水东江镇2019年部门整体支出绩效评价报告

**一、部门职责**

(1)执行本级人民代表大会决议和上级国家行政机关的决定和命令，发布决定和命令;落实国家政策，严格依法行政。

(2)执行本乡镇区域内的经济和社会发展计划、预算，管理本镇区域内的经济、教育、科学、文化、体育事业和财政、民政、公安、司法行政、计划生育等行政工作；发展乡村经济、文化和社会事业，提供公共服务。制定和组织实施经济、科技和社会发展计划，制定资源开发技术改造和产业结构调整方案，组织指导好各业生产，搞好商品流通，协调好本镇与外地区的经济交流与合作，抓好招商引资，人才引进项目开发，不断培育市场体系，组织经济运行，促进经济发展。

(3)保护社会主义全民所有制的财产和劳动群众集体所有制的财产，保护公民私人所有的合法财产，保护各种经济组织的合法权益，取缔非法经济活动，调解和处理民事纠纷，打击刑事犯罪维护社会稳定，保障公民的人身权利、民主权利和其他权利。

(4)制定并组织实施村镇建设规划，部署重点工程建设，地方道路建设及公共设施，水利设施的管理，负责土地、林木、水等自然资源和生态环境的保护，做好护林防火工作。

(5)按计划组织本级财政收入和地方税的征收，完成国家财政计划，不断培植税源，管好财政资金，增强财政实力。

(6)保障宪法和法律赋予妇女的男女平等、同工同酬和婚姻自由等各项权利，保障少数民族的合法权利和尊重少数民族的风俗习惯。

(7)抓好精神文明建设，丰富群众文化生活，提倡移风易俗，反对封建迷信，破除陈规陋习，树立社会主义新风尚。

(8)承办市委、市人民政府交办的其他事项。

**二、机构设置及人员概况**

（一）内设机构设置。本单位内设机构包括：水东江镇政府、水东江镇财政所、水东江镇综合行政执法大队、水东江镇农业综合服务中心、水东江镇政务（便民）服务中心、水东江镇社会事务综合服务中心、水东江镇退役军人服务站。

（二）镇机关行政定编37人，事业站所定编52人。全镇现有干部职工69人，其中行政29人，事业40人，临时人员2人。

三、**部门整体支出管理及使用情况**

**（一）部门预算收支情况**

**1、2019年度预算收支基本情况**

2019年全年完成财政总收入2516.03万元,其中：财政拨款收入2473.03万元,政府性基金预算财政拨款收入43万。完成财政总支出2473.03万元,当年实现财政收支平衡.

**2、2019年度部门决算情况**

（1）2019年度收入决算情况

2019年度总收入2516.03万元，其中：一般公共预算财政拨款收入2473.03万元，占比98.3%，完成年初预算的394.6%，政府性基金预算财政拨款43万元，占1.7%。

（2）2019年预算追加情况

2019年预算追加1889.33万元，预算调整率为301.5%。

（3）2019年度支出决算情况

本年支出合计2516.03万元，其中：基本支出519.11万元，占20.6%；项目支出1953.92万元，占77.7%；政府性基金预算支出43万元，占1.7%。主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出958.13万元，占38.1%；公共安全支出6万元，占0.2%;科学技术支出0.5万元，占0.01%；文化旅游体育与传媒支出6.76万元，占0.3%；社会保障和就业支出258.43万元，占10.3%；卫生健康支出31万元，占1.2%；节能环保支出72.19万元，占2.9%；城乡社区支出29.78万元，占1.2%；农林水支出1044.11万元，占41.5%；交通运输支出69.81万元，占2.8%；资源勘探信息支出1万元，占0.03%；自然资源海洋气象支出3.5万元，占0.14%；住房保障支出5.73万元，占0.23%；灾害防治及应急管理支出4.09万元，占0.1%；其他支出25万元，占0.99%。

1. “三公”经费年度支出决算情况

“三公”经费财政拨款支出预算为11.5万元，支出决算为11.5万元，完成预算的100%。

**四、部门整体支出绩效评价情况**

2019年，根据年初预算的重点工作，我镇通过对财政资金的使用，取得了如下绩效：

1. “三公”经费控制良好，严格执行年初预算，压减开支，控制率达到100%。

2、按预算执行本镇的各项开支，预算完成率和控制率均达到100%，收支平衡。

3、政府采购执行与控制率达到100%。

4、各项制度管理健全，资金使用合规。

5、重点工作和业务工作完成率100%。

6、取得良好的经济效益和社会效益。

7、提高行政效能，提升社会公众服务对象的满意度。

8、预决算信息公开率100%。

9、农村基础设施建设及民生工程持续改善。

10、政府自身建设不断加强。镇政府自觉接受镇人大和群众监督，继续推行政务公开，严格执行“八项规定”和“六项禁令”，坚决反对“四风”实现“一站式”服务；拓展村级服务站，简化办事程序，政府效能和执行力稳步提高。

**五、绩效评价工作情况**

2019年，我镇积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。根据部门整体支出绩效评价指标体系，我单位2019年度评价得分为92.5分，评价等级为优秀。部门整体支出绩效情况如下：

（一）投入，得15分。

1、绩效目标设定明确、合理得6分。

（1）绩效目标符合发展总体规划、符合三定方案确定的职责、符合部门制定的中长期实施规划，得3分。

（2）绩效目标细化指标值量化、与年度任务数相对应、与本年度部门预算资金相匹配，得3分。

2、预算配置完全控制得9分。其中：财政供养人员控制率：在职69人/编制89人\*100%=77.5%，得2分；“三公经费”预算数没变动，变动率等于0，得3分；重点支出安排率得4分，年底资金及时安排支付。

（二）过程，得32.5分。

1、预算执行，得10分。

（1）预算调整率=（本年追加预算1889.33万元/年初预算数626.7万元）\*100%=301.5%，得0分。

（2）支出进度得3分，支出及时支付。

（3）结转结余得2分，有结余。

（4）公务卡刷卡率得0分，未执行公务卡管理。

（5）“三公经费”控制率=11.5万元/11.5\*100%=100%得3分。

（6）政府采购执行率=（实际政府采购金额与政府采购预算金额一致）\*100%=0%，得2分。

2、预算管理较理想，制度执行总体较为有效，但仍需进一步强化，得15分。

（1）管理制度健全得3分。有预算资金管理办法、财务管理制度、内部控制制度等，得1分；相关制度合法、合规、完整，得1分；相关制度得到有效执行，并有考核制度，得1分。

（2）资金使用合规性得7分。本年度支出的所有资金均由市财政局国库支付，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；资金拨付有完整的审批程序和手续；项目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。

（3）预决算和基础信息公开性得5分。一是按规定在市政府门户网站公开信息；二是基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。

3、资产管理，得7.5分。

（1）管理制度健全得3分。已制定资产管理制度，1分；相关资产管理制度合法合规完整，1分；相关资产管理制度得到有效执行，1分。

（2）资产管理安全性4分。资产保存完整，1分；资产配置合理，1分；资产有小量待处置，0分；资产账务管理合规，账实相符，1分；资产有偿使用，1分。

（3）固定资产利用率，有小量闲置固定资产，利用率95%，得0.5分。

（三）产出及效果，得45分。

1、职责履行，得20分：2019年我单位在全体干部职工的共同努力下，除圆满完成各项工作目标和任务外，还完成了敬老院主体工程已完成。

2.履职效益得，25分。

（1）经济效益、社会效益、生态效益得15分：我镇人民生活水平得到提高，业余生活得到改善，经济效益、社会效益、生态效益都明显有所提高，得到了社会大众的肯定和好评。

（2）行政效能得2分：我单位不断改善行政管理、严格经费及资产管理，改进文风会风，精简会议，提高了行政效率，降低了行政成本。

（3）社会满意度得8分：在年度绩效考核中，全体干部职工满意率达95%，社会群众满意度达90%。

**六、绩效评价目的和过程**

本次绩效评价的目的是为了全面分析和综合评价我镇本级财政预算资金的使用管理情况，为切实提高财政资金使用效益，强化预算支出的责任和效率提供参考依据。

绩效评价工作过程，主要包括前期准备、组织实施和分析评价等内容。

我们按照市财政局绩效评价规程要求，第一阶段为前期准备：由我镇政府牵头，组织有关业务部门制定了详细的工作方案，明确责任，确定评价指标细则；第二阶段为部门自评：根据上一阶段任务布置，各部门按照要求展开自评工作，并将评价结果报财政所；第三阶段为定性终评，并出具评价报告：财政所在各部门自评的基础上，查阅相关文件资料和财务凭证，对收集资料进行定量定性分析，综合评议后形成评价结论，出具绩效评价报告。

**七、存在的主要问题**

1、预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。

2、预算绩效管理理解不充分，对预算绩效管理业务不精通。由于预算绩效管理工作开展时间短，涉及面广，专业性强，加上缺乏系统的培训，在一定程度上影响了绩效评价工作质量。

**八、改进措施和有关建议**

针对上述存在的问题及对整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

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站所的预算管理意识，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。确保下拨资金及时足额到位，便于及时有效使用，管理部门开展有效的使用情况跟踪管理。

2、加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。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。开展经验做法总结，多与其他单位交流，不断优化完善内控制度。

3、加强国有资产管理。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等。提升会计信息化水平，进一步规范和加强各类资产的会计核算，夯实资产核算的各项基础工作，强化资产账实相符，确保资产信息的全面性、完整性和准确性。

4、完善岗位设置，配备财政队伍，并对相关财务人员进一步加强学习，特别要针对《预算法》、《新政府会计制度》学习，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算管理水平。