岳县财发〔2024〕26号 签发人：汪 辉

岳阳县财政局

关于开展2023年度财政支出绩效自评

工作的通知

各乡镇（办事处）、县直各预算单位：

为贯彻落实党中央、国务院、省财政厅和县委、县政府关于全面实施预算绩效管理决策部署，进一步规范财政资金管理、强化绩效意识和支出责任，建立单位自评、部门评价和财政评价三层架构的绩效评价体系，持续推动各部门、单位预算绩效管理整体水平提高。根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)、《中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号、《中共岳阳县委办公室 岳阳县人民政府办公室关于印发岳阳县预算绩效管理实施办法》(岳县办发〔2021〕7号)等文件规定和我省深化零基预算改革有关要求，现就督促落实2023年度县级财政支出绩效自评工作通知如下：

一、评价范围

凡编制2023年度部门预算的各乡镇(办事处)、县直各预算部门单位及所属单位（以下简称各单位），涵盖一般公共预算支出、政府性基金预算支出、国有资本经营预算支出和社会保险基金预算支出。其中，一般公共预算支出绩效自评中包括基本支出和项目支出(单个项目在30万元（含)以上的项目支出)。

二、评价内容

主要对照县本级2023年度预算绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况开展绩效自评。同时，围绕部门(单位)职责、行业发展规划，以预算资金管理为主线，总结部门(单位)资产管理和业务开展情况，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门(单位)整体及核心业务实施效果。包括但不限于项目库、部门支出标准体系和部门核心绩效指标体系建设情况；新增政策和200万元(含)以上项目支出事前绩效评估开展情况；部门整体支出年度绩效目标和项目支出绩效目标编制情况；绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”工作开展情况；预期产出和效果的各项绩效指标完成情况；预算调整及绩效目标调整情况；对绩效目标未完成或偏离度较大的项目原因分析并制定改进措施情况；预算绩效管理各环节结果应用情况。

三、评价步骤

**(一)单位自查。**各乡镇（办事处）填报部门整体支出绩效评价基础数据表(附件1)、部门整体支出绩效自评表(附件2)；县直各预算单位及所属单位填报部门整体支出绩效评价基础数据表(附件1)、部门整体支出绩效自评表(附件2)、项目支出绩效自评表(附件3)。在此基础上，县直一级预算单位负责审核所属二级单位部门整体支出绩效自评报告。

**(二)重点评价。**各单位应针对上级管理部门及年度绩效管理要求，自行选择1-2个支出项目委托第三方开展部门重点绩效评价，评价报告需同步报送县财政局。(自行开展重点绩效评价工作纳入2024年底预算绩效管理工作水平考核)。

**(三)综合分析。**根据部门本级、所属单位自评材料，对本部门整体支出绩效情况进行全面、定量、定性分析和综合评价，形成本部门整体支出绩效自评结论。

**(四)形成报告。**各单位按照规定的文本格式(参考格式见附件4)和要求撰写部门整体支出绩效评价报告。对未完成绩效目标或偏离年初设定的绩效指标值较多(50%及以上)的项目，应在总结报告中逐个说明项目情况、偏差原因和整改措施。

四、有关要求

**(一)绩效评价依据。**部门整体支出与项目支出绩效自评按照《岳阳县县级预算部门绩效自评操作规程》(岳县财发〔2024〕25号)相关规定执行。

**(二)评价组织方式。**严格落实财政部《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》(财预〔2021〕6号)相关规定，部门整体支出绩效自评属于部门内部管理的事项，要求各单位成立自评工作小组，制定自评工作方案，指定专人负责，原则上不得委托第三方机构开展；根据需要，专项资金部门评价可委托第三方机构开展。

**(三)资料报送时间。**请各单位6月30日前将加盖单位行政公章的部门整体支出绩效自评报告和专项资金部门评价报告的扫描件分别提交县财政局归口业务股室和财政项目绩效评价中心邮箱，电子件通过预算绩效管理信息系统发送。

**(四)评价质量管控。**各部门要加大工作组织力度，压实各级预算绩效管理主体责任，并对报告的真实性、准确性负责；加大对参与部门评价的第三方机构指导和监督力度，确保预算绩效管理结果有人负责、有源可溯。县财政局将加大对部门自评和部门评价结果真实性、可靠性的监督检查力度，适时组织专家对各部门绩效自评工作质量进行评审，对资金评价结果进行抽查复核。

**(五)结果应用。**各单位要形成单位自评和评价结果反馈、整改和提升的良性循环，结果应用具体方式按照《岳阳县财政绩效评价结果应用管理办法》(岳县财发〔2019〕29号)实施，并于7月15日前将部门整体支出绩效自评报告在县政府门户网站预决算公开专栏公示，主动接受社会监督。县财政局将对部门自评工作质量评审结果和部门评价结果抽查复核情况进行通报，并将结果纳入2024年度政府综合绩效考评指标范围，对不按时按质完成绩效自评和公开工作的单位，将作为年度政府综合绩效评估考核扣分依据；进行部门评价结果抽查复核时，发现第三方机构参与部门评价有评价不实、结论不准等弄虚作假或其他违纪违规行为，经调查核实后，将情况提交给行业主管部门。

联系人：财政项目绩效评价中心方添益 19573046765

邮 箱：474238960@qq.com

附件：1.2023年度部门整体支出绩效评价基础数据表

2.2023年度部门整体支出绩效自评表

3.2023年度项目支出绩效自评表

4.2023年度部门整体支出绩效自评报告 (统一参考格式)

5.部门整体支出绩效自评工作考核评分表

岳阳县财政局

2024年4月2日

附件1

2023年度部门整体支出绩效评价基础

数据表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况(人) | 编制数 | | 2023年实际在职人数 | | 控制率 | |
| 10 | | 10 | | 100% | |
| 经费控制情况(万元) | 2022年决算数 | | 2023年预算数 | | 2023年决算数 | |
| 三公经费 | 0.45 | | 0.18 | | 0 | |
| 1、公务用车购置和维护经费 |  | |  | |  | |
| 其中：公车购置 |  | |  | |  | |
| 公车运行维护 |  | |  | |  | |
| 2、出国经费 |  | |  | |  | |
| 3、公务接待 | 0.45 | | 0.18 | | 0 | |
| 项目支出： |  | |  | |  | |
| 1、业务工作经费 |  | |  | |  | |
| 2、运行维护经费 |  | |  | |  | |
| 3、县级专项资金(一个专项一行) |  | |  | |  | |
| 公用经费 | 2.24 | | 4.74 | | 11.33 | |
| 其中：办公经费 | 1.79 | | 2.16 | | 9.11 | |
| 水费、电费、差旅费 |  | |  | | 2.51 | |
| 会议费、培训费 |  | |  | |  | |
| 政府采购金额 | 16.64 | | 10 | | 10 | |
| 部门基本支出预算调整 |  | |  | |  | |
| 楼堂馆所控制情况  (2023年完工项目) | 批复规模 (m²) | 实际规模(m²) | 规规模控制率 | 预算投资  (万元) | 实际投资 (万元) | 资概控  制率 |
|  |  |  |  |  |  |
| 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，“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

填表人： 填报日期： 联系电话： 单位负责人签字：

附件2

2023年度部门整体支出绩效自评表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 预算部门  名称 | 岳阳县动物疫病预防与控制中心 | | | | | | | |
| 年度预算申请(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 | | 370.6 | 370.3 | 370.18 | 10 | 100% | 10 |
| 按收入性质分： | | | | 按支出性质分： | | | |
| 其中：一般公共预算：52.3 | | | | 其中：基本支出：370.18 | | | |
| 政府性基金拨款： | | | | 项目支出： | | | |
| 纳入专户管理的非税收入拨款： | | | |  | | | |
| 其他资金：318 | | | |  | | | |
| 年度总体 目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| 目标1：全年预算申请到位和下达数量在95%以上，三公经费变动率≤0；目标2：社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响和社会公众满意度达到预期目标；目标3：动物防疫服务重大疫病免疫力100%、畜禽水产品安全无重大事故、确保全县畜禽水产品养殖健康发展 | | | | 完成县委、县政府及上级主管部门交办的工作任务 | | | |
| 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 | 财政供养人员控制率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| “三公经费”变动率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 抽检率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 质量指标 | 三公经费控制率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 政府采购执行率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 公务卡刷卡率 | 40% | 40% | 5 | 5 |  |
| 固定资产利用率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 动物防疫合格率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 时效指标 | 专项资金到位率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 检测按时率 | 100% | 100% | 3 | 3 |  |
| 成本指标 | 总成本控制 | 总成本控制 | 控制到位 | 2 | 2 |  |
| 效益指标(30分) | 经济效益指标 | 对养殖业带来长远经济效益 | 对养殖业带来长远经济效益 | 带来长远效益 | 10 | 10 |  |
| 社会效益指标 | 无重大产品安全事故 | 0起 | 0起 | 10 | 10 |  |
| 生态效益指标 | 对环境无污染 | 对环境无污染 | 无污染 | 5 | 5 |  |
| 可持续影响指标 | 生态可持续 | 生态可持续 | 生态可持续 | 5 | 5 |  |
| 满意度指标  (10分) | 服务对象满意度指标 | 服务对象满意度 | 大于90% | 92% | 10 | 10 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 100 |  |  |  |  | 100 |

填表人： 填报日期： 联系电话： 单位负责人签字：

附件3

2023年度项目支出绩效自评表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出名称 |  | | | | | | | |
| 主管部门 |  | | | | 实施单位 |  | | |
| 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 | |  |  |  | 10 |  |  |
| 其中：当年财政拨款 | |  |  |  |  |  |  |
| 上年结转资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 其他资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | 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 | 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 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 质量指标 |  |  |  |  |  |  |
| \*\* |  |  |  |  |  |
| 时效指标 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 成本指标 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 效益指标  (30分) | 经济效益指标 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 社会效益指标 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 生态效益指标 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 可持续影响指标 |  |  |  |  |  |  |
| ……\* |  |  |  |  |  |
| 满意度指标(10分) | 服务对象满意度指标 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 总分 | | | | | | 100 |  |  |

备注： 一个一级项目支出一张表。如，业务工作经费，运行维护经费，其他事业发展类资金…各一张表.

填表人： 填报日期： 联系电话： 单位负责人签字:

附件4

2023年度岳阳县动物疫病预防与控制中心整体支出绩效自评报告

**部门(单位)名称：(盖章)**

**年** 月 **日**

**(此页为封面)**

- 10 -

1. 部门(单位)基本情况

岳阳县动物疫病预防控制中心是隶属于岳阳县畜牧水产发展服务中心的二级机构，主要职责为负责全县动物疫病预防、控制、扑灭措施的制定，承担全县头发重大动物疫情应急处置的技术工作，负责全县组织重大疫病免疫接种并加施免疫标识，实施可追溯管理；组织动物疫病防控物资、免疫标识的供应；承担全县动物防疫技术推广应用和指导，承担全县动物防疫人员的技术培训工作等。

二、一般公共预算支出情况

**（一）基本支出情况**

2023年我中心基本支出370.18万元，支出主要有：工资福利支出172.98万元，包括人员工资、社保缴费等；公用经费184.19万元，包括日常办公费用、“三公”经费等；对个人和家庭的补助10.32万元，包括退休福利等；资本性支出2.68万元。

2023年我中心认真贯彻落实厉行节约、严控“三公”经费的规定，严格按照本单位财务管理办法，实行“三公”经费预算和公示制度，有效控制了“三公”经费支出。实际支出没有超出预算规模、范围和标准，没有挤占、摊派、乱收费和转移“三公”经费支出的行为，所有“三公”经费支出合法、合规。2023年我中心“三公”经费支出0万元。

1. **项目支出情况**

我中心无项目支出

1. 政府性基金预算支出情况

我中心无政府性基金预算支出

1. 国有资本经营预算支出情况

我中心无国有资本经营预算支出

五、社会保险基金预算支出情况

我中心无社会保险基金预算支出

六、部门整体支出绩效情况

目标1：全年预算申请到位和下达数量在95%以上，三公经费变动率≤0；目标2：社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响和社会公众满意度达到预期目标；目标3：动物防疫服务重大疫病免疫力100%、畜禽水产品安全无重大事故、确保全县畜禽水产品养殖健康发展。我中心基本完成全年财政绩效目标。

七、存在的问题及原因分析

1、监督管理机制还有待加强。

2、财务工作是一个单位的命脉，创新机制正在逐步加强，业务工作水平有待更进一步提高。

八、下一步改进措施

1、加强监管力度，用制度约束。

2、进一步完善财务制度，规范财务纪律。

3、财务工作人员要加强学习，提高业务水平。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

通过绩效自评，进一步掌握了资金使用情况和取得的效益，发现了工作中存在的问题和不足，为今后加强资金使用管理、完善资金绩效管理、提高资金使用效益工作提供了重要的参考依据。拟将此次绩效自评报告在岳阳县政府门户网站上予以公布，向社会公开，广泛接受群众监督。

十、其他需要说明的情况

无。

报告需要以下附件：

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

3、项目支出绩效自评表（每个一级项目支出一张表）

4、政府性基金预算支出情况表

5、国有资本经营预算支出情况表

6、社会保险基金预算支出情况表

附件5

**部门整体支出绩效自评工作考核评分表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 一级  指标 | 二级指标 | 评分标准 | 所需佐证材料 |
| 布置  工作  10分 | 自评通知(8分) | 1.印发绩效自评通知的得2分，否则不得分  2.按照本规程规定，绩效自评通知包括自评范围、自评主要依据、自评主要内容、自评程序和步骤、有关要求等内容，并附有本通知要求的附件的，得6分；否则缺1项扣1分，最多扣6分。 | 绩效自评通知盖章的电子版 |
| 工作小组(2分) | 成立绩效自评工作小组的得2分，否则不得分 | 本部门、本单位预算绩效管理领导小组/绩效评价工作小组有关文件盖章的电子版 |
| 实施  评价  20分 | 单位自查  (10分) | 县级预算部门本级和所属单位都要开展绩效自查，转移支付项目单位都要开展绩效自查，各乡镇及办事处都要汇总本区域转移支付情况；以上各项每发现一个单位没有做相应工作的，扣1分，最多扣10分。 | 1、转移支付项目单位名称和资金情况清单  2、有转移支付资金的部门汇总情况的盖章PDF版 |
| 提交报告  (10分) | 按时向县财政局报送报告的得10分；每推迟一个工作日报送报告的扣1分，最多扣10分。 | |
| 自评  报告  70分 | 完整性  (15分) | 1.绩效自评报告正文部分内容齐全的，得8分；否则每少一个部分扣2分，最多扣8分 2.绩效自评报告附件部分内容齐全的，得7分；否则每少一个部分扣2分，最多扣7分 | |
| 绩效自评表(20分) | 1、部门整体支出和项目支出绩效指标反映产出、效益、服务对象满意度方面的指标和预算执行率的权重符合《岳阳县县级预算部门绩效自评操作规程》要求的，得5分，否则按比例扣除相应的分数。  2.部门整体支出和项目支出绩效指标全部细化到三级指标的，得5分；部分细化的，酌情扣分；没有细化的，不得分。  3.部门整体支出和项目支出三级绩效指标内涵明确、具体、可衡量的得5分；突出核心指标，精简实用的得3分；指标与部门整体支出和项目支出密切相关，全面反映产出和效益的得2分；否则，每项酌情扣分，最多扣10分。 | |
| 反映问题情况(20分) | 从预算和预算绩效管理，部门履职效能，资金分配、使用和管理，资产和财务管理，政府采购等方面归纳问题、分析原因全面的，得20分；反映问题、分析原因较全面的，得16—18 分；反映问题、分析原因不全面的，得13—15分；问题未归纳且过于简单的，得10-12分；只提出资金不足问题的不得分；其他情况酌情扣分。 | |
| 建议情况  (15分) | 建议与问题对应且全面的得15分，建议比较全面的得12—14分，建议不全面的得9—11 分，建议过于简单的得6—8分，只提出加大资金投入建议的不得分；其他情况酌情扣分。 | |
| 合计 | 100分 |  | |

岳阳县财政局办公室 2024年4月2日印发