

高台县住房和城乡建设局 2022 年度部门整体支出

绩效评价报告

报告编号：GSZY-CTXCZJ-6

委托单位：高台县财政局

评价机构：甘肃中益项目管理有限公司

二〇二三年十一月



目 录

一、基本情况	- 1 -
(一) 部门概况	- 1 -
(二) 部门整体预算批复及支出安排情况	- 5 -
二、绩效评价情况	- 8 -
(一) 绩效评价目的	- 8 -
(二) 绩效评价依据	- 8 -
(三) 绩效评价指标体系	- 10 -
(四) 绩效评价方法	- 10 -
(五) 绩效评价工作程序	- 12 -
三、绩效自评情况	- 13 -
四、绩效评价指标分析	- 13 -
(一) 部门投入情况分析	- 13 -
(二) 部门过程情况分析	- 15 -
(三) 部门产出情况分析	- 19 -
(四) 部门效果情况分析	- 23 -
(五) 扣分项情况分析	- 29 -
五、综合评价情况及评价结论	- 29 -
(一) 评价评分情况	- 29 -
(二) 综合评价结论	- 31 -
六、主要经验及做法、存在的问题和建议	- 32 -
(一) 主要经验及做法	- 32 -

(二) 存在的问题	- 34 -
(三) 相关建议	- 36 -
七、绩效评价结果应用建议	- 37 -
(一) 下年预算安排建议	- 37 -
(二) 绩效评价结果公开情况	- 38 -
八、其他需要说明的情况	- 38 -
附件	- 39 -

高台县住房和城乡建设局 2022 年部门整体支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）部门概况

1. 主要职能

高台县住房和城乡建设局（以下简称“县住建局”）深入贯彻落实党的十九大、党的二十大精神和中央经济工作会议及省、市、县有关会议精神，严格按照市委“一屏四城五区”建设目标，紧扣“打造红色文化名城，建设绿色生态家园”目标，深入实施城市更新行动和乡村建设行动，以“彩虹城市”建设为重点，科学谋划实施城市建设项目，全力推进以人为核心的新型城镇化工作的集中统一领导。主要职责是：

（1）贯彻执行国家有关住房和城乡建设行政管理的法律、法规和方针、政策，拟订全县城市建设、人民防空、村镇建设、房屋建筑、住房保障、房地产市场管理、物业服务管理、市政公用事业等方面的发展规划、改革方案、产业政策及规范性文件并监督实施。

（2）负责全县村镇、小城镇建设管理，指导农村住房和危房改造工作。承担对历史文化名镇、名村的审查报批和保护监督工作职责；指导村镇建设和村庄人居环境的改善工作；监督指导农村生活垃圾处理工作，指导做好城镇生活垃圾收集、运输

和处理；指导农村住房建设、危旧房改造安全工作。

（3）承担房屋建筑和市政基础设施工程综合管理责任。监督全县房屋建筑和市政基础设施工程项目施工图初步设计审查、施工图设计（含人防、消防设计）文件审查备案、概算审查、竣工决算审查；负责全县房屋建筑和市政基础设施工程项目开工许可、竣工验收备案等工作；承担指导建设工程消防设计审核、消防验收、备案和抽查职责；负责技术合作项目引进、报废工程认定和建筑领域人才培养、专业技术人员职称评审和继续教育工作。

（4）监督管理建筑市场，规范市场各方主体行为。负责全县工程建设实施阶段的综合管理工作；负责拟订规范建筑市场各方主体行为的规章制度并监督实施；负责监督管理辖区内各类建筑工程及其附属设施、设备安装工程以及设备采购的招标投标工作和工程造价管理，并对招投标活动实施监督管理；监督和指导实施勘察、设计、施工、建设监理的法规和规章；负责有形建筑市场的监督。

（5）负责全县房屋建筑和市政基础设施工程 建设实施阶段全过程施工、工程质量、安全生产的监督管理工作。负责拟订全县房屋建筑和市政基础设施工程质量安全监管的政策并监督实施；开展本行业安全生产监督检查工作，组织或参与工程重大质量、安全事故的调查处理。

（6）负责监督管理房屋建筑工地、市政工程工地起重机械安装和使用；负责监督全县预拌混凝土企业生产活动。

（7）承担推进建筑节能的责任。负责监督建设行业建筑节能政策的实施；指导重大技术引进和创新工作；指导房屋墙体材料革新工作；指导新型能源在建筑工程中的应用；组织实施全县重大建筑节能项目。负责房屋建筑和市政基础设施工程施工现场扬尘治理工作。

（8）拟定全县抗震防灾规划、计划并指导实施。监督国家和省有关建设工程抗震设防法律、法规的执行。负责既有建筑物的抗震鉴定、加固和新建工程抗震设防管理。指导城市地下空间的开发和利用；负责做好城区地下空间建设工作安全生产监督管理工作。

（9）负责市政公用设施建设、安全生产监督和应急管理；指导城市供水、燃气热力、市政设施、垃圾与污水处理、园林绿化、城市雕塑、市容环卫等工作；指导做好县城市政公用设施运行中加强生态环境保护工作职责；负责和指导城市规划区内地下水的开发利用与保护工作；负责并指导轨道交通建设安全监督管理。

（10）指导城市集中供热及供热管网建设，提高城市集中供热率，减少城区燃煤型污染。负责全县城镇燃气、加气站、液化气站、天然气门站安全生产监督管理。

（11）贯彻执行国家、省市保障性住房、棚户区改造、住房租赁补贴发放、物业服务管理方面的政策法规并监督执行。指导协调和监督管理全县住房保障工作，编制全县保障性住房、棚户区改造发展规划、年度建设项目及资金计划，并监督实施。

(12) 承担全县房地产市场监督管理职责。负责保障性住房（廉租住房、公共租赁住房、经济适用住房）、棚户区改造资产管理、绩效评价、档案及信息系统的管理职责。负责公共租赁住房审核分配、经济适用住房上市交易管理等工作。承担房屋征收拆迁活动中安全监管的职责。负责全县城区房屋安全鉴定管理。

(13) 负责全县物业服务行业 and 前期物业服务招标投标活动监督管理的职责。负责全县物业承接查验活动的监督管理的职责。负责全县住宅专项维修资金缴存和使用的监督工作的职责。负责全县房屋室内装饰装修活动监督管理的职责。

(14) 贯彻和监督执行国家关于人民防空的方针、政策和法规，指导制定城市防空袭预案和保障方案，并组织实施；负责组织实施人民防空训练、演练，指导人民防空专业力量和志愿者队伍建设、管理和训练，拟订城市人口疏散方案，建设人口疏散基地，开展人口疏散演练，组织人民防空警报试鸣工作；负责人民防空“结建”工作，监督指导人民防空工程建设项目立项、可行性研究、竣工验收工作，实施易地建设费的征缴管理。

(15) 负责人民防空工程及设施设备的平战功能转换工作。负责人民防空工程及设施设备的维护管理、开发利用及消防安全工作，指导、监督、检查地下空间开发利用兼顾人民防空需求工作；制定全县人民防空宣传计划，指导开展人民防空教育，普及人民防空知识和防护技能，组织实施初级中学防空知识教育、人民防空训练演练；负责人民防空指挥所、人民防空疏散基地（地

域)、人防工程和人防设施的统计、改造、拆除、报废等工作。

2. 组织机构设置及人员情况

(1) 机关内设机构

县住建局共 5 个内设机构：办公室、房地产管理股、建筑管理股、城建市政股、村镇建设股。

县住建局属直属事业单位，归口管理的事业单位有 9 个，分别是：高台县城市园林绿化局、供热管理办公室、供水供热综合保障服务中心、建筑管理站、市政公用设施管理办公室、住房保障服务中心、物业管理办公室、月牙湖公园管理办公室、村镇建设服务中心。

(2) 直属事业单位

①公益一类 9 个。分别是：高台县城市园林绿化局、供热管理办公室、供水供热综合保障服务中心、建筑管理站、市政公用设施管理办公室、住房保障服务中心、物业管理办公室、月牙湖公园管理办公室、村镇建设服务中心。

②公益二类 0 个。

县住建局现有事业编 29 名，行政编制 8 名，实际在岗 6 名；

3. 单位中长期规划

县住建局计划到 2025 年，深入贯彻落实中央和省、市、县一系列决策部署，持续推进城市填白补齐工程，加强城乡规划管控，补齐城市基础设施短板，加快城市棚户区改造，全力提升城

市建设品位和市民生活品质，坚持乡村振兴和新型城镇化双轮驱动，高质量推动城乡融合发展。

（1）完善基础设施，提高综合承载能力

以项目建设为载体，填充城市建设空白、补足基础设施短板，不断增强城镇综合承载能力。加快城镇基础设施建设，实施城镇污水处理提质增效行动，加强污水处理厂监管，优化城市污水管网布局，实施雨污分流，适时启动县城危废、餐厨垃圾处理项目，建立城区危废和餐厨垃圾的收集、转运、处理体系，实现危废和餐厨垃圾无害化、资源化处理利用。

（2）精细管理，实现城市市政设施高效运行

以“网格化”管理为手段，创新市政设施信息化、智慧化管理模式，在市政设施运行精细化管理上狠下功夫，大幅提升城市市政公用设施完好率和安全运行效率，实现“道路平、排水通、路灯亮、桥梁牢”，尽早建成运行城区智慧化路灯改造，完善路灯控制系统，实现全城路灯亮、灭灯远程控制、精准调节和即时监控；加快实施市政排水管网地理信息系统（GIS），建立形成城市排水系统智能化监测系统。创新新技术、新模式，优化市政公用设施信息化、智慧化管理。

（3）整合房产市场资源，切实增强住房保障能力

启动实施 2021—2025 老城区改造项目，拆迁改造影院东路、县府西街、保安公司等 13 个片区 1120 户的老城区改造，有效提升城市形象。改善城市低收入居民的居住条件，积极实施公共租

赁住房项目，以解决城镇低收入家庭的住房需求，实现“住有所居”的目标。

（4）加快村镇建设，推进城乡融合发展

突出抓好小城镇风貌改造及道路、供水、供热、污水处理等基础设施建设，培育特色产业，引导人流、物流、资金流向小城镇集聚，推进城乡一体化进程。切实抓好全县小城镇和村庄规划建设，提高村镇规划的覆盖面。加快生态环保项目建设，实施黄河流域生态保护和高质量发展—高台县农村人居环境整治农村生活垃圾治理项目。

（5）强化农村垃圾处理，助推乡村振兴取得实效

不断加快环卫基础设施建设，合理布局生活垃圾收集处理设施，原则上各镇产生的生活垃圾全部运往张掖市集中焚烧处理（距离县市较远的镇可视具体情况另行考虑）。加大黄河流域生态保护和高质量发展—高台县农村人居环境整治农村生活垃圾治理项目建设推进力度，加强对现有设施的改造升级，逐步缩小城乡生活垃圾处理水平差距，加快建立与生活垃圾分类衔接的无害化处理设施。大力推动生活垃圾分类，科学设定垃圾分类类别，鼓励对厨余等易腐垃圾进行单独分类，促进生活垃圾回收网络与再生资源回收网络融合，实现源头减量和资源的最大化利用。

（二）部门整体预算批复及支出安排情况

1. 预算批复情况

（1）年初预算批复情况

2022 年高台县财政局批复县住建局年初预算 2403.03 万元。其中：基本支出预算 652.42 万元，项目支出预算 1750.61 万元。

（2）年中预算调整情况

2022 年县住建局年初预算 2403.03 万元，年终决算 26970.28 万元，预算调整（调增）24567.25 万元，其中基本支出预算调整（调增）181.52 万元，项目支出预算调整（调增）24385.73 万元。

2. 资金下达情况

2022 年县住建局本级预算收入资金 26970.28 万元，实际到位 26970.28 万元，资金到位率为 100%。

3. 预算执行情况

2022 年县住建局决算支出 26970.28 万元，年末结转结余 0 万元，预算执行率为 100%。

二、绩效评价情况

（一）绩效评价目的

通过开展 2022 年县住建局部门整体支出绩效评价工作，了解部门资金支出情况，评价资金支出效率和综合效果，发现问题并及时督促整改，为进一步做好下一年度部门资金收支管理工作，加强专项资金监管力度，保障专项资金安全、高效、精准使用提供决策参考依据。

（二）绩效评价依据

《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）、《财政部关

于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）、《关于规范绩效评价结果等级划分标准的通知》（财预便〔2017〕44号）、《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）、《中共甘肃省委 甘肃省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（甘发〔2018〕32号）、《甘肃省省级部门预算编制管理办法》《甘肃省预算审批监督条例》《甘肃省人民政府关于进一步深化预算管理制度改革的实施意见》（甘政发〔2021〕55号）、《甘肃省人民政府关于实行中期财政规划管理的通知》《甘肃省财政厅关于印发〈甘肃省省级预算绩效管理办法〉等6个办法和规程的通知》（甘财绩〔2020〕5号）。

《中华人民共和国建筑法》《中华人民共和国招标投标法》《中华人民共和国城市房地产管理法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国安全生产法》《中华人民共和国招标投标法》《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国城市规划法》《中华人民共和国环境保护法》《城镇排水与污水处理条例》《无障碍环境建设条例》《国有土地上房屋征收与补偿条例》《民用建筑节能条例》《建设工程安全生产管理条例》《建设工程质量管理条例》《高台县财政局关于开展2022年度部门整体支出绩效评价工作的通知》（高财绩〔2023〕2号）、《高台县财政局关于批复2022年部门预算的通知》（高财预〔2021〕11号）、《高台县财政局关于下达2022年度部门决算批复的通知》（高财预〔2022〕3号）等。

部门职责、部门中长期规划、2022 年度部门重点工作计划及年终总结报告、部门单位在职人员及编制数、2022 年度预算公开情况、部门管理制度、财务管理方法与预算管理制度等资金管理制度、资产管理方法、2022 年度部门和部门所实施的所有项目的政府采购过程资料（政采公告、中标通知书、合同、付款凭证等）等。

（三）绩效评价指标体系

依据《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53 号）及预算绩效管理办法、政策性法规，结合本部门个性特点，在深入与主管部门沟通情况下制定“2022 年县住建局部门整体支出绩效评价指标体系”。（详见附件 1）

该指标体系共四级，从投入、过程、产出、效果四个方面对 2022 年县住建局部门整体支出情况进行评价，具体内容如下：

（1）投入指标共 10 分，主要依据部门目标设定及预算配置情况，评价部门绩效目标申报和经费保障情况。

（2）过程指标共 25 分，主要依据部门资产管理、预算执行及预算管理情况，评价其制度健全和有效执行情况。

（3）产出指标共 30 分，主要依据部门 2022 年职责履行、任务完成质量等情况，评价目标任务完成情况。

（4）效果指标共 35 分，主要依据部门工作延伸出的经济效益、社会效益、满意度等情况，评价部门履职效益。

（四）绩效评价方法

1. 评价原则

（1）相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

（4）系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益和可持续影响等。

（5）经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2. 评价方法

（1）比较法。通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析部门绩效目标实现程度。

（2）因素分析法。通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度；通过列举所有影响成本与收益的因素，进行全面、综合的分析，从而得出评价结果的方法。

（3）专家评议法。通过邀请相关领域的专家现场勘察、查看部门资料，充分了解掌握部门情况后，依据自己的专业判断，进行评议，得出评价结果的方法。

（4）询问查证法。通过与评价客体直接或间接，以口头、书面、座谈等方式了解有关情况，从而形成判断的方法。

（5）问卷调查法。通过向部门履职受益对象发放问卷，收集相关者感知信息，利用受益对象满意度评价部门履职效益的方法。

3. 评定方法

本次绩效评定采取评分与评级相结合的形式。

评价评分。采用定性评价与定量评价相结合的方法，对定性评价指标采用分析打分，对定量评价指标采用量化打分，评价综合得分采用百分制，满分为 100 分。

评价等级。依据财政部《关于规范绩效评价结果等级划分标准的通知》（财预便〔2017〕44 号），绩效评价等级划分标准为分值范围 100 至 90 分，评价等级为优；分值范围 89 分至 80 分，评价等级为良；分值范围 79 分至 60 分，评价等级为中；分值范围 59 分至 0 分，评价等级为差。

（五）绩效评价工作程序

1. 前期准备（2023 年 7 月 1 日至 2023 年 7 月 20 日），熟悉各部门基本情况，与相关管理部门沟通完善部门评价体系等相关事宜，对参与本项目人员进行相关培训。

2. 收集资料（2023 年 7 月 21 日至 2023 年 7 月 28 日），依据资料清单核查、收集与部门运行、项目实施及评价有关的资料。与此同时，制作各部门调查问卷。

3. 满意度调查（2023 年 7 月 29 日至 2023 年 8 月 5 日），与财政部门沟通确定服务对象满意度调查范围发放调查问卷。

4. 综合评价（2023 年 8 月 6 日至 2023 年 8 月 11 日），专

家审核评价资料，根据所有证据资料、评价标准和满意度调查结果，计算各项得分，汇总评价结果。

5. 报告撰写（2023 年 8 月 12 日至 2023 年 8 月 28 日），完成绩效评价报告撰写，向委托方反馈报告初稿，并依据意见修改完善评价报告，提交报告终稿，移交所有评价资料。

三、绩效自评情况

（一）自评报告概述

县住建局提交的自评报告主要从部门概况，绩效评价情况，绩效分析，综合评价情况及评价结论，主要经验及做法、存在的问题和建议及绩效评价结果应用建议等方面进行组织。

（二）自评报告结论

依据县住建局提供的《绩效评价报告》《2022 年部门整体支出绩效自评表》，该部门绩效自评得分为 88 分，自评等级为“优”。2022 年部门整体支出内容与年度重点工作目标任务相对应，为部门履职尽责提供了重要保障和有力支持，2022 年重点工作基本完成，质量达标率高，在提升城市品质、加强建设领域行业监管、改善城乡人居环境等方面取得了显著成效，服务对象满意度高。

四、绩效评价指标分析

（一）部门投入情况分析

部门投入情况主要评价部门绩效目标的设定，以及预算配置情况。该部分总分 10 分，得 9 分，得分率为 90%。指标的业绩值和绩效分值见表 4-1:

表 4-1：部门投入指标业绩值及分值

二级指标	三级指标	分值	目标值	业绩值	得分
合计	——	10	——	——	9
目标设定	绩效目标合理性	2	合理	合理	2
	绩效指标明确性	2	明确	一般	1
预算配置	在职人员控制率	3	≤100%	100%	3
	“三公经费”变动率	3	≤0%	-5.26%	3

1. 目标设定情况分析

对于指标“绩效目标合理性”：依据《高台县财政局关于批复 2022 年部门预算的通知》（高财预〔2021〕11 号）、《县住建局 2022 年部门整体支出绩效目标申报表》《县住建局 2022 年部门预算公开表》等文件，县住建局 2022 年部门及项目支出绩效目标完整、合理、明确。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

对于指标“绩效指标明确性”：依据《高台县财政局关于批复 2022 年部门预算的通知》（高财预〔2021〕11 号）、《2022 年部门预算公开表》《县住建局项目绩效目标申报表》等文件，县住建局设定了相关项目绩效指标并进行了量化，明确了具体指标值，一定程度上体现了专项资金绩效目标的实现程度，但是在其 2022 年部门整体支出绩效目标申报表中未设定履职效果目标，无法体现部门工作效益。因此，依据评分标准，该项指标得 1 分。

2. 预算配置情况分析

对于指标“在职人员控制率”：依据《中共高台县县办公室高台县人民政府办公室关于调整高台县民政局职能配置、内设机

构和人员编制的通知》（高办发〔2019〕70号），县住建局2022年底实际在岗人数35人，其中：行政编制数6名，事业编制数29名，在职人员控制率为100%。因此，依据评分标准，该项指标得3分。

对于指标“三公经费变动率”：依据《高台县财政局关于批复2022年部门预算的通知》（高财预〔2021〕11号）和2021年、2022年《县住建局收入支出决算总表》等文件，县住建局2021年三公经费预算数为1.9万元，2022年三公经费预算数为1.8万元，三公经费变动率为-5.26%。因此，依据评分标准，该项指标得3分。

（二）部门过程情况分析

部门过程情况主要评价部门管理制度是否健全，制度是否有效执行，财务管理制度是否健全，财务监控是否有效。该部分总分为25分，得16.29分，得分率为63.16%。指标的业绩值和绩效分值见表4-2：

表4-2：部门过程指标业绩值及分值

二级指标	三级指标	分值	目标值	业绩值	得分
合计	——	25	——	——	16.29
预算执行	预算执行率	3	100%	100%	3
	预算调整率（本级）	2	0	1022.34%	0
预算执行	结转结余率	1	0	0	1
	结转结余变动率	2	≤0%	-100%	2
	公用经费控制率	2	≤100%	100%	2

二级指标	三级指标	分值	目标值	业绩值	得分
预算执行	政府采购执行率	1	100%	10.03%	0
预算管理	管理制度健全性	2	建立健全	较健全	1.8
	资金使用合规性	4	合规	较合规	2
	预决算信息公开性	1	公开	公开	1
	基础信息完善性	2	完善	较完善	1.5
资产管理	资产管理制度健全性	1	建立健全	不健全	0
	资产管理安全性	3	安全	较安全	1
	固定资产利用率	1	100%	99.92%	0.99

1. 预算执行情况分析

对于指标“预算执行率”和“预算调整率”：依据《高台县财政局关于批复2022年部门预算的通知》（高财预〔2021〕11号）《2022年度部门决算报表》等资料，县住建局2022年年初预算2403.03万元（不含上级提前下达），全年预算26970.28万元，年中预算调整（调增）24567.25万元，结转结余0万元；2021年结转结余2120.00万元。计算可得县住建局2022年预算执行率为100%，预算调整率为1022.34%。因此，依据评分标准，指标“预算执行率”得3分，指标“预算调整率”得0分。

对于指标“结转结余率”和“结转结余变动率”：依据《高台县财政局关于批复2022年部门预算的通知》（高财预〔2021〕11号）《2022年度部门决算报表》等资料，县住建局2022年结转结余资金0万元，结转结余率为0；2021年结转结余资金为2120.00万元，结转结余变动率为-100%。因此，依据评分标准，

指标“结转结余率”得1分，指标“结转结余变动率”得2分。

对于指标“公用经费控制率”：依据《高台县财政局关于批复2022年部门预算的通知》（高财预〔2021〕11号）《2022年度部门决算报表》等资料，县住建局2022年公用经费年初预算数为111.37万元，实际支出111.37万元，公用经费控制率为100%。因此，依据评分标准，该项指标得2分。

对于指标“政府采购执行率”：县住建局2022年政府采购预算为10312.30万元，实际支出1034.53万元，政府采购执行率10.03%。因此，依据评分标准，该项指标得0分。

2. 预算管理情况分析

对于指标“管理制度健全性”：县住建局制定了《财务管理制度》《合同管理制度》《办公用品采购管理制度》《公务接待管理制度》《工程项目管理办法》《干部值班制度》《干部考勤制度》《干部请休假制度》《干部考核制度》《干部外出报告制度》《档案管理制度》《领导干部工作交接管理制度》《党组中心学习制度》《组织生活会制度》《民主评议党制度》《党组会议议事规则》《局务会议议事规则》《涉纪涉法重要事项报告制度》《领导干部治庸问责暂行办法》等相关制度，但其未制定《预算管理制度》等管理制度。因此，依据评分标准，该项指标得1.8分。

对于指标“资金使用合规性”：县住建局制定了财务审核审批支付流程、国有资产管理内部流程、合同管理内部控制流程等，并提供了相关财务记账凭证和原始凭证，资金使用大都符合相关

管理制度的规定，但还存在支付审核不严格、支付依据不充分等问题，如记账凭证均无审核，出纳凭证没有出纳签字；付授课费涉及的原始资料不齐全；大额资金支付缺会议记录；涉及项目资金支付的没有合同等。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

对于指标“预决算信息公开性”：县住建局将 2022 年预算信息在高台县人民政府门户网站（网址：http://www.gaotai.gov.cn/zfxxgk/fdzdgknr/zdmsxx/sgjfyjjs/bmysjsgjf/202201/t20220117_778657.html）中公开，公开内容含 2022 年部门预算情况说明（含附件部门预算公开报表）。但未公开 2022 年部门决算信息及相关资料。其主要原因为：决算信息公开工作需财政部门统一上报批复后才能开展，2022 年度此项工作全县均未开展，故此项指标不予扣分。因此，该项指标得 1 分。

对于指标“基础信息完善性”：县住建局基础信息与会计资料真实、准确，但部分资料未提供完整，如部分产出指标佐证资料、固定资产配置及使用情况等。因此，依据评分标准，该指标得 1.5 分。

3. 资产管理情况分析

对于指标“资产管理制度健全性”：县住建局未制定《资产管理制度》。因此，依据评分标准，该项指标得 0 分。

对于指标“资产管理安全性”：依据县住建局提供的固定资产数量统计表，该部门资产保存较完整，账务管理较合规，但存在账实不符的情况，如固定资产台账上笔记本电脑共 6 台，但是实物只有 1 台；固定资产台账上台式电脑共 80 台，但是实物只

有 40 台。因此，依据评分标准，该项指标得 1 分。

对于指标“固定资产利用率”：依据《县住建局固定资产台账》，经现场核查，县住建局固定资产利用比较好，资产基本能得到有效利用，固定资产总额为 1239.25 万元，但存在固定资产闲置情况，如 1 台专用照相机长期未用，固定资产利用率 99.92%。因此，依据评分标准，该项指标得 0.99 分。

（三）部门产出情况分析

部门产出情况主要考察部门主要职责履行情况，目标任务达成情况，及部门工作、项目完成情况。该部分总分为 30 分，得 23.8 分，得分率为 79.33%。指标的业绩值和绩效分值见表 4-3：

表 4-3：项目产出指标业绩值及分值

二级指标	三级指标	四级指标	分值	目标值	业绩值	得分
合计	——	—	30	—	—	23.8
职责履行	产出数量	实施城镇化建设项目	4	≥20 项	9 项	1.8
		实施彩虹城市建设项目	3	≥11 项	11 项	3
		棚户区改造	1	≥32 户	32 户	1
		城镇老旧小区改造	3	≥3508 户	0 户	0
		住房租赁补贴	1	≥300 户	311 户	1
		物业服务评星定级	1	≥15 个	15 个	1
		维修路灯、景观灯各类灯具	2	≥2114 盏	2114 盏	2
		疏通管道	1	≥23.9 公里	25.65 公里	1
		补植各类乔灌木	3	≥35000 株	35000 株	3
		农房抗震改造	2	≥748 户	748 户	2
职责履行	完成及时率	——	3	及时	较及时	2
	质量达标率	——	4	达标	达标	4

二级指标	三级指标	四级指标	分值	目标值	业绩值	得分
职责履行	成本控制率	——	2	≤100%	100%	2

1. 产出数量指标分析

对于指标“实施城镇化建设项目”：县住建局 2022 年年初共谋划实施城镇化重点建设项目 20 个，2022 年实际完成实施城镇化重点建设项目 7 个，分别为：农房抗震改造项目、西城河路改建工程、水如意生态绿地恢复与治理项目（西路军主题公园）、污水处理厂再生水利用二期工程、城乡供水能力提升工程项目、天诚如意苑 1、2 号楼建设项目、润鑫大厦建设项目，其他项目未完成主要原因：一是有些项目是跨年项目，如 2022 年县城停车场及智慧停车管理系统建设项目，开工时间 2022 年 7 月，完工时间 2023 年 6 月；二是拆迁未完成，暂未全面实施，如西城河路片区棚户区改造项目；三是谋划项目，因拆迁困难，资金难以落实，暂未开展前期工作，如文化路改造工程等。因此，依据评分标准，该项指标得 1.8 分。

对于指标“实施彩虹城市建设项目”：县住建局 2022 年计划投资 5581 万元实施 11 项彩虹城市建设项目，2022 年实际完成 11 项彩虹城市建设项目，分别为：“纳凌渠、定宁渠彩虹水系带”、“新坝镇西大村彩虹村庄建设项目”“南华镇南岔村彩虹村庄建设项目”“湿地公园”“月牙湖公园”“西路军主题公园”“西苑幼儿园”“红色大道彩虹示范带”“彩虹街区”“彩虹小区”“彩虹体育场”。因此，依据评分标准，该项指标得 3 分。

对于指标“棚户区改造”：县住建局 2022 年持续推进棚户

区改造，计划投资 1120 万元完成西城河路片区 32 户居民征收安置，2022 年实际完成 32 户居民征收安置。因此，依据评分标准，该项指标得 1 分。

对于指标“城镇老旧小区改造”：县住建局 2022 年稳步推进老旧小区改造，计划投资 6825 万元，完成县城祥和苑、东苑 A 区、东苑 B 区、东盛嘉园、景隆花园、新合作花园 6 个小区 3508 户改造任务，但因资金不到位，只完成了室外基础设施，主体公共部分正在改造中。因此，依据评分标准，该项指标得 0 分。

对于指标“住房租赁补贴”：县住建局 2022 年严格住房租赁补贴发放，计划为 313 户城镇低收入家庭发放住房租赁补贴，2022 年实际发放 311 户城镇低收入家庭住房租赁补贴。因此，依据评分标准，该项指标得 1 分。

对于指标“物业服务评星定级”：县住建局 2022 年开展物业服务标准化建设工作，计划完成 15 个小区物业服务企业评星定级工作，2022 年实际完成 15 个小区物业服务企业评星定级工作，逐步提升物业服务水平和群众认可度。因此，依据评分标准，该项指标得 1 分。

对于指标“维修路灯、景观灯各类灯具”：县住建局 2022 年加大市政道路维护保养力度，计划全年维修路灯、景观灯各类灯具 2114 盏，2022 年实际完成维修路灯、景观灯各类灯具 2114 盏，确保市政公用设施安全达标运行。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

对于指标“疏通管道”：县住建局 2022 年为确保各项设施安全运行和市民出行安全，计划疏通管道 23.9 公里，2022 年实际疏通管道 25.65 公里。因此，依据评分标准，项指标得 1 分。

对于指标“补植各类乔灌木”：县住建局 2022 年年初计划补植各类乔灌木 35000 株，2022 年实际补植各类乔灌木 35000 株。因此，依据评分标准，该项指标得 3 分。

对于指标“农房抗震改造”：县住建局 2022 年持续开展农村危房动态监测，有序推进农房抗震改造，计划实施农房抗震改造 748 户，2022 年实际完成农房抗震改造 748 户。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

2. 完成及时率指标分析

对于指标“完成及时率”：县住建局 2022 年把现代城镇发展理念融入在扎实加快市政项目、城建项目、公共设施配套建设等工作中，深入推进新型城镇化建设，增强城镇魅力，各项工作能够在计划时间内完成，但是存在项目验收不及时的问题，截至目前，县住建局 2022 年所实施的项目均未进行验收。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

3. 质量达标率指标分析

对于指标“质量达标率”：县住建局 2022 年能够保质保量完成县委、县政府交办的各项工作任务，但其在项目中还存在未及时验收的问题，截至目前，县住建局 2022 年所实施的项目均未进行验收，无《项目验收报告》。经现场核查，我公司也未发

现县住建局项目和工作存在质量不达标的情况，结合其工作特殊情况，且“无验收报告”的问题已在“完成及时率”指标中进行过扣分处理，因此，该项指标不再扣分，得4分。

4. 成本控制率指标分析

对于指标“成本控制率”：县住建局2022年度项目计划支出为26136.34万元，实际支出为26136.34万元，实际成本等于计划成本。因此，依据评分标准，该项指标得2分。

（四）部门效果情况分析

部门效果主要评价履职效益、能力建设和满意度三个部分。该部分总分为35分，得33.47分，得分率为95.63%。履职效益指标的业绩值和绩效分值见表4-4：

表 4-4：项目履职效益情况指标业绩值及分值

二级指标	三级指标	四级指标	分值	目标值	业绩值	得分
履职效益	合计	——	35	——	——	33.47
	社会效益	住房保障体系	3	持续完善	持续完善	3
		城市形象	4	持续提升	持续提升	4
		物业管理服务水平	2	有效提升	有效提升	2
		市政基础设施运行管理	2	有效保障	有效保障	2
		农村住房安全	2	有效保障	有效保障	2
	生态效益	城市园林绿化建设	2	持续推进	持续推进	2
		农村及城市人居环境	3	有效改善	有效改善	3
能力建设	单位获奖情况	——	1	≥2项	2项	1
	违法违纪情况	——	1	无违法违纪情况	有行政处罚情况	0

能力建设	中期规划建设完备程度	——	3	完备	完备	3
	党建工作开展规律性	——	3	规律	规律	3
	信息化管理覆盖率	——	2	≥80%	90%	2
	人员培训机制完备性	——	1	完备	完备	1
	档案管理完备性	——	1	完备	较完备	0.9
满意度	工作人员满意度	——	5	100%	91.43%	4.57

1. 社会效益指标分析

对于指标“住房保障体系”：县住建局 2022 年多措并举进一步完善住房保障体系，全力提升城镇住房保障受益覆盖率，坚持“房住不炒”核心定位不动摇，因地制宜、综合施策，落实商品住房销售价格备案、一房一价、明码标价、销售公开等监管措施，切实规范开发企业商品房销售行为。2022 年全县新建商品房 3 栋 120 套 3.79 万平方米，签订存量房交易网签合同 234 份，成交面积 2.12 万平方米，住房保障体系持续完善。因此，依据评分标准，该项指标得 3 分。

对于指标“城市形象”：县住建局 2022 年持续提升城市综合形象，结合城市更新行动和乡村建设行动，全面推进以人为核心的新型城镇化，着力打造独具特色的“彩虹城市”，刷新城市颜值，进一步提升群众的幸福感和满意度，重点实施 11 项“彩虹城市”建设项目，全力打造“一水一园”的“彩虹城市”示范点等。对城区县府街（中段）进行提升改造，设置花篮、花架、植物雕塑等立体景观，加大彩色花卉的使用力度，打造彩虹街道；

对小区道路、绿化及亮化进行改造，对城区内纳凌渠、定宁渠进行改造，实施水生态环境治理工程，总体形成“三横两纵多节点”的水系生态景观带，建设“彩虹水系”，城市形象得到明显改善。因此，依据评分标准，该项指标得 4 分。

对于指标“物业管理服务水平”：县住建局 2022 年紧紧围绕“我为群众办实事”实践要求，聚焦群众关心、社会关切的物业服务工作，加大推动力度，不断提高物业服务水平，开展物业服务标准化建设工作，已完成 15 个小区物业服务企业评星定级工作，逐步提升物业服务水平和群众认可度。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

对于指标“市政基础设施运行管理”：县住建局 2022 年为确保城市市政基础设施良好运行，一是督促供热企业提前谋划做好供暖检修工作，完善供热应急保障措施，全面提高供热质量。二是强化供水保障工作，城区备用水源地尽快竣工验收投入使用，促进解决二次供水难的问题。三是推进城区集中式饮用水水源地规范化建设，进一步提升水质监测能力，加大水质监测力度，完善各项制度，优化制水工艺流程，确保用水安全。四是全面推广水费收缴智能化。实施城镇污水处理提质增效三年行动，加大污水处理厂运行监管力度，督促托管运营单位建立健全管理制度，落实安全责任，降低运行成本，确保污水处理厂平稳运行。五是推行城市生活污水排放许可制度，加大排污执法力度，切实解决乱排乱倒问题。六是提升市政设施精细化管理水平，加大市政设

施巡查力度，建立巡查维修台账，定期对广场、路灯、市政管网、道路等设施进行巡查，及时发现问题并进行维护维修，进一步提升市政设施运行质量和服务质量，确保城区广场设施齐全、道路完好、路灯亮、排水通畅。七是强化城市燃气安全监管，重点对燃气企业开展隐患排查整治工作，坚决杜绝安全事故发生。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

对于指标“农村住房安全”：县住建局 2022 年抓住工作重点，压实管控责任，持续有效继续巩固住房保障成果，一是持续做好农村危房动态监测改造，切实保障低保户、分散供养特困人员等“新六类”重点对象基本住房安全。深入推进农房抗震改造，完成 748 户农房抗震改造，创建农房抗震改造示范村庄 8 个。二是大力推动零碳智慧装配式建筑在农房抗震改造项目中的利用，建成一批“功能现代、风貌乡土、成本经济、结构安全、绿色环保”的宜居型零碳智慧装配式示范农房。三是将农房抗震改造与农房建筑风貌提升工作统筹同步推进。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

2. 生态效益指标分析

对于指标“城市园林绿化建设”：县住建局 2022 年持续推进城市园林绿化建设，一是紧紧围绕彩虹城市建设，全国文明城市、国家森林城市创建工作，加大城市公园绿地建设力度，完善城市绿地空间布局，促进城市绿地率、绿化覆盖率、公园绿地服务半径覆盖率等指标稳步提升。二是加快实施西路军主题公园、

灵秀广场建设、城区水生态治理、湿地公园黑河南岸河桥景观区提升改造、湿地公园黑河北岸续建、月牙湖公园提升改造、城区道路绿化改造等重点园林绿化工程。**三是**加强公园绿地安全管理，做好城市绿化资源保护和管理，加大迁移砍伐城市树木、临时占用绿地、城市古树名木保护等方面的监管力度，坚决杜绝大规模迁移砍伐城市树木行为发生。**四是**大力培育城市绿化典范，继续开展“园林式单位（居住区）”命名表彰活动，通过创建园林式居住区和单位，进一步提升居住区、单位附属绿地的园林绿化水平。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

对于指标“农村及城市人居环境”：县住建局 2022 年持续巩固提升农村“垃圾革命”治理成效，常态化开展全域无垃圾治理督查考评，加大城乡生活垃圾治理力度，进一步完善农村生活垃圾收集转运设施，全方位开展城乡生活垃圾大清除，全面实现城镇建成区、景区和所有行政村生活垃圾全保洁、全收集、全处理。积极推动农村环卫保洁市场化，逐步实现农村环卫工作市场化、规范化、精细化、常态化管理。做好废弃房屋和残垣断壁的依法拆除清理工作，农村及城市人居环境得到有效改善。因此，依据评分标准，该项指标得 3 分。

3. 单位获奖情况分析

对于指标“单位获奖情况”：县住建局 2022 年取得县级以上奖项 2 项，分别为：2022 年张掖市园林式单位和 2022 年度住房和城乡建设工作目标管理责任书考核优秀奖。因此，依据评分

标准，该项指标得 1 分。

4. 违法违纪情况分析

对于指标“违法违纪情况”：县住建局于 2022 年 8 月 2 日被高台县财政局作出财政警告行政处罚。因此，依据评分标准，该项指标得 0 分。

5. 中期规划建设完备程度分析

对于指标“中期规划建设完备程度”：县住建局制定了《“十四五”新型城镇化建设规划情况（2021—2025 年）》，其内容紧密结合工作实际。因此，依据评价标准，该项指标得 3 分。

6. 党建工作开展规律性分析

对于指标“党建工作开展规律性”：县住建局 2022 年党建工作开展规律，能够每月按时组织开展“固定党日”活动，意识形态及网络意识形态、党风廉政等工作能按要求进行安排部署；因此，依据评分标准，该项指标得 3 分。

7. 信息化管理覆盖率分析

对于指标“信息化管理覆盖率”：县住建局 2022 年单位内部信息化管理覆盖程度较高，办公软件、财务软件等实现了全覆盖，信息化管理覆盖率能够达到 90%以上。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

8. 人员培训机制完备性分析

对于指标“人员培训机制完备性”：县住建局制定了《干部学习制度》，其人员培训机制完备，且能够按制度正常执行。因

此，依据评分标准，该项指标得 1 分。

9. 档案管理完备性

对于指标“档案管理完备性”：县住建局制定了《档案管理制度》，其档案管理制度健全，但还存在档案管理不规范的问题，如档案室内未配备灭火器；用木质档案柜存放档案等。因此，依据评分标准，该项指标得 0.9 分。

10. 满意度分析

对于指标“工作人员满意度”：第三方共发放调查问卷 35 份，累计收回有效问卷 32 份（3 份问卷因人员临时外出办事未作答），工作人员满意度为 100%。被访问者均表示，县住建局各部门在履职中相互配合，不断提升机关职能部门的服务质量与效率，时刻把城市基层治理就是事关千家万户的民生福祉的大事来抓，用实际行动不断提高人民群众的获得感、幸福感。因此，依据评分标准，该项指标得 5 分。

（五）扣分项情况分析

县住建局本次对绩效评价工作配合程度较高，安排专人负责联系协调，资料准备较为齐全，后期材料补充也较为及时，故不做扣分。

五、综合评价情况及评价结论

（一）评价评分情况

甘肃中益项目管理有限公司依据既定评价指标体系对 2022 年县住建局部门整体支出进行了综合评价，各指标评分情况见表 5-1：

表 5-1：县住建局部门整体支出绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评分
投入 (10 分)	目标设定 (4 分)	绩效目标合理性	——	2	2
		绩效指标明确性	——	2	1
	预算配置 (6 分)	在职人员控制率	——	3	3
		“三公经费”变动率	——	3	3
过程 (25 分)	预算执行 (11 分)	预算执行率	——	3	3
		预算调整率	——	2	0
		结转结余率	——	1	1
		结转结余变动率	——	2	2
		公用经费控制率	——	2	2
		政府采购执行率	——	1	0
	预算管理 (9 分)	管理制度健全性		2	1.8
		资金使用合规性		4	2
		预决算信息公开性		1	1
		基础信息完善性		2	1.5
	资产管理 (5 分)	资产管理制度健全性		1	0
		资产管理安全性		3	1
		固定资产利用率		1	0.99
产出 (30 分)	职责履行 (30 分)	产出数量	实施城镇化建设项目	4	1.8
			实施彩虹城市建设项目	3	3
			棚户区改造	1	1
			城镇老旧小区改造	3	0
			住房租赁补贴	1	1
			物业服务评星定级	1	1
			维修路灯、景观灯各类灯具	2	2
			疏通管道	1	1

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评分
产出 (30 分)	职责履行 (30 分)	产出数量	补植各类乔灌木	3	3
			农房抗震改造	2	2
		完成及时率	——	3	2
		质量达标率	——	4	4
		成本控制率	——	2	2
效果 (35 分)	履职效益 (18 分)	社会效益	住房保障体系	3	3
			城市形象	4	4
			物业管理服务水平	2	2
			市政基础设施运行管理	2	2
			农村住房安全	2	2
		生态效益	城市园林绿化建设	2	2
			农村及城市人居环境	3	3
	能力建设 (12 分)	单位获奖情况	——	1	1
		违法违纪情况	——	1	0
		中期规划建设 完备程度	——	3	3
		党建工作开展 规律性	——	3	3
		信息化管理覆盖率	——	2	2
		人员培训机制 完备性	——	1	1
		档案管理完备性	——	1	0.9
	满意度 (5 分)	工作人员满意度	——	5	5
扣分项 (5 分)		——		0	
合计		——		82.99	

(二) 综合评价结论

甘肃中益项目管理有限公司对 2022 年县住建局部门整体支

出进行了独立第三方评价，综合评价得分为 82.99 分，评价评级为“良”。县住建局 2022 年部门整体支出内容与年度重点工作目标任务相对应，为部门履职尽责提供了重要保障和有力支持，通过推进各项工作质量达标率，在提升城市品质、加强建设领域行业监管、改善城乡人居环境等方面取得了显著成效。但在绩效设定、预算调整等方面仍有不足。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1. 认真履职尽责，住房和城乡建设重点工作有序推进。县住建局 2022 年共实施城镇化建设项目 14 项，总投资 4.72 亿元，年内计划完成投资 3.95 亿元，现已完成投资 3.51 亿元。西城河路改建、农房抗震改造、城区生活垃圾填埋场防渗续接、智慧停车管理系统建设项目、天诚如意苑 5 项工程已完工，县府街、老旧小区改造、新建南棚户区人防、水生态环境治理、北河新村片区棚户区改造小区外配套设施、润鑫大厦 6 项工程已完成年度建设任务，城乡供水能力提升、再生水利用、西路军主题公园 3 项工程正在有序推进。

2. 住房保障体系逐步完善。坚持“房住不炒”核心定位不动摇，因地制宜、综合施策，落实商品住房销售价格备案、一房一价、明码标价、销售公开等监管措施，切实规范开发企业商品房销售行为。持续推进棚户区改造，投资 1120 万元完成西城河路片区 32 户居民征收安置。严格住房租赁补贴发放，为 313 户城

镇低收入家庭预计发放住房租赁补贴 63.79 万元。已完成 15 个小区物业服务企业评星定级工作，逐步提升物业服务水平和群众认可度。

3. 建筑市场管理逐步规范。强化工程质量安全监管，全面落实各参建主体的安全责任，严厉打击建筑施工领域违法违规行为，切实加强建设工程的消防监督管理，建筑市场秩序进一步规范全年共监管招标 53 项，投资额 11.1 亿元，公开招标 45 项，投资额 9.59 亿元，直接发包 8 项，投资额 1.51 亿元，全部按照规定的招标方式进行招标，招标率达 100%，进入公共资源交易中心交易达 100%，积极推广绿色建筑工程，严格建筑节能监督，新建建筑绿色建筑审核覆盖率 100%。

4. 人防规范化建设持续推进。开通第二代人防机动指挥平台卫星通信地面站、车载站系统信息入网，实现了省、市、县人防机动指挥所互联互通，数据传输，为战时组织人民防空、平时政府应急提供了现代化的指挥平台。

5. 城市园林绿化项目全面完成。完成 8 个单位 2022 年市级园林式居住区（单位）创建工作。通过优化拓展城市生态空间，不断完善城市绿地系统建设，提高了城区绿地绿化率和人民满意度。2022 年，县城建成区绿地率达到 43.3%，绿化覆盖率达到 43.9%，人均公园绿地面积 34.54 平方米。

6. 农村人居环境逐步提升。持续开展农村危房动态监测，有序推进农房抗震改造，争取中央农房抗震改造补助资金 1032.23

万元，实施农房抗震改造 748 户，户均补助 1.38 万元。

（二）存在的问题

1. 预算绩效管理不严格。县住建局 2022 年部门整体支出绩效目标申报表中未设定履职效果目标，无法体现部门工作效益。

2. 预算调整率过高。2022 年高台县财政局批复县住建局年初预算 2403.03 万元，县住建局全年预算数为 26970.28 万元，年中预算调整（调增）24567.25 万元，预算调整率为 1022.34%，其主要原因为对部分重点项目未作预算安排。

3. 城镇老旧小区改造未完成。县住建局 2022 年推进老旧小区改造，计划投资 6825 万元，完成县城祥和苑、东苑 A 区、东苑 B 区、东盛嘉园、景隆花园、新合作花园 6 个小区 3508 户改造任务，但因资金不到位，只完成了室外基础设施，主体公共部分正在改造中。

4. 政府采购执行率低。县住建局 2022 年政府采购预算为 10312.30 万元，实际支出 1034.53 万元，政府采购执行率 10.03%，其原因为：年初预算时将工程类项目计入政府采购预算，但是实际工程类项目采用公开招标。

5. 招标活动违规。县住建局个别招标项目在甄选代理机构时未认真考核把关，导致其代理的政府采购项目出现重大违规现象，文件审核不严谨导致政府采购招标违规。如县住建局实施的“高台县住房和城乡建设局高台县 2022 年县城停车场及智慧停车场管理系统设备采购项目”存在以不合理的条件对供应商实行差别

待遇或者歧视待遇的行为，违反了《中华人民共和国政府采购法实施条例》第二十条第一款、《政府采购货物和服务招标投标管理办法》（财政部令第87号）第十七条、《中华人民共和国政府采购法》第七十一条第一款和国家发改委等13部门发布《关于严格执行招标投标法规制度进一步规范招标投标主体行为的若干意见》（发改法规〔2022〕1117号）等相关规定，于2022年8月12日被高台县财政局作出财政警告的行政处罚。

6. 账务处理不规范。县住建局所有记账凭证均无审核，出纳凭证没有出纳签字；固定资产按年计提折旧，没有按月计提折旧。

7. 费用支出管理不规范。一是付授课费涉及的原始资料不齐全；二是2022年7月31日17#凭证中支付1800元租车费，只有租车合同，其用途不清楚。

8. 没有严格做到收支“两条线”。直接用银行存款利息冲减银行账户手续费。

9. 政府采购购买主体对合同和验收管理不到位。一是《采购合同》未签订日期。二是《设计合同》未签订日期。三是项目验收组成员只有2人签字，涉及到询价的也只有2人签字。

10. 单位欠款严重。应付账款和其他应付款挂账金额大，且欠款时间较长。

11. 资金支付支出程序不规范。记账凭证所附原始凭证不齐全，大额资金支付缺会议记录、涉及项目资金支付的没有合同，部分采购验收单中验收组成员用打印名单代替亲笔签名。

12. 档案管理不规范。县住建局档案室内设有木质档案柜且未配备灭火器，存在安全隐患。

13. 固定资产管理不规范：存在资产已处置但未下帐情况，如固定资产台账上笔记本电脑共 6 台，但是实物只有 1 台；固定资产台账上台式电脑共 80 台，但是实物只有 40 台。

（三）相关建议

1. 重视绩效管理。按照相关规定设置部门整体绩效目标，以便于评价部门整体的绩效；二是科学合理设计绩效指标值，使绩效指标明确、可量化、可实现；三是应进一步加强对重点预算项目的资金安排，使其更加科学合理。

2. 加强资金预算工作。应结合部门职责和年度工作任务科学合理地编制部门预算，不断提高预算可执行性，提高资金使用效益；预算调整应进一步规范，严格按照相关制度申请调整。

3. 规范财务管理。一是严格按照《财务制度》对支付资金、记帐凭证等规范执行，合理规划工作实施与资金支付，提高财政资金使用规范性；二是定期执行事后监督工作，以便及时纠正，切实提高部门财务收支管理水平。三是建立内部牵制制度和稽核制度，实现记账凭证的审核、签字工作，加强财务人员对财务收支的监督。四是加强对财务人员的培训，规范账务处理。

4. 推进机关档案科学、规范管理。重视档案管理工作规范化、标准化重要性，重点加强档案管理人员的整体工作管理水平，定期对相关管理人员进行培训，稳步推进档案管理标准化、规范化。

5. 聚焦政府采购突出问题，从严从实建立健全落实监督机制。重视政府采购工作，严格落实政府采购相关规定。加强对相关通知、规定以及政府采购专业知识和相关法律法规学习教育，建立完善政府采购内控机制，实行台账管理，责任到人。

6. 依法规范招标活动，营造公开、公平、公正和守信的市场环境。严格执行国家法律法规，对招标活动扛起主体责任，狠抓责任落实，强化监督检查，促进招标领域营商环境优化升级，专项治理在以后招标活动中设置其他不合理的条件限制或者排斥潜在投标人的违规行为。

7. 重视资产管理，构建资产长效管理机制，完善落实资产制约体系。一是加强对资产管理相关知识的学习和培训。深化对资产管理工作的重视，树立管钱管物同等重要的思想，避免资产管理工作重用轻管；二是加强财务管理统筹能力、加强资产管理清查工作。实行定期或不定期的抽查盘点，建立财务资金形成实物资产的全链条管理机制，形成会计核算和实物资产管理的双向控制，做到家底清楚、帐卡相符、帐实相符；三是实行资产双人保管，照章办事、相互制约，防止“有帐无物”等现象，确保资产获得规范管理。

七、绩效评价结果应用建议

（一）下年预算安排建议

县住建局在下一年度申报预算时，需向财政提交相应的《绩效目标申报表》，明确申报资金预期产出和效果。建议财政预算

安排维持其申报预算规模。

（二）绩效评价结果公开情况

建议向社会公开此次评价结果。

八、其他需要说明的情况

指标体系、调查问卷及汇总结果详见报告附件。

- 附件：**1. 高台县住建局 2022 年部门整体支出绩效评价
指标体系
2. 《调查问卷和调查问卷结果汇总表》

附件 1：高台县住房和城乡建设局 2022 年度部门整体支出绩效评价指标体系

编制单位：甘肃中益项目管理有限公司

编制时间：2023 年 8 月

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
投入 (10 分)	目标设定 (4 分)	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： 部门整体目标 ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划；（0.5 分） ②是否符合部门“三定”方案确定的职责；（0.25 分） ③是否符合部门制定的中长期实施规划。（0.25 分） 项目绩效目标 ①项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（0.5 分） ②项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（0.25 分） ③是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，依据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
		绩效指标明确性	——	2	明确	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）整体绩效目标的明细化情况。	评价要点： 部门整体目标 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；（0.5 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应；（0.25 分） ④是否与本年度部门预算资金相匹配。（0.25 分） 项目绩效目标 ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（0.25 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，依据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
	预算配置 (6 分)	在职人员控制率	——	3	≤100%	部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门（单位）对人员成本的控制程度。	在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100% ①在职人员控制率≤100%，得 3 分； ②在职人员控制率每超过评价基准值 1 个百分点（不足 1 个按 1 个计）扣 0.3 分，扣完为止。 在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门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。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
投入 (10分)	预算配置 (6分)	“三公经费”变动率	——	3	≤0	部门（单位）本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率，用以反映和考核部门（单位）对控制重点行政成本的努力程度。	“三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额]×100% ①变动率≤0%时，得3分； ②变动率>0%时，得0分。 “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。
过程 (25分)	预算执行 (11分)	预算执行率	——	3	100%	部门（单位）本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。	预算完成率=（上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数-本年年末结余数）/（上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数）×100% 得分=预算完成率×3
		预算调整率（本级）	——	2	0	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。	预算调整率=（本级预算调整数/（预算数-上级提前下达））×100% 预算控制率=0，得2分；0-10%（含），得1.5分；10-20%（含），得1分；20-30%（含），得0.5分；大于30%不得分。 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）。
		结转结余率	——	1	0	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。	结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100% ①结转结余率=0，得1分； ②每超过评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.1分，扣完为止。 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）。
		结转结余变动率	——	2	≤0%	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=[（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% ①结转结余变动率≤0%时，得2分； ②每超过评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.2分，扣完为止。
		公用经费控制率	——	2	≤100%	部门（单位）本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。	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% ①公用经费控制率≤100%时，得1分； ②每超评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.2分，扣完为止。
		政府采购执行率	——	1	100%	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。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100% 政府采购执行率每超过或低于评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.1分，扣完为止。 政府采购预算：采购机关依据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 实际政府采购金额：本年度实际执行的政府采购金额（不包括国家政策、不可抗力、上级部门或本级党委政府等方面的原因，致使实际采购调增或调减部分和执行行政采程序，调减部分）

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25 分)	预算管理 (9 分)	管理制度健全性	——	2	建立健全	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。	评价要点： ①是否已制定或具有预算资金管理办法、项目管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；（1 分） ②相关管理制度是否合法、合规、完整；（0.5 分） ③相关管理制度是否得到有效执行。（0.5 分） 依据评价要点，酌情评分
		资金使用合规性	——	4	合规	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。	评价要点： ①资金支出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；（1 分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1 分） ③项目的重大开支是否经过评估论证；（1 分） ④是否符合部门预算批复的用途；（1 分） 若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该项指标得 0 分。
	预算管理 (9 分)	预决算信息公开性	——	1	公开	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是否按规定内容公开预决算信息；（0.5 分） ②是否按规定时限公开预决算信息。（0.5 分） 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 依据评价要点，酌情评分
		基础信息完善性	——	2	真实完善	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是否真实；（0.8 分） ②基础数据信息和会计信息资料是否完整；（0.6 分） ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。（0.6 分） 依据评价要点，酌情评分
	资产管理 (5 分)	资产管理制度健全性	——	1	建立健全	部门（单位）为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门（单位）资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有资产管理制度；（0.2 分） ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整；（0.4 分） ③相关资产管理制度是否得到有效执行。（0.4 分） 依据评价要点，酌情评分
		资产管理安全性	——	3	安全	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。	①资产保存是否完整；（0.5 分） ②资产配置是否合理；（0.5 分） ③资产处置是否规范；（0.5 分） ④资产账务管理是否合规，是否账实相符；（1 分） ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。（0.5 分） 依据评价要点，酌情评分
		固定资产利用率	——	1	100%	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。	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% 得分=固定资产可利用率×2
	产出 (30 分)	职责履行 (30 分)	产出数量	实施城镇化建设项目	4	≥20 项	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。
实施彩虹城市建设项目				3	≥11 项		
棚户区改造				1	≥32 户		
城镇老旧小区改造				3	≥3508 户		

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
产出 (30分)	职责履行 (30分)	产出数量	住房租赁补贴	1	≥300户	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。
			物业服务评星定级	1	≥15个		
			维修路灯、景观灯各类灯具	2	≥2114盏		
			疏通管道	1	≥23.9公里		
			补植各类乔灌木	3	≥35000株		
			农房抗震改造	2	≥748户		
产出 (30分)	职责履行 (30分)	完成及时率	——	3	及时	部门（单位）在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。	完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100% 得分=完成及时率×分值 及时完成实际工作数：部门（单位）按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。
		质量达标率	——	4	达标	达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100% 得分=质量达标率×分值 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。
		成本控制率	——	2	≤100%	部门（单位）在项目支出中实际支出金额与预算金额的比例，用以反映和考核部门履职时成本指标的实现程度。	成本控制率=（项目实际支出/项目预算数）×100% 得分=成本控制率×分值
效果 (35分)	履职效益 (18分)	社会效益	住房保障体系	3	持续完善	部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	①通过部门所属企事业单位的改革，促进了企事业单位可持续发展，带动就业增长情况； ②通过预算支出项目的实施，是否明显促进了行业精神文明建设； ③通过部门履职是否明显提高城乡居民生活水平，满足了人们日益增长的物质与文化生活需求； ④通过预算项目的实施，是否提高了劳动生产率，降低了劳动强度，促进了劳动人民的身心健康； ⑤通过部门履职行业形象是否得到了大大提升了，增强了部门影响力。 依据评价要点，酌情评分
			城市形象	4	持续提升		
			物业管理服务水平	2	有效提升		
			市政基础设施运行管理	2	有效保障		
			农村住房安全	2	有效保障		
		生态效益	城市园林绿化建设	2	持续推进	部门（单位）履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。	依据评价要点，酌情评分
			农村及城市人居环境	3	有效改善		
	能力建设 (12分)	单位获奖情况	——	1	≥2项	部门（单位）于当年获奖情况。	2022年取得县级以上奖项2项及以上，得满分。得奖1项，得0.5分。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
效果 (35 分)	能力建设 (12 分)	违法违纪情况	——	1	无违法违纪情况	部门（单位）及领导干部于当年的违法违纪情况。	2022 年单位或领导干部被纪委监委或者公安部门下达处理意见、行政处罚、刑事处罚的，该项不得分。反之，得满分。
		中期规划建设完备程度	——	3	完备	部门（单位）中长期规划完备情况。	①中长期规划是否完备； ②中长期规划是否紧密结合工作实际。 依据评价要点，酌情评分
		党建工作开展规律性	——	3	规律	部门（单位）党建工作开展规范性。	①“固定党日”活动是否按时开展； ②党建、意识形态及网络意识形态、党风廉政等工作是否按要求开展； ③党建工作是否规范。 依据评价要点，酌情评分
		信息化管理覆盖率	——	2	≥80%	部门（单位）信息化软件覆盖程度。	查看部门（单位）信息化办公情况。
		人员培训机制完备性	——	1	完备	部门（单位）培训机制完备程度。	①是否制定本部门人员培训制度； ②人员培训制度是否有效执行。 依据评价要点，酌情评分
		档案管理完备性	——	1	完备	部门（单位）档案管理情况。	①是否制定本部门档案管理制度； ②档案管理制度是否有效执行。 ③是否有专门的档案管理场所。 依据评价要点，酌情评分
	满意度 (5 分)	社会公众或服务对象满意度	——	5	100%	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。	第三方独立测评
扣分项		评价配合情况	——	5	及时补全	项目单位对绩效评价工作配合程度的评价，主要评价人员配合、资料准备、材料真实和报送情况。	评价要点： ①是否安排专人负责联系协调； ②资料准备是否齐全； ③资料报送是否及时。 依据评价要点，结合被评价单位表现，酌情评分

附件 2：县住建局工作人员满意度调查问卷及结果

附件 2-1：县住建局工作人员满意度调查问卷

您好！

我们受高台县财政局委托，对县住建局开展绩效评价的调研员，针对此次评价工作，您的感受和建议非常重要，您的个人信息和答案我们将遵循《保密法》严格保密，谢谢您的配合。

问卷编号：

设计单位：甘肃中益项目管理有限公司

主管单位：高台县财政局

1. 您对该部门工作现状的总体评价是：

- A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般
D. 不满意 E. 非常不满意

2. 您认为该部门深入基层调查研究，倾听群众意见，掌握真实、准确情况方面做得如何：

- A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般
D. 不满意 E. 非常不满意

3. 您认为该部门在解决群众反映强烈的热点、难点、焦点问题方面做得如何：

- A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般
D. 不满意 E. 非常不满意

4. 您对该部门支出项目在促进社会经济发展、提高人民生活水平方面的满意度如何：

- A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般
D. 不满意 E. 非常不满意

5. 您认为该部门在履行服务承诺以及服务态度、服务质量方面做得如何:

- A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般
D. 不满意 E. 非常不满意

6. 您认为该部门在依法办事、依法行政, 杜绝不作为和乱作为方面做得如何:

- A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般
D. 不满意 E. 非常不满意

7. 您认为该部门在宣传国家政策、普及法规常识方面做得如何:

- A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般
D. 不满意 E. 非常不满意

8. 您认为该部门在改革和完善机关办事制度, 缩短办事时间, 提高工作效率方面做得如何:

- A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般
D. 不满意 E. 非常不满意

9. 您认为该部门在实施信息公开方面, 如党务、政务、办事程序、财务公开等方面做得如何:

- A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般
D. 不满意 E. 非常不满意

10. 您认为该部门在厉行节约、制止奢侈浪费行为等方面做得如何:

- A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般
D. 不满意 E. 非常不满意

11. 如果您对该部门工作还存在有见解性的意见或建议, 请您在此处进行说明:

附件 2-2：调查问卷结果汇总表

县住建局工作人员满意度调查问卷统计结果

单位：份

地区		张掖市高台县
调研时间		2023 年 8 月 2 日
发放问卷数		35
有效回收问卷		32
满意度		100%
1. 您对该部门工作现状的总体评价是？	非常满意	27
	比较满意	5
	一般	0
	不满意	0
	非常不满意	0
2. 您认为该部门深入基层调查研究，倾听群众意见，掌握真实、准确情况方面做得如何？	非常满意	30
	比较满意	2
	一般	0
	不满意	0
	非常不满意	0
3. 您认为该部门在解决群众反映强烈的热点、难点、焦点问题方面做得如何？	非常满意	31
	比较满意	1
	一般	0
	不满意	0
	非常不满意	0
4. 您对该部门支出项目在促进社会经济发展、提高人民生活水平方面的满意度如何？	非常满意	32
	比较满意	0
	一般	0
	不满意	0
	非常不满意	0
5. 您认为该部门在履行服务承诺以及服务态度、服务质量方面做得如何？	非常满意	29
	比较满意	3
	一般	0
	不满意	0
	非常不满意	0

6. 您认为该部门在依法办事、依法行政，杜绝不作为和乱作为方面做得如何？	非常满意	32
	比较满意	0
	一般	0
	不满意	0
	非常不满意	0
7. 您认为该部门在宣传国家政策、普及法规常识方面做得如何？	非常满意	30
	比较满意	2
	一般	0
	不满意	0
	非常不满意	0
8. 您认为该部门在改革和完善机关办事制度，缩短办事时间，提高工作效率方面做得如何？	非常满意	28
	比较满意	4
	一般	0
	不满意	0
	非常不满意	0
9. 您认为该部门在实施信息公开方面，如党务、政务、办事程序、财务公开等方面做得如何？	非常满意	32
	比较满意	0
	一般	0
	不满意	0
	非常不满意	0
10. 您认为该部门在厉行节约、制止奢侈浪费行为等方面做得如何？	非常满意	30
	比较满意	2
	一般	0
	不满意	0
	非常不满意	0