林峰乡人民政府部门整体支出

绩效评价报告

一、部门、单位基本情况

**(一)部门（单位）基本情况，部门职责概述**

根据编委核定，林峰乡人民政府属全额拨款单位。核定编制44人，其中全额编44人，差额编0人，自筹编0人。年末实有40人。提前离岗人员0人。离休人员0人，退休人员8人。人员变化的主要原因是：2名人员调入、7人调出，退伍安置进入1名事业人员。

**（二）部门（单位）部门支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围**

**1**.**年度资金收支决算情况**

2022年收入实际完成1279.19万元，比上年增加240.93万元，上升18.83%。主要原因是：人员增减变动及薪级变动、土地增减挂等。其中：一般公共预算财政拨款收入949.82万元，比上年减少88.44万元，下降8.5%。变化的主要原因是：有人员增减变动及薪级变动资金等。

2022年，本单位支出1279.19万元，比上年增加230.64万元，上升18.03%；变化的主要原因：人员增减变动，总趋势上升，基础建设项目增多。其中：基本支出完成817.42万元，比上年增加131.84万元，上升16.12%，变化的主要原因：人员增减变动，总趋势人员及人员工资标准增加。项目支出461.77万元，比上年增加53.78万元，上升12.9%；变化的主要原因：本年度基础设施建设项目增加。人员经费完成526.55万元，比上年减少42.62万元，减少8.05%，变化的主要原因：人员增减变动；公用经费完成113.75万元，比上年减少2.65万元，减少2.2%，变化的主要原因：人员增减变动，日常公用经费减少。

**2**.**“三公经费”支出使用和管理情况**

2022年，“三公”经费完成60000元，全部为公务接待费，比上年减少655.4元，减少1.08%，增减变化的主要原因是：本单位严格控制三公经费，减少接待费开支。

**3**.**部门资产配置情况**

截至 2022 年 12月31日，我单位资产总额（账面净值，下同337.23 万元，较上年增长 21.48%。负债总额 284.99万元 ,较上年增长29.39%。净资产 52.23万元 ,较上年增长 -8.92 %。

流动资产172.2万元，较上年减少39%，占资产总额 77.32%； 固定资产50.61万元，较上年减少-2.71%， 占资产总额 12.16% ；土地、房屋及构筑物37.5万元，占固定资产的 74.09% （其中，房屋 37.5万元，占固定资产的 74.09% ）； 通用设备 5.92 万元，占 11.69%（其中，车辆 0 万元，占 0.00% ， 专用设备2.63万元，占 5.22%（单价100万（含）以上设备 0万元，占 0.00%） ； 家具、用具、装具及动植物4.55万元，占9% 。

**4.部门政府采购情况**

截止2022年12月31日，新购饮水器一台，合计0.07万元；新购空调三台，合计0.9万元；新购文件柜四台，合计0.27万元；政府采购支出22.52万元，包括采购类型为办公设备购置1.25万元，日常政府采购、宣传广告打印开支等21.27万元，采购规模均为临时需求采购。

**5**.**公用经费执行情况**

截止2022年12月31日，合计支出85.47万元，其中办公费14.55万元，电费5万元，差旅费5万元，维修费3万元，会议费1万元，，培训费1万元，会务接待费6万元，工会经费1.74万元，福利费3.22万元，其他交通费用16万元，其他商品服务支出28.96万元。

1. **绩效目标申报情况**

整体绩效目标申报1279.19万元，其中基本支出人员工资及工作经费817.42万元，项目支出461.77万元。

二、一般公共预算支出情况

**（一）基本支出情况**

基本支出完成817.42万元，比上年增加131.84万元，上升16.12%，其中工资福利支出544.16万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、单位养老保险、职业年金、基本医疗、其他社会保障缴费、公积金、其他工资。商品和服务支出113.74万元，主要包括办公费、印刷费、水电费、差旅费、维护费、会议费、公务接待费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。对个人和家庭的补助159.52万元，主要包括抚恤金、生活补助、退休费。

**（二）项目支出情况**

**1**.**年度专项资金收支情况**

2022年度我乡专项资金收入461.77万元，一般公共服务支出121.71万元，其中一般行政管理事务108.2万元，其他财政事务支出13.49万元。农林水支出326.02万元，其中一般行政管理事务97.85万元，农村基础设施建设7万元，其他支出221.19万元。其他社会保障就业支出1.6万元。其他污染防治支出10万元。农村环境保护支出2.44万元。

**2**.**项目资金使用情况**

2022年度我乡专项资金支出461.77万元，其中两优一先表彰奖金、以前年度美丽湘西奖补资金、项目前期经费、提升应急能力奖补、一件事一次办工作经费、社区戒毒康复工作经费、综合治税工作经费、河长制工作经费等108.2万元，财政所2021年年终绩效奖励、乡镇财政所2021年年终绩效奖励12.99万元，2021年全州财政支农政策培训经费0.5万元，村支书养老保险1.6万元，林峰乡-鑫国华矿业生态修复整改专项经费10万元，公益性岗位人员补贴2.44万元，小型农田设施建设7万元，乡村振兴工作经费23.99万元，城乡建设用地增减挂钩65.7万元，防返贫致贫、示范村基地脱贫成果宣传展示8.16万元，人口检测工作经费、疫情防控经费、美丽建设奖补金、抗旱救灾资金、农业局拨入经费、土地增减挂钩资金、工作经费等221.19万元。

**3**.**项目管理情况**

各项项目在资金使用方面我乡严格按照国家财经法规、预算资金管理办法、财务管理制度以及省级政府对财政专项资金管理有关法规的规定执行，做到专款专用，确保资金支出的真实性、安全性、合理性，从而保证各项目正常运行。

三、政府性基金预算支出情况

2022年无政府性基金预算支出。

四、国有资本经营预算支出情况

2022年无国有资本经营预算支出。

五、社会保险基金预算支出情况

2022无社会保险基金预算支出。

六、部门整体支出绩效情况

**（一）投入**

1.在职人员控制率：本单位2022年度编制数为44名，实际在职人数为40人，控制率小于90%，根据评价标准该项得满分7分。

2.“三公经费”变动率情况：2022年度本单位预算安排“三公经费”总额为6.11万元，为公务接待费，实际公务接待支出6万元，三公经费变动率小于100%，根据评价标准该项得满分8分。

**（二）过程**

（1）预算执行情况

1.预算完成率：，按照年初预算合理开展各项业务工作，预算完成率基本达到100%，本单位该项指标得分8分。

2.预算控制率：没有合理编制预算，实际支出超过年初预算，该项指标得2分。

（2）预算管理情况

1.公用经费控制率：对公用经费严格按类别和额度使用，本单位该项指标得分8分。

2.“三公经费”控制率：2022年度本部门“三公经费”实际支出数为6万元（公务接待费6万元），“三公经费”年初预算数6.11万元（公务接待费6.11万元），“三公经费”控制率＝（三公经费实际支出数÷三公经费预算安排数×100%），我乡公务接待支出严格按照规范开支，控制率在100%以下，根据评分标准，本单位该项指标得8分。

3.政府采购执行率：政府采购支出22.52万元，包括采购类型为办公设备购置1.25万元，日常政府采购、宣传广告打印开支等21.27万元，采购规模均为临时需求采购，实际采购超过预算数，该项得分6分。

4.管理制度健全性：本单位建立了各项管理制度，有内部财务管理等制度，有本部门厉行节约制度，相关管理制度合法、合规、完整，相关管理制度得到有效执行，根据评分标准，本单位该项指标得满分8分。

5.资金使用合规性：本单位支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批过程和手续，项目支出按规定支付，支出符合各项规定要求，资金使用无挪用等情况，根据评分标准，本单位该项指标得分5分。

6.预决算信息公开性：本单位2022年度预算已按财政局要求进行公开，2022年决算还未批复，本单位基础数据信息和会计信息真实、完整，基础数据信息和汇集信息资料准确。根据评分标准，本单位该项得分为4分。

**（三）产出及效果**

**（1）、突出抓巩固脱贫成果与乡村振兴有效衔接**

紧紧围绕“六大行动”目标，推动乡村振兴工作落地落实。1.是发展产业促富民。今年以来大力发展黄金茶3500亩；油茶1500亩；时令果蔬800亩；扫帚草400亩；雪茶520亩；优质稻1450亩；猕猴桃880亩；蚕桑产业220。村集体经济不断发展壮大，毛都村集体经济达到50万元，黄罗寨村20万元。为全力推进乡村振兴奠定了经济基础。2.是健全完善防止返贫致贫动态监测与帮扶。因户因人施策，建立健全防止返贫监测和帮扶机制。全乡新纳入监测户82户233人，消除风险户4户10人，已按计划落实帮扶措施，坚决守住防返贫工作底线。3.是稳定就业保障民生。建立就业服务跟踪台账，脱贫人口就业总人数为1288人；农村公益性岗位120人。4.是教育保障更加完善。强化做好学生教育资助工作，已完成春季雨露计划118人，发放补贴17.7万元；下半年秋季雨露计划预计资助121人，预计发放18.15万元；大学新生一次性资助共资助16人。小学、初中阶段年辍学率均控制为零。5.是美丽乡村不断提升。扎实开展三大工程，推进四大创建，卫生厕所改造132户，100%完成户厕改建和新建任务。

1. **、突出抓安全生产保障群众生命财产安全**

坚持“安全第一，预防为主、综合治理”的原则，强化安全生产基本能力建设，健全安全生产责任体系，今年以来开展“敲门行动”和重大火灾风险排查整治行动，共排查8224户，存在安全隐患51户，彻底整治43户，整治率84％以上。依法打击无证无牌、非法载客及未戴“安全帽”上路行驶行为，强化教育宣传，共劝导12540人次，发放宣传单1500余份，悬挂横幅50余条，设立警示牌8块，有效减少了道路交通事故的发生，道路交通顽瘴痼疾集中整治初见成效。

1. **、突出党建引领夯实基层队伍建设**

1.是强化农村基层党组织领导地位。选优配强乡领导班子，建好村级干部队伍，吸收11名预备党员，培养6名入党积极分子，确保党员队伍年轻化党组织更具战斗力。2.是强化党建工作业务指导。每季度指导党支部规范开展“三会一课”、主题党日活动等党内组织生活，严格落实党员积分管理。3.是开展“五化”支部创建活动。增强各支部疑聚力和战斗力，积极开展党员公开承活动和党员点评工作，接受党员群众监督，将“五化”支部创建活动与全乡各项工作实际紧密结合，充分调动广大党员和干部群众参与的积极性。4.是健全村务监督机制。完善村务监督委员会，加强乡村基层党组织监事，以加强村级党组织、致富带头人队伍和党员队伍建设为重点，扎实推进抓党建促乡村振兴的工作。

（2）履职效益

1.经济效益和社会效益：合理配置资源，加强各项工作后续监督促进经济发展。

2.行政效能：一件事一次办，提高办事效率，方便群众办事，促进部门改进文风会风，加强经费及资产管理，推动网上办事，提高行政效率，降低行政成本效果较好。

3.社会公众或服务对象满意度：通过走访等相关社会形式进行调查，群众满意度为90%。

七、存在的问题及原因分析

1.预算编制不够明确和细化，部分科目年初预算与年底决算相差较大。

2.基层财政干部队伍素质有待提高。

3.内部管理制度有待完善。

八、下一步改进措施

针对上述存在问题及我乡整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

1.细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强内部的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；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。

2.加强财务管理，严格财务审核。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3.持续抓好“三公”经费控制管理。严格把关“三公”经费支出的审核、审批，进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。

4.加强财政所人员业务知识和能力，全面提升基层财政队伍的业务素质和工作能力。

5.加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。

九、其他需要说明的情况

无

林峰乡人民政府

2023年7月24日