

丹凤县经济贸易局（本级）

2022 年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门（单位）概况

- 一、部门（单位）主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门（单位）人员情况

第二部分 2022年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

第三部分 2022年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附 件

第一部分 部门（单位）概况

一、部门（单位）主要职责及机构设置

（一）主要职责：贯彻和落实国家和省市县有关发展经济贸易、商务流通、市场体系建设法律法规、发展战略和方针政策；负责推进全县流通产业结构调整；牵头协调和规范市场经济秩序；组织实施全县重要商品市场监控和重要生产资料流通管理；组织实施国家进出口商品贸易活动；负责电子商务公共平台的搭建和运营；负责电子商务的数据统计、运行监测和综合分析；负责辖区电子商务业务发展的指导和协调；推进区域电商服务资源与其他地区的对接，促进地区间交流与合作。

2022年紧扣建设百亿级现代工业产业集群，打造四大产业链，建设现代产业聚集区，围绕工业商贸经济高质量发展目标要求，找准定位、抓住机遇，树立先导性、前瞻性思维，着力把握新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局，奋力谱写工业商贸发展新篇章，全县实现社会消费品零售总额29.3亿元，同比增长11.2%，外贸进出口额完成7800万元，同比增长256.9%；爱家商贸、宇欣佰盛、江润昌等26家商贸企业、新雨丹、夏琳、盛稔3家工业企业成功纳规入统；全县规模以上工业企业实现总产值110亿元，同比增长14%；各项经济指标稳步增长，圆满完成了年初确定的各项目标任务。

（二）内设机构

丹凤县经济贸易局（本级）行政编制9名，下设党政办公室、工信股、商贸流通股、国资股。

二、部门决算单位构成

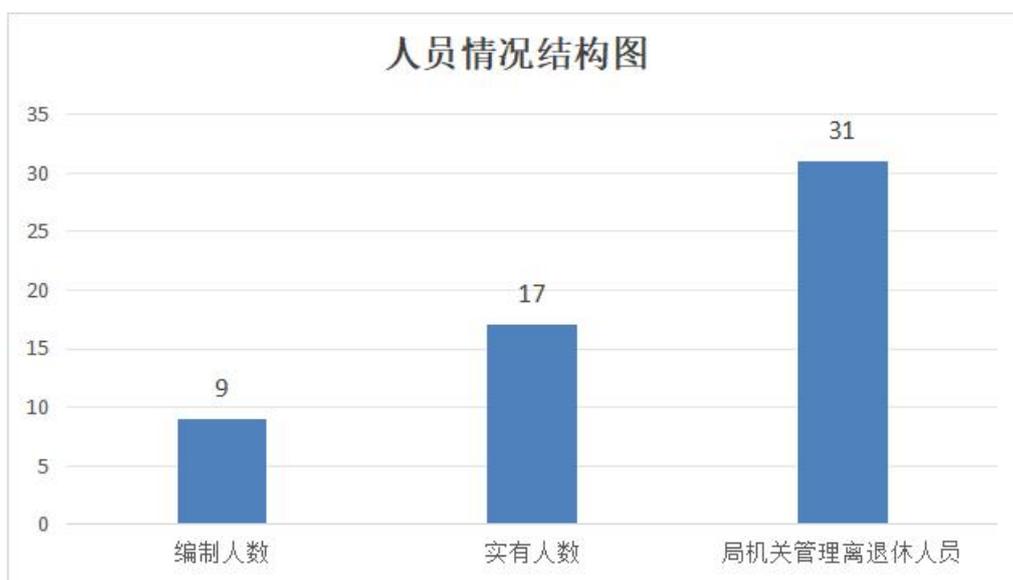
本单位纳入2022年度本部门决算编制范围的单位共1个，包

括本级。

序号	单位名称
1	丹凤县经济贸易局（本级）

三、部门（单位）人员情况

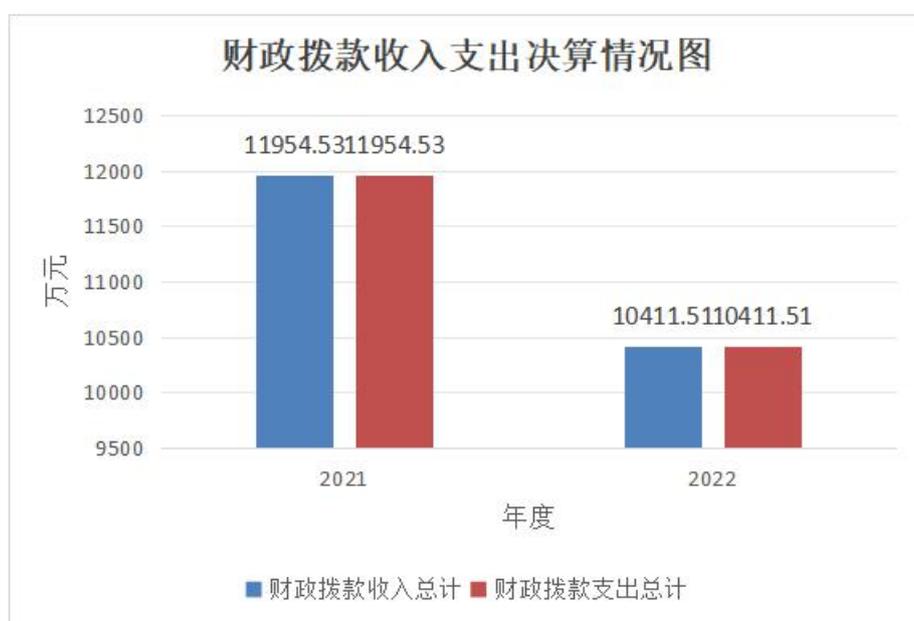
截至2022年底，丹凤县经济贸易局（本级）行政编制9人，实有人数17人；局机关管理的离退休人员31人，其中：离休人员1人。



第二部分 2022 年度部门决算情况说明

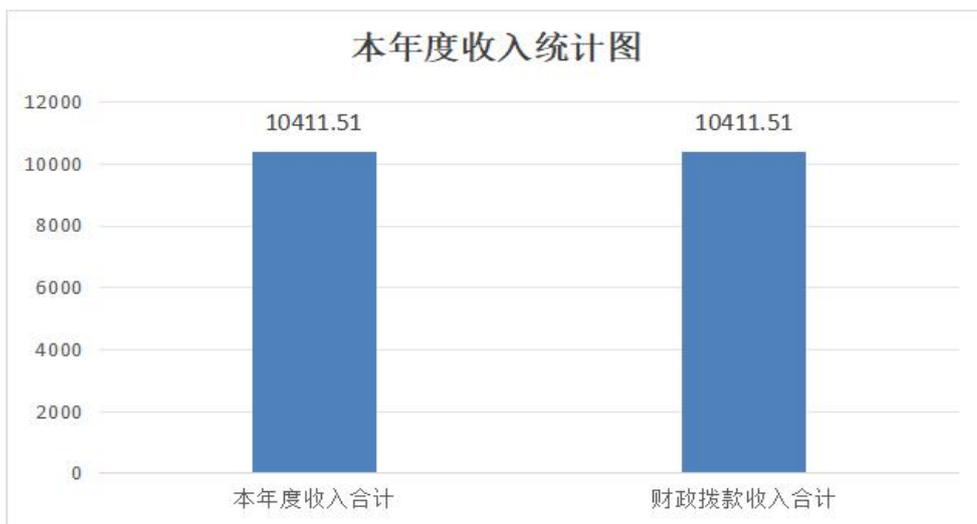
一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计、支出总计均为 11411.51 万元，与上年相比收、支总计减少 543.02 万元，下降 4.7%。主要是文化旅游与传媒收支减少，增减变化的主要原因中省市县下达专项资金较往年有所减少。



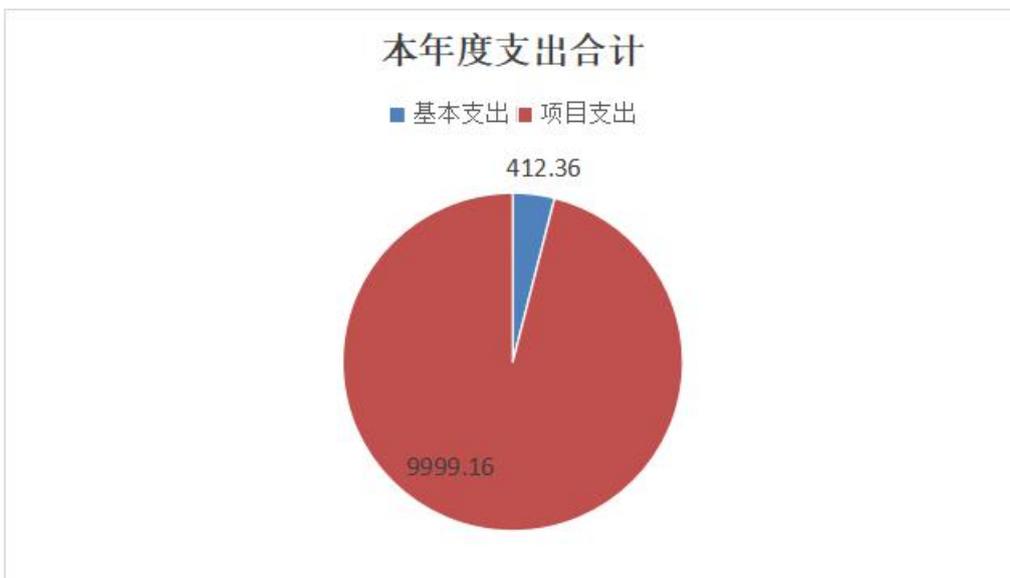
二、收入决算情况说明

2022 年度本年收入合计 11411.51 万元，其中：财政拨款收入 11411.51 万元，占 100%。事业收入 0 万元；经营收入 0 万元；其他收入 0 万元。



三、支出决算情况说明

2022 年度本年支出合计 11411.51 万元,其中:基本支出 412.36 万元,占 3.6%; 项目支出 9999.16 万元,占 96.4%; 经营支出 0 万元。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 11411.51 万元,与上年相比收入总计、支出总计减少 543.02 万元,下降 4.7%。增减变化的主要原因中省市县下达专项资金较往年有减少。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 11411.51 万元，支出决算 11411.51 万元，完成年初预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 543.02 万元，下降 4.7%。增减变化的主要原因中省市县下达专项资金较往年略有减少。按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（201）商贸事务（20113）行政运行（2011301）。年初预算 272.61 万元，支出决算 272.61 万元，完成年初预算的 100%。

2. 一般公共服务支出（201）商贸事务（20113）其他商贸事务支出（2011399）。预算为 296.90 元，支出决算为 296.90 万元，完成预算的 100%。主要是上级下达的商贸类企业专项资金。

3. 社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（20805）机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）。预算为 25.84 万元，支出决算为 25.84 万元，完成预算的 100%，是单位本年度养老保险支出。

4. 社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（20805）机关事业单位职业年金缴费支出（2080506）。预算为12.92万元，支出决算为12.92万元，完成预算100%。是单位本年度职业年金支出。

5. 卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（21011）行政事业单位医疗（2101101）。预算为27.49万元，支出决算为27.49万元，完成预算的100%，是单位本年度医疗保险支出。

6. 资源勘探工业信息等支出（215）工业和信息产业监管（21505）事业运行（2150550）。预算为167.59万元，支出决算为167.59万元，完成预算的100%。主要是下属工业运行中心工资支出和公用经费及各类专项资金。

7. 资源勘探工业信息等支出（215）工业和信息产业监管（21505）其他工业和信息产业监管支出（2150599）。预算为136万元，支出决算为136万元，完成预算的100%。主要是上级下达的各类工业企业专项资金。

8. 住房保障支出（221）住房改革支出（22102）住房公积金（2210201）。预算为19.38万元，支出决算为19.38万元，完成预算的100%，是单位本年度公积金支出。

9. 文化旅游体育与传媒支出（207）文化和旅游（20701）其他文化和旅游（2070199）。预算为350万元，支出决算为350万元，完成预算的100%，主要是县财政拨付经贸局（国资委）下属国企商於古道文化旅游公司专项经费。

10. 农林水（213）巩固脱贫衔接乡村振兴（21305）农村基础设施建设（2130504）。预算为4560.56万元，支出决算为4560.56万元，完成预算的100%，主要县财政拨付经贸局（国资委）下属国企建发集团专项经费。

11. 资源勘探工业信息等支出（215）支持中小企业发展和管理支出（21508）中小企业发展专项（2150805）。预算为 136 万元，支出决算为 136 万元，完成预算的 100%，主要是中省市下达中小企业发展专项经费。

12. 资源勘探工业信息等支出（215）支持中小企业发展和管理支出（21508）其他支持中小企业发展和管理支出（2150899）。预算为 1834.80 万元，支出决算为 1834.80 万元，完成预算的 100%，主要是中省市下达企业发展专项经费。

13. 商业服务业等支出（216）商业流通事务（21602）食品流通安全补贴（2160216）。预算为 44.90 万元，支出决算为 44.90 万元，完成预算的 100%，主要是中省市下达各类商贸企业发展专项经费。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 412.36 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 287.99 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、生活补助。

（二）公用经费 93.87 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、工会经费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，收入决算 1000 万元，支出决算 1000 万元，年末结转和结余 0 万元。具体支出情况如下：

1. 城乡社区支出（212）国有土地使用权出让收入安排的支出（21208）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（2120899）。本年支出决算 1000 万元，主要用于县建发公司资本金注入。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明

2022 年度财政拨款安排“三公”经费支出预算 0.5 万元，支出决算 0.16 万元，完成预算的 31.6%。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

2022 年度财政拨款安排公务接待预算 0.5 万元，支出决算 0.16 万元，完成预算的 31.6%。决算数较预算数减少 0.34 万元，主要原因是严格执行八项规定，压缩三公开支。

其中国内公务接待支出 0.16 万元。主要是本部门丹凤县经济贸易局等单位与国内相关单位交流工作、接受有关部门工作检查指导发生的接待支出。共接待国内来访团组 3 个，来宾 12 人次。

（二）培训费支出情况说明

本年度无财政拨款培训费支出。

（三）会议费支出情况说明

本年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2022 年度机关运行经费预算 93.87 万元，支出决算 93.87 万元，完成预算的 100%。支出决算比上年增加 4.15 万元，主要原因是因人员变动，运行中心增加人员 2 名、办公用品和其他物资价格上涨，导致经费支出增加。

十一、政府采购支出情况说明

本部门 2022 年无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位 2022 年度无国有资产占用及购置。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了 2022 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，我局建立了较为健全的财务管理制度和内部控制制度，部门整体支出绩效良好，保障了机关正常运转和各项工作任务地完成，项目资金做到了专款专用，即时拨付，“三公”经费支出均符合相关标准和要求，达到了预期目的和效果。

本部门在部门决算中反映疫情防控工作经费项目、鱼岭水库抽水蓄能电站项目等 3 个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金 549.08 万元。

（二）部门整体支出绩效自评结果

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 95 分。2022 年财政拨款支出预算为 11411.51 万元，支出决算为 11411.51 万元，完成预算的 100%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：

2022 年经贸局部门整体支出分配符合本部门职责、符合政策要求和任务要求，部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间分配合理；部门预算分配不固化，能根据实际情况在同一项目内合理调整，项目支出进度良好、完成率高。发现的问题及原因：业务人员绩效管理意识有待增强，尚未能全面深入认识理解绩效管理工作意义，绩效管理经验不足；预算绩效管理工作有待进一步深化落实，单位全面预算绩效管理制度仍需完善。下一步改进措施：继续完善预算绩效管理相关工作制度，形成绩效管理手册或者实施细则等可操作的指引文件，借助第三方专业机构力量，贯彻落实全面预算绩效管理工作，建立全过程预算绩效管理链条，将事前绩效评估、预算绩效目标管理、监控、评价以及应用各环节紧密贯通。

县经贸局部门整体支出绩效自评表

(2022 年度)

部门（单位）名称		丹凤县经济贸易局										
任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分	
			总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金				
任务 1	保障人员经费和机构运转	完成人员工资、各类社会保险和日常公用经费	412.36	412.36		412.36	412.36		—	100%	—	
任务 2	企业运行监管	完成	10999.16	10999.16		10999.16	10999.16		—		—	
金额合计			11411.51	11411.51		11411.51	11411.51		10			
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）					目标实际完成情况						
	目标一：按照高质量发展目标和建设现代产业聚集区的要求，围绕培育新材料、电子信息、服装、现代家居 4 大工业产业集群，创新工作方式方法； 目标二：积极谋划工业招商项目、以稳投资、稳外资、稳增长、保市场、促消费为重点，积极推动我县工业商贸经济平稳健康发展。					全县实现社会消费品零售总额 29.3 亿元，同比增长 11.2%，外贸进出口额完成 7800 万元，同比增长 256.9%；爱家商贸、宇欣佰盛、江润昌等 26 家商贸企业、新雨丹、夏琳、盛秣 3 家工业企业成功纳规入统；全县规模以上工业企业实现总产值						

况					110 亿元，同比增长 14%；各项经济指标稳步增长，圆满完成了年初确定的各项目标任务。		
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容	年度指标值	实际完成值	分值	得分
	产出指标 (50分)	数量指标	企业运行监测管理	规模以上工业企业 37 户，限上商贸企业 40 户	规模以上工业企业 37 户，限上商贸企业 40 户	20	20
		质量指标	工业商贸重点项目建设计划进度完成率	90%	85%	10	8
		时效指标	按时完成各项工作任务	2022 年 12 月底完成	2022 年 12 月底完成	10	10
		成本指标	严格控制预算支出	预算内完成	预算内完成	10	10
	效益指标 (40分)	经济效益指标	实现社会消费品零售总额	同比增长 10%	同比增长 9.8%	10	7
		社会效益指标	建立现代企业制度	逐步健全完善	逐步健全完善	10	10
		生态效益指标	推进工业商贸经济高质量发展	长期	长期	10	10
		可持续影响指标	企业环保设施建设运行达标率	100%	100%	10	10
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	企业满意度	100%	100%	10	10
总分						100	95

(三) 县本级项目绩效自评结果

(1) 疫情防控工作经费项目

①项目基本情况：2022 年 4 月 2 日，丹凤县新型冠状病毒感染的肺炎防控工作领导小组办公室下发《关于调整丹凤县新型冠状病毒感染的肺炎防控工作领导小组办公室及各工作组组成人员的通知》（丹防肺办发〔2022〕35 号），明确县防控办下设 1 个领导小组办公室和 13 个工作组，隔离场所管理组为 13 个组之一。县经贸局负责隔离场所管理组。丹凤县应对新型冠状病毒感染肺炎疫情工作领导小组办公室通知丹凤县经贸局作为新冠肺炎疫情防控工作指挥部领导小组办公室组长单位，派遣 1 名科级干部负责县防控办隔离管理组日常工作，抽调县卫健、住建、科教体局 3 名干部组成

隔离场所管理组。隔离场所管理组人员组成、职责等情况以丹防肺办发〔2022〕35号通知为准。项目全年预算数331.08万元，执行数331.08万元，完成预算的100%。

②项目绩效目标完成情况：2022年累计集中隔离管控6000余人，未发生一起交叉感染事件，有效保证了隔离管控工作平稳有序开展，筑牢了疫情防控隔离线。2022年11月份，经贸局牵头的隔离场所管理组及负责人分别被县新冠肺炎疫情防控指挥部办公室授予疫情防控先进集体和先进个人荣誉称号。隔离点接受了省市县督导组多轮次督查，县级领导每周至少两个逐点全覆盖进行督查，各在用隔离点管理到位，问题整改到位，确保了隔离管控安全有效。

③发现的问题及原因：无。

④下一步改进措施：按照“项目跟着规划走，资金跟着项目走，管理跟着资金走，服务跟着工程走”的要求，进一步完善制度，创新机制，规范管理，规范项目运作。

县级部门项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称	集中隔离点和中高风险区域生活物资经费补助						
主管部门	县经贸局			实施单位		县经贸局	
项目资金 (万元)		年初预 算数	全年预 算数(A)	全年执 行数(B)	分值	执行率 (B/A)	得分
	年度资金总额	3310800	3310800	3310800	10	100%	95
	其中：当年财 政拨款				—		—
	上年结 转资金				—		—
	其他资金				—		—
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标 (年初设定)			实际完成情况			
	经贸局在疫情防控期间承担集中隔离点和中高风险区域生活物资保障任务，期间共改造，启用(含隔离点)14个，在用隔离酒店(隔离点)3个，酒店(隔离点)租金，改造，用餐等费用共计300万元；采购中高风险区域生活物资31.08万元。共申请财政补助资金331.08万元。			按预期目标完成项目建设内容			

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (60分)	数量指标	改造数量	14	14	10	10	
			配套设施设备	按照要求配套	按照要求配套	10	10	
			使用资金	330万	330万	10	10	
		质量指标	提升隔离人员容纳量	2000间	2000间	10	10	
		时效指标	项目竣工日期	按时完成	按期完成	10	10	
		成本指标	预算金额	预算金额内完成	预算金额内完成	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	经济秩序	维护经济秩序	维护经济秩序	10	10	
		社会效益指标	社会稳定	维护社会稳定	维护社会稳定	10	10	
		生态效益指标	/	/	/			
可持续影响指标		促进县域经济高质量发展	长期	长期	10	10		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	隔离点人员满意度	大于95%	大于95%	10	10		
总分						100	100	

(2) 鱼岭水库抽水蓄能电站项目

①项目基本情况：根据2021年9月国家能源局发布《抽水蓄能中长期发展规划（2021—2035年）》，各省（区、市）开展的规划需求成果，综合考虑系统需求和项目建设条件等因素，提出抽水蓄能储备项目247个，总装机规模约3.05亿千瓦。陕西省抽水蓄能重点实施项目16个，13个抽水蓄能电站被列入“十四五”重点实施计划，3个抽水蓄能电站被列入“十五五”重点实施计划，总装机容量17250MW。考虑包括在建的镇安电站后，总装机容量为

18650MW，无法满足 2035 年对抽水蓄能规模需求，仍需从规划储备项目或新增站点中补充满足。由陕西省自然资源厅出具的《关于丹凤县鱼岭抽水蓄能电站项目生态保护红线审查情况的复函》和陕西省林业局出具的《关于丹凤县鱼岭抽水蓄能电站项目选址意见》，拟定在丹凤县县城北部，距丹凤县城直线距离约 10km，距商洛市直线距离 36km，距西安市直线距离 138km 处建立丹凤县鱼岭抽水蓄能电站。

②项目绩效目标完成情况：鱼岭水库抽水蓄能电站项目前期工程由项目前期专班负责，项目正有效稳定开展。已完成项目初步分析报告，后续建设工作正在稳定实施。

③发现的问题及原因：无。

④下一步改进措施：建立健全的预算执行管理制度，明确责任人和执行流程，加强对预算执行情况的监控和控制。

县级部门项目支出项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	鱼岭水库抽水蓄能电站项目							
主管部门	丹凤县经济贸易局			实施单位		丹凤县建设发展集团有限公司		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	218	218	196	10	89.91%		
	其中:当年财政拨款	218	218	196	—	89.91%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标完成情况	预期目标(年初设定)			实际完成情况				
	在丹凤县鱼岭水库建设一座装机规模约 140 万千瓦抽水蓄能电站。			已完成				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	建设一座抽水蓄能电站	建成	正在建设	20	15	
		质量指标	装机规模 140 万千瓦	140 千瓦	未达到	10	8	
		时效指标	按期完成	2022 年 12 月前完成	已完成	10	10	
		成本指标	预算内完成	218 万	196 万	10	10	
	效益指标 (40 分)	经济效益指标	通过招商引资,增加农业农民收入	带动周围贫困户人均增收 0.2 万元	带动周围贫困户人均增收 0.2 万元	10	10	
		社会效益指标	推动当地群众就业	带动就业	50 个	10	10	
		生态效益指标	有效利用水能资源	合理利用水资源	有效利用	10	10	
		可持续影响指标	一步优化产业布局	不断优化	不断优化	10	10	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	社会公众及群众满意度	90%	95%	10	10	
总分						100	92	

(四) 中省市上级专项资金绩效自评结果

本单位不主管上级专项资金

(五) 部门重点评价项目绩效评价结果

本部门未开展部门重点绩效评价。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

1. 丹凤县经济贸易局部门整体支出项目。评价得分 78.6，综合评价等级为“中”，详见所附报告《丹凤县经济贸易局部门整体支出绩效评价报告》。

2. 丹凤经贸局疫情防控工作经费项目。评价得分 68，综合评价等级为“中”，详见所附报告《丹凤经贸局疫情防控工作经费项目财政绩效评价报告。》

3. 丹凤县鱼岭水库抽水蓄能电站项目。评价得分 77，综合评价等级为“中”，详见所附报告《丹凤县鱼岭水库抽水蓄能电站项目财政支出绩效评价报告》。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 决算数据反映经贸局本级的数据汇总情况。

4. 无预算单位变化调整。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：3322065。
如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2022 年度部门决算表

目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表		
表2	收入决算表		
表3	支出决算表		
表4	财政拨款收入支出决算总表		
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表		
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表		
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表		
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表		
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表		

收入支出决算总表

公开01表
单位：万元

部门：丹凤县经济贸易局（本级）

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	10411.51	一、一般公共服务支出	32	579.51
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	1000.00	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	350.00
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	43.29
	9		九、卫生健康支出	40	35.49
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	1000.00
	12		十二、农林水支出	43	7336.56
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	2002.39
	15		十五、商业服务业等支出	46	44.90
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	19.38
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
	27			58	
本年收入合计	28	11411.51	本年支出合计	59	11411.51
使用非财政拨款结余	29		结余分配	60	
年初结转和结余	30		年末结转和结余	61	
总计	31	11411.51	总计	62	11411.51

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

单位：万元

部门：丹凤县经济贸易局（本级）

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		11,411.51	11,411.51					
201	一般公共服务支出	579.51	579.51					
20105	统计信息事务	10.00	10.00					
2010599	其他统计信息事务支出	10.00	10.00					
20113	商贸事务	569.51	569.51					
2011301	行政运行	272.61	272.61					
2011399	其他商贸事务支出	296.90	296.90					
207	文化旅游体育与传媒支出	350.00	350.00					
20701	文化和旅游	350.00	350.00					
2070199	其他文化和旅游支出	350.00	350.00					
208	社会保障和就业支出	43.29	43.29					
20805	行政事业单位养老支出	43.29	43.29					
2080501	行政单位离退休	4.53	4.53					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.84	25.84					

2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.92	12.92					
210	卫生健康支出	35.49	35.49					
21011	行政事业单位医疗	27.49	27.49					
2101101	行政单位医疗	27.49	27.49					
21013	医疗救助	8.00	8.00					
2101399	其他医疗救助支出	8.00	8.00					
212	城乡社区支出	1,000.00	1,000.00					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,000.00	1,000.00					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1,000.00	1,000.00					
213	农林水支出	7,336.56	7,336.56					
21303	水利	218.00	218.00					
2130305	水利工程建设	218.00	218.00					
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	7,118.56	7,118.56					
2130504	农村基础设施建设	4,560.56	4,560.56					
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	2,558.00	2,558.00					
215	资源勘探工业信息等支出	2,002.39	2,002.39					
21505	工业和信息产业监管	167.59	167.59					
2150550	事业运行	31.59	31.59					
2150599	其他工业和信息产业监管支出	136.00	136.00					
21508	支持中小企业发展和管理支出	1,834.80	1,834.80					

2150805	中小企业发展专项	144.80	144.80					
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	1,690.00	1,690.00					
216	商业服务业等支出	44.90	44.90					
21602	商业流通事务	44.90	44.90					
2160216	食品流通安全补贴	44.90	44.90					
221	住房保障支出	19.38	19.38					
22102	住房改革支出	19.38	19.38					
2210201	住房公积金	19.38	19.38					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门：丹凤县经济贸易局（本级）

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		11,411.51	412.36	10,999.16			
201	一般公共服务支出	579.51	282.61	296.90			
20105	统计信息事务	10.00	10.00				
2010599	其他统计信息事务支出	10.00	10.00				
20113	商贸事务	569.51	272.61	296.90			
2011301	行政运行	272.61	272.61				
2011399	其他商贸事务支出	296.90		296.90			
207	文化旅游体育与传媒支出	350.00		350.00			
20701	文化和旅游	350.00		350.00			
2070199	其他文化和旅游支出	350.00		350.00			
208	社会保障和就业支出	43.29	43.29				
20805	行政事业单位养老支出	43.29	43.29				
2080501	行政单位离退休	4.53	4.53				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.84	25.84				

2080506	机关事业等单位职业年金缴费支出	12.92	12.92			
210	卫生健康支出	35.49	35.49			
21011	行政事业单位医疗	27.49	27.49			
2101101	行政单位医疗	27.49	27.49			
21013	医疗救助	8.00	8.00			
2101399	其他医疗救助支出	8.00	8.00			
212	城乡社区支出	1,000.00		1,000.00		
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,000.00		1,000.00		
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1,000.00		1,000.00		
213	农林水支出	7,336.56		7,336.56		
21303	水利	218.00		218.00		
2130305	水利工程建设	218.00		218.00		
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	7,118.56		7,118.56		
2130504	农村基础设施建设	4,560.56		4,560.56		
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	2,558.00		2,558.00		
215	资源勘探工业信息等支出	2,002.39	31.59	1,970.80		
21505	工业和信息产业监管	167.59	31.59	136.00		
2150550	事业运行	31.59	31.59			
2150599	其他工业和信息产业监管支出	136.00		136.00		
21508	支持中小企业发展和管理支出	1,834.80		1,834.80		

2150805	中小企业发展专项	144.80		144.80			
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	1,690.00		1,690.00			
216	商业服务业等支出	44.90		44.90			
21602	商业流通事务	44.90		44.90			
2160216	食品流通安全补贴	44.90		44.90			
221	住房保障支出	19.38	19.38				
22102	住房改革支出	19.38	19.38				
2210201	住房公积金	19.38	19.38				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
单位：万元

部门：丹凤县经济贸易局（本级）

收入			支出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营预 算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	10,411.51	一、一般公共服务支出	33	579.51	579.51		
二、政府性基金预算财政拨款	2	1,000.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	350.00	350.00		
	8		八、社会保障和就业支出	40	43.29	43.29		
	9		九、卫生健康支出	41	35.49	35.49		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	1,000.00		1,000.00	
	12		十二、农林水支出	44	7,336.56	7,336.56		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	2,002.39	2,002.39		
	15		十五、商业服务业等支出	47	44.90	44.90		
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	19.38	19.38		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	11,411.51	本年支出合计	59	11,411.51	10,411.51	1,000.00	
年初结转和结余	28		年末结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	11,411.51	总计	64	11,411.51	10,411.51	1,000.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总支出和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
单位：万元

部门：丹凤县经济贸易局（本级）

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		10,411.51	412.36	9,999.16
201	一般公共服务支出	579.51	282.61	296.90
20105	统计信息事务	10.00	10.00	
2010599	其他统计信息事务支出	10.00	10.00	
20113	商贸事务	569.51	272.61	296.90
2011301	行政运行	272.61	272.61	
2011399	其他商贸事务支出	296.90		296.90
207	文化旅游体育与传媒支出	350.00		350.00
20701	文化和旅游	350.00		350.00
2070199	其他文化和旅游支出	350.00		350.00
208	社会保障和就业支出	43.29	43.29	
20805	行政事业单位养老支出	43.29	43.29	
2080501	行政单位离退休	4.53	4.53	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.84	25.84	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.92	12.92	
210	卫生健康支出	35.49	35.49	
21011	行政事业单位医疗	27.49	27.49	
2101101	行政单位医疗	27.49	27.49	
21013	医疗救助	8.00	8.00	
2101399	其他医疗救助支出	8.00	8.00	
213	农林水支出	7,336.56		7,336.56
21303	水利	218.00		218.00
2130305	水利工程建设	218.00		218.00
21305	巩固脱贫攻坚乡村振兴	7,118.56		7,118.56
2130504	农村基础设施建设	4,560.56		4,560.56
2130599	其他巩固脱贫攻坚乡村振兴支出	2,558.00		2,558.00
215	资源勘探工业信息等支出	2,002.39	31.59	1,970.80
21505	工业和信息产业监管	167.59	31.59	136.00
2150550	事业运行	31.59	31.59	
2150599	其他工业和信息产业监管支出	136.00		136.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	1,834.80		1,834.80
2150805	中小企业发展专项	144.80		144.80
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	1,690.00		1,690.00
216	商业服务业等支出	44.90		44.90
21602	商业流通事务	44.90		44.90
2160216	食品流通安全补贴	44.90		44.90
221	住房保障支出	19.38	19.38	
22102	住房改革支出	19.38	19.38	
2210201	住房公积金	19.38	19.38	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：丹凤县经济贸易局（本级）

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	287.99	302	商品和服务支出	93.87	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	119.68	30201	办公费	43.33	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	70.36	30202	印刷费	9.63	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	0.21	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25.84	30206	电费	2.65	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	12.92	30207	邮电费	2.40	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	27.49	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	12.32	30211	差旅费	11.54	31008	物资储备	
30113	住房公积金	19.38	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.50	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	30.50	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.16	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	22.50	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	9.81	399	其他支出	
30307	医疗费补助	8.00	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	9.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.12	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	4.53			
人员经费合计		318.49				公用经费合计		93.83

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
单位：万元

部门：丹凤县经济贸易局（本级）

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							
212	城乡社区支出		1,000.00	1,000.00		1,000.00	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		1,000.00	1,000.00		1,000.00	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		1,000.00	1,000.00		1,000.00	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表
单位：万元

部门：丹凤县经济贸易局（本级）

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表
单位：万元

部门：丹凤县经济贸易局（本级）

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费		
			小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	5000					5000		
决算数	1580					1580		

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附件

一、2022年丹凤县经济贸易局部门整体支出绩效评价报告

二、2022年丹凤经贸局疫情防控工作经费项目财政绩效评价报告

三、2022年丹凤县鱼岭水库抽水蓄能电站项目财政支出绩效评价报告

（报告内容附后）

2022年丹凤县经济贸易局部门整体支出 绩效评价报告

项目名称：2022年丹凤县经济贸易局部门整体支出

评价类型：绩效评价

主管部门：丹凤县经济贸易局

评价机构：商洛华秦信会计师事务所有限公司

二〇二三年九月一十二日

目 录

一、部门概况.....	1
(一) 部门基本情况.....	1
(二) 部门年度预决算情况.....	4
二、部门整体支出绩效目标及完成情况.....	4
(一) 整体支出绩效目标制定及指标情况.....	4
(二) 部门自评结论及得分情况.....	5
三、整体支出绩效评价工作开展情况.....	5
(一) 绩效评价对象、范围、目的.....	5
(二) 绩效评价指标体系、评价原则和评价方法.....	5
四、部门整体支出绩效分析评价.....	6
(一) 整体支出绩效评价分析.....	6
1. 投入评价分析.....	7
2. 过程评价分析.....	7
3. 产出评价分析.....	10
4. 效果评价分析.....	11
五、整体支出管理典型经验和主要成效.....	12
六、存在问题和改进措施建议.....	12
七、其他需要说明的问题.....	13
附表一 2022 年部门整体支出绩效目标表.....	14
附表二 县级财政重点绩效评价部门整体支出指标体系及评分表.....	16

2022年丹凤县经济贸易局部门整体支出 绩效评价报告

为了贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号），深入贯彻落实丹凤县委、县政府《关于全面推进预算绩效管理的具体措施》（丹发〔2021〕12号），全面推进预算绩效管理工作，加强财政预算支出管理水平，强化财政预算支出责任，提高财政资金使用效益，根据《丹凤县财政局关于开展2023年度县级财政重点绩效评价通知》（丹财发〔2023〕79号）文件精神，商洛华秦信会计师事务所有限公司受丹凤县财政绩效管理中心委托，成立绩效评价工作组，遵循客观、公正、科学的评价原则，于2023年7月24日至2023年8月18日对2022年丹凤县经济贸易局部门整体支出开展绩效评价，现就评价情况报告如下：

一、部门概况

（一）部门基本情况

1. 机构情况、编制及人员情况

根据《中共丹凤县委办公室、丹凤县人民政府办公室关于印发〈丹凤县经济贸易局（丹凤县国有资产监督管理委员会）职能配置内设机构和人员编制〉的通知》（丹办字〔2019〕34号）中关于丹凤县经济贸易局主要职责内设机构和人员编制规定，经济贸易局现内设4个股室，包括党政办公室、工信股、商贸流通股、国资股。设下属事业编制机构3个，包括工业经济运行监测中心、电子商务和对外经济服务中心、盐务管理局。

经济贸易局核定行政编制9人，其中局长1人、副局长3人，股级领导职数4人。事业编制23人，经费实行财政全额拨款。截至2022年12月经济贸易局实有人员37人，其中行政编制16人，事业编制21人。

2. 主要职能职责

贯彻和落实国家和省市县有关发展经济贸易、商务流通、市场体系建设

法律法规、发展战略和方针政策；负责推进全县流通产业结构调整；牵头协调和规范市场经济秩序；组织实施全县重要商品市场监控和重要生产资料流通管理；组织实施国家进出口商品贸易活动；负责电子商务公共平台的搭建和运营；负责电子商务的数据统计、运行监测和综合分析；负责辖区电子商务业务发展的指导和协调；推进区域电商服务资源与其他地区的对接，促进地区间交流与合作。

3. 本年度部门重点工作；

2022 年按照高质量发展目标和建设现代产业聚集区的要求，围绕培育新材料、电子信息、服装、现代家居 4 大工业产业集群，创新工作方式方法，积极谋划工业招商项目、以稳投资、稳外资、稳增长、保市场、促消费为重点，积极推动全县工业商贸经济平稳健康发展。2022 年重点抓好以下 9 个方面的工作：

一是加强运行监测。进一步加大对现有 37 户规模以上工业企业及 40 户限上商贸企业的运行监测，准确把握经济发展走势，及时收集、反馈、协调处理运行中出现的矛盾和问题，做到应报尽报，不隐报瞒报，同时建立好统计台账，完善统计资料，以便提高运行监测质量。

二是加强项目建设。落实县级领导链长挂帅制，持续深入开展“百人包百企”活动，及时协调解决企业生产经营和项目建设中存在的各种困难和问题，建立用地、用水、供电、融资等要素保障长效机制，为企业正常生产和加快发展创造良好的环境，建立项目管理台账，每月通报项目建设情况，持续提高项目建设速度和质量，

三是及早入统纳限。深入各镇（办）对全县企业深入进行摸排，做到能纳尽纳、能统尽统，不断加大充实规模以上工业和限额以上商贸企业盘子数量。同时积极与相关部门紧密协作，力争 2022 再培育规上工业企业 8 家，限上商贸企业 10 家，为全县工业商贸企业不断注入新的活力。

四是加强外贸工作。加强同外贸企业联系，确保夏雨食品双孢菇、和丰

服饰、华盛土畜公司核桃仁等 3 家出口企业顺利完成出口目标任务。

五是加强融资工作。积极协调金融机构针对疫情开通“绿色通道”，争取上级安排低成本专项信贷资金支持企业发展，用活疫情防控期间的利好政策，帮助企业生产所需；协调督促相关部门加快落实已出台的金融扶持政策，加快推动供应链金融和应收账款融资稳步发展，同时大力支持创投行业，扩大金融活水来源，缓解企业资金紧张。

六是强化企业安全环保意识。深入企业开展安全环保大检查，引导企业树立安全意识、环保意识，对于安全隐患和环保缺失限时整改，促进经济高质量发展。

七是强力推进建立现代企业制度。加强与市监、审批、税务部门通力合作，对夏雨食品公司、五谷源生物科技公司、天元电子公司、好又多超市、龙桥集团、华贸牧业等 7 家企业采取抓点带面，逐步推进的方法，力争在 1-2 年内使全县所有规上工业和限上商贸企业采用现代企业制度规范管理，走上正轨。

八是大力开展各类促消费活动。按照全县促消费活动总体方案，结合“旅游+消费”“节庆+消费”“康养+消费”模式，积极举办参加家电、成品油、建材、商超等市民有消费需求的促销活动及省内外展会活动，进一步活跃市场氛围，进一步激发消费潜力，拉动消费快速增长。持续推进电商发展提质增效。不断完善镇村电商产业发展体系，持续开展电商人才技能培训，积极开展直播带货。深入分析当前行业发展面临机遇及存在问题，将电商发展的新理念、新技术、新服务带给本土企业，为乡村振兴插上“数字翅膀”，接续推进乡村振兴。

九是优化发展环境。全面落实中省市支持企业发展的系列政策及市县出台的《促进经济平稳健康发展十条措施》等政策文件，加大政策宣贯力度，从运行保障、金融支持、财政扶持、援企稳岗等方面为民营企业创造良好环境，切实推动重点企业稳产、建成项目达产、停产半停产企业复产。

4. 年度项目情况（项目个数、重点项目内容）。

2022 年度安排项目支出共 2 项，预算共计 15 万元。包括工业、商贸及特种行业监管项目 10 万元、电子商务培训发展 5 万元。

（二）部门年度预决算情况

1. 预算收入情况；

经济贸易局 2022 年部门年初预算收入批复 474.96 万元，其中为一般公共预算拨款收入 474.96 万元。调整预算数 11,406.98 万元，其中一般公共预算拨款收入 10,406.98 万元，政府性基金预算财政拨款收入 1,000.00 万元。

2. 支出预算情况；

经济贸易局 2022 年部门年初预算支出批复 474.96 万元，其中人员经费 445.16 万元、公用经费 14.80 万元、项目支出 15.00 万元。

3. 年度预算支出情况（支出完成情况，基本支出、项目支出、重点项目实施情况）；

经济贸易局 2022 年预算支出完成 11,406.98 万元，其中基本支出 407.83 万元，项目支出 10,999.16 万元。

4. 收支结余结转情况

无

5. 资产负债情况

经济贸易局 2022 年年初资产总额 6,854.46 万元、负债总额 63.59 万元、净资产 6,790.87 万元。2022 年年末资产总额 137.99 万元、负债总额 63.06 元、净资产 74.93 万元。

二、部门整体支出绩效目标及完成情况

（一）整体支出绩效目标制定及指标情况

2022 年度经济贸易局部门绩效管理全覆盖，涉及当年一般公共预算拨款 474.96 万元。目标设定情况如下：

目标 1：按照高质量发展目标和建设现代产业聚集区的要求，围绕培育

新材料、电子信息、服装、现代家居 4 大工业产业集群，创新工作方式方法；

目标 2：积极谋划工业招商项目、以稳投资、稳外资、稳增长、保市场、促消费为重点，积极推动我县工业商贸经济平稳健康发展。

详见附表一：丹凤县经济贸易局 2022 年部门整体支出绩效目标表

（二）部门自评结论及得分情况

根据经济贸易局 2022 年整体支出绩效自评表显示年度总体目标已全部完成，自评总分为 95 分。

三、整体支出绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价对象、范围、目的

本次绩效评价对象为丹凤县经济贸易局 2022 年度整体支出，评价期间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，绩效评价目的为通过对 2022 年经济贸易局整体支出情况的绩效评价，促进部门从整体上提升预算绩效管理工作水平，强化部门整体支出绩效责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，保障能更好地履行职责。

（二）绩效评价指标体系、评价原则和评价方法

1. 评价指标体系（附表说明）

指标体系及评价标准见附件二

2. 评价方法、评价原则、评价依据

（1）评价方法

本次绩效评价方法包括比较法、档案法、现场核查法、访谈调查法、公众评判法等评价方法。绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级根据评价内容设定。

（2）评价原则

本次绩效评价严格按照科学规范、公开公正、绩效相关的原则。注重财政支出的经济性、效率性和有效性。绩效评价客观、公正，依法公开并接受监督。评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（3）评价依据

- ① 《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）；
- ② 《丹凤县部门整体支出绩效评价办法》（丹财发〔2020〕81号）；
- ③ 《丹凤县关于开展2023年度县级财政重点绩效评价通知》（丹财发〔2023〕79号）；
- ④ 2022年部门预算情况说明；
- ⑤ 2022年部门决算分析报告；
- ⑥ 2022年部门工作计划及工作总结；
- ⑦ 部门相关制度文件。

3. 绩效评价工作过程

根据《丹凤县关于开展2023年度县级财政重点绩效评价通知》（丹财发〔2023〕79号）的要求，制定了部门整体支出绩效评价的工作方案、评价指标。绩效评价工作主要如下：

- 1.核实数据。对2022年度部门整体支出数据的准确性、真实性进行核实。
- 2.查阅资料。查阅2022年度预算安排、预算追加及调整、资金管理、经费支出、资产管理等相关文件资料和财务凭证。
- 3.发放调查问卷。就部门履行职责情况向社会群众、服务对象、单位员工进行满意度调查。
- 4.归纳汇总。对收集的评价材料进行综合分析、归纳汇总。
- 5.根据评价材料结合各项评价指标进行分析评分。
- 6.形成绩效评价报告。

四、部门整体支出绩效分析评价

（一）整体支出绩效评价分析

2022年部门整体支出绩效评分结果为78.6分，根据相关规定，其绩效评级为“中”。具体得分详见附件二：县级财政重点绩效评价部门整体支出指标体系及评分表。

1. 投入评价分析

投入指标总分 12 分，评价得分 8.6 分，具体评价如下：

(1) 绩效目标合理性：丹凤县经济贸易局在 2022 年初整体预算设定了整体绩效目标，预期目标基本符合年度重点工作，设定了专项业务绩效目标。未对专项资金业务设定绩效目标，部分绩效目标不明确，根据指标评分标准，本指标满分 3 分，评价得 2 分。

(2) 绩效指标明确性：经济贸易局部门整体的绩效目标分为三级指标，将绩效目标细化分解为具体的工作任务，但个别绩效目标不明确难以衡量。根据指标评分标准，本指标满分 3 分，评价得 2.6 分。

(3) 预算编制

丹凤县经济贸易局 2022 年部门预算已按时批复并公示，部门预算收入 474.96 万元，其中一般公共预算拨款 474.96 万元；部门预算支出 474.96 万元，已按经济科目、功能科目分类，部门预算编列预算科目准确。其中按部门经济预算支出经济分类，工资和福利费支出 410.38 万元，商品和服务支出 27.45 万元，对个人和家庭补助支出 22.13 万元，其他支出 10 万元；按支出功能科目分类，其中一般公共服务支出 242.35 万元，社会保障就业支出 53.03 万元，资源勘探工业信息等支出 98.61 万元，商业服务业等支出 11.00 万元，住房保障支出 26.52 万元，卫生健康支出 43.45 万元。

部门预算项目支出与年度工作计划项目支出差异大，收入预算不完整。根据指标评分标准，本指标满分 6 分，评价得 4 分。

2. 过程评价分析

过程指标总分 61 分，评价得分 44 分。设预算执行、预算管理、资产管理、绩效管理四个二级指标，具体评价如下：

(1) 预算执行

预算完成率：根据 2022 年度年终决算情况，预算完成率实际完成值 100%（预算完成率=财政拨款支出决算数÷财政拨款收入决算数×100%，

11406.98÷11406.98×100%=100%)。根据指标评分标准，本指标得满分 4 分。

预算调整率：根据 2022 年度年终决算情况，预算调整率为 6.20%（预算调整率 = 预算调整数 ÷ 预算数 × 100%），（11406.98-474.96）÷474.96×100%=2302%。根据指标评分标准，本指标满分 3 分，评价得 0 分。

支出进度率：根据 2022 年度年终决算情况及部门预算绩效监控报告，半年度预算支出进度率 76.49%、年度预算支出进度率 100%（支出进度率=实际支出÷支出预算×100%，）。根据指标评分标准，本指标得满分 4 分。

结转结余率：根据 2022 年度年终决算情况，结转结余率为 0（结转结余率=结转结余总额/决算收入数×100%，实际完成值为 0÷808.94×100%=0）。根据指标评分标准，本指标得满分 3 分。

结转结余变动率：根据 2022 年度年终决算情况，上年、本年结转结余累计结转结余资金总额均为 0（结转结余变动率=[（本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额）÷上年度累计结转结余资金总额]×100%。根据指标评分标准，本指标得满分 3 分。

公用经费控制率：根据 2022 年度年终决算情况，公用经费控制率为 399%（公用经费控制率=（实际支出公用经费总额÷预算安排公用经费总额）×100%，实际完成值为（59.07÷14.80）×100%=399%）。根据指标评分标准，本指标满分 2 分，评价得 0 分。

（2）预算管理

政府采购执行率：根据 2022 年度预算、决算情况，本年度未安排政府采购项目。

在职人员控制率：根据铁峪铺“三定方案”及人员名册，静态在职人员控制率为 116%（在职人员数÷编制数）×100%，动态在职人员控制率为 -10%（（本年在岗人员数—上年在岗人员数）÷上年在岗人员数×100%），在职人员存在超编情况。根据指标评分标准，本指标满分 2 分，评价得 1 分。

“三公经费”控制率：根据 2022 年度预算、决算情况，“三公经费”预

算动态变动率小于 0,“三公经费”预算变动率=[(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%=[(-0.3-0.46)÷0.46]×100%;“三公经费”预算控制率为 20%，“三公经费”预算控制率=(“三公经费”支出数÷“三公经费”预算数)×100%=(0.16÷0.8)×100%=20%;“三公经费”支出控制率为 35%，“三公经费”预算控制率=本年度“三公经费”实际支出数÷上年度“三公经费”实际支出数×100%=(0.16÷0.46)×100%=35%。根据指标评分标准，本指标满分 3 分，评价得 3 分。

预决算公开信息：2022 年部门预算信息、2022 年“三公经费”预算信息、绩效目标信息均已公开，年终决算信息和绩效自评暂未公开，后续将陆续公开。根据指标评分标准，本指标满分 5 分，评价得 3 分。

管理制度健全性：经检查丹凤县经济贸易局相关制度，该部门制定了《经济贸易局财务管理制度》，但内容不完整，未制定预算资金管理办法。根据指标评分标准，本指标满分 3 分，评价得 1 分。

资金使用合规性：经检查相关支付凭证和拨款文件等资料，该部门资金使用符合预算设定用途，资金支付有完整的审批程序和手续，使用用途合规，未发现超范围、超标准支出以及挤占、挪用等情况，但未见专项资金管理办法。根据指标评分标准，本指标满分 6 分，评价得 5 分。

基础信息完善性：经检查相关支付凭证和财务报表等资料，该部门基础数据信息和会计信息资料真实、完整，但财务报表不完整，部分信息不准确。根据指标评分标准，本指标满分 2 分，评价得 1.5 分。

(3) 项目管理

项目实施：经检查项目资料及相关会计凭证，该部门 2022 年度项目实施规范，手续完备。本指标满分 2 分，评价得 2 分。

项目监管：丹凤县经济贸易局依据项目资金管理办法，按规定对部门整体和项目开展绩效监控，根据《绩效目标执行监控表》显示，执行情况良好。本指标满分 2 分，评价得 2 分。

（4）资产管理

管理制度健全性：经检查相关制度资料，经济贸易局制定了相关资产管理制度，资产管理制度合法、合规、完整，并有效执行。根据指标评分标准，本指标得满分 2 分。

资产管理安全性、规范性：经检查资产相关管理系统及账务资料，资产配置、处置按规定履行审批程序，并及时进行账务处理，但单位资产账务、资产管理系统账、账实不相符。根据指标评分标准，本指标满分 2 分，评价得 1.5 分。

固定资产利用率：经检查资产相关管理系统，资产利用率 100%，所有资产全部在用。根据指标评分标准，本指标满分 2 分，评价得 2 分。

（5）绩效管理

绩效监控：经济贸易局按相关规定要求开展了整体支出监控和项目支出监控，并编制出具对应监控报告，未见对专项资金项目组织绩效监控。根据指标评分标准，本指标满分 4 分，评价得 3 分。

绩效评价：经济贸易局按相关规定要求开展整体、项目支出自评，并编制 2022 年度整体支出绩效自评报告和项目支出绩效自评报告，项目自评资料齐全。但未见下属单位绩效自评资料。根据指标评分标准，本指标满分 5 分，评价得 4 分。

债务管理：经济贸易局 2022 年度无超支，无超计划实施项目，无新债务。但未建立债务风险防控预案和防控机制。根据指标评分标准，本指标满分 2 分，评价得 1 分。

3. 产出评价分析

产出指标总分 15 分，评价得分 15 分，具体评价如下：

目标责任制完成情况：依据丹凤县考核委员会关于 2022 年度目标责任考核等次的通报，经济贸易局为优秀等次。根据指标评分标准，本指标满分 8 分，评价得 8 分。

重点工作完成情况：依据丹凤县经济贸易局 2022 年工作总结，2022 年计划的重点工作已全部按期保质保量完成。根据指标评分标准，本指标满分 4 分，评价得 4 分。

项目完成及时性：依据丹凤县经济贸易局 2022 年工作总结及绩效自评报告，所有部门预算安排的项目均按计划时间完成。根据指标评分标准，本指标满分 3 分，评价得 3 分。

4. 效果评价分析

效果指标总分 12 分，评价得分 11 分，设效益性、公平性两个二级指标，具体评价如下：

(1) 效益性

经济效益：坚持以省市县稳经济一揽子政策措施为方向，围绕推进高质量发展重点工作任务，全县实现社会消费品零售总额 29.3 亿元，同比增长 11.2%，外贸进出口额完成 7800 万元，同比增长 256.9%；全县规模以上工业企业实现总产值 110 亿元，同比增长 14%；围绕培育新材料、电子信息、服装、现代家居 4 大工业产业集群，积极谋划工业招商项目、以稳投资、稳外资、稳增长、保市场、促消费为重点，积极推动全县工业商贸经济平稳健康发展，各项经济指标稳步增长。根据指标评分标准，通过本指标得满分 2 分。

社会效益：经济贸易局通过强化公共服务，扎实抓好信访稳定、安全生产、生态环保工作，全力维护人民群众生命财产安全和社会大局和谐稳定；持续推进“联企业纾难解困”工程，帮助企业协调解决困难问题；扎实做好防汛防火、平安建设和疫情防控等工作，促进社会和谐发展。根据指标评分标准，本指标得满分 2 分。

生态效益：经济贸易局通过抓好中省环保督察问题和秦岭生态环境突出问题整改工作，坚决打好污染防治攻坚战。不断健全和完善长效机制，切实防范和化解环境风险，确保排查整治取得实效。抓好工业节水、节能减碳工

作，引导监督企业废气、废水、废渣及固体废物综合处理回收循环利用，开展“散乱污”企业和涉水“10+3”企业综合整治。实现环境效益、经济效益、社会效益共赢。根据指标评分标准，本指标得满分2分。

可持续发展：经济贸易局按照全县统一部署，强化政治引领，领导带头，制度落实、履职担当、监督问责等措施，推进现代企业制度建设，优化营商环境。通过抓干部队伍建设、机制建设，强化服务意识，不断提升服务水平，推动全县经济可持续发展。根据指标评分标准，本指标得满分2分。

（2）公平性

群众信访办理情况：未见建立了群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制。本指标满分1分，评价得0分。

社会公众或服务对象满意度：通过向社会公众、相关单位访谈及发放问卷调查，经统计对经济贸易局履职效果的满意程度为95%。根据指标评分标准，本指标满分3分，评价得3分。

五、整体支出管理典型经验和主要成效

经济贸易局2022年度全面按时完成了党委、政府、人大和上级部门下达或交办的各项重要事项，2022年度工作计划基本完成，产生了较好的社会、经济、生态效益，群众满意度较高。

六、存在问题和改进措施建议

1. 存在问题及原因分析：

（1）绩效目标管理需进一步加强

经济贸易局2022年编制并公开了整体及项目绩效目标，进行了绩效目标梳理，但是部分绩效目标设定不明确，指标设置不规范，绩效目标与绩效监控及绩效自评部分绩效指标不一致，项目绩效目标管理还需进一步加强。

（2）部门预算、决算不规范、不完整

经济贸易局2022年初预算收入474.96万元，调整预算数11,406.98万元，其中主要为项目支出预算调整，预算调整率高。项目预算与2022年部

部门工作计划中关于项目支出的内容差异大。

2. 改进措施和建议。

(1) 建议加强绩效目标管理，增强绩效责任意识，将绩效目标与工作计划及年度预算相匹配，合理分级细化绩效目标，在项目实施过程中紧盯绩效目标，及时纠正项目执行偏离情况，推动项目绩效目标进一步提升。

(2) 建议加强财政预算管理，进一步加强组织领导，明确内部责任分工，通过专题培训、集中会审、专家评审等具体措施，督导预算、决算编制工作。围绕部门职能和中心工作任务，结合往年预算实际执行情况，全面统筹部门年度财政预决算工作。

3. 评价结果应用建议

(1) 评价结果作为预算部门安排预算、完善政策和改进管理的重要依据；将绩效评价结果与调整预算安排有机衔接。

(2) 通过财政重点绩效评价，对反映的问题督促整改，规范资金使用，加强资金使用过程中的合规性管理。

(3) 将评价报告向社会公开，建立绩效责任约束机制，逐步建立和完善绩效评价问责制度。

七、其他需要说明的问题

无

附表一

2022 年部门整体支出绩效目标表

部门（单位）名称		丹凤县经济贸易局			
年度主要任务	任务名称	主要内容	预算金额（万元）		
			总额	财政拨款	其他资金
	任务 1：保障人员经费和机构运转	人员工资、各类社会保险和日常公用经费	459.96	459.96	
	任务 2：企业运行监管	实施工业、商贸及特种行业监管	10	10	
	任务 2：发展电子商务	电子商务培训发展	5	5	
	金额合计		474.96	474.96	
年度总体目标	<p>目标一：按照高质量发展目标和建设现代产业聚集区的要求，围绕培育新材料、电子信息、服装、现代家居 4 大工业产业集群，创新工作方式方法；</p> <p>目标二：积极谋划工业招商项目、以稳投资、稳外资、稳增长、保市场、促消费为重点，积极推动我县工业商贸经济平稳健康发展。</p>				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	
	产出指标	数量指标	指标 1：企业运行监测管理	规模以上工业企业 37 户，限上商贸企业 40 户	
			指标 2：包抓工业企业	7 家	
			指标 3：包抓商贸企业	8 家	
			指标 4：培育入统纳限企业	规上工业企业 8 家，限上商贸企业 10 家	
			指标 5：包抓工业商贸重点建设项目	6 个	
	质量指标	质量指标	指标 1：企业运行监测管理成效	各类指标在全市排名前 3 位	
指标 2：包抓工业企业 7 家			实现产值 36 亿元、增长 24.3%		

		指标 3: 包抓商贸企业 8 家	实现销售额 9.85 亿元、 增长 11%	
		指标 4: 工业商贸重点项目建设计划进 度完成率	90%	
		指标 5: 预算支出完成率	90%	
		时效指标	指标 1: 按时完成各项工作任务	2022 年 12 月底完成
		成本指标	指标 1: 严格控制预算支出	≤474.96 万元
效益指标	经济效益指标	指标 1: 实现社会消费品零售总额	28 亿元、同比增长 10%	
		指标 2: 实现外贸进出口额	3500 万元、同比增长 15%	
	社会效益指标	指标 1: 优化营商环境	持续优化	
		指标 2: 建立现代企业制度	逐步健全完善	
	生态效益	指标 1: 企业环保设施建设运行达标率	100%	
	可持续影响	指标 1: 推进工业商贸经济高质量发展	长期	
满意度指标	服务对象	指标 1: 企业满意度	≥95%	

附表二

县级财政重点绩效评价部门整体支出指标体系及评分表 (2022 年度)

单位名称： 经济贸易局

联系人：

电话：

2023 年 8 月 20 日

一级指 标	二级指 标	三级指 标	分 值	指标解释	指标说明	指标值计算 公式或数据 获取方式	实际完 成值	得分	存在问题及 扣分原因
投入(12 分)	绩效目标 编制	绩效目标 合理性	3	评价要点： ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划；②是否符合部门“三定”方案确定的职责；③是否符合部门制定的中长期实施规划。	部门预算中专项业务经费项目绩效目标编制完整合理的，得 1 分；部门整体绩效目标编制完整合理的，得 1 分；专项资金绩效目标编制完整合理、明确量化的，得 1 分。绩效目标编制不明确、量化的发现一个扣 0.2 分，扣完为止。	2022 年 部 门综合预算 2022 年工作 计划		2	对专项资金绩效 目标不完整， 绩效目标不明确
		绩效指标 明确性	3	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	部门（单位）整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务的，得 1 分；绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现的，得 1 分；绩效目	2022 年 部 门综合预算 2022 年工作		2.6	个别绩效目标未具体 量化

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
				是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与部门年度的任务数或计划数相对应；④是否与本年度部门预算资金相匹配。	标与部门年度的任务数或计划数相对应和与本年度部门预算资金相匹配的，得 1 分。绩效目标编制不具体、量化的发现一个扣 0.2 分，扣完为止。	计划			
	预算编制	部门预算	6	评价要点：①部门预算收入中，除公共预算拨款外，政府性基金拨款、非税收入、事业收入、事业单位经营收入、其他收入、上年结转等收入数据是否完整；②部门预算编列预算科目是否准确，专项业务费细化、分类填报是否准确；③预算编制是否细化	(1) 完整性 (2 分)：部门预算收入中，除公共预算拨款外，政府性基金拨款、非税收入、事业收入、事业单位经营收入、其他收入、上年结转等收入数据完整，得 2 分；收入来源未编报齐全或编报数据有错误的，出现 1 处，扣 0.5 分，扣完为止。(2) 准确性 (2 分)：部门预算编列预算科目准确，得 1 分；专项业务费细化、分类填报准确，得 1 分；编列科目、专	2022 年 部门综合预算		4	部门预算与年度工作计划项目支出差异大，收入不完整

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
				到功能分类项级科目和经济分类款级科目；④部门预算编报各环节是否按时限完成报送的。	项业务费细化和分类填报每出错 1 处，扣分 0.5 分，扣完为止。（3）细化性（1 分）：预算编制细化到功能分类项级科目和经济分类款级科目，得 0.5 分；“其他”科目金额占部门预算总额的比例小于等于 10%的，得 0.5 分，大于 10%的，得 0 分。（4）及时性（1 分）：部门预算编报各环节按时完成报送的，得 1 分；超过时限报送的，每超 1 个工作日，扣 0.1 分，扣完为止。				
过程(61分)	预算执行	预算完成率	4	预算完成率=财政拨款支出决算数÷财政拨款收入决算数*100%	预算完成率大于等于 95%的，得满分；完成率小于等于 85%的，得 0 分；完成率在 95%—85%之间的，按公式计算得分。	2022 年度年终决算表	100%	4	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
				财政拨款支出决算数：部门（单位）本年度年终决算支出数。财政拨款收入决算数：财政部门批复的本年度部门（单位）收入决算数。	预算完成率=财政拨款支出决算数÷财政拨款收入决算数×100% 某部门得分=[某部门预算完成率-85%]÷[95%-85%]×分值。				
		预算调整率	3	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增加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办工作任务而产生的调	预算调整率小于等于5%的，得满分；调整率大于等于15%的，得0分；调整率在5%—15%之间的，按公式计算得分。预算调整率=(预算调整数/预算数)×100% 某部门得分=[15%-预算调整率]÷[15%-5%]×分值。	2022度部门综合预算、决算	2302%	0	预算调整大

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
				整除外)					
		支出进度率	4	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%。实际支出:部门(单位)在某一时点的实际支出数。 支出预算:由部门(单位)在某一时点上的上年结余结转数、本年部门预算安排数及执行中追加追减数之和。	半年支出进度=部门(单位)上半年实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减) *100%;前三季度支出进度=部门(单位)前三季度实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减)*100%)。 (1)半年进度,进度率≥45%,得2分;进度率在40% (含)和45%之间,得1分;进度率<40%,得0分。(2)前三季度进度,进度率≥75%,得2	部门预算绩效监控报告	半年度预算执行率70%以上、年度预算执行率100%	4	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
					分；进度率在 60%（含）和 75%之间，得 1 分；进度率<60%，得 0 分。				
		结转结余率	3	结转结余率=结转结余总额/决算收入数×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）。	结转结余率小于或等于 5%的，得满分；结转结余率大于或等于 15%的，得 0 分；结转结余率在 5%—15%之间的，按公式计算得分。 某部门得分=（15%-结转结余率）÷（15%-5%）×该指标分值。 结转结余率=（本年结转结余数/决算收入数）×100%。	本年度年终决算表	0	3	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
		结转结余变动率	3	结转结余变动率=[(本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额)/上年度累计结转结余资金总额]×100%。	<p>结转结余变动率小于或等于 5%的，得满分；大于或等于 15%的，得 0 分；在 5%—15%之间的，按公式计算得分。</p> <p>某部门得分=(15%-结转结余率)÷(15%-5%)×该指标分值。</p> <p>某部门结转结余变动率=(本年度累计结转结余数-上年度累计结转结余数)÷上年度累计结转结余数×100%</p>	本年度年终决算表	0	3	
		公用经费控制率	2	公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%。	<p>公用经费控制率小于或等于 100%的，得 2 分，否则得 0 分。</p> <p>公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%。</p>	2022 度部门综合预算、决算	399%	0	实际支出公用经费总额大于预算安排公用经费总额

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
	预算管理	政府采购执行率		<p>①政府采购预算执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算、计划数）×100%；</p> <p>政府采购预算：采购机关根据事业发展计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。</p> <p>②政府采购项目合规率=（年度采购项目合规个数/年度采购项目总数）×100%</p> <p>政府采购合格个数：符合政府采购法规制度规定，采购程序、合</p>	<p>①政府采购执行率大于等于 95%的，得 1 分；执行率在 70%—95%的，按公式计算得分；小于等于 70%或大于 100%的，得 0 分。</p> <p>某部门得分=[某部门预算完成率-70%]÷[95%-70%]×分值。</p> <p>②采购项目合规率 100%的得 1 分，发现 1 例不合规扣 0.2 分，扣完为止。</p>	2022 度部门综合预算、决算			未安排政府采购预算

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
				同、验收、资产入账等合法合规的项目个数。					
		在职人员控制率	2	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,以财政部确定的部门决算编制口径为准。编制数:机构编制部门核定批复的部门(单位)的人员编制数。	以静态和动态两项指标评价部门对财政供养人员的控制程度。 (1) 静态评价(1分):以年度在职人员数与编制数相比较,进行评价。控制率小于1(缺编)或等于1(满编),得满分;控制率大于1(超编)的,得0分。 某部门在职人员控制率=(本年实有在职人数÷编制人数)×100%。	三定方案、人员名册	静态控制率大于1 动态控制率小于0	1	2022年度在职人员部门人员超编

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
					(2) 动态评价(1分):以年度在职人员数与上年在职人员数的变动比率进行评价。变动率小于或等于0,得满分;变动率大于0时,得0分。 某部门在职人员变动率=[(本年在在职人员数-上年在职人员数)÷上年在职人员数]×100%。				
		“三公经费”控制率	3	①“三公经费”预算变动率=[(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%。②“三公经费”预算控制率=三公经费支出数÷三公经费预算数;③	(1) 预算动态变动率(1分):动态变动率等于或小于0时,得满分;大于0时,得0分。 (2) 三公经费预算控制率(1分):部门三公经费预算控制率小于或等于1时,得满分,控制率大于1的,得0分。(3) 三公经费支出控制率(1分);“三公经费”控制率小于或等	2022度部门综合预算、决算	动态变动率小于0;预算控制率小于1;支出	3	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
				“三公经费”支出控制率=（本年度“三公经费”实际支出数/上年度“三公经费”实际支出数）×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。	于 100%的，得满分，否则得 0 分。		控制率 小于 100%		
		预决算信息公开性	5	评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息；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	（1）公开部门预算信息；（2）公开部门决算信息；（3）公开三公经费预算信息；（4）公开三公经费决算信息；（5）公开绩效目标、绩效自评信息。每公开 1 项得 1 分。公开的内容不完整、不细化、不及时的，每项扣 0.5 分，	2022 度部门综合预算、决算	部门预算信息 已公开、 决算及 自评尚	3	部门决算及自评信息 尚未公开

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
				行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	扣完为止。		未公开		
		管理制度健全性	3	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、内部控制等制度；②相关管理制度是否合法、合规、完整；③相关管理制度是否得到有效执行。	(1) 部门(单位)已制定预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度的，得1分；(2) 相关管理制度合法、合规、完整，得1分；(3) 财务收支、会计核算规范，内控制度有效执行，得1分。	相关管理制度		1	财务、会计管理制度不完整、无预算资金管理办法、财务报表不完整
		资金使用合规性	6	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；②资金的拨付是否有完整的审	(1) 部门(单位)使用的预算资金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的，得1分；(2) 资金的拨付有完整的审批程序和手续的，得1分；(3) 符	会计凭证及报表		5	未提供专项资金管理办法

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
				批程序和手续；③是否符合部门预算批复的用途； ④是否存在超范围、超标准支出，存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	合部门预算批复的用途，无超范围超标准支出，得1分；（4）无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况的，得1分。违规支出发现1例扣0.5分，扣完为止				
		基础信息完善性	2	评价要点：①基础数据信息和会计信息资料是否真实；②基础数据信息和会计信息资料是否完整；③基础数据信息和会计信息资料是否准确；④基础数据信息和会计信息资料是否规范；	基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确、规范的，各得0.5分，否则不得分。	会计凭证及报表		1.5	部分会计信息不准确、报表不完整

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
	项目管理	项目实施	2	评价要点：①部门（单位）所有项目支出实施过程是否规范，包括是否符合申报条件；②申报、评审、批复程序是否符合相关管理办法；③项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。	<p>(1) 项目的设立、调整按规定履行评审、报批程序，得 1 分；</p> <p>(2) 项目招投标、建设、验收以及方案实施均严格执行相关制度规定，得 1 分。</p>	项目及财务资料		2	
		项目监管	2	评价要点：部门（单位）对所实施项目（包括部门主管的专项资金和专项经费分配给镇办、相关单位实施的项目）的检查、监控、督促整改等管理情况。	<p>(1) 资金使用单位、资金管理单位建立项目资金管理制度机制、开展绩效运行监控，且执行情况良好，得 1 分；</p> <p>(2) 项目主管部门按规定对主管的财政资金（包括本部门实施和拨付相关单位实施资</p>	项目及财务资料		2	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
					金，含专项资金和专项经费）开展有效的检查、监控、督促整改，得 1 分。如无法提供开展检查监督、绩效监控相关材料，或被评价年度部门主管的专项资金绩效评价结果为差的，得 0 分				
	资产管理	管理制度健全性	2	评价要点： ①是否已制定或具有资产管理制度；②相关资产管理制度是否合法、合规、完整；③相关资产管理制度是否得到有效执行。	部门（单位）已制定或具有资产管理制度的，得 1 分；相关资产管理制度合法、合规、完整，并有效执行的，各得 0.5 分。	相关制度文件		0	未制定资产管理制度

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
		资产管理安全性规范性	2	评价要点： ①单位资产账务、资产系统是否健全规范，是否账实相符；②资产配置、处置、出租是否按规定履行审批程序，配置是否合理，处置、出租是否合规合法；③资产配置、处置是否及时调整账务、系统；④资产处置、出租收入是否及时足额上缴。	单位资产账务、资产系统健全规范，账实相符（0.5分）；资产配置、处置、出租按规定履行审批程序，处置、出租合规合法（0.5分）；资产配置、处置及时调整账务、系统（0.5分）；资产处置、出租收入及时足额上缴（0.5分）。 未经审批擅自配置、处置、出租资产，发现1例扣0.5分；违规处置、出租资产造成资产及权益受损，本项不得分。	资产台账及财务报表		1.5	资产账务、资产系统账不符，部分信息不准确。
		固定资产利用率	2	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%。	固定资产利用率大于等于95%的，得满分；利用率小于等于85%的，得0分；利用率在95%—85%之间的，按公式计算得分。	资产盘点表	100%	2	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
					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%。 某部门得分=[某部门固定资产利用率-85%]÷[95%-85%]×分值。				
	绩效管理	绩效监控	4	评价要点：①是否按要求对部门（单位）整体支出（包括一般预算、基金预算、社会保险基金预算）开展绩效监控；②是否按规定对部门（单位）项目支出（包括本级项目、上级转移支付）开展绩效监控；③是否按规定报送监控报告监控表，监控报告资料	（1）按要求全面开展部门整体支出监控，报送监控报告资料，得1分；（2）按要求开展项目支出监控，报送监控报告资料，得1分；（3）监控报告资料完整、真实、准确，报送及时，得1分，内容不完整、数据不准确不真实发现1项扣0.1分，迟报1天扣0.1分；（4）监控存在问题及财政重点监控反馈问题整改到位，得1分，整改不到位每项扣0.1分，未整改不得分。	部门预算绩效监控报告		3	未见预算绩效监控表、对专项资金项目进行监控

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
				是否内容完整、数据真实准确、问题分析反映到位；④部门监控及财政重点监控存在问题是否整改落实到位。					
		绩效评价	5	评价要点：①是否按要求对部门（单位）上年度整体支出（包括一般预算、基金预算、社会保险基金预算）开展绩效自评；②是否按规定对部门（单位）项目支出（包括本级项目、上级转移支付）开展绩效自评；③是否组织下级预算单位开展绩效自评并	（1）按要求全面开展部门整体支出自评，报送自评报告资料，得1分；（2）按要求开展项目支出自评，报送自评报告资料，得1分；（3）组织所属单位开展绩效自评并对所属单位开展绩效评价，得1分；④自评、评价报告资料内容完整、数据真实准确，报送及时，得1分，内容不完整、数据不准确不真实发现1项扣0.1分，迟报1天扣0.1分；（5）自评结果及财政	绩效自评报告		4	未见下属单位绩效自评资料

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
				对下级预算单位开展整体绩效评价；④是否按要求向财政部门报告自评报告等相关绩效资料；⑤自评结果及财政重点评价反馈问题是否有应用。	重点评价反馈问题有应用（与预算安排挂钩、完善管理办法规范管理、问题整改落实等），得1分，否则不得分。				
		债务管理	2	评价要点：①年度是否有超预算支出、未经审批超计划实施项目，产生新的政府性债务；②是否按要求建立债务风险防范预案和防控机制，存量债务是否按计划化解。	（1）年度无超支、无超计划实施项目，无新债务，得1分，否则不得分；（2）按要求建立债务风险防范预案和防控机制，存量债务按计划化解，得1分，否则不得分。			1	未建立债务风险防范预案和防控机制

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
产出 (15)	职责履行	目标责任制完成情况	8	评价要点：纳入县委年度目标责任制考核的各项指标完成情况。	各项指标全面完成、考核结果评为优秀等次的部门（单位），得 8 分；完成指标任务 80%、考核良好等次的，得 6 分；完成 60%、考核一般等次的，得 4 分；50%及以下、考核较差等次的，得 0 分。评价依据：县委组织部考核结果文件或部门单位目标责任完成情况报告、年度总结报告。	丹凤县考核委员会 2022 年度目标任务考核等次的通报	考核为优等次	8	
		重点工作完成情况	4	评价要点：完成党委、政府、人大和上级部门下达或交办的重要事项或工作的完成情况，反映部门对重点工作的办理落实程度。	全部按期保质保量完成得 4 分；1 项重点工作没有完成扣 0.2 分，扣完为止。评价依据：参考县委督查办、县委办、政府办、相关专项工作机构交办函、督办函，上级部门工作督导检查文件，部门单位年度工	2022 年终总结		4	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
					作总结，专项工作汇报				
		项目完成及时性	3	评价要点：纳入部门（单位）年度预算的项目完成情况与预期时间对比的情况	1. 所有部门预算安排的项目均按计划时间完成（3分）；2. 部分项目未按计划时间完成的，本指标得分=已完成项目数/计划完成项目总数×3分。	2022 年终总结		3	
效果 (12)	效益性	经济效益	8	评价要点：部门履职对经济、社会、生态、可持续发展带来的直接或间接影响。此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择地进	可根据部门单位职能职责、项目支出、重点专项工作有选择地设置个性化绩效指标，通过指标完成情况与目标值对比分析，考核打分，一般情况下经济效益、社会效益和生态效益、可持续发展各占2分，可根据部门单位履职内容和特性，至少选择2个方面对工作实效进行评价，总分不变，未实现目标值酌情扣分。	2022 年终总结		2	
		社会效益				2022 年终总结		2	
		生态效益				2022 年终总结		2	
		可持续影				2022 年终总结		2	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
		响		行设置，并将其细化为相应的个性化指标。		结			
	公平性	群众信访办理情况	1	对群众信访意见的完成情况及及时性，反映部门（单位）对服务群众的重视程度。	1.建立了群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制（0.5分）；未建立不得分；2.年度群众信访事项及时办理、办理回复率达100%（0.5），否则按比例扣分。			0	未建立群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制
		社会公众或服务对象满意度	3	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。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采用社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的，可参考统计部门的数据、年度民主评议政风行风评价结果等数据，或者参考群众信访反馈的普遍性问题、本部门或权威第三方机构的开展		≥95%	3	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值计算公式或数据获取方式	实际完成值	得分	存在问题及扣分原因
					满意度调查等进行分档计分。(1) 满意度 $\geq 95\%$ 的, 得 3 分; (2) $90\% \leq$ 满意度 $< 95\%$ 的, 得 2 分; (3) $80\% \leq$ 满意度 $< 90\%$ 的, 得 1 分; (4) 满意度 $< 80\%$ 的, 得 0 分。				
评价结果			100	90 — 100 分为优、80 (含) — 90 分为良、60 (含) — 80 分为中、60 分以下为差。				78.6	

2022 年度丹凤经贸局疫情防控工作经费项目 财政绩效评价报告

亿诚管理（2023） 05 号

亿诚建设项目管理有限公司

Yicheng Construction Project Management Co. , Ltd.

地址：西安市雁塔区吉祥路 135 号

Add: No. 135 Jixiang Road, Yanta District,

Xi'an City

电话：029-88223600

Tel: 88223600

传真：029-88223600

Fax: 029-88223600

邮政编码：710000

Post Code: 710000

目 录

一、项目基本情况.....	1
(一) 项目背景、立项依据.....	1
(二) 项目决策情况.....	2
(三) 项目主要内容、组织实施和职责分工情况.....	3
(四) 项目资金管理使用情况.....	4
(五) 项目绩效目标.....	5
二、绩效评价工作开展情况.....	5
(一) 绩效评价目的、对象和范围.....	5
(二) 绩效评价原则及重点.....	6
三、评价指标体系、评价方法、评价标准、评价依据及过程.....	7
(一) 评价指标体系.....	7
(二) 评价方法.....	7
(三) 评价标准.....	7
(四) 评价依据.....	8
(五) 绩效评价工作过程.....	8
四、绩效评价分析.....	9
(一) 总体评价结果.....	9
(二) 绩效评价指标分析.....	10
五、主要做法和取得成效.....	17
六、绩效评价发现的主要问题.....	19
七、相关建议及改进措施.....	19
八、其他需要说明的问题.....	19

2022年丹凤经贸局疫情防控工作经费项目财政绩效评价报告

为了贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号），深入贯彻落实丹凤县委、县政府《关于全面推进预算绩效管理的具体措施》（丹发〔2021〕12号），全面推进预算绩效管理工作，加强财政预算支出管理水平，强化财政预算支出责任，提高财政资金使用效益，根据《丹凤县财政局关于开展2023年度县级财政重点绩效评价通知》（丹财发〔2023〕79号）文件精神，亿诚建设项目管理有限公司受丹凤县财政绩效管理中心委托，成立绩效评价工作组，遵循客观、公正、科学的评价原则，于2023年7月23日至2023年8月3日对2022年丹凤县经贸局疫情防控工作经费项目331.08万元（丹财办〔2023〕24号）支出开展了绩效评价，现就评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目背景

1、项目背景：2022年4月2日，丹凤县新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作领导小组办公室下发《关于调整丹凤县新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作领导小组办公室及各工作组组成人员的通知》（丹防肺办发〔2022〕35号），明确县防控办下设1个领导小组办公室和13个工作组，隔离场所管理组为13个组之一。县经贸局负责隔离场所管理组。丹凤县应对新型冠状病毒感染的肺炎疫情工作领导小组办公室通知丹凤县经贸局作为新冠肺炎疫情防控指挥部领导小组办公室组长单位，派遣1名科级干部负责县防控办隔离管理组日常工作，抽调县卫健、住建、科教体局3名干部组成隔离场所管理组。隔离场所管理组人员组成、职责等情况以丹防肺办发〔2022〕35号通知为准。

2、立项依据：隔离场所组主要职责：（1）负责全县隔离场所的规划、储备、选定，制定隔离点设置方案，落实隔离场所“三区两通道”等硬件设施改造达标；（2）按照工作需要设置启用集中隔离点，配备工作专班，加强工作人员培训管理，做好隔离点及隔离人员信息录入、统计上报；（3）负责隔离点规范化管理，落实隔离场所工作人员的动员组织、规范培训，做好隔离场所交叉感染风险管控；督促检查隔离人员的规范管控、生活服务保障和安全管理，落实阳性结果对象的应急处置和转运后的终末消毒；（4）负责集中隔离人员的告知、规范管控、医学观察、核酸样本采集送检、生活服务保障、安全管理和隔离解除等工作；（5）组织开展隔离人员心理疏导；（6）县经贸局负责隔离场所储备，县市监局负责隔离点工作人员及隔离人员饮食安全，疾控中心负责隔离场所技术指导，消防大队负责隔离点消防安全；（7）完成领导小组及其办公室交办的其他工作任务。

（二）项目决策情况

为全面落实省市关于集中隔离场所储备及日常规范管理有关规范要求，丹凤县经贸局加强集中隔离工作领导，成立了丹凤县集中隔离场所工作领导小组，明确由县经贸局主抓集中隔离场所管理工作，成立了丹凤县集中隔离医学观察技术指导专家组，确定了各专班感染防控监督员，下发了丹凤县集中隔离点应急工作预案，编制了隔离管理规范操作手册，健全了隔离点工作专班轮换制度等，为有序推进集中隔离管控规范化运作奠定了坚实的基础。县经贸局强化物资保障，及时掌握各隔离点物资储备情况，列出物资计划，衔接外勤人员按时做好医疗物资、生活物资供给，确保集中隔离点各类物资充足，最大限度满足工作人员和隔离人员生活需求，营造隔离不隔心的良好氛围。

（三）项目主要内容、组织实施和职责分工情况

项目主要内容：经贸局认真落实《关于加强集中隔离点房间储备工作的通知》（陕肺炎办发〔2022〕98号）文件要求和省市有关领导指示精神，严格落实省市“双60”储备任务要求，5月份对全县符合条件的酒店等场所逐点进行科学研判，认真比对筛选，参照设置标准确定符合“双60”隔离场所14个（酒店宾馆10个、其他4个），总房间数1527，完成了1488间储备任务要求。统筹做好了储备隔离用房的场地、队伍、资源等规划准备工作，持续提升“三区两通道”等硬件设施建设，不断强化储备集中隔离场所建设，落实了每个隔离点确定一个部门包抓的办法，由包抓部门结合储备隔离点情况制定完善的腾空和改造预案，对每一个点位如何改造画出平面示意图，从施工队、到施工材料准备等各个环节都准备充分，确保了紧急情况下6小时内完成腾空、改造，12个小时内投入正常使用。9月开工建设棣花健康营地996间，可用隔离房间691间，11月中旬完成施工并已投入使用，同时再次对储备隔离点进行现场研判筛选，确定了除健康营地外11个储备隔离点共计1261间用房，隔离房间1030间，使丹凤县目前实际储备集中隔离点达到12个，可用隔离房间1721间，超额完成1488间储备任务，确保了充足的隔离用房。按照梯次启用隔离房间数40%、30%、30%的比例要求，确定了启用梯次顺序，隔离场所资源储备较为充足。制定了《隔离人员新冠核酸阳性检出者转出方案》《隔离点检出新冠核酸阳性人员应急处置方案》《丹凤县集中隔离医学观察点清洁消毒、终末消毒工作制度》等管理制度。

（四）项目资金管理使用情况

1、项目资金安排落实情况

2022年经贸局疫情防控工作经费项目收入共331.08万元，按照隔离

点管理规范，各隔离工作专班高度重视，严格按照各自职责和管理规范进行操作，强化封闭管理，抓好各环节细节，加强个人防护，从接收到观察到解除整个过程严格规范，确保隔离安全，有效阻断疫情传播。

2、财政资金实际使用情况分析。

2022年4月至12月，按照县上统一安排，丹凤县经贸局作为全县新冠肺炎疫情防控集中隔离管控工作组组长单位，全面完成了4.07、8.15商州疫情，9.09、11.26丹凤疫情等大规模的集中隔离管控和常态化隔离管控工作任务。2022年经贸局疫情防控工作经费项目支出334.6万元。2023年3月，县财政拨付疫情防控专项经费331.08万元到账后，31.08万元用于商贸流通股疫情期间市场保供；按照小额欠款一次结清、大额欠款按百分比先结算一部分的原则，一次性支付2022年疫情防控隔离管控工作费303.52万元。

3、项目资金管理情况分析。

丹凤县经贸局严格执行《行政事业单位会计制度》，建立和健全了预算业务管理、收支业务管理等制度。

疫情防控隔离管控工作费用是特定环境产生的费用支出，隔离场所管理组在支出费用方面，严格落实财经纪律要求，坚持收支两条线，全体组员共同参与，相互监督予以实施；县财政拨付专项经费后，局党组会议研究支付方案，严格审核把关落实转账要求，15个工作日内支付费用334.6万元，无一笔差错。

（五）项目绩效目标

1. 绩效目标编制情况。

预期目标。经贸局在疫情防控期间承担集中隔离点和中高风险区域生活物资保障任务，期间共改造，启用（含隔离点）14个，在用隔离酒店

（隔离点）3个，酒店（隔离点）租金、改造费、用餐等费用共计300万元；采购中高风险区域生活物资31.08万元。共申请财政补助资金331.08万元。

2. 项目产出指标和效果指标设定情况。

数量指标：启用（含隔离点）14个，在用隔离酒店（隔离点）3个。

质量指标：全县校园安全事故发生率：安全事故零发生。

时效指标：资金到位率及支出完成率100%。

成本指标：按人均定额标准支出 \leq 331.08万元。

经济效益指标：维护社会稳定。

可持续影响指标：促进社会和谐发展年。

服务对象满意度：社会隔离人员满意度 \geq 95%。

3. 单位绩效自评开展及结果情况。根据设定的绩效目标和各业务股室提交的工作计划、工作总结等资料，评价小组现场进行询查和核实，根据确定的评价指标、评价标准和评价方法统一打分，形成自评结论。按照县级项目支出绩效评价指标体系做了自评，但无评分表。

绩效目标情况见附件二。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

按照《丹凤县财政项目支出绩效评价管理办法》，分析评价项目立项、项目管理、资金使用、项目产出和效益方面取得成效、存在问题及改进措施。对照绩效目标，综合评价项目整体产出和效果。客观反映好的经验做法，反映资金安排使用存在的薄弱环节，并提出建设性意见建议。不断完善建设资金绩效评价指标体系，进一步加强建设专项资金绩效管理，提高

财政资金使用效益。

2. 评价对象

本次评价对象为 2022 年丹凤县经贸局疫情防控工作经费项目。为确保评价工作客观公正、科学高效，综合考虑项目类别、性质、资金安排等实际情况，并与主管部门、业务部门沟通，绩效评价组进行现场调研评价。

3. 评价内容

评价项目立项决策、绩效目标设定合理性、资金安排的规范性，资金下达、使用和管理规范性，项目实施和管理有效性，重点评价项目的产出数量、产出质量、产出时效、产出成本，以及项目实施产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响和满意度。

(二) 绩效评价原则及重点

1. 绩效评价原则

(1) 科学规范原则。绩效评价严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开原则。绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

(3) 分级分类原则。绩效评价根据评价对象的特点分类组织实施。

(4) 绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价重点

重点评价专项资金的安排和实施是否发挥了投资导向作用，并产生了积极投资效益。一是项目立项决策情况和绩效目标设定的合理性、可行性情况；二是资金下达、使用和管理情况；三是项目实施进度和管理情况；四是从绩效目标的实现程度考察产出情况，从项目产生的经济效益、生态

效益、社会效益、可持续影响、服务对象满意度等分析效益情况。

三、评价指标体系、评价方法、评价标准、评价依据及过程

(一) 评价指标体系

依据财政部印发的《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）评价指标体系框架，《丹凤县财政项目支出绩效评价管理办法》的有关要求，结合项目特点和实际情况，构建本次绩效评价指标体系，包括决策、过程、产出、效益4个一级指标，14个二级指标和32个三级指标。

(二) 评价方法

本次绩效评价，在项目自查自评的基础上，通过听取评价单位情况汇报、数据资料分析、现场调研核查、问卷调查、随机访谈等手段，现场调研和非现场调研相结合、定性评价和定量评价相结合的方式对项目决策、过程、产出、效益进行评价，形成综合评价报告。

具体采用：成本效益分析法，将支出与效益进行对比分析。比较法，通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况的比较，综合分析绩效目标实现程度。因素分析法，综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素。公众评判法，通过专家评价、问卷及抽样调查等方式对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

(三) 评价标准

本次绩效评价标准包括：计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准；行业标准，参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准；历史标准，是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准；其他标准，参照相关文件规定的程序、资料、要求等作为评价标准。

(四) 评价依据

(1) 国家和我省相关法律、法规和规章制度；

(2) 省委省政府重大决策部署、制定的国民经济和社会发展规划和方针政策；

(3) 国家及省级预算管理制度、资金及财务管理办法和相关财务会计资料；

(4) 《丹凤县财政项目支出绩效评价管理办法》；

(5) 单位的职责、年度工作计划、中长期发展规划及相关支出绩效目标；

(6) 单位申报预算的相关材料和预算批复文件；单位预算支出项目执行总结材料和项目验收及绩效自评报告；

(7) 年度部门决算草案及报表；

(8) 其他相关资料。

(五) 绩效评价工作过程

评价的实施根据评价指标及评价工作要求，对项目具体评价内容和不同环节，采用以下资料取得与评价方式。

1. 听取项目支出汇报。评价组听取项目实施单位项目支出预算安排及执行、年度绩效目标及工作任务计划落实情况汇报。

2. 现场调查核实。根据评价指标及评价工作要求，到评价现场采取勘察、查询、复核等方式收集、整理数据和资料，包括评价对象的基本情况、资金使用情况、评价指标体系需要的相关资料等。根据基础资料，核实数据的全面性、真实性以及指标口径的一致性，并对所掌握的有关信息资料采用相关方法进行分类、整理和分析，根据评价标准进行打分。评价工作组结合工作方案，深入单位进行核查取证，实地查看项目支出实施情况和效果，全面了解和掌握项目支出情况。

3. 问卷调查。选择主要服务对象，设计调查问卷。通过问卷调查，

对有关评价内容完成情况进行打分，并根据分值评价绩效目标完成情况，作为对项目支出评价的依据。

4. 整理基础资料。对调查收集的现场资料进行分析整理。

5. 计算评价指标。对获取的核查基础资料和数据分类进行汇总统计，对各评价项目依据指标体系进行得分计算与分析。

6. 完成评价报告。根据评价资料数据和评价结果，总结项目支出实施情况和绩效，剖析项目支出存在的主要问题及产生原因，提出改进意见建议，形成评价报告。

四、绩效评价分析

（一）总体评价结果

项目建设取得了预期效益。隔离场所管理组严格按照隔离场所管理工作职责要求，抓好隔离点储备、设置，组建工作专班，全面抓好培训，规范抓好集中隔离人员医学观察管理，较好完成了集中隔离管控工作。共集中隔离管控 5496 人，解除 4965 人，现有隔离人员 531 人，确保了丹凤县疫情防控隔离工作安全有效，筑牢了疫情防控隔离线。

根据设置的绩效评价指标体系及评分规则，综合评价指标体系各个项目打分，加权平均得出 2022 年丹凤县经贸局疫情防控工作经费项目绩效评分为 68 分，等级为“中”。

绩效评价指标体系设计了四大类一级指标，分别是决策类、过程类、产出类和效益类指标，具体得分情况如表 1 所示。

评价指标体系的一级指标得分情况详见表 1:

表 1: 一级指标得分汇总表

一级指标	指标分值	评价得分	得分率
决策	13	13	100.00%
过程	42	13	30.95%

产出	26	23	88.46%
效益	19	19	100.00%
合计	100	68	68.00%

该绩效评价指标体系设计了四大类一级指标,分别是决策类、过程类、产出类和效益类指标,具体得分情况统计表如表1所示。

各个项目具体评价得分表详见附件一。

(二) 绩效评价指标分析

1、决策类指标

指标赋值13分,得分13分,得分率100.00%。主要评价项目立项、绩效目标和资金投入情况。评分情况详见表5:

表5: 决策类指标评分汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	评价得分	得分率
决策类 (13分)	采购需求 (3分)	采购需求明确性	3	3	100.00%
	采购预算 (6分)	预算编制科学性	3	6	100.00%
		采购方式合规性	3		
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性	4	4	100.00%
			13	13	100.00%

(1) 采购需求 (指标赋值3分,得分3分,得分率100.00%)

主要评价采购需求明确性。

调研发现,2022年丹凤县经贸局疫情防控工作经费项目编制采购需

求方案，符合项目规范要求，采购需求与实际情况相匹配。

(2) 采购预算（指标赋值 6 分，得分 6 分，得分率 100.00%。）

主要评价预算编制科学性和采购方式合规性情况。

① 预算编制科学性

2022 年丹凤县经贸局疫情防控工作经费项目预算编制有明确的测算标准，测算依据充分。

② 采购方式合规性

2022 年丹凤县经贸局疫情防控工作经费项目有关批复中能明确资金来源金额，通过政府采购方式采购，符合制度要求。符合项目单位任务实际需要，资金分配科学合理。

(3) 绩效目标（指标赋值 4 分，得分 4 分，得分率 100.00%）

主要评价绩效目标合理性情况。2022 年丹凤县经贸局疫情防控工作经费项目目标合理，绩效指标明确清晰，依据充分。项目绩效目标与实际工作内容相匹配。

2、过程类指标（满分 42 分，得分 13 分，得分率 30.95%）

指标赋值 42 分，得分 13 分，得分率 30.95%。主要评价项目组织实施管理和资金管理情况。

项目的过程类评分情况详见下表 6:

表 6 过程类指标评分汇总表（政府采购类）

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	得分	得分率
过程类 (42 分)	项目组织 实施(34 分)	政府采购代理机构合 规性	2	1	50.00%
		采购程序规范性	2	0	0%

		开评审过程规范性	3	0	0%
		评审方法合理性	4	0	0%
		评审过程规范性	5	0	0%
		采购政策执行	1	1	100.00%
		管理制度健全性	2	0	0%
		制度执行有效性	4	3	75.00%
		中标/成交结果规范性	3	0	0%
		合同签订	3	0	0%
		合同履行验收	3	0	0%
		保证金收取规范性	1	0	0%
		保证金退还及时性	1	0	0%
		资金管理 (8分)	预算执行率	3	3
		资金使用合规性	5	5	100.00%
分值合计			42	13	30.95%

(1) 项目组织实施管理

指标赋值 34 分，得分 5 分，得分率 14.71%。

项目实施管理主要评价政府采购合规性、评审规范性、合同管理以及保证金收取及退还、管理制度健全性、制度执行有效性等情况。

① 政府采购代理机构合规性

指标赋值 2 分，得分 1 分，得分率 50.00%。

本项目采购方式采用集中采购，选择隔离酒店。

② 采购程序规范性

指标赋值 2 分，得分 0 分，得分率 0%。

未制作政府采购文件。

③开评审过程规范性

指标赋值 3 分，得分 0 分，得分率 0%。

未发布政府采购公告。

④评审方法合理性。指标赋值 4 分，得分 0 分，得分率 0%。本项目没有确定的评审方法以及明确、合理的评分标准细则。

⑤评审过程规范性

指标赋值 5 分，得分 0 分，得分率 0%。

⑥采购政策执行。指标赋值 1 分，得分 1 分，得分率 100.00%。政府采购考虑不发达地区产品政策、促进中小企业发展政策等。

⑦管理制度健全性。指标赋值 2 分，得分 0 分，得分率 0%。本项目未提供政府采购、财务和业务管理制度。

⑧制度执行有效性。指标赋值 4 分，得分 3 分，得分率 75.00%。为了切实做好新冠疫情防控工作，有效控制疫情，进一步加强隔离人员管理，确保防控工作有序开展。结合实际情况，制定《隔离人员新冠核酸阳性检出者转出方案》。为切实做好新冠疫情防控工作，有效控制疫情，进一步加强隔离人员管理，确保防控工作有序开展制定《隔离点检出新冠核酸阳性人员应急处置方案》。制定《丹凤县集中隔离医学观察点清洁消毒、终末消毒工作制度》。本项目遵守相关法律法规和相关管理规定；没有履约验收报告资料。

⑨中标/成交结果规范性。指标赋值 3 分，得分 0 分，得分率 0%。本项目根据集中采购结果确定中标供应商。

⑩合同签订。指标赋值 3 分，得分 0 分，得分率 0%。本项目未签订相关合同。

⑪合同履约验收。指标赋值 3 分，得分 0 分，得分率 0%。根据相关

规定，项目必须按照相关规定组织验收，但本项目无相关验收资料。

⑫保证金收取规范性。指标赋值 1 分，得分 0 分，得分率 0%。本项目未收取投标保证金和履约保证金。

⑬保证金退还及时性。指标赋值 1 分，得分 0 分，得分率 0%。本项目未收取投标保证金和履约保证金。

(2) 资金管理

指标赋值 8 分，得分 8 分，得分率 100.00%。资金管理主要评价预算执行率、资金使用合规性情况。

① 预算执行率

指标赋值 3 分，得分 3 分，得分率 100.00%。本项目实际支出 334.6 万元，预算 331.08 万元，预算执行率为 101.09%。

② 资金使用合规性

指标赋值 5 分，得分 5 分，得分率 100.00%。本项目资金全部用于酒店隔离及相关服务，资金拨付、使用合规，无截留、挤占、挪用、虚列支出情况。

3、产出类指标详见表 7（满分 26 分，得分 23 分，得分率 88.46%）

表 7 产出类指标评分汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	得分	得分率
产出 (26分)	产出数量(8分)	实际完成工程数量	8	8	100.00%
	采购项目质量(8分)	质量达标情况	8	8	100.00%

产出时效 (7分)	采购完成及时率	5	5	100.00%
	履约付款及时性	2	2	100.00%
产出成本 (3分)	采购资金节支率	3	0	0%
分值合计		26	23	88.46%

(1) 产出数量 (指标赋值 8 分, 得分 8 分, 得分率 100.00%)

一年来, 隔离场所管理组严格按照隔离场所管理工作职责要求, 抓好隔离点储备、设置, 组建工作专班, 共集中隔离管控 5496 人, 解除 4965 人, 确保了丹凤县疫情防控隔离工作安全有效, 筑牢了疫情防控隔离线。

(2) 产出质量 (指标赋值 8 分, 得分 8 分, 得分率 100.00%)

该项目由丹凤县经贸局组织实施, 采取集中采购方式实施。全年实现安全无事故。

(3) 产出时效 (指标赋值 7 分, 得分 7 分, 得分率 100.00%)

时效指标: 履约付款基本按约定支付。本项目在约定时限内完成。

(4) 产出成本 (指标赋值 3 分, 得分 0 分, 得分率 0%)

本项目物资保障和生活保障, 实际支出 334.6 万元, 预算 331.08 万元, 采购资金超出了预算。

4、效益类指标

指标赋值 19 分, 得分 19 分, 得分率 100.00%。主要评价项目实施效益和满意度情况。评分情况详见表 8。

表 8 效益类指标评分汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	平均得分	得分率
效益 (19分)	实施效益 (15分)	经济效益 社会效益 生态效益 可持续影响	15	15	100.00%
	满意度 (4分)	受益群众满意度	4	4	100.00%
分值合计			19	19	100.00%

(1) 实施效益 (指标赋值 15 分, 得分 15 分, 得分率 100.00%)

2022 年 4 月, 调整后的隔离场所管理组及时对接各项工作, 尽快熟悉国务院新冠肺炎疫情防控九版方案、集中医学观察技术要领和技术规范, 科学、严谨、规范、有序开展集中隔离医学观察工作, 较好完成了 4.07、8.15 商州疫情, 9.09、11.26 丹凤疫情等较大规模的集中隔离管控和常态化疫情期间的集中隔离管控工作任务, 为全面打赢疫情防控阻击战, 促进全县经济社会持续发展作出了有益贡献。本项目严格按照隔离场所管理工作职责要求, 抓好隔离点储备、设置, 组建工作专班, 全面抓好培训, 规范抓好集中隔离人员医学观察管理, 较好完成了集中隔离管控工作, 确保了丹凤县疫情防控隔离工作安全有效, 筑牢了疫情防控隔离线。

① 经济效益

指标赋值 4 分, 得分 4 分, 得分率 100.00%。本项目主要是疫情防控隔离工作, 筑牢了疫情防控隔离线, 体现社会效益。

② 社会效益

指标赋值 9 分, 得分 9 分, 得分率 100.00%。

从年初至今，隔离点共集中隔离管控 5496 人，解除 4965 人，做到了丹凤疫情防控隔离工作安全有效，筑牢了疫情防控隔离线。

③生态效益。

指标赋值 2 分，得分 2 分，得分率 100.00%。本项目不存在采购货物、服务违反环保节能政策情况。

(2) 满意度情况（指标赋值 4 分，得分 4 分）

此次评价对项目进行了问卷发放，整个评价期间，评价组共发放问卷 10 份，收回 10 份，问卷有效率为 100%，综合满意度达到 94.00%。

问卷发放统计结果详见下表 9：丹凤县 2023 年重点项目绩效评价满意度调查问卷结果统计表。

表 9 丹凤县 2023 年重点项目绩效评价满意度调查问卷结果统计表

序号	项目	发放份数	收回份数	有效率 (%)	非常满意 (份数)	满意 (份数)	不满意 (份数)	综合满意度 (%)
	权重				(100%)	(70%)	(50%)	
	经贸局疫情防控工作经费项目	10	10	100%	8	2	0	94.00%
合计		10	10	100%	8	2	0	94.00%

五、主要做法和取得成效

1、主要做法

(1) 选配精兵，组建隔离工作专班。为了确保储备隔离点紧急情况下正常启用，按照一隔离点一专班原则，我们结合隔离点规模，按照标准组建了16个工作专班，每个专班分一办七组，并由包抓部门具体负责专班的召集、入驻、管理，确保正常隔离医学观察，切实做到一个隔离点一名县级领导联系，一个工作专班，一个部门包抓，一名科级领导具体负责，医务人员达到2:50，工作人员按照医务人员3倍配备，2名公安人员负责安保，工作专班能力建设得到提升。

(2) 加强业务培训。对16个专班组织参加了省市多轮次线上培训和隔离点实地培训，印发了隔离场所管理资料汇编发给每一个专班成员学习，组织了隔离管理知识专项测试，在常态化时期轮值实战演练，实战培训提升专班隔离管控能力水平。

(3) 加强管理，规范开展隔离管控。按照隔离点管理规范，各隔离工作专班高度重视，严格按照各自职责和管理规范进行操作，强化封闭管理，抓好各环节细节，加强个人防护，从接收到观察到解除整个过程严格规范，确保隔离安全，有效阻断疫情传播。在日常规范开展医学观察管控中，所有专班工作人员与隔离人员一样进行赋红码管理，驻点人员中断与外界来往，隔离点设置有明显标识，与公共区域设置警戒隔断，严格三区两通道物理硬隔离并设置了明显标识。医务人员严格每日对隔离人员每日开展医学观察，并在隔离人员信息系统中录入观测数据，按时报送信息，各小组按职责严格开展工作，确保隔离点规范管理、规范运作。

(4) 强化保障，提供坚强后勤支持。通过随时掌握各隔离点物资情况，及时列出物资计划，外围人员按时到后勤组领取医疗物资，确保了隔离医疗物资充足，同时为各隔离点及时送去各类生活物资，确保了隔离点物资充足，后勤保障到位。

(5) 加强制度建设。为了切实做好新冠疫情防控工作，有效控制疫情，进一步加强隔离人员管理，确保防控工作有序开展。制定《隔离人员新冠核酸阳性检出者转出方案》。为切实做好新冠疫情防控工作，有效控制疫情，进一步加强隔离人员管理，确保防控工作有序开展，制定《集中隔离点检出新冠核酸阳性人员应急处置方案》、制定了《丹凤县集中隔离医学观察点清洁消毒终末消毒工作制度》。

2. 建设成效

2022 年累计集中隔离管控 6000 余人，未发生一起交叉感染事件，有效保证了隔离管控工作平稳有序开展，筑牢了疫情防控隔离线。2022 年 11 月份，经贸局牵头的隔离场所管理组及负责人分别被县新冠肺炎疫情防控指挥部办公室授予疫情防控先进集体和先进个人荣誉称号。隔离点接受了省市县督导组多轮次督查，县级领导每周至少两个逐点全覆盖进行督查，各在用隔离点管理到位，问题整改到位，确保了隔离管控安全有效。

六、问题与建议

- 1、本项目未执行严格采购程序，没有体现出通过竞争选择供应商。
- 2、项目无履约验收报告。项目完成后没有按相关规定进行验收。

七、相关建议及改进措施

- 1、加强政府采购工作。制定相关管理制度，严格按制度执行。
- 2、加强合同管理，特别是合同履约管理。合同签订后，进行相关备案；合同实施后，按照相关规定进行履约验收。

八、其他需要说明的问题

巡视、巡查、审计和财政监督中未发现问题。

附件一：县级项目支出绩效评价指标体系及评分表

附件二：绩效自评表

附件三：满意度调查问卷表

附件四：绩效评价相关照片资料

2023年8月10日

附件一

县级项目支出绩效评价指标体系及评分表（政府采购类）

（2022 年度）

项目名称： 疫情防控工作经费

项目单位： 丹凤经贸局

2023 年 8 月 21 日

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明及评分标准	得分	存在问题及扣分原因
决策指标 (13分)	采购需求	采购需求 明确性	3	(1) 项目编制了采购需求和方案, 得 1 分; (2) 项目采购需求编制符合规范, 得 1 分; (3) 项目采购需求与实际情况相匹配, 得 1 分。	3	
	采购预算	预算编制 科学性	3	(1) 项目预算纳入政府采购预算编制, 得 1 分; (2) 预算额度测算依据充分, 得 1 分; (3) 预算确定的项目内容与采购需求相匹配, 得 1 分。	3	
		采购方式 合规性	3	采购方式符合政府采购法规制度要求, 采购申请按要求审批, 不存在规避公开招标等情况。 得 3 分, 每发现 1 处不符合情况扣 1 分, 扣完为止。	3	
	绩效目标	绩效目标 合理性	4	(1) 项目设定有绩效目标, 得 1 分; (2) 项目绩效目标设置了明确、清晰、可衡量的绩效指标, 得 1 分; (3) 项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平, 得 1 分; (4) 项目绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配, 得 1 分。	4	
过程指标 (42分)	组织实施	政府采购代理 机构合规性	2	(1) 采购品目在集中采购目录且选择集中采购机构的, 得 1 分; (2) 政府采购委托代理机构资质符合要求的, 得 1 分。	1	选择集中采购
		采购程序 规范性	2	(1) 按要求签订政府采购代理协议, 明确双方权利义务、代理服务费等, 得 1 分; (2) 制作有政府采购文件, 且政府采购文件编制规范, 采购信息准确, 得 1 分。每发现 1 处不符合情况扣 0.2 分, 扣完为止。(同一类问题出现在不同采购计划函或招标编号的政府采购单项中, 以复数计, 下同)	0	

		开评审过程规范性	3	(1) 未按要求发布政府采购公告, 扣 2 分; 政府采购公告发布渠道符合要求、发布内容完整、公告时间充足, 一项不符合扣 0.5 分、扣完为止; (2) 按规定的时间、地点和方式进行开评审, 得 1 分, 一项不符合扣 0.5 分、扣完为止。	0	
		评审方法合理性	4	(1) 有确定的评审方法, 得 2 分; (2) 有明确、合理的评分标准细则, 得 2 分	0	
过程指标	组织实施	评审过程规范性	5	(1) 评审专家选择过程规范, 得 2 分, 专家选择不规范的, 扣全部权重分; (2) 按照政府采购文件要求对投标/响应供应商资格进行审查, 得 1 分; (3) 评审专家按照评分标准公正、客观进行评分, 扣分依据充分, 得 2 分。	0	
		采购政策执行	1	招标文件提及政府采购节能产品政策、政府采购环境标志产品政策、政府采购不发达地区和少数民族地区产品政策、促进中小企业发展政策、监狱企业扶持政策、促进残疾人就业政策等, 得 1 分, 否则不得分。	1	
		管理制度健全性	2	制定或具有相应的政府采购管理制度和财务和业务管理制度, 得 1 分; 政府采购、财务和业务管理制度合法、合规、完整得 1 分。	0	未提供采购管理制度、财务制度
		制度执行有效性	4	(1) 遵守相关法律法规和相关管理规定, 得 1 分; (2) 项目调整及支出调整手续完备, 得 1 分; (3) 采购文件、项目合同书、验收报告、技术鉴定等相关资料齐全并及时归档, 得 1 分; (4) 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位, 得 1 分。	3	无项目验收制度
		中标/成交结果规范性	3	(1) 按照规定的方式和时限, 根据评审结果确定中标/成交供应商, 发放书面中标/成交通知书得 1 分; (2) 按规定的媒体、时限发布中标/成交公告, 并公示足够时间, 得 2 分;	0	
		合同签订	3	(1) 按法律规定时间在中标/成交结果公示后签订采购合同的, 得 1 分; (2) 合同主要内容与政府采购文件及投标/响应文件一致, 得 1 分, 发现不一致的不得分; (3) 在规定时间内进行合同备案, 得 1 分	0	无合同资料
		合同履行验收	3	按照相关规定组织验收, 得 3 分, 每发现 1 处不符合情况扣 1 分, 扣完为止。	0	无项目验收资料

		保证金收取规范性	1	投标保证金和履约保证金按规定的标准收取，得 1 分，每发现 1 处不符合情况扣 0.5 分，扣完为止。	0	
		保证金退还及时性	1	投标保证金和履约保证金按时足额退还，得 1 分，每发现 1 处不符合情况扣 0.5 分，扣完为止。	0	
	资金管理	预算执行率	3	预算执行率 = (实际支出资金 / 采购预算资金) * 100%，预算执行率达到 90% 以上得 3 分，否则按实际预算执行率 ÷ 90% * 指标权重计分。	3	支出 334.6 万元，预算 331.08 万元，预算执行率 = (334.6 / 331.08) * 100% = 101.09%
		资金使用合规性	5	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，得 1 分；资金拨付有完整的审批程序和手续，得 1 分；资金使用符合预算批复或合同规定的用途，得 1 分；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 2 分。	5	
产出指标 (26 分)	产出数量	采购计划完成率	8	采购计划完成率 = 实际采购项目单项数量 ÷ 采购计划单项数量 * 100%。采购计划率达 100% 得 8 分，否则按照实际采购计划完成率 * 指标权重计分。	8	
	产出质量	采购项目质量	8	采购项目符合采购需求中的技术、商务和服务要求，验收合格得 8 分，每发现 1 处不符合情况扣 1 分，扣完为止。	8	
	产出时效	采购完成及时率	5	本项得分 = 采购完成及时率 * 权重分。采购完成及时率 = 按合同约定时间及时到货的采购数量 / 采购总量 * 100%	5	
		履约付款及时性	2	按照采购合同约定条款，满足支付条件的，收到发票后按时足额支付款项，得 2 分，每发现 1 处不符合情况扣 1 分，扣完为止。	2	
	产出成本	采购资金节支率	3	采购资金节支率 = (采购项目预算金额 - 当年采购成交金额) ÷ 采购项目预算金额 * 100%。采购资金节支率达 5% 以上得 3 分，否则按照实际采购资金节支率 ÷ 10% * 指标权重计分。	0	目标成本 ≤ 331.08，实际 334.6 > 331.08

效益指标 (19分)	经济效益	采购价格	4	省市政策规定定点集中采购除外,不存在采购货物、服务单价高于市场价格(以采购时点京东商城价格为市场价格基准)情况,得4分,每发现1处该类情况扣1分。	4	
	社会效益	争议处理	3	不在因采购文件、采购程序等违反相关法律法规或制度规定导致供应商提出有效质疑、投诉及重新采购情况,得3分,每发现1处该类情况扣1分,扣完为止。	3	
		采购公平性	2	不存在《财政部关于促进政府采购公平竞争优化营商环境的通知》中明确的政府采购领域妨碍公平竞争的规定和做法,得2分,每发现1处该类情况扣0.5分,扣完为止。	2	
		采购公正性	2	不存在评标评审、中标(成交)结果不公正,违反《政府采购法》及相关法规条例等公正性要求情况,得2分,每发现1处该类情况扣0.5分,扣完为止。	2	
		采购公开性	2	按照《财政部关于做好政府采购信息公开工作的通知》《财政部关于进一步做好政府采购信息公开工作有关事项的通知》《政府采购信息发布管理办法》等规定进行信息公开工作,得3分,每发现1处不符合情况扣0.5分,扣完为止。	2	
	生态效益	采购产品符合环保节能政策	2	不存在采购货物、服务违反环保节能政策情况,得0.5分,每发现1处该类情况扣1分,扣完为止。	2	
	用户满意度	供应商满意度	2	对供应商进行满意度调查,综合满意度达90%以上得2分,否则按照实际调查综合满意 \div 90% \times 指标权重计分。	2	
		采购项目用户满意度	2	对采购项目用户进行满意度调查,综合满意度达90%以上得2分,否则按照实际调查综合满意 \div 90% \times 指标权重计分。	2	
评价结果	90(含)一100分为优、80(含)一90分为良、60(含)一80分为中、60分以下为差。				68	

附件三：专项业务经费绩效目标表（2023年度）

项目名称	集中隔离点和中高风险区域生活物资经费补贴				
主管部门	丹凤县经贸局				
项目资金	实施期资金总额	3,310,800.00			
	其中：财政拨款	3,310,800.00			
	其他				
总体目标	总体目标				
	经贸局在疫情防控期间承担集中隔离点和中高风险区域生活物资保障任务，期间共改造，启用（含隔离点）14个，在用隔离酒店（隔离点）3个，酒店（隔离点）租金，改造，用餐等费用共计300万元；采购中高风险区域生活物资31.08万元，共申请财政补助资金331.08万元。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	标准值	备注
	产出指标 (50分)	数量指标	331.08万元	331.08万元	
		质量指标	按文件拨付	按文件拨付	
		时效指标	5个工作日内完成	5个工作日内完成	
		成本指标	预算金额内	预算金额内	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	维护经济秩序	维护经济秩序	
		社会效益指标	维护社会稳定	维护社会稳定	
		生态效益指标	/	/	
		可持续影响指标	促进县域经济高质量发展	长期	
	满意度指标	服务对象满意度指标	隔离点人员满意度	大于95%	

附件三： 丹凤县 2023 年重点项目绩效评价满意度调查问卷

您好！受丹凤县财政局委托，我们正在对丹凤县 2023 年重点绩效评价项目经贸局疫情防控工作经费项目开展绩效评价工作，需要做一项受益对象的满意度调查，非常感谢您能抽出宝贵时间配合我们的调查。

绩效评价工作组 2023 年 7 月

一、以下问题请您在最符合您真实感受的“□”内划“√”即可。

1. 您认为实施这项经费投资项目是否有必要？
有 没有 不清楚
2. 您认为实施这项经费投资项目时，能否实现本地区更好地宜居？
能 否 不清楚
3. 您认为这项经费投资项目是否有效保护民众生命健康？
是 否 不清楚
4. 您认为这项经费投资支持项目是否绿色低碳？
是 否 不清楚
5. 您认为这项经费投资项目对周边环境是否有影响？
有 没有 不清楚
6. 您认为这项经费投资对区域经济社会发展指导性价值怎么样？
价值较好 价值较差 不清楚
7. 您的生活条件是否可以得到改善？
是 否 不清楚
8. 作为社会公众，您对实施的这项经费投资项目满意吗？
非常满意 满意 不满意
9. 作为区域政府部门，您对实施的这项经费投资项目满意吗？
非常满意 满意 不满意

附件四 2022年丹凤经贸局疫情防控工作经费项目绩效评价相关照片资料







2022年丹凤县鱼岭水库抽水蓄能电站项目 财政支出绩效评价报告

项目名称：2022年丹凤县鱼岭水库抽水蓄能电站项目

评价类型：绩效评价

主管部门：丹凤县经济贸易局

评价机构：商洛华秦信会计师事务所有限公司

二〇二三年九月一十二日

目 录

一、项目基本情况.....	2
(一) 项目背景、立项依据.....	2
(二) 项目主要内容、组织实施和职责分工情况.....	3
(三) 项目资金管理使用情况.....	3
(四) 项目绩效目标.....	3
二、绩效评价工作开展情况.....	4
(一) 绩效评价目的、对象和范围；.....	4
(二) 绩效评价原则.....	4
三、绩效评价指标体系、评价标准和评价方法.....	4
(一) 评价指标体系(附表说明).....	4
(二) 评价方法、评价标准等.....	4
(三) 绩效评价工作过程.....	5
四、绩效分析.....	5
(一) 综合评价结论及得分情况（附分类评分表）.....	6
(二) 结合绩效指标逐项分析阐述完成情况.....	6
1. 项目决策情况分析；.....	6
2. 项目过程情况；包括资金管理及项目组织实施两方面.....	7
3. 项目产出情况；.....	8
4. 项目效益情况；.....	8
五、主要做法和取得成效.....	9
六、存在的主要问题及原因分析.....	9
七、相关建议及改进措施.....	9
八、其他需要说明的问题.....	9
附表一.....	10

2022年丹凤县鱼岭水库抽水蓄能电站项目 财政支出绩效评价报告

为了贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号），深入贯彻落实丹凤县委、县政府《关于全面推进预算绩效管理的具体措施》（丹发〔2021〕12号），全面推进预算绩效管理工作，加强财政预算支出管理水平，强化财政预算支出责任，提高财政资金使用效益，根据《丹凤县财政局关于开展2023年度县级财政重点绩效评价通知》（丹财发〔2023〕79号）文件精神，商洛华秦信会计师事务所有限公司受丹凤县财政绩效管理中心委托，成立绩效评价工作组，遵循客观、公正、科学的评价原则，于2023年7月24日至2023年8月18日对2022年丹凤县鱼岭水库抽水蓄能电站项目开展绩效评价，现就评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目背景、立项依据

根据2021年9月国家能源局发布《抽水蓄能中长期发展规划（2021—2035年）》，各省（区、市）开展的规划需求成果，综合考虑系统需求和项目建设条件等因素，提出抽水蓄能储备项目247个，总装机规模约3.05亿千瓦。陕西省抽水蓄能重点实施项目16个，13个抽水蓄能电站被列入“十四五”重点实施计划，3个抽水蓄能电站被列入“十五五”重点实施计划，总装机容量17250MW。考虑包括在建的镇安电站后，总装机容量为18650MW，无法满足2035年对抽水蓄能规模需求，仍需从规划储备项目或新增站点中补充满足。由陕西省自然资源厅出具的《关于丹凤县鱼岭抽水蓄能电站项目生态保护红线审查情况的复函》和陕西省林业局出具的《关于丹凤县鱼岭抽水蓄能电站项目选址意见》，拟定在丹凤县县城北部，距丹凤县城直线距离约10km，距商洛市直线距离36km，距西安市直线距离138km处建立丹凤县鱼岭抽水蓄能电站。

国家能源局发布的《抽水蓄能中长期发展规划（2021—2035年）》提出，要加强规划站点储备和管理，在已有工作基础上，各省（区、市）不断滚动开展抽水蓄能站点资源普查和项目储备工作，综合考虑地形地质等建设条件和环境保护要求，开展规划储备项目调整工作。加强协调，合理合规地推动规划项目布局与生态保护红线协调衔接，为纳入规划重点实施项目、加快项目实施创造条件。

（二）项目主要内容、组织实施和职责分工情况

鱼岭抽水蓄能电站站点位于陕西省商洛市丹凤县境内，丹凤县县城北部。鱼岭抽水蓄能电站属纯抽水蓄能电站，由上、下水库、输水系统、地下厂房及开关站、补充水建筑物等组成。上水库为新建水库，下水库采用已建的鱼岭水库。该项目是市县确定的重点蓄能产业项目，项目建成对于降低电力能耗，带动旅游业发展，提升社会效益意义重大。

根据《抽水蓄能电站水能规划设计规范》（NB / T35071-2015），设计水平年应根据电力系统发展需求，结合抽水蓄能电站前期工作进度、建设工期和相应的可能投产年份分析确定，并尽可能与国民经济发展五年规划年份相一致。初拟鱼岭抽水蓄能电站设计水平年为 2035 年。本项目申请的专项资金为鱼岭水库抽水蓄能电站项目初步分析报告编制费及其他中介服务费。

根据县政府〔2022〕6 号常务会议纪要精神，由县政府委托建发集团公司与中国电建集团华中投资有限公司、中国电建集团西北勘察设计院有限公司签订项目入规、初步分析报告等设计委托协议。

（三）项目资金管理使用情况

1、项目资金预算安排和分配情况；

丹凤县经贸局鱼岭水库抽水蓄能电站项目，2022 年财政资金预算安排 218.00 万元，实际到位资金 218.00 万元。

2、项目资金管理使用情况

2022 年鱼岭水库抽水蓄能电站项目申请资金 218.00 万元，实际支出 196.00 万元，其中支付设计费 40 万元，咨询费 28 万元，编制服务费 128 万元，该项目资金来源均为财政拨款。

（四）项目绩效目标

1、绩效目标编制情况；

根据项目绩效目标表，项目绩效分为产出指标、效益指标、满意度指标三个一级指标，在产出数量、质量、时效、成本、效益、满意度等方面制定了较明确的目标

总体目标：为践行“碳达峰，碳中和”国家战略，充分合理开发利用区域内水能资源，尽快将资源优势转变为经济发展优势，助力丹凤经济绿色发展。

产出目标：在丹凤县鱼岭水库建设一座装机规模约 140 万千瓦抽水蓄能

电站。

效益目标：本项目建成后可通过招商引资，充分发挥区域内资源优势，不仅减轻了中小企业创业成本，而且可增加大量就业岗位，对推动当地群众就业、提高人民生活水平，增收农民收入，保护环境和带动其他相关产业发展有着重要意义。

2、单位绩效自评开展及结果情况。

单位未开展项目自评。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围；

1、评价目的

本次绩效评价在梳理丹凤县经贸局 2022 年鱼岭水库抽水蓄能电站项目设立背景、项目主要内容、实施流程及年度工作成果的基础上，通过设计有针对性的绩效评价指标体系，评价项目实施取得的成效。同时总结经验，查找问题，分析问题，分析原因，提出有针对性的意见和建议，为完善相关政策、加强项目管理、提高资金使用效益提供重要的决策依据。

2、评价对象和范围

本次评价对象为丹凤县经贸局 2022 年鱼岭水库抽水蓄能电站项目涉及的财政资金 218.00 万元，以及项目实施后产生的综合效益。

本次评价时段为 2022 年 1 月 1 日—2022 年 12 月 31 日。

（二）绩效评价原则

本次绩效评价遵循如下原则：

（1）科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

（3）绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

三、绩效评价指标体系、评价标准和评价方法

（一）评价指标体系（附表说明）

体系指标见附件一。

（二）评价方法、评价标准等

本次绩效评价采用的方法是指标评价、数据采集和社会调查。绩效评价指标体系按逻辑分析法设计，包括决策、过程、产出、效益四部分内容，围绕资金使用、资源配置、项目管理等客观分析项目的产出和效果，体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。内在逻辑的一致性也增强了评价的科学性、严谨性和可行性。综合评价表为评分所用，需要基础表、问卷调查和访谈的支持。评价指标体系详见附件。

基础表基于各种会计报表及相关会计凭证，项目组对数据进行核实确认、汇总分析。为确保评价工作的客观性和科学性，在数据复核过程中发现的项目主管部门填报的数据与相关资料有差异的，项目组将做进一步深入调查。问卷调查和访谈将采用重点抽样的方式进行，选取项目实施范围内受益群体为调查对象，共发放调查问卷 10 份，同时采用座谈会的形式对项目相关人员进行访谈。

在评价过程中还将根据实际需要，应用现场勘查、档案法、市场比较法等获取的相应数据，设计评价模型进行定量分析评价，处理数据。

（三）绩效评价工作过程

绩效评价工作由县财政绩效管理中心牵头，组织财政局、经贸局相关股室、相关单位实施，项目组严格按照工作方案中确定的评价思路，通过研读相关文件资料、填写基础数据表格、项目实地调研、问卷调查、访谈等方法收集相关数据。具体实施过程如下：

1、数据填报和采集

2023 年 7 月，项目组就所需采集的数据与项目相关负责人进行沟通，并收集项目资金使用情况、目标完成情况、项目管理制度与执行情况及项目能力建设情况等相关资料。

2、社会调查

根据工作方案中确定的调查对象、调查内容和抽样方式，项目组以问卷调查的方式对项目受益群体开展满意度调查，以访谈的形式对项目负责人开展社会调查。并对访谈、问卷进行整理，对各个问题进行归纳和分析，总结各方意见和建议。

3、数据分析及撰写报告

项目组根据绩效评价的原理和财政局的要求，对采集的数据进行甄别、分析；同时，提炼结论、撰写报告，形成最终的绩效评价报告。

四、绩效分析

（一）综合评价结论及得分情况（附分类评分表）

鱼岭水库抽水蓄能电站项目绩效评分结果为 77 分，根据相关规定，其绩效评级为“中”。各部分权重和得分情况见附表一。

（二）结合绩效指标逐项分析阐述完成情况

1. 项目决策情况分析；

（1）立项依据充分性

鱼岭水库抽水蓄能电站项目依据 2021 年 9 月国家能源局发布《抽水蓄能中长期发展规划（2021—2035 年）》，各省（区、市）开展的规划需求成果，综合考虑系统需求和项目建设条件等因素，提出抽水蓄能储备项目 247 个，总装机规模约 3.05 亿千瓦，陕西省抽水蓄能重点实施项目 16 个，总装机容量 17250MW，考虑在建的镇安电站后，总装机容量为 18650MW，无法满足 2035 年对抽水蓄能规模需求，仍需从规划储备。项目立项依据充分，但尚未见立项文件。根据指标评分标准，该指标满分 4 分，得分 2 分。

（2）立项程序规范性

通过查阅相关会议纪要和批复文件，本项目按照省市工作安排，并通过批复。项目按照规定的程序申请设立，且所提交的文件、材料符合相关要求，根据指标评分标准，该指标满分 3 分，得分 3 分。

（3）绩效目标合理性

根据项目初步分析材料及项目目标表，项目未设置阶段性目标仅设置总体目标，且产出指标设置不合理；根据指标评分标准，该指标满分 4 分，得 0 分。

（4）绩效指标明确性

本项目年初设定了绩效目标，本年度未将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；根据指标评分标准，该指标满分 3 分，得 1 分。

（5）预算编制科学性

根据项目实施方案批复，年度资金预算符合项目实施方案，预算内容与项目内容匹配，根据指标评分标准，该指标满分 4 分，得分 4 分。

（6）资金分配合理性

截至 2022 年底，根据商洛市人民政府国有资产监督管理委员会、丹凤县人民政府国有资产监督管理委员会关于转报县建发集团公司《申请丹凤县鱼岭水库抽水蓄能电站项目专项补助的报告》的报告，项目实际收到财政拨付资金 218 万元，项目资金主要用于支付项目初步分析报告编制服务费和其他中介费。项目资

金应严格按照有关规定，实行项目资金专项管理，建立项目配套的财务管理制度，但实际未见专项资金的监管程序。根据指标评分标准，该指标满分 2 分，得 1 分。

2. 项目过程情况；包括资金管理及项目组织实施两方面

项目资金管理方面

(1) 财务管理制度健全性

丹凤县经贸局制定了部门的财务管理制度，实行专账支付制度，财务管理制度合法、合规、完整。根据指标评分标准，该指标满分 2 分，得分 2 分。

(2) 资金到位率及到位及时率

2022 年度下达鱼岭水库抽水蓄能电站项目财政资金 218 万元。根据指标评分标准，该指标满分 2 分，得分 2 分。

(3) 预算执行率

2022 年度鱼岭水库抽水蓄能电站项目财政预算资金 218 万元，项目实际支出金额为 196 万元，预算执行率为 89.91%。根据指标评分标准，该指标满分 2 分，得 1 分。

(4) 资金使用合规性

通过查阅项目资金支付凭证，财政资金的支付按照丹凤县经贸局财务管理制度的要求支出，资金的拨付有完整的审批程序和手续。根据指标评分标准，该指标满分 4 分，得分 4 分。

(5) 会计核算规范性

通过查阅项目资金支付凭证，丹凤县经贸局及相关单位严格按照适用的会计准则、会计制度核算业务，相关内控制度落实到位。根据指标评分标准，该指标满分 2 分，得分 2 分。

项目组织实施方面

(6) 业务管理制度健全性

通过查阅项目制度资料，项目实施单位的业务管理制度基本健全、完整，可以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的起到保障作用保障情况。根据指标评分标准，该指标满分 2 分，得分 2 分。

(7) 业务制度执行有效性

通过查阅相关项目资料，本项目实施严格按照批复的项目实施方案实施，并签署合作协议。项目实施中，严格进行质量检测，由建设单位、施工单位共同进行验收。该指标满分 4 分，得分 4 分。

(8) 项目质量可控性

已制定相应的项目质量要求或标准，严格按相关质量标准及合作协议执行；制定了相应的项目质量检查、考核、验收制度。根据指标评分标准，该指标满分2分，得分2分。

3. 项目产出情况；

(1) 数量实际完成率

根据项目实施方案，数量指标应是建设完成一座抽水蓄能电站，实际完成蓄能电站项目的初步分析报告1份，该指标满分12分，得分5分。

(2) 质量达标率

蓄能电站项目的初步分析报告项目已完成验收，目标质量指标为装机规模140万千瓦，与实际完成指标不符。根据指标评分标准，该指标满分9分，得分3分。

(3) 完成及时性

根据项目实施方案，蓄能电站项目的初步分析报告项目已组织完工验收，项目在计划时间完成。根据指标评分标准，该指标满分7分，得分7分。

(4) 成本节约率

根据批复的项目施工方案和合同协议约定，项目严格按照标准执行，经检查项目相关支付凭证，未超计划成本，根据指标评分标准，该指标满分5分，得分5分。

4. 项目效益情况；

(1) 社会效益

鱼岭水库抽水蓄能电站项目建成后可通过招商引资，充分发挥了区域内资源优势，不仅减轻了中小企业创业成本，而且可增加大量就业岗位，对推动当地群众就业、提高人民生活水平，增收农民收入，保护环境和带动其他相关产业发展有着重要意义，项目社会效益明显。根据指标评分标准，该指标满分10分，得分10分。

(2) 生态效益

鱼岭抽水蓄能电站站点位于陕西省商洛市丹凤县境内，充分合理开发利用区域内水能资源，将资源优势转变为经济发展优势，产生较好的生态效益。根据指标评分标准，该指标满分5分，得分5分。

(3) 可持续性影响

通过鱼岭水库抽水蓄能电站项目的实施，本项目的实施，可以进一步优化产业布局，稳定扩大就业，激发内需潜能，拓展区域发展空间，增强经济发展动力和后劲，夯实国民经济可持续发展的基础。根据指标评分标准，该指标满分 5 分，得分 5 分。

（4）社会公众及服务对象满意度

根据现场勘查和满意度调研结果，受访人员均表示对鱼岭水库抽水蓄能电站项目建设及运营持肯定态度。满意度年度目标值为 90%以上，据统计受访群众对本项目的实施满意度达到 100%以上。根据指标评分标准，该指标满分 7 分，得分 7 分。

五、主要做法和取得成效

鱼岭水库抽水蓄能电站项目前期工程由项目前期专班负责，项目正有效稳定开展。已完成项目初步分析报告，后续建设工作正在稳定实施。

六、存在的主要问题及原因分析

1、绩效目标设置不合理，产出指标为总体目标产出情况，非 2022 年度项目产出。

2、鱼岭水库抽水蓄能电站项目体量较大，未设置阶段性目标，2022 年实施的内容未进行监控及阶段性自评；

3、鱼岭水库抽水蓄能电站项目预算执行率为 89.91%，截至 2022 年末仍有 22 万元未进行支付。

七、相关建议及改进措施

1、建设项目产出指标应根据年项目完成度量化具体指标，避免年度目标与总体目标冲突。

2、对于大型建设项目，应对每年项目的完成进度进行监控，针对项目完成情况设置阶段性目标，加强项目进度管理；

3、建立健全的预算执行管理制度，明确责任人和执行流程，加强对预算执行情况的监控和控制。

八、其他需要说明的问题

无。

附表一

县级财政重点绩效评价项目支出指标体系及评分表（建设类项目）

（2022 年度）

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	存在问题及扣分原因
决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性	4	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点及评分: ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和国家政策规定(1分);②项目立项是否符合县委、县政府重点项目建设要求和行业发展规划要求(1分);③项目立项是否与部门职责相符、属部门年度目标任务和工作任务所需,是否与相关部门同类项目重复(1分);④项目是否属于公共财政支持范围,是否针对某一实际问题 and 需求,是否与部门内部相关项目重复(1分);结合实际分析评分。	2	
		立项程序规范性	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点及评分: ①项目是否按照规定的程序申报、审批(1分); ②相关审批文件、材料是否符合相关要求(1分); ③事前是否已经问过项目必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策(1分)。结合实际分析评分。	3	
	绩效目标	绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点及评分:(如未设定预算绩效目标,也可考核项目实施方案、工作任务目标)①项目是否有绩效目标(1分);②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性(1分);③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平(1分);④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1分)。结合实际分析评分。	0	未设置阶段性目标, 2022年实施的内容未 进行监控及阶

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	存在问题及扣分原因
							存在问题及扣分原因
		绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点及评分： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标（1分）；分析评分 ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现（1分）；分析评分 ③是否与项目目标任务数或计划数相对应（1分）。分析评分根据实际情况分析评分。	1	绩效目标设置不合理
决策 (20分)	资金投入	预算编制科学性	4	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点及评分： ①预算编制是否经过论证评审（1分）；是得1分，否不得分； ②预算内容与项目内容是否匹配（1分）； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照费用定额标准细化、量化编制（1分）； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配（1分）。	4	
		资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点及评分： ①预算资金分配依据是否充分、是否符合资金管理制度（1分）；分析评分 ②资金分配额度是否科学合理，与项目单位建设任务或实际需要是否相适应（1分）。分析评分	1	未见资金管理制度

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	存在问题及扣分原因
过程 (20分)	资金管理	管理制度健全性	2	项目实施单位财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范,安全运行的保障情况。	评价要点及评分:①是否制定或具有符合相关财务会计制度规定的项目资金管理办法(1分);是1分,否不得分。分析评分 ②是否建立健全、完整的财务监督、资金监控、会计核算内部控制制度(1分)。是得1分,制定不完整不规范分析评分,未制定不得分。分析评分	2	
		资金到位率及到位及时率	2	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	评价要点及评分:①资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%(实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金;预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金)(1分),按比例评分; ②到位及时率=(及时到位资金/按计划应到位资金)×100%,(1分),按比例评分。	2	
		预算执行率	2	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	评价要点及评分:预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。按比例评分	1	预算执行率为89.91%,截至2022年末仍有22万元未进行支付
过程 (20分)	资金管理	资金使用合规性	4	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点及评分: ①是否符合国家财经法规和财务制度以及有关专项资金管理办法的规定(1分); ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续(1分);是1分,否不得分 ③资金使用是否符合项目预算批复或合同规定的用途(1分);分析评	4	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	存在问题及扣分原因
					分 ④项目支出是否按规定进行政府采购，重大支出是否经过集体研究（1分）；是1分、否不得分 ☆存在截留、挤占、挪用、虚列支出等任何一种情况，为0分。		
		会计核算规范性	2	项目实施单位会计核算是否符合《会计法》和相关会计准则、会计制度，用以反映和考核项目资金会计核算的规范情况。	评价要点及评分：①会计核算是否符合财经法规和财务管理制度以及内部会计控制规范、相关会计制度的规定，会计账簿、报表编制是否规范（1分）。分析评分 ②项目资金是否进行专账核算、记账、报账是否符合会计基础工作规范（1分）。分析评分	2	
过程 (20分)	项目 组织 实施	管理制度健全性	2	项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点及评分： ①是否已制定或具有相应的业务管理制度（1分）；分析评分 ②业务管理制度是否健全、完整（1分）。分析评分	2	
		制度执行有效性	4	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点及评分： ①是否执行相关法律法规、规范实施项目，进行投资评审、招投标、安全生产、财务决算、审计、资产移交等业务（1分）；分析评分，不规范酌情扣分 ②项目调整及支出调整手续是否完备（1分）； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档（1分）； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位（1分）。	4	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	存在问题及扣分原因
		项目质量可控性	2	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施，用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准（1分）； ②是否采取或制定了相应的项目质量检查、监理、考核、验收、绩效目标监控、问题整改等必需的控制措施或手段（1分）。	2	
产出 (33分)	产出数量	实际完成率	12	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。按比例并结合实际评分。实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量。	5	目标设置为总体目标产出，与实际不对应
	产出质量	质量达标率	9	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	评价要点及评分：质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100。按比例结合实际评分。质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	3	目标设置为总体目标产出，与实际不对应
	产出时效	完成及时性	7	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	评价要点及评分：完成及时率=[(计划完成时间(月)-实际完成时间(月))/计划完成时间(月)]×100%，按比例评分。 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	7	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	存在问题及扣分原因
	产出成本	成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	评价要点及评分：成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100。小于等于0得满分，大于0不得分。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。可参考总成本或单位成本综合分析评价。	5	
效益 (27分)	项目效益 (20分)	经济效益	20	项目实施对国民经济和区域经济发展所带来的直接或间接效益、影响情况。该指标为项目个性化指标，只要是与经济效益有关的，根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。	项目实施带来的直接或间接经济效益，解决制约发展约体制性、结构性矛盾和问题情况；完成设定绩效目标得满分，未完成的，结合完成情况酌情扣分。		
		社会效益		项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标，只要是与社会效益有关的，根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。	项目实施促进社会事业发展、改善群众生产生活条件、增加公共资源供给、提升公共服务能力、健全提升社会治理体系能力情况；完成设定绩效目标得满分，未完成的，结合完成情况酌情扣分。	10	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	存在问题及扣分原因
		生态效益		项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标，项目实施对生态、环境产生影响的，根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。	项目实施有效改善我县生态环境质量、有效修复治理局部区或环境、有效提升我县环境生态环境及投资综合竞争力情况；完成设定绩效目标得全分，未完成的，结合完成情况酌情扣分。	5	
		可持续影响		项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。该指标为项目个性化指标，项目实施后产生的可持续影响，根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。	项目实施运行对社会、人、自然、资源、环境带来的可持续影响情况；完成设定绩效目标得全分，未完成的，结合完成情况酌情扣分。	5	
效益 (27分)	满意度(7分)	社会公众或服务对象满意度	7	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	满意度=项目区调查表示满意对象(户、人)数/被调查对象(户、人)数×100。社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。90%(含)以上得7分，80%(含)-90%得6分，70%(含)-80%得4分，60%(含)-70%得2分，60%以下得0分。	7	
评价结果			90(含)一100分为优、80(含)一90分为良、60(含)一80分为中、60分以下为差。			77	