附件

**2021年部门整体支出绩效自评报告**

浏阳市金刚镇人民政府

二O二二年10月21日

**浏阳市金刚镇人民政府**

**2021年部门整体支出绩效自评报告**

**一、部门概况**

**（一）基本情况**

浏阳市金刚镇人民政府为独立核算的行政单位，属一级预算单位。根据编委核定，我镇内设机构12个：党政综合办、基层党建办公室（宣传办公室）、纪检监察办、财政所、经济发展办公室、公共安全与应急管理办、自然资源与生态环境办、农业农村办公室（河长制办公室）、综合行政执法大队、政务服务中心、社会事业综合服务中心和重点项目建设服务中心。以乡镇为主的事业单位5个：浏阳市金刚镇社会事业综合服务中心、浏阳市金刚镇退役军人服务站、浏阳市金刚镇政务服务中心、浏阳市金刚镇重点项目建设服务中心、浏阳市金刚镇综合行政执法大队。2021年末单位编制人数116人，年末在职人员实有人数116人。

**（二）整体支出规模、使用方向、主要内容和涉及范围**

1、2021年度收入总额18067.38万元，其中财政拨款收入15370.98万元，占总收入的85.08%，其他收入2696.40万元，占总收入的14.92%。

2、2021年度支出总额18067.38万元，按支出性质区分，基本支出2253.61万元，占比12.47%，项目支出15813.77万元，占比87.53%。

**二、部门整体支出管理及使用情况**

1、**基本支出**

2021年度我镇基本支出2253.61万元，其中用于人员经费支出2059.64万元，日常公用经费192.17万元，组织事业运行1.8万元。

2021年三公经费支出21.79万元（预算为27.15万元），同比去年增加3.5%，属正常范围内增加。其中公务接待费完成17.23万元（预算为19.75万元），同比去年减少2.6%，公务用车运行维护费完成4.56万元（预算为7.4万元），同比去年增加35.3%。

1. **项目支出**

2021年项目支出15813.77万元，其中一般公共服务（类）支出586.06万元、公共安全（类）支出29.48万元、教育（类）支出221.34万元、科学技术（类）支出271.16万元、文化旅游体育与传媒（类）支出185.42万元、社会保障和就业（类）支出509.68万元、卫生健康（类）支出43.58万元、节能环保（类）支出456.61万元、城乡社区（类）支出387.75万元、农林水（类）支出3384.03万元、交通运输（类）支出378.13万元、资源勘探工业信息等（类）支出28.00万元、商业服务业等（类）支出19.00万元、自然资源海洋气象等（类）支出83.33万元、粮油物资储备支出52.00万元、灾害防治及应急管理（类）支出1131.00万元、其他（类）支出8028.87万元、抗疫特别国债安排的支出18.35万元。

主要项目有：浏阳市金刚镇六栋堂修缮建设工程，项目总投资256.88万元；浏阳市金刚镇石霜寺方丈楼修缮工程，项目总投资49.09万元；浏阳市金刚镇集镇环卫作业，项目总投资118万元；浏阳市金刚镇平湾村污水支管网建设工程，项目总投资37.09万元；浏阳市金刚镇“五河一库”保洁服务项目，项目总投资32万元；浏阳市金刚镇星星村污水支管网建设工程，项目总投资38.83万元。

**三、项目组织实施情况**

**（一）项目组织情况分析。**

项目招投标方面，凡是单个项目采购金额达到50万元的，均依法采用公开招投标的方式组织项目实施；一般情况下，不进行项目调整，确需要调整的，均依照财政部门规定，按照程序报批后方予以调整；所有项目竣工验收等工作，均由业务科室按照规定程序进行，验收完成后财务方开展报账和支付工作。项目资金下达我单位后，合理编制项目预算并按照程序报批，加强项目实施前、实施中、实施后的监督管理，提高项目资金使用效益。

**（二）项目管理情况分析。**

本单位所有专项项目均按照省市财政部门、上级主管部门的项目管理办法规定的程序进行管理和实施；相应的项目资金，均按照法律法规、省市财政部门以及上级主管部门制定的专项资金管理办法之要求、程序严格管理和使用。大额资金支出实行“三重一大”集体决策机制，达到需要政府采购限额的，全部执行政府采购程序；需要进行财政评审的，都按要求进行了评审，确保资金使用公开、公正、科学、高效，做到专款专用、不挤占、不挪用、不借用、不随意调整。

**四、资产管理情况**

2021年，我镇进一步规范和完善了资产管理。每次固定资产购置均履行了报批程序，纳入年度政府采购预算的资产，实行多方询价、“货比三家”，并严格根据批复的政府采购预算规定实施；按市财政要求和各项流程办理政府采购业务手续，各项采购支出统一由办公室提出申请，由镇党政联席会议研究决定、镇长审核签字确认后再采购。

 **五、部门整体支出绩效情况**

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；各项绩效指标均达到了预期效果。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92分。部门整体支出绩效情况详见附表。

 **六、存在的问题及原因**

1.因业务水平有限，年初预算的编制支出类别上理解不够，比如基本支出和项目支出，在日常业务操作时容易出错。

2.预决算项目支出编制需进一步明确、精细化。同时项目执行率需进一步提高。

3.随着对预、决算编制工作水平要求越来越高，数据编制要求越来越精准、规范；时间紧、任务大；加之现行决算工作与实际账务处理工作间衔接还存在一定差异；会计人员业务明显增加，人员紧缺，加之业务操作水平有限，实际操作中确实感到力不从心。

**七、意见及建议**

1、细化预算编制工作，进一步加强内设机构的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。

2、加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。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、财务严格核算，杜绝超支现象的发生。

3、合理安排会计岗位，适当增加会计人员，增加业务知识培训，加强决算工作与账务处理工作衔接。

**金刚镇人民政府2021年部门整体支出**

**绩效评价指标表**

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 评价标准 | 指标说明 | 得分 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投入 | 10 | 预算配置 | 10 | 在职人员控制率 | 5 | 以100%为标准。在职人员控制率≦100%，计5分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政厅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（单位）的人员编制数。 | 5 |
| “三公经费”变动率 | 5 | “三公经费”变动率≦0,计8分；“三公经费”＞0，每超过一个百分点扣0.8分，扣完为止。 | “三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”预算数-上年度“三公经费”预算数）/上年度“三公经费”预算数]×100% | 5 |
| 过 程 | 60 | 预算执行 | 40 | 预算完成率 | 5 | 100%计满分，每低于5%扣2分，扣完为止。 | 预算完成率=（上年结转+年初预算+本年追加预算-年末结余）/（上年结转+年初预算+本年追加预算）×100%。 | 4 |
| 预算控制率 | 5 | 预算控制率=0，计5分；0-10%（含），计4分；10-20%（含），计3分；20-30%（含），计2分；大于30%不得分。 | 预算控制率=（本年追加预算/年初预算）×100%。 | 4 |
| 新建楼堂馆所面积控制率 | 5 | 100%以下（含）计满分，每超出5%扣2分，扣完为止。没有楼堂馆所项目的部门按满分计算。 | 楼堂馆所面积控制率=实际建设面积/批准建设面积×100% 。该指标以2020年完工的新建楼堂馆所为评价内容。 | 5 |
| 新建楼堂馆所投资概算控制率 | 5 | 100%以下（含）计满分，每超出5%扣2分，扣完为止。 | 楼堂馆所投资预算控制率=实际投资金额/批准投资金额×100% 。该指标以2020年完工的新建楼堂馆所为评价内容。 | 5 |
| 公用经费控制率 | 8 | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | 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%。公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出。 | 7 |
| “三公经费”控制率 | 6 | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | “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%。 | 6 |
| 政府采购执行率 | 6 | 100%计满分，每超过（降低）5%扣2分。扣完为止。 | 政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100% | 6 |
| 过程 |  | 预算管理 |  | 管理制度健全性 | 9 | ①有内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，2分；②有本部门厉行节约制度,2分；③相关管理制度合法、合规、完整，3分；④相关管理制度得到有效执行，2分。 | 8 |
| 资金使用合规性 | 6 | ①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；②资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。 | 5 |
| 预决算信息公开性 | 5 | ①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，1分；③基础数据信息和会计信息资料真实，1分；④基础数据信息和会计信息资料完整，1分；⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，1分。 | 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。 | 5 |
| 产出及效率 | 30 | 职责履行 | 8 | 重点工作实际完成率 | 8 | 根据绩效办2020年对各单位为民办实事和单位重点工程与重点工作考核分数折算。该项得分=（绩效办对应部分考核得分/100）\*8 | 7 |
| 履职 效益 | 10 | 经济效益 | 10 | 此两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，可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。 | 9 |
| 社会效益 |
| 12 | 行政效能 | 6 | 促进部门改进文风会风，加强经费及资产管理，推动网上办事，提高行政效率，降低行政成本效果较好的计6分；一般3分；无效果或者效果不明显0分。 | 根据部门自评材料评定。 | 6 |
| 社会公众或服务对象满意度 | 6 | 90%（含）以上计6分；80%（含）-90%，计4分； 70%（含）-80%，计2分；低于70%计0分。 | 社会公众或服务对象是指部门（单位）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。 | 5 |
| 总分 | 100 |  | 100 |  |  |  |  | 92 |