

## 九江市柴桑区民政局 2023 年部门整体支出绩效评价评分表

一级指标	标准分值	二级指标	标准分值	三级指标	标准分值	指标说明/评价要点	计分方式	评价得分	扣分原因
决策	5	预算编制	2	预算编制合理性	1	1. 部门预算是否符合区委区政府方针政策和工作要求，是否符合本部门职能职责；2. 部门预算资金是否根据年度工作的任务重点，在不同项目、不同用途之间合理分配。	评价 2 项，共计 1 分，每符合 1 项 0.5 分，否则不得分。	0.5	从年终决算情况来看，预算调整率达 393.63%，说明年初预算与本部门工作任务不匹配，扣 0.5 分。
				预算编制规范性	1	1. 部门预算的编制方式是否合理，是否符合相关文件规定；2. 部门预算的编制是否全面、细致、准确。	评价要点 2 项，共计 1 分，每符合 1 项 0.5 分，否则不得分		从年终决算情况来看，预算调整率达 393.63%，说明年初预算不全面、不完整，扣 0.5 分。
		绩效目标	3	绩效目标合理性	1	1. 是否符合部门“三定”方案确定的职责；2. 是否符合部门制定的中长期实施规划。	评价要点 2 项，共计 1 分，每符合 1 项 0.5 分，否则不得分	1	
				绩效指标明确性	2	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. 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；4. 是否与本年度部门预算资金相匹配。	评价要点 4 项，共计 2 分，每符合 1 项 0.5 分，否则不得分	1	《柴桑区民政部门 2023 年预算公开说明》与《部门整体支出绩效目标申报表》两者指标不一致，指标明确性不够清晰，扣 1 分。

过程	28	预算执行	10	财政供养人员控制率	1	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，以财政部门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人员编制数。	目标值≤100%;达到目标值得1分;比率>100%,每增加5%扣0.25分,直至扣完。	0.25	编制34人,实际40人,在职人员控制率为117.65%,大于115%,扣0.75分。
				预算完成率	2	本年度预算实际支出数(以实际用款为准)与财政下达资金数(包括年初预算数、年中追加数和上年结转数)的比率。预算完成率=(预算实际支出数/财政下达资金数)×100%。	比率≥100%,得2分;100%>比率≥90%,得1.5分;90%>比率≥80%,得1分;80%>比率≥60%的,得0.5分;比率<60%的,不得分。	1	2023年度财政下达资金14,976.37万元(全年预算数),本年度实际支出数13,476.37万元(决算数),预算完成率为89.98%,目标比率90%>比率≥80%,扣1分。
				预算调整率	1	预算调整率=(预算调整数/年初预算数)×100%。预算调整数：部门(单位)在本年变内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和。	比率≤3%的,得1分;3%<比率<10%的,得0.5分;比率>10%的,得0分。	0	2023年度柴桑区民政局年初总支出预算793.39万元,全年预算数14,976.37万元,其中上级转移支付11,059.90万元,本级财政年中追加3,916.47万元,预算调整率达393.63%,远大于10%,不能得分。



预算管理	8	管理制度健全性	3	<ol style="list-style-type: none"> <li>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；</li> <li>2. 相关管理制度是否合法、合规、完整、准确；</li> <li>3. 相关管理制度是否得到有效执行；</li> <li>4. 基础数据信息和会计信息资料是否真实、完整；</li> <li>5. 是否制定相关项目管理制度；</li> <li>6. 项目实施是否规范。</li> </ol>	评价要点 6项，共计3分，发现每不符合1项扣0.5分，扣完为止。	3	
		资金使用合规性	4	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理规定的规定；</li> <li>2. 资金的拨付有完整的审批过程和手续；</li> <li>3. 项目的重大开支经过评估论证；</li> <li>4. 符合部门预算批复的用途；</li> <li>5. 不存在截留情况；6. 不存在挤占情况；</li> <li>7. 不存在挪用情况；8. 不存在虚列支出情况。</li> </ol>	评价要点 8项，共计4分，发现每不符合1项扣0.5分，扣完为止。	3	资金拨付到乡镇敬老院后存在一些使用不合规的情况，如少数乡敬老院职工工资和工作经费挤占供养资金、个别乡敬老院专项资金滞留使用不及时等，扣1分，得3分
		预算信息公开性	1	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 是否按规定内容公开预决算信息；</li> <li>2. 是否按规定时限公开预决算信息。</li> </ol>	评价要点 2项，共计1分，发现每不符合1项扣0.5分，扣完为止。	1	
资产管理	5	管理制度健全性	1.5	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 是否已制定或具有资产管理制度；</li> <li>2. 相关资金管理制度是否合法、合规、完整；</li> <li>3. 相关资产管理制度是否得到有效执行。</li> </ol>	评价要点 3项，共计1.5分，发现每不符合1项扣0.5分，扣完为止。	1	未对固定资产粘贴资产编码标签，不便于资产的盘点清查核实，扣0.5分，得分1分。

		资产管理安全性	1.5	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 资产保存是否完整；</li> <li>2. 资产账务管理是否合规，账实是否相符；</li> <li>3. 资产配置合理、处置规范。</li> </ol>	评价要点3项，共计1.5分，发现每不符合1项扣0.5分，扣完为止。	1	存在一些资产已达到报废年限账上未作处理的情况，如一些台式、笔记本电脑等电子设备，实物已报废，但账上未作报废处理，扣0.5分，得1分。
		固定资产利用率	2	部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和评价部门固定资产使用效率。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%。	比率>100%的，得2分；100%>比率>90%，得1.5分；90%>比率≥75%，得1分；75%>比率60%，得0.5分；比率<60%，不得分。	2	
组织实施	5	绩效自评合规性	4	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 是否按要求开展部门整体支出绩效自评工作；</li> <li>2. 部门整体支出绩效自评报告是否完整，数据和内容是否全面、真实、准确，绩效指标是否细化量化和科学合理，绩效自评反映的问题是否具体，意见是否可行；</li> <li>3. 是否有部门整体支出绩效自评的组织方案、人员分工、问卷调查等相关绩效自评工作记录；</li> <li>4. 绩效自评公开公示，按照要求在指定网站上公开。</li> </ol>	评价要点4项，共计4分，每符合1项得1分；如绩效目标自评指标和指标值与申报时的指标和指标值不一致，且没有调整审批的扣2分。	2	向财政部门提交的《部门整体支出绩效目标设置申报表》中绩效指标和目标比《柴桑区民政部门2023年预算公开说明》中的绩效指标和目标少了很多内容，影响了自评质量，扣2分，得2分。

			档案管理	1	1. 财务档案是否及时整理装订成册，并由专人管理； 2. 项目或业务方面档案资料是否及时整理归纳，应有的档案资料(如项目方面的审批、招投标、合同、验收和决算等资料)是否齐全，并有专人管理。	评价要点 2项，共计2分，每符合1项得1分。	1	
产出	42	产出数量	党建工作完成率	5	1. 提高政治站位，落实意识形态工作主体责任，持续深化理论武装，定期组织全体党员干部集中学习次数最少10次；2. 组织开展中共党史学习教育次数最少10次。	评价要点 2项，每完成1项得2.5分，未完成按比例扣分。	5	
			养老服务完成率	5	1. 服务敬老院数量12个；2. 建设完成居家社区养老服务设施数20处，面积9000 m <sup>2</sup> 。	评价要点 2项，每完成1项得2.5分，未完成按比率扣分。	5	
			基层社会治理完成率	5	标准地名词典、志、图编纂册数1册。	评价1项，完成得满分，未完成得0分。	5	
	产出质量	17	“三重一大”执行率	3	“三重一大”事项决策制度执行率100%。	抽查会议记录，未达标按比例扣分。	3	
			社会事务达标率	8	1. 亡故人员遗体火化率达到100%；2. 婚姻登记工作合格率达到100%；3. 社会组织管理年检率达到100%；4. 地名标准化建设率100%。	评价要点 4项，每达标一项得2分，未达标按各项未达标比例扣分。	6	完成170个社会组织和民办非企业单位年度检查，社会组织管理年检率为82%，未达到100%目标值，扣2分，得6分。
			目标人群覆盖率	4	1. 办理各类救助、奖补保障覆盖率100%；2. 城镇贫困群众脱贫解困率100%。	评价要点 2项，每达标一项得2分，未达标按各项	4	

							未达标比例扣分。		
				管理程序规范率	2	1. 办理各类救助、奖补程序的合规性申请审批流程合规,资料信息真实准确完整; 2. 部门资金管理使用、会计核算合规。	评价要点 2项,每达标一项得1分,未达标按各项未达标比例扣分。	1.5	抽查发现,在发放临时救助和低保时,均存在审核把关不够严格、走形式的情况,如《入户调查信息表》填写不完整,部分重要信息空白,甚至调查员未签字等情况,扣0.5分,得1.5分。
		产出时效	5	目标任务完成及时率	5	1. 预算执行进度按季度完成预算执行进度; 2. 各项项目资金的按时拨付率100%。	评价要点 2项,每达标一项得2.5分,未达标按各项未达标比例扣分。	5	
		产出成本	5	成本控制率	5	1. 行政运行及社保支出成本≤753.39万元; 2. 各项项目资金单位成本不大于指标值。	评价要点 2项,每达标一项得2.5分,未达标按各项未达标比例扣分。	2.5	2023年区民政局行政成本为972.66万元,大于目标值753.39万元,扣2.5分,得2.5分。
效益	25	效益指标	16	经济效益	4	有效保障困难家庭基本生活,社工人才队伍壮大,带动就业,同时也拉动内需,间接促进经济发展,效果明显。	根据工作情况进行评估,达标得满分,发现问题酌情扣分。	4	
				社会效益	4	民政事业的各项工作有效开展,筑牢了民生保障底线,让广大群众感受到国家的温暖,促进社会和谐进步,效果明显。	根据工作情况进行评估,达标得满分,发现	4	

						问题酌情扣分。		
			生态效益	4	有效推进绿色殡葬，促进生态环境保护，效果明显。	根据工作情况进行评估，达标得满分，发现问题酌情扣分。	4	
			可持续影响	4	民政事业的各项工作有效开展，为需要得到社会帮助各类群体提供必要的救助服务，持续推进社会健康发展前进，效果明显。	根据工作情况进行评估，达标得满分，发现问题酌情扣分。	4	
	满意度	9	服务对象满意度	9	服务对象满意度大于 85%。	采取社会调查方式，达标得满分，未达标不得分。	9	
总分				100	得分		84.25	