

2021 年炉霍县融媒体中心整体

绩  
效  
评  
价  
报  
告

评价机构：甘孜州天启财务有限责任公司

二〇二二年八月



## 2021 年炉霍县融媒体中心整体

### 绩效评价报告

为认真贯彻落实中央、省、州、县全面实施预算绩效管理工作的要求，充分发挥财政绩效评价的职能作用，加强财政支出管理，强化财政资金管理使用责任，提高财政资金使用效益，根据炉霍县财政局《关于配合做好 2022 年绩效评价工作的通知》（炉财[2022]308 号）文件精神，我们接受炉霍县财政局委托，对炉霍县融媒体中心开展部门整体支出绩效评价，评价得分为 70 分。

#### 一、部门基本情况

基本信息：炉霍县融媒体中心，机构性质为事业单位，地址位于炉霍县环城路 38 号，单位实有人数 20 人，其中公务员（参公）1 人，事业 19 人。

机构设置：炉霍县融媒体中心设有平台服务部、总编策划部、综合办公室、藏汉译事部、微信公众号管理部五个职能部门。

主要职责：

1、贯彻落实党的新闻宣传方针政策，宣传党的理论、路线和各项方针政策，把握新闻宣传基调，坚持正面宣传、团结鼓励，为全县经济社会发展提供舆论支持。

2、围绕县委、政府中心工作，积极开展新闻网络内外宣传，

落实全县新闻报送计划，完成上级下达的各项内外宣传和优创任务。

3、负责全县新闻业务管理和对外通联工作，抓好全县新闻网络宣传阵地和人才队伍建设。

4、协助配合上级媒体和新闻单位来县采访及其他工作，维护县内舆论安全。

5、承办县委、政府交办的其他事项。。

## 二、评价工作开展情况

根据中共中央国务院印发《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《第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》的通知（财监[2021]4号），炉霍县财政局《关于配合做好2022年绩效评价工作的通知》炉财[2022]308号文件，通过引入第三方开展绩效评价工作，独立、客观、公正地核查2021年炉霍县融媒体中心整体实现情况，部门整体支出的投入、过程、产出和效益四个一级指标展开绩效评价，揭示影响部门绩效的主要因素，分析产生问题的原因，在建设管理体制、目标设置、投资控制、运营管理等方面提出合理化建议，提高部门资金使用效益，提升管理水平。

### （一）、评价对象

本次评价对象为炉霍县2021年炉霍县融媒体中心整体绩

效评价。

(二)、评价工作依据

- (1) 《中华人民共和国预算法》(2014 年修订版)；
- (2) 财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》(财预(2011)285 号)；
- (3) 财政部《关于推进预算绩效管理的指导意见》(财预(2011)416 号)；
- (4) 财政部关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》的通知(财预〔2013〕53 号)；
- (5) 四川省财政厅关于印发《省级预算绩效目标管理暂行办法》的通知(川财预〔2015〕81 号)；
- (6) 炉霍县财政局《关于配合做好 2022 年绩效评价工作的通知(炉财[2022]308 号)；
- (7) 《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)；
- (8) 国家相关法律、法规和规章制度；
- (9) 党中央、国务院重大决策部署，经济社会发展目标，地方各级党委和政府重点任务要求；
- (10) 部门职责相关规定；
- (11) 相关行业政策、行业标准及专业技术规范；
- (12) 预算管理制度及办法，项目及资金管理办法、财务和

会计资料；

（13）项目设立的政策依据和目标，预算执行情况，年度决算报告、项目决算或验收报告等相关材料；

（14）本级人大审查结果报告、审计报告及决定，财政监督稽核报告等；

（15）其他相关资料。

### （三）、评价原则

#### （1）科学规范原则。

我们将严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法，对 2021 年炉霍县融媒体中心整体进行绩效评价。同时在反映产出效果等方面的末级明细指标细化、量化程度较高，均可取得量化的数据为基础进行评分，降低评价人员的主观影响。

#### （2）公正公开原则。

本次绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

#### （3）分级分类原则。

本次绩效评价由炉霍县财政局根据评价对象的特点分类组织实施。

#### （4）绩效相关原则。

我们使用与绩效目标有直接联系，能够恰当反映目标实现

程度的绩效评价指标。

#### (四)、评价工作方法

##### (1) 绩效评价的方式包括现场评价和非现场评价方式。

2021 年炉霍县融媒体中心整体绩效评价采取现场评价的方式进行评价。现场评价需要绩效评价项目小组到现场采取询问、观察、检查、复核等方式对评价项目的有关情况进行核实，对收集的资料进行整理和科学的分析，根据综合分析的结果得出评价结果，撰写评价报告。

##### (2) 评价分析方法

###### 1、综合评分方法

绩效评价采用加权平均法进行综合评分，通过对 2021 年炉霍县融媒体中心整体绩效目标与实际实施效果的对比，综合分析其绩效目标实现程度，对各项指标要素评分，结合各项评分值与指标要素权重得出评价综合分值。

###### 2、指标计算方法

绩效评价采用比率法对指标进行计算，即先计算出指标实现值与指标标准值的比率，再将各项比率和对应指标满分值相乘，得出指标评分值。

###### 3、权重确定方法

指标体系整体框架由 4 项一级指标（投入、过程、产出、效益）、6 项二级指标（目标设定、预算配置、预算执行、

预算管理、职责履行、效益效能满意度）、20项三级指标组成（绩效目标合理性、绩效目标明确性、在职人员控制率、“三公经费”变动率、预算到位率、预算控制率、结余结转率、结余结转变动率、公用经费控制率、“三公经费”控制率、政府采购执行率、管理制度健全性、资金使用合规性、预决算信息公开及完整性、资产管理安全性、工作实际完成率、重点工作实际完成率、效益、行政效能、社会公众或服务对象满意度）。指标数据主要来源相关的法律法规、规划及技术文件、财务会计报表、相关业务科提供的资料等。

①投入：占权重 20%，主要用于考察绩效目标合理性、绩效目标明确性、在职人员控制率、“三公经费”变动率等情况。

②过程：占权重 50%，主要用于考察预算到位率、预算控制率、结余结转率、结余结转变动率、公用经费控制率、“三公经费”控制率、政府采购执行率、管理制度健全性、资金使用合规性、预决算信息公开及完整性、资产管理安全性。

③产出：占权重 10%，主要用于综合考察工作实际完成率、重点工作实际完成率。

④效益：占权重 20%，主要用于综合考察评价效益、行政效能、社会公众或服务对象满意度。

#### 4、标准值的确定方法

绩效评价采用了计划标准、历史标准或经验标准来确定标

准值。即以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价标准，或者参照同类指标的历史数据、经验数据确定标准值。

2021 年炉霍县融媒体中心整体绩效评价根据其特点和评价工作的要求，主要运用权重确定法进行绩效评价分析，与此同时，我们将收集大量直接的统计资料进行分析研究。

#### (五)、评分办法

绩效评价结果采取评分与评级相结合的形式，具体分值和等级根据不同评价内容设定，体现客观公正，具有公信力。量化分值一般为百分制，绩效评价等级标准分为：优（A）、良（B）、中（C）、差（D）4 个评价等级。其中：优（A）：评价总分 $\geq 90$  分，良（B）： $90 > \text{评价总分} \geq 80$  分中（C）： $80 > \text{评价总分} \geq 60$  分，差（D）：评价总分 $< 60$  分。

#### (六)、评价实施步骤

##### (1) 成立绩效评价项目小组

在炉霍县财政局的领导下，根据中共中央国务院印发《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《第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》的通知（财监[2021]4 号）；炉霍县财政局《关于配合做好 2022 年绩效评价工作的通知（炉财[2022]308 号），成立绩效评价项目小组，具体实施 2021 年炉霍县融媒体中心整



体绩效评价工作。

## (2) 绩效评价实施过程

1、制定绩效评价工作方案，工作方案包括绩效评价实施方案、评价指标体系及评价标准、访谈大纲、基础数据表、绩效评价资料清单。项目小组对绩效评价相关事项进行讨论与研究，与炉霍县财政局领导小组反复商讨并制定绩效评价指标体系以及所需的基础数据表，确定评价证据、数据来源及证据收集方法。

2、根据制定的绩效评价工作方案，收集实施材料，同时前往各项目实施地，通过现场评价方法进行绩效评价。包括收集、审核基础资料；开展现场核查，核实各项目是否实施以及项目实施情况是否良好；对收集的证据运用科学的方法进行综合分析。

3、根据分析后的情况评分，形成综合评价结果，将评价结果纳入已确定的各项指标临界区间进行比较，确定绩效评价等级（优、良、中、差）。

4、撰写绩效评价报告初稿，并与炉霍县财政局及相关部门（单位）反馈沟通，根据反馈意见修改报告。

5、对绩效评价工作进行总结，将绩效评价工作情况、评价分析及评价结果、评价等级、经验及做法、问题及建议等形成书面报告，向炉霍县财政局汇报。

### (七)、评价组组长人员及基本能力

评价小组成员不得少于 5 名，并根据现场评价工作需要，及时补充配备相关人员。评价小组应具备以下能力：

1、绩效评价知识和技能：具有成功开展绩效评价所需的知识、技能和经验。

2、沟通能力：具有良好的沟通能力，能与利益相关者进行友好沟通，促进利益相关者参与绩效评价并提供必要协助。

3、组织协调能力：具有良好的组织协调能力，包括组织和调动各种资源、协调评价中不同任务的进展、控制评价任务在规定的时间内完成，了解绩效评价相关政策、重点目标、面临的主要问题等。

## 三、评价结论及绩效分析

### 1、评价结论

2021 年炉霍县融媒体中心整体，现场评分为 70 分，综合评级为中 (C):  $80 > \text{评价总分} \geq 60$  分，具体评分如下表：

2021 年炉霍县融媒体中心整体评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评价标准	得分
投入 (20 分)	目标设定 (10 分)	绩效目标合理性	5	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	评价要点: ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划; ②是否符合部门"三定"方案确定	评级优: 5 分; 良: 3-4 分; 中: 1-2 分; 差: 0 分	3

# 甘孜州天启财务有限责任公司

				核整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	的职责；③是否符合部门制定的中长期实施规划。		
		绩效目标明确性	5	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，用以反映和考核整体绩效目标的明细化情况。	评价要点：①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与部门年度任务数或计划数相对应；④是否与本年度部门预算资金相匹配。	评级优：5分； 良：3-4分； 中：1-2分； 差：0分	3
	预算配置 (10分)	在职人员控制率	5	部门（单位）本年度实际在职人数与编制数的比率，用以反映和考核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）X100%，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政局确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。	以100%为标准。在职人员控制率=100%，计5分；每超过5%扣1分，每减少10%扣1分。	2
		"三公经费"变动率	5	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	"三公经费"变动率=[（本年度"三公经费"预算数-上年度"三公经费"预算数）/上	"三公经费"变动率≤0，计5分；"三公经费"变动	5

# 甘孜州天启财务有限责任公司

				变动比率,用以反映和考核对控制重点行政成本的努力程度。	年度"三公经费"预算数] $\times 100\%$ 。	率 $>0$ , 每超过一个百分点扣 0.5 分, 扣完为止。	
过程 (50 分)	预算 执行 (32 分)	预算到位率	5	部门(单位)本年度部门预算数与部门决算数的比率,用以反映和考核预算完成程度。	预算到位率=预算数/决算数 $\times 100\%$ 。	100%: 5 分; 每变动 10%的完成率扣 1 分, 扣完为止	4
		预算控制率	5	部门(单位)本年度预算调整数与预算数的比率,用以反映和考核预算的调整程度。	预算控制率=(预算调整数/预算数) $\times 100\%$ 。 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)。	100%: 5 分; 每变动 10%的调整率扣 1 分, 扣完为止	0
		结余结转率	5	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/支出决算数 $\times 100\%$ 。 结转结余总额: 部门(单位)本年度的结转资金与结余资金之和(以决算数为准)。	小于等于 5%: 得 5 分; 每 5%的调整率扣 1 分, 扣完为止	0

# 甘孜州天启财务有限责任公司

		结余结转变动率	5	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,用以反映和考核对控制结转结余资金的努力程度。	结转结余变动率 = $[(\text{本年度累计结转结余资金总额}-\text{上年度累计结转结余资金总额})/\text{上年度累计结转结余资金总额}]\times 100\%$ 。	0%: 5分; 每变动5%的调整率扣1分,扣完为止	0
		公用经费控制率	4	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/公用经费预算总额) $\times 100\%$ 。公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出。	100%: 4分; 每变动5%的公用经费扣1分,扣完为止	4
		"三公经费"控制率	5	部门(单位)本年度"三公经费"实际支出数与预算安排数的比率,用以反映和考核对"三公经费"的实际控制程度。	"三公经费"控制率=( $\text{"三公经费"实际支出数}/\text{"三公经费"预算数}$ ) $\times 100\%$ 。	100%: 5分; 每变动5%的"三公经费"扣1分,扣完为止	5
		政府采购执行率	3	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	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数) $\times 100\%$ 。政府采购预算: 采购机关根据事	90%-100%: 3分; 每超过(降低)10%的波动扣1分,扣完为止	3

甘孜州天启财务有限责任公司

				政府采购预算执行情况。	业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。		
	预算管理 (18分)	管理制度健全性	5	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、内部财务管理制度、会计核算制度制度、资产管理制度、公务用车管理制度等管理制度; ②相关管理制度是否合法、合规、完整; ③相关管理制度是否得到有效执行。	评级优:5分; 良:3-4分; 中:1-2分; 差:0分	4
		资金使用合规性	5	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,用以反映和考核预算资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估论证; ④是否符合部门预算批复的用途;	评级优:5分; 良:3-4分; 中:1-2分; 差:0分	4

# 甘孜州天启财务有限责任公司

					⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		
		预决算信息公开及完整性	5	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,基础信息是否完善,用以反映和考核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;②是否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是否真实;④基础数据信息和会计信息资料是否完整;⑤基础数据信息和会计信息资料是否准确。	评级优:5分; 良:3-4分; 中:1-2分; 差:0分	4
		资产管理安全性	3	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,用以反映和考核资产安全运行情况。	评价要点: ①资产保存是否完整; ②资产配置是否合理; ③资产处置是否规范; ④资产账务管理是否合规,是否帐实相符; ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。	评级优:3分; 良:2分;中:1分;差:0分	2
产出 (10)	职责履行	工作实际完成	5	部门(单位)履行职责而实际完成	实际完成率=(实际完成工作数/计划工作	全部完成年度目标得5	4

# 甘孜州天启财务有限责任公司

分)	(10分)	率		工作数与计划工作数的比率,用以反映和考核履行工作任务目标的实现程度。	数) x100%。 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。	分,按年度目标的未完成任务百分比酌情扣分,扣完为止	
		重点工作实际完成率	5	部门(单位)年度重点工作实际完成数与交办或下达数的比率,用以反映对重点工作的办理落实程度。	重点工作实际完成率 = (重点工作实际完成数/交办或下达数) x100%。	根据绩效办对各部门为民办实事和部门重点工程与重点工作考核分数折算。	5
效益 (20分)	效益效能满意度 (20分)	效益	10	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素,可根据部门实际情况有选择的进行设置,并将其细化为相应的个性化指标。	此项单位若没有产生"经济效益"和"生态效益",社会效益从以下方面评价: ①在中央、省政府考核中评为良以上; ②在部门考核中被评为良以上; ③在市政府绩效评估考核中为优秀的; ④获市级文明奖、	评级优: 10分; 良: 6-9分; 中: 1-5分; 差: 0分	9



## 甘孜州天启财务有限责任公司

					综治奖优秀单位的； ⑤全年无违反党的"八项规定"的；⑥无违反财政法规等行为的。		
		行政效能	5	部门（单位）促进部门改进，加强经费及资产管理，推动网上办事，提高行政效率，降低行政成本效果情况。	根据部门自评材料评定	评价优计 5 分；良 3-4 分；中 1-2 分；无效果或者效果不明显 0 分。	4
		社会公众或服务对象满意度	5	社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采用社会调查的方式。	95%（含）以上计 5 分；90%（含）-95%，计 4 分；85%（含）-90%，计 3 分；低于 75%计 0 分。	4
总分	100			70			

## 2、绩效分析

### （一）、预算编制情况

在 2021 年预决算编制过程中，严格按照县委、县政府统一部署，在县财政局的指导下，认真编制预决算报表，严格审核，各项专项预算进行了细化，将专项支出预算分类分项

并逐条说明，上报的数据真实、准确。

## （二）、执行管理情况

全年预算资金使用过程中存在预算调整，年初预算和决算存在较大的偏差，调整后执行情况存在一定偏差，存在年末结转和结余 471329.93 元，监控机制、监控措施和手段需要进一步健全。

## （三）综合管理情况

该部门的一切财务活动和各类资金归口财务部门统一管理，财务部门认真履行预算管理、收支管理、资产管理、往来资金管理、财务核算、以及相关财务职责，财务监督机制需要进一步健全。

## （四）整体绩效

### （1）部门整体支出情况

1、部门财政资金收入情况。2021 年部门收入预算金额 249.10 万元，实际收入金额 690.45 万元。

2、部门财政资金支出情况：2021 年部门支出预算金额 249.10 万元（基本支出 239.10 万元，项目支出 10 万元），实际支出金额 662.88 万元（基本支出 273.92 万元，项目支出 388.96 万元）。

## （2）部门职责履行情况和效益分析

1、坚持围绕县委、县政府核心工作，讲好炉霍故事、传播好炉霍声音，充分发挥思想引领作用、舆论推动作用、精神激励作用。

2、坚持问题导向和目标导向，紧紧围绕“一稿多发”聚焦新闻宣传主责主业，按照“三微一端一台”全面布局，有效解决传统媒体和新媒体同步发展问题，已聚合电视台、“云上炉霍”客户端、“霍尔之声”微信公众号、融媒体中心官方微博、炉霍观察、镜走炉霍抖音、融媒体中心今日头条等主要发布平台，实现多元化、多渠道发声。

3、融媒体中心开办了《炉霍新闻》，《一人一咖一故事》，《一城一味》、《党史学习》、《主播说党史》等栏目，其中《炉霍新闻》又包括时政要闻、记者走基层、民生在线等板块，每天的新闻按类分在不同的板块，让新闻在传播时政的同时更多地关注民生，受到了广大观众朋友的喜爱，同时为了让《炉霍新闻》走进广大农牧民的生活，结合实际实现了藏汉双语轮播，施行男女双播。

4、融媒体中心策划制作播出红色故事《忆红色炉霍守初心使命》、记录片《俯首甘为孺子牛 携手脱贫迈小康》、《高原上的铿锵玫瑰》、专题片《退伍不褪色 雷锋精神》等专题片，并特别策划播出《主播说党史》22期、《主播打

卡红军在炉遗址》5期、《寻访老党员——追忆来时路》5期，《党史学习》236期。其中浏览量最高的是《藏语主播说党史》，浏览量达3万、转载1201、点赞432。

5、推出《主播说党史》22期、《藏语语音播报党史》22期，在霍尔之声推出《党史学习》专栏108期。浏览量最高的是《藏语主播说党史》，达3万、转载1201、点赞432。

6、融媒体中心策划播出的防疫视频内容有《炉霍县中学开展疫情防控演练》、《炉霍县开展收治新冠肺炎患者应急处置演练》、《炉霍县3—11岁人群开始接种新冠疫苗》、《网格蓝为炉霍防疫增添风采》、《快来看看 疫情防控最新公示》、《吵起来了？打起来了？疫情防控时期请收起你的小情绪》、《这件事 可不是你以为的以为》、《拉姆去医院探视病人 发生了这样的事》等相关视频46条；图文信息256条。其中短视频《这件事 可不是你以为的以为》浏览量达16.1万、转载3616、点赞4341。

7、防灭火宣传：短视频推出了《助力防火 人人有责》、《奔腾的康巴汉子 请别在草原上点燃你的“得瓦”》、《他们不是生来勇敢 他们是森林草原的守卫者》、《森林草原防灭火处处在》、《我是森林防灭火宣传员》、《防火要听劝 防患未然做到位》、《进入林区要注意什么》等21条短视频，图文信息116条。其中《奔腾的康巴汉子 请别在草原上点燃你的“得瓦”》浏览量达10.7万、转载4729、点

赞 2297。

8、生态环保宣传：相关短视频推出《爱护环境 人人有责》、《垃圾自有它的去处》、《植树造林 炉霍在行动》、《益娘村垃圾现场》等短视频 16 期，图文信息 28 条。其中《垃圾自有它的去处》浏览量达 6 万，转赞 102、点赞 382。

9、安全生产：相关短视频推出《消除安全隐患 扩建生命通道》、《安全生产 刻不容缓》、《食品安全大检查》等短视频 13 期，图文信息 21 条。其中《消除安全隐患 扩建生命通道》浏览量达 5 万、转载 2594、点赞 1309。

10、社会治理：在微信公众号霍尔之声、APP 云上炉霍推出《8 头牛丢失 民警徒步四小时追回》、《炉霍县妇联召开市州域社会治理现代化工作推进会》、《紧急预警！关于冒充领导诈骗案件多发的紧急预警》、《炉霍开展几部退捕工作宣传活动》等市州域社会治理图文信息 52 条。其中《8 头牛丢失 民警徒步四小时追回》浏览量达 1015 人次。

### （3）行政效能分析

1. 加强对省市县财政预算资金管理方面制度的学习培训，不断提高各职能部门的业务工作能力。及时组织部门负责人学习炉霍县财政局出台的培训费、会议费、差旅费等相关制度的学习。

2. 严格制度执行，特别是“三公”经费的预算控制。加强对公务接待费的管理，严格招待费用审核审批程序，“三公”

经费较好地控制在预算范围之内。

3. 效能建设做到"三个结合", 与争创满意单位工作相结合, 机关作风建设有明显进步; 与开展学习型机关相结合, 干部职工整体素质有明显提高; 与强化内部管理相结合, 机关整体建设明显进。

#### 四、存在的主要问题

1. 经费预算编制方面不完善, 预算编制不够准确, 预算管理的指导性和管理性作用不强, 预算金额和决算金额出现调整, 存在偏差。

2. 存在年末结转和结余, 监控机制、监控措施和手段需要进一步健全。

3. 绩效目标不够清晰、明确, 核查 2021 年部门整体支出绩效目标申报表, 部分指标不能通过量化指标予以体现, 指标设置不全面, 例如数量指标值为 218.69 万元、20.41 万元、10 万元, 成本指标值未设置。

4. 未将内设部门绩效自评纳入考核体系, 未建立对内设机构预算与绩效挂钩机制。

5. 资产管理方面存在的问题, 一是资产管理制度不够完善, 单位有固定资产管理制度, 缺少流动资产管理制度。二资产安全运行情况欠规范。

#### 五、相关措施建议

1. 细化预算编制工作, 认真做好预算的编制。进一步加强

机关各科室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，公用经费根据单位的年度工作重点和项目专项工作规划，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制；编制范围尽可能的全面，不漏项；进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

2. 健全监控机制、监控措施和手段，在预算调整过程中完善年末结转和结余。

3. 加大相关培训，完善并优化细化绩效目标，设置合理指标和指标值，建议数量指标值的 218.69 万元、20.41 万元、10 万元设置为成本指标值更合适，数量指标建议设置为制作短视频数量为多少条等，提升自评报告和自评表质量。

4. 建议将内设部门绩效自评纳入考核体系，对绩效信息适时进行跟踪监控，提高绩效积极性。

5. 健全资产管理制度，加强资产的使用管理和日常维护，严格执行各制度要求，积极完善会计基础工作，加大对相关业务人员的培训，提高业务处理能力，保证会计资料及基础数据的完整、准确。

甘孜州天启财务有限责任公司

主评人（签字/签章）：

2022 年 08 月 20 日