

2023 年度倪家营镇人民政府财政 综合运行绩效评价报告

委托单位：临泽县财政局

部门名称：临泽县倪家营镇人民政府

评价对象：2023 年度倪家营镇人民政府财政

运行绩效评价报告

评价单位：甘肃道瑞科技咨询有限公司

评价时间：2024 年 9 月

目录

一、基本情况.....	-1-
（一）镇情镇貌.....	-1-
（二）行政职能.....	-2-
（三）机构设置.....	-4-
（四）人员编制.....	-5-
二、财政运行情况.....	-5-
（一）财政收入情况.....	-5-
（二）财政支出情况.....	-6-
（三）“三公”经费执行情况.....	-7-
（四）内部制度建设及执行情况.....	-7-
三、绩效评价工作开展情况.....	-7-
（一）绩效评价的目的、对象和范围.....	-7-
（二）绩效评价工作流程.....	-8-
（三）评价方法.....	-10-
四、综合评价结论.....	-10-
五、部门主要经验及做法.....	-12-
六、存在的问题.....	-14-
（一）未严格落实预算绩效管理要求，绩效管理有待提高.....	-14-
（二）政府采购项目未备案，自行通过阳光平台采购.....	-14-
七、相关建议.....	-14-
八、其他需要说明的情况.....	-14-

2023 年倪家营镇人民政府财政综合运行 绩效评价报告

为充分发挥镇级财政职能，优化基层公共资源的配置效率，进一步调动乡镇在保障民生、社会治理、服务经济方面的积极作用，提高乡镇财政资金的管理水平和使用效益，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）、《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）、《中共临泽县委临泽县人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（县委发〔2019〕16 号）等文件精神，受临泽县财政局委托，甘肃道瑞科技咨询有限公司对倪家营镇人民政府 2023 年度财政综合运行绩效进行了评价，通过实地调研走访、现场座谈、抽查资料等方式，从预算编制执行、财政收支规模、财政运行管理、财政运行成效、财政可持续性等方面开展具体评价工作，现将评价情况报告如下：

一、倪家营基本情况

（一）镇情镇貌

倪家营镇位临泽县境东南，距县城 15 公里。东邻甘州区沙井镇，西连新华镇。东西 20 公里，南北 18 公里，土地总面积 216.8 平方公里。近年来，该镇主动融入全县“一核四廊多点”空间布局和“一城五县”建设，聚焦全镇“一核引领、二元发

力、五区联动，加快建设城乡融合发展示范镇”的发展思路，统筹抓好基层党建、经济发展、民生福祉、社会稳定等各项工作，持续擦亮“红色沃土、金色田园、山水画廊、康养福地、和美之乡”五张名片，全镇经济社会发展和党的建设各项事业取得新成效、实现新突破，成功创建为第九批“全省民族团结进步示范单位”，镇新时代文明实践所评选为“全省优秀实践所”；南台村获评国家级“生态宜居村庄”“省级文旅振兴乡村样板村”“省级乡村绿化示范村”“市级和美乡村”“市级文明村”；梨园村被命名为首批“省级和美乡村”“省级卫生村”；汪家墩、黄家湾成功创建为“省级乡村建设示范村”；耘野农机服务专业合作社获评“省级平安农机示范社”，汪家墩村被确定为“全县制种玉米关键薄弱农机装备累加补贴示范村”。

（二）行政职能

1. 宣传和贯彻执行党的路线方针政策和党中央、上级党组织及镇党员代表大会（党员大会）的决议。执行本级人民代表大会的决议和上级国家行政机关的决定和命令，发布决定和命令。

2. 研究决定本镇党的建设、政治建设、经济建设、文化建设、社会建设、生态文明建设和乡村振兴等方面的重大问题。对辖区内地区性、群众性、公益性、社会性工作履行组织领导、综合协调、服务和监督检查职责。

3. 落实基层党建工作责任制，加强镇党委自身建设和村党组织建设，以及其他隶属镇党委的党组织建设，抓好发展党员工作，

加强党员队伍建设。维护和执行党的纪律，监督党员干部和其他任何工作人员严格遵守国家法律法规。领导辖区内政权机关、群团组织和其他各类组织，加强指导和规范，支持和保证这些机关和组织依照国家法律法规以及各自章程履行职责。

4. 统筹制定区域发展重大决策和建设规划，负责制定符合镇情的经济发展规划，推进重大项目建设和落地，落实经济运行目标，整顿规范市场经济秩序，研究解决经济发展中的问题。按规定权限开展或与有关职能部门共同开展城镇管理、生态环境保护、环境卫生管理、市场监督管理等工作。负责本镇的“三农”工作。

5. 统筹负责辖区内的民生保障、公共服务、社会服务，按规定权限做好辖区内的科技、教育、体育、社保、就业、民政、医保、卫生健康、“双拥”、退役军人、残疾人保障、志愿者服务、共驻共建等工作。

6. 统筹负责辖区综合治理工作，负责辖区内的公共安全、平安建设、法治建设、社会治安、信访维稳、矛盾纠纷调处化解、应急管理、安全生产、消防管理、防汛抗旱、自然资源、森林草原湿地保护、防灾减灾救灾、社区矫正、社情民意反映等工作。负责民事调解及法律服务工作，保护公民私人所有的合法财产，保护公民的人身权利、民主权利和其他权利。

7. 完善党领导下的基层社会治理体系，负责基层政权组织建设工作，指导和帮助村民委员会搞好组织建设和制度建设，发挥村民委员会的群众自治组织作用。动员辖区内各类单位、社会组

织和村民等社会力量参与社会治理，引导辖区单位履行社会责任，整合区域内各种社会力量为村级发展服务，大力兴办社会福利事业，发动和组织村民委员会开展各类社会公益活动。

8. 统筹负责辖区综合行政执法工作，履行法律法规明确或上级政府依法赋予和委托的行政执法职权。统筹协调县级部门派驻机构的执法力量，做好辖区综合行政执法规范化建设。

9. 负责本镇财政、审计、统计工作，负责编制本镇财政预决算计划，负责本镇国有资产和集体资产管理工作，保障各种经济组织的合法权益，组织开展村组集体“三资”管理。

10. 按照干部管理权限，负责对本镇及村组干部的教育、培训、推荐选拔、考核和监督管理工作，做好农村人才队伍建设。

11. 承办县委、县政府交办的其他工作。

（三）机构设置

（1）党政综合办公室。负责镇机关党的建设、政府、政协、纪检监察、宣传、统战（民族宗教）、意识形态、精神文明、群团等工作；承担机关党建、文书档案、信息、会务、机关后勤等日常事务工作。

（2）党建工作办公室。负责基层党建工作，指导协调督促做好基层组织设置、发展党员、党员队伍建设、党内统计、党费收缴、党组织关系转接、党务公开、基层组织活动场所建设、党内激励关怀帮扶、党建示范点创建、软弱涣散党组织整顿转化等工作。

（3）经济发展和社事务办公室。负责制定和组织实施乡镇农业、工业、第三产业发展规划，贯彻落实强农惠农政策措施，统筹产业发展布局和结构调整工作；负责申报、实施和监督乡镇各类项目建设；负责国民经济和社会产业综合统计等工作，协调与经济发展相关的其他工作；负责教育、科技、卫生健康、民政、社保、医保、退役军人等社会事务；负责农村基层政权建设，综合协调村社事务管理；负责生态环境保护、生态环境综合整治、农村饮用水水源地保护及生态示范创建。

（4）平安法治办公室（加挂社会治安综合治理中心牌子）。负责辖区内的社会治安综合治理、平安建设、信访维稳、矛盾纠纷调处化解等工作，管理协调综治工作平台；统筹负责辖区内安全生产、应急处置工作，负责建立健全应急管理平战结合机制；承担应对安全生产类、自然灾害类等突发事件和综合防灾减灾救灾工作。

（四）人员编制

倪家营镇人员编制共 61 名，其中行政编制 21 名，事业编制 38 名，机关后勤事业编制 2 名。

二、财政综合运行概况

（一）财政收入情况

2023 年，倪家营镇财政收入年初预算数为 2297.28 万元，实际执行数为 2297.28 万元，完成预算数的 100%，其分项情况是：

1. 当年财政拨款收入 2297.28 万元（其中一般公共预算拨款收入 2196.27 万元，政府性基金预算财政拨款收入 101.01 万元）。

2. 年初结转结余收入 0 万元。

（二）财政支出情况

倪家营镇 2023 年 1-12 月份，财政支出预算数为 2297.28 万元，实际支出决算数为 2297.28 万元，其分项目情况为：

1. **按支出功能分类：**一般公共服务支出年初预算数为 1654.54 万元；公共安全支出年初预算数为 9.42 万元；文化旅游体育与传媒支出年初预算数为 7.00 万元；社会保障和就业支出年初预算数为 70.68 万元；卫生健康支出年初预算数为 58.40 万元；节能环保支出年初预算数为 40.00 万元；农林水支出年初预算数为 291.26 万元；交通运输支出年初预算数为 21.17 万元；住房保障支出年初预算数为 43.81 万元。

2. **按支出性质分类：**基本支出 791.53 万元；项目支出 1505.75 万元。

3. **基本支出按支出经济分类：**工资福利支出 712.39 万元；商品和服务支出 74.73 万元；对个人和家庭补助支出 4.41 万元。

（三）“三公”经费执行情况

2023 年度“三公”经费支出全年预算数为 8.42 万元，支出决算为 8.42 万元，较上年决算数增加 0.74 万元，增长 9.67%，其中：公务用车购置及运行维护费全年预算数为 8.10 万元，支出决算为 8.10 万元，较上年决算数增加 0.45 万元，增长 5.91%，

主要原因是公务车燃油费用增加，车辆运行和维护费用增加。公务接待费全年预算数为 0.32 万元，支出决算为 0.32 万元，较上年决算数增加 0.29 万元，增长 966.67%，主要原因是公务接待活动增加，接待费用增加。

（四）内控制度建设及执行情况

按照《财政部关于全面推进行政事业单位内部控制建设的指导意见》（财会〔2015〕24号）、《财政部关于印发行政事业单位内部控制管理制度（试行）的通知》（财会〔2017〕1号）等文件要求，倪家营镇政府初步建立起了一套内控制度体系，制定印发了涵盖资产管理、政府采购、财务管理等领域的一系列制度文件，规范了内部控制，加强了廉政风险防控机制建设。

三、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价的目的、对象和范围

1. 评价目的：通过开展对倪家营镇政府财政运行综合绩效评价，一方面促进基层政府财政努力实现预算和绩效管理一体化，着力提高政策实施效果和预算管理水平，提高财政资源使用效益和配置效率，改变预算资金分配的固化格局，为镇域经济社会发展提供有力保障；另一方面，推动倪家营镇政府及时纠正财政运行过程中存在绩效不高、运行质量差等方面的问题，不断提高政府财政管理规范化、精细化、绩效化水平，同时通过政府财政运行综合绩效评价，为上级财政部门加强对下级政府财政管理和转移支付分配提供决策资料和参考依据。

2. 评价对象和范围：受限基层政府的管理体制，镇政府作为基层管理机构，其在财政收入政策方面基本没有话语权，所以本次政府财政综合运行绩效评价主要聚焦于倪家营镇府2023年度收入政策的执行情况，评价单位包括政府机关及其组成部门、乡镇各站办、村组等以及其他管理使用财政资金的单位和组织。

（二）绩效评价工作流程

1. 项目启动：项目启动后，组建绩效评价组，明确本次绩效评价的目的和要求，根据项目基本情况邀请外部评价的专家组成员。由本次绩效评价组对镇政府财政运行所涉及的相关政策、文件进行全面梳理，同时学习评价任务相关管理文件、评价要求相关细则等各类与本次评价项目有关的材料。

2. 完善、确定绩效评价体系：评价组通过前期了解与被评价单位的初步沟通，研究确定此次绩效评价指标体系框架和前期资料清单，与此同时，统一评价标准、评价方法等评价相关内容，做到区域整体绩效评价方式、方法统一。

3. 拟定工作方案：评价组通过前期项目了解与被评价单位的初步沟通，明确此次绩效评价工作目标及任务，确定项目组成员及分工，由绩效评价组主要成员编制本次绩效评价指标框架，经内部讨论与完善后确定初步评级指标，同时，根据此次绩效评价的要求编制初步工作方案、初步资料清单。

4. 现场评价：根据镇政府财政运行综合职责、职能实际情况，收集区域内评价年限三年内预算草案，人大会上批复及决

算报告公示资料；预决算执行情况资料及汇总报告；镇政府财政主动性人员控制、监督管理、制度建设等资料，了解镇政府财政运行完成实际情况；配合现场勘察调研与开展相应访谈工作，发放调查问卷，走访受益群众，汇总收集各方信息，分析、核实数据并形成初步绩效评价方向。现场调研结束后根据评价结果编制评价工作底稿。

5. 分析评价汇总：绩效评价组将镇政府财政运行的相关数据、资料，进行分析、核实，同时根据现场提供的资料，与项目实施、管理方沟通存在的问题和风险等情况，就确定后的绩效评价指标、评价方法开展绩效评价。

6. 撰写报告：绩效评价组根据完成的现场工作情况及评价指标分析后，逐步开展撰写报告，评价组按照规定的文本格式和要求撰写镇政府财政运行综合绩效评价报告，评价组将分析后的问题充分披露并提出改进建议，完成初步评价结论与报告初稿。

7. 报告审核、意见征询与确认定稿：绩效评价组将报告初稿经审核流程审核后，根据审核意见进行修改与完善，形成绩效评价报告初稿，评价组向被评价单位递交绩效评价报告初稿，征求被评价单位与相关专家意见，根据反馈意见进行修正和完善，必要时候经专家评审、论证后，绩效评价组修改与完善并形成正式评价报告及工作底稿。

8. 结果运用：将完成的绩效评价报告终稿及相关资料整理归档，针对发现的问题进一步与镇政府充分沟通交流，提示实

施过程、管理可能存在的问题或风险，提出合理、适当的解决对策并积极配合后续相关整改情况。

（三）评价方法

数据分析法：分析地方经济发展指标完成数据、科技发展指标相关数据、工作任务目标完成情况数据、经济和社会发展年度目标责任考核得分等数据分析，评判年度财政运行综合绩效。

比较法：通过目标比较法，了解政策执行与政策目标设定之间的偏差情况；采用历史动态比较法，观察在政策推进过程中政策的实施效果和影响力，了解政策在执行过程中遇到的困难和取得的实效。

公众评判法。通过问卷调查和访谈等方式，获得相关方的主观感受，总结政策实施期间的执行效果，对政策执行结果、政策公平公正性和相关方满意度等进行评价。

四、综合评价结论

由于倪家营镇政府年初未有效设置全面清晰明确的整体绩效目标，评价组通过梳理倪家营镇政府职责职能和财政重点支出方向，经征询被评价单位的基础上合理确定了本次评价指标体系，通过现场实施评价后，评价组认为倪家营镇政府 2023 年度有效履行了各项政府职能，在推动镇域经济发展、保障和改善民生、促进乡村振兴有效衔接、加强环境保护和生态治理等方面成效明显，在县对镇年度目标责任考核中获得了“优秀”等次。但倪家营镇政府在预算执行管理、内控监督管理、财政资金绩效管理和财源建设等方面还有待改进和提高。倪家营镇

政府 2023 年度财政综合运行绩效评价得分 92 分，评价结果等级为 “A”，具体情况见附件一：

表 1：倪家营镇 2022 政府年度财政运行综合绩效评价指标得分表

一级指标	标准分值	实际得分	得分率
预算编制与执行	12	9.5	79.17%
财政收支规模	12	12	100%
财政运行管理	26	21.5	82.69%
财政运行成效	38	38	100%
财政可持续性	12	11	91.37%
综合评价得分：92 综合评价结果等级：A			

五、主要经验和做法

临泽县倪家营镇以产业兴旺为重点，不断提升特色现代农业发展水平，以稳定制种产业、扩大草畜产业、发展丝路寒旱农业和旅游产业为主攻方向，促进产业转型升级。

稳步发展支柱产业。坚持市场化配置制种基地，促进优质基地向优势企业集中，全镇与 14 家制种企业合作，落实面积 4.2 万亩。采取“党支部 + 公司 + 合作社 + 基地 + 农户”的模式，成立临泽县汪家墩农业社会化服务发展公司，全力推进汪家墩村集体经济公司化改革，在汪家墩、马郡和高庄村已建成的高标准农田全面推行农业社会化服务，为农户提供从产前、产中

到产后的代耕代种、机播机收、统防统治等“田保姆”服务。保障粮食安全，全面推进口粮田行动，落实小麦、小杂粮等粮食作物面积 2329 亩，打造千亩小麦种植示范点 1 个。

鼓励发展规模养殖。采取“大园区、小业主、多业主”的模式，在高庄滩发展跨村跨区域规模化标准化集中养殖园区，推动分散养殖向规模养殖转变，新建存栏 200 头的高标准牛舍 12 栋，累计达到 43 栋，实现存栏 1 万头。在黄家湾村、梨园村和马郡村发展以农户分散养殖为主的示范基地 3 个，建设标准化牛舍 103 栋。新建黄家湾村年饲养 1 万头的高标准生猪养殖场 1 处，整合华康、德福和正华养殖合作社，打造倪家营标准化生猪产业园。目前全镇牛羊猪存栏达 2.65 万头、1.81 万只、0.91 万头。

大力发展丝路寒旱农业。抢抓丝路寒旱农业发展机遇，将戈壁资源优势与设施种植、有机质栽培、高效节水等先进技术相结合，鼓励种植户优化品种结构，推动绿色农业创新发展。持续推进汪家墩丝路寒旱农业示范园的改造升级提质增效，对园区内 58 座日光温室进行改造提升，并对园区内道路、电网、供排水管网进行改造，打造以生态养殖、特色采摘、休闲观光、农事体验等为主要内容的农旅融合生态观光园。同时，依托陇园春种植农民专业合作社和秋霞家庭农场，积极引进冬瓜、大葱、人参果、木瓜、火龙果等果蔬新品种进行种植，不断优化种植结构，增加群众收入。

打造全域旅游新乡村。高标准高质量推进汪家墩、梨园 2 个红色美丽村庄建设。以“党建+红色旅游”的模式，新建苏维埃政府、户外拓展基地和田园花海，对汪家墩战斗遗址内兵工厂、模拟碉堡、西路军指挥部、烈士纪念广场和农户房屋等进行改造提升，扎实推进梨园红色美丽村庄主题民宿和党群服务中心装修以及农房改造力度。坚持“旅游+”融合发展模式，在梨园、汪家墩发展以月季、康乃馨、玫瑰等为主的花卉种植，打造集红色研学、花卉观光、休闲娱乐等于一体的乡村旅游景点，形成“丹霞游、红色游、康养游、生态游、乡村游”特色旅游品牌，构建全域全季旅游格局。

六、存在的问题

（一）未严格落实预算绩效管理要求，绩效管理水平有待提高。

一是倪家营镇政府 2023 年度部门整体和项目绩效目标编制质量不高，未对部门职能职责和年度工作任务进行详细的指标分解，绩效指标细化量化程度不够，对后期绩效监控和绩效评价工作指导、操作性不强；二是未严格对新增项目政策开展规范的绩效评估。

（二）政府采购项目未备案，自行通过阳光平台采购。

存在项目采购金额在采购限额标准以上，未达到公开招标数额标准，应当报财政部门备案，按照非招标采购方式进入县公共资源交易中心进行采购，而你镇未向财政部门备案，直接委托社会代理机构在“张掖市阳光招标采购平台”进行采购，

不符合政府采购法相关政策规定。

七、相关建议

（一）严格落实预算绩效管理要求。严格按照建立“全方位全过程全覆盖”的预算绩效管理体系要求，贯彻“花钱必问效，无效必问责”理念。事前对新增重大项目（政策）和重大调整的项目（政策）实施绩效评估，确保预算支出的科学性、合理性；按照“谁申请预算，谁编制目标”要求，所有的预算支出均需编制绩效目标，加强绩效目标管理，确保绩效指标完整、细化、量化，突出核心指标；有效开展事中绩效监控对年中对预算执行进度和绩效完成情况开展双监控，及时纠偏补差；事后严格开展绩效自评价和重点绩效评价，对评价质量不高的项目要追究相关责任人的责任，保证资金投入的有效性，提高财政资金的使用效益。

（二）加强预算控制，强化采购管理水平。加强政府采购预算编制管理，坚持以绩效目标为导向，以采购需求为引领，严格按照临泽县政府集中采购目录及标准编报政府采购预算。同时，进一步规范政府采购预算调剂，从资金下达源头细化管理要求，实现政府采购行为闭环管理，做到“无预算不采购，无采购不支付”。

八、需要说明的问题

无。