

# 部门整体支出管理绩效自评表

主管部门

中国共产党平果市纪律检查委员会

组织方式:

主管部门

财政部门

评价机构:

中介机构

专家组

单位评价组

评价单位（盖章）：中国共产党平果市纪律检查委员会



2022年5月10日



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价要点	目标值或目标来源	评扣分细则	得分
预算绩效管理 (10分)	整体绩效目标合理明确性 (5分)	项目绩效目标合规性 (5分)	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，用以反映整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	1. 是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划。	是	达到目标值得1分，否则不得分。	1
				2. 是否符合部门“三定”方案确定的职责。	是	达到目标值得1分，否则不得分。	1
				3. 是否符合部门制定的中长期实施规划。	是	达到目标值得1分，否则不得分。	1
				4. 是否将部门整体绩效目标细化分解为具体的工作任务。	是	达到目标值得1分，否则不得分。	1
				5. 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。	是	达到目标值得1分，否则不得分。	1
				1. 项目绩效目标指标内容、指标值是否填写完整。	是	所有绩效试点项目均达到目标值得2分。有一项试点项目未达到目标值扣0.2分，最高扣2分。	2
				2. 项目绩效目标指向是否明确。 指向明确：是指项目绩效目标符合国民经济和社会发展规划、部门职能及事业发展规划，并与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关。	是	所有绩效试点项目均达到目标值得1分。有一项试点项目未达到目标值扣0.2分，最高扣1分。	1
				3. 项目绩效目标是否具体细化。 具体细化：是指项目绩效目标应进行细化，尽量定量表述，不能量化表述的可采取定性的分级分档形式表述。	是	所有绩效试点项目均达到目标值得1分。有一项试点项目未达到目标值扣0.2分，最高扣1分。	1
				4. 项目绩效目标设置是否合理可行。 合理可行：是指项目绩效目标经过调查研究和科学论证，符合客观实际。	是	所有绩效试点项目均达到目标值得1分。有一项试点项目未达到目标值扣0.2分，最高扣1分。	1
				预算调整率 (2分)	部门（单位）本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映预算调整的程度。	预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。 预算调整数：部门（单位）本年度内涉及预算的增加、追减或结构调整的资金总和（1. 不含中央转移支付；2. 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）。	≤10%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价要点	目标值或目标来源	评扣分细则	得分
预算执行(26分)	预算执行(21分)	支出进度 (6分)	部门(单位)支出进度是否达到既定进度要求,用以反映预算执行的及时性、均衡性和完成程度。	(1) 6月支出进度。	≥40%	支出进度在40%-50%之间(含40%)的得1.5分,支出进度≥50%的,得2分;未达到目标值的不得分。	2
				(2) 9月支出进度。	≥65%	支出进度在65%-75%之间(含65%)的得1.5分,支出进度≥75%的,得2分;未达到目标值的不得分。	2
				(3) 12月支出进度。	≥90%	支出进度在90-100%之间(含90%)的得1.5分,支出进度达到100%的,得2分;未达到目标值的不得分。	2
		部门预算决算 差异率 (4分)	部门(单位)年初预算编制的科学性和合理性,用以反映预算在年度执行中的约束力。	1. 部门预算收入差异率=(部门决算收入数-部门预算收入数)/部门预算收入数×100%	-20%--20%	达到目标值得2分,未达到目标值的每偏离目标值0.1个百分点扣0.1分,扣完为止。	2
				2. 部门预算支出差异率=(部门决算支出数-部门预算支出数)/部门预算支出数×100%	-20%--20%	达到目标值得2分,未达到目标值的每偏离目标值0.1个百分点扣0.1分,扣完为止。	2
		一般性支出 压缩率 (2分)	部门(单位)本年度预算安排一般性支出与上年度预算安排一般性支出变动比率,用以反映压缩一般性支出的努力程度。	一般性支出压缩率=(上年度预算安排的一般性支出-本年度预算安排的一般性支出)/上年度预算安排的一般性支出×100%。	≥0	达到目标值得2分,否则不得分。	2
				一般性支出重点是指办公楼和业务用房建设及修缮支出、会议费、办公设备购置费、差旅费、车辆购置及运行经费、公务接待费、因公出国(境)经费等。			
		结转结余 变动率 (2分)	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,用以反映对控制结转结余资金的努力程度。	结转结余变动率=(本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额)/上年度累计结转结余资金总额×100%。	≤0	达到目标值得2分,未达到目标值的采用比率扣分法:扣分值=结转结余变动率×2×10,变动率达10%以上的扣2分。	2
				本年度累计结转结余资金总额:因本年12月份不可预见追加事项造成的结转结余资金增加除外。			
		公用经费 控制率 (2分)	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,用以反映对机构运转成本的实际控制程度。	公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%	≤100%	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,扣完为止。	2
预算安排公用经费总额包括:公共财政预算拨款、政府性基金拨款、纳入财政专户管理的收入安排的资金、未纳入财政专户管理的收入安排的公用经费。							

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价要点	目标值或目标来源	评扣分细则	得分
		集中支付业务对账 (1分)	部门(单位)本年度按规定开展国库集中支付业务对账并按时反馈信息。	每年开展预算单位国库集中支付业务对账工作两次,按时开展对账并反馈对账回执单。(一次为11月份对账,一次为次年1月对账)	3	达到目标值得1分,未达到目标值的每减少1次扣0.5分,扣完为止。	1
		政府采购执行率 (1分)	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,用以反映政府采购预算执行情况。	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%; 政府采购预算:采购机关根据事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。	100%	以1分为上限,采用完成比率法计分:得分=政府采购执行率×1,超出目标值不加分。	1
资产管理 (5分)	管理制度健全性 (2分)	部门(单位)为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映资产管理制度的完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	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,用以反映资产安全运行情况。	1. 是否制定资产使用、处置等相关制度;	是	达到目标值得1分,否则不得分。	1
				2. 资产管理制度是否完善、完整;	是	达到目标值得0.5分,否则不得分。	0.5
				3. 相关资产管理制度是否得到有效执行。	是	达到目标值得0.5分,否则不得分。	0.5
				1. 是否建立资产台账,资产报表数据与决算数据是否相符,资产购置、处置是否及时登记入账,是否对资产进行条码管理,每一会计年度是否对资产进行清点盘查;	是	总分0.5分,每小点0.1分。每一小点达到目标值得0.1分,否则不得分。	0.5
				2. 新增资产预算是否按规定填报资产预算表;	是	达到目标值得0.5分,否则不得分。	0.5
				3. 资产对外使用(出租等)、资产处置事项是否按规定报批;	是	达到目标值得0.5分,否则不得分。	0.5
				4. 按规定实行收支两条线管理的资产收益是否按及时足额上缴财政;	是	达到目标值得1分,否则不得分。	1
				5. 公务用车定编审批手续是否按照规定办理。	是	达到目标值得0.5分,否则不得分。	0.5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价要点	目标值或目标来源	评扣分细则	得分		
预决算管理 (22分)	管理情况(7分)	管理制度健全性 (1.5分)	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。	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、会计核算制度等管理制度;	是	达到目标值得0.5分,否则不得分。	0.5		
				2.相关管理制度是否合法、合规、完整;	是	达到目标值得0.5分,否则不得分。	0.5		
				3.相关管理制度是否得到有效执行。	是	达到目标值得0.5分,否则不得分。	0.5		
		资金使用合规性 (2.5分)	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,用以反映预算资金的规范运行情况。	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;	是	达到目标值得0.5分,否则不得分。	0.5		
					2.资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;	是	达到目标值得0.5分,否则不得分。	0.5	
						3.项目的重大开支是否经过评估论证;	是	达到目标值得0.5分,否则不得分。	0.5
						4.是否符合部门预算批复的用途;	是	达到目标值得0.5分,否则不得分。	0.5
						5.是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	否	达到目标值得0.5分,否则不得分。	0.5
		预决算信息公开性 (1.5分)	部门(单位)是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映预决算管理的公开透明情况。	1.是否按规定内容公开预决算信息;	是	达到目标值得1分,否则不得分。	1		
					2.是否按规定时限公开预决算信息。 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	是	达到目标值得0.5分,否则不得分。	0.5	
		基础信息完善性 (1.5分)	部门(单位)基础信息是否完善,用以反映基础信息处管理工作的支撑情况。	1.基础数据信息和会计信息资料是否真实;	是	达到目标值得0.5分,否则不得分。	0.5		
					2.基础数据信息和会计信息资料是否完整;	是	达到目标值得0.5分,否则不得分。	0.5	
3.基础数据信息和会计信息资料是否准确。	是				达到目标值得0.5分,否则不得分。	0.5			

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价要点	目标值或目标来源	评扣分细则	得分		
履行职责(15分)	实际完成率	部门(单位)履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率,用以反映履职工作任务的实现程度。	部门(单位)在规定时间内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率,用以反映部门履职时效目标的实现程度。	实际完成率=(实际完成工作数/计划工作数)×100%。 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。	100%	由部门(单位)根据所填报的整体目标情况具体制定。	5		
				完成及时率	部门(单位)在规定时间内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率,用以反映部门履职时效目标的实现程度。	完成及时率=(按时完成实际工作数/计划工作数)×100%。 按时完成实际工作数:部门(单位)按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。	100%	由部门(单位)根据所填报的整体目标情况具体制定。	5
				质量达标率	达到质量标准(绩效标准值)的实际工作数与计划工作数的比率,用以反映部门履职质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标实际工作数/计划工作数)×100%。 质量达标实际工作数:一定时期(年度或规划期)内部门(单位)实际完成工作数中达到部门绩效目标要求(绩效标准值)的工作任务数量。	100%	由部门(单位)根据所填报的整体目标情况具体制定。	5
				评价覆盖率(2分)	部门(单位)实施绩效评价项目数量占部门申报绩效项目数量的比重,用以反映实施绩效评价项目资金覆盖情况	评价覆盖率=实施绩效评价项目数量/申报绩效目标项目数量×100%	100%	以2分为上限,采用完成比率法计分:得分=评价覆盖率×2,超出目标值不加分。	2
				绩效评价(5分)	评价推进新(3分)	部门(单位)自主组织开展绩效评价项目数量以及对下级预算单位开展整体绩效评价的考核,用以反映拓展评价模式、扩大评价范围等创新情况。	1. 部门(单位)是否对下级预算单位开展整体绩效评价的考核。 2. 项目评价推进创新=部门(单位)开展绩效评价项目数量-按财政部门要求开展绩效评价项目数量	是 >0	达到目标值得1分,否则不得分。 每超过1项得0.2分,满分2分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价要点	目标值或目标来源	评扣分细则	得分
绩效评价管理(22分)	履职效益(12分)	经济效益	部门(单位)履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。	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,可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况进行选择的方式进行设置,并将其细化为相应的个性化指标。对于效益类指标可以从受益对象瞄准度、受益度和受益深度上进行设计分析。	由部门(单位)根据部门整体目标具体制定	由部门(单位)根据所填报的整体目标情况具体制定。	3
		社会效益	部门(单位)履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。		由部门(单位)根据部门整体目标具体制定	由部门(单位)根据所填报的整体目标情况具体制定。	3
		生态效益	部门(单位)履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。		由部门(单位)根据部门整体目标具体制定	由部门(单位)根据所填报的整体目标情况具体制定。	3
		社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象对部门履职效果满意程度。		由部门(单位)根据部门整体目标具体制定	由部门(单位)根据所填报的整体目标情况具体制定。	3
		评价结果应用(5分)	应用率(5分)		部门(单位)应用绩效评价结果的项目数占绩效评价项目总数的比重,用以反映绩效评价结果的利用水平 and 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%。 应用绩效评价结果包括向财政部门报告绩效评价结果、向被评价单位反馈绩效评价结果、内部公开绩效评价结果和落实整改措施等方面,其中,落实整改措施包括调整预算结构、改革预算管理、整改发现问题、健全制度和实施绩效问责。	100%
监督管理(4分)	监督发现问题(4分)	违规率(4分)	部门(单位)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%	0	达到目标值得4分,未达到目标值每增加0.1个百分点扣0.1分,扣完为止。	4
100	100	100				合计	100

## 二、部门整体支出绩效评价报告



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价要点	目标值或目标来源	评扣分细则	得分
详见报告							