通州区西集镇人民政府整体绩效评价报告

一、部门概况

（一）机构设置及职责工作任务情况

**1.部门机构设置**

根据《中共北京市委办公厅 北京市人民政府办公厅关于印发〈北京市通州区机构改革方案)的通知》《关于深化党建引领2“街乡吹哨、部门报到”改革的实施意见》和《中共北京市委村构编制委员会印发(关于本市乡镇机构改革的指导意见》的通知》精神，结合实际。

西集镇党委、政府综合设置7个内设机构：综合办公室、党群工作办公室（加挂人大工作办公室牌子）、平安建设办公室（加挂司法所、人民武装部牌子）、城乡建设办公室、经济发展办公室（加挂统计所牌子）、农业农村办公室、社区建设和民生保障办公室

纪检监察机构按有关规定设置。人大、武装部，总工会、团委、妇联、残联等群团组织按有关规定与党政机构综合设置。

西集镇党委、政府综合设置1个综合行政执法队：北京市通州区西集镇综合行政执法队。

西集镇党委、政府综合设置5个财政补助事业单位：

（1）设立北京市通州区西集镇便民服务中心（挂北京市通州区西集镇退役军人服务站牌子）

（2）设立北京市通州区西集镇市民活动中心（挂北京市通州区西集镇党群活动中心牌子）

（3）设立北京市通州区西集镇市民诉求处置中心（挂北京市通州区西集镇综治中心牌子）

（4）设立北京市通州区西集镇农业综合服务中心

（5）设立北京市通州区西集镇生态环境事务中心

**2.职责工作任务情况**

（1）贯彻落实国家和本市关于财政、财务、会计管理方面的法律、法规、规章和政策；编制并组织实施本区中长期财政计划；参与拟订本区重大经济决策、措施和办法，研究提出运用财税政策对经济运行实施调控和综合平衡本区财力的建议；执行市与区县、国家与企业的分配政策；拟订完善鼓励公益事业发展的财税相关措施、办法。

（2）承担本区各项财政收支管理的责任，编制年度预决算草案并组织执行；受区政府委托，向区人民代表大会报告预算及其执行情况，向区人大常委会报告决算情况；组织制定行政机关、事业单位经费开支标准、定额；负责审批部门和单位的年度预决算，完善转移支付制度；研究拟订区与乡镇财政管理体制。

（3）负责本区政府非税收入、政府性基金、行政事业性收费、财政票据、彩票资金等管理工作。

（4）组织制定本区国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督本区国库业务，负责本区国库现金、各项财政收入、预算外资金和财政专户管理有关工作。

（5）拟订本区政府采购的有关规定并进行监督管理；负责本区党政机关、财政拨款事业单位汽车定编工作。

（6）负责承办和监督本区财政的经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款，参与拟订建设投资的有关制度、办法，负责落实基本建设财务管理制度；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责农业综合开发管理工作；承担财政投资评审管理工作。

（7）会同有关部门管理本区财政社会保障、就业及医疗卫生支出，贯彻执行社会保障资金的财务管理制度，编制本区社会保障预决算草案，组织实施对社会保障资金使用的财政监督。

（8）负责管理本区的会计工作，监督和规范会计行为，执行国家统一的会计制度。

（9）负责制定本区行政事业单位国有资产管理制度和办法，按照规定管理本区行政事业单位国有资产，制定全区统一的开支标准和支出管理办法。

（10）依法负责本区国有资本经营预算相关工作，收取区本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度，负责资产评估的有关管理工作。

（11）研究建立本区财政支出绩效评价制度和评价体系；监督检查财税法律、法规政策的执行情况；反映财政收支管理中的重大问题；研究提出加强财政管理的政策性建议。

（12）负责管理外国政府和国际金融组织对本区的贷款业务；贯彻执行政府国内债务管理的制度和政策；参与制定政府性债务管理办法；参与拟定政府防范债务风险的措施。

（13）承办区政府交办的其他事项。

（二）部门整体绩效目标设立情况

根据《北京市通州区西集镇机构改革方案》（京通办字[2020]25号）确定的机构设置及主要职责，并结合局内中长期规划、年度工作计划、政策要求以及年度主要工作任务设立，反映区财政局使用部门预算资金在年度履职中预期达到的总体产出和效果。

根据本单位职能职责合理设置绩效目标：编制年度财政预算决算草案；开展资金支付工作；开展会计人员培训；开展绩效评价；开展管理国有资产工作。

二、当年预算执行情况

2024年全年预算数6518.80万元，其中，基本支出预算数6047.80万元，项目支出预算数678.20万元，无其他支出预算数。资金总体支出75273.28万元，其中，基本支出为6003.92万元，项目支出69269.36万元，无其他支出。预算执行率1154.7%。

三、整体绩效目标实现情况

（一）产出完成情况

2024年，西集镇聚焦财政收入、支出、预算管理、绩效管理、财会监督五大核心板块推进工作，年末各项指标均达成年初设定值，财政运行管理有序。

1. **财政收入**

镇级一般公共预算收入完成64065.47亿元 ，受经济环境等因素影响，同比减少26.89%，但仍按计划完成既定任务。

1. **财政支出**

秉持“过紧日子”理念，应对收支矛盾。先全面摸底盘活资金，动态调整“预算账”“缺口账”，优化支出结构；再细化审核支出，大力削减三方服务费，同时统筹年初预算资金、债券资金等，将资金精准投向关键领域，保障重点项目推进。

1. **预算管理**

落实“紧日子”要求，严守预算支出关口。深挖节支潜力，压减一般性支出；巩固三方服务清理成果，控制编外人员规模与支出，为重大项目、重点领域腾出财力，保障关键支出需求。

4.**绩效管理**

深化预算绩效管理改革，以绩效分析为抓手促资金降本增效。开展XX个项目事前绩效评估，预判风险与效益；完成XX个项目事后绩效评价，复盘资金使用成效，针对性压降低效无效成本，推动重点领域项目优化投入产出。

**5.财会监督**

发挥监督效能，推进全区内控管理信息化改革，从源头防控腐败。聚焦预算编制、执行、绩效管理等7个内控环节强化监督，依托“业务财务一体化内控管理系统”，实现财政资金全流程闭环监管，确保资金规范安全使用。

（二）效果实现情况

西集镇2024年部门整体支出聚焦发展与风险防控，实现多重积极效果：以积极财政政策稳经济，保障财政平稳可持续运行；统筹优化支出结构，优先保障民生经费，完善大事要事保障机制，提升民生福祉与政务保障水平；坚守艰苦奋斗导向，深化降本增效，塑造节约型、效益型财政支出管理模式；严守债务底线，加强政府债务管理，有效防范化解财政风险，维护财政健康生态。

四、预算管理情况分析

（一）财务管理

**1. 制度健全性**

西集镇结合自身业务，构建涵盖财务管理、资产管理、采购管理、合同管理的制度体系，同步实施内部控制，制度覆盖业务全流程，为资金规范使用筑牢制度根基，保障部门资金管理有章可循。

**2.资金合规性与安全性**

资金使用严格遵循国家财经纪律、局内财务制度及专项资金管理办法，无截留、挤占、挪用、虚列支出等违规行为，合法合规性达标。重大支出落实集体研究决策，强化监督；预算执行严格对接政府采购与局内采购流程；会计核算专款专用，项目资金在统一账簿按明细单独核算，凭证资料完整规范，从流程到核算全方位保障资金安全。

（二）资产管理

依据《行政单位国有资产管理暂行办法》等国家规定，结合区域实际，区财政局制定《通州区财政局固定资产管理办法》，明确资产管理部门职责、资产配置、处置、出租出借等全流程要求，规范局机关资产管理，助力国有资产安全完整、合理配置与高效利用，实现资产管理标准化、规范化。

（三）绩效管理

西集镇扎实推进绩效管理，实现工作“三进阶”：一是绩效自评“全覆盖”，对2024年部门预算管理的所有项目开展自评，全面复盘资金绩效；二是执行跟踪“强干预”，对部门预算项目上半年执行情况实施绩效跟踪，发现偏离目标或预期无效项目，及时采取调整方案、暂缓支出等措施纠正；三是目标编报“提质量”，持续优化绩效目标编制，细化指标、明确标准，提升预算编制科学性与执行约束性，让绩效引领资金配置。

（四）结转结余率

2024年末西集镇财政资金无结转结余，结转结余率为0 ，资金当年收支匹配度高，全部投入年度既定工作，保障资金高效周转使用。

（五）部门预决算差异率

2024年西集镇部门预决算收入数与支出数完全一致，差异率为0 ，预决算编制精准度高，预算执行与预期高度契合，反映财政管理对收支把控到位。

五、总体评价结论

1.评价得分情况

2024年度西集镇人民政府整体支出绩效评价综合得分90分，其中当年预算执行情况18分、整体绩效目标实现情况54分、预算管理情况18分，绩效评定结论为“优”。具体情况详见下表：

**部门整体支出绩效评价结论一览表**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **评价内容** | **分值** | **评价得分** |
| **当年预算执行情况** | **20.00** | **18** |
| **整体绩效目标实现情况** | **60.00** | **54** |
| **预算管理情况** | **20.00** | **18** |
| **综合得分** | **100.00** | **90** |

2.存在的问题及原因分析

部分项目绩效指标存在短板，设定时未充分细化，指标针对性、可衡量性不足，科学性有待提升，导致绩效评价时难以精准量化成效、追溯问题，影响绩效管理对项目的指导与优化作用。

六、措施建议

持续优化绩效目标设置，以“三定”方案明确的部门职责为基础，结合年度重点工作，逐一对接项目需求，细化量化绩效指标。从产出指标（如项目完成数量、质量标准）到效益指标（如社会效益、经济效益），分层拆解、清晰界定，让每个项目绩效指标可考核、能追溯，夯实绩效管理基础，提升财政资金使用精准度与效益。