

# 海南省体育彩票管理中心

## 2022 年度部门整体支出绩效评价报告

评价单位：海南省体育彩票管理中心

报告日期：二〇二三年四月二十五日



## 绩效评价结果

评价内容	分值	实际得分	绩效等级
预算编制质量	23 分	17.20 分	良
预算执行管理	55 分	48.83 分	
存量资金管理	12 分	10.31 分	
三公经费管理	10 分	9 分	
加分项 (重点项目储备/直达资金 支出进度)	5 分	0 分	
总分 (等级)	100/+5 分	85.34 分	

注：绩效等级

优  $\geq 90$  分；

良  $\geq 80$  分， $< 90$  分；

中  $\geq 60$  分， $< 80$  分；

差  $< 60$ 。

评价小组

组长：温华川

成员：刘祺、胡鹏、王岳基、符春颜、陈山、姜红霞、郭燕凤

## 目 录

1. 引言 .....	1
1.1 部门职责概述 .....	1
1.2 部门支出描述 .....	3
1.3 部门项目情况 .....	3
2. 绩效评价概述 .....	4
2.1 绩效评价目的 .....	4
2.2 绩效评价实施过程 .....	4
2.3 绩效评价的局限性 .....	4
3. 部门整体支出绩效评价分析 .....	3
3.1 预算编制质量 (23 分) .....	3
3.2 预算执行管理 (55 分) .....	8
3.3 存量资金管理 (12 分) .....	11
3.4 三公经费管理 (10 分) .....	12
3.5 加分项 (5 分) .....	14
4. 需要说明事项 .....	15
5. 绩效评价结论 .....	15
5.1 绩效评价得分 .....	15
5.2 存在绩效问题 .....	16
6. 经验教训与建议 .....	16
6.1 经验 .....	16
6.2 教训 .....	17
6.3 建议 .....	17
附件：部门整体支出绩效评价指标体系评分表	

# 海南省体育彩票管理中心 部门整体支出绩效评价报告

## 1. 引言

推进预算绩效管理是贯彻落实党中央、国务院要求，从根本上深化行政管理体制改革、促进政府职能转变、提高部门责任意识，建设高效、责任、透明政府的有效举措，是贯彻落实科学发展观的必然选择，是实施行政问责制和加强政府效能建设的重要抓手。

开展部门整体支出绩效评价，是贯彻落实十九大报告中提出的“全面实施绩效管理”、“健全预算绩效管理机制，绩效评价重点由项目支出拓展到部门整体支出、政策、制度和管理等方面”要求的积极探索，可以有效促进部门从整体上提升预算绩效管理工作水平，强化部门支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，保障部门更好地履行职责。

### 1.1 部门职责概述

根据《海南省机构编制委员会关于〈省体育彩票管理中心机构编制问题〉的批复》（琼编[2012]26号），海南省体育彩票管理中心（以下简称省体彩中心）隶属海南省旅游和文化广电体育厅的正处级经费自筹的事业单位，内设办公室、发行部、财务部、技术部、开发部等5个机构，部门主要职责为：负责管理中国体育彩票在海南省发行销售和公益金资金的上缴入户工作；协调解决中国体育彩票在海南省发行销售的有关问题。

### 1.2 部门支出描述

根据省体彩中心2022年度本级部门决算报表反映，2022年年初结转结余6.5万元，本年实际收入4,350.60万元；2022年度实际支出4,320.24

万元，其中：基本支出 669.07 万元、项目支出 3,651.17 万元，年末结转结余 6.50 万元，结余分配 30.35 万元。

### 1.3 部门项目情况

省体彩中心本级 2022 年批复预算项目 5 个（资金性质：政府性基金预算），其中：特定目标类项目 3 个，其他运转类项目 2 个。

## 2. 绩效评价概述

### 2.1 绩效评价目的

通过开展部门整体支出绩效评价，引导部门强化预算约束，规范部门预算管理，强化部门支出责任，促进部门从整体上提升预算绩效管理工作水平提升，优化财政资源配置，提高财政资金使用效益，保障部门更好地履行职责。

### 2.2 绩效评价实施过程

评价小组按照评价日程安排，对收集的评价资料进行认真整理，审核相关数据资料，计算分析各项指标，评定绩效等级，剖析存在问题，形成综合评价结论，并形成评价报告。

2.2.1 对《海南省人民政府关于进一步深化预算管理制度改革的实施意见》（琼府〔2021〕52 号）、《海南省财政厅关于印发省直部门整体支出绩效评价暂行办法的通知》（琼财绩〔2022〕624 号）等有关文件进行研读，对整体评价有基本的把握和了解，归纳出进一步评价所需的信息供下一步取数参考。

2.2.2 收集整理相关材料，审核相关数据，根据获取的数据分别计算各个评价指标数值，并逐一进行分析评价。

2.2.3 根据各评价指标所得分数，形成评价结果。

2.2.4 根据评价结果，撰写评价报告。

### 2.3 绩效评价的局限性

部门整体支出绩效评价分析的相关资料主要基于预算管理一体化系统的数据信息，预算管理一体化系统数据信息的真实、准确、完整性直接影响评价结果。

## 3. 部门整体支出绩效评价分析

评价内容主要是预算部门预算管理整体情况，具体从预算编制质量、预算执行管理、存量资金管理、三公经费管理和其他事项这四个方面进行评价，评价得分采用百分制加分事项。

### 3.1 预算编制质量(23分)

评价部门预算编制质量情况，从财政拨款收入预算执行差异率、年初预算到位率、项目储备率 3 个指标对部门预算编制质量情况进行评价。

#### 3.1.1 绩效得分

评价内容	分值(分)	绩效得分(分)	得分率
财政拨款收入预算执行差异率	10	9	90%
年初预算到位率	5	5	100%
项目储备率	8	3.2	40%
总分	23	17.2	74.78%

##### 3.1.1.1 财政拨款收入预算执行差异率(10分)

部门财政拨款收入预算编制是否准确，用以反映部门财政拨款收入预算编制准确性情况。

评分标准：

财政拨款收入=一般公共预算财政拨款收入+政府性基金预算财政拨款收入+国有资本经营预算财政拨款收入。

财政拨款收入预算执行差异率= $|(\text{执行数}-\text{调整预算数})|/\text{调整预算数} \times 100\%$ 。

1、差异率=0,得满分。

2、差异率>0,每增加5%(含)扣减1分,扣完为止。即向下取整,0-5%,不扣分;5%-10%扣1分,10%-15%,扣2分,以此类推,扣到0分为止。

**数据来源:**调整预算数、执行数分别取自2022年可执行指标执行情况表中的预算数(非批复数)和完成数;指标类型为21、221、231,资金性质:一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算。

**指标计算:**差异率= $|(\text{执行数}-\text{调整预算数})|/\text{调整预算数} \times 100\% = | (4,200.23-4,496.54) | / 4,496.54 \times 100\% = 6.59\%$ 。

**指标得分:**差异率6.59%,差异率在5%-10%之间,扣1分,本指标得9分。

**绩效分析:**省体彩中心2022年财政拨款收入预算执行差异率为6.59%,执行数与预算数差异较小,部门在编制预算时,对项目前期了解工作充分,项目预算编制准确性高。

### 3.1.1.2 年初预算到位率(5分)

部门项目支出年初预算是否到位,用以反映部门项目支出年初预算到位情况。

评分标准:

项目支出年初预算到位率= $\text{年初可执行指标金额}(\text{到项目到单位}) / \text{年初批复预算金额}$ 。

1、到位率=100%,得满分。

2、到位率 $\leq 70\%$ ,不得分。

3、 $70\% < \text{到位率} < 100\%$ ，得分=本指标满分分值\*（到位率-70%）/（100%-70%）。

**数据来源：**年初可执行指标金额和年初批复预算金额分别取自可执行指标执行情况表和部门预算批复表/项目支出 14；项目类别：特定目标类和其他运转类；资金性质：一般公共预算、政府性基金、国有资本经营预算，不含上年结转分配。

**指标计算：**到位率=年初可执行指标金额（到项目到单位）/年初批复预算金额=2,839.63/2,839.63=100%。

**指标得分：**到位率 100%，本指标得 5 分。

**绩效分析：**省体彩中心项目支出年初预算到位率 100%，项目支出年初预算到位情况较好。

#### 3.1.1.3 项目储备率（8 分）

考核部门新增项目储备情况，用以反映部门新增项目储备情况。

**评分标准：**

项目储备率=部门新增项目储备数/部门项目数。

1、储备率  $\geq 50\%$ ，得满分。

2、储备率=0，不得分。

3、 $0 < \text{储备率} < 50\%$ ，得分=本指标满分分值\*（储备率-0）/（50%-0），最高不超过 8 分。

**数据来源：**部门新增项目储备数取自当年新增纳入财政项目库的项目个数（新增入库的时间取当年 1 月 1 日-12 月 31 日业务处室终审时间）；部门项目数取自（考核年度+1）部门预算批复表/项目支出 14；时间节点：二下数；项目类别：特定目标类和其他运转类。

**指标计算：**储备率=部门新增项目储备数/部门项目数=1/5=20%。



**指标得分：**储备率在 0 至 50%之间，本指标得分= $8 \times (20\% - 0) \div (50\% - 0)$   
=3.2 分。

**绩效分析：**项目库查询 2022 年新增项目 1 个，2023 年部门项目数 5 个，项目储备率为 20%，入库储备项目较少，预算管理工作仍需加强。

### 3.2 预算执行管理（55 分）

评价部门预算执行情况，从预算支出进度、项目调剂频率、项目预算调剂率 3 个指标对部门预算执行情况进行评价。

#### 3.2.1 绩效得分

评价内容	分值(分)	绩效得分(分)	得分率
预算支出进度	30	23.83	79.45%
项目调剂频率	10	10	100%
项目预算调剂率	15	15	100%
总分	55	48.83	88.79%

##### 3.2.1. 预算支出进度（30 分）

考核部门预算支出进度，用以反映部门预算执行情况。

评分标准：

预算支出进度=截至6月底支出进度/50%\*10分+截至9月底支出进度/75%\*10分+截至12月底支出进度/100%\*10分。

预算执行按 6、9、12 月底支出进度考核，分别达到 50%以上、75%以上、100%的，相应满分分别为 10 分。低于上述比例的，按支出进度占比得分。

**数据来源：**取自 2022 年 1 月至 6 月、1 月至 9 月、1 月至 12 月的可执行指标情况表（选择指标下达截止时间、支付截止时间）。

**指标计算：**预算支出进度=截至 6 月底支出进度/50%\*10 分+截至 9 月

底支出进度 /75%\*10 分 + 截至 12 月底支出进度 /100%\*10 分  
=28.56%/50%\*10+65.73%/75%\*10+93.58%/100%\*10 分=23.83 分。

**指标得分：**截至 6 月底支出进度 28.56%，小于 50%，计算得 5.71 分；  
截至 9 月底支出进度 65.73%，小于 75%，计算得 8.76 分；截至 12 月底支出进度 93.58%，小于 100%，计算得 9.36 分，本指标合计得 23.83 分。

**绩效分析：**省体彩中心截至 6、9、12 月底支出进度分别为 28.56%、65.73%、93.58%，从各时点支出进度来看，第二季度支出进度缓慢，第三季度和第四季度支出完成情况良好。

### 3.2.1.2 项目调剂频率（10 分）

考核部门项目调剂频率，用以反映部门项目调剂次数占比情况。

评分标准：

项目调剂频率=项目调剂次数/年初可执行项目数。

1、调剂频率=0，得满分。

2、调剂频率>0，每增加 5%（含）扣减 1 分，扣完为止。

即向下取整，0-5%，不扣分；5%-10%扣 1 分，10%-15%，扣 2 分，以此类推，扣到 0 分为止。

**数据来源：**项目调剂次数取自综合查询/预算调剂表（调剂类型：调科目、单位内部、不同单位之间；查询对象：调剂前；审批流程：财政审核；指标可执行标志：可执行）；年初可执行项目数取自部门预算批复表/项目支出 14（到项目到单位金额及项目个数）；项目类别：特定目标类和其他运转类；资金性质：一般公共预算、政府性基金、国有资本经营预算。

**指标计算：**项目调剂频率=项目调剂次数/年初可执行项目数=0/5=0。

**指标得分：**调剂频率等于 0，本指标得 10 分。

**绩效分析：**省体彩中心年初可执行项目数 5 个，当年调剂项目 0 个，调剂次数 0 次，调剂频率为 0，年度项目无调剂情况，反映单位预算执行工作管理规范。

### 3.2.1.3 项目预算调剂率(15 分)

考核部门项目预算调剂情况，用以反映部门项目预算调剂金额占比情况。

#### **评分标准：**

项目预算调剂率=项目调剂金额/年初可执行指标金额（到项目到单位）。

1、调剂率=0，得满分。

2、调剂率  $\geq 30\%$ ，不得分。

3、 $0 < \text{调剂率} < 30\%$ ，得分 =  $(30\% - \text{调剂率}) / (30\% - 0) * \text{本指标满分分值}$ 。

**数据来源：**项目调剂金额取自综合查询/预算调剂表（调剂类型：调科目、单位内部、不同单位之间；查询对象：调剂前；审批流程：财政审核；指标可执行标志：可执行）；年初可执行指标金额取自部门预算批复表/项目支出 14（到项目到单位金额及项目个数）；项目类别：特定目标类和其他运转类；资金性质：一般公共预算、政府性基金、国有资本经营预算。

**指标计算：**项目预算调剂率=项目调剂金额/年初可执行指标金额（到项目到单位）=0/3,817.68=0。

**指标得分：**项目预算调剂率等于 0，本指标得 15 分。

**绩效分析：**省体彩中心无项目调剂情况，说明单位预算管理工作执行到位。

### 3.3 存量资金管理（12分）

评价存量资金管理情况，从存量资金规模方面开展评价。

#### 3.3.1 绩效得分

评价内容	分值(分)	绩效得分(分)	得分率
存量资金规模	12	10.31	85.92%
总分	12	10.31	85.92%

##### 3.3.1.1 存量资金规模（12分）

考核存量资金管理情况，用以反映部门项目支出年终尚未执行完毕的部分占项目支出预算的比重。

#### 评分标准：

项目支出存量资金规模=年终未支出数/预算数。

1、存量资金规模<3%，得满分。

2、存量资金规模 $\geq 35\%$ ，不得分。

3、 $3\% \leq \text{存量资金规模} < 35\%$ ，得分=（35%-存量资金规模）/（35%-3%）

\*本指标满分分值。

**数据来源：**预算数、年终未支出数分别取自可执行指标执行情况表中的预算数、未支出数；项目类别：特定目标类和其他运转类；资金性质：一般公共预算、政府性基金、国有资本经营预算。

**指标计算：**项目支出存量资金规模=年终未支出数/预算数  
 $286.51/3,817.68=7.50\%$ 。

**指标得分：**存量资金规模 7.50%，存量资金规模在 3%至 35%区间，计算得分=（35%-7.50%）/（35%-3%）\*12=10.31 分。

**绩效分析：**省体彩中心 2022 年存量资金 286.51 万元，占预算数的 7.50%，年末存量资金规模较小，财政资金预算执行力强。

### 3.4.三公经费管理（10分）

评价三公经费预算和三公经费执行控制管理情况，从三公经费预算控制、三公经费执行控制等2个指标开展评价。

#### 3.4.1 绩效得分

评价内容	分值(分)	绩效得分(分)	得分率
三公经费预算控制	5	4	80%
三公经费执行控制	5	5	100%
总分	10	9	90%

##### 3.4.1.1 三公经费预算控制（5分）

考核“三公”经费预算控制情况，用以反映部门落实从严从紧控制“三公”经费预算及情况。

#### 评分标准：

“三公”经费预算变动率=（当年三公经费预算数-上年度三公经费预算数）/上年度三公经费预算数。

- 1、变动率>0，不得分。
- 2、变动率=0，得3分。
- 3、-5%≤变动率<0，得4分；变动率<-5%，得5分。

**数据来源：**“三公”经费预算数分别取自2021年、2022年预算编制报表/单位预算/三公经费对比表；资金性质：一般公共预算、政府性基金。

**指标计算：**“三公”经费预算变动率=（当年三公经费预算数-上年度三公经费预算数）/上年度三公经费预算数=（6.41-6.65）/6.65=-3.61%。

**指标得分：**“三公”经费预算变动率在-5%至0的变动区间，本指标得4分。

**绩效分析：**省体彩中心2022年“三公”经费预算变动率为-3.61%，当年“三公”经费预算数比上年有所降低，部门对公用经费预算控制程度较

好，能够落实从严从紧控制“三公”经费预算。

#### 3.4.1.2 三公经费执行控制（5分）

考核“三公”经费执行情况，用以反映部门落实从严从紧控制三公经费支出情况。

##### 评分标准：

- 1、“三公”经费执行数 $\leq$ 年初预算数，得满分。
- 2、“三公”经费执行数 $>$ 年初预算数，不得分。

**数据来源：**预算数取自预算编制报表/单位预算/三公经费对比表（资金性质：一般公共预算、政府性基金）；执行数取自可执行指标执行情况表（部门支出经济分类科目：30212 因公出国费、302、30217 公务接待费、30231 公务用车运行维护费、30913 公务用车购置、31013 公务用车购置）。

**指标得分：**“三公”经费执行数 $<$ 年初预算数，本指标得5分。

**绩效分析：**省体彩中心2022年“三公”经费预算6.41万元，其中：“公务用车运行费”预算金额5.10万元、“公务接待费”预算金额1.31万元；2022年“三公”经费执行数3.17万元，其中：“公务用车运行费”预算执行数2.95万元、“公务接待费”预算执行数0.22万元；“三公”经费执行数 $<$ 年初预算数，能够从严从紧控制三公经费支出，三公经费支出控制较好。

#### 3.5 加分项（5分）

评价重点项目储备和直达资金支出进度情况，从重点项目储备、直达资金支出进度等二个方面开展评价。

##### 3.5.1 绩效得分

评价内容	分值(分)	绩效得分(分)	得分率
重点项目储备	2.5	0	0%
直达资金支出进度	2.5	0	0%

评价内容	分值(分)	绩效得分(分)	得分率
总分	5	0	0%

### 3.5.1.1 重点项目储备 (2.5分)

考核重点项目储备情况，用以反映新增重点项目储备情况。

**评分标准：**新增加1个重点项目得0.5分，最高不超过2.5分。

**数据来源：**取自重点项目储备明细表/本期新增项目。

**指标得分：**重点储备项目0个，本指标不得分。

**绩效分析：**省体彩中心2022年无重点储备项目，该指标不得分。

### 3.5.1.2 直达资金支出进度 (2.5分)

考核直达资金支出进度，用以反映省直部门直达资金支出情况。

**评分标准：**

直达资金支出进度=支出数/预算数。

1、支出进度=100%，得满分。

2、支出进度低于<90%，不得分。

3、 $90\% \leq \text{支出进度} < 100\%$ ，得分= $(\text{支出进度}-90\%)/(100\%-90\%)*2+0.5$ 。

**数据来源：**支出数和预算数分别取自直达系统/直达资金项目台账。

**指标得分：**本指标不得分。

**绩效分析：**省体彩中心2022年未有直达资金，该指标不得分。

## 4. 需要说明事项

4.1 部分数据分别取自部门决算报表和预算管理一体化系统可执行指标执行情况明细表，因两个报表核算口径存在一定差异，从而影响各指标之间的逻辑关系。

## 5. 绩效评价结论

### 5.1 绩效评价得分

评价指标	分值(分)	绩效得分(分)
<b>一、预算编制质量</b>	<b>23</b>	<b>17.20</b>
1. 财政拨款收入预算执行差异率	10	9
2. 年初预算到位率	5	5
3. 项目储备率	8	3.2
<b>二、预算执行管理</b>	<b>55</b>	<b>48.83</b>
1. 预算支出进度	30	23.83
2. 项目调剂频率	10	10
3. 项目预算调剂率	15	15
<b>三、存量资金管理</b>	<b>12</b>	<b>10.31</b>
1. 存量资金规模	12	10.31
<b>三、三公经费管理</b>	<b>10</b>	<b>9</b>
1. 三公经费预算控制	5	4
2. 三公经费执行控制	5	5
<b>四、加分项</b>	<b>5</b>	<b>0</b>
1. 重点项目储备	2.5	0
2. 直达资金支出进度	2.5	0
<b>总分</b>	<b>100/+5</b>	<b>85.34</b>

## 5.2 存在绩效问题

### 5.2.1 预算支出进度缓慢，支出进度不均衡

省体彩中心截至2022年6月、9月及12月支出进度分别为28.56%、65.73%、93.58%，从各时点支出进度来看，第二季度支出进度缓慢，第三季度和第四季度支出完成情况良好，整体支付进度率不均衡。

## 6. 经验教训与建议

### 6.1 经验教训

6.1.1 2022年财政拨款收入预算执行差异率为6.59%，执行数与预算数差异较小，项目预算编制准确性高。

6.1.2 项目支出年初预算到位率100%，项目支出年初预算到位情况



较好。

6.1.3 “三公”经费执行数<年初预算数，能够从严从紧控制三公经费支出，三公经费支出控制较好。

6.1.4 2022 年存量资金 286.51 万元，占预算数 7.50%，年末存量资金规模较小，财政资金预算执行力强。

## 6.2 建议

6.3.1 及早做好前期准备工作，建立工作台账和编制支出计划，工作开展过程中如发现问题应尽快研究解决问题，有序推动业务工作与项目预算执行协同，确保按序时进度完成预算执行任务。

部门整体支出绩效评价指标体系评分表

一级指标 名称	二级指标		指标说明	评分标准	得分
	分值	名称			
预算 编制 质量	23	财政拨款 收入预算 执行差异 率	反映部门财政拨款收入预算编制的准确性。	财政拨款收入预算执行差异率= （执行数-调整预算数） /调整预算数*100%。 1. 差异率=0, 得满分。 2. 差异率>0, 每增加 5% (含) 扣减 1 分, 扣完为止。即向下取整, 0-5%, 不扣分; 5%-10% 扣 1 分, 10%-15%, 扣 2 分, 以此类推, 扣到 0 分为止。	9
		年初预算 到位率	反映部门项目支出年初预算到位率。	项目支出年初预算到位率=年初可执行指标金额（到项目到单位）/年初批复预算金额 1. 到位率=100%, 得满分。 2. 到位率≤70%, 不得分。 3. 70%<到位率<100%, 得分=本指标满分*（到位率-70%）/（100%-70%）。	5
		项目储备 率	反映部门新增项目储备情况, 加强项目库建设。	项目储备率=部门新增项目储备数/部门项目数。 1. 储备率≥50%, 得满分。 2. 储备率=0, 不得分。 3. 0<储备率<50%, 得分=本指标满分*（储备率-0）/（50%-0）, 最高不超过 8 分。	3.20
预算 执行 管理	55	预算支出 进度	反映部门预算执行情况	预算支出进度=截至 6 月底支出进度/50%*10 分+截至 9 月底支出进度/75%*10 分+截至 12 月底支出进度/100%*10 分。 预算执行按 6、9、12 月底支出进度考核, 分别达到 50%以上、75%以上、100%以上的, 相应满分分别为 10 分。低于上述比例的, 按支出进度占比得分。	23.83
		项目调剂 频率	反映部门项目调剂次数占比情况。	项目调剂频率=项目调剂次数/年初可执行项目数 1. 调剂频率=0, 得满分。 2. 调剂频率>0, 每增加 5% (含) 扣减 1 分, 扣完为止。 即向下取整, 0-5%, 不扣分; 5%-10%扣 1 分, 10%-15%, 扣 2 分, 以此类推, 扣到 0 分为止。	10

一级指标		二级指标		指标说明	评分标准	得分
名称	分值	名称	分值			
预算执行管理	55	项目预算调剂率	15	反映部门项目预算调剂金额占比情况。	项目预算调剂率=项目调剂金额/年初可执行指标金额(到项目到单位)。 1. 调剂率=0, 得满分。 2. 调剂率 $\geq 30\%$ , 不得分。 3. $0 < \text{调剂率} < 30\%$ , 得分= $(30\% - \text{调剂率}) / (30\% - 0) * \text{本指标满分}$ 。	15
存量资金管理	12	存量资金规模	12	反映部门项目支出年终尚未执行完毕的部分占项目支出预算的比重。	项目支出存量资金规模=年终未支出数/预算数。 1. 存量资金规模 $< 3\%$ , 得满分。 2. 存量资金规模 $\geq 35\%$ , 不得分。 3. $3\% \leq \text{存量资金规模} < 35\%$ , 得分= $(35\% - \text{存量资金规模}) / (35\% - 3\%) * \text{本指标满分}$ 。	10.31
三公经费管理	10	三公经费预算控制	5	反映部门落实从严从紧控制三公经费预算及情况。	三公经费预算变动率= $(\text{当年三公经费预算数} - \text{上年度三公经费预算数}) / \text{上年度三公经费预算数}$ 。 1. 变动率 $> 0$ , 不得分。 2. 变动率=0, 得3分。 3. $-5\% \leq \text{变动率} < 0$ , 得4分; 变动率 $< -5\%$ , 得5分。	4
		三公经费执行控制	5	反映部门落实从严从紧控制三公经费支出情况。	1. “三公”经费执行数 $\leq$ 年初预算数, 得满分。 2. “三公”经费执行数 $>$ 年初预算数, 不得分。	5
		重点项目储备	2.5	反映新增重点项目储备情况。	新增加1个重点项目得0.5分, 最高不超过2.5分。	0
加分项	5	直达资金支出进度	2.5	反映省直部门直达资金支出情况。	直达资金支出进度=支出数/预算数。 1. 支出进度=100%, 得满分。 2. 支出进度低于 $< 90\%$ , 不得分。 3. $90\% \leq \text{支出进度} < 100\%$ , 得分= $(\text{支出进度} - 90\%) / (100\% - 90\%) * 2 + 0.5$ 。	0
合计	100/+5		100/+5			85.35