衡阳县部门整体支出绩效自评报告

（ 2022年度 ）

部门(单位)名称：衡阳县演陂镇人民政府

预算编码： 811001

评价方式：部门（单位）自评☑

中介机构评价□

评价机构：部门（单位）评价组☑

中介机构□

报告日期： 2023 年 3 月 9 日

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，现将衡阳县演陂镇人民政府2022年度财政支出绩效自评报告如下：

1. 部门、单位基本情况

（一）机构设置情况

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、1个综合执法大队以及6个职能股室。

（二）人员编制情况

现演陂镇人民政府共有行政编制人员39名，事业编制人员62名。

（三）主要职能职责

1、负责党的路线、方针、政策的宣传、贯彻和落实。

2、抓好本镇党建工作、群团工作、三个文明建设工作、社会稳定工作、村干队伍建设工作及廉政建设工作。

3、制定全镇乡村发展规划，组织实施产业结构调整 ，加强经济社会建设及乡村振兴建设。

4、按计划组织本级财政收入，不断培植财源，管好财政资金，增强财政实力。

5、认真贯彻执行国家财政政策、财经纪律、会计法、预算法等财经法律法规。

6、制定本镇财务制度，指导全镇财政财务工作。

7、加强惠民及民生资金管理，提高财政资金使用效益

8、组织编制年度财政预决算，加强财政财务公开，全面接受社会监督。

9、完成上级党委、政府交办的其它工作。

（四）绩效目标设定情况：

在本年度收支预算内，确保完成以下整体目标：

目标1：进行精心细致严谨的预算，将有限的资金安排到关系民生提高人民幸福感获得感、保障社会稳定、促进辖区经济发展、保障机构正常运转等方面。

目标2：专项资金立项规范合理、指标明确，资金到位及时，资金使用规范，相关管理制度齐全，能够按时完成预定目标，项目质量有保障，项目效益明显，项目实施达到预期效果。

目标3：基本支出足额保障，“三公经费”支出控制措施得当，预、决算信息公开及时完整，资产管理使用规范有效。

1. 一般公共预算支出情况
2. 经批复的预、决算情况

1、预算情况：2022年度年初部门预算收入为1493.80万元，其中公共财政预算拨款1493.80万元，上年结转资金0万元。预算支出1493.80万元，其中：基本支出1493.80万元、项目支出0万元。

2、预算调整：全年部门预算收入为1989.90万元；追加预算496.10万元，其中：基本支出1642.74万元、项目支出347.16万元。

3、决算情况：2022年部门决算总收入1989.90万元，其中：一般财政拨款收入1989.90万元，一般财政拨款支出1989.90万元，其中：基本支出1642.74万元，项目支出347.16万元，年底总结余0万元。

1. 部门预算执行情况。

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

2022年财政拨款基本支出为1642.74万元，按功能分类为：一般公共服务支出588.20万元、社会保障就业支出180.55万元、卫生健康支出46.59万元、农林水支出762.66万元、住房保障支出64.75万元；按经济分类为：工资福利支出1281.92万元、商品服务支出213.71万元、对个人和家庭的补助支出 147.11万元。

2、项目支出

2022年决算项目支出347.16万元，按功能分类为：一般公共服务支出161.07万元，文化旅游体育与传媒支出3万元，城乡社区支出50.09万元，农林水支出133万元；按经济分类为：商品服务支出50.07万元、资本性支出297.09万元。

（三）“三公”经费使用和管理情况

2022年初批复预算的“三公”经费为7.62万元，其中公务接待5.54万元，因公出国费用0万元，公务用车2.08万元。

全年决算支出“三公”经费7.62万元，其中公务接待5.54万元，因公出国费用0万元，公务用车2.08万元。

2022年严格执行上级有关文件精神控制三公经费比2021年减少0.85万元，下降10%。

（四）资金结转和结余情况

2022年，本单位年末结转和结余资金0万元。

1. 部门整体支出管理与制度建设情况

我乡镇高度重视部门预算管理制度建设，按照《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国预算法》、《党政机关厉行节约反对浪费条例》等编制部门预算管理制度。根据上年度收支情况编制本年度部门预算。重点是1、人员编制情况，根据实际人员数量进行人员增减编制；2、人员经费，按照人事部门核对的人数和人员经费标准直接计算编制；3、半供养人员（包含临时工、村干部等）补助；4、项目预算绩效编制；5、强化厉行节约，加强内部控制，合理控制机关运行成本。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。

1. 政府性基金预算支出情况

2022年政府性基金预算收入17.75万元，全年决算支出17.75万元，无结余。

1. 国有资本经营预算支出情况

无

五、社会保险基金预算支出情况

无

六、部门收入支出情况

1. 收入情况

2022年度部门整体收入为3454.38万元，其中公共财政预算拨款收入1989.90万元、政府性基金预算财政拨款收入17.75万元、其他收入1446.73万元。

1. 支出情况

（1）、基本支出

2022年部门整体基本支出为1992.3万元，按功能分类为：一般公共服务支出588.20万元、社会保障就业支出180.55万元、卫生健康支出46.59万元、农林水支出762.66万元、住房保障支出64.75万元、其他支出349.55万元；按经济分类为：工资福利支出1354.23万元、商品服务支出317.19万元、对个人和家庭的补助支出 304.45万元、资本性支出16.43万元。

（2）、项目支出

2022年部门整体项目支出1462.08万元，按功能分类为：一般公共服务支出161.07万元，文化旅游体育与传媒支出3万元，城乡社区支出57.84万元，农林水支出133万元，其他支出1107.17万元；按经济分类为：商品服务支出138.03万元、资本性支出1324.05万元。

七、部门整体支出绩效评价情况

**（一）综合评价结论。**

2022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

2022年部门整体支出绩效评价自查自评结果为优秀。

**（二）综合评价情况**

1.目标设定：①绩效目标合理：目标符合发展总体规划；目标符合部门三定方案确定的职责；目标符合部门制定的中长期实施规划；②绩效指标明确性：目标细化、指标值量化；目标与年度任务或计划数相对应；目标与年度部门预算资金相匹配。

2.预算配置：①财政供养人员控制为100%。②“三公经费”支出总额较上年度减少10%。

3.预算执行:（1）预算调整额达25.59%。（2）支出进度：按进度要求完成资金下拨.（3）结转结余：本单位年末结转和结余资金0万元.（4）公务卡刷卡率：公务卡刷卡率达98%.（5）“三公经费”控制率：“三公经费”控制在100%以内。（6）政府采购执行率：政府采购执行率100%。

4.预算管理:⑴管理制度健全性：制定了预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；相关管理制度合法、合规、完整；相关管理制度得到有效执行。⑵资金使用合规性：支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；没有出现截留、挤占、挪用、虚列支出，大额现金支付、违规借出(占用)、乱发滥补、虚报冒领，转嫁支出、乱开户乱存放、私设小金库等违规行为；资金拨付有完整的审批程序和手续；项目支出按规定经过评估论证；支出符合部门预算批复的用途。

⑶预决算和基础信息公开性：预决算信息公开内容合规； 基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。

5.资产管理:（1）管理制度健全性：已制定或具有资产管理制度；相关资产管理制度合法合规完整；相关资产管理制度得到有效执行。⑵资产管理安全性：资产保存完整；资产配置合理；资产处置规范；资产账务管理合规，帐实相符；资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。⑶固定资产利用率：固定资产利用率为100%。

6.产出及效果:全镇较好地完成了2022年初设定的工作任务，各项专项项目得到有序开展。到年底项目实施已完成95%以上，资金拨付报账到位率为95%，项目竣工验收完成率为100%。

七、存在的问题

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。

八、下一步改进措施

1、抓好财务预算管理，严格执行财务管理制度，充分发挥监督作用。

2、严格财务支出审批。抓好审核和审批两个环节，在审核审批中严把支出关，切实维护财务纪律的严肃性。

3、强化经费管理。重点加强招待费和公务用车的管理，严格控制支出，降低经费支出。

九、其他需要说明的情况

无

 附件1-1

   部门整体支出绩效评价基础数据表

填报单位：衡阳县演陂镇人民政府 填报时间：2023-3-9 单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况 | 编制数 | 2022年实际在职人数 | 控制率 |
| 101 | 97 | 100% |
| 经费控制情况 | 2022年决算数 | 2022年预算数 | 2021年决算数 |
| 一、部门基本支出 | 1992.3 | 1493.8 | 2101.92 |
| 其中： 1、压缩一般性支出 |  |  |  |
| 2、三公经费 | 7.62 | 7.62 | 8.46 |
| 公务用车购置和维护经费 | 2.08 | 2.08 | 2.31 |
| 其中：公车购置 |  |  |  |
| 公车运行维护 | 3.7 | 3.7 | 2.31 |
| 公务接待 | 5.54 | 5.54 | 6.15 |
| 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） | 1462.08 |  |  |
| 人大代表工作站经费 | 7.07 |  |  |
| 政协委员工作室经费 | 13.00 |  |  |
| 安全隐患治理经费 | 74.9 |  |  |
| 财政监管资金 | 5 |  |  |
| 专项经费 | 5 |  |  |
| 新农村建设 | 56.10 |  |  |
| 农村文化建设资金 | 3 |  |  |
| 城乡社区公共设施建设 | 57.84 |  |  |
| 村级公益事业建设 | 88 |  |  |
| 扶持状大村级集体经济 | 30 |  |  |
| 文体广场建设资金 | 10 |  |  |
| 其他农业农村支出 | 15 |  |  |
| 其他资金 | 1097.17 |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 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： 刘文君 联系电话：13786434855 单位负责人签字：钟江发

附件1-2

部门整体支出绩效自评表

（2022 年度）

填报单位（盖章）:衡阳县演陂镇人民政府 填报时间：2023-3-9

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 1493.80 | 3454.38 | 3454.38 | 100% | 10 | 10 |
| 按收入性质分 | | | 按支出性质分 | | | |
| 其中：一般公共预算 | | 1989.90 | 基本支出 | | 1992.3 | |
| 政府性基金拨款 | | 17.75 | 其中：人员经费 | | 1658.68 | |
| 纳入管理的非税收入拨款 | |  | 公用经费 | | 333.62 | |
| 其他资金 | | 1446.73 | 项目支出 | | 1462.08 | |
| 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：精准编制预算支出，确保本镇干部职工福利待遇的落实及机关正常运转。  目标3：优化支出结构，发挥资金效益，缩减非生产性支出比重，提高生产性支出比重。 | | | 目标1：财政实际支出低于预算，严控三公经费  目标2：管好用好专项资金及项目资金，促进全镇各项社会事业有序发展。  目标3：合理分配使用民生资金，保障社会特殊困难人群基本生活，促进社会和谐稳定。 | | | |
| 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 | 101人 | 97人 | 5 | 5 |
| 部门整体支出预算总额 | 3454.38 | 3454.38 | 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 | 2007.65万元 | 2007.65万元 | 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 | 6.5 |
| 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 | 7 |
| 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 | 9 |
| 综合评定等级 | | | 优 | 总 分 | | 100 | 92.5 |
| 说明 | 偏差及原因分析 | | | 改进措施 | | | |
| 2022年我镇增加了项目建设投入，因疫情原因，演陂镇经济增长、农民增收暂没有达到预计标准。 | | | 改进措施：加强在建项目质量及资金监管，积极引入外来资本，扩大生产性项目建设，多渠道提升群众增收方式，促进演陂镇经济稳步增长及社会事业发展。 | | | |

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。