



附件 2:

部门整体支出绩效评价指标体系评分表

一级 指标	二级 指标	三级指标		评分标准	得分
		指标名称	指标解释说明		
		职责明确 (1分)	部门的职责设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责和年度承担的重点工作,用以反映和评价部门工作的目的性与计划性。	符合(1分); 不符合(0分)。	1
		活动合规 性(1分)	部门的活动和评价目标是否在职责范围之内并符合部门中长期规划,用以反映和评价部门履职、年度工作任务的相符性。 评价要点: 1. 部门活动的设定在部门所确定的职责范围之内; 2. 部门活动符合市委、市政府的发展规划及本部门的年度工作安排与发展规划。	全部符合(1分); 其中一项不符合(0分)。	1
	目标 设定 (5 分)	活动合理 性(1分)	部门所设立的活动是否明确合理、活动的关键性指标设置的合理性。 评价要点: 1. 活动目标的设定是可量化的,可通过清晰、可衡量的关键指标予以体现; 2. 在活动目标设定时,将关键指标明细分解为具体的达成目标与工作任务。	全部符合(1分); 其中一项不符合(0分)。	1
投入 (15 分)					

		<p>目标覆盖率 (1分)</p>	<p>申报绩效目标项目资金总额与部门项目预算资金总额的覆盖率=实际申报绩效目标项目资金总额/部门项目预算资金总额×100%</p>	<p>达到目标值得1分，未达到目标值得0分。得分=覆盖率/目标值×1，超过目标值不加分。</p>	1
		<p>目标管理创新 (1分)</p>	<p>申报绩效目标和申报项目绩效目标的数量超过规定要求。用目标创新=部门绩效目标数量-按财政部门要求填报数量</p>	<p>每超过1项得0.1分，满分1分。</p>	0
<p>预算配置 (10分)</p>		<p>财政供养人员控制率 (3分)</p>	<p>部门年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和评价部门对人员控制程度。 $\text{人员控制率} = (\text{在职人员数} / \text{编制数}) \times 100\%$ 部门在职人员数：部门实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准，由编制部门和人事部门批复同意的临聘人员编制数除外。 编制数：机构编制部门核定批复的部门人员编制数。</p>	<p>目标值≤100%；达到目标值得3分，每超出1人扣0.1分，扣完为止。</p>	3
<p>投入 (15分)</p>		<p>“三公”变动率 (4分)</p>	<p>部门年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数之比，用以反映和考核部门对控制重点行政成本变动程度。 $\text{变动率} = (\text{本年度“三公经费”总额} - \text{上年度“三公经费”总额}) / \text{上年度“三公经费”总额} \times 100\%$ “三公”经费：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费。</p>	<p>目标值≤0；达到目标值得4分，未达到目标值得0分。扣分=“三公经费”变动率×4×10，变动率达10%以上的扣4分。</p>	4

分)	过程 (55分)	预算执行 (27分)	重点支出 安排率 (3分)	<p>部门支出完成/项目支出完成/重点支出/年度预算安排率= (重点支出/部门支出) × 100%。</p> <p>部门支出完成/项目支出完成/重点支出/年度预算安排率= (重点支出/部门支出) × 100%。</p> <p>部门支出完成/项目支出完成/重点支出/年度预算安排率= (重点支出/部门支出) × 100%。</p>	0.45		
			预算完成 率 (3分)	<p>通过部门预算完成数与预算数的比较，反映和评价部门预算的完成程度。</p> <p>预算完成率= (预算完成数/预算数) × 100%。</p>		<p>目标值≥100%；</p> <p>达到目标值的得3分；</p> <p>100%>结果≥90%，得3分；</p> <p>90%>结果≥80%，得1分；</p> <p>结果<80%得0分。</p>	3
			预算调整 率 (3分)	<p>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。</p> <p>预算调整率= (预算调整数/预算数) × 100%。</p>		<p>目标值为10%；达到目标值得3分，未达到目标值的每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。</p>	0
			支付进度 率 (6分)	<p>部门本年度预算（调整）数的比率，用以反映和评价部门预算的支付进度。</p> <p>支付进度= (上年结余结转+本年预算支出) / (上年结余结转+本年预算支出) × 100%</p>		<p>半年进度：结果≥50%，得2分；结果<50%>结果≥40%，得1分；结果<40%，得0分。</p> <p>全年进度：结果≥100%，得4分；100%>结果≥95%，得3分；95%>结果≥90%，得2分；90%>结果≥85%，得2分；结果<85%，得0分。</p>	5
			结转结余 率 (3分)	<p>通过对部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。</p> <p>结转结余率= (结转结余/支出预算数) × 100%。</p>		<p>目标值为0；达到目标值得3分，未达到目标值的每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。</p>	3

	<p>部门年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的努力程度。用以下公式计算： $\text{变动率} = \frac{\text{本年度结转结余资金总额} - \text{上年度结转结余资金总额}}{\text{上年度结转结余资金总额}} \times 100\%$ </p>	<p>目标值为 $\leq 0\%$；达到目标值得3分，未达到目标值的采用比率扣2分： $\text{得分} = \text{结转结余变动率} \times 2 \times 10$ </p>	3
<p>结转率(3分)</p>	<p>通过对部门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，反映和评价部门对机构运转成本的实际控制程度。 $\text{控制率} = \frac{\text{实际支出公用经费总额}}{\text{预算安排公用经费总额}} \times 100\%$ </p>	<p>目标值为 $\leq 100\%$；达到目标值得3分，未达到目标值的每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。</p>	3
<p>“三公”控制率(3分)</p>	<p>（单位）本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数之比。 $\text{控制率} = \frac{\text{“三公经费”实际支出}}{\text{“三公经费”预算安排数}} \times 100\%$ </p>	<p>目标值为 $\leq 100\%$；达到目标值得3分，未达到目标值的每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。</p>	3
<p>政府执行率(3分)</p>	<p>通过对部门本年度实际采购预算项目个数与政府采购预算项目个数的比较，反映和评价部门采购预算执行情况。 $\text{执行率} = \frac{\text{实际采购预算项目个数}}{\text{政府采购预算项目个数}} \times 100\%$ </p>	<p>目标值为100%；以3分为上限，采用完成率法计分：得分=政府采购执行率\times3。</p>	3
<p>预算管理(18分)</p>	<p>加强预算管理，规范财务行为而形成的管理制度是否健全或评价是否合理；制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、采购管理制度等是否合法、完整；1. 会审是否得到有效执行；2. 制度是否完善；3. 管理是否规范。</p>	<p>全部符合(2分)；符合其中两项(1分)；符合其中一项及以下(0分)。</p>	2
<p>过程(55分)</p>			

	<p>资金使用规范性 (9分)</p>	<p>是否符合资金使用规范性规定以及有关部门资金管理制度的规定。</p> <p>1. 符合资金使用规范性规定；</p> <p>2. 符合资金使用规范性规定；</p> <p>3. 符合资金使用规范性规定；</p> <p>4. 符合资金使用规范性规定；</p> <p>5. 符合资金使用规范性规定；</p> <p>7. 符合资金使用规范性规定；</p>	<p>9</p>
	<p>预算信息公开性 (3分)</p>	<p>是否按照有关规定公开预算信息。</p> <p>1. 按照有关规定公开预算信息；</p> <p>2. 按照有关规定公开预算信息；</p> <p>3. 按照有关规定公开预算信息。</p>	<p>3</p>
	<p>基础信息完善性 (4分)</p>	<p>是否完善，用以反映和评价基础信息对预算管理制度的影响。</p> <p>1. 基础信息完善；</p> <p>2. 基础信息完善；</p> <p>3. 基础信息完善；</p> <p>4. 基础信息完善。</p>	<p>4</p>

产出 (15分)			结果<85%得0分。	
	项目质量 达标率(4分)	部门已完成项目中质量达标项目个数占已完成项目个数的比率,用以反映和评价部门履职质量目标的实现程度。 项目质量达标率=(已完成项目中质量达标项目个数/已完成项目个数)×100%。 项目质量达标是指项目决算验收合格。	目标值100%;以4分为上限,采用完成率法计分:得分=项目质量达标率×4,≤95%的扣4分。	4
	重点工作 办结率(4分)	部门年度重点工作实际完成数与交办或下达数的比率,用以反映部门对重点工作的办理落实程度。 重点工作办结率=(重点工作实际完成数/交办或下达数)×100%。 重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。	目标值100%;以4分为上限,采用完成率法计分:得分=重点工作办结率×4,≤90%的扣4分。	4
	部门绩效 自评项目 占比率(3分)	部门自评项目在所有项目中所占的份额,反映和评价部门对项目的重视程度。 项目自评率=(自评项目资金量/项目支出资金量)×100%。 部门支出项目绩效自评范围:本年度列入本级财政预算安排的项目。	达到目标值得3分,未达到目标值采用完成率法计分:得分=占比率/目标值×3,超过目标值不加分。	3
	监督 发现问题 (2分)	部门存在违规问题的资金数量占部门预算支出资金总额的比重,用以反映和考核部门预算资金管理使用的合法、合规情况。 违规率=存在违规问题的资金额/部门预算支出资金总额×100%	目标值0,达到目标值得2分,未达到目标值的每增加0.1个百分点扣0.1分	2

<p>效果 (15分)</p>	<p>工作成效 (5分)</p>	<p>部门绩效管理考核评价 (5分)</p>	<p>财政部门开展预算绩效管理工作的评价结果，用以反映部门对预算绩效管理工作的重视程度和取得的成效。包括： 1. 财政部门对部门绩效管理、绩效自评和评价结果应用等情况，按百分制。 2. 以部门为单位进行综合计算，得出各部门绩效管理工作的评价结果。</p>	<p>综合得分=(部门绩效管理评价结果/100)*5分</p>	<p>5</p>
<p>效果应用 (2分)</p>	<p>应用率(2分)</p>	<p>部门应用绩效评价结果的项目数量/部门实施绩效评价项目数量×100%。</p>	<p>部门应用绩效评价结果的项目数量/部门实施绩效评价项目数量×100%。 用以反映和考核部门绩效评价结果利用水平和程度。 应用率=应用绩效评价结果的项目数量/部门实施绩效评价项目数量×100%。</p>	<p>目标值为100%；以2分为上限，采用完成率法计分：得分=应用率×2，超出目标值不加分。</p>	<p>2</p>
<p>效果应用创新 (1分)</p>	<p>结果应用创新(1分)</p>	<p>部门将绩效评价结果主动对外公开、预算绩效管理工作的开展情况向同级政府、人大等部门报告，用以反映和考核部门在结果应用方面的创新情况。</p>	<p>评价要点： 1. 部门是否按要求对社会公开绩效评价结果。 2. 部门是否将预算绩效管理工作的开展情况向同级政府、人大等部门报告。</p>	<p>全部符合(1分)；符合其中两项(0.5分)；符合其中一项及以下(0分)。</p>	<p>1</p>

	社会效益 (5分)	社会公众 满意度(5分)	通过问卷调查了解社会公众对部门履职效果、解决民众关心的热点问题、厉行节约等方面的满意程度，反映和评价部门支出所带来的社会效益。	按照满意度调查的优良、合格、不合格、优秀、良好、合格、不合格、优秀、良好、合格(1分)；不合格(0分)。	5
小计	100				91.45
评价结果			<input type="checkbox"/> 优秀 90分 ≤ 得分 ≤ 100分； <input type="checkbox"/> 良好 80分 ≤ 得分 ≤ 89分； <input type="checkbox"/> 中等 60分 ≤ 得分 ≤ 79分； <input type="checkbox"/> 较差 0分 ≤ 得分 ≤ 59分		优秀