

九江市柴桑区新塘乡政府
2021 年度部门整体支出绩效自评报告

2022 年 10 月

目录

一、部门概况	1
(一) 单位职责	1
(二) 机构设置及人员情况	1
(三) 资产管理情况	2
(四) 当年部门履职总体目标、工作任务	2
(五) 部门内部控制及厉行节约制度建设情况	2
(六) 部门整体支出情况	3
二、部门整体支出管理及使用情况	3
(一) 基本支出	3
(二) 项目支出	4
(三) “三公”经费情况	4
(四) 基本支出使用管理情况	4
三、部门整体支出绩效情况	5
(一) 管理指标绩效情况	5
1. 预算编制编审指标	5
2.三公经费控率，公用经费控制率	5
3. 部门结转结余率	6
4.预决算信息公开性	6
5 部门预算管理指标	6
6.政府采购执行率	6
7.资产管理制度健全	6
(二) 产出指标绩效情况	6
(三) 效果指标绩效情况	7
(四) 满意度指标情况	8
四、存在问题	9
五、建议	10

附件 1：2021 年度单位整体支出绩效评价自评表

为切实做好 2021 年度部门整体支出绩效自评工作，提高财政资金使用效益，根据相关文件精神，结合实际，我单位绩效评价人员通过采取座谈等方式听取情况，检查基本支出、项目支出有关账目，收集整理支出相关资料，现将我单位整体支出绩效自评结果报告如下：

一、部门概况

（一）单位主要职责

1、贯彻和执行党的路线、方针、政策和上级党委、政府的决定和决议，执行本级党的代表大会、人民代表大会的决议，保证上级党委、政府下达的各项工作顺利完成

2、负责制定并实施本街道的经济和社会发展规划、年度精神文明、物质文明建设；监督检查辖区内各单位执行法律、法规、政策情况以及职能发挥、完成任务情

3、做好街道财政的预算、组织收入、管理和村镇社区建设，搞好计划生育和社会治安综合治理

4、围绕经济建设这个中心，抓好农业强乡工作，进一步抓好宏观调控管理和社会化服务工作

5、完成区委、区政府和上级交办的各项工作任务

（二）机构、人员构成

我乡人民政府经机构管理部门核定编制人数为 52 人，其中：行政编制 23 人，事业编制 29 人。在职人数 48 人，其中：行政编制 20 人，事业编制 22 人，其他人员 6 人。

（三）资产管理情况

我们修订了资产管理制度，对单位公共财产物资实行统一管理、统一调配，并按使用人建立了资产实物管理台账，实行使用、保管签字登记制度。对单位固定资产统一采购、多人经办，根据各部门的需求制订采购计划，实行多人经办、“货比三家”，并按政府采购程序和有关规定加强采购手续。年底对财产物资进行清查、盘点、核对、处理。对取得的资产实物及时进行会计核算。

（四）当年部门履职总体目标、工作任务

做好乡村振兴工作纵深发展。开展防止返贫监测帮扶工作，建立早发现、早帮扶的预警机制；基础设施日趋完善，新修农村道路 22 条 12 公里，推进农村供水保障工程，投入资金启动农村供水保障工程项目铺买管网 76 公里，覆盖所有行政村，项目已基本建设完成；积极做好美化乡村居住环境。新建 2 座污水处理设备，全乡污水水处理设备达到 7 座，农村污水得到有效治理。

（五）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，2021 年我们修改完善了相关财务管理的制度、对各项资金的管理、经费收支审批等均做了明确规定，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，安排一名副职领导分管财务并一支笔签批财务单据。开支需由单位财务负责人及分管财务领导签批。各项费用严格履行“一单至少三签”程序，“三公”经费较好地控制在预算范围之内。

（六）部门整体支出情况

我单位年初结转资金 233.93 万元，2021 年期初预算合计为 942.95 万元，2021 年批复预算中财政拨款部分为 642.95 万元，其他收入预算 300 万元。2021 年财政拨款收入合计 5606.65 万，2021 年总支出为 5230.69 万元，其中基本支出 2513.09 万元、项目支出 2717.60 万元。年末结转结余资金为 609.89 万元。

二、部门整体支出管理及使用情况

根据《会计法》、《预算法》、《行政单位财务规则》等法律和财政部、省财政厅及县财政有关财务规章的规定，明确了坚持“依法理财、厉行节约、严格审批”的原则，对经费、专项资金的开支使用，明确了相应原则和要求、开支范围、程序、办法及标准、审批权限等。上述制度规定我乡基本得到执行。

（一）基本支出情况

基本支出 2513.09 万元，占总支出 48.05%。

基本支出 2513.09 万元，其中：工资福利支出 490.84 万元、商品和服务支出 1540.4 万元、对个人和家庭的补助 454.85 万元、资本性支出 27 万元、对企业补助 14.5 万元，年初预算基本支出为 942.95 万元，增加了基本支出 1570.14 万元，原因是有农林水相关资金支出增加。

（二）项目支出

2021 年度项目支出 2717.61 万元占 51.95%，社会保障和就业支出 94.97 万元，卫生健康支出 20 万元，城乡社区支出 2214.63 万元，农林水支出 382 万元，其他支出 6.01 万元。，项目支出较去年增加，主要原因是城乡社区支出增加，鑫山水泥项目拆迁及征地补偿等支出。

（三）“三公”经费情况

2021 年初区财政批复“三公”经费预算数为 25.9 万元，其中公务接待费 19.9 万元、公务用车购置及运行费 6 万元。全年决算支出“三公”经费 10.21 万元，其中公务接待费 5.03 元、公务用车购置及运行费 5.18 万元。

“三公”经费较 2020 年总额（15.92 万元）有所控制。

（四）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。2021 年度本单位人员经费 945.69 万元占基本支出比例 37.63%，公用经费支出 1567.4 万元占基本支出比例 62.36%，较年初预算超支比例较大的主要原因是本年度进行了农林水相关支出增加。本年度基本支出与调整后的预算基本一致。

三、部门整体支出绩效情况

2021 年，我单位积极履职，强化管理，较好地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 2021 年度评价得分为 94 分。部门整体支出绩效情况如下：

（一）管理指标绩效情况（共 30 分）

1. 预算编制编审指标

预算编制完整性中，共 3 分，得 2 分。本年度收入预算中，收入来源预算无误，无预算上年结转数字。

预算编制准确性得共 3 分，得 2 分，部门预算编列预算科目准确；已对专业业务费进行细化，分类填报，与决算支出项目对比预算编制中，城乡社区支出，计划生育支出类型未作预算。编列科目、专项业务费细化和分类填报未出错。

2.预算执行控制指标

“三公”经费总体控制较好，较本年预算和上年决算支出数有较大幅度下降，“三公”经费控制率=（“三公经费”实际支出数 10.21 万元/“三公经费”预算安排数 25.9 万元）*100%=40%，计满分 3 分。

公用经费控制率=（实际支出公用经费总额 1567.4/预算安排公用经费总额 99.6）*100%>200%，共 2 分，得 0 分

3.部门结转结余资金

结余资金绩效指标共 3 分得 2 分，结转结余率=结转结余总额 609.89 万元/支出预算数 942.95 万元*100%>5%，其中有部分新农村资金是在 2022 年 1-2 月资金拨付。其中，部门本年度的结转资金/支出预算数*100%>5%，原因是因为有部分资金在 2022 年 1-2 月已支付。

4.预决算信息公开性得 3 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。

5 部门预算管理指标共 5 分，得 5 分：预算配置控制较好得 2 分。其中：在职人员控制率：在职 52 人/编制 52 人*100%=100%；

支出规范性及巡视、审计、绩效评价结果等得 3 分，未发现有其他问题

6.政府采购执行率共 4 分，得 4 分。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%，原因是因为 2021 年改造便民服务中心时，购买的电子显示屏增加了采购预算。

7.资产管理制度健全性，共 4 分，得 4 分

我单位对资产进行了登记管理，固定资产使用严格履行登记手续，保管部门切实履行保管职责，以发挥最大的固定资产使用效率。并严格按照政府采购办法采购资产，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；项目支出按规定经过评估论证；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。

（二）产出指标绩效情况（共 35 分）

（1）数量指标共 13 分，得 13 分

我单位村，组道路修建超过了 12 公里，更好的方面的村民出行，得 3 分，农村公路提质改造完成州定任务，顺利实现村村通路、组组通达，与县城之间、芙蓉景区之间及镇内各村之间“半小时交通圈”已经形成。

旱厕工作实现了旱厕清零，得 2 分，2021 年新增招商引资企业超过 20 个，得 3 分。

（2）质量指标共 12 分，得 12 分

项目验收合格率达到 99%以上，得 3 分，退役军人优抚资金工作完成率达到了 100%，得 3 分，退役军人事务、基层党建、脱贫攻坚、信访维稳、小城镇建设、美丽乡村等各项工作务实有效，绩效考核综合评价“合格”等次。

灾害防治、安全生产、森林防火实现零发生村民赴省进京上访控制为 0 得 4 分，实现了小纠纷不出村、大纠纷不出镇的目标，全镇未发生一起安全生产责任事故，社会治安大局稳定，社风民风明显好转。

(3) 时效指标共 8 分, 得 8 分

扶贫项目拨付率按照工程进度已拨付, 结余率为 0

(4) 成本指标共 2 分, 得 2 分

相关成本控制在经费范围内

(三) 效果指标绩效情况 (共 25 分)

(1) 经济效益共 10 分得 9 分, 居民收入待得到进一步改善。

(2) 社会效益得 5 分, 得 5 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。此外, 职责履行方面, 2021 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任务。

(3) 生态效益指标共 5 分, 得 5 分, 耕地面积保护未低于耕地红线, 大力开展人居环境百日攻坚活动, 集中开展集镇街道大清洗、破旧门联集中清理、河塘清洁、背街小巷网线整治、人居环境整治攻坚等多项专项整治行动巩固前期工作成果, 全乡村容村貌焕然一新。

(4) 可持续指标 5 分, 得 5 分, 集镇购买的垃圾桶使用年限至少超过 3 年, 集镇房屋外立面和村庄整体风貌统一打造等人居环境改善工程; 新建生态莲池、生态石亭、生态栈道, 修建休闲长廊、活动广场、风景围墙等, 打造生态宜居乡镇。

(四) 满意度指标情况 (共 10 分)

贫困户和居民满意度共 10 分, 得 10 分, 社会公众及居民认可度比较好。

四、 存在的问题

1、预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。

2、财政工作水平有待提高。财政工作按部就班，缺乏创新，在精度和深度上欠缺，还需要进一步完善，尤其是要做到专款专用。

3、对绩效评价认识不足。没有建立健全的制度，对制度的执行力度不够，对绩效评价业务仍有不熟悉的地方。

4、资金使用存在滞后现象。目前我镇仍有年末结余情况，资金没有及时使用

5、公用经费控制有一定难度，基本为刚性支出。

五、改进措施和有关建议

针对上述存在的问题及对外整体支出管理工作的需要 ,拟实施的改进措施如下：

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；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、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。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。

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，控制超支现象的发生。

3、完善资产管理，抓好“三公”经费控制，合理压缩“三公”经费支出，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。

4、建议加强政策学习，提高思想认识，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，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。