衡南县部门整体支出绩效自评报告

（ 2023年度 ）

部门(单位)名称：衡南县洪山镇人民政府

预算编码：900088

评价方式：部门（单位）自评☑

中介机构评价□

评价机构：部门（单位）评价组☑

中介机构□

报告日期： 2024年 05 月 8 日

**洪山镇2023年部门整体支出绩效自评报告**

 为加强财政预算资金管理，进一步规范预算资金使用，提高财政资金使用效益，根据《衡南县财政局关于开展2023年度财政资金绩效自评工作的通知》（清财绩[2024]118号）要求，我镇对2023年度本单位财政性资金整体使用情况进行了绩效自评，现将具体绩效评价情况报告如下：

1. 单位基本情况

洪山镇人民政府为全额财政拨款单位，纳入财政会计集中核算和国库集中支付体系，财务制度执行《预算法》、《行政单位会计制度》。

1. **、机构设置情况**

截止2023年底全部实有人员共计100人，其中政府在职编财政供养人员33人（含工勤人员5人）。 三中心一站一队在编人数67人；享受遗嘱补助人员20人（镇本级6人，三中心一站一队14人）；退休人员57人（镇本级20人，三中心一站一队37人）。

**（二）主要工作职责**

（1）制定和组织实施经济、科技和社会发展计划，制定资源开发技术改造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）制定并组织实施村镇建设规划，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党建、扶贫、民政、安全生产、教育、卫生、计划生育、文体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地方税的征收，完成国家财政计划，不断培植税源，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。

二、部门整体支出管理及使用情况

**（一）部门预算决算收支情况**

2023年年初预算收入1398.39万元，其中：工资福利支出828.01万元，一般商品和服务支出42万元，对个人和家庭的补助28.36万元，项目支出500.02万元。

2023年追加预算收入923.28万元，2023年决算收入4743.13万元。本年度总支出4743.13万元，其中：工资福利支出964.53万元，一般商品和服务支出626.73万元，对个人和家庭的补助561.46万元，项目支出3921.48万元。无结转结余数。

**（二）支出分类情况。**

**1.基本支出**

基本支出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、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费等日常公用经费。

2023年年初预算批复的基本支出为898.37万元，2023年决算基本支出821.65万元，其中：工资福利支出747.14万元，一般商品和服务支出37.64万元，对个人和家庭的补助36.87万元。

**2.“三公”经费情况**

2023年“三公”经费实际支出15.12万元，其中公务接待10.6万元，公务用车4.52万元，2023年“三公”经费比上年减少9.28万元。

我镇三公经费严格按照年初预算以及各级部门相关要求，严把支出关，强化制度执行。切实做好厉行节约工作，全面落实各项管理制度要求，努力降低行政成本。严格公务接待费、差旅费、会议费和培训费审核审批程序，加强对公务用车的管理，实行限额把关、一支笔审批制度，做到一事一公函、一事一审批、一事一结账，会议费和培训费严格按年初计划和制度规定的标准执行。各项费用报账支出严格履行报账单“一单五签”程序，重大事项严格遵守：“三重一大”制度，“三公”经费较好地控制在预算范围之内。

**3. 基金支出**

2023年无基金支出。

三、绩效评价工作情况

（一）评价目的

通过全面开展财政支出绩效评价，强化财政支出绩效理念，科学合理编制年度预算，切实发挥财政资金资源配置作用，逐步建立以科学理财为基础，以精细化管理为手段，以评价结果为导向，以实施过程为监管对象的预算管理体系。同时可以使我镇的各项指标数据更加清晰明了，有利于我镇2023年各项工作的开展。

（二）评价方法

根据衡南县财政局《衡南县预算绩效管理工作考核办法》（南财预[2015]174号）及县财政局会议精神，我镇成立了绩效评价工作组，于2024年3月中旬起开展了部门整体支出绩效评价工作，具体工作方法包括：

1、查阅资料。查阅2023年度预算安排、预算追加、经费支出、资金管理、资产管理等相关文件资料和财务凭证。

2、核实数据。对2023年度部门整体支出数据的准确性、真实性进行核实，将2023年度部门整体支出情况与2023年度预算情况、2023年度部门整体支出情况进行比较分析。

3、实地查看。现场查看各类实物资产。

4、汇总归纳。根据取得的各项数据及文件资料，结合现场评价情况进行综合分析、归纳汇总，填写基础数据表、评价指标评分表。

5、形成绩效评价报告。

四、部门总体支出绩效评价

2023年我镇根据年初工作规划及财政预算计划，积极履职、强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理、不断建立健全内部管理制度、梳理内部管理流程，部门整体支出管理情况得到提升。我镇2023年度部门整体支出绩效评价自评得分为95分。具体工作主要体现在以下几个方面：

一是进一步规范财务管理，加强预算管理。根据中央八项规定有关精神以及财务管理方面的法律、法规和审计等部门的意见，我镇对机关财务管理制度进一步进行了完善。同时，在财务开支把关方面认真执行相关文件并严格财务开支审批程序，加强对差旅费、会议费、接待费、公务用车运行经费等各项开支的管理。重点保障机关运转及重点工作的需要，大力压缩一般性支出，提高财政资金使用效益。编制内在职人员控制率小于100%，支出总额控制在预算总额以内。

二是加强资产管理。建立了资产管理制度，固定资产利用率高于90%，定期进行了资产盘点和资产清理，总体执行情况良好。

三是资金效益方面。在资金监管同时对各年龄层次的村民群众进行公众满意度进行调查，就水污染改善、河道清理、农村清洁工程、生活压力、居住条件、街道绿化、乡村及镇区风貌、出行便捷与否、村民活动场所建设、文化设施建设、治安情况、基础设施建设等多面方面的内容调查，通过调查分析获取了人民群众对生态环境的健康度、居住生活的舒适度、工作出行的便捷度、居住生活的安全度各方面的评价，，满意度程度达到百分之九十八分。

四是项目支出方面，主要是村级转移支付和新农村建设。村级转移性支付项目主要用于村级工作运转，包含村干部工资、妇女及小组长工资、村级办公运转经费、离任村干生活补助、会议误工、交通补助以及其他支出，其他支出包含农村清洁工程资金等。2023年村级转移支付项目支付到达村账村均金额超过县级下达拨付的最低标准，及时、达标的完成了支付，充分保障了村干办公、村委的正常合理支出，得到村干部及民众的好评。新农村建设资金主要用于村组道路修建、维修、硬化，塘坝扩容、硬化、河道清淤、硬化等农村基础设施建设，方便群众出行，改善饮水、加强灌溉，得到了民众的高度认可 。

五、存在的主要问题

年初编制的预算只能在县级已出台的政策框架之内，不能预测，编制也就无法精确，导致年内预算追加较大，预算控制率较低；编制年初预算时较为精细，按照费用支出的使用范围和内容，进行了基本支出、项目支出的严格区分，并按照预算的最末级明细进行预算支出管理，专款专用。但对于追加的资金，就没有进行明细分解，造成基本与项目支出混用。

六、改进措施及建议

1、进一步加强内部机构的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性，在日常预算管理过程中，进一步加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析。

2、建议细化预算指标，提高预算科学性。预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算，推进预算编制科学化、准确化。

衡南县洪山镇人民政府

2024年5月8日