

中村镇财政所整体支出绩效自评报告

一、单位概况

（一）单位主要职责职能、人员及资产等基本情况

1. 主要职责职能一是贯彻执行国家财政、税收、国有资产管理有关的法律法规和政策规定，拟订本单位与之相适应的管理制度并监督实施。二是负责管理本乡镇各项财政收支，向乡镇政府领导汇报镇本级预算及执行情况，向县财政局报送财政预决算。三是指导乡镇各预算单位会计核算工作，负责财政预算执行。四是负责村级财政转移支付资金的核算和管理工作。五是落实各项惠农资金发放及惠农基础信息管理工作。六是监督检查财税法规、政策执行情况；反映财政收支管理中的重大问题；提出加强财政管理的政策建议。七是承担财政信息化建设相关工作。八是承办乡镇党委政府和上级业务部门交办的其他事项。

2. 人员情况是宁县中村镇财政所核定编制 6 人，现有财政供养人员 8 人，其中：现有事业在职及工勤职工 7 人；遗属供养人员 1 人。

3. 资产情况是 2019 年末固定资产金额为 3105951.47 元。其中：土地、房屋及构筑物 2926881.47 元，通用设备 108024 元，专用设备 5087 元，家具、用具、装具及动植物 65959 元。

（二）2019 年单位履职总体目标、工作任务

2019 年我单位履职总体目标是强化预算约束机制，加强惠农资金发放管理基础工作，健全各项管理制度，经过全体干部尽心

履职，开拓创新，充分发挥乡镇财政职能，全面完成了各项工作任务。主要工作任务是完善了各项制度，强化单位管理；积极做好精准扶贫帮扶工作；认真学习新会计制度业务，做好会计业务核算工作；严格基础信息管理工作，确保惠农资金安全运行；认真做好县局安排的各项业务自查工作；认真做好全县“一卡通”治理自查自纠工作。

（三）2019 年单位年度整体支出绩效目标

2019 年单位年度整体支出绩效目标是加强财务支出绩效管理常态化，使各项支出都要先进行绩效评价再进行实施。

（四）2019 年单位预算绩效管理开展情况

根据《关于印发宁县全面实施预算绩效管理推进工作方案的通知》（宁财发〔2020〕33 号）要求，我单位按照相关要求对 2019 年安排一般公共预算资金项目已实施结束的纳入绩效自评范围。对 2 个项目进行绩效自评。从自评的总体情况来看，项目绩效评价符合规定要求，按照要求设置了一定数量且能衡量项目实际绩效的具体指标。项目资金使用合法合规，项目实施取得了较好的效益。

（五）2019 年单位预算及执行情况

2019 年当年预算指标 513711 元，同上年相比增加 5.94%。增加的主要原因是单位人员工资和公用经费调整。其中：人员支出预算 431376 元。商品服务支出预算 82335 元。2018 年结转基本支出公用经费 1500 元，结转项目支出取暖用电经费 12124.98

元（共计结转资金 13624.98 元在 2019 年予以安排支出）。

2019 年预算执行情况是总支出 1268792.64 元，其中基本支出 622406.19 元；项目支出 646386.45 元。人员支出工资福利支出 534849.22 元，商品服务支出预算 56908.97 元，对个人和家庭的补助 30648 元，维修改造项目 634261.47 元，财政所取暖经费 12124.98 元。

二、单位整体支出绩效实现情况

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。支出总额控制在预算总额以内，除专项预算的追加和政策性工资绩效预算的追加外，本年部门预算未进行预算相关事项的调整。预算管理方面，制度执行总体较为有效，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，定期进行了盘点和资产清理，总体执行较好。

三、单位整体支出绩效中存在问题及改进措施

（一）主要问题

财务制度不够完善，资产管理不够严谨，业务素质有待提高。

（二）改进的方向和具体措施

1. 规范财务管理，提高财务信息质量。严格按照《预算法》、《会计法》和《政府会计制度》等规定，结合实际情况，严格执行单位经费支出制度，规范财务核算，完整披露相关信息。

2. 加强学习和培训。年初制定学习和培训计划，加强新制度、新法规学习、培训。

3. 加强预算的约束力，细化预算编制工作。 进一步加强单位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，公用经费根据单位的年度工作重点，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制。编制范围尽可能的全面，不漏项。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

加强评价结果应用，项目支出绩效评价结果将作为 2020 年度单位预算安排的重要参考。我们也要对照 2019 年绩效评价中发现的问题认真总结，积极整改，并举一反三抓好 2020 年绩效评价和预算绩效目标编报工作。

五、其他需要说明的问题

1. 重视绩效管理工作。我们要高度重视预算绩效管理工作，认真学习全过程预算绩效管理知识，要积极配合上级部门工作，提供绩效管理的各项资料，形成预算绩效管理的合力。

2. 规范绩效目标编制。绩效目标是做好绩效评价等各项预算绩效管理的工作基础。我们编制预算时要紧紧围绕县财政各项决策部署，分解细化各项工作要求，科学设置绩效目标和相关指标，加强绩效目标审核，提升绩效目标编制质量。

中村镇财政所

2020 年 7 月 8 日