

仁和区部门预算整体绩效评价自评表

一级指标	二级指标	三级指标	自评得分	指标解释	备 注
预算编制 (10分)	预算编制 (5分)	报送时效 (2分)	2	部门是否按照区级部门预算编制通知和有关要求, 预算编制程序是否规范、按时报送。	在规定时间内报送得2分, 否则不得分。
		编制质量 (3分)	3	部门预算编制是否规范, 科目使用是否正确, 公用经费是否按照区级部门预算编制标准计算, 并按单位需求细化经济科目。	科目使用不正确一个扣1分, 未按标准计算编制公用经费扣2分, 经济科目细化偏差大, 不合理, 在规定时间内报送得2分, 否则不得分。
	决算编制 (5分)	报送时效 (2分)	2	部门是否按照区级部门决算编制通知和有关要求, 决算编制程序是否规范、按时报送。	发现问题, 一次扣1分。扣分不超过5分。
		编制质量 (3分)	3	部门决算编制是否规范, 无应编未编、错误列编、虚假混编等问题。	全年预算执行率 $\geq 95\%$ 得5分, 每下降5%扣0.5分, 低于70%不得分。
预算执行 (15分)	执行进度 (5分)	预算执行率 (5分)	5	通过对部门整体预算执行数与预算数的比较, 反映和评价部门预算的执行情况。 预算执行率=部门全年实际支出 $\div$ (上年结余结转+本年部门预算安排+全年执行中追加追减) $\times 100\%$ 。	预算调整率=0, 计3分; 0-10% (含), 计2分; 10-20% (含), 计1分; 20-30% (含), 计0.5分; 大于30%不得分。
		预算调整率 (3分)	3	预算调整率=(预算调整数/预算数) $\times 100\%$ 。预算调整数: 部门(单位)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)。	“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) $\times 100\%$ 。
	行政成本 (7分)	节能降耗 (3分)	3	根据机关事务管理局节能考核换算得分。	未在规定时间内, 在区级政府门户网站上公开“三公”控制率不得分。
		三公经费控制率 (4分)	4	以100%为标准。三公经费控制率 $\leq 100\%$, 计4分; 每超过一个百分点扣1分, 扣完为止。	公开内容一项未达要求扣一分, 扣分不超过3分。
	信息公开 (5分)	公开时效 (2分)	2	是否在区级政府门户网站上在规定时间内按时公开部门预算、决算、“三公”经费预算;	按照单位上报的2017年行政事业单位内部控制报告得分换算, 请财政法规股提供打分依据。
		公开质量 (3分)	2	依照《攀枝花市仁和区推进预算公开实施方案》(攀仁委办〔2017〕172号)中“三、公开内容”要求来具体考核。	账务处理不及时扣2分; 会计核算不规范一次扣1分; 未专款专用发现一次扣1分; 资金支付依据和开支标准不合规, 一次扣0.5分。记账凭证和会计账簿未及时装订扣2分; 装订不规范扣2分; 归档保管不规范, 扣1分。扣分不超过10分。
预算管理 (50分)	制度建设 (5分)	内部控制建设 (5分)	5	按照行政事业单位内部控制制度要求建立健全内部控制制度, 内控制度是否完善。	违反一次扣1分。扣分不超过5分。
		会计核算及管理 (10分)	10	会计账务处理是否及时; 会计核算是否规范; 资金是否专款专用, 资金支付依据和开支标准是否合法合规。	现金支付不符合规定一次扣0.5分; 未按规定使用公务卡支付一次扣0.5分。扣分不超过10分。
		政府采购 (5分)	5	是否按规定实施政府采购并符合法定程序。	部门(单位)预算资金是否保存完整, 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(单位)资产安全运行状况。
	财务管理 (40分)	资金支付 (10分)	10	现金支付是否符合相关规定; 规定使用公务卡支付的款项是否按照规定使用公务卡支付。	可参照项目支出绩效评价指标体系开展评价, 并对专项预算项目支出绩效作出说明。
		资金使用合规性 (10分)	10	①支出符合国家财经法规和财务管理制度的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支出符合部门预算批复的用途; ④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1分, 扣完为止。	
支出绩效 (25分)	资产管理安全性 (5分)	资产保存完整; ②资产配置合理; ③资产处置规范; ④资产账务管理合规, 帐实相符; ⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴; 以上情况每出现一例不符合要求的扣1分, 扣完为止。	5		
	绩效自评 (5分)	单位部门预算绩效评价自评工作开展情况。	4		
	绩效评价 (25分)	财政部门对单位进行绩效考评工作, 包括项目决策、项目完成、项目管理、项目效果三个方面。	13		
合 计			91		