保靖县毛沟镇人民政府

部门整体支出绩效评价报告

**为加强和规范财政资金管理，强化支出责任，提高财政资金的使用效益，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，根据财政部《财政支出绩效评估管理暂行办法》（财预[2011]285号)、《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)、《湘西自治州财政局关于推进预算绩效管理的意见》（州财绩(2012)2号)、《保靖县财政局关于开展2017年财政性资金整体评价的通知》(保财绩(2017)2号)文件精神，我镇开展了对政府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，对我镇2017年度部门整体支出的绩效情况进行客观、公正的评价。现将评价情况
汇报如下：**

1. **单位基本情况**

**1.部门职责**

**我镇人民政府位于毛沟镇永和村，为正科级机关法人单位。单位组织机构代码00671061-X。机关法人代表王晶晶。根据州委、州人民政府《关于印发〈湘西自治州乡镇机构改革实施意见〉的通知》(州办发(2011)28号)和州机构编制委员会《关于保靖县乡镇机构改革实施方案的批复》(州编发(2011)16号)文件精神，毛沟镇人民政府主要职责为（1）做好村镇发展规划，培育主导产业，推动产业结构调整，提高衣业综合生产力。建立新型农业社会化服务体系，发展农民专业合作组织，提高农产品质量安全水平。稳定和完善农村基本经营制度，探索集体经济有效实现形式，引导农民珍惜土地、增加投入，发展集约经营。落实强农惠农措施，确保农民受益。促进民营经济发展，引导农民多渠道转移就业，增加农民收入，不断提高人民生活水平。(2)落实计划生育基本国策，推进优生优育，稳定低生育水平。促进农村义务教育发展，推动农村公共卫生体系和基本医疗体系建设，丰富农民群众文化生活，发展农村体育事业，培养社会主义新型农民。做好防灾减灾、五保供养、优抚安置、低保、扶贫救济、养老保险和其他社会救助工作。发展农村老龄服务。加强农村残疾预防和残疾人康复工作。组织开展农村基础设施建设，完善农民生产生活条件。做好外出务工人员技能培训等服务工作，促进城乡劳动者平等就业。完善农村公共服务，形成管理有序、服务完善、文明祥和的社会生活共同体。(3)加强民主法制宣传教育。加强社会治安综合治理，完善农村治安防控体系，保障人民生命财产安全。做好农村信访工作，畅通诉求渠道，及时掌握社情民意，排查化解矛盾纠纷，妥善处理人民内部矛盾，增益健全农村应急管理体制，提高危机处置能力。依法管理宗教事务，反对和制止利用宗教和宗教势力干预农村公共事务。协助县有关部门做好安全生产、市场监管、劳动监察、环境保护等方面的工作。保证社会公正，维护社会秩序和社会稳定。(4)加强农村党的基层组织建设、农村基层干部队伍建设、农村党员队伍建设。做好人大、政协、群团、国防教育、兵役、民兵等工作。指导村民自治、完善民主议事制度，推进村务公开、财务公开，引导农民有序参与村级事务管理，推动农村社会建设，促进社会组织健康发展，增加社会自治功能。**

**单位内设党政综合办公室、经济发展办公室、社会事务办公室(村镇建设规划管理办公室)、社会管理综合办公室4个机构。下设安全生产服务站、扶贫和民政事务服务站、规划建设环保和水利服务站、教育文体广播电视服务站、农技和农村工作经营服务站、社会事务等7个全额拨款事业单位。**

**截止2017年12月31日，我镇人民政府经县编办核定的编制人员共74名，其中行政编制为35名，事业编制39人(均为财政补助人员)。年末实有在职在编人员72人，其中行政编制人员33人(均为政府机关人员)、事业编制人员39人(均为财政补助人员)。**

**2.部门整体支出情况**

**2017年我镇人民政府收入总计为1241.86万元，一般公共预算拨款收入1241.86万元。全年总支出1241.86万元(基本支出1131.61万元、项目支出110.25万元)，其中工资福利支出694.77万元，商品和服务支出225.82万元，对个人和家庭补助支出211.01万元，专项商品和服务支出110.25万元。**

**二、部门整体支出管理及使用情况**

**1、基本支出情况**

**我镇人民政府基本支出的范围和主要用途包括人员经费和日常公用经费。具体包括工资福利支出、对个人和家庭的补助、商品和服务支出。基本支出的管理和使用情况如下：**

**（1）年初预算收支情况**

**根据保靖县财政局保财函【2017】 34号《保靖县财政局关于毛沟镇2017年预算的批复》，我镇人民政府2017年基本支出预算情况为：**

**预算总支出1241.86万元，其中：工资福利支出694.77万元、对个人和家庭的补助211.01万元，商品和服务支出225.82万元，专项商品和服务支出110.25万元。**

**(2)本年度财政拨款情况**

**我镇人民政府2017年度实际收到基本支出财政拨款1241.86万元。**

**(3)本年度基本支出情况**

**我镇人民政府2017年度基本支出金额合计为1131.61万元。**

**2、项目支出情况**

**我镇人民政府项目支出的范围包括基本建设类项目和行政事业类项目。项目支出的管理和使用情况如下**

**（1）年初预算收支情况**

**根据保靖县财政局保财函【2017】 2号《保靖县财政局关于毛沟镇2017年预算的批复》，我镇人民政府2017年度项目支出未编制预算。**

**(2)项目支出财政拨款情况**

**我镇人民政府2017年度实际收到项目支出财政拨款收入110.25万元。**

**(3)本年度项目支出实际支出情况**

**我镇人民政府2017年度项目支出实际支出合计为110.25万元。
 3.“三公经费”支出情况**

**我镇人民政府2017年度“三公”经费实际开支73.5万元，其中：公务接待费25万元、公务用车购置及运行费48.5万元。**

**三、部门支出绩效情况**

**2017年，保靖县毛沟镇人民政府认真贯彻落实县委、县政府的决策部署，通过对财政资金的使用，在"优势产业、基础设施、新型城镇、生态文明、民生事业。等五大建设上，取得了如下成绩：
1、优势产业建设成效明显。（1）特色产业初具规模。2017年全镇猕猴桃种植面积2300亩，柑橘6000余亩，茶叶800亩，烟叶产业稳定发展，完成烟叶种植820亩，共出售烟叶16万斤、红提葡萄400亩，牛奶西瓜600亩，黄桃1000余亩。(2)产业布局更趋合理。基本上形成沿白云山脉的巴科、田冲等9个村以茶叶和猕猴桃为主导产业专业种植村，沿河各村形成粮食和烟叶的主产区。沿路形成以特色水果种植为主产业区。(3)大户带动初见成效。发展养殖大户130户，其中养猪17户、养蜂30户、养羊42户、养牛17户、养禽18户、养兔3户、养竹鼠3户。农业经济合作组织快速发展，支持了农业项目发展，猕猴桃合作社、柑橘合作社有组织生产、联系销售等方面发挥了重要作用。
2、基础设施建设加快推进。（1）交通建设高歌猛进。狠抓以通畅、通达工程的道路交通建设。(2)水利能源建设继续加强。2017年维修了略水经阳坪至舍坪的水渠，投入了700多万。(3)农网改造全面推进。完成排当村、阳坪村农网改造，解决2500多人用电安全问题。**

**3、新型城镇建设明显加强。（1）城镇设施不断完善。2014年城镇建设取得了突破性进展，集镇村庄面貌一新，争取资金310万元进行新农贸市场的建造；城乡管理不断规范。扎实推进城乡同建同治。确保领导重视到位，宣传发动到位，人员配备到位，经费保障到位，加强对全镇环境的“脏、乱、差、堵”进行集中整治，从干部中抽调精干力量成立专门的同建同治工作组，配备工作经费10万元，対集镇区域实行常态化管理，对各村进行不定期督促指导，建立同建同治工作长效机制。集镇、村容面貌焕然一新，深入开展文明交通安全大整治行动，道路交通秩序持续好转。(3)城乡规划不断加强。认真编制毛沟集镇发展规划，与县城乡规划管理局一起请湖南省规协城乡规划设计咨询有限公司，全面完成《毛沟镇镇域村镇布局规划(2014-2030)》坚持规划先行，按规发展。(4)“两违”查处力度不断深入。成立了预防和控制违法用地、违法建设工作领导小组。从广泛宣传、加大巡查、部门联动、关心住房困难群众、完成应急预案五方面措施整体推进两违清理整治工作。强化了全镇12000亩水田、9200亩旱土保护，与各行政村签订责任状，在各村聘请了专门的国地信息员，开展了动态巡查。全镇2016年已开展专项两违清理整治行动100次，出动350人次，发放停工通知30份，解决土地纠纷10佘次，农田耕地保护达98%左右。**

**4、生态环境持续优化。（1）山着重抓好森林管护。加强了林业执法活动，严厉打击乱砍乱伐，今年和县林业公安组织几次联合执法活动，从重打击偷盗林木的司题。加强森林防火工作，加强森林防火的宣传，明确护林员职责，加强巡逻。组建专门的防火队佐。加强以补植、补造为主要内容的植树造林工作。(2)积极创建美丽乡村。加强美丽乡村的规划、中报、建设，主动建设和争取上级支持相结合，建设成几个示范点，再以点带面逐步推进全镇。**

**5、民生事业建设力度加大。（1）教育事业优先发展。大力加强素质教育不断巩固"普九"成果。资助学生56人次，发放助学资金6万余元。(2)医药卫生事业加强发展。各种重大疫情的防控工作稳步推进，农村卫生室建设加快推进，镇村两级医疗体系不断完善，服务水平不断提升，新型农村合作医疗参加率达95%以上。（3）文化体育事业健康发展。文化信息资源共享工程扎实推进。乡镇文化站和农家书屋建设有序开展。(4)计生工作稳步推进。强化人口和计划生育管理，加强社会抚养费的征收，稳定低生育水平。关心下一代、民族、宗教、修志、妇女、青年，国土、减负等各项工作取得新成绩。(5)社会保障不断加强。贫困人员识别工作顺利完成，共识别贫困人口2683户10512人，低保核查工作全面完成，调整低保人员112名，新农保、新农合率达95%以上，60周岁以上养老金发放率达100%；财政供养五保对象188名，供养率100%，其中集中供养48名。住房保障得到加强，实施农村危房改造户验收合格率和资金到账率都达lOOM。15名老复员军人、33名参战军人、2户烈属、33名孤儿、5名残疾军人按时领取生活补助率达100%。(6)社会综合管理得到加强。平安毛沟建设成效明显，突出抓好“三个重点”(综治队伍建设问题；解决好突出安全问题；努力完善防范措施)，完成镇电子防控系统工程，围绕“两个难点”排查突出矛盾隐患建立维护稳定应急机制)，着力实现“三个目标”(不发生火的群体性事件和恶性事件；赴省进京集体访和非正常进京访零数据；信访案件办结率、结案率、重信重访率达指标)社会治安形势总体向好。深入推进安全生产大检查，扎实开展打非治违专项行动，安全生产形势持续稳定好转，成功创建省安全生产示范乡镇。
四、绩效评价概述
1.绩效评价目的
 本次绩效评价的目的是了解我镇人民政府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。进一步增强部门支出管理约责任，优化支出结构，提升预算管理水平，保障更好地履行职责，提高公共服务质量和财政资金使用效益，进而不断提高部门的工作效率和公信力，促进社会经济全面、健康发展。
2.绩效评价实施过程**

**根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》(财预(2011)285号)、《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)、《保靖县财政局关于开展2017年时政性资金整体评价的通知》(保财绩(2017)2号)等相关文件要求，我们制定了部门整体支出绩效评价的工作方案、评价指标，成立了绩效评价工作领导小组、绩效评价工作组，于12月10日完成绩效评价工作。绩效评价工作主要如下：**

**(1)核实数据。对2017年度部门整体支出数据的准确性、**

**真实性进行核实，将2017年度和2016年度部门整体支出情况进行比较分析。**

**（2)查阅资料。查阅2017年度预算安排、非税收入、预算追加、资金管理、经费支出、资产管理等相关文件资料和财务凭证。**

**（3)归纳汇总。对收集的评价材料结合我镇人民政府情况进行综合分析、归纳汇总。**

**(4)根据评价材料结合各项评价指标进行分析评分。**

**(5)形成绩效评价评价报告。**

**3.绩效评价的局限性**

**在设计绩效评价体系时，目标的确定与量化往往带有较强的主观性与经验主义，这需要在评价过程中不断完善。**

**五、部门整体支出绩效评价分析**

**1.投入**

**(1)绩效目标合理性（3分）：政府下发的毛发[2017]5号《中共毛沟镇委员会毛沟镇人民政府关于印发2017年度干部职责分工及干部管理制度的通知》中明确了绩效目标，该目标符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划，针对政府的实际情况制定，用来反映和考核部门整体绩效目标与部门履职以及年度工作任务。根据评价标准，我镇人民政府该项指标得分3分。**

**（2）绩效指标明确性：政府下发的毛发[2017]5号《中共毛沟镇委员会毛沟镇人民政府关于印发2017年度干部职责分工及干部管理制度的通知》中将各部门甚至到每个干部的工作职责明确细化，就干部职责及分工、驻村人员安排、是常管理制度、公务用车办法、公务接待管理制度、食堂管理制度几部分做出了详细的规定。并对每个部门的公用经费作了明确的预算。根据评价标准，我镇人民政府该项指标得分3分。**

**（3）在职人员控制率(3分)：我镇人民政府2017年年末编制人数为74人(其中行政编制35人、事业编制39人)，实际在职人员为72人(机关人员33人、财政补助人员39人)，实际在职人员数与编制数的比率=(在职人员数/编制数)X100%=97%，在职人员控制率小于100%，根据评价标准，我镇人民政府该项指标得分3分。
(2)”三公经费”变动率情况(4分):我镇人民政府2016年”三公”经费控制数为73.5万元，2017年度预算安排"三公经费"为73.5万元。2017年度我镇人民政府"三公"经费预算符合相关规定，根据评价标准该项得分4分。
2、过程
(1)预算执行情况**

**①预算完成率(5分):我镇人民政府财政资金年初预算1241.86万元.我镇人民政府预算完成率=(上年结转+年初预算+本年追加预算一年末结余)/(上年结转+年初预算+本年追加预算)X100%=100%。根据评分标准，我镇人民政府该项指标得5分。**

**②预算控制率(5分)：我镇人民政府本年预算年初预算为1241.86万元，预算控制率=(本年预算追加数/年初预算)× 100%=0。根据评分标准，我镇人民政府该项指标得5分。
③新建楼堂馆所面积控制率(5分):2016年我镇人民政府无完工的新建楼堂馆所，根据评分标准，我镇人民政府该项指标得满分5分。
④新建楼堂馆所投资概算控制率(5分)2016年我镇人民政府无完工的新建楼堂馆所，根据评分标准，我镇人民政府该项指标得满分5分。
(2)预算管理情况
①公用经费控制率(8分)：2017年度我镇人民政府实际公用经费支出为276.7万元，年初预算安排公用经费为225.82万元，我镇人民政府公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)× 100%=122%，根据评分标准，我镇人民政府该项指标得0分。
②"三公经费"控制率(8分):2017年度我镇人民政府"三公经费"实际支出数为65.98万元(公务用车运行维护费45.1万元、公务接待费20.88万元)，“三公经费”年初预算数为73.5万元，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)X 100%=89.7%≤100%，根据评分标准，我镇人民政府该项指标得满分8分。
③政府采购执行率（6分）：我镇人民政府年初预算未独列政府采购金额，2017年度政府采购按政府集中采购相关规定执行，根据评分标准，我镇人民政府该项指标得满分6分。
④管理制度健全性(8分)：我镇人民政府建立了各项管理制度，相关管理制度合法、合规、完整，相关管理制度得到有效执行，根据评分标准，我镇人民政府该项指标得满分8分。**

**⑤资金使用合规性(6分)：我镇人民政府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，项目的支出按规定经过评估论证，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，根据评分标准，我镇人民政府该项指标得满分6分**

**⑥预决算信息公开性(5分)：我镇人民政府2017年度预算按照要求公开，我镇人民政府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确。根据评分标准，我镇人民政府该项指标得满分5分。**

**3、产出及效率**

**(1)职责履行**

**重点工作实际完成率(8分)：我镇人民政府2017年度认真贯彻落实县委、县政府的决策部署，突出"优势产业、基础设施、新型城镇、生态文明、民生事业"等五大建设，取得了较好成效。根据保办发[2018]2号《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等工作考核评估情况的通报》，我镇人民政府在2017年度在全县在五个文明建设绩效考核评估中评为一等乡镇。根据保政办函[2018]18号《保靖县人民政府办公室关于2017年度县人民政府目标管理考核结果的通报》，我镇人民政府目标管理综合奖考核为一等奖，我镇人民政府被评为2017年度党风廉政建设工作先进单位。根据评分标准，保靖县毛沟镇人民政府该项指标得分为8分。**

**(2)履职效益**

**①经济效益、社会效益(6分)：我镇人民政府2017年按照年初制定的工作计划和工作目标，各项工作基本完成。2017年度资金管理未存在违纪行为；资产处置程序规范；项目管理基本符合规定。根据评分标准，我镇人民政府该项指标得分6分。**

**②行政效能(6分)：我镇人民政府不断改进行政管理，讲求优质高效，改进文会风，精简会议、文件，严格资产管理和经费使用，我镇人民政府被评为2017年度党风廉政建设工作先进单位，2017年度全县电子政务工作优秀单位。行政效率提高，行政成本进一步降低，但是日常公用经费、办公费用实际开支比上年略有上升，根据评分标准，我镇人民政府该项指标得分3分。
 ③社会公众或服务对象满意度(6分)：本次绩效评价，根据随机抽取来政府办事的25个老百姓，进行口头调查，根据他们反馈的和他们的打分，显示服务对象对我镇人民政府的工作满意度为87.5%。根据评分标准，我镇人民政府该项指标得满分4分。
六、绩效评价结论**

**根据评价指标体系测算，我镇人民政府部门整体支出绩效评价得分是投入绩效为13分，过程绩效为53分，产出及效率绩效为21分，总绩效为87分。**

**七、存在的问题**

**1、我镇公用经费超支，需要合理安排政府公用开支。
八、有关建议**

**(1)建议加强政策学习，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。
 (2)建议细化预算指标，提高预算科学性。预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算，推进预算编制科学化、准确化。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间存在的差距，纠正偏差，为下一次科学、准确地编制部门预算积累经验。**

**（3）针对公用经费超出预算的情况，政府应该合理规划经费的使用，将资金使用安排合理。**