

# 宁县良平镇人民政府

## 2024年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   | 宁县良平镇人民政府2024年部门整体支出绩效评价 |      |                                 |
|          | 评价年度   | 2024年度                   | 评价类型 | 北京费而隐管理咨询有限公司<br>绩效评价项目章<br>(1) |
|          | 委托单位   | 宁县财政局                    | 评价机构 |                                 |
|          | 评价对象   | 宁县良平镇人民政府                |      |                                 |
| 实施目的     | <p>2024年度宁县良平镇人民政府部门整体预算绩效评价，通过收集宁县良平镇人民政府部门职能规划、部门管理、部门职能履行等信息，分析宁县良平镇人民政府的部门基本支出、项目支出对部门基本运转及部门职能履行的保障作用。围绕部门和单位职责、行业发展规划，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，从部门规划、运行成本、管理效率、履职效能实现情况、社会效应、可持续发展能力以及满意度情况等方面，衡量部门核心业务实施效果，推动提高部门预算绩效水平。通过总结经验做法，分析宁县良平镇人民政府资金使用、资金管理和部门履职中的薄弱环节，提出改进建议，提高财政资金使用效率。</p> |                          |      |                                 |
| 部门介绍     | <p>宁县良平镇人民政府，设党政综合办公室、党建工作办公室、经济发展和社会事务办公室、平安法治办公室(加挂社会治安综合治理中心牌子)4个股级内设机构;设党群服务中心(加挂新时代文明实践所、退役军人服务站牌子)、农业农村综合服务中心、公共事务服务中心、文化事业发展服务中心4个副科级公益一类事业单位和综合执法队1个正科级公益一类事业单位。</p>   |                          |      |                                 |

|   |   |
|---|---|
| <p style="text-align: center;"><b>部门<br/>职能</b></p> | <p>1. 党政综合办公室。负责乡镇党委、人大、政府日常工作和组织人事机构编制工作;负责机关文电、机要、保密、信息、会务、调查研究、档案、督办、政务公开、财务、后勤保障等工作;负责重要事项的综合协调和重要文稿的起草审核等工作;负责辖区内政协委员的服务联络、基层政协协商民主等工作。</p> <p>2. 党建工作办公室。负责乡镇机关党务、纪检和党风廉政建设、宣传思想工作;负责基层党的建设、意识形态精神文明建设、新时代文明实践、网信、统一战线、民族宗教、人民武装等工作;组织协调辖区内群团组织开展工作;负责机关干部队伍建设等工作。</p> <p>3. 经济发展和社会事务办公室。负责乡镇经济发展规划的制定和落实,第一、二、三产业的指导、管理工作;负责城镇发展、道路交通建设、移民开发、巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴有效衔接、产业发展、科技普及、市场监管等工作;负责项目建设、招商引资、固定资产投资等工作;负责辖区内企业的管理和服务工作;负责农村经济、农业发展、水利工作;负责动植物检疫防疫工作;承担农民负担监督管理、农村土地承包管理、集体资产与村级财务管理指导、农民专业合作社指导和管理;协调与发展经济相关的其他工作;承担社会经济调查统计等工作;负责就业和社会保障、民政优抚、社会救助、医疗保障、卫生健康、文体、教育、慈善等工作;负责行政审批和公共服务事项管理工作;负责协调职业技能培训、劳务输出、劳动争议调解、社会保障服务等工作;负责自然资源管理、生态环境保护和城镇建设管理等工作;负责村镇规划建设管理工作;负责村容村貌、环境卫生整治工作;负责基础设施建设与维护工作。</p> <p>4. 平安法治办公室(加挂社会治安综合治理中心牌子)负责乡镇治安防控体</p> |
|---|---|

系建设、平安创建工作，负责网格化管理、网络信息技术平台建设维护等工作；负责维护辖区内社会秩序稳定，做好社会治安综合治理工作；拟订并组织实施社会治安综合治理工作规划；负责辖区内法制教育、人民调解、法律服务；治安保卫等工作；处理人民群众的来信来访，维护村（居）民的合法权益；依照有关规定做好外来暂住人员的管理工作；组织落实辖区单位综合治理责任制和考核工作；负责依法行政、社会诚信体系建设；负责安全生产（含消防安全、燃气安全）综合监管和突发公共事件（如火灾、洪灾、旱灾、地震地质等自然灾害、事故灾难、公共卫生事件，社会安全事件等）的应急管理和处置工作。

所属事业单位主要职责是：

1. 党群服务中心（加挂新时代文明实践所、退役军人服务站牌子）。负责为群众提供公共服务，宣传贯彻相关政策方针；负责劳动就业、残疾人事业和基本养老、医疗、工伤、失业等社会保险相关事务性工作；负责办理本级和经授权行使的相关行政审批服务、证照办理、信息咨询、非涉密文件查询等工作；负责窗口工作人员的服务评价和绩效考核工作；负责社会治安、维护稳定工作；负责网格化综合管理的事务性、辅助性工作；承担人民来信来访、司法、人民调解、治安联防、协调政法综治、群防群治、安全创建等工作；负责宣传安全生产有关法律法规和灾害预防、防灾减灾知识；协助做好打非治违、禁毒、反邪教等工作；负责新时代文明实践工作的活动实施、平台搭建以及经验推广和绩效评估等工作，负责组织志愿服务活动，做好志愿者登记注册、业务培训、激励嘉许、权益保障等工作；负责退役军人就业创业扶持、优抚帮扶、走访慰问、信访接待、权益保障工作。

2. 农业农村综合服务中心。负责宣传贯彻农业农村相关法律、法规、政策；负责农业技术推广应用与指导，动植物病虫害、疫情的监测与防治，农产

|                               |   |
|-------------------------------|---|
|                               | <p>品质量监管服务;负责农村经济经营管理、乡镇企业服务工作,参与农村集体资产与财务管理等工作;负责乡村各类惠农资金的核算核发等工作;负责水利基本建设规划与实施、防汛抗旱、河湖管理等工作;负责保护森林资源,推广林业科学技术,加强林区生态建设、做好森林防火;负责乡镇特色产业和农产品的品牌建设,做好其他相关社会服务等工作;负责宣传贯彻乡村振兴有关政策,巩固脱贫攻坚成果,做好防返贫动态监测帮扶工作;负责辖区内农村公路及路政服务工作,参与农村公路建设;负责辖区内道路运输交通安全等工作。</p> <p>3. 公共事务服务中心。负责辖区内社会救助、公共卫生、文化体育、环境整治等公共服务工作;负责居民最低生活保障对象的调查、申报工作;协调政府有关机构、城市居民委员会、群众性社会团体、企事业单位等服务主体开展社会救助和社会福利服务活动,改善弱势群体生活;负责消防救灾及公共安全应急的保障服务等工作。</p> <p>4. 综合执法队。负责依据相关法律法规,统一承担辖区范围内综合行政执法工作;根据县直有关部门赋权和委托,负责城乡和集镇管理、自然资源、生态环境保护、水利、交通运输、应急管理、社会保障、农业、林业草原、文化旅游等领域的行政执法工作;负责执法信息报送;配合上级执法部门开展联合执法、专项执法等工作。</p> |
| <p><b>2024年度<br/>工作计划</b></p> | <p>全镇上下以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,深学细悟习近平总书记视察甘肃重要讲话重要指示精神,以全县确定的“六条路子”和“三县”建设目标为引领,以“三抓三促”行动为抓手,紧盯“一个关键”(乡村振兴),守牢“两条底线”(不发生规模性返贫和粮食安全),突出“三项重点”(招商引资、基础建设、产业培育),抓实“四大行动”(党建引领、环境提升、民生保障、乡村治理)的“1234”工作思路,团结带领全镇广大党员</p>  |

|                        |  |         |        |         |
|------------------------|--|---------|--------|---------|
|                        | 干部群众，抓党建、夯基础、兴产业、优环境、强治理、提效能，开拓创新、真抓实干，较好地完成了既定目标任务，全镇呈现出经济稳步发展、人民安居乐业、社会和谐稳定的良好态势。  |         |        |         |
| 部门2024<br>年预算情<br>况(元) | 实现收入   | 1549.65 | 财政拨款收入 | 1539.65 |
|                        |  |         | 其他收入   | 10.00   |
|                        | 实际支出数  | 125.68  | 人员经费   | 935.09  |
|                        |  |         | 日常公用经费 | 94.48   |
|                        |  |         | 项目支出   | 0.00    |
|                        |  |         | 三公经费   | 3.52    |
| <b>二、绩效目标</b>          |  |         |        |         |
| 年度绩<br>效目标             | <p>(1) 讲政治、强党性，班子引领能力持续提升；</p> <p>(2) 强产业、兴农业，经济社会发展成效显著；</p> <p>(3) 强保障、惠民生，群众生活品质持续提升；</p> <p>(4) 抓党建、强基础，干事创业环境持续优化；</p> <p>(5) 讲民主、强法治，团结和谐局面不断巩固。</p> |         |        |         |
| <b>三、评价基本情况</b>        |  |         |        |         |
| 评价<br>对象               | 宁县良平镇人民政府2024年部门整体支出。  |         |        |         |
| 评价<br>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) 《中共宁县委办公室 宁县人民政府办公室关于印发〈宁县二类乡镇内设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〔2024〕60号）</p> <p>(8) 部门预算执行情况、会计报表、预算报表、决算报表、凭证、账簿等财务资料，部门编制的绩效目标、绩效自评等资料</p>                                     |
| <p><b>评价指<br/>标体系</b></p> | <p>绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级划分可根据不同评价内容设定。总分设置为100分，等级划分为四档：90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差。绩效评价指标体系由一级至三级指标及指标解释、指标说明、分值、得分7个部分组成，一级指标包含基础工作管理、绩效目标管理、绩效运营监控和绩效评价实施、评价结果应用、项目支出绩效管理六类，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31个三级指标。</p> <p>总权重按总百分比数100%分配，其中部门规划指标占10%、运行成本指标占12%、管理效率指标占24%、履职效能指标占13%、社会效应指标占25%、可持续性发展能力指标占6%、服务对象满意度指标占10%。</p> |

|  |  |       |       |      |      |      |         |         |       |
|--|--|-------|-------|------|------|------|---------|---------|-------|
| 评价办法   | 绩效评价的方法主要包括比较法、目标比较法、成本效益分析法、目标预定与实施效果比较法、因素分析法、最低成本法、标杆管理法、公众评判法等方法。根据宁县良平镇人民政府部门职能及评价特点，本次宁县良平镇人民政府2024年度部门整体支出绩效评价采用比较法、成本效益分析法、因素分析法和公众评判法等多种方法进行评价。 |       |       |      |      |      |         |         |       |
| 数据收集与处理  | 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、组织实施、分析评价及绩效打分、撰写报告、资料归档。  |       |       |      |      |      |         |         |       |
| <b>四、评价结论和绩效分析</b>   |  |       |       |      |      |      |         |         |       |
| 综合评价结论   | 评价得分   | 90.26 |       | 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 | 服务对象满意度 | 合计    |
|  | 得分   | 7.6   | 10.78 | 21.3 | 13   | 25   | 3       | 9.58    | 90.26 |
| <b>五、存在问题</b>  |  |       |       |      |      |      |         |         |       |
| <p><b>（一）绩效管理方面</b></p> <p>1. 预算绩效管理制度不完善</p> <p>良平镇人民政府制定的全面绩效管理制度不健全，全面绩效管理制度未全面涵盖绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理、评价结果应用等各环节的管理流程，不符合《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</p> |  |       |       |      |      |      |         |         |       |

发〔2018〕32号）中关于“围绕预算管理的主要内容和环节，完善涵盖绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理、评价结果应用等各环节的管理流程，制定预算绩效管理制度和实施细则，细化操作规程”的要求。

## 2. 部门未组织开展绩效评价工作

部门评价是指预算部门根据相关要求，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和方法，对本部门的项目组织开展的绩效评价，2024年良平镇人民政府未实施重点绩效评价项目和绩效评价结果应用等预算绩效管理工作。

## 3. 绩效目标编制不够完善

部门整体支出绩效目标：未在年度绩效目标中明确项目实施内容，缺少项目实施内容表述，不能全面反映部门整体绩效目标与部门年度工作任务或计划相对应。

项目绩效目标：经评价组抽查绩效资料，抽查的项目绩效目标中项目实施内容不够明确，缺少项目实施内容表述，不能全面反映项目预期产出情况。

## 4. 部分指标设置欠合理

部门整体支出绩效目标表中的资金与本年度部门预算资金不匹配，且部门整体绩效目标未细化分解为具体工作任务指标或个别指标设置欠合理，如二级指标“部门履职目标”对应的三级指标“保障全镇经济社会良好发展”设置欠合理，该指标应属于效果目标中的指标。

## （二）运行成本方面

### 1. 人员配置不合理，在职人数超过编制人数，不符合精简机构的要求

宁县良平镇人民政府核定编制65人，其中行政编制22人，机关工勤编制2人，事业单位编制41人。根据“2024年宁县良平镇人民政府决算表”，截至2024年12月底，单位实际在职人数72人，其中公务员16人，事业管理人员和专业技术人员56人，财政供养人员控制率为10.77%。

## 2. “三公”经费变动率过高

宁县良平镇人民政府2023年度“三公”经费为2.06万元，2024年度“三公”经费为3.52万元，“三公”经费变动率=[（本年度“三公”经费支出总额-上年度“三公”经费支出总额）/上年度“三公”经费支出总额]×100%=[（3.52万元-2.06万元）/2.06万元]×100%=70.87%。

### （三）预算管理方面

#### 1. 预算编制不完整，导致年初预算数与全年预算数差异率过大

年初预算数与全年预算数和最终决算数有较大差异，部门预算调整率较高。部门预算编制工作不细致。

#### 2. 合同档案管理整体欠规范

良平镇人民政府2024年未对合同履行情况实施有效监控，未对合同进行登记管理，且未对合同进行统计、分类和归档，合同档案管理整体欠规范。

### （四）资产管理方面

#### 1. 政府采购管理办法不完善

《宁县良平镇人民政府采购管理暂行办法》中未明确采购业务不相容岗位分离的内容。

### （五）业务管理方面

#### 1. 缺少绩效运行监控机制。

宁县良平镇人民政府未对重点项目开展中期运行监控工作，缺少绩效运行监控机制，2024年度未按规定对主管的财政资金（含专项资金和专项经费）开展有效的检查、监控、督促整改，未提供开展检查监督相关证明材料

## 六、有关建议

#### **（六）加强预算编制有效性，进一步加强结转结余资金的使用管理**

建议宁县良平镇人民政府加强预算编制工作，提高预算编制的准确性，合理安排项目预算资金；进一步加强结转和结余资金管理，优化财政资源配置，减少资金沉淀，提高资金使用效益。预算部门应当对部门结转资金分别进行统计、核算，并与会计账表核对一致。推进科学化精细化管理，完善财政结转结余资金基础资料，全面掌握结转结余资金整体情况，区分不同的资金性质和项目类型对结转结余资金进行分类、动态管理。财政结转结余资金管理要与预算编制相结合，在编制年度预算时统筹安排使用结转资金，根据项目结转结余资金情况统筹安排下一年度预算，形成对部门结转结余资金管理的整体合力。

#### **（七）合理设置项目绩效目标、细化量化指标体系**

建议宁县良平镇人民政府根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》“（七）强化绩效目标管理。各地区各部门编制预算时要贯彻落实党中央、国务院各项决策部署，分解细化各项工作要求，结合本地区本部门实际情况，全面设置部门和单位整体绩效目标、政策及项目绩效目标。绩效目标不仅要包括产出、成本，还要包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响和服务对象满意度等绩效指标”工作要求。根据实际情况，设置合理、明确的绩效指标。

#### **（八）增强绩效意识，强化绩效目标管理，提高项目预算绩效管理工作的覆盖率**

建议宁县良平镇人民政府强化绩效意识，按要求设定绩效目标，强化绩效目标管理，做好预算绩效监控工作，切实提升单位绩效管理水平和项目绩效指标的设置需要可量化、可操作，相关目标值测算标准需要科学合理，符合计划标准、固定标准、国家或行业标准、历史标准、其他标准等相关标准。同时做好上年结转项目的预算绩效管理工作，保障部门绩效管理工作覆盖全部预算资金。

#### **（九）重视绩效监控与绩效评价结果应用**

建议宁县良平镇人民政府根据《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）中“围绕预算管理的主要内容和环节，完善涵盖绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理、评价结果应用等各环节的管理流程，制定预算绩效管理制度和实施细则，细化操作规程”的要求，开展重点项目绩效评价，根据绩效评价结果，及时开展绩效评价应用，保证财政资金充分发挥效益。

#### **（十）严控财政供养人员，加强公用经费控制，严格控制“三公”经费**

建议宁县良平镇人民政府严控财政供养人员，确保只减不增。明确各岗位人员职责任务，合理分工，合理调配人员，加强部门间、人员间协同配合，提高工作人员办事效率，控制工作人员数量。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。

### **七、其他需说明的事项**

宁县良平镇人民政府2024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良平镇人民政府提供，并对其真实性、合法性、完整性负责。