

部门整体支出绩效自评表



(2024年度)										
部门(单位)名称		和政县马家堡镇人民政府								
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	得分	未完成原因分析			
整体支出规模(元)	年度资金总额	4511961.62	10838923.23	9023923.23	56.09	9.86				
	(一)基本支出	3966961.62	7933923.23	7933923.23	65.08	10				
	1.人员经费	3466653.08	6933306.15	6933306.15	71.2	10				
	2.公用经费	500308.54	1000617.08	1000617.08	22.66	10				
	(二)项目支出	545000	2905000	1090000	31.52	9.67				
	1.一般性项目	0	0	0	0	0				
	2.重点项目	545000	2905000	1090000	31.52	9.66				
预期目标										
实际完成情况	已完成。									
评价指标										
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	单位	分值	完成率	得分	未完成原因分析	
部门管理	资金投入	基本支出预算执行率	=100%	100	%	2	100.00%	2		
		项目支出预算执行率	<=100%	100	%	2	100.00%	2		
		“三公”经费控制率	<=100%	100	%	2	100.00%	2		
		结转结余变动率	<=0%	0	%	2	100%	2		
	财务管理	财务管理制度健全性	健全	100%-80%(含)			2	100	1.8	
		资金使用规范性	规范	100%-80%(含)			2	100	1.8	
	采购管理	政府采购规范性	规范	100%-80%(含)			2	100	1.8	
	人员管理	在职人员控制率	<=100%	100	%	2	100.00%	2		
	重点工作管理	重点工作管理制度健全性	健全	80%-60%(含)			2	80	1.4	
资产管理	资产管理规范性	规范	100%-80%(含)			2	100	1.8		
履职效果	部门履职目标	召开重点工作会议次数	>=120次	120	次	7.14	100.00%	7.14		
		重点工作完成次数	>=85次	74		7.14	87.06%	6.22		
		干部工作履职能力	不断提高	100%-80%(含)			7.14	100	6.43	
		资金拨付及时率	<=100%	100	%	7.14	100.00%	7.14		
	部门效果目标	重点工作完成率	>=98%	98	%	7.14	100.00%	7.14		
		干部履职能力	提高	100%-80%(含)			7.14	100	6.43	
	社会影响	带动全镇居民经济发展	带动	100%-80%(含)			7.16	100	6.44	
服务对象满意度	干部职工满意度	>=98%	98	%	10	100.00%	10			
能力建设	长效管理	完善内控制度	完善	100%-80%(含)			3.33	100	3	
	人力资源建设	优化人力资源配置	提升	100%-80%(含)			3.33	100	3	
	档案管理	档案管理规范性	规范	100%-80%(含)			3.34	100	3.01	
总分							100	94.41		

说明 1.各部门可根据附件3《部门整体支出绩效评价指标体系框架》(参考)设置三级指标和指标
 2.上述产出指标和效益指标根据年初设定的绩效目标既可以按照重点任务完成情况分别填列,也可以依据所有重点任务归纳提炼综合指标。

部门整体支出绩效目标执行监控表

部门名称		和政县马家堡镇人民政府							是否偏差		偏差原因分析	
		年初预算数(元)	全年预算数(元)	监控期执行数(元)	监控期执行率(%)	全年预算执行数(元)	全年预算执行率(%)	是否偏差	偏差原因分析			
年度绩效目标	年度资金总额	4511961.62	10838923.23	6079129.67	56.09	9023923.23	9023923.23					
	基本支出	3966961.62	7933923.23	5163372.94	65.08	7933923.23	7933923.23					
	人员经费	3466653.08	6933306.15	4936673.86	71.2	6933306.15	6933306.15					
	公用经费	500308.54	1000617.08	226699.08	22.66	1000617.08	1000617.08					
	项目支出	545000	2905000	915756.73	31.52	1090000	1090000					
	一般性项目	0	0	0	0	0	0					
	重点项目	545000	2905000	915756.73	31.52	1090000	1090000					

目标1: 贯彻执行国家有关法律、法规和规章, 执行地方财政、税收的发展战略、方针政策, 中长期规划、改革方案及其他有关政策, 持续有序推进本乡镇各项工作开展。
 目标2: 保障本乡镇所有干部职工工资、津贴、社保缴费等人员性经费及时发放和支付, 按照财务制度完成公用经费及项目资金合法合规支出。
 目标3: 本单位各个办公室正常办公, 顺利开展各项本职工作, 加强资金监管及预算公开工作, 预决算公开率95%以上。

一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	监控期目标值	监控期执行情况	单位	偏差原因分析				完成目标可能性			备注	
							经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	确定能		有可能
部门管理	资金投入	“三公”经费控制率	<=100%	<=100%	<=100%	%									
		基本支出预算执行率	=100%	=100%	=100%	%									
		结转结余变动率	<=0%	<=0%	<=0%	%									
		项目支出预算执行率	<=100%	<=100%	<=100%	%									
	财务管理	财务管理制度健全性	健全	=100%	=100%										
		资金使用规范性	规范	=100%	=100%										
		政府采购规范性	规范	=100%	=100%										
	人员管理	在职工人员控制率	<=100%	<=100%	<=100%	%									
		重点工作管理制度健全性	健全	=100%	=100%										
		资产管理规范性	规范	=100%	=100%										
履职效果	部门履职目标	部门履职数	健全	=100%	=100%										
		基本支出与项目支出合格情况	健全	=100%	=100%										
	履职率	<=100%	<=100%	<=100%	%										
	部门履职目标数	健全	=100%	=100%											
	干部履职能力	健全	=100%	=100%											
社会影响	重点工作完成情况	健全	=100%	=100%											
	单位职工满意度	健全	=100%	=100%											

绩效指标

和政县马家堡镇人民政府用笺

2024 年度马家堡镇人民政府整体支出绩效运行监控 报告

一、部门基本情况

(一) 单位概况；

我镇纳入 2023 年度单位决算汇编范围的独立核算单位共 1 个，其中：独立报送单户报表的单位 1 个，一级预算单位 1 个，执行行政单位会计制度。

县编办核我乡机构编制 1 个，行政编制机构 1 个，核定机构行政编制人数 22 人，其中工勤编制 2 人；事业编制人数 27 人。

(二) 收入支出预算安排情况。

2024 年度年初预算为 836.88 万元，其中人员经费 730.88 万元，公用经费 60 万元，保运转类项目 46 万元。

二、整体绩效运行监控情况

(一) 单位整体绩效运行总体情况。

1. 建章立制。按照相关文件要求，结合本单位实际，规范预算绩效指标体系建设、跟踪监控、绩效评价、评价结果运用等工作流程。

2. 加强预算绩效目标管理。

3. 开展绩效运行跟踪全过程监控。

4. 强化运用结果，增强绩效约束。

(二) 绩效运行较差和绩效目标偏差较大的原因及情况说明。

预计年底能实现年初绩效目标的项目，差异情况分析：资金绩效运行的整体质量较好，但单个项目实施进度影响资金使用进度。下一步将加强预算资金管理，减少预算资金使用的随意性，对预算的事前、事中、事后进行全过程监控，加大对预算编制与执行的监控力度，提高预算资金使用效率。确保绩效目标实现预期的效果。

三、下一步工作措施

推行政府机关绩效管理制度是推进政府职能转变、提高政府执行力和公信力的重要举措，是转变机关作风、加强政府勤政廉政建设的重要抓手。下一步，将继续加强绩效管理。

1. 实现绩效管理的规范化、常态化、全过程化。夯实工作基础，完善工作制度，细化工作内容，建立起对应的工作流程和业务规范，运用预算管理、对标管理、资产管理等手

段，实现全过程控制，将财务管理由事后管理转化为事前控制、事中监督、预警监督、实现对财务工作的动态管理。

2. 建立以绩效为导向的预算编制模式。提高部门预算和整体支出绩效目标编制的科学性和前瞻性，科学合理编制预算，提高预算预见力，严格执行预算，避免项目支出与基本支出划分不准或预算支出与实际执行出现较大偏差的情况。

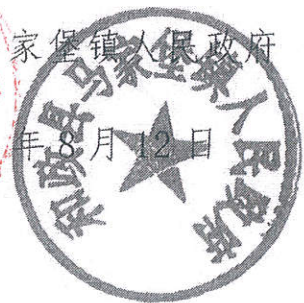
3. 强化内部管理，健全单位内控制度。不断提高资金使用效益，提高单位整体支出绩效。

4. 抓好“三公”经费控制管理。严格控制“三公”经费的规模 and 比例，把好审批、审核关，合理压缩“三公经费”支出。



和政县马家堡镇人民政府

2024年8月12日



项目支出绩效目标运行监控表

(2024年度)

项目名称		环境整治与保护经费											
主管部门		和政县马家堡镇人民政府		实施单位		和政县马家堡镇人民政府							
		年初预算数(元)	全年预算数(元)	监控期执行数(元)	监控期执行率(%)	全年预计执行数(元)							
年度总体目标	年度资金总额:	4600000	4600000	151136.73	32.86	4600000							
	其中:财政拨款	4600000	4600000	151136.73	32.86	4600000							
	上年结转资金	0	0	0	0	0							
	其他资金	0	0	0	0	0							
为了有效提升环境美化亮化,通过实施马家堡镇区内环境卫生整治与提升改造项目,不断改善人居环境质量,提升群众幸福指数。													
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	监控期执行情况	全年预计完成情况	偏差原因分析		完成目标可能性	备注				
成本指标	经济成本指标	经济成本	=46万元	=100%	=46万元	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	确定可能	完全不可能	
	社会成本指标	资金利用率	>=100%	>=100%	>=100%	经费保障					确定可能		
产出指标	生态成本指标	采取环境成本	绿化率	=100%	100%						确定可能		
	数量指标	保障人群数	>=19800人	=100%	>=19800人						确定可能		
效益指标	质量指标	资金的效益率	>=100%	>=100%	>=100%						确定可能		
	经济效益指标	环境美化效益率	>=100%	>=100%	>=100%						确定可能		
	社会效益指标	幸福指数提升效益率	>=100%	>=100%	>=100%						确定可能		
	生态效益指标	生态优化提升效益率	>=98%	>=98%	>=98%						确定可能		
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	>=95%	>=95%	>=95%						确定可能		

注: 1. 偏差原因分析: 针对与预期目标产生偏差的指标值, 分别从经费保障、制度保障、人员保障、硬件条件保障等方面进行判断和分析, 并说明原因。

2. 完成目标可能性: 针对所设定绩效目标的实现路径, 分别从确定能、有可能、完全不可能三级综合判断完成的可能性。

3. 备注: 说明预期到年底不能完成目标的原因及拟采取的措施。

项目支出绩效目标运行监控表

(2024年度)

项目名称		环境整治与保护经费															
主管部门		和县马家堡镇人民政府					和县马家堡镇人民政府										
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	监控期执行情况	全年预计完成情况	偏差原因分析					完成目标可能性		备注				
						经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	确定可能		有可可能	完全不可可能		
项目资金(元)	年度资金总额:					460000	460000	460000	151136.73	151136.73	32.86	460000					
	其中:财政拨款					0	0	0	0	0	0	0					
	上年结转资金					0	0	0	0	0	0	0					
	其他资金					0	0	0	0	0	0	0					
年度总体目标	为了有效提升环境美化亮化,通过实施马家堡镇区内环境卫生整治与提升改造项目,不断改善人居环境质量,提升群众幸福指数。																
绩效指标	成本指标	经济成本指标	经济成本	=46万元	=100%	=46万元											
		社会成本指标	资金利用率	>=100%	>=100%	>=100%											
		生态成本指标	采取环境成本	绿化率	100%	100%	100%										
	产出指标	数量指标	保障人群数	>=19800人	=100%	=100%	>=19800人										
		质量指标	资金的效益率	>=100%	>=100%	>=100%											
	效益指标	经济效益指标	环境美化效益率	>=100%	>=100%	>=100%											
		社会效益指标	幸福指数提升效益率	>=100%	>=100%	>=100%											
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	>=95%	>=95%	>=95%												

注:1.偏差原因分析:针对与预期目标产生偏差的指标值,分别从经费保障、制度保障、人员保障、硬件条件保障等方面判断和分析,并说明原因。

2.完成目标可能性:针对所设定的实现绩效目标的途径,分别从确定能、有可能、完全不可可能三级综合判断完成的可能性。

3.备注:说明预期到年底不能完成目标的原因及拟采取的措施。

和政县马家堡镇2024年度财政运行综合绩效评价报告

一、项目基本情况

基本情况	项目名称	和政县马家堡镇 2024 年度财政运行综合绩效评价		
	评价年度	2024 年度	评价类型	财政评价
	委托评价单位	和政县财政局	评价机构名称	甘肃圣邦会计师事务所 (普通合伙)
	评价对象名称	和政县马家堡镇 2024 年度财政运行		
实施目的	为加强乡镇整体财政运行绩效评价管理，强化乡镇整体财政运行工作力度，深化乡镇绩效管理责任主体意识，提高财政资金使用效益和管理水平，规范乡镇财政支出全过程绩效管理工作，提高乡镇履职效能和公共服务供给质量。提高乡镇科学化、规范化、精细化管理水平，推动提高乡镇整体绩效水平。			
资金情况 (万元)	预算总收入	9,734,502.82	决算总收入	9,734,502.82
	年初预算数	8,368,800.00	其中：一般公共预算财政拨款收入	9,734,502.82
	年中预算调增数	1,365,702.82	政府性基金预算财政拨款收入	0.00
	预算执行数	9,734,502.82		
	预算执行率	100%		

二、部门绩效目标

年度绩效目标	<ol style="list-style-type: none">贯彻执行国家有关财政、税收等方面的法律、法规和规章，执行地方财政、税收的发展战略、方针政策、中长期规划、改革方案及其他有关政策，持续有序推进本乡镇各项工作开展。保障本乡镇所有干部职工工资、津贴、社保缴费等人员性经费及时发放和支付，按照财务制度完成公用经费及项目资金合法合规支出。本单位各个办公室正常办公，顺利开展各项本职、民生工作，加强资金监管及预决算公开工作，预决算公开率 95%以上。
--------	--

三、评价基本情况

评价范围	和政县马家堡镇 2024 年 01 月 01 日-2024 年 12 月 31 日的基本支出及项目支出。			
评价依据	<p>(1) 《中华人民共和国预算法》；</p> <p>(2) 《预算法实施条例》；</p> <p>(3) 《财政部关于贯彻落实〈中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》(财政部财预〔2018〕167号)；</p> <p>(4) 《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>(5) 《第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》(财监〔2021〕4号)；</p> <p>(6) 《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)；</p> <p>(7) 《甘肃省财政厅关于印发甘肃省省级预算绩效管理办法等 6 个办法和规程的通知》(甘财绩〔2020〕5号)。</p>			
绩效评价指标体系	此次绩效评价采取定性评价与定量评价相结合方法,对定性评价指标采用德尔菲法对照评分要点评分,对定量评价指标采用量化打分,围绕财政规范管理、财政收支管理、财政运行成效、服务对象满意度等四个维度构建绩效评价指标体系,其中:一级指标 4 个、二级指标 20 个、三级指标 33 个。			
评价方法	评价工作坚持问题导向和结果导向,采取“财政为主、机构为辅”“财政+第三方机构+全过程技术支撑单位”的评价模式,采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法;公众评判法中选用专家评判法、抽样调查法、公众(受众群体)满意度调查法等方法进行评价。			
数据采集及处理办法	本次绩效评价采用口头、书面、座谈等方式采集评价信息,采用问卷调查、现场调研等方法采集满意度数据。			
绩效评价工作过程	接受委托任务、拟定方案、开展培训、现场评价、撰写报告、资料归档(2025 年 6 月 4 日至 6 月 30 日)。			

四、评价结论和绩效分析

综合评价结论	评价得分	88.5	评价等级	良
--------	------	------	------	---

绩效分析	指标	财政规范管理	财政收支管理	财政运行成效	满意度指标	合计
	得分率	69%	92%	95%	100%	88.5%

五、存在问题

1. 预算编制不全面、预算调整过大

根据和政县马家堡镇提供的 2024 年预决算报表，和政县马家堡镇人民政府年初预算数 8,368,800.00 元，全年预算数为 9,734,502.82 元，预算调增数为 1,365,702.82 元，预算调整过大。

2. 内控制度建立不完善

和政县马家堡镇建立了《乡镇财务管理制度》、《行政事业单位内部控制制度》，明确预算业务、收支业务、政府采购业务、资产业务、建设项目、合同业务等六大业务相关规定，但未建立相关流程图，内控体系不完善。

3. 绩效管理不完善

和政县马家堡镇每半年对预算执行情况进行跟踪监控，填报绩效目标运行监控报告，年度工作完成后，对本年度工作开展绩效自评，填报绩效目标自评报告，但缺少单位绩效目标运行监控表及自评表。

4. 2024 年度部门预算未按时公示

和政县财政局于 2024 年 2 月 19 日下发《关于下达 2024 年部门预算的通知》（和政财行〔2024〕1 号）文件，对马家堡镇人民政府上报的 2024 年度预算进行批复。要求 20 日内对部门预算及“三公”经费情况在和政县人民政府官网“预决算公开”模块进行公示。和政县马家堡镇于 2024 年 5 月 28 日将《和政县马家堡镇人民政府 2024 年部门预算公开说明》公布在和政县人民政府-政府信息公开-法定主动公开内容-预决算公开栏目中，预算未在规定时间内公开。

5. 2024 年度部门预算公开的年初预算数与决算表中的年初预算数不一致

经查阅，部门预算公开中和政县马家堡镇 2024 年度一般公共预算财政拨款收入年初预算数为 8,368,800.00 元，2024 年度部门决算报表中，一般公共预算财政拨款收入年初预算数为 9,023,923.23 元，2024 年度部门预算公开的年初预算数与决算表中的年初预算数不一致。

六、有关意见建议

1. 提高预算编制的准确性，加强内部控制和监督

建议和政县马家堡镇使用历史数据和趋势分析收入和支出。与各部门密切合作，建立严格的预算审批流程，确保所有预算变动都得到适当的审核，定期进行预算执行情况的监控和分析，及时发现并纠正偏差。对预算执行结果进行考核，确保预算信息在组织内部公开透明，提高预算编制、执行和监控的效率，提高预算的准确性，对工作人员进行预算培训，提高他们的预算意识和技能水平。

2. 完善内部控制体系建设

完善内部控制体系建设，将绘制好的内部控制流程图与单位的业务管理系统、财务系统等进行整合，在系统操作界面设置流程图链接或提示，使员工在办理业务时能够随时查阅相关流程，确保业务操作符合内部控制要求。同时，利用系统实现部分流程的自动化控制，如自动进行权限验证、审批流程触发等，提高内部控制的执行效率。

3. 加强绩效目标管理

建议项目实施单位强化绩效目标管理，构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管

理体系，加强部门绩效管理工作，强化相关人员绩效管理培训，树立绩效管理意识，严格执行《甘肃省财政厅关于印发甘肃省省级预算绩效管理办法等6个办法和规程的通知》（甘财绩〔2020〕5号），从绩效目标的设置、审核、审批、监控、自评全过程进行管理，确保绩效目标如期高质量的完成。


4. 强化制度建设，明确公示要求

一是梳理政策依据，补全公示制度。依据《中华人民共和国预算法》《政府信息公开条例》等法规，制定部门内部《预算公示管理办法》，明确预算公示的法定责任、内容范围、时间节点（如预算批准后20日内），避免因制度缺失导致公示滞后。二是建立责任分工机制。明确财务部门为预算公示牵头单位，分管领导为审核责任人，将公示工作纳入部门年度考核指标，避免职责模糊导致执行缺位。

5. 确保决算编制的准确性和规范性

严格按照决算编制要求和相关会计准则，如实反映年度内全部收支，确保决算编报范围和口径与预算一致。加强对决算编制人员的培训，提高其业务水平和责任意识，避免出现数据不一致问题。

七、其他需要说明的事项

<p>报告质量评估</p>	<p>根据《和政县县级部门委托第三方机构参与预算绩效管理实施细则》要求，我们按照“谁委托、谁考评”的原则，组织专家团队对《和政县马家堡镇2024年度财政运行综合绩效评价报告》质量评估打分，等级为“良好”。</p>
<p>实地调研掠影</p>	
<p>主评人</p>	<p>张军、陈芊汝</p>

