**2022年柿溪乡人民政府部门整体支出**

**绩效评价报告**

**一、部门基本情况**

**（一）部门职能与机构设置**

 辰溪县柿溪乡人民政府基本职能：承担促进经济发展、搞好公共服务、加强社会管理、维护社会稳定等综合职能。具体职能如下：1、认真贯彻国家的方针政策、法律、法规，严格遵循财经纪律和各项规章制度。2、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。3、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、科学、文化、卫健、体育事业和财政、民政、司法行政等行政工作。4、保护社会主义的全民所有的财产和劳动群众集体所有的财产，保护公民私人所有的合法财产，维护社会秩序，保障公民的人身权利、民主权利和其他权利。5、保护各种经济组织的合法权益。6、办理上级人民政府交办的其他事项。

机构设置情况：柿溪乡人民政府属全额行政机关，是一级部门预算单位，根据编制部门机构改革批复方案，内设党政办公室、党建办公室、经济发展办公室、社会事务办公室、社会治安和应急管理办公室、自然资源和生态环境办公室、社会事务综合服务中心、农业综合服务中心、便民服务中心、综合行政执法大队、财政所。

**（二）人员情况**

 人员情况：截至2022年底， 柿溪乡人民政府核定人员编制 人，行政编制23人，事业编制 27人（财政补助人员5人)；实际在编 人（行政编制16人，事业编制17人），财政实际供给4人。

**（三）部门年度总体工作任务和重点工作任务**

 总体工作任务为执行乡人民代表大会的决议和上级国家行政机关的决定和命令；发展和管理本辖区的经济、教育、科学、文化、卫生、体育事业和财政、民政、公安、司法行政、计划生育等行政工作；维护社会秩序，确保社会稳定，保障公民的人身权利、民主权利和其他权利。重点工作任务为做好防灾减灾、优抚安置、低保、扶贫救济等社会救助工作；开展疫情防控工作；乡村环境卫生整治工作等。

**（四）部门年度整体收支情况**

2022年共取得预算收入1021.98万元，其中：财政拨款收入1021.98万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

预算支出合计1021.98万元，其中：基本支出 1021.98万元，占 100 %；项目支出0万元，占0%；上缴上级支出0万元，占0 %；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

832平台及电子卖场乡村振兴馆采购预留份额共计5万元。

**（五）部门年度整体工作目标任务完成情况**

 预算编制合理，充分的预计支出并完整反应，预算执行率达100%，未出现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。项目采购方式合规、采购流程规范，本年度支出的所有资金均由县财政局国库支付，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；资金拨付有完整的审批程序和手续；项目支出按规定经过评估论证。我单位不断改善行政管理、严格经费及资产管理；做好防汛抗旱、防治大气污染工作；督促和指导乡村抓好基础管理工作和安全生产工作；改进文风会风，精简会议，提高了行政效率，各方面工作得到社会大众的肯定和好评，在年度绩效考核中成绩优异。

**二、部门整体评价工作开展**

**（一）绩效评价实施过程情况**

采用“4E”评价法及平衡记分法，从经济性、效率性、效益性、公平性、群众满意度进行政府绩效评价。通过对比年末预决算数据来评估经济性、效益性、公平性，在日常工作中收集群众反馈问题及投诉来评估群众满意度，更加全面、细致的完成部门整体评价。

**（二）绩效评价整体结果概况**

2022年初预算数为1021.98万元。其中，一般公共预算拨款1021.98万元，其他资金拨款0万元。2021年决算数1021.98万元，执行率为100% 。三公经费8.61万元。

**三、决算支出组织实施情况**

**资金使用管理情况**

我乡严格执行各项财务管理制度，强化资金管理和使用。通过加强预算收支管理，梳理内部管理流程，管好用好每笔资金，杜绝违规违法事件的发生。财务活动及时进行会计核算，对项目资金、政府采购进行公开公示，接受审计、财政监督、纪检监察等部门的监督检查。

**四、决算支出绩效情况**

**（一）决算支出决策情况。**

预算与部门中长期规划目标相匹配，立项依据充分，与部门职责匹配，项目立项规范。绩效目标设定与事业发展规划相关，与年度预算相匹配，但绩效目标未细化分解为清晰、可衡量的绩效指标。

**（二）决算支出过程情况。**

**1、部门支出绩效。**

**（1）行政运转保障。**

柿溪人民政府财政拨款支出主要用于保障我乡部门机构正常运转、完成日常工作任务以及承担本乡事业发展相关工作。

基本支出，是用于保障政府机关、事业单位等机构正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补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。

按支出功能分类主要用于以下方面：一般公共服务，社会保障和就业，卫生健康，城乡社区，农林水，住房保障等支出。

**（2）机关厉行节约。**

我乡认真执行中央“八项”规定，秉承“开源节流，量入为出”的宗旨，严格控制“三公”经费等支出。2022年度“三公”经费财政拨款支出8.61万元，完成年初预算的8.61% ，较上年同期执平。其中：公务接待支出 6.29万元，完成年初预算的100% ，与上年同期执平 ；公务用车运行及维护费支出2.31万元，完成年初预算的100% ，较上年同期执平。“三公”经费下降的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，进一步从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

**（3）机关节能降耗。**

我乡严格执行党政机关厉行节约反对浪费之规定，倡导站所工作人员自觉养成艰苦朴素、勤俭节约的良好风尚，进一步推进节约型机关建设，着力降低单位能耗，从细微处着手，培育良好生活、工作习惯，离开办公室要随手关灯，下班后自觉关闭各类电器设备电源，做到节约用水，增强勤俭节约意识。规范办公用品采购，加强办公用品的使用管理。

**（三）决算支出产出情况。**

项目预算编制合理，充分的预计项目支出并完整反应，预算执行率达100%，未出现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。为保障项目顺利实施定期对项目实施单位进行考核，并统计相关台账记录数据。项目采购方式合规、采购流程规范，资金拨付具有完整的审批程序和手续，符合相关制度规定。但项目资金监管不到位，项目资金无具体使用明细，存在需要完善的风险控制环节。

**（四）决算支出效益情况。**

实现了乡政府正常运转，各职能部门正常履职，对负责的社会事务加强管理，以实现全乡和谐发展、社会稳定；研究制定了全乡农业和农村经济发展规划及年度计划，深化乡村经济体制改革，搞好农村小康建设，加强社会化服务体系建设；指导不断调整产品和产业结构，大力开发新产品，做好技术引进工作；发展农村经济，确保税收稳步增长；督促和指导乡村抓好基础管理工作和安全生产工作。引导农民进行产业结构调整，培育主导产业，促进农民持续稳定增产、增收，做好防汛抗旱、防治大气污染工作，以保证农民的利益。

**四、存在的问题**

存在的问题：1.预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强；2.公用经费控制有一定难度，基本为刚性支出。

**五、整改措施或建议**

 1.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股室的预算管理意识，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。

2. 加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。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。

**六、其他需要说明的问题**

无