

项目名称: 项目单位: 委托单位: 评价机构: 评价时间:

部门整体支出绩效自评核查 中共湛江市委党史研究室/ 湛江市财政局 湛江亿朗会计师事务所

2022年9月15日

目录

一、 评价部门概要 2

（一） 部门基本情况 2

（二） 机构设置与人员情况 2

（三） 部门整体收支情况 2

（四） 部门整体绩效目标 3

二、 绩效自评核查原则与方法 4

三、 评价结论 4

四、 绩效指标分析 5

五、 主要绩效 14

六、 存在问题 14

七、 有关建议 15

附件：2021年度整体绩效指标核查评分表 16

为规范政府部门财政支出预算管理，强化政府部门履职 效能，切实提高财政资金使用效益，湛江市财政局根据《湛 江市财政局关于开展2021年市级财政资金绩效自评工作的 通知》（湛财绩〔2022〕3号）要求等有关规定，委托湛江 亿朗会计师事务所（普通合伙）（以下简称：评价核查小组）, 对2021年中共湛江市委党史研究室（简称“市委党史研究 室”）本级部门整体支出实施绩效自评核查，形成了本绩效 自评核查报告。

一、评价部门概要

（一） 部门基本情况

市委党史研究室成立于1980年，统一社会信用代码证 书号为12440800456246412P,单位性质属于事业单位，住所 位于湛江市赤坎区体育北路41号。市委党史研究室设有3 个职能科（秘书科、研究一科、研究二科），部门预算单位 1个。

（二） 机构设置与人员情况

市委党史研究室机构编制管理部门核实编制数12人， 其中：行政编制数0人，事业编制数11人，其他编制数1 人。

（三） 部门整体收支情况

根据《关于批复2021年度市直部门预算的通知》（湛 财预〔2021 ） 8号）、2021年部门决算报表（收入支出决算

总表），部门整体收支情况如下:

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目  （按支出性质和经济分类） | 年初预算数 | 调整预算数 | 决算数 |
| 一、基本支出 | 280. 53 | 380. 27 | 380. 27 |
| 人员经费 | 258. *42* | 354. 57 | 354. 57 |
| 公用经费 | *22.* 11 | 25. 70 | 25. 70 |
| 二、项目支出 | 47. 00 | 45. 44 | 45. *44* |
| 其中：基本建设类项目 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 |
| 三、上缴上级支出 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 |
| 四、经营支出 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 |
| 五、对附属单位补助支出 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 |
| 经济分类支出合计 | 327. 53 | 425. 70 | 425. 70 |

（四）部门整体绩效目标

1. 通过湛江党史网，开展党史、革命史和党的优良传 统作风的宣传教育，发挥党史资料的资政育人作用。
2. 组织党史学会会员、党史专家、学者及高校党史教 研人员、各县（市）区党史工作人员等开展研讨。
3. 征编出版1套以上党史基本著作，建设1个以上湛 江市中共党史教育基地，发挥党史资政育人作用。
4. 征集建国前后在湛江市（地）担任过党、政、军主

要领导职务的老领导以及有关重要部门主要负责人的音像 图文资料。

5・对贴近现实的党史资政专题进行不少于1次的调研。 着重开展对新民主主义革命时期党的建设和群众工作、社会 主义建设时期党的执政经验、改革开放新时期的解放思想开 拓创新经验的1次以上调研。

二、 绩效自评核查原则与方法

以《湛江市市级部门单位整体支出绩效评价管理办法》 （湛财评〔2019〕26号）为依据，绩效评价遵循责任明确、 分级负责、客观公正、公开透明的原则，在报送的自评材料 基础上，评价核查小组对自评材料真实性、规范性、完整性、 准确性及预算编制、预算支出，部门产生绩效等方面进行核 查，依据部门整体支出绩效评价指标体系考核和衡量部门整 体支出综合绩效情况。

本次绩效评价以书面材料核查、电话访谈为基础，综合 对资金的投入、过程、产出、效益等四个方面进行综合评价。 绩效评价结果设置为5个等级，分别为：优（>90分）、良 （80>\*<90）、中（70》\*<80）、低（60》\*<70）、差 （<60 分）。

三、 评价结论 良（83. 09分）

评价得分总表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 评价因素 | 分值 | 评价得分 | 得分率 |
| 评价总得分 | **100.00** | **83.09** | **83.09%** |
| 一、预算编制情况 | 20.00 | 19.00 | 95.00% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 二、预算执行情况 | 40.00 | 32.99 | 82.48% |
| 三、预算监督情况 | 10.00 | 6.20 | 62.00% |
| 四、预算执行效益 | 30.00 | 24.90 | 83.00% |
| 五、加减分项 | 0.00 |  |  |

经审核自评材料和进行现场评价，2021年度市委党史研 究室基本完成了产出任务、实现了预算使用效益，但在预决 算编制、绩效目标设置、日常公用经费控制、项目实施程序 及监管、绩效自评水平、资产管理等方面均有待进一步提高, 经综合定量指标的量化反映与评价核查小组的意见，评定

2021年市委党史研究室部门整体支出绩效评价得分为83. 09 分，绩效等级为“良” o

四、绩效指标分析

(一)预算编制情况

该指标主要从预算编制和目标设置方面考察预算编制 情况，共涉及5个三级指标。指标分值20分，评价得分19 分，得分率95%。

1 .预算编制。

该部分内容从预算编制合理性、预算编制规范性和预算 编制准确性三个方面的进行评价。指标分值12分，评分得 分12分，得分率100%。

1. 预算编制合理性

指标分值为3分，评分得分为3分，得分率100%。经过 书面材料审核、电话访谈，市委党史研究室预算编制基本符

合本部门职责及市委市政府方针政策和工作要求，并在不同 项目、不同用途之间合理分配。

1. 预算编制规范性

指标分值为4分，评价得分为4分，得分率100%。按要 求做实做细、细化部门项目库，规范编制预算。

1. 财政拨款收入预决算差异率

指标分值为5分，得分为5分，得分率为100%。一是根 据部门决算报表(财决01-1表)，财政拨款收入决算数为 431.65万元；根据自评报告，收入预算数为426. 74万元， 财政拨款收入预决算差异率= (431.65-426. 74)/426.74\* 100% =1.15%;根据附件8-2整体绩效自评基础数据表(财 政资金情况)，调整预算数为431. 65万元，调整预算后财 政拨款收入预决算差异率=0；二是根据自评材料，部分预算 调整为市财政总体资金调整所致，本年度无预算调整或调剂 比例20% (含)以上项目。

2.目标设置。

该指标主要从绩效目标完整性和科学性两方面评价。指 标分值8分，评价得分7分，得分率为87.50%。

1. 目标完整性

指标分值4分，评价得分4分，得分率100%。已补充提 供2021年市级部门整体预算绩效目标表，能基本按要求申 报项目绩效目标和设置部门整体绩效目标。

1. 目标科学性

指标分值4分，评价得分3分，得分率75.00%。根据补

充提供的供2021年市级部门整体预算绩效目标表，绩效目 标表中设置的三级指标各一项，过于简单，未能有效量化指 标和指标值，考虑到部门职能是以党史学术研究为主，酌情 扣1分，得3分。

(二)预算执行情况。

该指标主要从保障措施、支出管理、项目管理和资产管 理四方面考察算执行情况。指标分值40分，评价得分32. 99 分，得分率为82.48%。

1. .保障措施。

指标分值为2分，评价得分2分，得分率为100%。该指 标主要考核部门是否制定相应的内部控制和管理制度、项目 管理制度以及实施方案。市委党史研究室制定了财务管理制 度、工作管理制度等规章制度，且相关管理制度合法、合规。

1. .支出管理。

指标分值21分，评价得分14. 99分，得分率71.38%。 资金管理情况主要从支出完成率、结转结余率、国库集中支 付结转结余存量资金效率、资金下达合法性和政府采购执行 率和财务合规性等六个方面考察。

1. 支出完成率

指标分值4分，评价得分3分，得分率75%。根据自评 材料，据自评材料，实际支出资金426.74万元，财政下达 预算数431.65万元，经计算，支出完成率=(426. 74/431. 65) \*100%=98. 86%,得分为 3 分。

1. 结转结余率

指标分值3分，评价得分3分，得分率100%。根据市委 党史研究室提供的财政拨款收入支出决算总表(财决01-1 表)，年末财政拨款结转和结余决算数为20.85万元，年初 财政拨款结转和结余收入决算数为23.56万元，一般公共预 算财政拨款决算数为423. 43万元，政府性基金预算财政拨 款决算数为0万元,结转结余率=20.85/(23.56+423. 43)\* 100% =4.66%,结余结转率＜10%,得分为3分。

1. 国库集中支付结转结余存量资金效率性

指标分值3分，评价得分3分，得分率100%。2021年 未收到《关于2021年国库集中支付结余采取权责发生制列 支出事项的函》(湛财预函〔2021〕1号文)，得分为3分。

1. 资金下达合法性

指标分值3分，评价得分2. 25分，得分率75%。市委党 史研究室无转移支付资金，分值调整至“支出完成率” =3\*3/4=2. 25 分。

1. 政府采购执行率

指标分值2分，评价得分0. 24分，得分率12%。根据《中 共湛江市委党史研究室采购情况说明》，2021年市委党史研 究室各类电子设备采购预算5万元,实际采购金额0.6万元。 政府采购执行率=0.60/5. 00\*100%=12% ,本指标得分 =2\*12%=0.24 分。

(6 )财务合规性

指标分值6分，评价得分3. 5分，得分率58. 33%。根据 《湛江市财政局关于“三公”等行政经费使用情况专项检查 结果的通报》（湛财监[2021] 39号）文件，你单位在财务 管理方面存在问题（无发票列支车辆通行费、劳务费；无事 前租车审批，公车维护费无审批签名；无公务接待清单等）， 综合考虑扣1.5分，得3. 5分。

3 .项目管理。

项目管理情况有项目实施程序和项目监管两项指标。指 标分值为10分，评价得分10分，得分率为100%。

（1）项目实施程序

指标分值5分，评价得分5分，得分率为100%。本指标 主要依据提供的佐证材料就部门（单位）所有项目支出（含 专项工作经费）实施过程是否规范进行评分。已提供项目实 施程序的相关佐证材料，反映项目支出符合申报条件、实施 过程规范，得5分。

（2 ）项目监管

指标分值5分，评价得分5分，得分率为100%。本指标 需提供相关佐证材料作为评分依据，考核部门（单位）对所 实施项目的检查、监控、督促等管理等情况。已提交项目监 管的相关佐证材料，反映对专项资金和专项经费实施必要的 监管程序，得5分。

4.资产管理。

该指标由资产管理安全性和固定资产利用率指标组成， 指标分值为7分，评价得分6分，得分率为85.71%。

（1）资产管理情况规范性

指标分值为4分，评价得分3分，得分率为75%。本年 度未有巡视、审计、监督检查工作明确指出资产管理存在问 题，但市委党史研究室未完整编写《2021年度行政事业性国 有资产分析报告》，且未在上述报告中反映年度资产盘点的 情况，综合考虑扣1分。

（2）固定资产利用率

指标分值为3分，评价得分3分，得分率为100%。根据 自评基础数据表，2021年固定资产总额（原值）为64万元, 实际在用固定资产总额（原值）64万元，固定资产利用率为 100%。

（三）预算监督情况。

该指标主要从信息公开、绩效自评考查预算监督情况。 指标分值为10分，评价得分6. 2分，得分率为62%。

1 .信息公开。

该指标主要考核预决算、绩效目标、自评材料的公开性。 指标分值为7分，评价得分5分，得分率为71.43%。

（1）预决算

指标分值为3分，评价得分1分，得分率为33. 33%O按 照《财政部关于印发〈地方预决算公开操作规程〉的通知》

（财预〔2016〕143号）规定，部门预决算应当在本级政府 财政部门批复后20日内向社会公开。根据湛财监〔 2021〕 36号2021年预决算公开专项检查结果，1 .市委党史研究室 在2021年预算公开存在问题（内容完整性5项）；2.决算 公开存在问题（内容完整性1项、细化程度1项）；综合考 虑扣2分。

1. 绩效目标

指标分值为2分，评价得分2分，得分率为100%。根据 补充绩效目标公开信息截图，填写的发布日期：2021年3月 1日，得2分。

1. 自评材料

指标分值为2分，评价得分2分，得分率为100%。按照 要求在湛江市政府信息公开目录网站公开了部门整体支出 和项目支出自评材料。实际发布日期：2022年5月19日。

2 .绩效自评。

该指标考核自评组织建立情况、自评材料报送及时性和 自评材料报送质量。指标分值为3分，评价得分1.2分，得 分率为40. 00%。

1. 组织建立情况

指标分值为1分，评价得分1分，得分率为100%。市委 党史研究室按要求成立了自评工作小组且人数和结构符合 规定。

1. 自评材料报送及时性

指标分值为1分，评价得分。分，得分率为0%。根据自 评材料签收统计表，市委党史研究室的纸质版和电子版资料 签收日期在2022年8月10日，未在规定时间内报送。

1. 自评材料报送质量

指标分值为1分，评价得分0.2分，得分率为20%。市 委党史研究室报送资料的完整性欠缺，基础数据填写准确性 有待提高，综合考虑扣0.8分，得0. 2分。

（四）预算执行效益。

该指标主要从经济性、效率性、效果性和公平性方面考 察预算执行效益情况。指标分值为30分，评价得分24.90 分，得分率为83%。

1. .经济性。

经济性方面，用公用经费控制率反映和考核部门（单位） 对机构运转成本的实际控制程度。指标分值为4分，评价得 分2分，得分率为50%。

2021年市委党史研究室“三公经费”实际支出数2. 06 万元，预算数3. 29万元，实际支出数小于预算数；日常公 用经费决算数25. 70万元，预算数22.11万元，实际支出数 超过预算数，扣2分。

1. .效率性。

该指标主要从重点工作完成效率、绩效目标完成效率以 及项目完成及时性等方面，考察部门（单位）对重点工作的 办理落实程度、绩效目标的实现程度，以及项目产出完成及 时性。指标分值11分，评价得分10分，得分率为90.91%。

（1）重点工作完成效率

指标分值为5分，评价得分为4分，得分率80%。重点 工作完成率主要参考市直机关“四个全面”绩效考核关于重 点任务的考核数据计分（包括市委督查和政府督查两部分， 取最终考核得分而非部门自评分），由于市委党史研究室未 能提供市直机关“四个全面”绩效考核关于重点任务的考核 数据计分截图页面，故本项评分参照（湛绩效发C2022J1号

文)《关于2021年度市直机关落实“四个全面”绩效考核 结果的通报》进行评分，你单位考核结果为二等奖，按二等 奖下限分数80分进行计算，故本项指标得分=0. 80\*5=4分。

1. 绩效目标完成率

指标分值为4分，评价得分4分，得分率为100%。2021 年市委党史研究室实现目标数与计划目标数一致，绩效目标 完成率100%o

1. 项目完成及时性

指标分值为2分，评价得分2分，得分率为100%。2021 年度部门预算安排的项目均按计划时间执行。

1. .效果性。

指标分值为10分，评价得分8分，得分率为80%。该指 标主要反映部门(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。自评材料未能结合部门 的职能及部门工作的性质，从社会、经济、环境三个方面对 效益进行评价；未能通过绩效指标完成情况与目标值对比分 析，且在制定绩效目标时缺乏量化细化的绩效指标，综合考 虑扣2分。

1. .公平性。

指标分值为5分，评价得分4. 90分，得分率为98%。公 平性指标从群众信访办理情况和公众或服务对象满意度角 度进行考察。

(1)群众信访办理情况

指标分值为2分，评价得分为2分，得分率100%。市委 党吏研究室已提供相关信访制度；基础数据表反映当年度无 群众上访，暂不扣分。

（2）服务对象满意度

指标分值为3分，评价得分2. 90分，得分率*96.67%。* 根据关于提供2021年度湛江市直机关群众满意度调查结果 的函》（湛调函〔2022〕2号）文的得分情况进行评分，市 委党史研究室群众满意度得分96.74分，本项指标得分 =96. 74/100\*3=96. 74/100\*3=2. 90 分。

（五）加分项。

市委党史研究室2021年无加分项，无国务院大督察或 人大审计、监察等监督检查时发现问题并被问责的事项，无 减分项。

五、主要绩效

一是市委党史研究室按时按质完成了以上五个项目，开 展了湛江党史学会研讨、党史调研、建设湛江党史网、抢救 党史“活资料”，出版了《沈斌在高雷研究资料》（18万多 字）和新的《湛江红色故事》（15万多字）。继续征编《湛 江市中共党史工作志》、《南路革命先驱黄学增》、《中共 南路特委书记黄平民》、《南路妇女解放运动先驱钟竹筠》、 《粤桂边区人民解放军新一团史》、《抗战时期粤港澳文化 人士在广州湾研究》。二是广发地开展了党史宣传教育，充 分了党史部门发挥党史工作的资政育人作用。

六、存在问题

1. 资料准备不够充分，初次报送的自评材料表格填写内 容的正确性、提供佐证材料的完整性有待提髙。
2. 日常公用经费支出超预算，公用经费控制率有待提高。
3. 预决算公开存在不规范事项，需及时加强整改。
4. 支出完成率未能达到100%,预算执行有待提髙。
5. 目标设置完整性需提高，对绩效目标的设定和各项指 标的理解、认识不到位，绩效管理还不够完善。

七、有关建议

1. 要注意提高绩效自评的重视程度，保证上交绩效自 评材料的质量，自评报告和自评表格的填制应紧扣评分标准 的相关要求编写，注意提高佐证材料与自评报告的紧密性和 完整度。
2. 建议加强财务管理监督，应按照预算规定的费用项 目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算。
3. 对于在预算公开不规范事项，要及时抓好整改，保 证公开质量。规范公开的时间、要求、格式、内容以及统计 口径，切实增强公开的可行性、规范性和有效性，增强财政 透明度，提髙预算管理信息化水平，改进预决算公开，发挥 多种监督方式的协同效应，实现中央和地方财政系统信息贯 通，推进部门间预算信息互联共享。
4. 建议强化预算执行和绩效管理，增强预算约束力， 强化预算对执行的控制，推动预算绩效管理提质增效。
5. 设置合理的绩效指标值，真实衡量部门工作效果。 按照“量力而行、任务可查、绩效可考"的原则，科学编制

绩效目标，加强项目过程管理。在设置目标完成值时，应充 分利用项目数据，纵向对比同一项目历史各期工作完成情 况，横向与其他同类项目进行预算支出对比，合理设置各项 指标的年度标准，缩小计划完成值与实际值之间的差距。在 部门整体绩效指标设置过程中，绩效指标设置不仅要全面， 而且要合理，才能够发挥部门工作积极性，以及真实衡量部 门工作效果。一是绩效指标值设置应当有明确依据，包括根 据上级政府部门、本级政府的要求和安排设置绩效指标值， 以及依据政策和文件的规定设置绩效指标值；二是根据往年 指标的实际值，预测本年度的绩效指标值；三是详细分析项 目的覆盖范围、受益对象情况、资金规模，以此为依据，设 置绩效指标值，使得绩效指标值符合客观实际。

附件：2021年度整体绩效指标核查评分表

核查人：张桃

响:

复核人：'

湛江亿朗会计y

2022年9月15旺

附件

部门整体绩效自评指标核查评分表

单位：中共淇江市委党史研究室

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价指标 | | | | | | 指标说明 | 评分标准 | 评分说明 | 自评 得分 | 驛 |
| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | |
| 名称 | 权重  （%） | 名称 | 权重  （%） | 名称 | 权重（励 |
| 合计 | 100 |  | 100 |  | 100 |  |  |  | 100. 00 | 83. 09 |
| 预算编 制情况 | 20 | 预算编 制 | 12 | 预算编制合 理性 | 3 | 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出缓急进行分配. | 1. 部门预算编制、分配符合本部门职责、符合市委市政府方针政策和工作要求的，得   1分1   1. 部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之冋分配合理的，得1分； 2. 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. 00 | 3. 00 |
| 预算编制规 范性 | 4 | 依据部门提供的相关佐证材料，考核部门（单位）预算编制是否符合市财政 当年度有关预算编制的原则，如在规范性和细致程度方面是否符合要求等. | 1. 按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1 2. 除自然灾害等特殊项目外，项目支出预算按要求细化到具体用歡单位和具体执行项目，得 1分I 3. 按要求提前于2018年11月底前将主管的市级-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：无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，分值平均増加至“预算编制规范性”的第1和第2项指 标）   根据以上评价要点结合实际情况核定分数. |  | 4.00 | 4.00 |
| 预算编制准 确性 | 5 | 反映预算塢制的准确性.主要考核：1.财政拨款收入预决算差异率  （3分），财政拨款收入预决算差异率=（收入决算数哋入预算数）/收入预 算数\*100% （取絶对債＞ .相关数据取自部门决算报表財决01-1衣,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），如年度中间有无 频繁调剂、项目预算调整幅度大、出现预决算差异过大的项目等（2分）. | 1. 主要依据财政拨款收入预决算差异率评分,差异率=0,本项指标得満分3分：每増加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剤、年度执行中上级増加   安排资金、转移支付补助县区等影响的，且单位所附文字说明具体事项和金额清晰合理，可 按调整后的收入预算数计算得分.   1. 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）至5项扣 0.5分，5项及以上扣1分：岀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：出现预决算差异率（取调整后预算）50% （含）以上项目1项扣0.5分，直至扣完. |  | 5.00 | 5. 00 |
|  |  | 目标完整性 | 4 | 考核部门（単位）姑否按要求申报项目绩效目标和设置部门整体鏑效目标. | 1.按要求申报项目预算绩效目标得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）部门整体绩效冃标能体 现部门职能和年度工作计划的，得1分；（2）整体墳效目标能分解成具体工作任务的,对预 期产岀和效益进行充分、恰当的描述的，得1分. | 己提供2021年市级部 门整体预算绩效目标 表，能基本按要求申 报项目績效目标和设 置部门整体绩效目 标，得4分. | 4.00 | 4.00 |

附件

部门整体绩效自评指标核查评分表

单位：中共湛江市委覚史研究宰

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价指标 | | | | | | 指标说明 | 评分标准 | 评分说明 | 评分 自得 | 核查 得分 |
| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | |
| 名称 | 权重  （%） | 名称 | 权重  （%） | 名称 | 权■(%) |
|  |  | 目标设 置 | 8 | 目标科学性 | 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、可衡扯的指标值，且设置了可量化的指标，得1分； 3. 绩效目标的目标值测算有依据，符合客观实际的，得】分：   对上述标准，没有完全符合的，可酌情扣分. | 了嵯滞亦識丨丑皿黯蹣 S' M燃・阈滲Z?浪 | 4. 00 | 3. 00 |
| 预算执 行情况 | 40 | 保障措 施 | 2 | 制度措施健 全性 | 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 理制度以及实施方案（计划）• | 制定了内部控制和管理制度、项目管理制度等规章制度，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. 00 | 2. 00 |
| 支出管 理 | 21 | 支岀完成率 | 4 | 反映和考核部门（单位）预算支岀完成程度.支出完成率=部门（单位）年度 实际支出/财政下达预算数X100%.部门（单位）年度实际支出取自部门决算 报表财决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（具体计算过程清予以说明），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N80%,得2分；80%＞结果N70% 得1分，结果＜70%,得0分。 | 支出完成率  =(426. 74/431.65)\*1 00%=98. 86%,扣 1 分， 得3分. | 4.00 | 3. 00 |
| 结转结余率 | 3 | 部门（单位）当年度结转结余额与当年度收入总额的比率.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.相关数据来源部门决算报 表財决01-1表. | 结余结转率却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— 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）X 100%   1. 结余结转率W10%的，得3分； 2. 10%＜结余结转率《20%的，得2分； 3. 20%＜结余结转率W30%的，得1分 4. 结余结转率＞30%的，得0分。 |  | 3.00 | 3. 00 |
| 国库集中支 付结转结余 存量资金效 率性 | 3 | 部门（单位）的财政存最考核中国库集中支付结转結余存量资金的变动情况 | 国库集中支付结转结余存量资金变动率二（当年年末存量资金规模+上一年度年末存量 资金规模-1） X100%  L国库集中支付结转结余存量资金变动率＜-15%的，得3分；   1. 国库集中支付结转结余存量资金变动率W-10%但是大于-15%的，得2分； 2. 国库集中支付结转结余存量资金变动率W0®是大于-10%的，得1分； 3. 国库集中支付结转结余存量资金变动率＞0的，不得分； 4. 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12月下达的资金，如有剔除请 予以说明. |  | 3. 00 | 3. 00 |
| 资金下达合 法性 | 3 | 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 属机位预算的及时性.转移支付下达情况请部门列表说明具体计算过程，列 表反映各转移支付的项目名称、应下达金额、要求下达时限、实际下达时间 、资金下达文号、实际下达金额、未按要求下达金额及比率等. | 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   1. 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；己批复但超时的，得0.5分；未批复的不得分.  本指标总得分=转移支付部分得分榴门预算部分得分.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”. | 无转移支付资金，根 据支出完成率得分比 例75%,本项得分3、 支出完成率得分比例 75%=2. 25 分。 | 3. 00 | 2. 25 |

附件

部门整体绩效自评指标核查评分表

単位：中共湛江市委竞史研究室

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价指标 | | | | | | 指标说明 | 评分标准 | 评分说明 | 自评 得分 | 鶴 |
| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | |
| 名称 | 权重  （%） | 名称 | 权重  （%） | 名称 | 权重（%） |
|  |  |  |  | 政府采购执 行率 | *2* | 部门（单位）本年度实际政府釆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）政府釆购预算执行情况. | 本指标得分=本指标满分分值X政府采购执行率  其中：政府釆购执行率=（实际釆购金额合计数/釆购计划金额合计数）X100%； 如实际采购金额大于釆购计划金额则本项不得分.  实际釆购金额取自部门决算报表财决附03表. | 根据你单位提供的《 说明》，政府采购执 行率  =0. 60/5. 00X100%=! 2%.本指标得分 =2X12%=0. 24分. | 2.00 | 0. 24 |
| 预算执 行情况 |  | 支出管 理 |  | 财务合规性 | 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 专项工作经費）资金管理、费用支出等制度是否严格执行：会计核算是否存 在支出依据不合规、虚列支出的情况：是否存在截留、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、巡査、检査结果做参 考） | 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，且按项目完成进度 支付资金的得満分，否则酌情扣分. 2. 项目（专项）支出的合规性2分，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、超标准支岀,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，视情节严重情况扣分，女至扣到0分. 3. 会计核算规范性2分,规范执行会计核算制度得满分，未按規定设专账核算，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. 术大項□支出按规定经过必要决策程序的得1分.否则的情扣分. | 根据湛财监［2021139 号文，你单位在财务 管理方面存在何題  （无发票列支车艳通 行费、劳务费；无事 前租车审批.公车维 护费无审批签名，无 公务接待清单等）， 扣1.5分，得3. 5分. | 6. 00 | 3.50 |
| 项目管 理 | 10 | 项目实施程 序 | 5 | 主要考核部门（単位）所冇项目支出（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. | 1. 项目或方案调整按规定履行报批手续，得1分， 2. 项日招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定的，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的情评分. | 己提供项目实施程序 的相关佐证材料，反 映项目支出符合申报 条件、实施过程规 范，得5分. | 5. 00 | 5. 00 |
| 项目监管 | 5 | 主要考核部门（単位）对所实施项目（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）的检査、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. | 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冇效的检査、监控、督促整改 的，得5分（需提供检査底稿或其他材料证明，否则不得分）.对项日实施了监管，但措施不 够到位有力.出现项目进度缓慢、实施效果不理想等情况的，的情扣分. | 己提供项目监管的相 关佐证材料，反映对 专项资金和专项经费 实施必要的监管程 序,御5分. | 5.00 | 5.00 |
| 资产管 理 | 7 | 资产管理情 况规范性 | 4 | 反映部门（单位）资产管理是否规范. | 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内部管理制度；1分. 2. 足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、监督检査工作明确 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，相关收入是否按规定及时足额上缴；1分. 4. 资产账与财务账是否相符的,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）. | 本年度未冇巡视、审 计、监督检査工作明 确指出资产管理存在 问题，但市委党史研 究室未完整编写《 2021年度行政事业性 国有资产分析报吿 》，且未在上述报告 中反映年度资产盘点 的情况，扣1分，得3 分。 | 4.00 | 3.00 |
| 固定资产利 用率 | 3 | 反映那门（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）・ | 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）X100%.使用率 髙于95%（含）的得3分，90% （含）一95%的得1分，低于90%的得0分. |  | 3. 00 | 3. 00 |

附件

部门整体绩效自评指标核查评分表

単位：中共湛江市委覚史研究室

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价指标 | | | | | | 指标说明 | 评分标准 | 评分说明 | 评分 自得 |  |
| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | |
| 名称 | 权重  （%） | 名称 | 权重  （%） | 名称 | 权■(%) |
| 预算监 督情况 | 10 | 信息公 开 | 7 | 预决鼻 | 3 | 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. 按规定要求完成公开且在20】9年省、市财政预决算信息公开检査中未发现存在问题的，徇 3分： 2. 2019年省、市财政预决算信息公开检査中预算公开或者决算公开存在问题，但己完成整改 的,得2分；   2.2019年省、市财政预决算信息公开检査中预算公开和决算公开均存在问题,但己完成整改 的，紂分；   1. 2019年省、市财政预决算信息公开检査中发现存在向題，截至2020年6月底仍有未整改事 项的，得0分： | 实际发布日期：2021 年3月1日，根据湛财 监（2021） 36号2021 年预决算公开专项检 査結果，1.你单位在 2021年预算公开存在 问题（内容完整性5 项）：2.决算公开存 在问题（内容完整性 1项、细化程度 1项）:  共扣2分,得1分. | 3.00 | 1.00 |
| 績效目标 | 2 | 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単位门户 网站或其他渠道公开绩效冃标，所公开的绩效目标内容是否与批复一致. | 1. 按规定内容、在规定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8 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. | 根据鏑效目标公开信 息截图，壊写的发布 日期：2021年3月 1日，得2分. | 2.00 | 2.00 |
| 自评材料 | 2 | 主要考核部门（单位）在被评价年度是否按绩效自评规定在单位门户网站或 其他渠道公开自评材料，用以反映部门（单位）公开的自评材料的真实、及 时、透明情况. | 1. 进行了公开，且公开内容真实、及时和完整，符合公开范围要求的，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. 涉密単位不需要公开相关信息并及时提供渉密依据或说明的，计2分；涉密单位不需要公 开相关信息但未及时提供涉盛依据或说明的，计0分. |  | 2. 00 | 2. 00 |
|  |  | 组织建立情 况 | 1 | 主要考核是否成立自评工作小组（小蛆人数不符合要求的视为未成立小 组）:自评工作评价小组-•般3人以上，由主管领导、财务人员和业务人员 组成.需提供有关文件作为佐证材料. | 成立自评工作小组且人数和结构符合规定的，得1分，未成立不得分，不完全符合的，的情 扣分. |  | 1.00 | 1.00 |
| 自评材料报 送及时性 | 1 | 主要考核单位是否在规定时间内完成自评工作并按时报送材料. | 在规定时间内完成自评材料报送工作得1分.未在規定时间内完成报送工作计0分. | 纸质版和电子版资料 签收日期在2022年8 月10日，未在规定时 间内报送，扣1分， 得。分. | 1.00 | 0.00 |

附件

部门整体绩效自评指标核查评分表

单位：中共淇江市委竟史研究室

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价指标 | | | | | | 指标说明 | 评分标准 | 评分说明 | 自评 得分 | 核查 得分 |
| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | |
| 名称 | 权重 （%） | 名称 | 权重  （%） | 名称 | 权■(%) |
|  |  | 绩效自 评 | 3 | 自评材料报 送质旗 | 1 | 主要考核自评材料是否真实；表格填写内容是否齐全，是否缺漏或不对应； 自评报告的内容是否全面详实：自评评分表自评得分是否客观、真实：佐证 材料是否与项目（工作）存在联系，是否能证明项目（工作）立项、实施管 理、完成等情况，对项目（工作）相关情况的证明力是否充分. | 表格内容、自评报告填写真实、齐全，佐证材料材料规范、完整，关联性强的，自评评分表 自评得分客观、真实，得1分，不符合的酌情扣分. | 市委党史研究室报送 资料的完整性欠缺， 基础数据填写准确性 有待提高，综合考虑 扣0.8分，得0.2分。 | 1.00 | 0. 20 |
| 预算执 行效益 | 30 | 经济性 | 4 | 公用经费控 制率 | *4* | 部门（单位）本年度实际支出的公用经费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。（相关 数据来源部门批复预算和部门决算报表，请注明计算过程，并说明预算调整 依据及情况） | 1. "=公”经费实际支出数W三公经费预算数，得2分，否则不得分； 2. 日常公用经费决算数W日常公用经费调整预算数，得2分，否则不得分； | 1、2.06W3.29,得2 分；2、25.70> 22.11.扣2分，合计 得2分. | 4. 00 | 2. 00 |
| 效率性 | 11 | 重点工作完 成效率 | *5* | 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. | 重点工作完成率主要参考市直机关“四个全面”绩效考核关于重点任务的考核数据计分 （包括市委督査和政府督査两部分，取最终考核得分而非部门自评分），如按100分折算市 委督査得分95分、政府督査得分90分.则本项指标得分=（0.95+0.9） /2\*5分=4.625得分 4. 63分. | 由于你单位未提供市 直机关“四个全面" 绩效考核关于重点任 务的考核数据计分截 图页面，故本项评分 依据（湛绩效发（ 2022） 1号文）《关 于2021年度市直机 关落实“四个全面” 绩效考核结果的通报 》.你单位考核结果 为二等奖，按二等奖 下限分数80分进行计 算，故本项指标得分 =0. 80\*5=4分. | 5. 00 | 4. 00 |
| 绩效目标完 成效率 | 4 | 部门（单位）整体绩效目标和项目绩效目标中各项目标的完成情况，反映 绩效目标的实现程度。 | 本指标分部门整体绩效目标和项目績效目标两部分，分值各占2分，其中项目绩效目标 主要选取按要求需申报绩效目标部分项目.绩效目标完成率=绩效目标中己实现Q标数/计划 目标数X100%  本指标得分嚥效目标完成率X分值. |  | 4. 00 | 4. 00 |
| 项目完成及 时性 | 2 | 反映部门（单位）项目是否在计划时间内完成. | 所有部门预算安排的项目均按计划时间完成的，得2分；部分项目未按计划时间完成 的，本指标得分=己完成项目数/预算安排项目数X2。 |  | 2. 00 | 2. 00 |

附件

部门整体绩效自评指标核查评分表

单位：中共潺江市委覚史研究室

评价指标

一级指标

二级指标

三级指标

名称

权重

（%）

名称

名称

权重（%）

效果性

公平性

反映部门工作受到表彰或批评问责的情况.

核査単位：湛江

加减分 项

社会经济环 境效益

詳众信访办 理情况

公众或服务 时象满意度

指标说明

反映部门（単位）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.

部门（单位〉对群众信访意见的完成情况及及时性，反映部门（单位）对服 务群众的匝视程度.

部门提供依据反映社会公众或部门（单位）的服务対象对部门履职效果的满 意度.

评分标准

根据部门（単位）“三定”方案确定的职责并结合绩效冃标设立情况，仃选择地设置个 性化绩效指标，旦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内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，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.的情扣分.

1. 设置了便利的群众意见反映架道和群众意见办理回复机制的，得1分|
2. 当年度所冇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（単位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般釆 取社会调査的方式.如睡以单独开展满意度调査的，可参考市直机关“四个全ifti”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，技一次计算，I：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、监察等监督检査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，累计减分最多砂，減分后总分不能低于0 分.

核查人：张桃

复核人：陈华珍

评分说明

自评材料未能结合部 门的职能及部门工作 的性质.从社会、*经* 济、环境三个方面对 效益进行评价：未能 通过绩效指标完成情 况与目标值对比分 析，且在制定績效目 标时缺乏量化细化的 績效指标，扣2分， 得8分.

根据湛调函（2022）

2号文得分情况评 分：

-96. 74/100\*3=2.90

分.

无相应材料.

自评 得分

核查 得分

10.00

2. 90

