**保靖县环卫所**

**2017年度部门整体支出绩效评价**

**报 告**

为加强保靖县镇城环境卫生管理所（以下简称本单位）部门财政资金管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高本单位财政资金的使用效益，根据,《湖南省人民政府关于全面推进预算绩效管理的意见》（湘政发[2012]33号）等上级文件要求，现就本单位于2017年，对本单位的部门预算整体支出进行了绩效评价，本次评价遵循了“科学规范、公正公开、分类管理、绩效相关”的原则，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对本单位2017年度部门整体支出的绩效情况进行了客观、公正的评价。现将情况汇报如下：

1. 基本情况

我单位属执法局二级机构，财政全额拨款事业单位，执行事业财务会计制度，单位核有26个编制，实有29人，临时聘请人员221人，主要职能是清扫、清运保靖县城生活垃圾和建筑垃圾管理。

1. 部门支出情

本单位2017年收入总计1079.52万元，年初结转和结余122.82万元，全年总支出1076.45万元，其中人员经费支出753.35万元、日常公用经费33.84万元、项目支出289.36万元，年末结转和结余125.88万元。

1. 绩效评价
2. 绩效评价目的

本次自评的目的是为规范财政资金管理，通过评价本单位2017年度财政资金预算支出的绩效状况，为今后预算安排提供决策支持。进一步增强本单位支出管理的责任，优化支出结构，提升预算管理水平，加强财政资金管理，合理、规范、有效使用财政资金，保障更好地履行职责，以达到改进预算管理、优化资源配置、控制节约成本、提高公共服务质量和财政资金使用效益，充分发挥本单位的职能作用。

1. 绩效评价的局限性

绩效评价是一项综合工作，涉及财务管理、经济学、社会学等多个专业领域，仅仅依靠财务领域的人才在没有其他相关领域的专家进行协作的情况下，对部门整体支出进行独立评价具有一定的局限性。

1. 部门整体支出绩效评价分析
2. 投入
3. 目标设定情况
4. 绩效目标合理性

本单位所设立的整体绩效目标依据充分，符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划，符合部门“三定”方案确定的职责，符合部门制定的中长期实施规划。根据评分标准，本单位该项指标得分3分。

1. 绩效指标明确性

本单位将部门整体的绩效目标细化分解为具体工作任务，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与部门年度的任务数各计划数相对应，与本年度部门预算资金相匹配。依据整体绩效目标所设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，用以反映各考核部门整体绩效目标的明细化情况。根据评分标准，本单位该项指标得分3分。

1. 预算配置情况
2. 在职人员控制率

本单位2017年度编制人数为26人，实际在职26人，在职人员控制率100%，根据评价标准本单位该项指标得分3分。

1. “三公经费”变动率

2017年度本单位预算安排“三公经费”总额为17000元，公务接待费17000元，比去年减少1000元，本单位根据评价标准本单位该项指标得分4分。

1. 过程

1预算执行情况

本单位年初结转和结余122.82万元；年初预算982.41万元；年末结转和结余125.88元，完成率为99%，本单位根据评价标准本单位该项指标得分4分。

1. 预算控制率

本单位2017年初预算982.41万元；预算控制率99%，本单位根据评价标准本单位该项指标得分4分。

（3）新建楼堂馆所面积控制率

2017年本单位没有楼堂馆所项目，根据评价标准本单位该项指标得分5分。

1. 新建楼堂馆所投资概算控制率

2017年本单位没有楼堂馆所项目，根据评价标准本单位该项指标得分5分。

1. 预算管理情况
2. 公用经费控制率

2017年本单位年初预算安排公用经费55.8万元，决算报表列示部门基本支出的一般商品和服务支出为33.84万元；公用经费控制率为60%小于100%，根据评价标准本单位该项指标得分8分。

1. “三公经费”控制率

2017年本单位“三公经费”年初预算数为17000元，其中公务接待17000元，年末支出是0，根据评价标准本单位该项指标得分8分。

1. 政府采购执行率

2017年初没有打政府采购预算。根据评价标准本单位该项指标得分6分。

1. 管理制度健全性

本单位建立了各项管理制度，相关管理制度合法、合规、完整，并得到有效执行。根据评价标准本单位该项指标得分6分。

（5）资金使用合规性

本单位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，资金的拨付有完整的审批过程和手续，支出符合部门预算批复的用途，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，根据评价标准本单位该项指标得分6分。

1. 预决算信息公开性

本单位2017年度预决算信息按照规定时间、规定内容公开，基础数据信息和会计信息资料真实、完整，基础数据信息和汇集信息资料准确。根据评价标准本单位该项指标得分8分，

1. 产出及效率
2. 重点工作完成率

根据《中共保靖县委办公室 保靖县人民政府办公室关于2017年度全县五个文明建设绩效考核各县级文明单位创建工作考核评估情况的通报》（保办发[2017]6号），本单位2017年度五个文明建设绩效考核等次为一等。根据评价标准本单位该项指标得分8分。

1. 履职效益
2. 经济效益和社会效益

本单位属公益事业单位，没有经济效益，根据评价标准本单位该项指标得分6分。

1. 行政效能

本单位2017年度狠抓学习教育，不断改善行政管理，加强制度体系建设，严格资产管理和经费使用，提高行政效率，但还有些不足，根据评价标准本单位该项指标得分3分。

1. 社会公众或服务对象满意度

2016年度经过大家的努力，保靖县城街道干净、整洁，通过同建同治工作检查，保靖县卫生也是得到认可的，社会大从也比校满意，根据评价标准本单位该项指标得分6分。根据整体支出绩效评价指标表打分，本单位得96分。

1. 存在的问题

单位制度不够细化，执行力度不强，业务知识不够专。

1. 建议

建议加强政治、业务学习，提高思想认识。组织单位人员认真学习《预算法》等相关法规、制度，提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识，坚持先有预算后有支出，没有预算不得支出的财政预算管理理念。

保靖县环卫所

2017年10月