附件7

**部门整体支出绩效评价报告**

**一、部门概况**

**（一）部门基本情况**

洞口县房产局行政编制人数14人。实有人数28人，其中在职14人，退休14人。公务车辆核定编制0辆，实有公务车辆0辆。

（一）部门职能职责：

贯彻执行国家、省、市、县关于房地产管理的政策、法规,研究制订和组织实施相应的实施办法或实施细则;拟制房地产业发展战略、中长期规划、年度计划、产业政策及房产业规章制度并监督执行；指导镇(乡)房产管理工作。研究制订并组织实施住房制度改革方案,健全完善住房供应体系,制定并落实廉租住房制度，负责对城镇低收入住房困难家庭实施住房保障。

**（二）部门整体支出情况**

我单位201８年总支出为1214.92万元，基本支出1214.92万元，其中工资福利支出154.10万元、商品和服务支出812.59万元、对个人和家庭的补助248.23万元；项目支出0万元。

**（三）部门内部控制及厉行节约制度建设情况**

1. 加强内部控制。我单位历来重视单位内部管理制度建设及监督，加强财务管理，强化财务监督，增强法纪观念，遵守规章制度。为保证财务管理工作规范有序进行，201８年我们加强了内部控制和监督。对各项资金的管理、经费收支审批等均作了明确规定，正确组织资金的筹集、调度和使用，债权债务及时结算、结清。各项经费支出实行限额把关、一支笔审批制度。严格执行上级关于“一把手不直接分管财务”的规定，安排一名党组成员分管财务并一支笔签批财务单据。履行“一单五签”的程序。

2. 强化制度执行。切实做好厉行节约工作，全面落实各项管理制度要求，努力降低行政成本。严格公务接待费、差旅费、会议费和培训费审核审批程序，实行限额把关、一支笔审批制度，做到一事一公函、一事一审批、一事一结账，会议费和培训费严格按年初计划和制度规定的标准执行。

**二、部门整体支出管理及使用情况**

**（一）201８年度预算基本情况**

201８年，本部门年初预算收入571.06万元，其中：财政拨款收入年初预算571.06万元，占47%。后财政追加预算643.86万元，全年财政总收入1214.92万元。

全年总支出1214.92万元。基本支出1214.92万元，项目支出0万元。

**（二）201８年度收支决算情况**

1. 201８年度收入决算情况

201８年度总收入1214.92万元，其中：财政拨款收入1214.92万元。.

2．201８年度支出决算情况

201８年度总支出1214.92万元，其中基本支出1214.92万元，占总支出比例100%。

基本支出万元，其中：工资福利支出154.10万元，占基本支出比例13%，商品和服务支出812.59万元占基本支出比例67%，对个人和家庭的补助支出248.23万元占基本支出比例20%。

**（三）基本支出使用管理情况**

基本支出用于为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。201８年度本单位人员经费154.10万元占基本支出比例13%，较年初预算超支比例较大的主要原因是本年度进行了工资提标及其他福利调整；公用经费支出812.59万元占基本支出比例67%。公用经费支出占比过大，主要是本单位二级单位（自收自支）的收入财政返回占很大的比例。本年度基本支出与调整后的预算基本一致。

**（四） “三公”经费使用管理情况**

1. 201８年“三公”经费预算情况

本单位201８年“三公”经费预算（控制数）金额为7万元，其中公务接待费7万元，公车运行维护费0万元。

2．“三公”经费预算执行情况

201８年“三公”经费支出决算为0.2万元，全部为公务接待费支出，比上年减少3.21元，主要是严格按照中央、省市和县委政府要求，厉行节约，严控“三公”经费。

**三、部门整体支出绩效情况**

201８年，我单位积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。根据部门整体支出绩效评价指标体系，我单位201８年度评价得分为分。部门整体支出绩效情况如下：

1. 预算配置控制较好得分。其中：在职人员控制率：在职14人/编制14人\*100%=100%，得5分；“三公”经费预算数7万元-上年度“三公经费”预算数6万元/上年度“三公经费”数3.41万元\*100%，得８分。

2. 预算执行比较到位得1５分。

（1）预算完成率=（上年结转0.00万元+年初预算数571.06万元+本年追加预算643.86万元-年末结余0万元）/(上年结转0.00万元+年初预算数571.06万元+本年追加预算643.86万元)\*100%=100%，得5分。

（2）预算控制率=（本年追加预算643.86万元/年初预算数571.06万元）\*100%=113，得０分，

（3）本年没有新建楼堂馆所按满分计得10分。

3. 预算管理急需加强，制度执行总体较为有效，但仍需进一步强化。得33分。

（1）公用经费控制率=（实际支出公用经费总额812.59万元/预算安排公用经费总额451.36万元）\*100%=180%，得０分；

（2） “三公”经费控制率=（“三公经费”实际支出数0.2万元/“三公经费”预算安排数7万元）\*100%=3%，计8分。

（3）政府采购执行率=（实际政府采购金额与政府采购预算金额 一致）\*100%=100%，得6分。

（4）管理制度健全性得８分：有内部财务管理制度、内部控制制度、会计核算制度等管理制度，2分；有本部门厉行节约制度，2分；相关管理制度合法、合规、完整，2分；相关管理制度有执行，执行力度还待加强，有考核制度，记２分。

（5）资金使用合规性得６分：本年度支出的所有资金均由县财政局国库支付，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；资金拨付有完整的审批程序和手续；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。

（6）预决算信息公开性得5分：一是按规定在县政府门户网站公开信息；二是基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。

4.职责履行得8分：201８年我单位在全体干部职工的共同努力下圆满出色完成了各项工作目标和任务。

5.履职效益得18分。

（1）经济效益、社会效益得６分：我单位的各方面工作都得到社会大众的肯定和好评。

（2）机关工作整体满意度得6分：我单位不断改善行政管理、严格经费及资产管理，改进文风会风，精简会议，提高了行政效率，降低了行政成本。

（3）社会公众或服务对象满意度得６分：在社会调查中满意度为９８%，得６分。

**四、 今后工作努力方向**

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。

2、加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。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。

3、完善资产管理，抓好“三公”经费控制。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产出租出借和收入管理制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等，加强单位内部的资产管理工作。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。

4、对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

**五、存在的主要问题**

根据本次预算评价情况，存在预算申报时编制的绩效目标不具体，绩效目标未完全细化分解为具体工作任务，部分绩效指标不清晰、可衡性差。

**六项目改进措施和有关建议**

1、进一步规范绩效目标编制。在编制项目资金绩效目标时

求指向明确、细化量化、合理可能、相应匹配 。

2、规范账务处理，提高财务信息质量。严格按照《会计法》、《行政单位会计制度》、《行政单位财务规则》等规定，结合实际情况，科学设置支出科目，规范财务核算，完整披露相关信息。