

整体绩效自评指标评分表

单位：湛江市供销合作社联合社

一级指标名称	一级指标权重(%)	评价指标			指标说明	评分标准	评分说明	得分
		二级指标名称	二级指标权重(%)	三级指标名称				
		权重(%)	权重(%)	权重(%)				
合计	100		100					99.5
预算编制情况	20	预算编制规范性	12	3	考核部门(单位)预算的合理性,即是否符合市委、市政府的方针政策和工作要求,资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。	1.部门预算编制、分配符合本部门和市委、市政府的方针政策和工作要求的,得1分; 2.部门预算资金能根据年度工作重点,在不同项目、不同用途之间分配合理的,得1分; 3.部门预算分配不固化,能根据实际情况合理调整(如不存在项目支出完成不理想但连年持续安排预算的情况等),得1分。		3
				4	考核部门(单位)预算编制是否符合市财政部门提供的佐证材料,考核部门(单位)预算编制是否符合市委、市政府的要求等。	1.要求做实做细部门项目库工作,及时储备市级部门项目,得1分; 2.除自然灾次等特殊情况外,项目支出预算要求细化到具体执行单位,得1分; 3.按要求提前于2022年11月底前将主管的市级一般性转移支付和专项转移支付下达县(市、区),一般性专项转移支付提前下达比例达到90%的,得1分,专项转移支付提前下达比例达到70%的,得1分,未达到提前下达比例的,按比例扣分。(注:天转移支付需提前下达的部门,经部门备注说明后该指标不考核,分值平均增加至“预算编制规范性”的第1和第2项指标)		4
				5	反映预算编制的准确性。主要考核:1.财政拨款收入预算数-收入预算数(收入预算数*100%)与财政拨款收入预算数-收入预算数(收入预算数*100%)的绝对值,相关数据取自部门决算表附表01-1表;2.项目预算、功能分类和经济分类等预算编制的准确性(2分),如年度中间有频繁调剂、项目预算调整幅度大、出现预算调整差异过大的项目等(2分)。	1.主要依据财政拨款收入预算数差异率评分,差异率=0,本项指标得满分3分;每增加5%(含)扣减0.5分,直至扣完为止。属按程序办理了预算调整或调剂、年度执行中上级增加安排资金、转移支付补调县(市、区)等影响的,且单位所附文字说明具体事项和金额清晰合理的,可酌情调减扣分。 2.项目预算、功能分类和经济分类等预算编制的准确性(2分)。主要依据所附年度预算收支的相关材料评分,其中:非统一政策原因发生的预算调整或调剂事项3项(含)以上至5项扣0.5分,5项及以上扣1分;出现预算调整或调剂比例20%(含)以上项目1项扣0.5分,直至扣完;出现预算调整差异率(取调整后预算)50%(含)以上项目1项扣0.5分,直至扣完。		5
				4	考核部门(单位)是否按项目申报项目绩效目标和设置部门整体绩效目标。	1.按项目申报项目预算绩效目标得分2分,未申报不得分,不完整申报酌情扣分。2.主要依据部门自评报告设置的部门整体绩效目标评分,未设置不得分。(1)部门整体绩效目标能体现部门职能和年度工作任务的,得1分;(2)整体绩效目标能分解成具体工作任务的,对预期产出和效益进行充分、恰当的描述的,得1分。		4
				4	考核部门(单位)整体绩效目标的合理性、可衡量性。	1.绩效指标中包含能够明确体现部门(单位)履职效果的社会经济效益指标的,得2分; 2.绩效指标具有清晰、可衡量的指标值,且设置了可量化的指标,得1分; 3.绩效指标的指标值测算有依据,符合客观实际的,得1分;对上述标准,没有完全符合的,酌情扣分。		4
预算执行情况	40	保障措施的健全性	2	2	主要考核反映部门(单位)是否制定了相应的内部控制和管理制度、项目管理制以及实施方案(计划)。	制定了内部控制和管理制度、项目管理制等规章制度,且相关管理制度合法、合规、完整,得2分,否则,结合实际酌情扣分。		2
				21	反映和考核部门(单位)预算支出完成程度。支出完成率=部门(单位)年度实际支出/财政下达预算数*100%。部门(单位)年度实际支出取自部门决算报表附表01-1表,财政下达预算数包括年初预算数、上级补助数、年中调整数和上年结转等(具体计算过程请予以说明)、年初预算数应与年初财政批复部门预算数一致,可剔除转移支付县区部分等。	结果=100%,得4分;100%>结果≥90%,得3分;90%>结果≥80%,得2分;80%>结果≥70%得1分,结果<70%,得0分。		4

## 整体绩效自评指标评分表

单位：湛江市供销合作社

一级指标名称	一级指标权重(%)	二级指标		指标说明	评分标准	评分说明	得分
		名称	权重(%)				
预算执行情况	40	支出管理	21	结转结余率	$\text{结转结余率} = \frac{\text{年末财政拨款结转和结余决算数} / (\text{年初财政拨款结转和结余收入决算数} + \text{一般公共预算财政拨款决算数} + \text{政府性基金预算财政拨款决算数}) \times 100\%$ 1. 结余结转率 $\leq 10\%$ 的，得3分； 2. $10\% < \text{结余结转率} \leq 20\%$ 的，得2分； 3. $20\% < \text{结余结转率} \leq 30\%$ 的，得1分； 4. 结余结转率 $> 30\%$ 的，得0分。	一般公共预算财政拨款结转和结余决算数 ÷ (年初财政拨款结转和结余收入决算数 + 一般公共预算财政拨款决算数 + 政府性基金预算财政拨款决算数) × 100%	3
				国库集中支付结转结余存量资金效率性	$\text{国库集中支付结转结余存量资金效率性} = \frac{\text{当年年末存量资金规模}}{\text{上年度年末存量资金规模} - 1} \times 100\%$ 1. 国库集中支付结转结余存量资金变动率 $\leq -15\%$ 的，得3分； 2. 国库集中支付结转结余存量资金变动率 $\leq -10\%$ 但是大于 $-15\%$ 的，得2分； 3. 国库集中支付结转结余存量资金变动率 $\leq 0$ 但是大于 $-10\%$ 的，得1分； 4. 国库集中支付结转结余存量资金变动率 $> 0$ 的，不得分； 5. 国库集中支付结转结余存量资金上年度为0的，本年度继续为0的，得3分。 存量资金效率性指标评分时不含科研项目(课题)及当年2月下达的资金，如有剔除请予以说明。	1. 国库集中支付结转结余存量资金变动率 $\leq -15\%$ 的，得3分； 2. 国库集中支付结转结余存量资金变动率 $\leq -10\%$ 但是大于 $-15\%$ 的，得2分； 3. 国库集中支付结转结余存量资金变动率 $\leq 0$ 但是大于 $-10\%$ 的，得1分； 4. 国库集中支付结转结余存量资金变动率 $> 0$ 的，不得分； 5. 国库集中支付结转结余存量资金上年度为0的，本年度继续为0的，得3分。 存量资金效率性指标评分时不含科研项目(课题)及当年2月下达的资金，如有剔除请予以说明。	3
				资金下达合法性	1. 转移支付部分：按规定，一般性转移支付和专项转移支付需分别在市人大批复预算后的30日和60日内正式下达；对于上级转移支付，需在收到后30日内正式下达。 转移支付部分得分 = 在要求时限内下达的转移支付资金 ÷ (经市人大批复的转移支付资金 + 上级转移支付资金) × 2分 2. 部门预算：按规定，部门在接到财政部门批复的本部门预算后，15日内向所属各单位批复预算。 部门预算部分得分：按时批复的得1分；已批复但超时的，得0.5分；未批复的不得分。 本指标总分 = 转移支付部分得分 + 部门预算部分得分。如被评价部门没有主管的转移支付资金或无需批复下属单位预算，则相应指标分值调整至“支出完成率”。	1. 转移支付部分：按规定，一般性转移支付和专项转移支付需分别在市人大批复预算后的30日和60日内正式下达；对于上级转移支付，需在收到后30日内正式下达。 转移支付部分得分 = 在要求时限内下达的转移支付资金 ÷ (经市人大批复的转移支付资金 + 上级转移支付资金) × 2分 2. 部门预算：按规定，部门在接到财政部门批复的本部门预算后，15日内向所属各单位批复预算。 部门预算部分得分：按时批复的得1分；已批复但超时的，得0.5分；未批复的不得分。 本指标总分 = 转移支付部分得分 + 部门预算部分得分。如被评价部门没有主管的转移支付资金或无需批复下属单位预算，则相应指标分值调整至“支出完成率”。	3
政府采购执行率	2	本指标得分 = 本指标满分分值 × 政府采购执行率 其中：政府采购执行率 = (实际采购金额合计 ÷ 计划采购金额合计) × 100%； 如实际采购金额大于计划采购金额则本项不得分。 实际采购金额取自部门决算报表附表附03表。	本指标得分 = 本指标满分分值 × 政府采购执行率 其中：政府采购执行率 = (实际采购金额合计 ÷ 计划采购金额合计) × 100%； 如实际采购金额大于计划采购金额则本项不得分。 实际采购金额取自部门决算报表附表附03表。	2			
预算执行情况		支出管理	6	主要考核部门(单位)资金支出规范性，包括单位基本支出管理、项目(含专项工作经费)资金管理、费用支出等制度是否严格执行；会计核算是否存在支出不合规、虚列支出的情况；是否存在超标准、超范围、超标准支出、截留、挤占、挪用项目资金情况；是否存在超标准开支等情况。(请附相关审计、巡查、检查结果做参考)	1. 预算执行规范性：按规定履行调整报批手续或未发生调整的，且按项目完成进度支付资金的得满分，否则酌情扣分。 2. 项目(专项)支出的合规性：资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分。超预算、超范围、超标准支出，虚列支出、截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，视情节严重程度扣0分。 3. 会计核算规范性：会计核算执行会计核算制度得满分，未按规定设置账核算，或支出凭证不符合规定，或其他核算不规范的，视具体情况扣分。 4. 重大项目支出按规定经过必要决策程序的得1分，否则酌情扣分。	6	

附件7

整体绩效自评指标评分表

一级指标名称	评价指标		指标说明	评分标准	评分说明	得分
	二级指标名称	三级指标名称				
预算执行情况	项目管理	项目实施方案	<p>主要考核部门(单位)所有项目支出(含专项工作经费)实施过程是否规范,包括是否符合申报条件;申报、批复程序是否符合相关管理办法;项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。</p>	<p>1.项目或方案调整按规定履行报批手续,得1分; 2.项目招投标、建设、验收等重方案实施严格履行相关制度规定的,得2分; 3.项目实施过程规范的,得2分; 主要依据提供材料就以上评分要点结合实际酌情评分。</p>		5
		项目监管	<p>主要考核部门(单位)对实施项目(包括专项工作经费和部门主管的省、市级专项资金分配给市、县实施的项目)的检查、监控、督促等管理等情况,需提供相关佐证材料作为评分依据。</p>	<p>业务主管部门按规定对主管的专项资金和专项经费实施开展有效的检查、监控、督促整改的,得5分(需现场检查底稿或其他材料证明,否则不得分);对项目实施了监管,但措施不够到位有力,出现项目进度延缓、实施效果不理想等情况的,酌情扣分。</p>		4.5
预算监督情况	资产管理	资产管理规范性	<p>反映部门(单位)资产管理是否规范。</p>	<p>按照以下评价要点和分值,结合实际酌情评分: 1.有无行政事业性国有资产管理制度,1分。 2.是否存在未按内部管理制度和相关资产管理规定执行(如巡视、审计、监督检查工作明确指出资产管理存在问题),1分。 3.出租、出借、处置国有资产是否规范,相关收入是否按确定及时足额上缴,1分。 4.资产账与财务报表是否相符的,1分(依据行政事业单位国有资产年报和财务报表相关数据评价)。</p>		4
		固定资产利用率	<p>反映部门(单位)固定资产的使用情况(依据行政事业单位国有资产年报相关数据评价)。</p>	<p>固定资产利用率=(部门(单位)实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%。使用率高于95%(含)的得3分,90%(含)—95%的得1分,低于90%的得0分。</p>		3
预算监督情况	信息公开	预决算	<p>主要考核部门(单位)在被评价年度是否按照《预算法》和政府信息公开有关规定在单位门户网站或其他渠道公开预决算信息,用以反映部门(单位)预决算管理的公开透明情况。</p>	<p>1.按规定要求完成公开且在2021年省、市财政预决算信息公开检查中未发现存在问题的,得3分; 2.2021年省、市财政预决算信息公开检查中未发现存在问题的,但已完成整改的,得1分; 3.2021年省、市财政预决算信息公开检查中发现存在问题,截至2021年12月底仍有未整改事项的,得0分;</p>		3
		绩效目标	<p>主要考核部门(单位)在被评价年度是否按照绩效目标批复要求在单位门户网站或其他渠道公开绩效目标,所公开的绩效目标内容是否与批复一致。</p>	<p>1.按规定内容、在规定的时限和范围内公开的,与批复一致的,得2分; 2.进行了公开,但未达到时限、内容或范围要求的,得1分; 3.按规定内容、在规定的时限和范围内公开的,但公开内容未够规范、完整、真实、准确的,得1分; 4.没有进行公开的,得0分; 5.涉密单位不需要公开相关信息并及时提供涉密依据或说明的,计2分;涉密单位不需要公开相关信息但未及时提供涉密依据或说明的,计0分。</p>		2

单位: 湛江市供销合作社联合社



## 整体绩效自评指标评分表

单位：湛江市供销合作联社

一级指标	权重 (%)	二级指标		权重 (%)	名称	权重 (%)	名称	权重 (%)	指标说明	评分标准	评分说明	得分
		名称	权重 (%)									
预算执行效益	30	公平性	群众信访办理情况	5	群众信访办理情况	2	部门(单位)对群众信访意见的完成情况及时性,反映部门(单位)对服务群众的重视程度。	1.设置了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制的,得1分; 2.当年度所有群众信访意见均在规定时限内有回复,得1分,否则按比例扣分。	社会公众或服务对象是指部门(单位)履行职责而影响的部门、群体或个人,一般采取社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的,可参考市机关“四个全面”绩效考核群众满意度考核结果或者年度市直民主评议政风行风评价结果等计分。	1.加分项:工作获得中央、省委省政府和市委市政府表彰的,表彰一次加1分,同一项工作获得多次表彰的,按一次计算,累计加分最多3分,加分后总分不能超过100分; 2.减分项:在国务院大督察或人大审计、监察等监督检查时发现问题并被问责的,问责一次扣2分,同一个问题被问责多次的,按一次计算,累计减分最多6分,减分后总分不能低于0分。	2	
			公众或服务对象满意度	3	部门提供依据反映社会公众或部门(单位)的服务对象对部门履职效果的满意度。	社会公众或服务对象是指部门(单位)履行职责而影响的部门、群体或个人,一般采取社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的,可参考市机关“四个全面”绩效考核群众满意度考核结果或者年度市直民主评议政风行风评价结果等计分。	3					
			工作表现		反映部门工作受到表彰或批评问责的情况。							
加减分项												

注:上述指标的数据来源优先从部门单位的部门决算报表、会计账册(表)或市政部门掌握的数据中获取。得分四舍五入保留两位小数。