附件3

2020年部门整体支出绩效自评表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 预算单位名称 | | | | 益阳市大通湖区河坝镇人民政府 | | | | | | |
| 年度预算资金（万元） |  | | | | 年初预算数 | | 全年预算数 | 全年执行数 | | 执行率 |
| 年度资金总额 | | | | 32,330,616 | | 32,330,616 | 32,330,616 | | 100% |
| 其中：当年财政拨款 | | | | 32,330,616 | | 32,330,616 | 32,330,616 | | 100% |
| 上年结转资金 | | | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0% |
| 其他资金 | | | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0% |
| 年度总体目标 | | 预期目标 | | | | | 实际完成情况 | | | |
| 目标1：做好社会各项管理工作。  目标2：做好服务民生工作。  目标3：加强生态环境建设，完成耕地保有量和基本农田保护面积任务 | | | | | 目标1：社会管理水平提升。  目标2：服务人民水平得到提高。  目标3：环境质量改善，落实耕地保有量目标责任制，全面完成农田保护任务。 | | | |
| 部门职能职责 | | 职责职能：制定并实施本镇的经济社会文化发展规划，维护当地社会治安和社会稳定，改善基础设施建设，推进社会主义新农村建设，推动农业产业化建设，工业兴镇，不断提高农民的收入和生活水平，保证国家的法律法规政策在农村的贯彻和实施。 | | | | | | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | | 年度指标值 | | | 实际完成值 | 偏差原因分析极改进措施 |
| 产生指标 | 数量指标 | 五项重点工作 | | | 100% | | | 100% |  |
| 疫情防控覆盖 | | | 100% | | | 100% |  |
| 社会治理治安 | | | 100% | | | 100% |  |
| 脱贫攻坚 | | | 1366户 | | | 3504人 |  |
| 生态文明环境 | | | 100% | | | 100% |  |
| 质量指标 | 农村公路建设完善 | | | 15.5公里 | | | 94.23% |  |
| 安全生产检查 | | | 40处 | | | 98.60% |  |
| 时效指标 | 资金使用时间 | | | 2020年1月-12月 | | | 2020年1月-12月 |  |
| 资金拨付时效 | | | 2020年1月-12月 | | | 2020年1月-12月 |  |
| 成本指标 | 人员培训费用 | | | ≦500元/人/天 | | | 480元/人/天 |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 带动全区人员政治、经济、文化、社会、生态文明的建设和有效发展 | | | 100% | | | 100% |  |
| 社会效益指标 | 保证全区的社会治理治安 | | | 100% | | | 100% |  |
| 保障全区的生命财产安全 | | | 100% | | | 100% |  |
| 生态效益指标 | 维护全区人员的生产生活环境 | | | 100% | | | 100% |  |
| 可持续影响指标 | 促进经济文化可持续发展长期有效 | | | 促进经济文化可持续发展长期有效 | | | 促进经济文化可持续发展长期有效 |  |
| 促进生态文明环境可持续发展长期有效 | | | 促进生态文明环境可持续发展长期有效 | | | 促进生态文明环境可持续发展长期有效 |  |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 公众服务满意率 | | | 100% | | | 100% |  |
| 政府机构人员满意率 | | | 100% | | | 100% |  |

附件4

河坝镇2020年部门整体支出绩效评价基础数据表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况 | 2020年编制人数 | 2020年 实际在职人数 | 变动数 |
| 82 | 67 | 15 |
| “三公经费”变动情况 | 上年预算数 | 本年预算数 | 变动率 |
| 720,000 | 650,000 | 90.28% |
| 项目支出安排情况 | 项目支出预算总额 | 实际项目支出总额 | 执行率 |
| 55,211,226.88 | 55,211,226.88 | 100% |
| 预算完成情况 | 2020年预算总额 | 2020年决算总额 | 执行率 |
| 32,330,616 | 232,143,367.63 | 718.03% |
| 预算调整情况 | 年初预算数 | 年中预算调整 | 调整率 |
| 32,330,616 | 199,812,751.63 | 618.03% |
| 结转结余变动情况 | 上年结转结余总额 | 本年结转结余总额 | 变动率 |
| 0 | 0 | 100% |
| “三公经费”控制情况 | “三公经费”预算数 | “三公经费”实际支出 | 控制率 |
| 650,000 | 237,041.34 | 36.47% |
| 政府采购执行情况 | 政府采购预算数 | 实际政府采购金额 | 执行率 |
| 🗷 | 🗷 | 🗷 |
| 固定资产使用情况 | 固定资产总额 | 实际在用固定资产总额 | 利用率 |
| 4,441,958.51 | 4,441,958.51 | 100% |
| 内部控制制度完成情况（是/否） | 预算业务管理 | 收支业务管理 | 政府采购业务 |
| 是 | 是 | 否 |
| 国有资产业务管理 | 建设项目业务管理 | 合同业务管理 |
| 是 | 是 | 是 |

附件5

河坝镇2020年部门整体支出绩效自评指标计分表

| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级**  **指标** | **分值** | **评价标准** | **指标说明** | | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投  入 | (15分) | 预算配置 | （15分） | 在职人员控制率 | （7分） | 以100%为标准。在职人员控制率≦100%，计7分；每超过一个百分点扣0.2分，扣完为止。 | 在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政分局确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。 | | 7 |
| “三公经费”变动率 | （8分） | “三公经费”变动率≦0,计8分；“三公经费”＞0，每超过一个百分点扣0.8分，扣完为止。 | “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% | | 8 |
| 过  程 | （50分） | 预算执行 | （20分） | 预算完成率 | （5分） | 100%计满分，每低于5%扣2分，扣完为止。 | 预算完成率=（上年结转+年初预算+本年追加预算-年末结余/上年结转+年初预算+本年追加预算）×100%。 | | 4 |
| 预算控制率 | （5分） | 预算控制率=0，计5分；0-10%（含），计4分；10-20%（含），计3分；20-30%（含），计2分；大于30%不得分 | 预算控制率=（本年追加预算/年初预算）×100%。 | | 2 |
| 新建楼堂馆所面积控制率 | （5分） | 100%以下（含）计满分，每超出5%扣2分，扣完为止。没有楼梯馆所项目的部门按满分计算 | 楼堂馆所面积控制率=实际建设面积/批准建设面积×100% 。 该指标以2016年完工的新建楼堂馆所为评价内容。 | | 5 |
| 新建楼堂馆所投资概算控制率 | （5分） | 100%以下（含）计满分，每超出5%扣2分，扣完为止。 | 楼堂馆所投资预算控制率=实际投资金额/批准投资金额×100% 。 该指标以2016年完工的新建楼堂馆所为评价内容。 | | 5 |
| 预算管理 | （30分） | 公用经费控制率 | （7分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | 公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。 公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出。 | | 7 |
| “三公经费”控制率 | （8分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | “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%。 | | 8 |
| 过  程 | （50分） | 预算管理 | 管理制度健全性 | （8分） | 每出现一例不符合要求的扣2分，扣完为止。 | ①有内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度； ②有本部门厉行节约制度； ③相关管理制度合法、合规、完整；④相关管理制度得到有效执行。 | | 8 |
| 资金使用合规性 | （5分） | 每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。 | 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。 | | 5 |
| 预决算信息公开性 | （2分） | 每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。 | ①按规定内容公开预决算信息；  ②按规定时限公开预决算信息；  预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 | | 2 |
| 产  出  及  效  率 | （35分） | 职责履行 | （8分） | 目标任务实际完成率 | （8分） | 该项得分=（年度综合目标管理考核得分/总分）\*8 | 根据区年度综合目标管理考核得分折算。 | | 8 |
| 履职 效益 | （15分） | 经济效益 | （5人） | 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。 | | | 15 |
| 社会效益 | （5分） |
| 生态效益 | （5分） |
| （12分） | 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。 | | 根据部门自评材料评定。 | 6 |
| 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。 | | 社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采取社会调查的方式。 | 6 |
| 合计 | | | | 96 | | | | | |

附件6

河坝镇2020年部门整体支出绩效评价报告

1. 基本情况

河坝镇人民政府是大通湖区人民政府领导下的镇一级政权机构。主要职能包括：（一）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。（二）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。（三）负责本行政区域内的精准扶贫、民政、计划生育、文化教育、卫生、体育等社会公益事业的综合性工作，维护一切经济单位和个人的正当经济权益，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。（四）按计划组织本级财政收入，管好财政资金，增强财政实力。（五）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。（六）完成上级政府交办的其它事项。

2016年3月，按照省市区关于建制村合并的要求，在深入调查研究、广泛听取意见的基础上，经过认真分析和反复论证，将全镇原27个建制村调整合并为11个建制村。河坝镇现辖4个社区、11个村、1个渔场。全镇现有党员2411人，辖有3个社区党委、14个党总支、74个党支部。

镇政府下属二级机构有13个部门，即：党政办公室、党建办公室、镇纪委、经济发展办公室、社会治安和应急管理办公室、社会事务办公室、自然资源和生态环境办公室、财政所、综合行政执法大队、社会事务综合服务中心、农业综合服务中心、党群和政务服务中心、退役军人服务站。

全镇干职工67人，其中公务员编31人，事业编制35人，工勤编1人。实行《行政单位会计制度》，财务隶属大通湖区计划财政局管理。

1. **部门整体支出概况**

2020年部门决算部门总支出23,214.33万元，其中按支出性质和经济分类：一般公共服务支出1,834.69万元、公共安全支出34.16万元、文化旅游体育与传媒支出662.14万元、社会保障和就业支出15,060.17万元、卫生健康支出52.94万元、节能环保支出3,161万元、城乡社区支出207万元、农林水支出2,115.95万元、商业和服务业支出20万元、住房保障支出49.28万元、其他支出17万元。整个2020年收支基本平衡，可持续发展，财政无结余。

1. **部门整体支出绩效目标**，

根据上级要求，2020年度预决算我单位已在大通湖门户网上公开公示。资产管理安全性和准确性逐步提高，统一在行政事业单位资产管理平台上录入信息，编制了固定资产台账。2020年三公经费23.70万元（为公务接待费用，无境外公务费用），与上年度基本持平，主要原因是坚持中央八项规定，厉行节约；内部管理制度得到了进一步完善，建立并严格执行预决算管理制度、预决算公开公示制度及机关财务制度、村账乡代理制度，基础信息管理力度不断加强。有关重点项目的实施进展顺利，达到了预期效果，群众满意，社会效益明显。

1. **部门整体支出或项目实施情况分析**

建立健全镇、村级财务制度，规范报账流程。坚持保正常运转，保重点支出，保民生支出，保镇村干部基本待遇稳步增长的工作原则，按月按季及时落实，全力确保社会大局稳定。财政支出继续向广大人民群众关心的民生问题和基层村级部门倾斜，较大幅度提高了财政支出用于水利建设、公路建设养护、社会保障、教育卫生事业。村账镇代理工作有条不紊，及时完成村级财务清理和互联网公开工作，增强村级财务的透明度。

二、绩效评价工作情况

**（一）绩效评价目的**

严格落实《预算法》及省、市、区绩效管理工作的有关规定，进一步规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，提高资金使用效益。

1. **绩效评价工作过程**

根据县财政局关于开展整体指出绩效自评工作的通知精神，河坝镇人民政府成立了绩效评价工作领导小组，负责绩效评价工作的组织领导和具体实施。领导小组由党委书记曾勇任组长，镇长徐小元、纪检书记孟红任副组长、各站办所长担任组员。领导小组采取座谈等方式听取情况，检查基本支出、项目支出有关账目，收集整理支出方面相关资料，形成评价结论。

三、主要绩效及评价结论

1. 经济性分析

执行绩效评价体系，从以下几个方面提升了我乡的绩效工作，一是要加大支出管理。严格执行公务接待、公车管理及差旅费、会议费管理，坚持厉行节约，努力降低财政运行成本。二是严格预算约束做好增收节支，极力控制非生产性支出，降低行政运行成本，严肃财经纪律，坚决反对铺张浪费。三是加强预算执行，建立健全财政资金使用管理办法，促进资金使用效益；四是积极化解存量债务，严控政府性债务风险。

1. 效率性分析

取得了一定成绩，提高了运行效率。

1. 效益性分析

2020年，我财政评价工作在镇党委、政府的坚强领导下，在人大、政协的监督指导下，在社会各界的大力支持下，深入挖掘增收潜力，坚持稳增长、调结构、促改革、惠民生、防风险，各项支出得到较好保障，为建设“美丽乡村”提供了坚强保障。

1. 存在的问题

1.工作机制有待进一步完善，由于在平时工作中未加强绩效监控工作的重视，绩效监控工作容易滞后，未形成对绩效目标进行监控的习惯。

2.单位各部门衔接不及时，无法及时监控预算绩效目标实施情况。

3、政府和财务部门在部门整体支出的资金安排和使用上仍有不可预见性，在实际工作中有资金延迟到位的情况。

五、有关建议

1、建议政府在平时工作中进一步加强对绩效目标监控的重视，定期对预算执行情况进行监督，使绩效目标监控与政府工作、财务工作挂钩，做到及时监控，及时控制，避免疏忽。

2、加强各部门衔接，使预算绩效目标实施进度得到及时反馈，便于及时汇总监控。

3、设置合理有效的绩效目标监控机制，科学设置预算绩效指标，合理安排经费和各项资金，使其物尽其用，更加贴合乡镇财务工作的实际情况，能够合理运用现有资源，及时协调上级争取资金保证各预算绩效指标的顺利实施。使绩效评价更客观全面，更能为发展政府经济，保障民生起到积极有效的作用。

附件7

河坝镇2020年项目支出绩效自评指标计分表

（社区经费项目）

| **一级**  **指标** | **二级**  **指标** | **三级**  **指标** | **自评分** | **具体指标** | **评价标准** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项  目  决  策  （15分） | 决策  过程  （8分） | 决策  依据  （4分） |  | 有关法律法规的明确规定；某一经济社会发展规划；某部门年度工作计划；某一实际问题和需求 | 符合法律法规（1分）  符合经济社会发展规划（1分）  部门年度工作计划（1分）  针对某一实际问题和需求（1分） | 4 |
| 决策  程序  （4分） |  | 项目符合申报条件；申报、批复程序符合相关管理办法；项目调整履行了相应手续 | 符合申报条件（2分）  项目申报、批复程序符合管理办法（1分）  项目调整履行了相应手续（1分） | 4 |
| 资金  分配  （7分） | 分配  办法  （3分） |  | 根据需要制定的相关资金管理办法；管理办法中有明确资金分配办法；资金分配因素全面、合理 | 有相应的资金管理办法（1分）  办法健全、规范（1分）  因素全面合理（1分） | 3 |
| 分配  结果  （4分） |  | 资金分配符合相关管理办法；分配结果公平合理 | 符合分配办法（2分）  分配公平合理（2分） | 3 |
| 项  目  管  理  （25分） | 资金  到位  （5分） | 到位率  （3分） |  | 实际到位/计划到位\*100% | 根据项目资金的实际到位率计算得分 | 2 |
| 到位  时效  （2分） |  | 资金及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度 | 到位及时（2分）  不及时但未影响项目进度（1分）  不及时并影响项目进度（0.5分） | 2 |
| 资金  管理  （10分） | 资金  使用  （7分） |  | 支出依据合规，无虚列项目支出情况；无截留挤占挪用情况；无超标准开支情况；无超预算情况 | 虚列套取扣4-7分  依据不合规扣2分  截留、挤占、挪用扣3-6分  超标准开支扣2-5分  超预算扣2-5分 | 6 |
| 财务  管理  （3分） |  | 资金管理、费用支出等制度健全；制度执行严格；会计核算规范 | 财务制度健全（1分）  严格执行制度（1分）  会计核算规范（1分） | 3 |
| 项  目  管  理  （25分） | 组织  实施  （10分） | 组织  机构  （2分） |  | 机构健全、分工明确 | 机构健全、分工明确 （2分） | 2 |
| 项目  实施  （3分） |  | 项目按计划开工；按计划进度开展；按计划完工 | 按计划开工（1分）  按计划开展（1分）  按计划完工（1分） | 3 |
| 管理  制度  （5分） |  | 项目管理制度健全；严格执行相关管理制度 | 管理制度健全（2分）  制度执行严格（3分） | 4 |
| 项  目  绩  效  （60分） | 项目  产出  （20分） | 产出  数量  （5分） |  | 根据该项目实际，标识具体明确的产出数量 | 对照绩效目标，按实际产出数量率计算得分（5分） | 5 |
| 产出  质量  （5分） |  | 根据该项目实际，标识具体明确的产出质量 | 对照绩效目标，按实际产出质量率计算得分（5分） | 5 |
| 产出  时效  （5分） |  | 根据该项目实际，标识具体明确的产出时效 | 对照绩效目标，按实际产出时效率计算得分（5分） | 5 |
| 产出  成本  （5分） |  | 根据该项目实际，标识具体明确的产出成本 | 对照绩效目标，按实际产出成本率计算得分（5分） | 5 |
| 项目  效果  （40分） | 经济  效益  （8分） |  | 根据项目实际，标识所产生的直接或间接的经济效益 | 对照绩效目标，按经济效益实现程度计算得分（8分） | 8 |
| 社会  效益  （8分） |  | 根据项目实际，标识所产生的社会效益 | 对照绩效目标，按社会效益实现程度计算得分（8分） | 8 |
| 环境  效益  （8分） |  | 根据项目实际，标识对环境所产生的积极或消极影响 | 对照绩效目标，按对环境所产生的实际影响程度计算得分（8分） | 8 |
| 可持续影响  （8分） |  | 项目产出能持续运用；项目运行所依赖的政策制度能持续执行 | 项目产出能持续运用（4分）  所依赖的政策制度能持续执行（4分） | 8 |
| 服务  对象  满意度  （8分） |  | 项目预期服务对象对项目实施的满意程度 | 按收集到的项目服务对象的满意率计算得分（8分） | 8 |
| 总分 | | | 96 | | | |

附件8

## 河坝镇2020年项目支出绩效评价报告

**（社区经费项目）**

一、项目基本情况

（一）项目概况

大通湖区河坝镇人民政府，办公地址位于河坝镇人民路490号，是财政全额拨款行政单位，河坝镇2020年有两个项目，其中：社区经费是解决社区问题，促进社区政治、经济、文化、环境协调和健康发展，不断提高社区成员的生活水平和生活质量。

1. 项目绩效目标，绩效目标设定及指标完成情况

社区经费努力建成管理有序、服务完善、环境优美、治安良好、生活便利、人际关系和谐的新型社区。

以上资金均已及时拨付到位，各项任务圆满完成。资金使用和管理均符合县级要求的财务管理制度规范，财政纪律严明，资金使用合理有效。

1. 项目实施情况分析，主要包括项目资金到位、资金使用、资金管理、项目组织和项目管理情况分析

河坝镇人民政府2020年项目支出，社区经费347.5万元，共涉及资金347.5万元，已于2020年年初随部门预算批复到位。

截止到2020年12月31日，项目资金,347.5万元已全部支出。

项目资金管理资金收支均由会计管理中心负责核算，会计核算较规范，该项目资金实行专款专用，资金拨付严格审批程序，使用规范，会计结果核实真实、准确。

为高效完成项目任务，确保乡镇各项工作顺利开展，明山头人民政府组织会议制定了《项目资金管理办法》来监督管理项目资金的按时拨付，保证资金使用的合理合规，同时做到了一切按制度为准则，严格按照指定的管理办法实施项目管理。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为切实提高一般公共预算资金使用效益，为进一步加强乡镇财政建设，提高财政资金规范化、科学化、精细化管理水平，牢固树立预算绩效理念，强化部门支出责任。现根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34号)、《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔20193]10号）等文件精神，对大通湖区河坝镇人民政府资金使用效益进行自评监督。

1. 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

我们按照大通湖区财政局绩效评价规程要求，第一阶段为前期准备：由我镇办公室牵头，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；第二阶段为组织实施，根据上一阶段任务布置，各部门按照要求展开自评工作，并将评价结果报办公室财务；第三阶段为分析评价，并出具评价报告，财务人员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性分析，综合评议后形成评价结论，出具绩效评价报告。

三、项目主要绩效及评价结论

1．项目经济性分析，主要包括项目成本（预算）控制情况和项目成本（预算）节约情况

我镇全年收到县财政部门预算批复，项目资金347.5万元，实际到位347.5万元，实际使用347.5万元。所有资金均按照工作计划完成了既定目标，切成本控制和成本节约方面没有超出预算，资金使用率为100%。

1. 项目效率性分析，主要包括项目的实施进度和项目完成质量

我镇全年二个项目类别均达到预定的目标，实现了资金的有效使用。项目从2020年1月1日起至2020年12月31日结束，项目工作全部圆满完成，且资金管理实现了专户管理、独立核算，保证了项目资金的使用质量。

3．项目效益性分析，主要包括项目预期目标完成程度和项目实施对经济和社会的影响等

社区经费项目保障了社区的正常运转，促进了社区经济、政治、文化发展，有力提升了社区居民的生活水平和生活质量。

关于绩效情况的分析既可从以上三个方面进行归纳，也可以把以上三个方面的内容融入到项目实施取得的显著成效中进行说明。

四、存在的问题

1．专项管理方面的问题。

专项立项依据充分，有资金管理办法，自己管理办法规范。

2.资金分配方面的问题。

资金分配合理，突出重点，公平公正，无散小差现象，资金分配和使用方向与资金管理办法相符。

1. 资金拨付方面的问题。

资金拨付及时，无滞留、闲置等现象。

1. 资金使用方面的问题。

资金使用合规，无截留、挪用等现象，资金使用产生效益，存在资金开支时间进度不均衡的问题。

1. 有关建议

我们将在下一步的工作中，认证总结经验，完善机制和制度，着力抓好经费预算规范管理，合理安排支出进度，提高资金使用效率。

附件9

河坝镇2020年项目支出绩效自评指标计分表

（村级支出项目）

| **一级**  **指标** | **二级**  **指标** | **三级**  **指标** | **自评分** | **具体指标** | **评价标准** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项  目  决  策  （15分） | 决策  过程  （8分） | 决策  依据  （4分） |  | 有关法律法规的明确规定；某一经济社会发展规划；某部门年度工作计划；某一实际问题和需求 | 符合法律法规（1分）  符合经济社会发展规划（1分）  部门年度工作计划（1分）  针对某一实际问题和需求（1分） | 4 |
| 决策  程序  （4分） |  | 项目符合申报条件；申报、批复程序符合相关管理办法；项目调整履行了相应手续 | 符合申报条件（2分）  项目申报、批复程序符合管理办法（1分）  项目调整履行了相应手续（1分） | 4 |
| 资金  分配  （7分） | 分配  办法  （3分） |  | 根据需要制定的相关资金管理办法；管理办法中有明确资金分配办法；资金分配因素全面、合理 | 有相应的资金管理办法（1分）  办法健全、规范（1分）  因素全面合理（1分） | 3 |
| 分配  结果  （4分） |  | 资金分配符合相关管理办法；分配结果公平合理 | 符合分配办法（2分）  分配公平合理（2分） | 3 |
| 项  目  管  理  （25分） | 资金  到位  （5分） | 到位率  （3分） |  | 实际到位/计划到位\*100% | 根据项目资金的实际到位率计算得分 | 2 |
| 到位  时效  （2分） |  | 资金及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度 | 到位及时（2分）  不及时但未影响项目进度（1分）  不及时并影响项目进度（0.5分） | 2 |
| 资金  管理  （10分） | 资金  使用  （7分） |  | 支出依据合规，无虚列项目支出情况；无截留挤占挪用情况；无超标准开支情况；无超预算情况 | 虚列套取扣4-7分  依据不合规扣2分  截留、挤占、挪用扣3-6分  超标准开支扣2-5分  超预算扣2-5分 | 6 |
| 财务  管理  （3分） |  | 资金管理、费用支出等制度健全；制度执行严格；会计核算规范 | 财务制度健全（1分）  严格执行制度（1分）  会计核算规范（1分） | 3 |
| 项  目  管  理  （25分） | 组织  实施  （10分） | 组织  机构  （2分） |  | 机构健全、分工明确 | 机构健全、分工明确 （2分） | 2 |
| 项目  实施  （3分） |  | 项目按计划开工；按计划进度开展；按计划完工 | 按计划开工（1分）  按计划开展（1分）  按计划完工（1分） | 3 |
| 管理  制度  （5分） |  | 项目管理制度健全；严格执行相关管理制度 | 管理制度健全（2分）  制度执行严格（3分） | 4 |
| 项  目  绩  效  （60分） | 项目  产出  （20分） | 产出  数量  （5分） |  | 根据该项目实际，标识具体明确的产出数量 | 对照绩效目标，按实际产出数量率计算得分（5分） | 5 |
| 产出  质量  （5分） |  | 根据该项目实际，标识具体明确的产出质量 | 对照绩效目标，按实际产出质量率计算得分（5分） | 5 |
| 产出  时效  （5分） |  | 根据该项目实际，标识具体明确的产出时效 | 对照绩效目标，按实际产出时效率计算得分（5分） | 5 |
| 产出  成本  （5分） |  | 根据该项目实际，标识具体明确的产出成本 | 对照绩效目标，按实际产出成本率计算得分（5分） | 5 |
| 项目  效果  （40分） | 经济  效益  （8分） |  | 根据项目实际，标识所产生的直接或间接的经济效益 | 对照绩效目标，按经济效益实现程度计算得分（8分） | 8 |
| 社会  效益  （8分） |  | 根据项目实际，标识所产生的社会效益 | 对照绩效目标，按社会效益实现程度计算得分（8分） | 8 |
| 环境  效益  （8分） |  | 根据项目实际，标识对环境所产生的积极或消极影响 | 对照绩效目标，按对环境所产生的实际影响程度计算得分（8分） | 8 |
| 可持续影响  （8分） |  | 项目产出能持续运用；项目运行所依赖的政策制度能持续执行 | 项目产出能持续运用（4分）  所依赖的政策制度能持续执行（4分） | 8 |
| 服务  对象  满意度  （8分） |  | 项目预期服务对象对项目实施的满意程度 | 按收集到的项目服务对象的满意率计算得分（8分） | 8 |
| 总分 | | | 96 | | | |

附件10

## 河坝镇2020年项目支出绩效评价报告

**（村级支出）**

一、项目基本情况

（一）项目概况

大通湖区河坝镇人民政府，办公地址位于河坝镇人民路490号，是财政全额拨款行政单位，河坝镇2020年有两个项目，其中：村级支出经费的项目，是村干部基本报酬、村级组织办公经费。

（二）项目绩效目标，绩效目标设定及指标完成情况

村级支出经费切实确保村内财政运转及完善村级基础设施建设；社区经费努力建成管理有序、服务完善、环境优美、治安良好、生活便利、人际关系和谐的新型社区。

以上资金均已及时拨付到位，各项任务圆满完成。资金使用和管理均符合县级要求的财务管理制度规范，财政纪律严明，资金使用合理有效。

（三）项目实施情况分析，主要包括项目资金到位、资金使用、资金管理、项目组织和项目管理情况分析

河坝镇人民政府2020年项目支出，村级支出280.5万元，共涉及资金280.5万元已于2020年年初随部门预算批复到位。

截止到2020年12月31日，项目资金280.5万元已全部支出。

项目资金管理资金收支均由会计管理中心负责核算，会计核算较规范，该项目资金实行专款专用，资金拨付严格审批程序，使用规范，会计结果核实真实、准确。

为高效完成项目任务，确保乡镇各项工作顺利开展，明山头人民政府组织会议制定了《项目资金管理办法》来监督管理项目资金的按时拨付，保证资金使用的合理合规，同时做到了一切按制度为准则，严格按照指定的管理办法实施项目管理。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为切实提高一般公共预算资金使用效益，为进一步加强乡镇财政建设，提高财政资金规范化、科学化、精细化管理水平，牢固树立预算绩效理念，强化部门支出责任。现根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34号)、《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔20193]10号）等文件精神，对大通湖区河坝镇人民政府资金使用效益进行自评监督。

1. 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

我们按照大通湖区财政局绩效评价规程要求，第一阶段为前期准备：由我镇办公室牵头，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；第二阶段为组织实施，根据上一阶段任务布置，各部门按照要求展开自评工作，并将评价结果报办公室财务；第三阶段为分析评价，并出具评价报告，财务人员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性分析，综合评议后形成评价结论，出具绩效评价报告。

三、项目主要绩效及评价结论

1．项目经济性分析，主要包括项目成本（预算）控制情况和项目成本（预算）节约情况

我镇全年收到县财政部门预算批复，项目资金280.5万元，实际到位280.5万元，实际使用280.5万元。所有资金均按照工作计划完成了既定目标，切成本控制和成本节约方面没有超出预算，资金使用率为100%。

1. 项目效率性分析，主要包括项目的实施进度和项目完成质量

我镇全年二个项目类别均达到预定的目标，实现了资金的有效使用。项目从2020年1月1日起至2020年12月31日结束，项目工作全部圆满完成，且资金管理实现了专户管理、独立核算，保证了项目资金的使用质量。

3．项目效益性分析，主要包括项目预期目标完成程度和项目实施对经济和社会的影响等

村级运转经费项目全力支持村镇建设，基础设施更加完善，村民生活水平明显提高。

关于绩效情况的分析既可从以上三个方面进行归纳，也可以把以上三个方面的内容融入到项目实施取得的显著成效中进行说明。

四、存在的问题

1．专项管理方面的问题。

专项立项依据充分，有资金管理办法，自己管理办法规范。

2.资金分配方面的问题。

资金分配合理，突出重点，公平公正，无散小差现象，资金分配和使用方向与资金管理办法相符。

1. 资金拨付方面的问题。

资金拨付及时，无滞留、闲置等现象。

1. 资金使用方面的问题。

资金使用合规，无截留、挪用等现象，资金使用产生效益，存在资金开支时间进度不均衡的问题。

五、有关建议

我们将在下一步的工作中，认证总结经验，完善机制和制度，着力抓好经费预算规范管理，合理安排支出进度，提高资金使用效率。