

# 承德县供销合作社联合社 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
一级指标	二级指标	指标名称	指标解释说明	是否	符合		
投入 (15分)	目标设定 (5分)	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	符合 (1分)； 不符合 (0分)。	1	
		活动合规性 (1分)	部门的活动是否在职责范围之内并符合部门中长期规划，用以反映部门活动目标与部门履职、年度工作任务的相关性。	符合	全部符合 (1分)； 其中一项不符合 (0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是否合理、用以反映和评价部门活动目标设定的合理性。	符合	全部符合 (1分)； 其中一项不符合 (0分)。		
		目标覆盖率 (1分)	部门绩效评价目标的设定是否量化、可衡量的关键指标与工作任务。	符合	达到目标值得1分，未达到目标值得0分；得分=覆盖率达到目标值/目标值×1，超过目标值不加分。		

		目标管理创新 (1分)	部门要求。部门绩效编报整体绩效反映目标和考核申报项目绩效目标管理创新数量-按财政部门规定的数量超过规定情况。求	每超过1项得0.1分，满分1分。	
	财政供养人员控制率 (3分)	部门在职人员编制数/编制数的比率，用以反映和评价部门在职人员编制数占部门人员编制的比率。部门决算员	部门在职人员编制数/编制数的比率，用以反映和评价部门在职人员编制数占部门人员编制的比率。部门决算员	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。	3
	“三公经费”变动费率 (4分)	年度“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%	年度“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%	目标值≤0；达到目标值得4分，未达到目标值的采用比率扣率×4×10，变动率10%以上的扣4分。	4
投入 (15分)	预算配置 (10分)	重点支出安排率 (3分)	重点支出安排率=（本年度部门预算安排的重点支出项目支出总额/本年度部门预算安排的项目支出总额）×100%	目标值≥70%；以3分为上限，超出部分按完成率/70%×100%×3，超出部分不计分。	3



过程 (55分)	预算执行 (27分)	预算完成 率(3分)	通过对部门本年度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。 预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%。	目标值≥100%; 达到目标值的得3分; 100%>结果≥90%,得3分; 90%>结果≥80%,得1分; 结果<80%得0分。	3
		预算调整 率(3分)	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。 预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。	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。	3
		支付进 度(6分)	部门年度预算(调整)数与年度预算执行的及时和均衡程度。 支付进度=部门上半年实际支出÷(上年结余结转+本年预算安排+部门上半年执行中追加追减)×100% 部门支付进度=部门全年实际支出÷(上年结余结转+本年部预算安排+全年执行中追加追减)×100%	半年进度:结果≥50%,得2分; 50%>结果≥40%,得1分;结果<40%,得0分。 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。	6
		结转余 率(3分)	通过对部门本年度结转结余总额与支出预算数的比较,反映部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。 结转率=(结转结余总额/支出预算数)×100%。	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。	2.8
		结转率 变动(3分)	部门年度结转结余总额与上年度结转结余资金总额的比较,用以反映和考核部门对控制结转结余资金总额的努力程度。 变动率=(本年度累计结转结余资金总额-上年度结转结余资金总额)/上年度累计结转结余资金总额)×100%。	目标值为≤0%;达到目标值得3分, 未达到目标值的采用比率扣法: 扣分=结转结余变动率×2×10, 变动率达10%以上的扣2分。	3
		公用经 费控制 (3分)	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。 控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%。	目标值为≤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。	3

过程 (55分)	“三公”控制费率(3分)	<p>部门的(单位)以反映和考核部门(单位)对“三公经费”实际支出数与预算安排数的实际“三公经费”控制率= (“三公经费”实际支出/ “三公经费” ×100%</p>	<p>目标值为≤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>通过项目采购预算执行情况。对部门采购项目个数与政府采购情况。部门数(执行数) ×100%。</p>	<p>目标值为100%; 以3分为上限, 采用完成率计分: 得分=政府采购完成率×3。</p>	3
	<p>管理制度健全性(2分)</p>	<p>是否履行管理制度的规定以及有关部门资金使用的情况。部门全或价是否相关点: 1. 制度是否健全; 2. 制度是否合理; 3. 制度是否有效。部门全或价是否相关点: 1. 制度是否健全; 2. 制度是否合理; 3. 制度是否有效。</p>	<p>全部符合(2分); 符合中(1分); 符合中(1分)及以下(0分)。</p>	2
<p>资金使用合规性(9分)</p>	<p>部门全或价是否相关点: 1. 制度是否健全; 2. 制度是否合理; 3. 制度是否有效。部门全或价是否相关点: 1. 制度是否健全; 2. 制度是否合理; 3. 制度是否有效。</p>	<p>全部符合(9分); 符合中(8分); 符合中(5分); 符合中(3分)及以下(0分)。</p>	8	
<p>预算管理(18分)</p>	<p>部门全或价是否相关点: 1. 制度是否健全; 2. 制度是否合理; 3. 制度是否有效。部门全或价是否相关点: 1. 制度是否健全; 2. 制度是否合理; 3. 制度是否有效。</p>	<p>全部符合(18分); 符合中(15分); 符合中(10分)及以下(0分)。</p>		



过程 (55分)		<p>预算信息公开性 (3分)</p>	<p>是否按照政府信息公布有关规定公开透明情况。预算决策信息，是否反映决策要点；预算内容公开信息；预算信息公开信息；按规范公开信息。</p>	<p>符合中中中 符合其其其 符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中</p>	3
		<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支撑情况。 管理制度和会计信息真实； 财务数据和会计信息资料完整； 基础数据和会计信息资料准确。</p>	<p>符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中</p>	4
	资产管理 (8分)	<p>管理制度 健全性 (2分)</p>	<p>部门资产管理制度是否健全，是否按照资产管理制度执行。资产管理制度是否健全，是否按照资产管理制度执行。资产管理是否规范，是否按照资产管理制度执行。资产管理是否规范，是否按照资产管理制度执行。资产管理是否规范，是否按照资产管理制度执行。</p>	<p>符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中</p>	1
		<p>资产管理 完全性 (3分)</p>	<p>部门资产管理是否规范，是否按照资产管理规范执行。资产管理是否规范，是否按照资产管理规范执行。资产管理是否规范，是否按照资产管理规范执行。资产管理是否规范，是否按照资产管理规范执行。</p>	<p>符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中 符合中中中</p>	1

过程 (55分)	预算 绩效 监控 管理 (2分)	固定资产 利用率 (3分)	部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和评价部门固定资产使用效率。 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%。	目标值为80%；以3分为上限，采用完成率法计分：得分=固定资产利用率/80%×100%×3，超出目标值不加分。	1.12
		监控率(2分)	部门（单位）纳入绩效管理的项目数量占实际申报绩效目标运行项目数量的比重，用以反映和考核部门（单位）在运行项目中实施绩效管理的水平和程度。 监控率=实施绩效监控项目数/实际申报绩效目标项目数×100%	目标值为90%；以2分为上限，采用完成率法计分：得分=监控率×2，超出目标值不加分。	2
产出 (15分)	职责 履行 (15分)	项目实际 完成率(4分)	部门履行职责而实际完成的项目数与计划完成的项目数的比率，用以反映和评价部门履行职责目标的实现程度。 项目实际完成率=（实际完成项目数/计划完成项目数）×100%。	目标值为100%； 达到目标值得4分； 100%>结果≥95%，得3分； 95%>结果≥90%，得2分； 90%>结果≥85%，得1分； 结果<85%得0分。	4
		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总数的比率，用以反映和评价部门履行职责质量目标的实现程度。 项目质量达标率=（已完成项目质量达标项目个数/已完成项目质量达标项目个数）×100%。	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



产出 (15分)		部门绩效自评项目占比率(3分)	部门自评项目在全部项目中所占的份额，反映和评价部门对项目的重视程度。 项目占比率=(自评项目支出资金量/项目支出资金量)×100%。 部门自评项目支出资金量自评价范围：本年度列入本级财政预算安排的项目。	达到目标值得3分，未达到目标值得0分。 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
	发现问题 (2分)	违规率(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
效果 (15分)	工作成效 (5分)	部门预算绩效管理考核评价 (5分)	财政部门对部门预算绩效管理工作的评价结果，用以反映部门对部门预算绩效管理工作的重视程度和取得的成效。 1. 财政部门对部门预算绩效管理工作的评价结果应用情况，按百分制。 2. 以部门为单位进行综合评价，得出各部门绩效管理工作评价结果。	综合评价=(部门绩效管理工作评价结果/100)*5分	4.45
	评价结果应用 (2分)	应用率(2分)	部门应用绩效评价结果的项目数占绩效评价项目总数的比重，用以反映和考核部门绩效评价结果的利用水平和程度。 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%。 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。	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。	2

