

# 2023 年度新华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：临泽县新华镇人民政府

评价对象：2023 年度新华镇人民政府财政综  
合运行绩效评价报告

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.....	- 6 -
(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.....	- 11 -
六、存在的问题.....	- 13 -
(一) 未严格落实预算绩效管理要求，绩效管理有待提高.....	- 13 -
(二) 部门“三公”经费上涨，年度收益降低.....	- 13 -
七、相关建议 .....	- 14 -
八、其他需要说明的情况 .....	- 14 -

# 2023 年新华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新华镇人民政府 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、新华基本情况

### （一）镇情镇貌

新华镇地处临泽县城西，东邻沙河镇、鸭暖乡，南靠倪家营乡、西连高台县南华镇，北接国营临泽农场。全镇辖 11 个行政村、1 个社区，4889 户、1.6 万人，总面积 250 平方千米。从地理位置看，新华就像是临泽的西大门，独具“车水马龙”交

通区位优势，境内 312 国道、G30 连霍高速、兰新铁路、兰新高铁 4 条交通大动脉和西气、西油东输等 4 条能源通道穿境而过，沿线特色产业密集，绿色食品、农耕文化、美丽乡村等要素集聚。近年来，该镇不断深挖“藏粮于地藏粮于技”的农业发展潜力，把饭碗牢牢地端在了自己手中，农业发展由“特”转“强”，聚合发力，“明泉土鸡”“土猪肉”成为“乡土味道”的“新华名片”。建成大寨村九湾泉水产养殖基地，“南蟹北养”成为螃蟹养殖的“新”字品牌。正是新华镇独有的资源禀赋、区位条件、生态优势，被评为“全国重点镇”。

## **（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 and 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）经济发展和社会事务办公室。**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**

新华镇人员编制共 65 名，其中行政编制 24 名，事业编制 39 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，新华镇财政收入年初预算数为 1865.89 万元，实际执行数为 1865.89 万元，完成预算数的 100%，其分项情况是：

1. 当年财政拨款收入 1865.89 万元（其中一般公共预算拨款收入 1833.28 万元，政府性基金预算财政拨款收入 12.68 万元，国有资本经营预算财拨收入 19.94 万元）。

2. 年初结转结余收入 0 万元。

#### **（二）财政支出情况**

新华镇 2023 年 1-12 月份，财政支出预算数为 1833.28 万元，实际支出决算数为 1833.28 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 781.95 万元；公共安全支出年初预算数为 12.65 万元；文化旅游体育与传媒支出年初预算数为 9.00 万元；社会保障和就业支出年初预算数为 83.12 万元；卫生健康支出年初预算数为 82.01 万元；节能环保支出年初预算数为 119.07 万元；农林水支出年初预算数为 439.66 万元；交通运输支出年初预算数为 255.71 万元；住房保障支出年初预算数为 50.10 万元。

**2. 按支出性质分类：**基本支出 908.26 万元；项目支出 957.63 万元。

**3. 基本支出按支出经济分类：**工资福利支出 809.84 万元；商品和服务支出 90.24 万元；对个人和家庭补助支出 8.18 万元。

### **（三）“三公”经费执行情况**

基本支出中“三公”经费年初预算数 10.5 万元，实际决算数 10.5 万元，完成年初预算的 100%，较上年决算数增加 2.45 万元，增长 30.43%；其中：公务用车购置及运行维护费较上年决算数增加 1.12 万元，增长 16.27%，主要原因是燃油价格上涨，车辆运行和维护费用增加；公务接待费全年预算数较上年决算数增加 1.33 万元，增长 113.73%，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，新华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：**通过开展对新华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和提高财政资金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，推动新华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，镇级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新华镇府 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

由于新华镇政府年初未有效设置全面清晰明确的整体绩效目标，评价组通过梳理新华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，评价组认为新华镇政府 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。但新华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。新华镇政府 2023 年度财政综合运行绩效评价得分 90.3 分，评价结果等级为“A”，具体情况见附件一：

表 1：新华镇 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	10.5	87.5%
财政运行管理	26	23.5	90.38%
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：92.5 综合评价结果等级：A			

## 五、主要经验和做法

聚焦全镇“一带一核两端四区多点”发展布局，以乡村建设行动为主线，以深化农业农村改革为抓手，不断巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，努力促进农业高质高效、农村宜居宜业、农民富裕富足。大力推广“小群体、大规模、跨区域”标准化养殖模式，通过“公司+基地+合作社+农户”的模式，带动本地区农户，共同发展肉牛产业，形成饲草种植、饲料生产、肉牛养殖、屠宰分割、冷链贮存运输、交易的全产业链格局，以科学养殖、绿色发展闯出农业特色化转型新路子。紧盯市场需求，全力打造高原夏菜、加工番茄连片化、规模化种植基地，不断丰富312国道特色产业示范带。加快大寨村九湾泉水产养殖基地建设，新建虹鳟鱼、鲈鱼等高端水产品孵育车间，完善孵育、销售、加工等产业链，建成林下经济及生态旅游观光基地，大力发展“后备箱”经济。引进智慧化管理平台和物联网技术，建设集温度、湿度、气象、病虫害等为一体的智能监测平台，推动园区年度实现“三茬”种植模式。以产业链、价值链、供应链

“三链同构”为重点，新建胜利村辣椒生产加工项目，不断延伸农产品加工生产链。

## 六、存在的问题

### **（一）未严格落实预算绩效管理要求，绩效管理有待提高**

一是新华镇政府 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）部门“三公”经费上涨，年度收益降低**

一是该单位 2023 年“三公经费”较上年上涨。2023 年“三公经费”实际支出 10.5 万元，2022 年“三公经费”实际支出数 8.05 万元。2023 年“三公经费”差异率为 30.4%%。

## 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

后严格开展绩效自我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) 严格预算控制，建立绩效评估体系。**一是对各部门经费进行全面梳理，制定更加科学合理的预算编制方法，在预算编制过程中，充分考虑实际需求和效益，避免过度预算和不必要的支出；二是对部门经费支出进行详细分析，找出支出增长的主要原因和项目，针对不合理的支出项目进行优化调整，减少浪费和低效支出。

#### **八、需要说明的问题**

无。