

喀什经济开发区财政金融局 2023 年度 部门整体支出绩效评价报告

(2023 年度)

项目名称：喀什经济开发区财政局 2023 年度部门整体支出

项目单位：喀什经济开发区财政金融局

主管部门：喀什经济开发区财政金融局

委托单位：喀什经济开发区财政金融局

评价机构：新疆鸿晟达信息咨询有限公司

主评人：路振志

二〇二四年七月

摘 要

项目名称	喀什经济开发区财政局 2023 年度部门整体支出			评价年度	2023 年度
部门预算 总收入	1869.94 万元	财政拨款收入	1869.94 万元	其他收入	0 万元
部门预算 总支出	1869.94 万元	基本支出	362.45 万元	项目支出	1507.49 万元
绩效评价结果	喀什经济开发区财政金融局 2023 年度部门整体支出绩效评价项目最终评分结果为 93.45 分，绩效评级为“优”。				
绩效目标实现情况	<p>成立财政金融局支部党建办，全面加强对党建和党风廉政建设工作组织领导，统筹推进各项工作落实。制定财政金融局 2023 年党风廉政建设工作要点，2023 年全面从严治党工作方案和全面从严治党“四责联动”责任清单，进一步明确了党风廉政建设和反腐败工作的方向；建立党建和党风廉政建设工作清单，每月定期召开支委会，通报上月党建、党风廉政建设完成情况，安排部署本月党建、党风廉政建设重点工作，确保党建和党风廉政建设各项工作落地落实落细。二是严格执行党内制度。坚持民主集中制原则，根据实际情况调整了财政金融局人事工作领导小组、政府采购工作领导小组成员，并严格贯彻执行“三重一大”、局务会等局内议事决策机制。三是提升履行“一岗双责”的实效。三是坚持以法治思想为遵循，规范财政经济运行。始终把学习总书记法治思想作为重大的政治任务，把加强财政法治建设摆在突出位置，树牢依法行政、依法预算观念，进一步严明纪律。</p>				
主要经验与做法	按照“账务日清月结”的工作要求，做好会计核算，扎实、准确做好日常总预算及单位会计核算、机制凭证转账、收支数据对账、各类月报填报以及记账、审账、				

	<p>结账，确保具有勾稽关系的各类报表及账簿数据偏差率不超过 5%。四是坚持底线思维，严肃财经纪律。坚持经济社会总体安全与财政发展自身安全“两手抓”，及时预警风险隐患，强化政府隐性债务风险管理，坚决制止违法违规举债行为，牢牢守住不发生系统性风险底线。依托地区财政运行监测平台，按月报送分析收支、债券、库款、土地出让金等经济数据，加强开发区财政运行风险监测分析；结合开发区工作实际，草拟并组织印发《喀什经济开发区地方财经纪律重点问题专项整治工作方案》，组织实施。</p>
<p>存在的主要问题</p>	<p>(一)预算执行存在偏差</p> <p>对个别项目资金使用方面预算不够细致，出现实际支出数超出了预算申报数或出现项目资金结余数额多的情况，导致调剂频繁，缺乏预算编制的科学性。</p> <p>(二)预算绩效管理仍有欠缺。</p> <p>在 2023 年预算绩效管理工作中，存在“重投入轻管理、重支出轻绩效”的情况，对全面实施预算绩效管理的要求认识还不到位，项目申报、实施等环节与预算绩效管理各个环节联系不够紧密；同时预算绩效管理专业人手不足、绩效管理水平欠缺的情况下，预算绩效管理工作提升的空间还是很大。</p>
<p>有关建议</p>	<p>加大预算绩效管理培训力度，贯彻落实相关办法及制度。采取集中学习、讲座、专题会议等方式，加大对参与绩效管理工作人员培训力度，进一步统一认识，充实业务知识，以达到预算绩效管理标准化、常态化的要求，最终实现提高绩效管理工作效率及质量的目标，最终进行绩效评定时更能发挥其应有的作用。</p>
<p>评价机构</p>	<p>新疆鸿晟达信息咨询有限公司</p>

目 录

喀什经济开发区财政金融局 2023 年度部门整体支出绩效评价报告	1
一、基本情况	1
(一) 部门基本概况	1
(二) 部门主要职责	2
(三) 机构设置及人员情况	3
(四) 部门年度预算安排及执行情况	3
(五) 资产配置和管理情况	4
(六) 部门年度重点工作任务	6
(七) 部门年度绩效目标	6
(八) 绩效自评情况及结论	8
二、绩效评价组织情况	9
(一) 绩效评价目的	9
(二) 绩效评价对象和范围	9
(三) 绩效评价原则	10
(四) 绩效评价依据	10
(五) 绩效评价指标体系及标准	11
(六) 绩效评价方法	12
(七) 绩效评价工作过程	13
三、绩效评价综合情况及结论	14
(一) 绩效评价综合结论	14
(二) 绩效目标实现情况	15

四、绩效评价情况分析	18
(一) 部门决策情况 (分值 15 分, 得分 14 分)	18
(二) 部门管理情况 (分值 35 分, 得分 29.45 分)	23
(三) 部门产出情况 (分值 50 分, 得分 50 分)	28
五、主要经验及做法	31
(一) 预算管理一体化质量管理	32
六、存在问题及原因分析	33
(一) 预算执行存在偏差	33
(二) 预算绩效管理仍有欠缺	33
七、针对问题提出的建议	33
八、绩效评价结果应用建议	34
(一) 及时对评价中发现的问题进行整改	34
(二) 评价结果公开	34
九、其他需要说明的问题	35
(一) 关于评价责任的说明	35
(二) 本次绩效评价的局限性	35
附件 1: 喀什经济开发区财政金融局 2023 年度部门 (单位) 整体 支出绩效评价指标体系及打分表	37
附件 2: 喀什经济开发区财政金融局 2023 年度部门 (单位) 整体 支出绩效评价现场访谈记录	59

喀什经济开发区财政金融局 2023 年度部门整体支出 绩效评价报告

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，强化预算支出责任，规范部门资金使用行为，提高财政资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》、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）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）文件的要求，新疆鸿晟达信息咨询有限公司受喀什经济开发区财政金融局（以下简称“开发区财政金融局”）的委托，于2024年4月1日至2023年7月20日，对喀什经济开发区财政金融局（以下简称“开发区财政金融局”）2023年部门整体支出开展绩效评价工作。评价组依据绩效评价的基本原理，结合本项目特点，经过前期调研、方案制定、数据收集与梳理等环节，撰写形成绩效评价报告。

一、基本情况

（一）部门基本概况

新疆维吾尔自治区喀什地区喀什经济开发区财政金融局无下属预算单位，下设4个科室，1个中心，分别是：综合和金融服务科、预算科、执行监督科、国库科（国库集中支付中心）、会计核算与支付中心，主要负责开发区财政收支管理工作；负责预算、决算编制工作；负责政府采购、国有资产管理、财政资金

绩效管理、债务管理和财政监督工作；负责开发区所属单位财务人员培训工作；负责拟定和执行统一规定的行政事业单位开支标准；负责项目资金审查监管工作；设立代理国库，代行国库职能；负责开发区税收管理协调工作；贯彻执行国家有关金融工作的方针、政策和法律、法规；研究拟订金融贸易区建设规划、政策和措施，并组织实施；负责组织推进金融创新试点、投融资平台建设；负责各类金融机构的引进、设立，协调有关部门为驻区金融机构提供服务；负责培育、推进企业上市工作；负责创业投资企业和股权投资企业的管理工作；承办党工委管委会交办的其他事项，截至 2023 年 12 月 31 日，地区转贷开发区政府债券项目 8 个 10.6 亿元，主要用于支持产业园区、市政道路、保障性安居等重大工程，截止 11 月底支出 1.5 亿元，支出执行率 100%；专项债券 8 个 9.1 亿元，截止 11 月底支出 6.47 亿元，支出执行率 71.1%。做好年度还本付息等资金的预算保障工作，上半年组织偿还 1-6 月政府债券付息付费资金 2690.38 万元，组织偿还下半年一般债付息付费 388 万元。

（二）部门主要职责

主要负责经开区财政日常工作的综合协调及经开区各部门片区协调工作；财政办公室文稿的起草、修改、审核和制发、立卷、清理和销毁等工作；中共中央、自治区党委、地委文件和有关要害部门密码、密码文件、信件的接收、传递工作；本级领导同志的公务活动安排，统筹协调副县级以上领导同志公务活动的接待服务；本部门机关的安全保卫、后勤保障的协调服务；督促

检查和地委文件、地委领导同志批示指示的催办落实工作等。财政收入方面，聚焦重点税源、重点项目、历年欠缴清理、闲置资产盘活等四个方面开展工作；财政支出方面，通过年度预算编制安排重点、绩效评价结果应用等方式方法，大力盘活存量资金、用好专项转移支付资金。

（三）机构设置及人员情况

新疆维吾尔自治区喀什地区喀什经济开发区财政金融局无下属预算单位，下设4个科室，1个中心，分别是：综合和金融服务科、预算科、执行监督科、国库科（国库集中支付中心）、会计核算与支付中心，

喀什经济开发区财政金融局现有编制数15人。实有人数8人，其中：在职8人，比上年增加0人；退休0人，比上年增加0人；离休0人，比上年减少0人。

（四）部门年度预算安排及执行情况

1.部门年度预算收入完成情况

截止2023年12月底，一般公共预算收入完成83000万元，同比增长15.63%。年底完成87523万元，完成增长20%任务目标。全力以赴加大各项支出力度。强化部门沟通协作，督促各部门加快专项资金、本级重点项目支出进度，确保专项资金支出进度大幅提升、债券项目资金全部支出完毕、本级重点项目支出应支尽支。

2.部门年度预算支出安排及执行情况

我单位 2023 年全年预算支出金额共计 1869.94 万元，其中：基本支出为 362.45 万元，主要用于人员工资、基本公用经费支出；项目支出 1507.49 万元，主要用于财政业务运营保障项目、业务委托费、金融监管及产业培植专项业务工作项目等 9 项目。

3.部门一般公共预算拨款“三公”经费支出情况

2023 年本单位基本支出全年预算总额 362.45 万元，其中：人员经费 342.68 万元，公用经费 19.77 万元。实际支出 362.45 万元，基本支出预算执行率 100%。

基本支出严格按照财务管理制度执行。人员工资由党群工作部、及财政金融局等部门逐个审核，按月申报及发放。基本公用经费用于支付办公室日常的水费、电费、暖气费、邮电费、办公用品、办公耗材款等。

(五) 资产配置和管理情况

1.资产配置情况

截至 2024 年底，新疆维吾尔自治区喀什地区喀什经济开发区财政金融局及下属各预算单位占用使用国有资产总体情况为：

1.房屋 0 平方米，价值 0.00 万元。

2.车辆 0 辆，价值 0 万元；其中：一般公务用车 0 辆，价值 0 万元；执法执勤用车 0 辆，价值 0 万元；其他车辆 0 辆，价值 0 万元。

3.办公家具价值 3.03 万元。

4.其他资产价值 210.69 万元。

部门价值 50 万元以上大型设备 0 台（套），部门价值 100 万元以上大型设备 0 台（套）。

新疆维吾尔自治区喀什地区喀什经济开发区财政金融局 2024 年预算未安排购置车辆经费（或安排购置车辆经费万元），安排购置 50 万元以上大型设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上大型设备 0 台（套）。

2.资产管理情况

（1）流动资产的管理

根据《行政事业单位资产管理制度》及《货币资金管理制度》，对货币资金加强管理，统一设立银行存款账户，未经财政主管部门同意不允许单独设立财政监管以外的银行存款账户。同时，制定了《喀什经济开发区财政金融局财务管理办法》《喀什经济开发区财政金融局财务收支审批制度》《喀什经济开发区财政金融局财务报销》《喀什经济开发区财政金融局公务接待管理办法》《喀什经济开发区财政金融局差旅费管理办法》《喀什经济开发区财政金融局会议费管理办法》《喀什经济开发区财政金融局货币资金管理办法》等一系列内部管理制度文件，规范和强化财务管理工作。

（2）固定资产管理

固定资产按照“谁使用、谁负责”的原则，一年一次盘点，使用人在登记卡上签字确认。固定资产严格按照内部控制规范、《资产管理办法》《政府采购管理办法》进行配置和处置。严格按照财务管理的相关要求，制定了《喀什经济开发区财政金融局

固定资产管理暂行办法》《喀什经济开发区财政金融局基本建设（修缮）管理办法》《喀什经济开发区财政金融局公务车辆使用管理制度》和《政府采购管理办法》等固定资产和办公用品使用、审批、稽核的内部管理规范。

（六）部门年度重点工作任务

负责经开区财政日常工作的综合协调，及于经开区各部门片区协调工作；财政办公室文稿的起草、修改、审核和制发、立卷、清理和销毁等工作；中共中央、自治区党委、地委文件和有关要害部门密码、密码文件、信件接收、传递工作；本级领导同志的公务活动安排，统筹协调副县级以上领导同志公务活动的接待服务；本部门机关的安全保卫、后勤保障的协调服务；督促检查和地委文件、地委领导同志批示指示的催办落实工作等。财政收入方面，聚焦重点税源、重点项目、历年欠缴清理、闲置资产盘活等四个方面开展工作；财政支出方面，通过年度预算编制安排重点、绩效评价结果应用等方式方法，大力盘活存量资金、用好专项转移支付资金。

（七）部门年度绩效目标

1.年度总体目标

开发区一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算草案编制和预算执行管理；统筹财政预决算信息公开；负责政府采购、国有资产管理、财政资金绩效管理、债务管理和财政监督工作；负责开发区所属单位财务人员培训工作；拟定和执行统一规定的行政事业单位开支标准；做好项目资金审查监管工作；设

立代理国库，代行国库职能；负责开发区税收管理协调工作；贯彻执行国家有关金融工作的方针、政策和法律、法规；研究制定金融贸易区建设规划、政策和措施，并组织实施；负责组织推进金融创新试点、投融资平台建设；负责各类金融机构的引进、设立，协调有关部门为驻区金融机构提供服务；负责培育、推进企业上市工作；负责小额贷款公司等 7+4 类机构的管理工作；协调开展防范和查处非法集资等工作；切实承接做好自治区人民政府授予的自治区级管理事项；承办党工委、管委会交办的其他事项。将总体目标分解为产出和效益，2023 年一般公共预算收入增长实现 8.75 亿元，力争 2023 年财政一般公共预算收入税收占比 80%，聚焦新兴战略性产业 4 个，打造 5 类龙头企业为支撑的供应链金融。

2.绩效指标

喀什经济开发区财政金融局将年度总体绩效目标分解细化后设置的具体绩效指标如下：

喀什经济开发区财政金融局 2023 年度部门（单位）整体支出绩效指标一览表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标设定依据	分值权重	实际完成值	完成率	得分
履职效能	数量指标	2023 年组织开展集体政治理论学习（次）	>等于 41 次	财政金融局 2022 年工作总结及 2023 年工作计划	20	41 次	100%	20
		今年以来开展政	>等于	财政金融局	20	12.35%	100%	20

	府采购节约率 (%)	12.35%	2022 年工作 总结及 2023 年工作计划				
	2023 年争取到位 政府债券资金项 目	>等于 9 个	财政金融局 2022 年工作 总结及 2023 年工作计划	20	9 个	100%	20
	建立工作督办台 账和每月考核机 制(次)	等于 12 次	财政金融局 2022 年工作 总结及 2023 年工作计划	15	12 次	100%	15
质量指 标	2023 年, 一般公 共预算收入同比 增长率	>等于 20%	财政金融局 2022 年工作 总结及 2023 年工作计划	15	20%	100%	15

(八) 绩效自评情况及结论

1. 绩效自评概述

喀什经济开发区财政金融局按照喀什地区财政局要求在 2024 年 7 月对 2023 年度部门(单位)整体支出情况开展了绩效自评工作,并撰写了《部门(单位)整体支出绩效评价报告》和《部门(单位)整体支出绩效目标自评表》,上述资料已在评价小组进场开展重点项目绩效评价工作时提交。

2. 绩效自评结论

根据喀什经济开发区财政金融局提交的《部门（单位）整体支出绩效评价报告》显示，喀什经济开发区财政金融局 2023 年度部门（单位）整体支出绩效自评得分为 93.45 分。存在的问题主要包括：1.部分业务人员绩效管理意识有待增强，未能全面深入认识理解绩效管理工作的意义。绩效管理经验不足，预算绩效管理工作有待进一步落实。2.绩效指标的明确性、可衡量性、相关性还需进一步提升。预算精细化管理还需完善，预算编制管理水平仍有进一步提升的空间。针对部门整体支出绩效管理工作中存在的问题，喀什经济开发区财政局在绩效自评报告当中进行了归纳总结并逐条提出了改进措施，相关建议措施具备可行性和可操作性。

二、绩效评价组织情况

（一）绩效评价目的

通过对喀什经济开发区财政金融局 2023 年度部门（单位）整体支出开展绩效评价，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，围绕部门职责和发展规划，从部门决策、部门管理、部门产出、部门效益等方面，衡量喀什经济开发区财政局部门整体及核心业务实施效果。通过绩效评价总结经验，发现问题，促进喀什经济开发区财政金融局不断改进工作，提高部门整体绩效管理水平和。同时，也为喀什地区财政局以后年度预算安排提供参考意见，切实提高财政资源配置效率和使用效益。

（二）绩效评价对象和范围

本次评价对象为喀什经济开发区财政金融局 2023 年度部门

（单位）整体支出。具体评价范围主要围绕以下六个方面：部门整体支出决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度的健全性及执行情况、部门履职效能、年度重点工作任务完成情况、实现的产出情况、取得的效益情况以及其他相关内容。

（三）绩效评价原则

根据《中华人民共和国预算法》《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）等文件要求，本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、绩效相关、突出重点、统筹兼顾、激励约束、公开透明等原则，以部门单位基本支出和项目支出为重点。基本支出按照从绩效目标与预算编制、预算审核与资金分配、预算执行与调整、预算管理、预算控制绩效等方面进行考核，项目支出按照从决策到过程、从投入到产出效果和影响的绩效逻辑路径，总结发现好的经验和做法，发现部门预算及支出在实施和管理中的问题，提出改进工作措施，切实提高财政资源配置效率和使用效益。

（四）绩效评价依据

- 1.《中华人民共和国预算法》（2018年修正）；
- 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.《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；
- 4.《财政部关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4号）；
- 5.《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理

的实施意见》（新党发〔2018〕30号）；

6.《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）；

7.《自治区本级部门预算绩效目标管理暂行办法》（新财预〔2018〕21号）；

8.《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49号）；

9.《关于加强和规范自治区本级项目支出“全过程”预算绩效管理结果应用的通知》（新财预〔2022〕57号）

10.适用于本项目的其他相关法律法规及管理制度。

（五）绩效评价指标体系及标准

1.绩效评价指标体系

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，由评价组与地区财政局沟通设置科学的指标体系。评价指标体系按照逻辑分析法设计，部门整体支出（基本支出）绩效评价指标包括部门决策、部门管理、部门产出和部门效益四个部分，并将其细化为41个三级指标。详见《喀什经济开发区财政金融局2023年度部门（单位）整体支出绩效评价体系及指标分》

2.评价标准

根据待评价部门单位的实际情况，本次绩效评价主要采用计划标准和历史标准对绩效指标完成情况进行比较。其中，计划标准以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况；历史标准以历史数据为参考考

察该项目效益完成情况。对于定量指标，通过公式计算、数据统计等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核标准。对于定性指标，通过文献查阅、问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。

（六）绩效评价方法

绩效评价方法的选用，坚持定量优先、简便有效的原则。为保障本次部门整体支出绩效评价工作的顺利开展，结合待评价部门单位实际情况，本次主要运用审阅资料法、比较法、公众评判法共三种方法进行评价，具体评价方法应用如下：

1.审阅资料法：审阅喀什经济开发区财政金融局提供的“三定方案”、预算申报、执行、部门履职目标的完成情况等相关资料和数据，对喀什经济开发区财政金融局职能职责、管理范围、重点任务工作和部门组织管理情况等基础情况进一步了解，并对相关资料进行分析，为报告的撰写奠定基础。

2.比较法：依据下达的预算，对照项目实际完成内容，评价实际实施内容与批复预算的完成情况；依据相关政策文件，评价项目是否按照项目管理办法等文件执行；依据项目资金计划文件和凭证，评价项目资金下拨、到位及使用情况；将项目绩效目标与实施结果对比分析，判断项目目标的实现情况；将项目预期效益与实施效果数据对比分析，评价项目预期效益实现程度。

3.公众评判法：通过公众意见调查来间接推断公共关系活动的效果。比如借助于民意测验的形式可以了解公众的态度是否发

生变化，组织在公众心目中的形象如何，组织公共关系活动中存在的问题和公众的意思，从而为下一步改善公共关系工作奠定基础。

（七）绩效评价工作过程

喀什经济开发区财政金融局委托新疆鸿晟达信息咨询有限公司作为专业第三方机构，鸿晟达所成立一名主评人及其他专业人员组成绩效评价工作小组，按绩效评价工作程序开展工作。

本次项目的评价期间为 2024 年 4 月 1 日至 2024 年 7 月 20 日，具体安排如下：

绩效评价准备阶段：2024 年 4 月 1 日——2024 年 4 月 31 日，组成绩效评价工作小组（主评人：路振蕊；组员：李渊、艾合麦提、路正敏），研究制定绩效评价工作方案（包括绩效评价指标体系、资料清单等），征求财政局意见，将确定的绩效评价工作方案和资料清单委托财政局下发部门单位，部门单位根据资料清单收集项目资料。

绩效评价实施阶段：2024 年 5 月 1 日——2024 年 6 月 30 日，绩效评价工作小组参照实施方案，具体组织实施单位整体支出绩效评价工作。通过实地走访、座谈交流等方式了解单位整体支出实际情况并收集相关资料。

汇总评价报告阶段：2024 年 7 月 1 日——2024 年 7 月 10 日，绩效评价工作小组根据单位整体支出实际情况编制绩效评价报告初稿（绩效评价报告复核人员：庞月），并进行内部复核；复核通过后征求财政局业务科室、绩效评价科和部门单位意见建

议，并根据意见建议结合实际逐项修改完善。

报告评审修改阶段：2024年7月11日——2024年7月15日，财政局牵头组织人大、财政部门、绩效评价专家、行业专家以及第三方机构代表召开财政绩效评价报告评审会议。绩效评价工作小组根据评审建议逐条修改报告并报专家评审组组长、绩效评价科审核。

出具评价报告阶段：2024年7月16日——2024年7月20日，绩效评价工作小组对单位再次征求意见后形成定稿，出具正式财政绩效评价报告。

三、绩效评价综合情况及结论

（一）绩效评价综合结论

喀什经济开发区财政金融局已完成保障2023年度人员经费支出，保障单位日常水电费用以及公务用车运行及维护费用。我单位年初预算数为11879.85万元，全年预算数1869.94万元，实际预算执行数1869.94万元，预算执行率为100%。

综上所述，部门预算安排与单位职能关联度较高，预算安排结构清晰明了，能够直观展示各项费用的分配情况，预算规模合理，为单位的财政日常业务中，依法管权、依法管事、依法管钱，推进财政工作法治化规范化。

通过对喀什经济开发区财政金融局2023年度部门（单位）整体支出进行绩效评价，最终评价得分为93.45分，绩效评级为“优”。具体评价指标权重及评分结果如下

喀什经济开发区财政金融局2023年度部门（单位）整体支出

绩效评价指标得分情况汇总表

评价指标	权重	得分	得分率
部门决策	15	14	93.35%
部门管理	35	29.45	84.14%
部门产出	50	50	100%
合计	100	93.45	93.45%

(二) 绩效目标实现情况

评价小组根据项目实际情况，对部门整体支出绩效目标表中预期绩效目标、绩效指标以及预期指标值进行评价打分。具体情况如下：

喀什经济开发区财政金融局 2023 年度部门（单位）整体支出

绩效目标与绩效指标实际完成情况表

部门（单位）名称 （盖章）	喀什经济开发区财政局						
	资金来源	年初预算数	预算数（调整后）	执行数	分值权重	执行率	得分
部门资金 （万元）	年度总资金：	11879.85	1869.94	1869.94	10	100.00%	10
	中央安排资	0	0	0	—	—	—

	金：						
	自治区安排 资金：	0	0	0	—	—	—
	地（州、市） 安排：	11879.85	1869.94	1869.94	—	—	—
	县（市、区） 安排：	0	0	0	—	—	—
	其他资金：	0	0	0	—	—	—
年度总目标	预期目标			实际完成情况			
	<p>统筹开发区一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算草案编制和预算执行管理；统筹财政预决算信息公开；负责政府采购、国有资产管理、财政资金绩效管理、债务管理和财政监督工作；负责开发区所属单位财务人员培训工作；拟定和执行统一规定的行政事业单位开支标准；做好项目资金审查监管工作；设立代理国库，代行国库职能；负责开发区税收管理协调工作；贯彻执行国家有关金融工作的方针、政策和法律、法规；研究制定金融贸易区建设规划、政策和措施，并组织实施；负责组织推进金融创新试点、投融资平台建设；负</p>			<p>成立财政金融局支部党建办，全面加强对党建和党风廉政建设工作组织领导，统筹推进各项工作落实。制定财政金融局 2023 年党风廉政建设工作要点，2023 年全面从严治党工作方案和全面从严治党“四责联动”责任清单，进一步明确党风廉政建设和反腐败工作的方向；建立党建和党风廉政建设工作清单，每月定期召开支委会，通报上月党建、党风廉政建设完成情况，安排部署本月党建、党风廉政建设工作重点，确保党建和党风廉政建设各项工作落地落实落细。二是严格执行党内制度。坚持民主集中制原则，根据实际情况调整了财政金融局人事工作领导小组、政府采购工作领导小组成员，并严格贯彻执行“三重一大”、局</p>			

		<p>责各类金融机构的引进、设立，协调有关部门为驻区金融机构提供服务；负责培育、推进企业上市工作；负责小额贷款公司等 7+4 类机构的管理工作；协调开展防范和查处非法集资等工作；切实承接做好自治区人民政府授予的自治区级管理事项；承办党工委、管委会交办的其他事项。将总体目标分解为产出和效益，2023 年一般公共预算收入增长实现 8.75 亿元，力争 2023 年财政一般公共预算收入税收占比 80%，聚焦新兴战略性新兴产业 4 个，打造 5 类龙头企业为支撑的供应链金融。</p>	<p>务会等局内议事决策机制。三是提升履行“一岗双责”的实效。三是坚持以法治思想为遵循，规范财政经济运行。始终把学习总书记法治思想作为重大的政治任务，把加强财政法治建设摆在突出位置，树牢依法行政、依法理财观念，进一步严明纪律。</p> <p>已达成 2023 年组织开展集体政治理论学习 41 次，今年以来开展政府采购节约率 12.35%，2023 年争取到位政府债券资金项目 9 个，建立工作督办台账和每月考核机制 12 次，2023 年，一般公共预算收入同比增长率 20%。</p>					
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标设定依据	分值权重	实际完成值	完成率	得分
履职效能	数量指标	2023 年组织开展集体政治理论学习（次）	>等于 41 次	财政金融局 2022 年工作总结及 2023 年工作计划	20	41 次	100%	20
		今年以来开展政府采购节	>等于	财政金融	20	12.35%	100%	20

		约率(%)	12.35%	局 2022 年工作总结及 2023 年工作计划				
		2023 年争取到位政府债券资金项目	>等于 9 个	财政金融局 2022 年工作总结及 2023 年工作计划	20	9 个	100%	20
		建立工作督办台账和每月考核机制(次)	等于 12 次	财政金融局 2022 年工作总结及 2023 年工作计划	15	12 次	100%	15
质量指标		2023 年,一般公共预算收入同比增长率	>等于 20%	财政金融局 2022 年工作总结及 2023 年工作计划	15	20%	100%	15

四、绩效评价情况分析

(一) 部门决策情况(分值 15 分, 得分 14 分)

部门决策指标从职能设置科学性、部门中长期规划适应性、年度工作计划科学完整性、年度绩效目标明确性、年度部门

预算编制合理性共五个方面考察部门决策情况，指标分值 15 分，评价得分 14 分，得分率为 93.33%。

1. 职能设置科学性（分值 2 分，得分 2 分）

（1）职能设定明确性（分值 1 分，得分 1 分）

负责开发区财政收支管理工作；负责预算、决算编制工作；负责政府采购、国有资产管理、财政资金绩效管理、债务管理和财政监督工作；负责开发区所属单位财务人员培训工作；负责拟定和执行统一规定的行政事业单位开支标准；负责项目资金审查监管工作；设立代理国库，代行国库职能；负责开发区税收管理协调工作；贯彻执行国家有关金融工作的方针、政策和法律、法规；研究拟订金融贸易区建设规划、政策和措施，并组织实施；负责组织推进金融创新试点、投融资平台建设；负责各类金融机构的引进、设立，协调有关部门为驻区金融机构提供服务；负责培育、推进企业上市工作；负责创业投资企业和股权投资企业的管理工作；承办党工委管委会交办的其他事项。根据评分标准得 1 分。

（2）人员岗位职责明确性（分值 1 分，得分 1 分）

喀什经济开发区财政金融局内设各处室按照处室职责，将工作任务分解到人，形成责任清单，人员岗位职责明确，既明确分工负责，又强调协调联动，形成工作合力，促进处室各项工作顺利开展。根据评分标准得 1 分。

综上，职能设置科学性得 2 分。

2.部门中长期规划适应性（分值1分，得分1分）

喀什经济开发区财政金融局经开区各部门片区协调工作；财政办公室文稿的起草、修改、审核和制发、立卷、清理和销毁等工作；中共中央、自治区党委、地委文件和有关要害部门密码、密码文件、信件接收、传递工作；本级领导同志的公务活动安排，统筹协调副县级以上领导同志公务活动的接待服务；本部门机关的安全保卫、后勤保障的协调服务；督促检查和地委文件、地委领导同志批示指示的催办落实工作等。财政收入方面，聚焦重点税源、重点项目、历年欠缴清理、闲置资产盘活等四个方面开展工作；财政支出方面，通过年度预算编制安排重点、绩效评价结果应用等方式方法，大力盘活存量资金、用好专项转移支付资金。根据评分标准不扣分，得1分。

综上，部门中长期规划科学合理性得1分。

3.年度工作计划科学完整性（分值2分，得分2分）

根据喀什经济开发区财政金融局提供的《喀什经济开发区财政局2023年工作总结》显示，为扎实做好2023年各项工作，制定财政金融局2023年党风廉政建设工作要点，2023年全面从严治党工作方案和全面从严治党“四责联动”责任清单，进一步明确了党风廉政建设和反腐败工作的方向；建立党建和党风廉政建设工作清单，每月定期召开支委会，通报上月党建、党风廉政建设完成情况，安排部署本月党建、党风廉政建设工作重点，确保党建和党风廉政建设各项工作落地落实落细。已单独制定并正式

下发 2023 年度工作计划。根据评分标准得 2 分。

综上，年度工作计划科学完整性得 2 分。

4.年度绩效目标明确性（分值 5 分，得分 5 分）

（1）绩效目标合理性（分值 2 分，得分 2 分）

喀什经济开发区财政金融局《部门（单位）整体支出绩效目标表》根据年初部门预算批复进行编制，与财政部门批复下达的年度部门预算相匹配。年度总体绩效目标符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划，全面体现部门“三定”方案确定的职责，整体设置部门产出效益。根据评分标准扣 0 分，得 2 分。

（2）绩效指标明确性（分值 3 分，得分 3 分）

喀什经济开发区财政金融局在对年度总体绩效目标进行分解细化的过程中，将有预算安排的项目支出核心绩效指标进行了设置，全面覆盖部门的核心职能，部门（单位）整体支出绩效指标已经系统完整呈现部门的核心履职效能。根据评分标准扣 0 分，得 3 分。

综上，职能设置科学合理性得 5 分。

5.年度部门预算编制合理性（分值 5 分，得分 4 分）

（1）年度部门预算编制完整合理性（分值 2 分，得分 1 分）

喀什经济开发区财政金融局编制的部门预算与部门工作任务匹配，基本体现了部门工作内容的全面情况。基本支出与项目支出预算边界界定清晰明确，未发现存在相互挤占的情况。坚持以招商引资为核心、以服务企业为宗旨、以产业发展为目标的“三

个坚持”工作原则，做好部门招商引资资金保障和产业扶持工作，2023年保障招商引资工作经费119.67万元，兑现落地企业补贴25908.07万元。突出“四个结合”，对个别项目资金使用方面预算不够细致，出现实际支出数超出了预算申报数或出现项目资金结余数额多的情况，导致调剂频繁，缺乏预算编制的科学性，对个别项目资金使用方面预算不够细致，出现实际支出数超出了预算申报数或出现项目资金结余数额多的情况，导致调剂频繁，缺乏预算编制的科学性。根据评分标准扣1分，得1分。

（2）年度部门预算编制规范性（分值1分，得分1分）

喀什经济开发区财政金融局年度部门预算编制内容完整，按照国家行政事业单位相关支出标准进行费用测算，部门预算申报程序合规、审批流程严谨、经部门党组会议集体决策确定。根据评分标准得1分。

（3）重点支出保障率（分值1分，得分1分）

根据喀什经济开发区财政金融局提供的2023年部门预决算报告显示，截止2023年11月底，一般公共预算收入完成83000万元，同比增长15.63%。年底完成87523万元，完成增长20%任务目标。全力以赴加大各项支出力度。强化部门沟通协作，督促各部门加快专项资金、本级重点项目支出进度，确保专项资金支出进度大幅提升、债券项目资金全部支出完毕、本级重点项目支出应支尽支，根据评分标准扣0分，得1分。

综上，年度部门预算编制合理性得4分。

(二) 部门管理

(三) 情况 (分值 35 分, 得分 29.45 分)

部门管理指标从部门预算执行管理、项目管理、财务管理、人员管理、信息管理、档案管理和资产管理共七个方面考察部门管理工作的效率和实际效果, 指标分值 35 分, 评价得分 29.45 分, 得分率为 84.14%。

1. 部门预算执行管理 (分值 14 分, 得分 10.95 分)

(1) 基本支出预算执行率 (分值 2 分, 得分 2 分)

根据喀什经济开发区财政金融局提供的 2023 年部门决算分析报告显示, 2023 年本单位基本支出全年预算总额 362.45 万元, 其中: 人员经费 342.68 万元, 公用经费 19.77 万元。实际支出 362.45 万元, 预算执行率 100%。根据评分标准该指标扣 0 分, 得 2 分。

(2) 项目支出预算执行率 (分值 3 分, 得分 3 分)

根据喀什经济开发区财政金融局提供的 2023 年部门决算分析报告显示, 我单位年初预算数为 11879.85 万元, 全年预算数 1869.94 万元, 实际预算执行数 1869.94 万元, 预算执行率为 100%。执行。根据评分标指标得 3 分。

(3) “三公经费” 控制率 (分值 1 分, 得分 1 分)

喀什经济开发区财政金融局 2023 年一般公共预算“三公”经费预算数为 19.77 万元, 实际支出 19.77 万元, “三公经费”控制率为 100%。其中: 因公出国(境)费预算为 0 万元, 实际支出 19.77 万元; 公务接待费预算为 19.77 万元, 实际支出 19.77

万元；根据评分标准得 1 分。

(4) 预算调整率 (分值 3 分, 得分 0 分)

喀什经济开发区财政金融局 2023 年我单位年初批复预算数 11879.85 万元, 年中调整数 10009.91 万元, 调整后全年预算数 1869.94 万元, 预算调整率 84.26%。单个项目预算调整率超 10%。根据评分标准扣 3 分, 得 0 分。

(5) 结转结余率 (分值 2 分, 得分 2 分)

喀什经济开发区财政金融局 2023 年部门决算收入数为 87523 万元, 年末结转和结余总额决算数为 0 万元, 结转结余率为 0%。根据评分标准扣 0 分, 得 2 分。

(6) 结转结余变动率 (分值 1 分, 得分 1 分)

喀什经济开发区财政金融局 2023 年初上年结转结余为 0 万元, 年末结转结余决算数 0 万, 结转结余较 2022 年增加 0 万元, 结转结余变动率为 0%。主要原因一是按照安排部署, 树立过紧日子的思想, 压缩开支; 二是采用视频会的形式组织培训和会议, 减少了会议开支。根据评分标准得 1 分。

(7) 政府采购执行率 (分值 2 分, 得分 1.95 分)

喀什经济开发区财政金融局今年以来开展政府采购项目累计 80 笔, 采购预算金额 30431.58 万元, 实际采购金额 26673.18 万元。扣分原因: 采购率未达 100%。根据评分标准扣 0.05 分, 得 1.95 分。

综上, 部门预算执行管理得 10.95 分。

2. 项目管理 (分值 4 分, 得分 3 分)

(1) 项目管理制度健全性 (分值 2 分, 得分 2 分)

为加强对项目实施流程和资金使用管理,喀什经济开发区财政金融局制定印发了《项目绩效管理办法》和《喀什经济开发区财政金融局专项资金管理及使用办法》等制度文件,项目管理制度健全、内容完整,确保项目质量可控。根据评分标准得 2 分。

(2) 项目管理制度执行有效性 (分值 2 分, 得分 1 分)

在项目管理制度执行有效性方面,通过查阅项目的实施、预算调整、资金支出的呈报及审批资料,确定项目执行过程符合相关法律法规和现有相关管理规定,部分制度执行情况较差,采购率未达 100%,根据评分标准扣 1 分,得 1 分。

综上,项目管理得 3 分。

3.财务管理 (分值 6 分, 得分 6 分)

(1) 财务制度健全性 (分值 3 分, 得分 3 分)

喀什经济开发区财政金融局根据《行政事业单位资产管理制度》及《货币资金管理制度》,对货币资金加强管理,统一设立银行存款账户,未经财政主管部门同意不允许单独设立财政监管以外的银行存款账户。同时,制定印发了《喀什经济开发区财政金融局财务管理办法》《喀什经济开发区财政金融局财务收支审批制度》《喀什经济开发区财政金融局财务报销》《喀什经济开发区财政金融局公务接待管理办法》《喀什经济开发区财政金融局差旅费管理办法》《喀什经济开发区财政金融局会议费管理办法》《喀什经济开发区财政金融局货币资金管理办法》等一系列内部管理制度文件,规范和强化财务管理工作。根据评分标准得

3分。

(2) 资金使用合规性（分值3分，得分3分）

通过对会计凭证等财务资料进行核查，喀什经济开发区财政金融局在资金使用方面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，资金的拨付具备完整的审批程序和手续，项目的重大开支经过局党组会审议，预算资金使用符合部门预算批复的用途，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准得3分。

综上，财务管理得6分。

4.人员管理（分值2分，得分2分）

(1) 人事管理制度健全性（分值1分，得分1分）

经核查，喀什经济开发区财政局已建立完善的人事管理制度，包括：《喀什经济开发区财政金融局干部职工考勤管理办法》《喀什经济开发区财政金融局本级年度考核考核管理办法》等，在人事管理制度健全性方面不存在缺失或明显缺陷。根据评分标准得1分。

(2) 在编人员控制率（分值1分，得分1分）

喀什经济开发区财政金融局现有编制数15人。实有人数8人，其中：在职8人，比上年增加0人；退休0人，比上年增加0人；离休0人，比上年减少0人。在编人员控制率小于等于100%。根据评分标准得1分。

综上，人员管理得2分。

5.信息管理（分值4分，得分4分）

（1）预决算信息公开性（分值2分，得分2分）

喀什经济开发区财政金融局能够按照政府财政预算管理的要求，按时将部门预（决）算、“三公经费”等相关信息在喀什地区政府信息网财政信息公开专栏对进行公开，接受群众监督，信息公开内容完整、公开信息真实有效。根据评分标准扣0分得2分。

（2）基础信息完善性（分值2分，得分2分）

通过对业务资料和财务资料进行核查，喀什经济开发区财政金融局基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。根据评分标准得2分。

综上，信息管理得4分。

6.档案管理（分值1分，得分0.5分）

经核查，喀什经济开发区财政金融局已制定《喀什经济开发区财政金融局会计档案管理办法》《喀什经济开发区财政金融局合同管理办法》等各项档案管理制度，涉及人事、项目、财务等相关档案资料齐全并能够及时归档，相关内网文件档案资料不全未能够及时归档，根据评分标准得0.5分。

综上，档案管理得0.5分。

7.资产管理（分值4分，得分3分）

（1）资产管理安全性（分值2分，得分1分）

喀什经济开发区财政金融局已经建立完善的资产管理制度，

先后制定印发了《喀什经济开发区财政金融局固定资产管理暂行办法》和《喀什经济开发区财政金融局公务车辆使用管理办法》。固定资产按照“谁使用、谁负责”的原则，资金未按年进行盘点，部分资产去向不明，资产保存完整，资产处置规范，账务管理合规、账账相符，账实不符。根据评分标准扣1分，得1分。

（2）固定资产利用率（分值2分，得分2分）

截至2023年12月31日，喀什经济开发区财政金融局聘请第三方公司对喀什经济开发区11个预算单位、2个国有企业资产进行全面清查、确定权属。制定行政事业单位资产盘活工作方案，组织各部门、直属机构开展资产盘活工作，上半年累计盘活资产10件，处置固定资产8件，资产原值：615.04万元；不断完善经开公司的管理运行机制。完善公司架构，形成《关于完善经开公司法人治理结构的报告》，提交管委会会议通过并实施，建立党支部、董事会、经理层等治理主体的议事规则，完善法人治理结构。2023年喀什经济开发区财政金融局对固定资产进行了盘点，从盘点结果看，上述资产保存完整，全部处于正常使用状态。评价小组现场抽查，未发现存在长期闲置的固定资产，固定资产利用率100%。根据评分标准得2分。

综上，资产管理得3分。

（三）部门产出情况（分值50分，得分50分）

部门产出指标从职责履行、核心产出两个方面考察部门整体产出实现情况，指标分值50分，评价得分50分，得分率为100%。

1. 职责履行（分值20分，得分20分）

(1) 年度重点项目完成率（分值 5 分，得分 5 分）

喀什经济开发区财政金融局 2023 年度本级财政预算安排项目支出为 1869.94 万元，全年共计 9 个项目，根据评分标准该指标不扣分，得 5 分。

(2) 年度重点工作任务完成率（分值 5 分，得分 5 分）

2023 年度喀什经济开发区财政局重点工作本单位从预算收支管理、资产管理、政府采购管理、合同管理等方面，健全和完善单位财务管理制度、坚定实施各项内部控制制度；为加强预算管理，规范财务行为，已制定《喀什经济开发区部门单位预算绩效管理工作的实施办法》，《喀什经济开发区财务管理制度》等健全完整的各项管理制度，有效保障了单位高效地履行工作职能，较好地促进事业发展。

部门预算资金使用符合国家法规和财务管理制度；预算资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，确保我单位预算资金规范运行。根据评分标准扣 0 分，得 5 分。

(3) 年度行业考核（分值 5 分，得分 5 分）

年度行业考核是对部门（单位）在年度上级政府或主管部门条线考核中取得的成绩进行排名比较，由于喀什经济开发区财政金融局已提供关于年度行业考核方面的相关资料，根据评分标准，得 5 分。

(4) 年度绩效管理（分值 5 分，得分 5 分）

经核查，业务委托项目，预算金额为 607.74 万元，执行金

额为 607.74 万元，有效提升喀什经济开发区财政专业化；能够按照喀什地区财政局工作任务安排及时开展绩效自评且报告格式规范、内容清晰、附件齐全；根据评分标准，该指标扣 5 分，得 2 分。

职责履行合计得分 15 分。

2.核心产出（分值 30 分，得分 30 分）

评价小组根据喀什经济开发区财政金融局年度重点工作任务安排、年度重点项目绩效目标表和部门（单位）整体支出绩效目标表中选取了能够代表部门履职核心的 5 个三级指标，分值 35 分，评价得分 35 分，得分率为 100%，具体情况如下：

部门核心产出指标完成情况

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标设定依据	分值权重	实际完成值	完成率
履职效能	数量指标	2023 年组织开展集体政治理论学习（次）	>等于 41 次	财政金融局 2022 年工作总结及 2023 年工作计划	20	41 次	100%
		今年以来开展政府采购节约率（%）	>等于 12.35%	财政金融局 2022 年工作总结及 2023 年工作计划	20	12.35%	100%

		2023 年争取到位政府债券资金项目	>等于 9 个	财政金融局 2022 年工作总结及 2023 年工作计划	20	9 个	100%
		建立工作督办台账和每月考核机制（次）	等于 12 次	财政金融局 2022 年工作总结及 2023 年工作计划	15	12 次	100%
	质量指标	2023 年，一般公共预算收入同比增长率	>等于 20%	财政金融局 2022 年工作总结及 2023 年工作计划	15	20%	100%

（1）数量指标（分值 15 分，得分 15 分）

指标 1：“2023 年组织开展集体政治理论学习（次）”指标值>等于 41 次，完成值 41 次，指标完成率 100%，得分 3.75 分；

指标 2：“今年以来开展政府采购节约率（%）”指标值>等于 12.35%，完成值>等于 12.35%，指标完成率 100%，得分 3.75 分；

指标 3：“2023 年争取到位政府债券资金项目”指标值>等于 9 个，完成值>等于 9 个，指标完成率 100%，得分 3.75 分；

指标 4：“建立工作督办台账和每月考核机制（次）”指标值>等于 12 次，完成值>等于 12 次，指标完成率 100%，得分 3.75 分；

数量指标合计得分 15 分。

(1) 质量指标（分值 15 分，得分 15 分）

“2023 年一般公共预算收入同比增长率 \geq 20% ”指标完成率 20%，完成率 100%，得分 15 分；

部门产出得分合计：50 分

五、主要经验及做法

(一) 预算管理一体化质量管理

坚持底线思维，严肃财经纪律。坚持经济社会总体安全与财政发展自身安全“两手抓”，及时预警风险隐患，强化政府隐性债务风险管理，坚决制止违法违规举债行为，牢牢守住不发生系统性风险底线。依托地区财政运行监测平台，按月报送分析收支、债券、库款、土地出让金等经济数据，加强开发区财政运行风险监测分析；结合开发区工作实际，草拟并组织印发《喀什经济开发区地方财经纪律重点问题专项整治工作方案》组织单位。

和各科室针对减税降费政策落实、基层“三保”、地方政府债务违法违规、财政收入虚收空转、违规返还财政收入、财政暂付款管理、行政事业单位国有资产处置管理等 7 类重点问题，对 2022 年以来存在的问题进行梳理排查、自查自纠，确保不折不扣把中央、自治区、地区部署地方财经纪律重点问题专项整治工作落实落细；进一步完善常态化债务风险管控机制，健全政府债券闭环管理体系，依托“全口径债务监测平台”和月报机制，提

请印发《喀什经济开发区地方政府性债务风险应急处置预案》、《喀什经济开发区地方政府债券资金管理暂行办法》等制度办法。

六、存在问题及原因分析

（一）预算执行存在偏差

对个别项目资金使用方面预算不够细致，出现实际支出数超出了预算申报数或出现项目资金结余数额多的情况，导致调剂频繁，缺乏预算编制的科学性。

（二）预算绩效管理仍有欠缺

在 2023 年预算绩效管理工作中，存在“重投入轻管理、重支出轻绩效”的情况，对全面实施预算绩效管理的要求认识还不到位，项目申报、实施等环节与预算绩效管理各个环节联系不够紧密；同时预算绩效管理也是一项新工作，面对专业人手不足、绩效管理水平和欠缺的情况下，提升的空间还是很大。

七、针对问题提出的建议

1.加大预算绩效管理培训力度，贯彻落实相关办法及制度。采取集中学习、讲座、专题会议等方式，加大对参与绩效管理工作人员培训力度，进一步统一认识，充实业务知识，以达到预算绩效管理标准化、常态化的要求，最终实现提高绩效管理工作效率及质量的目标。

2.针对上述预算执行偏差，加强对项目预算资金的审核力度，事前跟项目负责人详细了解预算资金是否准确，针对预算金

不够准确的项目进行整改，从而避免后续调剂频繁缺乏预算编制的科学性等问题。

八、绩效评价结果应用建议

（一）及时对评价中发现的问题进行整改

针对上述存在的问题及整体支出管理工作的需要，实施改进措施如下：一是强化支出预算约束。进一步提高年初预算编制的科学性和准确性，完善预算执行动态约束机制，加强财政预算资金管理，统筹协调推进项目执行，提高财政资金效益和效果。加强学习，进一步明确如何参照考核体系，科学合理设定绩效目标，充分发挥预算绩效管理工作效用。二是进一步提高绩效管理水。由于目前的预算管理在编制和实施中还存在编制不细、预算调整较多、预算绩效管理水仍有欠缺追，预算绩效管理水还有待加强，同时分析手段和技术水还有待完善。在今后的工作中，我们将加强与财政部门的紧密配合，开展好整体支出及项目资金绩效管理工作，运用好绩效评价的结果，不断提升预算管理水。

（二）评价结果公开

建议喀什经济开发区财政金融局将本次绩效评价结果向喀什地委办公室、行署办公室和人大报告，为政府决策提供参考。同时，积极推进评价结果和评价报告等绩效相关信息的公开，按照政府信息公开有关规定，将评价报告通过适当形式向社会公开，回应社会关切，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度。

九、其他需要说明的问题

（一）关于评价责任的说明

绩效评价结论的可靠性基于项目主管单位提供资料的真实性和完整性，项目主管单位对向评价小组提供资料的真实性、合法性、完整性负责。评价小组已尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但受客观因素的限制，评价小组只能在项目主管单位提供现有资料的前提下，结合应有的职业判断做出尽可能全面、可靠的评价结论。报告使用人对评价结果的把握应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明的认真阅读和理解之上。

（二）本次绩效评价的局限性

本次评价涉及的部分统计数据 and 反映定性指标完成程度的评价依据由喀什经济开发区财政金融局所提供的资料当中提取。评价小组对本次评价过程中发现的问题存在一定局限性，可能影响本次评价结果。

后附附件

附件 1：喀什经济开发区财政金融局 2023 年度部门（单位）整体支出绩效评价指标体系及打分表

附件 2：喀什经济开发区财政金融局 2023 年度部门（单位）整体支出绩效评价现场访谈记录

附件 3：喀什经开区财政金融局满意度调查问卷

附件 4：征求部门单位意见反馈表

新疆鸿晟达信息咨询有限公司

二〇二四年七月



附件 1：喀什经济开发区财政金融局 2023 年度部门（单位）整体支出

绩效评价指标体系及打分表

评价指标					指标解释	评分标准	完成值	得分	得分率	扣分原因
一级指标	二级指标	三级指标	分值	标杆值						
部门决策 (15分)	职能设置 科学合理 性	职能设定明确 性	1	明确	考察部门对下属单位（处室）职能设定的明确性。	评价要点： ①职能设置与“三定”方案一致，并分解到各部门，得1分； ②职责不清晰，得0.5分；未进行职责分解的，得0分。	明确	1	100.00%	

		人员岗 位职责 明确性	1	明确	考察部门对人员岗位职责 设定的明确性。	评价要点：①部门职 责细化落实到岗位 和人员，得1分； ②职责细化落实不 完整，得0.5分； ③未细化落实，得0 分。	明确	1	100.00%	
--	--	-------------------	---	----	------------------------	---	----	---	---------	--

	部门中长期规划适应性	中长期规划科学性	1	科学合理	考察部门中长期规划的科学性，以及与本地区及上级部门中长期规划的匹配性。	<p>评价要点：</p> <p>①中长期规划清晰、全面、完整，经相应的程序认定，得1分；</p> <p>②缺失一项扣0.5分，扣完为止；</p> <p>③未制定规划，不得分。</p>	科学合理	1	100.00%	
--	------------	----------	---	------	-------------------------------------	---	------	---	---------	--

	年度工作 计划科学 完整性	工作计 划的合 理明确 性	2	合理明确	考察年度工作计划的合理性、明确性，与本部门规划及上级主管部门的适应性。	<p>评价要点：</p> <p>①部门工作计划明确、全面、完整，并经集体决策正式下发文件，得 2 分；</p> <p>②缺失一项扣 0.5 分，扣完为止；</p> <p>③未制定并正式下发部门年度工作计划，不得分。</p>	合理明确	2	100.00%	
--	---------------------	------------------------	---	------	-------------------------------------	---	------	---	---------	--

	年度绩效 目标明确 性	绩效目 标合理 性	2	合理	部门（单位）所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点：①符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划，得1分；②符合部门“三定”方案确定的职责，得0.5分；③符合部门制定的中长期实施规划和年度工作计划，得0.5分。	合理	2	100.00%	
--	-------------------	-----------------	---	----	--	---	----	---	---------	--

		绩效指标明确性	3	明确	<p>部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的细化情况。</p>	<p>评价要点：①将部门整体的绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得1分；②反映具体工作任务的绩效指标清晰、细化、可考量，得1分；③反映绩效指标实施程度的指标值具备明确性、可衡量性、可实现性并且能够对部门预算执行发挥引导和约束作</p>	明确	3	100.00%	
--	--	---------	---	----	--	---	----	---	---------	--

用，得1分。

	年度部门 预算编制 合理性	年度部 门预算 编制完 整合理 性	2	合理	考察部门预算安排和工作计划的匹配性；对重点工作任务资金的保障程度，项目支出预算安排是否遵循轻重缓急按序保障。	评价要点：①预算与部门工作任务匹配，体现部门工作内容的全面情况，得1分； ②基本支出与项目支出预算边界界定清晰明确，不存在相互挤占的情况，得0.5分；③专项支立项依据充分、支出内容与工作计划一一对应、重点工作重点保障、遵循轻重缓	合理	1	50.00%	扣 分 原 因： 缺 乏 预 算 编 制 的 科 学
--	---------------------	-------------------------------	---	----	--	---	----	---	--------	--

						急按序保障，得 0.5 分。				性
--	--	--	--	--	--	-------------------	--	--	--	---

		年度部门预算编制规范性	2	规范	考察部门年度预算决策程序是否规范。	评价要点：①部门预算编制内容完整，按照国家行政事业单位相关支出标准进行费用测算，得1分； ②部门预算申报程序合规、审批流程严谨、经部门集体决策确定，得1分。	规范	2	100.00%	
--	--	-------------	---	----	-------------------	---	----	---	---------	--

		重点支出保障率	1	=100%	考察部门（单位）本年度预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率，用以反映和考核部门（单位）对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。	重点支出保障率等于（重点项目支出/项目总支出）×100%。 评价要点：①重点支出保障率大于等于80%，得1分；②重点支出保障率在80%-60%之间，得0.5分；③重点支出保障率小于60%，得0分。	=100%	1	100.00%	
--	--	---------	---	-------	---	---	-------	---	---------	--

部门管理	部门预算 执行管理	基本支 出预算 执行率	2	=100%	考察部门（单位）年度基本支出预算执行数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）基本支出预算完成程度。	基本支出预算执行率等于（基本支出决算数/调整后预算数） $\times 100\%$ 评价要点：预算执行率 100%，得 1 分，每减 1%扣 0.1 分，扣完为止。（基本支出中职工福利费、医疗保险可剔除）	100%	2	100%	
------	--------------	-------------------	---	-------	---	---	------	---	------	--

(35分)	项目支出预算执行率	3	1	考察部门(单位)年度项目支出预算执行数与预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)项目支出	项目支出预算执行率等于(项目支出决算数/调整后预算数)×100%	100%	3	0.00%	

				<p>预算完成程度和项目实施情况。</p>	<p>项目数量完成率等于项目实际完成数量/计划完成数量</p> <p>评价要点：①预算执行率在 95%以上，得 1.5 分，每下降 1%扣 0.1 分，扣完为止；</p> <p>②项目数量完成率在 95%以上，得 1.5 分，每下降 1%扣 0.1 分，1.5 分扣完为止。</p>			
--	--	--	--	-----------------------	---	--	--	--

					<p>“三公经费”控制率等于（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。</p> <p>考察部门（单位）本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和考核部门（单位）对“三公经费”的实际控制程度。</p> <p>评价要点：当年度“三公经费”支出数小于等于当年度的预算数，得满分，大于不得分。</p>	100%	1	100.00%	
--	--	--	--	--	--	------	---	---------	--

	预算调整率	3	<=10%	<p>考察部门（单位）本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。</p> <p>预算调整率等于（预算调整数/预算数）×100%。</p> <p>预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。</p> <p>评价要点：①部门预</p>	84.26%	0	0%	预算调整率 84.26%
--	-------	---	-------	---	--------	---	----	-----------------

					算总额调整幅度在 $\pm 10\%$ 以内,得2分, 每增减1%扣0.1分, 2分扣完为止。②单 个项目预算调整幅 度在 $\pm 10\%$ 以内,得 1分,每增减1%扣 0.1分,1分扣完为 止。				
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--

	结转结余率	2	<=10%	<p>考察部门（单位）本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）对本年度结转结余资金的实际控制程度。</p>	<p>结转结余率等于（本年结转结余数/决算收入数）×100%。</p> <p>结转结余总额：部门（单位）本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。</p> <p>评价要点：①结余结转率<5%的，得2分；②5%<结余结转率小于等于10%的，得1.5分；③10%<</p>	0%	2	100.00%	
--	-------	---	-------	---	--	----	---	---------	--

					结余结转率小于等				
--	--	--	--	--	----------	--	--	--	--

于 20% 的，得 1 分；

④ 结余结转率 > 20%

的，得 0 分。

	结转结余变动率	1	<=10%	考察部门（单位）本年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的变动比率，用以反映和考核部门（单位）对控制结转结余资金的努力程度。	结转结余变动率等于[(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%。	0%	1	100.00%	
--	---------	---	-------	---	--	----	---	---------	--

					评价要点：①结转结余变动率小于 5%，得 1 分；②5% < 结转结余变动率 < 10%，得 0.5 分；③结余结转变动率大于 10%，得 0 分。				
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

					<p>考察部门(单位)本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率,用以反映和考核部门(单位)政府采购预算执行情况。</p> <p>政府采购执行率等于(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%;政府采购预算:采购机关根据事业发展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>评价要点:①政府采购执行率等于100%,得2分;②70%<政府采购执行</p>	97.50%	1.95	97.50%	采购率未达100%。
	政府采	2	=100%						
	购执行								
	率								

					率 < 100% 的, 得分等于政府采购执行率 × 权重分; ③ 政府采购执行率小于 70%, 得 0 分; ④ 政府采购执行率大于 100%, 得 0 分。				
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--

项目管理	项目管理制度健全性	2	健全	考察作为部门（单位）主要职能，为社会提供公共产品与服务的项目管理制度是否建立健全。	评价要点：①项目管理制度健全、内容完整，得2分；②制度有缺失或制度存在明显缺陷每项扣0.5分，扣完为止；③无制度，不得分。	健全	2	100.00%	
------	-----------	---	----	---	---	----	---	---------	--

	项目管理制度执行有效性	2	有效	考察部门(单位)是否按照项目管理制度有效执行。	评价要点:①按照管理制度有效执行、管理记录清晰完整,得2分;②未按制度执行或管理记录缺失,每发现一项扣0.5分,扣完为止。	有效	1	50.00%	部分制度未执行
--	-------------	---	----	-------------------------	---	----	---	--------	---------

财务管理	财务制度健全性	3	健全	<p>考察部门（单位）为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门（单位）预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。</p>	<p>评价要点：①已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，得1分；②相关管理制度合法、合规、完整，得1分；③相关管理制度具备可操作性，得1分。</p>	健全	3	100.00%	
------	---------	---	----	---	---	----	---	---------	--

					<p>评价要点：①资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，得1分；②资金的拨付具备完整的审批程序和手续，得0.5分；③项目的大开支经过评估论证，得0.5分；④资金使用符合部门预算批复的用途，得</p>				
	资金使用合规性	3	合规	<p>考察部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。</p>	合规	3	100.00%		

					0.5分；⑤不存在截 留、挤占、挪用、虚 列支出等情况，得 0.5分。				
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

人员管理	人事管理制度健全性	1	健全	考察部门（单位）人员管理制度是否建立健全。	<p>评价要点：①建立完善的人事管理制度，包括：录用、薪酬、考核、培训、数据信息管理，得1分；</p> <p>②制度缺失或制度存在明显缺陷每项扣0.5分，扣完为止；</p> <p>③无制度，不得分。</p>	健全	1	100.00%	
------	-----------	---	----	-----------------------	---	----	---	---------	--

	在编人员控制率	1	<=100%	考察考察部门（单位）编制投入使用情况。	在编人数（含工勤人员）与核定编制数（含工勤人员）的比率。评价要点：在编人员控制率小于等于100%得1分，超过不得分。	100%	1	100.00%	
--	---------	---	--------	---------------------	--	------	---	---------	--

信息管理	预决算信息公开性	2	及时公开	考察部门(单位)是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映和考核部门(单位)预决算管理的公开透明情况。	评价要点:①按规定内容公开预决算信息,得1分;②按规定时限公开预决算信息,得1分。 预决算信息:指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	及时公开	2	100%	
------	----------	---	------	--	--	------	---	------	--

	基础信息完善性	2	完善	考察部门（单位）基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	评价要点：①基础数据信息和会计信息资料真实，得1分；②基础数据信息和会计信息资料完整，得0.5分；③基础数据信息和会计信息资料准确，得0.5分。	完善	2	100.00%	
--	---------	---	----	---	--	----	---	---------	--

档案管理	档案管理制度健全性及执行有效性	1	有效	考察部门（单位）档案管理制度执行是否有效。	评价要点：①已制定部门（单位）各项档案管理制度，得 0.5 分；②人事、项目、财务等相关档案资料齐全并能够及时归档，得 0.5 分。	部分有效	0.5	50.00%	档案管理工作不完善
------	-----------------	---	----	-----------------------	--	------	-----	--------	-----------

资产管理	资产管理安全性	2	安全	考察部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	评价要点：①建立完善的资产管理制度，得 0.5 分；②资产保存完整，得 0.5 分；③资产处置规范，得 0.5 分；④资产账务管理合规、账实相符，得 0.5 分。	部分安全	1	50.00%	资产管理不规范
------	---------	---	----	--	---	------	---	--------	---------

						<p>固定资产利用率等于（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。</p> <p>评价要点：①固定资产利用率大于等于90%的，得2分；②90%>固定资产利用率大于等于75%的，得1.5分；③75%>固定资产利用率大于等于60%的，得1分；④固定资产利用</p>				
		固定资 产利用 率	2	>=100%	<p>考察部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。</p>		100%	2	100.00%	

						率 < 60% 的, 得 0 分。				
--	--	--	--	--	--	-------------------	--	--	--	--

部门产出	职责履行 (20)	年度重 点项目 完成率	5	>=100%	考察部门(单位)履行职 责而实际完成年度重点项 目数与计划数的比率,用 以反映和考核部门(单位) 重点项目的实施和推进情 况。	年度重点项目完成 率等于(年度重点项 目完成个数/年度重 点项目计划开展个 数)×100% 评价要点:完成率 100%,得满分;每发 现1个重点项目未完 成,扣1分,扣完为 止。	100%	5	100.00%	
------	--------------	-------------------	---	--------	--	--	------	---	---------	--

(50分)	年度重点工作任务完成率	5	>=100%	考察部门(单位)履行职责而实际完成年度重点工作任务数与计划数的比率,用以反映和考核部门(单位)年度重点工作任务目标的实现程度。	年度重点工作任务	100%	5	100.00%	
					完成率等于(年度重点工作任务完成个数/年度重点工作任务计划开展个数)×100% 评价要点:完成率100%,得满分;每发现1项未完成的年度重点工作任务,扣1分,扣完为止。				

	年度行业考核	5	行业考核结果	考察部门（单位）在年度上级政府或主管部门条线考核中取得的成绩。	<p>评价要点：</p> <p>①在自治区政府或上级主管部门组织的行业考核中，考核结果为“优”得5分；</p> <p>②在自治区政府或上级主管部门组织的行业考核中，考核结果为“良”得3分；</p>	优	5	100.00%	
--	--------	---	--------	---------------------------------	--	---	---	---------	--

					③在自治区政府或上级主管部门组织的行业考核中，考核结果为“中、差”得0分。				
年度绩效管理	5	①能够定期开展绩效运行监控管理并归集相关监控数据和资料，②能够及时开展绩效自评且报告格式规范、内容清	考察部门（单位）当年度绩效管理工作的开展情况及取得的成效。	评价要点： ①能够定期开展绩效运行监控管理并归集相关监控数据和资料，得5分；	能够定期开展绩效运行监控管理并归集相关监控数据和资料	5	100.00%		

			晰、附件齐全，10名，得2分；排名11至20名，得1.5分；排名在21至30名，得1分；排		②能够及时开展绩效自评且报告格式规范、内容清晰、附件齐全，得2分；				
--	--	--	---	--	-----------------------------------	--	--	--	--

			名在 30 名以后，		③在本级财政部门 预算绩效管理考核 中，排名在前 10 名， 得 2 分；排名 11 至 20 名，得 1.5 分；排 名在 21 至 30 名，得 1 分；排名在 30 名以 后，不得分。 评分公式：得分等于 ①+②+③				
--	--	--	------------	--	--	--	--	--	--

核心产出	2023年 组织开展 集体政治 理论学习 (次)	3.75	>=100%	考察部门(单位)年度重 点项目核心产出指标完成 情况是否达到预期指标 值。	指标完成率等于(实 际完成值/预期指标 值)×100% 评分标准:①指标完 成率大于等于 100%,且偏离程度在 20.00%以内,得满 分;②指标完成率大 于100%,且偏离程 度超过20.00%,得 80%权重分;③指标 完成率小于100%, 且偏离程度在	100%	3.75	100.00%
	今年以 来开展 政府采	3.75	>=100%		100%	3.75	100.00%	

购节约率 (%)			20.00%以内，得分等于指标完成率×分值；④指标完成率小于100%，且偏离程度超过20.00%，得0分。				
2023年争取到位政府债券资金项目	3.75	>=100%		100%	3.75	100.00%	
建立工作督办台账和每月考核机制(次)	3.75	>=100%		100%	3.75	100.00%	

		2023 年，一 般公共 预算收 入同比 增长率	15	>=100%			100%	15	100.00%	
合计			100	100			6.55	93.45	93.45	

附件 2：喀什经济开发区财政金融局 2023 年度部门（单位）整体支出绩效评价现场访谈记录

现场访谈记录			
预算单位	喀什经济开发区财政金融局	访谈地点	喀什经济开发区财政金融局
访谈参加人员	路振志、龙月、艾敏提江		
访谈内容	<p>本次访谈主要内容：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.部门整体目标情况：主要了解部门整体目标依据是否充分，程序是否规范。 2.部门管理情况：主要了解管理制度是否健全，制度是否执行。 3.部门整体目标实施的实现情况：主要了解部门整体产出实际完成情况、质量达标情况、完成及时性、成本节约情况。 4.部门整体目标资金执行情况：主要了解预算编制与执行情况，资金分配是否合理，资金使用是否合规。 5.部门整体目标效益：主要了解部门目标实施后产生的实施效益以及满意度情况。 		
部门负责人：	龙月	第三方服务机构：	路振志、艾敏提江

附件 3：喀什经开区财政金融局满意度调查问卷

一、问卷调查群体

本次满意度调查问卷调查对象是受益单位及受益个人。

二、问卷调查方式

本次采用抽样调查方式，对受益对象进行抽样调查，在项目单位协助下，共发放 20 份调查问卷。

三、计算方式

满意度等于调查结果为“是”统计数/回收问卷数*100%

四、满意度调查结果分析

为客观评价喀什经开区财政金融局满意度情况，本次抽样发放满意度调查问卷 20 份，回收 20 份，具体如下：

第 1 题 您对喀什经济开发区财政金融局 2023 年度工作是否满意？ [单选题]

选项	小计	比例
是	18	90%
否	2	10%
本题有效填写人次	20	

第 2 题 您对喀什经济开发区财政金融局服务情况是否满意? [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	19	95%
满意	1	5%
比较满意	0	0%
不满意	0	0%
本题有效填写人次	20	

第 3 题 您觉得喀什经济开发区财政金融局展开培训及下达工作通知内容是否及时? [单选题]

选项	小计	比例
及时	20	100%
不及时	0	0%
本题有效填写人次	20	

附件 4：征求部门单位意见反馈表

绩效评价报告反馈意见单			
部门名称	喀什经济开发区财政金融局	预算金额 (万元)	11879.78万元
工作内容	结合实际，出具贵单位财政绩效评价报告。		
服务小组成员	路振蕊、路振敏、艾合麦提江、李渊		
工作态度	好(√) 一般() 差()		
工作质量	好(√) 一般() 差()		
工作纪律	好(√) 一般() 差()		
职业道德	吃请委托单位() 索要委托单位() 其他()		
满意度	满意(√) 不满意()		
<p>受喀什经济开发区财政金融局委托，已对贵单位的该项目出具绩效评价报告，为听取单位意见，改进我们的工作，请贵单位对评价报告审核确认并反馈意见建议，如有重大事项可书面或电话反馈，我们将诚恳接受并加以改进，谢谢合作！</p>			
评价意见和建议：			
			