

附件 1

怀来县东八里乡人民政府 2023 年度 整体支出绩效评价报告

一、部门概况

东八里乡，隶属于河北省张家口市怀来县，地处怀来县中部偏西，东与沙城镇接壤，南连大黄庄镇，西接新保安镇，北与存瑞镇为邻，距怀来县人民政府 6 千米，区域总面积 25.3 平方千米。东八里乡下辖 6 个行政村，1 个社区，乡人民政府驻东八里村。

（一）东八里乡机构设置情况

行政：党政综合办公室（财政所）、党建工作办公室（人大主席团办公室）、应急管理办公室、自然资源和生态环境办公室、社区建设和物业监督管理办公室。

事业：综合行政执法队（综合指挥和信息化网络中心、社会治安综合治理中心）、行政综合服务中心、农业综合服务中心、综合文化服务站、退役军人服务站。

（二）东八里乡人员情况

2023 年核定东八里乡人民政府行政编 23 人、事业编 16 人，2023 年末在职在岗在编 35 人，其中行政 22 人、事业 16 人。

（三）主要职责

1、执行上级国家行政机关的决定、命令和国家制定的法令、法规，根据实际制定并落实本行政区域的经济计划和措施。认真执行宪法、法律、行政法规和上级人民代表大会及其常务委员会决议；领导主持本级人民代表大会代表的选举；召集本级人民代表大会会议。

2、宣传和贯彻执行党的路线、方针、政策，加强乡党委自身建设和村级党组织建设，负责全乡党组织建设；负责乡村两级党员干部队伍管理、培养选拔、教育培训、考核，做好党员发展、党员组织关系接转、收缴党费和加强基层党员教育，制订宣传工作发展计划，组织开展系列宣传教育活动。

3、认真接办上级政府各部门和下级来文来电；按照有关要求，做好机关办公区房屋与附属设施的维修、维护工作，做好机关办公区绿化；完善社会救助体系建设，做好农村最低生活保障、五保供养、临时生活救助、医疗救助、救灾防灾等工作；完成农家书屋建设、全民阅读活动等其他工作。

4、贯彻执行国家国民经济核算制度，核算全乡生产总值，整理、测算和提供国民经济核算资料，按上级要求组织实施涉及相关行业数据的专项统计调查；对乡一级财政预算管理，管理乡公用经费的合理使用，对财政资金使用单位的资金运作进行监管，发放各项惠农补贴。

5、负责全乡民兵组织建设、政治教育、军事训练、武装装备管理工作，负责全乡的征兵工作，协助有关部门开展国防教育，做好退伍军人的安置和优抚工作；主持基层工会的日常工作；宣传妇女和妇联工作，帮助妇女拓宽就业渠道，普及有关妇女、儿童的法律知识。

6、对有关对象违反党纪政纪和违纪违法行为进行处理；组织协调案件查办工作；组织协调全乡党风廉政建设；安排、指导、督促本乡的社会治安综合治理工作，解决存在的问题；定期开展矛盾纠纷排查；办理正常信访业务，对信访事项督查、复查复核、听证做好组织协调、稳控劝返、服务保障工作，负责信访疑难案件的督办。

7、执行党和国家的计划生育方针、政策、法规，提供各类计划生育技术服务，建立利益导向机制，开展出生人口性别比治理以及流动人口计划生育管理等各项工作；做好出生人口性别比治理工作的组织领导、宣传倡导、利益导向、全程服务、严查“两非”和统计监测。

8、做好造林绿化、森林抚育、防沙治沙、林业防灾减灾、防火工作，支持现代果品业发展，支持林业产业发展，做好林业科研推广森林资源管理；做好农田水利建设、水土保持工作；保障农村饮水安全；农村水电建设与水资源管理；防汛抗旱；水库移民安置及后期管理的相关工作。

9、按上级要求做好耕地地力保护补贴的测算、登记、

发放工作；农村能源清洁开发利用；农作物种子鉴定与推广；支持推广优良品种、先进适用种养技术，实施科学管理,提高农产品产量、质量，提高生产经营效益。

10、负责指导和推动本乡村级公益事业建设、一事一议财政奖补、农村公共服务运行维护机制建设试点、化解乡村公益性债务等工作；组织实施农村环境整治相关工作，加大农村基础设施建设，改善村容村貌，形成长效机制。

11、协助村做好党的方针政策、国家法律法规和上级党委政府有关文件精神宣传贯彻工作；协助做好制度规范、文字和档案管理工作；协助做好远程教育、科技普及和精神文明推广工作。

12、承办县政府交办的其他事项。

（四）部门整体支出总体支出情况

2023 年度我乡全年收入总计 24689777.67 元，其中一般公共预算财政拨款收入 24689777.67 元。全年完成实际支出 24872067.67 元，其中，基本支出 5665388.66 元，项目支出 19206679.01 元。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）基本支出

2023 年度资金支出情况如下：基本支出 5665388.66 元，其中：其中：人员经费 5200198.66 元，主要包括基本工资 1454455.00 元、津贴补贴 1312632.00 元、奖金 286925.24 元、

绩效工资 745016.00 元、机关事业单位基本养老保险缴费 478279.52 元、职业年金缴费 66399.42 元、职工基本医疗保险缴费 203457.48 元、住房公积金 354079.20 元、其他社会保障缴费 20505.59 元，退休费 264229.21 元、生活补助 13740.00 元、奖励金 480.00 元；公用经费 465190.00 元，主要包括办公费 41423.00 元、电费 27311.50 元、邮电费 111339.00 元、差旅费 5966.50 元、取暖费 70000.00 元、其他交通费 209150.00 元。

三公经费支出：本部门 2023 年度无“三公经费”预算和支出，主要原因是节省开支，缩减三公经费支出。

（1）因公出国（境）费支出 0 元。本部门 2023 年度未发生因公出国（境）经费支出，与年初预算持平。

（2）公务用车购置及运行维护费支出 0 元。本部门 2023 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。

（3）本部门 2023 年度公务接待经费支出 0 元，与年初预算持平。

（二）项目支出

项目支出 19206679.01 元。其中办案及业务支出 450000.00 元；乡镇转移支付支出 283000 元；武装工作专项经费支出 29120.30 元；基层政权建设和社区治理资金支出 349929.82 元；清洁煤财政补贴资金支出 836910.00 元；防灾

救灾资金支出 101900.00 元；农业生产发展资金（用于耕地地力保护）资金支出 1835803.06 元；土地流转费（造林）资金支出 4921845.50 元；防火经费资金支出 300000.00 元；防汛经费支出 50000.00 元；巡河员经费支出 4800 元；垃圾清理资金支出 990290.00 元；对村民委员会和村党支部的补助资金支出 1152077.89 元；巩固脱贫衔接乡村振兴资金支出 7780960.44 元；2023 年中央自然灾害救灾资金支出 120042.00 元。

项目的开展主要根据乡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。

三、县本级其他财政性资金实施情况

我乡本年无其他本级财政性资金项目支出。

四、目标实现情况

2023 年，我乡积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。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，整体支出管理水平得到提升。根据部门整体支出绩效评价指标体系，我乡 2023 年度部门整体支出绩效自评 99.5 分。

五、绩效评价工作开展

1、评价组织

(1) 前期准备东八里乡人民政府根据《怀来县财政局关于印发〈怀来县县级部门整体支出绩效管理综合评价方案〉的通知》(怀财字[2019]256号)的有关规定成立绩效评价小组,开展2023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。

六、具体评价情况及结果

（一）评价情况

1、预算编制情况

（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科学性、绩效指标科学性两个方面。指标满分为 15 分，东八里乡人民政府此项指标得分 15 分。对于该项的评价，主要采取现场访谈和卷宗研究的方法，查阅相关资料，2023 年度预算报表以及 2023 年度部门决算报表等。东八里乡人民政府编制绩效目标科学、绩效指标科学。

（2）预算编制情况

预算编制指标主要评价预算编制完整性、项目预算功能分类等编制合规性、预算上报及时性等三个方面。指标满分为 15 分，东八里乡人民政府此项指标得分 15 分。对于该项的评价，主要采取现场访谈和卷宗研究的方法，查阅相关资料，2023 年度预算报表以及 2023 年度部门决算报表等。东八里乡人民政府预算编制完整，功能分类等编制合规、预算上报及时。

2、预算执行情况

（1）预算执行

预算执行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、财务管理规范性等九个方面。指标满分为 25 分，东八里乡人民政府此项指标得分 24.5 分。对于该项的评价，主要采取现场访谈和卷宗研究的方法，查阅相关资料，2023 年度预算报表以及 2023 年度部门决算报表等。东八里乡人民政府预算执行及时、均衡，经费控制良好。

（2）预算管理

预算管理主要评价管理制度的健全性、预决算信息公开性、基础信息完善性、资产管理规范性等四个方面。指标满分为 7 分，东八里乡人民政府此项指标得分 7 分。对于该项的评价，主要采取现场访谈和卷宗研究的方法，查阅相关资料，2023 年度预算报表以及 2023 年度部门决算报表等。东八里乡人民政府建立了较为健全的管理制度，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定，资金的使用符合部门预算批复的用途，有完整的审批程序和手续，项目的重大开支经过评估论证，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。按规定的时限和内容对预决算信息进行了公开，基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。

（3）绩效评价

绩效评价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 8 分，东八里乡人民政府此项指标得分 8 分。对于该项的评价，主要采取现场访谈和卷宗研究的方法，查阅相关资料，2023 年度预算报表以及 2023 年度部门决算报表等。东八里乡人民政府评价制定了可行合理的评价方案及科学规范的指标体系，按规定要求组织成立了评价小组，评分规则科学规范，按时保质提交绩效评价报告。按财政部门要求对申报绩效目标项目进行了评价。

3、履职产出情况

履职产出主要评价实际完成率、完成及时率两个方面。指标满分为 15 分，东八里乡人民政府此项指标得分 15 分。对于该项的评价，主要采取现场访谈和卷宗研究的方法，查阅相关资料，2023 年度预算报表以及 2023 年度部门决算报表等。东八里乡人民政府按计划及时保质保量完成本年度工作。

4、履职效益情况。

履行效果主要从部门整体效益、社会公众满意度两个方面进行评价。指标满分为 15 分，东八里乡人民政府此项指标得分 15 分。此项评价，主要采取访谈和卷宗研究的方法，查阅相关资，2023 年度预算报表以及 2023 年度部门决算报表等。东八里乡人民政府通过履行其职能实现招商引资，促进经济发展进而提高人民群众的生活水平。履职过程中各级领导对其服务满意度较高，社会正面影响良好。

（二）评价结果

怀来县东八里乡人民政府 2023 部门绩效评价得分 99.5 分。怀来县东八里乡人民政府预算编制完整，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；绩效目标符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划，符合部门“三定”方案确定的职责，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，资金的使用符合部门预算批复的用途，有完整的审批程序和手续，项目的重大开支经过评估论证，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。按规定的时限和内容对预决算信息进行了公开，基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确；资产保存完善、配置合理、利用率高，财务管理合规，账实相符。但是也存在预算调整幅度较大；项目评价未实现推进创新，未扩大绩效评价范围等需要完善的地方。

七、存在的问题及整改建议

在以后的工作中，做到以下几点：

- 1、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。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、财务严格核算，杜绝超支

现象的发生。

2、进一步加强内设机构的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，细化预算编制工作，认真做好预算的编制，绩效目标设立全面、细化、量化。

3、对业务人员加强培训，特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

4、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、使用管理制度等，加强单位内部的资产管理工作。

怀来县东八里乡人民政府

2024年4月15日

附件2:

2023年部门整体支出绩效自评表

填报单位: 怀米县东八里乡人民政府

单位: 万元

		预算安排情况(调整后)		资金执行情况		预算执行率	
一、预算执行情况		预算数：	2487.206767	执行数：	2487.206767	100%	
		其中：财政资金	2487.206767	其中：财政资金	2487.206767	=(执行数/预算数 •100%)	
		其他		其他			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标内容	评价标准	分值	自评得分
投入（30）	绩效目标 指标管理 (15)	绩效目标科学性	总体绩效目标、分项绩效目标和 预算项目目标是否完整、指向精 准、客观公正、数量适当、可行 性。	全部符合得满分；总体绩效和分 项目目标不合格各扣2分；每个项 目目标扣0.5分，扣完为止。	9	9	
			1、是否准确反映绩效目标完成情 况；2、是否清晰，细化、可评价 、可衡量。	全部符合得满分； 一项不符合 扣0.5分。	6	6	
		预算编制 (15)	预算编制完整性	1、部门(单位)所有收入是否全部 纳入部门预算；2、部门支出预 算是否统筹各类支出，按基本支 出、项目支出分别编制。	全部符合得满分； 一项不符合 扣1.5分。	3	3
			项目预算功能分 类等编制合规性	1、功能分类编制准确性；2、项 目支出是否按规定编制政府采购 预算；3、项目支出是否按规定实 施投资评审管理；4、项目支出 是否按规定实施绩效目标管理。	全部符合得满分； 一项不符合 扣2.25分。	9	9
			预算上报及时性	是否按规定的时间进行了上报	按时间要求得满分，否则得零分	3	3
		收入预算完成率	部门收入预算完成数与预算数的 比较，用以反映和评价部门收入 预算的完成程度。收入预算完成 率=收入预 算完成数/收入预算数 •100%。	1、预算完成率大于或等于95%得 满分；2、 预算完成率小于或等 于85%的得0分；3、预算完成率 在85%——95%之间的，在0分和 满 分之间确定；每降低一个百 分点，扣分值的十分之一。	2	2	
		预算调整率	部门本年度预算的调整数与年初 预算数的比率。预算调整率=调整 预算数-年初预算数 /年初预算 数100%。（因落实国家政策、发 生不可抗力、上级部门或本级党 委政府临时交办而产生的调整除 外）	1.预算调整率等于0的，得满 分；2. 预算调整率大于或等于 10%的，得0分；3. 预算调整率 在0-10%之间的，在0分和满分 之 间确定；每 增个百分点，扣 分值的十分之一。	2	1.5	
		支出进度	部门季度支出进度情况，用以反 映和评价部门预算执行的及时和 均衡程度。	对当年的一般公共财政预算资金 支出进度按季进行考核，第2、3 、4季度末的支出进度均符合序 时进度的，得满分；支出进度未 达到序时进度的，每次扣分值1 分。	4	4	
		资金结余结转率	部门本年度结转结余总额与支出 预算数的比率，反映和评价部门 对本年度结转结余资金的实际控 制程度。结转结余率=结转结余 总额/支出预算数•100%。结转结 余总额是指部门本年度的结转资 金与结余资金之和(决算数)。支 出预算数是指财政部门批复的本 年度部门支出 预算数(含上年结 转)。本年12月份追加事项造成 的结余结转资金除外。	1. 结转结余率小于或等于5%的 ，得满分；2. 结转结余率大于或 等于50%的，得0分；3. 结转结 余率在5%-50%之间的，在满分 和0之 间计算确定；每五个百分 点为 档，每档扣分值的十分之一。	2	2	

二、工作整体完成情况

过程 (40)

预算执行 (25)	“三公经费”控制率	本年度“三公经费”实际支出数与预算数的比率,用以反映和考核某单位对重点行政成本的控制程度。“三公经费”控制率=本年度“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算数*100%。	“三公经费”控制率≤100%得满分,大于100%每增加0.1个百分点扣0.1分,扣完为止	2	2
	政府采购执行率	部门(单位)本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率,用以反映和考核部门(单位)政府采购预算执行情况。政府采购执行率=实际政府采购金额/政府采购预算数*100%政府采购预算:采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。	以总分为上限,采用完成率法计分;得分=政府采购执行率*分值,超出总分值不加分	2	2
	决策真实性	考核决算编制数据是否账表一致,即决算报表数据与会计账簿数据是否一致。	对部门决算数据进行抽查,发现账表不一致的,不得分。	2	2
	资金使用合规性	部门(单位)是否按照相关法律法规以及资金管理办法规定的用途使用预算资金,用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。	1.是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定;2.资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;3.项目的重大开支是否经过评估论证;4.是否符合部门预算批复的用途;5.是否存在截留支出情况;6.是否存在挤占支出情况;7.是否存在挪用支出情况;8.是否存在虚列支出情况。一项不符合,扣分值0.5分,扣完为止	4	4
	财务管理规范性	考核部门(单位)相关财务规则和会计制度的执行情况,用以反映部门(单位)财务管理的规范程度。	1.会计科目和账务处理是否正确,是否实行会计电算化;2.往来账款清理是否及时;3.银行账户数量、开户程序是否符合规定;4.库存现金是否超过规定额度,有无违反规定大额支取现金。一项不符合,扣分值1.25分	5	5
预算管理 (7)	管理制度健全性	部门(单位)为加强预算管理,规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门(单位)预算管理制度对完成主要职责或促成事业发展的保障情况。	1.是否已制定或具有预算资金管理办法、内部管理制度、会计核算制度、会计岗位制度等管理制度;2.相关管理制度是否得到有效执行。一项不符合,扣分值1分。	2	2
	预决算信息公开性	部门(单位)是否按照政府信息公开有关规定公开部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关预决算信息,用以反映和考核部门(单位)预决算管理的公开透明情况。	1.是否按规定内容公开预决算信息;2.是否按规定时限公开预决算信息。一项不符合,扣分值二分之一。	2	2
	基础信息完善性	部门(单位)基础信息是否完善,用以反映和考核基础信息管理工作的支撑情况。	1.基础数据信息和会计信息资料是否真实;2.基础数据信息和会计信息资料是否完整;一项不符合,扣分值二分之一。	1	1
	资产管理规范性	部门(单位)的资产配置、使用是否合规,处置是否规范,收入是否及时足额上缴,用以反映和考核部门(单位)资产管理的规范程度。	1.是否建立资产台账,资产报表数据与会计账簿数据是否相符;2.新增资产是否符合规定程序和规定标准;3.资产对外使用(出租等)、资产处置事项是否按规定报批;4.资产收益是否及时足额上交财政;5.公务用车(含业务用车)是否符合编制要求,是否履行审批手续。一项不符合,扣分0.4分。	2	2

