**龙坝乡2023年部门**

**整体支出绩效评价报告**

一、部门（单位）基本情况

**（一）机构组成。**

龙坝乡属于乡财县管的乡镇，设有独立的财政所，本单位无下属二级预算单位。全乡共辖4个行政村。龙坝乡下设股级行政机构4个（3办1所）：党政综合办、基层组织建设办、综治维稳办、财政所。下设事业机构4个：经济发展服务中心、社会事业服务中心、就业和社会保障服务中心、综合文化中心。

1. **机构职能。**

黑水县龙坝乡人民政府是基层国家行政机关，行使本行政区域的政府行政职能，根据有关文件规定，主要职责是：宣传和贯彻执行上级各部门及本乡的各项政策、法规、决议等；讨论决定全乡经济建设和社会发展中的重大问题；加强党委自身建设和以党支部为核心的村级组织建设；按照干部管理权限，负责对本级乡村干部的教育、管理、培训、选拔和监督工作，并实现村级财务统一由乡代管；认真做好全乡社会治安综合治理及计划生育，环境、国土等管理工作。

1. **人员概况。**

截至2023年末，龙坝乡及下属单位编制情况及年末实有人数：在职28名，其中：行政人员17名，其他事业人员9名，行政工勤2名。

二、部门资金收支情况

**（一）收入情况。**

我乡2023年收入预算1099.32万元，其中一般公共预算拨款收入1079.87万元，占98.23%；年初结转和结余19.45万元，占1.77%。

1. **支出情况。**

我乡2023年支出856.81万元，其中：基本支出647.59万元，占75.58%，项目支出209.21万元,占24.41%。

一般公共服务支出367.33万元，占42.87%；社会保障和就业支出73.65万元，占8.61%；卫生健康支出34.28万元，占4.05%；农林水支出338.17万元，占39.49%；住房保障支出43.38万元，占5.06%。

1. **结余分配和结转结余情况。**

2023年决算报表结转结余0元。

三、部门预算绩效分析

**（一）部门预算总体绩效分析。指标分值65分，自评得分63分**

我乡严格按照县财政局“人员经费按标准，公用经费按定额”的预算原则，对我乡财政预算做出规划。制定适宜我乡乡情的财务管理制度，将经费管理、经费审批、借款管理、现金及支票管理和财务管理五个方面融入进我乡财务管理制度。根据中央八项规定、省委十项规定、州委和县委相关规定，对巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接、会议费、公务卡强制结算目录制度等进行了完善，单位领导干部加强对财政预算资金的管理，机关干部、职工遵守财经纪律，按照财务管理制度办事，没有发生违反财经纪律、违反财务管理制度的情况。同时，在开支控制、办公用品采购、大宗印刷管理、车辆租赁等方面严格执行相关制度。

1.履职效能。指标分值15分，自评得分15分。

核心职能目标一：基本支出，在职人员工资保险。目标完成情况，截止2023年底我单位如期完成预算28人全年工资保险发放。该资金开支范围、标准及支付进度，支付依据合规合法，资金支付与绩效目标相符。

核心职能目标二：项目支出，基础组织运行及公共运行维护费。目标完成情况，截止2023年底我单位如期完成4个村日常办公费8万元，维修维护费20万元支付。该资金开支范围、标准及支付进度，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

核心职能目标三：项目支出，瓜苏村基础设施维修维护82万元,目标完成情况，截止2023年底我单位如期完成该项目。该项目资金开支范围、标准及支付进度，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

2.预算管理。指标分值25分，自评得分23分。

预算编制质量：本单位本年度收入调整预算数为856.81万元，收入决算数为856.81万元，预算完成度为100.00%。本年度支出调整预算数为856.81万元，支出决算数为856.81万元，预算支出完成度为100.00%。截止2023年度我单位资金无结转结余。指标分值8分，自评得分8分。

单位收入统筹：我单位不涉及该项指标。指标分值4分，自评得分4分。

支出执行进度：2023年1-6月支付情况：预算数据872.59万元，支付数据410.53万元，支付率47.05%。1-12月预算数据872.59万元，支付数据871.22万元，支付率100%。指标分值6分，自评得分4分。

预算年终结余:2023年无结转结余。指标分值2分，自评得分2分。

严控一般性支出：我单位严控“三公”经费、会议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、课题经费等8项一般性支出。指标分值5分，自评得分5分。

3.财务管理。指标分值10分，自评得分10分。

财务管理制度：强化制度建设。不断强化财务管理制度建设，依据相关法律、法规及管理办法，制定符合我乡财务制度，着重从预算绩效管理主要内容和环节，规范操作程序和质量控制要求，构建起工作有指导、实施有方案、内部有规程等相互支撑制度体系。指标分值4分，自评得分4分。

财务岗位设置：我乡按照财务制度规定,设立会计、出纳岗位，相互监督。指标分值2分，自评得分2分。

资金使用规范：本年度收到预算资金978.78万元，实际使用978.78万元。资金使用过程中严格按照单位财务管理制度要求执行，提高资金使用的合规性。指标分值4分，自评得分4分。

4.资产管理。指标分值9分，自评得分9分。

人均资产变化率=(期末人均资产-期初人均资产)/期初人均资产\*100%。均符合相关规定，低于规定值。指标分值3分，自评得分3分。

固定资产在用率。截止2023年12月31日，固定资产总计554.40万元，在用的固定资产总计554.40万元，固定资产在用率达100%。指标分值3分，自评得分3分。

资产盘活率。资产闲置0万元，资产盘活率达100%。指标分值3分，自评得分3分。

5.采购管理。指标分值6分，自评得分6分。

采购执行率：采购执行规范性，2023年年度政府采购货物计划10万元，支出9.83万元，政府采购工程支出9.83万元，政府采购服务支出0万元。指标分值3分，自评得分3分。

支持中小企业发展：政府采购授予中小企业合同金额170.96万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。指标分值3分，自评得分3分。

**（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28个，涉及预算总金额 856.81万元，1—12月预算执行总体进度为100%，其中：预算结余率大于10%的项目共计0个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数1个，涉及预算总金额85万元，1—12月预算执行总体进度为100%，其中：预算结余率大于10%的项目共计0个。

1.项目决策。指标分值12分，自评得分12分。

决策程序;我乡从项目立项必要性、投入经济性、目标合理性、实施可行性、筹资合规性。按照厉行节约的要求，结合项目开支情况结合实际需求、相关费用标准及市场价格水平，重点对目标数量是否合理、投入是否经济、预算测算是否准确、测算过程是否详细、测算依据是否充分等方面进行了分析。确定项目实施方案。指标分值4分，自评得分4分。

项目入库；我乡按照项目建设要求在规定时间完成项目入库。指标分值4分，自评得分4分。

目标设置:申报的资金项目内容与具体实施内容相符的、申报目标是合理可行。指标分值4分，自评得分4分。项目调整：按照县委资金分配，设立项目，未调整。指标分值4分，自评得分4分。

执行结果：资金开支范围、标准及支付进度，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。指标分值4分，自评得分4分。

2.项目执行。指标分值12分，自评得分12分。

执行同向：各项目实际列支内容是否与绩效目标设置方向相符。项目组织管理架构及具体实施流程，包括机构设置、监管措施、执行相关管理制度等符合相关规定。指标分值4分，自评得分4分。

项目调整：按照县委资金分配，设立项目，未调整。指标分值4分，自评得分4分。

执行结果：资金开支范围、标准及支付进度，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。指标分值4分，自评得分4分。

3.目标实现。指标分值11分，自评得分11分。

目标完成：项目从经济、社会、生态、可持续效益以及服务对象满意度等方面科学制定目标任务。截止2023年年底项目按照目标任务完成数量、质量、时效、成本等计划完成目标。指标分值4分，自评得分4分。

目标偏离：预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标的无偏离情况。各项目实际工作中达到预期的目标或标准，与设定的绩效目标之间不存在差异。指标分值4分，自评得分4分。

实现效果：加快构建全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系，财政资源配置效率和资金使用效益实现“双提升”。指标分值3分，自评得分3分。

我单位不涉及2023年度国有资本经营预算、社会保险基金预算。

**（三）重点领域绩效分析。**我单位不涉及2023年度国有资本经营预算、社会保险基金预算。

截止2023年12月31日，固定资产总计554.40万元，在用的固定资产总计554.40万元，固定资产在用率达100%。

2023年年度政府采购货物支出9.83万元，政府采购工程支出9.83万元，政府采购服务支出0万元。

政府采购授予中小企业合同金额9.83万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

1. **绩效结果应用情况。**

我单位于2023年3月15日在黑水县人民政府信息公开网站上公开了《龙坝乡人民2023年预算编制说明》。2024年3月20日在黑水县人民政府信息公开网站上公开了《龙坝乡人民2024年预算编制说明》。

2023年8月30日在黑水县人民政府信息公开网站上公开了《2021年度龙坝乡人民政府部门决算编制说明》。由于2024年尚未进行决算批复，无法决算公开。

绩效信息公开

我单位于2023年8月30日在黑水县政府信息公开网站上公开了《2022年度龙坝乡人民政府部门决算编制说明》，说明中公开了预算绩效管理工作开展情况，并公开了2022年整体支出绩效报告。由于2024年尚未进行决算批复，无法进行公开。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论。**2023年，在县委、县政府的坚强领导下，我乡的巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作、发展生产、综治维稳等各项工作得到平稳推进，并取得较好成效。为全县经济发展、社会稳定做出了自身的贡献。

依据预算绩效评价指标体系，我乡2023年预算项目支出绩效自评得分为98分。

1. **存在问题。**

1、内部管理上较为粗糙。

2、预算执行力度不够。

3、预算编制的前瞻性不够,导致预算和实际支出存在调整。

**（三）改进建议。**1、进一步完善和落实相关管理制度，并严格执行。

2、细化预算编制工作，加强单位内部机构的预算管理意识，科学规划，提高财政资金使用效率，减少预算资金的调整、结转和结余的情形。

附表：部门整体支出绩效目标完成情况自评表

黑水县龙坝乡人民政府

2024年 9月 25日

附表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 部门整体支出绩效目标完成情况自评表 | | | | | | | | | |
| （2023年度） | | | | | | | | | |
| 单位：万元 | | | | | | | | | |
| 部门名称 | | | 黑水县龙坝乡 | | | | | | |
| 年度部门整体支出预算 | 资金总额 | | 财政拨款 | | 其他资金 | | | | |
| 701.75 | | 701.75 | | 0 | | | | |
| 年度总体  目标 | （一）持续抓好党建工作  （二）抓好意识形态工作责任制  （三）抓好巩固脱贫攻坚与乡村振兴衔接工作  （四）抓好产业发展  （五）持续抓好“三防”工作  （六）狠抓民族团结进步工作  （七）狠抓社会稳定工作  （八）狠抓社会事业发展  （九）狠抓项目落实 | | | | | | | | |
| 年度主要  任务 | 任务名称 | | 主要内容 | | | | | | |
| 1.基本支出：定额日常公用经费 | | 办公费170750元、手续费1000元、水费5000元、电费30000元、邮电费45000元、差旅费250000元、维修（护）费20000元、培训费20000元、劳务费52000元、公车运行维护费97500元，其他交通费用5000元，其他商品和服务支出40000元，共计736250元。 | | | | | | |
| 2.基本支出：保障人员经费按时发放缴纳 | | 在职人员25人工资、保险 | | | | | | |
| 年度绩效  指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 绩效指标  性质 | | 绩效指标值 | 绩效度量单位 | 权重 | 实际完成  指标值 |
| 产出指标 | 数量指标 | 发放村干部工资保险人数 | ≥ | | 29 | 人 | 20 | 29 |
| 发放职工工资保险人数 | ≥ | | 25 | 人 | 20 | 25 |
| 质量指标 | 项目完工率 | ＝ | | 100 | % | 10 | 100 |
| 时效指标 | 工资保险完成时间及项目完成时间 | ＝ | | 12 | 月 | 10 | 12 |
| 效益指标 | *社会效益*  *指标* | 进一步提升各村生活环境率 | ≥ | | 95 | % | *15* | *95* |
| 提升职工工作效率、营造良好工作环境 | 定性 | | 优 |  | 5 | 优 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 惠及职工及村干部满意度 | ≥ | | 98 | % | 10 | 98 |