

2023 年部门整体支出绩效自评报告

浏阳市张坊镇人民政府

二〇二四年十月二十二日

张坊镇人民政府

2023 年部门整体支出绩效自评报告

一、部门概况

（一）基本情况

张坊镇人民政府为独立核算的行政单位，属一级预算单位。浏阳市张坊镇人民政府内设机构包括：党政综合办公室、基层党建办公室（宣传办公室）、经济发展办公室、农业农村办公室、自然资源和生态环境办公室、公共安全和应急管理办公室、综合行政执法大队、政务服务中心、社会事业综合服务中心、重点项目建设服务中心、退役军人服务站、纪检办公室、财政所。2023年末在职人员实有人数95人。

（二）2023 年本单位财政拨款收入支出情况

1、2023 年本单位财政拨款收入 8784.09 万元，其中：基本收入拨 2440.15 万元，项目收入拨款 6343.94 万元。

2、2023 年本单位财政拨款支出 8784.09 万元。其中基本支出 2440.15 万元（是指为保障单位正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出其中人员经费 2381.94 万元，日常公用经费 58.21 万元）。项目支出 6343.94 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

其中政府性基金项目支出 90.15 万元，一般公共预算财政拨款农林水项目支出 3604.66 万元）。

二、部门整体支出管理及使用情况

1、基本支出：2023 年度我镇基本支出 2440.15 万元，全部为一般公共预算财政拨款支出（用于人员经费支出 2381.94 万元，日常公用经费支出 58.21 万元）

2023 年“三公”经费财政拨款支出预算为 20 万元，支出决算为 0 万元。其中：公务接待费支出预算为 15 万元，，公务用车购置费及运行维护费支出预算为 5 万元。我单位严格落实过紧日子的要求，压缩公务接待支出，合理规范使用公务用车。

2、项目支出：2023 年我镇项目支出,6343.94 万元（其中政府性基金项目支出 90.15 万元，一般公共预算财政拨款农林水项目支出 3326.66 万元）。

三、项目组织实施情况

（一）项目组织情况分析

项目招投标：2023 年本单位在招投标的过程中，要求施工单项合同估算价 50 万元以下的建设项目由相关部门组织招标，并在项目报备报批结束后，项目招标前，编制项目预算。项目预算要求由资质单位审定，制定招标文件，根据“公开、公平、公正”原则，按招投标相关规定组织实施工程项目招投标；所有招标都张贴了招标公告，公告期不得少

于七天、招标人在招标完成后在乡镇提交一份招标备案资料存档。

施工单项合同估算价 50 万元以上的，本单位严格按照浏阳市发展和改革局与浏阳财政局联合发文《浏阳市小额国有投资项目交易管理办法》《中华人民共和国招标投标法》及其相关条例等实施。

项目变更：本单位在建设项目时严格按预算实施，要求施工单位不得任意修改工程勘察、设计文本。对确有必要实施的设计、施工变更，在以书面形式向政府提出申请，经讨论通过（要求形成书面决定）后，才允许进行项目变更。由施工方出具工程变更联系单，附带的变更工程量及造价书，设计单位人员签署意见，经项目实施管理组织全体成员签字确认后留存备案。

竣工验收：工程项目竣工后，施工方申请验收，由镇政府组成验收小组参与验收，出具验收单。同时并将项目申报审批、招投标、合同协议、变更、结算、竣工验收、审计、公布等资料收集整理存档。在建设项目竣工验收合格后，本单位按照规定及时办理资产登记手续，加强资产管理，管理使用责任明确到人。

（二）项目管理情况分析，主要包括项目管理制度建设、日常检查监督管理等情况。

为进一步推动我镇项目管理，规范项目实施程序，细化资金监督管理，我镇结合项目管理实际情况，采取了以下的措施：

不新增债务。严守债务红线，防止因基本建设增加村级债务。

加强项目监督。建立由纪委、财政、招投标等相关机构工作人员组成的项目管理小组，对项目的可行性审查、资金筹措、方案审查、工程申报立项、工程招投标监管、质量监管、资金管理和竣工验收等工作进行严格把关。

规范资金管理。对于项目资金，本单位建立了专帐或设立专项科目，收支必须纳入账内核算，未报备按工程或与备案不相符不得入帐。工程财务支出实行审批制，凭证手续齐全方可入帐。本单位严格按照财会制度规定对工程实行总账和单独明细核算，工程结算发票应为规范的、由当地税务部门统一印制的税务发票，不得有非正式票据付款入帐。严格按照合同规定的结算方式支付工程款，工程款原则上应通过转账结算。工程结算时要附工程合同书和结算书。

四、资产管理情况

2023 年，我镇进一步规范和完善了资产管理。每次固定资产购置均履行了报批程序，纳入年度政府采购预算的资产，实行多方询价、“货比三家”，并严格根据批复的政府采购预算规定实施；按市财政要求和各项流程办理政府采购

业务手续，各项采购支出统一由办公室提出申请，由镇党政联席会议研究决定、镇长审核签字确认后再采购。

五、部门整体支出绩效情况

（一）绩效评价自评结果及得分情况

从目标设定、预算配置、投入、预算管理、资产管理、职责履行等方面进行整体评价，本单位部门整体支出绩效自评得分为 91 分。评价结果等次为“优”。（详见附件）

（二）预算配置评价

1、在职人员控制率

本单位核定批复的单位人员编制数为 98 名，现有在职在岗在编职工 95 名，控制率为 96.94%。

2、“三公经费”变动率

2023 年“三公”经费支出共计 0 万元，比上年减少 28 万元，下降 100%。

（三）预算执行评价

1、预算执行率

2023 年年初预算收入 3476.51 万元，在本年度调整预算数 5307.58 万元。年终决算预算总收入 8784.09 万元，预算总支出 8784.09 万元，预算执行率 100%。

2、预算调整率

2023 年度年初预算数为 3476.51 万元，年中追加预算数为 5307.58 万元，预算追加占比 152.67%，年中预算追加

占比较大。

3、公用经费控制率

2023 年公用经费预算数 188 万元，决算数 58.21 万元。
公用经费控制率 30.96%。

4、“三公经费”控制率

2023 年三公“经费”预算 20 万元，实际支出 0 万元。

5、支付进度率

2023 年财政拨款收入 8784.09 万元，支出决算数为 8784.09 万元，支付进度率 100%。

（四）预算管理评价

1、预算管理。一是建立了行之有效的项目安排决策机制，保证部门项目申报、审核、安排全过程公开透明；二是根据部门项目支出情况，制定了完善项目资金管理办法，确保单位经费合规合理使用；三是按照规定的时限完成部门预算信息及“三公经费”预算的公开。

2、政府采购管理。对于各类采购项目，我镇严格按照相关规定执行审批流程，严把审批关。

3、绩效管理和监督情况。加强内部审计，接受上级部门的监督和审计，保证单位正常的经济活动有序开展，确保单位发展战略目标的全面实施和充分体现。能够较好地保证单位会计资料的真实性、合法性、完整性。

4、资金拨付管理。资金拨付严格按照程序申报、审批，

合理合规使用资金，确保财政资金安全。

5、预决算公开情况。及时在县人民政府门户网站上按规定时限规定内容公开预决算信息，保证基础数据信息和会计信息资料真实、完整。

（五）资产管理评价

2023 年我镇固定资产账面原值总计 1903.99 万元。我镇成立了固定资产管理领导小组，负责本单位固定资产的配置、管理、处置等。资产管理实行问责制，坚持“谁使用、谁负责”原则，责任到人、物尽其用。各部门每年按照资产使用情况安排本年度资产采购计划，做到精确计算、合理配置，避免过度采购。固定资产无论金额大小均需报财政所，由财政所统一报财政局进行处置，任何办所和个人不能随意处置资产。财务所定期对资产明细、资产卡片和资产编码进行核对，及时盘点。

（六）职责履行评价

我镇严格按照 2023 年工作安排，认真履行各项职能，较好地完成了年初确定的各项工作任务。2023 年我镇完成的重点工作主要有：顺利承办“侨力汇浏——侨商侨领助力张小示范片区发展”活动。新引进项目 5 个，宜居宜业和美乡村张小示范片建设基本完工，成功争取富江公路改扩建项目落地实施，瓦林坪一期开工建设；乡村振兴非遗就业工坊顺利竣工。

（七）履职效益评价

1、年度完成地方一般公共预算收入 702 万元、固定资产投资 7 亿元，实现规模以上工业总产值 7.68 亿元、规上商贸销售额 6568.2 万元、社会消费品零售额 6332.8 万元，新增高新技术企业 3 家，人均可支配收入等其他经济工作指标稳步提升。镇统计站获评长沙市优秀乡镇街道统计站点。年度村集体经济收入达 484 万元，同比增长 32%。7 个村超 50 万元，其中富溪村突破 100 万元。上洪村获评长沙市发展壮大村集体经济先进单位。

2、乡村振兴有力推进。全年培育双季稻百亩示范点 27 个，实现粮油等农作物总播种任务面积 4.29 万亩。引导发展高山水果、茶叶、黑山羊等种养经济，销售额超 2000 万元。农田水利基础设施持续完善。鼓励竹木加工企业技改升级，全年竹产业产值突破 2 亿元。

3、文旅行业复苏加快。多维度拓展红色教育、溯溪探险、梯田观光、非遗体验等文旅业态。多条线路纳入国省级乡村旅游精品线路，田溪村获评湖南省乡村旅游精品村。圆满完成第二届长沙市旅发大会现场观摩任务。全年镇旅游人数达 48 万人次，旅游收入超 1.5 亿元。非遗民宿亮点纷呈。持续擦亮非遗名片，成功承办浏阳市非遗宣传月启动式，“道官冲模式”成为新时代文旅赋能中国和美乡村的典型案例。乡村振兴非遗就业工坊获评“湖南省非遗工坊示范点”“湖南省青少年教育基地”“长沙市科普教育基地”。打造了湖洋梯田、道官冲、西溪等 3 个特色民宿集聚区，助推民宿产

业规范化、品牌化发展，市级示范点荣誉。

4、民生福祉持续增进。全面落实常态化监测管理和精细帮扶，铺排产业项目 10 个，共计 335 万余元，顺利迎接有效衔接省检考核，田溪村获评“全国巩固拓展脱贫攻坚成果村级实践交流基地”。强力推进就业创业技能培训，扎实做好帮扶济困、移风易俗等，全年发放各类救助、补助 4000 余万元。社会事业协调发展。接续获评“长沙市文明乡镇”，全年开展新时代文明实践志愿服务活动 300 余场次。镇卫生院新院搬迁启用，顺利迎接并通过优质服务基层行“国家级乡镇卫生院基本能力建设”现场评估。教育发展中心获评年度考核“红旗单位”和“一等奖单位”，张坊中学获评“长沙市标兵校园”，李白中队获评“全国红领巾中队”。镇村面貌焕然一新。有力破解李白西路交通瓶颈，完成集镇口道路拓宽改造。完成农村道路提质改造 21.2 公里、急弯改直 2 处、危桥加固 2 座，2 条公路获评“长沙市最美农村公路”。两治工作在全市三季度考评中排名第一。上洪村入选“湖南省村庄规划助力‘和美湘村’首批优秀案例名单”。

5、社会治理稳定向好。全面开展防溺水、利剑护蕾等专项行动。严厉打击黄赌毒、电诈等违法犯罪，电案发案率同比下降 50%。未发生重点人员失管失控，进京访、赴省到长集访等情形。全年调处矛盾纠纷 110 余起，突破性解决浩吉铁路、中塘安置区项目等历史遗留问题。长沙市对乡镇综治民调排名全市前列。安全生产常抓不懈。开展各类安全检

查 300 余次，立案查处 3 家次。严厉查处 7.13 非法生产案，形成打非治违高压态势。全面完成经营性自建房集中鉴定评估，拆除危房 27 栋。森林防火、防汛、食品、燃气等公共安全常抓不懈，实现安全生产零事故目标。扎实开展道路交通安全顽瘴痼疾专项整治，各部门联合开展交通整治行动 100 余次，摩托车戴帽率始终保持在 95%以上。严管严守用地红线。落实最严格的耕地保护政策，制定《进一步加强宅基地审批管理实施方案》，严格宅基地审批管理，专项整治森林、耕地图斑 500 余起，拆除违法建筑 20 余处，恢复耕地 450 余亩。

六、存在的问题及原因

1. 因业务水平有限，年初预算的编制支出类别上理解不够，比如基本支出和项目支出，在日常业务操作时容易出错。

2. 预决算项目支出编制需进一步明确、精细化。同时项目执行率需进一步提高。

3. 随着对预、决算编制工作水平要求越来越高，数据编制要求越来越精准、规范；时间紧、任务大；加之现行决算工作与实际账务处理工作间衔接还存在一定差异；会计人员业务明显增加，人员紧缺，加之业务操作水平有限，实际操作中确实感到力不从心。

七、意见及建议

1、细化预算编制工作，进一步加强内设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行预算编制。

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。在费用报销支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、财务严格核算，杜绝超支现象的发生。

3、合理安排会计岗位，适当增加会计人员，增加业务知识培训，加强决算工作与账务处理工作衔接。

浏阳市张坊镇人民政府 2023 年部门整体 支出绩效评价指标表

一级 指标	分 值	二级 指标	分 值	三级 指标	分 值	评价标准	指标说明	得分
投入	10	预算 配置	10	在职人员 控制率	5	以 100% 为标准。在职人员控制率 $\leq 100\%$ ，计 5 分；每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	在职人员控制率 = (在职人员数 / 编制数) $\times 100\%$ ，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政厅确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。	5
				“三公经 费”变动 率	5	“三公经费”变动率 ≤ 0 ，计 5 分；“三公经费” > 0 ，每超过一个百分点扣 0.8 分，扣完为止。	“三公经费”变动率 = [本年度“三公经费”预算数 - 上年度“三公经费”预算数] / 上年度“三公经费”预算数 $\times 100\%$	5
过程	60	预算 执行	40	预算 完成率	5	100% 计满分，每低于 5% 扣 2 分，扣完为止。	预算完成率 = (上年结转 + 年初预算 + 本年追加预算 - 年末结余) / (上年结转 + 年初预算 + 本年追加预算) $\times 100\%$ 。	5
				预算 控制率	5	预算控制率 = 0，计 5 分；0-10%（含），计 4 分；10-20%（含），计 3 分；20-30%（含），计 2 分；大于 30% 不得分。	预算控制率 = (本年追加预算 / 年初预算) $\times 100\%$ 。	0
				新建楼堂 馆所面积 控制率	5	100% 以下（含）计满分，每超出 5% 扣 2 分，扣完为止。没有楼堂馆所项目的部门按满分计算。	楼堂馆所面积控制率 = 实际建设面积 / 批准建设面积 $\times 100\%$ 。该指标以 2019 年完工的新建楼堂馆所为评价内容。	5
				新建楼堂 馆所投资 概算控制 率	5	100% 以下（含）计满分，每超出 5% 扣 2 分，扣完为止。	楼堂馆所投资预算控制率 = 实际投资金额 / 批准投资金额 $\times 100\%$ 。该指标以 2019 年完工的新建楼堂馆所为评价内容。	5
				公用经费 控制率	8	100% 以下（含）计满分，每超出 1% 扣 1 分，扣完为止。	公用经费控制率 = (实际支出公用经费总额 / 预算安排公用经费总额) $\times 100\%$ 。公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出。	8
				“三公经 费”控制 率	6	100% 以下（含）计满分，每超出 1% 扣 1 分，扣完为止。	“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) $\times 100\%$ 。	6
				政府采购 执行率	6	100% 计满分，每超过（降低）5% 扣 2 分。扣完为止。	政府采购执行率 = (实际政府采购金额 / 政府采购预算数) $\times 100\%$	6
过程		预算 管理		管理制度 健全性	9	①有内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，2 分； ②有本部门厉行节约制度，2 分；		9

一级 指标	分 值	二级 指标	分 值	三级 指标	分 值	评价标准	指标说明	得分
						③相关管理制度合法、合规、完整，3分；④相关管理制度得到有效执行，2分。		
				资金使用 合规性	6	①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；②资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。		5
				预决算信 息公开性	5	①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，1分；③基础数据信息和会计信息资料真实，1分；④基础数据信息和会计信息资料完整，1分；⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，1分。	预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	5
产出 及效 率	30	职责 履行	8	重点工作 实际完成 率	8	根据绩效办2019年对各单位为民办实事和单位重点工程与重点工作考核分数折算。 该项得分=（绩效办对应部分考核得分/100）*8		7
		履职 效益	10	经济 效益	10	此两项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。		9
				社会 效益				
			12	行政 效能	6	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的计6分；一般3分；无效果或者效果不明显0分。	根据部门自评材料评定。	6
				社会公众 或服务对 象满意度	6	90%（含）以上计6分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计2分；低于70%计0分。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采取社会调查的方式。	5
总分	100		100					91