|  |
| --- |
| **益阳市社会福利院** |

**益阳市社会福利院**

**2022年度部门整体支出绩效评价报告**

根据《益阳市资阳区财政局关于开展2022年度预算绩效自评工作的通知》，益阳市社会福利院成立绩效评价工作领导小组，专门下发文件，于2023年6月15日至2023年9月8日组织开展2022年度部门整体支出绩效自评工作，现将绩效评价情况及评价结果报告如下：

1. 部门基本情况

益阳市社会福利院是收养经民政局审定的孤寡老人、残疾人、弘扬救助精神。

益阳市社会福利院共有部门股室4个，年末实有在职人员14人。

1. 一般公共预算支出情况

2022年初区财政局批复区民政局一般公共预算拨款收入为113.38万元，全年一般公共预算支出共计207.34万元。

1. **基本支出情况**

2022年初区财政局批复益阳市社会福利院一般公共预算支出113.38万元，全年一般公共预算支出中基本支出为207.34万元，其中工资福利支出153.69万元，商品和服务支出20.58万元，对个人和家庭的补助31.74万元，资本性支出1.33万元。

1. 国有资本经营预算支出情况

2022年益阳市社会福利院无国有资本经营预算支出。

1. 社会保险基金预算支出情况

2022年益阳市社会福利院无社会保险基金预算支出。

五、存在的问题及原因分析

单位预算绩效管理意识没有完全树立起来，在绩效目标设定时未进行充分的调研与论证，存在的主要问题如下：

**（一）部门绩效管理不够科学**

　　1.有的预算部门整体支出绩效目标与产出的数量指标、质量指标缺乏对应性，关联性和可操作性不强。

　　2.有的部门对项目绩效目标的设定和各项指标的理解、认识不到位，导致项目绩效目标不够明确、不够细化、不够量化，缺乏可衡量性和可实现性。

**（二）管理措施不够到位**

　　1.预算编制和执行存在差异，部分项目预算没有执行完，部分项目预算调整幅度较大，部分项目未按预算批复的明细项目使用，不仅损害了预算的严肃性，而且给预算绩效评价带来困难。

（一）提高认识，突出重点

　　1.提高对预算绩效管理的认识，充分理解财政绩效评价指标体系，注重绩效目标、评价指标的关联性，更加科学合理地确定部门绩效目标和评价目标。

　　2.强化全过程预算绩效管理理念，突出绩效指标的重要性和综合性。有些部门任务多、项目全，支出数额大、范围广，这就要求在设定绩效目标时，应兼顾好重要性和综合性原则。对于整体工作的反映，尽量采用综合性指标；对于具体项目的反映，则尽量采用有代表性的重要指标。

　　3.注重各项指标的可衡量性。可衡量性不仅是指标的量化，还包括对定性指标的分级分档表述。有些难以量化的指标，可通过与历史年度相比（纵向对比）、与相关部门的情况对比（横向对比）、与部门应当实现的目标对比等方式，形成级别或档次。

　　（二）强化管理，规范行为

　　1.强化部门预算约束细化预算编制，严格预算执行，合理制定项目方案和计划，减少预算执行中的项目预算调整和结余。

2.加强预算项目事前、事中、事后管控，做到事前有评估、事中有监控、事后有评价，并且按预期绩效目标完成程度进行考核。

　3.加强项目档案管理，重视绩效信息资料收集，及时、全面、完整归集项目效果资料，充分反映项目实施绩效。

**（三）科学考核，注重实效**

1.建立科学合理的项目预算效果考核机制，依据预设的绩效数量、质量指标全面衡量预算实施效果，既重“绩”，更重“效” 2.注重考核的全面性和客观性，对预设指标之外的项目效果同样纳入考核评价报告。

**六、下一步改进措施**

**（一）优化预算执行管理**

认真贯彻落实预算法，提高对预算资金使用效益的认识。

**（二）严格履行监督管理职责，加大绩效监管力度**

严格执行《资阳区民政局政府购买服务采购管理暂行办法》，

加强对部门整体支出的绩效监管，形成绩效考核机制，对于拨付至乡镇街道办事处的经费，要对其进行绩效监管。对购买服务承接方提供现场评价服务的项目，主管科室要有选择地实际参与部分项目，或者要求被评价单位提供现场评价的回执单，确保承接方进行了现场评估。

**（三）加强学习培训**

建立定期培训制度，及时组织学习各项会计核算和内控制度，强化会计审核监督。

益阳市社会福利院

2023年9月15日