

化隆县石大仓乡人民政府文件

化石政〔2025〕42号

签发人：马成虎

化隆县石大仓乡人民政府
关于呈报《2024年整体支出绩效自评报告》
的函

县财政局：

根据《关于开展2024年度预算绩效评价工作有关事项的函》（化财绩字〔2025〕4号文件要求，现将《化隆县石大仓乡人民政府2024年整体支出绩效自评报告》随文呈上，请审示。

石大仓乡人民政府
2025年5月19日



化隆县石大仓乡人民政府

2024 年整体支出绩效自评报告

一、单位基本情况

1. 单位职能

(1) 制定并组织实施乡村建设规划，部署重点工程建设，地方道路建设及公共设施，水利设施的管理，负责土地、林木、水等自然资源和生态环境的保护，做好护林防火工作。

(2) 负责本行政区域内的民政、计划生育、文化教育、卫生、体育等社会公益事业的综合性工作，维护一切经济单位和个人的正当经济权益，取缔非法经济活动，调解和处理民事纠纷，打击刑事犯罪维护社会稳定。(3) 抓好精神文明建设，丰富群众生活，提倡移风易俗，反对封建迷信，破除陈规陋习，树立社会主义新风尚。(4) 完成上级政府交办的其它事项。

2. 机构设置

纳入 2024 年度部门整体支出绩效自评范围的预算单位共计 1 个，具体包括：化隆县石大仓乡人民政府部门本级。

内设机构 3 个，具体为：党建工作办公室（综合办公室），经济发展办公室，社会工作办公室（平安建设办公室）。

3. 人员情况

石大仓乡人民政府为行政单位，截止 2024 年底实有人数 44 人，其中：行政编 15 人，事业编 13 人。其他人员：退休 11 人，享受遗属补助人员 5 人。

4. 2024 年度主要工作任务及完成情况



严格按照相关规定，合理合规地支出公用经费和人员经费，保障了本单位的正常运转，单位内各项业务与活动顺利开展。

二、绩效目标分解情况

本单位 2024 年财政拨款收支总预算为 954.99 万元，其中基本支出 670.09 万元，项目支出 284.89 万元。基本支出主要是公用经费和人员经费，其中人员经费 626.41 万元，公用经费 43.68 万元。项目支出主要是村级运转经费、村干部报酬、第一书记工作经费，其中村级运转经费 59.5 万元，村干部报酬 210.5 万元，第一书记工作经费 14 万元，上年结转石大仓乡乡村振兴饲料加工厂项目资金 0.89 万元。

三、绩效目标完成情况分析

（一）预算资金收入及使用情况。

本单位 2024 年度公用经费预算数为 43.68 万元，截止 2024 年 12 月底，公用经费共计支出 39.77 万元，支付率为 91.05%。人员经费预算数为 626.41 万元，截止 2024 年 12 月底，人员经费共计支出 623.47 万元，支付率为 99.53%。项目经费：村干部报酬预算数为 210.5 万元，共计支出 210 万，调整补发 39.59 万元，共计支出 249.59 万，支付率为 99.8%；第一书记工作经费预算数为 14 万元，截止 2024 年 12 月底，第一书记工作经费共计支出 14 万元，支付率为 100%；村级经费预算数为 59.5 万元，截止 2024 年 12 月底，村级经费共计支出 59.5 万元，支付率为 100%；石大仓乡乡村振兴饲料加工厂项目资金预算数为 0.89 万元，截止 2024



年 12 月底，石大仓乡乡村振兴饲料加工厂项目资金共计支出 0.89 万元，支付率为 100%。

（二）总体绩效目标完成情况分析。

1. 履职完成情况。本单位 2024 年日常公用经费共支出 39.77 万元，严格按照相关规定进行支出，保障了单位的正常运转。本单位 2024 年人员经费共支出 623.47 万元，严格执行相关政策，保障在职人员 28 人、退休人员 11 人、遗属 5 人的工资及时、足额发放，社保及时、足额缴纳。本单位 2024 年村干部报酬支出 249.59 万元，给全乡 17 个行政村 68 名现任村干部和 74 名离任村干部按月发放基本报酬，报酬发放率等于 99.8%。本单位 2024 年村级运转经费共支出 59.5 万元，按时发放给全乡 17 个行政村，经费报销率等于 100%。本单位 2024 年第一书记工作经费共支出 14 万元，给全乡 7 个贫困村驻村工作队第一书记及工作队员按时报销，经费发放率为 100%。

2. 履职效果情况及满意度情况。本单位严格按照相关规定支出公用经费，保障整个单位的正常运转，为全乡职工营造良好的工作氛围，保障各项工作顺利开展。本单位严格按照相关规定，按时、足额发放全乡职工工资、退休人员退休工资、遗属补助，并按时缴纳社会保险。本单位严格按照相关规定，按时发放村干部报酬，增加村干部收入，建立稳定的村干部报酬待遇保障和激励机制，促进村干部干事创业、为民服务激情，保障行政村工作顺利开展，村干部满意率大于 98%。本单位严格按照相关规定，按时发放村级经费，通



过发放村级运转经费，保障各村正常运转，加强农村基层党组织建设、基层服务能力，提高村干部工作积极性，更好的配合乡政府完成各项工作，改善村容村貌，为村民营造良好的人居环境，村民满意率大于 98%。本单位严格按照相关规定，发放第一书记工作经费，通过发放工作经费，保障第一书记及驻村工作队的工作顺利开展，提高石大仓乡 7 个驻村工作队的工作效率，让他们全身心投入到驻村工作中，更好发挥驻村第一书记和工作队推进乡村振兴的生力军作用，助力乡村振兴工作，第一书记及驻村工作队队员满意率大于 98%。

四、绩效自评结果

（一）预算编制（20 分）

（1）部门预算（10 分）。完整性：本单位 2024 年统一按财政安排、根据相关文件依据编制预算，经财政相关科室审核验收，做到了预算报送及时、准确、全面；提交的项目预算切合实际。收支项目不漏项。各类行政性收费收入全部纳入预算；将上级主管部门等安排的补助全部纳入预算；有绩效目标；人员经费、公用经费、专项经费等编制合理、合规、齐全，部门预算收入数据编报完整，不存在收入来源未编报齐全或编报数据有误的情况，自评 2.5 分。准确性：本单位部门预算编列预算科目准确；相关经费细化、分类填报准确；编列科目、经费细化和分类填报不存在有误情况，自评 2.5 分。细化性：本单位预算编制细化到功能分类项级科目和经济分类款级科目，且“其他”科目金额占部门预算总



额的比例小于 10%，自评 2.5 分。及时性：本单位部门预算编报各环节按时完成报送，不存在超时报送的情况，自评 2.5 分。最终自评得分 10 分。

（2）绩效目标（10 分）。本单位部门整体绩效目标编制较为完整合理，设定的绩效目标指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配，自评 4.5 分。本单位专项资金项目绩效目标编制完整合理、明确量化，且覆盖率达到年度要求，自评 4.5 分。最终自评得分 9 分。

（二）预算执行（26 分）

（1）预算完成率（10 分）。村级运转经费 2024 年预算安排 59.5 万元、村干部报酬 2024 年预算安排 210.50 万元、乡村振兴第一书记经费 2024 年预算安排 14 万元，截止 2024 年 12 月底，本单位 2024 年村干部报酬共计支出 210 万元，加上调整补发 39.59 万元，共计支出 249.59 万，支付率为 99.76%；本单位 2024 年村级组织运转经费共计支出 59.5 万元，支付率为 100%；本单位 2024 年第一书记工作经费共计支出 14 万元，支付率为 100%。除去调整补发村干部报酬，全年预算结余 110 元，预算执行率 99.82%，自评 10 分。

（2）政府采购执行情况（6 分）。年度内政府采购业务严格依据采购预算执行；单位采购事项，按规定程序进行政府采购，履约验收；自“政采云”平台上线后，货物 10 万元以下的采购事项，按规定在采购云平台办理，2024 年度共计在“政采云”平台下单累计 39 笔共 22.72 万元，自评 5 分。



（三）预算管理（30分）

（1）预决算信息公开（5分）。本单位按财政要求，通过适当方式向社会及时公开本部门的预决算信息，自评4.5分。（2024年度预算公开时间：2024年3月16日，公开内容：化隆回族自治县石大仓乡人民政府2024年预算公开表、化隆回族自治县石大仓乡人民政府2024年预算情况说明；2023年度决算公开时间：2024年10月10日，公开内容：化隆回族自治县石大仓乡人民政府2023年度部门决算公开。）

（2）财政供养人员变动（5分）。静态评价：2024年本单位实有在职人数为28人，编制数为34人，在职人员控制率为82.35%，控制率小于1，自评3分。动态评价：2024年本单位在职人员数为28人，上年度本单位在职人员数为27人，在职人员变动率为3.57%，变动率大于0，自评0分。总计自评3分。

（3）绩效评价（20分）。本单位村干部报酬210.50万元、村级经费59.5元、乡村振兴第一书记工作经费14万元部门预算项目支出均纳入绩效自评范围，自评10分；本单位按要求开展部门整体支出绩效评价，自评5分；通过自查，我乡在财务管理和财务工作中还存在一些不足，一是在实施内部监督制度和内部控制制度时，还未能完全达到《政府会计制度》所规定的要求，个别经办人员财经法规意识不强。二是对于专项资金的支出管理办法学习不够深入、管理还不到位，未按要求及时支付。对绩效评价中存在的问题及时进行了整改，加强财务人员的业务水平知识的提升培训，认真



组织项目负责人及财务人员学习财政衔接推进乡村振兴补助资金项目日常管理操作指南（青财农字【2024】798号）等相关文件，及时收集相关资料并支付项目资金，完善部门绩效管理方面的不足，自评3分；本单位按要求及时向县财政局报送自评报告等相关资料，自评2分。总计自评20分。

（四）履职尽责（18分）

（1）三公经费控制率（6分）。预算动态变动率：本单位2024年三公经费预算总额为11.6万元，上年度三公经费预算总额为9.24万元，三公经费预算动态变动率为0.26%，动态变动率小于0，自评3分。**支出控制率：**2024年本单位三公经费共支出6万元（其中公务用车购置及运行经费支出6万元，公务接待经费支出0万元），2024年本单位三公经费预算数为11.6万元，三公经费支出控制率为51.72%，支出控制率小于1，自评3分。总计自评6分。

（2）公用经费控制率（6分）。公用经费控制率：2024年本单位部门决算公用经费支出数为39.77万元，部门决算公用经费支出调整预算数为0，公用经费控制率小于100%，自评3分。**公用经费动态变动率：**本单位2024年度公用经费预算总额为43.68万元，上年度公用经费预算总额为43.19万元，公用经费动态变动率为1.13%，公用经费动态变动率在大于等于-15%和小于等于15%之间，自评3分。总计自评6分。

（3）结转结余资金控制率（6分）。本单位2024年村干部报酬结余0.5万元，结转结余率小于1%，自评5分。

（五）工作效能（6分）



本单位按县财政相关要求，及时报送预算管理综合绩效考评自评报告，报送资料形式较为规范、内容较为完整，并积极配合财政部门做好相关绩效评价工作，自评4分。

五、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

管理体制方面存在对预算资金的管理认识欠缺。预算资金内部管理及外部监督制度不健全。要进一步重视预算资金管理工作，推进行政事业单位预算资金管理的规范化、制度化。在平时的财务管理中，注重对预算资金的管理、公用经费的管理，对固定资产管理，只重视购置，不重视日常管理。要进一步注重预算资金使用的规范性、预算资金使用的安全性。



石大仓乡人民政府整体支出绩效自评表

(2024年度)

单位(盖章) 化隆县石大仓乡人民政府

自评得分: 92分

简要概述部门职能与职责。	(1) 制定并组织实施乡村建设规划, 部署重点工程建设, 地方道路建设及公共设施, 水利设施的管理, 负责土地、林木、水等自然资源和生态环境的保护, 做好护林防火工作。(2) 负责本行政区域内的民政、计划生育、文化教育、卫生、体育等社会公益事业的综合性工作, 维护一切经济单位和个人的正当经济权益, 取缔非法经济活动, 调解和处理民事纠纷, 打击刑事犯罪维护社会稳定。(3) 抓好精神文明建设, 丰富群众生活, 提倡移风易俗, 反对封建迷信, 破除陈规陋习, 树立社会主义新风尚。(4) 完成上级政府交办的其它事项。
简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。	本单位2024年财政拨款收支总预算为954.99万元, 其中基本支出670.09万元, 项目支出284.89万元。基本支出主要是公用经费和人员经费, 其中人员经费626.41万元, 公用经费43.68万元。项目支出主要是村级运转经费、村干部报酬、第一书记工作经费, 其中村级运转经费59.5万元, 村干部报酬210.5万元, 第一书记工作经费14万元。
简要概述当年县委县政府下达的重点工作。	(一) 聚焦耕地根基, 持续壮大农业发展。(二) 聚焦塑形铸魂, 有力有效推进乡村全面振兴。(三) 聚焦产业建设, 实现经济形势稳中有进。(四) 聚焦风险防范, 社会治理提质增效。(五) 聚焦统筹推进, 生态环境质量持续改善。

二级 指标	三级 指标	分值	指标说明	评分标准	自评得分	财政评分
预算 编制 (20 分)	部门 预算	10	从部门预算的完整性、准确性、细化性、及时性四个方面评价部门预算编报的规范性。	(1) 完整性 (2.5分)。部门预算收入数据编报完整, 得2.5分; 收入来源未编报齐全或编报数据有误的, 出现1处, 扣0.5分, 扣完为止。	2.5	
				(2) 准确性 (2.5分)。部门预算编列预算科目准确, 得1分; 相关经费细化、分类填报准确, 得1.5分; 编列科目、经费细化和分类填报每出错1处, 扣0.5分, 扣完为止。	2.5	
				(3) 细化性 (2.5分)。预算编制细化到功能分类项级科目和经济分类款级科目, 得1分; “其他”科目金额占部门预算总额的比例小于等于10%的, 得1.5分, 大于10%的, 得0分。	2.5	
				(4) 及时性 (2.5分)。部门预算编报各环节按时完成报送的, 得2.5分; 超过时限报送的, 每超1个工作日, 扣1分, 扣完为止。	2.5	
	绩效 目标	10	以预算绩效目标编制的规范性、合理性, 以及覆盖率评价绩效目标管理情况。	部门整体绩效目标编制完整合理的, 得5分; 绩效目标编制不明确、量化的发现一个扣0.5分, 扣完为止。	4.5	
				专项资金项目绩效目标编制完整合理、明确量化, 以及覆盖率达到年度要求的, 得5分; 绩效目标编制不明确、量化的发现一个扣0.5分, 扣完为止。	4.5	
	小计					19



二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	自评得分	财政评分
预算执行 (26分)	预算完成率	10	以年度财政拨款支出决算数与财政拨款收入决算数的比率,反映和评价部门预算的完成程度。	预算完成率大于等于95%的,得10分;完成率小于等于85%的,得0分;完成率在95%-85%之间的,按公式计算得分。 预算完成率=财政拨款支出决算数÷财政拨款收入决算数×100%	10	
	执行进度率	10	以3月、6月、9月、12月为时间节点,用月底的公共财政支出进度与其序时支出进度的比率,评价部门预算执行的及时性和均衡性。	每个时间节点各占2.5分。部门实际支出进度大于序时支出进度时,得满分;小于序时支出进度时,按公式计算得分。 某部门得分=某部门实际支出进度÷序时支出进度×分值 某部门实际支出进度=该部门某时间点支出执行数÷该部门某时间点支出指标预算数	3月	2
					6月	2.5
					9月	2.5
					12月	2.5
	政府采购预算执行率	6	以部门政府采购预算执行数与年度政府采购预算的比率,进行评价。	政府采购执行率大于等于95%的,得6分;执行率在70%-95%的,按公式计算得分;小于等于70%的,得0分。 某部门得分=[某部门预算完成率-70%]÷[95%-70%]×分值 某部门政府采购预算执行率=(该部门实际政府采购金额÷该部门年度政府采购预算数)×100%	5	
小计					24.5	
预算管理 (30分)	预决算信息公开	5	按照政府信息公开有关规定,以部门公开预决算信息和三公经费预决算信息,评价部门预算管理的公开透明情况。	(1) 公开部门预算信息(1分);公开的内容不完整、不细化、不及时,每项扣0.5分,扣完为止。	1	
				(2) 公开部门决算信息(1分);公开的内容不完整、不细化、不及时,每项扣0.5分,扣完为止。	1	
				(3) 公开三公经费预算信息(1分);公开的内容不完整、不细化、不及时,每项扣0.5分,扣完为止。	1	
				(4) 公开三公经费决算信息(1分);公开的内容不完整、不细化、不及时,每项扣0.5分,扣完为止。	1	
				(5) 按规定应公开的其他事项(1分);公开的内容不完整、不细化、不及时,每项扣0.5分,扣完为止。	0.5	
	财政供养人员变动	5	以静态和动态两项指标评价部门对财政供养人员的控制程度。	(1) 静态评价(3分):以年度在职人员数与编制数相比较,进行评价。控制率小于1(缺编)或等于1(满编),得满分;控制率大于1(超编)的,得0分。 某部门在职人员控制率=(本年实有在职人数÷编制人数)×100%	3	
				(2) 动态评价(2分):以年度在职人员数与上年在职人员数的变化比率进行评价。变动率小于或等于0,得满分;变动率大于0时,得0分。 某部门在职人员变动率=[(本年在职人员数-上年在职人员数)÷上年在职人员数]×100%	0	
	绩效评价	20	通过部门整体支出绩效自评,强化部门预算管理的主体意识和责任意识,用以衡量部门预算管理水平。	(1) 部门绩效自评率(10分)。 某部门绩效自评率=实施绩效自评金额÷资金总额×100% 某部门得分=专项资金绩效自评率得分+项目支出绩效自评率得分	5	
				专项资金绩效自评率100%的,得5分,不足100%的,按比例得分。 部门预算项目支出绩效自评率100%的,得5分,不足100%的,按比例得分。	5	



及示	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	自评得分	财政评分
				(2) 评价及结果报告(10分)。	部门开展整体支出绩效评价的，得5分，否则不得分。	5	
					部门对绩效评价结果有应用（指完善办法、落实整改存在问题等）的，得3分，否则不得分。	3	
					按要求向县财政局报自评报告等相关资料的，得2分，未按要求报送的，发现一处扣0.5分，扣完为止。	2	
					小计		27.5
履职尽责 (18分)	三公经费控制率	6	(1) 预算动态变动率(3分)。以部门三公经费预算年度动态变动情况进行评价。	预算动态变动率等于或小于0时，得3分；大于0时，得0分。 三公经费动态变动率=[(本年度三公经费预算总额-上年度三公经费预算总额)÷上年度三公经费预算总额]×100%	3		
			(2) 支出控制率(3分)。以部门三公经费支出数与预算数的比率进行评价。	部门三公经费控制率小于或等于1时，得3分，控制率大于1的，得0分。 三公经费控制率=三公经费支出数÷三公经费预算数	3		
	公用经费控制率	6	(1) 公用经费预决算差异率(3分)。以财政拨款基本支出日常公用经费支出决算数与其支出调整预算数的比率，评价部门公用经费实际控制程度。	公用经费控制率小于或等于100%的，得3分，否则得0分。 某部门公用经费控制率=(部门决算公用经费支出数/部门决算公用经费支出调整预算数)×100%	3		
			(2) 公用经费动态变动率(3分)。以财政拨款基本支出日常公用经费支出决算数年度动态变动情况进行评价。	公用经费动态变动率在大于等于-15%和小于等于15%之间的，得3分，否则得0分。 公用经费动态变动率=[(本年度公用经费预算总额-上年度公用经费预算总额)÷上年度公用经费预算总额]×100%	3		
	结转结余资金控制率	6	(1) 结转结余率(3分)。部门本年度财政拨款结转结余数与财政拨款决算收入数的比率，用以评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。	结转结余率小于或等于5%的，得3分；结转结余率大于或等于15%的，得0分；结转结余率在5%-15%之间的，按公式计算得分。 某部门得分=(15%-结转结余率)÷(15%-5%)×该指标分值。 结转结余率=(本年结转结余数/决算收入数)×100%。	3		
			(2) 结转结余变动率(3分)。部门本年度累计结转结余数与上年度累计结转结余数的比较，评价部门对控制结转结余资金的努力程度。	结转结余变动率小于或等于5%，得3分；大于或等于15%的，得0分；在5%-15%之间的，按公式计算得分。 某部门得分=(15%-结转结余变动率)÷(15%-5%)×该指标分值 某部门结转结余变动率=(本年度累计结转结余数-上年度累计结转结余数)÷上年度累计结转结余数×100%。	2		
	小计					17	
	工作效能 (6分)	资料报送	6	资料报送及时、资料完备，有助于评价工作开展情况。	在规定时间内报送资料的，得3分。	2	
					报送资料形式规范、内容完整、佐证资料齐全的，得3分。	2	
		小计					4

