

森村乡部门绩效自评工作情况总结

根据《歙县财政局关于开展2025年度预算支出绩效评价工作的通知》（财监[2025]19号）文件精神，森村乡人民政府高度重视，结合森村乡实际情况，由森村乡财政所牵头开展绩效自评工作，森村乡人民政府在歙县财政局业务指导下，稳步推进预算支出绩效自评工作。现将2024年自评工作情况总结如下：

一、自评工作开展情况

2024年我乡年度总体目标为：统筹资金使用，维持乡政府运转，保障乡域内社会稳定，环境整洁，完成税收及固定资产投资任务，构建和谐美丽新森村。在森村乡党委政府的领导下，我乡出色完成年初既定目标，财政税收及固定资产投资超额完成；综治维稳工作迈向新台阶；乡域街道、河道环境整洁无异味。全乡发展态势良好。

自评工作的组织实施情况

1、健全组织，成立财政预算绩效管理领导小组：为贯彻落实县预算绩效管理工作会议和上级文件精神，森村乡成立了“森村乡预算绩效管理领导小组”，并召开了乡财政预算绩效管理工作会议，由乡财政所牵头，组织全乡相关单位负责人对预算

绩效管理进行了专题研究和业务培训。

2、强化工作措施，制定工作方案。我乡召开绩效管理工作会议，认真传达县绩效管理工作会议精神，紧密结合工作实际，采取自上而下、自下而上的方法，经过全面分析、讨论，认定听取意见，制定了具有科学性、操作性的绩效管理工作方案。

3、组织学习，加强培训。为提高全乡干部职工的财政绩效管理的理念意识，我们开展了多次、多形式的学习培训活动。一是财政部门内部系统地学习研究绩效管理方面的政策和文件精神，工作中遇到的难题，广泛听取来自各方面的意见和建议。二是积极参加上级部门组织的学习培训活动。三是与此项工作开展得较好的乡镇学习交流，借鉴其经验和做法。四是组织全乡预算单位的相关人员进行交流，对预算绩效管理工作开展来遇到的“瓶颈”和“短板”进行梳理，答疑解惑。通过一系列的活动，使得全乡干部职工对预算绩效评价工作认识逐步提升，为进一步深入开展绩效评价工作开展奠定坚实基础。

本次自评，我乡财政所设立了专门的预算绩效管理小组，负责预算绩效工作，就自评项目的年度预算执行情况进行系统性、全面性自评，深入开展财政支出绩效评价，形成自评报告。此次绩效自评项目共计 14 个，年初预算项目 8 个，年中追加项目 6 个，自评等级均为优。

二、部门预算支出情况

2024 年，我乡开展部门整体绩效评价 1 个，部门整体绩效

年初预算金额 833.48 万元，全年预算金额 1136.52 万元，全年执行数 1136.52 万元，全部按计划完成资金使用，主要用于政府运转，乡镇治理等方面。资金使用合规合理，自评结果为优。

开展预算绩效自评工作项目 14 个，其中，年初预算申报项目 8 个分别为村级补助资金 186469.36 元及村级支出 932170.40 元，主要用于村干部工资发放，维持村委会基本运转；党训、人大会 40000 元，主要用于举办党代会，人代会等政府工作会议；计生业务费 40815 元，主要用于两癌筛查等计生工作的开展；征兵经费 12245 元，主要用于支付我乡征兵过程中产生的交通，伙食，住宿等费用；基础设施维护 80000 元，主要用于我乡道路，桥梁等基础设施的保养，如环境整治等开支；乡村振兴及社会事务经费 165815 元，主要用于乡村振兴工作中产生的一切开支；文明创建 90815 元，主要用于综治维稳，保障社会和谐、创城创卫及环境整治。8 个项目合计 154.83 万元，其中村级支出年初预算 898990 元，由于年中村干部工资调整，后追加部分指标，导致全年执行数大于年初预算数。年中补充项目 6 个，分别为两笔森村乡调度资金 399920.1 元、249631.97 元，主要用于维持政府日常工作的基本运转；2023 年度一事一议森村乡黄备村古牌坊修复及渔岸村道路修复工程项目库 845408.07 元，专项用于一事一议项目建设资金；2024 年农村公益事业财政奖补项目（县级配套）资金 2540 元，专项用于一事一议项目审计费及项目牌制作费用；森村乡 2024 年度农村公益事业财政奖补项目 364162.52 元，专项用于 2024 年度一事一议项目建设资金；皋

径拆违补助资金 401493.9 元，专项用于皋径村拆违的各项开支。14 个项目自评等级 14 个全为优。

三、项目自评结果及分析

2024 年，我乡开展的 14 个预算绩效自评项目中，2024 年农村公益事业财政奖补项目（县级配套）资金使用执行率未达到预期（预算 6000 元，使用 2450 元）。主要原因是根据县里资金安排，每个一事一议项目安排 2000 元审计费，我乡 2024 年 3 个财政奖补项目安排资金 6000 元。项目完工审计时我乡根据实际情况 2000 元打包交由审计公司审计，并花费 450 元制作项目牌，导致我乡此资金预算执行率未达预期。结余资金已由县财政统筹收回。其余 13 个项目均按年初计划合规合理完成资金使用，达到年初预期目标。我乡严格执行县财政局批复的 2024 年预算，按照各项财务规章制度规范支出，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。2024 年度部门预算项目绩效自评的 14 个项目中，14 个项目自评等级全为优。

四、绩效自评发现的主要问题及整改措施

1、资金使用不够精细化，对于有些项目不能完全做到资金性质与实际用途匹配。乡镇工作经费使用具有特殊性和多样性，很多时候综治维稳等项目的办公费和差旅费也会用于其他工作的经费开支，导致资金用途偏离预算目标。

2、进一步加强预算监控，按照“谁支出、谁负责”的原则，完善用款计划管理，对预算绩效目标实现程度和预算执行进度进行“双监控”，发现问题及时分析原因并纠正。逐步建立重大政策、项目绩效跟踪机制，按照项目进度和绩效情况拨款。

3、完善单位内部控制制度，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。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等，加强单位内部的资产管理工作。严格控制“三公”经费的规模 and 比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。

4、加强对财务人员的继续教育，重视业务技能的培训，提高财务人员的工作能力；加强会计基础理论的培训，努力做到会计工作规范化；加强职业道德教育，提高财务人员政治素质；加强本单位人员职业素养的提升，提高本单位人员对预算资金使用效益的认识，加强相关人员预算绩效管理业务水平培训，切实提高部门预算收支管理水平。

针对上述存在的问题及对外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。进一步加强单位内部机构各办公室的预算管理意识，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. 提高预算管理人员绩效管理的业务水平，进一步优化绩效目标编制及绩效评价的指标设置，进一步理解绩效指标设置的内涵和作用，力争客观真实评价项目的绩效情况。

3. 建立健全单位内部控制制度，多部门联动，全方位把好资金拨付关，确保资金拨付合理性，规范性。

4. 加强职工业务培训，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，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，尽量做到资金性质和实际用途的相匹配。

五、其他需要说明的问题

无

附：项目支出绩效自评汇总表

歙县森村乡人民政府

2025 年 4 月 21 日

序号	名称	年初预算数	当年预算数	全年执行数	预算执行率	得分	自评结论
1	森村乡调度资金	399920.10	399920.10	399,920.10	100	100	优
2	计生业务费	40815.00	40815.00	40,815.00	100	100	优
3	征兵经费	12245.00	12245.00	12,245.00	100	100	优
4	村级补助	186469.36	186469.36	186,469.36	100	100	优
5	调度资金 20240123	249631.97	249631.97	249,631.97	100	100	优
6	基础设施维护	80000.00	80000.00	79,995.17	99.99	100	优
7	森村乡黄备村古牌坊修复及渔岸村道路修复工程	850000.00	850000.00	845,408.07	99.46	99.95	优
8	党训、人大会议	40000.00	40000.00	19,743.51	0	94.94	优
9	文明创建	90815.00	90815.00	90,815.00	100	100	优
10	2024_村级支出	898990.00	932170.40	932,170.40	100	100	优
11	乡村振兴及社会事务经费	165815.00	165815.00	165,815.00	100	100	优
12	2024 年农村公益事业财政奖补项目（县级配套）	6000.00	6000.00	2,540.00	42.33	91.23	优
13	皋径拆违补助资金	401493.90	401493.90	401,493.90	100	100	优
14	森村乡 2024 年度农村公益事业财政奖补项目	376000.00	376000.00	364,162.52	96.85	99.69	优