

部门整体支出绩效自评报告

2020 年度



2020 年 12 月

目录

第一部分	摘要	1
第二部分	整体支出绩效自评报告.....	7
一、基本情况	.....	7
(一)	部门职责和工作活动..... 错误! 未定义书签。	
(二)	部门年度发展规划总体目标和职责分类绩效目标 错误! 未定义书签。	
(三)	部门预算收入及决算收入.....	7
(四)	预算支出及决算支出.....	7
(五)	“三公”经费预算安排及支出情况.....	8
二、部门整体支出绩效自评指标体系设定情况	.....	8
(一)	投入	8
(二)	过程.....	9
(三)	产出.....	9
(四)	效果.....	9
三、绩效自评开展情况	.....	10
(一)	绩效自评目的.....	10
(二)	绩效自评依据.....	10
(三)	绩效自评内容.....	10
(四)	绩效自评原则.....	10
(五)	绩效自评方法.....	11
(六)	绩效自评过程.....	11
四、绩效自评得分情况	.....	12
(一)	投入.....	12
(二)	过程.....	15
(三)	产出.....	19
(四)	效果.....	21
五、绩效自评发现的问题、意见及建议	.....	21

第一部分 摘要

为深入贯彻落实中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》、中共河北省委河北省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》、河北省财政厅《全面实施预算绩效管理推进工作方案》的精神，进一步加强和规范预算绩效运行监控工作，确保绩效目标如期保质保量实现，提高预算执行效率和财政资金使用效益，我单位对2020年部门整体支出情况开展了绩效自我评价工作。

涞水县发展和改革局为正科级行政单位，经费保障形式为财政拨款，下设8个股室，分别为办公室、综合股、产业和投资股、能源股、科技技术股、工业和信息化股、商贸股、粮食股。主要职能如下。

(1) 拟定并组织实施全县国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划；提出全县国民经济和优化重大经济结构的目标和政策的建议；提出运用各种经济手段和政策的建议；受县政府委托向县人大作国民经济和社会发展计划的报告。

(2) 研究分析经济形势和发展情况，进行区域经济的预警、预测；研究涉及全县经济安的重要问题，提出区域经济调节政策的建议，综合协调经济社会发展；负责日常经济运行的调节，组织解决经济运行中的有关重大问题。

(3) 研究贯彻国家财政政策、货币政策以及其它调控政策的措施；组织实施产业政策，监督检查产业政策的执行；受县政府委托对相关投资机构进行宏观指导。

(4) 研究全县经济体制改革和对外开放的重大问题，组织拟订综合性经济体制改革方案，协调有关专项经济体制改革方案；提出完善社会主义市场经济体制、以改革开放促

进发展的建议，指导和推进总体经济体制改革；指导协调非国有经济改革；参与公用事业、农业、科技、体育、文化、教育等事业单位的改制工作。

(5) 研究提出全社会固定资产投资总规模，规划重大项目布局；安排县财政性建设资金，指导和监督政策性贷款的使用方向；引导民间资金用于固定资产投资的方向；安排国家和省拨款的建设项目和市重点建设项目；加强重点项目协调管理和监督稽察工作。

(6) 研究提出经济重要产业的发展战略和规划；研究并协调农业和农村经济社会发展的有关重大问题，衔接农村专项规划和政策；拟订扶贫规划和计划；指导工业发展，推进工业化和信息化；拟定能源发展规划；推动高新技术产业发展，实施技术进步和产业现代化的宏观指导。

(7) 负责县域内重点物资和粮食的储备进行宏观调控；负责对县域内项目的招投标工作进行组织指导，监督管理。

(8) 组织开展农业资源调查、监测、分析、评价；编制农业区划和农业区划开发规划；综合管理农业资源，指导农业资源优化配置、可持续发展和高效利用实验示范工作。

(9) 负责申报和编制省、市、县重点建设项目工作计划，抓好重点项目的谋划储备跟踪；建立重点项目联席会议制度，组织重点建设项目各种会议；完善重点项目目标责任制度，实行重大项目“代办制”和“领办制”，抓好重点项目的督导、调度、检查工作，及时掌握项目建设情况；负责重点项目管理调研工作，制定我县招商引资和项目建设考核办法，加快重点项目建设工作制度化、程序化、规范化管理进程；负责协调、组织全县重点项目的考察、论证、谈判等前期工作；负责全县的开放开发和区域经济技术合作工作；搜集招商信息谋划招商项目，组织招商活动，对全县的招商工作进行组织、协调、统计和管理。

(10) 研究提出节能减排的综合协调工作；组织拟订发展循环经济、全社会能源节约和综合利用规划及政策措施并协调实施；协调生态建设、能源资源节约和综合利用的重大问题，综合协调环保产业和清洁生产促进有关工作。

(11) 贯彻实施国家、省科技方针、政策、法规、规划；组织制定和实施全县中、长期科技发展规划；指导协调各乡镇及县直各部门科技工作。

(12) 负责全县科技三项费的使用管理和监督检查；组织实施国家、省、市、县各项科研计划；研究提出多渠道增加科技投入的措施；优化科技资源的配置。

(13) 组织实施全县技术创新工作，推动科技创新体系建设，提高科技创新能力；做好全县工业科技进步工作，贯彻实施加强高新技术发展的政策措施，引导工业企业的技术创新与结构升级；推动农业和农村科技进步，促进科技成果的推广应用。

(14) 管理全县科技成果、科技保密、技术市场工作；负责全县科技奖励。

(15) 研究拟定全县知识产权保护措施，会同有关部门依法处理侵犯知识产权的违法行为；组织相关法律知识的宣传、普及和培训；承担市科技局授权的专利管理职能。

(16) 负责全县山区科技开发工作；负责全县科技信息和科技统计工作。

(17) 监督、检查全县的防震减灾工作；编制本行政区域的防震减灾规划和地震应急预案；会同有关部门建立震害预防和地震紧急救援工作体系；负责市地震局下达的各项地震工作任务。

(18) 负责工业产业化促进和工业经济运行协调、服务；产业、行业和社会信息化建设工作；国有企业改革；所属工贸企业管理；内外贸易管理；。整顿和规范流通秩序工作。

(19) 组织落实国家、省和市政府有关粮食流通的政策和法规；提出地方有关粮油收购、流通政策及管理规定；拟订全县粮食流通发展规划和年度计划。

(20) 拟订全县粮食流通产业结构和布局调整意见，协助物价部门监管全县粮食行业的粮食及其制品的价格，指导协调地区之间粮食总量和品种平衡，落实上级下达的粮食进出口计划。

(21) 组织落实国家、省、市下达的保护价粮食收购任务，组织指导全县粮食市场供应，保障当地军队、灾区、库区移民、贫困缺粮地区以及应急粮食供应。

(22) 建立和完善县级粮食储备制度，研究提出县级粮食储备粮规模、轮换和动用建议；管理好国家、省、市级粮食储备；指导地方粮食储备和农村粮食存储工作。

(23) 培育和完善粮食市场体系，制定全县粮食批发市场建设发展规划和管理办法，维护粮食流通秩序；负责全县粮食流通设施建设规划布局，协调并监督由国家、省、市、县政府投资的粮食基建项目建设。

(24) 依据有关法律、法规，对贯彻落实粮食政策和规章制度进行监督检查；负责社会粮食企业收购许可证的核发与年检；对社会粮食流通进行行政执法，依法实施行政处罚，受理行政复议；指导行业监督检查和行政执法工作。

(25) 指导全县粮食储存保管及安全生产工作，负责对粮食收购、储存环节的粮食质量和原粮卫生进行监督检查；贯彻执行国家粮食质量标准，落实粮食检验政策、制度和办法。

(26) 负责全县粮食流通行业管理，推动粮食流通行业技术改造和新技术推广；负责全行业对外交流与合作；制定全县粮食系统粮油工业发展规划和布局；指导粮食企业改革和产业化发展。

(27) 健全粮食监测预警体系和应急机制，制定全县粮食应急预案的建议，报县政府批准后组织实施。

(28) 承办县委、县政府交办的其他事项。

按照中共河北省委河北省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》的相关规定，以河北省财政厅《全面实施预算绩效管理推进工作方案》、《保定市部门预算绩效运行监控工作规程》中的相关工作要求作为评价标准，采取定量和定性评价相结合的方法，对资料进行审核、分析，实事求是、客观公正地完成了我单位 2020 年部门整体支出绩效评价工作。

我单位 2020 年部门整体支出绩效评价指标体系共设置 4 个一级指标、7 个二级指标、27 个三级指标，从投入、过程、产出、效果四个方面对部门整体支出情况评分定级。指标体系设定满分为 100 分，绩效评价分值 ≥ 90 为“优”； $80 \leq$ 分值 < 90 为“良”； $60 \leq$ 分值 < 80 为“合格”；60 分以下为“差”。

我单位 2020 年部门整体支出综合评价得分为 100 分，评价等级为“优”。

经评价，我部门 2020 年部门预算编制完整性、项目预算细化率、在职人员控制率、收入完成率、财政拨款支出完成率、“三公经费”控制率、资金使用合规性、决算真实性、管理制度健全性、预决算信息公开、资产管理规范性、绩效自评覆盖率、绩效评价优等率、结转结余率、部门整体效益等指标完成情况较好。

通过本次绩效评价工作，发现我单位在以下几个方面存在一些不足之处，具体如下：

1. 绩效指标方面：绩效指标的设定还有待于进一步精细化、科学化，以便于绩效评价与考核。

2.项目资金使用率：部分项目需要加强监督与管理，资金支付进度有待进一步提高。

针对此次绩效评价过程中发现的问题，我们提出了改进措施：

1.增强绩效指标设置的明确性

工作活动、预算项目绩效指标应当清晰、可评价、可衡量。建议在设置职责活动绩效指标时，将绩效目标细化分解为具体的工作任务数，从而使绩效目标可量化，便于对目标实现情况进行考核。

2.提高项目资金使用率

对项目资金进行梳理，督促项目进度和资金拨付进度，应拨付的资金及时拨付，不具备条件的资金及时交回，同时，对于按规定可以结转至下年的省级项目资金，在下年的项目安排时优先考虑。

第二部分 整体支出绩效自评报告

一、部门预算收入及决算收入

2020 年部门预算收入 6734.18 万元,2020 年部门决算收入 14956.64 万元。

部门一般公共预算财政拨款决算收入比年初预算增加 8222.46 元，完成年初预算的 222%。决算收入大于预算收入的主要原因：“双代项目”及洁净煤项目上级资金未列入年初预算。

(四) 预算支出及决算支出

2020 年度预算支出安排 6734.18 万元，2020 年度决算支出为 17202.24 元。

财政拨款决算支出比年初预算增加 10468.06 万元。决算支出完成年初预算的 255%。决算支出大于预算支出的主要原因为 2020 年增加“双代项目及洁净煤项目”预算。

(五) “三公”经费预算安排及支出情况

2020 年我部门“三公”经费预算 6 万元 (公务用车运行维护费 6 万元, 公务接待费 0 万元), 实际支出 6 万元 (公务用车运行维护费 6 万元, 公务接待费 0 万元), 比预算减少 0 万元。

二、部门整体支出绩效自评指标体系设定情况

根据绩效预算管理改革的有关政策和文件规定, 我部门绩效评价工作小组以绩效预算架构为指导, 以部门预算文本及相关资料为基础, 制定了部门整体支出绩效评价指标体系。

部门整体支出绩效评价指标体系设置一级指标 4 个, 二级指标 7 个, 三级指标 27 个 (详见附件 3)。指标体系设定满分 100 分, 绩效评价分值 ≥ 90 为“优”; $80 \leq$ 分值 < 90 为“良”; $60 \leq$ 分值 < 80 为“中”; 60 分以下为“差”。评价指标体系具体构成如下:

(一) 投入 (12 分)

主要反映绩效目标设定是否合理、科学, 绩效指标的制定是否清晰、可衡量, 预算编制是否完整, 项目预算是否细化及在职人员控制情况。

投入指标指标分值为 12 分，下设 2 个二级指标：绩效目标设定和预算配置，6 个三级指标：绩效目标合理性、绩效目标科学性、绩效指标明确性、预算编制完整性、项目预算细化率、在职人员控制率。

(二) 过程 (48 分)

主要反映预算调整、收入及支出完成情况，“三公”经费、政府采购执行情况，财务管理是否规范、资金使用是否合规，决算真实性。

过程指标指标分值为 48 分，下设 3 个二级指标：预算执行、预算管理和绩效评价，14 个三级指标：预算收入调整率、收入完成率、预算支出调整率、财政拨款支出完成率、“三公”经费控制率、政府采购执行率、资金使用合规性、决算真实性、管理制度健全性、预决算信息公开性、基础信息完整性、资产管理规范性、绩效自评覆盖率、绩效评价优等率。

(三) 产出 (25 分)

主要反映结转结余率，项目资金使用率，。

产出指标指标分值为 25 分，下设 1 个二级指标：责任履行，5 个三级指标：结转结余率、项目资金使用率、财政法规宣传培训人次数、财政监督检查次数、财政项目投资评审完成率。

(四) 效果 (15 分)

主要反映部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接效益及社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。

效果指标指标分值 15 分，下设 1 个二级指标：履职效率，2 个三级指标：部门整体效益和考核满意度。

三、绩效自评开展情况

(一) 绩效评价目的

通过对我部门 2020 年部门整体支出绩效评价，了解部门整体资金预算情况、实际收支情况及结转结余情况；绩效目标和指标的设置及完成情况；部门履职对社会发展所带来的直接或间接影响及服务对象对部门履职效果的满意程度

(二) 绩效评价内容

我部门 2020 年部门整体支出绩效目标和指标的设置及完成情况；资金预算情况、实际收支情况及结转结余情况；部门履职对社会发展所带来的直接或间接影响及服务对象对部门履职效果的满意程度。

(三) 绩效评价原则

1.价值导向原则：财政支出绩效评价体系应能够反映财政支出的经济性、效益性、有效性原则，体现财政部门和项目主管部门的价值导向。

2.重要性原则：根据指标在整个指标体系中的地位和作用进行筛选，选择最具代表性、最能反映评价要求的指标。

3.综合性原则：将定性指标和定量指标相结合，定性分析是定量分析的基础，定量分析是定性分析的深化，两者相结合系统反映财政支出所产生的社会效益。

4.经济性原则：指标的选取要考虑现实条件及可操作性，数据的获得应符合成本效益原则，在合理成本的基础上收集信息。

(四) 绩效评价方法

本次评价采取目标比较法、定量和定性评价相结合和综合评价相结合的方式，运用审查、询问查证和问卷调查等方法开展绩效评价工作。

1.审查法：通过审查被评价单位的预算文本、决算文本、会计账簿、支出凭证、项目完成情况等相关资料，分析资金收支的合理性和合规性、预算执行及管理情况、绩效目标和指标的设置及完成情况、部门整体效益。

2.询问查证法：在比较分析相关资料的基础上，通过询问的形式，核查项目资料是否真实、合理，从而对部门整体支出情况作出初步的判断和评价。

3.问卷调查法：通过设计调查问卷，在一定范围内随机发放，并收集分析调查问卷，对财政支出的效果进行评价，了解服务对象对部门履职效果的满意程度。

(五) 绩效评价工作过程

本次绩效评价工作经过了前期准备、绩效评价实施方案和指标体系制定、组织实施、绩效评价报告撰写四个阶段。

1.前期准备阶段

经与我部门各相关股室充分沟通，并充分收集相关资料，主要包括部门职责、工作活动、预决算文本、相关管理制度、资金使用等相关资料，为制定绩效评价实施方案和指标体系奠定了基础。

2.制定绩效评价实施方案和体系

基于对相关资料的收集，制定绩效评价实施方案和体系,确定最终方案。

3.组织实施阶段

根据绩效评价实施方案和指标体系，对我部门开展评价工作，包括查看预决算文本及部门工作活动绩效目标和指标；比对预决算的调整及执行情况；核查固定资产管理的规范性；核查明细账与决算报表项目的一致性；对项目产出情况进行了解查看；随机选取服务对象进行满意度调查等。根据收集的数据、资料进行核对、比较、计算，对部门整体支出进行评分。

4.撰写绩效评价报告

在完成对各评价指标评分定级的基础上，开始进行报告撰写工作。

四、绩效自评得分情况

我部门部门整体支出绩效评价总得分为 100 分，综合绩效评价等级为“优”。各项得分情况如下：

(一)投入(12分)

该一级指标包含绩效目标设定和预算配置两个二级指标，主要反映绩效目标设定是否合理、科学，绩效指标的制定是否清晰、可衡量，预算编制是否完整，项目预算是否细化及在职人员控制情况。

1.绩效目标设定(6分)

(1)绩效目标合理性(2分)

该指标主要评价部门的职责设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责；工作活动是否与部门职责、工作规划和重点工作相关；工作活动项下确定的预算项目是否合理，是否与工作活动密切相关；工作活动和项目预算安排是否合理。

通过对比我部门 2020 年预算文本—部门职责工作活动绩效目标，评价工作组认为我部门职责符合“三定”方案中所

赋予的职责，绩效目标设立依据充分，符合客观实际，与部门职责、工作规划和重点工作相关，工作活动和项目预算安排合理。

该指标实际得分 2 分。

(2) 绩效目标科学性 (2 分)

该指标主要评价预算批复的部门年度发展规划目标和部门职责分类绩效目标是否充分，是否与部门履职、年度工作任务相符；工作活动是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与部门职责目标、部门年度工作目标一致，是否能体现工作活动的产出和效果。

根据我部门 2020 年预算文本—部门职责工作活动绩效目标，绩效目标与部门履职、年度工作任务相符；工作活动有明确的绩效目标，绩效目标与部门职责目标、部门年度工作目标一致。

该项指标实际得分 2 分。

(3) 绩效目标明确性 (2 分)

该指标主要评价是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务，工作活动、预算项目绩效指标是否清晰、细化、可评价、可衡量；工作活动、预算项目绩效指标的评价标准是否清晰、可衡量；是否与部门年度的任务数或计划数相对应。

根据我部门 2020 年预算文本—部门职责工作活动绩效目标,该指标实际得分 1 分。

2. 预算配置 (6 分)

(1) 预算编制完整性 (2 分)

该指标主要评价部门所有收入是否全部纳入部门预算，部门支出预算是否统筹各类支出，按基本支出、项目支出分别编制。

根据我部门 2020 年预算文本及相关会计资料，所有收入均已纳入部门预算，部门支出按基本支出、项目支出分别编制。

该指标实际得分 2 分。

(2) 项目预算细化率 (2 分)

该指标主要评价编报的项目支出是否细化到具体用款单位和项目的资金额度，通过项目预算细化率衡量。

项目预算细化率=细化的项目金额/实际编报的项目金额×100%。

根据我部门 2020 年预算文本—部门项目支出预算表，2020 年预算项目共 30 个，涉及资金 5552.02 万元，所有项目均细化到具体用款单位及项目资金额度。

该指标实际得分 2 分。

(3) 在职人员控制率 (2 分)

该指标主要考核截至 2020 年底我部门在职人员控制情况，通过在职人员控制率衡量。

在职人员控制率=决算在职人员/编制数×100%。

涑水县发展和改革局人员编制为 42 人，根据 2020 年决算文本-部门基本情况表，截至 2020 年底，在职人员 62 人，在职人员控制率=(在职人数/编制人数)*100%=147%。

该指标实际得分 2 分。

(二) 过程 (48分)

该一级指标包含预算执行、预算管理和绩效评价三个二级指标，主要反映预算调整、收入支出完成情况，“三公”经费、政府采购执行情况，财务管理是否规范、资金使用是否合规，决算真实性。

1. 预算执行 (24分)

(1) 预算收入调整率 (2分)

该指标主要评价预算收入的调整情况，进而衡量预算收入编制的准确性，通过预算收入调整率衡量。

预算收入调整率 = (调整预算数 - 年初预算数) / 年初预算数 * 100%

根据我部门的预算文本和决算文本，2020年度预算收入调整预算数 14956.64 万元，年初预算数 6734.18 万元，预算收入调整率为 122%，预算调整增加了 122 个百分点，得 0 分。

该项指标实际得分 0 分。

(2) 收入完成率 (4分)

该指标主要评价部门预算收入的完成情况，用以反映部门预算收入的完成程度，通过收入完成率衡量。

收入完成率 = (决算收入 / 预算收入) * 100%。

根据 2020 年决算文本，2020 年调整预算数 14956.64 万元，收入决算数 14956.64 万元，收入完成率 = (决算数 / 预算数) * 100% = 100%。应得分 4 分。

该指标实际得分 4 分。

(3) 预算支出调整率 (2分)

该指标主要评价预算支出的调整情况，进而衡量预算支出编制的准确性，通过预算支出调整率衡量。

预算支出调整率= (调整预算数-年初预算数) /年初预算数*100%

根据我部门的预算文本和决算文本， 2020 年度预算支出调整预算数 14956.64 万元，年初预算数 6734.18 万元，预算支出调整率为 122%，预算调整增加了 122 个百分点，得 0 分。

该指标实际得分 0 分。

(4) 财政拨款支出完成率 (4 分)

该指标主要评价部门财政拨款的支出进度，通过财政拨款支出完成率来衡量。

财政拨款支出完成率= (部门决算财政拨款支出/部门决算财政拨款收入) *100%。

根据 我部门 2020 年决算文本，部门决算财政拨款支出数 17202.24 万元，财政拨款收入数 14956.64 万元，财政拨款支出率= (财政拨款支出数/财政拨款收入数) *100%=115%≥90%。2020 年年初结转和结余 2245.6 万元，故支出数大于收入数。

该指标实际得分 4 分。

(5) “三公”经费控制率 (3 分)

该指标主要评价“三公”经费是否得到有效控制，通过“三公”经费控制率来衡量。

“三公”经费控制率= (实际支出数/预算数) *100%。

根据 2020 年预算文本及决算文本，“三公”经费年初预算数 6 万元，年末决算数 6 万元，“三公”经费控制率= (年末决算数/年初预算数) *100%=100%≤100%。

该指标实际得分 3 分。

(6) 政府采购执行率 (3 分)

该指标主要评价部门是否有效执行政府采购政策，通过政府采购执行率来衡量。

政府采购执行率= (实际政府采购金额/政府采购预算金额) *100%。

根据我部门 2020 年预算文本及决算文本，政府采购年初预算数 0 万元，年末决算数 1274 万元。

该指标实际得分为 3 分。

(7) 资金使用合规性 (3 分)

根据我部门 2020 年明细账、会计凭证等相关资料，我部门资金使用符合相关会计准则和财务制度，资金拨付有完备的审批程序和手续，资金使用符合部门预算批复的用途，未发现截留、挤占、挪用财政资金的情况。

该指标实际得分 3 分。

(8) 决算真实性 (3 分)

该指标主要评价决算编制数据是否与账表一致，即决算报表数据与会计账簿数据是否一致。

经核查我部门 2020 年决算文本、明细账及总账，决算文本数据均与明细账、总账一致。

该指标实际得分 3 分。

2. 预算管理 (16 分)

(1) 管理制度健全性 (4 分)

该指标主要评价部门是否制定资金管理办法、财务管理制度、会计核算制度等相关内部控制制度，制度执行是否得到有效执行。

我部门工作制度涵盖了财务制度、网络安全制度、公务用车制度等相关制度，经检查我部门付款流程审批单、资产盘点表等资料，均已按照相关管理制度的规定执行。

该项指标实际得分 4 分。

(2) 预决算信息公开性 (4 分)

该指标主要评价部门是否按照政府信息公开的有关要求在相关网站公开部门预算、预算执行情况、年度工作任务等相关信息。

2020 年按政府信息公开的有关要求在保定市涞水县人民政府网进行了预决算公开等相关信息。

该指标实际得分 4 分。

(3) 基础信息完善性 (4 分)

该指标主要评价基础数据信息和财务信息资料是否真实、完整。

经核查 2020 年会计账簿、凭证及其他相关资料，我部门会计信息资料真实完整，

该指标实际得分 4 分。

(4) 资产管理规范性 (4 分)

该指标主要评价资产管理是否规范，是否建立资产台账，新增资产是否符合规定程序和规定标准，资产的配置是否合规，资产保存是否完整。

我部门利用行政事业单位资产系统登记固定资产台账，管理固定资产，资产保存完整，2020 年新增资产 0 万元。

该项指标实际得分 4 分。

3.绩效评价 (8 分)

(1) 绩效自评覆盖率 (4 分)

该指标主要评价部门是否按相关要求实施绩效自评，通过绩效自评覆盖率来衡量。

绩效自评覆盖率= (报送相关自评材料的数量/应实施项目绩效自评数量) *100%。

根据徐水区财政局《关于开展 2020 年度财政专项资金部门绩效自评价工作的通知》及 2020 年一般项目部门绩效自评表，我部门 2020 年开展绩效自评的项目数为 30 个，年初预算文本项目数个，要求自评项目个数 30 个，自评覆盖率为 100%。

该指标实际得分 4 分。

(2) 绩效评价优等率 (4 分)

该指标主要评价部门开展的绩效评价项目的完成质量，通过绩效评价优等率来衡量。

绩效评价优等率= (结果达到优等的数量/参评数量) *100%。

我部门 2020 年参评数量 12 个，绩效评价结果达到优等的数量 12 个，绩效评价优等率为 100%。

该指标实际得分 4 分。

(三) 产出 (25 分)

该一级指标包含责任履行一个二级指标，主要反映结转结余率，项目资金使用率，财政法规及业务宣传培训人次数，财政监督检查次数，财政项目投资评审完成率。

1. 结转结余率 (5 分)

该指标主要评价部门的结转结余情况，通过结转结余率衡量。

结转结余率= (本年结转结余数/决算收入数) *100%。

根据 2020 年决算文本及相关资料，我部门 2020 年结转结余资金 2245.6 万元，决算收入 14956.64 万元，结转结余率 15%。

该项指标实际得分 5 分。

2.项目资金使用率（5分）

该指标主要评价项目资金的使用效率，通过项目资金使用率来衡量。

项目资金使用率=（实际支出项目资金总额/计划完整项目资金总数）*100%。

我部门 2020 年实际支出项目资金总额 5547.02 元，年初预算共 30 个项目，预算数 5552.02 万元，年中未追加项目资金，项目资金使用率为 100%。得分 4 分。

该指标实际得分 4 分。

3.法规宣传培训人次数（5分）

该指标主要评价法律法规政策宣传培训的实施效果，通过培训人次数来衡量。

我部门 2020 年预期培训人次数≥150 为优，全年实际完成培训人次数是 170，得分 5 分。

该指标实际得分 5 分。

4.监督检查次数（5分）

该指标主要评价监督检查的工作成果，通过监督检查次数来衡量。

我部门 2020 年监督检查次数≥3 为优，全年实际完成监督检查次数是 3，得分 5 分。

该指标实际得分 5 分。

5.项目投资评审完成率（5分）

该指标主要评价财政项目投资评审完成效率，通过财政项目投资评审完成率来衡量。

财政项目投资评审完成率=（实际完成评审项目/全年评审项目总数）*100%。

我部门 2020 年全年评审项目总数是 30，全年实际完成评审项目有 29，财政项目投资评审完成率 96.67%，大于设定目标 90%，得分 5 分。

该指标实际得分 5 分。

(四) 效果 (15 分)

该一级指标包含履职效益一个二级指标。主要反映部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接效益及社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。

1. 部门整体效益 (10 分)

该指标主要评价部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接效益。

经查看我部门的相关资料，我部门履行职责对社会发展所带来的社会效益较显著，有效的提高了社会公众对财政管理的认识，有利于全区财政运行平稳。

该项指标实际得分 10 分。

2. 考评满意度 (5 分)

该指标主要评价社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。

针对该指标，我们随机选取了 50 个调查对象进行了问卷调查，满意度 100%。该指标实际得分 5 分。

五、绩效评价发现的问题、意见及建议

通过对各指标得分及扣分原因的分析，涑水县发展和改革局 2020 年部门整体支出基本按相关要求执行预算、决算，完成了绩效目标，资金使用效益良好。通过评价，也发现一些不足之处，具体情况如下：

1. 部分绩效指标方面，还有待于进一步精细化、科学化，以便于对预算项目绩效进行科学评价与考核。

2.项目资金使用率方面：部分项目需要加强监督与管理，项目资金使用率有待进一步提高。