安化县仙溪镇人民政府2023年度部门整体支出绩效报告

一、部门概况

（一）部门基本情况。仙溪镇人民政府为正科级机关单位，核定人员编制125人。其中:行政编制51人、事业编制71人、机关工勤编3人；截止2023年底在职在编实有行政人员50人、事业人员72人，机关工勤0人。作为乡镇政府，仙溪镇人民政府的主要职责有:1、制定和组织实施经济、科技和社会发展计划，制定资源开发技术改造和产业结构调整方案，组织指导好各业生产。搞好商品流通，协调好本镇与外地区的经济交流与合作，抓好招商引资、人才引进项目开发，不断培育市场体系，组织经济运行，促进经济发展。2、制定并执行实施村镇建设规划，部署重点工程建设、地方道路建设及公共设施、水利设施的管理，负责土地、林木、水等自然资源和生态环境的保护，做好护林防火工作。3、负责本行政区域内的民政、计划生育、文化教育、卫生、体育等社会公益事业综合性工作，维护一切经济单位和个人的正当经济权益，取缔非法经济活动，调节和处理民事纠纷，打击刑事犯罪维护社会稳定。4、按计划组织本级财政收入和地方税收的征收，完成国家财政计划，不断培育税源，管好财政资金，增强财政实力。5、抓好精神文明建设，丰富群

众文化生活，提倡移风易俗反对封建迷信，破除陈规陋习，树立社会主义新风尚。6、完成上级政府交办的其他事项。

根据编委核定，本级政府设置党政机构7个，事业单位4个，综合执法大队1个，均为正股级。党政机构7个，分别是党政办公室、党建办公室、经济发展办公室、社会事务办公室、自然资源和生态环境办公室、社会治安和应急管理办公室、财政所；事业单位4个，分别为社会事务综合服务中心、农业综合服务中心、党群和政务服务中心、退役军人服务站；综合执法大队1个。

2023年我单位坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快融入新发展格局，全面落实“三高四新”战略，深入实施县委“一四五”战略，继续坚持“生态立镇、交通活镇、茶旅兴镇、工业强镇”的发展思路，统筹疫情防控和经济社会发展，统筹发展和安全，做好“六稳”“六保”工作，持续改善民生，保持经济健康平稳发展，保持社会大局稳定，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开。

今年经济社会发展主要预期目标是：生产总值增长9%以上，财政总收入超额完成县定任务的10%以上，固定资产投资增长12%，规模工业增加值增长9.5%，居民收入稳定增长，努力在实际工作中争取更好结果。

（二）部门整体支出情况。2023年度年初县财政批复我单位预算为1643.68万元，其中；基本支出批复预算收入

1643.68 万元，项目支出批复预算收入 0 万元。年中追加基本支出 540.73 万元，追加项目支出 498.61 万元，全年财政拨款收入为 2683.02 万元。2023 年财政拨款决算支出 2683.02 万元,其中:基本支出 2184.41 万元,项目支出 498.61 万元。按经济科目分类:工资福利支出 1599.41 万元、商品和服务支出 456.82 万元、对个人和家庭的补助 128.18 万元、资资本性支出 498.61 万元。

（三）绩效目标设立情况。2023 年我单位整体绩效目标是，建立各项规章制度并监督、检查其实施情况，促进各项工作的规范化管理；加强经费管理、公务用车等日常开支的管理；协调各职能部门的关联，建立并维护与外单位组织的公共关系；规范业务支出，确保各项工作的顺利开展和财政资金的有效使用。

二、部门整体支出管理及使用情况分析

（一）基本支出

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。2023 年度本单位人员经费 1727.59 万元，占基本支出比例 79.09%，较年初预算超支比例较大主要原因是本年度进行了工资及其他福利调整；公用经费支出 456.82 万元，占基本支出比例 20.91%。本年度基本支出与调整后的预算基本一致。

“三公”经费情况:：2023 年全年单位购置公务用车 0 辆，年末开支运行维护费的公务用车保有量 1 辆。2023 年度

年初县财政批复我单位的“三公”经费为22.05万元，其中公务接待费18.05万元，公务用车运行维护费4万元。2023年决算支出“三公”经费中，公务接待费15.28万元、公务用车运维费4万元，较年初预算节约2.77万元，2023年无因公出国（境）费。

（三）项目支出

2023年度年初县财政批复我单位项目支出预算为0万元，年中调整预算数498.61万元。2023年度年终决算项目支出为498.61万元，其中：一般行政管理事务 8.25万元、自然生态保护支出 3万元、农村基础设施建设支出0.24万元、水利支出 29万元、农村基础设施建设 100万元、对村民委员会和村党支部的补助130.47万元、农村综合改革支出60万元、农林水支出 20万元、商业流通事务支出 20万元、用于社会福利的彩票公益金支出54万元、政府项目73.65万元；按经济科目分类：资本性支出498.61万元。

根据《基本建设财务规则》（中华人民共和国财政部令第81号）、《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》的通知（财建〔2016〕503号）等文件精神制定我单位项目资金管理办法。项目资金遵循专款专用原则，严格按照批准的项目预算执行，不得挤占挪用项目资金。镇财政所负责项目资金财务活动的监督管理，其他相关办公室负责项目实施的业务监督管理。从立项管理、概算/预算编制审核管理、施工/监理招标管理、合同签订、项目建设管理（项目变更、施

工监督、竣工验收、资金管理、项目资金使用监督）等几个方面进行规范要求。

三、项目组织实施情况分析

依据《中华人民共和国招标投标法》等相关法律法规，按省市县有关规定，我单位对限额以上的工程建设项目进行公开招投标，并遵照相关的法律、法规签订合同协议。公开招投标活动中的资料包括招投标公告、招投标须知、招投标报名表、评标小组成员名单、决标纪要、投标人报价单，中标通知书，承建合同协议等相关资料以及在项目实施过程中发生的工程量增减联系单等涉及资金变动的相关资料、文件整理归档。竣工验收时，由设计、施工、质监、规划、消防、环保、建设、监理等单位专业人员组成建设项目竣工验收小组进行竣工验收。竣工验收后，对竣工项目编制竣工决算报告，报决算审查。审计报告作为工程价款支付的依据和固定资产计价的依据。

项目日常监督检查以实地检查、抽查为主，不走过场，避免盲区死角，并由仙溪镇人民政府出具《督办函》，对检查中发现的问题不遮不掩、明确指出，限时整改、跟踪督导，同时日常监管结果作为项目资金阶段性拨付主要依据。

四、部门整体支出绩效情况分析

2023 年仙溪镇在县委县政府的正确领导下，全镇上下团结拼搏、真抓实干、砥砺前行，各项工作取得了喜人的成绩，较好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。

2023年预算配置控制较好，财政供养人员控制在预算编制以内，编制内在职人员控制率小于100%；同时机关深入贯彻落实中央有关“厉行节约”的精神，严控行政成本，制订完善财务管理制度，加强了三公经费管理，三公没有超过本年预算；在预算执行方面，全年支出总额控制在预算总额以内，制度执行总体较为有效；预算管理方面，制度执行总体较为有效，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，定期进行了盘点和资产清理，总体执行较好。

根据安化县2023年度部门整体支出绩效评价指标体系，我单位2023年度评价得分为99分。

五、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的。通过运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对本单位财政资金使用情况、财务管理状况进行自查，同时通过总结本单位预算绩效管理工作的经验和主要做法，找出存在问题，为整体提升本单位预算绩效管理工作水平提出意见、建议，切实提高财政资金使用效益。

（二）绩效评价工作过程。根据《安化县财政局关于开展2023年度预算部门支出绩效自评工作的通知》（安财绩

〔2024〕2号)，我单位立即成立了绩效评价工作领导小组，制定了《仙溪镇人民政府2023年度整体支出绩效自评方案》，并依据方案组织开展绩效评价工作。具体流程和评价方法如下:

1、评价小组采取座谈等方式了解部门基本情况，设计财政资金使用及安排基础表，并相应检查与核实基本支出、项目支出有关总账、明细账，进一步明确部门资金投入、预算执行和管理情况;

2、收集部门财务与业务管理等相关资料，明确为实现整体支出和项目支出绩效目标所制定的制度以及采取的工作措施;

3、了解部门固定资产管理制度，对评价年度新增固定资产进行实地盘点，对报废、损坏的固定资产查看是否已核销，以反映部门固定资产管理水平和使用率;

4、了解部门整体支出绩效目标以及项目支出绩效目标的设定情况，设计业务基础数据表，以考察部门职责履行情况及效果;

5、了解部门开展预算绩效管理情况，并收集财政评价或者部门自评相关材料;

6、对单位内部人员、社会公众、服务对象进行满意度问卷调查，统计分析相关数据，以反映部门整体支出所取得的社会效益;

7、总结评价结论，归纳问题，分析原因，提出对策，

形成部门整体支出绩效评价自评报告书。

六、存在的主要问题

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、因单位全额编制少导致经费不足:绩效工资和日常公用经费不足、与实际支出相差较大。

3、公用经费控制有一定难度，基本为刚性支出。

七、改进措施和有关建议

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，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。

仙溪镇人民政府

2024 年 6 月 26 日