附件2

**部门整体支出绩效评价报告**

**一、部门、单位基本情况**

**(一)部门（单位）基本情况，部门职责概述**

凤凰县新场镇人民政府位于湘西土家族苗族自治州凤凰县的西南部），距离凤凰县城仅22公里，新场镇人民政府所在地为新场村，是全镇的政治、经济、文化中心。法定代表人为熊焱。

部门职责：1、负责执行本级人民代表大会的决议和县人民政府的决定和命令；对本级人民代表大会和县人民政府负责并报告工作。

2、贯彻执行党和国家的各项方针、政策及法律、法规，依法制定行政措施和方案。

3、研究制定，执行本镇经济建设和社会发展规划、政策，执行本行政区域内的经济和社会发展计划、预算。

4、负责本行政区域内的经济管理工作，负责农村基础设施建设、经济建设、农业生产和综合开发等工作，负责对辖区内村级财务的指导、监督和管理工作，负责农村土地承包合同管理和农村经济统计工作，保障农村集体经济组织和农民应有的生产经营自主权，深化农村改革，引导农村劳动力转移和就业，加强农村劳动力技能培训，增加农民收入，减轻农民负担，提高农民生活水平。进一步完善和发展农业社会化服务体系，发展公益事业，增加公共产品，提供信息服务和社会救助，及时向上级党政府反映社情民意，进一步密切党与群众关系，负责执法服务。

5、负责本行政区域内的科技、教育、文化、体育事业发展工作，搞好农村的医疗卫生保健服务工作；负责本行政区域内的计划生育工作及流动人口的管理，严格控制人口增长，提高人口素质；负责本行政区域内的民族宗教、民政工作，做好救灾救济和社会保障等工作。

6、负责本行政区域内的公安、司法行政管理工作，搞好社会治安综合治理，维护社会秩序，保障公民的人身权利、民主权利和其他权利；做好本行政区域内的事故抢救、善后和调查工作，做好安全生产统计工作，定期分析上报安全生产形式，及时公布安全生产情况，负责维护稳定。

7、负责办理人大代表、政协委员提出的与本镇有关的提案、意见、建议、批评等事项。

8、负责办理县人民政府交办的其他事务。

根据编委核定，新场镇人民政府全额拨款行政单位，核定编制92人，其中全额编88人，差额编0人，自筹编0人。年末实有82人。提前离岗人员2人， 离休人员0人，退休人员16人。

**（二）部门（单位）部门支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围**

**1、年度资金收支决算情况**

2020年收入实际完成1812.48万元，主要原因是：人员调入增多，基本工资支出增多；公车补贴标准提高，日常公用经费增多。其中：一般公共预算财政拨款收入完成1804.32万元，变化的主要原因是：人员调入增多，基本工资支出增多；公车补贴标准提高，事业收入完成0万元，比上年0万元，增长(下降)0%，变化的主要原因是无；经营收入完成0万元，比上年0万元,增长(下降)0%，变化的主要原因是：无；附属单位上缴收入完0万元，比上年0万元；其他收入完成0万元，比上年0万元，增长(下降)0%，变化的主要原因是：无。

2020年，本部门支出1871.29万元，变化的主要原因：机关运营经费开支减少、无增减挂钩项目款。其中：基本支出完成1547.23万元，变化的主要原因：公车补助标准和乡镇补助标准提高、办公经费开支增加。项目支出324.06万元，变化的主要原因：无增减挂钩项目款。

**2、“三公经费”支出使用和管理情况**

2020年，“三公”经费完成0万元，比上年减4.009万元，下降100%，增减变化的主要原因是：严格控制三公经费的开支。其中：因公出国（境）费完成0元，比上年增减0元，增加下降0%，增减变化的主要公务接待费完成0万元，比上年减少4.009万元，增加下降100%，增减变化的主要原因是：控制接待的数量次数及菜单价；公务用车购置及运行维护费完成0元，比上年增减0元，增加下降0%，

**2、“三公经费”支出使用和管理情况**

2020年，“三公”经费完成0万元，增减变化的主要原因是：严格控制三公经费的开支。其中：因公出国（境）费完成0元，比上年增减0元，增加下降0%，增减变化的主要公务接待费完成0万元，增减变化的主要原因是：控制接待的数量次数及菜单价；公务用车购置及运行维护费完成0元，比上年增减0元，增加下降0%，

1. **部门资产配置情况**

国有资产占用使用情况说明：截止2019年底，本部门固定资产总额114.44万元。其中：车辆0台，0万元；单位价值50万元以上的通用设备0台（套）、0万元，单位价值100万元以上的专用设备0台（套）、0万元。

2020年新增资产配置预算情况，单项价值20万元及以上的其他资产0台（套）；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上通用设备0台（套）。

1. **部门政府采购情况**

2020年度我单位无采购。

**5、公用经费执行情况**

2020年度我镇办公费开支270万元，主要用于购买办公用品及日常开支；电费3.087万元；差旅费15.95万元，主要用于干部上城下乡办事差旅开支；工会经费3.8万元，主要用于工会慰问干部开支；其他商品和服务支出95.2万元，主要用于政府日常工作开支。

**6、绩效目标申报情况**

预算绩效目标说明：本部门整体支出和项目支出实行绩效目标管理，纳入2020年部门整体支出绩效目标的金额为1488.96万元，其中，基本支出1434.8万元，项目支出54.16万元。

  **二、一般公共预算支出情况**

 **（一）基本支出情况**

2020年基本支出年初预算数为1434.80万元，是指为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

 **（二）项目支出情况**

2020年项目支出年初预算数为54.16万元，其中：服务群众专项经费17万元，主要用于17个村对民服务补助等方面；惠民资金4万元，非税收入工作经费5万元。；信访慰问工作经费：20万元，主要用于信访慰问工作；县委经济工作会议奖励8.16万元，主要是：农业发展奖1万元、党建引领奖2万元、精准脱贫奖5.16万元，（奖励经费）。

1. **年度专项资金收支情况**

2020年度专项资金共13笔：

工作经费、政府办公开支本年度财政拨款2万元，本年度支出2万元，无结余；

奖金、办公费本年度财政拨款47万元，本年度支出47万元，无结余；

 退役军人慰问、村干部年底工作总结本年度财政拨款20万元，本年度支出20万元，无结余；

新场政府电脑维修本年度财政拨款1.5万元，本年度支出1.5万元，无结余；

财政支农政策培训本年度财政拨款0.8万元，本年度支出0.8万元，无结余；

退役军人春节慰问本年度财政拨款2万元，本年度支出2万元，无结余；

计生慰问、办公费、修建垃圾围本年度财政拨款3.6万元，本年度支出3.6万元，无结余；

驻村工作经费本年度财政拨款58.7万元，本年度支出58.7万元，无结余；

驻村工作经费、扶贫捐款、扶贫普检开支年度财政拨款13万元，本年度支出13万元，无结余；

机耕道质保金年度财政拨款1.3万元，本年度支出1.3万元，无结余；

产业直补资金年度财政拨款140万元，本年度支出140万元，无结余；

新场镇村主干养老保险年度财政拨款6万元，本年度支出6万元，无结余；

新场村河堤修建加固、水渠加固年度财政拨款20万元，本年度支出20万元，无结余；

1. **项目资金使用情况**

2020年度我镇实际收到项目资金315.9万元，上年结转90.87万元，本年可用项目资金757.63万元，实际支出项目资金759.94万元，主要用于精准扶贫经费、产业发展等方面。年末项目支出结转和结余288.59万元。

1. **项目管理情况**

我镇制定了相关项目资金管理制度、专项资金管理办法等，能按照财务管理制度对项目的申请、立项、实施、验收、报账进行管理。项目支出，基本能够按照制度规定执行

1. 政府性基金预算支出情况

2020年度我镇政府性基金预算年初结转结余0万元，年初预算数8.16万元，决算数8.16万元。本年收入8.16万元，本年实际支出8.16万元，均为项目支出。年末结转结余0万元。

1. **国有资本经营预算支出情况**

无

1. **社会保险基金预算支出情况**

无

**六、部门整体支出绩效情况**

 **（一）投入**

①在职人员控制率：新场镇政府2020年度编制人数为92人，实际在职人员为82人，在职人员控制率＝（在职人员数÷编制数）×100%=89%，在职人员控制率为89%。

②“三公经费”变动率：2020年度预算安排“三公经费”总额为13.44万元， 2019年度预算安排的“三公经费”总额为19.2万元。新场镇政府“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%＝30%。本年度“三公经费”变动率为30%，本年度核减“三公经费”是根据县财政局要求。

1. **过程**

**1、预算执行**

①预算控制率：新场镇政府本年预算调整数为91.7万元，年初预算为1488.96万元，预算控制率=（本年追加预算/年初预算）×100%=6%。

②在职人员控制率：新场镇在职人员82人，编制数92个，在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%=89.13%

③“三公经费”变动率：本年度“三公经费”预算数为13.44万元，上年度“三公经费”预算数为19.2万元，“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%=30%。

④“三公经费”控制率：2020年度新场镇政府“三公经费”实际支出数为0万元，“三公经费”年初预算数为13.44万元，本年“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%＝0%。

⑤政府采购执行率：新场镇政府政府采购年初预算41万元，2020年度实际政府采购金额为0万元，政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100% =0%。

**2、预算管理情况**

①管理制度健全性：新场镇政府建立了各项管理制度，有财务管理制度，资产管理办法，厉行节约制度，专项资金管理办法，相关管理制度合法、合规、完整，并得到有效执行，财务报账严格按照相关制度审批。

②资金使用合规性：新场镇政府大部分支出符合国家财经法规和财务管理制度规定，资金的拨付有完整的审批过程和手续。但未按照有关专项资金管理办法的规定，项目的支出未分项目明细核算，部分经费使用不符合相关规定的情况。

③预决算信息公开性：已按照政府对预决算规定的信息内容、时限实行了公开。

1. **产出及效果**

新场镇政府结合中心实际开展的工作，设立绩效目标。目标设定客观实际，严格按照预算执行质量、预算执行进度、厉行节约的要求吗，做到了清晰、细化。

①查非纠违巡查无差错工作经费及帮扶蔬菜村失地农民扶贫帮困：督促查非纠违工作积极、有效、和谐进行，有助于规范街道整洁有序，调动查非纠违人员积极性；有效帮扶失地农民，保证其基本生活。

②村级服务群众（农村文化）专项经费：按照每村1万元的标准及时拨付至全镇18个村，为加强基层政权建设、农村设施及发展教育事业提供有力的保障。

③村主干养老保险县级配套：保证村主干的基本养老效益，构建和谐乡村。

④补2020年下半年贫困村和非贫困村精准扶贫工作保障经费：保证精准扶贫工作的善后工作，完成精准扶贫工棚内工作，达到了脱贫攻坚全摘帽。

**七、存在的问题及原因分析**

1、申报绩效目标不明确，不够清晰、细化、不可衡量。部门整体支出绩效目标没有相应的数量指标、时效指标、成本指标。

2、政府采购预算不够精准。2020年度政府采购为0万元，而政府采购年初预算为41万元，政府采购执行率为0%。

3、往来长期挂账。多个以前年度个人向新场镇政府借支的欠款未及时收回，已无法收回的款项未及时核销。

**八、下一步改进措施**

1、严格按照《湖南省预算绩效目标管理办法》、《湘西州预算绩效管理绩效目标申报、绩效目标跟踪、绩效评价及应用工作流程》等文件要求编制预算绩效目标，从数量、质量、成本、时效以及经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度等方面进行细化，尽量进行定量表述。

2、严格根据政府采购预算原则进行采购，认真学习《中华人民共和国政府采购法》及《中华人民共和国政府采购法实施条例》，增强依法采购意识，提高依法采购水平，同时加强政府采购预算、计划编制，采购实施按规定、按计划执行。

3、严格根据《会计法》、《会计准则》、《新政府会计制度》等进行会计核算，保证财务数据的真实性、完整性、准确性。

**九、其他需要说明的情况**

无