附件1：

吉首市自然资源局

关于开展2021年度部门整体支出绩效自评工作的通知

局本级及二级单位：

为进一步规范财政资金管理，强化部门责任意识，切实提高财政资金使用效益，根据《湖南省财政厅关于印发〈湖南省预算支出绩效评价管理办法〉的通知》（湘财绩〔2020〕7号）和《吉首市本级预算部门整体支出绩效自评操作规程》（吉财绩〔2021〕23号）等文件精神，现就开展2021年度市本级财政资金绩效自评工作有关事项通知如下：

一、自评范围

2021年度市财政安排给本部门整体支出56405.59万元，其中，一般公共预算支出14681.53万元，政府性基金预算支出41724.06万元，国有资本经营预算支出0万元，社会保险基金预算支出0万元。一般公共预算支出包括基本支出5303.68万元、项目支出51101.91万元。

二、自评主要依据

（一）《中华人民共和国预算法》、国家其他相关法律、法规和规章制度；

（二）《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）、《中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）；

（三）市委、市政府制定的国民经济与社会发展规划及方针政策，关于重点工作或重大项目印发的指导意见和工作要求等文件；

（四）预算管理和绩效评价相关制度和文件；

（五）市级预算部门“三定”方案、中长期事业发展规划及年度工作计划；

（六）预算批复时确定的绩效目标及指标，预算部门年度预算执行情况，年度决算报告等相关材料；

（七）项目设立背景和目标，项目及资金管理办法、财务会计资料；

（八）人大预决算审查报告、审计报告及决定、财政稽核监督报告等；

（九）相关行业政策、行业标准及专业技术规范；

（十）其他相关资料。

三、自评主要内容

（一）市直预算部门（单位）整体支出绩效自评应对本部门（单位）一个预算年度周期内的所有市级预算支出进行评价；根据实际情况，可以延伸至上级转移支付资金。市直预算部门（单位）整体支出绩效自评数据统计截止时间为2021年12月31日。

（二）市直预算部门（单位）整体支出绩效自评的内容主要包括部门（单位）整体支出总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的要分析并说明原因，研究提出改进措施。同时，围绕部门（单位）职责、行业发展规划，以预算资金管理为主线，总结部门（单位）资产管理和业务开展情况，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门（单位）整体及核心业务实施效果。

四、自评程序和步骤

（一）单位自查。市级预算部门本级和所属二级机构，填报市级预算部门整体支出绩效评价基础数据表（附件2）、市级预算部门整体支出绩效自评表（附件3）、市级预算部门项目支出绩效自评表（附件4）、市级预算部门政府性基金预算支出绩效自评表（附件5）、市级预算部门国有资本经营预算支出绩效自评表（附件6）、市级预算部门社会保险基金预算支出绩效自评表（附件7），二级机构于7月1日前送市级预算部门。

（二）总结绩效。市级预算部门按照规定的文本格式和要求，撰写并汇总本级和所属二级机构部门整体支出绩效自评报告（参考格式见附件8），并对绩效自评报告进行修改完善。

五、有关要求

（一）统一认识，明确责任。市直预算部门（单位）是绩效自评的组织实施主体，要按照《吉首市市级预算部门整体支出绩效自评操作规程》组织绩效评价，成立以财务机构牵头、相关业务股室人员参与的绩效自评工作小组，下达绩效自评通知，主要内容包括：评价范围、评价主要依据、评价主要内容、评价工作步骤、有关要求等五个方面，并附部门整体支出绩效评价基础数据表、部门整体支出绩效自评表等相关资料。

（二）按时报送，注重质量。市直预算部门（单位）要注重评价质量，按照规定的文本格式及填报要求（相关数据表格下载详见附件2）撰写并汇总本级和所属二级机构部门整体支出绩效自评报告，于2022年7月1日前将市直预算部门（单位）绩效自评报告纸质版和电子版一并报送市财政局318室（联系电话0743-8537076）。各部门（单位）在绩效自评工作中，要实事求是，确保数据准确、分值合理、结果客观，避免搞形式、走过场，严禁刻意抬高分数、弄虚作假行为，各单位要对绩效自评结果的真实性负责。

（三）重视结果，强化应用。各市直预算部门（单位）要重视绩效评价结果，积极加强应用。一是市财政局将组织专家或根据需要组织市级预算部门的财务、业务人员对绩效自评工作质量进行抽查和评审，抽查和评审结果在市本级范围内进行通报。二是市财政局根据需要对市级预算部门的绩效自评结果进行抽查或再评价，必要时市财政局提请市审计局结合预算执行审计、专项审计、经济责任审计等进行审计。三是市直预算部门（涉密部门和涉密事项除外）应于7月10日前，在市级预决算公开平台及本部门门户网站上全文公开部门整体支出绩效自评报告，接受社会公众监督。本部门没有门户网站的，应于7月5日前函报市财政局代为公开。四是市直各预算部门应及时将评价结果反馈相关单位，督促其就绩效自评中发现的问题制定切实可行的整改措施并落实到位。

附件：

1、市级预算部门整体支出绩效评价基础数据表

2、市级预算部门整体支出绩效自评表

3、市级预算部门项目支出绩效自评表

4、市级预算部门政府性基金预算支出绩效自评表

5、市级预算部门国有资本经营预算支出绩效自评表

6、市级预算部门社会保险基金预算支出绩效自评表

7、××部门（单位）××年度部门整体支出绩效自评报告格式（参考本规程中附件8的格式，由市级预算部门自行设计）

附件2-2

市级预算部门整体支出绩效评价基础数据表

（以2021年对2020年度部门整体支出绩效自评为例）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况 | 2020年末编制数 | 2020年末实际在职人数 | 控制率 |
| 　 | 　 | 　 |
| 经费控制情况 | 2019年决算数（万元） | 2020年预算数（万元） | 2020年决算数（万元） |
| 三公经费 | 　 | 　 | 　 |
|  1、公务用车购置和运行维护费 | 　 | 　 | 　 |
|  其中：公务用车购置费 | 　 | 　 | 　 |
|  公务用车运行维护费 | 　 | 　 | 　 |
|  2、因公出国（境）费用 | 　 | 　 | 　 |
|  3、公务接待费 | 　 | 　 | 　 |
| 项目支出： | 　 | 　 | 　 |
| 专项资金（一个专项一行） |  |  |  |
| …… |  |  |  |
| 公用经费 | 　 | 　 | 　 |
|  其中：办公费 | 　 | 　 | 　 |
|  水费、电费 | 　 | 　 | 　 |
| 差旅费 |  |  |  |
|  会议费 | 　 | 　 | 　 |
| 培训费 |  |  |  |
| 政府采购金额 | —— | 　 | 　 |
| 部门基本支出预算调整  | —— | 　 | 　 |
| 楼堂馆所控制情况（2020年完工项目） | 批复规模（㎡） | 实际规模（㎡） | 规模控制率 | 预算投资（万元） | 实际投资（万元） | 投资概算控制率 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 厉行节约保障措施 | 　 |

说明：财供人员控制率=实际在职人数/编制数×100%，规模控制率=实际规模/批复规模×100%，投资概算控制率=实际投资/预算投资×100%,项目支出需要填报除基本支出以外的所有项目支出情况，公用经费填报基本支出中的商品和服务支出。

单位负责人签字： 填表人： 联系电话： 填报日期： 年 月 日

附件2-3

市级预算部门整体支出绩效自评表

（ 年度）

|  |  |
| --- | --- |
| 市级预算部门名称 | 　 |
| 年度预算申请（万元） |  | 年初预算数（万元） | 全年预算数（万元） | 全年执行数（万元） | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 |  |  |  | 10 |  |  |
| 按收入性质分： |  |  |  | —— | —— | —— |
|  一般公共预算 |  |  |  | —— | —— | —— |
| 政府性基金拨款 |  |  |  | ——— | —— | —— |
| 纳入专户管理的非税收入拨款 |  |  |  | —— | —— | —— |
| 其他资金 |  |  |  | —— | —— | —— |
| 按支出性质分： |  |  |  | —— | —— | —— |
| 基本支出 |  |  |  | —— | —— | —— |
| 项目支出 |  |  |  | —— | —— | —— |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况  |
|   | 　 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 产出指标(50分) | 数量指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 质量指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 时效指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 成本指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 效益指标（30分）  | 经济效益指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 社会效益指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 生态效益指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 可持续影响指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 总分 | 100 | 　 | 　 |

说明：执行率=全年执行数/全年预算数×100%

单位负责人签字： 填表人： 联系电话： 填报日期： 年 月 日

附件2-4

市级预算部门项目支出绩效自评表

（ 年度）

|  |  |
| --- | --- |
| 项目支出名称 | 　 |
| 主管部门 | 　 | 实施单位 | 　 |
| 项目资金（万元） | 　 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额  | 　 | 　 | 　 |  10 | 　 | 　 |
| 其中：当年财政拨款  | 　 | 　 | 　 | —— | —— | —— |
| 上年结转资金  | 　 | 　 | 　 | —— | —— | —— |
| 其他资金 | 　 | 　 | 　 | —— | —— | —— |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况  |
|   | 　 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 产出指标(50分) | 数量指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 质量指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 时效指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 成本指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 效益指标（30分） | 经济效益指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 社会效益指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 生态效益指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 可持续影响指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 总分 | 100 | 　 | 　 |

说明：此表项目支出指30万元以下（不含30万元）项目支出，每个项目支出填写一张项目支出绩效自评表, 执行率=全年执行数/全年预算数×100%。

单位负责人签字： 填表人： 联系电话： 填报日期： 年 月 日

附件2-5

市级预算部门政府性基金预算支出绩效自评表

（ 年度）

|  |  |
| --- | --- |
| 政府性基金预算支出名称 | 　 |
| 主管部门 | 　 | 实施单位 | 　 |
| 项目资金（万元） | 　 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额  | 　 | 　 | 　 |  10 | 　 | 　 |
| 其中：当年财政拨款  | 　 | 　 | 　 | —— | —— | —— |
| 上年结转资金  | 　 | 　 | 　 | —— | —— | —— |
| 其他资金 | 　 | 　 | 　 | —— | —— | —— |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况  |
|   | 　 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 产出指标(50分) | 数量指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 质量指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 时效指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 成本指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 效益指标（30分） | 经济效益指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 社会效益指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 生态效益指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 可持续影响指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 总分 | 100 | 　 | 　 |

说明：每个政府性基金预算支出填写一张政府性基金预算支出绩效自评表。执行率=全年执行数/全年预算数×100%。

单位负责人签字： 填表人： 联系电话： 填报日期： 年 月 日

附件2-6

市级预算部门国有资本经营预算支出绩效自评表

（ 年度）

|  |  |
| --- | --- |
| 国有资本经营预算支出名称 | 　 |
| 主管部门 | 　 | 实施单位 | 　 |
| 项目资金（万元） | 　 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额  | 　 | 　 | 　 |  10 | 　 | 　 |
| 其中：当年财政拨款  | 　 | 　 | 　 | —— | —— | —— |
| 上年结转资金  | 　 | 　 | 　 | —— | —— | —— |
| 其他资金 | 　 | 　 | 　 | —— | —— | —— |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况  |
|   | 　 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 产出指标(50分) | 数量指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 质量指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 时效指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 成本指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 效益指标（30分） | 经济效益指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 社会效益指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 生态效益指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 可持续影响指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 总分 | 100 | 　 | 　 |

说明：每个国有资本经营预算支出填写一张国有资本经营预算支出绩效自评表。执行率=全年执行数/全年预算数×100%。

单位负责人签字： 填表人： 联系电话： 填报日期： 年 月 日

附件2-7

市级预算部门社会保险基金预算支出绩效自评表

（ 年度）

|  |  |
| --- | --- |
| 社会保险基金预算支出名称 | 　 |
| 主管部门 | 　 | 实施单位 | 　 |
| 项目资金（万元） | 　 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额  | 　 | 　 | 　 |  10 | 　 | 　 |
| 其中：当年财政拨款  | 　 | 　 | 　 | —— | —— | —— |
| 上年结转资金  | 　 | 　 | 　 | —— | —— | —— |
| 其他资金 | 　 | 　 | 　 | —— | —— | —— |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况  |
|   | 　 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 产出指标(50分) | 数量指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 质量指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 时效指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 成本指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 效益指标（30分） | 经济效益指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 社会效益指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 生态效益指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 可持续影响指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 总分 | 100 | 　 | 　 |

说明：每个社会保险基金预算支出填写一张社会保险基金预算支出绩效自评表。执行率=全年执行数/全年预算数×100%。

单位负责人签字： 填表人： 联系电话： 填报日期： 年 月 日

附件2-8

××部门（单位）

××年度部门整体支出绩效自评报告

**（参考格式）**

部门（单位）名称（盖章）：

预算编码：

评价方式：部门（单位）绩效自评

评价机构：部门（单位）评价组

报告时间： 年 月

（此页为封面）

|  |
| --- |
| 一、部门（单位）基本概况 |
| 联系人 |  | 联系电话 |  |
| 人员编制 |  | 实有人数 |  |
| 职能职责概述 |  |
| 年度主要工作内容 | 任务1：任务2：任务3：…… |
| 年度部门（单位）总体运行情况及取得的成绩 |  |
| 二、部门（单位）收支情况 |
| **年度收入情况（万元）** |
| 机构名称 | 收入合计 | 其中： |
| 上年结转 | 公共财政拨款 | 政府基金拨款 | 纳入专户管理的非税收入拨款 | 其他收入 |
| 局机关及二级机构汇总 |  |  |  |  |  |  |
| 1、局机关 |  |  |  |  |  |  |
| 2、二级机构1 |  |  |  |  |  |  |
| 3、二级机构2 |  |  |  |  |  |  |
| **部门（单位）年度支出和结余情况（万元）** |
| 机构名称 | 支出合计 | 其中： | 结余 |
| 基本支出 | 其中： | 项目支出 | 当年结余 | 累计结余 |
| 人员支出 | 公用支出 |
| 局机关及二级机构汇总 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、局机关 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、二级机构1 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、二级机构2 |  |  |  |  |  |  |  |
| 机构名称 | 三公经费合计 | 其中： |
| 公务接待费 | 公务用车运行维护费 | 公务用车购置费 | 因公出国（境）费用 |
| 局机关及二级机构汇总 |  |  |  |  |  |
| 1、局机关 |  |  |  |  |  |
| 2、二级机构1 |  |  |  |  |  |
| 3、二级机构2 |  |  |  |  |  |
| 机构名称 | 固定资产合计 | 其中： |
| 在用固定资产 | 出租固定资产 | 其他 |
| 局机关及二级机构汇总 |  |  |  |  |
| 1、局机关 |  |  |  |  |
| 2、二级机构1 |  |  |  |  |
| 3、二级机构2 |  |  |  |  |
| 三、部门（单位）整体支出绩效自评情况 |
| 整体支出绩效定性目标及实施计划完成情况 | 预期目标 | 实际完成 |
| 目标1：目标2：目标3：…… |  |
| 整体支出绩效定量目标及实施计划完成情况 | 评价内容 |  | 绩效目标 | 完成情况 |
| 产出目标（部门工作实绩，包含上级部门和市委市政府布置的重点工作、实事任务等，根据部门实际进行调整细化） | 数量、质量、时效、成本指标 | 指标1： |  |  |
| 指标2： |  |  |
| 指标3： |  |  |
| …… |  |  |
| 效益目标（预期实现的效益） | 社会、经济、生态效益 | 指标1：指标2：…… |  |  |
| 社会公众或服务对象满意度 | 指标1：指标2：…… |  |  |
| 绩效自评综合得分及评价等次 | 评分： 等级：备注：90（含）—100分为优；80（含）—90分为良； 60（含）—80 分为较差；60分以下为差。 |
| 四、评价人员 |
| 姓 名 | 职务/职称 | 单 位 | 签 字 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 评价组组长签署意见：评价组组长（签字）： 年 月 日 |
| 部门（单位）意见： 部门（单位）负责人（签字）： 部门（单位）（盖章）： 年 月 日 |
| 财政部门归口业务股室意见： 财政部门归口业务股室负责人（签字）： 财政部门归口业务股室（盖章）： 年 月 日 |

|  |
| --- |
|  |

部门整体支出绩效评价报告

（参考提纲）

一、基本情况

**（一）部门（单位）基本情况**

**（二）部门（单位）年度整体支出绩效目标、市级专项资金绩效目标**

二、一般公共预算支出情况

**（一）基本支出情况**

**（二）项目支出情况**

××年度市级专项资金分配安排和使用管理情况，有2个及以上市级专项资金的要分别总结基本情况。

三、政府性基金预算支出情况

四、国有资本经营预算支出情况

五、社会保险基金预算支出情况

六、部门整体支出绩效情况

总结归纳本部门整体支出的绩效目标完成情况，实现产出和取得效益的情况。围绕部门职责、行业发展规划，以预算资金管理为主线，总结部门资产管理和开展业务情况，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门整体及核心业务实施效果。

七、综合评价情况及评价结论

八、主要经验做法、存在的问题及原因分析

九、有关建议

十、绩效自评结果拟应用和公开情况

十一、其他需要说明的问题

报告需要以下附件：

1、××部门（单位）关于开展××年度部门整体支出绩效自评工作的通知（参考格式）

2、市级预算部门整体支出绩效评价基础数据表

3、市级预算部门整体支出绩效自评表

4、市级预算部门项目支出绩效自评表（每个项目支出一张表）

5、市级预算部门政府性基金预算支出绩效自评表

6、市级预算部门国有资本经营预算支出绩效自评表

7、市级预算部门社会保险基金预算支出绩效自评表

附件2-9

××年度市级预算部门整体支出绩效自评工作考核评分表

市级预算部门名称： 编号：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **评分标准** | **评分** |
| 布置工作10分 | 自评通知（8分） | 1、印发绩效自评通知的得2分，否则不得分。2、按照本规程规定，绩效自评通知包括自评范围、自评主要依据、自评主要内容、自评程序和步骤、有关要求等内容，并附有本规程要求的附件的，得6分；否则缺1项扣1分，最多扣6分。 | 　 |
| 工作小组（2分） | 成立绩效自评工作小组的得2分，否则不得分。 |  |
| 实施评价30分 | 单位自查（20分） | 市级预算部门本级和所属二级机构都要开展绩效自查，填报市级预算部门整体支出绩效评价基础数据表（附件2）、市级预算部门整体支出绩效自评表（附件3）、市级预算部门项目支出绩效自评表（附件4），以上各项每发现一个单位没有做相应工作的，扣1分，最多扣20分。 | 　 |
| 提交报告（10分） | 按时向市财政局报送报告的得10分；每推迟一天报送报告的扣1分，最多扣10分。 |  |
| 自评报告60分 | 自评报告的完整性（15分） | 1、绩效自评报告正文部分内容齐全的，得8分；否则每少一个部分扣2分，最多扣8分。2、绩效自评报告附件部分内容齐全的，得7分；否则每少一个部分扣2分，最多扣7分。 | 　 |
| 绩效自评表（15分） | 1、部门整体支出和项目支出绩效指标反映产出、效益、服务对象满意度方面的指标和预算执行率的权重符合本规程的，得2分，否则按比例扣除相应的分数。2、部门整体支出和项目支出绩效指标全部细化到三级指标的，得3分；部分细化的，酌情扣分；没有细化的，不得分。3、部门整体支出和项目支出三级绩效指标内涵明确、具体、可衡量的得5分；突出核心指标，精简实用的得3分；指标与部门整体支出和项目支出密切相关，全面反映产出和效益的得2分；否则每项酌情扣分，最多扣10分。 | 　 |
| 绩效评价报告总结 经验做法、 发现存在问题（15分） | 绩效评价总结经验做法和发现存在问题详实全面的得15分，只提出资金不足问题的不得分；其他情况酌情扣分。 | 　 |
| 提出可行性建议的情况（15分） | 提出可行性建议包含有关政策在内的可行性建议的得15分，只提出加大资金投入建议的不得分；其他情况酌情扣分。 | 　 |
| 合计 | 100分 |  | 　 |
|  | 评分等级 | 90（含）—100分为优；80（含）—90分为良； 60（含）—80 分为较差；60分以下为差。 |  |

 评分人签名： 年 月 日

附件2-10

部门整体支出绩效评价共性指标框架（参考）

| **一级指标** | **二级****指标** | **三级****指标** | **指标解释** | **指标说明** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 投 入 | 目标设定 | 绩效目标合理性 | 部门所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。 | 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”方案确定的职责；③是否符合部门制定的中长期实施规划。 |
| 绩效指标明确性 | 部门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，用以反映和考核部门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是否与部门年度的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。 |
| 预算配置 | 在职人员控制率 | 部门本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门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）×100%。在职人员数：部门实际在职人数，以财政部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的人员编制数。 |
| “三公经费”变动率 | 部门本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率，用以反映和考核部门对控制重点行政成本的努力程度。 | “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%。“三公经费”：年度预算安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。 |
| 重点支出安排率 | 部门本年度预算安排的重点预算支出与部门预算总支出的比率，用以反映和考核部门对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。 | 重点支出安排率=（重点预算支出/预算总支出）×100%。重点预算支出：部门年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的预算支出支出总额。预算总支出：部门年度预算安排的预算支出支出总额。 |
| 过 程 | 预算执行 | 预算执行率 | 部门本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门预算完成程度。 | 预算执行率=（预算执行数/预算数）×100%。预算执行数：部门本年度实际完成的预算数。预算数：财政部门批复的本年度部门预算数。 |
| 预算调整率 | 部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门预算的调整程度。 | 预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。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）。 |
| 支付进度率 | 部门实际支付进度与既定支付进度的比率，用以反映和考核部门预算执行的及时性和均衡性程度。 | 支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）×100%。实际支付进度：部门在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。既定支付进度：由部门在申报部门整体绩效目标时，参照序时支付进度、前三年支付进度、本级部门平均支付进度水平等确定的，在某一时点应达到的支付进度（比率）。 |
| 结转结余率 | 部门本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核部门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/支出预算数）×100%。结转结余总额：部门本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。 |
| 结转结余变动率 | 部门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，用以反映和考核部门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%。 |
| 公用经费控制率 | 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，用以反映和考核部门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%。 |
| 过程 | 预算执行 | “三公经费”控制率 | 部门本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和考核部门对“三公经费”的实际控制程度。 | “三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。 |
| 政府采购执行率 | 部门本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核部门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。  |
| 预算管理 | 管理制度健全性 | 部门为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门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。 |
| 预算管理 | 资金使用合规性 | 部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门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预算支出管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③预算支出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；⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 |
| 预决算信息公开性 | 部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门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。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。 |
| 过程 | 预算管理 | 基础信息完善性 | 部门基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。 | 评价要点：①基础数据信息和会计信息资料是否真实；②基础数据信息和会计信息资料是否完整；③基础数据信息和会计信息资料是否准确。 |
| 资产管理 | 管理制度健全性 | 部门为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。 | 评价要点：①是否已制定或具有资产管理制度； ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整；③相关资产管理制度是否得到有效执行。 |
| 资产管理 | 资产管理安全性 | 部门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，用以反映和考核部门资产安全运行情况。 | 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，是否账实相符；⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。 |
| 固定资产利用率 | 部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门固定资产使用效率程度。 | 固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。 |
| 产 出 | 职责履行 | 实际完成率 | 部门履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职工作任务目标的实现程度。 | 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）内部门实际完成工作任务的数量。计划工作数：部门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。 |
| 产 出 | 职责履行 | 完成及时率 | 部门在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率,用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。 | 完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100%。及时完成实际工作数：部门按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。 |
| 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,用以反映和考核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。 |
| 重点工作办结率 | 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。 |
| 效 果 | 履职效益 | 经济效益 | 部门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有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。 |
| 社会效益 | 部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。 |
| 生态效益 | 部门履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。 |
| 社会公众或服务对象满意度 | 社会公众或部门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履行职责而影响到的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 |