

宁县早胜镇人民政府2023年度部门整体支出 绩效评价报告

一、项目基本情况				
基 本 情 况	项目名称	宁县早胜镇人民政府2023年度部门整体支出		
	评价年度	2023年度	评价类型	财政评价
	委托评价单位	宁县财政局	评级机构名称	
	评价对象名称	宁县早胜镇人民政府		
实 施 目 的	<p>部门整体支出绩效评价是基于部门职能，洞悉部门人、财、物与部门职能匹配情况，从更宽泛的层面把握部门职能履行情况，从整体支出效益分析中查找问题，分析存在的问题及原因，提出切实可行的改进措施。</p> <p>绩效评价组通过梳理部门职能、部门管理、部门职能履职方式方法、预算编制依据、预算收入明细、预算支出明细、部门相关内部控制制度、部门工作计划的完成情况等信息，分析部门职责的履行情况、履职效果及部门职能的实现程度，总结经验做法，找出部门资金使用和管理中的薄弱环节，提出改进建议，为今后提高部门整体支出效果和人、财、物统筹安排的能力提供参考依据和针对性建议，提高部门管理和服务水平，强化支出责任，规范工作纪律，提高业务和资金科学化、精细化管理水平，在提升财政资金使用效益的同时，为以后年度宁县早胜镇人民政府部门预算资金安排工作提供决策参考依据。</p>			

资金情况 (万元)	年度收入 预算数	1996.70	上年结转或结余	0
	年度支出 决算数	1996.70	年末结转或结余	0
	预算执行 率	100%		
二、部门绩效目标				
年度绩效 目标	<p>早胜镇坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委、县政府的坚强领导及县直各部门的大力支持和关心下，深入学习贯彻党的二十大精神，以主题教育和“三抓三促”行动为抓手，坚定不移走好“六条路子”，团结带领广大干部群众不断聚合力、夯基础、促提升，统筹推进基层党建、乡村振兴、基层治理等重点工作，推动全镇经济社会发展和党的建设各项事业取得新成效。</p>			
三、评价基本情况				
评价范围	宁县早胜镇人民政府部门整体全年决算列报收入与列报支出及2023年本部门整体结转结余情况。			
评价依据	<p>(1) 《中华人民共和国预算法》</p> <p>(2) 财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）</p> <p>(3) 财政部关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架的通知》（财预〔2013〕53号）</p> <p>(4) 《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）</p> <p>(5) 关于印发《中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取</p>			

	<p>值指引（试行）》的通知（财预〔2021〕101号）</p> <p>（6）财政部关于印发《预算管理一体化规范（试行）》的通知（财办〔2020〕13号）</p> <p>（7）《关于批复2023年部门预算的通知》（宁财发〔2023〕1号）</p> <p>（8）《中共宁县委办公室 宁县人民政府办公室关于印发〈宁县早胜镇党政机构及事业单位机构设置、职能配置和人员编制规定〉的通知》（宁办字〔2020〕121号）</p> <p>（9）所有项目资料</p>
<p>评价指标体系</p>	<p>本次绩效评价综合绩效级别依据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）确定，等级划分为四档（90-100分为优、80-90分为良、60-80分为中、60分以下为差）。依据制定的绩效评价指标体系，本次绩效评价分别从部门规划、运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续性发展能力等六个方面对早胜镇人民政府2023年度部门整体支出情况进行分析评价，结合本项目特有属性及项目实际情况，细化出16个二级指标和43个三级指标。</p> <p>总权重按总百分比数100%来分配，其中部门规划类指标占10%，运行成本类指标占12%、管理效率类指标占24%、履职效能类指标占32%、社会效应类指标占16%、可持续性发展能力类指标占6%。</p>
<p>评价办法</p>	<p>绩效评价采用定量与定性相结合、书面评价和现场评价相结合方式，运用案卷研究法、公众评判法、实地测评法、成本—效益比较法、目标预定与实施效果比较法、横向比较法等方法进行评价。</p>

数据采集及处理办法	信息与数据收集采取文本收集、现场调研、深度访谈、问卷调查等方式进行，数据处理采取定性分析与定量分析相结合的方法开展。
绩效评价工作过程	接受委托任务、拟定方案、收集资料、现场评价、撰写报告、资料归档。

四、评价结论和绩效分析

综合评价结论	评价得分	 91					评价等级	优
绩效分析	指标	部门规划	运行成本	管理效率	履职效能	社会效应	可持续发展能力	合计
	得分率	71%	75%	89.17%	100%	100%	75%	91%

五、存在问题

第一、部门规划方面：未制定中长期规划。**第二、绩效管理方面：**1. 部门绩效目标内容不够完善；2. 绩效指标有待进一步细化量化。**第三、运行成本方面：**1. 财政供养人员控制率大于0；2. “三公经费”变动率大于0。**第四、预算管理方面：**1. 预算管理制度内容不健全；2. 预算编制不完整；3. 预算编制不精准，导致年初预算数与全年预算数差异率过大；4. 预算约束性较低。**第五、资产管理方面：**资产安全性较低。**第六、管理机制方面：**未进行绩效评价结果运用。

六、有关对策建议

1. 制定适用于本单位的中长期规划

建议早胜镇人民政府结合部门实际情况落实具体详细的计划目标，确定每个阶段或任务的负责人及各项任务完成的预期时间，合理规划人员安排与任务分配。

2. 完善部门整体绩效目标内容

建议早胜镇人民政府完善部门整体绩效目标表中部门年度工作任务内容。

3. 加强绩效指标细化量化

建议早胜镇人民政府持续增强财政预算绩效管理责任意识，重视绩效目标设置工作，根据部门实际情况，科学填报项目各项绩效指标，尽可能细化量化绩效指标，保证绩效目标和指标内容完整、指向明确、合理可行，与部门年度工作计划和预算资金相匹配，提高项目实施效果的可衡量性，清晰反映预算资金的预期产出和效果。

4. 降低运行成本

建议早胜镇人民政府合理运用财力，优化支出结构，降低财政运行成本，做好支出管理工作。在保工资、保运转的基础上，对照以前年度支出情况细化分析行政运行成本，大力精简整合公务活动，严格控制一般性支出增长。

5. 健全预算管理制度内容

建议早胜镇人民政府从预算编制、预算执行、预算调整、决算、预算监督五方面对预决算工作进行详细的规范。

6. 完善部门预算编制工作

建议早胜镇人民政府明确项目预算测算标准及依据，合理编制项目预算，减少财政资金结转结余，提高财政资金使用效益；精准编制部门预算，年初将部门所有支出项目均纳入部门预算范围，确保年度预算完整性，减少年中追加预算。

7. 提升资产管理安全性

建议早胜镇人民政府完善固定资产台账登记，明确固定资产使用人。

8. 重视绩效评价结果应用

建议早胜镇人民政府重视绩效评价结果应用。对预算绩效评价好的优质项目要给予优先保障，对绩效考核一般的项目则要采取有效措施督促其限期整改，对重复、交叉的项目要进行重新调整，而对低效无效的项目消减或取消资金支持，对长久以来沉淀在单位账上的资金则一律收回，统筹安排到急需资金支持的民生领域。进一步提高绩效评价结果公开程度，预算绩效评价工作完成后要及时进行结果反馈和通报，不断提高绩效评价结果应用的能力，并将绩效评价结果信息公开，接受社会各界的监督，以提高政府的公信力。

七、其他需要说明的事项

宁县早胜镇人民政府2023年部门整体支出绩效评价报告相关的基础工作材料和财务核算资料由宁县早胜镇人民政府提供，并对其真实性、合法性、完整性负责。