

整体绩效自评信息指标评分表

年度：2019年度

单位基本情况															
单位名称	广东省财政厅		财法人数	1.总数435		2.行政(参公)354		3.公益一类36		4.公益二类45		下属单位数	8		
年度总目标	1.保障经费需求,统筹协调部门内部的资金需求和经费分配,通过分清轻重缓急,突出重点,合理保障部门运行及各项财政工作的顺利开展。 2.坚持厉行节约、牢固树立“过紧日子”思想,落实党中央“八项规定”精神,严控机关运行经费等一般性支出,确保厉行节约落到实处。 3.加强预算执行管理。做好事前审批、事中管理和事后监督工作,不断加快预算执行进度,推动预算执行按照资金计划有序进行。 4.提高资金使用效益。在遵守法律法规的前提下,统筹兼顾、量力而行、讲求绩效,圆满完成党中央国务院方针政策、省委省政府决策部署提出的各项要求。			完成情况			未完成原因								
	从资金使用绩效来看,我厅通过提高预算编制与执行质量,不断完善规章制度,强化财务管理,部门整体支出管理情况得到了提升。具体表现在:一是提高预算编制质量。我们在维持现行预算控制安排水平的前提下,不断优化支出结构,进一步提高年初预算编制的准确度和到率率,预算差异逐年缩小。二是加快预算执行进度。建立预算执行分析机制,按月统计梳理预算执行情况,并上报厅办公会议对预算执行进行分析和通报,同时加强对厅下属单位的指导督促,协调解决好预算执行中存在问题,确保按照财政资金支出管理相关规定,顺利完成预算执行目标。截至2019年12月31日,我厅总计下达额度49,680.82万元,支出47,121.16万元,支出进度94.85%,比2018年同期有所提升。三是完善规章制度。通过自查自纠梳理资金使用情况,立足长远、建章立制,修改完善《广东省财政厅差旅费管理办法》等相关财务管理制度,确保不折不扣的贯彻落实党中央、国务院和省委省政府有关政策要求。四是完成行政经费节约考核目标。														
年度部门预算情况		总预算(万元)		省本级金额		其他		基本支出		部门预算项目支出		专项资金		其他事业发展支出	
		47279.93		45477.93		1802		15502.53		29650.4				2127	
指标评分表															
评价指标					指标说明					评分标准					
一级指标	二级指标	三级指标	自评分数		评分依据、未达标原因分析、改进措施		指标说明		评分标准		备注				
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)										
预算编制情况	23	预算编制	13	预算编制合理性	5	5	考核部门(单位)预算的合理性,即是否符合本部门职责、是否符合省委省政府的方针政策和重点工作要求,资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。		1.部门预算编制、分配符合本部门职责、符合省委省政府方针政策和重点工作要求的,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.专项资金编制细化程度合理,未出现因年中调剂导致部门预算差异过大问题的,得1分; 4.功能分类和经济分类编制准确,年度中间无大量调剂,项目之间是未频繁调剂的,得1分; 5.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续安排预算的情况等),得1分。						
				财政拨款收入预算差异率	4	4	反映部门(单位)收入预算编制的准确性。		财政拨款收入预算差异率=(收入决算数-收入调整预算数)/收入调整预算数*100%(取绝对值)。差异率=0,本指标得满分;每增加5%(含)扣减0.5分,直至扣完为止。		本指标根据部门决算报表财决01-1表《财政拨款收入支出决算表》相关数据计算。				
	提前下达率	4	4	反映部门是否按要求提前申请下达其主管的一般性转移支付和专项转移支付。		除自然灾害等突发事件处理的资金和据实结算的体制补助等特殊项目外,提前下达一般性转移支付比例应达90%、提前下达专项转移支付比例应达70%等。 一般性专项转移支付提前下达比例达到90%的,得2分;未达到的提前下达比例,按比例扣分。 专项转移支付提前下达比例达到70%的,得2分;未达到的提前下达比例,按比例扣分。 注:无转移支付需提前下达的部门,该指标不考核,相应的分值平均调整至预算编制合理性、预算编制规范性、绩效目标合理性、绩效目标明确性四项指标中去,各项指标得分按原标准评分后乘以1.2。		本指标来源于省级机关绩效考核,采用省财政厅对各部门开展的年度预算编制及执行情况考核的数据计算。							
	目标设置	10	5	5	部门(单位)所设立的整体绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和评价部门(单位)设立的绩效目标与部门职能和年度工作任务的相称性。		1.整体绩效目标能体现部门(单位)“三定”方案规定的部门职能的,得1分; 2.整体绩效目标能体现部门(单位)中长期规划和年度工作计划的,得1分; 3.整体绩效目标能分解成具体工作任务的,得1分; 4.整体绩效目标与本年度部门预算资金相匹配的,得1分; 5.部门申报的项目有进行可行性和充分论证的,得1分; 对上述5项标准,没有完全符合的,可酌情扣分。								
预算执行情况	43	资金管理	25	部门预算资金支出率	6	3.68	部门(单位)部门预算实际支付进度和既定支付进度的匹配情况,反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性。		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、可衡量的指标值的,得1分; 3.绩效指标包含可量化的指标的,得1分;完全没有量化的指标的,不得分; 4.绩效目标的目标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况的,得1分; 对上述4项标准,没有完全符合的,可酌情扣分。		本指标来源于省级机关绩效考核,采用省财政厅对各部门开展的年度预算编制及执行情况考核的数据计算。 本指标得分=本指标满分×全年平均执行率。 其中:全年平均执行率=∑(每个季度的执行率)÷4 分季执行率=当季部门预算资金支出进度÷该季序时进度×100% 预算执行均衡性考核的资金范围不含当年12月下达的资金				
				结转结余率	3	3	部门(单位)当年度结转结余与当年度预算总额的比率,用以反映和考核部门(单位)对结转结余资金的实际控制程度。		1.结余结转率=年末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% 1.结余结转率≤10%的,得3分; 2.10%<结余结转率≤20%的,得2分; 3.20%<结余结转率≤30%的,得1分; 3.结余结转率>30%的,得0分。		本指标根据部门决算报表财决01-1表《财政拨款收入支出决算表》相关数据计算。				

指标评分表

评价标准						自评分数	评分依据、未达标原因分析、改进措施	指标说明	评分标准	备注	
一级指标	二级指标	三级指标	名称	权重(%)	名称						权重(%)
预算执行情况	43	资金管理	25	国库集中支付结转结余存量资金效率性	3	0	评分依据：根据部门决算报表财决01-1表《财政拨款收入支出决算汇总表》，部门财政存量资金变动率= $(13,892,725.12/12,487,658.39-1)*100\%=11.25\%$ 。 未达标原因分析：社保退回多缴养老保险金945.90万元（待清算后退还个人账户），引起存量资金增长较大。 改进措施：严控存量资金增长，提高资金使用效率。	部门（单位）的财政存量考核中国库集中支付结转结余存量资金的变动情况。	部门财政存量资金变动率= $(当年年末存量资金规模\div上一年年末存量资金规模-1)\times 100\%$ 1. 部门财政存量资金变动率 $\leq -15\%$ 的，得3分； 2. 部门财政存量资金变动率 $\leq -10\%$ 但是大于 -15% 的，得2分； 3. 部门财政存量资金变动率 ≤ 0 但是大于 -10% 的，得1分； 4. 部门财政存量资金变动率 >0 的，不得分； 5. 部门财政存量资金变动率上年度为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12月下达的资金。	本指标来源于省级机关绩效考核，采用省财政厅对各门开展的年度预算编制及执行情况考核的数据计分。	
				政府采购执行率	2	0	评分依据：根据预算批复表中的政府采购预算表及部门决算报表附表《政府采购情况表相关》数据。政府采购决算数175,173,642.1>政府采购预算数78,540,295.13，本指标得分不得分。 未达标原因分析：一是2019年度因机构改革等原因，处室（单位）发生较大变动，需配套相应的办公设备。二是推进工作电子化和信息化程度，需配套相应的信息化设备。 改进措施：提高政府采购预算编制准确率。	部门（单位）本年度实际政府采购金额与年度政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况。	本指标得分=本指标满分值 \times 政府采购执行率 其中：政府采购执行率=（实际采购金额合计/采购计划金额合计） $\times 100\%$ ； 如实际采购金额大于采购计划金额则本项不得分。 政府采购预算是指采购机关根据事业发展规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。	本指标根据部门决算报表附表《政府采购情况表相关》数据计算。	
				财务合规性	4	4	评分依据：资金支出严格按照规范操作，无违规现象。	反映部门（单位）资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；会计核算是否规范反映是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。	1. 预算执行规范性1分，按规定履行调整报批手续或未发生调整的，且按事项完成进度支付资金的得满分，否则酌情扣分。 2. 事项支出的合规性1分，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分，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，视情节严重程度扣分，直至扣到0分。 3. 会计核算规范性1分，规范执行会计核算制度得满分，未按规定设置专账核算，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. 重大项目支出经过评估论证和必要决策程序的得1分，否则酌情扣分。		
				资金下达合法性	3	3	评分依据：1. 转移支付已按规定提前下达（详见佐证材料5、6、7、8）。 2. 已按规定在财政部门批复本部门预算后的15日内向所属各单位批复预算（详见佐证材料13）。	反映部门下达其主管的一般性转移支付和专项转移支付的及时性以及批复下属单位预算的及时性。无转移支付的部门，本项指标不考核，3分分值调整至“部门预算资金支出率”指标。	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省人大批复预算后的30日和60日内正式下达；对于中央转移支付，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 \div 经省人大批复的转移支付资金 $\times 1.5$ 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1.5分；每超过一天扣0.5分，扣完1.5分为止；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，则转移支付部分分值计入部门预算部分，每超过一天扣1分，扣完为止。 注：无转移支付资金的部门，本项指标不考核，3分分值调整至“部门预算资金支出率”指标，即“部门预算资金支出率”指标总分为8分。	本指标来源于省级机关绩效考核，采用省财政厅对各门开展的年度预算编制及执行情况考核的数据计分。	
				预决算信息公开性	4	4	评分依据：部门预决算均按规定内容、在规定时限和范围内公开（详见佐证材料14、15）。	主要考核部门（单位）在被评价年度是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	1. 部门预算公开得分： (1) 按规定内容、在规定时限和范围内公开的，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) 没有进行公开的，得0分。 (4) 涉密部门经批准不需要公开相关信息的，计2分。 部门决算公开得分： (1) 按规定内容、在规定时限和范围内公开的，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) 没有进行公开的，得0分。 (4) 涉密部门经批准不需要公开相关信息的，计2分。 本指标得分=部门预算公开得分+部门决算公开得分		

指标评分表

一级指标		评价标准			自评分数	评分依据、未达标原因分析、改进措施	指标说明	评分标准	备注
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称					
预算执行情况	43	项目管理	5	项目实施程序	2	2	评分依据：项目的设立及调整均按规定履行报批程序。	反映部门（单位）所有项目支出实施过程是否规范，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。	1. 项目的设立及调整按规定履行报批程序，得1分； 2. 项目招投标、建设、验收或方案实施严格执行相关制度规定的，得1分； 评价时发现项目不符合上述条件的，酌情扣分。
				项目监管	3	3	评分依据：制定《广东省财政厅财政检查人员检查工作纪律》、《广东省财政厅监督检查工作人员管理办法（修订版）》等对专项经费实施开展有效的监控（详见佐证材料16、17）。	反映部门（单位）对所实施项目（包括部门主管的省级专项资金和专项经费分配给市、县实施的项目）的检查、监控、督促等管理等情况。	各级业务主管部门按规定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3分（需提供检查成稿或其他材料证明，否则不得分）；如被评价年度部门主管的省级专项经费绩效评价等级有低或差的，本项不得分。 评价时发现项目不符合上述条件的，酌情扣分。
		资产管理	13	报送及时性	2	2	评分依据：行政事业性国有资产年报和月报均能按时报送。	反映部门（单位）行政事业性国有资产年报和月报的报送情况。	行政事业性国有资产年报和月报均能按时报送的，得2分；资产年报未能按时报送的扣2分；资产月报未能按时报送的，一次扣1分，扣完为止。
				数据质量	3	3	评分依据：行政事业性国有资产年报数据完整、准确，核实时问题均能提供有效、真实的说明。	反映部门（单位）行政事业性国有资产年报数据质量。	部门（单位）行政事业性国有资产年报数据完整、准确，核实时问题均能提供有效、真实的说明，得3分；否则得0分。
				账务核对情况	3	0	评分依据：由于历史原因，资产账与财务账的历史数据不相符。 未达标原因分析：资产账和财务账的历史账目不一致。 改进措施：开展资产账目清理，确保账账相符。	反映部门（单位）资产账与财务账的核对情况。	资产账与财务账相符的，得3分；不相符的不得分。
				资产管理合规性	3	3	评分依据：资产管理合规，按照内部管理制度执行有关规定，出租出借处置国有资产规范（详见佐证材料18）。	反映部门（单位）资产管理是否合规。	1. 有无行政事业性国有资产管理内部管理制度；如无，扣1分。 2. 是否按照内部管理制度执行有关规定；如否，扣1分。 3. 出租、出借、处置国有资产是否规范；如否，扣1分。 4. 在各类巡视、审计、监督检查工作中如发现资产管理存在问题的，每发现1次扣1分，扣完为止。
				固定资产利用率	2	1	评分依据：根据库存固定资产情况进行评定。 未达标原因分析：由于历史原因，部分已不再使用的固定资产未办理报废手续。 改进措施：及时清理固定资产，及时盘点，对已无使用价值的固定资产及时办理报废手续。	反映部门（单位）固定资产的使用情况。	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例。如使用率高于整个省直单位平均值的得2分，低于平均值的得0分。
				公用经费控制率	4	4	评分依据：根据部门决算报表财决01-1表（财政拨款收入支出决算表）及《部门决算相关信息统计表》相关数据计算。“三公”经费实际支出数869,434.39≤预算安排的三公经费数1,231,815；日常公用经费决算数12,717,228.11≤日常公用经费调整预算数15,575,800。	部门（单位）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（单位）对机构运转成本的实际控制程度。	1. “三公”经费实际支出数≤预算安排的三公经费数，得2分，否则不得分； 2. 日常公用经费决算数≤日常公用经费调整预算数，得2分，否则不得分。
		效率性	13	重点工作完成率	5	4.9	评分依据：依据其他事业发展性支出的自评分数计算。得分=其他事业发展性支出自评平均分×5（详见佐证材料19、20、21、22、23、24）。 未达标原因分析：依据我行的其他事业发展性支出的自评分数进行折算。 改进措施：提升工作质量。	部门（单位）完成党委、政府、人大和上级部门下达或交办的重要事项或工作的完成情况，反映部门对重点工作的办理落实程度。	重点工作完成率=重点工作实际完成数/重点工作总数×100% 重点工作是指省委、省政府、省人大、中央相关部门交办或下达的工作任务。 本指标得分=重点工作完成率×5 有主管资金（专项资金和其他事业发展性支出）的部门，可按主管资金自评结果折算该项指标完成率。 注：重点工作完成率可以参考省督查室或其他权威部门的统计数据（如有）。
				绩效目标完成率	5	5	评分依据：部门整体支出绩效目标申报表中目标已实现。	部门（单位）整体绩效目标中各项目目标的完成情况，反映部门整体支出绩效目标的实现程度。	绩效目标完成率=部门整体支出绩效目标申报表中已实现目标数/申报目标数×100% 本指标得分=绩效目标完成率×5。
项目完成及时性	3			3	评分依据：所有部门预算安排的项目均按计划时间完成。	反映部门（单位）项目完成情况与预期时间对比的情况。	所有部门预算安排的项目均按计划时间完成的，得3分；部分项目未按计划时间完成的，本指标得分=已完成项目数/未完成项目数×3。		
社会经济环境效益	10			10	评分依据：绩效目标均体现部门当年履职的效果。	反映部门（单位）履行职责对经济发展、社会发展和生态环境所带来的直接或间接影响。	根据部门（单位）“三定”方案确定的职责，实际并结合绩效目标设立情况，有选择地设置个性化绩效指标，且通过绩效指标完成情况与目标值对比分析，进行核定得分。社会、经济、环境三个方面的效益，根据部门工作的性质，至少选择一个方面。可以从两个角度对效益进行评价： 1. 部门管理的行业和领域对的主要指标能否体现部门当年履职的效果。主要指标均体现效果的，得5分；只有部分指标体现效果的，酌情扣分。 2. 部门当年主要的项目支出是否实现了预期的效果，由评价方对照部门的支出项目进行评分。所有项目都能体现效果的，得5分；只有部分项目体现效果的，酌情扣分。		
群众信访办理情况	3			3	评分依据：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，当年度所有群众信访意见均有回复，回复意见均在规定的时限内。	部门（单位）对群众信访意见的完成情况及时效性，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有回复，得1分，否则按比例扣分。 3. 回复意见均在规定的时限内的，得1分，否则按比例扣分。		
公平性	7	公众或服务对象满意度	4	4	评分依据：在省政府的满意度调查中，本厅评价良好。	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）履行职责而影响到部门、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，可参考省统计局的数据、年度省直民主评议政风行风评价结果等数据，或者参考群众信访反馈的普遍性问题、本部门或权威第三方机构的开展满意度调查等进行合理的评分。		
		工作表现加分指标	3	3	评分依据：1、中共广东省委办公厅关于表彰2018年度全省党委系统信息工作先进单位和先进个人的通报 2、广东省人民政府关于表彰第45届世界技能大赛我省获奖选手和为参赛工作作出突出贡献的单位及个人的通报。 3、广东省人民政府办公厅关于对建设三茂铁路和省道S273线平交路口高架桥的建议办理工作予以表扬的通报（详见佐证材料25、26、27）。	反映部门工作受到表彰或批评问责的情况。	1. 加分项：工作获得中央或省委省政府表彰的，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1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。		