

# 河北博野经济开发区管委会

## 2022 年部门整体支出绩效评价自评报告

2023 年 4 月

# 目 录

第一部分	摘 要	1
第二部分	绩效评价报告	4
一、	河北博野经济开发区管委会基本情况	5
(一)	部门职责和工作活动	5
(二)	部门年度发展规划总体目标和职责分类绩效目标	6
(三)	部门预算收入及决算收入	7
(四)	预算支出及决算支出	10
(五)	“三公”经费预算安排及支出情况	11
二、	部门整体支出绩效评价指标体系设定情况	12
(一)	投入	12
(二)	过程	13
(三)	产出	13
(四)	效果	13
三、	综合绩效评价工作情况	14
(一)	绩效评价目的	14
(二)	绩效评价依据	14
(三)	绩效评价内容	15
(四)	绩效评价原则	15
(五)	绩效评价方法	15
(六)	绩效评价工作过程	16
四、	绩效评价评分情况	17
(一)	投入	17
(二)	过程	21
(三)	产出	28
(四)	效果	30
五、	绩效评价发现的问题	32
六、	绩效评价意见及建议	32

## 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2022年部门整体支出情况开展了绩效自我评价工作。

保定市博野经济开发区管委会为副处级行政单位，经费保障形式为财政拨款，下设6个局（办），分别为党政办公室、党群工作办公室、财政局、改革发展局、投资促进局、建设管理局，主要职责为负责辖区的总体规划和经济、社会发展规划，经批准后组织实施；负责辖区区域性发展规划、国土利用规划的编制和组织实施；负责招商引资、进出口贸易和国内外经济技术合作工作；负责辖区行政审批工作；负责辖区企业管理和服务工作；负责辖区基础设施和公用设施的建设和管理；负责辖区内城市管理综合执法工作；负责辖区财政管理，实施辖区内财政预算、决算、国有资产管理和财政监督工作；负责辖区内环境保护和安全生产监督管理工作；负责辖区内食品药品安全监督管理工作；负责辖区人力资源和社会保障工作；负责博野县政府交办的其他事项。

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。

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。

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》、《保定市博野县部门预算绩效运行监控工作规程》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、客观公正地完成了博野经济开发区管委会 2022 年部门整体支出绩效评价工作。

博野经济开发区管委会 2022 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、效果四个方面对博野经济开

发区管委会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 $\geq 90$ 为“优”； $80 \leq$ 分值 $< 90$ 为“良”； $60 \leq$ 分值 $< 80$ 为“合格”；60分以下为“差”。

博野经济开发区管委会2022年部门整体支出综合评价得分为90.52分，评价等级为“优”。

经评价，博野经济开发区管委会2022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
2. 预算决算比较
3. 预算追加方面
4. 政府采购方面
5. 项目资金使用率
6. 部分基础数据信息方面

针对此次绩效评价过程中发现的问题，我们建议：

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. 提高预算编制质量

部门预算编制工作要全面反映和体现部门职责，根据具体情况及时调整预算的编制，缩小预算与决算差额，减少中期预算追加，提高预算编制质量，发挥预算约束作用。

## 3. 强化政府采购执行

建议严格按照《中华人民共和国政府采购法》及河北省2017年《政府采购集中采购目录和限额标准》的相关规定，执行政府采购，加快预算执行进度，提高政府采购效率。

## 4. 提高项目资金使用率

建议博野经济开发区管委会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收回，同时，对于按规定可以结转至下年的项目资金，在下年的项目安排时优先考虑。

## 5. 完善基础信息管理

建议严格按照档案管理的相关规定对基础数据信息档案资料及时归档保存，保证项目资料的完整性和可查阅性。

## 6. 预算安排建议

项目资金方面：2022 年针对部分未实施项目资金结转至下一年度的，建议 2023 年预算在当年消化完毕；其他项目资金根据实际情况予以保持或适当增减。

## 第二部分 绩效评价报告

### 一、保定市博野经济开发区管委会基本情况

#### （一）部门职责和工作活动

根据中共河北省委机构编制委员会《关于规范开发区管理机构促进开发区创新发展的实施方案》（冀编委发〔2021〕20号）和中共保定市委机构编制委员会《关于调整规范河北博野经济开发区管理机构的通知》（保编〔2022〕62号）。中共博野县委、博野县人民政府为河北博野经济开发区工作的责任主体，河北博野经济开发区党工委、管委会，根据博野县委、县政府的授权，对辖区行使管理、监督、协调、服务等职能。副处级单位，下设6个局（办）。博野经济开发区管委会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，职责活动如下：

1、贯彻落实党的路线、方针、政策和上级党委、政府的决议、指示。

2、制定辖区的总体规划和经济、社会发展规划，经批准后组织实施；经批准后组织实施；审批或审核辖区固定资产投资项目；按规划搞好开发区基础设施建设；开展招商引资工作；负责安全生产工作。

3、研究开发区重大经济社会发展问题；搞好对入驻开发区企业和项目的服务工作。

4、负责辖区内的党务工作。

5、承办县委县政府交办的其他工作。

（二）部门年度发展规划总体目标和职责分类绩效目标

按照 2022 年绩效预算编制要求，博野经济开发区管委会设置的年度发展规划总体目标为：

开发区作为全县经济发展的主战场，进一步优化开发区产业布局，围绕延链、强链、补链开展招商活动.主动对标我市先进开发区，一心一意谋发展、聚心聚力上项目、创新发展环境。1、完成“123”体系建设。2、强化土地要素保障，积极收储盘活土地。2、主动作为，全力推进基础设施项目建设。3、精准招商，营造良好氛围。4、加大投入，提升园区承载能力。5、落实人事薪酬制度改革



2022年河北博野经济开发区管委会将进一步围绕园区中心工作和县政府重要部署，进行园区项目建设和经济发展工作。进一步创新管理体制，壮大主导产业，提升服务功能，争创全国知名品牌示范区、新型工业化和战略新兴产业示范基地，努力将开发区建设成为国际合作之城、开放繁荣之城和低碳宜居之城。

职责分类绩效目标为：

2022年河北博野经济开发区管理委员会根据开发区职责和区政府的有关预算安排，我开发区围绕政法综治稳定和国家安全、社会管理与服务、政府专项工作服务与管理、城乡建设管理、人事管理、政务管理、环境污染综合防治、自然生态保护、市容环境卫生管理、促进县级区域经济发展、推动文化发展等活动项目支出进行预算编制，相关活动的开展为开发区的社会安定、基础设施建设、经济与文化发展等方面创造了良好的环境，奠定了稳固的基础。

#### 1. 规范党建工作，切实发挥党组织战斗堡垒作用

充分发挥党工委作用，紧紧抓住党的建设不放松，强力推进党的建设、干部队伍、党风廉政建设再上新台阶。

#### 2. “123”体系建设

按照开发区产业发展“123体系”建设要求，一是及时

出台了开发区招商引资优惠政策汇编，并进一步加大了宣传力度，吸引更多的大项目好项目落户博野。二是完成了开发区产业规划、空间布局规划的编制，进一步明确了开发区产业发展方向和空间布局安排，为产业发展铺平道路。三是完成了开发模式报告、投融资报告、管理运营报告，全面创新开发区管理运营模式，进一步丰富投融资平台，为开发区高质量发展夯实基础。

### 3. 加大基础设施建设

（2022年以来，博野经济开发区先后实施了基础设施建设项目12个，进一步完善了市政公共服务设施，美化了居住环境，为推动项目快速落地，促进开发区的城市化建设提供有力支持。

### 4、招商引资及项目建设情况

2022年以来，博野开发区围绕保定“7+18+N”现代产业体系，全力打造“生态涂装、橡胶机带、丝网制造”等产业名片，积极开展“地图式招商”，围绕重点产业、面向重点区域、通过多种路径挖掘新项目，密集开展精准招商。

### 5、要素保障方面

（1）全力优化开发区营商环境。（2）强化土地要素保障，积极收储盘活土地。（3）下大力解决企业资金难题。（4）发挥平台公司作用，助力开发区高质量发展。

## 6、人事薪酬制度改革

根据省、市相关工作要求，博野经济开发区进一步修改完善了《河北博野经济开发区推进人事薪酬制度改革的工作方案（试行）》以及配套的《开发区绩效薪酬及考核改革方案（试行）》、《开发区工作人员聘任管理暂行办法》，并分别提交县政府常务会议、县委深改会审议通过。按照《工作方案（试行）》精神，开发区实行了全员聘任制管理，落实了绩效薪酬，人事薪酬制度改革工作全面完成。改革后，开发区绩效薪酬人均增资 1500 元。

### （三）部门预算收入及决算收入

2022 年预算收入为 5428.96 万元，其中：一般公共预算收入 428.96 万元，基金预算收入 5000 万元，财政专户收入 0 万元，其他来源收 0 万元。预算收入按功能分类包含：一般公共服务支出 400.83 万元；社会保障和就业支出 14.02 万元；卫生健康支出 6.03 万元；住房保障支出 8.08 万元。具体预算收入详见附件 2。

2022 年博野经济开发区管委会决算收入 5428.96 万元，其中：财政拨款收入 5428.96 万元，其他收入 0 万元。决算收入按功能分类包含：一般公共服务支出 400.83 万元、占总支出的 7.38%；社会保障和就业支出 14.02 万元，占总支出的 0.26%；卫生健康支出 6.03 万元，占总支出的 0.11%；住房保障支出 8.08 万元，占总支出的

0.15%；其他支出 5000 元，占总支出的 92.1%。

博野经济开发区管委会一般公共预算财政拨款决算收入比年初预算增加 190.05 万元，完成年初预算的 79.55%。决算收入大于预算收入的主要原因为招商引资等方面投入增加。政府性基金年初预算数 2931.05 元，调整预算数 5000 万元。决算数为 5000 万元，增加了 2068.95 万元，增幅 70.59%，原因是增加了政府专项债券资金。

#### （四）预算支出及决算支出

2022 年度博野经济开发区管委会预算支出安排 3169.96 万元，其中：基本支出 161.25 万元，项目支出 3008.71 万元。预算支出按功能分类包含：一般公共服务支出 212.88 万元；社会保障和就业支出 13.01 万元；城乡社区支出 2931.05 万元；卫生健康支出 5.14 万元；住房保障支出 7.88 万元。

具体预算支出详见附件 2。

2022 年度博野经济开发区管委会决算支出为 5428.96 万元，其中：基本支出 168.62 万元，项目支出 5260.34 万元。决算支出按功能分类包含：一般公共服务支出 400.83 万元、占总支出的 7.38%；社会保障和就业支出 14.02 万元，占总支出的 0.26%；卫生健康支出 6.03 万元，占总支出的 0.11%；住房保障支出 8.08 万元，占总支出的 0.15%；其他支出 5000 元，占总支出的 92.1%。

决算支出数大于预算数的主要原因是增加了政府专项债券资金；完成年初预算的 71.26%，比年初预算增加了 2259 万元，决算数大于预算数的主要原因是增加了政府专项债券资金。

博野经济开发区管委会 2022 年实际项目支出 5260.34 万元，决算报表中项目支出 5260.34 万元，实际支出与决算报表差 0 万元。

### （五）“三公”经费预算安排及支出情况

本部门 2022 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 4.7 万元，支出决算为 4.63 万元，较预算减少 0.07 万元，原因是厉行节约，勤俭办公。

具体详见表 1。

**表 1 博野经济开发区管委会单位“三公”经费预算及决算明细表**

单位：万元

序号	支出内容	2021 年		2022 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	0	0	0	0	0	0
2	公务用车购置及运 维费	1.9	1.9	1.8	1.77	0.1	0.03
3	公务接待费	3	3	2.9	2.86	0.1	0.04
4	合计		4.9	4.7	4.63	0.2	0.07

1、公务用车：2022 年底博野经济开发区管委会车辆合计 1 辆，其中公务用车 1 辆，其他用车 0 辆。2022 年公务

车运维费年初预算 1.8 万元，决算数为 1.77 万元，比预算相比减少 0.03 万元，原因是厉行节约，勤俭办公。

2、公务接待：2022 年博野经济开发区管委会单位公务接待费年初预算 2.9 万元，实际支出 2.86 万元，比预算减少了 0.04 万元，原因是厉行节约，勤俭办公。

## **二、部门整体支出绩效评价指标体系设定情况**

根据绩效预算管理改革的有关政策和文件规定，绩效评价工作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 $\geq 90$ 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。

## **(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、综合绩效评价工作情况**

#### **(一) 绩效评价目的**

通过对本单位 2022 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）；
7. 其他与部门绩效评价工作相关的文件。



### **（三）绩效评价内容**

博野经济开发区管委会 2022 年部门整体支出绩效目标和指标的设置及完成情况；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、绩效目标和指标的设置及完成情况、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**

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，对本单位开展评价工作，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；对一些专业的问题咨询相关专家等。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、绩效评价评分情况

博野经济开发区管委会部门整体支出绩效评价总得分为 90.52 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
		绩效指标明确性	2	2
	预算配置 (6分)	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	1
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。通过对比博野机构编制委员会文件，关于印发《中共博野县委办公室、博野县人民政府办公室关于印发河北博野经济开发区主要职责内设机构和人员控制数规定》的通知，和本单位2022年预算文本一部门职责工作活动绩效目标，评价工作组认为本单位部门职责符合“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。

根据博野经济开发区管委会 2022 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。

根据博野经济开发区管委会 2022 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 2 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。

根据博野经济开发区管委会 2022 年预算文本及相关会计资料，博野经济开发区管委会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%。

根据博野经济开发区管委会 2022 年预算文本一部门项目支出预算表，开发区 2022 年预算项目共 6 个。涉及资金 3008.71 万元，追加项目 9 个，涉及资金 5260.34 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= (87.92/87.92) \*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 2022 年底博野经济开发区管委会在职人员控制情况，通过在职人员控制率衡量。

在职人员控制率=决算在职人员（工资关系在开发区）/人员控制数×100%。

根据博野县机构编制委员会文件，关于印发《中共博野县委办公室、博野县人民政府办公室关于印发河北博野经济开发区主要职责内设机构和人员控制数规定》的通知，博野经济开发区人员控制数为40人，企业服务中心8人。根据开发区管委会2022年决算文本-部门基本情况表，截至2022年底，在职（工资关系在开发区）人员16人，在职人员控制率=（16/48）\*100%=33%。

该指标实际得分1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	0
		资金使用合规性	3	3
		决算真实性	3	3
	预算管理	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	3.2
合计			48	40.2

### 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%

根据博野经济开发区管委会的预算指标文件，其中：年初预算项目 0 万元。

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%。

根据博野经济开发区管委会 2022 年预算文本、决算文本，2022 年收入预算数 3169.96 万元，收入决算 5428.96 万元，收入完成率= (决算数/预算数) \*100%=171.26%。

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%

根据博野经济开发区管委会的预算指标文件，其中：年初预算项目 0 万元，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%。

博野经济开发区管委会 2022 年决算文本，部门决算财政拨款支出数 5428.96 万元，财政拨款收入数 5428.96 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%。

根据区博野经济开发区管委会 2022 年预算文本及决算文本，“三公”经费年初预算数 4.7 万元，年末决算数

4.63 万元，“三公”经费控制率=（年末决算数/年初预算数）\*100%=98.51%。

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%。

根据博野经济开发区管委会 2022 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 430.83 万元，政府采购执行率超 100%。

该指标实际得分为 0 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法规定的用途使用，财务管理是否符合相关会计准则和财务制度。

根据博野经济开发区管委会 2022 年明细账、会计凭证等相关资料，本单位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。

经核查博野经济开发区 2022 年决算文本、明细账及总账，本单位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。

博野经济开发区管委会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，经检查本单位付款流程审批单、资产盘点表等资料，本单位已按照相关管理制度的规定执行。

该项指标实际得分 3 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。

博野经济开发区管委会 2022 年按政府信息公开的有关要求在保定市博野人民政府网公开了 2022 年的预决算情况、部门责任清单、行政监督清单等相关信息。

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。

根据博野经济开发区管委会提供的会计账簿、凭证及其他相关资料，该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。

博野经济开发区管委会建立了固定资产台账、无形资产台账，资产保存完整，2022 年新增资产 2.84 万元，包含：电脑、办公家具等通用设备 2.84 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%。

根据博野财政局《关于开展 2022 年度财政专项资金部门绩效自评价工作的通知》及博野经济开发区 2022 年一般项目部门绩效自评表，博野经济开发区 2022 年开展绩效自评的项目数为 15 个，年初预算文本项目数 6 个，其中由于财政资金紧张，有 5 个项目未实施。要求自评项目个数 10 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%。

博野经济开发区管委会 2022 年参评数量 10 个，绩效评价结果达到优等的数量 8 个，绩效评价优等率为 80%。

该指标实际得分 3.1 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，完成及时率，质量达标率，重点工作办结率。

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	4.32
		完成及时率	5	5
		质量达标率	5	5
		重点工作办结率	5	5
合计			25	24.32

#### 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%。

根据区博野经济开发区管委会 2022 年决算文本及相关资料，博野经济开发区管委会 2022 年结转结余资金 0 万元，决算收入 5428.96 万元，结转结余率小于 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%。

博野经济开发区管委会 2022 年实际支出项目资金总额 5260.34 万元，年初预算共 7 个项目，预算数 3008.71 万元，年中追加项目资金 2251.63 万元，项目资金使用率为 100%。

该指标实际得分 4.32 分。

### 3. 完成及时率（5 分）

该指标主要评价项目的完成及时情况，通过项目完成率来衡量。

完成及时率=（部门在规定时限内及时完成的实际项目数/计划项目数的比率）\*100%。

本单位 2022 年年初预算项目及追加项目全部在规定时限内完成，完成及时率达到 100%。

该指标实际得分 5 分。

### 4. 质量达标率（5 分）

该指标主要评价项目是否按照绩效标准进行实施，通过达到绩效标准值的实际项目数与计划项目数的比率来衡量。

质量达标率=(达到绩效标准值的实际项目数/计划项目数的比率)\*100%。

本单位 2022 年预算项目全部按照绩效标准进行实施并全部完成，质量达标率 100%。

该指标实际得分 5 分。

#### 5. 重点工作办结率（5 分）

该指标主要评价重点工作办结情况，通过重点工作办结率来衡量。

重点工作办结率=（部门（单位）年度重点工作实际完成数/交办或下达数的比率）\*100%。

本单位 2022 年重点工作如维稳、环境卫生、招商引资等工作完成数与交办的重点工作数的比率。

本单位 2022 年重点工作如维稳、环境卫生、招商引资等重点工作全部按要求办结。

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。

经查看本单位提供的相关资料，本单位履行职责对社会发展所带来的社会效益较显著，有效的推进了园区项目的建设、促进了园区企业的发展；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
某项具体工作	100	0	0	50	100
某项具体工作是否满意	100	0	0	50	100
您对某项具体工作了解程度如何	100	0	0	50	100

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= $\Sigma$  1/3 各单项满意度得分

经计算，总体得分为 100 分，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**

通过对各指标得分及扣分原因的分析，博野经济开发区管委会 2022 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：绩效指标设置应更加明确，增强绩效指标的针对性。

2. 预算决算比较：在预算执行过程中，应加强预算监控。

3. 预算追加方面：年初预算应更加细化，减少追加项目。

4. 政府采购方面：加强政府采购预算执行率。

5. 项目资金使用率方面：在预算执行过程中，应合理调度专项资金，提高项目资金的使用效益。