附件1

部门整体支出绩效评价共性指标框架（参考）

| **一级 指标** | **二级**  **指标** | **三级**  **指标** | **评分及标准** | **指标说明** | **自评分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投 入 （20分） | 目标 设定 （14分） | 绩效目标  合理性 （6分） | 每项指标评价要点加2分。 | 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分②是否符合部门“三定”方案确定的职责2分③是否符合部门制定的中长期实施规划2分 | 6 |
| 绩效指标  明确性 （8分） | 每项指标评价要点加2分。 | 评价要点： ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务2分； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。 ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应2分； ④是否与本年度部门预算资金相匹配2分。 | 7 |
| 预算 配置  （6分） | 在职人员  控制率 （2分） | 以100%为标准，在职人员控制率≤100%，计2分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。 在职人员数：部门实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门的人员编制数。 | 2 |
| “三公经费”  变动率 （2分） | “三公经费”变动率为0，计5分；“三公经费”＞0，每超过一个百分点扣1分，扣完为止。 | “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%。 “三公经费”：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。 | 2 |
| 重点支出  安排率 （2分） | “重点支出安排率” ＞50%，计2分，每下降一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 重点支出安排率=（重点预算支出/预算总支出）×100%。 重点预算支出：部门年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的预算支出支出总额。 预算总支出：部门年度预算安排的预算支出支出总额。 | 2 |
| 过  程  （40分） | 预算 执行 （26分） | 预算  执行率 （5分） | 100%计满分，每低于1%扣1分，扣完为止。 | 预算执行率=（预算执行数/预算数）×100%。 预算执行数：部门本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度部门预算数。 | 5 |
| 预算  调整率 （3分） | 100%计满分，每下降5%扣1分，扣完为止。 | 预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。 预算调整数：部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。 | 3 |
| 支付  进度率 （3分） | 100%计满分，每低于5%扣1分，扣完为止。 | 支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）×100%。 实际支付进度：部门在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。 既定支付进度：由部门在申报部门整体绩效目标时，参照序时支付进度、前三年支付进度、本级部门平均支付进度水平等确定的，在某一时点应达到的支付进度（比率）。 | 3 |
| 结转  结余率 （3分） | 0%计满分，每超过5%扣1分，扣完为止。 | 结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。 结转结余总额：部门本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。 | 3 |
| 结转结余  变动率 （3分） | 0%计满分，每超过5%扣1分，扣完为止。 | 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%。 | 3 |
| 公用经费  控制率 （3分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | 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%。 | 3 |
| 过  程 （40分） | 预算 执行 （26分） | “三公经费”控制率（3分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | “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%。 | 3 |
| 政府采购  执行率 （3分） | 100%计满分，每超过（降低）5%扣1分，扣完为止。 | 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行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 | 3 |
| 预算  管理 （8分） | 管理制度  健全性 （2分） | 1.有内部财务管理制度，会计核算制度等管理制度，0.5分；2.有本部门厉行节约制度，0.5分；3.相关管理制度合法、合规、完整，0.5分；4.相关管理制度得到有效执行，0.5分。 | 评价要点： ①是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度； ②相关管理制度是否合法、合规、完整； ③相关管理制度是否得到有效执行。 | 2 |
| 资金使用  合规性 （2分） | 1.支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；2.资金拨付有完整的审批程序和手续；3.项目支出按规定经过评估论证；4.支出符合部门预算批复的用途；5.资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。  以上情况每出现一例不符合要求的扣0.5分，扣完为止 | 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有关预算支出管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③预算支出的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。 | 2 |
| 预决算信  息公开性（2分） | 部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息未公开，每一项扣0.5分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息； ②是否按规定时限公开预决算信息。 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 | 2 |
| 过  程 （40分） | 预算  管理 （8分） | 基础信息  完善性 （2分） | 部门基础信息是否完善，缺一项扣0.5分，扣完为止 | 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。 | 2 |
| 资产 管理 （6分） | 管理制度  健全性 （2分） | 部门有加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度的计1分；有效执行相关文件的计1分。反之不计分。 | 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。 | 2 |
| 资产管理  安全性 （2分） | 部门的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴计满分，每一项不达标扣0.5分，扣完为止。 | 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，是否帐实相符； ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。 | 2 |
| 固定资产  利用率 （2分） | 100%计满分，每降低5%扣1分，扣完为止。 | 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%。 | 2 |
| 产出（20分） | 职责 履行 （20分） | 实际  完成率 （5分） | 100%计满分，每超过1%扣1分，扣完为止。 | 实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100%。 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。 | 5 |
| 产  出  （20分） | 职责 履行 （20分） | 完成  及时率 （5分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | 完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100%。 及时完成实际工作数：部门按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。 | 4 |
| 质量  达标率 （5分） | 100%计满分，每超过1%扣1分，扣完为止。 | 质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100%。 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。 | 5 |
| 重点工作  办结率 （5分） | 根据绩效办2019年对各部门为民办实事和部门重点工程与重点工作考核分数折算。该项得分=（绩效办对应部分考核得分） | 重点工作办结率=（重点工作实际完成数/交办或下达数）×100%。 重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。 | 5 |
| 效  果  （20分） | 履职 效益 （20分） | 经济效益（5分） | 部门履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。 | 此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。 | 5 |
| 社会效益（5分） | 部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。 | 5 |
| 生态效益（5分） | 部门履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。 | 5 |
| 社会公众  或服务对  象满意度（5分） | 社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指部门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。 | 5 |
|  | | | | | 98 |

附件2

**部门整体支出绩效评价基础数据表**

填报单位：怀化市鹤城区环境卫生工作服务中心

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况 | 编制数 | 2020年实际在职人数 | 控制率 |
| 239 | 201 | 84% |
| 经费控制情况 | 2019年决算数 | 2020年预算数 | 2020年决算数 |
| 三公经费 | 0 | 61308.00 | 0 |
| 1、公务用车购置和维护经费 | 0 | 52000.00 | 0 |
| 其中：公车购置 | 0 | 0 | 0 |
| 公车运行维护 | 0 | 52000.00 | 0 |
| 2、出国经费 | 0 | 0 | 0 |
| 3、公务接待 | 0 | 9308.00 | 0 |
| 项目支出： | 123713841.69 | 137836300.00 | 71600496.72 |
| 1、业务工作专项 | 105967621.18 | 134241500.00 | 70352796.72 |
| 2、运行维护专项 | 9696220.51 | 3594800.00 | 1247700.00 |
| 3、其他 | 8050000.00 | 0 | 0 |
| 公用经费 | 88808.00 | 1344928.00 | 22723842.9 |
| 其中：办公经费 | 88808.00 | 369200.00 | 347344.96 |
| 水费、电费、差旅费 | 0 | 6240.00 | 646919.03 |
| 会议费、培训费 | 0 | 5200.00 | 1100.00 |
| 政府采购金额 | — — | 0 | 0 |
| 部门整体支出预算调整 | — — | 162594277.88 | 108278866.88 |

说明：“项目支出”需要填报除专项资金和基本支出以外的所有项目情况，包括业务工作项目、运行维护项目等；“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

附件3

部门整体支出绩效评价报告

1. 单位基本情况

(一).单位机构设置:

1、怀化市鹤城区环境卫生工作中心为一级部门预算单位，是全额拨款的事业单位，内设内设办公室、计财部、人事教育培训部、环卫业务服务部、法制监察部、环卫基础设施建设服务部、安全生产部、环卫督察部、数字城管服务部、餐厨垃圾处理服务部。

2、直属机构8个，分别为：城中机械化作业大队、城南机械化作业大队、紫东机械化作业大队、清运大队、环卫设施设备维护管理所、车辆修理所、水上环境卫生管理所、区物业管理所。

3、二级机构10个，分别为：城中环卫所、迎丰环卫所、红星环卫所、城南环卫所、湖天环卫所、城北环卫所、团结环卫所、紫东环卫所、城东环卫所、城西环卫所。单位有编制数 239 人，在编 201 人，领导班子成员5 人，共有干部职工 280人，其中在职 201 人（自收自支 31 人）、离退休79人。

（二） 单位主要工作职责:

怀化市鹤城区环境卫生工作服务中心全额拨款的事业单位，主要承担的事务有：

1、贯彻执行城市环境卫生管理法律、法规和政策；研究和组织实施环境卫生行业的中长期规划和年度工作计划；组织实施国家、省、市制定的城市市容环境卫生标准定额和行业规范。

2、负责城区主次道路的清扫、保洁、清洗、洒水和降尘及生活垃圾的收集、运输等工作；负责城区环卫公用设施的保洁；负责舞水河怀化城区段、太平溪水面、城区其它溪河两岸及城区铁路治线的环境卫生管理工作。

3、负责城区环境卫生基础设施的规划、建设与管理，督促单位和 居民配套建设环卫公共设施。

4、负责城区环境卫生管理工作的行业监管、考核及指导。

5、承办区委、区政府交办的其他事项。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

**2020年度**基本支出3667.83万元（人员支出1395.45万元，公用经费支出2272.38万元）；是指为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、物业管理费等日常公用经费；

（二）项目支出情况

项目支出：7160.05万元（基本建设项目支出0万元，专项业务费支出7035.29万元，专项个人家庭补助124.77万元）。是指单位为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出，包括有产业发展引导类、专项业务费用类、基本建设类、对个人和家庭补助类等。

1. 政府性基金预算支出情况

本年度政府性基金预算支出0万元。

备注：2020年怀化市鹤城区环境卫生工作服务中心无政府性基金支出。

1. 国有资本经营预算支出情况

本年度国有资本经营预算支出0万元。

备注：2020年怀化市鹤城区环境卫生工作服务中心无国有资本经营预算支出。

1. 社会保险基金预算支出情况

本年度社会保险基金预算支出0万元。

备注：2020年怀化市鹤城区环境卫生工作服务中心无社会保险基金预算支出。

1. 部门整体支出绩效情况

按照我区预算绩效管理工作的总体要求，2020年我单位整体支出16259.43万元，全部实行整体支出绩效目标管理，其中：人员支出2341.3万元（工资福利支出）；公用支出（一般商品和服务支出）134.49万元；编报绩效目标的项目12个，涉及项目支出13783.63万元，其中专项业务费用类项目11个，共13424.15万元，基本建设类项目0个，共0万元，对个人和家庭补助类项目1个，共359.48万元。

2020年我单位项目绩效目标：

按照区委、区政府有关文件要求，区环卫中心以“全区一盘棋，城乡一体化，努力把鹤城区打造成怀化市最干净城市”为目标，继续围绕“大环卫、立规矩、定标准、严考核、重奖罚、强宣传”十八字工作思路以及“三城同创”的要求，2002名环卫工人大力弘扬“精诚团结、奋力拼搏、争创一流”的环卫精神，着力推进环卫管理八项重点工作，努力实现环境卫生管理工作新提质。①每天完成城区主次干道668.8万平方米的道路清扫保洁、街道冲洗任务和舞水河、太平溪区段及支流368万平方米河堤环境卫生保洁及河面清捞工作。②无害化处理城市生活垃圾20余万吨，垃圾无害化处理率达100%。③做好44座垃圾中转站和43座公厕的管理和日常管护，确保设备设施为民服务功能。④收集处理餐厨垃圾22.4万吨。通过一系列努力，环卫工作取得了可喜的成绩，城区环境卫生发生了翻天覆地的变化，城乡居民和广大游客满意度和舒适度明显提升。自评分为98分。

七、存在的问题及原因分析

1、资产管理水平有待进一步加强

主要原因是有些制度不完善，执行不到位，还有工作人员的工作一时疏忽，导致资产管理水平不高，有待进一步加强。

2、预算执行存在偏差

主要原因是预算执行过程中，实际会出现客观性问题，比如：上一级财政的资金不到位，还有中途增加工作量等导致费用增加，所以预算执行会出现存在偏差情况。

3、专项资金拨付速度须加强

主要原因是财政资金拨付不及时，导致专项资金拨付速度慢。

八、下一步改进措施

1、科学合理编制预算，严格执行预算。按照《预算法》及其实施条例的相关规定，按本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学合理的编制本年度预算方案，避免预算支出与实际执行出现较大偏差情况。

2、完善管理制度，进一步加强资产管理。进一步贯彻执行中央八项规定和湖南省委九项规定，完善本部门“三公”经费等公务支出管理制度及厉行节约制度，继续加强经费审批和控制，规范支出标准与范围，并严格执行。

3、严格按照《固定资产管理办法》的规定加强固定资产管理，及时登记、更新台账，加强资产卡片管理，年终前对各类实物资产进行全面盘点，确保账账、账卡、账实相符。

九、其他需要说明的情况（无）

报告应包括以下附件：

1、部门整体支出绩效评价基础数据表

2、部门整体支出绩效自评表