

襄垣县商务中心2022年部门整体 绩效评价报告

委托单位：襄垣县商务中心

项目单位：襄垣县财政局

评价机构：山西审合佳会计师事务所（普通合伙）

主评人：



二〇二三年十月

目 录

摘 要	1
一、部门概述	5
(一) 部门简介	5
(二) 部门组织管理	6
(三) 部门资产状况	7
(四) 部门预、决算情况	9
(五) 中期规划和年度工作目标	10
二、部门绩效评价思路	11
(一) 评价思路及关注点	11
(二) 评价对象和范围	14
(三) 评价方法和原则	14
(四) 评价过程	15
三、绩效评价指标体系	21
(一) 指标体系设计的总体思路	21
(二) 分值评级	22
(三) 指标体系框架	22
四、绩效分析	23
(一) 评价结论	23
(二) 绩效分析	24
五、主要经验及做法	52
六、存在的问题	53

七、改进建议	54
八、其他需要说明的问题	56
九、相关附件	57
附件 1.基础数据表	58
附件 2.绩效评价指标体系综合评分表	60
附件 3.现场核查情况	85
附件 4.满意度调查问卷（社会公众）分析报告	95
附件 5.满意度调查问卷（工作人员）分析报告	101
附件 6.绩效目标复核情况	105
附件 7.襄垣县 2023 年财政重点绩效评价交换意见表	111

摘 要

● 部门概述

襄垣县商务中心成立于 1950 年，原名为襄垣县商务局，1997 年更名为商贸集团总公司，2007 年 9 月更名为襄垣县商务中心，正科级建制，全额拨款事业单位，隶属于县政府。2021 年，根据《襄垣县深化事业单位改革实施方案》（襄编发〔2021〕2 号）、《襄垣县工业和信息化局所属事业单位结构编制事项的通知》（襄编办发〔2021〕27 号），商务中心是工业和信息化局所属的“公益一类”事业单位，建制为副科级。内设综合办公室、消费服务股、新业态服务股等 3 个股室，核定财政拨款事业编制 10 名，2022 年实有在职 8 人。

截至 2022 年 12 月 31 日，襄垣县商务中心资产总额 112.55 万元，负债总额 111.83 万元。其中，固定资产账面原值 43.29 万元，固定资产成新率为 4.62%。

襄垣县商务中心 2022 年收入预算数 1,510.62 万元，收入调整预算数 1,445.02 万元，收入决算数 1,795.02 万元。2022 年支出预算数 1,510.62 万元，支出调整预算数 1,445.02 万元，支出决算数 1,795.02 万元，其中，基本支出 107.29 万元（其中，“三公经费”支出为 0），项目支出 1,687.72 万元。年末无结转结余。

● 年度绩效目标

根据襄垣县商务中心的部门职责，结合县委、县政府的目标责任制考核 2022 年部门主要工作任务等相关资料，评价组梳

理了年度工作目标。具体如下：

1、履职效能目标

电商应用（技能）培训 200 人，建设 1 家乡村 e 镇、3—5 个村级电商服务站，新增 10 家限额以上企业，在规定时间内将爱心消费券、政府数字消费券按照发放面额全部发放，成品油年检工作完成率 100%，根据需要开展网络促进活动。

2、社会效应目标

通过部门职能履行，释放市场需求潜力，社会消费品零售总额增长 7%，零售业销售额增长 15%，批发业销售额增长 35%，餐饮业营业额增长 15%，住宿业营业额增长 15%，有效带动群众消费，促进农民收入较上年增加，规范成品油零售市场。部门人员、社会公众满意度达 90%以上。

● 评价结论

襄垣县商务中心 2022 年部门整体支出绩效评价得分 81.32 分，评级为“良”。具体评分结果见下表：

表 1 襄垣县商务中心 2022 年部门整体支出绩效评价得分表

一级指标	运行成本	管理效率	履职效能	社会效应	可持续性	合计
总分	10.00	30.00	30.00	20.00	10.00	100.00
得分	9.60	26.88	23.48	13.36	8.00	81.32
得分率	96%	89.60%	78.27%	66.80%	80.00%	81.32%

结论：襄垣县商务中心 2022 年部门整体支出绩效总体良好。在目标任务设定、基础管理、政策落实、人才及干部队伍建设、作风建设的学习组织等方面完成较好。但也存以下不足：资产管理制度不够完善，存在闲置资产，电商应用技能培训、乡村

e 镇建设、村级电商服务站等未达成目标任务，批发业销售额增幅未达预期目标。

● 存在问题

一是政府采购未在决算报表中反映。襄垣县商务中心实际于 2022 年 11 月备案并执行采购了资料印刷服务 1 项未在单位决算报表中反映，与财政部《2022 年度部门决算报表编制指南》填列要求不符。

二是资产管理工作不到位。襄垣县商务中心的资产管理制度针对资产的配置、审批、折旧、信息管理等不够明确，没有及时处置达到使用年限不能使用或处于闲置未使用的资产，电脑、椅凳配置数量与实有在职人数不匹配。

三是部分工作绩效目标未达成。新建 1 家乡村 e 镇、建设 3—5 个村级电商服务站、线上线下开展电商应用（技能）培训 200 余人次等目标任务未达成。

● 经验做法

因地制宜，有序推进消费券发放工作

第一，消费券发放方案设计坚持效率优先，多渠道推广，针对不同对象、不同行业制定了不同面额的消费券，采用全额抵扣方式，短期一次性刺激消费；第二，襄垣县商务中心安排银行工作人员或者其他委托人员进行办理，解决部分人员无法领取消费券的问题，确保消费券发放到位；第三，根据银行汇报的消费数据，及时协调各镇人民政府、各企业等配合核销工作，保证项目有序开展。

● 改进建议

一是加强决算编制管理。加强内控管理，严格按照财政部门决算报表编制指南规定的编制要求编报当年决算报表，做到决算报表与账务一致，不漏项、缺项，确保决算报表的真实性、有效性、合法性。

二是规范资产管理，实现固定资产使用价值。建立健全资产管理制度，落实清查盘点，加强和规范资产配置、使用和处置管理，维护资产安全完整。

三是细化任务、优化流程、分类指导，构建优化、协同、高效的机构职能体系，提高部门履职效能。以法律法规、部门“三定”规定和事业单位机构职能编制规定为基础，确定工作目标，督促各股室全面科学履职，定期组织履职情况评价，针对监管发现的问题和薄弱环节，督促整改。

一、部门概述

（一）部门简介

襄垣县商务中心成立于 1950 年，原名为襄垣县商务局，1997 年更名为商贸集团总公司，2007 年 9 月更名为襄垣县商务中心，正科级建制，全额拨款事业单位，隶属于县政府。2009 年 11 月变更为参照公务员管理的事业单位，2011 年隶属县经信局，2014 年 6 月变更为襄垣县商务中心（局），全额事业单位，隶属于县人民政府管理。2019 年襄垣县机构改革，“襄垣县商务局”牌子加挂在襄垣县工业和信息化局，商务行政职能从商务中心划归至县工业和信息化局，商务中心不再是商务行业主管部门。

2021 年，根据《襄垣县深化事业单位改革实施方案》（襄编发〔2021〕2 号）、《襄垣县工业和信息化局所属事业单位结构编制事项的通知》（襄编办发〔2021〕27 号），原隶属于商务中心的商务综合行政执法队将人员和行政执法职能一并划归至县市场监管综合行政执法队，商务中心为工业和信息化局所属的“公益一类”事业单位，建制为副科级。

根据中共襄垣县机构编制委员会《襄垣县工业和信息化局所属事业单位职能配置、内设机构和人员编制规定》（襄编发〔2021〕20 号），襄垣县商务中心内设综合办公室、消费服务股、新业态服务股等 3 个股室，核定财政拨款事业编制 10 名，设主任（副科级）1 名，副主任 1 名（股级）。截止 2022 年 12

月 31 日，实有在职 8 人。

（二）部门组织管理

1、部门职能

襄垣县商务中心的主要职责是服务促进流通业市场多元化发展，做好餐饮住宿业聚集发展，引导住餐企业、社区便利店等企业实体逐步形成产业聚集的集群效应，服务中大型住餐企业的壮大发展和社区便民的功能完善和提档升级，为物流配送、连锁经营、家政服务、电子商务等新业态的发展做好服务，组织实施相关生产和流通企业参加经贸交流、业务洽谈、产品展销等内外贸交流活动，促进交流合作，推动本地产品（或品牌）域外扩张。

2、内设机构

襄垣县商务中心内设综合办公室、消费服务股、新业态服务股等 3 个股室，具体职责为：

（1）综合办公室

负责文电、会务、机要、档案、印鉴、保密、信访、接待、政务信息、政策调查研究等机关日常工作；负责拟定机关工作制度、综合协调、督察督办机关日常行政事务工作；承担机关规范性文件的合法性审核工作；负责编报机关经费预算、决算，系统统计工作，严格执行财务“收支两条线”的管理规定，按照财务规章制度办理日常经费收支、审批、监督，保证资金安全运行，加强国有资产管理，防止国有资产流失，配合上级主管部门对机关各项财务工作年检年审，定期进行财务会计活动分

析。

（2）消费服务股

着力服务城乡市场发展，促进流通业态多元化。配合主管部门以及相关部门建立健全统一、开放、竞争、有序的市场体系。配合行业行政主管部门和相关职能部门实施开展居民生活消费品的消费促进工作；配合主管部门开展内贸限上企业社零总额和外贸进出口企业进出口实绩统计工作。做好餐饮住宿业聚集发展、社区商业培育发展的相关政策服务工作，引导住餐企业、社区便利店等企业实体逐步形成产业聚集的集群效应；服务中大型住餐企业的壮大发展和社区便民服务的功能完善。配合主管部门以及相关职能部门落实国家相关政策，服务中大型商业超市、商场发展和提档升级。在紧急状态下，配合主管部门完成全县居民生活必需品的保障和物资组织工作。

（3）新业态服务股

配合主管部门贯彻落实国家、省、市国内外贸易和国际经济合作的方针、政策、法规；重点做好服务和宣传工作。为大型商业综合体的发展和品牌形成做好政策宣传服务工作。宣传国家新业态发展的相关政策，为物流配送、连锁经营、家政服务、电子商务等新业态的发展做好政策宣传服务。按主管部门等上级精神，组织实施相关生产和流通企业参加经贸交流、业务洽谈、产品展销等内外贸交流活动，促进交流合作，推动本地产品（或品牌）域外扩张。

（三）部门资产状况

截至 2022 年 12 月 31 日，襄垣县商务中心资产总额 112.55 万元，负债总额 111.83 万元（为府前路改造涉及拆迁补偿款）。

襄垣县商务中心资产情况见表 1-1：

表 1-1 襄垣县商务中心资产负债简表

单位：万元

资产	期初数	期末数
一、资产合计	113.45	112.55
流动资产	110.53	110.53
其他应收款净额	110.53	110.53
非流动资产	2.92	2.01
长期股权投资	0.01	0.01
固定资产原值	43.29	43.29
减：固定资产累计折旧	40.38	41.29
固定资产净值	2.91	2.00
二、负债合计	111.83	111.83
流动负债	111.83	111.83
其他应付款	111.83	111.83
三、净资产	1.62	0.71
累计盈余（非限定性净资产）	1.62	1.62
无偿调拨净资产	0.00	-0.90
本期盈余	0.00	0.01

截至 2022 年 12 月 31 日，襄垣县商务中心固定资产原值 43.29 万元，无车辆，固定资产成新率 4.62%。明细见表 1-2：

表 1-2 襄垣县商务中心近三年资产情况明细表

单位：万元

资产大类	2020		2021		2022	
	数量	原值	数量	原值	数量	原值
合计		42.62		43.28		43.29
土地、房屋及构筑物	—	19.39	—	19.39	—	19.39
通用设备	77	16.57	79	17.22	79	17.22
专用设备	11	1.75	11	1.75	11	1.75
图书、档案	3	0.25	3	0.25	3	0.25
家具、用具、装具及动植物	107	4.66	109	4.67	110	4.68

（四）部门预、决算情况

1、收入预、决算情况

襄垣县商务中心 2022 年收入预算数 1,510.62 万元,收入调整预算数 1,445.02 万元。收入决算数 1,795.02 万元,其中,一般公共预算收入 1,295.02 万元,政府性基金预算收入 150.00 万元(为府前路改造涉及拆迁补偿款),其他收入 350.00 万元(为 2022 年度省级数字消费券资金)。

2、支出预、决算情况

襄垣县商务中心 2022 年支出预算数 1,510.62 万元,支出调整预算数 1,445.02 万元,调减-65.61 万元,预算调整率为-4.34%。支出决算数 1,795.02 万元,其中,基本支出 107.29 万元(其中,“三公经费”支出为 0),项目支出 1,687.72 万元。年末无结转结余。近三年支出情况见表 1-3:

表 1-3 襄垣县商务中心近三年部门支出情况

单位:万元

项目(按支出性质和经济分类)	2020 年决算数	2021 年决算数	2022 年决算数
按支出性质支出合计	1,120.25	435.50	1,795.02
一、基本支出	100.44	125.67	107.29
人员经费	89.45	114.69	98.59
公用经费	10.98	10.99	8.70
二、项目支出	1,019.81	309.83	1,687.72
其中:基本建设类项目	0.00	0.00	0.00
三、上缴上级支出	0.00	0.00	0.00
四、经营支出	0.00	0.00	0.00
五、对附属单位补助支出	0.00	0.00	0.00
经济分类支出合计	1,120.25	435.50	1,795.02
一、工资福利支出	89.45	114.69	89.29

项目(按支出性质和经济分类)	2020 年决算数	2021 年决算数	2022 年决算数
二、商品和服务支出	61.09	70.81	12.52
三、对个人和家庭的补助	0.00	0.00	1,093.20
四、债务利息及费用支出	0.00	0.00	0.00
五、资本性支出（基本建设）	0.00	0.00	0.00
六、资本性支出	698.80	205.00	150.00
七、对企业补助（基本建设）	0.00	0.00	0.00
八、对企业补助	270.91	45.00	450.00
九、对社会保障基金补助	0.00	0.00	0.00
十、其他支出	0.00	0.00	0.00
本年支出合计	1,120.25	435.50	1,795.02
结余分配	0.00	0.00	0.00
年末结转和结余	0.00	0.00	0.00
总计	1,120.25	435.50	1,795.02

襄垣县商务中心 2022 年共实施 6 个项目，支出 1,687.72 万元。明细见表 1-4：

表 1-4 襄垣县商务中心 2022 年项目支出明细表

单位：万元

序号	支出内容	支出金额
1	公益岗、见习岗单位补助资金	2.76
2	府前路改造涉及拆迁企业襄垣县饮食服务公司原一饭店承包人李志荣拆迁补偿款项目	200.00
3	2022 年襄垣县数字消费券发放专项资金项目	1,130.00
4	困难群众“爱心消费券”发放资金项目	303.90
5	新建屠宰场项目	50.00
6	办公经费	1.06
合计		1,687.72

（五）中期规划和年度工作目标

1、中期规划

襄垣县商务中心聚焦稳外贸、稳外资、扩消费，在改革创新、开放型经济水平、消费引领作用等三大方面重点发力，

推动全县商务高质量发展。紧紧围绕推动高质量发展主题，进一步提升商务开放发展水平，激发消费潜力，推动消费升级，积极应对外部风险，不断优化营商环境，推动全县商务稳步高质量发展。

2.年度工作目标

根据襄垣县商务中心的部门职责，结合县委、县政府的目标责任制考核 2022 年部门主要工作任务等相关资料，评价组梳理了年度工作目标。具体如下：

（1）履职效能目标

电商应用（技能）培训 200 人，建设 1 家乡村 e 镇、3—5 个村级电商服务站，新增 10 家限额以上企业，在规定时间内将爱心消费券、政府数字消费券按照发放面额全部发放，成品油年检工作完成率 100%，根据需要开展网络促进活动。

（2）社会效应目标

通过部门职能履行，释放市场需求潜力，社会消费品零售总额增长 7%，零售业销售额增长 15%，批发业销售额增长 35%，餐饮业营业额增长 15%，住宿业营业额增长 15%，有效带动群众消费，促进农民收入较上年增加，规范成品油零售市场。部门人员、社会公众满意度达 90%以上。

二、部门绩效评价思路

（一）评价思路及关注点

按照结果导向原则，对襄垣县商务中心 2022 年度的履职活动、项目预算、年度目标进行分解，并根据活动及支出内容、

单位职能进行一一对应，考察绩效目标设定的合理性。通过对襄垣县商务中心部门职能进行梳理、归纳。从运行成本、履职效能、管理效率、社会效应、可持续性等方面，分析资源配置的有效情况以及各部分要素之间的有机关系，以及部门基本支出、专项支出对部门基本运转及部门职能履行的保障作用，总结概括其可复制、可推广的经验，对部门管理中存在的问题进行全面分析，并提出改进意见和建议，为部门完善政策、改进管理、提高预算管理水平提供重要参考。

2、评价关注点

2022 年襄垣县商务中心部门整体绩效评价重点关注部门职能分解，执行是否完全，重点工作内容是否支撑部门职能履行，资源配置是否合理，履职是否达到预期效果等问题。在履职社会效应评价的基础上，围绕襄垣县商务中心部门职能、中长期目标及年度计划的设定，从部门履职效能的完成情况、预算资金安排的合理性、常规项目和特定项目的完成情况、资金执行进度等方面进行分析，为部门后续基本支出和项目支出预算分配提供决策依据。

3、评价目的

襄垣县商务中心 2022 年度部门整体绩效评价目的有三方面：一是通过分析评价襄垣县商务中心部门的绩效管理工作和履职效益，发现不足之处，为提高预算绩效管理水平和部门整体履职效益提供第三方意见；二是通过绩效分析，得出襄垣县商务中心部门整体评价结论，为财政部门、预算部门编制下一

年度预算提供参考依据；三是通过分析评价襄垣县商务中心部门的整体绩效，总结概括其可复制、可推广的经验，发现部门运行管理中存在的问题，针对性地提出改进建议，为今后开展更大范围整体绩效评价提供可借鉴的资料。

本次绩效评价遵循的绩效评价政策文件包括：

- （1）《中华人民共和国预算法》（2018 年修订）；
- （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）《中华人民共和国预算法实施条例》（2020 年 10 月施行）；
- （4）中共山西省委 山西省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39 号）；
- （5）财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）；
- （6）财政部《第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》（财监〔2021〕4 号）；
- （7）长治市财政局《市级预算部门（单位）整体支出绩效管理暂行办法》（长财绩效〔2021〕17 号）；
- （8）《襄垣县全面实施预算绩效管理工作方案》（襄发〔2020〕12 号）；
- （9）襄垣县财政局《县级预算部门（单位）整体支出绩效管理暂行办法》（襄财预〔2022〕7 号）；
- （10）襄垣县财政局《2023 年预算绩效评价实施方案》（襄

财预〔2023〕6号）；

(11) 评价工作组人员通过现场调查、核实等获得的资料。

(二) 评价对象和范围

1. 评价对象：襄垣县商务中心 2022 年部门整体支出 1,795.02 万元。

2. 评价范围：襄垣县商务中心。

(三) 评价方法和原则

1、评价方法

本次绩效评价主要运用因素分析法、比较法、公众评判法等方法，本着科学价值导向、客观公正、综合分析、群众满意、绩效相关评价原则，按照运行成本、履职效能、管理效率、社会效应、可持续性的绩效逻辑路径，结合襄垣县商务中心的履职，通过指标设计和量化分析部门资金使用的效果和效益，坚持定量优先、定量与定性相结合的方式，开展本次评价。

(1) 因素分析法：综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。在本次评价中，结合 2022 年绩效目标实现程度，分析目标未达成的原因，总结提炼影响目标实现的关键性因素。

(2) 比较法：本次评价中主要体现在，通过将该部门履职完成情况与绩效目标、历史情况、履职情况进行比较，分析人员变动情况、资产变动、社会消费品零售总额、零售业销售额、批发业销售额、餐饮业销售额、住宿业销售额等情况，考察部门管理工作及其履职效应。

(3) 公众评价法：通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价部门履职效益。主要是针对无法直接用指标计量其效益的考核指标，通过专家咨询，进一步论证评价工作重点、评价思路的合理性，获取行业专家的意见，为评价结论提供支撑；通过开展问卷调查，获取相关对象对部门履职的满意程度，通过综合分析调查结果，反映社会效益、经济效益等定性指标实现程度。

2、绩效评价原则

本次绩效评价遵循以下基本原则：

(1) 独立原则。在襄垣县财政局和襄垣县商务中心提供工作便利条件和相关资料情况下独立完成委托事项。

(2) 客观原则。按照合同约定事项客观公正、实事求是地开展预算绩效评价，不预设立场，通过实地查证取得的佐证资料，对照评价工作方案设置考核标准，确保绩效评价报告真实、有效。

(3) 规范原则。严格按照襄垣县财政局的要求和评价方案规定的程序，根据项目的特点，对原始资料进行必要的核查验证，形成结论并出具公正、客观的绩效评价报告。

(四) 评价过程

本次绩效评价工作具体分为前期准备、具体实施、工作总结三个阶段，逐项将工作具体化、碎片化，将时间细化，明确安排绩效评价进度，全部工作要在 2023 年 7 月 7 日—2023 年 9 月 30 日内完成。具体工作计划如下：

1、准备阶段

为使本次绩效评价工作顺利进行，设立主评人考核制度，成立绩效评价工作组，项目主评人由高级会计师穆建永担任，负责绩效评价工作的内部和外部协调、工作安排，并对整个绩效评价工作情况进行监督、管理和控制，对本次评价结果负责。评价工作组成员具体分工如下：

表附 2-1 襄垣县商务中心 2022 年部门整体绩效评价人员安排表

姓名	职位	工作模块	岗位职责
穆建永 (高级会计师)	项目主评人	方案、报告重点 内容梳理	负责确定评价思路，数据分析、指标体系 设定及分析； 负责绩效评价工作的内部和外部协调、工 作安排，并对整个绩效评价工作情况进行 监督、管理和控制，对本次评价结果负责。
赵艳军 (注册会计师)	技术负责人	复核审理	负责绩效评级方案和报告的内容复核、评 价指标体系的指导完善、评价结果的考察 论证等
胡耀飞 (注册会计师)	财务负责人	财务数据审查	负责项目资金申请、支出等相关资料的核 查工作
李小琴 (中级会计师)	质控负责人	数据核查、质量 控制	负责方案、报告、数据资料、评分结果等 内容核查工作
李俊飞 (中级会计师)	项目组长	方案、报告撰写	负责评价项目工作方案、评价报告的撰写
高丽 李玲	项目成员	实地调研、问卷 发放	负责本次评价的实地调研、社会调查问卷 的发放等

明确评价工作任务。评价工作组成立后，与襄垣县财政局和襄垣县商务中心联系，了解基本情况、绩效评价目标和工作要求，确定具体工作联系人。

拟定需提供资料清单。与襄垣县财政局和襄垣县商务中心沟通了解情况后，评价工作组应着手拟定本次绩效评价需提供资料清单。

制订部门整体支出绩效评价工作方案。评价工作组在收集和审核部门基本资料的基础上，组织专家初步设计具体的绩效评价指标体系并制订具体评价工作方案。方案中明确部门基本情况、评价对象和内容、评价目的、评价依据、评价方法、评价指标体系框架和评分标准、访谈提纲和调查问卷、评价进度和人员安排以及工作保障等。评价工作时间安排应严格按照时间进度执行。

2、组织及实施阶段

收集和审核部门基本资料。评价工作组通过召开评价工作启动会或见面会等方式，向襄垣县商务中心介绍绩效评价工作的总体要求、主要工作流程和环节、被评价单位需配合完成的相关工作内容及计划时间节点，明确被评价单位需提供的资料清单。评价工作组需及时跟踪了解部门资料提供情况，并对所提供资料进行认真核实和全面分析，对基础数据资料进行审核确认。评价工作组也应通过多种方式，自行组织开展部门资料收集整理工作。

项目绩效评价专家组。评价工作组根据襄垣县商务中心具体情况，聘请和被评单位无直接或间接利益关系的、领域具有丰富经验的专家提供评价指导。

审核部门整体绩效评价工作方案。评价工作组将绩效评价工作方案报襄垣县财政局审核后，按照相关程序开展工作。

现场调研。评价组到现场进行实地调研或根据襄垣县商务中心的实际情况，开展网络或电话调研。

完善绩效评价指标体系。评价工作会同部门整体绩效评价专家和襄垣县商务中心，进一步细化完善具体绩效评价指标体系。

分析提出初步评价意见。评价工作组对照部门整体绩效评价指标体系，对评价指标所对应的资料进行分类整理，依据现场勘查和资料搜集情况，进行初步分析论证，根据确定的评分标准，提出初步评价意见。

召开专家评价会。评价工作组根据襄垣县商务中心基本情况，若需采取专家评价方式或者需由专家对部分绩效评价指标进行评价打分，则由评价工作组在完成资料准备和提出初步评价意见的基础上，召开专家评价会。会上由襄垣县商务中心介绍部门的总体执行情况和经费使用情况，评价工作组介绍部门资料核实、现场调研和初步评价情况，评价专家进行质询并出具专家评价意见。

3、总结阶段

撰写绩效评价报告。评价工作组综合前期资料审核和分析、专家评审意见等情况，初步形成绩效评价总体结论。根据综合分析信息和评价结论，按照规定的文本格式和相关要求撰写部门整体绩效评价报告。

审核绩效评价报告。评价工作组将部门整体绩效评价报告报襄垣县财政局，由襄垣县财政局进行审核。

沟通绩效评价意见。评价工作组将绩效评价报告初稿反馈给襄垣县商务中心，就报告内容与相关各方进行沟通完善。

资料整理归档。绩效评价工作结束后，评价工作组按照有关要求将评价档案移交襄垣县财政局。另外，为确保绩效评价全过程手续完整、资料完备，我所会对所有绩效评价文件按照事务所档案管理要求归档备查。

评价工作总结。评价工作组按照事务所要求，对襄垣县商务中心部门整体绩效评价工作进行归纳总结，并与襄垣县财政局、襄垣县商务中心一并分析评价工作成效与存在的问题，提出下一步工作建议。

4、内部控制制度

（1）数据采集机制

在襄垣县商务中心部门整体绩效评价时，涉及到的数据采集分为两个阶段：一是前期调研取数阶段；调研初期对于襄垣县商务中心部门整体数据的采集以襄垣县商务中心提供的纸质和电子资料为准，并加盖单位公章，保证数据取得的合法性和准确性。二是评价实施阶段；包括实地调研和社会调查，针对实地调研取数，通过与被调研对象反复确认沟通，做到数据能够切实采数。对于社会调查，由调查者指导被调查者完成问卷填写，使被调查者能够准确理解问卷所要表达的意思，达到社会调查目的。若遇到存在疑问的数据反复确认、多方沟通，确保数据的准确、可靠。

（2）专家论证机制

在方案、报告撰写和指标研制阶段，引入专家论证机制，确保其科学性、合理性和有效性。

襄垣县商务中心部门整体绩效评价方案和报告都须经过专家论证。在襄垣县商务中心部门整体绩效评价工作方案的编写过程中，通过专家评审保证方案的科学、合理、可行；在部门整体绩效评价指标的研制过程，通过专家对相关行业知识的充分了解能够有效筛选合理、可行、独到的指标；对于评价报告，相关行业专家介入全方位对襄垣县商务中心部门整体进行考察论证，保证报告的真实性、科学性和有效性。

（3）成果资料存档机制

评价工作结束后，妥善保存工作底稿和评价报告等相关资料，建立绩效评价档案。具体将：评价绩效评价工作方案、专家组论证及评审意见和建议书、绩效评价报告、指标打分底稿、社会调查问卷等资料一一归档，并将这些文档中的部分资料加工成电子文档形式进行归档保存。

同时，建立档案管理制度，有：借阅制度、利用制度和销毁制度等，按照评价工作分级分层管理模式，实施档案的对口分级管理，做到档案资料的完整、原始和安全。

（4）评价过程中的沟通机制

①与预算单位协商解决机制

绩效评价工作涉及襄垣县商务中心、襄垣县财政局等单位，为使得各单位在绩效评价工作中做到良好配合，需要做的工作主要是：

A.沟通要及时，对于需要沟通的信息提前告知相关单位；

B.所有信息尽量以书面材料为准，获取真实有效地数据资

料；

C.明确各部门间关系，针对各部门的不同职责进行有针对性的调研；

D.统筹安排，制定整个部门的工作计划，组织绩效评价工作的实施及各团队之间的沟通、协调；

E.定时向绩效评价项目总监和评价委托方汇报进展和所有过程，反馈生产中出现的问题；

F.项目总监不能解决的问题、困难和事故，上报甲方和项目总负责及时讨论拟出计划，并及时落实解决；

②评价小组内部协调机制

绩效评价过程中，涉及到的单位及人员主要有：襄垣县商务中心、受益人等，为保质、保量、及时的完成绩效评价工作，协调好各单位之间的关系至关重要。具体措施如下：

A.评价工作分模块进行，各模块专人负责，责任到人；

B.各模块负责人要及时汇报本模块的进展程度，以便下一模块负责人收集相关资料，进行本模块工作；

C.评价组负责人要负责督促各模块负责人按照计划进度完成本模块工作，进而保证项目的顺利实施；

D.评价组负责人及时与项目预算单位、实施单位、主管单位等进行及时沟通，及时获取第一手数据资料，以保障评价报告的真实有效性。

三、绩效评价指标体系

（一）指标体系设计的总体思路

通过梳理、归纳襄垣县商务中心职能，统筹考虑部门资产和业务活动。根据绩效评价的基本原理、原则和襄垣县商务中心工作特性，结合其设定的绩效目标与职责，评价工作组按照逻辑分析法独立研制科学的指标体系。指标体系的设计遵循襄垣县财政局《县级预算部门（单位）整体支出绩效管理暂行办法》（襄财预〔2022〕7号）中规定的“部门（单位）整体绩效评价指标体系”。

评价指标体系按照逻辑分析法设计，包括运行成本、管理效率、履职效能、社会效应等五部分内容，围绕部门运行成本、目标设定、工作目标实现程度、预算管理、财务管理、资产管理、人员配置情况、社会效益、经济效益、服务对象满意度、体制机制改革、干部队伍建设等的绩效逻辑路径，保证评价的科学性、严谨性和可行性。

（二）分值评级

根据襄垣县财政局《2023 年预算绩效评价实施方案》（襄财预〔2023〕6号），本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分为 100 分，等级划分为四挡：综合评分为 90 分（含）—100 分为“优”，80 分（含）—90 分为“良”，60 分（含）—80 分为“中”，60 分以下为“差”。

（三）指标体系框架

指标体系整体框架由 5 个大类组成，包括 5 项一级指标、17 项二级指标和 46 项三级指标组成。指标数据来源于部门相关资料、财务相关资料、工作计划等。指标框架如下：

A 运行成本（10 分）：重点考察 2022 年度襄垣县商务中心服务成本及其实际支出，部门人均支出水平，部门财务管理与内部控制、部门核心业务投入产出比等；

B 管理效率（30 分）：重点考察 2022 年度襄垣县商务中心在预算管理、财务管理、行政管理、资产管理、人员管理、绩效管理、其他管理等方面的运行效率；

C 履职效能（30 分）：用于考察 2022 年度襄垣县商务中心部门年度目标、战略规划制定的合理性，部门核心业务的完成情况，以及基础管理制度的建设情况；

D 社会效应（20 分）：主要考察通过部门职责履行情况，对 2022 年度襄垣县商务中心工作实施的经济效益、社会效益等，以及受益对象满意度。

E 可持续性（10 分）：从体制机制改革、干部队伍建设、作风建设等三方面来考察部门工作的可持续性。

四、绩效分析

（一）评价结论

襄垣县商务中心 2022 年部门整体支出绩效评价得分 81.32 分，评级为“良”。具体评分结果见下表：

表 4-1 襄垣县商务中心 2022 年部门整体支出绩效评价得分表

一级指标	运行成本	管理效率	履职效能	社会效应	可持续性	合计
总分	10.00	30.00	30.00	20.00	10.00	100.00
得分	9.60	26.88	23.48	13.36	8.00	81.32
得分率	96%	89.60%	78.27%	66.80%	80.00%	81.32%

结论：襄垣县商务中心 2022 年部门整体支出绩效总体良好。

在目标任务设定、基础管理、政策落实、人才及干部队伍建设、作风建设的学习组织等方面完成较好。但也存以下不足：资产管理制度不够完善，存在闲置资产，未完成电商应用技能培训、乡村 e 镇建设、村级电商服务站等任务目标，批发业销售额增幅未达预期目标。

（二）绩效分析

1、运行成本

运行成本指标主要从自我管理、公共服务等两方面设置具体三级指标。运行成本指标满分 10.00 分，实际得分 9.60 分，得分率为 96%。

运行成本指标得分情况见下表：

表 4-2 运行成本指标得分情况

二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
合计		10.00			9.60	96.00%
A1 自我管理	A101 人员经费控制率	2.00	≤100%	100%	2.00	100%
	A102 公用经费控制率	2.00	≤100%	100%	2.00	100%
	A103 人均公用经费变动率	2.00	≤0	-27.81%	2.00	100%
	A104 项目支出成本控制率	2.00	≤100%	100%	2.00	100%
A2 公共服务	A201 重点项目支出安排率	2.00	60%~100%	87.92%	1.60	80%

具体指标分析如下：

A101 人员经费控制率：通过对部门本年度实际支出的人员经费总额与预算安排的人员经费总额的比较，反映和评价部门对机构运转成本的实际控制程度。评价要点：人员经费控制率 =（实际支出人员经费总额/预算安排人员经费总额）×100%；目标值≤100%；在目标值范围内得满分，否则每增加 1%（不足

1%按 1%计算)扣 5%权重分,扣完为止。

襄垣县商务中心 2022 年部门人员经费全年预算数 98.59 万元,实际支出数 98.59 万元,人员经费控制率 100%,控制在预算范围内。

根据评分细则,本指标权重 2.00 分,得 2.00 分。

A102 公用经费控制率:通过部门本年度实际支出的公用经费与预算安排公用经费比较,反映和评价部门对机构运转成本的实际控制程度。评价要点: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%;达到目标得满分,否则每增加 1%(不足 1%按 1%计算)扣 5%权重分,扣完为止。

襄垣县商务中心 2022 年公用经费全年预算数 8.70 万元,实际支出数 8.70 万元,公用经费控制率 100%,控制在预算范围内。

根据评分细则,本指标权重 2.00 分,得 2.00 分。

A103 人均公用经费变动率:评价部门本年度在职人均公用经费与上年度在职人均公用经费的变动比率,用以反映和考核部门对控制重点行政成本的努力程度。人均公用经费变动率=(本年度人均公用经费-上年度人均公用经费)/上年度人均公用经费×100%。比率小于等于 0,得 2 分;比率大于 0,得 0 分。

襄垣县商务中心 2021 年部门整体基本支出中公用经费开支 10.99 万元,项目支出中列示公用经费开支 4.25 万元,公用经费开支合计为 15.24 万元,在职员工数为 9 人,人均公用经费=15.24/9=1.69(万元/人)。

襄垣县商务中心 2022 年部门整体基本支出中公用经费开支 8.70 万元，项目支出中列示公用经费开支 1.06 万元，公用经费开支合计为 9.76 万元，在职员工数为 8 人，人均公用经费 $=9.76/8=1.22$ （万元/人）。

人均公用经费变动率 $= (1.22-1.69) / 1.69 \times 100\% = -27.81\%$ 。

根据评分规则，本指标权重分为 2.00 分，得 2.00 分。

A104 项目支出成本控制率：考察部门本年度安排的实际支出项目经费是否超出预期安排项目经费，用以反映和考核部门对完成项目的成本控制程度保障程度。评价要点：项目支出成本控制率 $= (\text{实际支出项目经费} / \text{预算安排项目经费}) \times 100\%$ 。项目支出成本控制 $\leq 100\%$ 得满分，每增加 1% 减 5% 权重分，扣完为止。

襄垣县商务中心 2022 年度项目支出决算 1,687.72 万元，预算安排项目支出 1,687.72（含 2022 年度省级数字消费券资金 350.00 万元），项目支出成本控制率 100.00%。

根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 2.00 分。

A201 重点项目支出安排率：考察部门本年度预算安排的重点项目支出与部门项目支出的比率，用以反映和考核部门对履行主要职责的保障程度。评分公式：重点项目支出安排率 $= (\text{重点项目支出} / \text{项目总支出}) \times 100\%$ ； $\geq 90\%$ 得满分，80%（含）-90% 得 80% 权重分，70%（含）-80% 得 60% 权重分，60%（含）-70% 得 40% 权重分，低于 60% 不得分。

襄垣县商务中心 2022 年度预算安排项目支出 1,687.72（含

2022 年度省级数字消费券资金 350.00 万元)，其中，重点项目支出 1483.90 万元，重点项目支出安排率=（重点项目支出/项目总支出） $\times 100\%$ =1483.90/1,687.72 $\times 100\%$ =87.92%。

根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 1.60 分。

表 4-2-1 重点项目支出明细表

序号	项目名称	支出金额
1	公益岗、见习岗单位补助资金	2.76
2	府前路改造涉及拆迁企业襄垣县饮食服务公司原一饭店承包人李志荣拆迁补偿款项目	200.00
3	2022 年襄垣县数字消费券发放专项资金项目	1,130.00
4	困难群众“爱心消费券”发放资金项目	303.90
5	新建屠宰场项目	50.00
6	办公经费	1.06
合计		1,687.72

2、管理效率

管理效率指标主要从部门预算管理、财务管理、资产管理、人员管理、采购管理、绩效管理、信息公开等七方面设置具体三级指标。管理效率指标满分 30.00 分，实际得分 26.88 分，得分率为 89.60%。

管理效率指标得分情况见下表：

表 4-3 管理效率指标得分情况

二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
合计		30.00			26.88	89.60%
B1 预算管理	B101 预算完整性	2.00	完整	完整	2.00	100%
	B102 预算调整率	3.00	$\leq 10\%$	4.34%	3.00	100%
	B103 预算执行率	3.00	100%	100%	3.00	100%
	B104 结转结余率	1.00	$< 9\%$	0%	1.00	100%
	B105 支付进度偏差率	2.00	$\geq -2\%$	10 个月 $\geq -2\%$	1.67	83.33%

二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
B2 财务管理	B201 财务管理制度健全性	2.00	健全	健全	2.00	100%
	B202 财务制度执行有效性	3.00	有效	较有效	2.90	96.67%
B3 资产管理	B301 资产管理制度健全性	1.00	健全	较健全	0.80	80%
	B302 制度执行有效性	2.00	有效	较有效	1.75	87.50%
	B303 固定资产利用率	2.00	100%	92.41%	1.85	92.41%
B4 人员管理	B401 在职人员控制率	2.00	≤100%	80%	2.00	100%
B5 采购管理	B501 政府采购执行数	1.00	1 项	1 项	1.00	100%
B6 绩效管理	B601 绩效管理制度健全性	2.00	健全	较健全	1.33	66.67%
	B602 绩效管理制度执行有效性	3.00	有效	较有效	1.58	52.67%
B7 信息公开	B601 预决算信息公开	1.00	及时	及时	1.00	100%

具体指标分析如下：

B101 预算完整性：考察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，用以反映和考核预算编制的科学性、合理性情况。评价要点：①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与职能及项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务匹配。每项要素各占权重的 25%，符合得相应权重分，存在不符扣除相应权重分。

襄垣县商务中心根据本单位在职人员数、人员工资、社保、绩效工资、经费补助标准等，编制基本预算支出；根据单位工作职责，结合行业特点及相关规定，结合商务中心工作整体发展规划和实际工作需求编制了项目预算，并根据项目支出明细方向，参照上年支出，结合本年工作实际，围绕爱心消费券、数字消费券、拆迁补偿、新建屠宰场等项目支出方向、支出金

额进行合理评估，编制项目预算支出，并在《襄垣县商务中心 2022 年预算相关说明》中对 2022 年度部门预算数据变动、三公经费增减变动、机关运行经费变动、政府采购等方面的情况进行了说明。

根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 2.00 分。

B102 预算调整率：考察部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和评价部门预算的调整程度。评价要点：预算调整率=（本年追加预算/年初预算）×100%。符合目标值得满分，每增加 1%（不足 1%按 1%计算）扣 5%权重分，扣完为止。

襄垣县商务中心 2022 年部门支出预算 1,510.62 万元，支出调整预算数 1,445.02 万元，调减金额 65.61 万元，预算调整率 4.34%。调整内容为基本支出调减 3.22 万元，主要原因为 2022 年实有在职人员减少 1 人；项目支出调减 62.39 万元，主要原因为新建屠宰场项目实施单位变更为襄垣县经济和信息化局，襄垣县商务中心核减年初预算。

根据评分细则，本指标权重 3.00 分，得 3.00 分。

B103 预算执行率：通过对部门本年度预算完成数与预算数的比较，反映和评价部门预算的执行情况。评价要点：预算执行率=当年部门预算完成数/当年部门支出预算安排数×100%。达到目标值得满分；100%>结果≥95%，得 2 分；95%>结果≥80%，得 1.50 分；80%>结果≥70%，得 1 分；结果<70%得 0 分。

襄垣县商务中心 2022 年部门支出调整预算数 1,795.02 万元

(含 2022 年度省级数字消费券资金 350.00 万)，支出决算数 1,795.02 万元。部门支出预算执行率 100%。

根据评分细则，本指标权重 3.00 分，得 3.00 分。

B104 结转结余率：通过对部门本年度结转结余总额与预算支出数的比较，反映和评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。评价要点：结转结余率=（结转结余总额/预算支出数）×100%。小于等于 9%得满分；大于 9%，每增加 1%（不足 1%按 1%计算）扣 5%权重分，扣完为止。

襄垣县商务中心 2022 年末结转结余为 0，支出预算调整数 1,795.02 万元（含 2022 年度省级数字消费券资金 350.00 万），结转结余率 0.00%，小于 9%，控制在目标范围内。

根据评分细则，本指标权重 1.00 分，得 1.00 分。

B105 支付进度偏差率：部门年度实际支付进度与既定支付进度的比率，用以反映和考核部门预算执行的及时程度和均衡程度。评价要点：根据年度内正常偏差月份的数量占比作为本单位得分比例。本指标得分=（正常偏差月份数量/12）×权重。月度支付进度偏差率=〔（执行进度-序时进度）/序时进度〕，在-2%及以上属于正常偏差。

根据襄垣县商务中心 1—12 月份支出进度，按照每个月序时进度的 98%为考核标准，2022 年正常偏差月份数为 10 个，其中，4 月、6 月偏差率分别为-7.29%、-3.90%，低于-2%，其余月份均为正常偏差（明细见下表）。

根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得分=Σ（正常偏差月

份数量/12) *权重分=(10/12) *2.00=1.67 分。

表 4-3-1 襄垣县商务中心 2022 年支付进度偏差表

月份	部门支出	序时进度	执行进度	支付进度偏差	正常偏差月份数
1	343.88	8.17%	23.80%	15.63%	10 个月
2	351.72	16.33%	24.34%	8.01%	
3	359.61	24.50%	24.89%	0.39%	
4	366.68	32.67%	25.38%	-7.29%	
5	644.39	40.83%	44.59%	3.76%	
6	651.72	49.00%	45.10%	-3.90%	
7	1,296.00	57.17%	89.69%	32.52%	
8	1,307.63	65.33%	90.49%	25.16%	
9	1,417.28	73.50%	98.08%	24.58%	
10	1,427.62	81.67%	98.80%	17.13%	
11	1,435.21	89.83%	99.32%	9.49%	
12	1,445.02	98.00%	100.00%	2.00%	

B201 财务管理制度健全性：考察为加强预算管理，规范财务行为而制定的管理制度是否健全，用以反映和考核预算管理制度对完成部门主要职责或促进发展的保障情况。评价要点：从以下八个方面进行考察：是否制定财务管理制度；财务管理制度是否有预算管理、收入管理、支出管理、采购管理、往来资金结算管理、现金及银行存款管理、财务监督管理。第一项占 30%权重分，其余各占 10%权重分；符合相关要点得相应权重分，否则相应扣分。

襄垣县商务中心制定了《财务管理制度》，对财务工作职责、银行存款管理、预算管理、收入管理、支出管理、现金及银行存款管理、往来资金结算管理、财务监督管理明确了相关规定，财务管理制度健全。

根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 2.00 分。

B202 财务制度执行有效性：考察部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，反映和评价部门预算资金的规范运行情况。评价要点：符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理规定的规定；资金的拨付有完整审批过程和手续；项目的重大开支经过评估论证；符合部门预算批复的用途；未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。全部符合得满分，存在一项不符不得分。

2022 年襄垣县商务中心的财政拨款收入的取得均合法合规，符合《政府会计制度—行政事业单位会计科目和报表》的有关规定，经费支出层级审批健全。通过对襄垣县商务中心 2022 年财务报表、凭证等查阅结果，未发现资金使用不符合国家财经法规和有关专项资金管理办法的情况；资金的拨付有完整的审批过程和手续，项目的重大开支经过评估论证，符合部门预算批复的用途；未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。但是，核查中发现商务中心 2022 年政府采购执行数已记账，未在决算表中反映。综上，扣除本指标权重的 3%。

根据评分细则，本指标权重 3.00 分，得 2.90 分。

B301 资产管理制度健全性：考察部门为加强固定资产管理，规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全，用以反映和考核部门资产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资产丢失损毁等相关资产管

理制度是否得到有效执行。全部符合得满分，少一项扣 1/3 分，扣完为止。

襄垣县商务中心《固定资产管理制度》，针对固定资产范围与分类、采购、登记、保管、处置、清查、丢失损坏和赔偿措施制定了管理要求，符合行政事业单位资产管理需求，但是针对资产的配置、审批、折旧、信息管理等不够明确，制度有待完善。

根据评分细则，本指标权重 1.00 分，得 0.80 分。

B302 制度执行有效性：考察部门的资产是否保存完整、使用合规、收入及时足额上缴，用以反映和评价部门制度执行情况。评价要点：①资产是否保存完整；②资产处置是否合理、规范；③当年是否进行资产清查，资产是否账实相符；④资产有偿使用及处置收入是否及时足额上缴。全部符合得满分，每少一项扣 1/4 权重。

通过对襄垣县商务中心资产管理系统、固定资产账务、管理进行核实，未发现资产账务管理不合规、账实不相符、资产保存不完整情况，2022 年度未处置、清查资产，无有偿使用及处置收入。

根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 1.75 分。

B303 固定资产利用率：考察部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比，用以反映和评价部门固定资产使用效率。评价要点：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%。达到目标值得满分，不达目标值，

得分=固定资产利用率×权重分。

截止 2022 年 12 月 31 日，襄垣县商务中心固定资产账面原值 43.76 万元，2022 年未进行资产清查。通过实地抽查，发现闲置资产 34 项，原值 3.32 万元，固定资产利用率为 $(43.76-3.32)/43.76=92.41\%$ 。

根据评分细则，本指标权重分 2.00 分，得 1.85 分。

B401 在职人员控制率：考察部门实际在职人员与核定编制人数的比，用以反映和评价部门在职人员控制率。评价要点：在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。目标值≤100%；符合目标值得 1 分，不达目标值，每超出 1%，扣除权重分的 5%。

根据中共襄垣县机构编制委员会《襄垣县工业和信息化局所属事业单位职能配置、内设机构和人员编制规定》（襄编发〔2021〕20 号），襄垣县商务中心核定财政拨款事业编制 10 名。2022 年实有在职 8 人。在职人员控制率 80%。

根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 2.00 分。

B501 政府采购执行数：通过对部门本年度实际政府采购预算数与政府采购执行数比较，反映和评价部门政府采购预算执行情况。评分公式：政府采购执行率=（实际政府采购执行数/政府采购预算数）×100%。得分=政府采购执行率×权重。

根据襄垣县商务中心 2022 年预算、决算表，政府采购计划采购 0 项，实际于 2022 年 11 月备案并执行采购了资料印刷服务 1 项。

根据评分细则，本指标权重 1.00 分，得 1.00 分。

B601 绩效管理制度健全性：考察部门绩效管理制度建设、培训组织和参与和政策推行情况。评价要点：①部门内部制定与襄垣县预算绩效管理规划相匹配的预算绩效管理制度，并符合相应要求；②组织部门人员对文件内容培训学习；③明确本部门预算绩效管理岗位和责任人。①②③各占权重的 1/3，每符合一项，得相应权重分。

襄垣县商务中心为进一步优化预算支出管理，根据中央、山西省、长治市、襄垣县预算支出管理相关意见，制定《襄垣县商务中心预算绩效管理办法》，明确了预算绩效管理的内容、职责、目标管理、运行监控管理、绩效评价管理、评价结果应用管理等，符合《中华人民共和国预算法》《全面实施预算绩效管理实施意见》《财政违法行为处罚处分条例》等。针对预算绩效管理，襄垣县商务中心明确了相关责任人。但是，2022 年未组织相关科室人员对文件内容进行培训学习。

根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 1.33 分。

B602 绩效管理制度执行有效性：考察部门绩效管理工作开展情况，包括绩效目标申报、运行监控、自评价以及结果应用等。评价要点：①预算编制时，申报相应项目、部门绩效目标，且目标合理、明确，与预算资金匹配；②预算执行过程中，开展相应的项目运行监控；③对项目、部门进行自评价，且报告权重合理、评分规范、结构完整、问题有针对性、建议可操作；④自评价结果或重点项目评价结果，是否有反馈应用。全部符

合得满分，少一项扣 1/4 权重分，扣完为止。

项目绩效目标管理方面，2022 年襄垣县商务中心对困难群众“爱心消费券”专项发放资金项目、公益岗、见习岗单位补助资金、府前路改造涉及拆迁企业赛垣县饮食服务公司原一饭店承包人李志府前路改造拆迁企业赛垣县饮食服务公司敏感性情务资金项目、数字消费券发放专项资金项目等 10 个项目进行了绩效目标申报，6 个项目（占比 60%）符合要求，项目立项依据充分、与单位职责相关、与襄垣县商务发展目标相适应，年度目标与项目预算资金相匹配，其余项目存在以下不足：实施期目标和年度目标不够明确、量化、可衡量，指标设置不够全面、指标描述不准确、指标分类错误等，如：2022 年襄垣县数字消费券发放专项资金项目，数量指标设置资金到位率 100% 等。本项满分 0.75 分，得 0.45 分。

预算执行过程中，未对绩效目标的实现程度、预算资金的执行进度开展绩效运行监控。本项不得分。

2022 年底，根据项目实际完成情况对 6 个项目进行了自我评价，但是项目存在各类指标分析不对应，存在问题及改进建议共性等问题。本项得 0.38 分。

评价完成后，襄垣县商务中心根据上年度重点项目评价及自我评价结果，对需要整改的问题及时进行了整改，并将相应的改进建议应用于本年度的项目预算编制、执行、监督的全过程。本项得 0.75 分。

综上，根据评分细则，本指标权重 3.00 分，得 1.58 分。

B601 预决算信息公开：考察部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和评价部门预决算管理的公开透明情况。预决算信息是指与部门预算、执行、监督、绩效等管理相关的信息。评价要点：①按规定内容公开预决算信息；②按规定时限公开预决算信息；③基础数据信息和会计信息资料真实；④基础数据信息和会计信息资料完整。上述 4 项各占 25%权重分，符合得相应权重分，反之扣除相应权重分。

襄垣县按照《中华人民共和国政府信息公开条例》的有关规定，通过完善工作运行机制，建立健全各项制度，明确信息公开范围和加强信息公开渠道建设，形成了以“襄垣县人民政府官网”为政府信息公开第一平台，有效促进了信息公开工作顺利开展。

襄垣县商务中心部门 2022 年预算、2021 年度决算分别于 2022 年 3 月 4 日、2022 年 9 月 9 日按照规定在襄垣县人民政府网站公开。2021 年决算公开内容包括 2021 年决算表、决算相关说明、2021 年重点项目自评价报告等；2022 年预算公开内容包括襄垣县商务中心部门预算表、预算相关说明、重点项目绩效目标申报表等。预决算信息按照规定内容和时限公开，基础数据和会计信息资料真实、完整。

根据评分细则，本指标权重 1.00 分，得 1.00 分。

3、履职效能

履职效能指标主要从工作目标、核心业务、基础管理等三方面设置具体三级指标。履职效能指标满分 30.00 分，实际得

分 23.48 分，得分率为 78.27%。

履职效能指标得分情况见下表：

表 4-4 履职效能指标得分情况

二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
合计		30.00			23.48	78.27%
C1 工作目标	C101 目标设定合理性	2.00	合理	合理	2.00	100%
	C102 目标任务实现程度	3.00	100%	62.50%	1.88	62.50%
C2 核心业务	C201 爱心消费券发放率	5.00	100%	100%	5.00	100%
	C202 政府数字消费券发放率	5.00	100%	70%	3.50	70%
	C203 建设乡村 e 镇数	1.00	1 家	10%	0.10	10%
	C204 建设村级电商服务站	1.00	3—5 个	0	0.00	0%
	C205 新增限额以上企业	4.00	10 家	10 家	4.00	100%
	C206 电商应用（技能）培训	1.00	≥200 人	未实施	0.00	0%
	C207 成品油年检工作完成率	4.00	100%	94.44%	4.00	100%
	C208 政策宣传工作完成率	2.00	100%	50%	1.00	50%
C3 基础管理	C301 基础能力建设情况	2.00	有效	有效	2.00	100%

具体指标分析如下：

C101 目标设定合理性：部门所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门整体绩效目标的科学性、合理性等方面。评价要点：①部门年度工作目标设定依据充分；②绩效目标清晰、可衡量；③目标与部门年度的任务数或计划数相对应；④目标与本年度部门预算资金相匹配。指标权重 5.00 分。①②③④均符合，得满分，一项不符，扣除相应权重分。

襄垣县商务中心对县委县政府安排的 2022 年重点工作进行了分解，形成了落实县委县政府目标责任考核的具体任务目

标，具体有：（1）农村电子商务发展方面，培训电商应用（技能）200 人，建设 1 家乡村 e 镇、3—5 个村级电商服务站；（2）消费券发放方面，在规定时间内将爱心消费券、政府数字消费券按照发放面额全部发放；（3）其他方面，成品油年检工作完成率 100%，组织企业参加进出口博览会等相关展会。

上述 2022 年襄垣县商务中心工作目标均符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划，符合部门“三定”方案确定的职责，符合部门制定的中长期实施规划。

根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 2.00 分。

C102 目标任务实现程度：考察单位年度工作任务目标实现程度。评价要点：2022 年工作任务目标全部通过考核得满分，得分=业绩值*权重。

襄垣县商务中心 2022 年计划完成 8 项目标任务，实际完成率为 100%的有 5 项，电子商务技能培训、乡村 e 镇、村级电商服务站建设等 3 项目目标未全部达成。任务完成率 62.50%。

根据评分细则，本指标权重 3.00 分，得 1.88 分。

表 4-4-1 襄垣县商务中心 2022 年目标任务完成明细表

序号	项目名称	是否办结
1	2022 年襄垣县数字消费券发放专项资金项目	是
2	困难群众“爱心消费券”发放资金项目	是
3	新建 1 家乡村 e 镇	否
4	电商应用（技能）培训 200 人	否
5	建设 3—5 个村级电商服务站	否
6	新增 10 家限额以上企业	是
7	成品油年检工作	是
8	府前路改造涉及拆迁企业襄垣县饮食服务公司原一饭店承包人李志荣拆迁补偿款项目	是

C201 爱心消费券发放率：考察襄垣县 2022 年爱心消费券发放情况。评价要点：按照《“爱心消费券”实施方案》，根据民政部门统计的困难人次，按照相应批次的发放标准，在规定时间内全部发放完成，得满分。每发现一例不及时、不足额、不符合发放条件或出现多发漏发情况，扣除 0.5 分，扣完为止。

襄垣县 2022 年为困难群众、易返贫人员、事实无人抚养儿童、孤儿等特定苦难群体发放“爱心消费券”，全年累计为 2601 人，发放 302.05 万元（明细见下表）。经核查，未发现发放对象不符合条件情况。

根据评分细则，本指标权重 5.00 分，得 5.00 分。

表 4-4-1 襄垣县 2022 年爱心消费券发放明细表

金额单位：万元

发放时间	发放人数	发放标准	小计	发放对象
2022 年 1 月 28 日	840 人	1000 元/人	84.00	全县困难群众和易返贫人员
2022 年 7 月 19 日	839 人	1500 元/人	125.85	全县困难群众和易返贫人员
2022 年 9 月 23 日	922 人	1000 元/人	92.20	全县困难群众、易返贫人员、事实无人抚养儿童、孤儿等四类
合计	2601 人	-	302.05	

C202 政府数字消费券发放率：考察襄垣县 2022 年政府数字消费券发放情况。评价要点：①按照《政府数字消费券实施方案》，按照确定的面额，在规定时间内全部发放完成；②对发放数据及补贴资金使用情况进行审核分析，及时报送信息，及时出具对实施效果、存在问题、改进建议进行分析的绩效评价报告。①②各占权重分的 70%、30%，各项得分按照业绩值*相应权重。

襄垣县 2022 年为居民发放政府数字消费券三批 1130 万元，

截至 9 月底全部发放完成（明细见下表）。

表 4-4-2 襄垣县 2022 年政府数字消费券发放明细表

金额单位：万元

发放时间	发放金额	支持行业
2022 年 6 月 1 日—6 月 30 日	270.00	零售、住宿餐饮、成品油
2022 年 7 月 7 日—8 月 31 日	510.00	
2022 年 11 月 5 日—12 月 15 日	90.00	零售、住宿餐饮、成品油、 家电
2022 年 12 月 10 日—2023 年 1 月 25 日	260.00	
合计	1130.00	

经核查，三批数字消费券均按照计划如期发放，覆盖零售、住宿餐饮、成品油、家电等四大板块。项目完成后，截至评价日，未对政府数字消费券实施效果、存在问题等情况开展绩效评价工作。

根据评分细则，本指标权重 5.00 分，得 3.50 分。

C203 建设乡村 e 镇数：考察襄垣县商务中心是否建设完成建设乡村 e 镇任务。评价要点：按照计划建设完成建设 1 家乡村 e 镇任务，得分按照完成进度*权重。

襄垣县 2022 年根据《山西省培育乡村 e 镇工作实施方案》要求，申报了“古韩镇 乡村 e 镇”工作。为推进项目建设，制定出台了《襄垣县培育古韩镇乡村 e 镇（2022—2024 年）》（襄政发〔2022〕5 号）、《襄垣县培育古韩镇乡村 e 镇工作实施方案》（襄政办发〔2022〕9 号）等配套政策，襄垣县商务中心制定并出台了《项目固定资产管理办法》、《项目日常监管方案》及《专项资金管理暂行办法》等业务和资金管理制度，为项目实施提供了保障。综合上述完成情况，给予本项 10%权

重分。

根据评分细则，本指标权重 1.00 分，得 0.10 分。

C204 建设村级电商服务站：考察襄垣县商务中心是否建设完成建设村级电商服务站任务。评价要点：建设完成建设 5 家村级电商服务站，得满分，完成 3 家，得权重分的 60%，3 家以下，每减少一家，扣除权重分的 30%，扣完为止。

2022 年襄垣县商务中心未完成村级电商服务站建设任务，未完成工作目标。

根据评分细则，本指标权重 1.00 分，不得分。

C205 新增限额以上企业：考察襄垣县 2022 年限额以上企业新增情况。评价要点：限额以上企业是指：零售业年销售额在 500 万以上、餐饮业年营业额在 200 万以上、批发行业年销售额在 2000 万以上、住宿行业年营业额在 200 万以上的企业。2022 年新增 10 家，得满分，每减少 1 家扣除权重的 15%，扣完为止。

2022 年通过摸底排查，襄垣县累计完成限上新入统企业 10 家，其中，批发企业 3 家，零售企业 2 家，餐饮企业 5 家（个体）。

根据评分细则，本指标权重 4.00 分，得 4.00 分。

C206 电商应用（技能）培训：考察电商应用（技能）培训情况，用以反映和考核部门履职效能实现情况。评价要点：①电商培训内容、时间、培训对象明确；②按照实施计划完成电商应用（技能）培训 200 余人；③培训人员考核通过率超过 80%

以上。①②③各占权重分的 1/3，得分按照业绩值*相应权重。

2022 年襄垣县商务中心因疫情影响，未组织电商应用（技能）培训工作。

根据评分细则，本指标权重 1.00 分，不得分。

C207 成品油年检工作完成率：考察襄垣县 2022 年成品油年检工作完成情况。评价要点：36 个加油站全部年检完成，得满分，得分按照完成率*权重。

根据长治市商务局《关于开展 2021 年度成品油零售经营企业年度检查工作的通知》要求，襄垣县商务中心对辖区内 36 家成品油销售企业进行年检，截至 2022 年 12 月 31 日，完成 34 家成品油零售企业年检工作，有 2 家（中石化东区、中石化西区）加油站《成品油零售经营批准证书》正在长治市政务审批中心办理变更，影响年检进度。成品油年检完成率 94.44%，但是，本次年检未完成是由客观原因造成，此项不予扣分。

根据评分细则，本指标权重 4.00 分，得 4.00 分。

C208 政策宣传工作完成率：考察襄垣县商务中心对各项政策宣传情况。评价要点：①消费券发放、电子商务等是否进行宣传。②宣传主题明确、内容清晰、方式多样。①②各占 50% 权重分，各项得分按照业绩值*相应权重。

襄垣县 2022 年通过条幅、政府公开网站、抖音“襄垣融媒”等方式对消费券发放进行了宣传，宣传内容包括消费券性质、发放时间、发放对象、发放方式等。未对电子商务进行宣传。

根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 1.00 分。

C301 基础能力建设情况：考核相关制度建设、制度执行等方面的情况。评价要点：①建立与本单位职能职责相配套的内部管理制度，并且对管理制度及时进行修订；②是否按照有关制度严格执行。以上 2 项各占 50%权重分，符合得相应权重分。

襄垣县商务中心根据单位职能职责建立了相应的内部管理制度，包括：工作人员考核、财务管理制度、应急管理制度、职能配置内设机构和人员编制规定、考勤及请销假制度、政府采购业务管理办法、办公用品管理规定等符合部门特点的相关管理制度。经评价组对差旅费报销管理、人员考核等相关凭证、会议记录、工作完成总结，涉及了党建活动、人事安排等方面的工作，未发现不符合规定的情况。

根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 2.00 分。

4、社会效应

社会效应指标主要从经济效益、社会效益、社会满意度等三方面进行考察。社会效应指标满分 20.00 分，实际得分 13.36 分，得分率为 66.80%。

社会效应指标得分情况见下表：

表 4-5 社会效应类指标得分情况

二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
合计		20.00			13.36	66.80%
D1 经济效益	D101 社会消费品零售总额增幅	2.00	7%	4.94%	1.38	69.10%
	D102 零售业销售额增幅	2.00	15%	4.48%	0.53	26.36%
	D103 批发业销售额增幅	2.00	35%	-12.10%	0.00	0%
	D104 餐饮业营业额增幅	2.00	15%	5.70%	0.69	34.90%
	D105 住宿业营业额增幅	2.00	15%	23.85%	2.00	100%

二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
	D106 带动群众消费	2.00	有效	有效	2.00	100%
	D108 保障困难群众基本生活	1.00	保障	保障	1.00	100%
	D107 促进农民增收	1.00	较上年增加	0	0.00	0%
D2 社会效益	D201 成品油抽检合格率	1.00	100%	100%	1.00	100%
	D202 政策知晓度	1.00	100%	93.78%	0.88	87.56%
D3 社会满意	D301 单位员工满意度	1.00	90%	98.85%	1.00	100%
	D302 公众满意度	3.00	90%	88.05%	2.88	96.10%

具体指标分析如下：

D101 社会消费品零售总额增幅：考察襄垣县 2022 年社会消费品零售总额的增长情况。评价要点：社会消费品零售总额增幅达到 7%，得满分，每降低 1%（不足 1%按 1%计），扣除权重分的 15%，扣完为止。

襄垣县 2022 年限额以上社会消费品零售总额全年完成 80,838.8 万元，同比增长 4.94%。

根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 1.38 分。

D102 零售业销售额增幅：考察襄垣县 2022 年零售业销售额的增长情况。评价要点：零售业销售额增幅达到 15%，得满分，每降低 1%（不足 1%按 1%计），扣除权重分的 7%，扣完为止。

襄垣县 2022 年限额以上零售业零售总额全年完成 67,254 万元，同比增长 4.48%。

根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 0.53 分。

D103 批发业销售额增幅：考察襄垣县 2022 年批发业销售

额的增长情况。评价要点：批发业销售额增幅达到 35%，得满分，每降低 1%（不足 1%按 1%计），扣除权重分的 3%，扣完为止。

襄垣县 2022 年限额以上批发业销售额全年完成 5,011,938 万元，同比增长-12.10%。

根据评分细则，本指标权重 2.00 分，不得分。

D104 餐饮业营业额增幅：考察襄垣县 2022 年餐饮业营业额的增长情况。评价要点：餐饮业营业额增幅达到 15%，得满分，每降低 1%（不足 1%按 1%计），扣除权重分的 7%，扣完为止。

襄垣县 2022 年限额以上餐饮业营业额全年完成 13,285.50 万元，同比增长 5.7%。

根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 0.69 分。

D105 住宿业营业额增幅：考察襄垣县 2022 年住宿业营业额的增长情况。评价要点：住宿业营业额增幅达到 15%，得满分，每降低 1%（不足 1%按 1%计），扣除权重分的 7%，扣完为止。

襄垣县 2022 年限额以上住宿业营业额全年完成 1,349.70 万元，同比增长 23.85%。

根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 2.00 分。

D106 带动群众消费：考察通过数字消费券的发放对群众消费信心的拉动情况。评价要点：数字消费券带动比不低于 5 倍，得满分，每降低 1%（不足 1%按 1%计），扣除权重分的 5%，

扣完为止。

襄垣县为拉动市场回暖，释放消费潜力，2022 年为居民发放政府数字消费券三批 1,130 万元，累计拉动群众消费 6,688.90 万元。数字消费券带动比为 5.92。

根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 2.00 分。

表 4-5-1 襄垣县政府数字消费券拉动群众消费情况表

单位：万元

发放时间	发放金额	核销金额	核销率	拉动消费
2022 年 6 月 1 日—6 月 30 日	270.00	262.25	97.13%	1484.93
2022 年 7 月 7 日—8 月 31 日	510.00	517.75	100%	3007.28
2022 年 11 月 5 日—12 月 15 日	90.00	88.00	97.78%	515.04
2022 年 12 月 10 日—2023 年 1 月 25 日	260.00	253.77	97.60%	1681.65
合计	1130.00	1121.77	99.27%	6688.90

D108 保障困难群众基本生活：考察通过爱心消费券的发放对疫情期间困难群众基本生活的保障情况。评价要点：困难群众按期足额消费，得满分，核销率每降低 1%（不足 1%按 1%计），扣除权重分的 2%，扣完为止。

襄垣县为关怀困难群众，2022 年为困难群众、易返贫人员、事实无人抚养儿童、孤儿等特定苦难群体发放“爱心消费券”，全年累计为 2601 人，发放 302.05 万元。截至 11 月底已全部核销，为疫情期间困难群众的基本生活提供了保障。

根据评分细则，本指标权重 1.00 分，得 1.00 分。

D107 促进农民增收：考察通过村级电商服务站的建设对周边群众农产品销售收入的影响。评价要点：通过村级电商服务站的建设，方便周边群众农产品销售，周边农民平均收入较

2021 年增加，得满分，每降低 1%（不足 1%按 1%计），扣除权重分的 2%，扣完为止。

2022 年襄垣县没有新建立村级电商服务站，因此，此项对周边群众农产品销售的促进作用无法发挥，对群众的收入未产生积极影响。

根据评分细则，本指标权重 1.00 分，得 0.00 分。

D201 成品油抽检合格率：考察成品油的年检对成品消费市场的影响。评价要点：成品油抽检合格率 100%，得满分，每降低 1%（不足 1%按 1%计），扣除权重分的 2%，扣完为止。

根据长治市生态环境局襄垣分局《长治市贯彻落实中央生态环境保护督察“回头看”及大气污染防治专项督察反馈问题整改情况》，2021 年全市 369 家成品油经营企业全面供应国六标准车用燃油，油品抽检覆盖率达到 100%。襄垣县属长治市管辖，因此 2021 年车辆燃油合格率为 100%。襄垣县为规范成品油市场秩序，制定出台了《关于建立成品油市场监管长效机制保障农村及偏远地区成品油市场供应的意见》，加大对无证无照黑加油站检查力度，坚决取缔黑加油站。

根据长治市市场监督管理局公众号“襄垣县：2022 年 11 月 8 日动态”—襄垣县市场监督管理局质技股对成品油进行了抽检，未发现车辆燃油不合格情况。

根据评分细则，本指标权重 1.00 分，得 1.00 分。

D202 政策知晓度：考察消费券发放、电子商务等政策的知晓程度。评价要点：消费券发放、电子商务等政策知晓度均为

100%，得满分，每降低 1%（不足 1%按 1%计），扣权重分的 2%，扣完为止。

针对群众对消费券发放、电子商务的知晓度，评价组通过对项目受益人回收的 234 份问卷进行分析，发现被调查者对“爱心”消费券、数字消费券、电子商务的知晓度分别为 95.92%、93.47%、91.94%，综合知晓度为 93.78%。

根据评分细则，本指标权重 1.00 分，得 0.88 分。

D301 单位员工满意度：考察本单位职工对内部管理运行等工作实施的满意度。评分标准：达到 90%，得满分，每降低 1%（不足 1%按 1%计），扣权重分的 2%，扣完为止。

本次工作人员满意度情况采用在微信工作群发放电子问卷进行调查的方式进行，对襄垣县商务中心工作人员共回收调查问卷 8 份，包括对本部门的工作的了解程度、与其他科室协作配合、办事效率、资产配置、业务培训、人员配备、部门履职等的满意度等展开调查，经对调查结果进行量化后，工作人员满意度为 98.85%。

根据评分细则，本指标权重 1.00 分，得 1.00 分。

D302 公众满意度：考察公众对日常管理、运行等工作的满意度。评分标准：达到 90%，得满分，每降低 1%（不足 1%按 1%计），扣权重分的 2%，扣完为止。

本次采用公开网络调查的方式，通过微信朋友圈、微信群等公开渠道面向社会公众进行信息采集，采集内容包括对服务质量的、电子消费券、电子商务发展、成品油零售质量等方面

共收集有效调查问卷 234 份、对调查结果进行量化后，社会公众满意度为 88.05%。

根据评分细则，本指标权重 3.00 分，得 2.88 分。

5、可持续性

可持续性指标要从体制改革、部队伍建设、作风建设干等三方面进行考察。可持续性类指标满分 10.00 分，实际得分 8.00 分，得分率为 80.00%。

可持续性指标的得分情况见下表：

表 4-6 可持续性指标得分情况

二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
合计		10.00			8.00	80%
E1 体制机制改革	E101 创新能力建设	5.00	有序推进	有序推进	5.00	100%
E2 作风建设	E201 荣誉获得情况	1.00	≥1	0	0.00	0%
	E203 党风廉政建设情况	2.00	无违纪	无违纪	2.00	100%
E3 干部队伍建设	E301 人员学习提升情况	2.00	完成工作目标	有所提升	1.00	50%

具体指标分析如下：

E101 创新能力建设：考察襄垣县商务中心相关监督管理制度改革创新情况。评价要点：襄垣县商务中心相关工作改革创新有序推进得 1 分，未推进不得分。

根据《襄垣县培育古韩镇乡村 e 镇（2022—2024 年）》（襄政发〔2022〕5 号）、《襄垣县培育古韩镇乡村 e 镇工作实施方案》（襄政办发〔2022〕9 号），襄垣县计划 2022—2024 年通过统筹古韩镇省级乡村 e 镇培育和电子商务进农村综合示范项目实施，全力打造县域电商公共服务体系、农产品双向

流通服务体系、农村电子商务人才培养体系、县镇村三级电商物流配送体系、农产品电子商务供应链和营销服务体系、县域电子商务公共服务信息系统，建设农村电商企业聚集区、农产品物流集散地电商培训基地、跨境电商示范基地、电子商务特色商业区。2022 至 2023 年，以争创国家级电子商务进农村综合示范县培育乡村 e 镇为目标，打造县级电商公共服务中心 1 个，新建网购线下实体店 5 个；重点培育电商年交易额过 1000 万元的农产品企业 1-2 家，年销售额过 500 万元的本地农产品代运营企业 2 家以上；开展各类电商培训 6000 人次以上。力争培育 5 个以上省级电子商务示范企业，新增 20 个以上电商企业主体和市场主体，实现全县电子商务交易额 1.3 亿元(其中农村电商领域电子交易额达到 5000 万元)。2022 年完成项目申报、项目实施方案编制，并完善了项目管理办法、资金管理办法等，项目正在有序推进中。

根据评分细则，本指标权重 5.00 分，得 5.00 分。

E201 荣誉获得情况：考察部门党建工作、荣誉获得情况及创新机制制定情况。评价要点：荣誉获得情况 ≥ 1 得满分，未获得不得分。

襄垣县商务中心 2022 年度未获得相关荣誉。

根据评分细则，本指标权重 1.00 分，得 0.00 分。

E203 党风廉政建设情况：考察本单位人员受到党纪政纪处分情况，用以反映党风廉政建设情况。评价要点：本年度部门未发生党纪政纪处分得满分，否则不得分。

襄垣县商务中心组织召开了中心党风廉政建设工作会议，组织全体党员干部学习习近平总书记关于党风廉政建设、廉政文化建设，学习《中国共产党廉洁自律准则》、《中国共产党纪律处分条例》、《关于新形势下党内政治生活的若干准则》，开展多形式廉洁自律警示教育活动，建立了良好的廉洁自律氛围。2022 年未受到县级及以上通报批评、诫勉谈话、约谈函询等。

根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 2.00 分。

E301 人员学习提升情况：考察本单位是否根据部门工作业务需要，开展具有部门特色的符合岗位特点的培训项目。评价要点：①是否开展或参加与之相关的培训项目；②有关培训是否提升了职工素质，增强了能力。以上 2 项均达到，得满分；每有一项未实现扣除权重分的 1/2，扣完为止。

襄垣县商务中心 2022 年制定年度学习计划，开展了专题学习会、党史学习教育专题会、召开二十大精神专题研讨会等。针对工作人员的专业技术人员理论知识和业务实操能力方面未开展相应的培训学习。

根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 1.00 分。

五、主要经验及做法

因地制宜，有序推进消费券发放工作

首先，“爱心消费券”“数字消费券”发放方案设计坚持效率优先原则，多渠道推广爱心和数字消费券，覆盖特定群体，兼顾提升适老性、照顾线下消费习惯，针对不同对象、不同行业

制定了不同面额的消费券，借助大数据等数字技术手段优化前期消费券实施方案设计，采用全额抵扣方式，短期一次性刺激消费；其次，襄垣县商务中心安排银行工作人员或者其他委托人员进行办理，解决部分人员无法领取消费券的问题，确保消费券发放到位；第三，根据银行汇报的消费数据，及时协调各镇人民政府、各企业等配合核销工作，在项目实施阶段积极配合活动参与各方，保证项目有序开展，做到对冲疫情影响、平抑短期波动、促进消费回补。

六、存在的问题

（一）政府采购未在决算报表中反映

根据财政部《2022 年度部门决算报表编制指南》二十八、机构运行信息表（财决附 03 表）填列要求中“政府采购支出信息：填列单位纳入部门预算范围的各项政府采购支出情况，数据从政府采购信息相关统计报表中提取”，部门 2022 年各项政府采购支出均应在单位决算报表中编报。

襄垣县商务中心 2022 年决算报表显示当年无货物或服务采购，而评价组在实际核查过程中，发现商务中心实际于 2022 年 11 月备案并执行采购了资料印刷服务 1 项。

（二）部门资产管理工作不到位

一是资产管理制度不健全，襄垣县商务中心的资产管理制度相对简单，针对资产的配置、审批、折旧、信息管理等不够明确，制度有待完善；二是 2022 年未进行资产盘点，没有及时处理长期不能使用和到期报废的部分固定资产，一定程度上影

响了单位资产的整体利用率，如：通过实地抽查发现电脑、文件柜等闲置资产 34 项；三是根据资产信息管理系统，襄垣县商务中心 2022 年末实有在职 8 人，电脑配置为 24 台，椅凳配置为 47 把，资产配置超出范围。

（三）部分工作绩效目标未达成

通过核实襄垣县商务中心 2022 年部门工作实际完成情况，发现部分工作绩效目标未达到预期。主要包含以下内容：

一是襄垣县根据《山西省培育乡村 e 镇工作实施方案》要求，申报了“古韩镇 乡村 e 镇”工作，制定出台了《襄垣县培育古韩镇乡村 e 镇（2022—2024 年）》（襄政发〔2022〕5 号）、《襄垣县培育古韩镇乡村 e 镇工作实施方案》（襄政办发〔2022〕9 号）等配套政策，襄垣县商务中心制定并出台了《项目固定资产管理办法》、《项目日常监管方案》及《专项资金管理暂行办法》等业务和资金管理制度，为项目实施提供了保障。但是，未完成计划 2022 年新建 1 家乡村 e 镇的目标。

二是当年没有新建设的村级电商服务站符合电商扶持政策，未完成建设 3—5 个村级电商服务站的目标。

三是襄垣县商务中心因疫情影响，未组织电商应用（技能）培训工作，未完成襄垣县商务中心线上线下开展电商应用（技能）培训 200 余人次的任务目标。

七、改进建议

（一）加强决算编制管理

针对政府采购未在决算表中反映问题，建议襄垣县商务中

心在今后的决算编制过程中，做到：

一是加强会计岗位责任制，把会计基础工作做扎实，加强内控管理，防错纠弊，把好财务关；

二是严格按照财政部印发的部门决算报表编制指南规定的编制要求编报当年决算报表，做到决算报表与账务一致，不漏项、缺项，确保决算报表的真实性、有效性、合法性。

（二）规范资产管理，实现固定资产使用价值

建议商务中心建立健全资产管理制度，加强和规范资产配置、使用和处置管理，维护资产安全完整。定期或不定期对本部门资产进行清查盘点，确保资产账、财务账、资产实物账账相符、账实相符。同时，对留存在仓库实质上未使用的固定资产，主动报批处置，以降低因长期闲置造成的固定资产价值或使用价值的减损。资产处置应当按照规定程序公开处置，资产处置完成后，应当及时办理产权变动并进行财务处置。处置收入应当纳入一般公共预算管理，按照非税收入管理有关规定上缴同级国库。“摸清家底”，严格把控资产配置，充分发挥国有资产使用效益。

（三）多措并举，提高部门履职效能

建议襄垣县商务中心在今后的部门履职过程中，细化任务、优化流程、分类指导，构建优化、协同、高效的机构职能体系，进一步提高部门履职效能。具体措施有：

一是细化任务，科学推动部门履职。以法律法规、部门“三定”规定和事业单位机构职能编制规定为基础，结合重点工作，

确定工作目标。通过记录台账、信息共享、调度了解等方式，对工作目标无正当理由未开展、已开展未完成、未按时完成等情形进行扣分，督促各股室全面科学履职。

二是加强协作，高效推动部门履职。设置印证指标，定期组织相关责任领导、单位之间、单位内部、服务对象等 4 个维度对履职情况进行评价，及时发现股室履职执行过程中存在的问题。

三是问题分类指导，精准推动部门履职。针对监管发现的问题和薄弱环节，能够立即整改的问题，立即整改。不能立即整改的问题，提出整改要求，明确整改时限。

八、其他需要说明的问题

本次开展绩效评价工作可能遇到影响绩效质量的因素包括：

第一，2022 年襄垣县商务中心对于社会、经济发展的贡献是多方面的，部分间接产生的效果无法准确量化或无法在短期内衡量，很难清晰认定全部绩效。

第二，数据质量是影响评价科学性和客观性的重要因素。本次部门整体支出评价采集的数据受采集时间、数据来源等影响，可能会出现一定偏差。

第三，襄垣县 2022 年财政重点绩效评价过程中，对项目绩效评价提出的：消费券发放过程监管制度不健全、发放对象重复统计和现存情况核实不到位问题，商务中心已于 2022 年整改完成，本次绩效评价不予体现。

九、相关附件

附件：1.基础数据表

2.绩效评价指标体系综合评分表

3.现场核查情况

4.满意度调查问卷（社会公众）分析报告

5.满意度调查问卷（工作人员）分析报告

6.绩效目标复核结果

7.襄垣县 2023 年财政重点绩效评价交换意见表

8.襄垣县 2023 年财政重点绩效评价评审意见反馈表

主评人签字（或签章）：



附件 1.基础数据表

(一) 按支出功能分类近三年决算明细表

单位：万元

项目(按功能分类)	2020 年决算数	2021 年决算数	2022 年决算数
一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00
二、外交支出	0.00	0.00	0.00
三、国防支出	0.00	0.00	0.00
四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00
五、教育支出	0.00	0.00	0.00
六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00
七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00
八、社会保障和就业支出	0.00	11.87	20.95
九、卫生健康支出	0.00	5.67	4.04
十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00
十一、城乡社区支出	300.00	5.00	150.00
十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00
十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00
十四、资源勘探工业信息等支出	23.13	0.00	0.00
十五、商业服务业等支出	797.12	403.84	1,611.67
十六、金融支出	0.00	0.00	0.00
十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00
十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00
十九、住房保障支出	0.00	9.12	8.35
二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00
二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00
二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00
二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00
二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00
二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00
本年支出合计	1,120.25	435.50	1,795.02
结余分配	0.00	0.00	0.00
年末结转和结余	0.00	0.00	0.00
总计	1,120.25	435.50	1,795.02

(二) 襄垣县商务中心预决算公开

2022 年
预算



襄垣县人民政府
www.xiangyuan.gov.cn

按要素查找
 热门搜索: 长治、襄垣旅游

[首页](#)
[走进襄垣](#)
[新闻中心](#)
[政务公开](#)
[政务服务](#)
[政民互动](#)

当前位置: 首页 > 政务公开 > 2022年度

字体大小: [【大】](#) [【中】](#) [【小】](#)

索引号: 000014349/2022-11219

发文字号:

发文时间: 2022-03-04

发文机关: 财政局

主 题 词:

标 题: 襄垣县商务中心2022年预算公开

主题分类:

发布日期: 2022-03-04

襄垣县商务中心2022年预算公开

1.附件1: 襄垣县商务中心2022年预算公开.doc
 2.附件2: 襄垣县2022年商务中心预算公开表.xls
 3.附件3: 襄垣县商务中心国有资产占有使用情况说明.doc

2021 年
决算



襄垣县人民政府
www.xiangyuan.gov.cn

按要素查找
 热门搜索: 长治、襄垣旅游

[首页](#)
[走进襄垣](#)
[新闻中心](#)
[政务公开](#)
[政务服务](#)
[政民互动](#)

当前位置: 首页 > 政务公开 > 2021年度

字体大小: [【大】](#) [【中】](#) [【小】](#)

索引号: 000014349/2022-59754

发文字号:

发文时间: 2022-09-09

发文机关: 襄垣县财政局

主 题 词:

标 题: 襄垣县商务中心2021年度部门决算公开

主题分类:

发布日期: 2022-09-09

襄垣县商务中心2021年度部门决算公开

1.襄垣县商务中心2021年度部门决算公开.doc
 2.商务中心21年项目绩效评价报表.zip

附件 2.绩效评价指标体系综合评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
A 运行成本 (10)	A1 自我管理	A101 人员经费控制率	2.00	通过对部门本年度实际支出的人员经费总额与预算安排的人员经费总额的比较,反映和评价部门对机构运转成本的实际控制程度。	≤100%	评价要点: 人员经费控制率=(实际支出人员经费总额/预算安排人员经费总额)×100%;目标值≤100%;在目标值范围内得满分,否则每增加 1%(不足 1%按 1%计算)扣 5%权重分,扣完为止。	襄垣县商务中心 2022 年部门人员经费全年预算数 98.59 万元,实际支出数 98.59 万元,人员经费控制率 100%,控制在预算范围内。根据评分细则,本指标权重 2.00 分,得 2.00 分。	100%	2.00	100%
		A102 公用经费控制率	2.00	通过部门本年度实际支出的公用经费与预算安排公用经费比较,反映和评价部门对机构运转成本的实际控制程度。	≤100%	评价要点: 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%;达到目标得满分,否则每增加 1%(不足 1%按 1%计算)扣 5%权重分,扣完为止。	襄垣县商务中心 2022 年部门公用经费全年预算数 8.70 万元,实际支出数 8.70 万元,公用经费控制率 100%,控制在预算范围内。根据评分细则,本指标权重 2.00 分,本指标得 2.00 分。	100%	2.00	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
		A103 人均公用经费变动率	2.00	评价部门本年度在职人均公用经费与上年度在职人均公用经费的变动比率，用以反映和考核部门对控制重点行政成本的努力程度。	≤ 0	评价要点： 人均公用经费变动率=（本年度人均公用经费-上年度人均公用经费）/上年度人均公用经费 $\times 100\%$ 。比率小于等于 0，得 2 分；比率大于 0，得 0 分。	襄垣县商务中心 2021 年部门整体基本支出中公用经费开支 10.99 万元，项目支出中列示公用经费开支 4.25 万元，公用经费开支合计为 15.24 万元，在职职工数为 9 人，人均公用经费=15.24/9=1.69（万元/人）。 襄垣县商务中心 2022 年部门整体基本支出中公用经费开支 8.70 万元，项目支出中列示公用经费开支 1.06 万元，公用经费开支合计为 9.76 万元，在职职工数为 8 人，人均公用经费=9.76/8=1.22（万元/人）。 人均公用经费变动率=（1.22-1.69）/1.69 $\times 100\%$ =-27.81%。 根据评分规则，本指标权重分为 2.00 分，得 2.00 分。	-27.81%	2.00	100%
		A104 项目支出成本控制率	2.00	评价部门本年度安排的实际支出项目经费是否超出预期安排项目经费，用以反映和考核部门对完成项目的成本控制程度保障程度。	$\leq 100\%$	评价要点： 项目支出成本控制率=（实际支出项目经费/预算安排项目经费） $\times 100\%$ 。项目支出成本控制 $\leq 100\%$ 得满分，每增加 1%减 5%权重分，扣完为止。	襄垣县商务中心 2022 年度项目支出决算 1,687.72 万元，预算安排项目支出 1,687.72 万元（含 2022 年度省级数字消费券资金 350.00 万元），项目支出成本控制率 100.00%。 根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 2.00 分。	100%	2.00	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
	A2 公共服务	A201 重点项目支出安排率	2.00	考察部门本年度预算安排的重点项目支出与部门项目支出的比率，用以反映和考核部门对履行主要职责的保障程度。	60%~100%	评分公式：重点项目支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）×100%； ≥90%得满分，80%（含）-90%得 80%权重分，70%（含）-80%得 60%权重分，60%（含）-70%得 40%权重分，低于 60%不得分。	襄垣县商务中心 2022 年度预算安排项目支出 1,687.72（含 2022 年度省级数字消费券资金 350.00 万元），其中，重点项目支出 1483.90 万元，重点支出安排率 =1483.90/1,687.72×100%=87.92%。 根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 1.60 分。	87.92%	1.60	80%
B 管理效率 (30)	B1 预算管理	B101 预算完整性	2.00	考察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，用以反映和考核预算编制的科学性、合理性情况。	完整	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与职能及项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务匹配。 每项要素各占权重的 25%，符合得相应权重	襄垣县商务中心根据本单位在职人员数、人员工资、社保、绩效工资、经费补助标准等，编制基本预算支出；根据单位工作职责，结合行业特点及相关规定，结合襄垣县商务中心工作整体发展规划和实际工作需求编制了项目预算，并根据项目支出明细方向，参照上年支出，结合本年工作实际，围绕爱心消费券、数字消费券、拆迁补偿、新建屠宰场等项目支出方向、支出金额进行合理评估，编制项目预算支出，并在《襄垣县商务中心 2022 年预算相关说明》中对 2022 年度部门预算数据变动、三公经费增减变动、机关运行经费变动、政府采购等方面的情况进	完整	2.00	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
						分，存在不符扣除相应权重分。	行了说明。 根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 2.00 分。			
		B102 预算调整率	3.00	考察部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和评价部门预算的调整程度。	≤10%	评价要点： 预算调整率=(本年追加预算/年初预算)×100%。 符合目标值得满分，每增加 1%(不足 1%按 1%计算)扣 5%权重分，扣完为止。	襄垣县商务中心 2022 年初部门支出预算 1,510.62 万元，调整后支出预算数 1,445.02 万元，调减金额 65.61 万元，预算调整率 4.34%。调整内容为基本支出调减 3.22 万元，主要原因为 2022 年实有在职人员减少 1 人；项目支出调减 62.39 万元，主要原因为新建屠宰场项目实施单位变更为襄垣县经济和信息化局，襄垣县商务中心核减年初预算。根据评分细则，本指标权重 3.00 分，得 3.00 分。	4.34%	3.00	100%
		B103 预算执行率	3.00	通过对部门本年度预算完成数与预算数的比较，反映和评价部门预算的执行情况。	100%	评价要点： 预算执行率=当年部门预算完成数/当年部门支出预算安排数×100%。达到目标值得满分；100%>结果≥95%，得 2 分；95%>结果≥80%，得 1.50 分；80%>	襄垣县商务中心 2022 年部门支出全年预算数 1,795.02 万元(含 2022 年度省级数字消费券资金 350.00 万)，支出决算数 1,795.02 万元。部门支出预算执行率 100%。根据评分细则，本指标权重 3.00 分，得 3.00 分。	100%	3.00	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
						结果 $\geq 70\%$ ，得 1 分；结果 $< 70\%$ 得 0 分。				
		B104 结转结余率	1.00	通过对部门本年度结转结余总额与预算支出数的比较，反映和评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。	$< 9\%$	评价要点： 结转结余率=（结转结余总额/预算支出数） $\times 100\%$ 。小于等于 9%得满分；大于 9%，每增加 1%（不足 1%按 1%计算）扣 5%权重分，扣完为止。	襄垣县商务中心 2022 年末结转结余为 0，支出预算调整数 1,795.02 万元(含 2022 年度省级数字消费券资金 350.00 万)，结转结余率 0.00%，小于 9%，控制在目标范围内。根据评分细则，本指标权重 1.00 分，得 1.00 分。	0%	1.00	100%
		B105 支付进度偏差率	2.00	部门年度实际支付进度与既定支付进度的比率，用以反映和考核部门预算执行的及时程度和均衡程度。	$\geq -2\%$	评价要点： 根据年度内正常偏差月份的数量占比作为本单位得分比例。本指标得分=（正常偏差月份数量/12） $\times$ 权重。月度支付进度偏差率=〔（执行进度-序时进度）/序时进度〕，在-2%及以上属于正常偏差。	按照每个月序时进度的 98%为考核标准，襄垣县商务中心部门 2022 年 1-12 月份正常偏差月份数为 10 个，其中，4 月、6 月偏差率分别为-7.29%、-3.90%，低于-2%。根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得分=Σ（正常偏差月份数量/12）*权重分=（10/12）*2.00=1.67 分。	10 个月 $\geq -2\%$	1.67	83.33%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
	B2 财务管理	B201 财务管理制度健全性	2.00	考察为加强预算管理，规范财务行为而制定的管理制度是否健全，用以反映和考核预算管理制度对完成部门主要职责或促进发展的保障情况。	健全	评价要点： 从以下八个方面进行考察：是否制定财务管理制度；财务管理制度是否有预算管理、收入管理、支出管理、采购管理、往来资金结算管理、现金及银行存款管理、财务监督管理。第一项占 30%权重分，其余各占 10%权重分；符合相关要点得相应权重分，否则相应扣分。	襄垣县商务中心制定了《财务管理制度》，对财务工作职责、银行存款管理、预算管理、收入管理、支出管理、现金及银行存款管理、往来资金结算管理、财务监督管理明确了相关规定，财务管理制度健全。根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 2.00 分。	健全	2.00	100%
		B202 财务制度执行有效性	3.00	考察部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，反映和评价部门预算资金的规范运行情况。	有效	评价要点： 符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理规定的规定；资金的拨付有完整审批过程和手续；项目的重大开支经过评估论证；符合部门预算批	2022 年襄垣县商务中心的财政拨款收入的取得均合法合规，符合《政府会计制度—行政事业单位会计科目和报表》的有关规定，经费支出层级审批健全。通过对襄垣县商务中心 2022 年财务报表、凭证等查阅结果，未发现资金使用不符合国家财经法规和有关专项资金管理办法的情况；资金的拨付有完整的审批过程和手续，项目的重大开支经	较有效	2.90	96.67%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
B3 资产管理						复的用途；未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。全部符合得满分，存在一项不符不得分。	过评估论证，符合部门预算批复的用途；未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。但是，核查中发现商务中心 2022 年政府采购执行数已记账，未在决算表中反映。综上，扣除本指标权重的 3%。 根据评分细则，本指标权重 3.00 分，得 2.90 分。			
	B301 资产管理制度健全性		1.00	考察部门为加强固定资产管理，规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全，用以反映和考核部门资产管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	健全	评价要点： ①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资产丢失损毁等相关资产管理制度是否得到有效执行。全部符合得满分，少一项扣 1/3 分，扣完为止。	襄垣县商务中心《固定资产管理制度》，针对固定资产范围与分类、采购、登记、保管、处置、清查、丢失损坏和赔偿措施制定了管理要求，符合行政事业单位资产管理需求，但是针对资产的配置、审批、折旧、信息管理等不够明确，制度有待完善。 根据评分细则，本指标权重 1.00 分，得 0.80 分。	较健全	0.80	80%
		B302 制度执行有效性	2.00	考察部门的资产是否保存完整、使用合规、收入及时足额上缴，用以反映	有效	评价要点： ①资产是否保存完整； ②资产处置是否合理、规范；	通过对襄垣县商务中心资产管理系统、固定资产账务、管理进行核实，2022 年未进行资产清查，资产保存完整，未发现资产账务管理不合规、账实不相符情况，2022 年度未处	较有效	1.75	87.50%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
				和评价部门制度执行情况。		③当年是否进行资产清查，资产是否账实相符； ④资产有偿使用及处置收入是否及时足额上缴。 全部符合得满分，每少一项扣 1/4 权重。	置资产。 根据评分细则，本指标权重 1.00 分，得 1.00 分。			
		B303 固定资产利用率	2.00	考察部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比，用以反映和评价部门固定资产使用效率。	100%	评价要点： 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%。达到目标值得满分，不达目标值，得分=固定资产利用率×权重分。	截止 2022 年 12 月 31 日，襄垣县商务中心固定资产账面原值 43.76 万元，2022 年未进行资产清查。通过实地抽查，发现闲置资产 34 项，原值 3.32 万元，固定资产利用率为 (43.76-3.32)/ 43.76=92.41%。 根据评分细则，本指标权重分 2.00 分，得 1.85 分。	92.41%	1.85	92.41%
	B4 人员管理	B401 在职人员控制率	2.00	考察部门实际在职人员与核定编制人数的比，用以反映和评价部门在职人员控制率。	≤100%	评价要点： 在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。 目标值≤100%；符合目标值得 1 分，不达目标值，每超出 1%，扣除权	根据中共襄垣县机构编制委员会《襄垣县工业和信息化局所属事业单位职能配置、内设机构和人员编制规定》（襄编发〔2021〕20 号），襄垣县商务中心核定财政拨款事业编制 10 名。2022 年实有在职 8 人。在职人员控制率 80%。	80%	2.00	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
						重分的 5%。	根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 2.00 分。			
	B5 采购管理	B501 政府采购执行数	1.00	通过对部门本年度实际政府采购预算数与政府采购执行数比较，反映和评价部门政府采购预算执行情况。	1 项	评分公式：政府采购执行率=（实际政府采购执行数/政府采购预算数）×100%。得分=政府采购执行率×权重。	根据襄垣县商务中心 2022 年预算、决算表，政府采购计划采购 1 项，实际于 2022 年 11 月备案并执行采购了资料印刷服务 1 项。根据评分细则，本指标权重 1.00 分，得 1.00 分。	1 项	1.00	100%
	B6 绩效管理	B601 绩效管理制度健全性	2.00	考察部门绩效管理制度建设、培训组织和参与和政策推行情况。	健全	评价要点： ①部门内部制定与襄垣县预算绩效管理规划相匹配的预算绩效管理制度，并符合相应要求； ②组织部门人员对文件内容培训学习； ③明确本部门预算绩效管理岗位和责任人。 ①②③各占权重的 1/3，每符合一项，得相应权重分。	襄垣县商务中心为进一步优化预算支出管理，根据中央、山西省、长治市、襄垣县预算支出管理相关意见，制定《襄垣县商务中心预算绩效管理办法》，明确了预算绩效管理的内容、职责、目标管理、运行监控管理、绩效评价管理、评价结果应用管理等，符合《中华人民共和国预算法》《全面实施预算绩效管理实施意见》《财政违法行为处罚处分条例》等。针对预算绩效管理，襄垣县商务中心明确了相关责任人。但是，2022 年未组织相关科室人员对文件内容进行培训学习。 根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 1.33	较健全	1.33	66.67%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
							分。			
		B602 绩效管理制度执行有效性	3.00	考察部门绩效管理工作开展情况，包括绩效目标申报、运行监控、自评价以及结果应用等。	有效	评价要点： ①预算编制时，申报相应项目、部门绩效目标，且目标合理、明确，与预算资金匹配； ②预算执行过程中，开展相应的项目运行监控； ③对项目、部门进行自评价，且报告权重合理、评分规范、结构完整、问题有针对性、建议可操作； ④自评价结果或重点项目评价结果，是否有反馈应用。 全部符合得满分，少一项扣 1/4 权重分，扣完为止。	项目绩效目标管理方面，2022 年襄垣县商务中心对困难群众“爱心消费券”专项发放资金项目、公益岗、见习岗单位补助资金、府前路改造涉及拆迁企业赛垣县饮食服务公司原一饭店承包人李志府前路改造拆迁企业赛垣县饮食服务公司敏感性债务资金项目、数字消费券发放专项资金项目等 10 个项目进行了绩效目标申报，6 个项目（占比 60%）符合要求，项目立项依据充分、与单位职责相关、与襄垣县商务发展目标相适应，年度目标与项目预算资金相匹配，其余项目存在以下不足：实施期目标和年度目标不够明确、量化、可衡量，指标设置不够全面、指标描述不准确、指标分类错误等，如：2022 年襄垣县数字消费券发放专项资金项目，数量指标设置资金到位率 100%等。本项满分 0.75 分，得 0.45 分。 预算执行过程中，未对绩效目标的实现程度、预算资金的执行进度开展绩效运行监控。本项不得分。	较有效	1.58	52.67%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
							2022 年底,根据项目实际完成情况对 6 个项目进行了自评价,但是项目存在改进建议各类指标分析不对应,存在问题及改进建议共性问题。本项得 0.38 分。 评价完成后,襄垣县商务中心根据上年度重点项目评价及自评价结果,对需要整改的问题及时进行了整改,并将相应的改进建议应用于本年度的项目预算编制、执行、监督的全过程。本项得 0.75 分。 综上,根据评分细则,本指标权重 3.00 分,得 1.58 分。			
	B7 信息公开	B701 预决算信息公开	1.00	考察部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映和评价部门预决算管理的公开透明情况。预决算信息是指与部门预算、执行、监督、绩效等管理相关的信息。	公开	评价要点: ①按规定内容公开预决算信息; ②按规定时限公开预决算信息; ③基础数据信息和会计信息资料真实; ④基础数据信息和会计信息资料完整。 上述 4 项各占 25%权重	襄垣县按照《中华人民共和国政府信息公开条例》的有关规定,通过完善工作运行机制,建立健全各项制度,明确信息公开范围和加强信息公开渠道建设,形成了以“襄垣县人民政府官网”为政府信息公开第一平台,有效促进了信息公开工作顺利发展。 襄垣县商务中心部门 2022 年预算、2021 年度决算分别于 2022 年 3 月 4 日、2022 年 9 月 9 日按照规定在襄垣县人民政府网站公开。2021 年决算公开内容包括 2021 年决算	及时	1.00	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
						分，符合得相应权重分，反之扣除相应权重分。	表、决算相关说明、2021 年重点项目自我评价报告等；2022 年预算公开内容包括襄垣县商务中心部门预算表、预算相关说明、重点项目绩效目标申报表等。预决算信息按照规定内容和时限公开，基础数据和会计信息资料真实、完整。 根据评分细则，本指标权重 1.00 分，得 1.00 分。			
C 履职效能 (30)	C1 工作目标	C101 目标设定合理性	2.00	部门所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门整体绩效目标的科学性、合理性等方面。	合理	评价要点： ①部门年度工作目标设定依据充分； ②绩效目标清晰、可衡量； ③目标与部门年度的任务数或计划数相对应； ④目标与本年度部门预算资金相匹配。指标权重 5.00 分。 ①②③④均符合，得满分，一项不符，扣除相应权重分。	襄垣县商务中心对县委县政府安排的 2022 年重点工作进行了分解，形成了落实县委县政府目标责任考核的具体任务目标，具体有：（1）农村电子商务发展方面，培训电商应用（技能）200 人，建设 1 家乡村 e 镇、3—5 个村级电商服务站；（2）消费券发放方面，在规定时间内将爱心消费券、政府数字消费券按照发放面额全部发放；（3）其他方面，成品油年检工作完成率 100%，组织企业参加进出口博览会等相关展会。 上述 2022 年襄垣县商务中心工作目标均符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划，符合部门“三定”方案确定的职责，符	合理	2.00	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
							合部门制定的中长期实施规划。 根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 2.00 分。			
		C102 目标任务实现程度	3.00	考察单位年度工作任务目标实现程度。	100%	评价要点： 2022 年工作任务目标全部通过考核得满分，每存在一项工作未完成扣 1 分，扣完为止。	襄垣县商务中心 2022 年计划完成 8 项目标任务，实际完成率为 100% 的有 5 项，电子技能培训、乡村 e 镇、村级电商服务站建设等 3 项目目标未全部达成。任务完成率 62.50%。 根据评分细则，本指标权重 3.00 分，得 1.88 分。	62.50%	1.88	62.50%
	C2 核心业务	C201 电商应用（技能）培训	5.00	考察电商应用（技能）培训情况，用以反映和考核部门履职效能实现情况。	≥200 人	评价要点： ①电商培训内容、时间、培训对象明确； ②按照实施计划完成电商应用（技能）培训 200 余人； ③培训人员考核通过率超过 80% 以上。 ①②③各占权重分的 1/3，得分按照业绩值*相应权重。	襄垣县 2022 年为困难群众、易返贫人员、事实无人抚养儿童、孤儿等特定苦难群体发放“爱心消费券”，全年累计为 2601 人，发放 302.05 万元（明细见下表）。经核查，未发现发放对象不符合条件情况。 根据评分细则，本指标权重 5.00 分，得 5.00 分。	100%	5.00	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
		C202 建设乡村 e 镇数	5.00	考察襄垣县商务中心是否建设完成建设乡村 e 镇任务。	1 家	评价要点： 按照计划建设完成建设 1 家乡村 e 镇任务，得分按照完成进度*权重。	襄垣县 2022 年为居民发放政府数字消费券三批 1130 万元，截至 9 月底全部发放完成（明细见下表）。经核查，三批数字消费券均按照计划如期发放，覆盖零售、住宿餐饮、成品油、家电等四大板块。项目完成后，截至评价日，未对政府数字消费券实施效果、存在问题等情况开展绩效评价工作。 根据评分细则，本指标权重 5.00 分，得 3.50 分。	70%	3.50	70%
		C203 建设村级电商服务站	1.00	考察襄垣县商务中心是否建设完成建设村级电商服务站任务。	3—5 个	评价要点： 建设完成建设 5 家村级电商服务站，得满分，完成 3 家，得权重分的 60%，3 家以下，每减少一家，扣除权重分的 30%，扣完为止。	襄垣县 2022 年根据《山西省培育乡村 e 镇工作实施方案》要求，申报了“古韩镇 乡村 e 镇”工作。为推进项目建设，制定出台了《襄垣县培育古韩镇乡村 e 镇（2022—2024 年）》（襄政发〔2022〕5 号）、《襄垣县培育古韩镇乡村 e 镇工作实施方案》（襄政办发〔2022〕9 号）等配套政策，襄垣县商务中心制定并出台了《项目固定资产管理办法》、《项目日常监管方案》及《专项资金管理暂行办法》等业务和资金管理制度，为项目实施提供了保障。综合上述完成情况，给予本项 10%权重分。	10%	0.10	10%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
							根据评分细则，本指标权重 1.00 分，得 0.10 分。			
		C204 新增限额以上企业	1.00	考察襄垣县 2022 年限额以上企业新增情况。	10 家	评价要点： 限额以上企业是指：零售业年销售额在 500 万以上、餐饮业年营业额在 200 万以上、批发零售业年销售额在 2000 万以上、住宿行业年营业额在 200 万以上的企业。2022 年新增 10 家，得满分，每减少 1 家扣除权重的 15%，扣完为止。	2022 年襄垣县商务中心未完成村级电商服务站建设任务，未完成工作目标。 根据评分细则，本指标权重 1.00 分，不得分。	0	0.00	0%
		C205 爱心消费券发放率	4.00	考察襄垣县 2022 年爱心消费券发放情况。	100%	评价要点： 按照《“爱心消费券”实施方案》，根据民政部门统计的困难人次，按照相应批次的发放标准，在规定时间内全部发放完成，得满分。每	2022 年通过摸底排查，襄垣县累计完成限上新入统企业 10 家，其中，批发企业 3 家，零售企业 2 家，餐饮企业 5 家（个体）。根据评分细则，本指标权重 4.00 分，得 4.00 分。	10 家	4.00	100%

一级 指标	二级 指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
						发现一例不及时、不足额、不符合发放条件或出现多发漏发情况，扣除 0.5 分，扣完为止。				
		C206 政府数字消费券发放率	1.00	考察襄垣县 2022 年政府数字消费券发放情况。	100%	评价要点： ①按照《政府数字消费券实施方案》，按照确定的面额，在规定时间内全部发放完成； ②对发放数据及补贴资金使用情况进行审核分析，及时报送信息，及时出具对实施效果、存在问题、改进建议进行分析的绩效评价报告。 ①② 各 占 权 重 分 的 70%、30%，各项得分按照业绩值*相应权重。	2022 年襄垣县商务中心因疫情影响，未在组织电商应用（技能）培训工作中，未完成工作目标。 根据评分细则，本指标权重 1.00 分，不得分。	未实施	0.00	0%
		C207 成品油年检工作完成率	4.00	考察襄垣县 2022 年成品油年检工作完成情况。	100%	评价要点： 36 个加油站全部年检完成，得满分，得分按照	根据长治市局《关于开展 2021 年度成品油零售经营企业年度检查工作的通知》要求，襄垣县商务中心对辖区内 36 家成品油销售	94.44%	4.00	100%

一级 指标	二级 指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
						完成率*权重。	企业进行年检，截至 2022 年 12 月 31 日，完成 34 家成品油零售企业年检工作，有 2 家（中石化东区、中石化西区）加油站处于《成品油零售经营批准证书》正在长治市政务审批中心办理变更，影响变更进度。成品油年检完成率 94.44%，但是，本次年检未完成是由客观原因造成，此项不予扣分。 根据评分细则，本指标权重 4.00 分，得 4.00 分。			
		C208 政策宣传工作完成率	2.00	考察襄垣县商务中心对各项政策宣传情况。	完成目标任务	评价要点： ①消费券发放、电子商务等是否进行宣传。 ②宣传主题明确、内容清晰、方式多样。 ①②各占 50%权重分，各项得分按照业绩值*相应权重。	襄垣县 2022 年通过条幅、政府公开网站、抖音“襄垣融媒”等方式对消费券发放进行了宣传，宣传内容包括消费券性质、发放时间、发放对象、发放方式等。未对电子商务进行宣传。 根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 1.00 分。	50%	1.00	50%
	C3 基础管理	C301 基础能力建设情况	2.00	考核相关制度建设、制度执行等方面的情况。	有效	评价要点： ①建立与本单位职能职责相配套的内部管理制度，并且对管理制度及	襄垣县商务中心根据单位职能职责建立了相应的内部管理制度，包括：工作人员考核、财务管理制度、应急管理制度、职能配置内设机构和人员编制规定、考勤及请销假制	有效	2.00	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
						时进行修订； ②是否按照有关制度严格执行。 以上 2 项各占 50%权重，符合得相应权重分。	度、政府采购业务管理办法、办公用品管理规定、政务公开制度等符合部门特点的相关管理制度。经评价组对差旅费报销管理、人员考核等相关凭证、会议记录、工作完成总结，涉及了党建活动、人事安排、培训与管理等方面的工作，未发现不符合规定的情况。 根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 2.00 分。			
D 社会效应 (20)	D1 经济效益	D101 社会消费品零售总额增幅	2.00	考察襄垣县 2022 年社会消费品零售总额的增长情况。	7%	评价要点： 社会消费品零售总额增幅达到 7%，得满分，每降低 1%（不足 1%按 1%计），扣除权重分的 15%，扣完为止。	襄垣县 2022 年限额以上社会消费品零售总额全年完成 80838.8 万元，同比增长 4.94%。 根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 1.38 分。	4.94%	1.38	69.10%
		D102 零售业销售额增幅	2.00	考察襄垣县 2022 年零售业销售额的增长情况。	15%	评价要点： 零售业销售额增幅达到 15%，得满分，每降低 1%（不足 1%按 1%计），扣除权重分的 7%，扣完为止。	襄垣县 2022 年限额以上零售业零售总额全年完成 67254 万元，同比增长 4.48%。 根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 0.53 分。	4.48%	0.53	26.36%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
		D103 批发业销售额增幅	2.00	考察襄垣县 2022 年批发业销售额的增长情况。	35%	评价要点： 批发业销售额增幅达到 35%，得满分，每降低 1%（不足 1%按 1%计），扣除权重分的 3%，扣完为止。	襄垣县 2022 年限额以上批发业销售额全年完成 5011938 万元，同比增长-12.10%。 根据评分细则，本指标权重 2.00 分，不得分。	-12.10%	0.00	0%
		D104 餐饮业营业额增幅	2.00	考察襄垣县 2022 年餐饮业营业额的增长情况。	15%	评价要点： 餐饮业营业额增幅达到 15%，得满分，每降低 1%（不足 1%按 1%计），扣除权重分的 7%，扣完为止。	襄垣县 2022 年限额以上餐饮业营业额全年完成 13285.50 万元，同比增长 5.7%。 根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 0.69 分。	5.70%	0.69	34.90%
		D105 住宿业营业额增幅	2.00	考察襄垣县 2022 年住宿业营业额的增长情况。	15%	评价要点： 住宿业营业额增幅达到 15%，得满分，每降低 1%（不足 1%按 1%计），扣除权重分的 7%，扣完为止。	襄垣县 2022 年限额以上住宿业营业额全年完成 1349.70 万元，同比增长 23.85%。 根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 2.00 分。	23.85%	2.00	100%
		D106 带动群众消费	1.00	考察通过数字消费券的发放对群众消费信心的拉动情	有效	评价要点： 数字消费券带动比不低于 5 倍，得满分，每降	襄垣县为拉动市场回暖，释放消费潜力，2022 年为居民发放政府数字消费券三批 1130 万元，累计拉动群众消费 6688.90 万元。	有效	2.00	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
				况。		低 1%（不足 1%按 1%计），扣除权重分的 5%，扣完为止。	数字消费券带动比为 5.92。根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 2.00 分。			
		D108 保障困难群众基本生活	1.00	考察通过爱心消费券的发放对疫情期间困难群众基本生活的保障情况。	保障	评价要点： 困难群众按期足额消费，得满分，核销率每降低 1%（不足 1%按 1%计），扣除权重分的 7%，扣完为止。	襄垣县为关怀困难群众，2022 年为困难群众、易返贫人员、事实无人抚养儿童、孤儿等特定苦难群体发放“爱心消费券”，全年累计为 2601 人，发放 302.05 万元。截至 11 月底已全部核销。根据评分细则，本指标权重 1.00 分，得 1.00 分。	保障	1.00	100%
		D107 促进农民增收	2.00	考察通过村级电商服务站的建设对周边群众农产品销售收入的影响。	较上年增加	评价要点： 通过村级电商服务站的建设，方便周边群众农产品销售，周边农民平均收入较 2021 年增加，得满分，每降低 1%（不足 1%按 1%计），扣除权重分的 5%，扣完为止。	2022 年襄垣县没有新建立村级电商服务站，因此，此项对周边群众农产品销售的促进作用无法发挥，对群众的收入未产生积极影响。根据评分细则，本指标权重 1.00 分，得 0.00 分。	0	0.00	0%
	D2 社会效益	D201 成品油抽检合格率	1.00	考察成品油的年检对成品消费市场的	100%	评价要点： 成 品 油 抽 检 合 格 率	根据长治市生态环境局襄垣分局《长治市贯彻落实中央生态环境保护督察“回头看”及大	100%	1.00	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
				影响。		100%，得满分，每降低1%（不足1%按1%计），扣除权重分的7%，扣完为止。	气污染防治专项督察反馈问题整改情况》，2021年全市369家成品油经营企业全面供应国六标准车用燃油，油品抽检覆盖率达到100%。襄垣县属长治市管辖，因此2021年车辆燃油合格率为100%。襄垣县为规范成品油市场经营秩序，制定出台了《关于建立成品油市场监管长效机制保障农村及偏远地区成品油市场供应的意见》，加大对无证无照黑加油站检查力度，坚决取缔黑加油站。 根据长治市市场监督管理局公众号“襄垣县：2022年11月8日动态”——襄垣县市场监督管理局质技股对成品油进行了抽检，未发现车辆燃油不合格情况。 根据评分细则，本指标权重1.00分，得1.00分。			
		D202 政策知晓度	1.00	考察消费券发放、电子商务等政策的知晓程度。	100%	评价要点： 消费券发放、电子商务等政策知晓度均为100%，得满分，每降低1%（不足1%按1%计），	针对群众对消费券发放、电子商务的知晓度，评价组通过对项目受益人回收的234份问卷进行分析，发现被调查者对“爱心”消费券、数字消费券、电子商务的知晓度分别为95.92%、93.47%、91.94%，综合知晓度为	93.78%	0.88	87.56%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
						扣权重分的 5%，扣完为止。	93.78%。 根据评分细则，本指标权重 1.00 分，得 0.88 分。			
	D3 社会满意	D301 单位员工满意度	1.00	考察本单位职工对内部管理运行等工作实施的满意度。	90%	评分标准： 达到 90%，得满分，每降低 1%（不足 1%按 1%计），扣权重分的 5%，扣完为止。	本次工作人员满意度情况采用在微信工作群发放电子问卷进行调查的方式进行，对襄垣县商务中心工作人员共回收调查问卷 7 份，包括对本部门的工作的了解程度、与其他科室协作配合、办事效率、资产配置、业务培训、人员配备、部门履职等的满意度等展开调查，经对调查结果进行量化后，工作人员满意度为 98.85%。 根据评分细则，本指标权重 1.00 分，得 1.00 分。	98.85%	1.00	100%
		D302 公众满意度	3.00	考察公众对日常管理、运行等工作的满意度。	90%	评分标准： 达到 90%，得满分，每降低 1%（不足 1%按 1%计），扣权重分的 5%，扣完为止。	本次采用公开网络调查的方式，通过微信朋友圈、微信群等公开渠道面向社会公众进行信息采集，采集内容包括对服务质量的、电子消费券、电子商务发展、成品油零售质量等方面共收集有效调查问卷 234 份、对调查结果进行量化后，社会公众满意度为 88.05%。 根据评分细则，本指标权重 3.00 分，得 2.88	88.05%	2.88	96.10%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
							分。			
E 可持续性 (10)	E1 体制机制改革	E101 创新能力建设	4.00	考察襄垣县商务中心相关监督管理制度改革创新情况。	有序推进	评价要点： 襄垣县商务中心相关工作改革创新有序推进得 1 分，未推进不得分。	根据《襄垣县培育古韩镇乡村 e 镇（2022—2024 年）》（襄政发〔2022〕5 号）、《襄垣县培育古韩镇乡村 e 镇工作实施方案》（襄政办发〔2022〕9 号），襄垣县计划 2022—2024 年通过统筹古韩镇省级乡村 e 镇培育和电子商务进农村综合示范项目实施，全力打造县域电商公共服务体系、农产品双向流通服务体系、农村电子商务人才培养体系、县镇村三级电商物流配送体系、农产品电子商务供应链和营销服务体系、县域电子商务公共服务信息系统，建设农村电商企业聚集区、农产品物流集散地电商培训基地、跨境电商示范基地、电子商务特色商业区。2022 至 2023 年，以争创国家级电子进农村综合示范县培育乡村 e 镇为目标，打造县级电商公共服务中心 1 个，新建网购线下实体店 5 个；重点培育电商年交易额过 1000 万元的农产品企业 1-2 家，年销售额过 500 万元的本地农产品代运营企业 2 家以上；开展各类电商培训 6000 人次以上。力争培	有序推进	5.00	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
							育 5 个以上省级电子商务示范企业,新增 20 个以上电商企业主体和市场主体,实现全县电子交易额 1.3 亿元(其中农村电商领域电子商务交易额达到 5000 万元)。2022 年完成项目申报、项目实施方案编制,并完善了项目管理办法、资金管理办法等,项目正在有序推进中。 根据评分细则,本指标权重 5.00 分,得 5.00 分。			
	E2 作风建设	E201 荣誉获得情况	1.00	考察部门党建工作、荣誉获得情况及创新机制制定情况	≥1	评价要点: 荣誉获得情况≥1 得满分,未获得不得分。	襄垣县商务中心 2022 年度未获得相关荣誉。 根据评分细则,本指标权重 1.00 分,得 0.00 分。	0	0.00	0%
		E203 党风廉政建设情况	1.00	考察本单位人员受到党纪政纪处分情况,用以反映党风廉政建设情况。	无违纪	评价要点: 本年度部门未发生党纪政纪处分得满分,否则不得分。	襄垣县商务中心组织召开了中心党风廉政建设工作会议,组织全体党员干部学习习近平总书记关于党风廉政建设、廉政文化建设,学习《中国共产党廉洁自律准则》、《中国共产党纪律处分条例》、《关于新形势下党内政治生活的若干准则》,开展多形式廉洁自律警示教育,建立了良好的廉洁自律氛围。2022 年未受到县级及以上通报批评	无违纪	2.00	100%

襄垣县商务中心 2022 年部门整体支出绩效评价报告

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	考评标准	评分过程	业绩值	得分	得分率
							诫勉谈话、约谈函询等。 根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 2.00 分。			
	E3 干部队伍建设	E301 人员学习提升情况	2.00	考察本单位是否根据部门工作业务需要，开展具有部门特色的符合岗位特点的培训项目。	完成工作目标	评价要点： ①是否开展或参加与之相关的培训项目； ②有关培训是否提升了职工素质，增强了能力。 以上 2 项均达到，得满分；每有一项未实现扣除权重分的 1/2，扣完为止。	襄垣县商务中心 2022 年制定年度学习计划，开展了专题学习会、党史学习教育专题会、召开二十大精神专题研讨会等。针对工作人员的专业技术人员理论知识水平和业务实操能力方面未开展相应的培训学习。 根据评分细则，本指标权重 2.00 分，得 1.00 分。	有所提升	1.00	50%
合计			100.00						81.32	81.32%

附件 3.现场核查情况

附件 3-1：现场核查方案

1.样本抽样原则。

现场核查范围要根据评价要求及部门整体支出情况确定，现场核查样本数量不低于资金使用单位总量的 30%，并且现场核查样本金额不低于预算总金额的 60%。对商务中心的资产、采购、子项目执行情况等进行核查。

2.抽样方案。

在绩效评价的现场核查过程中，综合运用抽样查询和详细查询相结合的方式对本项目的资料进行核查。根据襄垣县商务中心各子项目的属性、资金额大小等，科学确定现场核查抽样方案，按照项目资金不低于 60%的比例随机选取现场核查项目，通过座谈与访谈、资料核查、调查走访、实地勘察等方式核查核实项目实施及资金使用绩效情况。

附件 3-2：现场核查结果

(一) 资产管理情况

1、电脑配置

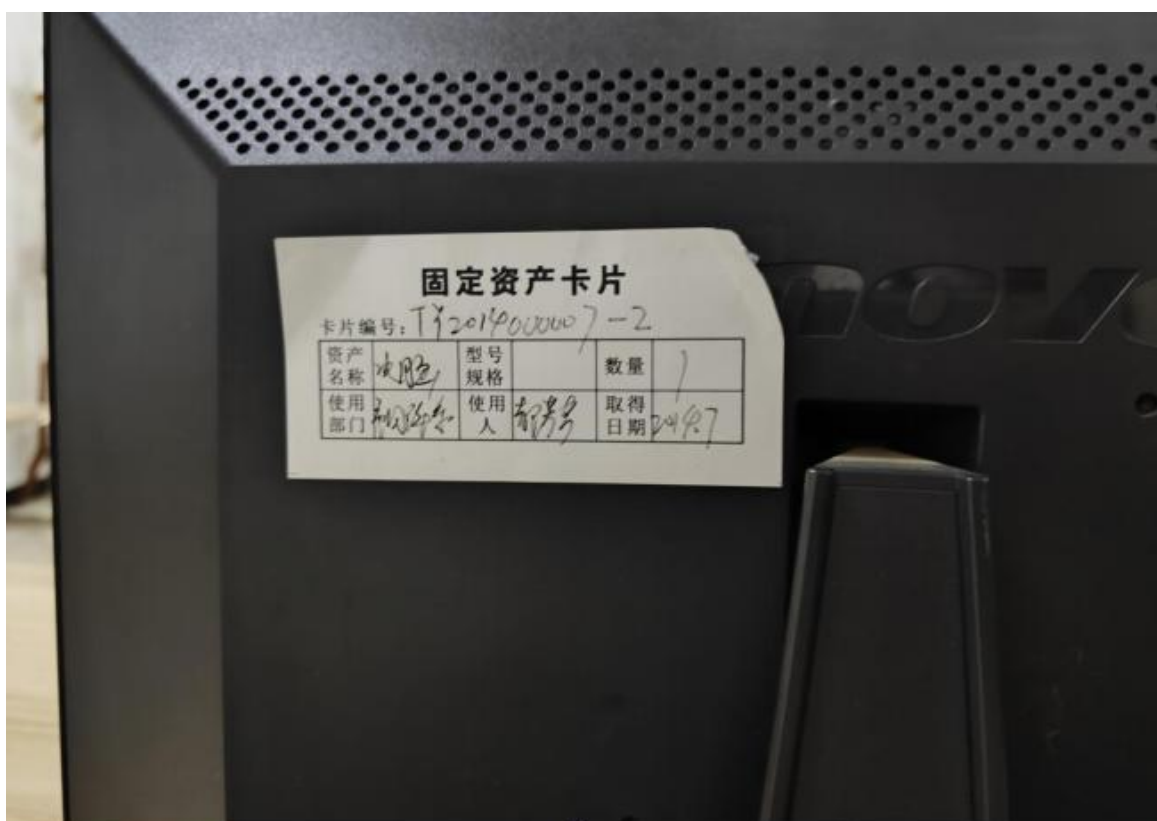
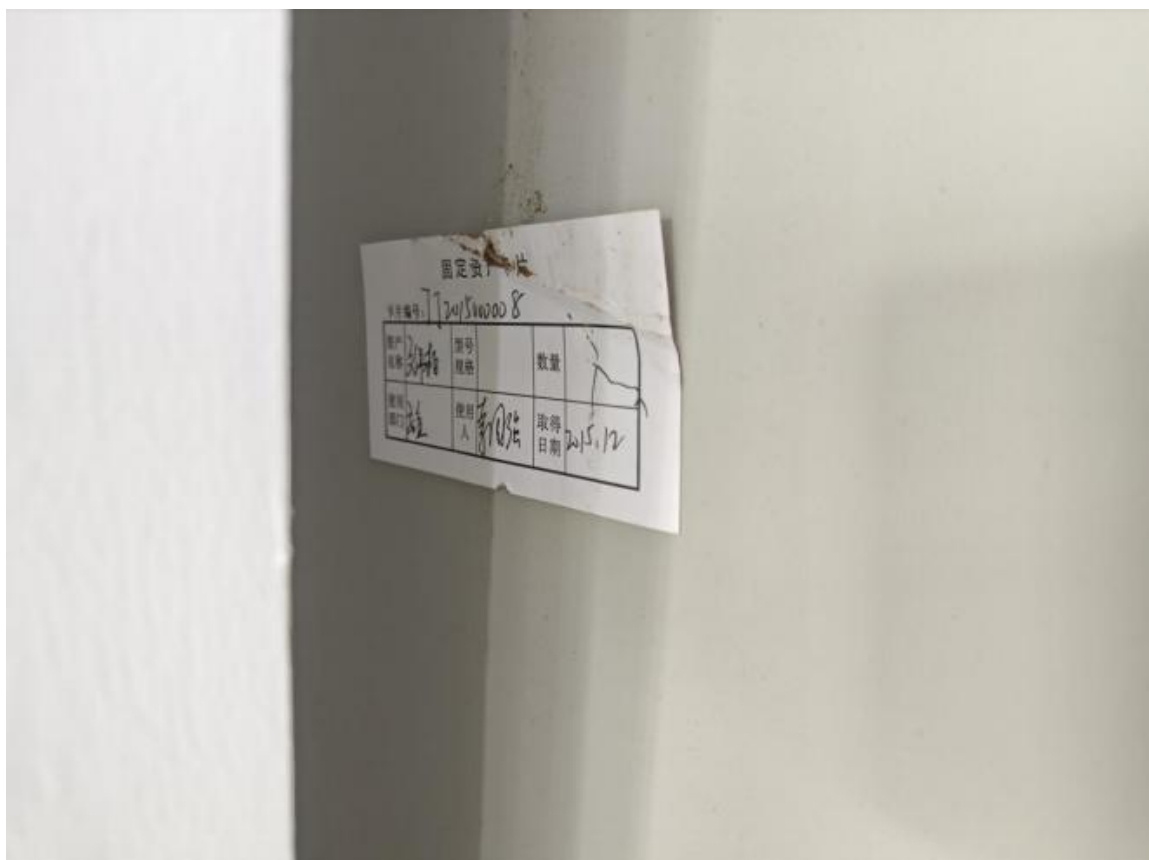
资产编号	资产分类	资产名称	价值（元）	取得日期
TY2017000004	台式机	台式机	4,041.00	2017-07-24
TY2017000003	台式机	台式机	4,041.00	2017-07-24
TY2017000002	台式机	台式机	4,041.00	2017-08-24
TY2017000001	台式机	台式机（一体机）	4,651.00	2017-07-24
TY2015000011	台式机	电脑	3,600.00	2015-12-31
TY2015000012	台式机	电脑	3,600.00	2015-12-31
TY2014000005	台式机	电脑	3,950.00	2014-06-10
TY2014000006	台式机	电脑	3,950.00	2014-06-10
TY2014000011	台式机	电脑	3,950.00	2014-06-10
TY2014000014	台式机	电脑	3,950.00	2014-06-10
TY2014000007	台式机	电脑	3,950.00	2014-06-10
TY2014000004	台式机	电脑	3,950.00	2014-06-10
TY2014000013	台式机	电脑	3,950.00	2014-06-10
TY2014000012	台式机	电脑	3,950.00	2014-06-10
TY2014000010	台式机	电脑	3,950.00	2014-06-10
TY2014000009	台式机	电脑	3,950.00	2014-06-10
TY2014000002	台式机	电脑	3,950.00	2014-06-10
TY2014000008	台式机	电脑	3,950.00	2014-06-10
TY2014000023	多功能一体机	三星一体机	2,080.00	2014-06-10
TY2014000015	台式机	电脑	3,950.00	2014-06-10
TY2014000003	台式机	电脑	3,950.00	2014-06-10
TY2014000022	多功能一体机	三星一体机	2,080.00	2014-06-10
000000075	便携式计算机	笔记本电脑	4,900.00	2013-09-12
000000062	台式机	台式机	4,200.00	2013-01-16
TY2010000005	视频监控设备	AS3020 红外一体机	580.00	2010-12-27
TY2010000003	视频监控设备	AS300-7 红外一体机	1,800.00	2010-12-27
TY2010000002	视频监控设备	AS300-7 红外一体机	1,800.00	2010-12-27
TY2010000004	视频监控设备	AS3020 红外一体机	580.00	2010-12-27
合计		28 台	97294.00	

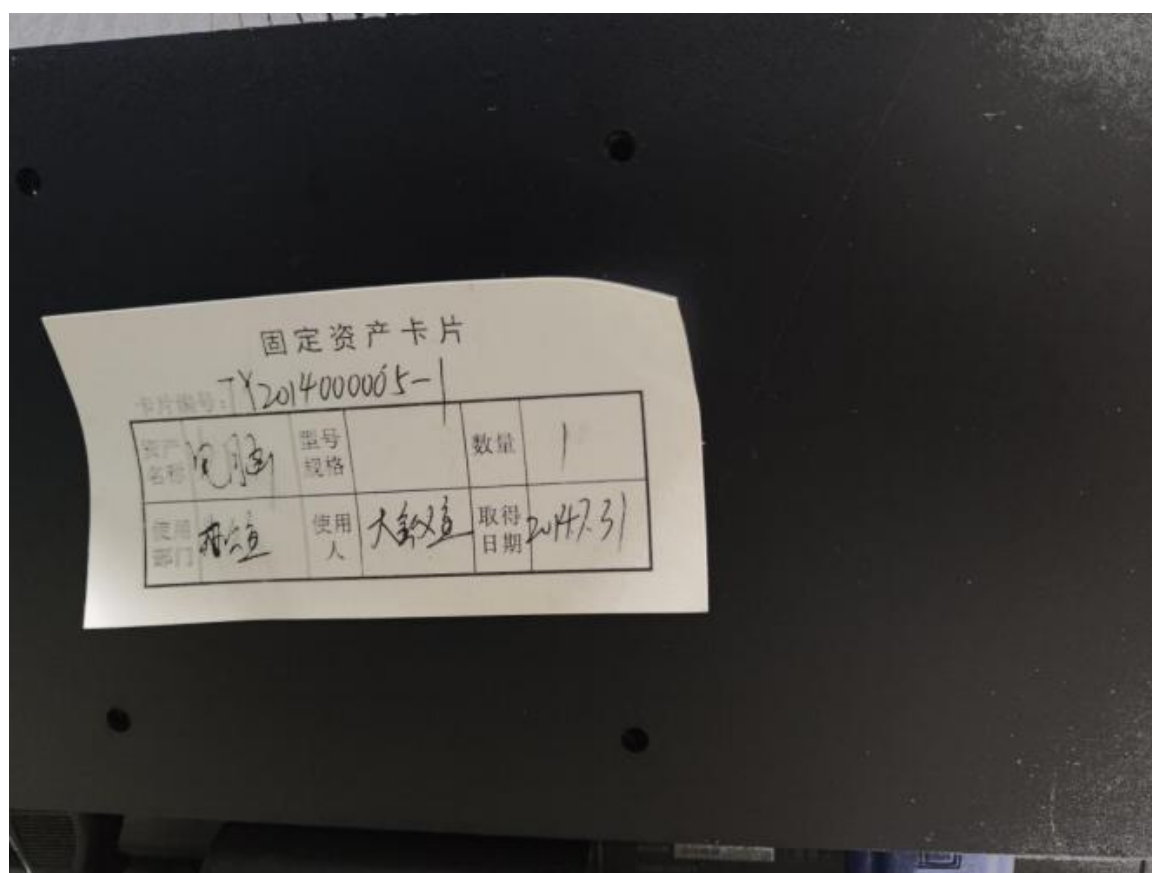
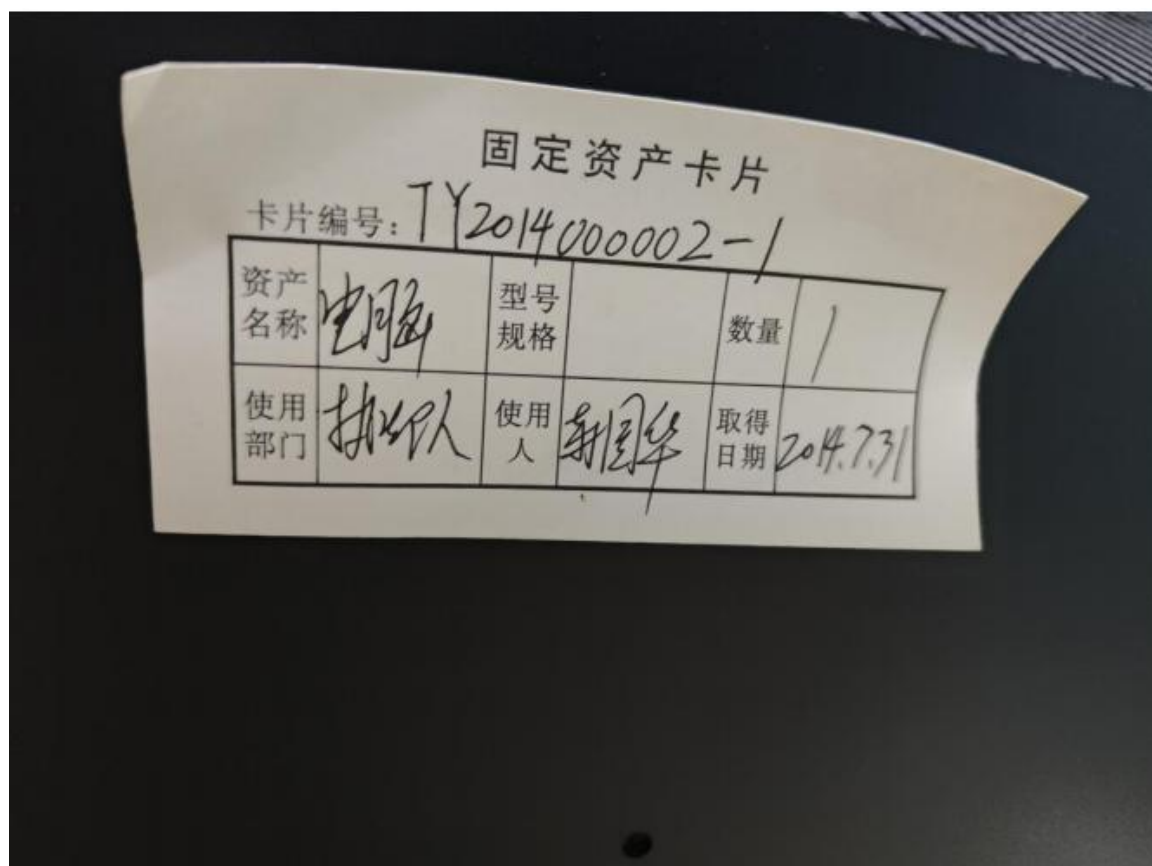
2、椅子配备

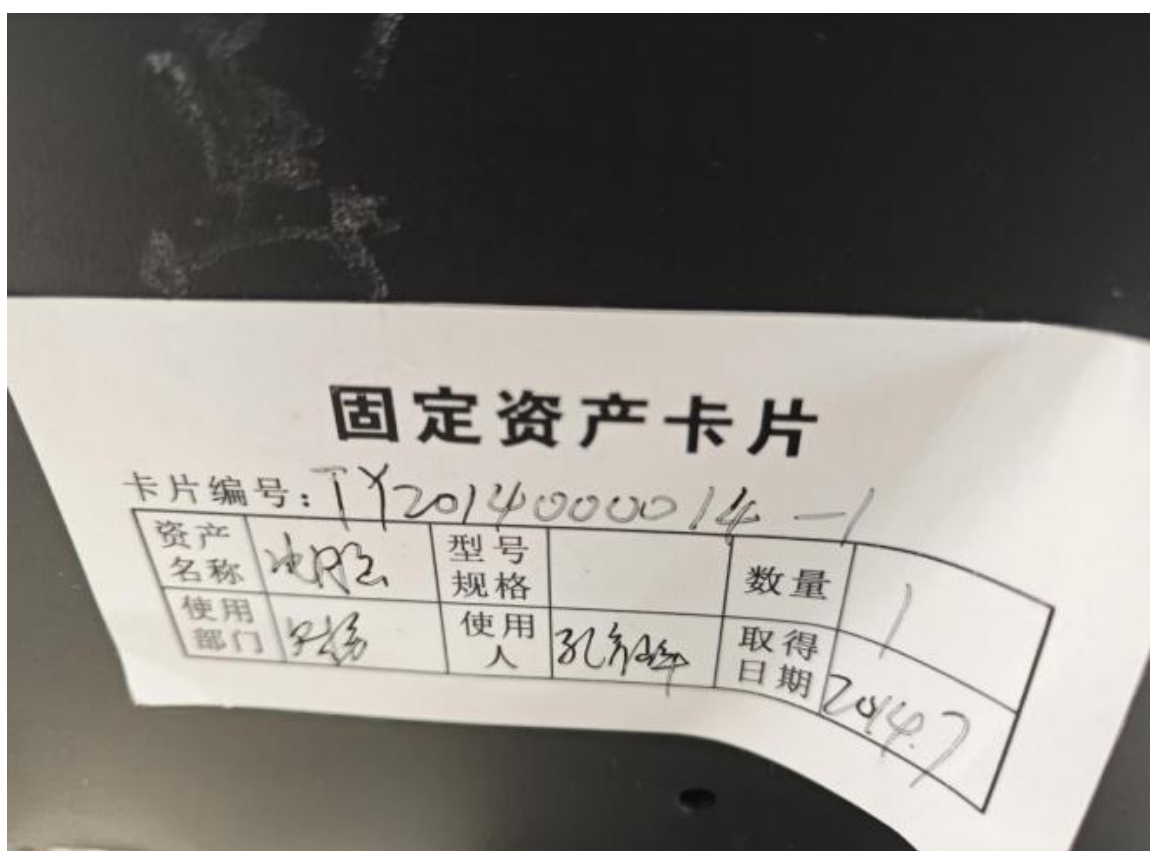
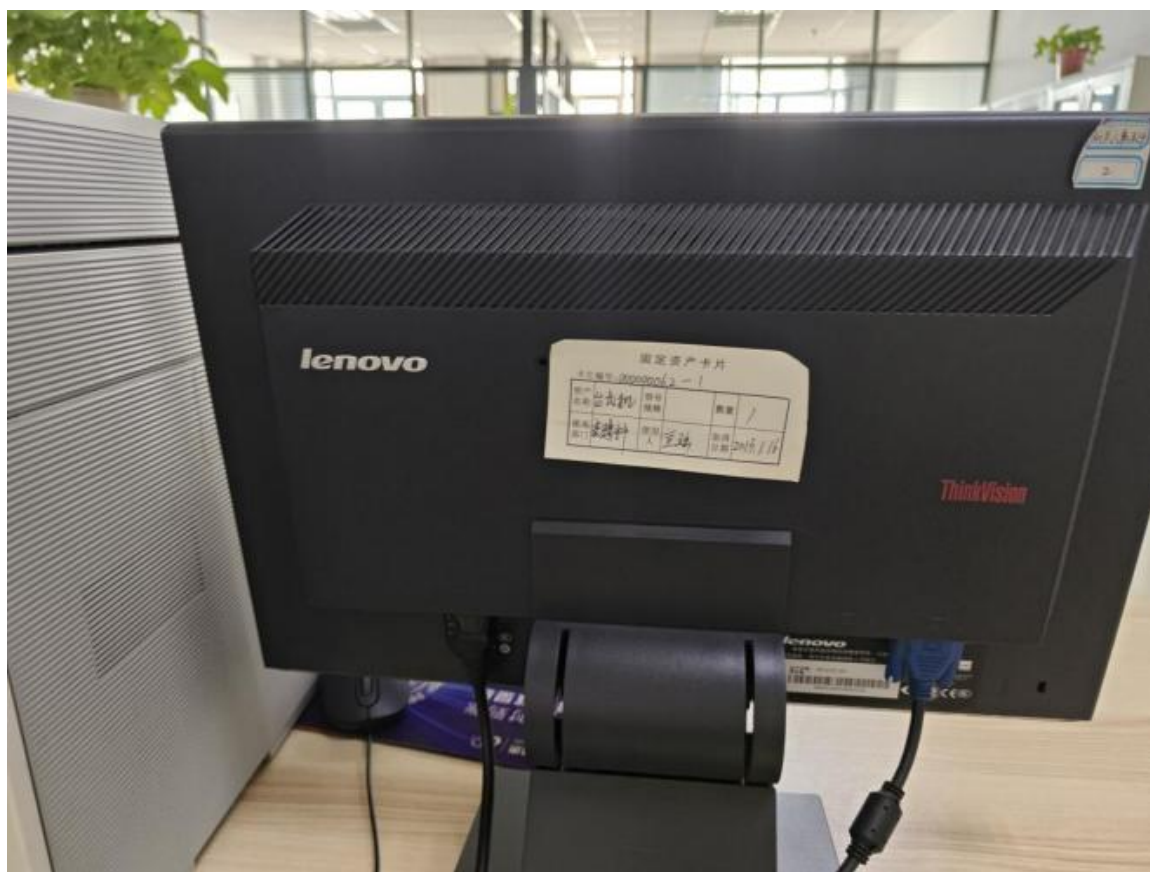
资产编号	资产分类	资产名称	价值（元）	取得日期
JJ2015000005	椅凳类	椅凳类	390.00	2015-12-31
JJ2015000004	椅凳类	椅凳类	390.00	2015-12-31
JJ2015000003	椅凳类	椅凳类	320.00	2015-07-21
000000080	椅凳类	办公椅	280.00	2013-12-18
000000066	椅凳类	办公椅	905.00	2013-01-23
000000064	椅凳类	办公椅	905.00	2013-01-23
000000067	椅凳类	办公椅	460.00	2013-01-23
000000065	椅凳类	办公椅	905.00	2013-01-23
000000063	椅凳类	办公椅	3,490.00	2013-01-23
JJ2011000009	椅凳类	铁办公椅	75.00	2011-08-30
JJ2011000007	椅凳类	铁办公椅	150.00	2011-08-30
JJ2011000005	椅凳类	铁办公椅	150.00	2011-08-30
JJ2011000004	椅凳类	铁办公椅	150.00	2011-08-30
JJ2011000003	椅凳类	铁办公椅	150.00	2011-08-30
JJ2011000002	椅凳类	铁办公椅	150.00	2011-08-30
JJ2011000001	椅凳类	铁办公椅	150.00	2011-08-30
000000054	椅凳类	大办公椅	680.00	2011-08-30
000000050	椅凳类	电镀办公椅	280.00	2011-08-30
000000053	椅凳类	电镀办公椅	280.00	2011-08-30
000000052	椅凳类	电镀办公椅	280.00	2011-08-30
000000051	椅凳类	电镀办公椅	280.00	2011-08-30
JJ2000000025	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000024	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000023	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000022	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000021	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000020	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000019	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000018	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000017	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000016	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000015	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000014	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30

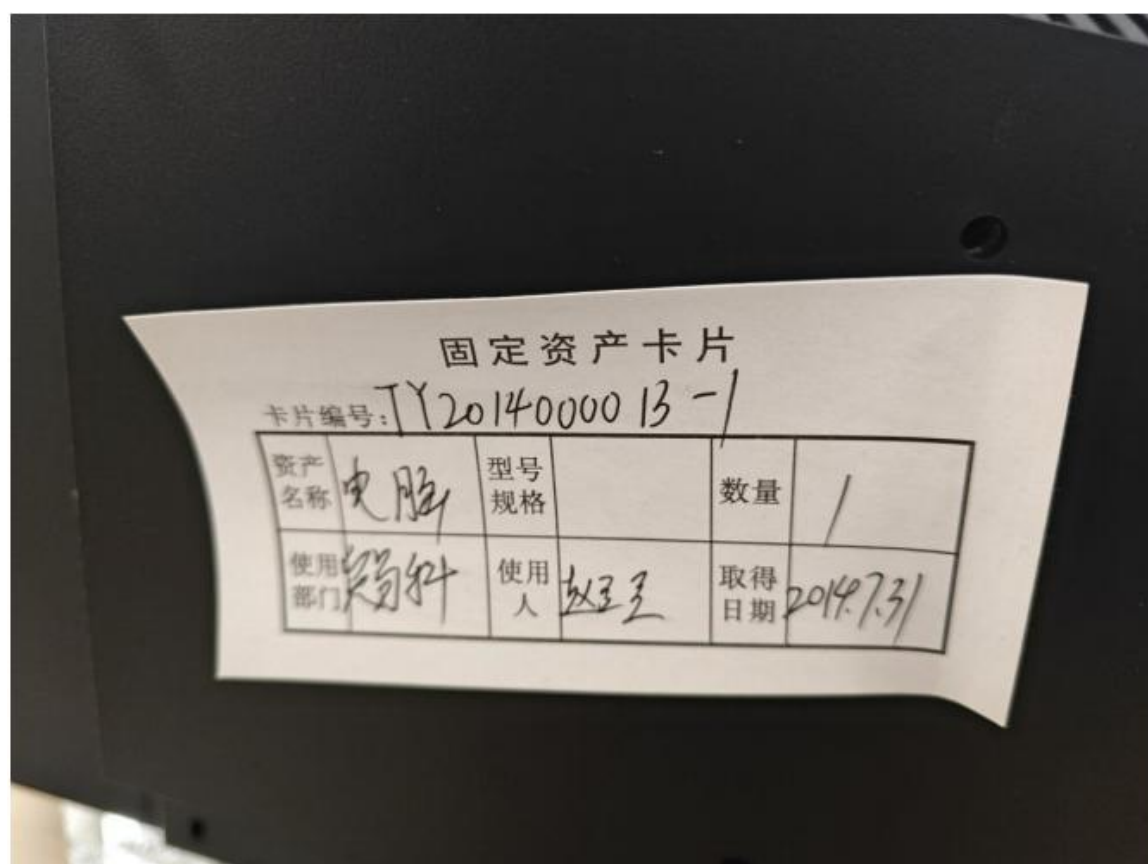
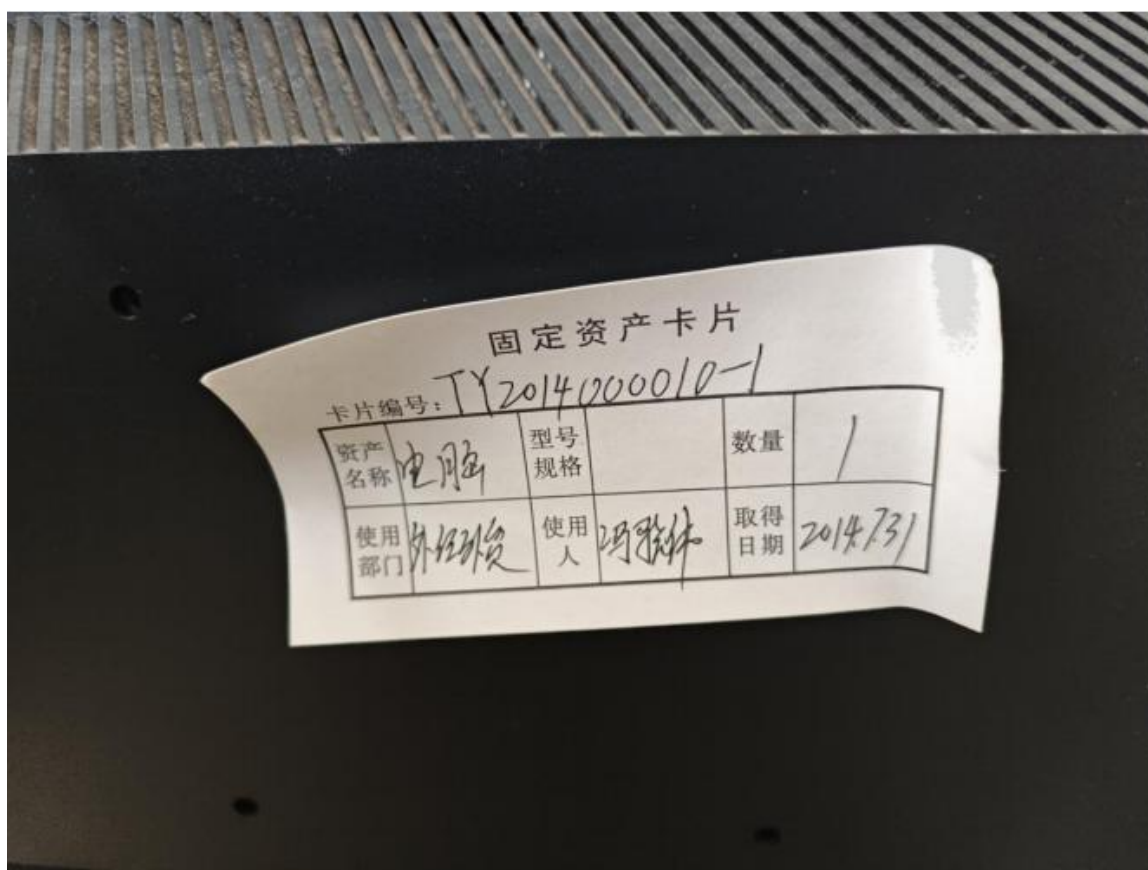
资产编号	资产分类	资产名称	价值（元）	取得日期
JJ2000000013	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000012	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000011	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000010	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000009	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000008	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000007	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000006	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000005	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000004	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000003	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000002	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
JJ2000000001	椅凳类	折叠椅	38.00	2000-03-30
000000022	椅凳类	圆椅	100.00	2000-03-30
合计		47 把	11870.00	

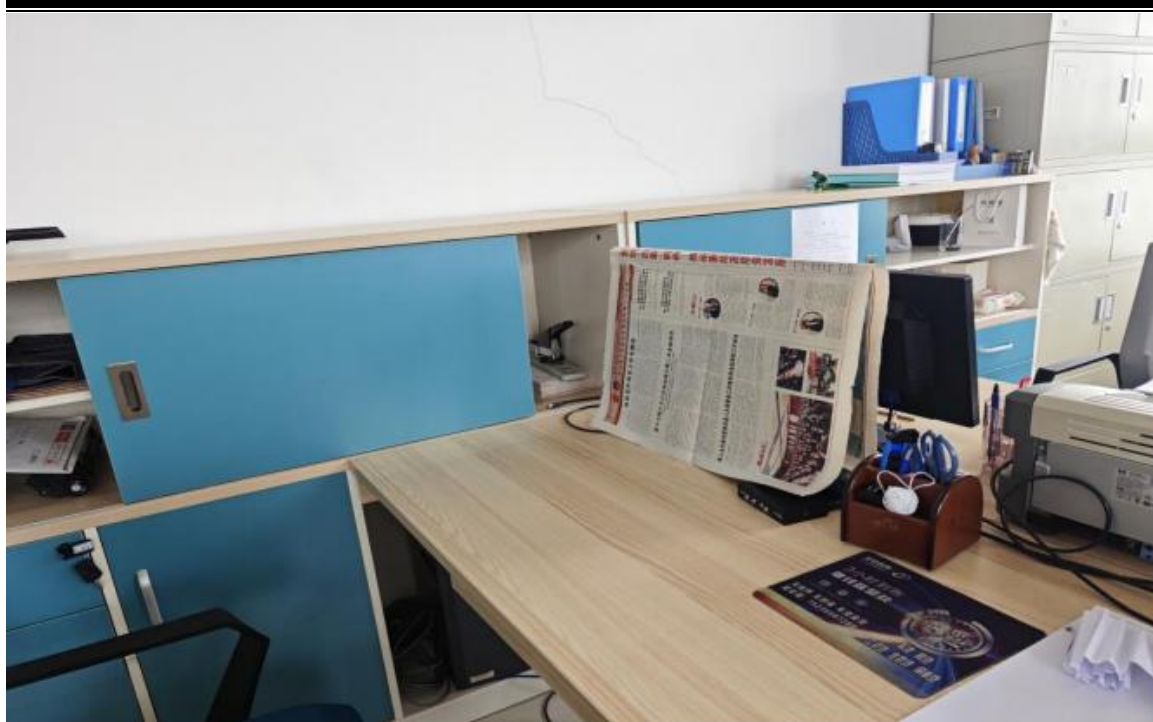
3、闲置资产











(二) 政府采购执行情况

襄垣县政府采购实施计划备案表

备案时间: 2022年11月11日 备案文号: 襄财采备案(2022-96-1825)号

印刷文件、资料装订	预算金额(万元)	0.8127	资金文号	襄财采备案(2022) 264号
资金来源	年初预算()、追加预算()、调整预算()、其他来源:		项目是否完成需求	是() 否()
采购类型	货物类()、工程类()、服务类()		是否采购进口产品	是() 否()
采购方式	公开招标()、邀请招标()、竞争性谈判()、竞争性磋商()、单一来源()、询价采购()、协议供货()、定点采购()、电子卖场()、框架协议()			
组织形式	政府集中采购()、部门集中采购()、分散采购()、其他形式:			

采购清单(可附表)

品目编码(最末级)	品目名称	主要技术参数、服务内容及要求	计量单位/服务年限	数量	预算价格(元)	合计(元)
C08140199	其他印刷服务	附采购清单	批			8427
合计(大写)	捌仟肆佰贰拾柒元整					

单位法人代表或负责人签字(字)	张志强	单位项目负责人签字(字)	李娜	单位财务负责人签字(字)	张志强	单位采购负责人姓名及联系电话	索国强 1319057928
主管部门意见(盖章)			县财政局采购办备案意见				

2022年 11月 11日

备注: 1. 年初采购预算, 需经财政部门审核并加盖公章和政府采购实施计划备案印章; 追加预算和调整预算, 均需经采购人同意并加盖公章。 2. “采购方式”, 采购人依法自行选择, 达到公开招标数额标准拟采用非招标采购方式的, 须经财政部门批准; “组织形式”应参照《政府采购法》和《政府采购法实施条例》(财政部令第24号)填写。 “品目编码”、“品目名称”根据《财政部关于印发〈政府采购品目分类目录〉的通知》(财库〔2013〕189号)填写。 3. 政府采购服务项目, 应提供政府购买服务指导性目录文件。 4. 本表如采购单位下载电子版通过电脑打印, 表格格式内容不得擅自修改, 本表一式两份, 备案后, 财政局政府采购管理办公室、采购单位、主管部门、采购代理机构分别留存。 5. 本表如品目不够填写的, 可按原表格式内容另行填写采购清单并加盖公章作为本表附件一并提交。

襄垣县政府采购协议供货验收报告单

采购单位	襄垣县商务中心	采购负责人	
采购备案号	襄财采备案(2022-96-1825)号	联系电话	
供应商	襄垣县瑞臻广告传媒有限公司	合同金额	8249.3元
验收方式	自行组织验收	验收日期	

一、项目明细:

序号	规格型号或内容摘要	数量	单价(元)	金额(元)	备注
1	关于做好我县商贸企业租限入统工作的通知 A4/10页/排版	40	6.3	252	
2	关于乡村e镇培育工作的函 A4/排版/2页	30	1.3	39	
3	襄垣县培育“古韩镇·乡村e镇”工作实施方案襄垣县培育古韩镇乡村e镇发展规划 A4/排版/12页	10	12	120	
4	襄垣县培育古韩镇乡村e镇发展规划 A4/排版/16页	10	16	160	
5	襄垣县申报省级“乡村e镇”台账资料 A4/237页/彩色打印	35	189.6	6636	
6	资料胶订 A4/蓝皮纹胶订	72	10	720	
7	2022年襄垣县数字消费券发放工作方案 A4/9页/排版	25	6.3	157.5	
8	襄垣县困难群众爱心消费券发放工作方案 A4/5页/排版	8	5.6	44.8	
9	关于发放“爱心消费券”的紧急通知 A4/4页/排版	10	4	40	
10	2022年数字消费券发放工作方案的通知 A4/8页/排版	10	8	80	

二、验收组验收意见:

年 月 日

三、验收组成员签字(验收项目是否需要专家及专业机构由采购单位自行决定)

验收组长及成员:

四、供应商意见:

已按合同供货

供应商代表(签字): 王瑞 年 月 日

五、采购单位意见:

附件 4.满意度调查问卷（社会公众）分析报告

襄垣县商务中心 2022 年部门整体支出群众

绩效评价问卷调查报告

一、调研对象与调研内容

（一）调研对象

本次问卷调查对象为襄垣县社会公众。

（二）调研内容

- 1、调研对象的基本信息；
- 2、调研对象对襄垣县商务中心整体运行情况的评价；
- 3、调研对象对襄垣县商务中心管理方面的意见和建议。

二、调研方法与抽样方式

（一）调研方法

针对相关调研对象开展问卷调查，具体问卷见附录。在全面调查开展之前会先进行论证，依据论证结果对问卷和抽样方案再进行一次修改调整。

（二）抽样方式

本次绩效评价社会调查采取随机抽样的方式。对于群众问卷：在襄垣县 2022 年“爱心消费券”发放的约 900 余困难群众中抽取 20%约 180 名、在其余区域随机抽取 100 名群众进行问卷调查，累计发放问卷约 280¹份。

（三）问卷的发放和回收

为给调研对象创造良好的作答环境、保证调研的科学性和

¹ 由于村级服务站未实施，因此未对此部分群众做问卷调查。

严谨性，由我公司工作人员在襄垣县商务中心的协调配合下，组织安排问卷调查工作，问卷发放时间安排 2023 年 9 月 26 日——10 月 8 日，实际回收问卷 234 份。

三、调查问卷的信度分析与效度分析

（一）信度分析

信度（Reliability）是指测量结果的一致性、稳定性及可靠性。本次问卷调查运用克朗巴哈信度系数法（Cronbach α ）来测量问题的信度，其计算公式为：

$$\alpha = \frac{K}{K-1} \left(1 - \frac{\sum_{i=1}^K \sigma_i^2}{\sigma_T^2} \right)$$

其中 K 表示问卷中问题的数目， σ_i^2 为第 i 个问题得分的方差， σ_T^2 为总得分的方差。

通常，克朗巴哈系数的值在 0 和 1 之间。通常情况下，信度系数在 0.9 以上，则认为量表的内在信度高；信度系数在 0.8~0.9 之间，则表示量表信度较高；信度系数在 0.7~0.8 之间，表示量表具有相当的信度；信度系数不超过 0.7，一般认为内部一致信度不足。分析结果显示，襄垣县商务中心 2022 年部门整体支出群众调查问卷结果的信度系数为 0.83，这表明问卷整体设计具有很高的可信度，基于问卷进行的数据统计分析结果也较为可靠。

（二）效度分析

效度（Validity）用于评价量表的准确度、有效性和正确性，即检验问卷是否能简洁、准确地描述抽样数据的属性和特征以

及它们之间的复杂关系。本次问卷调查运用相关系数来估算满意度问题的效度。其计算公式为：

$$r = \frac{\sum xy}{\sqrt{\sum x^2} \sqrt{\sum y^2}}$$

其中， $x = x_i - \bar{x}$ ，表示题目得分偏差； $y = y_i - \bar{y}$ ，表示问卷得分偏差。

通常，相关系数的值介于-1 与+1 之间，即 $-1 \leq r \leq +1$ 。其中， $r > 0$ 表示两变量正相关； $r < 0$ 表示两变量负相关； $|r| = 0$ 表示两变量间不存在线性相关关系； $|r| = 1$ 表示两变量为完全线性相关； $0 < |r| < 1$ 表示两变量存在一定程度的线性相关，其中 $0 < |r| < 0.3$ 为微弱相关， $0.3 < |r| < 0.5$ 为低度相关， $0.5 < |r| < 0.8$ 为显著相关， $0.8 < |r| < 1$ 为高度相关。调查数据计算结果表明，此次问卷效度较高，显著相关，襄垣县商务中心 2022 年部门整体支出群众问卷调查的评价效度为 0.86。

四、调查结果分析

（一）被调查对象代表性分析

本次调查问卷发放 280 份，回收有效问卷 234 份，有效问卷回收率约为 83.57%。在定量资料审核中，就问卷调查而言，有效问卷回收率在 30%左右的资料仅作参考；在 50%左右，可采纳建议；达到 70%，可作为得出研究结论的依据。据此，本次调研回收的有效问卷，具有较强的代表性与可信度，可作为研究报告的依据。

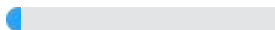
本次问卷调查对象满足多样性要求。

根据问卷调查结果显示，66.67%的受访者为男性，33.33%的受访者为女性；年龄层次：20—30 岁、31—50 岁、51—60 岁、61 岁以上的受访者占比依次为 10.26%、46.15%、28.21%、15.38%；职业：学生、企事业单位员工、个体、务农、其他的占比依次为 1.71%、15.38%、7.69%、33.33%、41.88%。

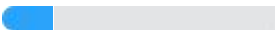
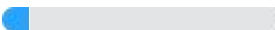
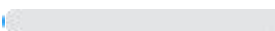
综合以上分析，本次调研对象基本涵盖了不同性别、不同年龄段、不同职业的人群，同时具有较高的有效问卷回收率，说明此次调查样本具有足够的代表性，能够较好地反映总体的特征。

（二）基本问题分析

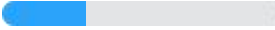
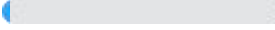
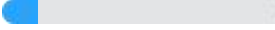
1.您的性别()

选项	小计	比例
A.女	222	 94.87%
B.男	12	 5.13%
本题有效填写人次	234	

2.您的年龄()

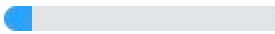
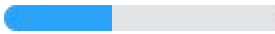
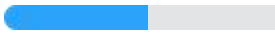
选项	小计	比例
A.22—35 岁	42	 17.95%
B. 35—50 岁	168	 71.79%
C.50—60 岁	22	 9.4%
D.60 岁以上	2	 0.85%
本题有效填写人次	234	

3.您的身份是？()

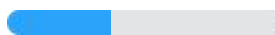
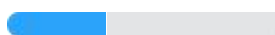
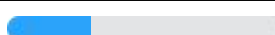
选项	小计	比例
A.学生	0	 0%
B.企事业单位员工	70	 29.91%
C.个体	8	 3.42%
D.务农	30	 12.82%

选项	小计	比例
E.其他	126	 53.85%
本题有效填写人次	234	

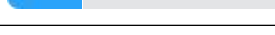
4.您了解襄垣县商务中心吗？()

选项	小计	比例
A.比较了解	24	 10.26%
B.知道一些	90	 38.46%
C.不了解	120	 51.28%
本题有效填写人次	234	

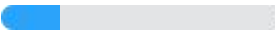
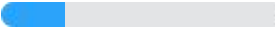
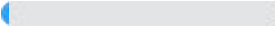
5.您了解商务中心的哪些管理或服务？() [多选题]

选项	小计	比例
A.对外经贸业务	42	 36.84%
B.内贸流通业务	40	 35.09%
C.招商引资业务	48	 42.11%
D.电子商务	34	 29.82%
E.其他	52	 45.61%

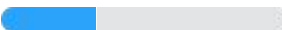
6.您是否见到过以下哪些政策宣传？() [多选题]

选项	小计	比例
A.消费券发放	225	 95.92%
B.电子商务	215	 91.94%
C.物流配送	198	 84.62%
D.连锁经营	46	 40.35%
E.其他	30	 26.32%

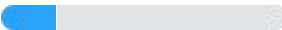
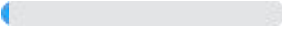
7.您是否是爱心消费券的受益人(),如果是,是否对您的基本生活起到保障作用？()

选项	小计	比例
A.不是	121	 52.63%
B.是,有效保障	49	 21.05%
C.是,一般保障	54	 22.81%
D.是,无作用	10	 3.51%
本题有效填写人次	234	

8.您是否知道数字消费券(),如果知道,是否带动了您消费?()

选项	小计	比例
A.不知道	15	 6.41%
B.知道, 带动	148	 63.16%
C.知道, 未带动	71	 30.34%
本题有效填写人次	234	

9.您周边是否有村级电商服务站(如邮政、或其他物流配送中心等)? (), 如果有, 是否方便了您销售农产品? ()

选项	小计	比例
A.无	45	 19.3%
B.有, 非常方便	127	 54.39%
C.有, 有所方便	53	 22.81%
D.有, 无作用	8	 3.51%
本题有效填写人次	234	

(三) 满意度问题

根据问卷数据信息反馈, 综合来看, 受益对象的平均满意度达到预期目标, 满意度为 88.05%。各分项得分情况见下表:

群众满意度问题满意度情况

满意度问题	满意度
1.您对商务中心工作人员服务质量的满意度?	90.20%
2.您对发放电子消费券工作的满意度?	90.20%
3.您对襄垣县电子商务发展的满意度?	89.40%
4、您对襄垣县成品油零售质量的满意度?	82.40%
综合满意度	88.05%

附件 5.满意度调查问卷（工作人员）分析报告

襄垣县商务中心 2022 年部门整体支出工作人员 绩效评价问卷调查报告

一、调研对象与调研内容

（一）调研对象

本次问卷调查对象为襄垣县商务中心在职人员。

（二）调研内容

- 1、调研对象的基本信息；
- 2、调研对象对本部门工作开展情况的评价；
- 3、调研对象对襄垣县商务中心工作开展的意见和建议。

二、调研方法与抽样方式

（一）调研方法

针对相关调研对象开展问卷调查，具体问卷见附录。在全面调查开展之前会先进行论证，依据论证结果对问卷和抽样方案再进行一次修改调整。

（二）抽样方式

对于部门内部人员问卷：在襄垣县商务中心内部 8 名在职人员中发放问卷。

（三）问卷的发放和回收

为给调研对象创造良好的作答环境、保证调研的科学性和严谨性，由我公司工作人员在襄垣县商务中心的协调配合下，组织安排问卷调查工作，问卷发放时间安排 2023 年 9 月 26 日——10 月 8 日，实际回收 8 份。

三、调查问卷的信度分析与效度分析

（一）信度分析

信度（Reliability）是指测量结果的一致性、稳定性及可靠性。本次问卷调查运用克朗巴哈信度系数法（Cronbach α ）来测量问题的信度，其计算公式为：

$$\alpha = \frac{K}{K-1} \left(1 - \frac{\sum_{i=1}^K \sigma_i^2}{\sigma_T^2} \right)$$

其中 K 表示问卷中问题的数目， σ_i^2 为第 i 个问题得分的方差， σ_T^2 为总得分的方差。

通常，克朗巴哈系数的值在 0 和 1 之间。通常情况下，信度系数在 0.9 以上，则认为量表的内在信度高；信度系数在 0.8~0.9 之间，则表示量表信度较高；信度系数在 0.7~0.8 之间，表示量表具有相当的信度；信度系数不超过 0.7，一般认为内部一致信度不足。分析结果显示，襄垣县商务中心 2022 年部门整体支出工作人员调查问卷结果的信度系数为 0.86，这表明问卷整体设计具有很高的可信度，基于问卷进行的数据统计分析结果也较为可靠。

（二）效度分析

效度（Validity）用于评价量表的准确度、有效性和正确性，即检验问卷是否能简洁、准确地描述抽样数据的属性和特征以及它们之间的复杂关系。本次问卷调查运用相关系数来估算满意度问题的效度。其计算公式为：

$$r = \frac{\sum xy}{\sqrt{\sum x^2} \sqrt{\sum y^2}}$$

其中， $x = x_i - \bar{x}$ ，表示题目得分偏差； $y = y_i - \bar{y}$ ，表示问卷得分偏差。

通常，相关系数的值介于-1 与+1 之间，即 $-1 \leq r \leq +1$ 。其中， $r > 0$ 表示两变量正相关； $r < 0$ 表示两变量负相关； $|r| = 0$ 表示两变量间不存在线性相关关系； $|r| = 1$ 表示两变量为完全线性相关； $0 < |r| < 1$ 表示两变量存在一定程度的线性相关，其中 $0 < |r| < 0.3$ 为微弱相关， $0.3 < |r| < 0.5$ 为低度相关， $0.5 < |r| < 0.8$ 为显著相关， $0.8 < |r| < 1$ 为高度相关。调查数据计算结果表明，此次问卷效度较高，显著相关，工作人员问卷评价效度为 0.91。

四、调查结果分析

（一）被调查对象代表性分析

本次调研计划发放问卷 8 份，回收有效问卷 8 份，有效问卷回收率约为 100%。在定量资料审核中，就问卷调查而言，有效问卷回收率在 30%左右的资料仅作参考；在 50%左右，可采纳建议；达到 70%，可作为得出研究结论的依据。据此，本次调研回收的有效问卷，具有较强的代表性与可信度，可作为研究报告的依据。

本次问卷调查对象满足多样性要求。根据问卷调查结果显示，根据襄垣县商务中心内部职工问卷调查结果显示，37.50%的职工为男性，62.50%的职工为女性；25.00%的在职人员为 25 岁及以下，12.50%的在职人员为 26~35 岁，25.00%的在职人员

为 36~50 岁，37.50%的在职人员为 50 岁以上；37.50%的在职人员在本部门工作 1 年以下，25%在本部门工作 4-8 年，37.50%在本部门工作 8 年以上。

综合以上分析，本次调研对象基本涵盖了不同性别、不同年龄段、不同工作年限的人群，同时具有较高的有效问卷回收率，说明此次调查样本具有足够的代表性，能够较好地反映总体的特征。

（二）满意度问题

根据问卷数据信息反馈，综合来看，部门职工的平均满意度达到预期目标，满意度为 98.85%。各分项得分情况见下表。

部门工作人员满意度

满意度问题	满意度
1.您对本部门工作的了解程度？	99.24%
2.您与其他科室协作工作时，协作科室配合程度的满意度？	99.56%
3.您对本部门办事效率的满意度？	98.78%
4.您对本部门资产配置情况的满意度？	99.61%
5.您对本部门业务培训工作安排评价？	98.87%
6.您对本部门人员配备情况的满意度？	96.89%
7.您对本部门履职情况的评价？	98.99%
综合满意度	98.85%

附件 6.绩效目标复核情况

绩效目标抽查复核方案

一、抽查复核时间

项目资料收集、现场核查期间。

二、抽查复核内容

绩效目标申报、运行监控、自评结果复核主要是对项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况及预算执行情况进行核实。重点复核绩效目标申报、运行监控、自评工作是否按要求开展、预算执行率是否准确、绩效目标完成情况是否真实、自评结果是否客观等。

三、抽查复核方法

本次绩效评价主要运用评调结合法对实施单位绩效目标申报、运行监控表、自评表、自评报告进行复核，综合考察项目的实施情况、资金使用情况，发现预算单位绩效管理过程中存在的问题，进而提出下一步改进意见建议。

评调结合法：采用审核加实地调研的工作方式，收集与项目预算、管理、绩效相关的评价资料，并对基础资料的真实性、可靠性进行复核。查阅项目申报和批复文件、财务核算数据、档案管理资料、资金管理资料，与自评报告进行比对核实。

2022 年重点项目绩效目标复核情况

序号	项目名称	目标申报	自评价
1	困难群众“爱心消费券”专项发放资金项目	指标分类、目标值不合理，缺少成本指标。	(1) 产出、效益情况分析与指标不对应； (2) 项目主要经验做法、存在的主要问题、改进措施及管理建议共性。
2	2022 年襄垣县数字消费券发放专项资金项目	指标分类不合理，缺少成本指标。	
3	府前路改造涉及拆迁企业襄垣县饮食服务公司原一饭店承包人李志荣拆迁补偿项目	缺少成本指标，社会效益指标表述不规范。	
4	新建屠宰场项目	指标与项目实施内容关联性不大。	
5	农村电商及物流补贴资金项目	数量指标不够明确，缺少成本指标。	
6	府前路改造拆迁企业襄垣县饮食服务公司敏感性债务资金项目	指标分类不合理。	主要经验做法、存在的主要问题、改进措施及管理建议共性。

后附部分项目自评表。

襄垣县商务中心 2022 年部门整体支出绩效评价报告

项目名称		困难群众“爱心消费券”发放资金项目							
主管部门		431-襄垣县工业和信息化局				预算单位		431003-襄垣县商务中心	
项目资金预算安排及执行进度（万元）			年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分
		目标申报数	预算编制数						
		资金总额：	17.36	17.36	17.36	16.98	0.38	97.81	9.78
	市县区财政资金	17.36	17.36	17.36	16.98	0.38	97.81	9.78	
项目年度绩效目标	年度目标				实际完成情况				
	对襄垣县民政局、襄垣县乡村振兴发展中心提供的发放对象花名，一次性每人发放 1000 元“爱心消费券”进行及时发放,确保全县困难群众过上温暖祥和的春节。				根据长治市人民政府办公室（长政办发【2022】3 号）《关于开展全市困难群众“爱心消费券”发放工作的通知》践行以人民为中心，对特定困难群体以特殊关怀，巩固脱贫攻坚成果，一次性每人发放 1000 元“爱心消费券”确保全县困难群众过上温暖祥和的春节。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	资金发放覆盖率	≥90%	≥90%	≥90%	10	10	
			受益人数	≥95%	≥95%	≥95%	10	10	
		质量指标	资金使用合规性	=100%	=100%	=100%	10	10	
			时效指标	资金拨付及时性	及时	及时	达成预期指标	10	10
	成本指标	成本指标		未填报	达成预期指标	10	5	未填写成本指标	
		效益指标	经济效益	刺激消费，拉动内需	持续增长	持续增长	达成预期指标	15	15
	社会效益		巩固脱贫成果，提高困难群众幸福感	提高	提高	达成预期指标	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	困难群众满意度	≥90%	≥90%	≥90%	10	10	
总 分					94.78	优			
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况及分析	根据县政府关于“爱心消费券”发放工作方案的分工，依据县民政局和乡村振兴中心提供的全县应发放人员名单，我县实际应发放人数为 840 人。						
		产出情况及分析	进一步体现了党和政府对困难群众的关爱，巩固脱贫成果，提高困难群众幸福感。						
		效益情况及分析	刺激消费，拉动内需。进一步体现了党和政府对困难群众的关爱，巩固了脱贫攻坚成果，提高了困难群众的幸福感。						
		满意度情况及分析	有效提高困难群众满意度。						
	主要经验做法		强化支出责任，提高预算管理水平 and 政策实施效果，为提高资金使用效率。						
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		为保障项目顺利开展，提前沟通谋划预算项目。						
	下一步改进措施及管理建议		做好项目前期谋划，加强项目资金管理。						

襄垣县商务中心 2022 年部门整体支出绩效评价报告

项目名称		农村电商及物流补贴资金项目							
主管部门		431-襄垣县工业和信息化局				预算单位		431003-襄垣县商务中心	
项目资金预算安排及执行进度（万元）		年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	
		目标申报数	预算编制数						
	资金总额：	40	40	40	0	40	0	0	
市区县财政资金	40	40	40	0	40	0.00	0.00		
项目年度绩效目标	年度目标				实际完成情况				
	通过本项目的实施，重点解决农村产业升级，农民发展致富的问题，改善广大农户生产生活水平，提升城乡物流高效配送，决战全面建成小康社会，实现乡村振兴。				根据县政府常委会议议定安排和《襄垣县商务中心关于组织申报 2020 年<襄垣县推进乡村产业振兴实施方案>中农村电商及物流项目进行补贴的通知》（襄商发〔2020〕16 号）截止年底没有申报达标企业。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	补贴工作完成率	≥90%	≥90%	≥0%	20	15	不符合补贴条件，未进行资金拨付
		质量指标	村级电商完成率	≥70%	≥70%	≥0%	10	5	由于疫情影响，电商没达到完成率
		时效指标	补贴及时性	及时	及时	未完成预期指标且效果较差	10	10	
		成本指标	成本指标		未填报	未完成预期指标且效果较差	10	5	成本指标未填写
	效益指标	社会效益指标	带动农民网上销售收入	增加	增加	未完成预期指标且效果较差	30	20	由于疫情影响，电商没达到完成率
	满意度指标	服务对象满意度指标	收益农民满意度	=100%	=100%	=100%	10	10	
总分			65			中			
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况分析及分析							
		产出情况及分析							
		效益情况及分析							
		满意度情况及分析							
	主要经验做法		强化支出责任，提高预算管理水平 and 政策实施效果，为提高资金使用效率。						
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		为保障项目顺利开展，提前沟通谋划预算项目。						
	下一步改进措施及管理建议		做好项目前期谋划，加强项目资金管理。						

襄垣县商务中心 2022 年部门整体支出绩效评价报告

项目名称		府前路改造拆迁企业襄垣县饮食服务公司敏感性债务资金项目										
主管部门		431-襄垣县工业和信息化局					预算单位		431003-襄垣县商务中心			
项目资金 预算安排 及执行进 度（万元）		年初预算数			全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分			
		目标申报数		预算编制数								
资金总额：		50		50	50	50	0	100	10			
市县区财政资金		50		50	50	50	0	100.00	10.00			
项目 年度 绩效 目标		年度目标					实际完成情况					
		由于公司整体拆除，遗留的敏感性债务需逐步解决，为缓解矛盾，现需资金解决公司敏感性债务：退还部分职工养老保险个人垫资（个人替公司垫付养老保险）及处理职工李志荣定金等； 以保障我公司的稳定运转。					按照县政府常务会议议定，严格执行专款专用，已及时准确执行支付。（用于解决公司遗留的敏感性债务：退还部分职工养老保险个人垫资（个人替公司垫付养老保险）及处理职工李志荣定金等。）					
绩效 指标		一级指标	二级指标	三级指标	年初指 标值	调整后 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	数量指标	资金到位率	=100%	=100%	=100%	20	20			
			质量指标	补偿满意率	≥90%	≥90%	≥90%	10	10			
			时效指标	资金拨付及时性	及时	及时	达成预期 指标	10	10			
			成本指标	成本指标		未填报	达成预期 指标	10	5	成本指标未填 写		
		效益指标	社会效益指 标	上访率	=0%	=0%	=100%	30	30			
		满意度指标	服务对象满 意度指标	服务对象满意度	≥90%	≥90%	≥100%	10	10			
总 分			95						优			
项目 绩效 分析		自评 结果 分析	项目实施和预算 执行 情况及分析	项目资金严格执行专款专用，及时准确执行支付。								
			产出情况及分析	利用项目资金解决敏感性债务，保障公司稳定运转。								
			效益情况及分析	遗留的敏感性债务需逐步解决，减少群众上访率。								
			满意度情况及分 析	有效提高服务对象满意度。								
		主要经验做法		强化支出责任，提高预算管理水平和政策实施效果，为提高资金使用效率。								
		项目管理中存在 的主要问题及原因分析		为保障项目顺利开展，提前沟通谋划预算项目。								
		下一步改进措施及 管理建议		做好项目前期谋划，加强项目资金管理。								

襄垣县商务中心 2022 年部门整体支出绩效评价报告

项目名称		新建屠宰场项目							
主管部门		431-襄垣县工业和信息化局				预算单位	431003-襄垣县商务中心		
项目资金			年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分
预算安排			目标申报数	预算编制数					
及执行进	资金总额:	50	50	50	50	50	0	100	10
度(万元)	市区县财政资金	50	50	50	50	50	0	100.00	10.00
项目年度绩效目标	年度目标				实际完成情况				
	解决我县租赁场地屠宰生猪现状的根本，促进当地肉类定点屠宰实现标准化，满足消费者的需求，避免和减少生猪及猪肉价格周期性大幅波动，让人民群众真正吃上“放心肉”。				解决我县租赁场地屠宰生猪现状的根本，促进当地肉类定点屠宰实现标准化，满足消费者的需求，避免和减少生猪及猪肉价格周期性大幅波动，让人民群众真正吃上“放心肉”。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	资金到位率	=100%	=100%	=100%	20	20	
		质量指标	猪肉出厂合格率	=100%	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	资金拨付及时性	及时	及时	达成预期指标	10	10	
		成本指标	成本指标		未填报	达成预期指标	10	5	未填写成本指标
	效益指标	社会效益指标	受益农民增长率	≥70%	≥70%	≥70%	30	30	
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	≥90%	≥90%	10	10		
总分							95	优	
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		项目资金严格执行专款专用，及时准确执行支付。					
		产出情况		促进当地肉类定点屠宰实现标准化，满足消费者的需求，让人民群众真正吃上“放心肉”。					
		效益情况		满足消费者的需求，避免和减少生猪及猪肉价格周期性大幅波动，让人民群众真正吃上“放心肉”。					
		满意度情况		有效提高服务对象满意度。					
	主要经验做法		强化支出责任，提高预算管理水平和政策实施效果，为提高资金使用效率。						
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		为保障项目顺利开展，提前沟通谋划预算项目。						
下一步改进措施及管理建议		做好项目前期谋划，加强项目资金管理。							

附件 7.襄垣县 2023 年财政重点绩效评价交换意见表

财政委托第三方重点评价分阶段工作成果报告单

(资料收集阶段)

评价机构	山西审合佳会计师事务所 (普通合伙)	被评价单位	襄垣县商务中心
评价类型	重点项目支出评价 ☐ 部门整体评价 ☒		
项目名称	襄垣县商务中心 2022 年部门整体		
政策依据 (部门职能) 资料清单	1、单位简介(含成立时间、历史发展情况等)、三定方案、单位中长期发展规划、县政府目标责任计划、2022 年工作计划; 2、机构改革情况。 3、各科室及部门 2022 年工作目标完成情况、工作总结等。		
资金管理 资料清单	1、2020、2021、2022 年预算、决算表,以及预算调整原因; 2、2022 年 1 月至 12 月收入支出明细; 3、2022 年政府采购执行情况,如果有未采购项目,附加未采购原因。		
制度建设 资料清单	1、内控管理制度:财务管理制度、绩效管理制度、固定资产管理制度、请销假制度、考勤管理制度、“三重一大”议事决议制度、政府采购制度、公开制度等; 2、日常管理和项目管理过程中采取的监督管理制度,及其执行佐证资料。		
其他补充 资料清单	1、资产管理情况,含 2022 年盘点结果、处置规范性、利用情况等; 2、2022 年政府采购相关资料,含招标、合同、执行情况等; 3、绩效目标申报、运行监控、自评报告、项目审计或检查报告、项目验收报告等项目成果佐证材料,及相应整改报告; 4、党建工作、荣誉获得及创新机制制定情况,党风廉政建设及实际党纪政纪处分情况。 5、政策宣传佐证资料。		
汇总分 析结论	襄垣县商务中心根据 2022 年工作情况,除当年未发生的业务资料无法提供外,其余资料基本全部收齐。		
评价 机构		被评价 单位	

说明:评价机构要对开展评价所需收集资料全面性、保密性负责;被评价单位要对提供开展绩效评价所需资料真实性负责;双方对资料收集汇总分析初步结论进行确认,同时报财政备案;

财政委托第三方重点评价分阶段工作成果报告单

(现场核查阶段)

评价机构	山西审合佳会计师事务所 (普通合伙)	被评价单位	襄垣县商务中心
评价类型	重点项目支出评价 ☐ 部门整体评价 ☒		
项目名称	襄垣县商务中心 2022 年部门整体		
现场核查方式	调研访谈 ☒ 资源核查 ☐ 实地勘察 ☒ 社会调查 ☒ 其他 ☐		
核查范围主要内容	核查范围：襄垣县商务中心 主要内容： 1、资金支出凭证； 2、2022 年政府采购情况； 3、2022 年重点项目完成情况； 1、资产管理情况，含处置、闲置、配置及利用等； 2、绩效目标申报、运行监控、自评价以及重点评价结果应用情况； 5、其他部门相关工作完成情况。		
核查分析结论	襄垣县商务中心 2022 年部门整体支出绩效总体良好。在目标任务设定、基础管理、政策落实、人才及干部队伍建设、作风建设的学习组织等方面完成较好。但也存在以下不足： (1) 存在电脑、文件柜等闲置资产； (2) 2022 年末实有在职 8 人。但是资产信息系统显示，电脑配置为 24 台，椅凳配置为 47 把，资产配置超出范围； (3) 由于疫情影响，电商应用技能培训、乡村 e 镇建设、村级电商服务站等任务目标未完成，批发业销售额增幅未达预期目标。		
评价机构		被评价单位	

说明：评价机构要按照相关绩效评价规定开展现场核查，保证现场核查样本数量、金额不低于规定比例，并对核查资料、初步结果客观性、保密性负责；被评价单位要密切配合绩效评价所需开展现场核查，并对提供的核查资料真实性负责；双方对核查结果汇总分析初步结论进行确认，同时报财政备案；

财政委托第三方重点评价分阶段工作成果报告单

(综合评价阶段)

评价机构	山西审合佳会计师事务所 (普通合伙)	被评价单位	襄垣县商务中心
评价类型	重点项目支出评价 ☐ 部门整体评价 ☒		
项目名称	襄垣县商务中心 2022 年部门整体		
经验做法	因地制宜,有序推进消费券发放工作。消费券发放方案设计坚持效率优先,针对不同对象、不同行业制定了不同面额的消费券;安排银行工作人员或者其他委托人员进行办理,解决部分人员无法领取消费券的问题,确保消费券发放到位;根据银行汇报的消费数据,及时协调各镇人民政府、各企业等配合核销工作,保证项目有序开展。		
项目存在的问题	一是政府采购未在决算报表中反映。2022 年备案并执行采购了资料印刷服务 1 项未在单位决算报表中反映,与财政部《2022 年度部门决算报表编制指南》填列要求不符; 二是资产管理工作不到位。未及时处理长期不能使用和到期报废的部分固定资产,电脑、椅凳配置与在职 8 人资产配置标准不匹配; 三是部分工作绩效目标未达成。未完成新建 1 家乡村 e 镇、建设 3—5 个村级电商服务站、电商应用(技能)培训 200 余人次的目标。		
改进措施及建议	一是加强决算编制管理。加强内控管理,严格按照财政部印发的部门决算报表编制指南规定的编制要求编报当年决算报表; 二是规范资产管理,实现固定资产使用价值。建立健全资产管理制度,落实清查盘点,加强和规范资产配置、使用和处置管理,维护资产安全完整。 三是细化任务、优化流程、分类指导,构建优化、协同、高效的机构职能体系,提高部门履职效能。确定工作目标,督促各股室全面科学履职,定期组织评价,针对问题和薄弱环节督促整改。		
综合评价初步结论	襄垣县商务中心 2022 年部门整体支出绩效评价得分 81.32 分,评级为“良”。其中:运行成本得分 9.60 分,管理效率得 26.88 分,履职效能得 23.48 分,社会效应得 13.36 分,可持续性得 8.00 分。		
评价机构		被评价单位	

说明:评价机构全面梳理、汇总现场评价和非现场评价情况,根据评价工作方案确定的评价指标体系、工作底稿、工作记录等情况,进行综合分析,形成初步评价结论。双方对初步结论进行确认,同时报财政备案;