附件1 部门整体支出绩效评价指标评分表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级** | **二级** | **三级** | **指标解释** | **指标说明** | 分值 | 得分 |
| **指标** | **指标** | **指标** |
| 投 入 | 目标 | 绩效目标 | 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： | 3 | 3 |
| 设定 | 合理性 | ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划； |
| （7分） |  | 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 | 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： | 4 | 4 |
|  | 明确性 | 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 | 在职人员 | 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%。 | 1 | 1 |
| 配置 | 控制率 | 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。 |
| （6分） |  | 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” | 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%。 | 3 | 3 |
|  | 变动率 | “三公经费”：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。 |
|  | 重点支出 | 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%。 | 2 | 2 |
|  | 安排率 | 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 | 预算 | 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%。 | 3 | 3 |
| 执行 | 执行率 | 预算执行数：部门本年度实际完成的预算数。 |
| （26分） |  | 预算数：财政部门批复的本年度部门预算数。 |
|  | 预算 | 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%。 | 3 | 3 |
|  | 调整率 | 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 | 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%。 | 3 | 2 |
|  | 进度率 | 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 | 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%。 | 3 | 2 |
|  | 结余率 | 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 | 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%。 | 3 | 2 |
|  | 变动率 |
|  | 公用经费 | 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%。 | 3 | 3 |
|  | 控制率 |
| 过 |  | “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%。 | 4 | 4 |
| 程 |  | 政府采购 | 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%； | 4 | 4 |
|  |  | 执行率 | 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 | 管理制度 | 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： | 6 | 6 |
|  | 管理 | 健全性 | 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； |
|  | （24分） |  | 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。 |
|  |  | 资金使用 | 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： | 13 | 13 |
|  |  | 合规性 | 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 | 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： | 2 | 2 |
|  |  | 息公开性 | 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 | **预算** | 基础信息 | 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： | 3 | 3 |
| 程 | **管理** | 完善性 | 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 | 管理制度 | 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： | 2 | 2 |
|  | 管理 | 健全性 | 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； |
|  | （20分） |  | ③相关资产管理制度是否得到有效执行。 |
|  |  | 资产管理 | 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： | 16 | 16 |
|  |  | 安全性 | 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，是否帐实相符； |
|  |  |  | ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。 |
|  |  | 固定资产 | 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%。 | 2 | 2 |
|  |  | 利用率 |
| 产 出 | 职责 | 实际 | 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%。 | 3 | 3 |
| 履行 | 完成率 | 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。 |
| （12分） |  | 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 |  | 完成 | 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%。 | 3 | 3 |
|  | 及时率 | 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%。 | 3 | 3 |
|  | 达标率 | 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 | 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%。 | 3 | 3 |
|  | 办结率 | 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 | 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。 | 3 | 3 |
| 效益 | 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。 |
| （5分） | 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 | 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。 | 2 | 2 |
|  | 或服务对 |
|  | 象满意度 |
| 合计 |  |  |  |  | 100 | 97 |

附件1-1

2023年部门整体支出绩效目标表

填报单位：（盖章）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 部门名称 | 邵阳县下花桥镇初级中学 | | | | |
| 年度预算申请  （万元） | 资金总额：571.06 | | | | |
| 按收入性质分： | | | 按支出性质分： | |
| 其中： 一般公共预算：571.06 | | | 其中： 基本支出：571.06 | |
| 政府性基金拨款： | | | 项目支出： | |
| 纳入专户管理的非税收入拨款： | | |  | |
| 其他资金： | | |  | |
| 部门职能  职责概述 | 组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革工作，科研兴教，科研兴校 | | | | |
| 整体绩效目标 | 在今年收支预算内，确保完成以下整体目标：  目标1：通过预算执行，保障本单位人员工资福利、对个人和家庭的补助及日常办公经费，以维持单位正常运转。  目标2：通过绩效考核，提升教育教学质量，提高教师的积极性。 | | | | |
| 部门整体支出  年度绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 指标值及单位 |
| 产出指标 | 数量指标 | 教师培训次数 | | 2次 |
| 师生研学活动开始数 | | ≥2次 |
| 质量指标 | 质量检测合格率 | | 100% |
| 教师培训合格率 | | 100% |
| 成本指标 | 基本支出 | | ≤489.06万元 |
| 项目支出 | | ≤0万元 |
| 时效指标 | 任务完成率 | | 100% |
|  | |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 |  | |  |
|  | |  |
| 社会效益指标 | 师资力量 | | 提升10% |
|  | |  |
| 生态效益指标 |  | |  |
|  | |  |
| 可持续影响指标 | 对全县教育事业发展的影响 | | 提升 |
|  | |  |
| 社会公众或服务对象满意度 | 社会公众满意度 | | ≥95% |
|  | |  |

填表人：周立舟 联系电话18085938488 填报日期： 2024年4月22日 单位负责人签字：

附件3

邵阳县2023年度部门整体支出绩效自评报告

**自评单位： 邵阳县下花桥镇初级中学**

日期：2024年　4月22日

邵阳县下花桥镇初级中学整体支出

绩效自评报告

为加强财政资金管理，切实提高资金使用效益，进一步提高财务科学生精细化管理水平。现将我单位整体支出绩效自评报告如下：

**一、部门概况**

我单位是政府举办的非营利性公益一类教育服务单位，属县财政全额预算事业单位，现有在职工作人员43人，其中专业技术人员43人。内设办公室、教学室、财务室、政教室等机构。主要职责是组建思想教育阵地，组织常规教学，完成初中教育教学工作任务。

1. **部门整体支出规模及使用情况**

（一）2023年预算执行情况:2023年年初预算为571.06万元，其中基本支出：工资福利支出571.06万元，商品和服务支出0万元，对个人和家庭的补助0万元，专项经费支出0万元。

1. 基本支出使用管理情况：2023年度基本支出为708.30

万元，其中工资福利支出632.15万元，用来支付单位职工的基本工资，绩效工资、社会保障缴纳及临聘人员工资；商品和服务支出73.58万元，用来支付单位日常公用支出及安保支出；对个人和家庭的补助1.33万元，用于支付一次性退休补贴、生活补助、抚恤金及学生营养餐支出等；其它资本性支出1.24万元.用于单位的信息网络及软件购置更新等。2023年度我单位三公经费总支出0万元，其中公务用车运行维护费为0万元、公务接待费0万元，本单位严格按照财政相关部门规定没有超标。

1. 专项支出管理和使用：2023年度县财政安排专项经费0万元。

**三、资产管理情况**

1.建立资产管理长效机制，增强相关管理人员的责任意识。

2.运用信息技术进行资产管理，把单位的资产管理和财务管理，资产的价值管理和实物管量结合起来。

**四、综合评价结果**

2023年本单位部门整体支出综合评价情况良好，预算配置、执行、管理、资产管理、绩效管理、职责履行执行及完成情况良好，社会公众或服务对象满意度较高。

**五、主要绩效**

从部门整体支出绩效评价结果来看，单位预算编制科学，民主理财，重大财务事项经由集体研究决策，财务制度健全。单位经费开支按预算和单位财务管理制度执行，进一步推进预决算等重要信息的公开透明。2023年度在网站上公开部门预算信息及单位整体财务情况，做到主动接受社会公众的监督。

**六、存在的主要问题**

对于绩效评价的认识不够深入，实际工作中存在把预算绩效简单等同于工作目标、工作考核，绩效目标和指标往往根据项目实际完成情况制定，对项目执行过程有效约束不够，存在一定的偏差。

**七、意见建议**

规范绩效评价管理资料的收集整理，确保相关信息完整、可靠，客观公正地反映资金实际使用和产生的绩效状况，为今后资金实施方向及管理方式的改进提供指导。

邵阳县下花桥镇初级中学

2024年4月22日

附件4

下花桥镇初级中学单位履行职责情况调查问卷

单位：下花桥镇初级中学 职业：财务主任 性别：男 年龄：57

1. 你对该单位履行职责情况是否满意？（A）

A.满意 B.基本满意 C.不满意

1. 你对该单位干部作风建设情况是否满意？（A ）

A.满意 B.基本满意 C.不满意

3.你对该单位的“三公经费”使用是否满意？（A ）

A.满意 B.基本满意 C.不满意

4.你对该单位的“信息公开”是否满意？（A ）

A.满意 B.基本满意 C.不满意

5.你对该单位的办事效率是否满意？（A ）

A.满意 B.基本满意 C.不满意

6.你对该单位的服务态度是否满意？（A ）

A.满意 B.基本满意 C.不满意

1. 你对该单位对“公车”的管理是否满意？（A ）

A.满意 B.基本满意 C.不满意

8.你对该单位的“固定资产”管理是否满意？（A ）

A.满意 B.基本满意 C.不满意

9.你对该单位的项目（包括招投标、项目建设等）管理情况是否满意？(A )

A.满意 B.基本满意 C.不满意

10.你对该单位的党风廉政建设情况是否满意？（A ）

A.满意 B.基本满意 C.不满意

11.你对该单位处理、解决群众所反映的问题是否满意？（A ）

A.满意 B.基本满意 C.不满意

1. 你对该单位为民办实事的工作是否满意？（A ）

A.满意 B.基本满意 C.不满意

13.你对该单位在落实政策、执行制度方面是否满意？（A ）

A.满意 B.基本满意 C.不满意

14.你对该单位干部的敬业精神评价如何？（A ）A.满意B.基

本满意C.不满意

1. .你对该单位在履行职责、作风建设方面有哪些意见建议？

充分发扬民主，推进素质教育。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **绩效目标自评表（2023年度)** | | | | | | | | |
| 项目名称 | | | 无 | | 项目负责人及电话 |  | | |
| 主管部门 | | |  | | 实施单位 |  | | |
| 资金情况 | | |  | 全年预算数（A) | 全年执行数 | 分值 | 执行率（B/A） | 得分 |
| （万元） | | | （B） |
|  |  |  | 年度资金总额： |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 其中：本年财政拨款 |  |  | - |  | - |
|  |  |  | 其他资金 |  |  | - |  | - |
|
| 年度总体目标 | 年初设定目标 | | | | 年度总体目标完成情况综述 | | | |
|  | | | |  | | | |
|  | | | |  | | | |
|  | | | |  | | | |
|  | | | |  | | | |
|  | | | |  | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 年度指标值 | 全年实际值 | 得分 | 未完成原因及采取的改进措施 |
| 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 |  |  |  |  |