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 | 四级指标 | 评分标准 | 评分依据及简要说明 | 得分 |
| 履职效 能(35 分 ) | 工作目标 (5分) | 目标设定 (4分) | 目标依据充分性(2分) | ①是否依据法律法规、社会经济发展的 总体规划设定;②是否符合部门"三定 "方案确定的部门工作职责;③是否符 合部门制定的中长期规划及年度工作计 划;④是否具有科学性和前瞻性。每项 达到目标值得0.5分。 | 已完成 | 2 |
| 工作目标合理性 (2分) | ①是否符合客观实际是否可实现、可完 成;②是否将部门整体的工作目标细化 分解,使其为可衡量、可比较。每项达 到目标值得1分。 | 已完成 |  2 |
| 目标管理 (1分) | 目标管理有效性(1分) | ①是否有对目标进行责任分解的相关工 作机制;②目标管理工作机制是否科学 、合理,是否能有效保障目标执行和落 地。每项达到目标值得0.5分。 | 已完成 | 1 |
| 整体工作 (15分) | 整体工作完成(15分 ) | 总体工作完成率(15分) | 总体工作完成率=单位年度工作要点已完 成的数量/单位年度工作要点工作总数 量;得分=指标实际完成值×15. | 已完成 | 15 |
| 重点工作 (15分) | 村集体经济发展 | 村集体经济发展 | 村集体经济发展有提升 | 已完成 | 7.5 |
| 武当征地拆迁 | 武当征地拆迁 | 按时完成征地拆迁 | 已完成 | 7.5 |
| 管理效率（５２分） | 预算管理 (25分) | 预算编制 (6分) | 预算编制完整性 (4分) | ①收入预算编制是否足额,是否将所有 部门预算收入全部编入收入预算;②支 出预算编制是否科学,是否是按人员经 费按标准、日常公用经费按定额、专项 经费按项目分别编制。③是否所有财政 性资金及其配套资金采购货物、工程和 服务支出编制了政府采购预算。④三公 经费预算编制只减不增。每项达到目标 估担1L | 已完成 | 4 |
| 预算科目设置合理 性(2分) | ①功能科目编制是否科学合理,编制到 “项";②经济科目的编制是否科学合 理,编排至"款".每项达到目标值得] 分 。 | 已完成 | 2 |
| 预算执行 (16分) | 预算执行率(12 分 ) | 预算执行率=(预算执行数/预算数)× 100%.得分=指标实际完成值×12.其 中,预算执行数指部门本年度实际执行 的预算数;预算数指财政部门批复的本 年度部门的预算数。 | 已完成 | 12 |
| 预算调整率(2分 ) | 预算调整率=(预算调整数/预算数)× 100%.得分=指标实际完成值×2.预算 调整数:部门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).比率等于0,得满分;比率在 0%-10%之间的,得1.5分;比率在10%- 20%之间的,得1分;比率在20%-30%之间 | 已完成 | 2 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指 标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 评分标准 | 评分依据及简要说明 | 得分 |
| 管理效 率(52 分 ) |  |  | 结转结余变动率(2分) | 结转结余变动率=[(本年度累计结转结 余资金总额-上年度累计结转结余资金总 额)/上年度累计结转结余资金总额]× 100%;比率小于等于0,得2分;比率大 | 已完成 | 2 |
| 部门决算 (1分) | 部门决算编报质量 (1分) | ①是否按照相关编审要求报送;②部门 决算编报的单位范围和资金范围是否符 合相关要求。每项达到目标值得0.5分。 | 已完成 | 1 |
| 预算改革 (2分) | 三年滚动财政规划(1分) | 按文件规定编制了本部门(单位)中期 财政规划得1分。 | 已完成 | 1 |
| 政府部门财务报告(1分) | 按文件规定编制了政府部门财务报告得1 分 。 | 已完成 | 1 |
| 收支管理5分) | 收入管理 (2分) | 收入管理规范性(2分) | 财政拨款收入、事业收入、上级补助收 入、下属单位上缴收入、经营收入及其 他收入管理是否符合财务规定。达到目 标值得2分。 | 已完成 | 2 |
| 支出管理 (3分) | 支出管理规范性 (2分) | 基本支出和项目支出是否符合财务规定 及相关制度办法的有关规定。达到目标 值得2分。 | 已完成 | 2 |
| 重点支出结构合理 性(1分) | 重点项目支出是否合理(重点支出保障 率=(重点项目支出/项目总支出)× 100%);得分=指标实际完成值×1. | 已完成 | 1 |
| 管理效率(52分 ) | 财务管理 (6分) | 制度完备 (1.5分) | 财务管理制度的完 备性(1.5分) | ①资金的拨付和使用是否有比较完整的 审批程序和手续;②财务核算符合财经 法规和财务管理制度及专项资金管理有 关规定;③部门基础数据信息和会计信 息资料的真实性、完整性、准确性,能 否对预算管理工作起到很好的支撑作用 .每项达到目标值得0.5分。 | 已完成 | 1.5 |
| 采购管理 (2分) | 政府采购执行率 (2分) | 政府采购执行率=(实际政府采购金额/ 政府采购预算数)×100%;得分=指标实 际完成值×2。 | 已完成 | 2 |
| 内部控制 (2.5分) | 内控制度有效性(2.5分) | ①预算业务控制:单位是否建立健全预 算编制、审批、执行、决算与评价等预 算内部管理制度;②收支业务控制:单 位是否建立健全收入、支出内部管理制 度;③政府采购业务控制:单位是否建 立健全政府采购预算与计划管理、政府 采购活动管理、验收管理等政府采购内 部管理制度;④资产控制:单位是否建 立健全资产内部管理制度;上述每项达 到目标值得0.5分。⑤上述内部控制管理 制度是否执行到位有效。达到目标值得 0.5分. | 已完成 |  2.5 |
| 资产管理 (4分) | 规范管理 (2分) | 资产管理规范性(2分) | ①资产保存是否完整,是否定期对固定 资产进行清查,是否有因管理不当发生 严重资产损失和丢失的情况;②是否存 在超标准配置资产:③资产使用是否规 范,是否存在未经批准擅自出租、出借 资产行为;④资产处置是否规范,是否 存在不按要求进行报批或资产不公开处 置行为。达到目标值得0.5分， | 已完成 | 2 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指 标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 评分标准 | 评分依据及简要说明 | 得分 |
|  |  | 有效使用(2分) | 部门固定资产利用 率(2分) | 部门固定资产利用率=(部门实际在用固 定资产总额/部门所有固定资产总额)× 100%;得分=指标实际完成值×2. | 已完成 | 2 |
| 成本控制 (12分) | 机构运转成本调控 (12分) | 一般性支出变动率(5分) | 般性支出变动率=[(本年度一般性支 出-上年度一般性支出)/本年度一般性 支出]×100%;比率小于等于0,得5分; 比率大于0,得0分。 | 已完成 | 5 |
| 人均公用经费变动 率(3分) | 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3分;比率大于0,得0分。 | 已完成 | 3 |
| "三公经费"变动率(4分) | "三公经费"变动率=[(本年度"三公 经费"总额-上年度"三公经费"总额) /上年度"三公经费"总额]×100%;比 率小于等于0,得4分;比率大于0,得0 分 。 | 已完成 | 4 |
| 服务满意(8分 ) | 服务对象 满意 | 满意度指标 | 群众满意度 | 提升群众获得感和幸福感、满意度提升 ,达到98%以上得4分 | 已完成 | 4 |
| 利益相关 方满意 | 利益相关 方满意 | 相关方满意度 | 提升政府公信力。 | 已完成 | ４ |
| 可持续性(5分 ) | 可持续性 | 可持续性 | 可持续性影响 | 深入推进农业农村改革，增强乡村振兴内生动力。 | 已完成 | 5 |
| 减分项 | 监督检查、 审 计 、绩效评价中发现的问题 | 监督检查 审 计 、 绩效评价 中发现的问题 | 在市级以上组织的 监督检查、审计、 绩效评价中发现部 门资金管理方面存 在问题或项目绩效 目标未达成的,一 个问题扣1分,不重复扣分。 | 无 | 无 | 0 |
| 总分 | 100 |
| 注:重点工作、服务满意、可持续性这三项单位根据年初目标实际情况设定指标和评分标准。 |