
部门整体支出绩效自评报告

2023 年度

博野县政协

2023 年 7 月

目录

第一部分	摘 要	1
第二部分	整体支出绩效自评报告	2
一、	博野县政协基本情况	3
(一)	部门职责和工作活动	3
(二)	部门年度发展规划总体目标和职责分类绩效目标	3
(三)	部门预算收入及决算收入	4
(四)	预算支出及决算支出	错误！未定义书签。
(五)	“三公”经费预算安排及支出情况	6
二、	部门整体支出绩效自评指标体系设定情况	7
(一)	投入	7
(二)	过程	7
(三)	产出	8
(四)	效果	8
三、	绩效自评开展情况	8
(一)	绩效自评目的	8
(二)	绩效自评依据	8
(三)	绩效自评内容	9
(四)	绩效自评原则	9
(五)	绩效自评方法	9
(六)	绩效自评过程	10
四、	绩效自评得分情况	10
(一)	投入	10
(二)	过程	13
(三)	产出	17
(四)	效果	18
五、	绩效自评发现的问题、意见及建议	19

第一部分 摘要

为深入贯彻落实中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》、中共河北省委河北省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》、河北省财政厅《全面实施预算绩效管理推进工作方案》的精神，进一步加强和规范预算绩效运行监控工作，确保绩效目标如期保质保量实现，提高预算执行效率和财政资金使用效益，我单位对2023年部门整体支出情况开展了绩效自我评价工作。

博野县政协为正县级行政单位，经费保障形式为财政拨款，下设5个办公室，分别为综合办公室、提案和社会法制委员会、经济农业和人口资源环境委员会、教科文卫体委员会、文史和学习宣传委员会。主要职责有贯彻落实党中央、省委、市委和区委关于财政工作的方针政策和决策部署，坚持和加强党的集中统一领导，负责政协工作。

绩效评价是制定科学合理的评价方法、评价标准和指标体系，对财政资金的使用及产生的效益进行客观、公正的评价。通过部门整体支出绩效评价工作了解部门绩效目标和指标的设置及完成情况；部门整体资金预算情况、实际收支及结转结余情况；部门履职对社会发展所带来的直接或间接影响及服务对象对部门履职效果的满意程度，促使相关部门根据绩效评价过程中发现的问题，及时整改并总结经验，提高部门管理水平，牢固树立预算绩效理念，强化部门支出责任，提高预算执行效率和财政资金使用效益。

绩效自评工作经过了前期准备、拟定实施方案和设定指标体系制定、组织实施、绩效自评报告撰写四个阶段。

按照中共河北省委河北省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》的相关规定，以河北省财政厅《全面实施预算绩效管理推进工作方案》中的相关工作要求作为评价标准，采取定量和定性评价相结合的方法，对资料进行审核、分析，实事求是、客观公正地完成了我单位2023年部门整体支出绩效评价工作。

我单位2023年部门整体支出绩效评价指标体系共设置4个一级指标、7个二级指标、27个三级指标，从投入、过程、产出、

效果四个方面对部门整体支出情况评分定级。指标体系设定满分为100分，绩效评价分值 ≥ 90 为“优”； $80 \leq$ 分值 < 90 为“良”； $60 \leq$ 分值 < 80 为“合格”；60分以下为“差”。

我单位2021年部门整体支出综合评价得分为94分，评价等级为“优”。

经评价，我部门2021年部门预算编制完整性、项目预算细化率、在职人员控制率、收入完成率、财政拨款支出完成率、“三公经费”控制率、资金使用合规性、决算真实性、管理制度健全性、预决算信息公开、资产管理规范性、绩效自评覆盖率、绩效评价优等率、结转结余率、部门整体效益等指标完成情况较好。

通过本次绩效评价工作，发现我单位在以下几个方面存在一些不足之处，具体如下：

1. 绩效指标方面：绩效指标的设定还有待于进一步精细化、科学化，以便于绩效评价与考核。

2. 项目资金使用率：部分项目需要加强监督与管理，资金支付进度有待进一步提高。

针对此次绩效评价过程中发现的问题，我们提出了改进措施：

1. 增强绩效指标设置的明确性

工作活动、预算项目绩效指标应当清晰、可评价、可衡量。建议在设置职责活动绩效指标时，将绩效目标细化分解为具体的工作任务数，从而使绩效目标可量化，便于对目标实现情况进行考核。

2. 提高项目资金使用率

对项目资金进行梳理，督促项目进度和资金拨付进度，应拨付的资金及时拨付，不具备条件的资金及时交回，同时，对于按规定可以结转至下年的省级项目资金，在下年的项目安排时优先考虑。

第二部分 整体支出绩效自评报告

一、博野县政协单位基本情况

(一) 部门职责和工作活动

根据中共博野县委办公室、博野县人民政府办公室关于印发《博野县政协单位职能配置内设机构和人员编制规定》的通知，博野县政协为县正处级单位，下设4个办公室。根据绩效预算管理改革的相关要求，按照“部门职责—工作活动绩效目标”的层级设立了绩效预算架构工作职责是：

1、组织实施县政协全体会议、常委会议、主席会议的决议、决定。会务工作。

2、负责县政协全体会议、常务委员会会议、主席会议、常务委员会专题座谈会议的会务工作。

3、负责委员视察、参观、座谈、研讨等日常活动的秘书、服务和具体组织工作。

4、研究统一战线和人民政协的理论政策，调查总结工作经验，研究探讨共同性问题及解决的办法，供领导参阅。

5、负责县政协委员联络接待和来信来访工作。

6、密切联系各民主党派、人民团体、政协委员和县直有关部门，互相配合，协调工作。

7、负责县政协机关的机构编制、人事任免、调配、人员培训、考核奖惩、工资福利工作。

8、负责县政协开展活动的后勤保障和机关经费管理、资产管理、基建和审计工作。

9、承办县政协主席、副主席交办的其它事项。

(二) 部门年度发展规划总体目标和职责分类绩效目标

按照2021年绩效预算编制要求，政协设置的年度发展规划总体目标为：

紧紧围绕全县中心工作和县委重要部署，民主表决，科学决策，坚持以人为本，把维护群众利益、改善民生作为财政工作的着力点。开展专项工作，进行委员调研视察。充分发挥职能作用，激发内在活力，增强履职责任感和工作积极性，不断提高服务水

平。适应新形势、新任务、新要求，抓好自身建设，提高议事质量，不断规范履职行为，努力开创政协工作新局面。

职责分类绩效目标为：

2021年博野县政协围绕全县中心工作和县委重要部署，积极进行政协各项工作，推动全县经济发展，为实现我县政协委员参政议政水平，履职尽责做出努力。

1、政协会议

政协全会是政协委员行使委员权利，体现政治协商、民主监督、参政议政的最有效的形式。政协2021年组织了九届五次全会，十届一次会议，会议达到了预期目的，效果良好。

2、政协委员视察

政协委员通过视察形式反映社情民意，是完善舆情汇集和分析机制的重要途径。委员到实际部门考察，与基层群众座谈，进行现场察看访问，以视察报告的形式有效的监督了相关部门的工作。为县委政委决策提供了依据。

3、政协委员调研

政协委员调研是为了委员履行职能的方式，为县委、政府的决策出谋划策。

4、云视频会议室建设

按照省市政协要求，县政协办公室建立云视频会议室，节约差旅成本、时间成本、提高工作效率。2021年云视频会议室建成投入了使用，为我县疫情期间召开的九届五次全会提供了保障。并为保障了我县政协对平时省市政协会议的的学习的参会。

(三) 部门预算收入及决算收入

(一) 收入支出预算安排情况。

2021年财政预算为199.52万元，较2020年预算增加46.29万元。增加23.2%，增加原因为工资性收入增加，增加了政协视频会议室项目预算安排。

(二) 收入支出预算执行情况。

拨款收入 213.36 万元、较 2020 年增加 89.33 万元。增加原因为 2021 年度召开了两次政协全会，增加会议费用，增加视频会议会议室项目支出，人员费用增高等。

1. 收入支出与预算对比分析。

(1) 我单位年初预算数为 199.52 万元，调整预算数 213.36 万元，支出决算数为 213.56 万元。调整预算数及决算数较年初预算数增加 14.04 万元，增加 7.03%，增加原因为 2021 年召开由于政协会议因为疫情，会议费用增加。人员保险类，工资费用增多。

(2) 2021 年度我单位财政拨款收入 213.36 万元，支出 213.36 万元，上年度支出 144.83 元，增加 68.56 万元，增加 47%。主要原因为 2021 年由于疫性原因，政协会议费用增加，2021 年新增政协视频会议会议室项目，人员工资保险类费用增加。

其中行政运行 143.14 万元，基本养老保险 14.38 元，工伤保险 0.45 元，医疗卫生与计划生育 5.68 元，住房公积金 9.31 元。政协会议 16.15 万元，委员视察 4 万元，调研费用 3 万元，视频会议室 17.25 万元。

2. 收入支出结构分析。

(1) 一般公共预算收入 213.36 万元，其中行政运行 143.14 万元，点总收入的 67.1%，政协会议收入 16.15 万元，占总收入的 7.5%，委员视察收入 4 万元，占总收入的 1.9%，调研费用收入 3 万元，占总收入的 1.4%，政协视频会议会议室收入 17.25 万元，占总收入的 8.1%，养老保险收入 14.37 万元，占总收入的 6.7%，工伤保险收入 0.45 万元，占总收入的 0.2%，医疗保险收入 5.68，占总收入的 2.7%，住房公积金收入 9.32 万元，点总收入的 4.4%。

(2) 2021 年我单位预算收入 213.36 万元，较 2020 年增加 68.56 万元，增加 47%，2021 年支出 213.36 万元，较 2020 年增加 68.56 万元，增加 47%，收入支出与上年度对比增加原因为

2021年由于疫性原因，政协会议费用增加，2021年新增政协视频会议室项目，人员工资保险类费用增加。

(2) 会议费支出情况：本年度会议费支出 161450 元，与上年度增加 71450 元，增加原因为政协换届及会议期疫情防疫费用增加。

(3) 培训费支出情况：本年度无培训费支出。

(4) 无其他对单位影响较大的支出情况。

(5) 我单位无重点经济分类支出中存在的问题

3. 财政拨款收入、支出分析。

我单位本年度公共预算财政拨款收入及支出为 213.36 万元。其中，人员经费支出为 133.69 万元，商品和服务支出 39.27 万元。项目支出 40.4 万元，

4、绩效目标完成情况。

我部门 2021 年实际项目支出 40.4 万元，决算报表中项目支出 40.4 万元，实际支出与决算报表一致。

5、“三公”经费预算安排及支出情况

“三公”经费支出情况：本年度“三公”经费预算数为 6.26 万元，支出数为 4.27 元。其中公务用车运行维护费支出 4 元，较去年减少 0 元，公务接待费支出 0.27 万元，较去年增加 0.27 万元，主要原因为兄弟县市参观学习交流接待经费支出。

(五)

表 1 博野县政协“三公”经费预算及决算明细表

单位：万元

序号	支出内容	2020 年		2021 年		环比情况	
		预算安排	实际支出	预算安排	实际支出	较上年预算 增减金额	较上年支出 增减金额
1	因公出国（境）费						
2	公务用车购置及运 维费	4	4	4	4	无变化	无变化

3	公务接待费	2.27	0	2.26	0.27	-5%	+0.27
4	合计	6.27	11.22	6.26	0.27	-2%	+0.27

1、公务用车：2021年底车辆合计2辆。2021年公务用车购置及运维费年初预算4万元，全部为公务用车运行维护费，实际支出4万元。2021年预算数与2020年预算相比无变化，决算数与2020年实际支出相比，无变化

2、公务接待：2021年公务接待费年初预算2.26万元，实际支出0.27万元，比预算减少了1.99万元，节约率88%。2021年预算数与2020年预算相比减少0.1万元，决算数与2020年实际支出相比，增加0.2万元。

二、部门整体支出绩效自评指标体系设定情况

根据绩效预算管理改革的有关政策和文件规定，我部门绩效评价工作小组以绩效预算架构为指导，以部门预算文本及相关资料为基础，制定了部门整体支出绩效评价指标体系。

部门整体支出绩效评价指标体系设置一级指标4个，二级指标7个，三级指标27个（详见附件3）。指标体系设定满分100分，绩效评价分值 ≥ 90 为“优”； $80 \leq$ 分值 < 90 为“良”； $60 \leq$ 分值 < 80 为“中”；60分以下为“差”。评价指标体系具体构成如下：

（一）投入（12分）

主要反映绩效目标设定是否合理、科学，绩效指标的制定是否清晰、可衡量，预算编制是否完整，项目预算是否细化及在职人员控制情况。

投入指标指标分值为12分，下设2个二级指标：绩效目标设定和预算配置，6个三级指标：绩效目标合理性、绩效目标科学性、绩效指标明确性、预算编制完整性、项目预算细化率、在职人员控制率。

（二）过程（48分）

主要反映预算调整、收入及支出完成情况，“三公”经费、政府采购执行情况，财务管理是否规范、资金使用是否合规，决算真实性。

过程指标指标分值为 48 分，下设 3 个二级指标：预算执行、预算管理和绩效评价，14 个三级指标：预算收入调整率、收入完成率、预算支出调整率、财政拨款支出完成率、“三公”经费控制率、政府采购执行率、资金使用合规性、决算真实性、管理制度健全性、预决算信息公开性、基础信息完整性、资产管理规范性、绩效自评覆盖率、绩效评价优等率。

（三）产出（25 分）

主要反映结转结余率，项目资金使用率，。

产出指标指标分值为 25 分，下设 1 个二级指标：责任履行，5 个三级指标：结转结余率、项目资金使用率、财政法规宣传培训人次数、财政监督检查次数、财政项目投资评审完成率。

（四）效果（15 分）

主要反映部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接效益及社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。

效果指标指标分值 15 分，下设 1 个二级指标：履职效率，2 个三级指标：部门整体效益和考核满意度。

三、绩效自评开展情况

（一）绩效评价目的

通过对我部门 2021 年部门整体支出绩效评价，了解部门整体资金预算情况、实际收支情况及结转结余情况；绩效目标和指标的设置及完成情况；部门履职对社会发展所带来的直接或间接影响及服务对象对部门履职效果的满意程度。

部门整体支出绩效评价工作促使相关部门根据绩效评价过程中发现的问题，及时整改并总结经验，提高部门管理水平，牢固树立预算绩效理念，强化部门支出责任，提高预算执行效率和财政资金使用效益。

（二）绩效评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）；
3. 《河北省财政支出绩效评价管理办法》（冀财预〔2011〕68 号）；

-
4. 中共河北省委河北省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（冀发〔2018〕54号）；
 5. 其他与部门绩效评价工作相关的文件。

（三）绩效评价内容

我部门2021年部门整体支出绩效目标和指标的設置及完成情况；资金预算情况、实际收支情况及结转结余情况；部门履职对社会发展所带来的直接或间接影响及服务对象对部门履职效果的满意程度。

（四）绩效评价原则

1. 价值导向原则：财政支出绩效评价体系应能够反映财政支出的经济性、效益性、有效性原则，体现财政部门和项目主管部门的价值导向。

2. 重要性原则：根据指标在整个指标体系中的地位和作用进行筛选，选择最具代表性、最能反映评价要求的指标。

3. 综合性原则：将定性指标和定量指标相结合，定性分析是定量分析的基础，定量分析是定性分析的深化，两者相结合系统反映财政支出所产生的社会效益。

4. 经济性原则：指标的选取要考虑现实条件及可操作性，数据的获得应符合成本效益原则，在合理成本的基础上收集信息。

（五）绩效评价方法

本次评价采取目标比较法、定量和定性评价相结合和综合评价相结合的方式，运用审查、询问查证和问卷调查等方法开展绩效评价工作。

1. 审查法：通过审查被评价单位的预算文本、决算文本、会计账簿、支出凭证、项目完成情况等相关资料，分析资金收支的合理性和合规性、预算执行及管理情况、绩效目标和指标的設置及完成情况、部门整体效益。

2. 询问查证法：在比较分析相关资料的基础上，通过询问的形式，核查项目资料是否真实、合理，从而对部门整体支出情况作出初步的判断和评价。

3. 问卷调查法：通过设计调查问卷，在一定范围内随机发放，并收集分析调查问卷，对财政支出的效果进行评价，了解服务对象对部门履职效果的满意程度。

（六）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作经过了前期准备、绩效评价实施方案和指标体系制定、组织实施、绩效评价报告撰写四个阶段。

1. 前期准备阶段

经与我部门各相关股室充分沟通，并充分收集相关资料，主要包括部门职责、工作活动、预决算文本、相关管理制度、资金使用等相关资料，为制定绩效评价实施方案和指标体系奠定了基础。

2. 制定绩效评价实施方案和体系

基于对相关资料的收集，制定绩效评价实施方案和体系，确定最终方案。

3. 组织实施阶段

根据绩效评价实施方案和指标体系，对我部门开展评价工作，包括查看预决算文本及部门工作活动绩效目标和指标；比对预决算的调整及执行情况；核查固定资产管理的规范性；核查明细账与决算报表项目的一致性；对项目产出情况进行了解查看；随机选取服务对象进行满意度调查等。根据收集的数据、资料进行核对、比较、计算，对部门整体支出进行评分。

4. 撰写绩效评价报告

在完成对各评价指标评分定级的基础上，开始进行报告撰写工作。

四、绩效自评得分情况

我部门部门整体支出绩效评价总得分为 94 分，综合绩效评价等级为“优”。各项得分情况如下：

（一）投入（12分）

该一级指标包含绩效目标设定和预算配置两个二级指标，主要反映绩效目标设定是否合理、科学，绩效指标的制定是否清晰、可衡量，预算编制是否完整，项目预算是否细化及在职人员控制情况。

表 2 投入指标及得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	得分
投入 (12分)	绩效目标设定(6分)	绩效目标合理性	2	2
		绩效目标科学性	2	2

	预算配置 (6分)	绩效指标明确性	2	1
		预算编制完整性	2	2
		项目预算细化率	2	2
		在职人员控制率	2	2
合计			12	11

1. 绩效目标设定 (6分)

(1) 绩效目标合理性 (2分)

该指标主要评价部门的职责设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责；工作活动是否与部门职责、工作规划和重点工作相关；工作活动项下确定的预算项目是否合理，是否与工作活动密切相关；工作活动和项目预算安排是否合理。

通过对比博野县委办公室及博野县人民政府办公室印发的《博野县政协办公室单位职能配置内设机构和人员编制规定》和我单位2021年预算文本一部门职责工作活动绩效目标，评价工作组认为我部门职责符合“三定”方案中所赋予的职责，绩效目标设立依据充分，符合客观实际，与部门职责、工作规划和重点工作相关，工作活动和项目预算安排合理。

该指标实际得分2分。

(2) 绩效目标科学性 (2分)

该指标主要评价预算批复的部门年度发展规划目标和部门职责分类绩效目标是否充分，是否与部门履职、年度工作任务相符；工作活动是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与部门职责目标、部门年度工作目标一致，是否能体现工作活动的产出和效果。

根据我单位2021年预算文本一部门职责工作活动绩效目标（详见附件4），绩效目标与部门履职、年度工作任务相符；工作活动有明确的绩效目标，绩效目标与部门职责目标、部门年度工作目标一致。

该项指标实际得分2分。

(3) 绩效目标明确性 (2分)

该指标主要评价是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务，工作活动、预算项目绩效指标是否清晰、细化、可

评价、可衡量；工作活动、预算项目绩效指标的评价标准是否清晰、可衡量；是否与部门年度的任务数或计划数相对应。

根据我部门 2021 年预算文本一部门职责工作活动绩效目标，该指标实际得分 1 分。

2. 预算配置（6 分）

（1）预算编制完整性（2 分）

该指标主要评价部门所有收入是否全部纳入部门预算，部门支出预算是否统筹各类支出，按基本支出、项目支出分别编制。

根据我部门 2021 年预算文本及相关会计资料，所有收入均已纳入部门预算，部门支出按基本支出、项目支出分别编制。

该指标实际得分 2 分。

（2）项目预算细化率（2 分）

该指标主要评价编报的项目支出是否细化到具体用款单位和项目的资金额度，通过项目预算细化率衡量。

项目预算细化率=细化的项目金额/实际编报的项目金额×100%。

根据我单位 2021 年预算文本一部门项目支出预算表，2021 年预算项目共 4 个（详见附件 2-2-2），涉及资金 40.4 万元，所有项目均细化到具体用款单位及项目资金额度。项目预算细化率=（40.4/40.4）*100%=100%

该指标实际得分 2 分。

（3）在职人员控制率（2 分）

该指标主要考核截至 2021 年底区我部门在职人员控制情况，通过在职人员控制率衡量。

在职人员控制率=决算在职人员/编制数×100%。

根据博野县委办公室及博野县人民政府办公室关于印发《博野县政协办公室单位职能配置内设机构和人员编制规定》的通知（博字办[2020]19 号）文件，博野县政协人员编制为 13 人，根据 2021 年决算文本-部门基本情况表，截至 2021 年底，在职人员 14 人，在职人员控制率=（在职人数/编制人数）*100%=1.07%。

该指标实际得分 0 分。

（二）过程（48分）

该一级指标包含预算执行、预算管理和绩效评价三个二级指标，主要反映预算调整、收入支出完成情况，“三公”经费、政府采购执行情况，财务管理是否规范、资金使用是否合规，决算真实性。

表3 过程指标及得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分数权重	得分
过程（48分）	预算执行 （24分）	预算收入调整率	2	0
		收入完成率	4	4
		预算支出调整率	2	0
		财政拨款支出完成率	4	4
		“三公经费”控制率	3	3
		政府采购执行率	3	3
		资金使用合规性	3	3
		决算真实性	3	3
	预算管理 （16分）	管理制度健全性	4	4
		预决算信息公开	4	4
		基础信息完善性	4	4
		资产管理规范性	4	4
	绩效评价 （8分）	绩效自评覆盖率	4	4
		绩效评价优等率	4	4
	合计			48

1. 预算执行（24分）

（1）预算收入调整率（2分）

该指标主要评价预算收入的调整情况，进而衡量预算收入编制的准确性，通过预算收入调整率衡量。

预算收入调整率=（调整预算数-年初预算数）/年初预算数*100%

根据我单位的预算文本和决算文本，2021年度预算收入调整预算数213.36万元，年初预算数207.67万元，预算收入调整率为2.73%，预算调整增加了2.73个百分点，得0分。

该项指标实际得分0分。

（2）收入完成率（4分）

该指标主要评价部门预算收入的完成情况，用以反映部门预算收入的完成程度，通过收入完成率衡量。

收入完成率=（决算收入/预算收入）×100%。

根据 2021 年决算文本，2021 年调整预算数 213.36 元，收入决算数 213.36 万元，收入完成率=（决算数/预算数）*100%=100%。应得分 4 分。

该指标实际得分 4 分。

（3）预算支出调整率（2 分）

该指标主要评价预算支出的调整情况，进而衡量预算支出编制的准确性，通过预算支出调整率衡量。

预算支出调整率=（调整预算数-年初预算数）/年初预算数*100%

根据我单位的预算文本和决算文本，2021 年度预算支出调整预算数 213.36 万元，年初预算数万元，预算支出调整率为 14.11%，预算调整增加了 14.11 个百分点，得 0 分。

该指标实际得分 0 分。

（4）财政拨款支出完成率（4 分）

该指标主要评价部门财政拨款的支出进度，通过财政拨款支出完成率来衡量。

财政拨款支出完成率=（部门决算财政拨款支出/部门决算财政拨款收入）*100%。

根据我单位 2021 年决算文本，部门决算财政拨款支出数 213.36 万元，财政拨款收入数 213.36 万元，财政拨款支出率=（财政拨款支出数/财政拨款收入数）*100%=100%≥90%。

该指标实际得分 4 分。

（5）“三公”经费控制率（3 分）

该指标主要评价“三公”经费是否得到有效控制，通过“三公”经费控制率来衡量。

“三公”经费控制率=（实际支出数/预算数）*100%。

根据 2021 年预算文本及决算文本，“三公”经费年初预算数 6.26 万元，年末决算数 4.27 万元，“三公”经费控制率=（年末决算数/年初预算数）*100%=68%≤100%。

该指标实际得分 3 分。

(6) 政府采购执行率 (3分)

该指标主要评价部门是否有效执行政府采购政策，通过政府采购执行率来衡量。

政府采购执行率= (实际政府采购金额/政府采购预算金额) *100%。

根据我单位年预算文本及决算文本，政府采购年初预算数 0 万元，年末决算数 0 万元，政府采购执行率为 100。

该指标实际得分为 3 分。

(7) 资金使用合规性 (3分)

该指标主要评价资金使用是否按照相关法律法规和资金管理办规定的用途使用，财务管理是否符合相关会计准则和财务制度。

根据我部门 2021 年明细账、会计凭证等相关资料，我部门资金使用符合相关会计准则和财务制度，资金拨付有完备的审批程序和手续，资金使用符合部门预算批复的用途，未发现截留、挤占、挪用财政资金的情况。

该指标实际得分 3 分。

(8) 决算真实性 (3分)

该指标主要评价决算编制数据是否与账表一致，即决算报表数据与会计账簿数据是否一致。

经核查我单位 2021 年决算文本、明细账及总账，决算文本数据均与明细账、总账一致。

该指标实际得分 3 分。

2. 预算管理 (16分)

(1) 管理制度健全性 (4分)

该指标主要评价部门是否制定资金管理办法、财务管理制度、会计核算制度等相关内部控制制度，制度执行是否得到有效执行。

我单位工作制度涵盖了财务制度、网络安全制度、公务用车制度等相关制度，经检查我部门付款流程审批单、资产盘点表等资料，均已按照相关管理制度的规定执行。

该项指标实际得分 4 分。

(2) 预决算信息公开性 (4分)

该指标主要评价部门是否按照政府信息公开的有关要求在相关网站公开部门预算、预算执行情况、年度工作任务等相关信息。

2021年按政府信息公开的有关要求在博野县人民政府网进行了预决算公开等相关信息。

该指标实际得分4分。

(3) 基础信息完善性 (4分)

该指标主要评价基础数据信息和财务信息资料是否真实、完整。

经核查2021年会计账簿、凭证及其他相关资料，我单位会计信息资料真实完整，

该指标实际得分4分。

(4) 资产管理规范性 (4分)

该指标主要评价资产管理是否规范，是否建立资产台账，新增资产是否符合规定程序和规定标准，资产的配置是否合规，资产保存是否完整。

我单位利用行政事业单位资产系统登记固定资产台账，管理固定资产，资产保存完整，2021年新增资产9.62万元，资产购置手续完备，配置符合要求，资产管理整体较规范。

该项指标实际得分4分。

3. 绩效评价 (8分)

(1) 绩效自评覆盖率 (4分)

该指标主要评价部门是否按相关要求实施绩效自评，通过绩效自评覆盖率来衡量。

绩效自评覆盖率= (报送相关自评材料的数量/应实施项目绩效自评数量) *100%。

根据博野县财政局《关于开展2021年度财政专项资金部门绩效自评工作的通知》及2021年一般项目部门绩效自评表，我单位2021年开展绩效自评的项目数为4个，年初预算文本项目数4个，要求自评项目个数4个，自评覆盖率为100%。

该指标实际得分4分。

(2) 绩效评价优等率 (4分)

该指标主要评价部门开展的绩效评价项目的完成质量，通过绩效评价优等率来衡量。

绩效评价优等率=（结果达到优等的数量/参评数量）*100%。

我单位 2021 年参评数量 12 个，绩效评价结果达到优等的数量 12 个，绩效评价优等率为 100%。

该指标实际得分 4 分。

（三）产出（25 分）

该一级指标包含责任履行一个二级指标，主要反映结转结余率，项目资金使用率，财政法规及业务宣传培训人次数，财政监督检查次数，财政项目投资评审完成率。

表 4 产出指标及得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分数权重	得分
产出 (25 分)	责任履行 (25 分)	结转结余率	5	5
		项目资金使用率	5	4
		财政法规宣传培训人次数	5	5
		财政监督检查次数	5	5
		财政项目投资评审完成率	5	5
合计			25	24

1. 结转结余率（5 分）

该指标主要评价部门的结转结余情况，通过结转结余率衡量。

结转结余率=（本年结转结余数/决算收入数）*100%。

根据 2021 年决算文本及相关资料，我单位 2021 年结转结余资金 0 万元，决算收入 213.36 万元，结转结余率 0%，小于 5%。

该项指标实际得分 5 分。

2. 项目资金使用率（5 分）

该指标主要评价项目资金的使用效率，通过项目资金使用率来衡量。

项目资金使用率=（实际支出项目资金总额/计划完整项目资金总数）*100%。

我单位年实际支出项目资金总额 40.4 元，年初预算共 4 个项目，预算数 40.4 万元，年中未追加项目资金，项目资金使用率为 100%。

该指标实际得分 4 分。

3 组织委员视察次数（5 分）

该指标主要评价财组织政协委员参加调研视察次数来衡量。

我单位年初预计组织委员视察 ≥ 8 为优，全年实际完成委员视察次数是8，得分5分。

该指标实际得分5分。

4. 组织委员调研次数（5分）

该指标主要评价组织委员调研此时，通过监督调研次数次数来衡量。

我单位年初预计组织调研次数 ≥ 8 为优，全年实际完成监督检查次数是8，得分5分。

该指标实际得分5分。

5. 项目投资评审完成率（5分）

该指标主要评价项目投资评审完成效率，通过项目投资评审完成率来衡量。

财政项目投资评审完成率=（实际完成评审项目/全年评审项目总数）*100%。

我单位2021年全年评审项目总数是40.4，全年实际完成评审项目有40.4，项目投资评审完成率=100%，大于设定目标75%，得分5分。

该指标实际得分5分。

（四）效果（15分）

该一级指标包含履职效益一个二级指标。主要反映部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接效益及社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。

表5 效果指标及得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分数权重	得分
项目效果 (15分)	履职效益 (15分)	部门整体效益	10	10
		考评满意度	5	5
合计			15	15

1. 部门整体效益（10分）

该指标主要评价部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接效益。

经查看我部门的相关资料，我部门履行职责对社会发展所带来的社会效益较显著，有效的提高了社会公众对财政管理的认识，有利于全区财政运行平稳。

该项指标实际得分 10 分。

2. 考评满意度（5 分）

该指标主要评价社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。

针对该指标，我们随机选取了 50 个调查对象进行了问卷调查，具体调查情况如下：

表 6 服务对象满意度调查问卷汇总表

单位：人次

调查项目	满意	一般	不满意	合计	单项得分
财政法律法规政策宣传工作	4500	200		4700	94
对财政局的服务是否满意	4600	200		4800	96
您对区财政法对预算单位的业务指导和培训是否满意	4400	250		4650	93

调查问卷共分为 3 个单项，每个单项满分为 100 分。其中：每一单项满分为 100 分：满意为 100 分，一般为 50 分，不满意为 0 分。

单项满意度得分=总分数/总人数

总体满意度得分= Σ 1/3 各单项满意度得分

经计算，总体得分为 94 分，小于（大于）90 分，评价等级为“优”。

该指标实际得分 5 分。

五、绩效评价发现的问题、意见及建议

通过对各指标得分及扣分原因的分析，政协 2021 年部门整体支出基本按相关要求执行预算、决算，完成了绩效目标，资金使用效益良好。通过评价，也发现一些不足之处，具体情况如下：

1. 部分绩效指标方面，还有待于进一步精细化、科学化，以便于对预算项目绩效进行科学评价与考核。

2. 项目资金使用率方面：部分项目需要加强监督与管理，项目资金使用率有待进一步提高。

附件：1. 博野县政协办公室部门基本情况及主要职责

2. 2021 年部门整体支出绩效自我评价打分表