大政报〔2024〕2号

**大合坪乡2023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《沅陵县财政局关于开展2023年度部门整体支出和专项支出绩效自评工作的通知》（沅财绩函[2024] 23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

 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2023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）。年末实有人数49人（行政编制24人，事业编制25人）。

1. 主要职能：

 1、制定和组织实施经济、社会发展计划，制定资源开发和产业结构调整方案，组织指导好各业生产，搞好商品流通，协调好本乡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、制定并组织实施村乡建设规划，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的综合性工作，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，调解和处理民事纠纷，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社会抚养费的征收，完成国家财政计划，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它事项。

（三）重点工作计划：

 1.2023年是乡村振兴稳步推进的重要阶段，兴产业、提品质、优环境、激活力是我乡党委、政府的中心工作。

1. 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。

 4.规范部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。

 (1)关于2023年整体支出规模情况。

2023年年度收入2086.95万元，共支出2086.95万元。其中：基本支出699.44万元，项目支出1387.52万元。严格控制三公经费，共支出29万元，未超过控制线。

(2)资金使用方向和主要内容、涉及范围。

基本支出。2023年年末决算数为699.44万元，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。

项目支出。2023年年末决算数为1387.52万元，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。2023年共支出699.44万元。其中：工资福利支出594.4万元；商品和服务支出为172万元，对个人和家庭补助支出91.4万元。

2023年“三公“经费总额为29万元。其中：公务接待费22万元。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）专项支出

1.专项资金安排落实、总投入等情况分析。专项资金总投入共1387.52万元。我乡制定了机关财务管理制度，明确了专项支出审批程序，对专项资金加强了监管，坚持专款专用。

2.专项资金实际使用情况分析。我乡专项支出均用在村居运转经费、综治维稳、社会服务管理服务、党建、安全生产等专项支出上面。

3.专项资金管理情况分析。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：第一是专项资金实行“专人管理、专户储存、专账核算、专项使用”。第二是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。第三是严格专项资金初审、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。第四是专项资金报账拨付要附真实、有效、合法的凭证。

三、部门专项组织实施情况

（一）专项组织情况分析，我乡扶贫支出支出，均用在基础设施、养殖产业发展等方面。对村级扶贫项目资金都通过了扶贫资金申请、乡村两级公开公示、竣工验收等程序。

（二）专项管理情况：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。

五、部门整体支出绩效情况

**继续发展传统优势产业。**积极培育蔬菜、茶叶、林下土鸡、黑猪养殖、苗木、小水果等农副产业为重点，积极引进优良品种，着力扶持农业专业合作社和示范大户及黄花菜的开发，推进农业产业发展。

**大力发展新型特色产业。**不断壮大蜂蜜、龙虾养殖等适合本地的新型特色产业，新增特色养殖业两家。同时大力发展庭园经济、家庭农场，将特色产业打造成旅游产品，提高品质和经济价值。做好了推进农村承包土地经营权确权登记颁证前期工作，为做活田地文章打下了基础。

**注重工作成效。**有效推进巩固脱贫攻坚成果工作；有效维护荆竹溪村集中安置点、天星坪集中安置点两个安置点的日常管理使用，提升群众满意度。

**探索脱贫模式。**结合乡情，因地制宜，重点探索旅游扶贫、劳务扶贫、产业扶贫等脱贫模式。实现“抓产业促扶贫，抓扶贫促产业”的有机融合。召开外出务工创业人员座谈会，搭建外出务工人员微信平台。

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99分，评价为优秀。

七、存在的主要问题

（一）财政收入有限，收入来源较单一，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。

八、改进措施和有关建议

（一）大力发展乡乡经济，拓宽乡乡财源。大力调整产业结构，引导农民根据市场组织生产，发展自己的优势产业；大力发展乡乡企业，引导部分乡乡企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乡经济发展的新力量。

（二）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部门的预算管理意识，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。推行内部各部门预算“二上二下”方式，提高预算的合理性和准确性。

（三）加大制度建设，夯实工作基础。完善内部管理制度，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，为乡乡制度切实可行的财务预算计划，确保资金使用的能效。

（四）严格把控“三公经费”的使用。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。

沅陵县大合坪乡人民政府

2024年5月21日