

怀来县王家楼回族乡人民政府

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

王家楼回族乡辖 16 个行政村，总人口 7865 人，王家楼回族乡人民政府为全额拨款行政单位。

部门主要职责：

城乡建设管理：指导本乡公用设施建设、安全和应急管理；指导本乡供水、节水、燃气、环境治理、改善人居环境等工作。

农林水事务：组织实施农业产业化经营的发展规划与政策，支持全镇农业企业产业化加快发展。农村能源清洁开发利用；动植物疫病防控；农业教育与技能培训；农业技术推广；农业防灾减灾。做好造林绿化、退耕还林工作，支持现代果品业发展，支持林业产业发展；做好防火工作；做好农田水利建设、水土保持工作；保障农村饮水安全；防汛抗旱；组织实施农村环境整治相关工作，加大农村基础设施建设，改善村容村貌等工作。

党政办公事务：认真接办上级政府各部门来文来电；做好机

关车辆日常管理、后勤保障和干部管理服务等工作；加强财政预算管理，对财政资金使用单位的资金运作进行监管。加强农村财务管理；贯彻执行国家国民经济核算制度，按上级要求组织实施涉及相关行业数据的专项统计调查；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；做好森林防火工作的宣传、隐患排查、督导检查；负责全镇民兵组织建设、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；安排、指导、督促本乡的社会治安综合治理工作，定期开展矛盾纠纷排查；其他日常工作。

人口与计划生育：执行党和国家的计划生育方针、政策、法规，做好人口计生宣传教育、统计、流动人口计生管理和服务；负责村级计生工作人员的管理、业务培训、考核工作；其它日常工作。

人大行政运行：监督本级人民政府工作，联系本级人民代表大会代表，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；讨论、决定本行政区域内的政治经济、文化等重大工作事项；监督财政预决算的执行情况；其他日常工作。

承办上级政府交办的其他事项。

2、人员结构

现有在职在编人数 36 人，其中行政编 21 人，事业编 15 人。临时人员 4 人，退休人员 24 人。

3、收支情况

(1) 预算收入情况

2023 年度全年收入 1558.57 万元，其中：一般公共预算财政拨款 1558.57 万元，占总收入的 100%。

(2) 预算支出情况

2023 年度支出 1558.57 万元，其中：基本支出 702.66 万元，占全年支出的 45.08%，项目支出 855.91 万元，占全年支出的 54.92%。具体构成如下：

基本支出 702.66 万元，其中：人员经费 658.04 万元，主要包括基本工资 291.14 万元、津贴补贴 35.17 万元、奖金 45.27 万元、绩效工资 12.35 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 100 万元、职工基本医疗保险缴费 30 万元、住房公积金 80 万元；对个人和家庭的补助 40 万元。

项目支出 855.91 万元，其中：一般公共预算拨款 855.91 万元，基本建设类项目为 0 万元。

三公经费支出：本部门 2023 年度因公出国（境）费支出为 0 万元，未发生因公出国（境）经费支出，与年初预算持平。公务用车购置及运行维护费支出为 0 万元，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。本部门 2023 年度公务接待经费支出 0 万元。

二、绩效评价工作开展

1、评价组织前期准备。

王家楼乡人民政府根据《怀来县财政局关于做好 2023 年度部门绩效自评工作的通知》（怀财字[2024]29 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。

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。

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。

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，并与王家楼回族自治县人民政府反馈沟通，根据反馈意见修改报告。

2、评价方法

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。该部门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。

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对比，评价绩效目标的实现程度。

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。

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。

实地考察。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、投入情况评价

（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科学性，指标满分为 15 分，王家楼回族乡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

预算编制质量指标主要评价预算编制完整性、项目支出编制合规性、预算细化率等三个方面。指标满分为 15 分，王家楼回族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。王家楼回族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基本相符。

2、过程情况评价

（1）预算执行

预算执行主要评价预算完成率、预算调整率、支出进度率、一般性支出压缩率、结转结余率、结转结余变动率、公用经费控制率、“三公经费”控制率及政府采购执行率等九个方面。指标满分为 25 分，王家楼回族乡人民政府此项指标得分 25 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。王家楼回族乡人民政府按预算完成业务，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、资金使用合规性、部门预决算差异率、预决算信息公开性及基础信息完整性等五个方面。指标满分为 7 分，王家楼回族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。存瑞镇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。但是部门预决算差异较大。

（3）绩效评价

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8分，本部门自评得分8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、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分，本部门自评得分7分，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、效益情况评价

履职产出主要评价职责履行实际完成率、职责履行完成及时率及职责履行质量达标率等三个方面。指标满分为 15 分，王家楼回族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。王家楼回族乡人民政府按计划及时保质保量完成本年度工作。

四、存在的问题及整改建议

1、存在问题

(1) 预算控制率有待降低。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) 专项资金需求大，资金压力大。针对我乡建设实际情况，存在资金压力大的现状，重点产业项目需进一步的加强。

2、整改建议

(1) 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。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。

(2) 加强财务管理，严格财务审核。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。

(3) 对相关人员加强培训，特别是针对《中华人民共和国预算法》、《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。

怀来县王家楼回族乡人民政府

2024年4月30日

