

关于预算绩效系统填报工作的几点说明

各系统使用单位：

近期在预算绩效系统使用中各预算单位反馈了不少问题，也帮助我们进一步完善了绩效管理系统，结合工作实际我们梳理相关问题后说明如下：

1. 涉及三季度需要填报监控项目的预算单位，填报时请注意当前累计支出数是否等于截止日时点(10月24日0时)前各单位通过国库集中支付系统的累计支付数，如不符请及时与技术支持方联系；

2. 根据《中共辽宁省委 辽宁省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》、《关于印发辽宁省省级预算绩效管理实施细则（试行）》等文件的要求，审核现有填报内容时发现部分单位填报信息不完整，现对整体支出填报绩效指标使用数量作以相应要求，详见附件1。

3. 依上述原因，对项目支出绩效填报工作中使用指标的数量也做相应要求，详见附表2。

4. 我厅为方便各预算单位填报2020年整体、项目绩效申报表，特制定部分申报表模板及绩效指标供大家参考，若各单位认为适用本单位，请做进一步维护后选用，申报表模板详见附表2；

辽宁省财政厅

2019 年 10 月 25 日

附表 1:

部门（单位）整体绩效目标申报表

年度主要任务	**除系统自动同步的部门经费类项目外，至少新增 1 项年度主要任务**		
年度绩效目标	**至少有 2 项年度绩效目标**		
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标
	履职效能	重点工作履行情况	**至少 1 条三级指标**
		整体工作完成情况	**至少 1 条三级指标**
		基础管理	**至少 1 条三级指标**
	预算执行	预算执行效率	**至少 1 条三级指标**
	管理效率	预算编制管理	**至少 1 条三级指标**
		预算监督管理	**至少 1 条三级指标**
		预算收支管理	**至少 1 条三级指标**
		财务管理	**至少 1 条三级指标**
		资产管理	**至少 1 条三级指标**
		业务管理	**至少 1 条三级指标**
	运行成本	成本控制成效	**至少 1 条三级指标**

	社会效应	政治效益	**至少选择 2 条二级指标 新建三级指标**
		社会效益	
		经济效益	
		生态效益	
		服务对象满意度	
		社会公众满意度	
	可持续性	体制机制改革	**至少 1 条三级指标**

附表 2:

省本级部门预算项目（政策）绩效目标申报表

实施期目标	**至少有 2 项实施期目标**		
年度目标	**至少有 2 项年度目标**		
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标
	产出指标	数量指标	**至少 1 条三级指标**
		质量指标	**至少 1 条三级指标**

		时效指标	**至少 1 条三级指标**
		成本指标	**至少 1 条三级指标**
	效益指标	经济效益指标	**至少选择 2 条二级指标新建三级指标**
		社会效益指标	
		生态效益指标	
		可持续影响指标	
	满意度指标	服务对象满意度指标	**至少选择 1 条二级指标新建三级指标**
		社会公众满意度	

附表 3:

部门（单位）整体绩效目标申报表

（2020 年度）

部门（单位）名称	辽宁省 XX 部门
----------	-----------

部门 (单位) 财政供养人员数量	应按照部门 (单位) 实有 人数填写	所属单位 数量	按照三定方案规定的相关内容填写。
年度 预算收入 (万元)	年度部门预算 收入 (1 至 7 项合计)		
	1. 财政拨款收 入		
	2. 中央提前告 知转移支付资 金		
	3. 纳入预算管 理的行政事业 性收费等非税 收入		
	4. 纳入政府性 基金预算管理 收入		
	5. 纳入专户管 理的行政事业 性收费等非税 收入		
	6. 上年结转		
	7. 其他收入		
年度预算支出 (万元)	年度部门预算 支出 (一和二 合计)		
	一、基本支出 (第 1 至 4 项 小计)		

	1. 工资福利支出			
	2. 商品和服务支出			
	3. 对个人和家庭的补助			
	4. 资本性支出			
	二、项目支出 (第1至2项小计)			
	1. 履职保障类项目支出			
	2. 事业发展类项目支出			
部门职能概述 (以共青团辽宁省委为例)	根据国家、辽宁省法律法规、政策文件，部门三定方案及相关文件所规定的工作职能、责任等进行填列。 1. 领导全省共青团工作，指导省青联、省学联工作，受省委的委托领导全省少先队工作，指导和管理全省性青年社团组织。 2. 拟订全省青少年工作政策和事业发展规划，促进团校、青少年活动阵地、青少年报刊、青少年服务机构建设。 3. 参与全省有关青少年法规制度的拟订并组织实施，会同有关部门开展未成年人保护工作，协助省委、省政府处理、协调与全省青少年权益相关的事务。			
年度主要任务 (以共青团辽宁省委为例)	重点工作	对应项目	预算资金情况（万元）	完成时限 (X年X月)
	《共青团志》修志任务	修志专项工作经费	XXX	2020年12月
				

	合计								
年度绩效目标(以共青团辽宁省委为例)	目标 1：依据省政府办公厅要求，承担《共青团志》修志任务。								
	目标 2：持续开展主题活动和全省青少年思想教育、维权及统战工作，全面推进共青团改革，服务引导广大团员青年紧密团结凝聚在党的周围。								
	...								
年度绩效指标 (将年度绩效目标进行细化、量化。量化“指标值”的填报用数值描述，在“运算符号”栏可根据实际情况选取“=” “≤” “≥” “<” “>”等运算符号，在“内容”栏填列量化数据，在“度量单位”栏填列数据单位；不可量化的“指标值”在“内容”栏进行定性描述，不必选取运算符号)	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标依据	指标值			完成时限 (X年X月)
						运算符号	内容	度量单位	
	履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	重点工作办结率反映本部门年度重点工作任务总体预期办结情况。重点工作预期办结率=预期重点工作办结数/年度计划交办或下达数×100%	省委省政府发布的相关政策性文件、部门发布的相关行业文件、行业五年发展规划、部门三年规划或实施方案（任务分解表）、部门“三定”方案等	=	100	%	完成日期 根据实际情况填列至月，例如 2020 年 9 月
			气象预报预测业务完成率	部门重点工作绩效目标反映部门年度重点工作的预期完成情况。以气象部门为例，可填列如左侧“三级指标”样例。	省委省政府发布的相关政策性文件、部门发布的相关行业文件、辽宁省气象事业发展“十三五”规划等	=	100	%	
			公共气象服务完成率			=	100	%	
			观测业务完成率			=	100	%	
			防灾减灾业务完成			=	100	%	

			率						
			收储制度改革和去库存业务完成率			=	100	%	
			粮油安全监管业务完成率			=	100	%	
			粮食信息监测业务完成率	部门重点工作绩效目标反映部门年度重点工作的预期完成情况。以 粮食部门 为例，可填列如左侧“三级指标”样例。	省委省政府发布的相关政策性文件、部门发布的相关行业文件、辽宁省现代农业发展“十三五”规划等	=	100	%	
			粮食应急加工企业数量			≥	XX	家	
			粮食应急供应网点数量			≥	XX	家	
			国有粮食企业改革报告编制			——	完成报告编制工作	——	
			粮食龙头企业发展政策发布			——	出台政策文件	——	
			水生态文明城市试点建设	部门重点工作绩效目标反映部门年度重点工作的预期完成情况。以 水利部门 为例，可填列如左侧“三级指	省委省政府发布的相关政策性文件、部门发布的相关行业文件、辽宁省水利发展“十三五”规划等	≥	XX	个	
			水资源监测业务完成率			=	100	%	
			防洪工程修复完工			=	100	%	

			率	标” 样例。				
			水文水资源情报预报发布准确率			=	100	%
			水土流失综合治理工作完成率			=	100	%
			经常性统计调查业务数量			≥	XX	项
			非经常性统计调查业务数量			≥	XX	项
			抽查小微企业调查、农村贫困监测统计调查业务数量	部门重点工作绩效目标反映部门年度重点工作的预期完成情况。以统计部门为例，	省委省政府发布的相关政策性文件、部门发布的相关行业文件、行业五年发展规划、部门三年规划或实施方案	≥	XX	项
			第四次经济普查变化分析工作	可填列如左侧“三级指标” 样例。	（任务分解表）、部门“三定” 方案	——	完成分析报告编制	——
			统计分析研究报告			≥	XX	篇
			全省人口普查完成率			=	100	%
			地理国情监测完成	部门重点工作绩效目标	省委省政府发布的相关政策	=	100	%

			情况	反映部门年度重点工作的预期完成情况。以 测绘部门 为例，可填列如左侧“三级指标”样例。	性文件、部门发布的相关行业文件、行业五年发展规划、部门三年规划或实施方案（任务分解表）部门“三定”方案				
			灾害应急图提供时效率			≤	4 小时	——	
			测绘资质单位数量增长率			≥	XX	%	
			行业标准规范制定			≥	XX	项	
			应急数据资源整理			≥	XX	条	
			职业技能培训参训人数	部门重点工作绩效目标反映部门年度重点工作的预期完成情况。以 人社部门 为例，可填列如左侧“三级指标”样例。	省委省政府发布的相关政策性文件、部门发布的相关行业文件、行业五年发展规划、部门三年规划或实施方案（任务分解表）、部门“三定”方案	≥	XX	人	
			社会保障卡持卡人口覆盖率			≥	90	%	
			各类养老保险参保人数			≥	3500	万人	
			高级技术职称人才数量			≥	52	万人	
		整体工作情况	整体工作完成率	反映年度部门整体工作情况，包括部门重点工作和牵头工作（工作任务涉及	省委省政府发布的相关政策性文件、部门发布的相关行业文件、行业五年发展规划、部门三年规划	=	100	%	完成日期根据实际情况填列至月，例如 2020 年 9 月

				多个责任部门、由本部门作为牵头单位的工作任务)等。整体工作完成率=部门年度工作要点中预期能够完成的工作数量/部门年度工作要点计划工作总数×100%	或实施方案(任务分解表)、部门前三季度或上一年度工作总结、申报年度工作计划				
			整体工作完成及时率	反映部门整体工作能否及时完成。整体工作完成及时率=预期按时完成工作数量/计划工作总数×100%		=	100	%	
			整体工作质量达标率	反映部门整体工作能否保质完成。整体工作质量达标率=预期质量达标工作数量/计划工作总数×100%		=	100	%	
			食品安全事故及时报告率	此类指标反映的是部门战略发展指	部门中长期发展(战略)规划、行业标准	=	100	%	

			食品安全事故应急预案制（修）订率	标达成情况，依据行业或部门中长期发展战略规划中的总体目标或分阶段分年度目标进行填报，注意避免与上述重点工作指标重复设置。以市场监管部门的食品安全工作为例，可填列如左侧“三级指标”样例。	规范、省委省政府发布的相关政策文件、年度重点工作安排等	=	100	%	
			建成国家级出口农产品质量安全示范区			≥	15%	个	
			对未履职而发生食品安全事故责任追究率			=	100	%	
			“三品一标”（无公害农产品、绿色食品、有机农产品、农产品地理标志）产品产地认定面积占食用农产品产地总面积的比例			≥	70	%	
			各类食品生产经营单位负责人、关键岗位人员培训合格			=	100	%	

			率						
			食品安全 舆情及时 有效处置 率			=	100	%	
									
		基础管理	管理制度 健全性	反映部门行政管理、财务管理、项目管理、专项资金管理等制度的预期建立健全情况。	国家及辽宁省 相关管理制度	——	建立健 全	——	2020 年 12 月
			基础设施 建设完工 率	反映部门基础设施建设的预期完成情况。 基础设施建设完工率=年度预期基础设施在建工程完工数量/年度基础设施建设项目总数量×100%	工作计划	=	100	%	2020 年 12 月
			科技创新 领军人才 培养	反映部门人才队伍建设的预期完成情况。以科技部门为例，可填列科技创新领军人才	“兴辽英才计划”，部门前三季度或上一年度工作总结、申报年度工作计划	≥	XX	人	2020 年 12 月

	预算执行	预算执行效率	预算执行率	反映部门的年度预算执行情况。 预算执行率=预算支出金额/预算批复金额×100%	预算管理相关制度、办法	——	100	%	2020年12月
			结转结余变动率	反映部门本年度预期的结转结余资金总额变动情况。 结转结余变动率=(本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额)/上年度累计结转结余资金总额×100%	预算管理相关制度、办法	——	-20	%	2020年12月
									
									
	管理效率	预算编制管理	预算编制完整性	反映部门是否将刚性支出全部列入预算,不留硬缺口,确保预算编制完整性。	省级部门预算管理办法、工作规程等	——	完整	——	2020年12月
			预算编制依据充分性	反映部门预算编制所依托的国家及辽宁省相关法律法规、	国家及辽宁省相关法律法规、规章制度、政策文件、行业中长期发展规	——	依据充分	——	2020年12月

		规章制度、政策文件等是否充分，是否足以支撑部门预算支出的必要性。	划、行业技术标准及技术规范、部门发展规划等				
	预算编制标准合理性	反映部门预算编制定额、费用标准、人天数等的设定是否科学、合理。	2020 年省级预算编制定额标准及说明	——	合理	——	2020 年 12 月
	预算申请及时性	反映部门是否在规定时间内上报预算申请。	省级部门预算管理相关制度办法	——	申请及时	——	2020 年 12 月
	预算绩效目标覆盖率	反映部门预期的预算绩效管理目标覆盖率=预期编制项目（政策）及部门整体绩效目标的数量/应编制项目（政策）及部门整体绩效目标的数量×100%	省级部门预算管理相关制度办法	=	100	%	2020 年 12 月
	预算监督	反映预期的预算信息和决算信息公开程度，指标值可填列	省级部门预算管理相关制度办法	——	全部公开	——	2020 年 12 月

			“全部公开、部分公开和未公开”三档。					
								2020年12月
	预算收入管理	内部收入管理制度健全性	反映部门预期的内部收入管理制度是否健全。	预算收支管理办法	——	制度健全	——	2020年12月
		各类财政收入取得合法性	反映部门预期的财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入及其他收入取得是否合法合规。	预算收支管理办法	——	合法合规	——	2020年12月
	预算支出管理	内部支出管理制度健全性	反映部门预期的内部支出管理制度是否健全。	预算收支管理办法	——	制度健全	——	2020年12月
		预算资金拨付规范性	反映部门预算资金的预期拨付情况，是否能够在规定的时间内及时、足额拨付至下级预算单位或资金使用	预算管理相关制度、办法	——	及时足额拨付	——	2020年12月

		单位。					
	预算资金使用合规性	反映部门预算资金的预期使用管理情况，是否能够按照相关的资金管理办法的使用范围和管理要求进行使用和管理。	资金管理办法	——	合法合规	——	2020 年 12 月
	预算支出结构合理性	依据国家及省委省政府重点工作、主要领导重点关注等因素考虑预算支出的必要性和重要程度，科学、合理安排预算，无资金重复或项目重复的情况。	国家及辽宁省相关法律法规、规章制度、政策文件等	——	结构合理	——	2020 年 12 月
							
	绩效管理	项目绩效目标覆盖率 反映部门预算项目绩效目标编制的预期完成情况。 项目绩效目标覆盖率=编制项目绩效目标的项目数量/项目总	《中共辽宁省委 辽宁省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》、《辽宁省省级预算绩效管理实施细则》（辽财绩〔2019〕350 号）	=	100	%	2020 年 12 月

			数×100%	等				
		部门整体绩效目标覆盖率	反映部门整体绩效目标编制的预期完成情况。 部门整体绩效目标覆盖率=编制整体绩效目标的预算单位数量/部门所属预算单位总数×100%		=	100	%	2020年12月
		绩效监控上报及时性	反映部门绩效运行监控的上报情况。		——	及时上报	——	2020年12月
		项目绩效自评覆盖率	反映部门项目绩效自评工作的预期完成情况。 绩效自评覆盖率=开展绩效自评的项目数量/部门项目总数×100%		=	100	%	2020年12月
		部门整体绩效自评覆盖率	反映部门整体绩效自评工作的预期完成情况。 绩效自评覆盖率=开展整体绩效自评的预算单位		=	100	%	2020年12月

		数量/部门所属预算单位总数×100%					
财务管理	部门财务管理违法违规发生情况	反映部门财务管理是否合法合规。	政府会计准则、相关财务管理办法、部门财务管理制度	=	0	次	2020年12月
	银行账户管理规范	反映银行账户风险管理是否规范。如财政专户的资金是否按照国库集中收缴的有关规定及时足额上缴，是否存在隐瞒、滞留、截留、挪用和坐支等情况。	政府会计准则、相关财务管理办法、部门财务管理制度	——	管理规范	——	2020年12月
	政府采购执行率	反映部门预期的年度政府采购项目执行情况。 政府采购执行率=预期的年度政府采购执行金额/政府采购年度预算数×100%	政府采购管理办法、实施细则	=	100	%	2020年12月

			内控制度 有效性	反映部门的 预算业务控 制、政府采 购业务控制、 建设项目控 制、合同控 制等管理制 度的预期执 行情况。	预算管理办法、 绩效管理办法、 政府采购管理 办法、项目管 理办法、合同 管理办法等相 关制度办法	——	健全有 效	——	2020 年 12 月
年度绩效指标	管理效 率	资产管 理	资产内部 管理规范 性	反映部门资 产管理是否 规范、合理。	部门内部资产 管理制度	——	规范	——	2020 年 12 月
			部门固定 资产利用 率	反映部门在 当年度预期 使用固定资 产的程度。 部门固定资 产利用率=部 门在预算年 度预期在用 固定资产总 额/部门所有 固定资产总 额×100%		=	100	%	2020 年 12 月
									
		业务管 理	国库集中 支付违规 操作次数	反映国库集 中支付的合 规性，是否 符合国库集 中支付管理 办法或实施 细则，是否 严格执行直 接支付与授 权支付划分	国库集中支付 管理办法或实 施细则	=	0	次	2020 年 12 月

				标准。					
			政府采购管理违法违规发生次数	反映政府采购管理流程是否合法合规。	政府采购管理办法、实施细则	=	0	次	2020年12月
									
	运行成本	成本控制成效	在职人员经费变动率	反映部门对在职人员成本的控制程度。 在职人员经费变动率=（本年度在职人员经费-上年度在职人员经费）/上年度在职人员经费×100%	本年度及上一年度部门预算信息	≤	0	%	2020年12月
			“三公”经费变动率	反映部门对控制和压缩预期“三公”经费的努力程度。 “三公经费”变动率=（本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额×100%	本年度及上一年度部门预算信息	≤	0	%	2020年12月

									
			信访量下降率	反映部门履职对政治稳定和发展带来的影响和效果。以 信访部门 为例，，可填列如左侧“三级指标”样例。		≥	XX	%	2020年12月
			维稳问题解决率			=	100	%	2020年12月
		政治效益	枪支弹药、民用爆炸物品管控率	反映部门履职对政治稳定和发展带来的影响和效果。以 公安部门 为例，，可填列如左侧“三级指标”样例。	国家及辽宁省相关法律法规、规章制度、政策文件、总体规划、专项规划、技术标准、技术规范、部门短期或长期发展规划等	=	100	%	2020年12月
			有组织犯罪案件数降低率			≥	XX	%	2020年12月
									
		社会效益	全省五大农作物良种覆盖率	反映部门履职对社会稳定和发展带来的影响和效果。以 农业农村部门 为例，，可填列如左侧“三级指标”样例。		≥	98	%	2020年12月
			突发公共卫生事件应急任务	反映部门履职对社会稳定和发展带		=	100	%	2020年12月

			完成率	来的影响和效果。以 卫健部门 为例，，可填列如左侧“三级指标”样例。					
			就业增长率	反映部门履职对社会稳定和发展带来的影响和效果。以 人社部门 为例，，可填列如左侧“三级指标”样例。		≥	XX	%	2020 年 12 月
			低收入家庭居住条件改善户数			≥	XX	户	2020 年 12 月
									
		经济效益	基地单位面积产值提高率	反映部门履职对经济稳定和高质量发展带来的影响和效果。以 农业农村部门 为例，可填列如左侧“三级指标”样例。		≥	XX	%	2020 年 12 月
			年度每亩产量增加率			≥	XX	%	2020 年 12 月
			采用先进技术带来的实际收入增长率			≥	XX	%	2020 年 12 月
									
		生态效益	全省湿地保护区占全省国土陆地总面积	反映部门履职对生态稳定和发展带来的影响和		≥	10	%	2020 年 12 月

			积比例	效果。以生态环境部门为例，可填列如左侧“三级指标”样例。					
			全省环境空气质量达标率			≥	76.5	%	2020年12月
			万元 GDP 能耗下降率			≥	XX	%	2020年12月
			水土流失减少量			≥	XX	亩	2020年12月
									
		服务对象满意度	参加培训人员的满意度	反映服务对象或受益人对部门履职及其影响的认可程度。		≥	XX	%	2020年12月
			发放补助对象满意度			≥	XX	%	2020年12月
			受益企业满意度			≥	XX	%	2020年12月
									
		社会公众满意度	社会公众投诉次数	反映社会公众对部门履职及其影响的认可程度。		≤	0	次	2020年12月
			当地群众总体满意度			≥	XX	%	2020年12月
									
									
	可持续性	体制机制改革	现代科研院所制度改革	反映科技体制改革、人才激励机制	自然资源部《深化科技体制改革 激励科	≥	XX	家	2020年12月

			谋划助推国家实验室	等预期所达到的可持续性目标。以 自然资源部门 为例，可填列如左侧“三级指标”样例。	技创新人才重点任务分工方案》及辽宁省相关文件	≥	XX	家	2020年12月
			建立科技创新督导与监督机制			——	机制建立	——	2020年12月
			建立高层次人才绩效激励机制			——	机制建立	——	2020年12月
			明确部门事权和支出责任划分	反映经济体制改革预期所达到的可持续性目标。以 财政部门 为例，可填列明确部门事权和支出责任划分等指标。	辽宁省人民政府办公厅《关于印发基本公共服务领域省与市共同财政事权和支出责任划分改革方案》的通知（辽政办发〔2018〕49号）	——	出台财政事权和支出责任划分相关政策文件	——	2020年12月
									
		创新驱动发展	重大科技成果转化	反映科技政策对部门工作可持续发展的预期支撑情况，可填列重大科技成果转化等指标。	辽宁省人民政府《关于进一步促进科技成果转化和技术转移的意见》（辽政发〔2015〕55号）	≥	XX	项	2020年12月
			科技成果转化政策激励人才	反映人才政策对部门工作可持续发展的预期支	《关于进一步深化科技体制改革开展科技成果转化政策	——	建立基于利益共享的科技成	——	2020年12月

				撑情况，可 填列科技成 果转化政策 激励人才等 指标。	激励试点的工 作方案》		果中试 熟化机 制		
									

注：1. 本表中的“指标解释”和“指标依据”，可根据实际情况填写。

2. 本表中的二级指标及三级指标为财政部门推荐的部分共性指标和部分行业领域的个性指标，仅供各部门（单位）参考。各部门（单位）在填报本部门绩效目标时，应根据自身实际情况自行制定具体指标。