**保靖县外资外援办2019年度财政性资金**

**绩效评价报告**

为进一步规范财政资金管理，强化部门责任意识，切实提高财政资金使用效益，根据县财政局相关文件规定，我单位组织力量对2019年度部门预算整体支出绩效评价，现汇报如下：

一、基本概况

全额预算单位，参公管理，财务核算执行行政单位会计制度，下属二级机构0个。

**（一）人员编制**

**1、在职人员**

（1）核准人员编制总计6人，其中行政编制0人、事业编制6人。2019年度预算人员编制6人，较核定编制少0人，预算人员数控制在核定人员编制职数范围内。

**2、离退休人员**

截至2019年12月31日，实际离退休人员2人。

3、编制外聘用人员

长期聘用人员0人。

**（二）主要工作职能**

（一） 贯彻执行中央、省、州关于外资外援工作的方针、政策，落实上级领导有关外资外援工作的各项指示和交办的各项工作任务。

（二） 全面规划、组织、管理和实施全县外资外援项目工作。

（三） 承担全县外资外援[项目库](http://baike.sogou.com/lemma/ShowInnerLink.htm?lemmaId=34819)的设立和补充完善工作。

（四） 承担全县外资外援项目的争取引进工作。

（五） 负责全县外资外援项目的全面规划和评估工作。

（六） 承担对县内实施的外资外援项目进行管理、检查、验收的职责。

（七） 负责外资外援项目的后续管理和持续发展工作。

（八） 具体实施部分外资外援项目。

（九） 配合全县有关部门做好引资、引智方面的工作。

（十） 负责对全县项目工作的业务指导和项目办人员的业务培训。

（十一） 负责对全县外资外援项目进行检查并评奖。

(十二) 承办县人政府、县人民政府办公室交办的其他事项。

**（三）主要工作任务**

1、正准备组织实施世行贷款保靖县农产品产地安全质量提升工程项目；

2、组织实施省级农业国际合作与交流专项的农产品出口基地建设项目；

3、组织实施国家“南南合作”项目；

4、县委、县政府安排的精准扶贫工作；

二、整体绩效目标情况

**（一）全年预算总收入情况**

2019年上年结转8.79万元，预算总收入133.12万元，其中包括：

1、本年预算收入一般公共预算财政拨款收入123.77万元，政府性基金预算财政拨款收入9.04万元。

 2、其他收入0.3万元。

**（二）全年总支出情况**

2019年预算总支出135.19万元，其中：财政拨款支出125.85万元，基金预算支出9.04万元，其他资金支出0.3万元；包括基本支出81.90万元、项目支出53.29万元。

**（三）全年结余情况**

2019年结余6.71万元，其中包括行政运行6.71万无、项目支出结余0万元、其他支出结余0万元。

**（四）三公经费支出情况**

2019年三公经费总支出1.0万元，其中包括公务用车购置及运行维护费0万元、公务接待1.0万元。

三、绩效评价概述

为进一步规范财政资金管理，强化部门责任意识，切实提高财政资金使用效益，根据保靖县财政局文件规定，对本单位进行绩效评价。

1、绩效评价目的：通过对2019年部门整体支出情况的绩效评价，促进部门从整体上提升预算绩效管理工作水平，强化部门整体支出责任，规范资金管理行为，提高财政资使用效益，保障能更好地履行职责。

2、绩效评价实施过程

核实数据。对2019年度部门整体支出数据的准确性、真实性进行核实，与2018年度数据进行对比；

3、查阅资料。查阅2019年预算安排、预算追加、资金管理、经费支出、资金管理等相关文件资料和财务凭证；

4、归纳总结。对收集的材料进行综合分析、归纳汇总；

5、根据评价材料结合各项评价指标进行分析评分；

6、形成绩效评价报告。

四、整体支出绩效评价

（一）目标设定（6分）

1、绩效目标合理性（3）：根据县委、县政府的中心工作，把2019年全年工作做好，严格执行国家财务制度和财经纪律，合理开支、厉行节约，严格控制三公经费，目标符合国家的法律法规、国民经济和社会发展总体规划，根据评价标准该项得3分。

2、绩效指标明确性（3分）；整体绩效目标已细化到具体工作任务，数量指标和质量指标分析细化。根据评价标准该得3分。

（二）预算配置（7分）

1、在职人员控制率（3分）

2019年度在职人员编制数6人，其中行政编制数0人，参照公务员法管理人员6人，财政补助6人。年末实有人数6人，根据公式进行计算6/6\*100%＝100%，小于100%，该项得3分。

2、“三公经费”变动率（4分）

2019年度三公经费预算1.0万元，上年度三公经费预算1万元，根据公式计算变动率为0，该项得4分。

（三）预算执行（20分）

1、预算完成率（5分）

2019年上年结转8.79万元，预算总收入133.12万元，预算支出135.19万元，结余6.71万元，根据公式计算预算完成率为95.29%，该项得分为3分。

2、预算控制率（5分）

2019年年初预算75.05万元，年末决算数132.82万元追加预算57.77万元，省级配套世行项目资金47.15万元，州级追加5万元，即县级追加5.62万元，控制率7.48%，根据公式计算，预算控制率为0-10%，该项得分5分。

3、新建楼堂馆所面积控制率（5分）

2019年度没有新建楼堂馆所，根据公式计算控制率为100%，该项得分5分。

4、新建楼堂馆所投资概算控制率（5分）

2019年度没有新建楼堂馆所，根据公式计算投资概算控制率为100%，该项得分5分。

（四）预算管理（41分）

1、公用经费控制率（8分）

2019年公用经费实际支出9.04万元，预算数为7.7万元，根据公式计算公用经费控制率为85.19%，控制率在100%以下,该项得分为8分。

2、“三公经费”控制率(8分)

2019年“三公经费”预算数1万元，实际支出1.0万元，根据公式计算控制率为100%，该项得分8分。

3、政府采购执行率（6分）

2019年政府采购执行率没有超过及降低5%，该项得分6分。

4、管理制度健全（8分）

2019年管理制定的管理制度健全，具有较强的合法合规性和完整性，相关的管理制度已得到有效的执行，该项得分8分。

5、资金使用合规性（6分）

2019年支出符合国家财经纪律法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，项目支出按规定，支出符合部门预算批复的用途，无挤占等现象，该项得分6分。

6、预决算信息公开性（5分）

按照政府对预决算规定的信息内容，时限实行公开，基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。该项得分5分。

产出及效率（26分）

1. 重点工作实际完成率8分根据绩效办2019年对各部门为民办实事和部门重点工程与重点工作考核分数折算。
该项得分=（绩效办对应部分考核得分/100）\*8
2. 经济效益及社会效益6分

此两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，可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。单位得分2分

 3、行政效能6分

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；无效果或者效果不明显0分。根据自评得分6

4、社会公众或服务对象满意度6分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。

综合以上绩效评价得分94分，优秀。

2019年以来，认真学习贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想和十九届四中全会精神，在县委、县政府的坚强领导下，深入领会2019年委县委经济工作会议精神，以精准扶贫工作为统揽，全力抓好农业外贷项目工作和党建工作。现将全年工作总结如下：

扶贫工作

2019年，是我县精准扶贫“脱贫摘帽”之年。根据县委、县政府安排，我办协助县农业农村局开展精准扶贫工作，联系复兴镇甘溪村驻村扶贫(该村为2018年脱贫退出村，2019年主要任务是巩固提升)。

我办现有在编在岗干部6人，共结对建档立卡户15户，选派了1名驻村扶贫工作队员，严格遵守扶贫工作制度和高效开展脱贫攻坚各项工作。一是选派的驻村扶贫工作队员认真履职，严守驻村宿村规定；二是执行好扶贫教导员制度，单位一把手任副教导员，按每周一至周三的驻村扶贫要求落实到位，除县里参加会议和必须出席的公务外，均能按期驻村指导精准扶贫和基层党建工作（因机构改革，驻村单位调整，本单位一把手6月起不再担任驻村教导员）。三是开展好对结帮扶工作，1月份走访慰问，2月份基础数据调查核实，3月份扫黑除恶宣传和线索摸排，4月份综治民调宣传，5月份“一进二学三查”入户走访，6-7月份“两不愁、三保障”突出问题“回头看”，8月份开展“三个一”行动，9月份核实贫困户收入及基本信息，10月份走访查找问题，11月份开展“六查六看”及培养明白人，在具体入户走访过程中，共收集问题35个，当面解决说服的有28个，上报驻村工作队有7个，现已全部解决。群众满意度显著提高，党群、干群关系非常亲切。

业务工作

1. **世行贷款项目**

年初，通过了《世行贷款湖南省保靖农田污染综合管理项目总体方案》、《世行贷款保靖农田污染综合管理项目片区实施方案》；县人民政府也对《项目总体方案》进行批复（同意实施）（保政函[2019]17号）。

在省、州项目办的指导下，积极开展了项目工作。一是参加了一系列的项目管理系统、项目财务、项目采购、项目监测评价等培训会议；二是接受了省项目办两次来保靖开展项目调研工作；三是在州项目办的组织和关心下，参与了项目县之间经验交流活动和技术指导工作；四是结合实际情况调整了部分项目实施方案（改制2500亩）；五是按照规定程序，依法依规开展了3个项目村田间工程的设计、预算、财评、挂网、招投标、签合同、实施等一系列项目活动，预计总投资170余万元；六是开展世行贷款项目农民培训活动400余人次；七是及早的开展了2020年度项目农艺措施、田间工程等各项准备工作。

1. **农业专项项目**

完成对2018年度农业企业对外投资国际合作和对外招商引资项目实施单位的监督管理和验收工作，具体实施单位有：湖南保靖黄金茶公司、保靖县玉昆菜业有限公司、县外资外援办，涉及省级专项资金30万元。认真督促项目实施单位开展了项目自评自查工作，按省专项资金绩效考核要求落实到位。4月份，根据省农业专项申报指南，我县共申报了3个2019年度农业企业对外投资国际合作和对外招商引资项目，重点支持保靖黄金茶、商品蔬菜出口示范基地建设，包括参加国际国内展会和农产品国际质量体系认证活动。

党建工作

年初，召开了领导班子民生活会，专题组织生活会，通过实事求是的查找问题（自己找、别人帮助找）、承诺整改措施和具体时限、批评和自我批评、点评等程序，达到了咬耳扯袖、红脸出汗效果，实现了团结-批评-再团结的目的。3月份，搞好党员个人行动卡上墙公示，明确每名党员要对开展扫黑除恶行动进行公开承诺，并签订承诺书；扎实开展了党员进社区报到、认岗、联系户等工作。5月份，开展了支部进扶贫开展“一进二学三查”主题党日活动，要求进村入户帮扶走访；学习习近平总书记4月17日在重庆主持召开“两不愁、三保障”突出问题座谈会上重要讲话精神和学习传达卢书记在全县脱贫攻坚流动现场考察点评会上讲话精神；查清单是否准确、查住房是否安全、查项目建设是否正常。9月份开展了“不忘初心、牢记使命”主题教育活动，按照“理论学习有收获、思想政治受洗礼、干事创业敢担当、为民服务解难题、清正廉洁作表率”的要求，扎实开展主题教育活动。在党建日常管理工作中，充分利用现代发达的通讯科技，利用支部党建微信群、外资办工作微信群、农业外资项目QQ群等加强联系，相互促进、相互学习、相互提高。

认真开展了综治民调、安全生产、同建同治等工作，特别是综治民调工作，在本单位和扶贫村深入宣传，导引职工和群众都能较好的回答电话调查。

2020年工作思路

1. **世行贷款项目。**

**一是**完成盐井、甘溪、大妥、马王、哪洞、泽碧、和平等7个项目村农艺措施实施工作；

**二是**完成下坝、水田、中坝、夯沙、夯吉等5个项目村稻田改制项目建设任务；

三是完成世行贷款项目农民培训任务；

四是完成项目田间工程建设任务。

**2、精准扶贫工作。**按县委、县政府要求，积极配合县农业农村局完成好脱贫攻坚巩固提升各项任务。

**3、日常基础工作。**继续抓实党风廉政建设、基层党建、安全生产、消防安全、综治、同建同治等基础性工作。

五、存在的问题及相关建议

（一）预算编制方面存在的问题

根据预算收入来源，当年的预算可用指标为上年结余或结转，加上年初预算资金，加上年度预算资金的追加，其中年初预算的编制较为精细，按照费用支出的使用范围和内容，进行了类、款、项三个层级的明细预算和基本支出、项目支出的严格区分，同时在基本支出和项目支出中又进行了更为明细的预算，并能严格按照预算的最末级明细进行预算支出管理，专款专用。但是一直以来，对于追加的项目支出，上年结余结转的项目资金，没有按照年初预算编制要求进行预算分解，编制明细预算，因此涉及上年结转和追加预算的项目支出的预算管理均仅从总额进行控制，不便于对其进行精细化的预算管理和分析评价。

（二）预算执行方面存在的问题

1、预决算报表反映的结转结余情况与年末和财政国库资金对账的指标结转结余总额一致，但结转结余明细项目存在差异。形成原因:主要为预算指标的下达和实际的预算支出时间不能同步，导致需要临时性的使用其他预算项目的预算指标，因此存在财务核算的经费支出事项和支付凭据上的资金支付用途不符，在资金支出时点上未能严格做到专款专用。

2、项目支出中涉及上年结转和追加预算的项目，没有对追加指标进行预算分解，及时编制明细的费用预算，目前仅按总额进行费用控制，预算管理的精细化有待进一步提高。

六、改进措施和建议

针对上述存在的主要问题，改进如下：

加强预算管理，严格执行预算法的相关规定。对于因预算指标下达时间导致的国库资金支付临时性串户问题，一方面建议财政部门提高预算指标下达的及时性；另一方面，提高我单位对预算资金指标的申报和审批的及时性、准确性，力争在工作开始前取得预算指标的下达，确实因工作需要，要在指标下达前需支付资金的，及时向财政进行报批，做好备查记录，待指标下达后及时将资金归位，避免因资金的临时性使用导致整体资金预算的相互串用。

保靖县外资外援办

2020年7月12日