

2024年市级部门整体支出绩效评价指标体系表

绩效指标			指标分值	指标解释	计分标准	依据资料	评价过程 (只写扣分 项的原因)	自评 得分
一级 指标	二级指标	三级 指标						
部门预 算管理 (70分)	预算编制 (25分)	目标制定	10	评价部门绩效目标是否要素完整、细化量化并集体决策。	1. 绩效目标编制要素完整的, 得4分, 否则酌情扣分。 2. 绩效指标细化量化的, 得4分, 否则酌情扣分。 3. 评价部门绩效目标纳入部门党组(委)会(办公会)集体决策范围的得2分, 否则不得分。	要素完整指目标的完成指标及效益指标、满意度指标是否填写完整, 根据编制绩效目标时市财政局的要求。指标细化量化指该定量表达的是否定量表达, 定性表达是否明确具体。党组(委)会(办公会)会议记录、纪要。		10
		目标完成	15	评价部门绩效目标实际实现程度与预期目标的偏离度。	以项目完成数量指标为核心, 评价项目实际完成情况是否达到预期绩效目标, 指标得分=达到预期绩效目标的部门预算项目个数/纳入绩效目标管理的部门预算项目个数*15。	项目绩效目标申报表(数量指标)。		15
	预算执行 (25分)	支出控制	10	部门公用经费及项目支出相关科目控制情况。	计算部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费、维修(护)费、培训费、会议费”8个科目年初预算数与决算数偏差程度。 预决算偏差程度在10%以内的, 得10分。偏差度在10%-20%之间的, 得5分, 偏差度超过20%的, 不得分。	决算数: 决算报表Z08_1、Z08_2、Z10_1、Z10_2、Z12相关科目合计数 年初预算数: 一体化系统—综合报表查询2023年—预算编制报表—部门预算批复(表12支出经济分类表) 偏差程度=(决算数-预算数)的绝对值/决算数*100%。		10
		及时处置	5	评价部门开展绩效运行监控后, 将绩效监控结果应用到预算调整的情况。	1. 当部门绩效监控调整取消额和结余注销额均不为零时, 指标得分=部门项目支出绩效监控调整取消额÷(部门绩效监控调整取消额+预算结余注销额)*5 2. 当部门绩效监控调整取消额为零, 结余注销额不为零时, 指标得分=(1-5*结余注销额/年度预算总额)*5, 结余注销额超过部门年度预算总额10%的, 指标不得分。 3. 当部门绩效监控调整取消额与结余注销额均为零时, 得满分。	决算报表(Z01全年预算数、CS01_1) 年度预算总额: Z01全年预算数总计数。 绩效监控调整取消额: 调整前年初结转和结余-调整后年初结转和结余=0, 则没有取消额。 预算结余注销额: 决算报表CS01_1归集上缴和缴回资金栏为0, 表示当年没有注销, 如果有数就是注销额。		5
		执行进度	10	评价部门在6、9、11月的预算执行情况。	部门预算执行进度在6、9、11月应达到序时进度的80%、90%、90%, 即实际支出进度分别达到40%、67.5%、82.5%。 6、9、11月部门预算执行进度达到量化指标的分别得3、4、3分, 未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。	一体化系统—综合报表查询2022年—预算执行报表—预算执行(单位)—可执行指标执行情况表—“支付日期”填需查询的时间段, “预算单位”勾选本部门机关及所有下属单位—查询	9月达到60%, 11月达到69%	9.07
	完成结果 (20分)	预算完成	5	评价部门预算年终预算执行情况。	部门预算12月预算执行进度达到100%的, 得5分, 未达100%的, 按照实际进度量化计算得分。	同上	12月达到82%	4.1
		资金结余率	10	评价部门预算项目年终资金结余情况。	部门预算项目资金结余率小于0.1的项目个数/部门预算项目总数*10。	项目资金结余率=1-“完成数”“占预算%” 部门预算项目总数: 一体化系统中“预算数”不为0的项目数量。 一体化系统—综合报表查询2022年—预算执行报表—预算执行(单位)—可执行指标执行情况表—“支付日期”填需查询的时间段, “预算单位”勾选本部门机关及所有下属单位, “项目类别”勾选“31-部门项目”—查询	存在6个项目 资金结余率大于0.1(总项目数11)	4.55

绩效指标			指标分值	指标解释	计分标准	依据资料	评价过程 (只写扣分 项的原因)	自评 得分
一级 指标	二级指标	三级 指标						
		违规记录	5	根据审计监督、财政检查结果反映部门上一年度部门预算管理是否合规。	依据上一年度审计监督、财政检查结果，出现部门预算管理方面违纪违规问题的，每个问题扣0.5分，直至扣完。	上一年度的审计监督、财政检查报告。		5
绩效结果应用 (20分)	内部应用 (6分)	预算挂钩	6	评价部门内部绩效结果与预算挂钩情况。	将内设机构和下属单位绩效自评纳入考核体系，建立对内设机构和下属单位预算与绩效挂钩机制的，得6分，否则酌情扣分。	相关制度文件。		6
	信息公开 (4分)	自评公开	4	评价部门是否按要求将部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况向社会公开。	按要求将相关绩效信息随同决算公开的，得4分，否则不得分。	政府或部门门户网站。		4
	整改反馈 (10分)	结果整改	6	评价部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况。	针对绩效管理过程中（包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价）提出的问题，发现一处未整改的，扣2分，直至扣完。	结果整改说明、整改报告，现场检查。		6
		应用反馈	4	评价部门按要求及时向财政部门反馈结果应用情况。	部门在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告的，得满分，否则不得分。	根据财政部门要求反馈的时间限制。		4
自评质量 (10分)	自评质量 (10分)	自评准确	10	评价部门整体支出自评准确率。	部门整体支出自评得分与评价组抽查得分差异在5%以内的，不扣分；在5%-10%之间的，扣4分，在10%-20%的，扣8分，在20%以上的，扣10分。（部门在自评时，此项指标无需打分，部门自评满分为90分）			
自评总分			90					82.72

注：本表涉及部门的数据均为包括部门机关及所有下属单位的数据。

附件1

2024年市级专项预算项目支出绩效评价指标体系（城乡义务教育补助经费）

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价属性		定量评价标准					评价过程 (只写扣分的原因)	自评得分			
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式					定量评价	国家标准	行业标准	地方标准	申报标准	历史均值						
									0	0.3	0.6	0.8								1					
通用指标 (20分) 不能修改	所有项目	项目决策	程序严密	2	严密	严密	项目设立是否经过严格评估论证，管理制度是否健全完善	分级评分法	不严密	3处及以上不严密	2处不严密	1处不严密	严密	主要查看项目设立时是否经过事前评估或可行性论证，专项资金管理办法是否健全完善									2		
			规划合理	2	合理	合理	项目规划是否符合市委、市政府重大决策部署，是否与项目年度目标一致	分级评分法	不合理	3处及以上不合理	2处不合理	1处不合理	合理	主要查看项目设立依据是否充分，符合市委、市政府重大决策部署和宏观政策规划，项目年度绩效目标与中长期规划是否一致	√						√			2	
			结果符合	2	符合	符合	项目实施结果是否与规划计划一致	比率分值法	指标得分=项目实施结果符合规划的金額/项目总金额×100%*指标分值					按项目法分配的项目，以所有项目点实施完成情况与规划计划情况进行对比。按因素法分配的项目和据实据效分配的项目，将资金分配方向与规划计划支持方向进行对比	√								2		
			目标制定	2	完整	完整	是否制定完整合理的绩效目标，比如数量、质量、效益及相关要求等。	分级评分法	不完整	3处及以上不完整	2处不完整	1处不完整	完整	绩效目标完整、合理的得2分；未设置绩效目标不得分。											2
	项目实施	执行有效	3	有效	有效	项目实施是否符合相关管理制度规定	缺（错）项扣分法	发现一处扣0.5分，直至扣完					项目实施是否遵守相关法律法规；项目调整手续是否完备；项目合同、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位	√									3		
		使用合规	3	合规	合规	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定	缺（错）项扣分法	发现一处扣0.5分，直至扣完					项目资金是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法规定；资金拨付是否有完整的审批程序和手续；是否符合项目预算批复或合同规定用途；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	√										3	
	预算执行	预算执行率	3	100%	100%	反映项目资金整体预算执行情况	比率分值法	指标得分=实际拨付下达资金/预算安排资金总额×100%*指标分值（预算安排资金总额一般采用年初预算数，若存在政策变化等因素可采用调整预算数）						√											3

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价属性		定量评价标准					评价过程 (只写扣分的原因)	自评得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式					定量评价	国家标准	行业标准	地方标准	申报标准	历史均值				
									0	0.3	0.6	0.8								1			
			资金使用率	3	100%	100%	反映项目点获得资金的使用情况	分级评分法	指标得分=项目点实际使用资金/获得补助资金总额×100%*指标分值（后补助资金可不考核本指标）					如果不涉及的将此考核指标分数调整到预算执行率	√								3
产出指标 (40分)	所有项目	数量指标	受益学生占家庭困难学生比例	10	100%	100%								√								10	
		质量指标	教科书质量合格率	10	100%	100%									√								10
		成本指标	预算内成本控制	10	53万元	53万元									√								10
		时效指标	学生资助及时率	10	100%	100%									√								10
效益指标 (30分)	至少填写一栏效益	社会效益	改善办学条件，“控辍保学”义务教育阶段学生因家庭贫困失学人数为0	30	100%	100%								√								30	
满意度 (10分)	所有项目	满意度	学校和老师满意度	10	95%	大于95%								√								10	



产出指标 (40分)	所有项目	数量指标	应助实助学生占比	10	100%	100%					√			√							10	
		质量指标	安全责任事故	10	0	0						√			√							10
		成本指标	预算内成本控制	10	207.21万元	207.21万元						√			√							10
		时效指标	奖助学金按规定及时发放率	10	100%	100%						√			√							10
效益指标 (30分)	至少填写一栏效益	社会效益	综合提升学校软硬件实力,为广大学子营造良好学习环境	10	100%	100%						√			√						10	
			“控辍保学”学生因家庭贫困失学人数	20	0	0							√			√						20
满意度 (10分)	所有项目	满意度	学校和老师满意度	10	95%	大于95%						√			√						10	



















		项目实施	使用合规	3	合规	合规	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定	缺(错)项扣分法	发现一处扣0.5分,直至扣完	项目资金是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法规定;资金拨付是否有完整的审批程序和手续;是否符合项目预算批复或合同规定用途;是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	√		√							3		
		预算执行	预算执行率	3	100%		反映项目资金整体预算执行情况	比率分值法	指标得分=实际拨付下达资金/预算安排资金总额×100%*指标分值(预算安排资金总额一般采用年初预算数,若存在政策变化等因素可采用调整预算数)		√		√								3	
			资金使用率	3	100%		反映项目点获得资金的使用情况	分级评分法	指标得分=项目点实际使用资金/获得补助资金总额×100%*指标分值(后补助资金可不考核本指标)	如果不涉及的将此考核指标分数调整到预算执行率	√		√									3
产出指标 (40分)	所有项目	数量指标	发放金额	10	89万元	89万元					√		√								10	
		质量指标	专款专用	10	合规	合规					√		√									10
		成本指标	预算内控制	10	89万元	89万元					√			√								10
		时效指标	资金及时发放率	10	100%	100%					√			√								10
效益指标 (30分)	至少填写一栏效益	社会效益	切实保障聘用教师工资待遇,提高教师队伍整体素质,提升学校教学实力	30	达到预期	达到预期					√		√								30	
满意度(10分)	所有项目	满意度	学校和老师满意度	10	95%	大于95%					√		√								10	