

海东市财政局文件

东财绩字〔2025〕126号

关于开展2024年度部门 整体支出绩效评价工作的通知

市直各预算单位：

为深入贯彻落实《中共青海省委 青海省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》、《青海省预算绩效管理条例》、《海东市本级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》要求，结合我市预算绩效管理工作实际，经研究，对部分预算单位2024年度部门整体支出试点绩效评价，现将有关事项通知如下：

一、评价目的

通过开展部门整体支出绩效评价，促进部门从整体上提升预算绩效管理水平，强化部门支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用绩效，保障部门更好地履行职责。

二、试点评价单位

市住房和城乡建设局、市农业农村局、市水务局、市民政局、市应急局、市高职学院、市残联、市文化馆。

三、评价内容

2024 年使用的全部财政性资金（含市本级安排和上级转移支付）及产生的效果，包括预算执行、部门产出和实施效果等方面，用以全面反映和考核部门预算管理水平、职能履行、整体预期目标完成情况（详见附件 1）。

四、工作程序

（一）单位自评。各单位是预算资金绩效管理的责任主体，试点单位应加强对本部门单位绩效评价的组织管理，统筹协调财务部门与业务部门，建立健全内部协调沟通机制，对绩效评价结果的真实性、完整性负责，保证绩效评价质量，在规定的时间内完成评价报告。

（二）财政评审。市财政局成立部门整体支出报告评审工作组，通过召开座谈会，查阅、核实有关数据资料等方式，对单位自评报告进行综合评审，委托第三方机构开展再评价。

（三）结果运用。部门整体支出绩效评价是预算绩效管理工作的内容之一，将作为以后年度单位预算安排和调整的

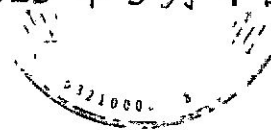
基本依据，并列入市级预算单位全年财政资金绩效管理工作考核内容。

五、报送要求

各单位应在 2025 年 3 月 20 日前，将部门整体支出评价报告以文件形式分别报送市财政局预算科和相关业务处室（纸质和电子文档各一份）。

- 附件：1.部门整体支出绩效自评表
2.部门整体支出绩效评价共性指标体系表（参考）
3.部门整体支出绩效自评报告（参考提纲）

2025 年 3 月 4 日



信息公开选项：依申请公开

抄送：市审计局，本局财监科，存档（三）。

海东市财政局办公室

2025 年 3 月 4 日印发

部门整体支出绩效自评表

(年度)

评价部门名称		下属单位个数					
整体支出规模		全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额			10			
	资金来源: (1) 财政*拨款			—		=	
	(2) 其他资金			—		—	
	货金结构: (1) 基本支出			—		—	
	(2) 项目支出			...		—	
预算执行率偏差原因分析及改进措施							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
保指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
产出指标	数量指标	指标1					
		...					
	质量指标	指标1					
		...					
	时效指标	指标1					
		...					
	成本指标	指标1					
		...					
效益指标	经济效益指标	指标1					
		...					
	社会效益指标	指标1					
		...					
	生态效益指标	指标1					
		...					
	可持续影响指标	指标1					
		...					
满意度指标	服务对象满意度指标	指标1					
		...					
总分				100			

说明: 自评指标为各部门年初申报的部门整体支出绩效目标申报表的各项指标

2024年部门整体支出绩效评价共性指标体系框架(参考)

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
部门决策	部门规划计划	中长期规划明确性	部门规划是否明确,用以反映部门长期目标是否对部门各项职能履行进行完整规划。	评价要点: ①是否制定中长期规划; ②依据省委省政府的总体规划,将任务落实到部门中长期规划; ③中长期规划是否对总体目标、规划实施内容及时间安排有明确规定; ④中长期规划对部门各项职能的履行均进行了完整规划。
		年度工作计划明确性	考察部门年度工作计划是否明确,用以反映部门是否对中长期目标进行分解,用以支撑部门履职的达成。	评价要点: ①是否制定明确的年度工作计划; ②年度工作计划包含明确的总体目标、计划实施内容、责任主体相关内容; ③年度工作计划针对部门全部职能的履行进行了计划安排。
	绩效目标	绩效目标合理性	所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核绩效目标与部门履职的相符情况。	评价要点: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①是否有部门整体支出绩效目标; ②绩效目标与部门职能、规划计划是否具有相关性; ③预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核绩效指标的明细化情况。	评价要点: ①是否将部门整体支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与部门年度工作任务数或计划数相对应。

附件 3

部门整体支出绩效评价报告

(参考提纲)

(年度)

一、部门概况

- (一) 部门主要职责职能,组织架构、人员及资产等基本情况。
- (二) 当年部门履职总体目标、工作任务。
- (三) 当年部门年度整体支出绩效目标。
- (四) 当年部门预算及执行情况。

二、评价工作开展情况

- (一) 评价的目的和思路
- (二) 评价方法和指标体系
- (三) 评价实施过程

三、评价总体结论

- (一) 评价得分情况
- (二) 评价总体结论

四、部门整体支出绩效实现情况

- (一) 部门决策完成情况
- (二) 部门管理完成情况
- (三) 部门产出完成情况
- (四) 部门效果完成情况

五、部门整体支出绩效中存在问题及改进措施

- (一) 主要问题及原因分析。
- (二) 改进的方向和具体措施。