**保靖县清水坪镇人民政府**

**2017年度部门整体支出绩效评价报告**

为进一步加强和规范财政资性资金管理，强化部门责任意，提高资金的使用绩效，根据财政部《湖南省人民政府关于全面推行预算绩效管理的意见》(湘政发(2012)33号)、吧《保靖县财政局关于开展2016年财政性资金整体评价的通知》（保财（2017年）2号）文件等上级文件的要求，现将情况汇报如下：

1. **单位基本情况**

**1.部门职责**

保靖县清水坪镇人民政府是隶属于保靖县的行政单位，核定人员编制71人，截止2017年底实有在职人员71人。

作为乡镇政府，保靖县清水坪镇人民政府的主要职责有：

1、贯彻执行国家的财政方针、政策，严格遵守财政法规和财经制度。

2、编制乡镇年度预决算

3、负责乡镇财政支出管理，贯彻"厉行节约，量入为出"的原则，进一步优化支出结构，集中财力，保证工资、正常运转和社会公共支出需要，确保乡镇财政收支平衡。

4、负责涉农资金的发放管理，落实发放各项财政惠农资金。

5、负责乡镇预算单位会计核算及村级财务代理工作，切实履行财政监督检查职能。

6、负责乡镇国有资产的购置、登记和处置管理。

7、承办县委、县政府及其他工作部门交办的其他事项。

**二、2017年度预算整体绩效目标设定情况**

**2017**年我单位整体绩效目标是，建立各项规章制度并监督、检查其实施情况，促进各项工作的规范化管理；加强经费管理、公务用车等日常开支的管理；协调各职能部门的关联，建立并维护与外单位组织的公共关系；规范业务支出，确保各项工作的顺利开展和财政资金的有效使用。

1. **绩效评价工作组织实施情况**

1、评价目的

通过运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对本单位财政资金使用情况、财务管理状况进行自查，同时通过总结本单位预算绩效管理工作的经验和主要做法，找出存在问题，为整体提升本单位预算绩效管理工作水平提出意见、建议，切实提高财政资金使用效益。

2、评价依据及评价细则的制定

根据县财政局《关于开展2016年度财政性资金绩效评价的通知》（保财绩【2017】2号），结合本单位实际，成立专门评价小组，完善了本单位2017年度部门整体支出绩效评价个性评价指标设置及评分细则。

3、评价方法

主要采取查询相关财务报表等会计资料、查阅年度工作目标责任状以及绩效办考评结果等手段对本单位2017年度部门整体支出绩效情况进行评价。

**四、2017年度部门整体支出各项绩效指标完成情况**

1、目标设定

（1）绩效目标合理性

此项分值3分，此项指标评分细则是：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。以上每出现一项不符合扣1分，扣完为止。经考评，本单位填报的整体支出绩效目标符合指标评分细则要求，自评得3分。

（2）绩效指标明确性

此项分值3分，此项指标评分细则是：将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；绩效目标指标值设置清晰、可衡量；与部门年度的任务数或计划数相符合的。以上每出现一项不符合扣1分，扣完为止。经考评，本单位填报的整体支出绩效目标符合指标评分细则要求，自评得2分。

2、预算配置

（1）在职人员控制率

此项分值3分，此项指标评分细则是：以100%为标准，在职人员控制率在100%以内计3分，超过100%的，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。经考评，本单位填报的整体支出绩效目标符合指标评分细则要求，在职人员控制率：77/77\*100%=100%。自评得3分。

(2)“三公经费”变动率

此项分值4分，此项指标评分细则是：0≥“三公经费”变动率得4分；“三公经费”变动率＞0，每超过一个百分点扣0.4分，扣完为止。经考评，本单位2017年度“三公经费”变动率为（126.3-126.3）/126.3\*100%=0，根据考评细则，自评得4分。

3、预算执行

（1）预算完成率

此项分值5分，此项指标评分细则是：100%计5分，每低于5%扣2分，扣完为止。经考评，本单位2017年度预算完成率为（289.7+1273.5+600.04-201.33）/（289.7+1273.5+600.04）\*100%=90.69%，根据评分细则，自评得1分。

（2）预算控制率

此项分值5分，此项指标评分细则是：预算控制率=0-10%（含），计5分；11-30%（含），计4分；31-60%（含），计3分；61-100%（含），计2分；大于100%不得分；经考评，我单位2017年度预算调整率为600.04/1273.5\*100%=47.12%，根据评分细则，自评得3分。

（3）新建楼堂馆所面积控制率

此项分值5分，此项指标评分细则是：100%以下（含）计满分，每超出5%扣2分，扣完为止，无楼堂馆所项目的部门按满分计算。根据评分细则，本单位2017年无楼堂馆所项目，自评得5分。

（4）新建楼堂馆所投资概算控制率

此项分值5分，此项指标评分细则是：100%以下（含）计满分，每超出5%扣2分，扣完为止。经考评，本单位2017年无楼堂馆所项目，根据评分细则，自评得5分。

4、预算管理

（1）公用经费控制率

此项分值8分，此项指标评分细则是：100%以下（含）计8分，每超出1%扣1分，扣完为止。经考评，本单位2017年度公用经费率为225.21/225.21\*100%=0%，根据评分细则，自评得8分。

（2）“三公经费”控制率

此项分值8分，此项指标评分细则是：100%以下（含）计8分，每超出1%扣1分，扣完为止。经考评，本单位2016年度“三公经费”控制率为70.64/126.3\*100%=55.93%，根据评分细则，自评得8分

（3）政府采购执行率

此项分值6分，此项指标评分细则是：100%计6分，每超出（降低）5%扣2分，扣完为止。经考评，本单位2017年度政府采购执行率为100%，根据评分细则，自评得6分。

(4)管理制度健全性

此项分值8分，此项指标评分细则是：有内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，2分；有本部门厉行节约制度，2分；相关管理制度合法、合规、完整，2分；相关管理制度得到有效执行，2分。经考评，本单位填报的整体支出绩效目标符合指标评分细则要求，自评得8分。

（2）资金使用合规性

此项分值6分，此项指标评分细则是：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程度和手续的；项目的重大开支经过评估论证；符合部门预算批复的用途；存在截留、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。经考评，本单位填报的整体支出绩效目标符合指标评分细则要求，自评得6分。

（3）预决算信息公开性

此项分值5分，此项指标评分细则是：按规定内容公开本部门（单位）预决算信息，1分；按规定时限公开本部门（单位）预决算信息，1分；基础数据信息和会计信息资料真实，1分；基础数据信息和会计信息资料完整，1分；基础数据信息和会计信息资料准确，1分。经考评，本单位填报的整体支出绩效目标符合指标评分细则要求，自评得5分。

5、职责履行

（1）重点工作实际完成率

此项分值8分，经考评，本单位2017年度重点工作实际完成率为100%，根据评分细则，自评得8分。

6、履职效益

（1）经济效益、社会效益

此项分值6分，本单位年内办公费、机构节能减排同比下降；认真做好各二层部门监督工作，规范财政资金的使用，显著提高财政资金的使用效果；维稳和安全生产年内没有事故；提高社会保障水平，维护社会的和谐与发展；为提高各部门的工作管理和服务水平提出有效建议，并被积极采纳。自评得6分。

（2）行政效益

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；无效果或效果不明显0分。经考评，本单位2017年度提高行政效率，降低行政成本效果一般。根据评分细则，自评得3分。

（3）社会公众或服务对象满意度

此项分值6分，此项指标评分细则是：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。经考评，本单位2017年度社会公众或服务对象满意度为100%，根据评分细则，自评得6分。

**五、部门整体支出绩效分析**

2017年我单位对各类民生资金、涉农资金进行摸底排查，确保所有民生资金、涉农资金均能依法发放。

**六、部门整体支出绩效评价结论**

经考评，我单位2017年部门整体支出绩效评价得分为90分。

**七、部门整体支出绩效评价发现的问题**

我单位部门整体支出绩效评价工作还处在初级探索阶段，评价方法发展不平衡，导致财政支出绩效还不能发挥最大的效果。

1. **相关意见与建议**

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各部门的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；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。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、持续抓好“三公”经费控制管理。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、加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。

* 保靖县迁陵镇人民政府

2018年7月10日