附件1

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** | **评分及标准** | **指标说明** | **自评分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投 入 （20分） | 目标 设定 （14分） | 绩效目标  合理性 （6分） | 每项指标评价要点加2分。 | 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分②是否符合部门“三定”方案确定的职责2分③是否符合部门制定的中长期实施规划2分 | 6 |
| 绩效指标  明确性 （8分） | 每项指标评价要点加2分。 | 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分； 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2分； ④是否与本年度部门预算资金相匹配2分。 | 8 |
| 预算 配置  （6分） | 在职人员  控制率 （2分） | 以100%为标准，在职人员控制率≤100%，计2分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 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。 | 2 |
| “三公经费”  变动率 （2分） | “三公经费”变动率为0，计5分；“三公经费”＞0，每超过一个百分点扣1分，扣完为止。 | “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、公务车辆购置及运行费和公务招待费。 | 0 |
| 重点支出  安排率 （2分） | “重点支出安排率” ＞50%，计2分，每下降一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 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。 | 2 |
| 过  程  （40分） | 预算 执行 （26分） | 预算  执行率 （5分） | 100%计满分，每低于1%扣1分，扣完为止。 | 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。 | 5 |
| 预算  调整率 （3分） | 100%计满分，每下降5%扣1分，扣完为止。 | 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）。 | 3 |
| 支付  进度率 （3分） | 100%计满分，每低于5%扣1分，扣完为止。 | 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）。 | 3 |
| 结转  结余率 （3分） | 0%计满分，每超过5%扣1分，扣完为止。 | 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）。 | 0 |
| 结转结余  变动率 （3分） | 0%计满分，每超过5%扣1分，扣完为止。 | 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%。 | 2 |
| 公用经费  控制率 （3分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | 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 |
| 过  程 （40分） | 预算 执行 （26分） | “三公经费”控制率（3分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | “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%。 | 3 |
| 政府采购  执行率 （3分） | 100%计满分，每超过（降低）5%扣1分，扣完为止。 | 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。 | 3 |
| 预算  管理 （8分） | 管理制度  健全性 （2分） | 1.有内部财务管理制度，会计核算制度等管理制度，0.5分；2.有本部门厉行节约制度，0.5分；3.相关管理制度合法、合规、完整，0.5分；4.相关管理制度得到有效执行，0.5分。 | 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。 | 2 |
| 资金使用  合规性 （2分） | 1.支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；2.资金拨付有完整的审批程序和手续；3.项目支出按规定经过评估论证；4.支出符合部门预算批复的用途；5.资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。  以上情况每出现一例不符合要求的扣0.5分，扣完为止 | 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。 | 2 |
| 预决算信  息公开性（2分） | 部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息未公开，每一项扣0.5分，扣完为止。 | 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。 | 2 |
| 过  程 （40分） | 预算  管理 （8分） | 基础信息  完善性 （2分） | 部门基础信息是否完善，缺一项扣0.5分，扣完为止 | 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。 | 2 |
| 资产 管理 （6分） | 管理制度  健全性 （2分） | 部门有加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度的计1分；有效执行相关文件的计1分。反之不计分。 | 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。 | 1 |
| 资产管理  安全性 （2分） | 部门的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴计满分，每一项不达标扣0.5分，扣完为止。 | 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，是否帐实相符； ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。 | 2 |
| 固定资产  利用率 （2分） | 100%计满分，每降低5%扣1分，扣完为止。 | 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 |
| 产出（20分） | 职责 履行 （20分） | 实际  完成率 （5分） | 100%计满分，每超过1%扣1分，扣完为止。 | 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。 | 5 |
| 产  出  （20分） | 职责 履行 （20分） | 完成  及时率 （5分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | 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。 | 5 |
| 质量  达标率 （5分） | 100%计满分，每超过1%扣1分，扣完为止。 | 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。 | 5 |
| 重点工作  办结率 （5分） | 根据绩效办2019年对各部门为民办实事和部门重点工程与重点工作考核分数折算。该项得分=（绩效办对应部分考核得分） | 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。 | 5 |
| 效  果  （20分） | 履职 效益 （20分） | 经济效益（5分） | 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。 | 4 |
| 社会效益（5分） | 部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。 | 4 |
| 生态效益（5分） | 部门履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。 | 4 |
| 社会公众  或服务对  象满意度（5分） | 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。 | 5 |
|  | | | | | 90 |

附件2

**部门整体支出绩效评价基础数据表**

填报单位：黄金坳镇人民政府

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况 | 编制数 | 2020年实际在职人数 | 控制率 |
| 112 | 106 | 94..6 |
| 经费控制情况 | 2019年决算数 | 2020年预算数 | 2020年决算数 |
| 三公经费 | 6.82 | 26.88 | 10.12 |
| 1、公务用车购置和维护经费 |  |  |  |
| 其中：公车购置 |  |  |  |
| 公车运行维护 | 6.82 | 16 | 10.12 |
| 2、出国经费 | 0 | 0 | 0 |
| 3、公务接待 | 0 | 10.88 | 0 |
| 项目支出： |  |  |  |
| 1、业务工作专项 |  |  |  |
| 2、运行维护专项 |  |  |  |
| … … |  |  |  |
| 公用经费 | 702.6 | 337.08 | 664.2 |
| 其中：办公经费 | 8.86 | 37.1 | 8 |
| 水费、电费、差旅费 | 19.28 | 31.9 | 17.49 |
| 会议费、培训费 | 10.14 | 4.65 | 9 |
| 政府采购金额 | — — |  |  |
| 部门整体支出预算调整 | — — |  |  |

说明：“项目支出”需要填报除专项资金和基本支出以外的所有项目情况，包括业务工作项目、运行维护项目等；“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

附件3

部门整体支出绩效评价报告

1. 部门、单位基本情况

2020年，黄金坳乡政府年未实有人数106人，按照既定工作目标，合理编制预算，执行本级人民代表大会的决议和上级国家行政机关的决定和命令；执行本级行政区域内的经济和社会发展计划，管理、预算本行政区域内的经济、教育、科学、文化、卫生、体育事业和财政、民政、公安、司法、计划生育等行政工作。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

2020年度一般公共预算支出1787.4万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出1187.5万元，占66.4%；社会保障和就业支出106.4万元，占6.1%;卫生健康支出43.7万元，占2.4%;城乡社区支出25万元，占1.4%;农林水支出359.9万元，占20.1%;住房保障支出64.9万元，占3.6%。

（二）项目支出情况

一是，2020年度专项资金安排和使用管理情况如下：1、一事一议项目，年初预算160万，2020年主要用于完善农村基础设施建设，方便出行等；2、在职村干部资金，年初预算196.2万元，2020年用于支付在职村干部工资；3、离任村干部工资，年初预算46.4万元，2020用于支付离任村干部工资；4、社区、村级办公经费，年初预算64万元，2020年用于保障1个社区、14个村村级办公经费，社区22万，每村3万元；5、服务群众专项资金，年初预算31万元，2020年用于保障社区、14个村服务群众资金，社区3万，每村2万元。

二是除专项资金以外无其他项目支出。

1. 政府性基金预算支出情况

本单位2020年度无政府性基金预算支出

1. 国有资本经营预算支出情况

本单位2020年度无国有资本经营预算支出。

1. 社会保险基金预算支出情况

本单位2020年度无社会保障基金预算支出。

六、部门整体支出绩效情况

本单位2020年无国有资本经营预算支出、社会保险基金预算支出、部门整体支出，充分利用一般公共预算支出，较好的完成了全年绩效工作目标，取得了如下成效：

**（一）悉力实施乡村振兴战略, 着力打造生态宜居卫生镇。**按照产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕的总要求。**发展产业强基础**。制定符合本镇发展实际的主导产业发展规划，培育农业企业、农民专业合作社、家庭农场、农业产业化联合体等经营主体，注重产业带动和产业效益，多渠道增加村级集体经营收入。**改善人居环境展新貌。**认真对照中央、省、市、区《农村人居环境整治三年行动方案》，加大农村垃圾污水、卫生厕所、村容村貌的治理，建立健全农村人居环境长效管护机制，全面提升农村人居环境质量。确定先行示范村，充分发挥示范村的示范带动作用。对境内4条主要溪河进行全面清淤，防洪堤治理。计划通过5年努力，全镇14个村村容村貌发生翻天覆地的变化。加强村庄规划，规范农村建房，巩固农村环境综合治理成果；积极建设城郊乡村文旅观光休闲区，重点打造尽远古村、江龙湾荷花、仇家猕猴桃等乡村休闲观光旅游精品线路，美丽乡村展新貌，真正做到让农村更加美丽，让人们记住乡愁。**倡导移风易俗立新风**。以治陋习、树新风为重点，开展新民风建设和道德评议，引导农民摈弃封建迷信、陈规陋习，抵制铺张浪费、大操大办、厚葬薄养、人情攀比等不良风气，倡导科学文明健康的生活方式，努力共建新生活。繁荣农村文艺。完善“七个一”建设，引导广大群众自觉传承中华优秀文化和传统美德，形成崇德向善的文明风尚，使乡村既有“颜值”更有“气质”。

**（二）全力打好三大攻坚战，努力打造小康示范镇。**打好三大攻坚战任务艰巨、责任重大，使命关荣，必须聚焦聚神聚力，用心用情用力，盯紧盯住盯牢，打出气势，打出水平，打出效果。**决胜脱贫任务不松动。**精准帮扶未脱贫对象98人脱贫，巩固提升“九大工程”、深化落实“七大政策”。狠抓政策保障。坚持“脱贫不脱政策”，突出精准施策，确保贫困户享受到更多的政策红利。压实责任，继续执行最严格的脱贫攻坚军令状考核，夯实巩固脱贫成果。狠抓产业扶贫。依托我镇优质蔬菜、奇山猕猴桃、侗湘黑猪、武陵山鸡等区域品牌，大力发展全镇绿色生态种植、无公害养殖，深化“四跟四走”利益联结机制，全力推进“扶贫车间进乡村”工作，多渠道增加群众收入。加强对扶贫产业的跟踪服务力度，大力推进农村土地“三权分置”改革，盘活集体资源资产。狠抓扶贫扶志。注重扶贫同扶志、扶智相结合，激发贫困户发展生产、就业创业致富的内生动力。狠抓示范创建。结合乡村振兴战略的实施，认真开展脱贫攻坚示范村创建活动。狠抓作风建设。扎实开展扶贫领域作风整治，加大扶贫资金监管力度，有效促进我镇脱贫攻坚成果巩固提升。**防范化解重大风险不懈怠，**压实安全生产责任，全面推行预防体系建设，健全应急管理体系，强化源头管控治理，坚决防范遏制各类事故发生，增强防洪抗灾能力，防范自然灾害风险，做好突发公共事件预防处置，防范社会风险。**推进污染防治不动摇，**向保护眼睛一样保护环境，向对待生命一样对待环保，坚决打赢蓝天、碧水、净土保卫战。扎实开展中央环境保护督查“回头看”反馈问题整改，巩固环保督查整改成果，安置问题反弹，严格落实河长制，全力推进河流“清四乱”，启动鸬鹚江、暴溪综合治理,加快农村黑臭水体整治建立健全土壤污染治理机制，推进第二次全国污染源普查，完成农业面源污染防治。做好城乡建设用地增减挂钩、耕地占补平衡工作。

**（三）着力推动小城镇建设，全力打造产城合一特色镇。努力打造特色小镇。**加快小城镇建设步伐,启动黄金坳产城融合型特色小镇扩容提质,提升小城镇形象;加强执法力度,对户外广告、门店经营进行规范化管理；优化发展环境，重拳整治国省道沿线、园区内“两违”建设,坚决制止乱搭乱建、乱摆乱放行为;加强群众素质教育，建立健全创卫常态化管理机制，巩固提升创卫成果。**加快完善整体规划。**加紧完善小城镇建设规划，尽快启动集镇污水处理厂建设，控制污染源，彻底根治清水溪黑臭水体。加快实施黄金坳集镇和尽远集镇的提质改造升级。**全面完善基础设施。**按照“特色卫星镇、社区融合区、扶贫示范园”的目标要求，积极汇同相关部门，认真做实做细农产品加工仓储物流园建设规划，加紧审批，加重宣传，加大招商，加快建设。尽快启动实施园区“三通一平”建设。

**（四）鼎力发展重点项目建设,推动经济健康平稳发展。**黄金坳作为怀化市主体城区唯一的建制镇,我们肩负重任,全镇上下要高度统一思想,奋力推进黄金坳小城镇、产业园区及镇域工程项目建设的快速发展。全力做好招商引资。加大招商引资力度,探索小农户和现代农业发展的有机衔接,努力构建现代农业产业体系的先行区。全镇上下必须全力以赴确保各类项目顺利推进,以项目建设助推全镇发展大提速,为实现全镇经济社会又快又好发展作出积极贡献。必须全力做好渝怀铁路增建二线、张吉怀客运专线、黄金坳农贸市场等重点项目的服务工作,加快推动项目建设;渝怀高速落地互通开通工作；全力做好镇区“一线两圈”范围内各扶贫产业项目的保障工作,确保项目稳定发展。

**（五）奋力提升群众幸福指数,坚决维护社会和谐稳定。**经济发展,民生为重。我们一切工作的出发点和落脚点都是为了促进社会和谐、增进民生福祉。要始终坚持以人为本,努力实现民生事业的持续进步。**切实保障改善民生。**完善城乡低保制度,在低保大清查、低保资料清理的基础上进一步完善低保申请、入户调查、民主评议、审核审批程序;强化家庭收入核算和经济比对,倡导诚信求助,加强动态管理,加大低保清查力度,切实做到公平施保、应保尽保、应退即退。加强敬老院的管理,完善敬老院集中供养特困人员的配套服务设施、做好全镇散居特困户上报审批工作,做到应保尽保。**统筹发展社会事业。**认真落实中央惠民政策,扎实推进省市区为民办实事项目。积极开展各项文体活动,强化14个已建成村级 “农家书屋”工程,多开展群众喜闻乐见的文化体育活动,提高群众身体素质,丰富群众精神文化生活;完善基层医疗卫生服务体系,加强食品、药品安全管理工作;落实惠民政策,将粮食直补、综合补贴、退耕还林补贴等各项惠农补贴按时足额发放到位。**全力维护社会稳定。**切实落实“一岗双责”机制。严格督促落实企业安全生产主体责任织密农村平安建设组织网络,不断推进农村平安建设向纵深进展。通过召开会议、设置宣传栏等方式,大力开展普法知识宣传,提高防范意识;健全矛盾排查调处、信访问责机制,构筑治安网络,将矛盾问题化解在基层,解决在萌芽状态;严格落实安全生产责任制,强化安全生产监管,突出三轮车和农用车载客、烟花爆竹生产储运、非煤矿山生产等重点领域和重点行业的隐患整治排查,时刻保持对违法犯罪的高压态势;加大校园周边环境治理力度,维护学校的治安、安全和正常的教学秩序,努力为学生创造安全、文明的学习环境;抓好诚信计生,继续强化社会抚养费的征收力度。

总体上，通过全乡职工尽职履职，有效服务了本辖区村民，获得了较高的群众满意度。

七、存在的问题及原因分析

一般公共服务支出1033万元，比年初减少154.5万元元，主要是机关事业养老保险等各类保险计算口径不一致，卫生健康支出142.6万元，比年初减少294.3万元，主要是预算做了公用支出，而决算依据账务实际开支列入了其他功能科目，农林水支出700.6万元，比年初增加340.6万元，主要是预算未做扶贫资金、以及公益性岗位工资等导致决算数据增加。

八、下一步改进措施

严格按照年初预算安排资金计划和使用，确保口径一致。

九、其他需要说明的情况

报告应包括以下附件：

1、部门整体支出绩效评价基础数据表

2、部门整体支出绩效自评表

3、项目支出绩效自评表（每个一级项目支出一张表）

4、政府性基金预算支出情况表

5、国有资本经营预算支出情况表

6、社会保险基金预算支出情况表

附件4-1

预算支出绩效评价共性指标体系框架

| **一级 指标** | **二级 指标** | **三级指标** | **评分及标准** | **指标说明** | **自评分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决  策 （10） | 预算支出决策  （项目立项）（4） | 预算支出决策（项目立项）依据  充分性 （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点： ①决策（立项）是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②决策（立项）是否符合行业发展规划和政策要求； ③决策（立项）是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④预算支出是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；  ⑤预算支出是否与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。 | 2 |
| 决策（立项）程序规范性  （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：   1. 预算支出是否按照规定的程序申请设立； 2. 审批文件、材料是否符合相关要求；   ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 | 1 |
| 绩效  目标（3） | 绩效目标  合理性 （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：  （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）   1. 预算支出是否有绩效目标；   ②预算支出绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；  ③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。 | 2 |
| 绩效指标  明确性 （1分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否将预算支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值体现。  ③是否与预算支出目标任务数相对应。 | 1 |
| 资金  投入（3） | 预算编制  科学性 （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：   1. 预算编制是否经过科学论证；   ②预算内容与支出内容是否匹配；  ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；  ④预算确定的预算支出投资额或资金量是否与工作任务相匹配1分。 | 2 |
| 资金分配  合理性 （1分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：   1. 预算资金分配依据是否充分；   ②资金分配额度是否合理，与项目实施单位或地方实际是否相适应。 | 1 |
| 过  程 （20） | 资金 管理（10） | 资金  到位率  （3分） | 资金到位率100%计满分，每下降5个百分点扣1分，扣完为止。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或预算支出期）内落实到具体预算支出的资金。 预算资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算安排到具体预算支出的资金。 | 3 |
| 预算  执行率 （3分） | 100%计满分，每下降5个百分点扣1分，扣完为止。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。  实际支出资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际拨付的资金。 | 3 |
| 资金使用  合规性 （4分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：  ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；  ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；  ③是否符合预算支出预算批复或合同规定的用途；  ④是否存在截留、挤占、挪用、虐列支出等情况。 | 4 |
| 组织  实施（10） | 管理制度  健全性 （5分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣3分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 | 4 |
| 制度执行  有效性 （5分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣3分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②预算支出调整及支出调整手续是否完备； ③预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 | 3 |
| 产  出 （40） | 产出  数量（10） | 实际  完成率 （10分） | 100%计满分，每下降1%扣1分，扣完为止。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：预算支出绩效目标确定的在一定时期（本年度或预算支出期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 10 |
| 产出  质量（10） | 质量  达标率 （10分） | 100%计满分，每下降1%扣1分，扣完为止。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指预算支出实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | 9 |
| 产出  时效（10） | 完成  及时性 （10分） | 达到绩效目标完成时间计5分，超过30%的不计分。 | 实际完成时间：预算支出实施单位完成该预算支出实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照预算支出实施计划或相关规定完成该预算支出所需的时间。 | 10 |
| 产 出 （40） | 产出  成本（10） | 成本  节约率 （10分） | 100%计满分，每下降5个百分点扣2分，扣完为止。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：预算支出实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：预算支出实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以预算支出预算为参考。 | 8 |
| 效  益  （30） | 预算支出 效益（30） | 实施效益（20分） | 达到绩效目标完成时间计5分，少于60%的不计分。 | 预算支出实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据预算支出实际情况有选择地设置和细化。 | 19 |
| 社会公众  或服务对  象满意度（10分） | 100%计满分，每下降五个百分点扣2分，扣完为止。 | 社会公众或服务对象是指因该预算支出实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 10 |
|  | | | | | 93 |

附件4-2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 预算支出绩效自评表 | | | | | | | | |
| （ 2020 年度） | | | | | | | | |
| 项目支  出名称 | 社区村级运转经费及服务群众专项经费 | | | | | | | |
| 主管部门 | 黄金坳人民政府 | | | | 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 | | 95 | 95 | 95 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 95 | 95 |  |  |  |  |
| 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 | | | |
| 保障社区村级运转开支，有效服务群众 | | | | 及时拨付社区村级运转经费，推进村级工作开展 | | | |
| 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 | 社区村级运转资金 | 64 | 64 | 12.5 | 12.5 |  |
| 服务群众专项资金 | 31 | 31 | 12.5 | 12.5 |  |
| 质量指标 | 社区村级开支合理性 | 开支合理 | 合理 | 12.5 | 12.5 |  |
| 时效指标 | 及时拨付 | 及时 | 及时 | 12.5 | 12.5 |  |
| 成本指标 | 无 |  |  |  |  |  |
| 效益  指标  （30分） | 经济效  益指标 | 无 |  |  |  |  |  |
| 社会效  益指标 | 服务群众覆盖面 | 全覆盖 | 全覆盖 | 15 | 15 |  |
| 生态效  益指标 | 无 |  |  |  |  |  |
| 可持续影响指标 | 村级工作持续性 | 可持续 | 可持续 | 15 | 15 |  |
| 满意度  指标  （10分） | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | 100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 100 |  |

填表人： 填报日期： 联系电话： 单位负责人签字：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 预算支出绩效自评表 | | | | | | | | |
| （ 2020年度） | | | | | | | | |
| 项目支  出名称 | 在职及离任村干部工资 | | | | | | | |
| 主管部门 | 黄金坳人民政府 | | | | 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 | | 242.6 | 242.6 | 242.6 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 242.6 | 242.6 | 242.6 |  |  |  |
| 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 | | | |
| 及时足额发放村干及离干工资 | | | | 按月发放村干工资，半年发放离干工资 | | | |
| 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 | 村干工资金额 | 196.2 | 196.2 | 12.5 | 12.5 |  |
| 离任村干工资金额 | 46.4 | 46.4 | 12.5 | 12.5 |  |
| 质量指标 | 足额发放 | 100% | 100% | 12.5 | 12.5 |  |
| 时效指标 | 及时性 | 及时 | 按月、半年发放 | 12.5 | 12.5 |  |
| 成本指标 | 无 |  |  |  |  |  |
| 效益  指标  （30分） | 经济效  益指标 | 无 |  |  |  |  |  |
| 社会效  益指标 | 受益人数 | 202 | 202 | 30 | 30 |  |
| 生态效  益指标 | 无 |  |  |  |  |  |
| 可持续影响指标 | 无 |  |  |  |  |  |
| 满意度  指标  （10分） | 服务对象满意度指标 | 村干满意度 | 100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 100 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 预算支出绩效自评表 | | | | | | | | |
| （ 2020 年度） | | | | | | | | |
| 项目支  出名称 | 一事一议 | | | | | | | |
| 主管部门 | 黄金坳人民政府 | | | | 实施单位 | 各村 | | |
| 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 | | 160 | 160 | 160 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 160 | 160 | 160 |  |  |  |
| 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 | | | |
| 完善农村基础设施建设，方便出行 | | | | 道路硬化，方便出行 | | | |
| 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 | 道路硬化 | 4 | 4 | 10 | 10 |  |
| 质量指标 | 工程建设质量 | 合格 | 合格 | 20 | 20 |  |
| 时效指标 | 工程完成度 | 100% | 100% | 20 | 20 |  |
| 成本指标 | 无 |  |  |  |  |  |
| 效益  指标  （30分） | 经济效  益指标 | 无 |  |  |  |  |  |
| 社会效  益指标 | 道路出行 | 方便出行 | 方便出行 | 15 | 15 |  |
| 生态效  益指标 | 无 |  |  |  |  |  |
| 可持续影响指标 | 改善村民出行环境 | 持续 | 持续 | 15 | 15 |  |
| 满意度  指标  （10分） | 服务对象满意度指标 | 村民满意度 | 100% | 98% | 10 | 9.5 |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 99.5 |  |

附件5-1

预算支出绩效评价报告

（黄金坳镇人民政府）

一、预算支出基本情况

**（一）预算支出概况。**2020年黄金坳人民政府预算支出1787.4万元，其中人员支出952.7万元，公用经费支出337.1万元，项目支出497.6万元。

**（二）预算资金使用管理情况。**我乡严格按照年初预算执行。在收到财政下达的各类款项后，按照资金用途，依据预算执行计划，及时拨付各项资金。

针对项目资金，从源头入手，落实责任，完善制度，合理使用，加强监管，注重宣传，确保项目资金的管理使用高效率。一是加强领导，增强责任制意识。二是加强资金管理制度建设。结合单位实际，将各项经济活动划分到具体工作岗位，按照岗位确定任务、职责和权限，贯彻执行所制订的相关财务制度，加强制度执行的监督，使专项资金的财务管理有章可循。三是加强资金支出管理。坚持“专项核算、专人管理、专款专用”的原则，严禁挤占、挪用专项资金。

**（三）预算支出绩效目标完成程度。**2020年年初预算数为1787.4万元，通过对预算资金合理安排和使用，保障了我乡各项工作的顺利开展，服务了全乡村民。

二、绩效评价工作情况

我乡在预算执行和支出绩效方面，按照规定严格执行，合理安排支出，使财政资金发挥最大效益。

1. 预算支出主要绩效及评价结论

我乡2020年的基本支出，保障了工作人员的基本工资，确保了基础性工作的运转。

项目支出中，一事一议解决各村出行问题；村级办公经费及服务群众专项资金有效推动了村级工作的基础性开展；村干工资为村级力量提供了保障。

四、绩效评价指标分析

**（一）预算支出决策情况**

按照年初预算绩效目标，合理安排资金的使用。

1. **预算执行过程情况**

严格按照资金用途，在预算资金范围内合理支出，强化监督。

1. **预算支出产出情况**

通过合理支出，各项资金均取得了一定的产出。基本支出保障乡镇基本工作运行。项目支出中，一事一议解决村民出行问题；村级办公经费及服务群众专项资金为村务工作提供资金支持；村干工资为村干提供补助。

1. **预算支出效益情况**

通过对预算资金的合理安排、使用，我乡基本完成了年初绩效目标，通过乡村两级的共同努力，创造了和谐、美丽的城乡环境。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：严格遵循财务制度，基本做到专款专用，严格资金审批程序，确保了项目质量，财政资金的安全。

存在的问题：1、预算执行存在偏差；

2、固定资产管理水平有待进一步提高 。

1. 有关建议

1、科学合理编制预算，严格执行预算。按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学合理的编制本年度预算方案，避免预算支出与实际执行出现较大偏差情况。

2、严格按照《固定资产管理办法》的规定加强固定资产管理，及时登记、加强资产卡片管理，年终前对各类实物资产进行全面盘点，确保账账、账实相符。

七、其他需要说明的问题

附件：绩效评价基础数据表