结果零投诉，得2分。根据评分标准，本项可得8分。	8
		重点工作办理情况（8分）	部门及所属二级单位完成党委、政府、人大、相关部门交办重点工作（重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。）情况，用以评价该单	依据年度工作总结及项目支出绩效自评，该部门完成了进京赴省去市上访登记总数量较上年同比下降5%；化解了多件四重积案；承办的来信、省长信箱和网上投诉信访事项，共计3995件，受理率和办结率均为100%；实现了信	8

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
			位重点工作的办理落实程度。	访增量和信访存量“双下降”等多项重点任务。可以得出： ①该部门在规定时限内完成，得2分； ②完成了计划任务内容指标，得2分； ③重点任务完成质量符合要求，得2分； ④重点任务实施后达到了预期效果，得2分； 依据评分标准，本项可得8分。	
效果 (20分)	履职效益 (20分)	经济效益 (5分)	部门及所属二级单位通过履行职责和预算安排支出项目的实施对社会经济带来的影响。	瑶海区信访局2021年通过预算项目的实施，取得以下经济效益： ①2021年用于聘用法律顾问的预算支出为9.8万元，提高了律师在信访工作的参与度，从而带动了该行业经济增长，得3分； ②瑶海区2021年承办的来信、省长信箱和网上投诉信访事项共计3995件，促进了全区经济社会和谐稳定，通过网上信访，提高了劳动效率，节约了成本费用，得2分； 根据评分标准，本项可得5分。	5
		社会效益 (5分)	部门及所属二级单位履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	瑶海区信访局2021年通过预算项目的实施，取得了以下社会效益：信访积案数量实现下降，扫黑除恶专项斗争持续深化，网格化服务管理工作有序推进，平安瑶海建设不断深入，“双提升”工作排名进位显著，政法队伍建设持续加强，辖区群众的安全感、幸福感、满意度不断提升。 根据评分标准，本项可得5分。	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
		社会公众或服务对象满意度（5分）	通过对社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度调查，反映和考核社会公众或服务对象对部门履职的满意度。	通过现场问卷调查，受调查对象对窗口服务时效、服务态度、工作效率及对部门履职效果综合满意度为91.07%。根据评分标准，本项可得4分。	4
		评价配合情况（5分）	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。	①该部门整体支出绩效评价安排了专人负责中间协调，得1分；②提供的资料齐全，得1分；③资料报送及时，得1分；④所提供材料真实、有效，得2分。根据评分标准，本项可得5分。	5
总分	100分				95分

三、本次评价扣分原因分析

本次绩效评价合肥市瑶海区人民政府信访局项目各项指标扣分合计5分，原因如下：

（一）“投入”指标中三级指标“绩效指标明确性”指标，该项分值3分，得2分。

依据《2021年项目支出绩效目标及项目情况表》，可以得出：

①整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务，得1分；

②虽然部门设立了每个项目资金绩效目标，但仍有少数项目绩效目标设置不够明确、细化和量化，扣1分。

根据评分标准，本项得2分。

（二）“过程”指标中三级指标“政府采购执行率”指标，该项分值3分，得0分。

2021年政府采购支出预算数为10.50万元，实际政府采购金额为0万元，政府采购执行率0%。

根据评分标准，扣3分，本项得0分。

注：2021年政府采购支出预算公开数为10.50万元，预算指标下达计划数为0万元，部门解释为指标已收回，无政策性相关文件，指标收回主要原因是智能化设备更新换代太快了，故无预算指标下达数及政府采购支付数。

（三）“效果”指标中三级指标“社会公众或服务对象满意度”指标，该项分值5分，得4分。

通过现场问卷调查，受调查对象对窗口服务时效、服务态度、工作效率及对部门履职效果综合满意度为91.07%。

根据评分标准，本项可得4分。

四、绩效评价结果

经评价，合肥市瑶海区人民政府信访局2021年部门整体运行正常，部门预期绩效基本达标，各项工作任务完成程度良好，部门管理组织有序，该部门绩效考评综合得分95分，考评等级为“优”。项目绩效考评综合得分情况如下：

指标	投入	过程	产出	效果	合计
分值	20	30	30	20	100
考评得分	19	27	30	19	95

为能客观反映项目的绩效情况，评估结果分为优、良、中、合格、不合格五等，五个级别分别是：评价指标总分100分，按各明细指标的得分计算出评价得分(S)。评价结果分为优($S \geq 90$ 分)、良($90 > S \geq 80$)、中($80 > S \geq 70$)、合格($70 > S \geq 60$)、不合格($S < 60$)五等。

五、关于本次绩效评价结果的相关建议

(一)本次绩效评价发现问题及建议

存在问题：绩效目标设立不够明确、细化和量化。单位虽然设立了每个项目资金绩效目标，但仍有少数项目绩效目标设置不够明确、细化和量化。

改进措施：加强预算的约束力，细化预算编制工作。进一步加强

全局内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，公用经费根据单位的年度工作重点和项目专项工作规划，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制。编制范围尽可能的全面，不漏项。严格控制，尽力避免超预算开支的情况发生，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

(二)本次绩效评价的经验及建议

本次部门整体支出绩效评价是预算资金支出后的事后评价，很多评价事项只能依据审核被评价单位提供的相关文件进行，对预算资金在实际使用时无法进行跟踪问效分析，评价结果难免会有粗疏之处。建议建立预算资金执行过程中的跟踪审核机制，跟踪发现偏离绩效目标时及时纠正，提出意见和改进措施，事中跟踪和事后评价相结合，切实提高财政资金的使用效益和管理水平。

合肥市瑶海区直属机关工作委员会 2021 年部门整体支出绩效评价报告

合肥市瑶海区财政局：

我们接受贵局委托，根据《中共安徽省委安徽省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（皖发〔2019〕11号）、《关于进一步落实全面实施预算绩效管理重点任务的通知》（合预绩组〔2020〕2号）等文件要求，对合肥市瑶海区直属机关工作委员会（以下简称“区直机关工委”）2021年部门整体支出绩效进行评价。根据区直机关工委的部门职能、事业发展规划、预决算情况，我们实施了收集资料、核实和分析资料，根据实情对部分绩效考核指标进行重新设计和调整、现场考察、查证复核、发放调查问卷、广泛座谈询问等工作，本着客观、公正、突出重点、实事求是的原则，对区直机关工委2021年部门支出的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，进行量化打分，形成评价结论。现将评价结果报告如下：

一、被评价单位基本情况

（一）合肥市瑶海区直属机关工作委员会主要职能

- 1、按照区委部署，指导区直机关党组织抓好党的思想、组织、作风、反腐倡廉和制度建设；
- 2、负责区直机关党员干部的理論学习和培训；
- 3、指导区直机关党组织实施对党员特别是党员领导干部的监督；
- 4、定期了解区直部门领导班子和领导干部的情况，提出建议并

及时向区委反映；

5、指导区直机关党组织的设置、选举和换届工作；做好机关党员的教育、管理和发展工作；

6、承担区直机关党的纪律检查工作，按照《中国共产党章程》和有关规定审查、处理违纪党员案件；

7、领导区直机关工会、共青团、妇联等群众组织工作；

8、负责区直机关退休支部老干部教育、服务和管理的工作；

9、完成区委交办的其他任务；接受市直机关工委的工作指导。

(二) 合肥市瑶海区直属机关工作委员会机构人员情况

1、机构设置情况

区直机关工委是区委工作机关，为正科级，单位性质为行政单位，单位内部无内设机构。

2、人员编制情况

截至 2021 年末，区直机关工委机关行政编制 3 名。设书记 1 名，副书记 2 名。

截至 2021 年末，区直机关工委实有各类人员 10 人，其中在职 4 人、离休 0 人、退休 6 人。

(三) 合肥瑶海区人民政府信访局 2021 年度部门资金预、决算情况

1、收入支出预算安排情况

2021 年部门年初预算安排总收入为 118.63 万元，均为一般公共预算收入。

2021 年部门年初预算安排总支出为 118.63 万元，其中基本支出安排 15.63 万元，项目支出安排 103 万元。另三公经费预算安排 0 万元，政府采购预算安排 2 万元。

2、收入支出执行情况

2021 年总收入 151.31 万元，其中一般公共预算收入 109.70 万

元，其他收入 41.61 万元。

2021 年总支出 157.48 万元，其中基本支出 59.33 万元，项目支出 98.15 万元。另三公经费支出 0 万元；政府采购支出 0.5 万元。

二、本次绩效考评工作情况

（一）绩效考评的文件依据

- 1、《合肥市财政局关于进一步加强预算执行管理加快支出进度的通知》（合财预〔2018〕539 号）；
- 2、《中共安徽省委安徽省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（皖发〔2019〕11 号）；
- 3、《中共合肥市委合肥市人民政府关于印发〈全面实施预算绩效管理实施办法〉的通知》（合发〔2019〕27 号）；
- 4、《关于印发〈中央部门预算绩效运行监控管理暂行办法〉的通知》（财预〔2019〕136 号）；
- 5、《关于进一步落实全面实施预算绩效管理重点任务的通知》（合预绩组〔2020〕2 号）；
- 6、《财政部滚与印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）；
- 7、《关于编制 2021 年瑶海区部门预算及 2021-2023 年部门三年滚动财政规划的通知》（瑶财〔2020〕91 号）；
- 8、本次绩效评价收集的其他相关文件。

（二）评价工作小组实际工作开展情况

1、人员构成：按瑶海区财政委托要求，永拓会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所派出人员素质构成为注册会计师、会计师、助理会计师，项目组进行分工合作，分别进行收集资料、设计和调整考核指标、现场勘查、座谈询问、查核验证、社会调查、整理和分析资料、考核打分、撰写报告等工作。

2、工作步骤：通过多渠道收集基础信息资料，对相关资料进行核实和分析，了解评价部门整体支出和财政重点支出项目基本情况，分析可能存在的问题，根据需要确定实地勘查的内容，重新设计和调

整瑶海区人民政府信访局的绩效考核指标。根据信访局的实际情况进行了重新设计，并征得委托部门和被评价部门的同意，作为本次绩效考核的打分指标。

进行实地现场勘察、发放调查问卷、广泛座谈询问、查证复核等方式，对有关情况和基础材料进行核实，按照工作方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，进行量化打分，形成评价结论。

（三）本次绩效评价各类指标结构设计情况

根据《安徽省财政厅关于印发〈安徽省省级项目支出绩效单位自评操作规程〉和〈安徽省省级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程〉的通知》（皖财绩〔2020〕1603号），次考评指标设计共分三个等级，总分为100分，一级指标分为四大类，分别从投入、过程、产出、效果四个方面来考核该部门整体支出绩效情况，分值比为20:30:30:20，其中二、三级指标的设计和得分标准针对该部门具体情况而设计，“投入类”指标共设计了二个二级指标和六个三级指标；“过程类”指标共设计了三个二级指标和十一个三级指标；“产出类”指标设计了一个二级指标和四个三级指标；“效果类”指标共设计了一个二级指标和四个三级指标。项目得分90分（含）以上，评价等级为“优”；80分（含）至90分，评价等级为“良”；70分（含）至80分，评价等级为“中”；60分（含）至70分，评价等级为“合格”；小于60分，评价等级为“不合格”。

详见下表：

区直机关工委 2021 年部门支出评价指标结构表

一级指标	二级指标	三级指标	该项分值
投入	预算编制	基础信息完整性	3
		绩效目标符合性	4
		绩效指标明确性	3
		绩效指标科学合理性	4

	预算配置	在职人员控制率	3	
		三公经费变动率	3	
	一级指标得分小计		20	
过程	预算执行	预算完成率	3	
		预算调整率	3	
		结转结余率	3	
		三公经费控制率	3	
		政府采购执行率	3	
	预算管理	管理制度健全性	2	
		资金使用合规性	3	
		预决算信息公开性	2	
	资产管理	管理制度健全性	3	
		资产管理安全性	2	
		固定资产利用率	3	
		一级指标得分小计		30
	产出	职责履行	项目实施完成情况	8
履职完成情况			6	
工作质量情况			8	
重点工作办结率			8	
	一级指标得分小计		30	
效果	履职效益	经济效益	5	
		社会效益	5	
		社会公众或服务对象满意度	5	
		评价配合情况	5	
	一级指标得分小计		20	
综合得分			100	

(四) 本次绩效评价各类指标得分分析

一级指标	二级指标	三级指标	该项分值
------	------	------	------

投入	预算编制	基础信息完整性	3
		绩效目标符合性	4
		绩效指标明确性	2
		绩效指标科学合理性	3
	预算配置	在职人员控制率	0
		三公经费变动率	3
一级指标得分小计		15	
过程	预算执行	预算完成率	3
		预算调整率	3
		结转结余率	3
		三公经费控制率	3
		政府采购执行率	0
	预算管理	管理制度健全性	2
		资金使用合规性	3
		预决算信息公开性	2
	资产管理	管理制度健全性	3
		资产管理安全性	2
		固定资产利用率	3
	一级指标得分小计		27
产出	职责履行	项目实施完成情况	5
		履职完成情况	6
		工作发展	8
		重点工作办结率	8
	一级指标得分小计		27
效果	履职效益	经济效益	5
		社会效益	5
		社会公众或服务对象满意度	5
		评价配合情况	5

	一级指标得分小计	20
综合得分		89

合肥市瑶海区直属机关工作委员会 2021 年部门整体支出绩效指标考核明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
投入 (20 分)	预算编制 (14 分)	基础信息完整性 (3 分)	部门及所属二级单位预算基础信息是否符合相关规定, 信息资料是否真实、完整, 用以评价该单位基础信息对预算编制数据的支撑情况。	基于部门提供的相关资料, 我们通过广泛座谈询问、查证复核等评价方法, 得到以下结论: ①基础数据信息真实可靠, 得 1 分。 ②基础数据信息基本完整, 得 1 分。 ③基础数据信息基本准确, 得 1 分。 依据评分标准, 本项可得 3 分。	3
		绩效目标符合性 (4 分)	部门及其所属二级预算单位是否制定了年度预算总体绩效目标和具体绩效目标, 绩效目标制定依据是否充分, 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。	瑶海区直属机关工作委员会 2021 年预算总体绩效主要工作任务及目标为: 一是组织开展区直机关党员教育、培训工作、增强党员思想自觉政治自觉行动自觉, 开创区直机关全面从严治党新局面, 推动区直机关做“三个表率, 一个模范”, 改进区直机关党的建设; 二是按照合肥市总工会文件规定, 开展逢年过节和会员生日、婚丧嫁娶、退休离岗, 开展慰问的会员健康补助, 开展工会会员文体活动, 维护职工的合法权益, 增强工会组织服务职工的能力; 三是督促、指导全区 78 个镇街开发区、区直部门、驻区有关单位加强效能建设, 提高区政府机关工作效能, 完成市效能建设工作任务, 为加快合肥东部新中心建设和瑶海转型发展提供组织和效能保证。 ①本部门目标任务设定符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划, 得 1 分。 ②符合部门“三定”方案确定的职责, 得 1 分。 ③符合部门制定的中长期实施规划, 得 1 分。	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
				④项目符合相关预算管理的要求，得1分。 依据评分标准，本项可得4分。	
		绩效指标明确性（3分）	部门及所属的二级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。	依据《2021年项目支出绩效目标及项目情况表》，可以得出： ①整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务，得1分； ②虽然部门设立了每个项目资金绩效目标，但仍有少数项目绩效目标设置不够明确、细化和量化，得1分。 根据评分标准，本项得2分。	2
		绩效指标科学性（4分）	部门及所属的二级单位依据整体绩效目标所设定的部门项目绩效指标是否科学、合理，用以反映和考核部门（单位）预算项目绩效指标设置的科学性。	部门2021年项目绩效总体目标设定为：一是组织开展区直机关党员教育、培训工作、增强党员思想自觉政治自觉行动自觉，开创区直机关全面从严治党新局面，推动区直机关做“三个表率，一个模范”，改进区直机关党的建设；二是按照合肥市总工会文件规定，开展逢年过节和会员生日、婚丧嫁娶、退休离岗，开展慰问的会员健康补助，开展工会会员文体活动，维护职工的合法权益，增强工会组织服务职工的能力；三是督促、指导全区78个镇街开发区、区直部门、驻区有关单位加强效能建设，提高区政府机关工作效能，完成市效能建设工作任务，为加快合肥东部新中心建设和瑶海转型发展提供组织和效能保证。 ①项目绩效的设置符合部门职责及部门中长期规划，得1分。 ②项目绩效的指标设置与部门年度的主要任务完成基本对应，得1分。 ③项目绩效资金总额与本年度实际拨付信访专项工作经费相匹配，得1分。	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
				④项目预算数为 118.63 万元，决算数为 157.48 万元，预决算数差异率为 32.75%，得 0 分。 根据评分标准，本项可得 3 分。	
	预算配置 (6分)	☆在职人员控制率 (3分)	部门及所属的二级单位本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以评价部门对人员成本的控制程度。	瑶海区直属机关工作委员会 2021 年末实际在职人数 4 人，核定批复的部门人员编制数 3 个。 在职人员控制率=4/3×100%=133.33%，超标比率在 20% 以上，根据评分标准，本项可得 0 分。	0
		“三公经费”变动率 (3分)	部门及所属的二级单位本年度“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对控制重点行政成本的努力程度。	2020 年三公经费预算数 0 万元，2021 年三公经费支出预算数 0 万元。 “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%=0%； 根据评分标准，本项可得 3 分。	3
过程 (30分)	预算执行 (15分)	预算完成率 (3分)	部门及所属二级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。	预算数=基本支出预算数+项目支出预算数 =15.63+103=118.63 万元； 预算完成数=基本支出决算数+项目支出决算数 =59.33+98.15=157.48 万元； 预算完成率=(预算完成数/预算数)*100%=(157.48/118.63)×100%=132.75%； 根据评分标准，本项可得 3 分。	3
		预算调整率 (3分)	部门及所属二级单位本年度预算调整数与预算数的比率，用以评价该部门预算的调整程度。	2021 年预算数为 118.63 元；2021 年未进行预算调整； 根据评分标准，预算调整率为 0%，本项得 3 分。	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
		☆结转结余率(3分)	部门及所属二级单位本年度结转结余总额与支出预算数的比率,用以评价该部门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%=0/118.63×100%=0%,根据评分标准,本项可得3分。	3
		☆“三公经费”控制率(3分)	部门及所属二级单位本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率,用以评价该部门“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%。	2021年“三公经费”预算安排数为0万元,实际支出数0万元。“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%=0%;根据评分标准,本项可得3分。	3
		政府采购执行率(3分)	部门及所属二级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和执行规范性。用以评价该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%;	2021年政府采购支出预算数为2万元,实际政府采购金额为0.5万元,采购项目为政府采购货物支出。政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%=0.5/2*100=25%。根据评分标准,扣3分,本项得0分。	0
过程(30分)	预算管理(7分)	管理制度健全性(2分)	部门及所属二级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,是否合法合规,是否执行到位。	①瑶海区直属机关工作委员会已制定《瑶海区直属机关工作委员会预算业务管理制度》、《合肥市瑶海区直属机关工作委员会财务管理制度》、《瑶海区直属机关工作委员会收支业务管理制度》等制度,上述制度中已对预算资金管理、内部财务管理、会计核算等进行了规定,得0.5分。 ②上述制度合法、合规、完整,得0.5分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
				③上述制度已得到有效执行,得1分。 根据评分标准,本项可得2分。	
		资金使用合规性(3分)	部门及所属二级单位预算资金使用是否严格执行预算批复和相关的预算财务管理制度的规定,用以评价该部门预算资金的规范运行情况。	本次评价采用抽查凭证的方式检查合肥市瑶海区直属机关工作委员会各项资金使用的合规性,得出以下结论: 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,得0.5分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续,得0.5分; ③项目的重大开支经过评估论证或履行政府采购程序或履行政府购买服务程序,得0.5分; ④符合部门预算批复的用途,得0.5分; ⑤严格实行执行国库集中支付,得0.5分; ⑥未存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,得0.5分; 根据评分标准,本项可得3分。	3
		预决算信息公开性(2分)	部门及所属二级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,用以评价该部门预决算管理的公开透明情况。	①该局2021年预算已于2021年2月8日在合肥市政府信息公开网发布,得1分; ②该局2021年决算已于2022年8月31日在合肥市政府信息公开网发布,得1分; 依据评分标准,本项可得2分。	2
	资产管理(8分)	管理制度健全性(3分)	部门及所属二级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。	①瑶海区直属机关工作委员会内部控制管理制度健全,制定了预算管理、收支管理、财务管理、资产管理等内控制度,得1分; ②相关资金管理制度合法、合规、完整,得1分。 ③相关资金管理制度得到有效执行,得1分。 根据评分标准,本项可得3分。	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
		资产管理安全性(2分)	部门及所属二级单位的资产是否使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用评价该部门资产安全运行情况。	通过固定资产盘点单,里面记录了资产名称、使用状态、使用部门及存放地点;各项资产均为单位内部使用,经抽查固定资产凭证,账实相符。故得到: ①资产保存完整,得0.5分; ②资产配置合理,得0.5分; ③资产处置规范,得0.5分; ④资产账务管理规范,账实相符,得0.5分; 根据评分标准,本项可得2分。	2
		固定资产利用率(3分)	部门及所属二级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。	固定资产账面金额为104,429.01元,资产报表盘点单实有原值为104,429.01元; 实际在用固定资产总额:104,429.01元;所有固定资产总额:104,429.01元;固定资产利用率 $=104,429.01/104,429.01*100%=100\%$.根据评分标准,本项可得3分。	3
产出(30分)	职责履行(30分)	项目实施完成情况(8分)	根据批复预算所列支出项目,按项目支出考评指标体系对项目申报方案、实施过程、项目产出和项目成果等进行评价,并按百制分别考评得分,再按部门整指标体系分配的分值比例进行折算得分。反映和考核部门(单位)履职工作任务目标的完成情况。	瑶海区直属机关工作委员会对2021年度纳入部门预算项目资金全部编制绩效目标,明确项目的产出和效益,作为预算执行、跟踪问效、绩效评价的重要依据。预算执行中,该部门未对编制绩效目标的项目实施绩效运行监控。预算执行完毕后,未对编制绩效目标的全部项目开展绩效自评,2021年编制预算项目绩效目标共7个,全年开展5个支出项目的绩效自评,自评覆盖率达71.43%。结合年度工作总结,总体绩效目标实施情况较好,由于各个预算项目未进行绩效运行监控及个别项目未开展绩效评价,暂不能对支出项目进行考评。根据评分要求,酌情扣3分,本项可得5分。	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
		履职完成情况（6分）	根据年度主要任务分解表的具体任务，逐项评价任务量化指标完成情况、实施效果和责任制建立情况。用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的完成情况。	①瑶海区直属机关工作委员会对2021年度纳入部门预算项目资金编制了绩效目标，每项任务设置的绩效指标基本清晰、量化、可衡量，得2分； ②依据年度工作总结及绩效自评报告，每项任务绩效指标全部实施，得2分； ③综上所述，每项任务实施情况效果显著，为优秀，得2分。 根据评分标准，本项可得6分。	6
		工作质量情况（8分）	部门及所属二级单位四零服务（服务受理零推诿、服务方式零距离、服务质量零差错、服务结果零投诉）开展情况，通过对服务对象的调查、走访，用以评价该部门工作质量情况。	结合问卷调查及现场询问，瑶海区直属机关工作委员会在履职过程中①服务受理零推诿，得2分；②服务方式零距离，得2分；③服务质量零差错，得2分；④服务结果零投诉，得2分。根据评分标准，本项可得8分。	8
		重点工作办理情况（8分）	部门及所属二级单位完成党委、政府、人大、相关部门交办重点工作（重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。）情况，用以评价该单位重点工作的办理落实程度。	依据年度工作总结及项目支出绩效自评，该部门完成了：组织开展区直机关党员教育、培训工作；部门为近500名会员在国家法定节日为工会会员发放节日慰问品及在会员生日时发放蛋糕券；区直机关工委在区委正确领导下，全面加强机关党的建设，纵深推进机关效能建设，提高区政府机关工作效能，完成市效能建设工作任务，为加快合肥东部新中心建设和瑶海转型发展提供组织和效能保证等多项重点任务。可以得出： ①该部门在规定时间内完成，得2分； ②完成了计划任务内容指标，得2分； ③重点任务完成质量符合要求，	8

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
				得 2 分； ④重点任务实施后达到了预期效果，得 2 分； 依据评分标准，本项可得 8 分。	
效果 (20分)	履职效益 (20分)	经济效益 (5分)	部门及所属二级单位通过履行职责和预算安排支出项目的实施对社会经济带来的影响。	瑶海区直属机关工作委员会 2021 年通过预算项目的实施，取得以下经济效益： ①督促区直单位工会在疫情期间发放生活必需品、节日慰问品及工会会员生日蛋糕券，开展工会会员文体活动，有力促进了经济复苏，从而带动行业经济效益增长，得 3 分； ②区政府重点工作和中心工作同谋划同部署，开展效能建设活动时严格执行交通补贴、工作餐、会务标准，有效提高劳动效率，节约成本费用，得 2 分； 根据评分标准，本项可得 5 分。	5
		社会效益 (5分)	部门及所属二级单位履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	瑶海区直属机关工作委员会 2021 年通过预算项目的实施，取得了以下社会效益： ①通过预算支出项目的实施，提升区政府机关办事效益，提高群众对政府满意度和获得感，促进了企事业单位可持续发展，得 2 分； ②通过预算支出项目实施，不断提升区直机关基层党组织堡垒作用，增强党员服务基层服务群众行动自觉，促进了行业精神文明建设，得 1 分； ③通过部门履职提升工会会员健康水平，维护其合法权益，提高群众幸福感和获得感，得 1 分； ④通过部门履职行业形象得到了提升，增强了部门影响力，得 1 分； 根据评分标准，本项可得 5 分。	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
		社会公众或服务对象满意度（5分）	通过对社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度调查，反映和考核社会公众或服务对象对部门履职的满意度。	通过现场问卷调查，受调查对象对窗口服务时效、服务态度、工作效率及对部门履职效果综合满意度为99.67%。根据评分标准，本项可得5分。	5
		评价配合情况（5分）	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。	①该部门整体支出绩效评价安排了专人负责中间协调，得1分；②提供的资料齐全，得1分；③资料报送及时，得1分；④所提供材料真实、有效，得2分。根据评分标准，本项可得5分。	5
总分	100分				89分

三、本次评价扣分原因分析

本次绩效评价合肥市瑶海区直属机关工作委员会项目各项指标扣分合计11分，原因如下：

（一）“投入”指标中三级指标“绩效指标明确性”指标，该项分值3分，得2分。

依据《2021年项目支出绩效目标及项目情况表》，可以得出：

①整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务，得1分；

②虽然部门设立了每个项目资金绩效目标，但仍有少数项目绩效目标设置不够明确、细化和量化，得1分。

根据评分标准，本项得2分。

（二）“投入”指标中三级指标“绩效指标科学合理性”指标，该项分值4分，得3分。

部门2021年项目绩效总体目标设定为：一是组织开展区直机关党员教育、培训工作、增强党员思想自觉政治自觉行动自觉，开创区直机关全面从严治党新局面，推动区直机关做“三个表率，一个模范”，

改进区直机关党的建设；二是按照合肥市总工会文件规定，开展逢年过节和会员生日、婚丧嫁娶、退休离岗，开展慰问的会员健康补助，开展工会会员文体活动，维护职工的合法权益，增强工会组织服务职工的能力；三是督促、指导全区 78 个镇街开发区、区直部门、驻区有关单位加强效能建设，提高区政府机关工作效能，完成市效能建设工作任务，为加快合肥东部新中心建设和瑶海转型发展提供组织和效能保证。

①项目绩效的设置符合部门职责及部门中长期规划，得 1 分。

②项目绩效的指标设置与部门年度的主要任务完成基本对应，得 1 分。

③项目绩效资金总额与本年度实际拨付信访专项工作经费相匹配，得 1 分。

④项目预算数为 118.63 万元，决算数为 157.48 万元，预决算数差异率为 32.75%，得 0 分。

根据评分标准，本项可得 3 分。

（三）“投入”指标中三级指标“在职人员控制率”指标，该项分值 3 分，得 0 分。

瑶海区直属机关工作委员会 2021 年末实际在职人数 4 人，核定批复的部门人员编制数 3 个。在职人员控制率= $4/3 \times 100\% = 133.33\%$ ，超标比率在 20%以上。

根据评分标准，本项可得 0 分。

（四）“过程”指标中三级指标“政府采购执行率”指标，该项分值 3 分，得 0 分。

2021 年政府采购支出预算数为 2 万元，实际政府采购金额为 0.5 万元，采购项目为政府采购货物支出。政府采购执行率= $(\text{实际政府采购金额}/\text{政府采购预算数}) \times 100\% = 0.5/2 \times 100 = 25\%$ 。

根据评分标准，扣 3 分，本项得 0 分。

（五）“产出”指标中三级指标“项目实施完成情况”指标，该项分值 8 分，得 5 分。

瑶海区直属机关工作委员会对 2021 年度纳入部门预算项目资金全部编制绩效目标，明确项目的产出和效益，作为预算执行、跟踪问效、绩效评价的重要依据。预算执行中，该部门未对编制绩效目标的项目实施绩效运行监控。预算执行完毕后，未对编制绩效目标的全部项目开展绩效自评，2021 年编制预算项目绩效目标共 7 个，全年开展 5 个支出项目的绩效自评，自评覆盖率达 71.43%。结合年度工作总结，总体绩效目标实施情况较好，由于各个预算项目未进行绩效运行监控及个别项目未开展绩效评价，暂不能对支出项目进行考评。

根据评分要求，酌情扣 3 分，本项可得 5 分。

四、绩效评价结果

经评价，合肥市瑶海区直属机关工作委员会 2021 年部门整体运行正常，部门预期绩效基本达标，各项工作任务完成程度良好，部门管理组织有序，该部门绩效考评综合得分 89 分，考评等级为“良”。项目绩效考评综合得分情况如下：

指标	投入	过程	产出	效果	合计
分值	20	30	30	20	100
考评得分	15	27	27	20	89

为能客观反映项目的绩效情况，评估结果分为优、良、中、合格、不合格五等，五个级别分别是：评价指标总分 100 分，按各明细指标的得分计算出评价得分（S）。评价结果分为优（ $S \geq 90$ 分）、良（ $90 > S \geq 80$ ）、中（ $80 > S \geq 70$ ）、合格（ $70 > S \geq 60$ ）、不合格（ $S < 60$ ）五等。

五、关于本次绩效评价结果的相关建议

（一）本次绩效评价发现问题及建议

问题 1：绩效目标设立不够明确、细化和量化。单位虽然设立了每个项目资金绩效目标，但仍有少数项目绩效目标设置不够明确、细化和量化。

改进措施：加强预算的约束力，细化预算编制工作。进一步加强

全局内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，公用经费根据单位的年度工作重点和项目专项工作规划，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制。编制范围尽可能的全面，不漏项。严格控制，尽力避免超预算开支的情况发生，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

问题 2：绩效管理体系不健全，工作流程需优化。一是随着绩效管理工作的逐步深入，绩效管理办法需要进一步完善，相关的工作机制和流程也需健全。二是预算绩效目标编制、预算执行过程中未对编制绩效目标的项目实施绩效运行监控，绩效评价结果的应用尚处于探索起步阶段。

改进措施：增强绩效管理意识，强化绩效管理工作。加强学习预算绩效管理办法，增强绩效观念和责任意识，按照绩效管理有关文件政策要求，做好绩效目标申报、自评、监控、公开等工作，把绩效管理做到实处，不断提高绩效管理水平。

(二)本次绩效评价的经验及建议

本次部门整体支出绩效评价是预算资金支出后的事后评价，很多评价事项只能依据审核被评价单位提供的相关文件进行，对预算资金在实际使用时无法进行跟踪问效分析，评价结果难免会有粗疏之处。建议建立预算资金执行过程中的跟踪审核机制，跟踪发现偏离绩效目标时及时纠正，提出意见和改进措施，事中跟踪和事后评价相结合，切实提高财政资金的使用效益和管理水平。

合肥市瑶海区投资促进中心 2021 年部门整体支出绩效评价报告

合肥市瑶海区财政局：

我们接受贵局委托，根据《合肥市瑶海区人民政府办公厅关于全面推进预算绩效管理的意见》（瑶政办〔2017〕50号）、《关于印发全面推进预算绩效管理工作方案的通知》（瑶政办〔2017〕51号）等文件要求，对合肥市瑶海区投资促进中心（以下简称“投资促进中心”）2021年部门整体支出绩效进行评价。根据重点工程局的部门职能、事业发展规划、预决算情况，我们实施了收集资料、核实和分析资料，根据实情对部分绩效考核指标进行重新设计和调整、现场考察、查证复核、发放调查问卷、广泛座谈询问等工作，本着客观、公正、突出重点、实事求是的原则，对投资促进中心2021年部门支出的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，进行量化打分，形成评价结论。现将评价结果报告如下：

一、被评价单位基本情况

（一）合肥市瑶海区投资促进中心主要职能

1、贯彻执行国家和省、市对外开放的方针政策，拟订我区对外招商引资的政策并组织实施。

2、拟订全区招商引资总体规划、年度计划，对全区招商引资工作进行宏观指导。

3、牵头组织全区性境内外各类招商活动，指导、协调全区有关部门、单位和各乡镇、街道的招商引资工作，牵头组织招商引资工作的业务培训。

4、负责对全区招商引资年度目标任务的分解、检查、督促、统

计。牵头组织对全区招商引资工作的评价考核。牵头组织对外来投资项目引荐人奖励的审核、兑现工作。

5、负责为境内外来我区投资者提供环境考察、信息咨询、政策解读等全过程服务。协调、参与外来投资项目的洽谈、签约和项目的实施。参与有关部门督促外来投资企业执行有关政策及履行合同、章程，协调处理外来投资企业遇到的困难及问题。

6、负责全区招商网络建设，建立全区招商项目库和客商名录库，编制招商项目册和宣传材料，汇总全区招商引资情况，定期发布全区招商信息。

7、负责全区招商小组、驻外联络处的组建、管理和工作指导。

8、负责区域经济协作工作，负责与友好城区的联络交流工作。

9、承办区委、区政府交办的其它工作。

(二) 合肥市瑶海区投资促进中心机构人员情况

1、机构设置情况

区政府投资促进中心内设机构主要包括：①办公室；②综合信息科；③项目服务科

2、人员编制情况

截至 2021 年 12 月 31 日，合肥市瑶海区投资促进中心编制核定 5 人，实有人员 5 人，其中：行政人员 4 人，事业人员 1 人。

(三) 合肥瑶海区投资促进中心 2021 年度部门资金预、决算情况

1、收入支出预算安排情况

2021 年部门年初预算安排总收入为 289.9 万元，为一般公共预算收入。

2021 年部门年初预算安排总支出为 289.9 万元，其中一般公共服务支出 289.9 万元。另三公经费预算安排 24.2 万元，政府采购预

算安排 2 万元。

2、收入支出执行情况

2021 年总收入 368.98 万元，其中一般公共预算收入 190.79 万元，其他收入 172.59 万元。

2021 年总支出 256.65 万元，其中基本支出 76.75 万元，项目支出 179.90 万元。另三公经费支出 24.2 万元，政府采购支出 1.04 万元。

二、本次绩效考评工作情况

（一）绩效考评的文件依据

1、《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）；

2、《中共安徽省委安徽省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（皖发〔2019〕11 号）；

3、《瑶海区财政预算绩效指标库》（瑶财〔2019〕84 号）

4、《合肥市瑶海区人民政府办公厅关于全面推进预算绩效管理的意见》（瑶政办〔2017〕50 号）

5、《关于印发全面推进预算绩效管理工作方案的通知》（瑶政办〔2017〕51 号）

6、《关于编制 2021 年瑶海区部门预算及 2021-2023 年部门三年滚动财政规划的通知》（瑶财〔2020〕91 号）

7、本次绩效评价收集的其他相关文件。

（二）评价工作小组实际工作开展情况

1、人员构成：按瑶海区财政委托要求，永拓会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所派出人员素质构成为注册会计师、会计师、助理会计师，项目组进行分工合作，分别进行收集资料、设计和调整考核指标、现场勘查、座谈询问、查核验证、社会调查、整理和分析资料、考核打分、撰写报告等工作。

2、工作步骤：通过多渠道收集基础信息资料，对相关资料进行核实和分析，了解评价部门整体支出和财政重点支出项目基本情况，

分析可能存在的问题，根据需要确定实地勘察的内容，重新设计和调整瑶海区投资促进中心的绩效考核指标。根据投资促进中心的实际情况进行了重新设计，并征得委托部门和被评价部门的同意，作为本次绩效考核的打分指标。

进行实地现场勘察、发放调查问卷、广泛座谈询问、查证复核等方式，对有关情况和基础材料进行核实，按照工作方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，进行量化打分，形成评价结论。

（三）本次绩效评价各类指标结构设计情况

根据《安徽省财政厅关于印发〈安徽省省级项目支出绩效单位自评操作规程〉和〈安徽省省级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程〉的通知》（皖财绩〔2020〕1603号），本次考评指标设计共分三个等级，总分为100分，一级指标分为四大类，分别从投入、过程、产出、效果四个方面来考核该部门整体支出绩效情况，分值比为20:30:30:20，其中二、三级指标的设计和得分标准针对该部门具体情况而设计，“投入类”指标共设计了二个二级指标和六个三级指标；“过程类”指标共设计了三个二级指标和十一个三级指标；“产出类”指标设计了一个二级指标和四个三级指标；“效果类”指标共设计了一个二级指标和四个三级指标。项目得分90分（含）以上，评价等级为“优”；80分（含）至90分，评价等级为“良”；70分（含）至80分，评价等级为“中”；60分（含）至70分，评价等级为“合格”；小于60分，评价等级为“不合格”。

详见下表：

合肥市瑶海区投资促进中心 2021 年部门支出评价指标结构表

一级指标	二级指标	三级指标	该项分值
投入	预算编制	基础信息完整性	3
		绩效目标符合性	4
		绩效指标明确性	3

		绩效指标科学性合理性	4
	预算配置	在职人员控制率	3
		三公经费变动率	3
	一级指标得分小计		20
过程	预算执行	预算完成率	3
		预算调整率	3
		结转结余率	3
		三公经费控制率	3
		政府采购执行率	3
	预算管理	管理制度健全性	2
		资金使用合规性	3
		预决算信息公开性	2
	资产管理	管理制度健全性	3
		资产管理安全性	2
		固定资产利用率	3
	一级指标得分小计		30
产出	职责履行	工作任务完成率	6
		项目实施完成情况	6
		工作质量情况	6
		工作发展	6
		重点工作办理情况	6
一级指标得分小计		30	
效果	履职效益	经济效益	5
		社会效益	5
		社会公众或服务对象满意度	5
		评价配合情况	5
一级指标得分小计		20	
综合得分		100	

(四)本次绩效评价各类指标得分分析

一级指标	二级指标	三级指标	该项分值	
投入	预算编制	基础信息完整性	3	
		绩效目标符合性	4	
		绩效指标明确性	3	
		绩效指标科学合理性	3	
	预算配置	在职人员控制率	3	
		三公经费变动率	3	
	一级指标得分小计			20
过程	预算执行	预算完成率	0	
		预算调整率	2	
		结转结余率	0	
		三公经费控制率	3	
		政府采购执行率	0	
	预算管理	管理制度健全性	2	
		资金使用合规性	3	
		预决算信息公开性	2	
	资产管理	管理制度健全性	3	
		资产管理安全性	2	
		固定资产利用率	3	
	一级指标得分小计			20
	产出	职责履行	工作完成任务率	6
项目实施完成情况			6	
工作质量情况			6	
工作发展			6	
重点工作办理情况			6	
一级指标得分小计			30	
效果	履职效益	社会效益	5	

	经济效益	5
	社会公众或服务对象满意度	5
	评价配合情况	5
	一级指标得分小计	20
综合得分		90

(四) 本次绩效评价各类指标得分分析

合肥市瑶海区投资促进中心 2021 年部门整体支出绩效指标考核明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
投入 (20分)	预算编制 (14分)	☆基础信息完整性 (3分)	部门及所属二级单位预算基础信息是否符合相关规定，信息资料是否真实、完整，用以评价该单位基础信息对预算编制数据的支撑情况。	基于部门提供的相关资料，我们通过广泛座谈询问、查证复核等评价方法，得到以下结论： ①基础数据信息真实可靠，得1分。 ②基础数据信息基本完整，得1分。 ③基础数据信息基本准确，得1分。 本项得3分。	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
		绩效目标符合性(4分)	部门及其所属二级预算单位是否制定了年度预算总体绩效目标和具体绩效目标,绩效目标制定依据是否充分,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。	<p>投促中心的主要职责为(一)贯彻执行国家和省、市对外开放的方针政策,拟订我区对外招商引资的政策并组织实施。(二)拟订全区招商引资总体规划、年度计划,对全区招商引资工作进行宏观指导。(三)牵头组织全区性境内外各类招商活动,指导、协调全区有关部门、单位和各乡镇、街道的招商引资工作,牵头组织招商引资工作的业务培训。(四)负责对全区招商引资年度目标任务的分解、检查、督促、统计。牵头组织对全区招商引资工作的评价考核。牵头组织对外来投资项目引荐人奖励的审核、兑现工作。(五)负责为境内外来我区投资者提供环境考察、信息咨询、政策解答等全过程服务。协调、参与外来投资项目的洽谈、签约和项目的实施。参与有关部门督促外来投资企业执行有关政策及履行合同、章程,协调处理外来投资企业遇到的困难及问题。(六)负责全区招商网络建设,建立全区招商项目库和客商名录库,编制招商项目册和宣传材料,汇总全区招商引资情况,定期发布全区招商信息。(七)负责全区招商小组、驻外联络处的组建、管理和工作指导。(八)负责区域经济协作工作,负责与友好城区的联络交流工作。(九)承办区委、区政府交办的其它工作。</p> <p>①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,得1分; ②符合部门“三定”方案确定的职责,得1分; ③符合部门制定的中长期实施规划,得1分; ④符合相关预算管理的要求,得1分; 本项得4分。</p>	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
		绩效指标明确性(3分)	部门及所属的二级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)整体绩效目标的细化情况。	①绩效目标设置了年度工作任务、总体目标以及具体的目标任务,得1分; ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现,得2分;	3
		绩效指标科学性(4分)	部门及所属的二级单位依据整体绩效目标所设定的部门项目绩效指标是否科学、合理,用以反映和考核部门(单位)预算项目绩效指标设置的科学性。	①2021年项目支出绩效目标及目标情况表有充分的依据,得1分; ②根据项目支出自评表与部门年度任务数、计划数相对应,得1分; ③与项目支出目标预算资金相匹配,得1分; ④项目预与决算不存在较大差异,得1分; 本项得4分。	4
	预算配置(6分)	在职人员控制率(3分)	部门及所属的二级单位本年度实际在职人员数与编制数的比率,用以评价部门对人员成本的控制程度。	截至2021年12月31日,瑶海区投资促进中心编制核定5人,其中:行政人员4人,事业人员1人; 在职人员控制率=(在职人员数/编制数) \times 100%=(5/5) \times 100%=100%; 本项得3分。	3
		“三公经费”变动率(3分)	部门及所属的二级单位本年度“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对控制重点行	2020年三公经费预算数24.3万元,2021年三公经费支出预算数24.2万元。 “三公经费变动率”=(2021年三公经费预算数-2020年三公经费预算数)/2020年三公经费预算数=(24.2-24.3)/24.3 \times 100%=-0.4%; 根据评分标准,本项指标得3分。	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
			政成本的努力程度。		
过程 (30分)	预算执行 (15分)	预算完成率(3分)	部门及所属二级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。	预算数完成数 256.65 万元; 预算数 368.98 万元; 预算完成率=(预算完成数/预算数) *100%=(256.65/368.98) *100%=69.56%; 原因:县干招商经费及赴台专项经费均为瑶海区投资促进中心代管资金,故无法对上述两项指标全面监管控制;招商宣传工作经费全年执行数仅15300元,因去年疫情防控要求无法开展大规模招商宣传工作,导致该项目执行完成率较低。 本项得0分	0
		预算调整率(3分)	部门及所属二级单位本年度预算调整数与预算数的比率,用以评价该部门预算的调整程度。	预算调整数 368.98 万元 预算数 289.9 万元 预算调整率=(预算调整数/预算数) ×100%=(368.98-289.9) /289.9*100%=27.28% 原因:因预算一体化上线,要求非预算单位并入本级机构,导致产业招商小组年底结转大笔资金至投促中心账户代管。 本项得2分。	2
		结转结余率(3分)	部门及所属二级单位本年度结转结余总额与支出预算数的比率,用以评价该部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。	结转结余总额 112.33 万元 支出预算数 256.65 万元 结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%=112.33/256.65=43.77%; 原因:因预算一体化上线,要求非预算单位并入本级机构,导致产业招商小组年底结转大笔资金至投促中心账户代管。 本项得0分。	0

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
		三公经费控制率(3分)	部门及所属二级单位本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率,用以评价该部门“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%。	2021年“三公经费”预算安排数为24.2万元,实际支出数24.2万元; “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%=24.2/24.2×100%=100%; 本项得3分。	3
		政府采购执行率(3分)	部门及所属二级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和执行规范性。用以评价该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%;	实际政府采购金额1.04万元 政府采购预算2万元 政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%=1.04/2*100%=52.00%。 本项得0分。	0
过程(30分)	预算管理(7分)	管理制度健全性(2分)	部门及所属二级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,是否合法合规,是否执行到位。	投资促进中心设置了各种管理制度 ①制度中已对预算资金管理、内部财务管理、会计核算等管理制度,得0.5分; ②相关管理制度合法、合规、完整,得0.5分; ③相关管理制度已得到有效执行,得1分。 根据评分标准,指标得2分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
		资金使用合规性(3分)	部门及所属二级单位预算资金使用是否严格执行预算批复和相关的预算财务管理制度的规定,用以评价该部门预算资金的规范运行情况。	<p>本次评价采用抽查凭证的方式检查合肥市瑶海区投资促进中心各项资金使用的合规性,得出以下结论:</p> <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,得0.5分;</p> <p>②资金的拨付有完整的审批程序和手续,得0.5分;</p> <p>③项目的重大开支经过评估论证或履行政府采购程序或履行政府购买服务程序,得0.5分;</p> <p>④符合部门预算批复的用途,得0.5分;</p> <p>⑤严格实行执行国库集中支付,得0.5分;</p> <p>⑥未存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,得0.5分。</p> <p>本项得3分。</p>	3
		预决算信息公开性(2分)	部门及所属二级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,用以评价该部门预决算管理的公开透明情况。	<p>①按规定内容公开预算信息,得1分;</p> <p>②暂未收到公开决算信息的通知,得1分;</p> <p>本项得2分。</p>	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
		管理制度健全性(3分)	部门及所属二级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。	内部控制管理制度健全,包含: ①已制定资产管理制度,得1分; ②相应的管理制度合法、合规、完整,得1分; ③资产管理制度在实际中得到有效执行,得1分; 本项得3分。	3
	资产管理(8分)	资产管理安全性(2分)	部门及所属二级单位的资产是否使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用以评价该部门资产安全运行情况。	通过现场巡视,可以得出: ①资产保存完整,得0.5分; ②资产配置合理,得0.5分; ③资产处置规范,得0.5分; ④资产账务管理合规,账实相符,得0.5分。 本项得2分。	2
		固定资产利用率(3分)	部门及所属二级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。	固定资产账面金额为26.82万元,资产报表盘点单金额为26.81万元,固定资产均为再用状态。 实际在用固定资产总额:26.82元;所有固定资产总额:26.82元; 固定资产利用率 =26.82/26.82*100%=100%。 本项得3分。	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
产出 (30分)	职责履行 (30分)	☆工作任务完成率(6)	部门及所属二级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。	重点项目应为招商引资绩效项目总额为120万元,实际完成120万元 实际完成率=(实际完成工作数/计划工作数)×100%=120/120*100%=100% 本项得6分。	6
		项目实施完成情况(6分)	根据批复预算所列支出项目,按项目支出考评指标体系对项目申报方案、实施过程、项目产出和项目成果等进行评价,并按百制分别考评得分,再按部门整指标体系分配的分值比例进行折算得分。反映和考核部门(单位)履职工作任务目标的完成情况。	瑶海区投资促进中心对2021年度纳入部门预算项目资金全部编制绩效目标,明确项目的产出和效益,作为预算执行、跟踪问效、绩效评价的重要依据。预算执行中,对编制绩效目标的项目全面实施绩效运行监控。预算执行完毕后,对编制绩效目标的项目全面开展绩效自评,共11个项目,自评覆盖率达100.00%,涉及资金277.7万元。评价结果显示,项目实现了预期绩效目标,总体提升了管理水平,取得了良好的社会效益。 本项得6分。	6
		工作质量情况(6分)	部门及所属二级单位四零服务(服务受理零推诿、服务方式零距离、服务质量零差错、服务结果零投诉)开展情况,通过对服务对象的调查、走访,用	重点工程建设管理中心在履职服务过程中 ①服务受理零推诿,得2分; ②服务方式零距离,得1分; ③服务质量零差错,得1分; ④服务结果零投诉,得2分。 本项得6分。	6

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
			以评价该部门工作质量情况。		
		工作发展（6分）	部门及所属二级单位常规工作在工作能力、工作影响、工作业绩等方面与本单位以前年度比，与其它兄弟省市比是否积极向前发展，是否争先进位取得突破。	通过对投促中心的年度总结和绩效考评，全区新签约重点项目 70 个，协议投资额达到 120.09 亿元；新建省外亿元以上项目 14 个，到位省外资金 48.3 亿元；完成外商直接投资 3.1 亿美元，同比增长 3.33%。 本项得 6 分。	6
		重点工作办理情况（6分）	部门及所属二级单位完成党委、政府、人大、相关部门交办重点工作（重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。）情况，用以评价该单位重点工作的办理落实情况。	2021 年工作有序开展，成效显著，带动一批有影响力的企业落户瑶海 ①在规定时间内完成，得 2 分； ②完成了计划任务内容指标，得 1 分； ③重点工作的完成情况良好，任务完成质量符合要求，得 1 分； ④实施后达到了预期效果，得 2 分。 本项得分为 6 分。	6
效果（20分）	履职效益（20分）	经济效益（5分）	部门及所属二级单位通过履行职责和预算安排支出项目的实施对社会经济带来的影响。	瑶海区投促中心围绕区域五大主导产业发展积极开展招商引资活动工作，主动对接各大名企，开展精准招商，推荐重点引资项目进展。全区新签约市级认定重点签约项目 70 个，协议投资额达到 120.09 亿元，带动一批有影响力的企业落户瑶海。 ①单位改革，促进了效益增长，得 2 分； ②通过预算支出项目的实施，促进了	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
				行业生产能力增长，从而带动行业经济效益增长，得1分； 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，得1分； ④通过预算支出项目的实施，完善了突发情况的检测预警，保障了生产安全，降低了损耗，提高了生产效益，降得1分； 本项得分为5分。	
		社会效益（5分）	部门及所属二级单位履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	全区新签约市级认定重点签约项目70个，协议投资额达到120.09亿元，带动一批有影响力的企业落户瑶海，极大促进了本市本区就业，带动社会经济发展。 本项得5分。	5
		社会公众或服务对象满意度（5分）	通过对社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度调查，反映和考核社会公众或服务对象对部门履职的满意度。	通过现场问卷调查： ①对窗口服务时效满意； ②对窗口的服务态度满意； ③对窗口的工作效率满意； ④服务对象对部门履职效果满意； 部门履职效果的总体满意度为98.41%； 本项得5分。	5
		评价配合情况（5分）	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。	重点工程整体支出绩效评价项目： ①专人负责中间协调，得1分； ②提供的资料齐全，得1分； ③资料报送及时，得1分； ④所提供材料真实、准确，得2分。 本项得5分。	5
		100分			90分

三、本次评价扣分原因分析

本次绩效评价合肥市瑶海区投资促进中心各项指标扣分合计10

分，原因如下：

（一）“过程”指标中三级指标“预算完成率”指标，该项分值3分，得0分。

预算完成率=（预算完成数/预算数）*100%=（256.65/368.98）*100%=69.56%；

依据评分标准，得0分。

（二）“过程”指标中三级指标“预算调整率”指标，该项分值3分，得2分。

预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%=（368.98-289.9）/289.9*100%=27.28%

依据评分标准，得2分。

（三）“过程”指标中三级指标“结转结余率”指标，该项分值3分，得0分。

结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%=112.33/256.65=43.77%

根据评分标准，得0分。

（四）“过程”指标中三级指标“政府采购执行率”指标，该项分值3分，得0分。

政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%=1.04/2*100%=52.00%

根据评分标准，得0分。

四、绩效评价结果

经评价，合肥市瑶海区2021年部门整体运行正常，部门预期绩效基本达标，各项工作任务完成程度良好，部门管理组织有序，该部门绩效考评综合得分90分，考评等级为“优”。项目绩效考评综合得分情况如下：

指标	投入	过程	产出	效果	合计
----	----	----	----	----	----

分值	20	30	30	20	100
考评得分	20	20	30	20	90

为能客观反映项目的绩效情况，评估结果分为优、良、中、合格、不合格五等，五个级别分别是：评价指标总分 100 分，按各明细指标的得分计算出评价得分（S）。评价结果分为优（ $S \geq 90$ 分）、良（ $90 > S \geq 80$ ）、中（ $80 > S \geq 70$ ）、合格（ $70 > S \geq 60$ ）、不合格（ $S < 60$ ）五等。

五、关于本次绩效评价结果的相关建议

（一）本次绩效评价发现问题及建议

问题 1：预算编制不够准确，完成率较低，预算收支存在较大偏差。

偏差较大的原因：县干招商经费全年执行数为 2450.90 元，赴台专项经费全年执行数为 0 元，这两项项目均为瑶海区投资促进中心代管资金，故无法对上述两项指标全面监管控制；招商宣传工作经费全年执行数仅 15300 元，因去年疫情防控要求无法开展大规模招商宣传工作，导致该项目执行完成率较低。

改进措施：加强预算编制的前瞻性，按照《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及部门年度计划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理、尽量细化地编制当年预算，避免预算支出与实际执行出现较大偏差的情况。

问题 2：结转结余资金较大。

规模较大的原因：瑶海区投促中心年初预算数为 289.9 万元，因预算一体化上线，要求非预算单位并入本级机构，导致产业招商小组年底结转大笔资金至投促中心账户代管，故预算调整为预算财政拨款收入为 190.79 万元，其他收入为 172.59 万元，其他收入已附明细，其中去年明细显示产业招商小组资金 111.69 万元于 12 月 21 日结转至投促中心，造成结转结余余额较大。

改进措施：为全面提升财政科学化精细化管理水平，优化财政资源配置，加快财政支出进度，提高财政资金使用效益，根据《安徽省省级财政结转结余资金管理办法》及其实施条例的相关规定，加强项目支出预算执行管理，切实减少年度预算结转。因政策变化等原因，对预计年底可能形成资金结转的项目，应及时提出调减当年预算或调整用于本部门执行中新增重点支出项目的建议，并履行规定审批。

(二)本次绩效评价的经验及建议

本次部门整体支出绩效评价是预算资金支出后的事后评价，很多评价事项只能依据审核被评价单位提供的相关文件进行，对预算资金在实际使用时无法进行跟踪问效分析，评价结果难免会有粗疏之处。建议建立预算资金执行过程中的跟踪审核机制，跟踪发现偏离绩效目标时及时纠正，提出意见和改进措施，事中跟踪和事后评价相结合，切实提高财政资金的使用效益和管理水平。

合肥市瑶海区城市管理局 2021 年部门整体支出绩效评价报告

合肥市瑶海区城市管理局：

我们接受贵局委托，根据《合肥市瑶海区人民政府办公室关于全面推进预算绩效管理工作的意见》（瑶政办【2017】50号）、《关于印发瑶海区预算绩效管理考核问责暂行办法的通知》（瑶政办【2017】52号）等文件要求，对合肥市瑶海区城市管理局（以下简称“城管局”）2021年部门整体支出绩效进行评价。根据城管局的部门职能、事业发展规划、预决算情况，我们实施了收集资料、核实和分析资料，根据实情对部分绩效考核指标进行重新设计和调整、现场考察、查证复核、发放调查问卷、广泛座谈询问等工作，本着客观、公正、突出重点、实事求是的原则，对城管局2021年部门支出的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，进行量化打分，形成评价结论。现将评价结果报告如下：

一、被评价单位基本情况

（一）合肥市瑶海区城市管理局主要职能

1、宣传、贯彻、执行有关市容环境等城市管理方面的法律、法规、规章；结合本区实际，拟订有关城市管理的政策措施、管理规定并组织实施。

2、负责全区城市管理工作监督、检查和城市管理政府目标考核工作。

3、指导和监督市容、环境卫生的行业管理；负责行业领域内公共突发事件应急预案的制定并组织实施。

4、负责城市管理相对集中行使行政处罚权工作。重点在与群众生产生活密切相关、执法频率高、多头执法扰民问题突出、专业技术要求适宜、与城市管理密切相关且需要集中行使行政处罚权的领域推行综合执法。城管执法范围是：

(1)、城市市容和环境卫生管理方面法律、法规、规章规定的行政处罚权，强制拆除不符合城市容貌标准、环境卫生标准的建筑物或者设施；

(2)、城市规划管理方面法律、法规、规章规定的行政处罚权；

(3)、城市绿化管理方面法律、法规、规章规定的行政处罚权；

(4)、市政管理方面法律、法规、规章规定的行政处罚权；

(5)、工商行政管理方面法律、法规、规章规定的对流动无照商贩的行政处罚权；

(6)、住房城乡建设领域法律法规规章规定的全部行政处罚权；

(7)、环境保护管理方面社会对露天娱乐场所、沿街商业门点产生噪声污染、生活噪声污染、建筑施工噪声污染、建筑施工扬尘污染、餐饮服务业油烟污染、露天烧烤污染、城市焚烧沥青塑料垃圾等烟尘和恶臭污染、露天焚烧秸秆落叶等烟尘污染、燃放烟花爆竹污染等的行政处罚权；

(8)、工商管理方面户外公共场所无照经营、违规设置户外广告的行政处罚权；

(9)、水务管理方面向城市河道倾倒废弃物和垃圾及违规取土、城市河道违法建筑物拆除等的行政处罚权；

(10)、食品药品监管方面户外公共场所食品销售和餐饮摊点无证经营，以及违法回收贩卖药品等的行政处罚权；

(11)、集中行使的市区范围内涉及宾馆、旅馆、餐饮、娱乐、沐浴、五金修配加工等服务业的环境保护管理方面法律、法规、规章规定的对建设单位未依法报批环境影响评价文件，公共卫生管理方面法律、法规、规章规定的对公共场所经营者未取得卫生许可证擅自经营、文化市场管理方面法律、法规、规章规定的对未取得娱乐经营许可证擅自经营、工商行政管理方面法律、法规、规章规定的对未办理营业执照擅自经营的行政处罚权。

上述领域以外的行政处罚权原则上不纳入城市管理执法范围。城市管理主管部门可以实施与执法范围内法律法规规定的行政处罚权有关的行政强制措施。

5、监督管理城市管理行政执法工作，负责城市管理行政执法工作的业务培训和综合考核；承担有关行政复议和行政诉讼的应诉工作；负责城市管理网格化建设工作；负责组织实施城市管理行政处罚自由裁量权工作；负责组织行政处罚案件群众公议制度的实施工作；负责落实查处违法建设长效管理机制；组织专项、重大执法工作。

6、负责市容市貌管理工作；负责沿街建筑物立面容貌和沿街景观的管理；监督管理占用城市空间而影响市容市貌行为；承担市容环境卫生区级行政许可审批工作。

7、负责全区环境卫生的综合管理工作。指导监督市容和环境卫生责任区制度的实施；负责、指导、监督全区道路、街巷、生活区清扫保洁和公厕管理工作；负责垃圾（粪便）集中处理的管理及建筑工地渣土、固体废弃物的处置管理工作；负责全区环卫公共设施的管理工作；组织城市生活垃圾处理费征收。

8、负责数字化城管考核工作。负责数字化城市管理建设、运行、考核工作；负责城市管理市民投诉、媒体曝光、领导批示、市（区）长热线的跟踪办理工作；负责各种城市管理信息的采集、分类、处理和报送工作，建立城市管理电子档案；构建智慧城管，积极推进城市管理数字化、精细化、智慧化。

9、指导监督农村环境卫生管理。指导大兴镇做好农村生活垃圾整治工作。

10、参与城市基础设施建设项目；负责环卫、市政、绿化等公用设施的方案审查和工程竣工验收等工作。负责市政、园林、城市机动车停车场监督管理工作。作为机动车停车场管理的行政主管部门，负责指导、服务、监督管理和依法查处违法行为等工作。

11、全区城市管理统筹协调和检查考评，以及跨区域及重大违法案件的查处工作。负责组织城市管理工作的综合考评和区政府目标管理考核工作；负责对全区城市管理实施全方位、全时段的即时监控，指挥、协调相关专业部门和责任单位及时处理城市管理中出现的问题。

12、负责全区城市管理经费的计划、使用、管理和内部审计、监

督；负责本系统内国有资产的监督管理工作。

13、市政府依法确定的，与城市管理密切相关、需要纳入统一管理的公共空间秩序管理、违法建设治理、环境保护管理、交通管理、应急管理等方面的部分工作。

14、承办区委、区政府和上级主管部门交办的其他事项。

(二) 合肥市瑶海区城市管理局机构人员情况

1、机构设置情况

合肥市瑶海区城市管理局内设机构主要包括：①局本部机关；②公共设施管理中心；③生活废弃物转运中心；④城市管理行政执法大队；⑤东部新中心综合管理服务站；⑥环境卫生管理中心；⑦区文化市场管理办公室；⑧指挥中心。

2、人员编制情况

本部门由机关本级和 7 个公益一类事业单位，行政编制 8 名、编内实有 8 人；事业编制 276 名，编内实有 164 人，离休 1 人，退休 283 人。

(三) 合肥瑶海区人民政府信访局 2021 年度部门资金预、决算情况

1、收入支出预算安排情况

2021 年部门年初预算安排总收入为 15,629.26 万元，其中一般预算收入 7,045.26 万元，政府性基金预算收入 3,309.00，其他收入 5,275.00 万元。

2021 年部门年初预算安排总支出为 15,629.26 万元，其中基本支出安排 7.02 万元，项目支出安排 15,622.24 万元。另三公经费预算安排 50.23 万元，政府采购预算安排 2,190.95 万元(其中存在 2000 万元的垃圾分类投放点建设经费，在具体计算中不予计入)。

2、收入支出执行情况

2021 年总收入 20196.9271 万元，其中一般预算收入 3831.807 万元，政府性基金收入 0 万元，其它收入 163651192.85 万元。

2021年总支出20196.9271万元，其中基本支出11164.4925万元，项目支出9032.4345万元。另三公经费支出37.23万元；政府采购支出190.95万元。

二、本次绩效考评工作情况

（一）绩效考评的文件依据

1、安徽省财政厅《安徽省财政厅关于印发《安徽省财政支出绩效评价框架》的通知》（财绩【2016】627号）；

2、《合肥市瑶海区人民政府办公室关于全面推进预算绩效管理的意见》（瑶政办〔2017〕50号）

3、《关于印发全面推进预算绩效管理工作的通知》（瑶政办〔2017〕51号）

4、《瑶海区财政局层转安徽省财政厅《预算绩效评价共性指标体系框架的通知》（瑶财〔2017〕65号）

5、《关于编制2021年瑶海区部门预算及2021-2023年部门三年滚动财政规划的通知》（瑶财〔2020〕91号）

6、本次绩效评价收集的其他相关文件。

（二）评价工作小组实际工作开展情况

1、人员构成：按瑶海区财政委托要求，北京永拓会计师事务所安徽分所派出人员素质构成为注册会计师、会计师、助理会计师，项目组进行分工合作，分别进行收集资料、设计和调整考核指标、现场勘查、座谈询问、查核验证、社会调查、整理和分析资料、考核打分、撰写报告等工作。

2、工作步骤：通过多渠道收集基础信息资料，对相关资料进行核实和分析，了解评价部门整体支出和财政重点支出项目基本情况，分析可能存在的问题，根据需要确定实地勘查的内容，重新设计和调整瑶海区人民政府信访局的绩效考核指标。根据信访局的实际情况进行了重新设计，并征得委托部门和被评价部门的同意，作为本次绩效

考核的打分指标。

进行实地现场勘察、发放调查问卷、广泛座谈询问、查证复核等方式，对有关情况和基础材料进行核实，按照工作方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，进行量化打分，形成评价结论。

（三）本次绩效评价各类指标结构设计情况

根据《安徽省财政厅关于印发“安徽省财政支出绩效评价指标框架”的通知》（财绩【2016】627号）的规定，本次考评指标设计共分三个等级，总分为100分，一级指标分为四大类，分别从投入、过程、产出、效果四个方面来考核该部门整体支出绩效情况，分值比为20:30:30:20，其中二、三级指标的设计和得分标准针对该部门具体情况而设计，“投入类”指标共设计了二个二级指标和六个三级指标；“过程类”指标共设计了三个二级指标和十一个三级指标；“产出类”指标设计了一个二级指标和四个三级指标；“效果类”指标共设计了一个二级指标和五个三级指标。项目得分90分（含）以上，评价等级为“优”；80分（含）至90分，评价等级为“良”；70分（含）至80分，评价等级为“中”；60分（含）至70分，评价等级为“合格”；小于60分，评价等级为“不合格”。

详见下表：

合肥市瑶海区城市管理局 2021 年部门支出评价指标结构表

一级指标	二级指标	三级指标	该项分值
投入	预算编制	基础信息完整性	1
		绩效目标符合性	5
		绩效指标明确性	3
	预算配置	在职人员控制率	4
		三公经费变动率	0.5
		预算编制准确率	4
	一级指标得分小计		

过程	预算执行	预算完成率	3
		预算调整率	3
		结转结余率	3
		三公经费控制率	3
		政府采购执行率	3
	预算管理	管理制度健全性	2
		资金使用合规性	3
		预决算信息公开性	2
		政府购买服务执行情况	1
		财务信息完善性	2
	资产管理	管理制度健全性	1
		资产管理安全性	2
		固定资产利用率	0
一级指标得分小计		27	
产出	职责履行	工作任务完成率	5
		履职完成情况	5
		项目实施完成情况	4
		工作质量情况	6
		重点工作办结率	6
	一级指标得分小计		26
效果	履职效益	社会效益	4
		经济效益	4
		生态效益	4
		社会公众或服务对象满意度	4
		评价配合情况	4
	一级指标得分小计		20
综合得分		91.5	

(四) 本次绩效评价各类指标得分分析

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分依据	分值
投入 (20分)	预算编制 (10分)	基础信息完整性(1分)	评价要点： ①基础数据信息是否真实； ②基础数据信息是否完整； ③基础数据信息是否准确。	综合各文件分析,①基础数据信息真实； ②基础数据信息完整；③基础数据信息准确。 本项可得1分	1
		绩效目标符合性(5分)	评价要点： ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划(1分)； ②是否符合部门“三定”方案确定的职责(1分)； ③是否符合部门制定的中长期实施规划(1分)； ④是否符合相关预算管理的要求(2分)。	瑶海区城市管理局坚持公开、公正、公平和综合分析的原则，依照合肥市瑶海区财政局《关于开展2021年瑶海区预算绩效管理考核相关事宜的通知》附表中给出的评价指标制定了评价体系。①符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划；②符合部门“三定”方案确定的职责；③符合部门制定的中长期实施规划；④符合相关预算管理的要求。符合国家法律法规、“三定”方案、长期计划以及预算管理相关要求。 本项可得5分。	5
		绩效指标明确性(4分)	评价要点： 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分)； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现(2分)。	根据《关于开展2021年瑶海区预算绩效管理考核相关事宜的通知》附表，瑶海区城市管理局2021年度预算项目的绩效目标设定细化分解为具体的工作任务；①大部分已通过清晰、可衡量的指标值予以体现；与部门年度的任务数	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分依据	分值
				或计划数相对应；②与本年度部门预算资金相匹配。但存在部分量化不明确的情况，酌情扣去1分。本项可得3分。	
	预算配置 (10分)	在职人员控制率 (4分)	<p>在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%。 在职人员数：部门(单位)实际在职人数，以财政确定的部门决算编制口径为准，结合工资发表上的年平均人数。 编制数：机构编制部门核定批复的部门(单位)的人员编制数。</p> <p>①超标比率在10%以内扣1分， ②超标比率在10%-20%以内扣2分 ③超标比率在20%以上的扣3分</p>	<p>实际在职人员数为172人，编制数为282人，不存在超编情况。本项得分为4分</p>	4
		☆“三公经费”变动率(2分)	<p>“三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额)/上年度“三公经费”总额]×100%。 “三公经费”：年度预算安排的因公出国(境)费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。 “三公经费”变动率≤0，计2分，“三公经费”变动率>0，每超过一个百分点扣0.2分，扣完为止</p>	<p>2020年“三公经费”支出为34.70万元，2021年“三公经费”支出为37.23万元。 变动率为 $(37.23-34.70)/34.70*100%=7.3\%$ 本项得分0.5分</p>	0.5
		预算编制准确率 (4分)	<p>预算编制准确率=(预算批复数-“二上”数)/“二上”数*100%。 正负5%范围内，得4分； 正负10%方位内，得4-3分； 正负20%范围内，得2-1分。</p>	<p>预算编制准确率=(预算批复数-“二上”数)/“二上”数*100%=(136888052.97-137305054.78)/136888052.97*100%=0%</p>	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分依据	分值
				本项得 4 分	
	预算执行 (15分)	☆预算完成率 (3分)	<p>预算完成率= (预算完成数/预算数) ×100%。 预算完成数: 部门(单位)本年度实际完成的预算数。 预算数: 财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。</p> <p>1. 预算完成率在 90%(含)-100%的, 得 3 分; 2. 预算完成率在 80%-90%之间的, 得 1.5 分 3. 预算完成率小于或等于 80%的, 得 0 分;</p>	<p>预算数=基本支出预算数+项目支出预算数 =3517.58+12111.26=15629.26 万元 预算完成数=基本支出决算数+项目支出决算数 =11164.5+9032.43=20196.93 万元 20196.93/15629.26=130% 本项得分 3 分</p>	3
		预算调整率(3分)	<p>预算调整率= (预算调整数/预算数) ×100%。 预算调整数: 部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或部门党委政府临时交办而产生的调整除外)。</p> <p>1. 预算调整率≤10%得 3 分; 2. 预算调整率在 10%-20%得 2 分; 3. 预算调整率在 20%-30%(含)得 1 分;</p>	<p>经测算预算调整率为 0.1% 本项得分 3 分</p>	3
		☆结转结余率 (3分)	<p>结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。 结转结余总额: 部门(单位)本年度的结转资金与结余资金之和(以决算数为准)。</p>	<p>根据《2021 年收入支出决算表》, 本年无结转余额, 故结转结余率为 0%。 本项得分 3 分</p>	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分依据	分值
			1. 结转结余率 0%-5%的, 得 3 分; 2. 结转结余率 5%-10%的, 得 2 分; 3. 结转结余率在 10%-20%的, 得 1 分;		
		☆“三公经费”控制率(3分)	“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%。 1. 公用经费控制率小于或等于 100%的, 得 3 分; 2. 公用经费控制率大于或等于 105%的, 得 0 分; 3. 公用经费控制率在 100%-105%之间的, 得 1.5 分。	根据《2020/2021 城管局系统三公经费表》, 2021 “三公经费”实际支出数为 37.23 万元, 2021 “三公经费”预算安排数为 50.23 万元。所以 2021 年“三公经费”控制率低于 100%。 本项得分 3 分	3
		政府采购执行率(3分)	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%; 政府采购预算: 采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 1. 政府采购执行率大于 90%, 得 3 分; 2. 政府采购执行率大于 75%, 小于或等于 90%, 得 2 分; 3. 政府采购执行率大于 60%, 小于或等于 75%, 得 1 分; 4. 政府采购执行率小于或等于 60%, 得 0 分	根据《2021 瑶海区城市管理局政府采购合同》, 政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)=244.54/190.95=128% 本项得分为 3 分	3
	预算管理(10分)	管理制度健全性(2分)	评价要点: ①是否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(0.5分); ②相关管理制度是否合	瑶海区城管局已制定《瑶海区城管局全面推进预算绩效管理的实施意见》, ①上述制度中已对预算资金管理、内部财务管理、	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分依据	分值
			法、合规、完整（0.5分）； ③相关管理制度是否得到有效执行（1分）。	会计核算等进行了规定。②上述制度合法、合规、完整，③已得到有效执行。符合瑶海区政府办公室关于印发全面推进预算绩效管理工作的通知（瑶政办〔2017〕51号）通知。 本项可得2分	
		资金使用合规性（3分）	评价要点： ①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（0.5分）； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续（0.5分）； ③项目的重大开支是否经过评估论证或履行政府采购程序或履行政府购买服务程序（0.5分）； ④是否符合部门预算批复的用途（0.5分）； ⑤是否严格实行国库集中支付（0.5分）； ⑥是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（0.5分）。	本次评价采用抽查凭证的方式检查瑶海区城市管理局各项资金使用的合规性，对照评分标准，抽查凭证发现①瑶海区城市管理局资金使用基本符合符合国家财经法规和财务管理制度规定②有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；③重大支出流程管理合理；④符合预算批复用途；⑤执行了国库集中支付本项该指标的评分要求；不存在截留等违规现象。 本项可得3分。	3
		预决算信息公开性（2分）	评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息（1分）； ②是否按规定时限公开预决算信息。 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分）。	①已经按规定内容公开预决算信息；②已经按规定时限公开预决算信息。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。 本项可得2分	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分依据	分值
		政府购买服务执行情况 (1分)	评价要点： ①项目支出是否有政府购买服务目录规定的项目 (0.5分)； ②是否严格执行了政府购买服务管理 (0.5分)。	根据《东部新中心等区域新增道路清扫保洁项目环卫服务合同》、《合肥市本级政府购买服务指导性目录》等文件。①项目支出有政府购买服务目录规定的项目； ②严格了执行了政府购买服务管理。	1
		财务信息完善性 (2分)	评价要点： ①财务信息资料是否真实 (0.5分)； ②财务信息资料是否完整 (0.5分)； ③财务信息资料是否准确 (1分)。	根据《2021年度合肥市瑶海区城市管理局(本级)部门财务报告》及项目财务账目， ①财务信息资料真实；②财务信息资料完整；③财务信息资料准确。 本项可得2分	2
	资产管理 (5分)	管理制度健全性 (1分)	评价要点： ①是否已制定或具有资产管理制度 (0.3分)； ②相关资产管理制度是否合法、合规、完整 (0.3分)； ③相关资产管理制度是否得到有效执行 (0.4分)。	根据《瑶海区域管局国有资产管理办法》， ①瑶海区城市管理局已经制定了合法、合规、完整的资产管理制度，②并在日常运营过程中这一制度得到了有效执行。 本项可得1分	1
		资产管理安全性	评价要点： 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，是否帐实相符 (0.5分)； ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴 (1分)。	经核实，①资产保存完整②配置合理③处置规范④账目合规，帐实相符。但未见处置收入上缴文件 本项得分为2分	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分依据	分值
		固定资产利用率 (1分)	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%。 固定资产利用率≥95%得1分，每低于1个百分点扣0.2分，扣完为止	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%=(4677.06/5377.91)*100%=87% 本项得分为0分	0
产出 (30分)	项目产出 (30分)	工作任务完成率 (6分)	实际完成率= (实际完成工作数/计划工作数) ×100%。 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。 实际完成率 95%以上 (含) 得6分； 实际完成率在 95%-80%得5分； 实际完成率在 79%-70%得4分； 实际完成率在 70%以下得3分。	瑶海区域管局在年初计划的2021年主要工作任务及目标是加快推进重点领域改革项目；进一步加强大气污染防治各项措施落实；进一步加大街面秩序管控；进一步提升数字城管工作水平。在年末以上任务均被较好的完成。并且还深化了城市管理体制改革；推行了行政处罚、行政许可决定书履行“双公示”制度；强调了城管志愿服务工作。但因未进行直观的工作计划及成果量化，酌情扣去2分，本项得分为4分	4
		履职完成情况 (6分)	评价要点： ①每项任务是否已制定了明确、具体、可量化、可衡量的绩效指标 (1分)； ②每项任务绩效指标的完成情况，是全部完成、基本完成、未完成，还是未实施 (1分)； ③每项任务实施效果情况，是优秀、良好、一般，还是无效果 (2分)；	①每项任务都制定了明确、具体、可量化、可衡量的绩效指标。 ②大部分任务的绩效指标情况为基本完成。 ③任务平均实施效果为良好。 ④建立了切实可行的目标责任制。 本项可得6分	6

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分依据	分值
			④每项任务是否建立了目标责任制，是否落实到具体部门和人员负责（2分）。		
		项目实施完成情况（6分）	根据项目支出考评体系对支出项目进行抽查考评，并加权平均，得出此项考评得分。项目支出绩效评价参照项目支出绩效指标体系进行考核。	通过对瑶海区城市管理局及其下属各部门年度报告及项目支出报告绩效考评，各项工作推进情况良好并获得一定成效。但因未进行直观的项目实施方案及成果量化，酌情扣去2。本项得分为4分。	4
		工作质量情况（6分）	评价要点： ①在履职服务过程中，服务受理零推诿（1分）； ②在履职服务过程中，服务方式零距离（1分）； ③在履职服务过程中，服务质量零差错（2分）； ④在履职服务过程中，服务结果零投诉（2分）。	经调查，瑶海区城管局在日常工作中做到了①在履职服务过程中，服务受理零推诿； ②在履职服务过程中，服务方式零距离； ③在履职服务过程中，服务质量零差错； ④在履职服务过程中，服务结果零投诉。本项得分为6分	6
		重点工作办理情况（6分）	评价要点： ①是否在规定的时限内完成（1分）； ②是否完成了计划任务内容指标（1分）； ③重点任务完成质量是否符合要求（2分）； ④重点任务实施后是否达到了预期效果（2分）。	2021年合肥市进一步推进垃圾分类工作，瑶海区委区政府高度重视，结合“十四五”和国土空间规划，推动前瞻谋划，统筹全区环卫设施布局、分类设施建设，纳入全区布局发展“一盘棋”。先后出台《瑶海区垃圾分类实施方案》等文件。对于该重点任务，瑶海区城管局高度重视，组织了相关小组进行专项负责，①并做到了按时完成；②按量完成；	6

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分依据	分值
				③按质完成；④符合预期的成果。本项得分为6分	
效果 (20分)	项目效益 (20分)	经济效益 (4分)	评价要点： ①项目进行后达到项目设计要求。(4分)	瑶海区城市管理局以项目为支撑，不断完善城市功能，提升城市管理服务性。在推进自身工作的同时促进了社会经济活动的进一步活跃，提高了生产效率与劳动效率，并且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。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，从而提高了生产效率；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 本项可得4分。	4
		社会效益 (4分)	评价要点： 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(1分)； ②通过预算支出项目的	瑶海区城市管理局以文明创建为抓手，根据区情开展城市管理工作，全力改善市容市貌；强化街面秩序管理，加强违法建设	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分依据	分值
			实施，是否明显促进了行业精神文明建设（0.5分）； 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（1分）； 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（1分）； 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（0.5分）。	拆除力度；强化立面管理实效，全方位管控户外广告审批、建设。①促进了企事业单位可持续发展；②加强了行业精神文明建设；③满足了人们增长的物质与文化生活需求；④促进了劳动人民身心健康⑤增强了部门影响力。 本项可得4分	
		生态效益 (4分)	评价要点： ①通过预算支出项目的实施，绿色、节能环保新技术的应用和推广，明显带动各环节的节能减排，也具有环境效益（1分）； ②通过履职有效地控制虚假、伪劣、霉变等劣质产品进入市场，影响了人民生活质量，净化地市场环境（1分）； ③通过预算支出项目的实施，是否达到减少污染物排放（1分）； ④通过预算支出项目的实施，周围环境得到了整治，面貌得到了改善（1分）。	瑶海区城市管理局在2021年对辖区内的多项生态环境问题进行了改善与处理，如推进垃圾分类、加强河道治理、整治不文明养犬、沿街乱摆摊等。明显推动了各环节的节能减排；改善了人民生活质量；减少了污染物排放；生态环境得到了改善。 本项可得4分	4
		社会公众或服务对象满意度 (4分)	评价要点： ①服务对象对窗口服务时效的满意度（1分）； ②服务对象对窗口服务态度的满意度（1分）；	通过对部门满意度调查问卷的核查，服务对象对本部门的各项满意度均在“满意”以上。①服务对象对窗口服务时效的满意度为“满意”以上；	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分依据	分值
			③服务对象对窗口服务工作效率的满意度（1分）； ④社会公众或服务对象对部门履职效果的满意度调查（1分）。	②服务对象对窗口服务态度的满意度为“满意”以上；③服务对象对窗口服务工作效率的满意度为“满意”以上；④社会公众或服务对象对部门履职效果的满意度调查为“满意”以上。 本项得分4分	
		评价配合情况（4分）	评价要点： ①是否安排专人负责联系协调（1分）； ②资料准备是否齐全（1分）； ③资料报送是否及时（1分）； ④所提供材料是否真实、准确（1分）。	①项目单位配合工作，②提供材料真实、③及时、齐全，④并有专人负责联系。 本项得分4分	4
总分	100分				91.5分

三、评价结论

经评价，合肥市瑶海区城市管理局2021年部门整体运行正常，部门预期绩效基本达标，各项工作任务完成程度良好，部门管理组织有序，该部门绩效考评综合得分91.5分，考评等级为“优”。

四、关于本次绩效评价结果的相关建议

（一）本次绩效评价发现问题及建议

问题1：固定资产利用率有待提高

改进措施：应当根据上级部门文件精神制定一套行之有效的闲置固定资产处置方案，在合法合规的前提下对其价值进行进一步的开发利用。对于本就处于过剩状态的资产应当停止添置，优先对闲置资产进行利用，以期加强对于本单位固定资产的利用率。

问题 2：绩效目标设立不够明确、细化和量化。单位虽然设立了每个项目资金绩效目标，但仍有少数项目绩效目标设置不够明确、细化和量化。

改进措施：加强预算的约束力，细化预算编制工作。进一步加强全局内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，公用经费根据单位的年度工作重点和项目专项工作规划，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制。编制范围尽可能的全面，不漏项。严格控制，尽力避免超预算开支的情况发生，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

(二)本次绩效评价的经验及建议

本次部门整体支出绩效评价是预算资金支出后的事后评价，很多评价事项只能依据审核被评价单位提供的相关文件进行，对预算资金在实际使用时无法进行跟踪问效分析，评价结果难免会有粗疏之处。建议建立预算资金执行过程中的跟踪审核机制，跟踪发现偏离绩效目标时及时纠正，提出意见和改进措施，事中跟踪和事后评价相结合，切实提高财政资金的使用效益和管理水平。

合肥市瑶海区重点工程建设管理中心 2021 年部门整体支出绩效评价报告

合肥市瑶海区财政局：

我们接受贵局委托，根据《中共安徽省委安徽省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（皖发〔2019〕11号）、《关于进一步落实全面实施预算绩效管理重点任务的通知》（合预绩组〔2020〕2号）等文件要求，对合肥市瑶海区重点工程建设管理中心（以下简称“重点工程局”）2021年部门整体支出绩效进行评价。根据重点工程局的部门职能、事业发展规划、预决算情况，我们实施了收集资料、核实和分析资料，根据实情对部分绩效考核指标进行重新设计和调整、现场考察、查证复核、发放调查问卷、广泛座谈询问等工作，本着客观、公正、突出重点、实事求是的原则，对重点工程局2021年部门支出的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，进行量化打分，形成评价结论。现将评价结果报告如下：

一、被评价单位基本情况

（一）合肥市瑶海区重点工程建设管理中心主要职能

- 1、牵头起草大建设计划和大建设工作考核办法
- 2、牵头拟定大建设相关活动方案、组织大建设会议、大建设现场调研和调度。
- 3、负责大建设情况的梳理、汇总、分析及相关材料的编写。

- 4、牵头大建设项目的协调保障工作。
- 5、牵头协调安置房“拆、建、安、管”的全过程管理。
- 6、统筹征迁项目房源安置与调剂，督办征迁项目证照审核及安置房办证工作。
- 7、牵头协调区国土规划编制及重点片区规划的专项研究。
- 8、统筹老城更新和城区提质改造的专项规划工作。
- 9、统筹项目前期选址工作。
- 10、牵头大建设工作的监督与考核。
- 11、牵头大建设方面区领导批件办理。
- 12、完成区委区政府交办的其他工作。

(二) 合肥市瑶海区重点工程建设管理中心机构人员情况

1、机构设置情况

区重点工程建设管理中心内设机构主要包括：①综合计划科；②建设发展科；③协调保障科。

2、人员编制情况

截至 2021 年末，合肥市瑶海区重点工程局共有在职人员 10 人，在编人数 11 人。

(三) 合肥瑶海区重点工程建设管理中心 2021 年度部门资金预、决算情况

1、收入支出预算安排情况

2021 年部门年初预算安排总收入为 949.94 万元，为一般公共预算收入和政府性基金预算财政拨款收入。

2021 年部门年初预算安排总支出为 949.94 万元，其中基本支出安排 837.96 万元,项目支出安排 111.98 万元。另三公经费预算安排 0 万元，政府采购预算安排 60 万元。

2、收入支出执行情况

2021 年总收入 1322.34 万元，其中一般公共预算收入 1322.34 万

元。

2021年总支出1332.34万元，其中基本支出355.34万元，项目支出967万元。另三公经费支出0万元；政府采购支出58.41万元。

二、本次绩效考评工作情况

（一）绩效考评的文件依据

1、《合肥市财政局关于进一步加强预算执行管理加快支出进度的通知》（合财预〔2018〕539号）；

2、《中共安徽省委安徽省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（皖发〔2019〕11号）；

3、《中共合肥市委合肥市人民政府关于印发<全面实施预算绩效管理实施办法>的通知》（合发〔2019〕27号）；

4、《关于印发<中央部门预算绩效运行监控管理暂行办法>的通知》（财预〔2019〕136号）；

5、《关于进一步落实全面实施预算绩效管理重点任务的通知》（合预绩组〔2020〕2号）；

6、《关于编制2021年瑶海区部门预算及2021-2023年部门三年滚动财政规划的通知》（瑶财〔2020〕91号）；

7、本次绩效评价收集的其他相关文件。

（二）评价工作小组实际工作开展情况

1、人员构成：按瑶海区财政委托要求，永拓会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所派出人员素质构成为注册会计师、会计师、助理会计师，项目组进行分工合作，分别进行收集资料、设计和调整考核指标、现场勘查、座谈询问、查核验证、社会调查、整理和分析资料、考核打分、撰写报告等工作。

2、工作步骤：通过多渠道收集基础信息资料，对相关资料进行核实和分析，了解评价部门整体支出和财政重点支出项目基本情况，分析可能存在的问题，根据需要确定实地勘查的内容，重新设计和调整瑶海区区重点工程建设管理中心的绩效考核指标。根据区重点工程建设管理中心的实际情况进行了重新设计，并征得委托部门和被评价

部门的同意，作为本次绩效考核的打分指标。

进行实地现场勘察、发放调查问卷、广泛座谈询问、查证复核等方式，对有关情况和基础材料进行核实，按照工作方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，进行量化打分，形成评价结论。

（三）本次绩效评价各类指标结构设计情况

根据《安徽省财政厅关于印发<安徽省省级项目支出绩效单位自评操作规程>和<安徽省省级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程>的通知》（皖财绩〔2020〕1603号），本次考评指标设计共分三个等级，总分为100分，一级指标分为四大类，分别从投入、过程、产出、效果四个方面来考核该部门整体支出绩效情况，分值比为20:30:30:20，其中二、三级指标的设计和得分标准针对该部门具体情况而设计，“投入类”指标共设计了二个二级指标和六个三级指标；“过程类”指标共设计了三个二级指标和十一个三级指标；“产出类”指标设计了一个二级指标和四个三级指标；“效果类”指标共设计了一个二级指标和四个三级指标。项目得分90分（含）以上，评价等级为“优”；80分（含）至90分，评价等级为“良”；70分（含）至80分，评价等级为“中”；60分（含）至70分，评价等级为“合格”；小于60分，评价等级为“不合格”。

详见下表：

合肥市瑶海区重点工程建设管理中心 2021 年部门支出评价指标结构表

一级指标	二级指标	三级指标	该项分值
投入	预算编制	基础信息完整性	3
		绩效目标符合性	4
		绩效指标明确性	3
		绩效指标科学合理性	4
	预算配置	在职人员控制率	3

		三公经费变动率	3	
	一级指标得分小计		20	
过程	预算执行	预算完成率	4	
		预算调整率	3	
		结转结余率	4	
		政府采购执行率	4	
	预算管理	管理制度健全性	2	
		资金使用合规性	3	
		预决算信息公开性	2	
	资产管理	管理制度健全性	3	
		资产管理安全性	2	
		固定资产利用率	3	
		一级指标得分小计		30
	产出	职责履行	工作任务完成率	6
项目实施完成情况			8	
工作质量情况			8	
重点工作办理情况			8	
		一级指标得分小计		30
效果	履职效益	经济效益	5	
		社会效益	5	
		社会公众或服务对象满意度	5	
		评价配合情况	5	
		一级指标得分小计		20
综合得分			100	

(四)本次绩效评价各类指标得分分析

一级指标	二级指标	三级指标	该项分值
投入	预算编制	基础信息完整性	3
		绩效目标符合性	4

		绩效指标明确性	3	
		绩效指标科学性	3	
	预算配置	在职人员控制率	3	
		“三公经费”变动率	3	
	一级指标得分小计		19	
过程	预算执行	预算完成率	0	
		预算调整率	1	
		结转结余率	4	
		政府采购执行率	4	
	预算管理	管理制度健全性	2	
		资金使用合规性	3	
		预决算信息公开性	2	
	资产管理	管理制度健全性	3	
		资产管理安全性	2	
		固定资产利用率	2.4	
		一级指标得分小计		23.4
	产出	职责履行	工作完成任务率	6
项目实施完成情况			7	
工作质量情况			8	
重点工作办理情况			8	
		一级指标得分小计		29
效果	履职效益	社会效益	5	
		经济效益	5	
		社会公众或服务对象满意度	5	
		评价配合情况	5	
		一级指标得分小计		20
综合得分			91.4	

(五) 本次绩效评价各类指标得分分析

合肥市瑶海区重点工程建设管理中心 2021 年部门整体支出绩效指标考核明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
投入 (20分)	预算编制 (14分)	基础信息完整性 (3分)	部门及所属二级单位预算基础信息是否符合相关规定, 信息资料是否真实、完整, 用以评价该单位基础信息对预算编制数据的支撑情况。	基于部门提供的相关资料, 我们通过广泛座谈询问、查证复核等评价方法, 得到以下结论: ①基础数据信息真实可靠, 得 1 分。 ②基础数据信息基本完整, 得 1 分。 ③基础数据信息基本准确, 得 1 分。 本项得 3 分。	3
		绩效目标符合性 (4分)	部门及其所属二级预算单位是否制定了年度预算总体绩效目标和具体绩效目标, 绩效目标制定依据是否充分, 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。	“三定”方案的职责: 1、牵头起草大建设计划和大建设工作考核办法 2、牵头拟定大建设相关活动方案、组织大建设会议、大建设现场调研和调度。3、负责大建设情况的梳理、汇总、分析及相关材料的编写。4、牵头大建设项目的协调保障工作。5、牵头协调安置房“拆、建、安、管”的全过程管理。6、统筹征迁项目房源安置与调剂, 督办征迁项目证照审核及安置房办证工作。7、牵头协调区国土规划编制及重点片区规划的专项研究。8、统筹老城更新和城区提质改造的专项规划工作。9、统筹项目前期选址工作。10、牵头大建设工作的监督与考核。11、牵头大建设方面区领导批件办理。12、完成区委区政府交办的其他工作。 ①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, 得 1 分; ②符合部门“三定”方案确定的职责, 得 1 分; ③符合部门制定的中长期实施规划, 得 1 分; ④符合相关预算管理的要求, 得 1 分; 本项得 4 分。	4
		绩效指标明确性 (3分)	部门及所属的二级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	①绩效目标设置了年度工作任务、总体目标以及具体的目标任务, 得 1 分; ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现, 得 2 分。 本项得 3 分。	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
			和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。		
		绩效指标科学性（4分）	部门及所属的二级单位依据整体绩效目标所设定的部门项目绩效指标是否科学、合理，用以反映和考核部门（单位）预算项目绩效指标设置的科学性。	①2021年项目支出绩效目标及目标情况表有充分的依据；②根据项目支出自评表与部门年度任务数、计划数相对应；③与项目支出目标预算资金相匹配；④预算数 1,939.27 万元，决算数 1,322.34 万元；差异为 = $(1,322.34 - 1,939.27) / 1,939.27 = -31.81\%$ 原因：绩效指标未完成是由于机构改革，部门主要职责有了新的变化，聘用人员工资和大部分办公经费支出已移交至复兴公司承担。 本项得 3 分。	3
	预算配置（6分）	在职人员控制率（3分）	部门及所属的二级单位本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以评价部门对人员成本的控制程度。	截至 2021 年 12 月 31 号，在职人数为 10 人，事业编制为 11 人。 在职人员控制率 = $(\text{在职人员数} / \text{编制数}) \times 100\% = 10 / 11 \times 100\% = 90\%$ 本项得 3 分。	3
		“三公经费”变动率（3分）	部门及所属的二级单位本年度“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对控制重点行政成本的努力程度。	2020-2021 年度无“三公经费” 本项得 3 分。	3
过程（30分）	预算执行（15分）	预算完成率（3分）	部门及所属二级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 = $(\text{预算完成数} / \text{预算数}) \times 100\% = 1,322.34 / 1,939.27 \times 100\% = 68.19\%$ 原因：由于机构改革，本部门主要职责变更，年度的任务数有新的变化，预算资金需求量减少。	0

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
				本项得 0 分。	
		预算调整率 (4 分)	部门及所属二级单位本年度预算调整数与预算数的比率, 用以评价该部门预算的调整程度。	本年度内预算调整较大的原因是机构改革, 部门主要职责有了新的变化, 聘用人员工资和大部分办公经费支出已移交至复兴公司承担。 预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%=(1,322.34-949.94)/949.94*100%=39.20% 根据指标, 本项得 1 分。	1
		结转结余率 (4 分)	部门及所属二级单位本年度结转结余总额与支出预算数的比率, 用以评价该部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。	结转结余总额为 0, 支出预算数 1,322.34 万元。 本项得 4 分。	4
		政府采购执行率 (4 分)	部门及所属二级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和执行规范性。用以评价该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%;	2021 年政府采购支出预算数为 60 万元, 实际政府采购金额为 58.41 万元; 政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%=(58.41/60)*100%=97.35% 本项得 4 分。	4
过程 (30 分)	预算管理 (7 分)	管理制度健全性 (2 分)	部门及所属二级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, 是否合法合规, 是否执行到位。	①制定了预算资金管理、内部财务管理、会计核算等管理制度, 得 0.5 分; ②相关管理制度合法、合规、完整, 得 0.5 分; ③相关管理制度已得到有效执行, 得 1 分。 根据评分标准, 指标得 2 分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
		资金使用合规性 (3分)	部门及所属二级单位预算资金使用是否严格执行预算批复和相关的预算财务管理制度的规定,用以评价该部门预算资金的规范运行情况。	本次评价采用抽查凭证的方式检查合肥市瑶海区重点工程局各项资金使用的合规性,得出以下结论: 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,得0.5分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续,得0.5分; ③项目的重大开支经过评估论证或履行政府采购程序或履行政府购买服务程序,得0.5分; ④符合部门预算批复的用途,得0.5分; ⑤严格实行执行国库集中支付,得0.5分; ⑥未存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,得0.5分。 本项得3分。	3
		预决算信息公开性 (2分)	部门及所属二级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,用以评价该部门预决算管理的公开透明情况。	①按规定内容公开预算信息,得1分; ②暂未收到公开决算信息的通知,得1分; 本项得2分。	2
	资产管理 (8分)	管理制度健全性 (3分)	部门及所属二级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。	①已制定资产管理制度,得1分; ②相应的管理制度合法、合规、完整,得1分; ③资产管理制度在实际中得到有效执行,得1分。 本项得3分。	3
		资产管理安全性 (2分)	部门及所属二级单位的资产是否使用合规、配置合理、处置规范、	通过现场巡视,可以得出: ①资产保存完整,得0.5分; ②资产配置合理,得0.5分; ③资产处置规范,得0.5分;	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
			收入及时足额上缴，用评价该部门资产安全运行情况。	④资产账务管理合规，账实相符，得0.5分。 本项得2分。	
		固定资产利用率（3分）	部门及所属二级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。	固定资产账面总价值为24.37万元，在用状态账面价值为22.41万元，闲置状态账面价值为1.96万元； 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%=22.41/24.37*100%=91.96% 本项得2.4分。	2.4
产出 (30分)	职责履行 (30分)	工作任务完成率（6分）	部门及所属二级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。	根据重点工程建设管理中心的工作： ①系统谋划大建设工作；②不断完善大建设调度机制；③协调保障重点项目推进；④强化督查督办力度，依据年度总结报告及各个项目绩效评价报告，可以得出本年任务完成较好。 本项得6分。	6
		项目实施完成情况（8分）	根据批复预算所列支出项目，按项目支出考评指标体系对项目申报方案、实施过程、项目产出和项目成果等进行评价，并按百制分别考评得分，再按部门整指标体系分配的分值比例进行折算得分。反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的完成情况。	通过对重点工程建设管理中心年度工作报告及项目支出报告绩效考评，各项工作推进情况良好并获得应有成效。但项目未通过清晰、可衡量的指标值予以体现，无法进行项目实施完成情况量化的计算，酌情扣去1分。 本项得7分。	7
		工作质量情况（8分）	部门及所属二级单位“四零”服务（服务受理零推诿、服务方式零	重点工程建设管理中心在履职服务过程中 ①服务受理零推诿，得2分； ②服务方式零距离，得2分；	8

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
			距离、服务质量零差错、服务结果零投诉)开展情况,通过对服务对象的调查、走访,用以评价该部门工作质量情况。	③服务质量零差错,得2分; ④服务结果零投诉,得2分。 本项得8分。	
		重点工作办理情况(8分)	部门及所属二级单位完成党委、政府、人大、相关部门交办重点工作(重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。)情况,用以评价该单位重点工作的办理落实程度。	瑶海区大建办在年初计划的2021年主要工作任务及目标是继续全力保障全区棚户区、大建设复建点、学校项目等各项建设任务深入推进;加快市政道路等支路网建设进展,持续推进生态环境建设。 ①在规定时间内完成,得2分; ②完成了计划任务内容指标,得2分; ③重点工作的完成情况良好,任务完成质量符合要求,得2分; ④实施后达到了预期效果,得2分。 本项得分为8分。	8
效果(20分)	履职效益(20分)	经济效益(5分)	部门及所属二级单位通过履行职责和预算安排支出项目的实施对社会经济带来的影响。	2021年,瑶海区大建办编印了《瑶海区2021年大建设计划》,牵头开展2022-2024年市级大建设计划编制工作,重点对复建点、支路网、棚户区及城中村改造、园林绿化、环境综合整治等项目建设必要性、建设规模及内容、用地情况、征迁情况、前期工作进展情况、建设资金需求等进行谋划,该项计划旨在带动行业经济效益持续增长并指导提高劳动效率。通过对大建设领域“拆、建、安、管”的统筹协调管理,以促进本区经济发展,打造活力新瑶海产生了较高的影响。 ①单位改革,促进了效益增长,得1分; ②通过预算支出项目的实施,出金了行业生产能力增长,从而带动行业经济效益增长,得1分; 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,得1分; ④通过预算支出项目的实施,降低了	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
				损耗，提高了生产效益，得1分； ⑤完善了突发情况的检测预警，保障了生产安全，降低了生产损失，得1分。 本项得分为5分。	
		社会效益（5分）	部门及所属二级单位履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	综合各报告，瑶海区大建办在去年组织召开了2021年全区大建设工作推进会、大建设指挥部工作会议以及各类重点项目建设征迁专题调度会；针对征迁、建设、地块上市等重点项目建设，印发《瑶海区2021年大建设重点项目责任包保一览表》，确定区领导、包保领导、属地、社区包保责任。对于提高基础设施档次，提升城市形象，创造和谐安定环境的影响程度较高。 本项得分为5分。	5
		社会公众或服务对象满意度（5分）	通过对社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度调查，反映和考核社会公众或服务对象对部门履职的满意度。	通过现场问卷调查： ①对窗口服务时效满意； ②对窗口的服务态度满意； ③对窗口的工作效率满意； ④部门履职效果的总体满意度为95.17%。 本项得5分。	5
		评价配合情况（5分）	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。	重点工程整体支出绩效评价安排了： ①专人负责中间协调，得1分； ②提供的资料齐全，得1分； ③资料报送及时，得1分； ④所提供材料真实、准确，得2分。 本项得5分。	5
总分	100.00				91.40

三、本次评价扣分原因分析

本次绩效评价合肥市瑶海区重点工程建设管理中心各项指标扣分合计8.6分，原因如下：

（一）“投入”指标中三级指标“绩效指标科学合理”指标，该

项分值 4 分，得 3 分。

项目预与决算存在较大差异（20%以上）

差异为= $(1,322.34-1,939.27) / 1,939.27 = -31.81\%$

依据评分标准，得 3 分。

（二）“过程”指标中三级指标“预算完成率”指标，该项分值 3 分，得 0 分。

预算完成率= $(\text{预算完成数}/\text{预算数}) \times 100\% = 1,322.34/1939.27 \times 100\% = 68.19\%$

依据评分标准，得 0 分。

（三）“过程”指标中三级指标“预算调整率”指标，该项分值 4 分，得 1 分。

预算完成率= $(\text{预算调整数}/\text{预算数}) \times 100\% = (1,322.34-949.94) / 949.94 \times 100\% = 39.20\%$

依据评分标准，得 1 分。

（四）“过程”指标中三级指标“固定资产利用率”指标，该项分值 3 分，得 2.4 分。

固定资产账面总价值为 24.37 万元，在用状态账面价值为 22.41 万元，闲置状态账面价值为 1.96 万元；

固定资产利用率= $(\text{实际在用固定资产总额}/\text{所有固定资产总额}) \times 100\% = 22.41/24.37 \times 100\% = 91.96\%$ 。

根据评分标准，得 2.4 分。

（五）“产出”指标中三级指标“项目实施完成情况”指标，该项分值 8 分，得 7 分。

重点工程建设管理中心年度工作报告及项目支出报告绩效考评，各项工作推进情况良好并获得应有成效。但项目未通过清晰、可衡量的指标值予以体现，无法进行项目实施完成情况量化的计算，酌情扣去 1 分。

根据评分标准，得 7 分。

四、绩效评价结果

经评价，合肥市瑶海区 2021 年部门整体运行正常，部门预期绩效基本达标，各项工作任务完成程度良好，部门管理组织有序，该部门绩效考评综合得分 91.4 分，考评等级为“优”。项目绩效考评综合得分情况如下：

指标	投入	过程	产出	效果	合计
分值	20	30	30	20	100
考评得分	19	23.4	29	20	91.4

为能客观反映项目的绩效情况，评估结果分为优、良、中、合格、不合格五等，五个级别分别是：评价指标总分 100 分，按各明细指标的得分计算出评价得分（S）。评价结果分为优（ $S \geq 90$ 分）、良（ $90 > S \geq 80$ ）、中（ $80 > S \geq 70$ ）、合格（ $70 > S \geq 60$ ）、不合格（ $S < 60$ ）五等。

五、关于本次绩效评价结果的相关建议

（一）本次绩效评价发现问题及建议

问题 1：预算完成低，调整较大，年初预算数 949.94 万元，调整预算数 1,939.27 万元，决算数 1,322.34 万元，完成率 68.19%，调整率 39.20%；

相差较大原因：因为机构改革，部门主要职责有了新的变化，聘用人员工资和大部分办公经费支出已移交至复兴公司承担；

改进措施：加强预算编制的前瞻性，按照《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及部门年度计划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理、尽量细化地编制当年预算，避免预算支出与实际执行出现较大偏差的情况。

问题 2：固定资产利用率有待提高。

改进措施：应当根据上级部门文件精神制定一套行之有效的闲置固定资产处置方案，在合法合规的前提下对其价值进行进一步的开发利用。对于本就处于过剩状态的资产应当停止添置，优先对闲置资产进行

利用，以期加强对于本单位固定资产的利用率。

问题 3：绩效目标的设置与年末总结缺少相对明确、可衡量的量化指标。

改进措施：加强预算的约束力，细化预算编制工作。进一步加强全局内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，公用经费根据单位的年度工作重点和项目专项工作规划，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制。编制范围尽可能的全面，不漏项。严格控制，尽力避免超预算开支的情况发生，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。另外，应当加强项目推进过程中的监控力度，年末总结的事项应当与绩效目标的设置形成对应，以期进一步加强绩效目标与年末总结的关联性，增加绩效管理工作的意义。

(二)本次绩效评价的经验及建议

本次部门整体支出绩效评价是预算资金支出后的事后评价，很多评价事项只能依据审核被评价单位提供的相关文件进行，对预算资金在实际使用时无法进行跟踪问效分析，评价结果难免会有粗疏之处。建议建立预算资金执行过程中的跟踪审核机制，跟踪发现偏离绩效目标时及时纠正，提出意见和改进措施，事中跟踪和事后评价相结合，切实提高财政资金的使用效益和管理水平。

合肥市瑶海区住房和城乡建设局 2021 年部门整体支出绩效评价报告

合肥市瑶海区财政局：

我们接受贵局委托，《中共安徽省委安徽省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（皖发〔2019〕11号）、《关于进一步落实全面实施预算绩效管理重点任务的通知》（合预绩组〔2020〕2号）等文件要求，对合肥市瑶海区住房和城乡建设局（以下简称“住建局”）2021年部门整体支出绩效进行评价。根据住建局的部门职能、事业发展规划、预决算情况，我们实施了收集资料、核实和分析资料，根据实情对部分绩效考核指标进行重新设计和调整、现场考察、查证复核、发放调查问卷、广泛座谈询问等工作，本着客观、公正、突出重点、实事求是的原则，对住建局2021年部门支出的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，进行量化打分，形成评价结论。现将评价结果报告如下：

一、被评价单位基本情况

（一）合肥市瑶海区住房和城乡建设局主要职能

1、宣传、贯彻执行国家、省市及行业颁布的有关住房和城乡建设方针政策、法律法规。

2、负责辖区物业管理活动的行政管理，受理授权范围内的物业企业违规行政处罚及业委会备案；负责对辖区公租房准入资格予以审核；负责对辖区房屋租赁行为的行政管理及违法违规行政处罚；负

责辖区人才租赁补贴资格审核及补贴发放。

3、负责辖区保障性住房建设项目的计划申报、统筹协调保障性住房建设。

4、负责辖区城中村、危旧房改造及老旧小区综合整治，土地收储上市的前期工作。

5、负责做好房屋征收与补偿的宣传、解释工作；拟定征迁安置补偿方案及征收决定公告；指导属地规范开展房屋安置、三榜公示、资料归档等业务工作；支付征收项目相关评估费用。

6、负责授权范围内建设项目的行政许可、质量安全监管和竣工备案管理，受理辖区建设领域农民工权益保障投诉。

7、监督指导属地及使用单位做好人防工程的日常维护管理；组织人民防空通信警报建设；组织开展人民防空宣传教育；负责应急专业队伍的建设和管理；组织开展宣传教育和培训工作；管理人民防空经费和资产。

8、负责建筑工程施工许可；负责建设工程消防设计审查、竣工验收消防备案工作。

9、组织拟定辖区建筑业发展规划；负责辖区建筑业扶持政策拟定与兑现工作，指导各镇街开发区开展涉企帮扶工作；负责宣传、贯彻、落实国家、省、市、区有关建筑产业化各项方针政策。

10、辖区内区管建设工程质量、安全、建筑市场日常监管，关键节点验收监管，岩土勘察报监及施工监管，建筑起重机械安拆、使用管理登记，建筑工地扬尘污染防治管理，建筑工程文明创建；建设领

域农民工权益保障投诉受理；混凝土生产企业车辆运输安全管理及混凝土搅拌站环境监管；既有建筑二次装饰装修工程监管，投诉热线处置；老楼危楼巡查、鉴定；建设工程消防验收和竣工验收备案抽查。

11、其他区政府交办的事项。

(二) 合肥市瑶海区住房和城乡建设局机构人员情况

1、机构设置情况

区政府住建局内设机构主要包括：①办公室（会计核算分中心）；②城乡建设科（区建设工作项目管理办公室）；③市政交通科；④住房保障和物业管理科；⑤拆迁安置管理办公室。

2、人员编制情况

截至 2021 年末，合肥市瑶海区住建局及所属的二级单位 2021 年末编制数 46 名（含未下文件 4 名），实际在职在编人员 43 人，具体如下：

局本级编制数 8 名，实际在编人数 10 人；瑶海区房屋征收办编制数 20 名，实际在编人数 15 人；瑶海区质监站编制数 10 名，实际在编人数 12 人；物业办编制数 8 名（含未下达文件的 4 人），实际在编人员 6 人；

(三) 合肥瑶海区住房和城乡建设局 2021 年度部门资金预、决算情况

1、收入支出预算安排情况

2021 年部门年初预算安排总收入为 17,860.66 万元，其中一般公共预算收入 1,128.70 万元，政府性基金预算收入 16,731.96 万元。

2021 年部门年初预算安排总支出为 17,860.66 万元，其中基本支出安排 871.69 万元，项目支出安排 16,988.97 万元。另三公经费预算安排 8.56 万元，政府采购预算安排 90 万元。

2、收入支出执行情况

2021 年总收入 20,148.25 万元，其中一般公共预算收入 5,615.04

万元，政府性基金预算收入 14,533.21 万元。

2021 年总支出 19,982.34 万元，其中基本支出 907.99 万元，项目支出 19,074.35 万元。另三公经费支出 5.89 万元；政府采购支出 30.03 万元。

二、本次绩效考评工作情况

（一）绩效考评的文件依据

- 1、《合肥市财政局关于进一步加强预算执行管理加快支出进度的通知》（合财预〔2018〕539 号）；
- 2、《中共安徽省委安徽省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（皖发〔2019〕11 号）；
- 3、《中共合肥市委合肥市人民政府关于印发〈全面实施预算绩效管理实施办法〉的通知》（合发〔2019〕27 号）；
- 4、《关于印发〈中央部门预算绩效运行监控管理暂行办法〉的通知》（财预〔2019〕136 号）；
- 5、《关于进一步落实全面实施预算绩效管理重点任务的通知》（合预绩组〔2020〕2 号）；
- 6、《关于编制 2021 年瑶海区部门预算及 2021-2023 年部门三年滚动财政规划的通知》（瑶财〔2020〕91 号）
- 7、本次绩效评价收集的其他相关文件。

（二）评价工作小组实际工作开展情况

1、人员构成：按瑶海区财政委托要求，永拓会计师事务所安徽分所派出人员素质构成为注册会计师、会计师、助理会计师，项目组进行分工合作，分别进行收集资料、设计和调整考核指标、现场勘查、座谈询问、查核验证、社会调查、整理和分析资料、考核打分、撰写报告等工作。

2、工作步骤：通过多渠道收集基础信息资料，对相关资料进行核实和分析，了解评价部门整体支出和财政重点支出项目基本情况，分析可能存在的问题，根据需要确定实地勘查的内容，重新设计和调整瑶海区住建局的绩效考核指标。根据住建局的实际情况进行了重新

设计，并征得委托部门和被评价部门的同意，作为本次绩效考核的打分指标。

进行实地现场勘察、发放调查问卷、广泛座谈询问、查证复核等方式，对有关情况和基础材料进行核实，按照工作方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，进行量化打分，形成评价结论。

（三）本次绩效评价各类指标结构设计情况

根据《安徽省财政厅关于印发〈安徽省省级项目支出绩效单位自评操作规程〉和〈安徽省省级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程〉的通知》（皖财绩〔2020〕1603号），本次考评指标设计共分三个等级，总分为100分，一级指标分为四大类，分别从投入、过程、产出、效果四个方面来考核该部门整体支出绩效情况，分值比为20:30:30:20，其中二、三级指标的设计和得分标准针对该部门具体情况而设计，“投入类”指标共设计了二个二级指标和六个三级指标；“过程类”指标共设计了三个二级指标和十一个三级指标；“产出类”指标设计了一个二级指标和五个三级指标；“效果类”指标共设计了一个二级指标和五个三级指标。项目得分90分（含）以上，评价等级为“优”；80分（含）至90分，评价等级为“良”；70分（含）至80分，评价等级为“中”；60分（含）至70分，评价等级为“合格”；小于60分，评价等级为“不合格”。

详见下表：

合肥市瑶海区住建局 2021 年部门支出评价指标结构表

一级指标	二级指标	三级指标	该项分值
投入	预算编制	基础信息完整性	3
		绩效目标符合性	4
		绩效指标明确性	3
		绩效指标科学合理性	4
	预算配置	在职人员控制率	3

		三公经费变动率	3
	一级指标得分小计		20
过程	预算执行	预算完成率	3
		预算调整率	3
		结转结余率	3
		三公经费控制率	3
		政府采购执行率	3
	预算管理	管理制度健全性	2
		资金使用合规性	3
		预决算信息公开性	2
	资产管理	管理制度健全性	3
		资产管理安全性	2
		固定资产利用率	3
	一级指标得分小计		30
	产出	职责履行	项目实施完成情况
履职完成情况			4
工作发展			3
工作质量情况			8
重点工作办结情况			8
一级指标得分小计		30	
效果	履职效益	社会效益	4
		经济效益	4
		生态效益	4
		社会公众或服务对象满意度	4
		评价配合情况	4
	一级指标得分小计		20
综合得分		100	

(四) 本次绩效评价各类指标得分分析

一级指标	二级指标	三级指标	该项分值
投入	预算编制	基础信息完整性	3
		绩效目标符合性	4
		绩效指标明确性	2
		绩效指标科学合理性	4
	预算配置	在职人员控制率	3
		三公经费变动率	3
	一级指标得分小计		19
过程	预算执行	预算完成率	2
		预算调整率	3
		结转结余率	3
		三公经费控制率	3
		政府采购执行率	1
	预算管理	管理制度健全性	2
		资金使用合规性	3
		预决算信息公开性	2
	资产管理	管理制度健全性	2
		资产管理安全性	1
		固定资产利用率	3
	一级指标得分小计		25
	产出	职责履行	项目实施完成情况
履职完成情况			4
工作发展			3
工作质量情况			8
重点工作办结情况			8
一级指标得分小计		30	
效果	履职效益	社会效益	4
		经济效益	4

	生态效益	4
	社会公众或服务对象满意度	4
	评价配合情况	4
	一级指标得分小计	20
综合得分		94

合肥市瑶海区住房和城乡建设局 2021 年部门整体支出绩效指标考核明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
投入 (20分)	预算编制 (14分)	基础信息完整性(3分)	部门及所属二级单位预算基础信息是否符合相关规定,信息资料是否真实、完整,用以评价该单位基础信息对预算编制数据的支撑情况。	基于部门提供的相关资料,我们通过广泛座谈询问、查证复核等评价方法,得到以下结论: ①基础数据信息真实可靠,得1分。 ②基础数据信息基本完整,得1分。 ③基础数据信息基本准确,得1分。 依据评分标准,本项可得3分。	3
		绩效目标符合性(4分)	部门及其所属二级预算单位是否制定了年度预算总体绩效目标和具体绩效目标,绩效目标制定依据是否充分,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。	瑶海区住建局 2021 年预算总体绩效主要工作任务及目标是:加快区域经济发展,打造合肥东部新中心;进一步加强物业管理,对各街道物业管理工作进行考核,对整治后的老旧小区后期管理实行全覆盖;做好瑶海区市级路网项目及旧城改造项目的房屋征收与补偿工作,及时下发征迁安置补偿方案及征收决定公告,确保征收工作顺利开展。进一步落实工程质量安全主体责任,极力消除工程结构安全质量事故和混凝土企业安全事故;加强人防重点工程建设;加强应急避难场所建设;提升人防工程维护管理能力。持续做好建设工程施工许可、竣工结算和竣工验收备案工作;进一步规范消防设计审查验收工作。 ①本部门目标任务设定符合国家法	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
				律法规、国民经济和社会发展总体规划，得1分。 ②符合部门“三定”方案确定的职责，得1分。 ③符合部门制定的中长期实施规划，得1分。 ④项目符合相关预算管理的要求，得1分。 依据评分标准，本项可得4分。	
		绩效指标明确性(3分)	部门及所属的二级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)整体绩效目标的细化情况。	①依据《2021年项目支出绩效目标及项目情况表》，整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务，得1分； ②虽然部门设立了每个项目资金绩效目标，但仍有少数项目绩效目标设置不够明确、细化和量化，得1分。 根据评分标准，本项可得2分。	2
		绩效指标科学性(4分)	部门及所属的二级单位依据整体绩效目标所设定的部门项目绩效指标是否科学、合理,用以反映和考核部门(单位)预算项目绩效指标设置的科学性。	依据《2021年项目支出绩效目标及项目情况表》，可以得出： ①项目绩效的设置符合部门职责及部门中长期规划，得1分； ②项目绩效的指标设置与部门年度的主要任务完成基本对应，得1分； ③项目绩效资金总额与本年度实际拨付专项工作经费相匹配，得1分； ④项目预算数与决算数差异率=(决算数-预算数)/预算数=(19,982.34-22,354.00)/22,354.00=-10.61%，得1分； 根据评分标准，本项可得4分。	4
	预算配置(6分)	在职人员控制率(3分)	部门及所属的二级单位本年度实际在职人员数与编制数的比率,用以评价部门对人员成本的控制程度。	依据“三定方案”，结合部门提供的工资发放表，瑶海区住建局及所属的二级单位2021年末实际在职人员43人，编制数46名，(含未下达文件4名)； 在职人员控制率=43/46×100%=93.48%，根据评分标准，本项得3分。	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
		“三公经费”变动率(3分)	部门及所属的二级单位本年度“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对控制重点行政成本的努力程度。	2020年三公经费预算数12.18万元,2021年三公经费支出预算数8.56万元。 “三公经费变动率”=(2021年本年度“三公经费”总额-2020度“三公经费”总额)/2020度“三公经费”总额=(8.56-12.18)/12.18×100%=-29.72%。 根据评分标准,本项可得3分。	3
过程(30分)	预算执行(15分)	预算完成率(3分)	部门及所属二级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。	预算数=基本支出预算数+项目支出预算数 =912.99+21,441.01=22,354.00万元; 预算完成数=基本支出决算数+项目支出决算数 =907.99+19,074.35=19,982.34万元; 预算完成率=(预算完成数/预算调整数)*100% (19,982.34/22,354.00)×100%=89.39%; 根据评分标准,本项可得2分。	2
		预算调整率(3分)	部门及所属二级单位本年度预算调整数与预算数的比率,用以评价该部门预算的调整程度。	2021年预算数为1,7860.66万元;2021年预算调整数22,354.00万元;调整追加数因落实国家政策、上级部门或部门党委政府临时交办而产生的调整,具体为:2021年中央财政老旧小区改造补助资金,2021年老旧小区改造省级补助资金及保障性安居工程配套基础设施建设资金,电动汽车充电运营奖补资金、防控建筑补助经费等;故调整率为0%,根据评分标准,本项得3分。	3
		结转结余率(3分)	部门及所属二级单位本年度结转结余总额与支出预算数的比率,用以评价该部门对本年度结转结余资金的实际控制	依据2021年收入支出决算总表,结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%=191.11/17,860.66*100%=1.07% 据评分标准,本项可得3分。	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
			程度。		
		“三公经费”控制率(3分)	部门及所属二级单位本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率,用以评价该部门“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%。	2021年“三公经费”预算安排数为8.56万元,实际支出数5.89万元;“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%=(5.89/8.56)×100%=68.81%;根据评分标准,本项可得3分。	3
		政府采购执行率(3分)	部门及所属二级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和执行规范性。用以评价该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%;	2021年政府采购支出预算数为90万元,实际政府采购金额为30.03万元。 政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%=30.03/90*100%=33.37%。根据评分标准,本项可得1分。 注:区住建局为做好建筑工程消防设计审验工作,年度所需资金80万元,其中:年度协审所需资金60万元,年度专家协验所需资金20万元。通过招标与合肥市瑶海区建设工程第三方消防协审、协验单位于2021年2月2日签订采购合同,合同暂定40万元,付款方式采取半年度据实结算支付,因审验工作还在执行中,并且采取半年度据实结算支付方式,故政府采购执行率较低。	1
	预算管理(7分)	管理制度健全性(2分)	部门及所属二级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,是否合法合规,是否执行到位。	①相关管理制度围绕《合肥市瑶海区行政事业单位财务管理制度汇编》执行,并依据汇编制度制定了相关管理制度,如《瑶海区住房和城乡建设局会计核算分中心财务管理制度》、预算业务管理流程图、资产管理流程图,得0.5分; ②相关管理制度合法、合规、完整,	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
				得 0.5 分； ③相关管理制度在日常运营过程中得到了有效执行，得 1 分； 根据评分标准，本项可得 2 分。	
		资金使用合规性(3分)	部门及所属二级单位预算资金使用是否严格执行预算批复和相关的预算财务管理制度的规定,用以评价该部门预算资金的规范运行情况。	本次评价采用抽查凭证的方式检查合肥市瑶海区住建局各项资金使用的合规性,对照评分标准,抽查凭证发现: ①住建局资金使用基本符合国家财经法规和财务管理制度规定,得 0.5 分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续,得 0.5 分; ③项目的重大开支履行政府采购程序或履行政府购买服务程序,得 0.5 分; ④资金使用符合部门预算批复的用途,得 0.5 分; ⑤严格执行国库集中支付,得 0.5 分; ⑥未存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,得 0.5 分; 根据评分标准,本项可得 3 分。	3
		预决算信息公开性(2分)	部门及所属二级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,用以评价该部门预决算管理的公开透明情况。	①该局 2021 年预算已于 2021 年 2 月 8 日在合肥市政府信息公开网发布,得 1 分; ②该局暂未收到关于 2021 年决算公开通知,得 1 分; 依据评分标准,本项可得 2 分。	2
	资产管理(8分)	管理制度健全性(3分)	部门及所属二级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	①瑶海区住建局围绕《合肥市瑶海区行政事业单位财务管理制度汇编》执行,制定了资产管理流程图,得 1 分; ②相关资产管理制度合法、合规,完整,得 1 分; ③相关资产管理制度有待进一步完善,在实际执行制度的过程中存在	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
			对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	手续冗杂，信息不畅，得 0 分。根据评分标准，本项可得 2 分。	
		资产管理安全性(2分)	部门及所属二级单位的资产是否使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用评价该部门资产安全运行情况。	经核实，部门存在多项固定资产损毁或固定资产已提足折旧处于闲置状态，均未及时处置，主要原因是：一、由于以前年度的资产管理制度不完善，许多资产因年代久远，找不到原始票证，且不确定资产是否还存在。二、批量处置的资产手续复杂。对于报废损坏的资产应按规定向主管部门或同级财政、国有资产管理部 门报告，并履行审批手续。以上原因导致资产不能及时报废。综上所述，可以得到：①资产保存不完整，得 0 分；②资产配置基本合理，得 0.5 分；③资产处置基本规范，得 0.5 分；④资产账务管理存在漏洞，由于以前年度管理不善，许多资产找不到票据或不清楚实物是否存在，得 0 分；根据评分标准，本项可得 1 分。	1
		固定资产利用率(3分)	部门及所属二级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。	固定资产账面金额为 2,892,792.43 元，存在部分损毁或闲置资产，实际再用固定资产总额：2,813,358.43 元； 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%=2,813,358.43/2,892,792.43*100%=97.25%。根据评分标准，本项可得 3 分。	3
产出(30分)	职责履行(30分)	项目实施完成情况(7分)	根据批复预算所列支出项目，按项目支出考评指标体系对项目申报方案、实施过程、项目产出和项目成果等进行评价，并按百制分别考评得分，再按部门	瑶海区住建局对 2021 年度纳入部门预算项目资金全部编制绩效目标，明确项目的产出和效益，作为预算执行、跟踪问效、绩效评价的重要依据。预算执行中，对编制绩效目标的项目全面实施绩效运行监控，经自评，2021 年度部门整体支出绩效自评综合得分为 97 分，评价结果显示，项目实现了预期绩效目	7

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
			整指标体系分配的分值比例进行折算得分。反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的完成情况。	标，通过瑶海区住建局年度工作报告，可以印证各项工作推进情况良好并获得应有成效。根据评分标准，本项得分为7分。	
		履职完成情况（4分）	根据年度主要任务分解表的具体任务，逐项评价任务量化指标完成情况、实施效果和责任制建立情况。用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的完成情况。	①依据《2021年项目支出绩效目标及项目情况表》，每项任务制定了明确、具体、可量化、可衡量的绩效指标，得1分；②通过年度工作总结，对于“征迁工作”、“城市更新”、“交通路网”等任务实施按序时进度推进，可以得出每项任务绩效指标基本完成，得2分；③综上所述，每项任务实施效果表现良好，得1分；根据评分标准，本项可得4分。	4
		工作发展（3分）	部门及所属二级单位常规工作在工作能力、工作影响、工作业绩等方面与本单位以前年度比，与其他兄弟省市比是否积极向前发展，是否争先进位取得突破。	与同行业相比，瑶海区住建局助力本区荣膺“2021年度安徽省建筑业”10强区称号。区住建局全年实现建筑业产值788亿元，开展11场宣贯会，涉及约200余家建筑业企业，实现对辖区已入库建筑业企业高质量发展宣贯全覆盖。综上所述，可以得到：①通过履职，部门工作取得积极发展情况，得1分；②同行业相比，争先进位，得1分；③与同行业相比，主要经济指标排位上升，得1分；根据评分标准，本项可得3分。	3
		工作质量情况（8分）	部门及所属二级单位四零服务（服务受理零推诿、服务方式零距离、服务质量零差错、服务结果零投诉）开展情况，通过对服务对象的调查、走访，用以评价该部门工作质量情况。	通过现场问卷调查，可以得出：①瑶海区住建局在履职过程中服务受理零推诿，得2分；②服务方式零距离，得2分；③服务质量零差错，得2分；④服务结果零投诉，得2分；根据评分标准，本项可得8分。	8

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
		重点工作办理情况（8分）	部门及所属二级单位完成党委、政府、人大、相关部门交办重点工作（重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。）情况，用以评价该单位重点工作的办理落实程度。	从总体看部门绩效目标任务完成情况较好，2021年，区住建局勇于担当、迎难而上，聚焦征迁安置、项目建设、机制改革、行业治理等各项工作，各项目的完成严格按照各项目计划安排和合同约定组织实施，该部门改造工程质量符合合同要求，实施后达到预期效果。综上所述，可以得出：①按规定时限完成，得2分；②完成了计划任务内容指标，得2分；③重点任务完成质量符合要求，得2分；④重点任务实施后达到预期效果，得2分；根据评分标准，本次得8分。	8
效果（20分）	履职效益（20分）	经济效益（4分）	部门及所属二级单位通过履行职责和预算安排支出项目的实施对社会经济带来的影响。	①瑶海区住建局助力本区荣膺“2021年度安徽省建筑业”10强区称号。全年共实现建筑业产值788亿元，促进了企事业单位效益增长，得1分； ②开展11场宣贯会，涉及约200余家建筑业企业，实现对辖区已入库建筑业企业高质量发展宣贯全覆盖，有力地引导企业持续发力，带动行业经济增长，得1分； ③在促进了行业经济效益增长的同时也进一步的提高了生产效益，得1分； ④对于质量安全监管方面，开展了日常巡查和安全集中整治、起重机械等专项检查共计1500余人次，下达整改意见书570余份，累计排查质量安全隐患2580余处，落实常态化隐患排查责任，得1分； 根据评分标准，本项得分为4分。	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
		社会效益 (4分)	部门及所属二级单位履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	①瑶海区住建局在 2021 年启动了一大批城市老旧小区改造项目，推进市容市貌，带动就业增长，得 1 分； ②对于城市老旧小区改造项目的实施，在推进市容市貌改善的同时也极大的促进了社会文明建设，得 1 分； ③项目实施过程中积极推行施工许可事项告知承诺制，最大限度方便企业和群众办事，保障人民安居乐业，得 1 分； ④另外，住建局通过审批制度改革，实行事项再精减，进一步的提高了劳动生产率，促进了行业精神文明建设，得 1 分； 根据评分标准，本项得分为 4 分。	4
		生态效益 (4分)	部门及所属二级单位履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。	①通过规划引领，各类公园、绿地、广场以及各类公服设施的建设有序推进，城市人均绿地率、绿化覆盖率等指标显著提升，得 2 分；②此外通过城市绿化建设，城市热岛、大气污染等城市环境问题均有所改善，得 1 分；③同时，通过预算支出项目的实施，为城市发展提供了更多的绿化空间，得 1 分；根据评分标准，本项可得 4 分。	4
		社会公众或服务对象满意度 (4分)	通过对社会公众或部门(单位)的服务对象对部门履职效果的满意程度调查,反映和考核社会公众或服务对象对部门履职的满意度。	根据现场问卷调查统计结果,受调查对象对该部门的服务时效、服务态度、工作效率、履职效果等方面的总体满意度为 98.68%,结合瑶海区在 2021 年度荣膺安徽省建筑业十强区的表现以及年度工作任务完成情况可以验证上述比例应当属实。根据评分标准,本项可得 4 分。	4
		评价配合情况 (4分)	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	①该部门安排了专人联系,得 1 分; ②资料准备齐全,得 1 分; ③资料报送及时,得 1 分; ④所提供材料真实、准确,得 1 分; 根据评分标准,本项得分为 4 分。	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得失分依据及原因	得分
			报送情况。		
总分	100分				94分

三、本次评价扣分原因分析

本次绩效评价合肥市瑶海区住建局项目各项指标扣分合计6分，原因如下：

（一）“投入”指标中三级指标“绩效指标明确性”指标，该项分值3分，得2分。

①依据《2021年项目支出绩效目标及项目情况表》，整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务，得1分；

②虽然部门设立了每个项目资金绩效目标，但仍有少数项目绩效目标设置不够明确、细化和量化，得1分。

根据评分标准，本项可得2分。

（二）“过程”指标中三级指标“预算完成率”指标，该项分值3分，得2分。

预算数=基本支出预算数+项目支出预算数=912.99+21,441.01=22,354.00万元；

预算完成数=基本支出决算数+项目支出决算=907.99+19,074.35=19,982.34万元；

预算完成率=（预算完成数/预算调整数）*100%=（19,982.34/22,354.00）*100%=89.39%；

根据评分标准，本项可得2分。

（三）“过程”指标中三级指标“政府采购执行率”指标，该项分值3分，得1分。

2021年政府采购支出预算数为90万元，实际政府采购金额为30.03万元。

政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%=30.03/90×100%=33.37%。

根据评分标准，本项得1分。

（四）“过程”指标中三级指标“管理制度健全性”指标，该项分值3分，得2分。

①瑶海区住建局围绕《合肥市瑶海区行政事业单位财务管理制度汇编》执行，制定了资产管理流程图，得1分；

②相关资产管理制度合法、合规，完整，得1分；

③相关资产管理制度有待进一步完善，在实际执行制度的过程中存在手续冗杂，信息不畅，得0分。

根据评分标准，本项可得2分。

（五）“过程”指标中三级指标“资产管理安全性”指标，该项分值2分，得1分。

经核实，部门存在多项固定资产损毁或固定资产已提足折旧处于闲置状态，均未及时处置，主要原因是：一、由于以前年度的资产管理制度不完善，许多资产因年代久远，找不到原始票证，且不确定资产是否还存在。二、批量处置的资产手续复杂。对于报废损坏的资产应按规定向主管部门或同级财政、国有资产管理部门报告，并履行审批手续。以上原因导致资产不能及时报废。综上所述，可以得到：①资产保存不完整，得0分；②资产配置基本合理，得0.5分；③资产处置基本规范，得0.5分；④资产账务管理存在漏洞，由于以前年度管理不善，许多资产找不到票据或不清楚实物是否存在，得0分；

根据评分标准，本项可得1分。

四、绩效评价结果

经评价，合肥市瑶海区住建局2021年部门整体运行正常，部门预期绩效基本达标，各项工作任务完成程度良好，部门管理组织有序，该部门绩效考评综合得分94分，考评等级为“优”。项目绩效考评综合得分情况如下：

指标	投入	过程	产出	效果	合计
分值	20	30	30	20	100
考评得分	19	25	30	20	94

为能客观反映项目的绩效情况，评估结果分为优、良、中、合格、不合格五等，五个级别分别是：评价指标总分 100 分，按各明细指标的得分计算出评价得分（S）。评价结果分为优（ $S \geq 90$ 分）、良（ $90 > S \geq 80$ ）、中（ $80 > S \geq 70$ ）、合格（ $70 > S \geq 60$ ）、不合格（ $S < 60$ ）五等。

五、关于本次绩效评价结果的相关建议

（一）本次绩效评价发现问题及建议

问题 1：绩效目标设立不够明确、细化和量化。单位虽然设立了每个项目资金绩效目标，但仍有少数项目绩效目标设置不够明确、细化和量化。

改进措施：加强预算的约束力，细化预算编制工作。进一步加强全局内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，公用经费根据单位的年度工作重点和项目专项工作规划，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制。编制范围尽可能的全面，不漏项。严格控制，尽力避免超预算开支的情况发生，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

问题 2：控制措施不严，报废管理中存在多项问题，如对固定资产的使用寿命不够重视，对已达到报废期限且无法使用的固定资产长期积压、堆放，造成资产存量混乱，不及时进行清理、处置。其次资产管理制度在实际执行中存在多项问题，如资产管理责任不明确，对于固定资产监管工作比较随意，没有专项管理，导致后期无票证，无实物，报废审批程序复杂。

改进措施：事业单位要对固定资产的报废情况及时掌握，符合报废标准的要及时上报审批，不要拖延，以免造成不必要的浪费。其次，建立健全的资产管理制度，明确岗位职责，落实资产管理责任。固定

资产管理部门应按照会计准则对资产进行定期盘点或不定期抽查，对账实不符的固定资产及时查找原因。

(二)本次绩效评价的经验及建议

本次部门整体支出绩效评价是预算资金支出后的事后评价，很多评价事项只能依据审核被评价单位提供的相关文件进行，对预算资金在实际使用时无法进行跟踪问效分析，评价结果难免会有粗疏之处。建议建立预算资金执行过程中的跟踪审核机制，跟踪发现偏离绩效目标时及时纠正，提出意见和改进措施，事中跟踪和事后评价相结合，切实提高财政资金的使用效益和管理水平。