2021年度部门整体支出绩效

自评报告

单位名称：衡阳县曲兰镇人民政府（盖章）

为进一步规范财政资金管理，强化财政支出绩效理念和责任意识，切实提高财政资金使用效益，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）、《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）精神，现将衡阳县曲兰镇人民政府2021年度财政支出绩效自评报告如下：

1. 单位基本情况

**（一）部门职责**

(1)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，发布决定和命令;落实国家政策，严格依法行政。

(2)执行本乡镇区域内的经济和社会发展计划、预算，管理本镇区域内的经济、教育、科学、文化、体育事业和财政、民政、公安、司法行政、计划生育等行政工作；发展乡村经济、文化和社会事业，提供公共服务。制定和组织实施经济、科技和社会发展计划，制定资源开发技术改造和产业结构调整方案，组织指导好各业生产，搞好商品流通，协调好本镇与外地区的经济交流与合作，抓好招商引资，人才引进项目开发，不断培育市场体系，组织经济运行，促进经济发展。

(3)保护社会主义全民所有制的财产和劳动群众集体所有制的财产，保护公民私人所有的合法财产，保护各种经济组织的合法权益，取缔非法经济活动，调解和处理民事纠纷，打击刑事犯罪维护社会稳定，保障公民的人身权利、民主权利和其他权利。

(4)制定并组织实施村镇建设规划，部署重点工程建设，地方道路建设及公共设施，水利设施的管理，负责土地、林木、水等自然资源和生态环境的保护，做好护林防火工作。

(5)按计划组织本级财政收入和地方税的征收，完成国家财政计划，不断培植税源，管好财政资金，增强财政实力。

(6)保障宪法和法律赋予妇女的男女平等、同工同酬和婚姻自由等各项权利，保障少数民族的合法权利和尊重少数民族的风俗习惯。

(7)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。

(8)承办县委、县人民政府交办的其他事项。

**（二）机构及人员情况**

本根据编办核定，本单位属于乡科级行政机关单位，内设3个服务中心以及6个职能股室。2021年共有编制人员82人。

1. 部门整体支出管理及使用情况
2. 部门预算与决算收支情况

1、预算情况：2021年度年初部门预算总收入为1317.46万元，其中公共财政预算拨款1317.46万元，上年结转资金0万元。预算支出1317.46万元，其中：基本支出1317.46万元，项目支出0万元。

2、预算调整：年终追加基本支出439.18万元；追加项目预算99.2万元。

3、决算情况：2021年总收入1855.85万元，其中：一般财政拨款收入1402.96万元，年初结转和结余452.89万元。总支出1855.85万元，其中：基本支出1756.64万元，项目支出99.2万元。年底总结余0万元。

1. 支出分类情况。

基本支出为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，包括用于基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、工会经费等日常公用经费。

1、基本支出

2021年财政拨款基本支出为1756.64万元，其中：工资及福利费用1096.62万元，商品和服务费用471.86万元，对个人和家庭的补助189.17万元，资本性支出99.2万元。

“三公”经费情况

2021年初批复预算的“三公”经费为11万元，其中公务接待4.07万元，因公出国费用0万元，公务用车运行及维护费6.93万元。

全年决算支出“三公”经费11万元万元，其中公务接待4.07万元，因公出国费用0万元，公务用车运行及维护费6.93万元。

2、项目支出

2021年决算项目支出99.2万元，其中：一般公共服务支出20万元，城乡社区支出8万元，农林水支出10万元，交通运输支出50万元，住房保障支出11.2万元。

3、年末结转和结余情况。

2021年，本单位年末结转和结余资金0万元，比上年减少452.89万元。

4、部门专项组织实施情况

（1）专项组织情况

专项资金实行使用部门提出支出申请报告，财务进行审核，主要领导同意后据实安排支出。涉及招标采购的项目严格执行项目招标和竣工验收，事前按照政府采购的规定申报采购计划，实施中对资金投向及年度资金调度进行详细规划，并及时将项目支出按预算科目编报财务决算。

（2）专项管理情况

对专项资金加强预算管理，规范了资金审批和支付程序，在专项资金申报中，严格按要财政要求执行；在专项资金使用上，按轻重缓急保障安排，每一笔支出有依据、有凭证、有程序、有责任。建立专项资金使用自查制度和抽查制度，及时发现问题，提出整改意见，增强自纠能力，确保专项资金依法管理与使用。没有发生专项资金的挤占、挪用、截流等违规现象。

三、财务及资金管理情况

严格按照“八项规定”和《党风廉政建设责任制》要求，制定了财务管理制度、公务用车管理制度、公务接待制度，落实了专职报账人员，确保财务管理制度化、规范化。认真落实固定资产管理办法，对固定资产的保管、使用、账实进行专人管理，确保固定资产安全和完整，并严格按照有关规定执行政府采购。

四、部门整体支出绩效评价情况

（一）绩效评价目的。

此次绩效评价的目的是：严格落实《预算法》及省、市绩效管理工作的有关规定，进一步规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，提高资金使用效益，促进文化交流事业的发展。

（二）绩效评价的主要过程。

主要包括前期准备、组织实施和分析评价等内容。我们按照县财政局绩效评价规程要求，第一阶段为前期准备：由我镇牵头，组织有关业务部门制定了详细的工作方案，明确责任，确定评价指标细则；第二阶段为部门自评：根据上一阶段任务布置，各部门按照要求展开自评工作，并将评价结果报财政所；第三阶段为定性终评，并出具评价报告：财政所在各部门自评的基础上，查阅相关文件资料和财务凭证，对收集资料进行定量定性分析，综合评议后形成评价结论，出具绩效评价报告。

1. 评价结论。

2021年，我镇积极履职，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，整体支出管理水平得到提升。根据部门整体支出绩效评价指标体系，我镇2021年度部门整体支出绩效自评90.5分。部门整体支出绩效自评考核评分表详见附件。

五、存在的主要问题

1、账务处理有待进一步规范，健全财务制度。

2、预算编制的合理性有待提高。预算编制时的前瞻性不够。预算编制的质量不高，实际资金支出过程中因实际情况发生变化与预算支出经济科目数有时存在偏差，预算编制精准化还有待进一步提高。

3、资金使用效益有待进一步提高，绩效目标设立不够明确、细化和量化。

4、固定资产有不少已经年代久远，已过使用年限，暂未做资产处置

六、改进措施及建议

1、细化预决算编制工作，认真做好预决算的编制。进一步加强单位内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。
    2、加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。
    3、完善资产管理，抓好“三公”经费控制。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批、采购、使用管理、处置和报废、管理岗位职责等制度，加强单位内部的资产管理工作。严格控制“三公”经费的规模和比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为。

4、进一步强化资产管理意识和责任落实，妥善解决单位资产权属不清的遗留问题，进一步加强制度和机制建设，加强对国有资产的监督管理。

    部门整体支出绩效评价基础数据表

填报单位：衡阳县曲兰镇人民政府 填报时间：2022-8-24

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况 | 编制数 | 2021年实际在职人数 | 控制率 |
| 　82 | 82 | 100%　 |
| 经费控制情况 | 2021年决算数 | 2021年预算数 | 2020年决算数 |
| 一、部门基本支出 | 1756.64 | 1317.46 | 1771.96 |
|  其中： 1、人员经费 | 1284.79 | 717.39 | 1053.96 |
|  2、工用经费 | 471.86 | 600.07 | 718 |
|  2、三公经费 | 11 | 11 | 12.23 |
|  公务用车购置和维护经费 | 6.93　 | 6.93　 | 7.7 |
|  其中：公车购置 |  |  |  |
|  公车运行维护 | 6.93 | 6.93 | 7.7 |
|  公务接待 | 4.07 | 4.07 | 4.53 |
|  出国经费 |  |  |  |
| 二、部门项目支出 | 　 | 　 | 　 |
|  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、县级专项资金（一个专项一行） |  |  |  |
| 高汉村基础设施建设 | 10 |  |  |
| 老街改造 | 10 |  | 102.84 |
| 主塘村基础设施建设 | 4　 | 　 | 　 |
| 高冲村基础设施建设 | 4 |  | 4 |
| 湘西村扶持集体经济项目 | 10 |  |  |
| 娄衡高速连接线项目资金 | 40 |  | 100 |
| 界西村基础设施建设 | 10 |  | 10 |
| 公租房建设 | 11.2 |  | 20 |
| .......... |  |  |  |
| 政府采购金额 | 93.17 |  |  |
| 厉行节约保障措施 | 1. 加强领导，确保节约落到实处。
2. 加强宣传，促进正确观念的树立。
3. 完善机制，确保节约措施的落实。

4、开展节约的活动，制订节约的具体规定。 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |

说明：“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出；“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、运行维护项目和县级专项资金等。

填表人： 联系电话： 单位负责人签字：

附件1-2

部门整体支出绩效自评表

（2021 年度）

填报单位（盖章）:衡阳县曲兰镇人民政府 填报时间：2022-8-24

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 部门资金（万元） |  | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 执行率 | 分值 | 得分 |
| 年度资金总额 | 1317.46 | 　1855.85 | 　1855.85 | 100%　 | 10 | 10 |
| 按收入性质分 | 按支出性质分　　 |
| 其中：一般公共预算 | 1402.96 | 基本支出 | 1756.64 |
| 政府性基金拨款 |  | 其中：人员经费 | 1284.79 |
| 纳入管理的非税收入拨款 | 　 | 公用经费 | 471.86 |
| 其他资金 | 　 | 项目支出 | 99.2 |
| 年度总体目标 | 年初预期（设定）目标　 | 全年实际完成情况 |
| 目标1：财政支出按预算执行，严控三公经费目标2：抓好本乡经济建设，促进本乡经济发展、农民增收 目标3：做好社会保障工作 | 目标1：财政实际支出低于预算；严控三公经费目标2：保障本乡经济平稳发展 目标3：保障社会特殊困难人群基本生活，保障道路基础设施建设，优化了社会环境   |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标　 | 指标值 | 完成值 | 分值 | 得分 |
| 产出指标（50分） | 数量指标 | 实际财政供养人员数 | 82人 | 82人 | 5 | 5 |
| 部门整体支出预算总额 | 1855.85 | 1855.85 | 5 | 5 |
| 质量指标 | 三公经费控制率 | 小于去年支出 | 小于去年支出 | 3 | 3 |
| 工资津贴发放率 | 100% | 100% | 3 | 3 |
| 全年预算执行进度 | 100% | 100% | 4 | 4 |
| 时效指标 | 政府采购执行率 | 100% | 100% | 5 | 5 |
| 半年预算执行进度 | 100% | 100% | 5 | 5 |
| 部门预决算和三公经费预决算信息公开 | 100% | 100% | 5 | 5 |
| 成本指标 | 财政拨款收入 | 1855.85万元 | 1855.85万元 | 5 | 5 |
| 工程变更审查 | 严格执行 | 严格执行 | 5 | 5 |
| 项目的工程决算 | 严格执行 | 严格执行 | 5 | 5 |
| 绩效指标 | 效益指标（40分） | 社会效益指标 | 社会保障 | 确保社会特殊困难人群的基本生活保障，如五保、孤儿 | 社会特殊困难人群基本生活得到保障 | 8 | 6 |
| 道路基础设施建设 | 改善农村道路基础设施建设，保障村道、组道公路网络 | 农村道路基础设施建设基本改善，保障了村道、组道公路网络 | 8 | 7 |
| 社会环境 | 排查化解安全隐患、矛盾纠纷，确保社会安定和谐 | 社会环境优化 | 8 | 7 |
| 生态效益指标 | 建设节能环保的社会环境 | 倡导节能环保的生活理念，倡导资源循环利用，提高资源利用率，建设生态环保，节能高效的社会环境 | 提高了资源利用率，促进了节能环保理念的发展 | 8 | 6 |
| 可持续影响指标 | 乡风文明 | 通过乡风文明建设逐步提高民众思想文化素养，创造持续的文明环境 | 乡风文明建设逐步加强 | 8 | 6 |
| 满意度指标（10分） | 社会公众或服务对象满意度指标 | 参观群众满意度 | 观众留言、观众满意度调查表 | 95% | 10 | 8.5 |
| 综合评定等级 | 优 | 总 分 | 100 | 90.5 |
| 说明 | 偏差及原因分析 | 改进措施 |
| 因2021年疫情原因，曲兰镇经济增长、农民增收没有达到预计标准。 | 改进措施：积极引入外来资本，多渠道提升群众增收方式，促进曲兰镇经济稳步增长，促进农民增收。 |

填表人： 联系电话： 单位负责人签字：

说明：1.评价等级分为优秀（S≥90）、良好（90＞S≥80）、较差（80＞S≥60）、

 差（S＜60）。

 2.三级绩效指标按需自行增减行。不涉及的二级指标可删除不要。