

临夏县新集镇人民政府公用笺

2023 年度临夏县新集镇人民政府预算项目资金绩效评价综合报告

临夏县财政局：

根据县财政局《关于开展 2024 年度部门评价工作的通知》精神，我单位对 2023 年度临夏县新集镇人民政府预算项目资金进行了全面综合评价，现将评价结果报告如下：

一、项目基本情况

本次绩效评价涉及我单位的预算项目 11 个，涉及资金 1033.9 万元，其中：1、企业退休人员社会化管理支出 1.84 万元，2、古城村乡村振兴人居环境提升及风貌改造项目 175 万元；3、乡镇农村基础设施建设 0.004 万元，4、报告-项目前期费（4 个项目监理费）10 万元，5、年初预算-2023 年行政事业单位财力运行困难补助及基础设施建设（临县财预[2023]10 号）3 万元，6、报告-S106 省道沿线行道树养护资金（临县财预[2023]713 号）46 万元，7、报告-苗家村人居环境整治项目（临县财预[2023]133 号）115 万元；8、报告-征地拆迁补偿（教育园区）（临县财预[2023]218 号）150 万元，9、报告-征地拆迁补偿（大健康产业园）（临县财预[2023]383 号）387 万元，10、报告-新集镇人居环境及风貌改造项目资金（临县财预[2023]554 号）136 万元，11、报告-新集镇古城村下水磨社村内自来水改造及其他附属工程资金（临县财预[2023]557 号）

10.08 万元。

二、项目评价实施情况

（一）评价依据

1、《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）。

2、《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2022〕5 号）。

3、《中共临夏州委、临夏州人民政府关于全面实施预算绩效管理的意见》（州委发〔2019〕34 号）

4、《临夏县县级预算绩效管理办法》等 6 个办法和规程（临县财绩〔2021〕218 号）。

（二）评价方式

对照年初设定的项目绩效目标及指标值，对项目自评情况进行了核查，根据实际情况，主要开展了项目档案、审查财务资料、走访受益户以及现场勘察、计算分析等必要的评价检查工作。

（三）绩效评价指标体系

预算项目绩效评价着重关注了预算项目决策、产出、效益、可持续发展能力和满意度等六个方面。设计符合部门实际的个性指标，做到共性指标和个性指标相结合，定性指标和定量指标相结合的部门单位预算项目资金综合绩效评价指标表来开展预算项目绩效评价工作。（详见附件 1）

三、综合评价结论

针对 2023 年部门单位预算项目资金综合绩效评价，通过案卷分析法、成本效益分析法、比较法、因素分析法、社会调查法等绩效评价方法进行全面梳理总结和绩效评价，整体得分为 95，评价等级“优”。

四、评价发现的问题存在的问题

有部分项目绩效指标完成度不高，管理效率相对较低。

五、评价建议

下一步改进措施一是进一步提高项目资金的使用效率。要严格按照项目的要求，用好项目资金，提高项目质量，切实发挥项目资金的作用。二是落实项目责任，加快项目进度。针对项目完成滞后的具体情况，要查找原因，一项一项抓好落实，把责任明确到每一个环节、每一个人，推进项目实施的进度，早日完成项目建设，尽快发挥项目资金的效益。

附件：1、2023 年度临夏县新集镇人民政府预算项目资金绩效评价综合绩效评价指标表

临夏县新集镇人民政府

2024 年 9 月 13 日

临夏县2023年新集镇人民政府预算项目资金综合绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评价标准	评分说明	得分
项目决策(8分)	绩效目标(8分)	绩效目标合理性	3	①项目设定了具体(量化)、明确、可行的绩效目标。	发现一例不符扣0.5分。	已设定绩效目标,不扣分。	3.00
		绩效目标明确性	5	②是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现;③是否与项目年度任务数或计划数相对应;是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配;④年度绩效目标是否公示。	①②③④项各1分,发现一例不符扣0.5分。	各项目绩效目标已细化分解为具体的量化的绩效指标,不扣分。	4.00
资金管理(38分)	预算管理(24分)	资金到位率	5	资金到位率=截止预算年度12月底实际到位资金/预算资金*100%。	资金到位率100%,计3分;90%-100%计2分;80%-90%计1分;低于80%计0分。	资金到位率达到为100%,不扣分。	4.00
		预算执行率	7	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)*100%。	12月底资金预算执行率达到100%的,得满分;执行率在85%-100%之间,按比例得分;低于85%,得0分。		6.00
		资金使用合规性	6	①是否符合国家财经法规和财务管理制以及有关专项资金管理规定的规定;②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;③是否存在资金挤占挪用情况。	①②③项各1分,发现一项扣0.5分;④项2分,发现一项扣0.5分。	各项目间依据专项资金管理办法的规定执行,不扣分。	6.00
		资金监管(绩效监控)情况	6	①专项监管(绩效监控)一次以上且规范有效;②已制定资金管理制度或办法并严格执行。	①②项各1分,发现一项扣0.5分。	已制定相关资金管理办法,并严格按照执行;不扣分。	5.00
项目实施(14分)	管理制度健全性	管理制度健全	4	①是否制定项目管理的规章制度;②、相关管理制度及办法是否责任分工明确并细化,是否合法、合规、完整。	①②项各1分,发现一项扣0.5分。	有程序性文件、记录表格等质量文件,并严格执行制度,不扣分。	4.00
		制度执行有效性	4	①是否遵守相关法律法规和相关规定;②项目调整及支出调整手续是否完备;③项目合同书、验收报告等资料是否齐全并及时归档。	发现一项扣0.5分,扣完为止。		4.00
		财务核算规范性	6	①是否专科目核算、建立项目台账,会计信息是否真实、完整、准确、及时;②费用支出用途是否清晰,是否与项目相关。	①②项各1.5分,发现一项扣0.5分。	各项目财务核算按会计准则核算,不扣分。	6.00

临夏县2023年新集镇人民政府预算项目资金综合绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评价标准	评分说明	得分
项目实施 (16分)		项目完工	10	项目是否按照计划要求完工并验收。	满分2分，发现一例不符扣0.5分。	个别项目未能按照计划完工并验收，因不可控因素导致，该项不扣分。	10.00
		公示公告	6	按照相关规定进行公示公告。	各级资金项目信息和公示公告制度建设情况，按要求执行公开情况。	查看政府门户网站网址链接，未公示不得分）；	6.00
资金效益指标 (31分)	项目产出 (17分)	目标完成率	6	项目是否按照申报的时间完成。	评价项目截至2023年12月31日的实际完成情况。项目未完成率<30%，扣3分；未完成率20%<X≤30%，扣2分；未完成率10%<X≤20%，扣1分；未完成率≥10%，扣1分。	已考评项目全部完成，当年任务完成率100.00%。不扣分，否则按照实际扣分。	6.00
		项目产出质量达标率	6	项目完成后，项目完成质量达标产出数与实际产出数的比率。	质量达标率100%计3分，质量达标率80%得2分，质量达标率80%以下得0分。	项目产出质量达标率100%，不扣分。	6.00
		项目完成时效	5	①项目是否按申报资料的计划时间开工和完工。②考察工程类建设项目是否按规定及时办理工程结算审核。③考察建设项目是否按规定及时办理竣工决算审计。	按规定完成项目验收，完成率100%得3分，完成80%得2分，完成60%得1分，完成60%以下得0分。	项目计划时间内完成，不扣分。	5.00
		资金效益	14	根据项目实施带动的经济效益、生态效益、社会效益以及绩效目标分类评价。	按照各类(项目管理办法)和项目绩效目标表评分标准对照扣分。		13.00
可持续影响 (3分)	可持续影响	可持续影响	3	项目后续运行及成效的可持续性	项目实施对单位、人、自然、资源是否带来可持续影响。	项目实施对单位、人、自然、资源是否带来可持续影响。达到预期效果的，得3分；作用较明显，得1-2分；作用不明显，得0分。	3.00
		满意度	4	服务对象满意度	社会公众或服务对象对项目实施政策的满意程度。	采取社会调查的方式，对照目标值，满意度每低于目标值1%，扣除2%权重分。	4.00
合计			100				95.00

临夏县新集镇人民政府公用笺

临夏县新集镇人民政府 2023 年度 部门整体支出绩效评价报告

县财政局：

根据县财政局《关于开展 2024 年度部门评价工作的通知》精神，我单位对 2023 年度整体绩效部门报告进行了全面综合评价。现将评价情况报告如下：

一、基本情况

1. 部门单位职责：临夏县新集镇人民政府是基层行政机关，为正科级行政单位，是县财政拨款的一级预算单位，主要负责执行本级人民代表大会的决议和县人民政府的决定和命令，发布决定和命令；本级人民代表大会和县人民政府负责并报告工作。贯彻执行党和国家的各项方针、政策及法律、法规，依法制定行政措施和实施方案。研究制定、执行本乡经济建设和社会发展规划、政策，执行本行政区域内的经济和社会发展规划、预算。负责本行政区域内的经济管理工作，负责农村基础设施建设、经济建设、农业生产和综合开发等工作，负责对辖区内村级财务的指导、监督和管理，负责农村土地承包合同管理和农业经济统计工作，保障农村集体经济组织和农民应有的生产经营自主权，深化农村改革，负责谋划发展思路，营造发展环境，引导农民进行科学化、现代化农业生产，引导农村劳动力转移和就业，加强农村劳动力技能培训，增加农民收入，减轻农民负担，提高农民生活

水平。进一步发展和完善农业社会化服务体系，发展公益事业，增加公共产品，提供信息服务和社会救济、求助，及时向上级党委、政府反映社情民意，进一步密切党群关系，负责执法服务。负责本行政区域内的科技、教育、文化、体育事业发展工作，搞好农村的医疗卫生保健服务工作；负责本行政区域内的计划生育工作及流动人口的管理，严格控制人口增长，提高人口素质；加强对本级财政、税收和工商管理工作的监督指导，负责工商、税收法规、政策的宣传贯彻和财经纪律执行情况的监督检查工作，积极培育市场、发展市场经济，保护经营者之间平等竞争；负责本行政区域内的民族宗教、民政工作，做好救灾救济和社会保障等工作。负责本行政区域内的公安、司法行政管理工作，搞好社会治安综合治理，维护社会秩序，保障公民的人身权利、民主权利和其他权利；保护国有财产、劳动群众集体所有财产和公民私人所有的合法财产，保护各种经济组织的合法权益；协助相关部门做好村道路、河道运输、消防、危险化学品物品、农机、电网等安全监督管理工作，抓好本行政区域内的事故抢救、善后和调查工作，做好安全生产统计工作，定期分析上报安全生产形式，及时公布安全生产情况，负责维护稳定。协助党委抓好公务员和下属事业单位工作人员的教育、监督和管理，负责监督管理下属事业单位的国有资产、监督下属事业单位贯彻执行政策情况。保障少数民族的权利和尊重少数民族的风俗习惯。保障宪法和法律赋予妇女的男女平等、同工同酬和婚姻自由等各项权利。根据《甘肃省行政机构设置与编制管理办法》的规定，向县人民政

府呈报镇政府各工作部门的设置方案。领导和协助管理中央、省、市、县驻本镇机关和企事业单位。 负责办理人大代表、政协委员提出的与本镇有关的提案、意见、建议、批评等事项。 负责办理县人民政府交办的其他事务。

2. 机构设置情况：纳入 2023 年度部门决算编制范围的独立核算单位共 1 个。乡政府内设有党政办公室、党建工作办公室、经济发展和社会事务办公室（加挂生态环境办公室民族宗教事务办公室、卫生健康办公室牌子）、社会治理和应急管理办公室（加挂禁毒办公室牌子）、农业农村综合服务中心（加挂农村公路管理所、农产品质量检测服务中心牌子）、公共事务服务中心（加挂农民工服务中心、综合文化站牌子）、政务（便民）服务中心、社会治安综合治理中心（加挂退役军人服务站牌子）、综合行政执法队。本单位核定编制人数 56 名，其中行政编制 22 名，工勤编制 2 名，事业编制 32 名，年末实际在职人数 58 人（行政人员 22 名，工勤人员 2 名，单位管理人员 34 名）。退休 6 名。

二、部门绩效目标

总体绩效目标：履职尽责，保质保量完成各项工作任务，合理合规使用资金，按照预算整体支出绩效目标，完成 2023 年度本单位各项工作，保障人员经费按时发放和单位正常运转，按时完成本单位整体预算支出，其中包括一般公共服务支出、社会保障和就业支出和卫生健康支出等。

三、部门预算安排及执行情况

（一）部门收入预决算情况

1. 收入预算情况

临夏县新集镇人民政府 2023 年度年初收入预算数 880.52 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 880.51 万元，上年结转收入 0.014 万元。

2. 收入决算情况

临夏县新集镇人民政府 2023 年度收入决算数 1802.57 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1074.65 万元，政府性基金预算财政拨款收入 726.08 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 1.84 万元，上年度结转 0.004 万元。

（二）部门支出预决算情况

1. 支出预算情况

临夏县新集镇人民政府 2023 年度支出预算数 880.52 万元。其中：一般公共服务支出 775.59 万元，社会保障和就业支出 74.36 万元，卫生健康支出 30.56 万元，住房保障支出 0 万元。

2. 支出决算情况

临夏县新集镇人民政府 2023 年度部门支出决算数 1802.57 万元，全年预算执行率为 99%。

四、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

通过运用科学、合理、规范的绩效评价方法、评价标准和评价指标体系，全面客观地评价 2023 年度部门整体支出情况。重点围绕部门工作职责，从部门规划、运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续性发展能力、服务对象满意度等方面，

评价衡量整体及重点项目实施的最终成效。同时，总结部门履职过程中好的经验和做法，分析存在的问题及不足，针对存在的问题提出合理化工作建议，提高部门整体的预算执行和履职能力，提升财政资金使用效能。

（二）绩效评价对象和范围

本次绩效评价对象：临夏县新集镇人民政府 2023 年度部门整体支出 1802.57 万元，其中项目 1033.9 万元；

评价时间范围：2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日。

评价内容范围：2023 年度临夏县新集镇人民政府整体支出及履职情况。

（三）部门评价原则、评价方法等

严格贯彻落实《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）、《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2022〕5 号）、《中共甘肃省委、甘肃省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（甘发〔2018〕32 号）和《中共临夏州委、临夏州人民政府关于全面实施预算绩效管理的意见》（州委发〔2019〕34 号）和《临夏县县级预算绩效管理办法》等 6 个办法和规程（临县财绩〔2021〕218 号）；文件精神，认真组织开展绩效评价。对照年初设定的绩效目标及指标值，在收集、分析有关绩效信息的基础上，紧密围绕临夏县新集镇人民政府工作职责和各项工作任务完成情况，以预算资金管理为主线，统筹考虑业务活动，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等

方面，衡量单位整体及核心业务实施效果，认真分析整理，逐一填报《临夏县新集镇人民政府 2023 年度部门整体支出绩效评价指标评分表》，形成内容详实的绩效评价报告。

（四）数据采集方法及过程

通过听取汇报、查看资料、梳理工作台账、统计各类报表等方式全面梳理汇总了各项数据信息，逐一进行了核实，确保了各项数据真实、准确、有效。

（五）绩效评价实施过程

我单位成立了绩效评价工作小组负责评价过程的组织领导和具体实施，明确了工作职责和分工，制定了切实可行的评价方案。根据各科室的情况汇报和提交的工作计划、工作总结、工作台账、各类表册等资料，评价小组现场进行询查和核实，根据确定的评价指标、评价标准和评价方法统一打分，形成了评价结论。

（六）绩效评价指标体系

根据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）的政策指向，部门预算绩效评价应着重关注运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等六个方面。统筹考虑部门和单位职责、行业发展规划，部门整体绩效评价指标体系一级指标设计部门规划、运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续性发展能力和服务对象满意度等 7 个重点指标。同时结合部门年度工作计划及重点工作任务等，在一级指标的基础上，细化分解设置二三级指标，设计符合部门实际的个性指标，共性指标和个性指标

相结合，定性指标和定量指标相结合，设计《临夏县新集镇人民政府 2023 年度部门整体支出绩效评价指标评分表》来确定绩效评价指标体系。

五、评价结论和绩效分析

我单位 2023 年度严格执行年初部门预算，资金使用及管理规范，制度落实到位，绩效管理情况良好，所有资金使用严格按程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行，达到了年初设定的各项绩效目标，绩效目标任务圆满完成，2023 年度部门财政整体支出绩效评价综合得分 94 分，评价结果为“优”。

本年度我单位预算配置控制较好，预算执行方面，从严控制经费支出，减少“三公”经费，支出总额控制在预算总额以内；资产配置严格遵守政府采购规定，按照预算科目规定使用财政资金，保障资金支出的规范化、制度化。预算管理方面，切实有效地执行了内部财务管理制度、资产内部管理制度，预算资金按规定管理使用，较好地完成了当年任务目标。

六、主要经验做法

一是严格编制和执行预算。提高预算编制到位率，做准做全基本支出预算，做全项目支出预算，加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析，提高预算编制严谨性和可控性。

二是加强资金收支管理。严格实行资金管理制度化、程序化、规范化，严格按照纪律规定和工作程序研究决定单位各项经费支出，实现全流程监督与控制，规范资金管理，提高资金的使用效

益。

三是完善内部管理制度。严格执行临夏县新集镇人民政府等单位各项内部管理制度，不断完善各项内部管理制度，形成涵盖人、财、物、事的单位内部管理监督体系，切实把各项制度的落实和纪律的执行贯穿于日常各项工作。

存在的问题与建议

通过本次绩效自评，本单位在预算支出管理方面还存在以下问题：

- 1、财务人员业务知识水平有待进一步提高。
- 2、预算绩效管理需进一步加强。

八、其他需说明的问题

- 1、进一步加强单位预算资金管理，严格执行财务管理制度，做到财务处理及时，会计核算规范，按计划合理合规支出资金
- 2、提高单位财务人员对财务工作的处理能力水平，及时跟进学习相关制度，并在实际工作中加以运用。

临夏县新集镇人民政府

2024年9月13日



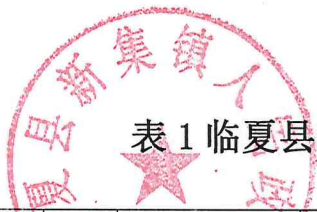


表 1 临夏县新集镇人民政府 2023 年度部门整体支出
绩效评价指标评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	扣分	得分
部门规划	15	部门年度计划	3	部门年度计划合理性	1	0	1
				部门年度目标明确性	2	0	2
		部门绩效目标	6	绩效目标合理性	3	1	2
				绩效指标明确性	3	0	3
		资源配置效率	6	资金分配合理性	3	0	3
				预算安排保障率	2	0	2
				人力资源配置	1	0	1
运行成本	18	基本经费成本	12	财政供养人员控制率	3	0	3
				人均公用经费	3	0	3
				“三公经费”控制情况	3	0	3
				一般性支出压缩率	3	0	3
		项目经费成本	6	成本控制制度建设	2	0	2
				成本控制有效性	4	0	4
管理效率	42	预算管理	12	预算管理制度健全性	1	0	1
				预算编制	5	0	5
				预算执行	4	1	3
				预决算信息公开	2	0	2
		收支管理	6	收支管理制度健全性	1	0	1
				资金使用合规性	3	0	3
				会计核算规范性	2	0	2
		采购管理	3	政府采购管理制度健全性	1	0	1
				政府采购规范性	1	0	1
				政府采购执行率	1	0	1

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	扣分	得分
		资产管理	4	资产管理制度健全性	1	0	1
				资产管理安全性	1	0	1
				资产利用率	2	0	2
		合同管理	3	合同管理制度健全性	1	0	1
				合同管理规范	2	0	2
		业务管理	2	业务管理制度健全性	1	0	1
				项目执行有效性	1	0	1
		绩效管理	14	绩效机制体制建设	2	1	1
				绩效运行监控	3	0	3
				绩效评价	4	0	4
				绩效信息公开	3	1	2
				评价结果应用	2	0	2
		基础管理	2	综合管理能力建设	2	1	1
履职效能	16	年度目标	4	年度目标完成率	4	1	3
		重点工作	12	按时发放干部职工工资	6	0	6
				按时拨付资金,保障工作运转	6	0	6
服务对象满意度	5	服务对象满意度	5	满意度	5	0	5
合计	100	-	100	-	100	6	94