**常宁市培元街道办事处2019年预算支出绩效评价**

**报 告**

为加强财政预算资金管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高本单位财政资金的使用效益，根据上级财政部门文件精神的要求，我单位组织力量对本单位的部门预算整体支出进行了绩效评价，本次评价遵循了“科学规范、公正公开、分类管理、绩效相关”的原则，运用较科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对本单位2019年度部门支出的绩效情况进行了客观、公正的评价。现将情况汇报如下：

**一、基本情况**

（一）机构组成

培元街道办事处属一级预算单位，辖区有3个社区和3个村，下属事业单位2个，分别是财政所和经营管理站。

（二）机构职能

1、负责党的路线和方针政策。国家各项法律法规在本行政区划区域内的宣传、贯彻、落实。抓好基层政权建设，为地方经济的发展和社会稳定提供必要的政治、社会环境和组织保证。  
 2、负责制定本行政区域内经济建设和各项社会事业发展的规划，并具体组织实施。协调处理好国家、集体和个人之间各类矛盾关系，促进地方经济的发展和社会的全面进步，为两个文明建设打下良好的物质基础和社会基础。  
 3.负责本行政区域党委、人大、政府、政协、纪检（监察）、武装、群团等工作。按照党和国家有关政策法律和地方行政法规赋予的权利和义务行使职权，履行义务，处理日常工作。

4.负责本行政区域内的街道、社区城市管理工作。

5.负责完成本行政区域内上级政府和部门所交付的其他工作任务。

（三）人员概况

2019年，培元办事处机关行政编制28名，事业编制人员5人。年末在职人员33人。

（四）部门财政资金收支情况

　2019年度，培元办事处预算总支出769.96万元，其中基本支出493.32万元,项目支出276.64万元。其中，其他人大事务支出 1万元；行政运行 474.5万元； 一般行政管理事务53.6万元；其他一般公共服务支出 5万元；其他文化教育与传媒支出 0.54万元；基层政权和社区建设 74.25 万元； 其他社会保障和就业支出 3万元；其他城乡社区公共设施支出 10万元；其他农业支出 20万元； 森林培育 30万元；其他水利支出 4万元；对村民委员会和村党支部的补助62.25万元； 其他支持中小企业发展和管理支出 5万元； 住房公积金 18.82万元；地质灾害防治 8万元。

（五）部门绩效目标

根据《中华人民共和国预算法》及市财政局有关文件要求，结合本单位实际，按照增收节支、保障重点、优化结构、厉行节约、绩效优化的原则，严控“三公”经费管理，从严从紧编制预算。细化支出预算编制，推进预算信息公开，深化预算绩效管理，提高资金使用效益。

2019年培元街道办事处的基本支出总额为493.32万元，其中人员经费支出447.78万元；日常公用经费支出45.54万元。2019年度“三公”经费财政拨款支出预算为13万元，支出决算数为9.72万元，完成预算的74.77%，其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算的0%；公务用车购置及运行费支出决算为0万元，完成预算的0%；公务接待费支出决算为9.72万元，完成预算的74.77%。2019年“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，进一步从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算及上年度支出都有所节约与下降。

1、支出绩效情况

（1）行政运转绩效。

培元街道办事处财政拨款支出主要用于保障我办事处部门机构正常运转、完成日常工作任务以及承担本镇事业发展相关工作。

基本支出，是用于保障政府机关、事业单位等机构正常运转的日常支出，包括基本工资、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。

项目支出，是用于保障政府机关、事业单位等机构为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，用于专项业务工作的经费支出。

（2）安全生产绩效。

牢固树立“安全第一，预防为主”的安全生产工作理念，切实抓好安全生产责任制和事故责任追究制的落实，召开安全生产专题会议，发放各类资料，政府干部进村入点开展安全隐患排查。进一步强化道路交通安全、烟花爆竹、危化物品等重点领域整治监控，重点做好地质灾害隐患、防洪防汛，以及森林防火、村组消防等防范工作，有效遏制了各类安全事故的发生。切实加强信访维稳工作，强化安全生产、食品药品质量安全监管。

（3）社会管理综合治理。

严格按照网格化管理的要求，做好矛盾纠纷排查。建立健全了办事处、村（社区）、组、党员四级人民调解网络，建立完善了矛盾纠纷排查预警调解处置机制，形成了大调解格局。确保大事不出村（社区），小事不出组。全年全办事处没有发生刑事案件。

2、专项预算项目支出绩效

（1）项目申报情况

年初预算集办事处改造、农业、林业、卫生环境综合治理等项目资金按月进行申报，村级运转、安全监管、党建、扶贫、社区创卫等工作经费按季度进行申报，其他如普法宣传等资金因资金量小采取下半年一次性进行申报，其他项目待资金下达后一次性申报。

（2）项目资金管理情况。

我办事处政府项目资金管理严格按照用款计划，分月、季度执行，按照项目资金管理办法实行专款专用。

（3）绩效目标完成情况

通过专项工作的开展，不仅资金上得到了有效的保障，而且极大地提升了我办事处城市品位，使环境更优美、经济更稳定、社会更和谐，基本达到预期经济、社会目标。

（4）财务管理情况

培元街道办事处按照岗位职责，严格执行机关财务管理制度，及时进行会计核算，对项目资金、政府采购进行公开公示，接受群众监督。

（5）预算支出绩效评价工作开展情况

办事处绩效管理严格按照上级部门要求，开展自评工作，对评价结果及时总结上报。

**二、绩效评价工作情况**

（一）绩效评价目的

本次自评的目的是了解本部门2019年度财政资金预算支出的绩效状况，为今后预算安排提供决策支持。进一步增强本部门支出管理的责任，优化支出结构，提升预算管理水平，保障更好地履行职责，提高公务服务质量和财政资金使用效益，促进当地经济健康发展。

（二）绩效评价实施过程

根据绩效评价的要求，本单位制定了部门支出绩效评价的工作方案、评价指标，成立了绩效评价工作领导小组、绩效评价工作组，对照各实施项目内容逐条逐项自评，在自评过程发现问题查找原因，及时纠正偏差，为下一步工作夯实基础。

1、完善制度确保资金运行有章可循。培元街道办事处根据国家相关法规的规定，结合自身实际，制定了《培元街道办事处财务管理办法》《财政所内部财务管理控制制度》《专项财政资金监管制度》等规章制度，严格按照财经纪律规范和使用财政资金，做到资金的使用均有完整的审批程序，并实行专人管理、转账核算、专款专用原则，资金管理情况较好。

2、严格规程确保资金运行安全高效。从工程的项目规划申报到立项、招投标，以及后期的开工建设、监理我们都严格按程序、流程进行操作，项目完工后及时组织专门人员进行验收签证。在工程款的支付管理上，款项下到办事处后，街道办事处召开专题党政会议，分析研究工程建设情况，按进度确定支付比例，上报支付局审批后统一支付。严格的制度落实，既保证了工程质量又保障了工程款的及时到位。

**三、评价结论及建议**

2019年以来，我办事处根据市年初工作规划和重点性工作，围绕市委的战略布局，较好地完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全的内部管理体制，在年底还开展了行政事业单位内部控制制度的建设，并顺利完成，制度理顺了内部管理流程，部门整体支出管理情况得到了提升。部门整体支出绩效情况如下：

　　（一）经济性评价

　　2019年我街道办事处整体支出按照市财政局下达的预算批复，严格控制预算支出，不断强化管理，严格执行了预决算公开。对于基本支出中的工资福利支出、对个人和家庭补助支出按照实际在编人员及进度均衡支付；对于商品及服务支出（日常公用经费）按照下达的预算执行，实现内部报告审批制度，实时监控支出情况；对于项目支出的经费使用情况进行监督检查，超过金额规定的采购支出均过政府采购流程。本年我街道办事处充分节约使用经费，基本支出较好地控制在预算额度内。

　　（二）效率性评价

　　为强化部门整体支出，加强国有资产管理，提高资金使用效益，提升财务管理，建立节约型机关，2019年我街道办事处在强化业务管理、财务管理和厉行节约方面开展了大量工作，行政效率显著。

1、建立了经费支出定期汇报和公示机制，提高了经费支出的公开透明性。

　　按照财政要求对部门预算、“三公”经费进行例行公示，根据经费支出情况，定期进行经费支出统计和分析，及时召开领导班子会议，汇报阶段性经费支出情况，并对经费支出的管理状况提出建设性的意见。

　　2、严格执行国库集中支付、政府采购等有关规定，政府采购目录内的货物与服务全部按要求实施了政府采购，确保了支出管理流程、审批手续的完整。

　　3、强化资金使用的监督管理及预算管理。一是规范租车管理办法；二是规范公务接待，严格按照公务接待管理制度执行，本年公务接待费用有所减少；三是规范安全生产培训、宣传、项目建设协调活动，严格办公用房管理等，控制办公经费开支；四是严格财务管理，严格财务的审核把关，对各部门实行经费支出限额管理，严控经费支出，落实项目资金专款专用。

　　（三）项目产出及社会效益评价

1、以项目建设为支撑，彰显城市振兴新魅力。2019年如期完成项目有S320线改扩建、莲花学校、虎溪学校、卓立学校建设、华岁商贸城建设等项目。这些项目的落地实施促进经济发展奠定了坚实基础。

2、全力整治城乡环境卫生。健全完善整建工作常态化机制，以社会化管理市场化运作模式推进城区保洁和垃圾处理,城乡面貌日新月异，人居环境明显改善。2019年培元街道办事处加大工作力度，强化工作措施，整合原来“四城同创”和环境卫生城乡同治的管理职能，成立了城市管理组，出台了《常宁市培元街道办事处“城市管理年”活动实施方案》等一系列细化方案，有力地促进全街办事处环境治理工作制度化、规范化、常态化。

3、以扶贫攻坚为主线，激发民生福祉新潜力。2019年培元办事处党工委对扶贫攻坚高度重视，加强对贫困对象的精准识别，对所有贫困对象实行一对一帮扶，实现了结对帮扶全覆盖。开展“2+1”联系帮扶贫困户活动，扶贫水平不断提升，切实做到了“户有卡、村有簿、办有档、帮有人、进退明”。

4、以安全稳定为基础，凝聚社会管理新合力。2019年，培元办事处把维护社会安全稳定工作摆在突出位置，强化各项措施的落实，并制定了一系列工作方案。紧紧依靠政法队伍和基层群众治保调解作用，严厉打击，成效显著，及时维稳，把矛盾消灭在萌芽状态。全年无重大群体事件、无重大治安事件、无重大民转型案件，实现人心安定，社会稳定。

5、以党的建设为保障，提升干部队伍新能力。全面加强干部队伍建设，不断夯实村级组织阵地，努力营造风清气正氛围。办事处制定印发了培元街道办事处2019年基层党建工作要点和年度工作计划，把基层党建工作纳入村（社区）、学校、医院工作目标管理考核内容，与19个基层党组织签订了党建工作责任状，扎实开展村（社区）党组织书记“双述双评”活动，对去年述职评议考核排末位的村级党组织书记进行了约谈，并作相关处置。建立了软弱涣散党组织联系点、社区“三联一帮”联系点。

**四、存在的问题**

资金拨付方面的问题主要在于资金的拨付不及时，每年财政都会收到各种类型的专项资金，但在实际执行中只见指标不见钱，有一部分指标单要等到年底才能拨付，严重影响了专项资金的分派效果，影响使用效益。

**五、改进措施和建议**

（一）细化预算编制工作，严格管理预算编制的相关制度和要求做好预算的编制，进一步加强各站所的预算管理意识，全面编制预算项目，优先保障固定的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动 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。

（二）建立健全财务管理制度及内部控制制度，积极探索在新形势下财政支出改革的特点，不断更新管理思路，在规范财政收支和控制经费增长上，创新管理手段，用新思路、新方法，改善财务管理方法。严格财务审核，在费用报账时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

（三）按照财政支出绩效管理的要求，建立科学的财政资金考评体系，牢固树立行政成本意思，不断提高财政资金使用管理水平和效率。

常宁市培元街道办事处

2020年6月28日