

附件 1

怀来县北辛堡镇人民政府 2023 年度 整体支出绩效评价报告

一、部门概况

1、机构职能与组成

内设机构：党政综合办公室、党建工作办公室、应急管理办公室、自然资源和生态环境办公室、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。

贯彻党的路线、方针、政策和国家的法律法规，稳定农村基本经济制度，承担促进经济发展、加强社会管理、搞好公共服务、做好疫情防控、护林防火、环境治理、治理大气污染、脱贫攻坚、维护社会稳定和巩固基层政权等职能，推动物质文明、政治文明、精神文明和生态文明协调发展。

2、人员结构

截止 2023 年 12 月底，我单位在职人员共计 37 人，其中行政编制 20 人，事业编制 17 人。行政编制女性 8 人，男性 12 人；事业编制女性 10 人，男性 7 人。

3、收支情况

(1) 预算收入情况

2023 年本年收入合计 1553.31 万元，其中：一般公共预算

算财政拨款收入 1553.31 万元，占 100%；上年结转性收入 0 万元，占年度预算收入的 0%。

（2）预算支出情况

2023 年本年支出合计 1553.31 万元，其中：基本支出 606.06 万元，占 39.02%；项目支出 947.25 万元，占 60.98%。需要重点说明的是“三公经费”2022 年度公务接待经费支出 0 万元，与年初预算持平。主要原因是减少了公务招待的人数和次数认真贯彻党中央国务院过紧日子的，支出指标达到年初预算指标。

（3）专项资金管理情况

2023 年专项资金总额为 28.4719 万元分别为怀财预批【2023】154 号 2023 年中央自然灾害救灾资金(冀财建【2023】153 号) 21.24 万元、冀财农【2023】106 号 2023 年中央农业和水利救灾资金（防灾救灾第五批）5.57 万元、冀财农【2023】116 号 2023 年中央农业和水利救灾资金（防灾救灾第七批）0.441 万元、怀财预批【2023】158 号 2023 年中央农业和水利救灾资金（防灾救灾第九批）(冀财农【2023】132 号) 1.2209 万元。

资金分配情况明细如下：防灾救灾第五批方家冲村 0.1885 万元，黄家冲村 0.1885,甘字堡村 2.7708 万元，北辛堡村 0.9425 万元，老君庄 0.0943 万元，黑山口村 1.3854 万元。防灾救灾第七批郭家庄 0.2205 万元，老君庄村 0.2205

万元；第九批甘字堡村 0.0947 万元，小庄子村 0.9472 万元，郭家庄 0.179 万元。防灾救灾第九批小庄子 0.9472 万元，甘字堡 0.0947 万元，郭家庄 0.179 万元。中央自然灾害救灾资金救灾第三方公司怀来德泽保洁服务有限公司 11.68 万元，方家冲村 0.7 万元，黄家冲村 1.08 万元，北辛堡村 1.78 万元，甘字堡村 1.5 万元，黑山口村 0.2 万元，老君庄村 2 万元，郭家庄村 0.34 万元，李官屯村 0.2 万元，小庄子村 0.2 万元，蚕房营村 1.56 万元。

资金支出去向为防汛防旱物资购买、人工用工、租用防汛铲车等车辆、购水泵等。对于专项资金严格管理，专款专用，确保资金使用到位。

4、目标实现情况

本单位严格按照规定进行科学、合理的预算绩效编制，确保绩效目标填报的完整性和可行性、绩效目标过程监控的规范性和长效性、绩效评价的客观性和公正性。2023 年绩效评价中所有项目实现情况基本达到预定指标，完成情况良好。

二、绩效评价工作开展

1、评价组织

党政领导高度重视，要求财政所认真组织好此次绩效评价，财政所认真组织学习了《怀来县全面实施预算绩效管理推进方案》（怀来发〔2019〕14 号）及《怀来县财政支出绩

绩效评价管理办法》(怀财字〔2019〕255号)、《怀来县县级部门整体支出绩效管理综合评价方案》(怀财字〔2019〕256号)文件,明确了工作要求和分工。

成立了以王雪副书记为组长,岳丽娟所长为副组长,财政所其他成员为组员的绩效自评工作小组,对2023年度财政支出进行绩效自评。

3、评价方法

对照部门整体支出绩效评价共性指标体系评分框架表逐项自评,严格落实评价标准,准确评价2023年度全镇财政支出绩效产出情况,反映财政所支出绩效存在的问题,认真对照问题抓好整改,推动财政资金管理工作开展,提高财政资金使用效益。

三、具体评价情况及结果

1、投入情况评价

(1) 绩效目标指标管理

此环节得分15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;能够准确反映绩效目标完成情况,是清晰、细化、可评价和可衡量的。

(2) 预算编制

此环节得分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。

2、过程情况评价

(1) 预算执行

此环节得分 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

此环节得分 6 分，需进一步健全完整预算管理，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

此环节得分 7 分。

3、产出情况评价

(1) 实际完成率

此环节得分 7 分，能够完成实际工作。

(3) 完成及时率

此环节得分 7.5 分，能够在规定时限内完成工作，需进一步提高工作效率。

4、效益情况评价

此环节得分 14 分，在部门整体效益部分有些许欠缺，之后将进一步提高部门支出所带来的社会效益。

评价结果：根据部门整体支出绩效评价指标规定的内容，经我单位认真自评，2023年度部门整体绩效评价得分为97分，评分等级为优秀。按照县级部门预算编制通知和有关要求，按时完成基础库、项目库报送工作，预算编制准确。部门整体绩效目标编制完整、合理，项目绩效目标编制明确、量化。按要求严格预算执行管理。及时足额将非税收入缴入财政国库。严格执行“三公经费”预算，行政运行经费与上年相比明显下降，没有产生债务。按要求及时公开预算、决算、绩效等信息。按要求及时、准确、全面开展资产清查工作，上报国有资产报表数据的真实性、准确性、全面性。内部控制制度健全完整并执行良好。

四、存在的问题及整改建议

(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镇财政资金严重紧缺，其表现是部分人员有编制，无经费，2023年我镇有编制而无经费供给人员为4人，这些人员镇不仅要负担其个人经费和公用经费而且还要负担其个人养老保险等支出，经初步计算

每个人个人工资性支出、公用经费和各项社保支出人均 13 万元，总计 52 万元，需要镇财政预算外统筹解决，而镇预算外又无资金来解决这些问题，县级财政又不全额供给，其危害是在未来有可能造成财政资金的相互挤占，挪用现象的发生，同时这些问题无法解决、容易造成这些人群告状上访事件的发生，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其合理性，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、是提高公用经费标准，加大基层公用经费保障力度，以确保基层政权的正常运转。

