益阳市赫山区岳家桥镇人民政府2021年度部门

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）等有关文件精神，对益阳市岳家桥镇人民政府2021年度部门整体支出绩效自评，根据相关规定，现将情况汇报如下：

一、单位基本情况

**（一）职能职责**

益阳市岳家桥镇人民政府为正科级行政单位，本单位的主要职责有：

1.承担党委、人大、政府、政协交办的日常工作和社会治安综合治理、社会稳定、教育、工青妇、民族宗教及各部门、各方面的综合协调等工作，督促检查有关工作的落实。

2.加强镇级财政的监管和管理，按计划组织、管理镇财政收入和支出，执行国家有关财经纪律和政策，保证国家财政收入的完成;做好统计工作。

3.抓好精神文明建设，丰富群众文化生活，提倡移风易俗，反对封建迷信，破除陈规陋习，树立社会主义新风尚。

4.承担经济发展规划的制定和落实，一、二、三次产业的指导、管理；负责招商引资、发展乡镇工业、科技科普、安全生产及监管工作；承担农民负担监督管理、农村土地承包管理、集体资产与村级财务管理指导、农民专业合作组织管理及统计等工作；负责农村能源开发、利用与管理；协调与发展经济相关的其他工作。

5.承担各种自然灾害应对预案的建立健全、组织救灾救济、辖区殡葬改革、婚姻管理、城乡困难人员的最低生活保障、优待抚恤、“五保户”和“三无”对象的供养；劳动力资源管理、开展职业技能培训和劳务输出、劳动争议调解、社会保险服务；承担残疾人就业、教育、康复、扶助、维权等工作。

6.负责计划生育工作的综合管理，宣传贯彻实施国家和地方的计划生育方针、政策及法律法规；负责计生数据、信息的收集、调查和统计上报，落实人口计划；负责对计划生育服务站的归口管理和对计生协会工作的指导；负责对村级计生工作管理和人员的培训。财政所：主要承担一般预算资金的收支管理、部门综合预算管理、非税收入的征管、国有资产管理、财政专项资金管理、财政监督、税收协管等工作。

7.承担农技、农机、新技术的试验示范、培训推广和病虫害预测预报及防治指导等工作。

8.完成上级政府办交代的其他事项。

**（二）内设机构**

镇机关属于全额拨款财政补助性质，机关包括党委、政府、人大、政协联络组四个领导机构及11个内设部门站所和2个垂直部门站所（内设部门：党政办、党建站、经济发展办、自然资源和生态环境办、社会治安和应急管理办、财政所、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、退役军人服务站等11个二级机构；垂直部门：司法所、药监所）。

截止2021年底，岳家桥镇共有人员编制78人（其中行政编制25人，事业编制43人），年末实有人数120人（其中在职在编人员78人，其他人员42人）。根据《会计法》、《预算法》、《行政单位财务法规》等相关财经财务法规和中央八项规定及纠四风、反陋习的精神及财政部、湖南省财政厅、市区财政局的相关规定，镇机关坚决贯彻新《预算法》，制定了严格的内部财政财务管理制度、严把支出关和执行支出费用联审会签制度、重大事项公布制度等。

二、一般公共预算支出情况

本年一般公共预算支出决算数2362.87万元，比上年决算数2095万元，增加267.87万元。支出增加的主要原因新增2021年省级预算内基建资金“洞庭湖造纸企业引导退出奖补”支出、非物质文化遗产皮影戏经费支出、2020年、2021年全镇农村人居环境整治经费支出、创文创卫对村集体的拨款及乡镇本级经费支出

**（一）基本支出情况**

本年一般公共预算基本支出决算数数2362.87万元，比上年决算数2095万元，增加267.87万元。增加的主要原因新增2021年省级预算内基建资金“洞庭湖造纸企业引导退出奖补”支出、非物质文化遗产皮影戏经费支出、2020年、2021年全镇农村人居环境整治经费支出、创文创卫对村集体的拨款及乡镇本级经费支出。

**（二）项目支出情况**

本年一般公共预算项目支出决算数0万元，占0%。

三、政府性基金预算支出情况

本年政府性基金预算支出决算数25万元，其中基本支出25万元，占比100%。基本支出中城乡社区支出25万元，占比100%.我镇严格按照资金规定的用途对资金进行了分配和使用。

四、国有资本经营预算支出情况

国有资本经营预算支出决算数为0万元。

五、社会保险基金预算支出情况

社会保险基金预算支出决算数为0万元。

六、部门整体支出绩效情况

**（一）单位职责**

单位主要职能是执行本级人民代表大会决议和上级国家行政机关的决定和命令及发布决定和命令，落实和国家政策，严格依法行政；执行本行政区域内的经济社会发展计划、预算；管理本行政区域内的经济、教育、科学、文体体育事业和财政、民政、公安、安全、计划生育等工作；发展和振兴乡村经济，提供经济服务；办理上级人民政府交办的其他事项。

**（二）部门整体支出概况**

2021年收入决算数3106.59万元，比年初预算数1394.40万元增长了122.79%；本年支出决算数3496.32万元，比年初预算数1394.40万元增长了150.74%，其中：人员经费支出决算数1041.76万元比年初预算880.06万元增长了18.37%，公用经费支出决算数1346.10万元比年初预算76.20万元增加幅度较大.项目支出决算数1108.46万元比年初预算438.15万元增加了152.98%。2021年年末结转和结余资金为305.88万元。其中财政拨款年末结转和结余305.88万元。

**（三）部门整体支出绩效目标**

1.资产管理情况。建立健全资产管理制度，资产由办公室统一采购、统一管理，对低值易耗品进行登记，建立资产使用保管责任制，对资产的采购、发放、保管等均由专人负责，严格各项手续。对资产每年进行一次清查，做到账账相符、账卡相符、账实相符，防止资产流失。对所有资产建立固定资产台账、卡片，对站办所和个人使用的资产进行登记，只有使用权和保管权，转移、报废、报损、调出和变卖必须根据有关规定由办公室负责处理，严格执行有关手续。截止2021年12月31日止，我镇机关资产合计1610.73万元，其中固定资产706.87万元，占资产总量43.89%。

2.三公经费情况。“三公”经费预算数19.54万元，决算数19.54万元，预决算差异率为0%。其中公务用车运行维护费2万元，公务接待17.54万元。会议费8万元，培训费1.98万元，主要是抗疫、乡村振兴发展等会议增加。

**（四）绩效评价工作情况**

1.预算绩效评价目的

1、促进镇区经济社会快速发展，加快城镇化进程，巩固基层党组织建设，维护镇区社会环境的稳定。

2、全面落实民生实事项目,做好“六保六稳”工作，为群众生产生活提供便利，推动农业现代化。

3、促进乡村振兴发展。建设美丽屋场，打造健身跑道，为人民群众创造更优质的生活环境，使人民群众的幸福指数更上一层楼。

4、做好新冠疫情防控工作。做好镇区范围内新冠疫情防控工作。

2.预算绩效评价工作过程

根据预算绩效管理要求，益阳市岳家桥镇人民政府组织对2021年度部门整体支出及一般公共预算项目支出全面开展了绩效自评工作。为此，岳家桥镇人民政府专门成立了绩效自评工作领导小组，领导小组由党委书记陈大如同志担任组长，党委副书记、镇长庄璆同志、人大主席姚云明同志、纪委书记袁德华同志担任副组长，各站办所长担任组员，负责2021年度绩效评价工作的组织领导和具体实施。

**（五）绩效目标完成情况**

2021年岳家桥镇人民政府财政预算拨款收入为1973.13万元，财政预算拨款支出为2387.87万元，预算完成率达到了121.02%，预算执行情况良好，从评价情况来看，项目立项程序完整、规范，预算执行及时、有效，为镇党委、政府决策提供了可靠的依据和支撑，预算执行中坚持“花钱必问效、无效必问责”的指导方针，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高。

根据区财政局关于开展整体支出绩效自评工作的通知精神，岳家桥镇人民政府成立了绩效评价工作领导小组，负责绩效评价工作的组织领导和具体实施。形成由党委书记陈大如同志任组长的领导小组。领导小组采取座谈等方式听取情况，检查基本支出、项目支出有关账目，收集整理支出方面相关资料，形成评价结论。全镇经济社会健康稳定发展，平安乡镇建设迈上新台阶，人居环境整治明显好转，扫黑除恶及“三大攻坚战”成效斐然，新冠疫情防控变成常态化防控，完成了“保工资、保运转、保基本民生”三保工作，人民群众获得感更加充实，幸福感更可持续，安全感更有保障，人民群众满意度高，绩效自评得分为94.8分。

七、存在的问题及原因分析

1.当年预算执行中存在问题：存在未按预算要求使用资金的现象。

主要原因：由于预算经费安排不足且乡镇工作多样性复杂性，再加上2021年新冠疫情反复的影响和2021年乡村振兴的发展，导致某些资金使用过程中无法做到专款专用，临时性工作追加经费较多，预算编制的精确性有待进一步提高。

2.单位人员不足，但临时性工作多，这些都影响了我镇有关工作的迅速有效开展及落实。

八、下一步改进措施

（一）加强预算管理、严格预算执行。坚持按《预算法》要求编制预算，坚持资金专款专用。严格按照预算批复和财务规定的标准列支各项经费，建立问责制。

（二）加强预算法制化观念，增强预算约束力，提高财务管理预见性，自觉维护预算编制的严肃性。

（三）进一步梳理项目管理制度，形成条理明确的框架。

（四）加大向乡镇财政的倾斜力度，配备足够的工作人员。加强财务人员培训，提高财务工作水平。

（五）对单位项目资金使用部门的相关人员进行绩效培训，确保绩效自评工作能够顺利开展。

九、其他需要说明的情况

无。

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） | 4.8 | 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） | 4.7 | 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） | 4.6 | 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） | 3.9 | 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） | 1.8 | 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） | 1.9 | 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） | 1.9 | 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） | 3.8 | 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） | 0.9 | 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） | 7.6 | 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） | 3.8 | 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） | 7.8 | 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） | 9.8 | 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 |  |  | 97.3 |  |  |