附件2：

古丈县2019年度单位整体支出

绩效自评报告

单位名称 古丈县土地开发整理中心

评价方式：单位绩效自评

评价机构：单位评价组

报告日期： 2020年6月12日

古丈县财政局（制）

|  |
| --- |
| **一、部门（单位）基本概况** |
| 联系人 | 徐慧 | 联络电话 | 13707437096 |
| 人员编制 | 5 | 实有人数 | 5 |
| 职能职责概述 | 负责申报、管理土地开发整理项目；组织工程招投标；加强项目资金管理，遵守“专款专用”原则，按照规定的用途和开支标准安排使用资金。 |
| **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 |
| 主管部门及下设单位汇总 |  |  |  |  |  |  |
| 1、主管部门 | 22451.08 | 1083.82 | 1800 | 19567.26 |  |  |
| 2、下设单位1 |  |  |  |  |  |  |
| 3、下设单位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 |
| 主管部门及下设单位汇总 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、主管部门 | 22406.59 | 73.45 | 69.45 | 4 | 22333.14 |  | 44.49 |
| 2、下设单位1 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、下设单位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 |
| 主管部门及下设单位汇总 |  |  |  |  |  |
| 1、主管部门 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2、下设单位1 |  |  |  |  |  |
| 3、下设单位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 |
| 主管部门及下设单位汇总 |  |  |  |  |
| 1、主管部门 | 69.33 | 69.33 | 0 | 0 |
| 2、下设单位1 |  |  |  |  |
| 3、下设单位2 |  |  |  |  |
| **三、部门（单位）整体支出绩效自评情况** |
| 整体支出绩效目标及实施计划完成情况 | 工作任务 | 完成情况 |
| 任务1：加快以前年度项目验收 | 已完成验收的土地整理项目1个，土地开发项目9个 |
| 任务2：加快实施本年度项目 | 9个土地开发项目，3个土地整理项目，2个土地复垦项目已完工待验收 |
| 任务3： |  |
| 任务4： |  |
| …… |  |
| 整体支出预期效益及实际效益（量化到具体数值，不能量化的细化效益内容） |  | 预期效益 | 实际效益 |
| 社会效益 | 指标1：改善民生指标2：…… | 改善民生，促进社会稳定 |
| 经济效益 | 指标1：发展农业，提高产能指标2：…… | 1、为老百姓提供就业机会。2、增加了耕地面积，提高了耕地质量，从而促进农村区域经济发展。 |
| 生态效益 | 指标1：改善生态环境指标2：…… | 项目的实施将使区内生态环境大大改善，生态效益明显提高，水土流失得到改善 |
| 社会公众或服务对象满意度 | 指标1：指标2：…… | 服务对象满意度达95% |
| 绩效自评综合得分 | 89 |
| 评价等次 | 良好 |
| **四、评价人员** |
| 姓 名 | 职务/职称 | 单 位 | 签 字 |
| 赵子群 |  |  |  |
| 陈光文 |  |  |  |
| 吴丽艳 |  |  |  |
| 徐慧 |  |  |  |
| 覃书军 |  |  |  |
|  |  |  |  |

|  |
| --- |
| 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**一、部门（单位）概况（一）部门（单位）基本情况土地开发整理中心主要职能是：负责申报、管理土地开发整理项目；组织工程招投标；加强项目资金管理，遵守“专款专用”原则，按照规定的用途和开支标准安排使用资金。古丈县土地开发整理中心为全额事业单位，为古丈县自然资源局二级机构。中心实有编制5个，年末在职人数为5人。（二）部门（单位）整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等2019年中心专项支出22333.14万元。主要用于全县的土地整理及开发项目。已完成验收的土地整理项目1个，总建设规模80.17公顷，总投资180万元；待验收土地整理项目3个，总建设规模502.18公顷，总投资1368.26万元；已验收的土地开发项目9个，总建设规模125.37公顷，新增耕地72.06公顷，总投资957.34万元；正在实施待验收的土地开发项目9个，建设规模185.56公顷，总投资1280.25万元。预计新增耕地128.57公顷，已完工待验收的土地复垦项目2个，总投资100万元。二、部门（单位）整体支出管理及使用情况（一）基本支出2019年度基本支出73.45万元。其中工资福利支出69.45万元，商品和服务支出4万元。（二）专项支出1、专项资金安排落实、总投入等情况分析2019年项目支出22333.14万元。按支出经济分类为基础设施建设2722.99万元，土地补偿支出19610.15万元。2、专项资金实际使用情况分析2019年项目支出22333.14万元，其中城乡社区支出2133.70万元，农林水支出6.29万元，自然资源海洋气象等支出990.15万元。3、专项资金管理情况分析各种专项[资金](https://baike.so.com/doc/5788915.html)的形成，建立、提取和使用都符合[国家](https://baike.so.com/doc/5352776.html)统一规定。对各种专项资金独核算，不能互相占用；[建立](https://baike.so.com/doc/6247046.html)专项资金使用[管理](https://baike.so.com/doc/1462322.html)制度，在资金的使用上，要[坚持](https://baike.so.com/doc/5396707.html)专款专用，使各项专用资金按规定的用途使用并达到预期目的；严格专项资金初审、审核、审核制度，不准缺项和越程序办理手续，各类专项资金审批程序，以该专项资金审批表所列内容和文件要求为准；专项资金报账拨付要附真实、有效、合法的凭证；加强审计监督，实行单项工程决算审计，整体项目验收审计，对专项资金要定期或不定期进行督查，确保项目资金专款专用，全程参与项目验收和采购项目接交；对工程类项目专项资金所发生的隐蔽工程，负责资金结算的工作人员，必须到现场签证认可，否则财政部门不予结算。三、部门（单位）专项组织实施情况（一）专项组织情况分析1、推进农村土地整治。项目的实施改善了农业生产生活条件，实现农业增产和农民增收。切实落实国家精准扶贫和易地扶贫搬迁政策。根据我县实际，对土地开发整理等项目建设，进行合理安排布局。2、加强制度建设。完善重大事项集体决策制度，完善内部控制制度、项目管理制度、财务管理制度等。项目按规定程序申报设立。资金拨付有完整的审批程序和手续，重大开支经过集体决策，专项审批、专款专用。3、加强反腐倡廉建设。建立健全领导干部作风建设的长效机制，努力形成用制度规范从政行为、按制度管事、靠制度管人的有效机制；加强作风建设，严格按照中央“八项规定”和省、州、县有关规定和要求，抓好干部工作作风建设，提高办事效率；狠抓个人自身建设，加强理论学习。（二）专项管理情况分析本单位按照上级文件标准，结合本单位的实际工作，对费用开支进行规范化、工作制度规范化，制定适合本单位的《内控手册》，每个项目安排人员负责管理、监管，层层把关，层层担责。资金的拨付有完整的审批程序和手续。项目由负责人和分管领导拟定项目具体实施方案、合同等，对金额大的建设合同进行招投标管理。项目负责人对项目进行跟踪，确保专项资金正常使用，创造效益。四、部门（单位）整体支出绩效情况（一）投入（预算配置）1、财政供养人员控制率（5分）：在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%=5/5×100%=100%，财政供养人员控制率为100%，根据评价标准该项得满分5分。2、“三公经费”变动率情况(5分）：本单位“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%＝（1.71-1.71）/1.71=0。 根据评价标准该项得满分5分。3、重点支出安排率（5分）：单位重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）×100%=22326.85/22333.14×100%=99.97%。根据评价标准该项得满分5分。（二）过程1、预算执行①预算调整率（3分）：预算调整率＝（本年预算调整数÷预算数）×100%=21367.26/73.49×100%>100%。根据评分标准，本单位调整预算数中追加的预算主要为州、县安排的相关专项资金，年初无法预算，因此不作扣分，该项指标按满分3分计算。②支付进度（3分）：部分项目实施过程中，受天气等因素影响，造成进度缓慢，从而影响支付进度。根据评分标准，该项指标得0分。③资金结余（3分）：2018年本单位结转结余资金1083.82万元，2019年单位结转结余44.49万元，根据评分标准，结余没有超过上年结转，该项指标得2分。④“三公经费”控制率（6分）：“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%=0/1.71×100%<100%。根据评分标准，本单位该项指标得满分6分。2、预算管理①管理制度健全性（3分）：本单位已制定预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，相关管理制度合法、合规、完整，相关管理制度得到有效执行，根据评分标准，本单位该项指标得满分3分。②资金使用合规性（3分）：本单位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，资金的拨付有完整的审批过程和手续，项目的支出按规定经过评估论证，支出符合部门预算批复的用途，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，根据评分标准，本单位该项指标得满分3分。③预决算信息公开性（3分）：本单位2019年度预决算在政府网已公开，根据评分标准，本单位该项指标得满分3分。 ④政府采购执行率（3分）：2019年度本单位无预算内安排的政府采购项目，根据评分标准，本单位该项指标得3分。⑤公务卡刷卡率（3分）：本单位2019年度无公务消费刷卡支出，根据根据评分标准，本单位该项指标得0分。3、资产管理①管理制度健全性（3分）：本单位具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，相关资产管理制度得到有效执行。根据评分标准，本单位该项指标得满分3分。②资产管理安全性（4分）：本单位资产保存完整，资产配置合理，资产处置规范，资产账务管理合规账实相符，资产有偿处置收入及时足额上缴。根据评分标准，本单位该项指标得满分4分。③固定资产利用率（3分）：本单位所有资产均在用，固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%=69.33/69.33×100%=100%。根据评分标准，本单位该项指标得满分3分。（三）产出《政府工作报告》目标任务完成情况、省市县重点工程和重大项目建设完成情况、单位职能工作（25分）：2019年本单位坚持围绕县委县政府的工作方针政策，紧紧围绕“以民为本、为民解困、为民服务”的宗旨，以党的群众路线教育实践活动为契机，突出民生改善，加强社会管理，深化公共服务，促进全县民政各项事业持续健康发展，较好地履行单位职能，但因为一些不可抗辩因素，部分项目因为选址等困难，造成进度缓慢。根据评分标准，本单位该项指标得23分。（四）效果1、履职效益①经济效益、社会效益、生态效益（10分）：2019年我单位工作紧紧围绕保障和改善民生，项目的建设和实施，为农村剩余劳动力转移提供途径，从而促进农村社会稳定；能促进农村致富和区域经济发展，增加了耕地面积，提高了耕地质量，为农业增产增收提供了物质基础，从而打开了致富的希望大门；增加了有效耕地面积，有利于当下农村产业结构调整,促进经济平稳较快发展和社会和谐稳定。本单位该项指标得满分10分。②年度考核结果及公众满意度（10分）：根据年度县委目标责任考核结果，本单位为良好等次，根据评分标准，本单位该项指标得分8分。根据评价指标体系测算，本单位部门整体支出绩效评价得分是：投入绩效为15 分，过程绩效为 33分，产出绩效为23分，效果绩效为18分，总绩效为89分。评价结果等次为“ 良好 ”。五、存在的主要问题一是存在部分支出进度较慢，预算完成率绩效评价设计不合理，造成预算完成率较差情况。二是项目实施合同约定的付款方式和付款进度影响财政项目资金支付进度。项目实施期间资金付款进度一般都慢于项目实施进度，且为保证项目质量，部分资金待完成验收合格，再行支付剩余资金，造成结转结余；三是部分预算资金及项目进展未能达到预算的时间进度，导致了预算执行的滞后。六、改进措施和有关建议（一）经验教训。通过对2019年度部门整体支出绩效自评，我们充分认识到部门预算应当遵循统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、讲求绩效和收支平衡的原则。绩效管理不仅仅是财政支出方面，更需要从年初预算制定工作抓起，要科学合理地编制部门预算，预算要结合本部门的事业发展计划、职责和任务测算，要确保部门预算编制真实、准确、完整，切合单位实际，便于预算的控制与执行。（二）建议。一是建议优化绩效评价指标计分标准，改善评价计分标准的不合理性，让评价结果更加客观公正。如将专项资金从部门支出中剔出，根据专项资金的绩效目标和实施情况，专门对专项资金按年度、分款项、分批次进行绩效评价。二是加强预算编制。预算编制是预算执行的基础，要着力在预算编制和预算执行有效衔接上下功夫，要结合本单位年度的计划、职责和任务科学合理地编制部门预算，不断提高预算可执行性。三是要加大预算执行力度，严格控制年末结转结余。建立以减少存量资金、提高资金使用效率为核心的部门预算执行考核评价体系，充分认识加强预算执行的重大意义，特别对于预算实施进度偏慢、支出进度较低、存量资金数额较大的项目，要加强组织领导，分工明确，责任到人，加强日常监管和重点监管，落实相关责任，把预算执行工作抓紧抓实抓好，达到提高预算执行及财政资金使用效益的目的。  |