

黑水县行政财政管理中心

2023年部门预算整体支出绩效自评报告

为强化预算绩效管理，提高财政资金使用效益，根据《黑水县财政局关于开展2024年县级部门绩效自评工作的通知》（黑财〔2023〕107号）等文件要求，我中心高度重视，对2023年度单位整体支出的管理、使用及绩效目标实现情况等内容开展绩效自评工作。现将评价情况报告以下：

**（一）机构组成。**

黑水县乡镇财政管理中心属黑水县财政局行政机构独立核算二级预算单位，设置事业机构4个(参公机构1个)分别为：国库集中支付中心、财政投资评审中心、乡镇财政管理中心、国有资产经营管理中心）。

**（二）机构职能。**

1、组织实施对乡镇财政工作的管理和指导，负责乡镇预算、决算的汇总审核，负责制定财务的各项规章制度，制定和考核乡镇财政目标管理，负责对财政干部业务指导和培训工作，督促乡镇完成各项预算收入任务，监督乡镇支出预算的正常执行工作。

2、指导村级财务管理。指导村级财务实行“村财乡（镇）管”，负责村级转移支付等财政资金的分配监管。

3、负责管理监督全县基层政权建设等专项转移支付资金。

4、指导乡镇开展好其他各项财政财务工作。

5、完成县委、县政府和县财政局交办的其他任务。

**（三）人员概况。**

截至2023年末，黑水县乡镇财政管理中心总编制10名，其中：事业编制10名。在职人员总数10人，其中：事业人员10人。

二、部门资金收支情况

**（一）收入情况。**

按照预算管理有关规定，目前部门预算的编制实行综合预算制度，即全部收入和支出都反映在预算中（含调剂预算）。2023年本年预算收入合计230.8万元，其中：一般公共预算拨款收入230.8万元，占100%；无政府性基金预算财政拨款收入、国有资本经营预算财政拨款收入、事业收入、经营收入、附属单位上缴收入和其他收入。

**（二）支出情况。**

1. 2023年年初预算支出情况。

根据《黑水县财政局关于批复2023年度部门预算的通知》（黑财〔2023〕5号）文件，我中心2023年年初预算支出211.58万元。

2.决算报表支出情况。

黑水县乡镇财政管理中心2023年决算报表支出230.8万元。

按支出性质分：基本支出230.8万元，占总支出的100%；项目支出0万元，占总支出的0%。

按支出功能分：一般公共服务支出174.43万元，占总支出的75.58%；社会保障和就业支出28.41万元，占总支出的12.31%；卫生健康支出12.5万元，占总支出的5.42%；住房保障支出15.47万元，占总支出的6.69%。

**（三）结余分配和结转结余情况。**

黑水县财政局2023年决算报表无结转结余。

三、部门预算绩效分析

**（一）部门预算总体绩效分析。**

根据2023年财政工作要点和职能职责，结合单位实际，部门预算绩效目标紧紧围绕履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理方面设定全面绩效目标。

1.履职效能。

**一是**预算执行管理不断加强。**二是**严格执行中央八项规定精神和党政机关厉行节约反对浪费条例，认真执行会议费、培训费、差旅费管理办法等有关规定，严格控制“三公”经费和一般性公用经费支出。

2.预算管理。

黑水县乡镇财政管理中心年度预算与中期规划和履职目标衔接紧密，预算编制依据充分、数据详实、结构优化、细化可执行。基本支出保障单位正常运转，行使单位职能，完成日常工作。及时对人员等信息进行动态更新工作，确保基础信息数据的及时性、准确性和完整性，确保基本支出预算无缺口。

3.财务管理。

严格执行《中华人民共和国预算法》《政府会计制度》《黑水县财政局机关内部控制制度汇编》、《黑水县财政局机关内部控制手册》、《黑水县党政机关国内公务接待管理实施细则》、《黑水县行政事业单位会议费管理办法》、《黑水县行政事业单位差旅费管理办法》及相关财务管理规定的要求执行。严格按照财务制度，对财务支出严格把关，确保经费使用合理规范，各项支出符合国家财经法规和财务管理制度规定；资金支付具有完整的审批程序和手续，符合部门预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

4.资产管理。

严格执行《行政事业单位国有资产管理暂行办法》（财政部令35号）《行政事业性国有资产管理条例》（国务院令738号）《四川省行政事业性国有资产管理办法》《四川省省直行政事业单位国有资产管理办法》（川办发〔2023〕20号）《阿坝州州直行政事业单位国有资产管理办法》（阿府办发〔2024〕9号）等有关规定，加强资产管理，建立资产管理制度，将各类资产录入到国有资产管理系统，实行资产动态管理。同时单位资产实行“谁使用、谁负责”的管理原则，及时进行资产清查盘点，资产保存完整、使用合规、配置合理。资产账务管理合规，账实相符。2023年度资产处置规范。无闲置资产，固定资产利用率为100%。

5.采购管理。

严格遵守《中华人民共和国政府采购法实施条例》《中华人民共和国政府采购法》等政府采购相关法律法规，严格执行单位政府采购管理制度，对纳入政府采购的项目必须实行政府采购，严格按照政府采购组织形式与方式加强政府采购内部监督管理，严格履行政府采购审批程序。

**（二）部门预算项目绩效分析。**常年项目绩效分析。该类项目总数1个，涉及预算总金额230.8万元，1—12月预算执行总体进度为100%。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数0个，涉及预算总金额0万元，1—12月预算执行总体进度为0%。

2023年部门预算编制规范、准确，确保了部门正常运转和工作的顺利开展，较好完成年初绩效目标任务。

**（三）绩效结果应用情况。**

从整体上来看，**一是**预算编制规范、准确，确保了部门正常运转和工作的顺利开展。**二是**部门决算按照县财政和上级财政要求进行编制，准确、详实、真实地反映了本单位财政收支情况。本绩效报告将向县财政局报送，拟公开于黑水财政局门户网站，并自愿接受社会各界人民群众的监督。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

根据部门预算绩效评价指标体系，2023年自评得分为97分，评价等级为“优”。2023年，我单位高度重视财政资金的支出绩效，无论是在资金预算、审批、支付等方面都做到了层层把关，严格按照单位预算进行整体支出，严守法律、纪律底线，严守各项财经纪律，严格执行资金管理相关规定及单位财务制度，切实做到了资金高效安全运行。

**（二）存在问题。**

一是对预算绩效评价工作的重要性认识有待进一步提高，绩效评价制度建设和规范化管理还有待加强。

**（三）改进建议。**

一是及时调整和优化本部门后续项目和以后年度预算支出的方向和结构，合理配置资源。