部门整体支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）部门整体支出概况

大通湖公安分局位于素有“鱼米之乡”称号的洞庭湖边沿，湖光警容，交相辉映，风景优美。分局于2001年12月30日挂牌成立，截止2023年末实有在职人员83人，设指挥中心、政工室、纪检监察室、执法监督大队、警务保障室、治安大队、刑侦大队、人口与出入境管理大队、国保大队、拘留所、维稳办、网安大队等12个所队室，辖河坝派出所、北洲子派出所、金盆派出所、千山红派出所、南湾湖派出所、沙堡洲派出所等6个派出所。

1、2023年部门决算收支构成情况：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收入 | | 支出 | |
| [项目](#基本信息!A1) | 年终决算 | 项目 | 年终决算 |
| 收入总计 | 35584989.18 | 支出总计 | 35416055.56 |
| 一、预算内拨款（补助） | 33663345.04 | 工资福利支出 | 14760432.58 |
| 二、纳入预算管理的非税收入拨款 |  | 商品和服务支出 | 14204246.31 |
| 三、政府性基金及专项收入拨款 |  | 对个人和家庭的补助 | 265700 |
| 四、财政专户拨款 |  | 对企事业单位的补贴 |  |
| 五、未纳入财政专户管理的自有资金 |  | 赠与 |  |
| 六、上级补助收入 |  | 债务利息支出 |  |
| 八、事业收入 |  | 基本建设支出 | 2253328.48 |
| 九、经营收入 |  | 其他资本性支出 | 3932348.19 |
| 七、附属单位上缴收入 |  | 贷款转贷及产权参股 |  |
| 十、其他收入 | 791026.5 | 其他支出 |  |
|  |  |  |  |

2、2023年度年初预算完成情况：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 年初预算数 | 年终决算数 | 年初预算完成率 |
| 21771500 | 35416055.56 | 162.67% |

3、2023年度收支及结转结余情况：

2023年度收入合计35584989.18元，其中本年财政拨款收入33663345.04元，其他收入791026.5元，年初结转结余1130617.64元；支出合计35416055.56元，其中基本支出13281733.82元，项目支出22134321.74元，年末结转结余168933.62元。

1. 部门整体支出绩效目标，主要包括市委市政府绩效考核的个性指标、预决算公开、存量资金管理、资产管理、三公经费控制、内部管理制度建设等的设定及完成情况，项目绩效总目标和阶段性目标完成情况及预期经济、社会效益等。

根据2023年度部门整体支出状况的概述和分析，部门整体支出绩效情况如下：

1、绩效考核指标：年初制定本单位绩效目标考核办法，与部门履职挂钩，对考核指标进行了具体细化，分化到各所队室，年底对各部门履职情况及目标完成任务情况进行考核评价。

2、预决算管理上，按照《预算法》要求编制年初部门预算并在门户网站上进行了信息公开，加强部门预算管理，坚持厉行节约，严格控制支出，建立健全财务管理制度，对各项资金的使用严格审批监督把关，重大开支实行党组会议研究决定，确保各项开支符合国家财经纪律要求。根据年度财务数据如实填报决算报表，综合分析决算情况，为财政资金运行提供参考依据。

3、资产管理上，固定资产各个环节都严格按照固定资产管理办法执行，如各部门固定资产需要购置的，凭发票通过财务手续予以报销，需要通过政府采购的，遵守政府采购的各项规定和流程执行；固定资产的登记、建账由财务部门根据固定资产登记资料，建立台账、财务账目；固定资产内部调配须经领导审批同意，并按规定办理相关登记、变更手续；至2023年末，固定资产账面原值41841797.62元，累计折旧19816686.01，账面净值22025111.61元。

4、“三公”经费控制上，2023年“三公”经费预算金额为590000元，全部为财政拨款资金。2023实际支出1031604.79元（含公务用车购置费447367.79元），根据财政相关规定和单位实际情况严格控制本年度“三公”经费支出。

5、内部管理制度建设上，根据分局《财务管理制度》，对财务的审签程序、报销程序、支出范围等作出了明确规定，规范了公用经费的支出管理，使财务管理工作有章可循，切实提高了财务管理的效率和水平。在全力服务工作大局时，以建设“节约”型机关为载体，精打细算，厉行节约，严格控制办案、办公成本，集中财力办大事、办实事、办急事，切实把有效的资金统筹安排、统筹支出，使有限的资金发挥最大的效益。

（三）部门整体支出或项目实施情况分析，主要包括资金到位、资金使用、资金管理、项目组织和项目管理情况分析等。

1、资金到位、使用及管理情况：2023年度年初预算21771500元，本年度（含预算调整）下达财政预算内资金33663345.04元，往来资金791026.5元，共计34454371.54元，我局按照财政规定严格落实资金的使用和管理。

（1）我局支出的范围和主要用途包括局机关的人员经费和日常公用经费。具体包括：工资福利支出、对个人和家庭的补助、商品和服务支出。其管理和使用情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本年决算 | | 基本支出 | | 项目支出 | |
| 金额 | 比率 | 金额 | 比率 | [金额](#基本信息!A1) | 比率 |
| 工资福利支出 | 14760432.58 | 41.68% | 10355290.58 | 77.97% | 4405142 | 19.9% |
| 商品和服务支出 | 14204246.31 | 40.11% | 2915215.45 | 21.95% | 11289030.86 | 51% |
| 对个人和家庭的补助 | 265700 | 0.75% |  |  | 265700 | 1.2% |
| 其他资本性支出 | 6185676.67 | 17.46% | 11227.79 | 0.08% | 6174448.88 | 27.9% |
| 总支出 | 35416055.56 | 100% | 13281733.82 | 100% | 22134321.74 | 100% |

1. “三公”经费使用和管理情况

2023年“三公”经费预算金额为590000元，全部为财政拨款资金，2023年度实际支出1031604.79元(含公务用车购置费447367.79元）。根据财政相关规定和单位实际情况严格控制“三公”经费支出。

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年数 | | 本年数 | | | 与上年对比 | |
| 预算 | 决算 | 预算 | 决算 | 差额 | 预算 | 决算 |
| 公务接待费 | 200000 | 97893 | 140000 | 139654 | -346 | -60000 | 41761 |
| 公务用车运行维护费 | 90000 | 88676.96 | 450000 | 444583 | -5417 | 360000 | 355906.04 |
| 因公出国（境）费用 |  |  |  |  |  |  |  |
| 公务用车购置费用 | 0 | 0 | 0 | 447367.79 | 447367.79 | 0 | 447367.79 |
| 合计 | 290000 | 186569.96 | 590000 | 1031604.79 | 441604.79 | 300000 | 845034.83 |

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的。

本次绩效评价的目的是为了全面分析和综合评价我局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。

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。

我们按照区财政局绩效评价规程要求，制定了详细的工作方案，明确科室责任，确定评价指标细则,按照要求展开自评工作，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。

三、主要绩效及评价结论

1. 经济性分析，主要包括成本（预算）控制情况和成本（预算）节约情况。

2023年我局全面推进派出所建设，完成河坝派出所改扩建项目和金盆派出所新建项目并投入使用，完成6个派出所执法办案室建设。加强治安防控体系建设，将智慧渔政、碧桂园、交警电子警察、雪亮工程等视频监控接入治安防控中心。紧盯民生关注领域持续发力，追赃挽损率52.38%。

1. 效率性。分析主要包括实施进度和完成质量。

有针对性开展反电诈宣传工作，拍摄反诈宣传视频，阅读量达74.1万余次。

1. 效益性分析，主要包括预期目标完成程度及对经济和社会的影响等。

持续深化大湖禁捕退捕专项行动，守护好一湖碧水，在大湖建立警务执勤室，严格落实大湖24小时值班巡逻。全力巩固好全区社会大局持续稳定、社会治安持续向好、公安队伍奋发向上的良好局面，做到“发案少、秩序好、群众满意”，全区公安民调排名全省第8位。

1. 存在的问题

部门项目支出中与年初预算存在偏差,预算编制的合理性和全面性均有待提高。

1. 有关建议

针对上述存在的问题及我局整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

（一）细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强预算管理意识，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。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。推行预算“二上二下”方式，提高预算的合理性和准确性。

（二）加强财务管理，严格财务审核。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。

（三）持续抓好“三公”经费控制管理。严格控制“三公”经费的规模和比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。

六、其他需要说明的问题

无

益阳市公安局大通湖分局

2024年7月31日