**2021年度部门整体支出绩效评价报告**

#

一、部门（单位）情况

**（一）基本情况。**

1．主要职能。

1、 贯彻落实党中央、国务院和省、市有关农村能源的工作方针、政策，组织实施生态能源建设项目。

2、 根据省、市、区提出的能源生态建设目标任务，拟订全区能源生态建设规划和计划。

3、组织推广下列技术：

① 沼气及其综合利用技术

② 城镇生活污水沼气净化技术

③ 太阳能、地热能、风能利用技术

④ 生物质气化、固化、炭化利用技术

⑤先进适用的省柴节煤和农产品加工等生产、生活节能技术

4、 监督和管理全区范围内从事农村能源工程设计、施工。

5、 对农村能源技术员进行培训和管理，审核农村能源工程施工、安装、维修、技术推广的技术人员资格，制止未了得资格证书的农村技术员施工。

6、 协助技术监督部门、工商部门对全区从事农村能源设备器材的生产、销售进行监督，制定行业标准。

7、负责编制农村能源技术和各种档案资料及统计。

8、承办区委、区政府交办的其他事项。

2．机构情况

无内设机构。

3．人员情况。2021年本单位年未实有人数3人。

**（二）当年取得的主要事业成效。**

概述部门（单位）工作开展情况及主要事业成效。

二、收入支出预算执行情况分析

**（一）收入支出预算安排情况。**

2021年，本部门年初预算收入29.15万元，比上年增减3万元，增长(下降)1.29%,其中：一般公共预算财政拨款收入年初预算29.15万元，比上年增减3万元；政府性基金预算财政拨款收入年初预算0万元，比上年增减0万元；上级补助收入年初预算0万元，比上年增减0万元；事业收入年初预算0万元，比上年增减0万元；经营收入年初预算收入0万元，比上年增减0万元；附属单位上缴收入年初预算收入0万元，比上年增减0万元；其他收入年初预算收入0万元，比上年增减0万元。年度执行中因单位人数变动及单位事权调整，预算跟随调整情况。

2021年，本部门年初预算支出29.15万元，比上年增减3万元，增长(下降)1.29%，其中：基本支出年初预算29.15万元，比上年增减3万元，增长(下降)0%；项目支出年初预算0万元，比上年增减0万元，增长(下降)0%。年度执行中因单位人数变动及单位事权调整，预算跟随调整情况。

**（二）收入支出预算执行情况。**

2021年收入实际完成48.58万元，比上年增减2万元，增长(下降)-6.85%。主要原因是：本年收支较上年减少，是无项目支出。其中：一般公共预算财政拨款收入完成29.15万元，比上年3万元，增长(下降)6.850%，变化的主要原因是：本年收支较上年减少，是无项目支出；；政府性基金财政拨款收入完成0万元，比上年0万元，增长(下降)0%，变化的主要原因是：；；上级补助收入完成0万元，比上年0万元；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：；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：；附属单位上缴收入完成0万元，比上年0万元；其他收入完成19.43万元，比上年5.07万元，增长(下降)123.22%，变化的主要原因是：其他收入较上年增加，是其他资金收入增加。

2021年，本部门支出51.24万元，比上年增减-1万元，增长(下降)-7.49%；变化的主要原因：本年收支较上年减少，是无项目支出。其中：基本支出完成51.24万元，比上年增减-3万元，增长(下降)-7%，变化的主要原因：。项目支出0万元，比上年增减万元，增长(下降)-100%；变化的主要原因：本年收支较上年减少，是无项目支出。人员经费完成38.6万元，比上年增减6万元，增长(下降)12.85%，变化的主要原因：对个人家庭的补助较上年减少形成人员经费较上年减少；公用经费完成6.74万元，比上年增减4.51万元，增长(下降)40.05%，变化的主要原因：其他资金支付公用经费较上年增加。

1．**收入支出与预算对比分析。**

与上年度对比情况，增减绝对值与幅度

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **类型** | **2020年决算** | **2021年决算** | **增长额** | **增长百分比** |
| 财政拨款收入 | 50.9万元 | 29.15万元 | -21万元 | -65.70% |
| 其他收入 | 5.1万元 | 19.43万元 | 14.33万元 | 123.22% |
| **总收入合计：** | **56万元** | **48.58万元** | **-7.42万元** | **-62.85%** |
| 财政拨款支出 | 34.7万元 | 38.6万元 | 3.9万元 | 37.72% |
| 其他支出 | 5.1万元 | 12.64万元 | 7.5万元 | 26.74% |
| **总支出合计：** | **39.8万元** | **51.24万元** | **11.44万元** | **-7.49%** |
| 其中：人员经费 | 31.6万元 | 38.6万元 | 7万元 | -17.09% |
| 其中：日常公用经费 | 2.9万元 | 6.74万元 | 3.84万元 | -38.71% |
| 其中：项目经费 | 0万元 | 0,0万元 | 0万元 | 0% |

**2．收入支出结构分析。**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **类型** | **2021年决算收入** |
| **2021年决算收入** | 财政拨款收入 | 29.15万元 |
| 其他收入 | 19.43万元 |
| **总收入合计：** | **48.58万元** |
| **2021年决算收入占总支出比率** | 财政拨款收入占总收入的比重 | 70.94% |
| 其他收入占总收入的比重 | 40.06% |
| **2021年决算支出** | 财政拨款支出 | 38.6万元 |
| 其他支出 | 12.64万元 |
| **总支出合计：** | **51.24万元** |
| 其中：人员经费支出 | 38.6万元 |
| 其中：日常公用经费支出 | 6.74万元 |
| 其中：项目经费支出 | 0,0万元 |
| **2021年决算支出占总支出比率** | 人员经费支出占总支出比重 | 83.35% |
| 日常公用经费支出占总支出比重 | 16.65% |
| 项目经费支出占总支出比重 | 0.00% |

**3．支出按经济分类科目分析。**

（1）**“**三公**”**经费支出情况：2021年，“三公”经费完成0元，比上年增减0元，增加下降0%，增减变化的主要原因是：。其中：**因公出国（境）费**完成0元，比上年增减0元，增加下降0%，增减变化的主要原因是：；**公务接待费**完成0元，比上年增减0元，增加下降0%，增减变化的主要原因是：；**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%，增减变化的主要原因是：。

（2）会议费支出情况：2021年会议费完成0元，比上年增减0元，增加下降0%，增减变化的主要原因是：。

（3）培训费支出情况：2021年培训费完成0元，比上年增减-360元，增加下降-100%，增减变化的主要原因是：培训费较上年减少原因：厉行节约。

（4）其他对部门（单位）影响较大的支出情况。

（5）重点经济分类支出中存在的问题及改进措施。

**4.财政拨款收入、支出分析。**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **类型** | **2021年预算** | **2021年决算** | **增长额** | **增长百分比** |
| 财政拨款收入 | 36.03万元 | 29.15万元 | -6.88万元 | -43% |
| 其他收入 | 5.1万元 | 19.43万元 | 14.33万元 | 65% |
| **总收入合计：** | **40.13万元** | **48.58万元** | **8.45万元** | **23.4%** |
| 财政拨款支出 | 36.03万元 | 38.6万元 | 2.6万元 | 7.78% |
| 其他支出 | 2万元 | 12.64万元 | 12.64万元 | 10% |
| **总支出合计：** | **38.03万元** | **51.24万元** | **13.21万元** | **38%** |
| 其中：人员经费 | 27.84万元 | 38.6万元 | 10.76万元 | 26.7% |
| 其中：日常公用经费 | 5.29万元 | 6.74万元 | 1.45万元 | 7.89% |
| 其中：项目经费 | 0,0万元 | 0,0万元 | 0,0万元 | 0% |

**（三）年末结转和结余情况。**

2021年，本单位年末结转和结余资金135300元，比上年增减26600元，增加下降46.21%，增减变化的主要原因是：年末结转和结余增加，是财政应返还额度较上年增加。

根据资金性质其中：基本支出结转386000元，比上年增加减少61,894.74元，增减下降0%，项目支出结转结余 0元,比上年增加减少0元，增减下降0%。

根据资金来源划分，其中：一般公共预算财政拨款291500元，比上年增减51,164.07元，增加下降46.21%，增减变化的主要原因是：年末结转和结余增加，是财政应返还额度较上年增加；政府性基金预算财政拨款0元，比上年增减0元，增加下降0%，增减变化的主要原因是：。

**（四）当年预算执行中存在问题、原因及改进措施。**

无

三、**绩效目标完成情况。**

1.概述项目绩效目标完成情况。

2.概述本单位整体支出绩效目标实现情况（如有）。

四、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）本部门（单位）财务管理、决算组织、编报、审核情况。

（二）本部门（单位）决算公开工作、主管部门对所属单位按规定批复决算工作开展情况。

（三）对部门（单位）决算管理及报表设计的意见建议。

（四）对加强部门决算数据分析利用工作的建议。

 附件1

部门整体支出绩效评价指标评分表

| **一级指标** | **二级指标** | **分值** | **三级 指标** | **分值** | **评价标准** | **备注** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投 入 | 预算配置 | 18 | “三公经费”变动率 | 3 | “三公经费”变动率≤0,计3分；“三公经费”＞0，每超过一个百分点扣0.3分，扣完为止。 | “三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额]×100%。“三公经费”：指政府部门人员因公出国（境）经费、公务车购置及运行费、公务招待费产生的消费。 | 3 |
| “三公经费” 管理 | 3 | ①招待费用明确招待标准和招待人数,1分;②车辆维护、燃油使用政府定点，1分。③制定“三公经费”管理办法，1分，每少一项扣1分，扣完为止。 |  | 3 |
| 公务招待费变动率 | 2 | “公务招待费”变动率≤0,计2分；“公务招待费变动率”＞0，每超过一个百分点扣0.2分，扣完为止。 | 公务招待费变动率=[（本年度“公务招待费”总额-上年度“公务招待费”总额）/上年度“公务招待费”总额]×100%。 | 2 |
| 公务用车购置运行费变动率 | 2 | “公务用车购置运行费”变动率≤0,计2分；“公务用车购置运行费变动率”＞0，每超过一个百分点扣0.2分，扣完为止。 | 公务用车购置运行费变动率=[（本年度“公务用车购置运行费”总额-上年度“公务用车购置运行费”总额）/上年度“公务用车购置运行费”总额]×100%。 | 2 |
| 商品 和服务支出 变动率 | 2 | “商品和服务支出”变动率≤0,计2分；“商品和服务支出”变动率＞0，每超过一个百分点扣0.2分，扣完为止。 | “商品和服务支出”变动率=[（本年度“商品和服务支出”总额-上年度“商品和服务支出”总额）/上年度“商品和服务支出”总额]×100%。 | 2 |
| 重点 支出 安排率 | 2 | 重点支出安排率≥90%，计2分；80%（含）-90%，计1分；70%（含）-80%，计0.5分；低于70%不得分。 | 重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）×100%重点项目支出：市政府确定的为民办实事和部门重点工程与重点工作支出。项目总支出：部门（单位）年度预算安排的项目支出总额。 | 0 |
| 非税 收入 管理 | 2 | ①实行收支两条线，1分；②未发生截留、坐支或转移，1分。以上每发现一次违规现象扣1分，扣完为止。 |  | 2 |
| 非税 收入 完成率 | 2 | 非税收入完成率100%，2分，每少一个百分点，扣0.1分，扣完为止。 | 非税收入完成率=（2020年度非税实际收入完成数/2020年度非税收入预算数）×100%，有减免因素的，以非税局确定的为准。 | 2 |
| 过 程过 程 | 预算执行 | 8 | 预算 完成率 | 2 | 完成率<1，计2分，完成率=1，计1分，完成率>1，不得分。 | 预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%。预算完成数：部门（单位）本年度实际完成的预算数；预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数。 | 2 |
| 资金 结余 | 2 | 结余超过10%（不含），2分；结余在0-10%（含）的，1分；本年超支不得分。 | 本项结余不含未完工项目资金的结转数。 | 2 |
| “三公经费”控制率 | 2 | 以100%为标准。三公经费控制率≤100%，计2分；每超过一个百分点扣0.2分，扣完为止。单位没有制定“三公”经费预算，该项不得分。 | “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%。 | 2 |
| 政府采购 | 2 | ①编制政府采购年度预算并上报的，0.5分；②追加并编制政府采购预算的，0.5分；③政府采购执行率=100%，计1分；每少一个百分点扣0.1分，扣完为止。 | 政府采购执行率=（实际实行政府采购金额/应实行政府采购金额）×100%。应实行政府采金额以《湘财购[2012]27号》文件为标准。 | 2 |
| 预算管理 | 28 | 管理 制度健全性 | 6 | ①已制定资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分；②建立健全单位内部控制制度，1分；③会计人员、机构按规定设置，1分；④会计基础工作健全，1分；⑤会计档案符合规定要求，1分；⑥项目管理规范（包括项目立项、申报、招投标、制度建立、按时完工等），1分，每发现少一项扣0.2分，扣完为止。 |  | 6 |
| 内控制度情况 | 4分 | 内部控制制度完全执行，4分，执行过程中，某个环节（节点）执行不到位的，每个环节（节点）扣1分，扣完为止。 |  | 4 |
| 过程 | 资金 使用合规性 | 14 | 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（开支）拨付有完整的审批程序和手续；③支出符合部门预算批复的用途；④资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出、随意借用、大额现金支付等情况。⑤重大财务事项经由集体研究决策；⑥专项资金做到专款专用；⑦原始凭证的取得真实有效；⑧无超范围、超预算开支；⑨无超标准发放津补贴、奖金，无用公款支付应由个人支付的款项。以上情况每出现一例不符合要求的扣2分，扣完为止。 | 部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。 | 14 |
| 预决算信息公开性和完善性 | 4 | ①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，1分；③基础数据信息和会计信息资料真实、完整，1分；④基础数据信息和汇集信息资料准确，1分。  | 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。 | 4 |
| 资产管理 | 20 | 管理 制度健全性 | 2 | ①已制定资产管理制度，1分；②相关资产管理制度得到有效执行，1分。  | 部门（单位）为加强资产管理，规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门（单位）资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况 | 2 |
| 资产 管理安全性 | 16 | ①资产保存完整；②资产配置合理；③资产处置规范； ④资产账务管理合规，帐实帐卡、账账、账表（决算报表等）相符；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；⑥清查盘点：每年至少清查盘点一次；⑦产权明晰，权证齐全；⑧按标准购置固定资产。以上情况每出现一例不符合要求的扣2分；⑨未按时报送2018年行政事业单位资产报表的，每延迟一天，扣1分，扣完为止。 | 部门（单位）的资产是否保存完整，使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。 | 16 |
| 固定 资产利用率 | 2 | 固定资产利用率,100%,2分,每低于一个百分点扣0.2分，扣完为止。 | 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% | 2 |
| 绩效管理 | 17 | 目标 管理 | 8 | ①本单位所有专项、项目资金均实行目标管理的，各2分,每少一个专项、项目的，扣1分，扣完为止；②编制并报送2020年度部门整体支出绩效目标的，2分；③在规定时间内报送、公开以上目标的，2分，否则不得分。 |  | 8 |
| 绩效 评价管理 | 7 | ①开展2019年度专项资金绩效自评的，2分，每少一个专项资金的自评扣1分，扣完为止；②开展2019年度已完工项目绩效自评的，2分，每少一个项目扣1分，扣完为止；③开展2019年度部门整体支出绩效自评的，1分；④在规定时间内报送、公开以上自评报告材料的，2分。 |  | 7 |
|  |  |  | 评价 结果 运用 | 2 | 根据2019年度财政重点绩效评价和单位自评情况，向财政报送整改结果并整改到位的，2分，否则不得分。 |  | 2 |
| 产 出 | 职责履行 | 5 | 重点　工作　完成率 | 2 | 该项得分=重点工作完成率×2 | 重点工作为市政府确定的为民办实事和部门重点工程与重点工作。 | 0 |
| 工作质量 | 3 | 以绩效考核评估结果为标准，优秀，计3分；良好，2分；合格，1分；不合格，0分。 |  | 2 |
| 效 果 | 履职效益 | 4 | 经济 效益 | 2 | 此三项指标可根据部门实际并结合2020年度部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行评价。 | 2 |
| 社会 效益 |
| 生态 效益 |
| 社会公众或服务对象满意度 | 2 | 90%（含）以上计2分；80%（含）-90%，计1分；70%（含）-80%，计0.5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(不少于30份)。 | 2 |
| 合计 |  | 95 |