保靖县水库移民开发管理局

2018年度财政性资金整体支出绩效评价

自评报告

为加强财政资金管理，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，根据县财政局《关于开展2018年度财政性资金绩效评价的通知》（保财绩〔2019〕2号），我单位于2019年7月，组织财务、政工及办公室人员对本单位2018年部门财政性资金整体支出绩效进行了自评，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2018年度部门财政性资金整体支出的绩效情况进行客观、公正的自评。现将情况报告如下：

**一、基本情况**

**1、部门职责**

为移民生产开发提供服务和保障；移民生产开发服务；技术培训；移民资金管理使用。

**2、主要工作任务**

一是研究制定全县移民工作政策，经批准后组织实施。

二是适应社会主义市场经济和构建社会主义和谐社会的需要，探索开发性移民管理的新机制，总结推广典型经验，做好移民生产、开发与管理工作。

三是按有关规定管理移民资金和资产；搞好移民直补资金的发放工作。

四是负责全县移民信访接待工作，协调各乡镇做好库区、移民安置区的社会稳定工作。  
　　五是组织实施全县移民干部和移民区基层骨干以及移民实用技术和职业技能的培训工作。  
　　六是承办县委、县人民政府交办的其他事项。

**3、内设机构和人员编制**

本单位为事业全额拨款单位。内设办公室、计财股、政策法规室、政工股、项目办五个股室。核定编制27人，年末财政供养人员实有人数24人。

**二、部门财政性资金支出规模、使用方向和内容**

**（一）年度预算收支情况**

1、2018年收入预算情况。2018年县财政局批复（保财函[2018]108号）预算总收入314.33万元，其中一般公共预算拨款314.33万元。

2、2018年支出预算情况。2018年预算总支出314.33万元。其中：基本支出314.33万元，项目支出0万元。

总支出314.33万元，其中：工资福利支出252.8896万元，对个人和家庭的补助10.4007万元，车补20.04万元，公用经费26万元（其中：党建经费5.1万元，公用经费20.9万元），单位专项经费5万元（其中：移民后期扶持管理经费5万元）。

**（二）年度预算收支决算及结余情况**

**1、年度预算收入决算情况**

本单位本年年终收入决算情况为：实际收到县财政一般公共预算拨款收入314.33万元,省财政追加其他水利支出12万元，共计326.33万元。

**2、年度预算支出决算情况**

本单位2018年度支出决算金额合计为326.33万元，其中人员经费283.33万元，公用经费43万元。

**3、结余情况**

本单位财政一般公共预算资金期末无结余。

**（三）“三公经费”支出情况**

本单位2018年“三公”经费预算数为2万元，其中：公务接待费2万元、公务用车购置及运行维护费0万元。

本单位2018年“三公”经费实际开支0.62万元，其中：公务接待费0.62万元、公务用车购置及运行维护费0万元。

**三、部门财政性支出绩效情况**

2018年，根据年初计划的重点工作，本单位通过对财政资金的使用，取得了如下绩效：

1. **项目建设、产业开发力度继续加大。**项目建设：一是扎实开展整村推进工作，如柳树坪村人居环境和主导产业各方向得到共同发展，村内现有黑猪养殖、蔬菜种植、光伏发电等产业，村集体的到了进一步壮大；二是“五小”水利及基础设施继续改善，投入300万完成“五小”水利工程9处，解决了1600多名移民的饮水困难问题；三是库区交通不断完善，全年新建和改善为库区交通及移民产业区道路 32.5公里，改善了1万多库区移民群众的交通出行环境和生产生活条件。产业建设：围绕“两茶一果”大力扶持库区移民按照区域化布局、产业化经营、标准化建设的要求，打造有科技支撑、竞争力较强的移民特色产业。同时对有较好基础和市场前景的柑橘产业加强培管。一年来，在产业扶持上投入资金近500余万元，在杨家、下码等村进行柑桔培管及桔园基地建设1000余亩；在花井村新建1000亩元丰脐橙基地；在柳树坪、押马村新建1000亩油茶基地；在迎风、电棚村新建1000亩黄金茶基地；在柳树坪村扩建、扶持蔬菜基地建设300余亩。
2. **后期扶持成果进一步巩固。一**是及时足额发放直补资金。对后扶直补名册，我们做到准确无误，以“一卡通”的形式，将资金直接拨付到移民的帐户上，及时足额发放到位，在资金发放上，坚决杜绝弄虚作假、挤占挪用等违规行为。发放了2018年四个季度直补资金及两者结合直补资金共计1090.39万元。二是计划项目管理规范。
3. **移民培训质量稳步提升。**截止目前，共投入13.15万元，完成各类培训人数1096人，完成全年目标任务的192％。其中完成水库移民实用技术培训8期1080人；此外，“9+3”职业技术教育完成招生126人，其中职业技术教育48人；通过培训进一步提高库区移民的整体素质，为库区经济持续发展和移民增收提供内生动力。

**四、部门财政性资金支出绩效评价概述**

**1、绩效评价目的**

本次自评的目的是了解本部门2018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。进一步增强本部门支出管理的责任，优化支出结构，提升预算管理水平，保障更好地履行职责，提高公务服务质量和财政资金使用效益，促进当地经济健康发展。

**2、绩效评价实施过程**

根据《保靖县财政局关于开展2018年度财政性资金绩效评价的通知》（保财绩〔2019〕2号）文件要求，我局领导高度重视，加强领导，组织财务、政工及办公室人员按照通知的要求，认真开展了自评工作，并于7月10日完成自评工作。绩效评价工作主要如下：

1. 核实数据。对2018年度部门财政性资金整体支

出数据的准确性、真实性进行核实，将2018年度和2017年度部门整体支出情况进行比较分析。

1. 查阅资料。查阅2018年度预算安排、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。

（三）归纳汇总。对收集的评价材料结合本单位情况进行综合分析、归纳汇总。

（四）根据评价材料结合各项评价指标进行分析评分。

（五）形成整体支出绩效评价自评报告。

**3、绩效评价的局限性**

绩效评价是一项综合性工作，涉及财务管理、经济学、社会学、工程造价等多项领域，故仅仅依靠财务领域的人才在没有与其他相关领域的专家进行沟通的情况下，对部门整体支出进行独立评价可能结果并不完整。

 **五、本单位部门整体支出绩效评价分析**

**1、投入**

**（1）目标设定（6分）**

①绩效目标合理性（3分），本单位所设立的整体绩效目标依据符合国家法律法规、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，根据评价标准该项得分3分。

②绩效指标明确性（3分），本单位依据整体绩效目标能细化分解到具体的工作任务，通过清晰、可衡量的指标值予以体现；部门年度任务数或计划数相对应，与本年度部门预算资金相匹配，根据评价标准该项得分3分。

**（2）预算配置（7分）**

①在职人员控制率（3分）：本单位2018年年末实际在职人员为24人，县编委核定的在职人数为27人，在职人员控制率＝（在职人员数÷编制数）×100%＝88.89%<100%，部门对人员成本的控制程度符合规定要求，根据评价标准该项得分3分。

②“三公经费”变动率情况（4分）：本单位2018年“三公”经费预算数为2万元，2017年“三公”经费预算数为6.3万元，“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%=-68.25%<0，因此，2018年度本单位“三公”经费预算符合相关规定，根据评价标准该项得满分4分。

**2、过程**

**（1）预算执行（20分）**

①预算完成率（5分）：本单位财政资金上年结转和结

余3.95万元，年初预算314.33万元，本年追加预算12万元，年末结转和结余0万元；本单位预算完成率＝（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%＝100%，根据评分标准，本单位该项指标得分5分。

②预算控制率（5分）：本单位本年预算追加数为12万元，年初预算为314.33万元，预算控制率＝（本年追加预算÷年初预算）×100%＝3.82%，大于0%小于10%，根据评分标准，本单位该项指标得分5分。

③新建楼堂馆所面积控制率（5分）：2018年本单位无完工的新建楼堂馆所，根据评分标准，本单位该项指标得满分5分。

④新建楼堂馆所投资概算控制率（5分）：2018年本单位无完工的新建楼堂馆所，根据评分标准，本单位该项指标得满分5分。

**（2）预算管理（41分）**

①公用经费控制率（8分）：2018年度本单位实际公用经费支出为45.44万元，预算安排公用经费为43万元。本单位公用经费控制率＝（实际支出公用经费总额÷预算安排公用经费总额）×100%＝105.67%>100%，根据评分标准，本单位该项指标得分3分。

②“三公经费”控制率（8分）：2018年度本单位“三公经费”实际支出数为0.62万元，“三公经费”年初预算数为2万元，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）×100%＝31%<100%，根据评分标准，本单位该项指标得分8分。

③政府采购执行率（6分）：2018年度本单位没有政府采购预算。根据评分标准，本单位该项指标得满分6分。

④管理制度健全性（8分）：本单位建立了各项财务管理制度，相关管理制度合法、合规、完整，本单位严格按照相关管理制度执行。根据评分标准，本单位该项指标得8分。

⑤资金使用合规性（6分）：本单位支出大部分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，支出一定程度上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，本单位该项指标得分6分。

⑥预决算信息公开性（5分）：本单位2018年度预决算财政已按规定内容和时限进行网上公开，本单位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。根据评分标准，本单位该项指标得5分。

**3、产出及效率**

**（1）职责履行（8分）**

  重点工作实际完成率（8分）：本单位2018年度绩效考核结果为二等单位。根据评分标准，本单位该项指标得分6分。

**（2）履职效益（18分）**

①经济效益、社会效益（6分）：2018年本年度非税收入未存在违纪行为；资产处置程序规范；项目资金管理符合规定；按照年初制定的工作计划和县政府规定的工作目标，各项工作基本完成，取得了较好的社会效益。根据评分标准，本单位该项指标得6分。

②行政效能（6分）：本单位不断改进行政管理，讲求优质高效，改进文风会风，精简会议、文件，严格资产管理和经费使用，积极节能降耗，行政成本进一步降低，根据评分标准，本单位该项指标得分6分。

③社会公众或服务对象满意度（6分）：本单位2018年度社会公众或服务对象对本单位工作基本满意，根据评分标准，本单位该项指标得分6分。

**六、绩效评价结论**

根据评价指标体系测算，本单位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56分，产出及效率绩效为24分，总绩效为93分。

**七、有关建议**

建议加强政策学习，提高思想认识。组织相关人员认真学习《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。

  保靖县水库移民开发管理局

                                2019年7月11日