**2021年度沙河市柴关乡人民政府**

**部门整体支出绩效评价报告**

项目名称：2021年度沙河市柴关乡人民政府部门预算整体支出

项目单位：沙河市柴关乡人民政府

主管部门：沙河市柴关乡人民政府

评价机构：沙河市柴关乡人民政府绩效评价工作小组

目 录

[一、基本概况](http://www.hunan.gov.cn/2015xxgk/szfzcbm_11036/tjbm_6809/zjxx/201603/t20160311_2955018.html" \l "_Toc419142193)

[（一）主要职责职能](http://www.hunan.gov.cn/2015xxgk/szfzcbm_11036/tjbm_6809/zjxx/201603/t20160311_2955018.html" \l "_Toc419142194)[...............................1](http://www.hunan.gov.cn/2015xxgk/szfzcbm_11036/tjbm_6809/zjxx/201603/t20160311_2955018.html" \l "_Toc419142194)

[（二）机构设置情况...............................](http://www.hunan.gov.cn/2015xxgk/szfzcbm_11036/tjbm_6809/zjxx/201603/t20160311_2955018.html" \l "_Toc419142195)2

[（三）人员及资产情况....................](http://www.hunan.gov.cn/2015xxgk/szfzcbm_11036/tjbm_6809/zjxx/201603/t20160311_2955018.html" \l "_Toc419142196)[.....](http://www.hunan.gov.cn/2015xxgk/szfzcbm_11036/tjbm_6809/zjxx/201603/t20160311_2955018.html" \l "_Toc419142196)....3

（四）部门履职总体目标...........................4

（五）年度整体绩效目标...........................5

（六）工作保障措施...............................6

（七）预算资金安排及资金支出情况.................7

二、预算绩效管理开展及整体绩效实现情况

（一）开展预算绩效管理情况.......................8

三、绩效评价的组织实施情况

（一）绩效目标...................................9

（二）绩效指标...................................10

（三）评价标准...................................11

（四）评价方法...................................12

[四、](http://www.hunan.gov.cn/2015xxgk/szfzcbm_11036/tjbm_6809/zjxx/201603/t20160311_2955018.html" \l "_Toc419142198)[各项绩效目标的实现程度及差异性原因分析.........13](http://www.hunan.gov.cn/2015xxgk/szfzcbm_11036/tjbm_6809/zjxx/201603/t20160311_2955018.html" \l "_Toc419142198)

[五、存在问题、采取的纠偏措施及改进绩效管理建议.....14](http://www.hunan.gov.cn/2015xxgk/szfzcbm_11036/tjbm_6809/zjxx/201603/t20160311_2955018.html" \l "_Toc419142199)

[六、其他需要说明的问题............](http://www.hunan.gov.cn/2015xxgk/szfzcbm_11036/tjbm_6809/zjxx/201603/t20160311_2955018.html" \l "_Toc419142204).................15

**部门整体支出绩效评价报告**

为贯彻落实中共中央、国务院“全面实施预算绩效管理”的理念，切实加强财政支出管理，提高财政资金使用绩效和政府管理效能。根据《沙河市财政局关于开展2021年市级部门项目支出绩效自评和部门整体支出绩效自评工作的通知》（沙财监【2022】1号）等相关文件要求，沙河市柴关乡人民政府认真组织、积极开展部门项目支出绩效自评和部门整体支出绩效自评工作。现将部门整体支出绩效自评情况汇报如下：

一、基本概况

（一）主要职责职能。

柴关乡政府的主要职责是：贯彻落实党的路线、方针和政策；执行本级人民代表大会的决议和上级国家行政机关的决定和命令，发布决定和命令；执行本行政区域内的经济和社会发展计划，组织和领导经济建设，发展农村经济；制定和组织实施乡村建设规划，加强公共设施的建设和管理，发展各项服务事业；加强水利建设，土地使用管理和环境综合整治，合理开发、利用自然资源，保护耕地，改善生态环境和生活环境；开展政务公开建设和社会主义民主与法制教育，加强社会治安综合治理，调解民事纠纷，维护社会秩序；推行计划生育，控制人口增长，保护妇女、儿童和老年人的合法权益；管理民政行政工作，发展社会福利事业，做好就业和社会保障工作，办理兵役事项；管理乡财政，执行本级预算；管理和发展教育，科学技术、文化、卫生等事业，提高公民素质；加强食品安全、安全生产管理和发展本行政区域内的公共事业；保护国家、集体和公民私有合法财产；保障经济、社会组织的合法权益和公民应有的人身权利，民主权利和其他权利；加强村委会建设，充分发挥村委会作用，提高其服务工作水平；办理上级政府交办的其他事项。

1. 组织机构设置

部门机构设置情况

| **单位名称** | **单位性质** | **单位规格** | **经费保障形式** |
| --- | --- | --- | --- |
|
| **合 计** |  |  |  |
| 沙河市柴关乡人民政府（机关） | 行政 | 正科级 | 财政拨款 |

（二）人员及资产情况

1、人员情况

2021年底，我单位编制人数37人,年末实有人数37人。

2、资产情况

2021年12月31日，本单位资产209.5万元。

（三）部门履职总体目标

柴关乡人民政府在市委、市政府的正确领导下认真学习宣传贯彻党的十九大精神和省、市有关部门决策部署，以习近平新时代中国特色社会主义思想为统领，紧紧围绕高质量发展，全面推动全乡各项工作协调快速发展。

宣传贯彻制定党的路线方针政策和党中央、上级党组织及本乡党员代表大会的决议，讨论决定本乡建设和党的建设以及乡村振兴中的重大问题，组织召开人民代表大会，执行经济和社会发展计划、预算，管理经济、教育、科学、文化、卫生健康、体育事业和财政、统计、民政、司法行政等工作，完成武装工作，加强党建工作，做好人大服务工作，加强社会主义民主法治建设和精神文明建设，加强社会治安综合治理，做好应急管理、生态环保、乡村振兴、民政保障、脱贫致富、民族宗教、防范邪教等工作，退役军人服务等工作。

(四)年度整体绩效目标

宣传贯彻制定党的路线方针政策和党中央、上级党组织及本乡党员代表大会的决议，讨论决定本乡建设和党的建设以及乡村振兴中的重大问题，组织召开人民代表大会，执行经济和社会发展计划、预算，管理经济、教育、科学、文化、卫生健康、体育事业和财政、统计、民政、司法行政等工作，完成武装工作，加强党建工作，做好人大服务工作，加强社会主义民主法治建设和精神文明建设，加强社会治安综合治理，做好应急管理、生态环保、乡村振兴、民政保障、脱贫致富、民族宗教、防范邪教等工作，退役军人服务等工作。

（五）工作保障措施

一、加强财源建设、财政补贴等财政政策，加大对基础设施建设不断壮大，以确保我乡收入持续、稳步增长。

二、完善制度建设。制定完善预算绩效管理制度、资金管理办法、工作保障制度等，为全年预算绩效目标的实现奠定制度基础。

三、认真开展好学习实践科学发展观活动，不断提高干部职工的政策理论水平和实际工作能力，不断完善内部管理制度，加强人员的管理和监督，不断改善服务态度，全力争创市级文明单位。

四、加强绩效运行监控。按上级财政部门要求开展绩效运行监控，发现问题及时采取措施，确保绩效目标如期保质实现。

五、加大各项惠农政策的落实力度，把任务落实到人力争做到各项惠农资金及时、准确、公平合理地落实到位，让人民群众满意，让政策更加透明。

坚持“厉行节约，勤俭办事”的原则，进一步调配支出项目，优化支出结构，提高财政资金的使用效益，财政资金涉及方方面面，为使财政资金更好地发挥作用，今年乡财务部门认真落实上级有关文件精神，加大财政资金监管力度，将所有财政资金全部纳入监管范围，进一步健全制度，建立内部监管检查机制，确保财政资金安全及使用效益最大化。

（六）预算资金安排及资金支出情况。

1、预算资金安排情况

2021年预算收入983.31万元，其中：一般公共预算收入983.31万元，基金预算拨款0元，较2020年预算增加117.16万元，其中基本支出增加28.27万元，主要为乡乡机构改革，人员大幅增加工资福利性支出增加。

2、预算资金支出情况

收支预算总表支出栏、基本支出表、项目支出表按经济分类和支出功能分类科目编制，反映沙河市柴关乡人民政府2021年度部门预算中支出预算的总体情况。2021年支出预算983.31万元，其中基本支出983.31万元，包括人员经费和日常公用经费；全部为本级支出的运转经费。

三、机关运行经费安排情况

机关运行经费安排88.36万元，主要用于机关正常运转、公务用车运行、办公用房维修维护等日常运行支出。

四、财政拨款“三公”经费预算情况及增减变化原因

2021年，我部门“三公”经费预算安排16.5万元，其中因公出国（境）费0元；公务用车购置及运维费12万元（公务用车购置费0元，公务用车运维费12万元）；会议费3万元；公务接待费1.5万元，与2020年增加了会议费3万元。主要原因是我部门认真贯彻落实中央八项规定精神和“厉行节俭、反对浪费”等相关条例，细化措施,强化监督,从严规范和控制“三公”经费。今后我乡将一如既往，积极贯彻落实上级有关规定，强化预算管理，严格控制“三公”经费支出。

1. 预算绩效管理开展及整体绩效实现情况

（一）部门开展预算绩效管理情况

我乡始终坚持以加快发展为主题，紧紧抓住经济建设这个中心，抢抓发展机遇，加快发展步伐，提高发展质量，实现全乡经济社会各项事业的又好又快发展。我乡积极履职，强化管理，较好地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，整体支出管理水平得到提升；各项绩效指标均达到了预期效果。

1. 绩效评价的组织实施情况

（一）评价对象绩效目标。

加强财政资金管理，合理、规范、有效使用财政资金，圆满完成各项统计工作，优化资源配置、控制节约成本、提高财政资金使用效益。

（二）评价对象绩效指标。

我们从投入、过程、产出和效果四个方面进行评价。

1、投入

（1）目标设定情况。包括职责明确性、活动合规性和活动合理性等指标。（2）预算配置情况。包括在职人员空置率、“三公经费”变动率和重点支出安排率等指标。

2、过程

（1）预算执行情况。包括预算完成率、预算调整率、支付进度率、结转结余率、公用经费控制率、政府采购执行率等指标。（2）预算管理情况。包括资金使用合规性、预决算信息公开性、基础信息完善性等指标。（3）资产管理情况。包括资产管理完整性、固定资产利用率等指标。

3、产出

主要从职责履行情况评价，包括履职完成情况、项目完成质量达标率等指标。

4、效果

主要从履职效益情况评价，包括履职对经济、社会、生态产生的效益和服务对象满意度指标。

（三）评价对象和评价标准。

沙财监〔2022〕1号《沙河市财政局关于开展2021年市级项目支出绩效自评和部门整体支出绩效自评工作的通知》的评价标准科学合理，我们严格按此标准进行客观公正的评价。

（四）评价对象和评价方法。

项目评价组依据已掌握的资料和了解的情况，在进行进一步核实的基础上，我们按照方案对定量指标进行科学计算，得出评分结果，并对定性指标综合判断和分析以得出定性指标的评分结果，并确定绩效评价等级。根据相关文件要求，评价满分为100分、≥90分为优、80≤得分＜90为良，60≤得分＜80为中，得分＜60为差。

1. 各项绩效目标的实现程度及差异性原因分析

我乡部门整体支出绩效评价得分99分，按照对应档次评价结果为优。

（一）绩效目标设定情况（5分）。

**1、职责明确（1分）。**我乡的部门职责设定符合“三定”方案中所赋予的职责，用以反映和评价部门工作的目的性与计划性，得1分。

**2、活动合规性（2分）。**部门活动在职责范围内并符合部门中长期规划，符合市委、市政府的发展规划及本部门的年度工作安排与发展规划。得2分。

**3、活动合理性（2分）。**部门所设立的活动明确合理、活动的关键性指标设置可衡量，得2分。

（二）预算配置情况（5分）。

**1、在职人员控制率（1分）。**我乡符合在职人员控制率。得1分。

**2、“三公经费”变动率（2分）。**部门财政拨款“三公”经费预算安排经费16.5万元，其中因公出国（境）费0元；公务用车购置及运维费12万元（公务用车购置费0元，公务用车运维费12万元）；会议费3万元；公务接待费1.5万元，得2分。

**3、重点支出安排率（2分）。**我乡预算安排的重点项目支出为0万元，部门项目总支出为0万元，重点支出安排率为100%，大于95%，得2分。

（三）预算执行情况（24分）。

**1、预算完成率（5分）。**我乡本年度预算完成数1101.86万元，预算数为983.31万元，预算完成率大于95%，得5分。

**2、预算调整率（3分）。**我乡本年度预算进行了调整，预算调整率等于12.05%，得0分。

**3、支付进度率（5分）。**我乡2021年度经费年度支付数为1101.86万元，年度任务数为1101.86万元，按照支付进度率的公式计算，支付进度率为100%，得分5分。

**4、结转结余率（4分）。**我乡预算资金无结转结余情况，结转结余率等于0，得4分。

**5、公用经费控制率（4分）。**我乡2021年实际支出公用经费100%，得4分。

**6、政府采购执行率（4分）。**柴关乡今年无财政局备案的政府采购事项，得4分。

（四）预算管理情况（15分）。

**1、资金使用合规性（8分）。**我乡经费开支符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门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；项目支出按规定专款专用，自觉接受财政部门的日常性监督，符合部门预算批复的用途；不存在截留情况；不存在挤占情况；不存在挪用情况；不存在虚列支出等情况。得8分。

**2、预决算信息公开性（3分）。**我乡严格执行预决算公开的有关规定，按规定内容、规定时限公开了预决算信息，得3分。

**3、基础信息完善性（4分）。**我乡财务管理制度健全，基础数据信息和会计信息资料真实、完善，得4分。

（五）资产管理情况（4分）。

**1、资产管理完整性（1分）。**我乡资产保存完整；资产账务管理合规，账实基本相符；但资产管理尚有不足，目前资产管理情况较好。该项工作扣减1分，得1分。

**2、固定资产利用率（3分）。**2021年12月31日，我乡固定资产原值为209.5万元，全部在用，按照方案计算，固定资产利用率100%，利用率较好，该项得3分。

（六）职责履行情况（25分）。

**1、履职完成情况（10分）。**根据年度主要任务分解表，每项任务均建立了目标责任制度，已落实到具体 部门和人员负责，制定了明确、具体、可量化、可衡量的绩效指标，绩效指标均已基本完成且实施效果良好。得10分。

**2、项目完成质量达标率（15分）。**我单位各项工作已顺利完成，质量全部达标,部门履职质量目标得以实现。得15分。

（七）履职效益情况（20分）。

**1、经济效益（5分）。**通过奖励农业发展科技成果，培育壮大了区域支柱产业，推进社会主义新农村建设和促进城乡经济全面协调可持续发展。得5分。

**2、社会效益（5分）。**通过对经济发展奖励项目实施，带动农民增收致富。鼓励农业从传统农业向现代化农业转变，加快农业发展转型升级，带动农民增收致富。得5分。

**3、生态效益（5分）。**完成本年度防火任务，减少防火隐患，维护社会稳定，保障本辖区生态环境，保障本辖区内林地防火安全可持续性。得分5分。

**4、服务对象满意度（5分）**综合分析社会公众和服务对象对我乡履职的满意度。得分5分。

1. 存在问题、采取的纠偏措施及改进绩效管理建议
2. 存在的主要问题

（1）年初预算在上一年度编制上报，对次年经费的测算不能完整反映，且市财政在年初批复预算时是根据市级财力安排，出现预算编制不完整、经费预算不足部门及特殊事项通过预算追加，造成预算执行结果与年初预算有较大偏差等现象。

（2）预算执行过程中风险点排查不够仔细、全面，单位内部控制制度完善但执行不到位。

（3）预算执行过程中风险点排查不够仔细、全面，单位内部控制制度完善但执行不到位。

2、改进措施和建议

（1）根据存在的问题，我单位将进一步加强预算编制的前瞻性，按照新《中华人民共和国预算法》及其实施条例的相关规定，结合本单位的发展规划、上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，尽可能地科学、合理编制本年预算草案，避免年初预算与实际执行出现较大偏差的情况。加强资产管理。进一步规范了资产管理工作，更有效地保护了国有资产。我们要按照管理的科学化、规范化和精细化的要求，加强资产日常管理，提高资产的使用效益。

（2）加强预算绩效管理机制，不断完善内部控制，在努力实现审计监督全覆盖的同时，提高财政资金使用效益。

（3）加强预算执行管理，执行中确需调剂预算的，按规定程序报经批准。

1. 其他需要说明的问题

无