

# 盐城市财政局文件

盐财绩〔2022〕5号

---

## 盐城市财政局 关于建设市本级 2022 年预算部门 绩效管理指标库的通知

各预算部门：

为强化各预算部门自主绩效管理主体责任，推进各预算部门规范统一、细化量化、可比可测的高质量绩效管理指标库建设，为 2023 年部门预算编制中绩效指标使用的科学规范性、合理实用性打好基础，现决定，由各预算部门负责建设本部门 2022 年度部门整体和专项资金项目预算绩效管理指标库，具体要求通知如下。

### 一、工作内容

各预算部门以本部门 2021 年预算绩效管理指标库为基础，

对照市级机关单位综合考核和上级部门考核等要求，结合预算管理一体化系统中编制的项目储备和 2022 年部门预算批复的绩效目标，对本部门（含所属单位）的部门整体和所有专项资金项目预算绩效管理指标进行修订，建成本部门 2022 年预算绩效管理指标库。

## 二、工作要求

预算部门作为预算绩效管理指标库管理的责任主体，对本部门的部门整体和专项资金项目预算绩效管理指标的科学性、规范性、合理性和完整性负责。

各预算部门负责组织对本部门预算绩效管理指标库中的绩效指标进行部门论证审核。重点论证审核绩效指标是否科学规范、合理全面地反映部门三定职责及其事业发展规划；指标设置是否充分体现部门主要职能和高质量发展、重点领域、重点工作的部门整体绩效；是否设置符合政策要求和项目特征的专项资金项目核心成本、产出和效益指标。必要时可组织专家或专业团队进行论证，最终建成本部门 2022 年预算部门绩效管理指标库。

各预算部门绩效管理指标库经市财政部门审核通过后，将统一在全省预算管理一体化系统中进行维护。

## 三、其他事项

各预算部门请于 6 月 30 日前，将经本部门论证确认的《盐城市 XX 部门（单位）预算绩效管理指标库》（附件 1）加盖公章后报送至财政局绩效处，电子版发至邮箱：

yccz80501331@163.com。联系人：宋焯，联系电话：80501321。

- 附件：1. 《盐城市 XX 部门（单位）预算绩效管理指标库》  
2. 《盐城市 XX 部门（单位）预算绩效管理指标库》  
填表说明



附件 1

## 盐城市 XX 部门（单位）绩效管理指标库

预算部门（单位）：\_\_\_\_\_（公章）

说明：绩效管理指标已经部门论证，我部门对指标的科学性、规范性、合理性和完整性负责。

单位负责人签字：\_\_\_\_\_



## 盐城市 XX 部门（单位）部门整体绩效管理指标表

填报单位：

一级 指标 编码	一级 指标 名称	二级 指标 编码	二级 指标 名称	三级 指标 编码	三级 指标 名称	运算 符号	计量 单位	行业 类别 编码	部门 编码	部门 名称	指标 值	指标 解释	关键 词	评分 标准	指标 出处	指标取值					备注	
																计划 标准 值	历史 标准 值	行业 标准 值	国际 标准 值	其他 标准 值		

填报人：

填报日期：

## 附件 2

# 《盐城市 XX 部门（单位）绩效管理指标库》 填 报 说 明

《盐城市 XX 部门（单位）绩效管理指标库》分《盐城市 XX 部门（单位）项目绩效管理指标表》和《盐城市 XX 部门（单位）部门整体绩效管理指标表》两张填报。

### 1. 指标编码及名称

1.1 一级指标与二级指标的编码需要与《绩效指标层级表》中的一二级指标编码对应：

项目绩效指标层级表

指标编码	一级指标名称	指标编码	二级指标名称
1	成本指标	11	经济成本指标
		12	社会成本指标
		13	生态环境成本指标
2	产出指标	21	数量指标
		22	质量指标
		23	时效指标
3	效益指标	31	经济效益指标
		32	社会效益指标
		33	生态效益指标
		34	可持续影响指标
4	满意度指标	41	满意度指标

### 部门整体绩效指标层级表

一级指标编码	一级指标名称	二级指标编码	二级指标名称
3	效益指标	31	经济效益指标
		32	社会效益指标
		33	生态效益指标
		34	可持续影响指标
4	满意度指标	41	满意度指标
5	履职	—	—

1.2 三级指标编码为 6 位，前 2 位为二级指标编码（如：110001），三级指标为各预算部门的个性化指标，主要由各预算部门通过中央省市相关政策、文件和部门主要职责、重点工作任务等收录。

1.3 项目支出表中一级指标分为成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标四类；部门整体表中一级指标分为效益指标、满意度指标、履职指标三类。二级指标参考财政部对绩效指标的划分方法，**成本指标**包括：经济成本指标、社会成本指标、生态环境成本指标，**产出指标**包括：数量指标、质量指标、时效指标，**效益指标**包括：社会效益指标、经济效益指标、生态效益指标、可持续影响指标，**满意度指标**包括：各类对象的满意度指标，**履职指标**不设二级指标，直接填列三级指标。

（1）**成本指标**，反映项目实施产生的各方面成本的预期控制范围。主要分成三类：



**经济成本指标**，反映实施相关项目所产生的直接经济成本。如“采购成本”“人均培训成本”等，指标值一般为单位商品或服务的人民币金额（如XX元/人）。

原则上，工程基建类项目、大型修缮及购置项目、有明确支出标准的项目、政府采购或购买服务类项目、根据商品或服务单价核定总预算的项目、有成本上限控制的项目，应设置成本指标。

**社会成本指标**，反映实施相关项目对社会发展、公共福利等方面可能造成的负面影响。

**生态环境成本指标**，反映实施相关项目对自然生态环境可能造成的负面影响。

**（2）产出指标**，即相关预算资金预期提供的公共产品和服务情况，一般反映预算支出的直接结果。主要分四类：

**数量指标**，反映预期提供的公共产品和服务数量，如“务工农民岗位技能培训人数”、“公共租赁住房保障户数”等，指标值一般是具体数据。

原则上，提供有形公共产品、有标准的公共服务和可量化任务等资金项目，应设置数量指标。（钱具体怎么花）

**质量指标**，反映预期提供的公共产品和服务达到的标准、水平和效果，如“设备故障率”、“项目竣工验收合格率”等。

原则上，工程基建类、信息化建设类和其他有明确质量标准的资金项目，以及形成动产或不动产等项目，应设置质量指标。

（钱花了要达到的质量标准）

**时效指标**，反映预期提供公共产品和服务的及时程度和效率情况，如“项目交付使用时间”、“通车时间”、“补贴发放时间”等，指标值一般是具体时间段或时间点。

原则上，补助补贴发放类、有明确完成时限要求等资金项目，应设置时效指标。（花钱事项具体完成时间）

**（3）效益指标**，描述的是项目支出和部门整体支出在一定期限内预期达到的效果，主要通过根据业务特点和单位职能来设定。与产出指标进行区分，效益指标一般反映预算支出的综合结果或间接结果。分为以下四类：

**经济效益指标**，反映相关产出在经济回报或增加收入方面带来的影响和效果，如“促进农民增收率或增收额”、“采用先进技术带来的实际收入增长率”等，指标值一般是具体金额、回报率（%）、产量产值等。

原则上，与促进经济发展和群众增收相关的资金项目、以及对经济回报有直接要求的资金项目，应设经济效益指标。

**社会效益指标**，反映相关产出对社会发展带来的影响和效果，如“带动就业增长率”、“低收入家庭居住条件改善情况”等；也可以反映某些政策的效益，如“对\*\*政策的影响”。

原则上，民生补助类、公共服务类以及维持政府运转和机关履职的资金项目，应设置社会效益指标。

**生态效益指标**，反映相关产出对生态环境带来的影响和效果，如“空气质量优良率”、“万元GDP能耗下降率”等。

原则上，生态环保类、自然资源类、改善农村生活环境的资金项目，应设置生态效益指标。

**可持续影响指标**，反映相关产出带来影响的可持续期限，如“项目持续发挥作用的期限”、“对本行业未来可持续发展的影响”、“对\*\*工作发挥的影响”等，指标一般是时间期限（如长期、3-5年、短期等）。

原则上，除日常事务性工作、维持政府运转和机关履职的资金项目外，都应该设置可持续影响指标。

**（4）满意度指标**，主要反映相关行业服务对象或群体的满意度。一般应设计成某类特定对象的满意度，如教育领域，可使用“学生满意度”；医疗卫生领域，可使用“患者满意度”；也可以直接使用“群众满意度”等，指标值一般是百分比数值区间（如 $\geq 90\%$ ）。

原则上，直接面向社会群众或者有特定服务对象的工作，应设置满意度指标。

**（5）履职指标**，主要反映各部门围绕主要职能，利用所有财政资金所要达成的产出，既要反映部门预算支出的绩效，也要反映其分配管理的资金要实现的绩效。

2. **运算符号**：包括 $\geq$ 、 $>$ 、 $=$ 、 $\leq$ 、 $<$ 和“定性”6种。

当运算符号为“定性”时，计量单位不进行填写。

3. **行业类别编码：**行业类别编码为该指标对应的行业类别，对照财政部制定的《2022年政府收支分类科目》填写，项目支出为支出功能分类科目中的“款”级编码，部门整体支出为支出功能分类科目中的“项”级编码。（如市财政局项目对应行业类别编码为20106；部门整体对应行业类别编码为20106XX）

4. **行业标准：**行业标准按照财政部规范，分“计划标准”、“历史标准”、“行业标准”、“国际标准”、“其他标准”5类。

（1）**计划标准**，根据计划依据可再细分为国家级、中央部门级计划或要求。如党中央和国务院文件、政府工作报告、各类规划、部门正式文件、有关会议纪要提及的计划或考核要求等。

（2）**历史标准**，可参考近三年绩效指标平均值、上年值、历史极值等。

（3）**行业标准**，包括行业国际标准、行业国家标准、行业省级标准等。如涉及工艺、技术等指标时可采用。

（4）**国际标准**，ISO、IEC、ITU等制定的标准，以及国际标准化组织确认并公布的其他国际组织制定的标准。

（5）**其他标准**，其他参考数值、类似项目的情况等。

5. **部门编码：**为预算管理一体化系统中3位部门编码。

6. **部门名称：**为预算管理一体化系统中部门全称。

7. **指标值：**三级指标的目标值，根据绩效指标的特点、来

源等确定。如中央或省、市政策和文件中明确的标准；中央或省、市下达的考核值、部门设置的目标值，当年预算目标值等。

8. **指标解释**：是对三级指标名称的概念性定义，反映该指标衡量的具体内容、计算方法和数据口径等。

9. **关键词**：每个三级指标可以有多个关键词，用空格进行隔开。

10. **评分标准**：指标的测量、考量、考核等评分标准。可参照以下方法评分：

**(1) 直接赋分**，主要适用于进行“是”或“否”判断的单一评判指标。符合要求的得满分，不符合要求的不得分或者扣相应的分数。

**(2) 按照完成比例赋分**。主要适用于量化的统计类等定量指标。具体可根据指标目标值的精细程度、数据变化区间进行设定。如：完成率小于60%，不得分；大于等于60%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值。

**(3) 按评判等级赋分**，主要适用于情况说明类的定性指标。分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次，并分别按照该指标对应分值区间100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。

**(4) 满意度赋分**，适用于对服务对象、受益群体的满意程

度询问调查，一般按照区间进行赋分。如：满意度 $\geq 90\%$ ，得满分，满意度 $80\% \leq X \leq 90\%$ ，得一半分，满意度 $\leq 80\%$ ，不得分。

11. **指标出处：**三级指标出处及来源。如：中央省市相关政策文件、统计指标、考核指标、工作计划和当年预算等，政策文件需准确文件名及文号。

12. **指标取值：**行业标准按照财政部规范，分“计划标准”、“历史标准”、“行业标准”、“国际标准”、“其他标准”5类指标取值根据标准分类，对应填列具体数值。



信息公开选项：依申请公开

---

盐城市财政局办公室

2022年5月21日印发

---