

附件 1

2020 年度部门整体支出绩效自评报告

单位名称：衡阳市白蚁防治所
(单位公章)：

2021 年 4 月 30 日

部门整体支出绩效评价报告

一、单位基本情况

衡阳市白蚁防治所是负责全市白蚁防治工作的专业部门，为正科级事业单位，属市二级预算单位，执行行政事业单位会计制度，实行财政国库集中支付。我单位现有科处室 8 个，在职人员 45 人，临聘人员 5 人，退休人员 25 人。本单位主要职责是：

（一）承担全市范围内新建、改建、扩建、装饰装修房屋的白蚁预防和原有包治期内房屋白蚁灭治工作；

（二）承担城区公共园林绿化白蚁防治工作；

（三）开展白蚁防治质量检测 and 科研工作。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

基本支出系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，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及日常公用经费、业务性商品和服务支出以及单位用于采购新建房屋白蚁预防药剂和监控装置的费用。2020 年初财政对我所预算批复的总支出为 1100.92 万元，预算批复基本支出为 840.92 万元。2020 年我所基本支出决算数为 893.59 万

元，较上年减少 193.95 万元，下降 17.83%。其中：工资福利支出 687.12 万元；商品和服务支出 143.99 万元；对家庭和个人的补助 62.48 万元。年度决算基本支出总额超年初预算批复 52.67 万元。

(二) 项目支出情况

2020 年初财政对我所预算项目支出为 260 万元，是指城区道路、公园、广场等公共绿地白蚁灭治及防治经费。

三、政府性基金预算支出情况

无。

四、国有资本经营预算支出情况

无。

五、社会保险基金预算支出情况

无。

六、部门整体支出绩效情况

2020 年，各部门根据市委、市政府年度工作计划及工作重点、立法工作计划和监督工作计划的要求，通过单位各部门共同努力，认真履行职责，较好地完成了年初确定的各项工作任务，推进白蚁防治各项工作进展，取得了较好的成绩，为全市经济社会发展作出了积极贡献。根据《部门整体支出绩效评价指标》自评分 97.5 分（详见附表 1），部门整体支出绩效为“优”。主要绩效如下：

绩效目标完成情况：通过预算执行，我所在职人员 45 人

临聘人员 5 人重点围绕全市白蚁防治开展各项工作，为衡阳市城市建设保驾护航。

产出情况：我所基本满足在职人员和退休的正常办公、生活要求。在 2020 年度完成各项资金支出进度要求，保障各项工作顺利开展，工资薪金按时发放。

效益情况：

1、经济效益：通过厉行节约，努力减少各项支出，确保财政资金的正确使用。

2、社会效益：通过项目实施，切实保障白蚁防治各项工作进展顺利。

3、环境效益：通过项目实施，注重施工安全，减少环境污染，提高环境质量。

4、可持续影响：体现政策导向，发挥专业优势，带动各项工作的可持续发展。

5、服务对象满意度：通过项目实施，力争衡阳市人民对白蚁防治的项目满意度达到较好水平。

七、存在的问题及原因分析

基本支出财政经费保障水平偏低。自 2017 年 4 月 1 日取消白蚁防治收费以来，我所由自收自支变更为财政全额拨款预算单位，经费来源全部依靠财政全额拨款。综合近几年我所批复预算看，财政安排的基本支出不足以全面保障实际开支，存在临聘人员开支以及一些预算外开支的缺口。

八、下一步改进措施

（一）科学合理编制预算，严格执行预算

进一步加强局内部各科室各部门的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，公用经费根据单位的年度工作重点和项目专项工作规划，本着“勤俭节约、保障运转”的原则做好预算编制工作；编制范围尽可能全面、不漏项目；进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性。尽量避免预算支出与实际执行出现较大偏差的情况。

（二）完善管理制度，进一步加强资产管理

进一步贯彻落实中央“八项规定”和湖南省委“九条规定”及衡阳市委“十条规定”，建立本部门公务支出管理制度及厉行节约制度，加强经费审批和控制，规范支出标准与范围，并严格执行。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，加强资产卡片管理，及时输入衡阳市资产动态管理系统，确保帐帐、帐实相符。

（三）加强会计核算基础工作

进一步建立、健全各项会计核算和内控制度，强化会计监督职能和审核责任；加强对财务人员的业务培训和继续教育教育工作，提高财会人员的整体执业水平。

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指标评分表
- 2.部门整体支出绩效评价基础表
- 3.项目支出绩效自评表（一个项目支出一张表）

附件 2

部门整体支出绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
投入 10分	目标设定 6分	绩效目标合理性	3	部门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整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	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。	3
		绩效指标明确性	3	部门依据整体绩效目标所设定的绩效指针是否清晰、细化、可衡量,用以反映和考核部门整体绩效目标的明细化情况。	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; ④是否与本年度部门预算资金相匹配。	2.5
	预算配置 4分	在职人员控制率	1	以100%为标准。在职人员控制率 $\leq 100\%$,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) $\times 100\%$,在职人员数:部门(单位)实际在职人数,以财政局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(单位)的人员编制数。	1
		“三公经费”变动率	1	“三公经费”变动率 ≤ 0 ,计1分;“三公经费”变动率 > 0 ,每超过一个百分点扣0.5分,扣完为止。	“三公经费”变动率=[本年度“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 $\times 100\%$	1
		重点支出安排率	2	部门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对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。	重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出) $\times 100\%$ 。 重点项目支出: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项目支出总额。 项目总支出:部门年度预算安排的项目支出总额。	2
	过程 30分	预算执行 15分	预算完成率	2	$\geq 98\%$ 计满分,每低于5%扣1分,扣完为止。	预算完成率=(上年结转+年初预算+本年追加预算-年末结余)/(上年结转+年初预算+本年追加预算) $\times 100\%$ 。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
		预算调整率	2	预算调整率=0, 计 2 分; 0-10% (含), 计 1.5 分; 10-20% (含), 计 1 分; 20-30% (含), 计 0.5 分; 大于 30%不得分。	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。	1.5
		支付进度率	1	符合要求计满分, 否则计 0 分	支付进度率=(实际支付进度/既定支付进度)×100%。 实际支付进度: 部门在某一时刻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、同级部门平均支付进度水平等确定的, 在某一时刻应达到的支付进度(比率)。	1
		结转结余变动率	2	≤0 计满分, 每超出 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%。	2
		公用经费控制率	3	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%。 公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出。	2
		“三公经费”控制率	2	100%以下(含)计满分, 否则计 0 分	“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%。	2
		政府采购节资率	1	>0 计满分, 否则计 0 分	节资率=(预算资金-实际采购资金)/预算资金	1
		政府采购执行率	2	等于 100%计满分, 每超过(降低) 5%扣 0.5 分, 扣完为止。	政府采购执行率%=(实际履约验收个数/政府采购个数)×100%	2
		管理制度健全性	2	①有内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度; ②有本部门厉行节约制度; ③相关管理制度合法、合规、完整; ④相关管理制度得到有效执行。		2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
过程 30分	预算管理 10分	资金使用合规性	4	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1分，扣完为止。		4
		预决算信息公开性	2	①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，1分。	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
		基础信息完善性	2	①基础数据信息和会计信息数据真实计，计1分；②基础数据信息和会计信息数据完整，计0.5分；③基础数据信息和会计信息数据准确，计0.5。		2
	资产管理 5分	管理制度健全性	1	①已制定或具有资产管理制度，计0.3分；②相关资产管理制度是否合法、合规、完整，计0.2分；③相关资产管理制度是否得到有效执行，0.5分。		1
		资产管理安全性	3	①资产保存完整，计1分；②资产配置合理，符合省定标准，计0.5分；③资产处置规范，计0.5分；④资产账务管理合规，帐实相符，计0.5分；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴，计0.5分。		2.5
		固定资产利用率	1	利用率为100%，计1分，每减少1%扣0.2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%。	1

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
产出 30分	职责履行 30分	实际完成率	10	100%以上（含）计10分；95%（含）-99%，计8分；85%（含）-95%，计6分；70%-85%，计5分；低于70%计0分。	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。	10
		完成及时率	6	100%以上（含）计6分；80%（含）-99%，计4分；70%（含）-80%，计2分；低于70%计0分。	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。	6
		品质达标率	6	100%以上（含）计6分；80%（含）-99%，计4分；70%（含）-80%，计2分；低于70%计0分。	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。	6
		重点工作办结率	8	根据市绩效办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/该部分总分）×8。	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。	8
效果 30分	履职效益 30分	经济效益	15	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价时必须考虑的共性要素，可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。		15
		社会效益				
		生态效益				
		行政效能	6	促进部门改进工作作风，加强资金及资产管理，推动提质增效，降低运行成本，效果较好的计6分；一般3分；无效果或者效果不明显计0分。		6
社会公众或服务对象满意度	9	90%（含）以上计6分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计2分；低于70%计0分。	社会公众或服务对象是指部门（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。	9		

附件 3

部门整体支出绩效评价基础表

填报单位：

财政供养人员情况	编制数	2020 年实际在职人数	控制率
	51	45	88.2%
经费控制情况	2019 年决算数	2020 年预算数	2020 年决算数
一、部门基本支出	10875384.08	8409200	8935889.15
其中：公用经费	3110519.16		1439945.14
其中：办公经费	24861.60		20358.20
水费、电费、差旅费	82006.50		21009.70
会议费、培训费	22800		0
.....			
三公经费	108658.79		0
1、公务用车购置和维护经费	108658.79		0
其中：公交车购置	0		0
公交车运行维护	0		0
2、出国经费	0		0
3、公务接待	0		0
二、部门项目支出	0		0
1、业务工作专项(一个项目一行)			
.....			
2、运行维护专项(一个项目一行)			
.....			
3、市级专项资金（一个专项一行）			
.....			
政府采购金额	0		543000
厉行节约保障措施			

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

附件 4

项目支出绩效自评表

项目资金名称		无			负责人及电话			
市级主管部门								
地方主管部门					实施单位			
项目资金（万元）				全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B/A）		
		年度资金总额						
		其中：中央、省补助						
		市级资金						
		其他资金						
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施	
	产出指标	数量指标						
		质量指标						
		时效指标						
		成本指标						
		……						
	效益指标	经济效益指标						

绩效 指标	效益 指标	生态 效益 指标					
		可持 续影 响指 标					
	满意 度指 标	服务 对象 满意 度指 针					
说明	请在此处简要说明各级监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无						

注：1、其他资金包括和中央、省补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。市直各部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三文件，资金使用单位分别按照 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

4、市直各部门组织指导各县市区主管部门及资金使用单位填写《自评表》并报送同级财政部门审核后，形成地区专项资金《自评表》，再审核汇总各地区专项资金《自评表》，形成市级专项资金《自评表》。