
西安市档案馆 2018 年度部门整体支出

绩效评价报告

为进一步加强部门预算管理，强化支出责任和效率意识，优化资源配置，控制节约成本、提升公共产品质量和公共服务水平，提高财政资金的使用效益，根据《预算法》第五十七条规定，按照《西安市财政局关于印发 2018 年预算绩效管理工作计划的通知》（市财函〔2018〕121 号）安排，对我馆 2018 年度部门整体支出开展了绩效评价，2018 年度我馆严格执行预算管理，规范使用财政资金，使本单位各项工作效率得到整体提高，实现了年初预定的各项工作目标，现将部门综合评价情况报告如下：

一、部门基本情况

（一）部门概况

1. 部门主要职能

西安市档案馆于 1959 年 6 月成立。1979 年西安市档案局成立后，馆局合署办公，一套机构，两个牌子，是市委、市政府履行档案保管利用和档案事业行政管理两种职能的直属事业单位。单位内设办公室、收集整理处、编研展览处、保管利用处、信息资源处。至 2018 年末人员编制 55 人，实有人员 52 人，其中在职人员 48 人，离休人员 4 人。

主要职责：

- (1) 贯彻执行党和国家关于档案工作的法律、法规和方针政策。
- (2) 收集市级党政机关、民主党派、群众团体及有关组织和企事业单位的重要档案资料及政府部门已公开现行文件进馆保存，实行集中统一管理，保守党和国家机密，维护档案资料的完整与安全。
- (3) 征集与本市有关的重要档案资料。
- (4) 负责馆藏档案资料的整理、编目、鉴定、开放、统计、提供利用、抢救保护和销毁工作。
- (5) 负责档案史料的公布、研究、编纂、出版、发行、展览工作，参与编史修志工作。
- (6) 负责馆内爱国主义教育基地建设，对社会进行宣传教育，为社会各界提供服务。

-
- (7) 负责档案科研和学术研究与交流工作。
 - (8) 负责馆藏档案信息化建设,开发利用档案信息资源。
 - (9) 负责档案馆库建设,确保档案实体安全。
 - (10) 完成市委、市政府交办的其他任务。
- ## 2、重点工作
- (1)加强对市直机关各部门档案管理工作的检查指导,对13个区县档案局和30个市级有关部门进行1次档案综合执法检查,提高档案管理水平,确保管理规范,符合认证标准。
 - (2)开展国际档案日、《档案法》颁布日、宪法日档案法制宣传,充分利用各种宣传方式、方法,进行档案法制宣传,提高广大群众档案法制意识。
 - (3)认真制定培训计划,选好教师队伍,举办一期全市档案人员上岗培训班和两期全市档案业务专题培训班,做好培训管理工作,确保教育培训取得实效。
 - (4)开发利用馆藏档案资料,编辑《西安事变历史图文集》。
 - (5)对馆藏照片进行考证,分类整理馆藏照片档案2000幅并编写说明。

(6) 按照国家局要求，对馆藏到期（1987年）6000卷应开放档案进行开放鉴定；对已开放的40000卷档案重新审核、鉴定划控。

(7) 收集研究西安方言，编辑出版《西安方言俗谈》，传承西安历史文化。

(8) 按照西安市数字档案馆建设项目方案，完成系统开发测试及数据迁移，并进行系统运行、用户培训、系统优化完善。率先在我省建成数字档案馆。

(9) 认真安排部署，成立接收工作领导小组；制定接收工作方案；按照接收方案分期分批接收市级部门档案100000卷（件）档案进馆，使我馆（局）档案接收工作走在全省前列。

（二）部门预决算情况

1、部门总体收支结余情况

2018年部门年初预算数为2323.07万元，调整预算数为2011.35万元，决算数为2011.35万元。

2、资产负债情况

2018年末资产总额为4695.09万元。其中，流动资产45.03万元，固定资产4650.06万元。负债总额为31.68万元，均为其他应付款。净资产总额为

4663.41 万元，其中：非流动资产基金 4650.06 万元元，财政补助结转 13.36 万元。

（三）重点项目支出预算和绩效目标情况

2018 年共安排了 10 个项目，预算为 1349.98 万元，其中重点项目 7 个支出预算为 1323.45 万元，主要为：档案馆业务建设评价工作专项经费 290 万元、设施设备维修购置费 36 万元、馆藏档案业务费 70 万元、城市热力建设配套费 134.45 万元、抢救保护科研征集费 30 万元、档案馆运行费 150 万元、数字档案馆工程建设进度款 353 万元、馆藏档案数字化 260 万元。

1、档案馆业务建设评价工作专项经费，根据国家档案局的工作部署，从 2018 年 5 月开始，国家档案局将组织专家组对全国 47 家副省级以上综合档案馆业务建设情况进行全面评价，根据市委有关领导指示，我馆（局）对照《评价标准》5 个方面 96 项指标进行了全 面自查。根据自查情况，我馆（局）在馆库与设备、档案基础业务建设以及开发利用服务等方面还有许多工作需要整改完善。

2、设施设备维修购置费，计划利用 2018 年将馆（局）消防、库房新风机柜进行维修。

3、馆藏档案业务费，根据国家档案局关于《市、县级国家综合档案馆测评办法》要求以及中共西安市委办公厅、西安市人民政府办公厅关于市区县综合档案馆开展创建国家级档案馆工作的意见（市办字[2009]23号）文件精神，要求馆藏档案每年每卷/件/册达到2元业务费的规定，市档案馆截止2016年底馆藏各类档案、资料等65万卷/件/册需业务费。

4、城市热力建设配套费，为彻底杜绝燃气闪爆这个安全隐患，我馆（局）申请将办公楼暖气管道接入市政热力管网，由市政热力供暖替代现有的燃气锅炉供暖。

5、抢救保护科研征集费，根据中共西安市委2000年第14号决定事项通知以及中共西安市委办公厅（通知）市办字[2006]6号文件精神，需开展抢救保护科研征集费项目。

6、档案馆运行费，西安市档案馆（局）地处未央103#，是市级机关在外独立办公的市级部门之一，机关工作正常运行和后勤管理依靠自行负责，涉及到水、电、暖气、空调等各项工作。为了保证机关工作的正常运转维护机关良好的秩序，需开展此项工作。

7、数字档案馆工程建设进度款，目前西安市数字化档案馆建设已完成招标工作，2018年需要支付工程进度款。

8、馆藏档案数字化，根据“需求先行，注重利用，分步推进”的原则，此项目拟对西安市档案馆馆藏约800万幅档案进行数字化。

二、评价指标分析

（一）投入类指标

赋值16分，评价得分13.94分，得分率87.13%。主要评价目标设定和预算配置情况。

1. 目标设定

依据《市级部门预算绩效目标管理办法》（市财发[2016]78号文件）规定，以项目支出绩效目标申报表为对象，评价项目支出绩效目标的合理性和明确性。

（1）绩效目标合理性

西安市档案馆2018年安排了档案馆业务建设评价工作专项经费、设施设备维修购置费、馆藏档案业务费、城市热力建设配套费、抢救保护科研征集费、档案馆运行费、数字档案馆工程建设进度款、馆藏档案数字化、数字化加工质保金和服务器机房改造质保

金等 10 个项目经费。根据市档案馆的工作职能和本年工作重点，年度预算项目均符合政府发展规划、年度工作计划、资金申请计划、上级或领导决策等规定。

（2）绩效目标明确性。

根据部门职责要求，结合部门中长期规划和年度工作计划，2018 年度安排预算项目支出 10 项，填报的项目绩效目标申报表将部门整体的绩效目标分解为具体的工作任务，与年度工作计划一致，与预算资金安排相匹配。

但是在绩效目标设定方面，存在的主要问题是部分项目支出绩效目标未能通过清晰、可衡量的指标值予以体现，项目成本指标值未量化，未进行详细分解，指标内容和指标值不够清晰，数量指标可衡量性较差。

2、预算配置

（1）在职人员控制率

2018 年末人员编制 55 人，实际在职人员 48 人，在编人员控制率 87.27%。

（2）三公经费变动率

“三公经费”本年预算数为 5.7 万元，上年预算数为 5.7 万元。其中本年公务接待费 1.70 万元为接待国家局及外省市档案局参观调研学习需要预估费用；

公务用车购置及运行维护费 4 万元为车辆定额维护费；无因公出国（境）支出预算。

（3）重点项目支出安排率

2018 年市档案馆共安排 10 个项目支出预算为 1349.98 万元，其中重点项目 7 个支出预算为 1323.45 万元，重点支出安排率为 98.03%。

（二）过程类指标

赋值 40 分，评价得分 37.28 分，得分率 93.2%。

1、预算执行

（1）预算完成率

2018 年总预算完成数为 2019.0 万元，调整预算数为 2032.35 万元，完成率 99.34%。其中项目预算完成数为 937.78 万元，调整预算数为 937.78 万元，完成率为 100%。

（2）预算调整率

2018 年年初预算数为 2323.07 万元，预算调整数为 -311.72 万元，调整预算数为 2011.35 万元。预算调整数主要为人员经费、取暖费以及项目经费调整。本年度调整预算数均为政策性调整和年度追加的经办项目调整。

（3）支付进度率

按照市财政局的要求预算支出实际支付进度要求一季度末达到 20%以上，二季度末达到 50%以上，三季度末达到 80%以上，11 月末达到 92%以上，全年达到 100%。

市档案馆 2018 年第一季度、第二季度、第三进度、第四季度支付进度率分别为 12.58%、31%、74.09%、100%，其中，11 月底支付进度率为 87.37%。前三季度及 11 月末支付进度率均未达到财政的要求。

（4）结转结余率

2018 年结转结余总额为 13.36 万元，支出调整预算数为 2032.35 万元，结转结余率为 0.65%。

（5）结转结余变动率

2018 年累计结转结余资金总额为 13.36 万元，上年度累计结转结余资金总额为 21.0 万元，变动率为 -36.38%，均为基本支出结转变动。

（6）公用经费控制率

2018 年实际公用支出经费总额为 109.56 万元，预算安排公用经费总额为 108 万元，控制率为 101.44%。

（7）三公经费控制率

2018 年“三公经费”实际支出数为 3.61 万元，本年预算数为 5.70 元，控制率为 63.51%。

（8）政府采购执行率

2018 年实际采购金额为 1095.95 元，政府采购预算数为 1095.95 万元，执行率为 100%。

如上所述，在预算执行层面，市档案馆存在的主要问题为前三个季度及 11 月末支付进度率未达到西安市财政局的要求。

2、预算管理

（1）管理制度健全性

市档案馆根据业务职能及相关法规制定了各类管理办法，内容涵盖财务管理、公务卡管理、业务管理、公务接待管理、资产管理、资金管理等多个层次和领域，管理制度基本健全，制度执行基本有效。其发布执行的管理制度有：《财务管理制度》、《公务卡财务管理和结算办法》、《抢救、保护、科研、征集经费开支范围及办法》、《项目建设管理工作暂行规定》、《西安市档案局公务接待管理规定》、《西安市档案局差旅费管理细则》、《办公室财务处理规定》、《办公室固定资产管理办法》、《办公室内部会计牵制制度》、《办公室内部稽核制度》、《办公室资金管理制度》、《办公室财务收支审批制度》。

（2）资金使用合规性

市档案馆费用支付程序、权限和手续均按照发布的相关财务管理规定执行。实际支出在预算范围内开支，无超标准开支。各类项目资金均实行专款专用。经费的支出严格执行市财政局下达的收支预算计划，严把支出关。项目支出，按照财政采购办法，实行政府集中采购管理。采购程序执行采购申请、审批、采购实施、验收和付款的顺序，符合规定。在具体执行过程中，采用招标方式执行的采购项目符合规定。签订合同后，及时至财政处备案。

（3）预决算信息公开性

市档案馆于 2018 年 2 月 28 日在官网公开了 2018 年部门主要工作和目标、2018 年部门预算总体情况、部门预算增减变动情况、运行经费安排情况说明、政府采购安排情况说明及 2018 年支出预算表。2018 年的决算信息于 2019 年 9 月 20 日在官网公开。

（4）基础信息完善性

2018 年市档案馆对各项支出严格把关，资产的购置按照政府采购的要求执行，各项资金均实行专款专用，对发生的各项业务活动及时进行财务核算，确保了基础数据和会计信息资料的真实性、完整性及准确性。

3、资产管理

（1）资产管理制度健全性

市档案馆制定并印发《办公室固定资产管理办法》，对资产的管理机构及职责、资产配置、使用及处置等内容做出了明确的规定，制定的相关制度合法合规。单位资产管理制度执行有效性和规范性较好。

（2）资产管理安全性

市档案馆资产保存完整、完好。资产配置合理，单位根据履行职能或经营的需要配置资产，符合财政规定的配置标准。资产处置符合规范，先由各处对需报废的固定资产提出书面意见，经各处负责人、分管领导审核，馆（局）领导办公会议研究同意后，由办公室按照相关规定办理报废审批手续。大型设备或固定资产报废前应邀请有关专业技术部门进行鉴定，出具报废鉴定意见。资产的实物管理合规，账实相符，每年年末我办对固定资产进行一次全面清查盘点，清查时建立清查小组，由办公室牵头，各处室参加进行清查，于每年12月下旬前各处室填报的固定资产盘点表报综合处，由办公室按照固定资产明细账逐一核对。清查中，盈盈的固定资产及时入账；盘亏报损的固定资产，属于不可抗拒原因造成的，按照国家规定和资产报

废的审批权限及时办理核销；属于过失的责任事故或违法行为造成的，按照规定要求当事人给予必要的经济赔偿。

（3）固定资产利用率

至 2018 年账面固定资产为 4650.06 万元，全部为在用资产，实际有效使用率为 100%。新购固定资产交付率为 100%，均能够及时入账，交付验收合格后及时投入使用。

（三）产出类指标

赋值 20 分，评价得分 20 分，得分率 100%。

1、重点支出完成率

2018 年项目支出安排重点项目支出 8 项，全部均已完成，完成率为 100%。

2、重点支出完成及时率

各重点项目支出情况均按照当年计划情况进行执行，经抽查，各项目支出均及时合规在当年完成，无支出延迟情况。

3、重点支出质量达标率

经抽查，各重点项目均通过验收，质量合格，质量达标率 100%。

4、成本节约率

2018 年我办项目支出调整后的计划成本合计数为 937.78 万元，实际成本合计数为 937.78 万元，成本节约率为 0。

（四）效果类指标

赋值 24 分，评价得分 21.5 分，得分率 89.58%。

1、社会效益

市档案馆全年共接待档案利用者 5972 家、7351 人次；电话咨询、来函代查 1170 人次；提供利用档案 8761 卷、4101 件，现行文件 49 件，资料利用 40 箸，未接到投诉，满意率 95% 以上。接到人民网地方领导留言板咨询事项 1 次，“12345”市民热线平台转办咨询诉求事项 17 例。均及时与诉求人联系，了解事情原委，把握咨询诉求关键与目的，迅速展开调查，积极与多家相关单位协调联系，拟定解决方案，妥善答复和处理群众诉求，得到群众的认可。

2、市级目标责任考核

2018 年市考核办年终目标责任考核结果为二等奖，属于良好级别，单位目标责任有较大的提高空间。

3、社会公众或服务对象满意度

市档案馆全年共接待档案利用者 5972 家、7351 人次；电话咨询、来函代查 1170 人次；提供利用档案

8761 卷、4101 件，现行文件 49 件，资料利用 40 管，未接到投诉，满意率 95% 以上，社会公众或服务对象的满意度为优。

三、总体评价

（一）总体评价

根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285 号）和《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53 号）规定，按照西安市部门整体支出绩效评价共性指标体系框架和评分标准，逐项指标核查，分别用比较法、数据统计分析法、因素分析法、成本效益分析法、公众评判法等方法综合评价得分 92.72 分，评级结果为“优”。

其中，效果指标中的生态效益指标由于不适用于本部门，未进行打分，将其分值分配到本类指标中的其他指标。具体四大类指标得分见表 3，计算评价过程详见附表。

一级指	标准分值	指标得分	得分率
投入	16	13.94	87.13%
过程	40	37.28	93.2%
产出	20	20	100.00%
效果	24	21.5	89.58%
合计	100	92.72	92.72%

（二）重点项目支出绩效

2018 年度市档案馆各项年度考核指标均按计划完成了进度。各项支出绩效目标完成情况如下：

1、对 13 个区县档案局和 30 个市级有关部门进行 1 次档案综合执法检查。年初制订了年度档案综合执法检查工作安排，并下发了档案工作执法通知。6 月份，组成三个工作组对 13 个区县档案综合执法检查，重点检查了档案鉴定划控、精准扶贫档案管理、档案馆库建设等工作；10 月份，按照“双随机一公开”制度要求，开展了对 30 个相关市级部门的档案执法检查，重点检查了落实《西安市归档文件整理实施细则》、档案移交情况、专业档案收集整理、档案保管及档案室设施等。

2、开展国际档案日、《档案法》颁布日、宪法日档案法制宣传。按照年度档案法制宣传安排，6 月 8 日，为纪念国际档案日，市档案馆和市城建档案馆在雁塔文化新天地广场共同开展档案宣传咨询活动，向群众发放档案宣传资料和档案文创小礼品，不仅提高了全社会的档案意识，使群众进一步了解了档案工作，同时也反映了改革开放以来西安城市发展成就。9 月 6 日、12 月 4 日，为纪念《档案法》颁布 31 周年和宪

法日，市档案馆联合未央区档案局、张家堡街办、大明宫街办等 20 多个单位在盛龙广场开展档案法制宣传咨询活动，进一步普及了档案法制知识，弘扬了宪法精神和社会主义法治精神，增强了公众档案法制观念。

3、举办一期全市档案人员上岗培训班和二期全市档案业务专题培训班。4月初，举办了“全市档案人员基础业务培训班”，146 人参加培训；10月 22 日至 11 月 2 日，举办了两期全市档案人员业务培训，279 人参加培训。通过档案业务培训，教育引导档案管理人员进一步理解“为党管档、为国守史、为民服务”的使命职责和“档案工作姓党”的鲜明政治属性，提升了业务知识水平和实际动手能力。

4、接收市级部门档案 100000 卷（件）。按照年初制定的档案接收计划，住宅加大对电子档案、照片声像档案、重大活动档案、企事业档案和专业档案的接收力度。截止 10 月底，依法接收市级机关及其下属 16 家单位文书档案 37894 件、3775 卷、工商、公积金等专业档案 86975 卷、222244 件，超额 50% 完成全年接收计划。

5、对馆藏到期（1987年）6000卷应开放档案进行鉴定，对已开放的40000卷档案重新审核、鉴定划控。为确保在开放档案利用过程中档案信息的安全，从3月份开始，馆（局）抽调处室和区县人员成立档案鉴定小组，对1949年至1983年已开发的39949余卷档案，经过6个月的工作，鉴定为控制的档案10798卷，开放档案29151件。10月份，对1987年106个全宗、6980卷满30年到期应开放档案进行鉴定划控。已全部完成鉴定划控工作，其中开放档案1436卷、继续控制利用档案5544卷（件）。

6、完成《西安事变图文集》一书编辑工作；编辑出版《西安方言俗谈》。《西安事变图文集》邀请著名学者、西北大学西安事变研究中心主任李云峰担任主编，已完成书稿编写任务，正报送新闻出版署重大选题备案审查，计划由西北大学出版社出版。5月份，《西安方言俗谈》已完成编辑、审核、出版印刷工作。

7、整理馆藏照片档案2000幅。截止12月15日，接收整理数字照片档案119815幅。分别是市档案馆941幅、高新区管委会1478幅、经开区管委会575幅、曲江新区管委会1003幅、阎良航空基地管委会159幅、浐灞生态区管委会118幅、西咸新区泾河新城2120

幅、世园会 9474 幅、西安日报社 52642 幅、馆藏纸质照片数字化副本 22957 幅、专题类电子照片（征集）7348 幅、秦岭北麓违建专项 21000 余幅，超额 50 余倍完成考核指标。

8、数字化档案馆项目从 2016 年立项，目前系统开发测试、数据迁移、系统运行工作已完成。目前正在组织人员培训、系统优化阶段。数字档案馆建设已初有成效，处于全省领先水平，计划 2019 年申请国家档案局进行系统测评验收。

四、评价中发现的问题或不足

（一）投入方面存在问题

目标设定中绩效目标的明确性存在问题，2018 年部分项目填列的项目绩效目标申报表中相关指标设置不够清晰、细化，内容填报不够完整规范，部分预算总数与明细分解数据存在差异，部分项目未对二级指标数量指标进行量化，致使指标内容、指标值不清晰，可衡量性较差。

（二）过程方面存在问题

1、市档案馆 2018 年第一季度、第二季度、第三进度、第四季度支付进度率分别为 12.58%、31%、

74.09%、100%，其中，11月底支付进度率为87.37%。前三季度及11月末支付进度率均未达到财政的要求。

2、公用经费控制率不达标。

五、评价意见及建议

（一）改进投入方面的建议

加强项目绩效目标申报表的编制。填列目标申报表时，将项目要完成的工作内容具体化，设置的指标值需要清晰、可衡量，其中具体项目的支付计划要详细安排，符合规定支付进度。指标内容、指标值和备注的填写要细化可区分，清晰完整。

（二）改进预算管理的建议

1、加强预算支付进度率的管理，尤其是前三季度的支付进度管理。

2、夯实预算编制。细化预算编制，采购预算应编尽编，强调无预算不执行原则。加强项目绩效目标的编制，考核指标建立要切合实际工作，数量化、规范化，具有前瞻性，可考核性，达到以评促改的效果。

附件：

- 1、评价指标体系及评分表
- 2、绩效评价方案

西安市档案馆部门整体支出绩效评价指标

一级	二级	三级指标	指标解释	指标说明	计分要求	分值	得分
投入16分	目标设计7分	绩效目标合理性	部门（单位）所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与部门履行年度工作任务的相合性情况。	评价要点： ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划； ②是否符合部门“三定”方案确定的职责； ③是否符合部门制定的中长期实施规划。 评分要点： ①是否将部门整体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是否与部门年度工作任务数划数相对应； ④是否与本年度部门预算资金相匹配。	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的3%，哪项不完全相符在3%分值内适度扣分。扣完为止。	3	2
		绩效指标明确性	部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效目标是否清晰、细化、可量，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。以市财发[2016]178号文件要求为准。	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的25%，哪项不完全相符在2%分值内适度扣分。扣完为止。	4	3	
		在职员人员控制率	部门（单位）本年度实际在职员数与编制数的比率，用以反映和考核部门（单位）对人员成员的控制程度。	在人员控制率=（在职员数/编制数）×100% 在人员数：部门（单位）实际在册人数，以政府确定的部门决算数为准。 编制数：机编编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制。	100%及以下，满分。100%~105%，扣减10%分值。105%~110%，扣减30%分值。110%~120%，扣减50%分值。120%以上，不得分。	3	3
	预算配置9分	“三公经费变动率”	部门（单位）本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率，用以反映和考核部门（单位）对控制制度及行政成本的努力程度。	“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）×100% “三公经费”：年度预算安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费、公务招待费。	0%及以下，满分。0%~5%，扣减10%分值。5%~10%，扣减30%分值。10%~20%，扣减50%分值。20%以上，不得分。	3	3
		重点支出安排率	部门（单位）本年度预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率，用以反映和考核部门（单位）对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。	重点项目安排率=（重点项目支出/部门（单位）项目总支出）×100% 重点项目支出：部门（单位）年度预算安排的，与部门项目密切相关且具有明显社会和经济影响，受委政府机关或社会比较关注的项目支出总额。	得分=本指标分值×重点支出安排率	3	2.94
		预算完成率	部门（单位）本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。	预算完成率=（预算完成数/调整预算数）×100% “*”	得分=本指标分值×预算完成率	3	2.98
		预算调整率	部门（单位）本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。	预算调整率=（预算调整数/调整预算数）×100% 预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的金额总和。（因国家政策、发生不可抗力、上级部门因本级党委政府交办而产生的调整除外）	0%及以下，满分。0%~5%，扣减10%分值。5%~10%，扣减30%分值。10%~20%，扣减50%分值。20%以上，不得分。	3	3
过程40分	预算执行9分	支付进度率	部门（单位）实际支付进度与既定支付进度的比率，用以反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性程度。分年度和四个季分别例示与预算执行考核步骤。	支付进度率=〔（实际支付进度/（实际支付进度/既定支付进度））×100% 实际支付进度：部门（单位）在某一时期的支付进度执行总金额与年度支出预算的比率。 既定支付进度：由部门（单位）在申报部门预算目标时，参照既定支付进度，前一年支付进度，同级部门平均支付进度和平均等额确定，在某一个点应达到的支付进度（比率）。	95%及以上，满分。80%~94%，扣减30%分值。70%~79%，扣减50%分值。68%以下，不得分。分4个季度和1-11月考核。	3	0.6
		结转结余率	部门（单位）本年度结转结余总额与支出预算数的比率。用以反映和考核部门（单位）对年度结转结余资金的控制和管理。	结转结余率=〔（结转结余总额/支出预算数）×100% 结转结余总额：部门（单位）本年度结转结余资金总额和（结余资金数+结余资金数）。	95%及以上，满分。80%~94%，扣减30%分值。70%~79%，扣减50%分值。68%以下，不得分。	3	3
		结转结余变动率	部门（单位）本年度结转结余总额与上年度结转结余资金总额的变动比率。用以反映和考核部门（单位）对结转结余资金余额的控制程度。	结转结余变动率=〔（本年度结转结余资金总额/上年度结转结余资金总额）×100% 上年度结转结余资金总额：部门（单位）上年度结转结余资金总额。	95%及以上，满分。80%~94%，扣减30%分值。70%~79%，扣减50%分值。68%以下，不得分。	3	3
		公用经费控制率	部门（单位）本年度实际公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对机构运转成本的控制程度。	公用经费控制率=〔（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100% “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）×100% “三公经费”：实际支出数=（实际支出公用经费总额/政府采购预算数）×100%； “三公经费”：预算安排数=（政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%； 政府采购预算：采购机关根据事业发展计划和政府采购预算，并经过规定程序批准的年度政府采购计划。）	100%及以下，满分。100%~105%，扣减10%分值。105%~110%，扣减30%分值。110%~120%，扣减50%分值。120%以上，不得分。	3	3
	政府采购执行率	政府采购执行率	部门（单位）本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况。	政府采购执行率=〔（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100% 政府采购预算：采购机关根据事业发展计划和政府采购预算，并经过规定程序批准的年度政府采购计划。	100%及以下，满分。100%~105%，扣减10%分值。105%~110%，扣减30%分值。110%~120%，扣减50%分值。120%以上，不得分。	3	3
		管理制度健全性	部门（单位）为加强预算管理、预算执行机制和管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门（单位）预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的情况。	管理制度健全性评价要点： ①是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理机制、会计核算制度和管理制度； ②财务管理是否健全、合规、完整； ③财务管理制度是否得到严格执行。	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的3%，哪项不完全相符在3%分值内适度扣分。扣完为止。	1.5	1.5
		资金使用合规性	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。	资金使用合规性评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及相关管理办法的规定； ②资金的拨付是否完整的审批程序和手续； ③项目重大开支是否经过评估论证； ④是否符合部门预算批复的用途； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的20%，哪项不完全相符在2%分值内适度扣分。扣完为止。	5	5
	预算管理9分	预算决算信息公开性	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开相关预算决算信息，用以反映和考核部门（单位）预算决算的公开透明情况。	预算决算信息公开性评价要点： ①是否按有关规定内容公开预算决算信息； ②是否按规定时限公开预算决算信息。预算决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效评价相关的相关信息。	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的50%，哪项不完全相符在5%分值内适度扣分。扣完为止。	1	1
		基础信息完善性	部门（单位）基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	基础信息完善性评价要点： ①基础数据信息和会计信息资料是否真实； ②基础数据信息和会计信息资料是否完整； ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的33%，哪项不完全相符在3%分值内适度扣分。扣完为止。	1.5	1.5
		资产管理7分	部门（单位）为加强资产管理、规范资产管理而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门（单位）资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	资产管理评价要点： ①是否已制定或具有资产管理制度； ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整； ③相关资产管理制度是否得到有效执行。	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的20%，哪项不完全相符在2%分值内适度扣分。扣完为止。	1.5	1.5
产出20分	资产管理8分	资产管理安全	部门（单位）的资产是否保存完整，使用合理，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）资产安全运行情况。	资产管理安全评价要点： ①资产保存是否完整； ②资产配置是否合理； ③资产处置是否规范； ④资产账务管理是否合规，是否账实相符； ⑤资产是否由使用人及处置收入及时足额上缴。	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的20%，哪项不完全相符在2%分值内适度扣分。扣完为止。	2.5	2.5
		固定资产利用率	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	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% 所有固定资产利用率=〔（计划成本-实际成本）/计划成本〕×100% 计划成本：项目实施预算如期、保质、保量完成既定工作目标的实际耗费。 实际成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	得分=本指标分值×固定资产利用率	3	3
		重点支出完成率	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务的实现程度。	重点支出完成率=〔（实际完成工作数/计划工作数）×100% 计划工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作数的数据。	得分=本指标分值×重点支出完成率	5	5
	职责履行20分	重点支出完成及时率	部门（单位）在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作的比率，用以反映和考核部门（单位）履行职责的实现程度。	完成及时率=〔（实际完成工作数/计划工作数）×100% 计划工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作数达到部门（单位）质量达标实际工作数，部门（单位）按照整体绩效目标确定的期限完成实际完成的工作数。	得分=本指标分值×重点支出完成及时率	5	5
		重点支出新增量达标率	达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作的比率，用以反映和考核部门（单位）履行质量目标的实现程度。	质量达标率=〔（质量达标实际工作数/计划工作数）×100% 计划工作数：项目实施预算如期、保质、保量完成既定工作目标的实际耗费。 质量标准：绩效标准值（计划成本-实际成本）/计划成本×100% 实际成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	得分=本指标分值×重点支出质量达标率	5	5
效果24分	履职效益24分	重点支出社会效益	部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	评价要点： ①社会效益：良，扣减20%分值。 ②社会效益：差，不得分。	优，满分。良，扣减20%分值。 一般，扣减30%分值。 差，不得分。	9	9
		目标责任考核	根据目标责任考核结果直接得分	以市考核办组织的全市年度目标责任考核为准。	优秀，满分。良好，扣减20%分值。 一般，扣减30%分值。 差，扣减50%分值。	10	8
		社会公众或服务对象满意度	根据银行评议结果直接得分	社会公众或服务对象对部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	得分=本指标分值×银行评议满意度	5	4.5

西安市档案馆 2018 年部门整体支出 绩效评价方案

按照市财政局《关于印发 2018 年预算绩效管理工作计划的通知》(市财函{2018}121 号)要求,为贯彻落实十九大精神,全面实施预算绩效管理,促进预算管理、财务管理、项目管理的有效结合,推动我单位整体支出绩效管理全过程、全覆盖,特制定本方案。

一、工作目标和基本原则

绩效评价工作坚持立足整体、关注重点,立足支出、以财评事,立足职责、考察职能的原则,运用科学规范的评价指标、评价标准和评价方法,通过对部门整体支出的评价,树立绩效意识,规范我单位整体资金申报、审核和使用管理工作,促进预算绩效目标顺利实现。

二、工作组织和职责

我单位成立 2019 年部门绩效评价工作组,由馆长任组长,成员科室包括办公室、收集整理处、编研展览处、保管利用处、信息资源处。绩效评价工作组办公室设在办公室,负责部门整体支出绩效评价工作方案的制定和组织实施,督促和指导开展绩效评价工作,对评价过程出现的具体问题提出改进意见并落实整改。

三、评价的范围和主要内容

本次绩效评价的范围为我单位 2018 年部门整体支出情况，主要内容为：2018 年部门预算目标设置情况、预算配置情况、预算执行情况、预算管理情况、资产管理情况、职责履行情况及履职效益情况。

四、工作步骤和要求

（一）前期准备阶段（8月16日至9月9日）

1. 对填报的财政专项支出绩效目标申报表进行评价。
2. 制定评价指标体系。
3. 收集相关文件及基础资料，并确保其真实和完整。

（二）具体实施阶段（9月10日至9月29日）

1. 实地核查取证：根据收集的基础资料，深入现场，采取复核、咨询、调查取证等方式，核实基础数据的全面性、真实性以及数据口径的一致性。
2. 分析基础数据：绩效评价采取定量分析和定性分析相结合的方法进行综合评判，以定量分析为主，定量分析以对采集的基础数据计算分析为主，定性分析主要是结合现场核实情况，对各因素进行全面、综合分析。
3. 计算评价结果，提交评价报告：依据评价指标体系逐项进行打分并计算总分，得出初步评价结果，草拟评价报告。评价报告要内容完整、层次分明、评语表述含义明确。
4. 绩效评价工作组审定评价报告，并将评价报告反馈相关处室，征求反馈意见。根据反馈意见形成正式评价报告。

（三）总结报送阶段（9月30日至10月15日）

1. 将部门整体支出绩效评价报告报单位领导审定后，报送财政局。
2. 对评价结果和存在的问题，提出改进建议。同时，召集相关处室召开座谈会，对评价工作开展及完成情况进行总结，对资金管理和绩效目标完成中存在的问题和不足制定切实可行的改进措施。

五、工作要求

（一）部门整体支出绩效评价工作涉及面广，程序复杂，相关处室要紧密配合，确保绩效评价工作取得实效。

（二）绩效评价工作要体现公正性和透明性。制定的评价指标要科学，评价方法要合理，评价结果要进行公开，接受监督。

（三）要不断加强绩效评价结果的应用，根据评价结果完善资金管理制度，提高项目管理水平，涉及公开的项目，绩效评价情况要及时向社会公开。