

怀来县大黄庄镇人民政府

2022 年度部门整体支出绩效评价

为确实做好 2022 年度我部门整体支出绩效自评工作，提高财政资金使用效益，根据怀来县财政局《关于开展 2022 年度部门整体支出及预算项目绩效自评工作的通知》，结合实际，我镇组织开展了绩效评价工作，对部门整体支出“预算执行和管理”的合法合规性、完整性，履职效益等方面进行分析计算，认真详细检查基本支出、有关账目，收集整理了支出相关资料进行分析总结，现将我单位整体支出绩效自评结果报告如下：

一、部门概况

（一）部门基本情况

怀来县大黄庄镇位于怀来县西部，南边与涿鹿县隔洋河相望，距北京 130 公里，距京张高速出口 15 公里，距京新高速出口 5 公里，距 110 国道 5 公里，镇内有两条公路（大成路、新大公路）。全镇总面积 46.3 平方公里，属河川区，平均海拔 500 米，无霜期 150 天。全镇辖九个行政村，6000 余户，1.9 万人。大黄庄镇是怀来县农业大镇，耕地 23880 亩，果园面积 8460 亩，主要农产品有玉米、水果、蔬菜。

（二）主要职责

1、政府运行，通过突出政务、提升服务，依法行政，增强工作综合服务实力，保证相关工作顺利开展、高效运行、构建人民满意、勤政廉洁的政府部门，促进本行政区域内经济社会事业全面发展。

2、党委行政运行，保证党委各类会议、重大活动正常、顺利举办，保证机关公文正常运转，完善基层组织建设，高质量完成年度各项政务管理工作任务。

3、农业行政运行，完成上级下达的工作任务，优化农业产业结构，提高经济效益，增加农民收入；促进农村公益事业健康发展，有效改善生态环境，加大农村环境整治力度。

（三）机构组成

内设机构：党政综合办公室、经济发展和规划建设城乡管理办公室、社会管理综合治理办公室、社会事务办公室。全部纳入 2022 年部门预算编制范围。

（四）人员结构

2022 年核定大黄庄镇人民政府行政编 22 人，事业编 23 人，现有在职在岗在编职 43 人，其中行政 22 人，事业 21 人，临时人员 11 人，离退休 19 人。共计车辆编制 1 辆（县负担车辆运行费）

（五）部门收支情况

1、预算收入情况

2022 年度我部门全年预算收入总计 15200151.51 元，其中一般公共预算财政拨款收入 15200151.51 元。

2、预算支出情况

2022 年度全年完成预算支出 15200151.51 元，其中，基本支出 7026020.11 元，项目支出 8174131.4 元。

（一）基本支出

2022 年度资金支出情况如下：基本支出 7026020.11 元，其中：其中：人员经费 5953949.92 元，主要包括基本工资 2299364.1 元、津贴补贴 2281728 元、奖金 61632 元，绩效工资 132276 元、机关事业单位基本养老保险缴费 536752.68 元、职业年金缴费 25659.24 元、职工基本医疗保险缴费 216993.58 元、住房公积金 373846.32 元、其他社会保障缴费 25698 元；对个人和家庭的补助支出 464392.51 元，其中：退休费 463432.51 元、奖励金 960 元；公用经费 607677.68 元，主要包括办公费 162596.04 元、邮电费 110920 元、差旅费 85575 元、公务接待费 18850 元、工会经费 17016.64 元、其他交通费用 209300 元、其他商品和服务支出 3420 元。

三公经费支出：本部门 2022 年度 “三公” 经费支出共计 18850 元，较年初预算减少了 6875 元。减少了 26.72%。主要原因是减少了公务招待的人数和次数。

（一）因公出国（境）费支出 0 元。本部门 2022 年度未发生因公出国（境）经费支出，与年初预算持平。

（二）公务用车购置及运行维护费支出 0 元。本部门 2022 年度未发生公务用车购置及运行维护费经费支出，与年初预算持平。其中：

（三）本部门 2022 年度公务接待经费支出 18850 元，比年初预算减少了 6875 元。减少了 26.72%。主要原因是减少了公务招待的人数和次数。我镇三公经费严格按照年初预算以及各级部门相关要求，严把支出关，强化制度执行。切实做好厉行节约工作，全面落实各项管理制度要求，努力降低行政成本。严格公务接待费、差旅费、会议费和培训费审核审批程序，做到一事一公函、一事一审批、一事一结账，会议费和培训费严格按年初计划和制度规定的标准执行。各项费用报账支出严格履行报账单“一单五签”程序，重大事项严格遵守：“三重一大”制度，“三公”经费较好地控制在预算范围之内。

（二）项目支出

项目支出 8174131.4 元。其中新冠病毒防控支出 200000 元；污染防治（洁净煤补贴资金）2552200 元；新保安污水处理厂进场道路占地补偿费 974006.2 元；防汛支出 50000 元；巡河员经费 36000 元；对村级一事一议（农村环境卫生整治经费）的补助 1500000 元；村级转移支付 2611925 元（其中，村干部工资福利支出 974190 元，办公费支出 1009800 元）；森林消防应急求援防火工作经费项目支出 250000 元。

项目的开展主要根据镇政府的年初任务目标及追加的项目，绩效总目标和阶段性目标都已按照计划完成，所有预算支出均按照我单位财务管理制度执行，资金的使用严格把关。

二、绩效评价工作开展

1、评价组织

（1）前期准备大黄庄镇人民政府根据《怀来县财政局《关于开展 2022 年度部门整体支出及预算项目绩效自评工作的通知》的有关规定成立绩效评价小组，开展 2022 年度绩效评价工作。

（2）组织实施评价小组根据绩效评价工作方案，开展具体实施绩效评价工作，评价工作包括收集审核基础资料，在征求被评价单位的意见下，对相关人员了解项目的实施情况，同时评价人员均注意遵守廉洁及保密规定。

（3）绩效分析评价。依据已掌握的资料和调研情况，对资料进行进一步核实的基础上，评价小组对定量指标进行计算，得出评分结果，并对定性指标综合判断和分析以得出定性指标的评分结果，依次结合各指标的权重形成项目的综合评价结果。将评价结果纳入已确定的各项指标临界区间进行比较，确定绩效评价结果。

（4）撰写评价报告。评价小组运用科学方法对评价基础资料（基础数据表、座谈会记录等）进行分析总结，将基础数据表及座谈会记录汇总等汇总资料反映在绩效评价报告中，根据反馈意见修改形成报告。

2、评价方法

（1）绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、最低成本法、公众评判法、统计计算法等。预算管理绩效评价根据其特点和评价工作的要求，选择比较法、公众评判法、统计计算法、实地考察等方法进行绩效评价分析，与此同时，我们将收集大量直接的统计资料进行分析研究。

（2）比较法。通过对绩效目标与实际实施效果的对比，综合分析绩效目标实现程度。根据收集的部门整体支出资料和实地观察，了解部门整体支出实际情况，与部门整体支出申报时确定的绩效目标进行对比，评价绩效目标的实现程度。

（3）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。项目小组将对参与管理的部门和具体实施单位进行访谈，同时对社会群众工作人员行问卷调查，收集该部门各项目据具体实施情况和效果的相关证据，为绩效分析结论提供有力支撑。

（4）统计计算法。采用各种专业（或专门）指标的计算方法，通过收集部门整体支出的相关数据，采用统计或核算等方式进行计算实际完成或达到的结果，评价绩效目标实现程度。项目小组根据相关文件依据，设计符合该部门特点的评价指标体系，然后采集数据按照计算公式进行计算分析，并根据计算结果分析部门整体支出的绩效目标实现程度。

（5）实地考察。前往具体实施地进行考察，了解部门整体支出的实际情况，评价部门整体支出绩效目标实现程度。项目小组将前往具体实施地，核实各项目实际实施情况，与收集的资料进行验证核对。

三、评价情况

1、预算编制情况评价

（1）绩效目标指标管理

绩效目标指标管理指标主要评价绩效目标的科学性和绩效指标的的科学性，指标满分为15分，大黄庄镇人民政府此项指标得分14分，总体绩效目标、分项绩效目标和预算项目目标是完整、指向精准、客观公正、数量适当、可行性的；但绩效指标的科学性不足，虽然能够准确反映绩效目标完成情况，只是设置的绩效指标在清晰、细化、可评价和可衡量的方面还有待提升。

（2）预算编制

预算编制指标主要评价预算编制的完整性、项目预算功能分类等编制合规性、预算上报及时性，指标满分为15，此项指标得分15分，本单位所有收入全部纳入部门预算，部门支出预算统筹各类支出，按基本支出、项目支出分别编制；功能分类编制准确性，项目支出按规定编制政府采购预算、按规定实施投资评审管理、按规定实施绩效目标管理，预算上报及时。

2、预算执行情况评价

（1）预算执行

预算执行指标主要评价收入预算完成率、预算调整率、支出进度、资金结余结转率、“三公经费控制率”、政府采购执行率、决策真实性、资金使用合规性、财务管理规范性方面，指标满分为 25 分，本部门自评得分 25 分，资金使用合规，决算报表数据与会计账簿数据一致，财务管理规范。

（2）预算管理

预算管理指标主要评价管理制度健全性、预决算信息公开性、基础信息完善性、资产管理规范性，指标满分为 7 分，本部门自评得分 7 分，能够建立健全完整预算管理，规范财务行为而制定的管理制度；本单位基础信息完善，资产配置、使用合规，处置规范，收入及时足额上缴。

（3）绩效评价

绩效评价指标主要评价绩效自评覆盖率、评价结果应用率两个方面，指标满分为 7 分，本部门自评得分 7 分。本部门能够按照财政局要求实施绩效自评并报送相关资料。

3、履职产出情况评价

（1）实际完成率

实际完成率指标主要评价预算批复的部门年度发展规划目标和部门职责分类绩效目标进行细化、量化，指标满分为 7，本部门自评得分 7，能够圆满完成工作任务。

（2）完成及时率

完成及时率主要评价预算批复的部门年度发展规划目标和部门职责分类绩效目标进行细化、量化，指标满分为 8，本部门自评得分 8 分，能够在规定时限内完成工作任务。

4、履职效益评价

履职效益主要评价部门整体效益和社会公众满意度，指标满分为 15，本部门自评得分 14 分，将进一步提高部门支出所带来的社会效益。

四、存在的问题及整改建议

怀来县大黄庄镇人民政府 2022 年部门绩效评价得分 98 分。2022 年部门预算编制完整，项目支出编制合规，编报部门预算时细化的项目数与实际申报项目数相符；绩效目标符合部门制定的中长期实施规划与本年度部门工作任务数及预算资金相匹配；预算执行及时、均衡；建立了较为健全的管理制度，部门预决算相符，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定，严格预算管理，按规定及时公开预算、决算等信息。

（一）存在问题

1、除政策性因素以外，由于部分临时、紧急或突发的工作任务导致年中追加预算。

2、内控制度需进一步完善，随着资金管理改革的进一步推进，我单位内部机构进行了相应的优化，建立健全了财务管理制度、固定

资产管理制度、费用报销规程等制度，但仍需进一步强化财务约束监督体制。

3、预算资金总量上供给不足导致部门资金严重紧缺，部分人员有编制，无经费，2022 年我镇有编制而无经费供给人员为 5 人，人员经费和公用经费 50 多万元，需要部门自己解决，造成财政资金的相互挤占，减少必要的公用经费，同时也容易造成信访事件的发生，影响社会的稳定。

4、公用经费预算与实际支出差距太大，已严重影响镇机关的正常运转。如工作人员差旅费支出有文件与标准，但支出无预算，公用取暖费实际支出大而预算资金少，客观上增加了当年的财政支出。

（二）改进建议

1、加强队伍建设及相关业务知识，严格执行预算，提高预算编制的科学性及合理性，为资金管理及绩效评价工作开展创造好的条件。

2、严格按照绩效管理及考核相关规定，加强绩效管理，将绩效工作细化、量化，做准基本支出预算，做全项目支出预算。

3、实现按照编制配置人员经费与公用经费。

4、提高公用经费标准，加大基层公用经费保障力度，以确保基层政权的正常运转。

怀来县大黄庄镇人民政府

2023 年 4 月 30 日