附件2-1

华容县2021年度部门整体支出

绩效评价自评报告

部门(单位)名称：华容县操军镇财政所

预 算 编 码： 008001

评价方式：部门（单位）绩效自评

评价机构：部门（单位）评价组

报告日期：2022年6月25日

华容县财政局（制）

|  |
| --- |
| 一、部门（单位）基本概况 |
| 联系人 | 涂福荣 | 联络电话 | 13786040377 |
| 人员编制 | 7 | 实有人数 | 7 |
| 职能职责概述 | 负责贯彻执行有关财政、预算、财务、会计等方面的法律法规和政策；编制本镇财政预决算、管理和监督全镇各项财政收支，资金调度和拨款；指导全镇的会计工作，加强对农村财务工作的指导和监督；加强对国家专项资金的监督、将惠民政策落到实处；完成上级财政和乡镇安排的其他工作。 |
| 年度主要工作内容 | 任务1：乡镇财政预决算编制、预算执行、预算调整和预算内外收支管理;任务2：乡镇政府预算单位的存储、核拨和监督；任务3：落实惠农惠民各项补贴政策；任务4：按时编制月度会计报表；任务5：对重点项目支出资金监管 |
| 年度部门（单位）总体运行情况及取得的成绩 | 一是以预算执行为准则，将过“紧日子”思想落到实处。始终遵循“统筹安排、综合平衡、量力而行、留有余地”的原则编制预算，做好2020年度部门决算和2021年预算编制工作按照“先人员经费、后公用经费”的顺序进行财政资金保障。突出“保工资、保运转、保基本民生”，切实兜牢“三保”底线。严格执行中央八项规定精神，精打细算压缩“三公经费”和一般性支出。同时，积极盘活财政存量资金。二是以政策执行为抓手，推进强农惠民政策落地生效。严格执行国家惠农政策，扎实有效做好对农户各项补贴工作。规范操作程序，认真核实补贴面积，及时上报数据。提升财政惠农政策的实效，真正为群众纾困解难。三是以资金监管为核心，确保重点项目稳步推进。成立了乡镇财政资金监管工作领导小组，对纳入乡镇专项资金监管范围的财政资金，认真把握立项申报、公开公示、施工、竣工验收等环节。认真做好项目建设抽查巡查、公开公示工作。四是以作风建设为重点，培养高素质干部队伍。坚持以人为本，以德育人，营造良好的政治生态。在思想政治上突出一个“好”字。在业务培训上突出一个“精”字。鼓励干部职工钻研财政知识、参加上级财政部门的培训与活动；坚持半年初评，年终总评，将其作为评先树优的重要依据；以老带新，以强带弱。通过对人才的重视与培养，夯实风清气正、崇德向善、精于服务的良好政治根基。 |
| 二、部门（单位）收支情况 |
| **年度收入情况（万元）** |
| 机构名称 | 收入合计 | 其中： |
| 上年结转 | 公共财政拨款 | 政府基金拨款 | 纳入专户管理的非税收入拨款 | 其他收入 |
| 局机关及二级机构汇总 | 95 |  | 95 |  |  |  |
| 1、局机关 |  |  |  |  |  |  |
| 2、二级机构1 |  |  |  |  |  |  |
| 3、二级机构2 |  |  |  |  |  |  |
| **部门（单位）年度支出和结余情况（万元）** |
| 机构名称 | 支出合计 | 其中： | 结余 |
| 基本支出 | 其中： | 项目支出 | 当年结余 | 累计结余 |
| 人员支出 | 公用支出 |
| 局机关及二级机构汇总 | 95 | 95 | 69.1 | 25.9 |  |  |  |
| 1、局机关 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、二级机构1 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、二级机构2 |  |  |  |  |  |  |  |
| 机构名称 | 三公经费合计 | 其中： |
| 公务接待费 | 公务用车运维费 | 公务用车购置费 | 因公出国费 |
| 局机关及二级机构汇总 | 0.3 | 0.3 |  |  |  |
| 1、局机关 |  |  |  |  |  |
| 2、二级机构1 |  |  |  |  |  |
| 3、二级机构2 |  |  |  |  |  |
| 机构名称 | 固定资产合计 | 其中： | 其他 |
| 在用固定资产 | 出租固定资产 |
| 局机关及二级机构汇总 | 22.35 | 22.35 |  |  |
| 1、局机关 |  |  |  |  |
| 2、二级机构1 |  |  |  |  |
| 3、二级机构2 |  |  |  |  |
| 三、部门（单位）整体支出绩效自评情况 |
| 整体支出绩效定性目标及实施计划完成情况 | 预期目标 | 实际完成 |
| 目标1:严格执行国家惠农政策，扎实有效做好对农户各项补贴工作。目标2：把好机关、站所、村场报账审核关，按时编制月报表和年度账簿。目标3：确保村场专项资金、村级组织运转保障。民政各项补助资金、基础设施建设资金以及干部职工工资拨付发放到位 | 一是以预算执行为准则，将过“紧日子”思想落到实处。做好2020年度部门决算和2021年预算编制工作。二是以政策执行为抓手，推进强农惠民政策落地生效。严格执行国家惠农政策，扎实有效做好对农户各项补贴工作。三是以资金监管为核心，确保重点项目稳步推进。认真把握立项申报、公开公示、施工、竣工验收等环节。认真做好项目建设抽查巡查、公开公示工作。四是以作风建设为重点，培养高素质干部队伍。按以上四点完成目标任务 |
| 整体支出绩效定量目标及实施计划完成情况 | 评价内容 | 绩效目标 | 完成情况 |
| 产出目标（部门工作实绩，包含上级部门和县委县政府布置的重点工作、实事任务等，根据部门实际进行调整细化） | 质量指标 | 指标1：惠民补贴一卡通打卡 | 严格执行国家惠农政策，扎实有效做好对农户各项补贴工作。 |
| 指标2：会计月报表、年报表及年度账簿生成 | 按月、季度生成月报表及年度报表和账簿资料 |
| 指标3：资金拨付 | 确保村场专项资金、村级组织运转保障。民政各项补助资金、基础设施建设资金以及干部职工工资拨付发放到位 |
| 数量指标 | 指标1：村账资金专户对账大会 | 按季度召开全年共4次 |
| 指标2：固定资产清查 | 每年清查盘点1次 |
| 时效指标 | 指标1：年度内完成目标。 | **完成** |
| 指标2：政府财务报告 | **完成** |
| 指标3：年度账簿和月报表编制 | **完成** |
| 成本指标 | 指标1：预算内控制成本。 | **完成** |
| 效益目标（预期实现的效益） | 社会效益 | 指标1：执行国家惠农政策，扎实有效做好对农户各项补贴工作指标2：村场项目资金、民政各项补助资金及基础设施建设资金拨付 | **完成** |
| 经济效益 | 指标1：农村农业发展等项目、重点项目资金监管 | **完成** |
| 生态效益 | 指标1：农村污水处理资金拨付指标2：农村旱厕整改资金拨付 |  |
| 社会公众或服务对象满意度 | 指标1：社会公众或服务对象满意度大于95%。 | **完成** |
| 绩效自评综合得分 | 95 |
| 评价等次 | 优 |
| 四、评价人员 |
| 姓 名 | 职务/职称 | 单 位 | 签 字 |
| 何建武 | 财政所所长 | 操军镇财政所 |  |
| 余谦 | 预算会计 | 操军镇财政所 |  |
| 涂福荣 | 机关会计 | 操军镇财政所 |  |
| 赵洪莉 | 站所会计 | 操军镇财政所 |  |
| 任骏 | 微机管理员 | 操军镇财政所 |  |
| 刘欢 | 档案管理员 | 操军镇财政所 |  |
| 沈刚 | 资金监管员 | 操军镇财政所 |  |
| 评价组组长（签字）： 年 月 日 |
| 部门（单位）意见： 部门（单位）负责人（签章）： 年 月 日 |
| 财政部门归口业务科室意见： 财政部门归口业务科室负责人（签章）： 年 月 日 |

填报人（签名）： 联系电话：

|  |
| --- |
| 五、评价报告综述（文字部分）一、部门（单位）概况（一）部门（单位）基本情况单位为财政全额预算拨款单位，核定人员编制7人，实有人数为7人。1、职责职能：负责贯彻执行有关财政、预算、财务、会计等方面的法律法规和政策；编制本镇财政预决算、管理和监督全镇各项财政收支，资金调度和拨款；指导全镇的会计工作，加强对农村财务工作的指导和监督；加强对国家专项资金的监督、将惠民政策落到实处；完成上级财政和乡镇安排的其他工作。（二）部门（单位）整体支出规模1、收入情况：全年收入95万元，其中：财政拨款收入95万元。2、支出情况:全年支出95万元，其中：基本支出95万元（人员支出69.1万元，公用支出25.9万元）；项目支出0万元。二、部门（单位）整体支出管理及使用情况（一）基本支出1、部门整体支出情况分析2021年整体支出95万元，其中基本支出95万元，人员支出69.1万元，占基本支出72.7%，公用支出25.9万元，占基本支出27.3%，项目支出0万元。单位足额发放在职人员工资和保障单位正常运行。2、“三公经费”支出情况分析2021年“三公经费”预算0.3万元，实际开支0.3万元，“三公经费”控制在预算成本之内。3、固定资产管理情况分析按照例行节约，物尽其用的原则，资产管理采取统一建账，统一核算管理，对每件固定资产使用明确保管职责，闲置的资产，由办公室统一调整，合理流动，发挥其效益；至2021年12月末固定资产22.35万元。三、部门（单位）专项组织实施情况专项资金严格按照预算执行，按照专项的使用范围，做到了不挪项、不挪用、不超预算使用专项经费，并按照"量入为出，量体裁衣、节约使用"的原则，做到有计划地使用各专项资金。四、部门（单位）整体支出绩效情况2021年，根据年初工作规划和重点工作，围绕县委、县政府的工作部署，积极履行职责，强化管理，较好地完成了年度工作目标，同时加强预算收支的管理，建立健全内部管理制度，严格内部管理流程，部门整体支出管理得到了提升。2021年度部门整体支出绩效情况如下：1.严格预算支出管理。根据“总量控制、计划管理”的要求从严控制行政经费，压缩一般性支出，严格控制“三公”经费，资产的配置严格政府采购，保障部门整体支出的规范化、制度化。2.财务管理上，按照国家相关法律法规，制定完善了单位内部控制制度，并严格按照制度管理和执行，防范风险，保证财政资金的安全和高效运行。通过对2021年的预算配置、预算管理、资产管理、职责履行、履职效益等内容的绩效考评，提高财政资金的使用效率，保障了机构的正常运转。2021年，较好地完成了年度工作目标，部门整体支出绩效评价为优。五、存在的主要问题预算编制与实际支出项目有的存在差异，有待进一步优化预算，提高预算编制的准确性。六、改进措施和有关建议一是按照预算规定的项目和用途严格财务审核，经费支出严格按预算规定项目的财务支出内容进行财务核算，在预算金额内严格控制费用的支出，先有预算，再有支出。二是预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好部门整体支出预算评价工作。 |

附件3-1

部门整体支出绩效评价评分表（参考样表）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评分标准** | **分值** | **自评得分** | **扣分原因和其他说明** |
| 投 入（15分） | 预算配置（15分） | 财政供养人员控制率 | 以100%为标准。在职人员控制率≦100%，计5分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 5 | 5 |  |
| “三公经费”变动率 | “三公经费”变动率≦0,计5分；“三公经费”＞0，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 5 | 5 |  |
| 重点支出安排率 | 重点支出安排率≥90%，计5分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计3分；60%（含）-70%，计2分；低于60%不得分。 | 5 | 5 |  |
| 过 程（40分） | 预算执行（15分） | 预算调整率 | 预算调整率=0，计3分；0-10%（含），计2分；10-20%（含），计1分；20-30%（含），计0.5分；大于30%不得分。 | 3 | 3 |  |
| 支付进度 | 每出现一个专项未按进度完成资金下达扣0.5分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 资金结余 | 无结余，3分；有结余，但不超过上年结转，2分；结余超过上年结转，不得分。 | 3 | 3 |  |
| “三公经费”控制率 | 以100%为标准。三公经费控制率≦100%，计6分；每超过一个百分点扣1分，扣完为止。 | 6 | 4 |  |
| 预算管理（15分）　 | 管理制度健全性 | ①已制定或具有预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分；②相关管理制度合法、合规、完整，1分；③相关管理制度得到有效执行，1分。 | 3 | 3 |  |
| 资金使用合规性 | ①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；②资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、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。 | 3 | 3 |  |
| 预决算信息公开性和完善性 | ①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，0.5分；③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分；④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分；⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5分。  | 3 | 3 |  |
| 政府采购执行率 | 政府采购执行率等于100%的，得3分；每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。 | 3 | 2 |  |
| 公务卡刷卡率 | 公务卡刷卡率达70％以上的，得3分。每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。  | 3 | 3 |  |
| 资产管理（10分） | 管理制度健全性 | ①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2分；②相关资产管理制度得到有效执行，1分。  | 3 | 3 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评分标准** | **分值** | **自评得分** | **扣分原因和其他说明** |
| 过 程（40分） | 资产管理（10分） | 资产管理安全性 | ①资产保存完整；②资产配置合理；③资产处置规范； ④资产账务管理合规，帐实相符；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分，扣完为止。 | 4 | 3 |  |
| 固定资产利用率 | 每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 产 出（25分） | 职责履行（25分） | 实施“三高四新”战略目标任务完成情况 | 围绕部门和单位职责、年度重点工作任务，衡量评价部门和单位整体及核心业务实施效果部门单位应根据部门实际进行调整，并将其细化成相应的个性化指标。。 | 8 | 8 |  |
| 《政府工作报告》目标任务完成情况 | 5 | 5 |  |
| 省市重点民生实事完成情况 | 4 | 4 |  |
| 省市重点工程和重大项目建设完成情况 | 4 | 4 |  |
| 其他工作实绩指标完成情况 | 4 | 4 |  |
| 效 果（20分） | 履职效益（20分） | 经济效益 | 此三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。部门单位应根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。 | 15 | 5 |  |
| 社会效益 | 5 |  |
| 生态效益 | 5 |  |
| 社会公众或服务对象满意度 | 95%（含）以上计5分；85%（含）-95%，计3分；75%（含）-85%，计1分；低于75%计0分。 | 5 | 4 |  |
| **总 分** |  |  |  | **100** | **95** |  |

备注：部门（单位）可根据本部门实际情况，对评价指标体系进一步完善、量化、细化个性指标，形成本部门的指标体系。