附件3

2023年度部门整体支出绩效报告

一、部门概况

（一）部门基本情况

桃江县松木塘镇地处桃江县西北角，与宁乡县、安化县毗邻，全镇总面积228平方公里，其中耕地面积30940亩，林地面积282900亩，辖14个行政村，1个社区。

根据机构改革精神我镇现有内设七办三中心一大队一站所，包括党政办、党建办、经济发展办、财政财务管理办、自然资源和生态环境办、社会治安和应急管理办、社会事务办、社会事务综合服务中心、农业综合服务中心、党群和政务服务中心、综合执法大队及退役军人服务站。机构改革后核定编制数102人，其中行政编制数51人（含行政工勤编制3人）、事业编制数51人，年底实有在职人员95人。

松木塘镇政府主要工作职责是在县委、县政府的正确领导下，根据党的路线、方针、政策，带领全镇人民发家致富奔小康。为此，镇政府内设党政办、财贸办、计划生育办、综合治理办、农清办、民政劳动保障办、国土规划城建环保所、重点办、农村农业综合办等。主管上传下达、文件的签发、文化、广播、组织、人事、妇女，财政、财务、税收、后勤，计划生育工作，综合治理、维稳、信访，防汛、抗旱、农村清洁工程、农技、农机，企业、安全生产，民政、劳动保障，城镇规划，城区卫生等。

（二）部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等

2023年度收入3055.24万元，一般财政拨款收入3036.77万元，政府性基金拨款收入为18.48万元。

2023年度支出3055.24万元，基本支出2155.62万元，其中工资福利支出1038.32万元，对个人和家庭补助718.17万元，商品和服务支出359.98万元，其中办公费支出35.5万元、三公经费支出45.67万元，资本性支出39.15万元；项目支出899.62万元。

（三）绩效目标设立情况，主要包括部门中长期绩效目标和年度绩效目标

2023年度部门整体支出绩效目标：基本支出为保障各部门正常运转、提高工作效率，更好更快完成半年度、年度日常工作任务，项目支出为保障村干办公、村委的正常合理支出，提高乡镇基础设施完善率，丰富人民正常生活娱乐文化需求，发展乡村经济，提高人民生活水平。

二、部门整体支出管理及使用情况分析

（一）基本支出

2023年度工资福利支出1038.32万元，保障了机关干职工工资、绩效奖金、社保公积金等的正常发放。

2023年度对个人和家庭补助718.17万元，保障了离休费、生活补助等的正常发放。

2023年度商品和服务支出359.98万元，保障了机关日常工作的正常运转，其中办公费支出35.5万元， “三公经费”为45.67万元，其中公务接待费为17.87万元，公务接待累计接待批次200批，人数1000人，与上年决算数相比下降4.33万元；公务用车运行维护费为6万元，与上年决算数相比增加2.5万元；公务用车购置费21.8万元，与上年决算数相比增加21.8万元。公务用车保有量为3辆。

（二）项目支出

在项目支出方面，主要是村级转移支付399.71万元，该项目主要用于村级工作运转，包含村干部工资、妇女小组长工资、1.5元/人村级办公运转经费、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。

三、项目组织实施情况分析

2023年项目支出主要是村级转移支付399.71万元，该项目2023年按季度拨付到14个村，该项目资金必须按照上级要求，实行财政统一归口管理，做到专款专用，及时足额落实到位，并明确专门部门与人员搞好跟踪问效，并做好事前、事中、事后监管记录。资金拨付，先由财政所长签字负责掌握资金入库、缴税情况，办主任、分管领导签署项目实施情况后，报镇长批准后拨付。

四、部门整体支出绩效情况分析

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100分。

预算管理方面，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。制度执行总体较为有效，但仍需进一步强化，资金使用管理需进一步加强。

资产管理方面，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。

资金效益方面，随机选取了100名各年龄层次的村民群众进行公众满意度问卷调查，调查问卷涵盖了大气环境治理、水污染改善、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12个方面的内容，通过统计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。

五、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

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。

（二）绩效评价工作过程

根据《桃江县财政性资金绩效评价实施方案》及县财政局会议精神，我镇成立了绩效评价工作组，于2024年4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。

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。

六、存在的主要问题

1.绩效评价管理制度尚不健全，绩效评价指标体系还不完善，对绩效评价工作认识不够；

2.项目资金存在到位慢、拨付不够及时的问题；

3.乡镇一级财政压力大，资金缺口大。

七、改进措施和有关建议

根据我镇部门整体支出管理工作的需要，拟实施改进措施如下：

1．细化预算编制工作，严格按照预算编制的相关制度和要求做好预算的编制，进一步加强各站所的预算管理意识；全面编制预算项目，优先保障固定的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动的、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。

2．建立健全财务管理制度及内部控制制度，积极探索在新形势下财政支出改革的特点，不断更新管理思路，在规范财政收支和控制经费增长上，创新管理手段，用新思路、新方法，改进完善财务管理方法。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审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3．按照财政支出绩效管理的要求，建立科学的财政资金效益考评体系，牢固树立行政成本意识，不断提高财政资金使用管理的水平和效率。

4．完善绩效评价工作制度，一是逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度。二是加强对乡镇相关业务人员的学习培训，提升业务能力，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位，也才能将每一笔政府支出用在刀刃上，保障项目资金的及时有效拨付。

2023年以来，我们取得了不少的成绩，我们仍然有不少工作要做，我们将会进一步攻克艰难，扎实工作，不懈努力。

桃江县松木塘镇人民政府

2024年4月28日