大合坪乡人民政府2022年部门整体支出

绩效自评报告

根据《预算法》有关“各级政府、各部门、各单位应当对预算支出情况开展绩效评价”的规定及县财政局《关于开展2021年度部门整体支出和专项支出绩效自评工作的通知》（沅财绩〔2022〕109号）文件精神，我单位对部门整体支出进行了绩效评价,现将有关情况报告如下：

一、部门概况

（一）部门基本情况。

1.机构人员情况：

本单位内设10个机构，其中包括行政机构6个，事业单位3个,1个执法机构。截止2022年12月31日，本单位经县编委核定的编制人数为77人（其中行政编制33人，事业编制44人）,实有人数45人（行政编制21人，事业编制24人）。

2.主要职能：

全面贯彻执行党和政府的路线方针政策，特别是贯彻执行党在农村的基本政策，农村土地承包政策；计划生育、严格保护耕地、环境保护等基本国策；减负支农及税费等政策。

发展经济。制定并组织实施好乡村整体规划和经济发展规划，促进农村经济良性运行和健康发展；积极引导农民发展生产；培育各种形式的农民专业合作新型经济组织。

社会服务。组织实施农田水利和乡村道路等基础设施建设，改善农村生产生活条件；加强教育文化卫生体育等社会事业建设，构建与乡经济发展水平相适应的农村社会救助和社会保障体系。

维护稳定。切实做好群众来信来访，排查调处农村各种矛盾纠纷，促进农村社会和谐平安；落实好社会治安综合治理工作各项措施，维护社会稳定；抓好安全生产。

贯彻执行上级财政部门各项方针政策；拟定乡财务管理制度；指导和监督村组财务管理、培训。

乡村振兴。按照省市振兴办和县委县政府工作要求，做好本年度项目实施管理工作以及我乡脱贫攻坚和乡村振兴衔接工作。

完成其它临时性工作。

3.重点工作计划：

（1）2022是巩固脱贫攻坚成果和建设美丽乡村的重要一年，扎实开展乡村振兴工作是我乡党委、政府的中心工作。

（2）继续推进基础设施建、设项目建设。

（3）围绕打造服务型政府，强化队伍、转变作风，切实抓好各项基本基础工作不动摇。

（二）部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。

1.关于 2022年整体支出规模情况。

2022年年度收入1756.11万元，年初结转和结余15.76万元，共支出1771.87万元。其中：基本支出857.93万元，项目支出913.94万元。严格控制三公经费，共支出26.66万元，未超过控制线。

2.资金使用方向和主要内容、涉及范围。

1. 基本支出。2022年年末决算数为857.93万元，是指为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于基本工资、津贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

（2）项目支出。2022年年末决算数为913.94万元，是指单位为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）基本支出。基本支出主要用于发放人员工资、办公行政、公务接待、公务用车运行维护、生活补助、电费等日常支出。2022年共支出842.18万元。其中：工资福利支出594.48万元；商品和服务支出为172.02万元；对个人和家庭补助支出75.68万元。

2022年“三公“经费总额为26.66万元。其中：公务用车运行维护费6.66万元，公务接待费20万元。因我乡严格执行“厉行节约、反对浪费”的规定，严格控制“三公”经费支出，加强公务用车管理，所以“三公经费”使用情况符合县建议支出数，未超过标准。

（二）项目支出。2022年我乡专项支出913.94万元。其中一般公共服务支出385.08万元，农林水支出480.86万元（支出用于农村基础设施建设），节能环保支出15万元，城乡社区支出33万元。为做到专款专用，我乡制定了专项资金管理制度，明确了专项支出审批程序，加强了专项资金的监管。

三、部门专项组织实施情况

（一）专项组织情况分析。我镇扶贫支出支出，均用在基础设施、养殖产业发展等方面。对扶贫项目实施情况都通过了投资评审、竣工验收等程序。

（二）专项管理情况分析。为切实规范专项资金管理，保障资金安全、高效运行，发挥资金使用效益，特制定以下管理制度：（1）专项资金实行“专人管理、专户储存、专账核算、专项使用”。（2）资金的拨付本着专款专用的原则，严格执行项目资金批准的使用计划和项目批复内容，不准擅自调项、扩项、缩项，更不准拆借、挪用、挤占和随意扣压；资金拨付动向，按不同专项资金的要求执行，不准任意改变；特殊情况，必须请示。（3）严格专项资金初审、审核、审核制度，不准缺项和越程序办理手续，各类专项资金审批程序，以该专项资金审批表所列内容和文件要求为准。（4）专项资金报账拨付要附真实、有效、合法的凭证。

四、资产管理情况

为规范固定资产管理，实现固定资产的优化配置，我乡制定了固定资产管理制度，固定资产指定专人管理，及时登记，科学使用，每年年末对固定资产进行清查盘点，国定资产的调出、处置、报废、报损严格执行国家有关规定的审批程序办理。

大合坪乡人民政府2022年底资产共计7570.60万元，包括流动资产1859.09万元(其中：财政应返额度777.53万元，其他应收款1081.56万元)，固定资产原值合计233.20万元,累计折旧72.69万元，净值160.5万元，其中房屋类资产，总面积账面数1150平方米，净值140.66万元。2、其他办公设备净值20.85万元。

五、部门整体支出绩效情况

（一）抓好全乡产业结构调整。重视并继续加强对黄花菜、黄桃、红薯加工等新兴产业的扶持力度，鼓励各村结合实际发展本村特色农业、优势农业。

（二）粮食生产方面。农业是生命线,抓好粮食生产工作，对维护社会稳定起着重要作用。乡政府高度重视，认真贯彻落实国家的支农惠农政策。一方面组织抓好良种补贴发放工作,另一方面为确保粮食增产增收，镇农技站大力推广良种种植，开展科技种植示范样板建设，注重农作物病虫害防治，抓好农作物中耕管理，确保粮食安全稳定。

（三）养殖业生产方面。畜牧业是带动群众增收的一项支柱产业，在群众增收的产业中有不可替代的作用。我乡坚持走“科技养殖”之路，增强养殖业发展动力。抓好春、秋防疫工作，确保防疫密度，主要疫苗注射率均达100%，切实防控动物疫病的发生，全年未发生1起大规模动物疫情。

（四）加快基础建设。一是历年来借冬春水利建设之机，多渠道争取资金，发动群众掀起农田水利建设热潮，对全镇水利工程进行整复修，及时对受临路建设影响无法耕种的土地、需要修复的沟渠、复垦田地等问题进行协调，妥善的解决；二是积极做好防汛工作，对辖区的骨干山塘进行了全面清障。三是道路交通建设。极大改善了村级公路，方便了老百姓的日食住行。

（五）文化建设、经济建设、生态建设共同发展。**一是**通过乡政府张贴标语、悬挂横幅等方式宣传核心价值观，**二是**通过定期举行宣传活动，集中宣传社会主义核心价值观。如：每年在集镇发放宣传手册等方式，多次开展文化宣传活动。**三是**不断建立、完善乡村级文化活动中心，完善图书馆建设。**四是**坚持不懈抓创卫。今年全乡各村建立至少1名的专职保洁队伍，组织全体乡、村干部集中开展了环境卫生集中整治活动，有效制止了乱堆乱放、乱排污水、散养畜禽的现象。

（六）工会、妇儿、共青团等工作。工会班子健全，职工入会率达100%。在共青团建设方面坚持党建带团建，团的组织网络日益健全，逐步建立壮大本乡自己的青年志愿者队伍。妇联工作有声有色获得多项单位、个人荣誉。

六、部门整体支出绩效评价结果

我乡部门整体支出绩效评价指标得分97分，评价为良好。

扣分方面：预决算信息公开性中基础数据信息和会计信息资料完整不足，故该项扣1分；资产管理完整性中单位资产管理制度完整性不足，故该项扣1分；固定资产登记率不足100%，故该项扣1分。

七、存在的主要问题

（一）财政收入有限，经济发展力度不够。乡一级的财政时常陷入困境、入不敷出。然而经济社会的发展却一刻也离不开资金支持，无论是迁村并点还是建厂办园，无论是筑桥铺路还是盖楼建校，无论是公共服务还是公益事业，离开了资金都将是空谈。单纯依靠上级财政拨付，维持机关运转尚且困难，更别谈产业机构调整。由此也导致了乡政府资金紧张问题。

（二）财务预算管理制度不健全。乡财政工作的对象十分复杂，而没有准确、科学的财务预算管理作为保障就极易造成资金、物资等资源的浪费，而目前在财务预算的编制上，往往是为了预算而预算，忽视预算与实际工作需要的一致性，致使多次追加预算，预算完成率却不高。

（三）内部控制制度不健全。乡财政内部控制与财政管理工作不适应，因为乡财政管理工作涉及乡资金管理的全过程，二财政内部控制却只包含资金管理的部分过程，所以造成内部控制与财政管理的范围不匹配；乡财政内部控制不能得到顺利落实，使财政内部控制不能发挥应有的作用；乡财政内部控制配套设施不足，减弱了内部控制的执行力度，阻碍了经济的持续发展。

八、改进措施和有关建议

（一）大力发展乡经济，拓宽乡财源。大力调整农业生产结构，引导农民根据市场组织生产，发展自己的优势农业；大力发展乡产业，引导部分乡产业围绕调整和优化农业产业结构，开过农产品深加工和销售市场；大力发展个体私营经济，为农村个体私营经济的发展创造宽松的外部环境，使个体私营经济成为乡经济发展的新力量。

（二）加大制度建设，夯实工作基础。完善内部管理制度，严格把控“三公经费”的使用，建立岗位责任制，进一步明确相关人员的职责分工，各司其职，便于发挥财政管理工作的监督职能，对乡资金加强管理，特别是对专项资金的使用要及时跟踪、检查，确保专款专用；梳理、细化以往账目，为乡制度切实可行的财务预算计划，确保资金使用的能效。

（三）增强人员素质，规范管理体系。在人员培养上，积极参加上级组织的业务员培训，提高工作的针对性和有效性；加强财务管理信息化建设，完善乡财务数据库和管理系统，用制度规范言行；在人员的考核上，严格考核标准，注重工作的实效，提高考核的准确性和公正性。

沅陵县大合坪乡人民政府

 2022年06月20日