

目 录

一、基本情况	1
(一) 部门概况	1
(二) 部门预算批复及资金安排情况	2
(三) 绩效目标设立情况	5
(四) 组织管理情况	6
二、绩效评价组织情况	6
(一) 绩效评价依据	6
(二) 绩效评价方法	7
(三) 绩效评价指标体系	8
三、绩效评价结论	10
(一) 绩效评价综合结论	10
(二) 绩效目标实现情况	10
四、绩效评价情况分析	13
(一) 决策情况分析	13
(二) 过程情况分析	14
(三) 产出情况分析	15
(四) 效果情况分析	17
五、存在问题	17
(一) 资金预算有偏差，预算执行率不高	17
(二) 公用经费控制力度不足	17
(三) 基础管理工作存在不足	18
(四) 部分制度需修改完善	18
六、建议	18
(一) 健全绩效制度，提升绩效管理水平	18
(二) 加强公用经费控制力度	18
(三) 加强基础管理工作	19
(四) 修订完善相关制度	19

嵩明县疾病预防控制中心 2020 年部门整体支出绩效评价报告

根据《嵩明县人民政府关于印发嵩明县全面推进财政支出预算绩效管理改革实施意见的通知》（嵩政发〔2017〕42号）和《中共嵩明县委 嵩明县人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（嵩发〔2020〕6号）的要求，天健会计师事务所（特殊普通合伙）云南分所接受嵩明县财政局委托，于2021年9月至2021年12月对嵩明县疾病预防控制中心（以下简称“县疾控中心”）2020年部门整体支出开展绩效评价。现将评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）部门概况

1. 部门主要职责

嵩明县疾病预防控制中心担负着辖区内 30 万余人口的急、慢性传染病和慢性非传染性疾病、严重精神障碍、以及地方病、艾滋病、麻风病、皮肤性病、结核病的预防控制、卫生检验检测、死因监测、儿童计划免疫、学校卫生监测、职业危害监测、突发性公共卫生事件的调查与处理等工作。

2. 机构设置及人员情况

嵩明县疾病预防控制中心属公益一类事业单位，隶属嵩明县卫生健康局，经费形式属全额财政拨款，位于嵩阳镇通灵街 98 号，设有中心办公室（包含财务科）、基层公共卫生考核科（包含

健康教育)、计免科、急传科、防艾科、慢病科、卫生科、检验科、预防医学门诊、结防科、麻防科、共 11 个科室。2020 年人员编制总数 58 名，实有职工 55 人（其中专业技术人员 50 人，工勤人员 5 人）。

（二）部门预算批复及资金安排情况

1. 年初预算

（1）预算收入

根据《关于批复 2020 年县级部门预算的通知》(嵩财预(2020)1 号)，2020 年收入预算 1,665.34 万元，其中：一般公共预算收入 1,115.34 万元，事业收入 55.00 万元。

（2）预算支出

根据《关于批复 2020 年县级部门预算的通知》(嵩财预(2020)1 号)，2020 年支出预算 1,665.34 万元，其中：基本支出 1,615.34 万元(人员经费 1,021.37 万元、公用经费 593.96 万元)；项目支出 50.00 万元。

2. 部门决算

2020 年决算收入 2,730.22 万元，其中：2020 年本年收入 2,218.83 万元（财政拨款收入 1,639.81 万元、事业收入 555.95 万元、其他收入 23.07 万元），上年结转 511.39 万元。

2020 年决算支出 2,092.60 万元，其中：基本支出 1,673.53 万元，项目支出 419.07 万元。

（1）基本支出

基本支出 1,673.53 万元，包括工资福利支出 878.96 万元，商品和服务支出 687.43 万元，对个人和家庭的补助 80.29 万元，资本性支出 26.85 万元。明细如下表：

表 1：基本支出明细表

科目明细		决算金额（元）
工资福利支出	基本工资	2,497,377.00
	津贴补贴	2,279,676.91
	绩效工资	1,653,575.69
	机关事业单位基本养老保险缴费	875,154.00
	职工基本医疗保险缴费	426,017.74
	公务员医疗补助缴费	201,304.77
	其他社会保障缴费	7,051.02
	住房公积金	849,433.00
	小计	8,789,590.13
商品和服务支出	办公费	121,676.20
	印刷费	22,987.34
	水费	20,617.00
	电费	31,769.51
	邮电费	79,258.18
	物业管理费	19,390.00
	差旅费	3,600.00
	维修（护）费	69,880.00
	培训费	41,143.60
	公务接待费	310.00
	专用材料费	6,232,807.39
	委托业务费	40,400.00
	工会经费	50,000.00
	福利费	80,423.81
	公务用车运行维护费	60,000.00

科目明细		决算金额(元)
	小计	6,874,263.03
对个人和家庭的补助	抚恤金	122,411.00
	生活补助	680,514.56
	小计	802,925.56
资本性支出	办公设备购置	7,460.00
	公务用车购置	261,021.24
	小计	268,481.24
合计		16,735,259.96

(2) 项目支出

2020年项目支出419.07万元，明细详见下表：

表：2：项目支出明细表

项目名称	收入数	支出数	年末结转
严重精神障碍监护人落实监护责任“以奖代补”经费	54,136.00		54,136.00
免费预防性健康体检及重大公共卫生服务	500,000.00	500,000.00	
麻风病禽流感鼠疫霍乱	50,000.00		50,000.00
麻风病禽流感鼠疫霍乱慢性病	110,400.00	1,500.00	108,900.00
60岁以上老年人23价肺炎疫苗接种市级补助资金	489,200.00	489,200.00	
地方病职业病重大疾病与健康危险因素监测	388,330.00	144,888.77	243,441.23
60岁以上老年人23价肺炎疫苗接种市级补助资金	90,045.00	90,045.00	
2020年60岁以上老年人23价肺炎疫苗接种市县两级补助资金	1,483,360.00		1,483,360.00
地方病职业病健康素养	323,300.00		323,300.00
重大传染病防控中央经费[艾滋病结核病等]	1,334,766.00		1,334,766.00
艾滋病防治监测检测感染者管理	331,100.00	124,314.80	206,785.20
鼠疫监测防治工作市级补助资金	20,000.00		20,000.00
艾滋病防治市级专项补助资金	272,600.00	159,767.00	112,833.00
扩大免疫规划结核精神和慢性	784,400.00	549,896.25	234,503.75

项目名称	收入数	支出数	年末结转
非传染性疾病防治			
2020年新冠肺炎疫情防控县级资金	200,000.00	200,000.00	
新冠等传染病防治监测和能力建设 疫苗冷链能力建设	1,536,000.00	96,685.32	1,439,314.68
2020年鼠疫防控市级补助资金	20,000.00		20,000.00
艾滋病防治	185,000.00	135,000.00	50,000.00
新冠肺炎省级补助资金	200,000.00	200,000.00	
新冠肺炎应急处置市级补助资金	200,000.00	200,000.00	
新冠肺炎疫情防控中央第二批补助 资金	90,000.00	90,000.00	
新冠肺炎疫情防控中央结算补助资 金	24,300.00	9,400.00	14,900.00
艾滋病防治	63,100.00		63,100.00
嵩明县60岁以上户籍老年人23价肺 炎疫苗免费接种项目	1,200,000.00	1,200,000.00	
职业病防治	200,000.00		200,000.00
合计	10,150,037.00	4,190,697.14	5,959,339.86

（三）绩效目标设立情况

1. 预算申报绩效目标和绩效指标情况

嵩明县疾病预防控制中心 2020 年部门整体支出绩效目标主要为：传染病疫情管理报告率=100%，常规免疫接种率 \geq 99.50%，鼠疫监测报告率=100%，结核病人管理任务指标 \geq 79 人，麻风病人治疗及宣传 \geq 90%；按时完成上级下达的各项任务，通过省、市业务部门季度、年度考核 \geq 98%；完成上级主管业务部门下达的指标，提高居民防病抗病意识 \geq 98%；群众及服务对象满意度 \geq 90%。

2020 年部门整体支出绩效目标表申报共设置 3 个一级绩效指标，具体为产出指标、效益指标、满意度指标；4 个二级指标，

具体为数量指标、质量指标、社会效益指标、服务对象满意度指标；共设置 8 个三级指标。

具体指标内容详见附件 1。

2. 绩效评价调整后的绩效目标和绩效指标情况

2020 年嵩明县疾病预防控制中心申报部门整体支出绩效目标时，绩效目标未能全面反映部门整体支出履职产出和效益情况，部分三级指标设置不合理，难以准确衡量，如：“麻风病人治疗及宣传 $\geq 90\%$ ”“完成上级主管业务部门下达的指标，提高居民防病抗病意识 $\geq 98\%$ ”等。

根据相关资金文件，评价工作组结合部门履职，完善并调整了绩效目标和绩效指标，形成绩效评价绩效目标和绩效指标。

具体指标内容详见附件 2。

（四）组织管理情况

1. 部门预算管理情况

嵩明县疾病预防控制中心贯彻执行《预算法》，结合国务院深化预算体制改革措施要求稳步推进制度建设、内部控制体系建设、政府会计制度改革等，制订了《财务管理制度》等管理办法。

2. 预决算信息公开

按照政府信息公开有关规定在门户网站上公开相关预决算信息，保证部门预决算管理的公开透明。

二、绩效评价组织情况

（一）绩效评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》（2018年修订）；
2. 《中共云南省委、云南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》；
3. 《云南省省级财政预算绩效管理暂行办法》（云财预〔2015〕295号）；
4. 《昆明市市本级预算绩效跟踪管理暂行办法》（昆财绩〔2018〕65号）；
5. 《昆明市本级部门预算绩效自评管理暂行办法》（昆财绩〔2016〕60号）；
6. 《昆明市财政局关于公开预算绩效管理信息的通知》（昆财绩〔2017〕41号）；
7. 《昆明市人民政府办公厅关于印发市本级部门预算绩效目标管理办法的通知》（昆政办〔2017〕117号）；
8. 《嵩明县部门预算绩效目标管理办法》（嵩财绩〔2017〕176号）；
9. 《嵩明县人民政府关于印发嵩明县全面推进财政支出预算绩效管理改革实施意见的通知》（嵩政发〔2017〕42号）；
10. 《中共嵩明县委 嵩明县人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（嵩发〔2020〕6号）；
11. 其它相关依据文件。

（二）绩效评价方法

本次嵩明县疾病预防控制中心部门整体支出绩效评价主要

采用以下的 5 种方法：

（1）审阅自评。绩效评价工作小组对嵩明县疾病预防控制中心的自评报告进行认真审阅，核实各部门和项目单位自评工作是否按要求完成，评价完成的效果和质量，为评价提供依据。

（2）实地评价。绩效评价工作小组根据分工，采用资料收集与数据填报、案卷研究、实地调研、座谈会、问卷调查等方式，组织开展实地评价。

（3）比较法。通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（4）公众评判法。设置调查问卷，通过公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

（5）因素分析法。通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（三）绩效评价指标体系

1. 绩效评价指标

指标体系设置 4 个一级指标：决策、过程、产出、效果；16 个二级指标，分别为目标设定、预算配置、预算执行、预算管理、资产管理、计划免疫工作、职业病防治、重大疾病与危害健康因素监测、艾滋病防治工作、卫生监测工作、科研与人才培养、宣传信息工作、慢性非传染性疾病预防控制工作、社会效益、环境效益、满意度；共设置 44 个三级指标，指标体系详见附件 2。

2. 绩效评价指标分值权重

本次部门整体支出绩效评价指标体系总分为 100 分，一级指标权重、二级指标分值情况详见下表：

表 3：指标分值权重表

一级指标	二级指标	二级指标分值
决策（15 分）	目标设定	8
	预算配置	7
过程（20 分）	预算执行	8
	预算管理	8
	资产管理	4
产出（35 分）	计划免疫工作	10
	职业病防治	4
	重大疾病与危害健康因素监测	10
	艾滋病防治工作	4
	卫生监测工作	2
	科研与人才培养	2
	宣传信息工作	1
	慢性非传染性疾病预防控制工作	2
效果（30 分）	社会效益	17
	环境效益	3
	满意度	10
合计		100

3. 评价标准

评价标准是评价人员进行具体打分时依据的定量、定性标准。根据具体评价指标，评价标准采用相对应的评分原则，一般以实现程度的百分率表示，或者以具体完成情况定性标准。具体内容

详见附件 2。

本次评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，评价人员根据评价情况对各级指标进行打分，最终得分由各级评价指标得分加总得出。根据最终得分情况将评价标准分为四个等级：优（得分 ≥ 90 分）；良（ $80 \leq \text{得分} < 90$ 分）；中（ $60 \leq \text{得分} < 80$ 分）；差（得分 < 60 分）。

三、绩效评价结论

（一）绩效评价综合结论

嵩明县疾病预防控制中心 2020 年部门整体支出绩效评价得分 86.11 分，评价等级为“良”。一级指标具体得分情况详见下表：

表 3:绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	评价得分	得分率
决策	15	14.00	93.33%
过程	20	13.29	66.45%
产出	35	32.46	92.74%
效果	30	26.35	87.83%
合计	100	86.11	86.11%

（二）绩效目标实现情况

本次绩效评价设立了 22 项绩效指标，完成 17 项，未完成 5 项，具体完成情况如下表：

表 4：绩效指标完成情况表

绩效指标名称			指标值	指标实现情况	未完成情况说明
一级指标	二级指标	三级指标			
产出	计划免疫工作	常规免疫接种完成率	计划常规免疫接种 9.27 万人，须达到 90%以上。	完成	
产出		冷链物资管理	县、乡、村三级配置疫苗冷链设备，建立健全了冷链系统，加强了疫苗冷链管理，确保疫苗安全有效。乡镇卫生院防保组、各村委会卫生所配发的冷链物资能正常使用，冰箱温度记录管理规范。	未完成	个别卫生所小冰箱冷链设备损坏
产出		23 价肺炎疫苗免费接种完成率	计划 23 价肺炎疫苗免费接种 13945 人。	未完成	实际接种完成 9120 人次
产出		预防性健康体检完成率	计划预防性健康体检人数为 16000 人。	完成	
产出	职业病防治	县级疾控机构职业病危害监测能力提升数量	根据昆财社〔2020〕206 号，嵩明县的指标值为 1 个。	完成	
产出		职业病防治项目任务完成情况	工作场所职业病危害因素调查与采样 40 例，职业病危害因素暴露水平实验室监测 40 例，网络报告 40 例、职业病危害现状调查入厂调查 40 例，县级职业病危害企业核查数量 12 例。	完成	
产出		传染病疫情管理报告率	2020 年度嵩明县传染病疫情管理报告情况。	完成	
产出		重大疾病与危害健康因素监测项目任务完成情况	手足口病标本采集 60 份；麻风病中：麻风病症状监测 80 人，症状监测信息处理 80 人，宣传培训 80 人，麻风病可疑者追踪 20 人，治愈存活者监测数 131 人，密切接触者检查 54 人，治完现症病例监测 2 人，疫点调查 1 个。鼠疫中病原学监测动物细菌检测 340 只，昆虫细菌 140 组，血清学监测血凝试验 140 份。	完成	

绩效指标名称			指标值	指标实现情况	未完成情况说明
一级指标	二级指标	三级指标			
产出	重大疾病与危害健康因素监测	结核病人管理任务完成率	根据《2020年部门整体支出绩效目标》，计划结核病人管理任务数为79人。	完成	
产出		鼠疫监测报告率	2020年度嵩明县鼠疫监测报告情况。	完成	
产出		霍乱防制	开展外环境监测。县区设立监测点3-5个，每月监测2次。每月至少完成5件水海产品霍乱菌监测；疾控中心全年完成不少于20例的腹泻病人霍乱菌培养；设立义务报病队伍，并开展培训。每周对政府所在地、风景旅游区及主要交通沿线的集镇宾馆、旅社巡诊一次，做好巡诊记录，及时发现和报告疑似霍乱病人；坚持四级督查制度，对乡至少每季度一次，乡对村至少每月一次。坚持霍乱“零”病例报告、旬报、月报和年报。	完成	
产出	艾滋病防治工作	艾滋病防治项目任务完成情况	咨询检测中筛查检测700人、婚前检测9697人、确证检测132人，重点人群宣传教育干预覆盖乡镇4个，暗娼干预234人。感染者发现率、治疗覆盖率、治疗有效率均达90%以上。按照市级培训内容开展感染者综合管理专项培训不少于3天，需覆盖县区级咨询和感染者管理网络专家。按季度召开工作例会、组织互助小组活动各4次。	完成	
产出	卫生监测工作	饮用水水质卫生监测完成数量	嵩明县2020年度城区水质监测12份，乡镇水质监测46份。	完成	
产出	科研与人才培养	科研、学术活动	在研科研课题或本年度结题课题不少于1项；在公开期刊上发表论文不少于2篇。	完成	
产出		继续医学教育	重点学（专科）科人才队伍建设有量和质的提升。继续医学教育合格率 $\geq 90\%$ 。	完成	

绩效指标名称			指标值	指标实现情况	未完成情况说明
一级指标	二级指标	三级指标			
产出	宣传信息工作	宣传信息稿件	每月向市疾控中心行政办至少报送一篇宣传稿件。	未完成	未报送
产出	慢性非传染性疾病预防控制工作	儿童口腔疾病综合干预项目任务完成情况	儿童口腔干预牙齿任务数为 1500 颗。	完成	实际完成 3369 颗
效果		提升医疗质量和服务水平	传染病控制；出生人口缺陷呈下降趋势。	完成	
效果	社会效益	公共卫生服务能力提升	婴儿死亡率低于 12%；艾滋病病死率较去年下降。	完成	
效果		居民防病抗病意识提高	通过问卷对受益对象访谈调查，结合数据等资料，反映部门履职对居民防病抗病意识的积极影响程度。	未完成	得分率 86.01%
效果	环境效益	废弃物处置加强	当年度因处置医疗废弃物而发生的费用或所处置医疗废弃物的量与以前年度的比较情况；	完成	
效果	满意度	服务对象满意度	满意度 = 满意问卷数 / 有效问卷数 × 100%。	未完成	满意度详见附件 3

四、绩效评价情况分析

（一）决策情况分析

从评价得分情况来看，此项评价满分 15 分，得分 14 分（占该项满分值的 93.33%），扣分 1 分。具体指标分析如下：

目标设定方面。设定了部门中长期规划目标，设定的部门中长期规划目标明确且能够与部门职能相适应；部门年度工作目标设定明确，且年度工作目标与部门中长期规划目标一致；2020 年所设立的整体绩效目标符合国家法律法规，部门依据整体绩效目

标所设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。

预算配置方面。预算科目编排清晰，收入和支出预算编制全面，项目支出预算编审表填列规范且依据充分；在职人员控制率低于 100%；2020 年“三公经费”总额 36.57 万元，上年度“三公经费”总额 7.36 万元，“三公经费”变动率 396.90%，本年度“三公经费”决算数较上年度“三公经费”决算数呈上升趋势。

（二）过程情况分析

从评价得分情况看，此项评价满分 20 分，实际得分 13.29 分（占该项满分值的 66.45%），扣 6.71 分，具体指标分析如下：

预算执行方面。部门基本支出决算数 1,673.53 万元，部门基本支出预算数 1,615.34 万元，调整预算数 1,673.53 万元，预算执行率为 50.88%，根据评分标准，《绩效评价指标体系及评分表》中三级指标“基本支出预算执行率”扣 0.49 分；部门项目支出决算数 419.07 万元，部门项目支出预算数 50.00 万元，调整预算数 1,056.69 万元，预算执行率为 37.87%，根据评分标准，《绩效评价指标体系及评分表》中三级指标“项目支出预算执行率”扣 0.62 分；年初预算数 1,665.34 万元，调整后预算数 2,730.22 万元，预算调整率为 164%，根据评分标准，《绩效评价指标体系及评分表》中三级指标“预算调整率”扣 1 分；本年度的结转资金与结余资金之和 637.63 万元，支出预算数 1,665.34 万元，结转结余率为 38.29%，根据评分标准，《绩效评价指标体系及评分表》中三级指标“结转结余率”扣 1 分；本年度累计结转结余资

金总额 637.63 万元,上年度累计结转结余资金总额 511.39 万元,根据评分标准《绩效评价指标体系及评分表》中三级指标“结转结余变动率”扣 1 分;本年度实际支出公用经费总额 714.27 万元,预算安排公用经费总额 593.96 万元,公用经费控制率 120.26%,根据评分标准,《绩效评价指标体系及评分表》中三级指标“公用经费控制率”扣 1 分;本年度实际支出三公经费总额 36.57 万元,预算安排公用经费总额 10.46 万元,公用经费控制率 349.46%,根据评分标准,《绩效评价指标体系及评分表》中三级指标“三公经费控制率”扣 1 分;政府采购规范性方面良好。

预算管理方面。设置有专门的财务管理机构,有预算资金管理辦法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度。部门使用预算资金符合相关预算财务管理制度的规定和有关专项资金管理辦法的规定,资金拨付有完整的审批程序和手续,符合部门预算批复的用途。部门按照政府信息公开有关规定公开预决算信息,部门预决算管理公开透明。

资产管理方面。为加强资产管理、规范资产管理行为而制定了资产管理制度,但单位 2020 年度未进行清查盘点,制度未得到有效执行,因此无法确保账实相符,资产保存是否完整。根据评分标准,《绩效评价指标体系及评分表》中三级指标“资产管理制度健全性”扣 0.50 分、“资产管理安全性”扣 0.10 分。

(三) 产出情况分析

从评价得分情况看,此项评价满分为 35 分,实际得分 32.46

分（占该项满分值的 92.74%），具体指标分析如下：

计划免疫工作方面。常规免疫接种完成率、预防性健康体检完成率均达到目标任务数；冷链物资管理指标由于个别卫生所小冰箱冷链设备损坏未达到目标任务；23 价肺炎疫苗免费接种实际接种完成 9120 人次，未达到接种任务数 13945 人。根据评分标准，《绩效评价指标体系及评分表》中三级指标“23 价肺炎疫苗免费接种完成率”扣 1.04 分、“冷链物资管理”扣 0.5 分。

职业病防治工作方面。工作场所职业病危害因素调查与采样完成 40 例数，职业病危害因素暴露水平实验室监测完成 40 例数，网络报告完成 40 例数、职业病危害现状调查入厂调查完成 40 例数，县级职业病危害企业核查数量完成 12 例数。

重大疾病与危害健康因素监测工作方面。传染病疫情管理报告工作、重大疾病与危害健康因素监测项目任务、结核病人管理任务、鼠疫监测报告任务、霍乱防制任务均完成年度工作目标。

艾滋病防治工作方面。暗娼干预完成数 327 人，任务数为 234 人，完成率 139.74%；咨询检测中筛查检测完成 573 人，任务数 700 人，完成率 81.86%。根据评分标准，《绩效评价指标体系及评分表》中三级指标“艾滋病防治项目任务完成情况”未扣分。

宣传信息工作方面。2020 年度未向市疾控中心行政办每月至少报送一篇宣传稿件。根据评分标准，《绩效评价指标体系及评分表》中三级指标“宣传信息稿件”扣 1 分。

慢性非传染性疾病预防控制工作、科研与人才培养工作及卫

生监测工作方面均完成或达到年度目标任务要求。

（四）效果情况分析

从评价得分情况看，此项评价满分为 30 分，实际得分 26.35 分（占该项满分值的 87.83%），扣 3.65 分。具体指标分析如下：

社会效益方面。指标“居民防病抗病意识提高”得分率 86.01%，根据评分标准，《绩效评价指标体系及评分表》中三级指标“居民防病抗病意识提高”扣 0.5 分。得分率计算详见附件 3。

满意度方面。为保证评分的客观性及准确性，满意度评价通过问卷调查完成。通过对收回的有效问卷进行统计分析：满意度指标扣 3.15 分，得 6.85 分。本次评价共收回有效问卷 143 份，满意问卷数为 98 份，满意度为 68.53%，满意度一般。具体详见附件 3。

五、存在问题

（一）资金预算有偏差，预算执行率不高

部门预算收入资金 2,218.83 万元，预算支出资金 2,092.60 万元，资金使用率为 94.31%，年初结余资金 511.39 万元，截止年末资金结余 637.63 万元。项目支出预算合理性需加强。同时，基本支出预算执行率、项目支出预算执行率均不高。

（二）公用经费控制力度不足

部门本年度实际支出的公用经费总额远超预算安排的公用经费总额，“公用经费控制率” 120.26%，部门对机构运转成本的实际控制程度不高。

（三）基础管理工作存在不足

1. 资产管理方面。实物资产的基础管理工作不到位，实地评价阶段我们发现，部分固定资产未粘贴卡片信息。另外，每年至少进行一次固定资产盘点程序执行不到位。

2. “三公经费”的实际控制程度不够。本年度“三公经费”决算数 36.57 万元，上年度“三公经费”决算数 7.36 万元，“三公经费”变动率 396.90%，部门对控制“三公经费”的努力程度有待加强。

（四）部分制度需修改完善

《固定资产管理内部控制制度》未明确资产盘亏等情况的责任划分。

六、建议

（一）健全绩效制度，提升绩效管理水平

进一步完善部门预算绩效管理制度，围绕预算管理的主要内容和环节，完善涵盖绩效目标管理、绩效评价管理、评价结果应用等各环节的管理流程，制定预算绩效管理制度和实施细则。同时，加强绩效目标管理和研究，设置的绩效目标应当量化、全面，确保绩效目标完整反映部门整体支出情况，突出结果导向，重点考核实绩，切实提升项目管理水平，提高资金使用效率。

（二）加强公用经费控制力度

部门要按照各自职责，把监督渗透到经费管理的全过程中，实行全面监管，严格执行审批制度。预算编制和执行的好坏，直

接影响到公用经费的保障效果、事业任务的完成和年度经费收支综合平衡。为把好预算这一关键环节,要始终坚持先计划后办事,先预算后开支的原则。

(三) 加强基础管理工作

1. 为便于实物资产的管理,防范资产流失风险,应每年至少盘点一次固定资产,确保资产安全、账卡相符、账实相符。

2. 为控制部门的行政成本,“三公经费”的开支除特殊原因外,应与上年持平或较上年有所减少,加强部门对控制行政成本的努力程度。

(四) 修订完善相关制度

为保证制度的合规性,对部门已制定的制度进行梳理,对不符合规定的制度进行修订完善。

- 附件:
1. 绩效目标表
 2. 绩效评价指标体系及评分表
 3. 调查问卷结果汇总表
 4. 绩效评价报告意见反馈表(评价组织方)
 5. 绩效评价报告意见反馈采纳情况表(评价组织方)
 6. 绩效评价报告意见反馈表(被评价方)
 7. 绩效评价报告意见反馈采纳情况表(被评价方)