

# 张家口市怀来县土木镇人民政府 2023 年度整体支出绩效评价报告

张家口市怀来县土木镇人民政府  
2024 年 4 月

# 张家口市怀来县土木镇人民政府

## 2023 年度整体支出绩效评价报告

### 一、部门概况

#### (一)机构职能与组成

张家口市怀来县土木镇人民政府是属张家口市怀来县人民政府下属机构，是财政拨款的行政单位。

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，加强镇党委自身建设和村级党组织建设，负责全镇党组织建设；负责镇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，核算全镇生产总值，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；对镇一级财政预算管理，管理镇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。

5、负责全镇民兵组织建设、政治教育、军事训练、武装装备管理工作，负责全镇的征兵工作，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；组织协调全镇党风廉政建设；安排、指导、督促本镇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、做好造林绿化、森林抚育、防沙治沙、退耕还林、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。

8、按上级要求做好良种补贴工作的测算、登记工作；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。

9. 负责指导和推动本镇村级公益事业建设、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。

10. 承办县政府交办的其他事项。

## （二）人员结构

截至 2023 年 12 月 31 日,我镇政府实有在职人员 87 人，其中：一般公共预算财政拨款开支人员 27 人，包括行政开支人员 18 人，事业开支人员 9 人；经费自理人员 60 人，包括事业开支人员（退伍兵）11 人，社区工作者 10 人，非三保人员 3 人，企业合同 15 人，劳务派遣人员 19 人，保安人员 2 人；共有退休人员 26 人，包括财政拨款开支人员 21 人，经费自理人员 5 人。

## （三）收支情况

### 1、预算收入情况

2023 年度我镇政府预算收入合计 9191.41219 万元，一

般公共预算财政拨款收入 3530.07086 万元、政府性基金预算财政拨款收入 5661.341404 万元。

## 2、预算支出情况

2023 年度我镇政府预算支出总额 10707.910113 万元，其中：人员经费 471.480812 万元、正常公用经费 36.937272 万元、项目经费 10199.492029 万元。

3、年初结转和结余 1865.525745 万元。

## 4、专项资金管理情况

2023 年度我镇政府无预决算专项资金情况。

## 5、目标实现情况

今年以来，我镇在县委、县政府的坚强领导下，坚持疫情要防住、经济要稳住、发展要安全的总要求，结合镇域实际，在做好疫情防控和经济社会发展上下功夫，求突破，抓提升，较好地完成了各项工作。

（1）机关运行方面，转移支付资金保证了自收自支人员的工资，提高了人员的工作积极性。业务经费充实了机关办公费，提高了机关工作效率。疫情防控经费的拨付有效提高了全镇防疫水平，实现了疫情未发生扩散。防汛防火经费及巡河员经费保障了应急管理工作的正常运行，实现了全年没有发生火情及汛情，保障了全镇人民财产安全。

（2）村级组织运转方面，村级运转经费及村干部工资保证了村级组织的正常运转，按时为村两委干部发放工资，

报销养老保险，解决村级组织中干部的社会保障和后顾之忧，提高了广大干部的工作热情。

（3）新农村建设方面，清洁煤补贴资金保证了在保护环境的前提下实现村民正常取暖烧煤需求，减少了劣质散煤的燃烧，提升了空气质量。垃圾清理费保证了全镇村级卫生垃圾的及时清理，提升了农村环境卫生，提高了人们的生活质量。

（4）社区治理方面，社区治理经费保证了社区工作人员的工资发放，在社区疫情防控方面提供了保障，实现了在社区层面未发生疫情扩散，保证了社区居民的生命健康。社区网格员经费提高了网格员的工作热情，实现了防疫工作及隔离工作的有序进行。

（5）征迁资金及土地流转方面，垃圾发电项目资金保证了项目在规定时间内节点完成了土地征收，实现了项目按时完工。临时过渡安置费的按时发放，保证了征收居民的正常生活，实现了社会稳定。

## 二、绩效评价工作开展

### 1、评价组织

为更好的开展绩效评价工作，我镇政府根据《怀来县财政局关于开展 2023 年度部门整体支出及预算项目绩效评价工作的通知》（怀财字[2024]29 号）的文件要求成立了绩效评价小组，开展 2023 年度绩效评价工作。评价小组根据绩

绩效评价工作方案，开展具体实施绩效评价工作，依据已掌握的资料和调研情况，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，确定绩效评价结果并撰写评价报告。

## 2、评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益法、比较法、最低成本法、公众评判法、统计计算法等。我镇政府根据自身特点和评价工作的要求，选择比较法、公众评判法、统计计算法和实地考察法来进行分析研究。

（1）比较法。是指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。项目小组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比对，评价绩效目标的实现程度。

（2）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的科室进行访谈，同时对社会公众及工作人员进行问卷调查，收集该部门各项目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。

（3）统计计算法。是指采用各种专业（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。

（4）实地考察法。是指前往具体实施地进行考察，了解该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，并拍照留痕。

### 三、具体评价情况及结果

#### 1、预算编制情况评价

##### （1）绩效目标指标管理

绩效目标指标管理设置绩效目标科学性、绩效指标科学性两个三级指标，指标满分为 15 分，我镇政府此项指标得分为 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 年度决算报表等。我镇政府预算编制完整、指向精准、客观公正、数量适当、可行性强；绩效目标清晰、准确、可评价。

##### （2）预算编制情况

预算编制情况设置预算编制完整性、项目预算功能分类

等编制合规性、预算上报及时性等三个三级指标，指标满分为 15 分，我镇政府此项得分为 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 年度决算报表等。我镇政府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；项目预算编制准确、合规、完整并及时上报。

## 2、预算执行情况

### （1）预算执行

预算执行主要设置收入预算完成率、预算调整率、支出进度、资金结余结转率、“三公经费”控制率及政府采购执行率、决策真实性、资金使用合规性、财务管理规范性等九个三级指标，指标满分为 25 分，我镇政府此项得分 20.75 分。我镇政府按预算完成业务，预算执行及时、均衡，经费控制良好，决算报表数据与会计账簿数据一致，会计科目和账务处理规范、准确，但往来款项清理不及时，此项扣 1.25 分；资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定，符合部门预算批复的用途，审批程序合理合法，手续完整，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；但是由于我镇政府部分项目跨年度进行年末结转和结余资金数额较大，导致我镇政府 2023 年预算收入与预算支出调整幅度较大，此项扣 3 分，合计扣分 4.25

分。

## （2）预算管理

预算管理设置管理制度的健全性、预决算信息公开性及基础信息完整性、资产管理规范性四个三级指标，指标满分为7分，我镇政府此项指标得分7分。对于该项评价，我镇政府建立了较为健全的管理制度，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；建立了较为合法、合规、完整的资产管理制度且得到有效执行。资产保存完善、配置合理、利用率高，财务管理合规，账实相符，资产处置合规，处置收入及时足额上缴财政。

## （3）绩效评价

绩效评价设置绩效自评覆盖率、评价结果应用率两个三级指标，指标满分8分。我镇政府2023年不涉及该两项评价指标，此项指标按8分计算。

## 3、履职产出情况评价

履职产出设置职责履行实际完成率、完成及时率两个三级指标，指标满分为15分，我镇政府此项得分15分。我镇政府在规定时限内及时地完成实际工作与计划工作，合格的履行我镇政府的职责。

## 4、履职效果情况

履职效果设置部门整体效益和社会公众满意度两个三

级指标进行评价，指标满分为 15 分，我镇政府得分 14 分。经过我镇政府的努力，抓实抓准生态环保工作，通过对农村进行气代煤改造工程和使用洁净煤，大大减少了对空气的污染；清理秸秆、杂草 2600 亩，清理隔离带 76 万平方米，减少火灾发生的隐患；通过开展“散乱污”企业专项整治活动，使企业污染物排放达标，减少污染。履职过程中各级受调查人群总体满意度较高，社会正面影响良好，但工作细节上还有不足，此项扣 1 分。

评价结果：张家口市怀来县土木镇人民政府 2023 年度部门整体支出绩效评价得分 94.75 分。我镇政府预算编制完整、指向精准、客观公正、数量适当、可行性强；绩效目标清晰、准确、可评价，项目支出编制合规，编报部门预算时细化的项目最大程度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，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；并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，资产处置合规、处置收入及时足额上缴。但是也存在有部分项目涉及到跨年度进行，所以年末有结转结余资金，项目资金会存在未及时使用情况；往来款项未及时进行清理；政府采购年初预算与实际执行有少许偏差。

#### 四、存在的问题

- 1、未及时清理往来款项。
- 2、政府年初预算与调整预算数差异较大。

#### 五、整改建议

- 1、应及时清理往来款项；
- 2、加强合理编制政府预算的准确性，提高政府采购和预算的统一性。

张家口市怀来县土木镇人民政府

2024年4月22日

