益阳市赫山区笔架山乡人民政府2021年整体

支出绩效评价报告

 根据《益阳市赫山区财政局关于做好2021年度预算绩效自评工作的通知》益赫财绩[2022]1号精神，为进一步规范财政资金管理，牢固树立预算绩效理念，强化支出责任，提高财政资金使用效益，我乡认真组织进行了2021年度预算绩效自评工作，现将整体支出绩效评价情况报告如下：

一、基本情况

益阳市笔架山乡人民政府系正科级行政单位，负责本区域发展规划、产业政策以及各项具体管理办法的制订实施;协调项目建设；承担各项基础设施、公用设施的建设及管理工作；负责本乡内项目的招商引资、征地拆迁及安置、农业、民政、社会保障、社会治安、卫生和计划生育、文化等社会事务工作；承办区人民政府交办的其他事项。

本单位内设17个机构，统一设置为：党政办、党建办、经济发展办、社会事务办、自然资源和生态环境办、社会治安和应急管理办、财政财务管理办、综合行政执法大队、社会事务综合服务中心、农业综合服务中心、党群和政务服务中心、退役军人服务站、武装部、纪委、重点办、扶贫办、农场办。年末实有编制人员数 85人（行政编制人员29人，全额事业编制人员45人，自收自支编制人员11人），分流人员32人，退休人员66人。遗属困难生活补助人员25人。

二、一般公共预算支出情况

**（一）基本支出情况**

2021年一般公共预算基本支出1385.57万元，同比减少12%，减少原因是例行例改，节约开支，压缩了一般公共服务支出。其中工资福利支出1116.92万元，占80.61%；商品与服务支出242.74万元，占17.52%；对个人与家庭补助支出25.91万元，占1.87%.

**（二）项目支出情况**

2021年一般公共预算项目支出1638.36万元，其中一般公共服务支出101.62万元，占6.2%；节能环保支出301.14万元，占18.38%；城乡社区支出5万元，占0.31%；农林水支出1217.41万元，占74.31%；交通运输支出13.19万元，占0.80%。

三、政府性基金预算支出情况

政府性基金预算支出101万元，其中城乡社区安排27万元，其他支出安排9万元，年初结余65万元；城乡社区支出73万元，其他支出28万元，无结余。

四、国有资本经营预算支出情况

无国有资本经营预算收支。

五、社会保险基金预算支出情况

无社会保险基金预算收支。

六、部门整体支出绩效情况

根据绩效评价的要求，今年我乡成立了自评工作领导小组，以书记为组长，分管财务的乡长为副组长，各领导班子为主要成员，各站所负责人为具体负责人，由财务部门牵头对站所的业务内容自评进行汇总，针对2021年上级部门整体支出情况，对照自评方案进行研究和布署，严格按照自评方案的要求，对照各实施项目的内容逐条逐项自评。在自评过程发现问题，查找原因，及时纠正偏差，为下一步工作夯实基础。2021年，本部门积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。基本支出严格按部门预算均衡执行，根据批复的预算安排各项收支，确保预算严格有效执行。

2021年预算资金保障了全年单位的人员经费支出和正常运转所需，分配办法科学、合理，围绕乡党委中心工作，各个方面取得了较大的成绩，对推进笔架山乡经济社会发展做出了应有的贡献，具体体现如下：

1.资产管理：制定了《笔架山乡固定资产管理制度》，建立了固定资产台账，指定专人管理，及时登记，科学使用，实现了“一物一卡一条码”。固定资产的调出、处置、报废、报损执行了国家有关规定的审批程序办理。

2.“三公经费”控制情况：贯彻落实上级有关精神，严格控制“三公经费”支出，取得了良好效果。2021年度公务接待费全部取消，进一步在公务用车、公务用车运行及维护费等方面加强集中管理，提高服务质量，降低运行成本，合理配置，提高保障能力。

3.开展业务情况：重点项目建设，维护好施工环境，继续做好平益高速工程相关工作；扎实做好常益高速工程环境协调等相关工作；确保笔架山乡卫生院改扩建工程顺利完成。推进惠民项目建设。一是推动水利设施建设。涝区项目累计投入近1000万元，完成朝阳、新沙、斋公桥等9处泵站智慧化改造，清淤硬化大型渠道800米，改造渠下涵3处；争资30万元完成小水源供水能力恢复建设15处。争资50万元完成沟渠疏浚清淤1.5万米；铺设农饮水安全管道4.8万米，实现花门楼村、谭家桥村等8村农村安全饮水全覆盖；完成徐家坝河段堤防加固、护坡；完成小水源蓄水工程15处，自办工程20处。二是推动道路交通建设。在全乡临水临崖路段安装防护栏30公里；对凤凰桥、金龙谭两村硬化公路2.5公里，对民兵渠、花门楼、张家塘黄谭公路谭家桥路段共7.6公里道路进行路基拓宽，铺设沥青路面、划定交通标线、安装路灯；油化谭家桥、中塘两村公路5.5公里。三是推动电网提质改造。完成“三型两网”项目全部17处基站建设，完成500KV输变电工程选址工作；完成4村6个片区村网改造，新建电网线路48.68KM,改造12.65KM；开展台区建设11处，移位增容改造5个，改造农户户表接户线656户，对8村进行低电压整治和提质改造。

以上项目的建设对项目沿线群众生产生活带来了便利。提高了当地人民的经济效益、改善了人民的社会环境和提高了人民生活质量，人民群众满意度为100%。

4.在机关财务管理上，坚持集体理财，制度管财，成立乡财工作领导小组，建立联审会签制度，一切按制度办事，杜绝不合理支出；坚持保正常运转，保重点支出，保民生支出，保乡村干部基本待遇稳步增长的工作原则，按月按季及时落实，全力确保社会大局稳定。

5.主要绩效及评价结论

2021年，笔架山乡党委、政府在区委、区政府的正确领导下，全乡上下团结一心，奋发作为，在各级各部门的鼎力支持下，在全乡干部群众的共同努力下，根据“一线两片三中心”的发展规划，围绕高质量发展，克服新冠肺炎疫情带来的巨大挑战，着力强党建、补短板、促项目、保民生，一以贯之严格执行财务制度，最大化确保财政资金安全和使用效益，全力以赴，攻坚克难，通过各种努力，有效激活了乡域经济。全力确保社会大局稳定。财政支出继续向广大人民群众关心的民生问题和基层村级部门倾斜，较大幅度提高了财政支出用于水利建设、公路建设养护、社会保障、教育卫生事业、加大了对村级、部门的转移支付力度，积极支持了基层正常运转，绩效评价发挥了很高的效率，绩效考核成为各部门，站所风向标，成了提高工作效率和促进发展的良好制度，干部素质大大提高。

七、存在的问题及原因分析

1.预算编制工作有待细化。预算编制不够精确和细化，预算编制的

合理性需要提高，预算执行力度还需进一步加强。

2.绩效目标考核机制有待进一步健全。对绩效目标量化细化不够，绩效管理水平有待提高。

八、下一步改进措施

1.加强组织领导。统一思想，加强领导，明确责任，明确由相关部门牵头，各部门参与的绩效评价管理联席会议制度，为绩效评价工作开展创造好的条件。

2.建立长效机制。把绩效评价日常性工作，建立绩效评价管理工作考核的长效机制。年度绩效目标应结合单位职能、年度工作重点，细化量化可操作、可考核的绩效目标。建立完善的绩效目标计划、实施、执行、检查、反馈、奖惩系统。

附件：2021年度部门整体支出绩效自评指标计分表

2021年度部门整体支出绩效自评指标计分表

| **一级 指标** | **二级**  **指标** | **三级**  **指标** | **自评分** | **指标解释** | **指标说明** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投 入（20分） | 目标 设定（5分） | 绩效目标  合理性（2分） | 2 | 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。 |
| 绩效指标  明确性（3分） | 3 | 部门依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、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。 |
| 预算 配置（15分） | 在职人员  控制率（5分） | 5 | 部门本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门对人员成本的控制程度。 | 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。 |
| “三公经费”  变动率（5分） | 5 | 部门本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率，用以反映和考核部门对控制重点行政成本的努力程度。 | “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。 |
| 重点支出  安排率（5分） | 4 | 部门本年度预算安排的重点预算支出与部门预算总支出的比率，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。 |
| 过 程（30分） | 预算 执行（20分） | 预算  执行率（4分） | 3 | 部门本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门预算完成程度。 | 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。 |
| 预算  调整率（2分） | 2 | 部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门预算的调整程度。 | 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）。 |
| 支付  进度率（2分） | 2 | 部门实际支付进度与既定支付进度的比率，用以反映和考核部门预算执行的及时性和均衡性程度。 | 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）。 |
| 结转  结余率（2分） | 2 | 部门本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。 | 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）。 |
| 结转结余  变动率（2分） | 2 | 部门本年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的变动比率，用以反映和考核部门对控制结转结余资金的努力程度。 | 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%。 |
| 公用经费  控制率（2分） | 2 | 部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，用以反映和考核部门对机构运转成本的实际控制程度。 | 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%。 |
| “三公经费”控制率（2分） | 2 | 部门本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和考核部门对“三公经费”的实际控制程度。 | “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%。 |
| 政府采购  执行率（4分） | 3 | 部门本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核部门政府采购预算执行情况。 | 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。 |
| 过  程（30分） | 预算 管理（5分）  ） | 管理制度  健全性（2分） | 2 | 部门为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。 | 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。 |
| 资金使用  合规性（1分） | 1 | 部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门预算资金的规范运行情况。 | 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。 |
| 预决算信  息公开性（1分） | 1 | 部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门预决算管理的公开透明情况。 | 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。 |
| 基础信息  完善性（1分） | 1 | 部门基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。 | 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。 |
| 资产 管理（5分） | 管理制度  健全性（2分） | 2 | 部门为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。 | 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。 |
| 资产管理  安全性（2分） | 2 | 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，用以反映和考核部门资产安全运行情况。 | 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。 |
| 固定资产  利用率（1分） | 1 | 部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门固定资产使用效率程度。 | 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%。 |
| 产 出（30分） | 职责 履行（30分） | 实际  完成率  （8分） | 7 | 部门履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职工作任务目标的实现程度。 | 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。 |
| 完成  及时率  （4分） | 3 | 部门在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率,用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。 | 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。 |
| 质量  达标率  （8分） | 7 | 达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率,用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。 | 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。 |
| 重点工作  办结率（10分） | 9 | 部门年度重点工作实际完成数与交办或下达数的比率，用以反映部门对重点工作的办理落实程度。 | 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。 |
| 效 果（20分） | 履职 效益（20分） | 经济效益（5分） | 5 | 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。 |
| 社会效益（5分） | 5 | 部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。 |
| 生态效益（5分） | 5 | 部门履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。 |
| 社会公众  或服务对  象满意度（5分） | 5 | 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。 |
| 总分 |  | 100 | 93 |  |  |