色尔古镇人民政府2019年部门

整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

**（一）机构组成**

色尔古镇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。全镇共辖4个行政村1个居委会。色尔古镇下设股级行政机构5个（4办1所）：党政综合办公室、基层组织建设办公室(挂群众工作办公室牌子)、综治维稳办公室、城镇工作办公室(挂村镇规划建设管理办公室牌子)、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**

色尔古镇是黑水县负责色尔古行政区域全面工作的部门，根据有关文件规定，主要职责是宣传和执行党的路线、方针、政策、以及上级组织和本组织的决议；组织党员认真学习政治理论和各种文件精神、充分发挥党员的先锋模范作用；认真党风廉政建设主体责任；对党员进行教育、管理、监督、严格党的组织生活；维护和执行党的纪律，保障党权利不受侵犯；发现并培养和推荐优秀人才，积极吸纳优秀人才入党，充实壮大党的队伍；维护党章与其他党内法规的权威性；保证宪法、法律、行政法规和上级人民代表大会及其常务委员会决议的遵守和执行；执行本级人民代表大会的决议和上级国家行政机关的决定和命令；执行本行政区域内的经济和社会发展计划、预算，管理本行政区域内的经济、教育、卫生、体育、社会保障、计划生育事业和财政、民政、公安、司法等行政工作；维护本辖区的稳定，坚决与民族分裂活动邪教组织作斗争；保护各种经济组织的权益；认真抓好国防教育工作；负责民兵的组织建设和辖区预备役人员登记以及征兵工作；负责本辖区民兵的教育管理工作；协助做好退伍军人安置和烈士军属的优抚等工作。

**（三）人员概况**

色尔古镇总编制26名，其中：行政编制17名，事业编制7名，工勤2名。在职人员总数26人，其中：行政人员17人, 事业单位7人，工勤2名。

二、部门财政资金收支情况

**（一）部门财政资金收入情况**。

我镇2019年总收入681.71万元，其中：财政拨款收入662.12万元，占总收入97.13%,政府性基金预算财政拨款收入19.6万元，占总收入2.87%。

**（二）部门财政资金支出情况**

2019年度部门财政资金总支出966.68万元（基本支出479.99万元，占49.65%，项目支出486.69万元,占50.35%），**其中：一般公共服务支出354.12万元，占37.32%；社会保**障和就业支出50.01万元，占5.27%；卫生健康支出18.44万元，占1.94%；城乡社区支出1万元，占0.11%；农林水支出472.67万元，占49.82%；住房保障支出34.76万元，占3.66%；灾害防治及应急管理支出17.81万元，占1.88%。

1. 部门整体预算绩效管理情况

**（一）部门预算管理**

我镇严格遵守县财政局经费来源和分配、管理、使用要求，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，对我镇财政预算做出合理规划，对财政管理体制的完善、活动范围的合理界定、监督和约束都具有重要作用，财务管理制度中包含了经费管理、经费审批、借款管理、现金及支票管理和财务管理五个方面，根据中央八项规定、省委十项规定、州委和县委相关规定，对“三公经费”、会议费、公务卡强制接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、职工都严格遵守财经纪律，严格按照财务管理制度照章办事，没有发生违反财经纪律、违反财务管理制度的情况；单位的财务收支情况每年向党组和职工大会公布，接受党组和干部职工的监督。同时，在开支控制、办公用品采购、大宗印刷管理、公车改革、车辆租赁等方面严格执行相关制度。

**（二）专项预算管理**

我镇严格履行预算执行的程序，提高预算资金拨付的规范性，加强专项资金的管理，进一步完善财务管理和核算制度，根据本地实际，对县财政下达的经济计划、效益指标、财经任务等进行科学筹划，细化财政预算收支项目，完善财政预算编制内容，增强财政预算的约束力，提高财政预算编制的完整性，严格按照各项专项资金的性质、用途，规范财政预算的收支行为，保证专项资金的专款专用，提高财政资金的使用效益。

**（三）结果应用情况**

我单位依据财政编审要求,在年度终了后,结合本单位当年全部预算收入、财政拨款收入及支出等,对全口径的资金收入、支出和预算管理、资产管理等工作进行的全面总结。通过编制部门决算报表,对本单位全年的资金管理、单位履行机构职能和受托责任等进行系统的思考检查,分析预算执行中的得失,以推动单位加强内部管理,制定适应本单位的内控制度以促进发展。为编报一份高质量的部门决算报表,还应当从日常工作、前期准备、报表分析等方面做好全过程精细化的财务管理。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论**

2019年，在县委、县政府的坚强领导，我镇工作继续完善、提升、发展，总体呈现出稳中有升、高位求进的良好发展态势，圆满完成了州、县下达的各项目标任务，为全县经济社会发展创造良好的社会环境做出了突出贡献。

**（二）存在问题**

1.预算执行力度还要进一步加强。

2.预算编制的前瞻度不够,对当年度新情况、新问题加强前瞻性、针对性研究不多，预算和实际支出调整较大。

3.财务管理水平有待提高。财务工作按部就班，缺乏创新，在精度和深度上欠缺，还需要进一步完善，尤其在项目建设方面还需要进一步严格。

4.内部管理相关制度虽已建立，但管理上较为粗糙，部分未实际落实到位。

**（三）改进建议**

 1.细化预算编制工作，将进一步重视预算的编制工作，加强单位内部机构的预算管理意识，科学规划预算编制的精确度，提高财政资金使用效率，加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达，尽量减少预算资金的调整、结转和结余的情形。

2.建议财政部门加强对各单位财务人员队伍建设的重视，加强对财务人员做好各项财务工作的指导和培训，尤其是加强新《预算法》、《行政单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，一是制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性。二是落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

3.进一步完善和落实相关管理制度，全镇上下应加强学习内部控制管理制度，严格遵照相关制度贯彻落实到位，做到精细化管理。