昌吉市农村经济管理局整体支出绩效

自评报告

（2022年度）

部门单位名称（公章）：昌吉市农村经济管理局

填报时间： 2023 年 2 月 14 日

# 一、基本概况

## （一）单位基本情况

**1.机构设置及人员情况**

### 昌吉市农村经济管理局（昌吉市农村审计站）是昌吉市农业局负责农村经济管理工作的公益一类事业单位，根据职责任务和工作实际，昌吉市农村经济管理局（昌吉市农村审计站）内设6个科室：综合办公室、农村集体资产与财务管理科、农村集体土地承包管理科、农牧民负担监督管理科、农村集体经济审计科、农民专业合作经济组织管理科。核定事业编制16名，实有14人，其中在职14人。

1. **主要职能**

（1）负责贯彻执行国家和自治区农业和农村经济工作的方针、政策、法律、法规并监督实施，为农村集体经济发展提供管理保障；

（2）负责农村集体土地承包管理，指导农村家庭联产制和统分结合的双层经营体制的稳定和完善以及农村土地承包经营权流转的管理和服务；

（3）负责做好农村土地承包纠纷仲裁、农村土地承包调处和农民信访工作；

（4）负责宣传贯彻减轻农民负担法律、法规和政策，监督农民负担情况，负责村级“一事一议”筹资筹劳的监督管理；

（5）负责研究制定农村经济发展制度，承担农村税费改革后财政转移支付资金的监督管理工作；

（6）负责农村集体经济组织的建设，农村财务会计、资产管理和农村集体经济审计、村干部经济责任和离任审计；

（7）负责农村财务公开及农村财务、审计人员的管理和队伍建设工作；

（8）负责指导全市农业社会化服务体系、农业产业化经营、农民专业合作社、其他农村各类合作经济组织以及农民经纪人队伍的建设与发展；

（9）负责农村经济收益分配的统计、农产品成本核算、农民增收和农村经济运行分析，农村有关经济发展的指标体系的统计工作。

1. **年度重点工作计划**

### （1）农村经济情况统计和农产品成本核算工作。

### （2）农村三资管理工作。

### （3）农业新型经营主体工作。

### （4）农村集体产权制度改革工作。

### （5）农村承包地管理及土地仲裁工作。

### （6）合作社财务管理核算运行工作。

## （二）单位决策机制

我单位决策机制根据行政事业单位内部控制体系建设相关要求，逐步完善《三重一大会议制度》（按单位自身实际决策制度填写），根据制度规定“决策方式和决策程序”进行单位事项决策。

**1.决策方式**

“三重一大”事项主要采取领导班子以会议形式集体讨论的形式决策。依照有关规定，“三重一大”事项在提交会议决策之前，要经过必要的民主程序进行论证，广泛征求干部职工意见。

**2.决策程序**

凡属“三重一大”事项，应按规定程序决策，除遇重大突发事件和紧急情况外，应由领导班子以会议形式集体讨论决定，不得以传阅会签或个别征求意见等方式代替集体决策。议题的有关材料要在领导班子会议召开前送达参加人员，并保证其有充足时间了解相关情况。“三重一大”事项决策前，班子成员要通过多种方式对有关议题进行充分酝酿，但不得作出决定或影响集体决策，不能在会上搞临时动议或形式主义。

## 单位资金分配情况

**1.分配依据及结果。**基本支出根据单位人员编制、实有人数、资产情况等要素进行预算编制；项目支出根据单位工作职能，年度计划等要素进行预算编制。预算批复后，严格按照财政部门批复的预算和绩效目标执行。

**2.重点支出保障情况。**本年度本单位预算安排的重点项目0个，预算安排的重点项目支出金额为0.00万元，部门项目总支出金额为0.00万元，则重点项目支出占项目总支出的比率为0.0%。

## 部门单位整体支出规模、使用方法和主要内容、涉及范围

1. **部门单位整体支出规模**

2022年度，昌吉市农村经济管理局整体支出年初预算金额为204.98万元，支出金额为308.98万元，执行率为150.7%，其中：政府采购年初预算金额为7.50万元，支出金额为2.54万元，执行率为33.87%。年中调整预算金额为104.00万元，预算调整率为50.7%。综上，我单位整体预算总额为308.98万元，支出总额为308.98万元，预算总执行率为100.0%。

### 2.部门单位整体支出自评使用方法、主要内容、涉及范围

**（1）自评使用方法**

本次自评秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合我单位部门整体支出实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

### （2）评价的主要内容和涉及范围

此次我单位根据《预算法》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《关于印发<自治州实施预算绩效管理工作考核暂行办法>的通知》（昌州财预〔2019〕23号）、《关于印发《昌吉市全面实施预算绩效管理工作方案》的通知》（昌市财发字〔2018〕206号）等文件要求，对2021年度我单位部门整体支出开展绩效自评。本次自评主要内容和涉及范围：一是部门单位整体支出管理及使用情况，具体涉及预算管理、基本支出和专项支出的管理及使用情况；二是部门单位专项组织实施情况，具体涉及专项组织情况分析和管理情况分析；三是资产管理情况，具体涉及资产管理规范性和固定资产利用率；四是部门单位整体支出绩效情况，具体涉及部门单位整体支出绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出、效果和效益效率等方面进行评价。

# 二、部门单位整体支出管理及使用情况

## 预算管理情况

我单位为加强预算管理、规范财务行为、加强内部控制体系建设，制定了财务管理办法和预算资金管理办法，并严格按照此管理办法管理使用预算资金，严格按照政府信息公开有关规定及财政部门要求公开相关预决算信息。

## 基本支出预算安排及支出情况

**1.基本支出情况**

2022年，昌吉市农村经济管理局基本支出年初预算金额为204.98万元，支出金额为244.98万元，执行率为119.5%，年中调整预算金额为40.00万元。综上，我单位基本支出预算总额为244.98万元，支出总额为244.98万元，预算总执行率为100.0%，其中人员经费237.92万元，公用经费7.06万元。

**2.“三公”经费情况**

我单位认真贯彻落实中央关于厉行节约的有关规定，严格执行《党政机关厉行节约反对浪费条例》，2022年“三公”经费预算数为2.60万元，其中：因公出国（境）费0.00万元，公务用车购置及运行费2.60万元（其中公务用车购置为0.00万元），公务接待费0.00万元。

2022年，全年“三公”经费决算支出1.74万元，其中：因公出国（境）费用0.00万元、公务用车购置及运行费1.74万元（其中公务用车购置为0.00万元）、公务接待费0.00万元。较上年“三公”经费决算支出2.6万元，减少0.86万元，降低33.1%。

## （三）项目支出预算安排及支出情况

### 2022年，昌吉市农村经济管理局项目支出年初预算金额为0.00万元，支出金额为0.00万元，执行率为0.0%，年中调整预算金额为64.00万元。综上，我单位项目支出预算总额为64.00万元，支出总额64.00万元，预算总执行率为100.0%

2022年，昌吉市农村经济管理局共有3个中央、自治区、地区、县本级财力安排项目，已完成项目数量3个、未完成项目数量0个。2022年度中央、自治区、地区、县本级财力安排项目预算及执行情况见下表：

单位：万元

| **项目名称** | **预算金额** | **执行金额** | **执行率** | **项目是否完成** | **是否上级专项资金** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 农业社会化服务 | 27.00 | 27.00 | 100.0% | **是** | **否** |
| 新型农业主体提升技术应用和生产经营能力项目 | 24.00 | 24.00 | 100.0% | **是** | **否** |
| 2022年“访惠聚”驻村（社区）工作经费 | 13.00 | 13.00 | 100.0% | **是** | **否** |
| **合计** | 64.00 | 64.00 | 100.0% |  |  |

1. **专项资金总投入及实际使用情况分析**

2022年本单位全年未安排专项项目支出预算。

# 三、部门单位专项组织实施情况

## （一）专项组织情况分析

**1.前期准备**

梳理2022年专项资金使用情况和专项项目实施规模，根据各专项实际存档资料，就专项工作计划与部门职能和规划内容、与科室和项目之间的对应关系、重点工作安排与重点项目安排情况等，与相关科室的管理人员进行了沟通和交流，深入了解本部门涉及专项资金的使用情况和项目完成情况。

**2.组织实施**

我单位通过项目文件研读和前期调研等方式，根据单位职能定位、中长期规划、年度工作计划以及专项项目实施情况。对于专项资金下达的绩效目标表的专项项目按照下达绩效目标，立足实际完成情况，开展专项项目绩效自评。对于未下达绩效目标表的项目，由我部门按照自行设定并经财政审核备案后的绩效目标表，实施专项项目绩效自评。自评内容主要包括以下两个方面：

对专项项目预算执行情况进行分析，分析专项项目产出、项目目标的实现程度和管理有效性，从而总结项目取得的业绩和经验，发现项目存在的不足之处。

对财政资金使用合规性进行评价，主要评价：①专项资金是否存在截留、挪用，支付审批是否合规、是否存在用途改变、范围超支和虚列项目支出等情况；②项目实施是否符合专项管理办法，流程和管理制度是否合规；③项目完成情况的真实性和绩效目标完成情况分析。通过评价发现财政资金使用中存在的合规性问题，总结财务内控中存在的不足之处。

## 专项管理情况分析

2022年本单位全年未安排中央及自治区专项资金支出项目。

# 四、资产管理情况

## 资产情况及固定资产利用情况

截止2022年12月31日，我单位资产账面总额为40.94万元，较年初资产总额41.17减少0.23万元，下降0.56%，其中：

2022年初，流动资产总额为20.62万元，年末总额为24.74万元，较年初流动资产增加4.12万元，增长19.98%，主要变动原因是：2022年度代扣代缴费用结余增加。

2022年初，固定资产总额为68.36万元，年末总额为68.36万元，较年初固定资产增加0万元，增长0%，主要变动原因是：本年度未购入固定资产。

## 资产管理规范性分析

**1.资产管理体制和制度建设方面**

建立健全资产管理制度，合理配备并节约、有效使用资产，提高资产使用效率，保障资产的安全和完整。管理和使用坚持统一政策、统一领导、分级管理、职责到人、物尽其用的原则。办公室负责对单位资产管理进行指导和监督，对纳入政府采购范围的资产进行统一购置。本单位各科室确定专人负责资产的日常管理工作，包括资产的登记、统计、维护、保管等，并对所管资产的安全完整负有职责。资产管理人员应相对稳定，工作调动时务必办理交接手续。

**2.运行机制和管理方式**

资产管理由财务部门进行价值核算并设置专人进行资产实物卡片管理及使用状况监督；办公设备由办公室设置专人进行实物卡片管理及使用状况监督。我单位建立了严格的资产交付使用验收制度。资产采购根据合同、供应商发货单等对所购资产的品种、规格、数量、质量、技术要求及其他资料进行验收。未通过验收的不合格资产，不得接收，务必按照合同等有关规定办理退换货或其他弥补措施。

**3.信息化建设方面**

我单位通过用行政事业单位资产管理软件严格管理资产卡片，包括卡片的增加、删除、查询、打印、汇总等。正确、全面、及时地记录资产的增加、减少、使用等状况，真实地反映和监督资产的增减变动和实际状况，建立健全了资产账簿体系。

**4.流动资产的管理**

流动资产严格按照我单位内控体系要求进行管理，无备用金，单位货币资金管理由办公室每月与国库支付中心进行对账。

**5.固定资产的管理**

本单位的资产管理严格按照《行政单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第35号）《财政部关于修改〈事业单位国有资产暂行办法〉的决定》（财政部令第100号）的相关要求执行,符合财政部门要求。每年年末定时对我单位的固定资产进行盘点，对盘点过程中发现的盈亏，进行原因查找，并上报单位党组会研究决策，再上报财政行政事业单位资产管理科进行申报再行处理。

# 部门单位整体支出绩效情况

2022年度，昌吉市农村经济管理局整体支出绩效目标共设置一级指标3个，二级指标7个，三级指标17个，其中：已完成三级指标17个，指标完成率为100.00%。

### 1.产出指标完成情况分析

（1）数量指标

“完成农村集体资产财务核算工作”指标：预期指标值为“=290个”，实际完成指标值为“290个”，指标完成率为100.0%;

“完成扶持家庭农场和合作社工作”指标：预期指标值为“≥3.00个”，实际完成指标值为“3个”，指标完成率为100.0%;

“保障办公人员数量”指标：预期指标值为“=14人”，实际完成指标值为“14人”，指标完成率为100.0%;

“公务保障用车数量”指标：预期指标值为“=1辆”，实际完成指标值为“1辆”，指标完成率为100.0%;

1. 质量指标

“整体工作完成率”指标：预期指标值为“=100.0%”，实际完成指标值为“100.0%”，指标完成率为100.0%;

“农村集体资产财务核算工作的覆盖率”指标：预期指标值为“=100.00”，实际完成指标值为“100.00”，指标完成率为100.0%;

“扶持家庭农场和合作社的完成率”指标：预期指标值为“=100.00”，实际完成指标值为“100.00”，指标完成率为100.0%;

（3）时效指标

“人员经费支付及时率”指标：预期指标值为“=100.00%”，实际完成指标值为“100.00%”，指标完成率为100.0%;

“公用经费支付及时率”指标：预期指标值为“=100.00%”，实际完成指标值为“100.00%”，指标完成率为100.0%;

（4）成本指标

“保障办公人员经费数”指标：预期指标值为“=145.47万元”，实际完成指标值为“145.47万元万元”，指标完成率为100.0%;

“年度公用运转经费数”指标：预期指标值为“=14.51万元”，实际完成指标值为“14.51万元”，指标完成率为100.0%;

“业务工作经费”指标：预期指标值为“=45万元”，实际完成指标值为“45万元”，指标完成率为100.0%;

### 2.效益指标完成情况分析

（1）经济效益

无此项指标

（2）社会效益

“扶持3家合作社和家族农场，加快构建新型农业经营体系”指标：预期指标值为“进一步提高”，实际完成指标值为“100%”，指标完成率为100.0%;

（3）生态效益

无此项指标

（4）可持续影响

“完成农村集体资产财务核算工作，完善村股份经济合作社运行机制”指标：预期指标值为“有效提高”，实际完成指标值为“有效提高”，指标完成率为100.0%;

“扶持家庭农场和合作社，提高农业质量效益，增加农民收入”指标：预期指标值为“逐步提高”，实际完成指标值为“逐步提高”，指标完成率为100.0%;

### 3.满意度指标完成情况分析

“服务对象满意度”指标：预期指标值为“≥90%”，实际完成指标值为“90%”，指标完成率为100.0%;

“职工满意度”指标：预期指标值为“≥90%”，实际完成指标值为“90%”，指标完成率为100.0%。

# 六、存在的主要问题

“2022年本单位整体支出绩效目标全部达成，不存在未完成原因分析。

# 七、改进措施和建议

**年初虽然制定**细化了全年的预算支出指标，但是在实际支付过程中，年末和整体绩效目标还是存在一定的差异。需要在今后的工作中不断探索研究制定日益完善的预算绩效监控制度，原因分析：对预算绩效管理工作没有丰富的工作经验；工作组织中缺少具有丰富绩效管理的人员; 责任监管制度不够完善有待进一步探索研究加以完善。明确绩效评价工作职责分工，负责人在布置全年工作时，对预算绩效管理工作同步部署；部门预算绩效管理工作确定牵头科室，各业务科室有明确的预算绩效管理工作联络员，职责分工明确，建立预算单位内部预算绩效管理工作协调机制，在设置部门整体绩效目标时，须经集体讨论研究后再上报。 进一步加强单位内部各科室的预算管理意识及全局意识，单位组织学习预算绩效管理的相关内容，提高对绩效管理工作的重视程度，使各科室间能相互配合，严格按照预算编制相关制度、要求，科学合理的进行预算绩效监控表的编制。不定期进行绩效过程监控，及时发现问题及时调整。在实际操作中，不断总结经验，向上级部门和统计部门学习，掌握丰富的工作经验，加以完善。

# 八、附表

《部门整体支出绩效目标自评表》

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 部门整体支出绩效目标自评表 | | | | | | | | | |
| （2022年度） | | | | | | | | | |
| 部门（单位）名称 | | | 昌吉市农村经济管理局 | | | | | | |
| 年度主要任务 | 任务名称 | | 主要内容 | 预算金额（万元） | | | 实际执行（万元） | | |
| 总额 | 财政拨款 | 其他资金 | 总额 | 财政拨款 | 其他资金 |
| 保障人员经费 | | 用于保障单位人员发放工资福利支出及对个人和家族的补助 | 145.47 | 145.47 | 0 | 237.92 | 237.92 | 0 |
| 保障公用运转经费 | | 用于日常办公、三公经费、工会经费、福利费及其他商品和服务支出 | 14.51 | 14.51 | 0 | 17.1 | 17.1 | 0 |
| 农村经济管理 | | 完成农村经济统计和农村三资管理工作 | 15 | 15 | 0 | 21.5 | 21.5 | 0 |
| 农业新型经营主体 | | 完成扶持3家合作社和家庭农场 | 30 | 30 | 0 | 32.46 | 32.46 | 0 |
| 合　计 | | | 204.98 | 204.98 | 0.0 | 308.98 | 308.98 | 0.0 |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成目标 | | | | |
| 本年度计划投入资金204.98万元，用于保障14名工作人员的工资福利支出、保障单位1辆公车运行，保障单位正常运转，使职工满意度达到90%以上。  2022年度重点完成以下工作任务：  （1）完成农村经济情况统计和农产品成本核算工作。  （2）农村三资管理工作。  （3）农业新型经营主体工作。  （4）农村集体产权制度改革工作。  （5）农村承包地管理及土地仲裁工作。  （6）合作社财务管理核算运行工作。  规范农村财务管理，从源头上防治腐败，实现决策民主化、管理科学化、监督制度化，切实维护国家、集体和合作社股民利益，为我市农村集体经济组织不断发展壮大保驾护航，对早日实现农业现代化以及建设和谐的社会主义新农村有着巨大的推动作用，使服务对象满意度达到90%以上。 | | | | 本年度共投入资金308.98万元，用于保障14名工作人员的工资福利支出、保障单位1辆公车运行，保障单位正常运转，使职工满意度达到90%以上。  （1）通过完成290个独立核算的农村集体经济组织的财务核算工作，完善村股份经济合作社运行机制。  （2）通过扶持家庭农场3家，不断提高农民合作社、家庭农场的自身管理能力、技术应用能力、服务带动能力和规模经营水平。  （3）一是完成新疆农村集体资产管理平台录入工作。二是完成2022年赋码登记工作。2022年更换赋码登记证正副本14套。三是加强乡镇、村会计和报账员财务培训工作。  （4）制定《昌吉市农村集体“三资”清查摸排工作方案》，方案明确了工作目标、工作对象、任务内容、时间安排和工作措施等内容。 | | | | |
| 年度绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 绩效目标值 | | 实际完成值 | 指标分值 | 得分 |
| 项目完成 | 数量指标 | 完成农村集体资产财务核算工作 | | =290个 | | =290个 | 5 | 5 |
| 完成扶持家庭农场和合作社工作 | | >=3.00个 | | >=3个 | 5 | 5 |
| 保障办公人员数量 | | =14.00人 | | =14人 | 5 | 5 |
| 公务保障用车数量 | | =1.00辆 | | =1辆 | 5 | 5 |
| 质量指标 | 整体工作完成率 | | =100.00% | | =100% | 5 | 5 |
| 农村集体资产财务核算工作的覆盖率 | | =100.00% | | =100% | 5 | 5 |
| 扶持家庭农场和合作社的完成率 | | =100.00% | | =100% | 5 | 5 |
| 时效指标 | 人员经费支付及时率 | | =100% | | =100% | 5 | 5 |
| 公用经费支付及时率 | | =100.00% | | =100% | 5 | 5 |
| 成本指标 | 保障办公人员经费数 | | =145.47万元 | | =237.92万元 | 5 | 5 |
| 年度公用运转经费数 | | =14.51万元 | | =17.1万元 | 5 | 5 |
| 业务工作经费 | | =45.00万元 | | =53.96万元 | 5 | 5 |
| 项目效益 | 经济效益指标 | / | | / | | / | / | / |
| 社会效益指标 | 扶持3家合作社和家族农场，加快构建新型农业经营体系 | | 进一步加快 | | 进一步加快 | 10 | 10 |
| 生态效益指标 | / | | / | | / | / | / |
| 可持续影响指标 | 完成农村集体资产财务核算工作，完善村股份经济合作社运行机制 | | 有效提高 | | 有效提高 | 10 | 10 |
| 扶持家庭农场和合作社，提高农业质量效益，增加农民收入 | | 逐步提高 | | 逐步提高 | 10 | 10 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 服务对象满意度 | | >=90.00% | | >=90% | 5 | 5 |
| 职工满意度 | | >=90.00% | | >=90% | 5 | 5 |