附件2-1

华容县2021年度部门整体支出

绩效评价自评报告

部门(单位)名称： 华容县北景港财政所

预 算 编 码： 430623103

评价方式：部门（单位）绩效自评

评价机构：部门（单位）评价组

报告日期：2022 年10月 14日

华容县财政局（制）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、部门（单位）基本概况 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 联系人 | | 易相国 | | | | | | 联络电话 | 13974083132 | | | | | | | |
| 人员编制 | | 5 | | | | | | 实有人数 | 5 | | | | | | | |
| 职能职责概述 | | 负责贯彻执行有关财政、预算、财务、会计等方面的法律法规和政策；编制本镇财政预决算、管理和监督全镇各项财政收支，资金调度和拨款；指导全镇的会计工作，加强对农村财务工作的指导和监督；加强对国家专项资金的监督、将惠民政策落到实处；完成上级财政和乡镇安排的其他工作。 | | | | | | | | | | | | | | |
| 年度主要  工作内容 | | 1. 规范预算资金管理   2、加强财政资金监管，提高财政资金使用效益  3、扎实认真做好惠农补贴发放  4、规范村账乡代理工作 | | | | | | | | | | | | | | |
| 年度部门（单位）总体运行情况及取得的成绩 | | 2021年，在县财政局和镇党委政府领导下，我们以“高度的责任感、扎实的工作态度、谦虚谨慎的心态”，团结一心、扎实工作，牢固树立为民理财、依法理财、文明理财、廉政理财的阳光财政思想，全面完成了全年工作任务。 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、部门（单位）收支情况 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **年度收入情况（万元）** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 机构名称 | | | 收入合计 | 其中： | | | | | | | | | | | | |
| 上年结转 | | 公共财  政拨款 | | 政府基金拨款 | | 纳入专户管理的非税收入拨款 | | | | 其他  收入 | | |
| 机关及二级机构汇总 | | | 75 |  | | 75 | |  | |  | | | |  | | |
| 1、机关 | | | 75 |  | | 75 | |  | |  | | | |  | | |
| 2、二级机构1 | | |  |  | |  | |  | |  | | | |  | | |
| 3、二级机构2 | | |  |  | |  | |  | |  | | | |  | | |
| **部门（单位）年度支出和结余情况（万元）** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 机构名称 | | | 支出合计 | 其中： | | | | | | | | | 结余 | | | |
| 基本支出 | | 其中： | | | | | | 项目支出 | 当年结余 | | | 累计结余 |
| 人员支出 | | 公用支出 | | | |
| 机关及二级机构汇总 | | | 75 | 75 | | 58.14 | | 16.86 | | | |  |  | | |  |
| 1、机关 | | | 75 | 75 | | 58.14 | | 16.86 | | | |  |  | | |  |
| 2、二级机构1 | | |  |  | |  | |  | | | |  |  | | |  |
| 3、二级机构2 | | |  |  | |  | |  | | | |  |  | | |  |
| 机构名称 | | | 三公经费  合计 | 其中： | | | | | | | | | | | | |
| 公务接待费 | | 公务用车运维费 | | 公务用车购置费 | | | | 因公出国费 | | | | |
| 机关及二级机构汇总 | | |  |  | |  | |  | | | |  | | | | |
| 1、机关 | | |  |  | |  | |  | | | |  | | | | |
| 2、二级机构1 | | |  |  | |  | |  | | | |  | | | | |
| 3、二级机构2 | | |  |  | |  | |  | | | |  | | | | |
| 机构名称 | | | 固定资产  合计 | 其中： | | | | | | | | | | | 其他 | |
| 在用固定资产 | | | | 出租固定资产 | | | | | | |
| 机关及二级机构汇总 | | | 37.31 | 37.31 | | | |  | | | | | | |  | |
| 1、机关 | | | 37.31 | 37.31 | | | |  | | | | | | |  | |
| 2、二级机构1 | | |  |  | | | |  | | | | | | |  | |
| 3、二级机构2 | | |  |  | | | |  | | | | | | |  | |
| 三、部门（单位）整体支出绩效自评情况 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 整体支出绩效定性目标及实施计划完成情况 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成 | | | | | | | | |
| 压缩三公经费、一般消费性支出,限制招待费入帐,确保上级各项专项支出,坚持做到拨款有预算,支出有计划。继续巩固“零户统管”工作,加强预算内外资金管理力度 | | | | | | | 按要求已完成。 | | | | | | | | |
| 整体支出  绩效定量目标及实施计划完成情况 | 评价内容 | | | | | | 绩效目标 | | | | 完成情况 | | | | | |
| 产出目标  （部门工作实绩，包含上级部门和县委县政府布置的重点工作、实事任务等，根据部门实际进行调整细化） | | | | 质量指标 | | 坚持做到拨款有预算,支出有计划。 | | | | 已完成 | | | | | |
|  | | | |  | | | | | |
|  | | | |  | | | | | |
| 数量指标 | | 压缩三公经费、一般消费性支出,限制招待费入帐, | | | | 已完成 | | | | | |
| 代理11村、1个社区的村账乡代理工作 | | | | 已完成 | | | | | |
|  | | | |  | | | | | |
| 时效指标 | | 2021年年底前 | | | | 已完成 | | | | | |
|  | | | |  | | | | | |
|  | | | |  | | | | | |
| 成本指标 | | 财政补助收入 | | | | 已完成 | | | | | |
| 上级补助收入 | | | | 已完成 | | | | | |
|  | | | |  | | | | | |
| 效益目标  （预期实现的效益） | | | | 社会效益 | | 有效制止了部门资金乱收乱支的不良现象，增强了政府统揽经济的能力。 | | | | 好 | | | | | |
| 经济效益 | |  | | | |  | | | | | |
| 生态效益 | |  | | | |  | | | | | |
| 社会公众或服务对象满意度 | | 群众满意 | | | | 较好 | | | | | |
| 绩效自评综合得分 | | | | | 94 | | | | | | | | | | | |
| 评价等次 | | | | | 优 | | | | | | | | | | | |
| 四、评价人员 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 姓 名 | | 职务/职称 | | | | | | 单 位 | 签 字 | | | | | | | |
| 莫志强 | | 所长 | | | | | | 财政所 |  | | | | | | | |
| 韩思瑶 | | 副所长 | | | | | | 财政所 |  | | | | | | | |
| 孟玉莹 | | 会计 | | | | | | 财政所 |  | | | | | | | |
|  | |  | | | | | |  |  | | | | | | | |
| 评价组组长（签字）：  年 月 日 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 部门（单位）意见：  部门（单位）负责人（签章）：  年 月 日 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 财政部门归口业务科室意见：  财政部门归口业务科室负责人（签章）：  年 月 日 | | | | | | | | | | | | | | | | |

填报人（签名）： 易相国 联系电话：13974083132

|  |
| --- |
| 华容县北景港镇财政所  2021年部门整体支出绩效评价报告  根据《华容县财政局关于开展2021年度部门整体支出绩效自评工作的通知》（华财函〔2022〕37号）的相关规定和要求，现对我部门2021年度整体支出开展绩效自评，现将情况汇报如下：  一、部门概况  （一）部门基本情况  华容县北景港镇财政所共有财政所1个独立核算工作机构。现有人员编制5名（其中：行政编制2名，事业全额编制3名），实有在职干部、职工5人。   1. 部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等   2021年，县财政下达我单位预算总收入75.00万元，其中：一般公共预算财政拨款收入75.00万元；预算总支出75.00万元；年末无结余，预算收支平衡。预算拨款总额比2020年增加3.00万元，主要原因为人员经费的增加。其中工资福利支出58.14万元，一般商品和服务支出16.86万元，资金主要用于：人员经费和机关的公用经费支出。  二、部门（单位）整体支出管理及使用情况  **（一）基本支出**  1.**收入情况**：2021年预算总收入75.00万元。其中：经费拨款75.00万元。预算总支出75.00万元。预算收支平衡。  2.**支出情况**：2021年预算总支出75.00万元。其中：工资福利支出58.14万元，一般商品和服务支出16.86万元。  3.**“三公经费”支出情况分析**：2021年华容县北景港镇财政所“三公经费”实际开支0.32万元。其中公务接待费0.32万元。  4.**固定资产管理情况分析**：按照例行节约，物尽其用的原则，华容县北景港镇财政所资产管理采取统一建账，统一核算管理，对每件固定资产使用明确保管职责，闲置的资产，由办公室统一调整，合理流动，发挥其效益；至2021年12月有固定资产37.31万元，全部在用，保证了资产的安全高效，防止资产流失。  （二）项目支出  华容县北景港镇财政所无项目支出。  三、**部门专项组织实施情况**  **（一）专项组织情况分析，主要包括项目招投标、调整、竣工验收等情况**  项目招投标方面，凡是单个货物项目采购金额达到40万元的，单个服务项目采购金额达到50万元的，单个工程项目采购金额达到60万元的，均依法采用公开招投标方式组织项目实施；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。  **（二）专项管理情况分析，主要包括项目管理制度建设、日常检查监督管理等情况**  为确保专项有效实施，提高专项资金的使用效率，根据省市级财政部门的专项项目和资金管理办法，我部门制定了《财务管理制度》；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。   1. 部门整体支出绩效情况   **一、严格按新《预算法》推进预算管理，规范财务核算**  今年，我们按照党的十九届四中全会提出的“六稳”“六保”要求和新《预算法》，实施“零基预算”，深入细致的调查研究，以保工资、保运转、保民生为重点安排预算支出，贯彻“两上两下”预算编审程序，量入为出，细化数据，编制并下达到机关和部门单位。在预算执行过程中，强化预算刚性，确保财政资金向民生、村（社区）运转、农村公益事业、脱贫攻坚等方面倾斜。同时，我们加强对机关及部门、村（社区）财务规范管理，严控“三公经费”等非生产性支出，并按公开公示要求，每月在政府门户网站、财务公示栏公开，接受群众监督。  **二、加强财政资金监管，提高财政资金使用效益**  为保证财政资金使用安全高效，我们认真学习项目资金管理政策并宣传政策，全程参与资金监管，让每一分财政专项资金都用在刀刃上。严格执行《湖南省乡镇财政资金监管办法》，全面对基本支出、补助支出、项目支出进行监督，贯彻落实公开公示制度、抽查巡查制度、信息通达制度，对每一笔专项资金实行全方位监管；同时，明确了各资金使用单位监管职责和信息员岗位责任，做到了“事前、事中、事后”全过程监管，登记分类专项资金台账，做到了财政资金监管“四到位”即公开公示到位、实施效果到位、报账规范到位、资料组卷到位。  **三、扎实认真做好惠农补贴发放**  做好惠农补贴发放工作，是落实党的“三农”政策基本要求，是我们财政人为民服务的目标。北景港镇有耕地5万多亩，涉及补贴农户近万户。2021年，我们发放各类补贴81项，累计4.22万（人、户、次），金额总计2214.47万元。按“群众满意、领导满意、自己满意” 要求，进一步加强了与各村（社区）和各部门联系、沟通，拓宽了为民服务的通道，在惠农政策宣传、基础数据采集及大户筛选核查、公开公示、录入上报，接待来访等方面，做好了耕地地力保护补贴、民政救助资金等方面的惠农补贴发放工作，纸质与影像资料规范齐全，信息数据准确。确保各项惠农补贴资金通过“一卡通”发放及时、安全、高效。  **四、规范村账乡代理工作**  北景港镇共有11个村，1个社区，我们坚持依法依规、民主自愿、四不变、五统一原则，切实加强村账乡代理，每年与各村场签订委托代理协议，明确双方的权利与义务，同时，按“互联网+监督”要求，上传原始凭证，做好每季度财务报表公开公示工作，并留存影像资料。在核算方面，我们从收支管理、票证、民主理财、债权债务、现金和集体资产、监督等着手，规范了报账流程，强化对原始凭证审核、财务公示，确保会计核算准确和公示到位，确保了12个村（社区）所有原始票据规范、报送及时。  五、存在的主要问题  1、预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。  2、公用经费控制有一定难度，基本为刚性支出。  3、财务管理和财务规范有待进一步加强。在实施内部监督制度和内部控制制度时，还未能完全达到新《会计法》规定要求。需要进一步修订财务管理制度和各项财务规章制度，加强财务监督。  六、改进措施和有关建议  针对上述存在的问题及对外整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：  1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，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。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。  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、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制度、资产出租出借和收入管理制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等，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；进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。  4、对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。 |

附件3-1

部门整体支出绩效评价评分表（参考样表）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评分标准** | **分值** | **自评得分** | **扣分原因和其他说明** |
| 投 入  （15分） | 预算配置  （15分） | 财政供养人员  控制率 | 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。 | 5 | 5 |  |
| “三公经费”  变动率 | “三公经费”变动率≦0,计5分；  “三公经费”＞0，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 5 | 5 |  |
| 重点支出  安排率 | 重点支出安排率≥90%，计5分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计3分；60%（含）-70%，计2分；低于60%不得分。 | 5 | 5 |  |
| 过 程  （40分） | 预算执行  （15分） | 预算调整率 | 预算调整率=0，计3分；0-10%（含），计2分；10-20%（含），计1分；20-30%（含），计0.5分；大于30%不得分。 | 3 | 3 |  |
| 支付进度 | 每出现一个专项未按进度完成资金下达扣0.5分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 资金结余 | 无结余，3分；有结余，但不超过上年结转，2分；结余超过上年结转，不得分。 | 3 | 3 |  |
| “三公经费”  控制率 | 以100%为标准。三公经费控制率≦100%，计6分；  每超过一个百分点扣1分，扣完为止。 | 6 | 6 |  |
| 预算管理  （15分） | 管理制度  健全性 | ①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，1分；  ②相关管理制度合法、合规、完整，1分；  ③相关管理制度得到有效执行，1分。 | 3 | 3 |  |
| 资金使用  合规性 | 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。 | 3 | 3 |  |
| 预决算信息公开性和完善性 | 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，0.5分；  ③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分；  ④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分；  ⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5分。 | 3 | 3 |  |
| 政府采购  执行率 | 政府采购执行率等于100%的，得3分；  每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 公务卡刷卡率 | 公务卡刷卡率达70％以上的，得3分。  每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。 | 3 | 2 |  |
| 资产管理  （10分） | 管理制度  健全性 | ①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2分；  ②相关资产管理制度得到有效执行，1分。 | 3 | 3 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评分标准** | **分值** | **自评得分** | **扣分原因和其他说明** |
| 过 程  （40分） | 资产管理  （10分） | 资产管理  安全性 | ①资产保存完整；  ②资产配置合理；  ③资产处置规范；  ④资产账务管理合规，帐实相符；  ⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；  以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分，扣完为止。 | 4 | 3 |  |
| 固定资产  利用率 | 每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 产 出（25分） | 职责履行  （25分） | 实施“三高四新”战略目标任务完成情况 | 围绕部门和单位职责、年度重点工作任务，衡量评价部门和单位整体及核心业务实施效果  部门单位应根据部门实际进行调整，并将其细化成相应的个性化指标。。 | 8 | 7 |  |
| 《政府工作报告》目标任务完成情况 | 5 | 5 |  |
| 省市重点民生实事完成情况 | 4 | 4 |  |
| 省市重点工程和重大项目建设完成情况 | 4 | 4 |  |
| 其他工作实绩指标完成情况 | 4 | 4 |  |
| 效 果  （20分） | 履职效益  （20分） | 经济效益 | 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。  部门单位应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。 | 15 | 4 |  |
| 社会效益 | 4 |  |
| 生态效益 | 5 |  |
| 社会公众或服务对象满意度 | 95%（含）以上计5分；  85%（含）-95%，计3分；  75%（含）-85%，计1分；  低于75%计0分。 | 5 | 4 |  |
| **总 分** |  |  |  | **100** | **94** |  |

备注：部门（单位）可根据本部门实际情况，对评价指标体系进一步完善、量化、细化个性指标，形成本部门的指标体系。