**武汉市蔡甸区人民政府办公室**

**2020年度整体绩效自评报告**

**项目名称：2020年度整体绩效**

**项目编号：鄂正绩评字（2021）第J013号**

**项目单位：武汉市蔡甸区人民政府办公室**

**主管部门：武汉市蔡甸区人民政府**

**本次绩效结果**

根据蔡甸区财政局组织开展财政支出绩效评价的工作安排，湖北正大会计师事务有限责任公司接受武汉市蔡甸区人民政府办公室的委托（以下简称：区人民政府办公室），开展对区人民政府办公室“2020年度整体绩效”评价工作，通过绩效评价，调查了解区人民政府办公室“2020年度整体绩效”项目在资金投入和管理方面是否符合有关规定和要求，分析衡量项目资金使用的效率、效益和效果是否达到了预期目标，探索和改进项目资金管理方式，为以后年度类似项目的开展提供参考、积累经验。

通过“2020年度整体绩效”评价，区人民政府办公室较好完成年度绩效目标，有效做到区级财政资金、绩效评价、上级财政等核心概念。统一技术体系，规范流程。整体评价结果为“良好”。

评价工作组

组长：段建武

评价小组成员：张蓉、陶余梦、李甜

**摘 要**

**概述**

为落实中央政策，进一步深化预算体制改革，切实加强财政资金的管理，充分发挥财政资金的使用效益，湖北正大会计师事务有限责任公司组织成立评价小组，评价小组根据《中华人民共和国预算法》、《湖北省人民代表大会常务委员会关于进一步推进预算绩效管理的决定》、《蔡甸区财政局关于印发<全面实施预算绩效管理系列制度>的通知》（蔡财［2020］8号）、《蔡甸区财政局关于开展2021年区级财政支出绩效评价工作的通知》（蔡财［2021］1号）等要求，秉承第三方评价应遵循的独立、客观、公平、公正原则，实施了必要的评价程序，完成了区人民政府办公室“2020年度整体绩效”评价的产出指标、效益指标、满意度指标的绩效评价工作，并撰写区人民政府办公室“2020年度整体绩效”评价报告。

一、绩效目标完成情况

1.执行率情况

区人民政府办公室2020年度部门年初预算收入(一般公共预算财政拨款收入)1,568.90万元，调整预算数2,372.96万元,其中：调整一般公共预算财政拨款收入2,141.50 万元，调整其他收入10.60万元，调整年初结转和结余220.86万元。实际预算支出2,152.10万元。其中：基本支出1,144.19万元，项目支出1,007.91万元，执行率137.17%。年末结转和结余220.86万元。

2.完成的绩效目标

区人民政府办公室紧紧围绕中心开展2020年度绩效目标各项工作任务。通过评价各个绩效目标，均完成年度绩效目标任务。

 年度绩效目标：1.政务督查，区政府工作报告督办落实率100%，报告获人大代表通过率90%以上；省、市、区领导交办重要批示件督办督查率100%；2.议提案办理，议提案办复率100%、见面率100%、满意率和基本满意率95%以上；3.调研工作，围绕区委区政府重大决策撰写调研报告等专报数量不低于上年，调研成果转化率85%以上，综合文稿采用率95%以上；4.以文辅政，围绕区委区政府中心工作，向区政府领导提供深度信息资料8篇以上；重大信息被省市采用5条以上；5.精文减会，进一步落实发文审签和会议审批制度，全年以区政府或区政办名义制发的文件数和全区性会议数均不高于上年；6.脱贫攻坚，减贫与巩固成效、精准识别与动态监测、精准施策落实情况、基本生产生活条件改善、财政扶贫资金管理使用、扶贫开发主体责任落实等；7.防范金融风险，非法集资发案数低于全市平均水平；8.重点工作协调督办，加强中德产业园、地铁小镇、嵩阳大道乡村振兴示范带建设和教育资源均衡发展等重点工作的协调督办，确保重点工作顺利推进；9.优化营商环境；中央、省生态环保督察反馈问题整改。实际完成值达到年初目标值，部分项目超过年初目标值。经济效益显著。

3.未完成的绩效目标

区人民政府办公室较好完成2020年度部门预算及9个项目绩效目标，整体完成较好。

二、绩效目标完成情况分析

1.预算执行情况分析

①预算完成情况

2020年度部门年初预算收入(一般公共预算财政拨款收入)1,568.90万元，调整预算数2,372.96万元,其中：调整一般公共预算财政拨款收入2,141.50 万元，调整其他收入10.60万元，调整年初结转和结余220.86万元。实际预算支出2,152.10万元。其中：基本支出1,144.19万元，项目支出1,007.91万元，执行率137.17%。年末结转和结余220.86万元。明细如下：

**部门整体决算收入明细表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **年初预算数** | **调整预算数** | **决算数** |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1,568.90  | 2,141.50  | 2,141.50  |
| 二、其他收入 | 0.00  | 10.60  | 10.60  |
| **本年收入合计** | 1,568.90  | 2,152.10  | 2,152.10  |
| 三、年初结转和结余 | 0.00  | 220.86  | 220.86  |
| **合计** | **1,568.90**  | **2,372.96**  | **2,372.96**  |

|  **部门整体决算支出明细表** |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目类别** | **年初预算数（元）** | **调整预算数（元）** | **预算执行数（元）** |
| 一、基本支出 | 1,061.90  | 1,144.19  | 1,144.19  |
| 人员经费 | 946.54  | 1,068.36  | 1,068.36  |
| 公用经费 | 115.36  | 75.83  | 75.83  |
| 二、项目支出  | 507.00  | 1,007.91  | 1,007.91  |
| **经济分类支出合计** | **1,568.90**  | **2,152.10**  | **2,152.10**  |
| **三、年末结转和结余** | 0.00  | 220.86  | 220.86  |
| **合计** | **1,568.90**  | **2,372.96**  | **2,372.96**  |

②偏离原因

区人民政府办公室2020年度部门预算收入（一般公共预算收入）1,568.90 万元，实际预算支出2,152.10 万元，增加预算收入583.2万元。其中：增加基本支出82.29万元，增加项目支出500.91万元。

增加的基本支出主要是人员经费支出增加，由于2020年工资及社保、医保等水平提高，人员经费增加。

2020年因受疫情和洪涝灾害影响，项目支出增加。

增加的项目支出主要用于购买新冠肺炎政府救助保险费用、区管党费支持疫情防控工作资金、政府投资项目评审费用扶贫办绩效评价费用、2019年城乡社区环境卫生支出、精准扶贫综合治安保险费用、扶贫小额信贷贴息资金（金融办）、防贫保资金等支出。区政府办公室2020年度资金决算中反映的“防贫保”项目资金440.44万元、综治保险经费22.8万元、扶贫项目资金绩效评价资金9万元，已纳入2020年度区级财政扶贫资金预算内，并没有列入区政府办公室年度预算中；2020年个体户纾困专项贷款贴息资金追加预算128627.1元。2020年初，受新冠疫情影响，市政府出台《市人民政府办公厅关于印发武汉市应对新冠疫情影响个体工商户纾困专项资金使用管理办法的通知》（武政办〔2020〕31号）和《市人民政府关于进一步完善政策性担保和纾困贴息机制促进中小微企业稳定发展的意见》（武政规〔2020〕16号），对获得纾困专项贷款资金的个体工商户给予贴息支持，2020年获得贴息的52笔个体工商户首次贴息资金共计128627.1元，该笔款项属追加预算资金，因此未纳入2020年预算资金。

2.绩效目标完成情况分析

区人民政府办公室完成2020年度整体绩效及9个项目年度绩效目标，具体情况如下：

**年度目标1**：政务督查，区政府工作报告督办落实率100%，报告获人大代表通过率90%以上；省、市、区领导交办重要批示件督办督查率100%。

**年度绩效目标完成情况：**

1. 产出指标完成情况分析

1）数量指标完成情况

数量指标设置了3个三级指标，下发《督查通知》；印发督查通报；登记、下发领导批示事项办结率。通过评价，该指标均已完成，已达到预期目标。

2）质量指标完成情况

质量指标设置了2个三级指标，重要批示件督办督查率100%，政务督查，区政府工作报告督办落实率100%。通过评价，该指标均已完成，已达到预期目标。

（2）效益指标完成情况分析

1）可持续发展影响指标完成情况

可持续发展影响指标设置了2个三级指标。增强政府公信力；项目经费有保障。通过评价，该指标均已完成，已达到预期目标。

**年度目标2：**议题案办理，议题案办复率100%、见面率100%、满意率和基本满意率95%以上。

**年度绩效目标完成情况：**

（1）产出指标完成情况分析

1）质量指标完成情况

质量指标设置了3个三级指标。区议题案办复率100%；区议题案见面率100%；代表和委员的满意和基本满意率100%。通过评价，该指标已达到预期目标。

1. 效益指标完成情况分析

1）可持续发展影响指标完成情况

可持续发展影响指标设置了2个三级指标。增强政府公信力；项目经费有保障。通过评价，该指标已达到预期目标。

**年度目标3：**调研工作，围绕区委区政府重大决策撰写调研报告等专项数量不低于上年，调研成果转化率85%以上，综合文稿采用率95%以上。

**年度绩效目标完成情况如下：**

（1）产出指标完成情况分析

1）数量指标完成情况

数量指标设置了1个三级指标。对重点工作形成调研报告。通过评价，该指标已达到预期目标。

2）质量指标完成情况

质量指标设置了1个三级指标。起草各类综合文稿，供区领导决策参考采用率100%，通过评价，该指标已达到预期目标。

（2）效益指标完成情况分析

1）可持续发展影响指标完成情况

可持续发展影响指标设置了2个三级指标。增强政府公信力；项目经费有保障。通过评价，该指标已达到预期目标。

**年度目标4：**以文辅政，围绕区委区政府中心工作，向区政府领导提供深度信息资料8篇以上；重大信息被省市采用5条以上。

**年度绩效目标完成情况如下：**

（1）产出指标完成情况分析

1）数量指标完成情况

数量指标设置了2个三级指标。重大信息被信息刊物采用；向区政府领导提供深度信息资料。通过评价，该指标已达到预期目标。

2）质量指标完成情况

质量指标设置了2个三级指标。实际完成率100%；完成及时率100%。通过评价，该指标已达到预期目标。

（2）效益指标完成情况分析

1）可持续发展影响指标完成情况

可持续发展影响指标设置了2个三级指标。增强政府公信力；项目经费有保障。通过评价，该指标已达到预期目标。

**年度目标5：**精文减会，进一步落实发文审签和会议审批制度，全年以区政府或区政办名义制发的文件数和全区性会议数均不高于上年。

**年度绩效目标完成情况如下：**

（1）产出指标完成情况分析

1）数量指标完成情况

数量指标设置了2个三级指标。制发普发性文件；全区性会议数。通过评价，该指标已达到预期目标。

2）质量指标完成情况

质量指标设置了2个三级指标。实际完成率100%；完成及时率100%。通过评价，该指标已达到预期目标。

（2）效益指标完成情况分析

1）可持续发展影响指标完成情况

可持续发展影响指标设置了2个三级指标。增强政府公信力；项目经费有保障。通过评价，该指标已达到预期目标。

**年度目标6：**脱贫攻坚，减贫与巩固成效、精准识别与动态监测、精准施策落实情况、基本生产生活条件改善、财政扶贫资金管理使用、扶贫开发主体责任落实等。

**年度绩效目标完成情况如下：**

（1）产出指标完成情况分析

1）数量指标完成情况

数量指标设置了3个三级指标。组织实施“防贫保”和精准扶贫综合治安保险；扶贫村、扶贫项目达到文件要求；扶贫对象数量达到文件要求。通过评价，该指标已达到预期目标。

2）质量指标完成情况

质量指标设置了1个三级指标。协助帮扶已脱贫对象不返贫。通过评价，该指标已达到预期目标。

（2）效益指标完成情况分析

1）经济效益指标完成情况

经济效益指标设置了2个三级指标。精准扶贫项目效益；促进全区经济发展。通过评价，该指标已达到预期目标。

2）社会效益指标完成情况

社会效益指标设置了2个三级指标。推进区经济社会加快发展；全面建成小康社会。通过评价，该指标已达到预期目标。

3）可持续发展影响指标完成情况

可持续发展影响指标设置了2个三级指标。扶贫对象生活水平改善度；项目经费有保障。通过评价，该指标已达到预期目标。

（3）满意度指标完成情况分析

1）服务对象满意度指标完成情况

服务对象满意度指标设置了2个三级指标。受益群众满意度>90%;受益企业满意度>90%。通过评价，该指标已达到预期目标。

**年度目标7：**防范金融风险，非法集资发案数低于全市平均水平。

区政府办公室组织相关部门，通过多种方式开展防范非法集资等金融风险宣传教育工作，全年非法集资发案数为0。已完成该项绩效目标。

**年度目标8：**重点工作协调督办，加强中德产业园、地铁小镇、嵩阳大道乡村振兴示范带建设和教育资源均衡发展等重点工作的协调督办，确保重点工作顺利推进。

**年度绩效目标完成情况如下：**

（1）产出指标完成情况分析

1）质量指标完成情况

质量指标设置了4个三级指标。加快推进基础设施建设；加快推进学校（幼儿园）建设；优化示范带村庄规划；完善现代化乡村治理手段。通过评价，该指标已达到预期目标。

（2）效益指标完成情况分析

1）社会效益指标完成情况

社会效益指标设置了2个三级指标。推进区经济社会加快发展；全面建成小康社会。通过评价，该指标已达到预期目标。

2）可持续发展影响指标完成情况

可持续发展影响指标设置了1个三级指标。项目经费有保障。通过评价，经费保障及时，该指标已完成。

**年度目标9：**优化营商环境；中央、省生态环保督察反馈问题整改。

**年度绩效目标完成情况如下：**

（1）产出指标完成情况分析

1）质量指标完成情况

质量指标设置了2个三级指标。优化营商环境；整改中央、省生态环保督察反馈问题。通过评价，该指标已达到预期目标。

（2）效益指标完成情况分析

1）社会效益指标完成情况

社会效益指标设置了1个三级指标。推进区经济社会加快发展，通过评价，该指标已达到预期目标。

2）可持续发展影响指标完成情况

可持续发展影响指标设置了1个三级指标。增强政府公信力；项目经费有保障。通过评价，该指标已达到预期目标。

三、存在的问题和原因

1.未填写年度项目绩效目标申报表，造成不能有效考核绩效指标和评价绩效目标工作，绩效评价流于形式，无法达到预想的期望。

2.部门整体支出绩效目标申报表年初未按照新的部门整体支出绩效目标申报表格式编制，部门整体支出绩效目标申报表中年度目标不完整。

3.预算执行率偏低或偏高。2020年个体户纾困专项贷款贴息资金追加预算128627.1元。2020年初，受新冠疫情影响，市政府出台《市人民政府办公厅关于印发武汉市应对新冠疫情影响个体工商户纾困专项资金使用管理办法的通知》（武政办〔2020〕31号）和《市人民政府关于进一步完善政策性担保和纾困贴息机制促进中小微企业稳定发展的意见》（武政规〔2020〕16号），对获得纾困专项贷款资金的个体工商户给予贴息支持，2020年获得贴息的52笔个体工商户首次贴息资金共计128627.1元，该笔款项属追加预算资金，因此未纳入2020年预算资金，导致预算执行率偏高。

四、下一步拟改进措施

1.下一步拟改进措施

部门整体支出绩效目标申报表和部门项目支出绩效目标表作为部门绩效目标审核、预算资金确定和绩效评价的主要依据，应认真完整规范填制，逐步建立绩效目标及预算管理体系。下一步建议强化绩效目标可细化性，将部门整体的绩效目标细化分解为具体工作任务，使之进一步清晰、量化。

为提高预算编制准确率，可从下面几个方面改进：一是区人民政府办公室应加强对预算编制标准的调研，增强预算编制的科学性；二是进一步规范预算管理，促进预算管理与经费支出标准的有机结合；三是提高预算编制的基础性工作，力求预算完整细化。强化对支出标准执行情况的监督，有效控制区人民政府办公室支出；四是落实厉行节约要求，严格机关运行经费管理，加强人员编制管理和资产管理，完善日常公用经费定额标准和专项公用经费编制标准，逐步建立与资产管理相结合、与决算相衔接的基本支出定额标准。按照新的项目支出分级、分类管理办法，加快推进项目支出标准体系建设。

2.拟与预算安排相结合情况

“2020年度整体绩效”评价对预算编制情况进行了关注。区人民政府办公室2020年度部门预算收入（一般公共预算收入）1,568.90万元，实际预算支出2,152.10万元，执行率为137.17%。

区人民政府办公室编制预算时由于客观原因，无法准确预估来年项目经费，从而导致预算执行率偏高。

建议区人民政府办公室在下一步工作中重点关注，根据历年决算情况，结合单位和社会的大环境要求，在编制下一年度预算时充分考虑收入增减预期，使预算编制更加合理、科学。

五、绩效评价方法及结果

1.绩效评价方法

评价方法主要采用成本效益分析法、比较法、最低成本法、公众评判法、因素分析法等。

成本效益分析法：是将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

比较法：是指通过对绩效目标与实施效果、历史与档期情况、不同部门、不用地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

最低成本法：是指对效益确定却不易计量的同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。

公众评判法：是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

因素分析法：是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

区人民政府办公室“2020年度整体绩效”评价根据其特点和评价工作的要求，选择比较法、公众评判法、统计计算法、实地考察等方法进行绩效评价分析，与此同时，我们将收集大量直接的统计资料进行分析研究。

2.评价结果

区人民政府办公室按“2020年度整体绩效”评价的要求逐步实施，有效地完成整体年度目标，通过“2020年度整体绩效”落实统筹协调职能，全力推进复工复产，为全区疫后重振和经济社会发展尽职履责；决胜脱贫攻坚，深化金融服务；严格落实会议审批制度，合理安排会议时间，控制会议规模，务实高效节俭办会，提高会议实效，大力推行“多会合一”和视频会议。对于本次绩效评价中能获得数据的绩效指标，均完成了年度绩效目标值，“2020年度整体绩效”评价结果为“良好”。

附件：

1. “2020年度武汉市蔡甸区人民政府办公室整体绩效”自评表

2．审计机构营业执照复印件

3．审计机构执业证书复印件

4. 注册会计师执业资格证书复印件

湖北正大会计师事务有限责任公司 中国注册会计师：陈菊英

 中国•武汉

 中国注册会计师：张依为

 2021年03月26日