

桃江县灰山港工业集中区管理委员会 2018 年度部门 整体支出绩效评价报告

为进一步加强财政支出的监督管理，规范支出预算执行，提高财政资金使用效益，全面推进预算绩效管理，根据桃江县财政局关于印发《桃江县财政局关于开展 2018 年度财政资金绩效自评工作的通知》（桃财绩【2019】8 号）的要求，我园区对 2018 年度财政性资金整体使用情况进行了绩效自评，现将有关情况报告如下：

一、部门基本情况

我园区 2018 年度年初预算编制人数 23 人（财政 3 人），实际在职人数 21 人（财政 3 人）。主要宗旨和业务范围为管理、指导和协调集中区内建设项目投资和开发，集中区内市政基础设施的管理及相关指导等。园区内设办公室、党建办(纪检监察室)、融资部、工程规划部、企业招商部、征地拆迁部六个部室。另灰山港工业集中区财政所为县财政局派出机构。

二、部门整体支出管理及使用情况分析

2018 年度收入合计 330.38 万元。全年总支出 330.38 万元，其中基本支出 186.64 万元，项目支出 143.74 万元。基本支出是为保障各部门正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出和拨付下属公司（桃江奔腾建设开发有限公司）相关费用，包括工资福利支出 132 万元，商品和服务支出 54.64 万元。

三、项目组织实施情况分析

（一）园区项目实施单位，辖区内没有行政村，主要职能为标准化

厂房及配套设施建设。

(二) 项目完成情况简介：公租房已建成；标准化厂房已完成土地精平、桩基础工程，正在进行承台基础建设；已完成土地报批 258.692 亩，基础设施建设投入超过 3 亿元，完成了创业大道、世纪大道的道路建设；引进项目 4 个，其中过亿元项目 3 个；污水处理厂已完成可研、环评、土地调规、预算和施工图设计及财评，招投标文件已经挂网公示。

(三) 项目组织实施情况

(1) 项目组织实施情况及分析，项目通过招投标实行。

(2) 项目管理情况及分析，项目管理由管委会为主组织，工程部现场监督，园区财政专项资金管理人员上工地检查，园区全过程掌握，保证质量。

四、部门整体支出绩效情况分析

1、基本支出使用情况（单位：万元）

费用项目	预算可用指标	实际支出金额	差额 (实际-预算)
工资福利支出	98.49	132	33.51
商品和服务支出	12.8	54.64	41.84
对个人和家庭补助	0	0	0
合计	111.29	186.64	75.35

从上表可以看出，我园区 2018 年基本支出数据与预算相差比较大，原因主要为实际支出包含 2018 年的调入人员、新进人员 9 人和临聘

人员 6 人的所有工资津补贴，日常开支等。

2、三公经费使用情况（单位：万元）

费用项目	2018 年度 预算金额	2018 年度 实际支出	2018 年度 结余金额	备注
公务 接待费	2.2	2.2	0	新增单位， 无上年数据
公务用车 运行 维护费	0	0	0	新增单位， 无上年数据
合计	2.2	2.2	0	新增单位， 无上年数据

我区严格按照上级文件规定对三公经费进行支出管理，2018 年度“三公”经费预算金额为 2.2 元，实际支出 2.2 万元，结余 0 万元，结余率 0%。

五、绩效评价开展情况

1、评价目的

通过全面开展财政支出绩效评价，强化财政支出绩效理念，科学合理编制年度预算，切实发挥财政资金资源配置作用，逐步建立以科学理财为基础，以精细化管理为手段，以评价结果为导向，以实施过程为监管对象的预算管理体系。

2、评价方法

根据《桃江县财政局关于开展 2018 年度财政资金绩效自评工作的通知》及县财政局会议精神，我园区成立了绩效评价工作组，于 2019 年 3 月下旬起开展了部门整体支出绩效评价工作，具体工作方法包括：

- ① 查阅资料。查阅 2018 年度预算安排、预算追加、经费支出、资金管理、资产管理等相关文件资料和财务凭证。
- ② 核实数据。对 2018 年度部门整体支出数据的准确性、真实性进行核实。
- ③ 实地查看。现场查看各类实物资产。
- ④ 汇总归纳。根据取得的各项数据及文件资料，结合现场评价情况进行综合分析、归纳汇总，填写基础数据表、评价指标评分表。
- ⑤ 形成绩效评价报告。

六、存在的主要问题

2018 年，我园区根据年初工作规划及财政预算计划，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，部门整体支出管理情况得到提升。我区 2018 年度部门整体支出绩效评价自评得分为 99 分。

预算管理方面，编制内在职人员控制率小于 100%，实际支出总额控制比预算总额多，原因为（1、人员开支中人员构成 2018 年的调入人员、新进人员共 9 人和临聘人员 6 个；2、园区主要已征地拆迁，土地平整为主，其中的土地出让金收支都是年初没有纳入预算的）。其中“三公”经费结余率为 0%。制度执行总体较为有效，但仍需进一步强化，资金使用管理需进一步加强。

资产管理方面，建立了资产管理制度，固定资产利用率高于 90%，

定期进行了资产盘点和资产清理，总体执行情况良好。

七、改进措施和有关建议

根据我园区部门整体支出管理工作的需要，拟实施改进措施如下：

- 1、细化预算编制工作，严格按照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。
- 2、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，改进完善财务管理方法。严格财务审核，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审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。
- 3、按照财政支出绩效管理的要求，建立科学的财政资金效益考评体系，牢固树立行政成本意识，不断提高财政资金使用管理的水平和效率。