附件4-1

预算支出绩效评价共性指标体系框架（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** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决  策 （10） | 预算支出决策  （项目立项）（4） | 预算支出决策（项目立项）依据  充分性 （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点： ①决策（立项）是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②决策（立项）是否符合行业发展规划和政策要求； ③决策（立项）是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④预算支出是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；  ⑤预算支出是否与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。 | 2 |
| 决策（立项）程序规范性  （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：   1. 预算支出是否按照规定的程序申请设立； 2. 审批文件、材料是否符合相关要求；   ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 | 2 |
| 绩效  目标（3） | 绩效目标  合理性 （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：  （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）   1. 预算支出是否有绩效目标；   ②预算支出绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；  ③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。 | 1 |
| 绩效指标  明确性 （1分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否将预算支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值体现。   1. 是否与预算支出目标任务数相对应。 | 1 |
| 资金  投入（3） | 预算编制  科学性 （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：   1. 预算编制是否经过科学论证；   ②预算内容与支出内容是否匹配；  ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；  ④预算确定的预算支出投资额或资金量是否与工作任务相匹配1分。 | 2 |
| 资金分配  合理性 （1分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：   1. 预算资金分配依据是否充分；   ②资金分配额度是否合理，与项目实施单位或地方实际是否相适应。 | 1 |
| 过  程 （20） | 资金 管理（10） | 资金  到位率  （3分） | 资金到位率100%计满分，每下降5个百分点扣1分，扣完为止。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或预算支出期）内落实到具体预算支出的资金。 预算资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算安排到具体预算支出的资金。 | 2 |
| 预算  执行率 （3分） | 100%计满分，每下降5个百分点扣1分，扣完为止。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。  实际支出资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际拨付的资金。 | 3 |
| 资金使用  合规性 （4分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1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以及有关专项资金管理办法的规定；  ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；  ③是否符合预算支出预算批复或合同规定的用途；   1. 是否存在截留、挤占、挪用、虐列支出等情况。 | 4 |
| 组织  实施（10） | 管理制度  健全性 （5分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣3分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 | 5 |
| 制度执行  有效性 （5分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣3分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②预算支出调整及支出调整手续是否完备； ③预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 | 5 |
| 产  出 （40） | 产出  数量（10） | 实际  完成率 （10分） | 100%计满分，每下降1%扣1分，扣完为止。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：预算支出绩效目标确定的在一定时期（本年度或预算支出期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 10 |
| 产出  质量（10） | 质量  达标率 （10分） | 100%计满分，每下降1%扣1分，扣完为止。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指预算支出实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | 10 |
| 产出  时效（10） | 完成  及时性 （10分） | 达到绩效目标完成时间计5分，超过30%的不计分。 | 实际完成时间：预算支出实施单位完成该预算支出实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照预算支出实施计划或相关规定完成该预算支出所需的时间。 | 10 |
| 产 出 （40） | 产出  成本（10） | 成本  节约率 （10分） | 100%计满分，每下降5个百分点扣2分，扣完为止。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：预算支出实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：预算支出实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以预算支出预算为参考。 | 10 |
| 效  益  （30） | 预算支出 效益（10） | 实施效益（20分） | 达到绩效目标完成时间计5分，少于60%的不计分。 | 预算支出实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据预算支出实际情况有选择地设置和细化。 | 20 |
| 社会公众  或服务对  象满意度（10分） | 100%计满分，每下降五个百分点扣2分，扣完为止。 | 社会公众或服务对象是指因该预算支出实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 10 |
|  |  |  |  |  | 98 |

附件4-2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 预算支出绩效自评表 | | | | | | | | |
| （ 2020 年度） 单位：万元 | | | | | | | | |
| 项目支  出名称 | 环卫中心项目支出 | | | | | | | |
| 主管部门 | 鹤城区城市管理和综合执法局 | | | | 实施单位 | 区环境卫生工作服务中心 | | |
| 项目资金 （万元） |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | | 16259.43 | 10827.88 | 10827.88 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | |  | 10684.35 | 10684.35 |  |  |  |
| 上年结转资金 | |  | 143.53 | 143.53 |  |  |  |
| 其他资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 年度总  体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| 1、计划完成城区主次干道清扫保洁、街道冲洗面积668.8万平方米；  2、水面、河堤环境卫生保洁面积368万平方米；  3、无害化处理城市生活垃圾20万吨；  4、44座垃圾中转站处理中转垃圾20万吨； | | | | 1、计划完成城区主次干道清扫保洁、街道冲洗面积668.8万平方米；  2、水面、河堤环境卫生保洁面积368万平方米；  3、无害化处理城市生活垃圾22万吨；  4、44座垃圾中转站处理中转垃圾22万吨； | | | |
| 绩  效  指  标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因  分析及  改进措施 |
| 产出  指标  (50分) | 数量指标 | 道路保洁、水面保洁各668.8万平方米；处理城乡垃圾20万吨； | 道路保洁、水面保洁668.8万平米；处理城乡垃圾20万吨； | 道路保洁668.8万平米水面保洁368万平米；处理城乡垃圾22万吨； | 10 | 10 |  |
| 质量指标 | 创国卫、处理，无害化处理垃圾 | 达到标准 | 达到标准 | 10 | 10 |  |
| 时效指标 |  |  |  | 10 | 10 |  |
| 保持城乡清洁 | 1至12月 | 1至12月 | 10 | 10 |  |
|  |  | 成本指标 | 城乡垃圾清运、城区主、次干道清扫保洁、水面保洁 、处理城乡垃圾。 | 清扫保洁及水面保洁8058.64万元，垃圾清运1615.69万元， | 清扫保洁水面保洁8058.64万元，垃圾清运1615.69万元， | 10 | 10 |  |
| 效益  指标  （30分） | 经济效  益指标 |  |  |  |  |  |  |
| 无 |  |  | 10 | 8 |  |
| 社会效  益指标 |  |  |  |  |  |  |
| 创造干净、整洁的宜居环境 | 100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 生态效  益指标 |  |  |  |  |  |  |
| 保证能正常运行的满意度 | ≧95% | ≧95% | 10 | 10 |  |
| 可持续影响指标 |  |  |  |  |  |  |
| 创造干净、整洁的宜居环境。 | 长期 | 长期 | 10 | 10 |  |
| 满意度  指标  （10分） | 服务对象满意度指标 |  |  |  |  |  |  |
| 项目区群众满意度95% | ≥95% | ≥95% | 10 | 10 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 98 |  |

填表人： 杨康生 填报日期：2021.6.16 联系电话：2866021 单位负责人签字：

附件5-1

预算支出绩效评价报告

一、预算支出基本情况

**（一）预算支出概况。**

2020年我单位整体支出16259.42万元，全部实行整体支出绩效目标管理，其中：人员支出2330.21万元（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。

**（二）预算资金使用管理情况。**

为加强我单位财务管理，完善财务制度，强化财务监督，严肃财经纪律，提高资金使用效益，确保工作正常有序开展，根据《党政机关厉行节约反对浪费条例》以及有关财务规定，结合我单位实际，制定了相应的财务管理办法。严格资金使用标准，严格审批程序，严格资金使用方式，专款专用。我单位主要负责城区主次道路、背街小巷的清扫、保洁、清洗、洒水降尘及生活垃圾的收集、运输等工作;负责城区公用设施的保洁；负责舞水河怀化城区段、太平溪水面、城区及其它溪河两岸及城区铁路沿线的环境卫生管理工作；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设施建设环卫公共设施。抓好后继管理工作，负责组织环卫项目的评估论证、申报筛选和计划审核，汇总编制全区环卫项目计划；协调各方面的业务关系，争取项目和项目资金。

**（三）预算支出绩效目标完成程度。**

2020年度总体目标是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，舞水河、太平溪区段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，确保设备设施正常运行，更好地为市民提供方便。④收集处理餐厨垃圾22余万吨；⑤背街小巷保洁、绿化带保洁、城郊乡垃圾清运费、环卫车辆维修、环卫车辆轮胎更换维修、舞水河保洁、车辆保险、环卫劳务派遣、环卫工人意外伤害保险实行了市场化购买服务，通过一系列努力，环卫工作取得了可喜的成绩。

二、绩效评价工作情况

年初申报资金时制定本年度项目绩效目标，每月按时监督目标完成情况，6月份召开会议研究绩效自评工作的开展，成立绩效自评领导小组进行评价。

三、预算支出主要绩效及评价结论

2020年度完成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368万平方米河堤环境卫生保洁河面清捞，无害化处理城市生活垃圾20余万吨；44座垃圾中转站和43座公厕的管理和日常管护，实行了市场化购买服务的项目按照考核标准完成了绩效目标。我单位认真贯彻落实区委、区政府有关文件要求，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， 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，努力实现了环境卫生管理工作新提质。取得了较好的社会效应，服务对象满意度较高。自评分为98分。

四、绩效评价指标分析

**（一）预算支出决策情况**

为贯彻落实市委市政府加强城市环境卫生整治的决策部署，为保证以干净整洁的市容市貌迎接三城同创的检查，进一步加强鹤城区环境卫生管理工作，全面开展鹤城区环境卫生整治工作，**一、 健全组织网络，制定工作方案，明确任务职责，二、 加强教育、广泛宣传，营造城乡社区环境卫生整治工作的良好氛围，三、积极采取措施，强化落实，建立长效管理机制，**我们将进一步贯彻落实市区两级党委、政府的指示精神，采取多种措施，加大宣传力度，将鹤城区环境卫生整治工作抓实抓好，全面加强长效机制建设，确保鹤城区的环境卫生常抓常新，使环境卫生整治工作进一步制度化、规范化，将鹤城区打造成为一个环境优美的宜居城市。建设绿色鹤城。实施“青山碧水蓝天绿地”四大工程，创建国家环保模范城市、国家卫生城市、国家新能源示范城市和省级文明城市、园林城市，巩固国家级生态区，森林覆盖率稳定在66.22%以上，城市建成区绿化覆盖率达40%以上，推进资源节约利用和低碳循环发展，万元GDP能耗、主要污染物排放进一步下降，城镇生活污水处理率达95%;加强美丽乡村·幸福家园建设，所有建制村完成村庄人居环境整治，建成美丽乡村20个以上，85%村庄基本达到新农村建设要求，实现高品质的宜居宜业。

**（二）预算执行过程情况**

2020年度项目资金全年预算数16259.43万元，全年执行数10684.35万元，执行率65.7%。

**（三）预算支出产出情况**

1**.**数量情况: 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368万平方米河堤环境卫生保洁河面清捞工作。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其他临时交办的工作。

2.质量情况:项目验收合格率100%

3.时效情况:项目工程完成及时率100%

4.成本情况:2020年项目专项资金7160.049万元。

**（四）预算支出效益情况**

1.经济效益情况: 持续提高职能发挥效应.提高就业，美化城乡环境。年度指标值≥95%，实际完成值≥95%。

2.社会效益情况:改善城乡环境卫生状况，让居民群众有个宜居的生活环境。2020年度指标值≥100%, 实际完成值≥100%。

3.生态效益情况:保持城乡干净卫生；美化生态环境.

4.可持续影响情况:长期。

5.服务对象满意度情况:群众满意度100%.

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析（无）

可从资金分配和安排，资金指标下达、资金拨付和资金使用进度，资金使用管理，项目管理，政策适应性等方面概括存在的主要问题。

六、有关建议（无）

七、其他需要说明的问题（无）

报告应包括以下附件：

1、绩效评价基础数据汇总表

2、绩效评价指标评分表