

2023 年度
渠县报恩乡人民政府
部门决算

目录

公开时间：2024 年 9 月 29 日

目录	I
第一部分部门概况	-1-
一、部门职责	-1-
二、机构设置	-2-
第二部分 2023 年度部门决算情况说明	-3-
一、收入支出决算总体情况说明	-3-
二、收入决算情况说明	-3-
三、支出决算情况说明	-4-
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	-4-
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	-5-
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况 ...	-5-
（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况 ...	-6-
（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况 ...	-7-
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。 ..	-10-
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	-11-
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明 ..	-11-
（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明 ..	-11-
八、政府性基金预算支出决算情况说明	-13-
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	-13-

十、其他重要事项的情况说明	-13-
(一) 机关运行经费支出情况	-13-
(二) 政府采购支出情况	-13-
(三) 国有资产占有使用情况	-14-
(四) 预算绩效管理情况	-14-
第三部分名词解释	-16-
第四部分附件	-21-
第五部分附表	-332-
一、收入支出决算总表	-332--
二、收入决算表	-332-
三、支出决算表	-332-
四、财政拨款收入支出决算总表	-332-
五、财政拨款支出决算明细表	-332-
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	-332-
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	-332--
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	-332-
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	-332-
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	-332-
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	-332
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	-332-
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表	-332-

第一部分部门概况

一、部门职责

报恩乡人民政府按照批准的三定方案，既“定职责、定机构、定编制”，按照“保民生、保稳定、促发展”的要求，坚持“以人为本、为民解困、为民服务”的理念，围绕“三农”搞好服务。

1.贯彻执行党的路线、方针、政策和法律法规及上级党委、政府决策、命令。

2.促进本地经济发展，增加农民收入。编制区域内，经济发展规划、年度计划并组织实施。指导经济结构调整和推进经济发展方式转变，因地制宜组织发展区域特色经济。营造经济发展环境，提供示范引导和政策服务。发展农村集体经济，加强农村集体经济管理。引导和促进新型农村专业合作经济组织发展，提高农民收入。

3.强化公共服务，着力改善民生。编制区域内各项社会事业发展规划，完善社会化服务体系。充分利用和整合农业资源，为城乡居民提供教育、科技、体育、文化、信息、卫生、医疗、人才开发、劳动就业、社会保障、计划生育、安全生产、防灾减灾、城乡低保、社会救助、社会治安等方面的服务。管好用好国家转移到农村的各项资金。加强基础设施建设和新型城乡服务体系建设，抓好乡村道路、生态环境等各项公益事业建设，推进社会主义新农村建设。

4.全面加强社会治理。承担区域内的财政、税收、统计、

民政、公安、司法、人民武装部和退役军人事务等管理工作。加强环境保护，努力改善人居环境，促进人与人、人与自然、人与社会的和谐发展。推行依法行政，严格依法履行职责，实行政务公开。综合发挥人民调解、行政调解和司法调解作用，妥善处理突发性、群体性事件，及时化解辖区内各种矛盾纠纷，保障人民生命财产安全，确保社会稳定。

5.推动基层民主，促进农村和谐。加强农村党的基层组织建设、农村基层干部队伍建设、农村党员队伍建设。指导村民自治、完善民主议事制度，推进村务公开、财务公开，引导农民有序参与村级事务管理，推动农村社区建设，促进社会组织健康发展，增强社会自治功能。

6.完成县委、县人民政府交办的其他任务。

二、机构设置

渠县报恩乡人民政府下属二级预算单位3个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位3个。

纳入渠县报恩乡人民政府2023年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1.报恩乡便民服务中心。
- 2.报恩乡农业综合服务中心。
- 3.报恩乡村镇建设综合服务中心。

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 1331.07 万元。与 2022 年度收、支总计均为 1102.23 万元相比,各增加 228.84 万元,增加 17.79%。主要变动原因是项目支出增加。

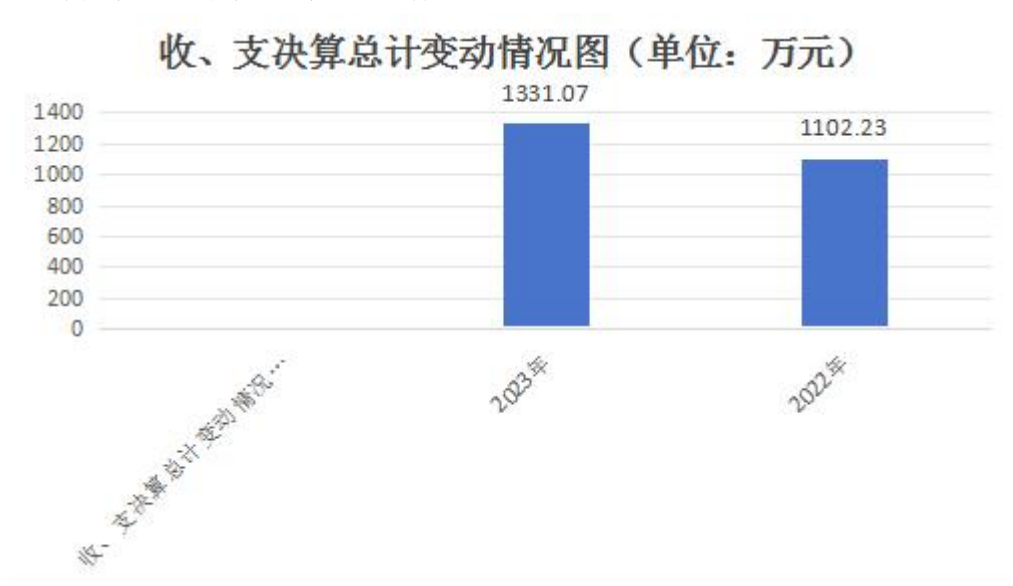


图 1：收、支决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 1331.07 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1270.07 万元，占 95.42%；政府性基金预算财政拨款收入 61 万元，占 4.58%。其他收入 0 万元，占 0%。

收入决算结构图（单位：万元）



图 2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 1331.07 万元，其中：基本支出 910.77 万元，占 68.42%；项目支出 420.3 万元，占 31.58%。

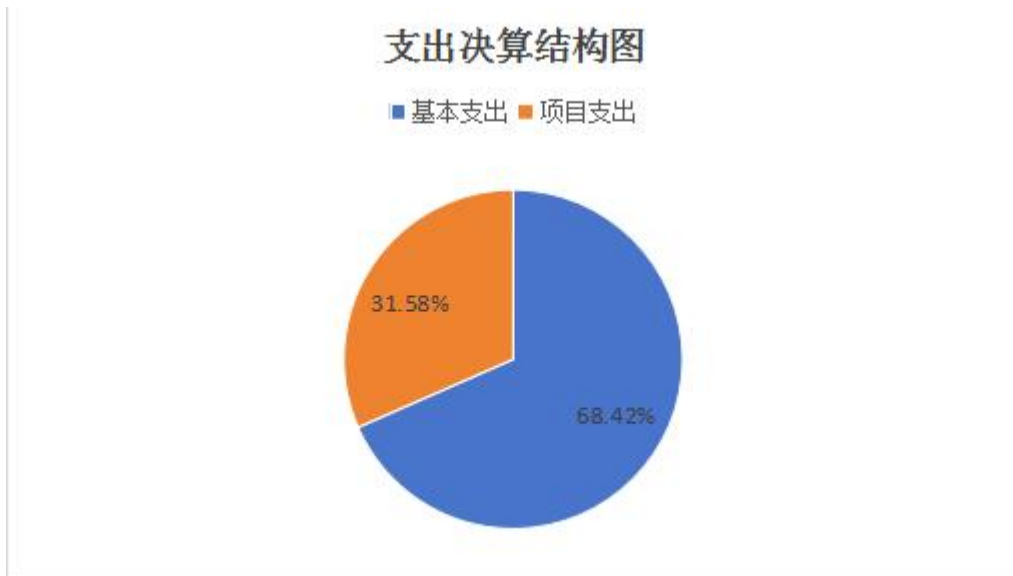


图 3：支出决算结构图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 1331.07 万元。与 2022 年度财政拨款收、支总计均为 1102.23 万元相比，财政拨款收、支总计各增加 228.84 万元，增加 17.79%。主要变动原因是项目收入支出增加。



图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况图

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1270.07 万元，占本年支出合计 1331.07 万元的 68.42%。与 2022 年度一般公共预算财政拨款支出 904.91 万元相比，一般公共预算财政拨款支出减少 365.16 万元，下降 28.75%。主要变动原因是支出减少。

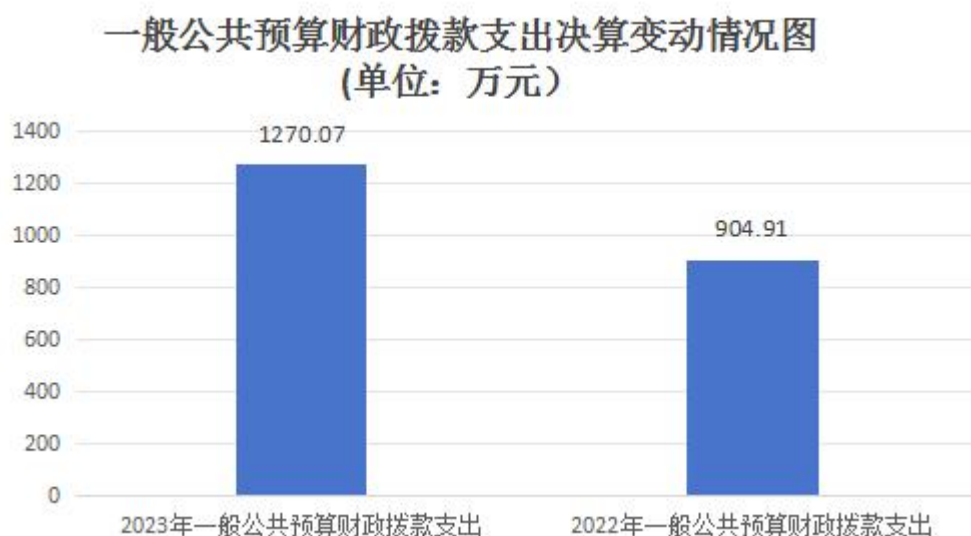


图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1270.07 万元, 主要用于以下方面: 一般公共服务支出 358.17 万元, 占 28.2%; 文化旅游体育与传媒支出 4.4 万元, 占 0.3%; 社会保障和就业支出 112.47 万元, 占 8.87%; 卫生健康支出 29.69 万元, 占 2.34%; 农林水支出 713.08 万元, 占 56.14%; 交通运输支出 16 万元, 占 1.3%; 住房保障支出 36.26 万元, 占 2.85%。

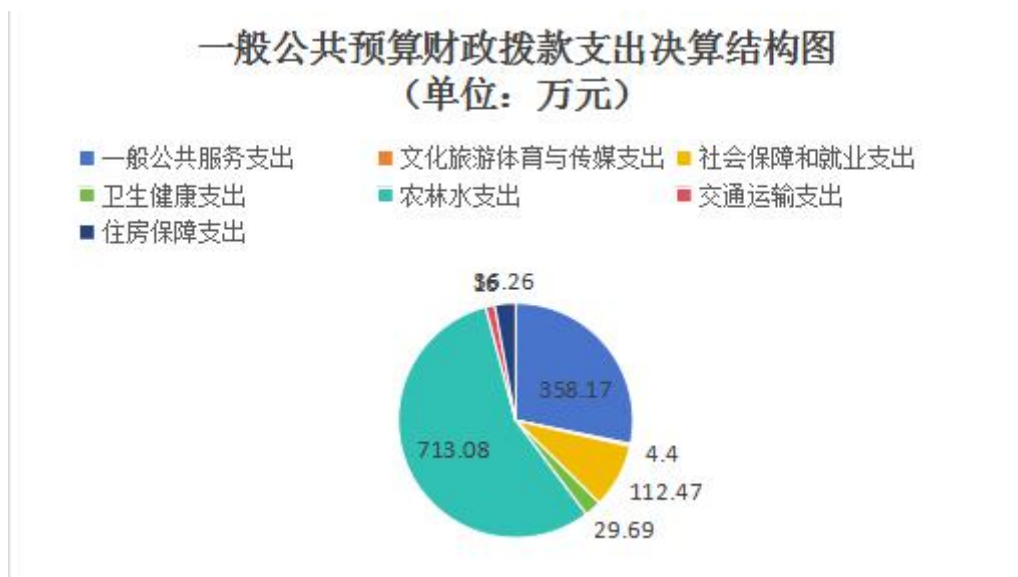


图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构图

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 1270.07 万元, 完成预算 100%。其中:

1. 一般公共预算服务(类)人大事务(款)人大会议(项): 支出决算为 12.38 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

2. 一般公共预算服务(类)政府办公厅(室)及相关机构事务(款)行政运行(项): 支出决算为 301.14 万元, 完成预算 121%, 决算数大于预算数的主要原因是年中根据实际工作需要追加安排预算支出。

3. 一般公共预算服务(类)政府办公厅(室)及相关机构事务(款)一般行政管理事务(项): 支出决算为 28.65 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

4. 一般公共预算服务(类)纪检监察事务(款)其他纪检监察

事务支出（项）：支出决算为 13.00 万元，完成预算 162.5%，决算数大于预算数的主要原因是年中根据实际工作需要追加安排纪检工作经费。

5. 一般公共服务（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：支出决算为 3 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）：支出决算为 4.4 万元，年初无预算，决算数大于预算数的主要原因是年初未安排相关预算支出，年中根据实际工作需要追加安排预算支出。

7. 社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）基层政权建设和社区治理（项）：支出决算为 3 万元，年初无预算，决算数大于预算数的主要原因是年初未安排相关预算支出，年中根据实际工作需要追加安排预算支出。

8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：支出决算为 3.02 万元，年初无预算，决算数大于预算数的主要原因是年中增加退休人员。

9. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 56.05 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

10. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）

机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 24.59 万元，年初无预算，决算数大于预算数的主要原因是退休及调出人员职业年金做实。

11. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 18.18 万元，年初无预算，决算数大于预算数的主要原因是退休人员死亡安排相关抚恤金支出。

12. 社会保障和就业支出（类）特困人员救助供养（款）农村特困人员救助供养支出（项）：支出决算为 0.54 万元，年初无预算，决算数大于预算数的主要原因是年初未安排相关预算支出，年中根据实际工作需要追加安排预算支出。

13. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为 7.1 万元，完成预算 128.54%，决算数大于预算数的主要原因是本年新增人员其他社会保险。

14. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 10.96 万元，完成预算 91.63%，决算数小于预算数的主要原因是本年人员退休减少医疗保险支出。

15. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 7.63 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

16. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政

事业单位医疗支出（项）：支出决算为 11.1 万元，年初无预算，决算数大于预算数的主要原因是年初未安排相关预算支出，年中根据实际工作需要追加安排预算支出。

17. 农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：支出决算为 230.47 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

18. 农林水支出（类）农业农村（款）农村道路建设（项）：支出决算为 129 万元，年初无预算，决算数大于预算数的主要原因是年初未安排相关预算支出，年中根据实际工作需要追加安排预算支出。

19. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）：支出决算为 52.93 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

20. 农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）：支出决算为 295.68 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

21. 交通运输支出（类）公路水路运输（款）其他公路水路运输支出（项）：支出决算为 16 万元，完成预算 100%，年初无预算，决算数大于预算数的主要原因是年初未安排相关预算支出，年中根据实际工作需要追加安排预算支出。

22. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 36.26 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1270.07 万元，其中：

人员经费 849.04 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 61.73 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 3 万元，完成预算 100%。决算数等于预算数。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）

费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 3 万元，占 100%。具体情况如下：

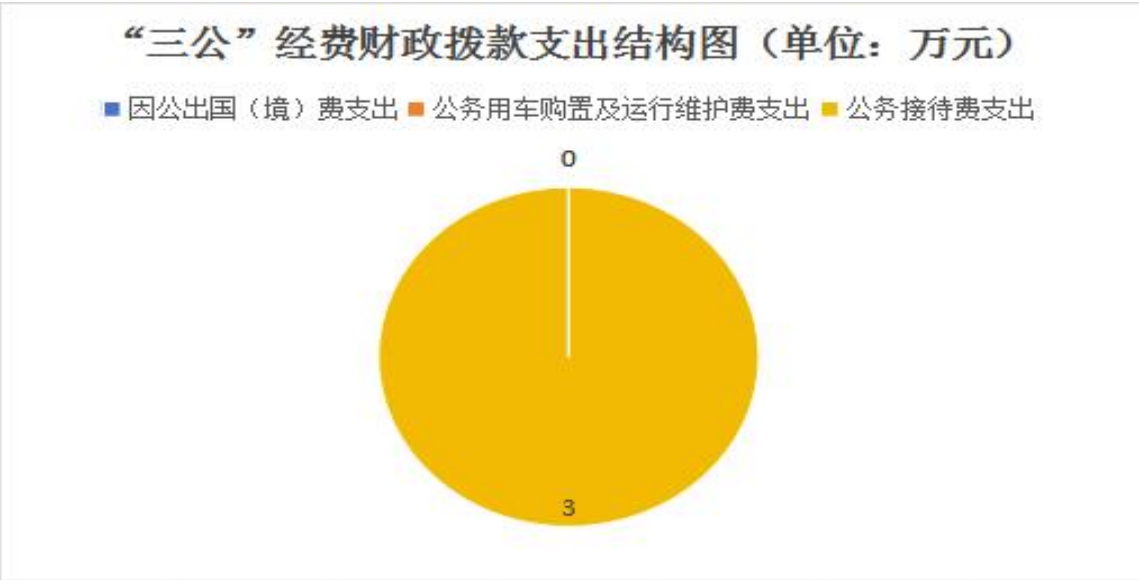


图 7：“三公”经费财政拨款支出结构图

1. 因公出国（境）经费支出 0 元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2022 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按照规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，

单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。主要用于我乡执行公务、开展业务活动等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 3 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度持平。其中：

国内公务接待支出 3 万元，主要用于我乡执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 87 批次，889 人次（不包括陪同人员），共计支出 3 万元，具体内容包括：接待生活费金额 3 万元。

外事接待支出 0 万元。外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 61 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 年度，报恩乡机关运行经费支出 61.73 万元，比 2022 年度增加 5.31 万元，增加 8.6%。主要原因是人员增加公用经费

开支。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，报恩乡政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，报恩乡共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车0辆，单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2023 年度预算编制阶段，组织对 2023 年城乡环境综合治理经费、2023 年住读工作经费等 4 个项目开展了预算事前绩效评估，对 52 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 20 个项目开展绩效监控。

组织对 2023 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成报恩乡部门整体绩效自评报告、失能特困人员护理费等专项预算项目绩效自评报告，其中，报恩乡部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 94 分，绩效自评综述：报

恩乡人民政府按照部署要求，决策科学，过程严谨，产出数量和质量都达到预期目标，产生的社会效益较好，完成了年度目标任务。

失能特困人员护理费等专项预算项目绩效自评报告共 20 个，绩效自评综述：预算编制科学，管理、执行、到位，预算资金在产出、效益和满意度绩效指标方面均取得较好的执行效果，各项经费得到了有效控制，项目支出管理规范性整体较好。绩效自评报告详见附件。

第三部分 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3.经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7.结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8.年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9.一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本开支。

10.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：反映除上述项目以外的其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出。

11.一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）其他纪检监察事务支出（项）：反映除上述项目以外的其他纪检监察事务方面的支出。

12.文化体育与传媒（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）：反映除上述项目以外其他用于文化和旅游方面的支出。

13.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

14.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险缴费支出。

15.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

16.社会保障和就业支出（类）就业补贴（款）公益性岗位补贴（项）：反映财政对符合条件的就业困难人员在公益性岗位就业给予的岗位补贴支出。

17.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按照规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

18.社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以

外其他用于社会保障和就业方面的支出。

19、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

20、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、待遇的医疗经费。

21、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

22.城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）：反映除上述项目以外其他用于城乡社区方面的支出。

23.农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：反映用于农业事业单位基本支出，事业单位设施、系统运行与资产维护等方面的支出。

24.农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出（项）：反映除上述项目以外其他用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接方面的支出。

25.农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会

和村党支部的补助（项）：反映各级财政对村民委员会和村党支部的补助支出，以及支持建立县级基本财力保障机制安排的村级组织运转奖补资金。

26.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

27.灾害防治及应急管理支出（类）消防救援事务（款）其他消防救援事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于消防救援方面的支出。

28.灾害防治及应急管理支出（类）其他灾害防治及应急管理支出（款）其他灾害防治及应急管理支出（项）：反映除上述项目以外其他用于灾害防治及应急管理的支出。

29.基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

30.项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

31.经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

32.“三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；

公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支

出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按照规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

33.机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分附件

渠县报恩乡人民政府关于报送 2023 年度部门整体支出绩效评价的报告

渠县财政局：

按照渠县财政局《关于开展2024年县级部门绩效自评工作的通知》（渠财绩〔2024〕11号）要求，我单位于2024年8月14日开展部门整体支出绩效评价。通过综合分析形成绩效评价报告，现报告如下。

一、部门概况

（一）部门基本情况

1. 机构组成

报恩乡人民政府为独立核算的行政单位，是一级预算单位。根据编委核定，我乡内设机构 12 个其中党政综合办事机构 8 个，事业单位（服务中心）4 个。具体为：办公室（审计办公室）、党建办公室（基层治理办公室）、综合执法办公室（生态环境办公室）、经济发展与统计办公室（乡村振兴办公室）、社会事务办公室（行政审批办公室）、应急管理和社会治理办公室（社会治安综合治理中心）、社区建设管理办公室、财政所、便民服务中心（党群服务中心、退役军人服务站）、经济发展服务中心（农业综合服务中心）、就业和社会保障服务中心（农民工服务中心）、公共文化服务中心。

2. 机构职能

一是落实政策。宣传、落实好党的路线、方针、政策和法律、法规，稳定农村基本经济制度，坚持依法行政，推进政务公开，加强对村民委员会的指导，提高、培育村民委员会自治能力。

二是促进发展。科学制定发展规划，营造农村经济发展环境，加强农村市场监督、培育、提升市场功能，搞活市场流通，推广农业技术，完善农业社会化服务体系，引导农民发展现代农业，调整产业结构，加强农村劳动力技能培训，引导农村劳动力转移和就业，不断提高社会主义新农村建设水平。

三是维护稳定。坚持“立党为公，执政为民”，紧紧围绕实现和维护群众利益开展工作，突出解决人民群众最关心、最直接、最现实的利益问题。加强和巩固农村基层政权建设和民主法治建设，加强社会治安综合治理，加强对突发事件的预警和管理，建立、健全各种应急机制，加强民事纠纷调解，化解农村社会矛盾，开展农村扶贫和社会救助，切实保障农民合法权益，维护农村社会稳定。

四是加强管理。加强民政、教育、科技、文化、卫生、计划生育、安全生产、劳动保障和乡村规划等社会管理，加强社会主义精神文明建设，做好防灾减灾工作，加强环境保护，改善农村人居环境，提高农村人口素质和农民生活质量。

五是提供服务。进一步发展和完善农业社会化服务体系，引导各类协会和农村专业合作经济组织发展，充分发挥其作用，发展农村社会公益事业和集体公益事业，加强农村基础设施建设，增加公共产品，提供政策、科技、市场信息和社会救济、救助服务，及时向上级党委、政府反映社情民意，进一步密切党和政府与人民群众的关系。

3. 人员概况

渠县报恩乡人民政府编制总数 42 人，其中行政编制 18 人，事业编制 19 人，工勤编制 5 人。实际财政供养人员 40 人，其中在职 40 人；离休人员 0 人，退休 20 人（已转由社保局发放退休金）。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况

2023 年报恩乡预算收入合计 1331.07 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1270.07 万元，占 95.42%；政府性基金预算财政拨款收入 61 万元，占 4.58%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

（二）支出情况

2023 年报恩乡预算支出 1331.07 万元。其中：基本支出 910.77 万元，占 68.42%；项目支出 420.3 万元，占 31.58%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

（三）结余分配和结转结余情况

2023 年，实际收入金额为 1331.07 万元，实际支出金额为 1331.07 万元，年末结转结余 0 万元。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

报恩乡人民政府严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我乡部门预算总体绩效评价指标自评得分62分。

1. 履职效能(13分)。

(1) 党建工作履职效果(5分)：坚持党的领导，坚持以人民为中心，切实把习近平新时代中国特色社会主义思想贯彻落实到乡镇各项工作中。进一步加强自身建设，让人民群众更加放心、更加信赖、更加满意。牢固树立“四个意识”，切实增强“四个自信”，坚决做到“两个维护”

(2) 基层治理工作履职效果(4分)：加强组织领导，强化示范引领，着力县级示范乡镇、示范社区和示范小区的打造，开展扫黑除恶专项斗争，深入推进普法工作，开展“信访包案化解”活动，深化矛盾纠纷社会自愈体系，健全公共安全体系，严格落实安全生产责任，有效维护社会稳定，促进经济和社会各项事业稳步发展。确保工作正常开展，不断提升群众安全感和满意度。

(3) 乡村振兴工作履职效果(4分)对标乡村振兴各项要求，借助村(社区)换届配优配强村(社区)干部，为乡村振兴夯实发展基础，大力推进乡风文明建设，打造一批文明示范村(社区)全面推进农村重塑文明新风，着力加大投入，大力整治农村人居环境，让群众的生产生活条件得到明显改善。

2. 预算管理（24 分）。

（1）预算编制质量（12 分）。单位预算的编制采用零基预算方法。在预算编制时，严格按照要求编制年初部门预算，成立预算编审班子，根据上年度的预算执行情况和本年度经济发展情况，综合考虑各方面因素，编制部门预算。确保年初预算编制的科学性和准确性。财政拨款预算偏离度（4 分），资产配置预算偏离度（2 分），政府采购预算偏离度（2 分），预算执行数（4 分）2023 年财政预算拨款收入 1331.07 万元，财政支出决算数为 1331.07 万元，完成预算数的 100%。

（2）单位收入统筹（0 分）。2023 年本单位无统筹自有资金收入。

（3）支出执行进度（5 分）。我单位 1-6 月预算执行 666.68 万元，执行率 49.7%(1 分)；1-9 月预算执行 797.13 万元，执行率 77.1%（2 分）；1-12 月预算执行 1331.07 万元，执行率 100%（2 分）。

（4）预算年终结余（2 分）。2023 年财政预算拨款收入 1331.07 万元，财政支出决算数为 1331.07 万元，完成预算数的 100%，无年终结余。

（5）严控一般性支出（5 分）。1、一般性支出财政拨款预算数较上年实现压减得（1 分）。2023 年财政拨款数中年初部门预算公务用车运行费年初预算为 3 万元，决算数为 0 万元，较年初预算存在一

定的偏差，与预算数的偏差程度为 100%。2、一般性支出财政拨款预算执行较上年实现压减得（4 分）。2023 年财政拨款数中公务用车费支出 0 万元与 2022 年决算数 3 万元，下降 100%（3 分）；2023 年财政拨款数中工会经费预算数 29310 元与支出决算数 29241 元，下降 0.2%（1 分）

3. 财务管理（10 分）。

（1）财务管理制度（4 分）。建立了涵盖“预算业务”“收支业务”“政府采购业务”“资产管理”“建设项目”“合同”六大经济业务领域的内控制度，并结合实际党中央、省、市有关管理规定及时更新。

（2）财务岗位设置（2 分）。按照“分事分权、分岗设权、分级授权”等要求落实不相容岗位分离和定期轮岗等权利制衡基本举措，建立了重大事项议事决策机制，且建立有决策权、管理权、执行权和监督权“四权分离”的制度。

（3）资金使用规范（4 分）。单位资金使用符合相关财务管理制度规定，严格按照预算执行，做到“以收定支”，按照会计法的规定，我单位会计核算及时、规范，科目使用准确、原始发票及附件充分，会计档案管理规范，不存在超预算或无预算安排、虚列支出、超范围超标准使用经费、违规使用“三公”经费、滥发津补贴、报销不合规等情况。

4. 资产管理（9 分）。

（1）人均资产变化率（3 分）。2022 年渠县报恩乡人民政府人均占有资产 1.07 万元，2023 年人均占有资产 1.07 万元，人均资产变化率 0%。

（2）资产利用率（3 分）。

渠县报恩乡人民政府指定专人负责资产管理系统，将资产纳入系统管理，及时变动资产变动录入系统，新增资产配置预算与部门预算同步编制，新增固定资产准确入账，能做到账实相符。

（3）资产盘活率（3 分）。渠县报恩乡人民政府 2022 年、2023 年均无闲置一年以上的资产。

5. 采购管理（6 分）。

（1）支持中小企业发展（3 分）。渠县报恩乡人民政府 2023 年支持中小企业发展项目在 832 平台采购农副产品 2 万元。

（2）采购执行率（3 分）。渠县报恩乡人民政府 2023 年无采购项目。

（二）部门预算项目绩效分析。

渠县报恩乡人民政府严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我乡部门预算项目绩效评价指标自评得分 32 分。

常年项目绩效分析。该类项目总数 16 个，涉及预算总金额 243.03

万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 4 个，涉及预算总金额 138.96 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

1. 项目决策（11 分）。

（1）决策程序（4 分）。我单位履行事前评估程序的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量 20 个，渠县报恩乡人民政府预算超过 30 万元的项目 4 个，按照申报程序严格执行，均按照要求进行事前评估。

（2）目标设置（3 分）。部门预算阶段项目（含一次性项目）数量 20 个，预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配，绩效目标设置科学合理、规范完整；

（3）项目入库（4 分）。预算项目在规定时间内完成项目入库。

2. 项目执行（12 分）。

（1）执行同向（4 分）。渠县报恩乡人民政府预算项目实际列支内容与绩效目标设置方向相符的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量 20 个。

（2）项目调整（4 分）。根据绩效监控和预算执行情况及时进行预算调整。

（3）执行结果（4分）。所有项目预算执行率 100%，年终无结转结余。

3. 目标实现（10分）。

（1）目标完成（4分）。部门预算阶段项目（含一次性项目）总数 20 个，涉及预算总金额 381.99 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%。

（2）目标偏离（2分）。绩效指标实际完成值与设定预期指标值个别预算项目有点出入，指标值设置不科学。

（3）实现效果（4分）。单位预算项目绩效目标效益指标的部门预算项目（含一次性项目）数量 20 个与部门预算项目（含一次性项目）总数是一致的。

渠县报恩乡人民政府 2023 年度未涉及国有资本经营预算、社会保险基金预算项目。

（三）重点领域绩效分析。

渠县报恩乡人民政府 2023 年度未涉及国有资本、行政事业性国有资产、债券资金、政府采购和政府购买服务等重点领域的项目。

（四）绩效结果应用情况。

2023 年渠县财政局委托四川天勤会计师事务所对渠县报恩乡人民政府 2022 年整体绩效及项目绩效情况进行了检查，检查结果进行了反馈，我单位高度重视，及时进行了全面整改，并向渠县财政局，

上报了整改报告；我单位于 2023 年 1 月 30 日公开了 2023 年预算，并将部门项目支出绩效目标、部门整体绩效目标和预算绩效管理情况随同预算公开。于 2023 年 9 月 28 日公开了 2022 年决算，并将部门整体绩效目标自评、项目支出绩效目标自评、部门整体绩效自评报告和项目绩效自评报告情况随同决算公开。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

渠县报恩乡人民政府严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我乡部门整体支出绩效评价指标自评得分 94 分。根据自评结果显示，我单位绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

（二）存在问题。

一是预算控制率有待降低，追加预算较多由于人员经费的政策性调整及年中落实省厅、市委、市政府重大决策和重大活动等原因，年中追加较多经费，预算控制率有待进一步降低。二是预算绩效意识有待进一步提升，单位绩效理念逐步提高，绩效管理基础不断夯实，但“重分配，轻管理；重使用，轻绩效”的思想尚未发生根本性改变。

（三）改进建议。

一是提高预算绩效管理工作意识，按照预算绩效管理工作方案要求，明确职责分工，压实主体责任，强化各具体项目承办. 股室的资金绩效管理意识，加强对项目需求的论证，合理测算预算资金，提高预算编制的准确性和科学性，确保预算具有较强的指引性、调控性和操作性. 二是继续加强预算统筹调控，把握工作重点，加强沟通协调，按照“统筹兼顾、突出重点、厉行节约、讲求效益”的原则统筹预算，保障单位正常运转和履行各项职能开支需要，加快预算执行进度，增强预算约束力，适时对预算执行、绩效监控、绩效考评情况进行通报。根据工作实际进一步优化预算绩效管理考核的制度办法，加大预算绩效管理工作宣传力度，逐步建立资金绩效意识，使资金绩效观念深入人心，充分发挥预算资金管理使用绩效。三是进一步加强队伍能力建设。强化业务培训，提高预算编制的科学化和精细化程度。在财政局的指导下，定期组织开展预算绩效编制培训工作，增强财务人员预算精细化管理的意识，提高预算精细化管理的能力。

附表

部门整体支出绩效目标完成情况自评表

(2023 年度)

单位：万元

部门名称			渠县报恩乡人民政府					
年度部门整体支出预算	资金总额		财政拨款			其他资金		
	1131.07		1131.07			0.00		
年度总体目标			1：保障单位人员经费和公用经费支出。 2：维护社会稳定，积极构建和谐社会。 3：保障便民服务中心，城乡环境综合治理、信访、安全维稳、安全生产、党代会、人代会、纪检监察、党建、住读、乡村振兴、服务群众等各项工作正常开展，按时、按质、按量完成各项工作任务。 4：认真落实国家方针政策，严格依法行政，主动维护社会稳定，积极构建和谐社会，确保社会稳定，服务民生，道路畅通，环境干净优美，村民办事方便快捷。					
年度主要任务	任务名称		主要内容					
	基层治理工作		1. 积极完成全乡党支部党费收缴工作加强基层组织建设。2. 加深乡村干部党建知识学习，开展干部教育培训，努力消除干部的旧思想、旧观念、旧思维、旧习惯、培养战略眼光、全局思维、创新精神、实干作风，克服难点，不断提高服务群众的本领，配强配优村干部力量，3 加强干部队伍建设，加大对干部队伍的建设力度，培养一批有思想、有本领的干部，形成一种向上风气，让干事的干部有荣誉感以此带动全乡干部工作有劲头。					
	党的建设		坚持党的领导，坚持以人民为中心，切实把习近平新时代中国特色社会主义思想贯彻落实到乡镇各项工作中。进一步加强自身建设，让人民群众更加放心、更加信赖、更加满意。牢固树立“四个意识”，切实增强“四个自信”，坚决做到“两个维护”。做好“四心”作风问题教育整顿，深化“思想大解放、作风大整顿、工作大落实”三大活动，动员乡镇党员干部破“七化”、祛“七不”、锻造“铁牛型”“猛虎型”干部队伍。					
	乡村振兴工作		对标乡村振兴各项要求，借助村（社区）换届配优配强村（社区）干部，为乡村振兴夯实发展基础，大力推进乡风文明建设，打造一批文明示范村（社区）全面推进农村重塑文明新风，着力加大投入，大力整治农村人居环境，让群众的生产生活条件得到明显改善。					
	民生民计		着力改善民生，促进社会和谐，坚持社会保障与经济发展相适应，扩大就业与完善社会保障相协调，扶持创业，不断扩大社会保障覆盖面，使人民群众学有所教、劳有所得、老有所养、病有所医、伤有所恤、困有所济、残有所助，为乡镇经济发展和社会稳定创造良好的条件。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	"支付项目资金"	≤	238.03	万元	5%	420.3
			保障公用经费支付	=	53.131	万元	5%	61.7

			打卡直发人员及 个人补助经费	=	660.94	万元	5%	849.07
		质量指标	人员经费保障质量	定性	高中低		5%	高
		质量指标	项目经费使用合格率	≤	95	%	5%	95
		时效指标	常规性工作完成效率	定性	优良高中低		8%	优
		时效指标	经费保障效率	≤	98	%	8%	98
		时效指标	项目完成时效	定性	高中低		8%	高
	效益 指标	社会效益 指标	群众投诉率	≤	5	%	8%	5
		可持 续影 响指 标	信息化管理覆盖率	≤	97	%	8%	97
	满意 度 指 标	服务对象 满意度指 标	群众满意度	≥	96	%	10%	96
		帮扶对象 满意度指 标	群众满意度	≥	95	%	8%	95
		满意度指 标	相关部门和单位 满意度	≥	96	%	8%	96

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172521T000000133337-乡镇两代会及工作经费								
主管部门		渠县报恩乡人民政府					实施单位 （盖章）	渠县报恩乡财政所		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		1. 保障两代会的顺利召开 2. 确保参会人员补贴发放 3. 宣传党的方针, 政策及完成选举任务					对照年度目标，说明相关任务目标地完成情况（100 字以内）			
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	2.00	2.00	2.00			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	2.00	2.00	2.00			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指	一级指	二级指标	三级指标	指标性	指标值	度量单	完成值	权重	得分	未完成

标（90分）	标			质		位				原因分析
	产出指标	数量指标	会议次数	=	2	次	2	10	10	
			参加两代会人数	≥	119	人	119	20	20	
		质量指标	全面提升群众对政策的知晓度	=	100	%	100	5	5	
			项目完成时限	=	1	年	1	5	5	
	效益指标	社会效益指标	群众对党的方针政策知晓率	≥	95	%	95	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	95	10	10	
	成本指标	经济成本指标	经费投入	=	2	万元	2	20	20	
合计								100	100	
评价结论	两代会顺利召开，参会人员补贴到位率100%，项目实施整体良好									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172522T000004744735-住读工作经费								
主管部门		渠县报恩乡人民政府					实施单位 （盖章）	渠县报恩乡财政所		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		1：保障乡镇住读、乡村振兴工作正常开展。 2：提高住读人员待遇，按时按质完成各项工作任务。					对照年度目标，说明相关任务目标地完成情况（100 字以内）			
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	1.73	1.73	1.73			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	1.73	1.73	1.73			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩 效 指 标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	住读人员数量	≥	40	人	40	10	10	
			服务对象覆	=	95	%	95	10	10	

			盖率							
		质量指标	乡村振兴对象的覆盖率	≥	92	%	92	10	10	
		时效指标	住读人员到位率	≥	94	%	94	10	10	
	效益指标	社会效益指标	对住读工作的认可率	≥	95	%	95	10	10	
		可持续发展指标	提升乡村振兴影响力率	≥	92	%	92	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	满意度指标	≥	92	%	92	10	10	
	成本指标	社会成本指标	投入经费	≤	17270	元	17270	20	20	
合计								100	100	
评价结论	住读、扶贫攻坚工作正常运行，实现了全员住读、按时完成了扶贫攻坚进度。项目资金控制在 40 万元内									
存在问题	住读条件较差，扶贫攻坚工作个别帮扶人到岗到位不理想、履职能力不够高，群众满意度还有一定的差距，深入调查群众还不够。									
改进措施	1、加强干部政治思想学习，培训扶贫攻坚帮扶人业务技能，提高帮扶人的主观能动性 & 扶贫攻坚履职能力，2、进一步提高扶贫攻坚工作质量，									
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）								
项目名称		51172522T000004747662-农村道路交通安全管理员、劝导员工作经费						
主管部门		渠县报恩乡人民政府				实施单位（盖章）	渠县报恩乡财政所	
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况		
		1. 消除道路安全隐患 2. 确保道路安全畅通				对照年度目标，说明相关任务目标地完成地完成情况（100 字以内）		
	2. 项目实施内容及过程概述							
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因
	总额	3.60	3.60	3.60	100.00%	10	10	
	其中：财政资金	3.60	3.60	3.60	100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	
	其他资金					/	/	

	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
绩效指标（90分）	产出指标	数量指标	管理员和劝导员上路次数	≥	300	次	300	20	20	
		质量指标	聘请保洁员	=	3	人	3	10	10	
		时效指标	经费保障期限	=	1	年	1	10	10	
	效益指标	可持续发展指标	辖区道理安全隐患减少率	≥	90	%	90	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	90	%	90	10	10	
	成本指标	社会成本指标	经费投入	=	3.6	万元	3.6	20	20	
	合计							100	100	
评价结论	严格控制成本，提高资金效益，农村道路交通安全管理员、劝导员工作经费项目资金实际支出 5.04 万元，占计划 5.04 万元的 100%。									
存在问题	一是对交通安全监督管理力度还不够。二是乡专职交通安全管理员和劝导员人员不足，工作力量薄弱。三是部分群众交通安全意识仍然薄弱，事故离我太远的侥幸心理依然存在。									
改进措施	强化安全生产监管责任制落实。全面推进落实“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”和“管行业必须管安全、管业务必须管安全、管生产经营必须管安全”的安全责任制。坚持道路交通安全工作例会制度，逢会必讲道路交通安全，强化目标责任考核，增强责任意识，确保道路交通安全不出任何责任。									
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172522T000006829645-三馆免费开放专项资金								
主管部门		渠县报恩乡人民政府					实施单位（盖章）		渠县报恩乡财政所	
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		2023 年美术馆、图书馆及文化馆（站）免费向社会公众开展基本公共文化服务，丰富人民群众的精神文化生活。					对照年度目标，说明相关任务目标地完成情况（100 字以内）			
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	0.00	4.40	4.40			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	0.00	4.40	4.40			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指	一级指	二级指标	三级指标	指标性	指标值	度量单	完成值	权重	得分	未完成

标（90分）	标			质		位				原因分析
	产出指标	数量指标	免费开放场馆组织举办各类讲解	≥	12	次	12	20	20	
		质量指标	举办文化核 对较上年增长率	≥	2	%	2	20	20	
	效益指标	社会效益指标	免费开放服务水平稳步提升	定性	高中低		高	20	20	
		可持续发展指标	免费开放文化场馆正常运转	≥	95	%	95	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众对免费开放场馆服务满意度	≥	90	%	90	5	5	
	成本指标	经济成本指标	年补助资金额	=	4.4	万元	4.4	20	20	
合计								100	100	
评价结论	免费开放活动的开展丰富广大人民群众精神文化生活，提升我乡的文化形象，提高了群众文化影响力，促进社会和谐稳定，树立良好的文化环境。									
存在问题	文化站人员不足且专业人员缺乏，从而使得免费开放的工作活动不够活跃，内容不够丰富；我县辖区面积宽，农村人口多，专项项目开展的面宽量大，免费开放经费不足，不能完全满足所有群众的需求。									
改进措施	我单位将继续强化免费开放专项资金的管理和使用，切实加强免费开放的工作的督促检查，定期进行调度，确保项目按时完成、资金执行到位。加强乡镇文化站的管理，为基层群众提供更高质量的服务，满足群众基本文化需求。									
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）								
项目名称		51172522T000007197543-失能特困人员照料护理费						
主管部门		渠县报恩乡人民政府			实施单位（盖章）		渠县报恩乡财政所	
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标			年度目标完成情况			
		”1. 将符合条件的人员纳入实施范围。 2. 按照标准及时足额将补助资金发放到个人。 ”			对照年度目标，说明相关任务目标地完成情况（100 字以内）			
	2. 项目实施内容及过程概述							
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因
	总额	0.00	2.02	2.02	100.00%	10	10	
	其中：财政资金	0.00	2.02	2.02	100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	

	其他资金							/	/	
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	全失能人数	=	7	人	7	10	10	
			半失能人数	=	3	人	3	10	10	
		质量指标	领取护理补贴达标率	≥	98	%	98	10	10	
			资金及时拨付率	=	100	%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	受益对象政策知晓度	=	100	%	100	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥	98	%	98	10	10	
	成本指标	经济成本指标	补助金额	=	7800	元	7800	20	20	
合计								100	100	
评价结论	按照标准发放两人照料护理费 2.02 万元。									
存在问题	发放护理费不及时									
改进措施	按要求及时发放护理费。									
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172523T000008459745-2023 年城乡环境综合治理经费								
主管部门		渠县报恩乡人民政府					实施单位（盖章）		渠县报恩乡财政所	
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		1. 做好城乡环境卫生和污水处理专项治理工作, 解决好“脏乱差”问题 2. 对厕所进行改造或改建, 在农村逐步普及卫生厕所和无害化卫生厕所 3. 确保辖区整洁卫生, 达到清洁化, 秩序化, 优美化, 制度化					对照年度目标, 说明相关任务目标地完成情况（100 字以内）			
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	56.00	56.00	56.00			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	56.00	56.00	56.00			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	垃圾清运次	≥	40	次	40	10	10	

			数							
			聘请环境保洁人员	=	15	人	15	10	10	
			质量指标	环境卫生达标率	≥	94	%	94	10	10
			时效指标	垃圾处理及时率	≥	90	%	90	10	10
	效益指标	社会效益指标	本辖区受益群众覆盖率	≥	96	%	96	10	10	
		生态效益指标	改善人居环境, 生产环境	≥	96	%	96	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	95	10	10	
	成本指标	社会成本指标	成本投入	≤	56	万元	56	20	20	
合计								100	100	
评价结论	农村人居环境整治工作进展情况良好, 专项资金专款专用并设立专门管理制度, 运作正常, 环境效益、经济效益显著; 该项目自开展以来, 群众很满意。对改善环境质量、实现资源综合利用、保障群众环境安全方面发挥了重要作用, 为经济发展和生态保护发挥了重要作用。									
存在问题	1、部分保洁人员素质不高, 偷懒将道路的零星垃圾扫到田埂里; 偶尔出现垃圾桶清运不够及时等小问题, 2、项目经费支出、项目完成情况公示公告方面, 经验不足。									
改进措施	1、进一步加强对保洁项目的监管和督促。随着我乡农村环境卫生长效机制的建立和完善, 农村环境卫生工作步入规范化、制度化、常态化, 确保农村环境卫生达标, 提供强有力的生态环境支持。 2、设定项目目标资金应更加精准, 对项目完成的时间、方式等情况进行规范和指导。									
项目负责人: 陈文					财务负责人: 罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172523T000008461085-2023 年住读工作经费								
主管部门		渠县报恩乡人民政府					实施单位（盖章）		渠县报恩乡财政所	
项目基本情况	1. 项目	项目年度目标					年度目标完成情况			
	年度目标完成情况	1：保障乡镇住读、乡村振兴工作正常开展。 2：提高住读人员待遇，按时按质完成各项工作任务。					对照年度目标，说明相关任务目标地完成情况（100 字以内）			
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	30.00	30.00	30.00			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	30.00	30.00	30.00			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	住读人员数量	≥	40	人	40	10	10	

			服务对象覆盖率	=	95	%	95	20	20	
		质量指标	乡村振兴对象的覆盖率	≥	92	%	92	10	10	
		时效指标	住读人员到位率	≥	94	%	94	10	10	
	效益指标	社会效益指标	对住读工作的认可率	≥	95	%	95	10	10	
		可持续发展指标	提升乡村振兴影响力率	≥	92	%	92	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	满意度指标	≥	92	%	92	10	10	
	成本指标	社会成本指标	投入经费	≤	30	万元	30	10	10	
合计								100	100	
评价结论	住读、脱贫攻坚工作正常运行，实现了全员住读、按时完成了脱贫攻坚进度。项目资金控制在 40 万元内									
存在问题	住读条件较差，脱贫攻坚工作个别帮扶人到岗到位不理想、履职能力不够高，群众满意度还有一定的差距，深入调查群众还不够。									
改进措施	1、加强干部政治思想学习，培训脱贫攻坚帮扶人业务技能，提高帮扶人的主观能动性 & 脱贫攻坚履职能力，2、进一步提高脱贫攻坚工作质量，									
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172523T000008461138-2023 年乡镇(街道办)党建工作经费								
主管部门		渠县报恩乡人民政府					实施单位（盖章）		渠县报恩乡财政所	
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		1. 确保党建工作开展 2. 确保党建工作的经费投入					对照年度目标，说明相关任务目标地完成情况（100 字以内）			
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	3.00	3.00	3.00			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	3.00	3.00	3.00			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	党员数量	≥	43	人	43	20	20	

			开展党员大会学习, 大讨活动次数	≥	15	次	15	10	10	
		质量指标	党员干部政治思想合格率	≥	95	%	95	10	10	
		时效指标	开展上党课, 党员教育活动次数	≥	20	次	20	10	10	
	效益指标	社会效益指标	服务群众效益	≥	91	%	91	10	10	
		可持续发展指标	党员干部收益率	≥	90	%	90	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	=	95	%	95	10	10	
	成本指标	社会成本指标	经费投入	=	3	万元	3	10	10	
	合计							100	100	
评价结论	通过开展上党课、党员教育、党员大会学习、大讨论活动, 全体党员思想觉悟得到了一定提高, 党建工作经费项目资金实际支出 3 万元, 占计划 3 万元的 100%。									
存在问题	党建工作还存在农村党员党性不足, 个别党员干部模范带头作用差, 深入开展大学习大讨论活动还不全面, 党员干部违纪违规现象在一些地方和领域时有发生。									
改进措施	1、进一步加强农村党员党性教育, 提高他们的模范带头作用, 2、进一步开展大学习大讨论活动, 改造党员干部为人民服务的世界观, 3、全面深入开展党群、干群一家亲活动, 密切党群、干群关系, 进一步提高社会和群众的满意度。									
项目负责人: 陈文					财务负责人: 罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）								
项目名称		51172523T000008461198-2023 年乡镇两代会经费						
主管部门		渠县报恩乡人民政府				实施单位（盖章）	渠县报恩乡财政所	
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况		
		1. 保障两代会的顺利召开 2. 确保参会人员补贴发放 3. 宣传党的方针, 政策及完成选举任务				对照年度目标，说明相关任务目标地完成地完成情况（100 字以内）		
	2. 项目实施内容及过程概述							
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因
	总额	10.38	10.38	10.38	100.00%	10	10	
	其中：财政资金	10.38	10.38	10.38	100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	
	其他资金					/	/	

	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
绩效指标 (90分)	产出指标	数量指标	参加两代会人数	≥	119	人	119	20	20	
			会议次数	=	2	次	2	20	20	
		时效指标	会议补助金及发放率	=	100	%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	群众对党的方针政策知晓率	≥	95	%	95	10	10	
		可持续发展指标	体现党在建设国家发展的必要性	定性	高中低		高	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	95	10	10	
	成本指标	社会成本指标	经费投入	=	10.38	万元	10.38	10	10	
合计								100	100	
评价结论	保障两代会顺利召开，确保参会人员补贴到位									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）								
项目名称		51172523T000008461250-2023 年纪检专项经费						
主管部门		渠县报恩乡人民政府				实施单位（盖章）	渠县报恩乡财政所	
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况		
		1：完善机制体制，强化监督效果。 2：深入推进党风廉政建设和反腐败工作开展，确保党风、政风的大转变。 3：保障纪检工作开展。				对照年度目标，说明相关任务目标地完成情况（100 字以内）		
	2. 项目实施内容及过程概述							
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因
	总额	8.00	13.00	13.00	100.00%	10	10	
	其中：财政资金	8.00	13.00	13.00	100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	
	其他资金					/	/	

	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
绩效指标 (90分)	产出指标	数量指标	相关会议次数	≥	3	次	3	10	10	
		质量指标	调研次数	≥	2	次	2	10	10	
		时效指标	案件办理时限	定性	高中低		高	20	20	
	效益指标	社会效益指标	减少辖区案件发生率	定性	高中低		高	10	10	
		可持续发展指标	加大纪检监察力度,营造廉洁勤政氛围	≥	90	%	90	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	95	10	10	
	成本指标	社会成本指标	投入经费	≤	8	万元	8	10	10	
	合计							100	100	
评价结论	纪检监察工作正常运行,通过检查、调查揭示问题,分析原因,提出建议,相关政策完全落实,及时完成了纪检监察项目任务,党风廉政风清气正									
存在问题	纪检监察力度还需进一步提高,党员干部违纪违规现象在一些地方和领域时有发生,党风廉政建设群众满意度还有一定的差距。									
改进措施	1、进一步加强党员干部的廉政建设教育,提高他们的模范遵纪守法意识,2、进一步抽调高素质的干部充实到纪检监察队伍,加大宣传教育力度,治病救人,降低党员干部违纪违规率。									
项目负责人: 陈文					财务负责人: 罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172523T000008461296-2023 年关工委工作经费								
主管部门		渠县报恩乡人民政府					实施单位 （盖章）		渠县报恩乡财政所	
项目基本情况	1. 项目	项目年度目标 1. 保障乡关工委工作正常运行 2. 增强弱势群体幸福感					年度目标完成情况 对照年度目标，说明相关任务目标地完成情况（100 字以内）			
	年度目标完成情况									
	2. 项目	实施内容及过程概述								
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	4.00	4.00	4.00			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	4.00	4.00	4.00			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	开展送温暖，献爱心活动次数	≥	3	次	3	10	10	

		质量指标	对象受益覆盖率	=	100	%	100	20	20	
		时效指标	工作开展时限	=	1	年	1	20	20	
	效益指标	社会效益指标	政策影响率	≥	95	%	95	10	10	
		可持续发展指标	提高受益人员感恩回报社会率提升	≥	92	%	92	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	96	%	96	10	10	
	成本指标	社会成本指标	经费投入	≤	4	万元	4	10	10	
合计								100	100	
评价结论	通过检查、调查揭示问题，分析原因，提出建议，关爱相关政策完全落实，保障了弱势群体安全、生活稳定，确保了报恩乡社会安定、人民幸福。									
存在问题	关工委还存在关爱活动不够，关爱工作群众满意度还有一定的差距，深入走访调查群众还不全面，个别弱势群体关爱帮扶不够。									
改进措施	1、加强关爱工作人员履职能力培训， 2、进一步提高关爱工作质量， 3、全面深入开展干群一家亲活动，把温暖送到每一个弱势群体身边，进一步提高社会和群众满意度。									
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172523T000008461349-2023 年维稳专项经费								
主管部门		渠县报恩乡人民政府					实施单位 （盖章）	渠县报恩乡财政所		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		1. 完成消除公共安全隐患、安全生产应急救援和安全管理人员的培训工作。 目标 2. 保障安全生产工作有序开展，确保社会稳定。					对照年度目标，说明相关任务目标地完成情况（100 字以内）			
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	10.00	10.00	10.00			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	10.00	10.00	10.00			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	安全管理人员业务培训次数	≥	18	次	18	10	10	

			禁毒, 扫黑除恶, 矛盾化解次数	≥	20	次	20	10	10	
		质量指标	矛盾化解率	≥	90	%	90	10	10	
			安全生产隐患下降率	≥	90	%	90	10	10	
		时效指标	案件上报时限	≤	2	小时	2	10	10	
	效益指标	社会效益指标	消除安全隐患	定性	高中低		高	10	10	
		可持续发展指标	群众遵纪守法意识	定性	高中低		高	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	92	%	92	10	10	
	成本指标	社会成本指标	费用投入	=	10	万元	10	10	10	
	合计							100	100	
	评价结论	安全维稳专项工作运行正常, 促进信访、安全维稳办公室管理, 整体安全、社会稳定, 项目运行保障效果好。								
	存在问题	安全维稳工作还存在专职人员不足, 村(社区)重视不够, 党的各项政策宣传不理想, 个别村组防范不够好, 村民的矛盾纠纷调解不够及时, 到上级信访的现象时有发生, 群众满意度还有一定的差距。								
	改进措施	1、加排高素质的安全维稳专职工作人员, 提高安全维稳工作质量。 2、培养村组干部民事纠纷大调解能力, 及时防范安全维稳不利因素。 3、虚心询问群众需求, 耐心听取群众诉求, 尽力满足群众的合理愿望, 提高群众的满意度。								
项目负责人: 陈文					财务负责人: 罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172523T000008461464-2023 年乡镇道路交通安全管理经费								
主管部门		渠县报恩乡人民政府					实施单位 （盖章）		渠县报恩乡财政所	
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		1. 完成消除道路安全隐患 2. 道路安全畅通					对照年度目标，说明相关任务目标地完成情况（100 字以内）			
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	3. 00	3. 00	3. 00			100. 00%	10	10	
	其中：财政资金	3. 00	3. 00	3. 00			100. 00%	/	/	
	财政专户管理资金	0. 00	0. 00	0. 00			0. 00%	/	/	
	单位资金	0. 00	0. 00	0. 00			0. 00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析

	产出指标	数量指标	道路维护次数	≥	95	次	95	20	20	
		质量指标	道路安全达标率	≥	92	%	92	20	20	
		时效指标	到达辖区发生安全隐患地时限	≤	1	小时	1	10	10	
	效益指标	可持续发展指标	辖区道理安全隐患减少	≥	95	%	95	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意	≥	95	%	95	10	10	
	成本指标	社会成本指标	经费投入	=	3	万元	3	10	10	
合计								100	100	
评价结论	通过开展安全生产监督检查、车辆技术管理、打非治违等道路运输，监管工作，推进依法治理，打击道路运输安全生产违法违规行为，不断提升道路运输服务质量和水平，切实加强道路运输安全监管，确保全乡道路运输安全生产形势的稳定。									
存在问题	1、由于人员不足需要聘用协管人员配合完成各项工作，由此产生的费用无法保障； 2、开展安全生产监督检查及安全隐患排查、打非治违、扫黑除恶等专项行动的持续深入开展所产生的超出基本支出保障范围的差旅费、车辆运行维护费无法保障 3、“打非治违”是一项长期持续的中心工作，成效需要长时间的累积才能显著。									
改进措施	1、建立“打非治违”长效机制，同日常监督执法工作紧密结合起来，继续保持高压严管态势，抓落实，重实效。 2、建议增加对道路运输，监管，专项资金的拨付及适当增加项目资金的使用范围。									
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172523T000008461536-2023 年农村道路交通安全管理员和劝导员经费								
主管部门		渠县报恩乡人民政府					实施单位 （盖章）		渠县报恩乡财政所	
项目基 本情况	1. 项目 年度目标完 成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		1. 消除道路安全隐患 2. 确保道路安全畅通					对照年度目标，说明相关任务目标地完成情况（100 字以内）			
	2. 项目 实施内容及 过程概述									
预算执 行情况（10 分）	年度预 算数（万元）	年初预算	调整后预算 数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	3.60	3.60	3.60			100.00%	10	10	
	其中： 财政资金	3.60	3.60	3.60			100.00%	/	/	
	财政专 户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资 金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资 金							/	/	
绩效指	一级指	二级指标	三级指标	指标性	指标值	度量单	完成值	权重	得分	未完成

标（90分）	标			质		位				原因分析
	产出指标	数量指标	管理员和劝导员上路次数	≥	300	次	300	20	20	
		质量指标	聘请保洁员	=	3	个	3	20	20	
		时效指标	经费保障期限	=	1	年	1	10	10	
	效益指标	可持续发展指标	辖区道理安全隐患减少	≥	90	%	90	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意	≥	90	%	90	10	10	
	成本指标	社会成本指标	经费投入	=	3.6	万元	3.6	10	10	
	合计							100	100	
评价结论	严格控制成本，提高资金效益，农村道路交通安全管理员、劝导员工作经费项目资金实际支出 5.04 万元，占计划 5.04 万元的 100%。									
存在问题	一是对交通安全监督管理力度还不够。二是乡专职交通安全管理员和劝导员人员不足，工作力量薄弱。三是部分群众交通安全意识仍然薄弱，事故离我太远的侥幸心理依然存在。									
改进措施	强化安全生产监管责任制落实。全面推进落实“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”和“管行业必须管安全、管业务必须管安全、管生产经营必须管安全”的安全责任制。坚持道路交通安全工作例会制度，逢会必讲道路交通安全，强化目标责任考核，增强责任意识，确保道路交通安全不出任何责任。									
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172523T000008461660-2023 年便民服务中心运行经费								
主管部门		渠县报恩乡人民政府					实施单位（盖章）		渠县报恩乡财政所	
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		1. 确保群众办事方便快捷 2. 确保服务人员报酬支付 3. 保障办公正常					对照年度目标，说明相关任务目标地完成情况（100 字以内）			
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	5.00	5.00	5.00			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	5.00	5.00	5.00			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指	数量指标	聘请工作人	=	3	人	3	10	10	

	标		员数							
			办理群众需求事项	≥	200	次	200	10	10	
		质量指标	工作人员到位率	≥	90	%	90	10	10	
			服务群众次数	=	500	次	500	10	10	
	效益指标	社会效益指标	群众办事方便	≥	90	%	90	10	10	
		生态效益指标	办事及时、便捷	定性	高中低	%	高	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	95	10	10	
	成本指标	社会成本指标	经费投入	=	5	万元	5	10	10	
	合计							100	100	
	评价结论	以实现服务“零距离”、工作“零差错”、审批“零投诉”为工作目标，以规范便民服务为工作重点，实行“一个中心对外、一个窗口受理、一条龙服务、一站式办结”的服务体制，转变干部作风，强化服务意识，提高办事效率，在党群干群之间架起了一座“连心桥”。								
存在问题		便民服务运行工作还存在专职人员不足，个别工作人员重视不够，服务群众质量不理想，群众满意度还有一定的差距。								
改进措施		1、加排高素质的便民服务专职管理人员，提高便民服务工作质量。 2、教育便民服务工作人员，虚心询问群众需求，耐心听取群众诉求，提高服务办结事项质量。								
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172523T000008461886-2023 年基层人防工作经费								
主管部门		渠县报恩乡人民政府					实施单位 （盖章）		渠县报恩乡财政所	
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		1. 制定可行的方案, 确保人口疏散有序进行 2. 设立标示牌, 加强对村民的宣传引导 3. 加强人防政策和人防知识培训, 有效增强广大群众的人防工作的观念和意识					对照年度目标，说明相关任务目标地完成情况（100 字以内）			
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	1.00	1.00	1.00			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	1.00	1.00	1.00			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析

	产出指标	数量指标	相关会议次数	=	5	次	5	10	10	
			宣传防控防疫次数	=	5	次	5	10	10	
			培训次数	=	10	次	10	10	10	
	效益指标	质量指标	参会人员到位率	≥	92	%	92	20	20	
			基层治理效益	≥	95	%	95	10	10	
	可持续发展指标	群众满意度	增强群众安全意识	≥	93	%	93	10	10	
			群众满意度	≥	91	%	91	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	91	%	91	10	10	
	成本指标	社会成本指标	经费投入	=	1	万元	1	10	10	
	合计							100	100	
评价结论	人防工程维护费专项资金支出规划目标明确，实施方案和流程符合相关规定；在资金使用和管理上能够做到专户专帐管理，管理规范；									
存在问题	一是政策宣传力度有待加强。二是在工作开展过程中部分环节繁琐，多次反复检查，牵扯太多精力。三是年初预算有待提高标准。									
改进措施	加强政策的宣传力度，明确有关事项；创新工作方法，优化工作流程，提高工作效率，在防控矛盾和提高受益对象满意度上再下功夫，把这项惠民政策办好办实，这项惠民政策更上新的台阶。									
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172523T000008461948-2023 年法律顾问经费								
主管部门		渠县报恩乡人民政府					实施单位（盖章）		渠县报恩乡财政所	
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		为全乡人民提供法律服务					对照年度目标，说明相关任务目标地完成地完成情况（100 字以内）			
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	2.05	2.05	2.05			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	2.05	2.05	2.05			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性	指标值	度量单	完成值	权重	得分	未完成

标（90分）	标			质		位				原因分析
	产出指标	数量指标	开展法律宣传服务次数	≥	12	次	12	10	10	
		质量指标	法律宣传覆盖率	≥	90	%	90	20	20	
		时效指标	开展法律咨询服务时限	≥	220	天	220	20	20	
	效益指标	社会效益指标	提升群众知法懂法维护社会治安	≥	95	%	95	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	93	%	93	10	10	
	成本指标	社会成本指标	经费投入	=	2.05	万元	2.05	10	10	
	合计							100	100	
评价结论	乡镇（街道办）法律顾问经费让群众知晓法律政策、知晓基本法律常识，为乡居民提供法律服务，确保乡整体安全、社会稳定。									
存在问题	存在经费支出不足的情况									
改进措施	需增加专项资金支持力度									
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）								
项目名称		51172523T000008462118-2023 年乡村振兴村工作经费						
主管部门		渠县报恩乡人民政府				实施单位（盖章）	渠县报恩乡财政所	
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况		
		1. 巩固脱贫攻坚成果 2. 脱贫村和乡村振兴重点村, 集体经济薄弱村工作顺利开展 3. 按时完成乡村振兴工作任务				对照年度目标，说明相关任务目标地完成地完成情况（100 字以内）		
	2. 项目实施内容及过程概述							
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因
	总额	8.00	8.00	8.00	100.00%	10	10	
	其中：财政资金	8.00	8.00	8.00	100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	
	其他资					/	/	

	金									
	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
绩效指标（90分）	产出指标	数量指标	巩固脱贫攻坚成果村个数	=	4	个	4	20	20	
		质量指标	乡村发展提升	≥	90	%	90	10	10	
		时效指标	乡村振兴村建设实效	=	5	年	5	20	20	
	效益指标	社会效益指标	户居环境改善	≥	92	%	92	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	=	92	%	92	10	10	
	成本指标	经济成本指标	经费投入	=	8	万元	8	10	10	
合计								100	100	
评价结论	紧紧围绕实施乡村振兴战略产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕的总要求，在农村人居环境整治、乡村治理、壮大村集体经济等方面取得不少成绩，为实现全面建成小康社会奠定坚实基础。									
存在问题	一是产业发展定位不够清晰，集体经济发展思路单一；二是基础设施建设短板尚存，制约乡村产业发展势头；三是群众助推发展不够积极，影响乡村发展闭环形成。									
改进措施	按照“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”总要求，立足位处城市延伸段、生态环境优美等资源禀赋，以项目化管理为抓手，以富民强村兴乡为根本，以党的建设为引领，推动城乡融合发展，着力打造乡村振兴									
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172523T000008462141-2023 年村(社区)党建工作经费								
主管部门		渠县报恩乡人民政府					实施单位 （盖章）	渠县报恩乡财政所		
项目基本情况	1. 项目	项目年度目标					年度目标完成情况			
	年度目标完成情况	确保各村社区党员发展，阵地建设工作正常开展 保障各村社区党建工作经费投入					对照年度目标，说明相关任务目标地完成情况（100 字以内）			
	2. 项目 实施内容及 过程概述									
预算执行情况（10 分）	年度预算数 （万元）	年初预算	调整后预算 数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	28.00	28.00	28.00			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	28.00	28.00	28.00			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩 效 指 标 （90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性 质	指标值	度量单 位	完成值	权重	得分	未完成 原因分析
	产出指标	数量指标	党员发展大	≥	15	次	15	10	10	

			学习, 大讨论次数							
			开展党课次数	=	12	次	12	20	20	
		质量指标	党员干部政治思想合格率	≥	90	%	90	10	10	
		时效指标	活动开展完成时限	=	1	年	1	10	10	
	效益指标	社会效益指标	发挥党组织的战斗堡垒作用	≥	95	%	95	10	10	
		可持续发展指标	党员干部受益率	≥	92	%	92	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	93	%	93	10	10	
	成本指标	社会成本指标	投入经费	≤	28	万元	28	10	10	
合计								100	100	
评价结论	各个项目均按照上级相关部门要求进行, 项目决策正确、项目管理合理、项目完成符合要求、项目地完成效果良好; 项目按规范化建设标准及时解决社区办公场所缺乏的问题, 确保为民服务各项工作正常开展, 辖区群众对社区的服务满意度大幅提高。									
存在问题	村(社区)党建工作还存在农村党员党性不足, 个别党员干部模范带头作用差, 深入开展大学习大讨论活动还不全面, 党员干部违纪违规现象在一些地方和领域时有发生, 党风廉政建设群众满意度还有一定的差距									
改进措施	1、进一步加强村(社区)农村党员党性教育, 提高他们的模范带头作用, 2、进一步开展大学习大讨论活动, 改造党员干部为人民服务的世界观, 3、全面深入开展党群、干群一家亲活动, 密切党群、干群关系, 进一步提高社会和群众的满意度。									
项目负责人: 陈文					财务负责人: 罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172523T000008462269-2023 年服务群众专项工作经费								
主管部门		渠县报恩乡人民政府					实施单位（盖章）		渠县报恩乡财政所	
项目基本情况		项目年度目标					年度目标完成情况			
	1. 项目年度目标完成情况	1. 保障各类为民服务活动的开展 2. 确保一些公共设施和服务设施的维护 3. 保障村社区服务群众工作正常运行 4. 确保各村社区道路畅通, 环境干净整洁					对照年度目标, 说明相关任务目标地完成情况（100 字以内）			
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	38.00	38.00	38.00			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	38.00	38.00	38.00			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析

	产出指标	数量指标	聘请管理员人数	≥	21	人	21	20	20	
		质量指标	聘请的工作人员 的办事效率	≥	92	%	92	10	10	
		时效指标	群众需求事 项的办理时限	定性	高中低		高	20	20	
	效益指标	社会效益指标	解决群众办 事到位率	≥	93	%	93	10	10	
		可持续发展指标	为广大群众 提供需求保障	≥	92	%	92	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度 指标	群众满意度	≥	92	%	92	10	10	
	成本指标	社会成本指标	费用投入	=	38	万元	38	10	10	
合计								100	100	
评价结论	严格控制成本，提高了村（社区）服务群众工作效益，保质保量按时完成了村（社区）服务群众任务，安全安定、道路畅通、环境干净优美、村民办事方便快捷，									
存在问题	还存在专职管理人员不足，村（社区）服务群众工作个别地方程序不规范、资料不齐全、项目实施不准确、资金使用不够对路，监督力度还需进一步提高，项目政策宣传不理想，群众满意度还有一定的差距。									
改进措施	1、加排高素质的专职管理人员，提高项目实施的管理力度。 2、加强村组干部，服务群众项目实施的业务培训，提高项目资金的使用水平。 3、进一步加大服务群众项目实施的检查力度，降低项目资金违纪违规率。 4、全面深入开展党群、干群一家亲活动，把村（社区）服务群众项目政策宣传到位，进一步提高社会和群众的满意度。									
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172523T000008462314-2023 年农村公路日常养护经费								
主管部门		渠县报恩乡人民政府					实施单位 （盖章）		渠县报恩乡财政所	
项目基 本情况	1. 项目 年度目标完 成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		完成村道及桥梁日常养护，保障辖区内人民安全生产和保护环境					对照年度目标，说明相关任务目标地完成情况（100 字以内）			
	2. 项目 实施内容及 过程概述									
预算执 行情况（10 分）	年度预 算数（万元）	年初预算	调整后预算 数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	28.00	28.00	28.00			100.00%	10	10	
	其中： 财政资金	28.00	28.00	28.00			100.00%	/	/	
	财政专 户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资 金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资 金							/	/	
绩效指	一级指	二级指标	三级指标	指标性	指标值	度量单	完成值	权重	得分	未完成

标（90分）	标			质		位				原因分析
	产出指标	数量指标	完成桥梁日常养护	≥	21	座	21	20	20	
			完成公路日常维护	≥	94	公里	94	10	10	
		时效指标	完成时间	=	1	年	1	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提高群众生产安全和环保	定性	高中低		高	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	95	10	10	
	成本指标	经济成本指标	经费投入	=	28	万元	28	20	20	
合计								100	100	
评价结论	严格控制成本，提高资金效益，农村道路交通安全管理员、劝导员工作经费项目资金实际支出 10.8 万元，占计划 10.8 万元的 100%。									
存在问题	一是对交通安全监督管理力度还不够。二是乡专职交通安全管理员和劝导员人员不足，工作力量薄弱。三是部分群众交通安全意识仍然薄弱，事故离我太远的侥幸心理依然存在。									
改进措施	强化安全生产监管责任制落实。全面推进落实“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”和“管行业必须管安全、管业务必须管安全、管生产经营必须管安全”的安全责任制。坚持道路交通安全工作例会制度，逢会必讲道路交通安全，强化目标责任考核，增强责任意识，确保道路交通安全不出任何责任。									
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172523T000008808742-清河社区基层社区治理								
主管部门		渠县报恩乡人民政府					实施单位 （盖章）		渠县报恩乡财政所	
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		清河社区基层社区治理、文化院坝硬化，提升社区居民生活质量					清河社区基层社区治理、文化院坝硬化，提升社区居民生活质量			
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	5.00	5.00	5.00			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	5.00	5.00	5.00			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析

	产出指标	数量指标	整治硬化文化院坝建设个数	=	1	个	1	20	20	
		质量指标	项目工程验收合格率	=	100	%	100	10	10	
		时效指标	社区环境整治及时率	=	1	个	1	10	10	
	效益指标	社会效益指标	推动社区治理、提升美化社区环境率	≥	95	%	95	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	96	%	96	10	10	
	成本指标	经济成本指标	社区治理运转经费投入	=	5	万元	5	20	20	
合计								100	100	
评价结论	清河社区基层社区治理、文化院坝硬化，提升社区居民生活质量，项目整体运行良好									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）									
项目名称		51172523T0000008815823-金光村道路建设资金							
主管部门		渠县报恩乡人民政府				实施单位（盖章）	渠县报恩乡财政所		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况			
		为更好地发展农村道路、使村民出行更加安全便捷				为更好地发展农村道路、使村民出行更加安全便捷			
	2. 项目实施内容及过程概述								
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因
	总额	0.00	5.00	5.00		100.00%	10	10	
	其中：财政资金	0.00	5.00	5.00		100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/	
	其他资金						/	/	

	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
绩效指标（90分）	产出指标	数量指标	道路维修长度	≤	2.5	公里	2.5	20	20	
		质量指标	验收合格率	=	100	%	100	10	10	
		时效指标	道路维修时间	=	2	月	2	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提升村民出行率	≥	100	%	100	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	100	%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	道路建设费用投入	=	5	万元	5	20	20	
	合计							100	100	
评价结论	为更好地发展农村道路、使村民出行更加安全便捷，项目整体运行良好									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172523T000008908287-报恩乡卓垭村级道路硬化								
主管部门		渠县报恩乡人民政府					实施单位 （盖章）	渠县报恩乡财政所		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		1、维修路面及整治堡坎、水沟等 2、确保资金拨付。 3、方便群众出行、					1、维修路面及整治堡坎、水沟等 2、确保资金拨付。 3、方便群众出行、			
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	0.00	16.00	16.00			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	0.00	16.00	16.00			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指	一级指	二级指标	三级指标	指标性	指标值	度量单	完成值	权重	得分	未完成

标（90分）	标			质		位				原因分析
	产出指标	数量指标	道路维修整治	=	1.3	公里	1.3	20	20	
		质量指标	项目竣工验收合格率	=	100	%	100	10	10	
		时效指标	道路整治时间	≤	2	月	2	10	10	
	效益指标	社会效益指标	出行方便促进农民增收	定性	高中低		高	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	98	%	98	10	10	
	成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	16	万元	16	20	20	
合计								100	100	
评价结论	1、维修路面及整治堡坎、水沟等 2、确保资金拨付。3、方便群众出行、项目整体运行良好									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172523T000009240426-2023 年村（社区）综合服务设施补短板								
主管部门		渠县报恩乡人民政府					实施单位 （盖章）	渠县报恩乡财政所		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		"1、确保村社区一些公共基础设施维护 2、确保村社区更好的服务群众					"1、确保村社区一些公共基础设施维护 2、确保村社区更好的服务群众			
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	0.00	3.00	3.00			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	0.00	3.00	3.00			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩 效 指 标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	2022 年综合	=	2	个	2	20	20	

			服务设施“补短板”资金安排村个数							
		质量指标	村社区综合服务设施建设合格率	≥	95	%	95	10	10	
		时效指标	补短板设施时间	≤	1	年	1	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提升村社区综合服务环境，提高服务效率	≥	100	%	100	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众对社区各项服务的满意度	≥	98	%	98	10	10	
	成本指标	经济成本指标	严格控制成本	=	3	万元	3	20	20	
合计								100	100	
评价结论	"1、确保村社区一些公共基础设施维护 2、确保村社区更好的服务群众"，项目整体运行良好									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172523T000009250070-便民服务中心维修及设施设备购置								
主管部门		渠县报恩乡人民政府					单位 （盖章）		渠县报恩乡财政所	
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		用于报恩乡便民服务中心设施设备购置。 提高办公条件及服务业务水平。 提升为民办事效率。 保障中心工作正常运行。					用于报恩乡便民服务中心设施设备购置。 提高办公条件及服务业务水平。 提升为民办事效率。 保障中心工作正常运行。			
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	0.00	10.00	10.00			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	0.00	10.00	10.00			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析

	产出指标	数量指标	便民服务中心建设单位数量	=	1	个	1	10	10	
		质量指标	便民服务项目完工率	=	100	%	100	10	10	
		时效指标	经费拨付符合规定时间比率	=	100	%	100	20	20	
	效益指标	社会效益指标	提升便民服务中心服务水平	定性	高中低		高	10	10	
		可持续发展指标	提升符合规定的标准化政务服务效率	定性	高中低		高	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务群众满意度	≥	100	%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	设施设备购置经费投入	=	10	万元	10	20	20	
合计								100	100	
评价结论	用于报恩乡便民服务中心设施设备购置。提高办公条件及服务业务水平。提升为民办事效率。障中心工作正常运行。 , 项目整体运行良好									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172523T000009557989-分散供养失能特困人员照料护理费								
主管部门		渠县报恩乡人民政府					实施单位（盖章）	渠县报恩乡财政所		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		1. 将符合条件的人员纳入实施范围。 2. 按照标准及时足额将补助资金发放到个人。					1. 将符合条件的人员纳入实施范围。 2. 按照标准及时足额将补助资金发放到个人。			
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	0.00	0.54	0.54			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	0.00	0.54	0.54			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性	指标值	度量单	完成值	权重	得分	未完成

标（90分）	标			质		位				原因分析
	产出指标	数量指标	半失能人数	=	3	人数	3	5	5	
			全失能人数	=	7	人数	7	5	5	
		质量指标	领取护理补贴达标率	≥	98	%	98	10	10	
			资金及时拨付率	=	100	%	100	20	20	
	效益指标	社会效益指标	受益对象政策知晓度	=	100	%	100	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥	98	%	98	10	10	
	成本指标	经济成本指标	补助金额	=	5400	元	5400	20	20	
合计								100	100	
评价结论	按照标准发放两人照料护理费 0.54 万元项目整体运行良好。									
存在问题	发放护理费不及时									
改进措施	按要求及时发放护理费。									
项目负责人：陈文					财务负责人：罗斌					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）									
项目名称		51172523T000009653642-垫拨报恩乡人民政府全胜村道路硬化下差资金							
主管部门		渠县报恩乡人民政府				实施单位 （盖章）	渠县报恩乡财政所		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况			
		”垫拨报恩乡人民政府全胜村道路硬化下差资金				垫拨报恩乡人民政府全胜村道路硬化下差资金			
	2. 项目实施内容及过程概述								
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因
	总额	0.00	129.00	129.00		100.00%	10	10	
	其中：财政资金	0.00	129.00	129.00		100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/	
	其他资						/	/	

	金									
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	道路建设公里	=	15	公里	15	10	10	
			改造道路涉及社	=	4	个	4	10	10	
		时效指标	项目按期完成率	=	100	%	100	20	20	
	效益指标	社会效益指标	提供良好履职基础, 提高服务社会发展能力	定性	高中低		高	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	100	%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	项目竣工验收合格率	≥	100	%	100	20	20	
合计								100	100	
评价结论	垫拨报恩乡人民政府全胜村道路硬化下差资金, 项目整体运行良好									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人: 陈文					财务负责人: 罗斌					

2023 年专项预算项目绩效评价报告

(2023 年乡镇两代会及工作经费项目)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1 项目设立原因及背景: 为全面贯彻落实乡镇两会专项工作经费, 按照县财政局提出的预算安排, 财政部门分配下达资金, 组织实施项目执行跟踪监督, 并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则, 组织开展项目绩效自评等。

2 项目立项、资金申报的依据: 本项目为年初项目预算, 项目于 2022 年 11 月 28 日根据渠县财政局“渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复(渠财预【2023】5 号文件), 其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3 项目主要内容: 为了规范人大代表活动经费的管理和使用, 切实保障代表履行职务的需要, 保证代表活动经费专款专用。

4 主管部门职能:

(1). 负责项目的费用估算、费用控制工作, 负责项目预(结)算的组织、审核以及综合管理工作。

(2). 组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行, 合同的洽谈及签订工作。

(3). 组织编制项目费用预算, 并监控项目费用使用情况。

(4). 组织编制项目控制计划, 对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5). 组织完成项目状态报告的编制工作; 分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差, 提出应对措施。

(6). 熟悉和了解工程施工现场, 收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7). 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8). 组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1 项目资金管理办法

我乡严格按照财务管理制度, 健全组织, 建立完善工作机制。成立报恩乡预算项目考核领导小组, 负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作; 设立督查小组, 负责农村督查工作; 组建一支兼职的考核队伍, 考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式, 每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法, 财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2 项目实施目的和主要工作任务

为了规范人大代表活动经费的管理和使用, 切实保障代表履行职务的需要, 保证代表活动经费专款专用。

3 项目支持方向: 按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1 资金计划及到位。乡镇两会专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 10.38 万元，县财政局批复专项经费 10.38 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 10.38 万元。资金到位占资金计划 10.38 万元的 100%。

2 资金使用。截至 2023 年 12 月 31 日，乡镇两会专项经费实际拨付财政预算资金 10.38 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 10.38 万元，资金使用占计划 10.38 万元的 100%。我乡严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于环境治理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政治要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年乡镇两代会支出项目绩效目标具体如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重
产出指标	数量指标	会议次数	=	2	次	2	10
		参加两代会人数	≥	119	人	119	20
	质量指标	全面提升群众对政策的知晓度	=	100	%	100	5

	时 效 指标	项目 完成时限	=	1	年	1	5
效益 指标	社会 效益指标	群众 对党的方 针政策知 晓率	≥	95	%	95	20
满 意 度 指 标	服 务 对 象 满 意 度 指 标	群 众 满 意 度	≥	95	%	95	10
成本指标	经济成本 指标	经费 投入	=	10.38	万元	10.38	20

二、评价实施

（一）评价目的

全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1 各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏

差的原因和处理方式。

2 财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析预算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析(52 分)。

1、项目决策（18 分）。

（1）决策程序(6 分)。项目决策程序严密。项目设立、调整延续等方面是符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证(6 分)。项目规划符合党中央、省、市、县有关决策部署安排，得 2 分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 2 分；项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得 2 分；项目规划论证是符合省、县要求，项目绩效目标设置是科学合理。

（3）资金投向(6 分)。属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或部门相关项目交叉重复，得 1 分。

2、项目管理（18 分）。

项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《报恩乡财务管理

制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

（1）制度办法（2分）。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得2分。

（2）分配管理（10分）。资金分配因素选取充分考虑单位行业发展实际和发展需求，得3分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得2分；资金区域分布结果公平合理，得2分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得3分。

（3）绩效监管（6分）。项目是按要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得4分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是到位，不存在对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得2分。

3、项目实施（9分）。

（1）预算执行（6分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况1-9月拨付比例较弱，得6分。

（2）资金使用（3分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。

4、项目结果（7分）。

根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6分）。实际完成目标任务量与首次批复立项设定绩效目标任务总量是相符合的，项目是完成预期目标，实施结果是与绩效目标相匹配，目标实现程度达到100%，得6分。

（2）完成时效（1分）。项目实际完成时间与计划完成时间是按时完成。截至2023年12月30日2023年住读工作经费资金实际支出30万元，占计划30万元的100%。该项目在县财政局的关心、乡党委、政府高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。保证报恩乡代表119人，群众对党的方针政策知晓率100%，对两代会工作的认可率达到95%，群众满意度 $\geq 95\%$ 。确保两代会的顺利召开。

（二）专用指标绩效分析（30分）。

1、行政运转（30分）。

（1）用途合规性（10分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得10分。

（2）程序合规性（10分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得10分，

（3）标准合规性（10分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得10分。

（严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好乡镇住读、扶贫攻坚工作，确保整体安全、社会稳定。及时完成工作项目任务，绩效目标和绩效指标量化可考核、匹配、全面完整，做好周期性服务管理，不断坚持回访工作，充分了解有偿单位的需求和要求，以谋求服务质量的提升。满意度指标将达到 95%。）

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

（1）两代会按照上级要求及时召开。

（2）代表出席会议率达 96%.

（3）群众对党的方针政策知晓率达 95%。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析 2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 98 分。

五、存在主要问题

报恩乡两代会经费项目整体运行良好，没有需要及时需要纠正的问题。

六、改进建议

无

附表 1：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

表 2：专项预算项目绩效评价指标体系

附表-1

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			51172521T000000133337-乡镇两代会及工作经费					
预算单位			渠县报恩乡人民政府					
项目类型			行政运行					
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		渠财预【2023】年 5 号					
	资金管理办法（名称、文号）		渠财预【2023】年 5 号					
	绩效分配方式		☒ 因素法	☒ 项目法	☒ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合		
	立项依据		渠财预【2022】年 179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知					
	使用范围		乡镇两代会使用					
	申报（补助）条件		按照渠财预【2023 年】5 号申报资金					
	项目起止年限		2023 年					
项目资金（万元）		年度资金总额：		10.38 万元				
		其中：财政拨款		10.38 万元				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	1. 保障两代会的顺利召开 2. 确保参会人员补贴发放 3. 宣传党的方针, 政策及完成选举任务							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	会议次数	=	2	次	10	2
			参加两代会人数	≥	119	人	20	119
		质量指标	全面提升群众对政策的知晓度	=	100	%	5	100

		时效指标	项目完成时限	=	1	年	5	1
	效益指标	社会效益指标	群众对党的方针政策知晓率	≥	95	%	20	95
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	95
	成本指标	经济成本指标	经费投入	=	10.38	万元	20	2

专项预算项目绩效评价报告

(2023 年乡镇住读工作经费)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1 项目设立原因及背景: 为全面贯彻落实乡镇住读、扶贫攻坚专项工作经费,按照县财政局提出的预算安排,财政部门分配下达资金,组织实施项目执行跟踪监督,并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则,组织开展项目绩效自评等。

2 项目立项、资金申报的依据: 本项目为年初项目预算,于2022 年 11 月 28 日根据渠县财政局“渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报,报经渠县财政局批复(渠财预【2023】5 号文件),其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3 项目主要内容: 为从根本上解决干部帮扶漂浮、脱贫脱节的顽疾,按照脱贫攻坚工作要求,强化工作运行保障,确保工作规范运行,发挥好在精准扶贫精准脱贫中的重要作用。

4 主管部门职能:

(1). 负责项目的费用估算、费用控制工作,负责项目预(结)算的组织、审核以及综合管理工作。

(2). 组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行,合同的洽谈及签订工作。

(3). 组织编制项目费用预算,并监控项目费用使用情况。

(4). 组织编制项目控制计划,对项目状态进行全过程的动态

追踪。

(5). 组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6). 熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7). 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8). 组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1 项目资金管理办法

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立报恩乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2 项目实施目的和主要工作任务

为从根本上解决干部帮扶漂浮、脱贫脱节的顽疾，按照脱贫攻坚工作要求，强化工作运行保障，确保工作规范运行，发挥好在精准扶贫精准脱贫中的重要作用。

3 项目支持方向：按照文件规定执行。

(三) 预算安排及分配管理。

1 资金计划及到位。乡镇住读、脱贫攻坚专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 30 万元，县财政

局批复专项经费 30 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 30 万元。资金到位占资金计划 30 万元的 100%。

2 资金使用。截至 2023 年 12 月 31 日，乡镇住读、扶贫攻坚专项经费实际拨付财政预算资金 30 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 30 万元，资金使用占计划 30 万元的 100%。我乡严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于环境治理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政治要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年乡镇住读工作经费支出项目绩效目标具体如下：

一级 指标	二级指 标	三级指 标	指标 性质	指标值	度量 单位	完成 值	权重
产出 指标	数量指 标	住读人 员数量	≥	32	人		10
	质量指 标	住读人 员到位率	=	100	%		10
		乡村振 兴覆盖率	=	100	%		10
	时效指 标	乡村振 兴工作开展 时限	=	12	月		10

效益 指标	社会效益 指标	对住读 工作的认可 率	$\geq$	95	%		10
		对乡村 振兴工作的 认可率	$\geq$	95	%		10
	可持续 发展指标	提升乡 村振兴影响 率	$\geq$	95	%		10
满意 度指标	服务对 象满意度指 标	群众满 意度	$\geq$	95	%		10
成本 指标	经济成 本指标	经费投 入	$\leq$	30	万元		10

二、评价实施

（一）评价目的

全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1 各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时

处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2 财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划 and 对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析预算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析(52 分)。

1、项目决策（18 分）。

（1）决策程序(6 分)。项目决策程序严密。项目设立、调整延续等方面是符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证(6 分)。项目规划符合党中央、省、市、县有关决策部署安排，得 2 分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 2 分；项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得 2 分；项目规划论证是符合省、县要求，项目绩效目标设置是科学合理。

（3）资金投向(6 分)。属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或部门相关项目交叉重复，得 1 分。

2、项目管理（18 分）。

项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《报恩乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

（1）制度办法（2分）。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得2分。

（2）分配管理（10分）。资金分配因素选取充分考虑单位行业发展实际和发展需求，得3分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得2分；资金区域分布结果公平合理，得2分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得3分。

（3）绩效监管（6分）。项目是按要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得4分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是到位，不存在对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得2分。

3、项目实施（9分）。

（1）预算执行（6分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况1-9月拨付比例较弱，得6分。

（2）资金使用（3分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项

目实施是遵守相关法律法规。

4、项目结果（7分）。

根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6分）。实际完成目标任务量与首次批复立项设定绩效目标任务总量是相符合的，项目是完成预期目标，实施结果是与绩效目标相匹配，目标实现程度达到100%，得6分。

（2）完成时效（1分）。项目实际完成时间与计划完成时间是按时完成。截至2023年12月30日2023年住读工作经费资金实际支出30万元，占计划30万元的100%。该项目在县财政局的关心、乡党委、政府高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。保证报恩乡全员住读40人，乡村振兴对象覆盖率100%，对乡村振兴工作的认可率达到95%，群众满意度 $\geq 95\%$ 。巩固乡村振兴成果巩固和乡村振兴工作衔接起好步，确保住读、乡村振兴工作正常运行，有效的提高报恩乡乡村振兴等工作水平。

（二）专用指标绩效分析（30分）。

1、行政运转（30分）。

（1）用途合规性（10分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得10分。

（2）程序合规性（10分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得10分，

（3）标准合规性（10分）。资金分配标准是符合专项资金管理

要求，得 10 分。

（严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好乡镇住读、扶贫攻坚工作，确保整体安全、社会稳定。及时完成工作项目任务，绩效目标和绩效指标量化可考核、匹配、全面完整，做好周期性服务管理，不断坚持回访工作，充分了解有偿单位的需求和要求，以谋求服务质量的提升。满意度指标将达到 95%。）

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、2023 年乡镇住读工作经费（16 分）

（1）通过项目实施对报恩乡群众办事服务能力提升 5%。

（2）群众需求解决率达 93%。

（3）对来访群众覆盖率达 100%。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 98 分。

五、存在主要问题

报恩乡住读工作经费项目整体运行良好，没有及时需要纠正的问题。

六、改进建议

1、进一步加强干部政治思想学习，培训扶贫攻坚帮扶人业务技能，提高帮扶人的主观能动性 & 扶贫攻坚履职能力，

- 2、进一步提高扶贫攻坚工作质量，
- 3、全面动员全体党员干部投身扶贫攻坚工作，进一步深入群众，全面调查，把民生民意代给党委、政府。

附表 1：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 2：专项预算项目绩效评价指标体系

附表 1

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023 年乡镇住读工作经费				
预算单位				渠县报恩乡财政所				
项目类型				行政运行				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）			1、保障乡镇住读、脱贫攻坚工作正常开展。 2、提高住读人员待遇，按时按质完成各项脱贫攻坚任务。				
	资金管理办法（名称、文号）			渠财预【2023】5 号				
	绩效分配方式			£ 因素法	£项目法	据实据效	☒ 因素法与项目法相结合	
	立项依据			渠财预【2022】年 179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知				
	使用范围			乡镇住读、脱贫攻坚支出				
	申报（补助）条件			按照渠财预【2023 年】5 号申报资金				
	项目起止年限			2023 年				
项目资金（万元）		年度资金总额：		30				
		其中：财政拨款		30				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	1、保障乡镇住读、脱贫攻坚工作正常开展。 2、提高住读人员待遇，按时按质完成各项脱贫攻坚任务。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	住读人员数量	≥	32	人	10	32
			住读人员到位率	=	100	%	10	100
		质量指标	乡村振兴覆盖率	=	100	%	1	100

							0	
		时效指标	乡村振兴工作开展 时限	=	12	月	1 0	12
	效益指标	社会效益指标	对住读工作的认可 率	≥	95	%	1 0	95
			对乡村振兴工作的 认可率	≥	95	%	1 0	95
		可持续发展指标	提升乡村振兴影响 率	≥	95	%	1 0	95
	满意度 指标	服务对象满意度 指标	群众满意度	≥	95	%	1 0	95
	成本指 标	经济成本指标	经费投入	≤	30	万元	1 0	30

专项预算项目绩效评价报告

(农村道路交通安全管理员、劝导员工作经费)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1 项目设立原因及背景:为全面贯彻落实乡镇农村道路交通安全管理员、劝导员专项工作经费,按照县财政局提出的预算安排,财政部门分配下达资金,组织实施项目执行跟踪监督,并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则,组织开展项目绩效自评等。

2 项目立项、资金申报的依据:本项目为年初项目预算,项目于2022年11月28日根据渠县财政局“渠财预【2022】179号文件关于编制2023年部门预算和2023-2025年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复(渠财预【2023】5号文件),其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3 项目主要内容:以确保我乡农村道路交通安全为目标,以开展道路交通安全综合整治攻坚行动全面落实为契机,广泛开展市民交通安全宣传和教育,提高市民交通安全自我防范意识和文明素质,进一步规范农村道路交通行为,最大限度预防我乡交通事故的发生,切实加强道路交通安全监管工作,保障人民群众生命财产安全。

4 主管部门职能:

(1).负责项目的费用估算、费用控制工作,负责项目预(结)

算的组织、审核以及综合管理工作。

(2). 组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行，合同的洽谈及签订工作。

(3). 组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4). 组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5). 组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6). 熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7). 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8). 组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1 项目资金管理办法

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立报恩乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2 项目实施目的和主要工作任务

以开展道路交通安全综合整治攻坚行动全面落实为契机，广泛开展市民交通安全宣传和教育，提高市民交通安全自我防范意

识和文明素质，进一步规范农村道路交通行为，最大限度预防我乡交通事故的发生。

3 项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1 资金计划及到位。乡镇农村道路交通安全管理员、劝导员专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 3.12 万元，县财政局批复专项经费 3.12 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 3.12 万元。资金到位占资金计划 3.12 万元的 100%。

2 资金使用。截至 2023 年 12 月 31 日，乡镇农村道路交通安全管理员、劝导员专项经费实际拨付财政预算资金 3.12 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 3.12 万元，资金使用占计划 3.12 万元的 100%。我乡严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于环境治理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政治要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年乡镇农村道路交通安全管理员、劝导员支出项目绩效目标具体如下：

一级 指标	二级 指标	三级指 标	指标 性质	指标值	度量 单位	完成值	权重
产出 指标	数量 指标	管理员 和劝导员上 路次数	≥	300	次	300	20

	质量 指标	聘请保 洁员	=	3	人	3	10
	时效 指标	经费保 障期限	=	1	年	1	10
效益 指标	可持 续发展指 标	辖区道 理安全隐患 减少率	≥	90	%	90	20
满意 度指标	服务 对象满意 度指标	群众满 意度	≥	90	%	90	10
成本 指标	社会 成本指标	经费投 入	=	3.12	万元	3.12	20

二、评价实施

（一）评价目的

全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1 各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏

差的原因和处理方式。

2 财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析预算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析(52 分)。

1. 项目决策（18 分）。

（1）决策程序(6 分)。项目决策程序严密。项目设立、调整延续等方面是符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证(6 分)。项目规划符合党中央、省、市、县有关决策部署安排，得 2 分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 2 分；项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得 2 分；项目规划论证是符合省、县要求，项目绩效目标设置是科学合理。

（3）资金投向(6 分)。属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或部门相关项目交叉重复，得 1 分。

2. 项目管理（18 分）。

项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《报恩乡财务管理制度》

和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

（1）制度办法（2分）。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得2分。

（2）分配管理（10分）。资金分配因素选取充分考虑单位行业发展实际和发展需求，得3分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得2分；资金区域分布结果公平合理，得2分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得3分。

（3）绩效监管（6分）。项目是按要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得4分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是到位，不存在对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得2分。

3、项目实施（9分）。

（1）预算执行（6分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况1-9月拨付比例较弱，得6分。

（2）资金使用（3分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。

4、项目结果（7分）。

根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6分）。实际完成目标任务量与首次批复立项设定绩效目标任务总量是相符合的，项目是完成预期目标，实施结果是与绩效目标相匹配，目标实现程度达到100%，得6分。

（2）完成时效（1分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至2023年12月30日乡镇农村道路交通安全管理员、劝导员经费资金实际支出3.12万元，占计划3.12万元的100%。该项目在县财政局的关心、乡党委、乡政府高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。保障道路安全生产工作正常运行，确保社会稳定。完成消除交通安全隐患，道路安全畅通。

（二）专用指标绩效分析（30分）。

1、行政运转（30分）。

（1）用途合规性（10分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得10分。

（2）程序合规性（10分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得10分，

（3）标准合规性（10分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得10分。

（严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好道路交通安全管理工作，确保整体安全、社会稳定。及时完成工作项目任务，绩效目标和绩效指标量化可考核、匹配、全面完整，做好周期性服

务管理，不断坚持回访工作，充分了解有偿单位的需求和要求，以谋求服务质量的提升。满意度指标将达到 95%。）

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

乡镇农村道路交通安全管理员、劝导员经费（16 分）

- （1）通过项目实施交通安全管理员出勤率 98%。
- （2）群众反应这项工作开展得非常好，保障道路安全。
- （3）报恩乡无投诉案件。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 98 分。

五、存在主要问题

报恩乡农村道路交通安全管理员、劝导员工作经费项目整体运行良好，没有需要及时需要纠正的问题。

六、改进建议

1、强化安全生产监管责任制落实。全面推进落实“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”和“管行业必须管安全、管业务必须管安全、管生产经营必须管安全”的安全责任制。坚持道路交通安全工作例会制度，逢会必讲道路交通安全，强化目标责任考核，增强责任意识，确保道路交通安全不出任何责任。

2、持续深入开展道路交通安全违法违规行为，监管整治。继

续推行痕迹管理，坚持开展巡查工作，集中力量查处道路交通安全违规违法行为，广泛深入开展宣传教育，全力维护群众生命财产安全和道路安全畅通。

3、继续抓好安全宣传教育培训工作，开展形式多样，主题鲜明的交通安全宣传教育活动，大力宣传交通安全法律法规，不断提高驾驶人遵守交通法规的自觉性。向群众广泛普及交通安全知识，不断提高人民群众参与交通安全，自我保护的意识和常识。

附表 1：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 2：专项预算项目绩效评价指标体系

附表 1

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			2023 年乡镇农村道路交通安全管理员、劝导员经费					
预算单位			渠县报恩乡财政所					
项目类型			行政运行					
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		渠财预【2023】5 号					
	资金管理办法（名称、文号）		渠财预【2023】5 号					
	绩效分配方式		☒ 因素法	☒ 项目法	☒ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合		
	立项依据		渠财预【2022】年 179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知					
	使用范围		乡镇农村道路交通安全管理员、劝导员支出					
	申报（补助）条件		按照渠财预【2023 年】5 号申报资金					
	项目起止年限		2023 年					
项目资金（万元）		年度资金总额：		3.12				
		其中：财政拨款		3.12				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	1. 消除道路安全隐患 2. 确保道路安全畅通							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	管理员和劝导员上路次数	≥	300	次	20	300
		质量指标	聘请保洁员	=	3	人	10	3
		时效指标	经费保障期限	=	1	年	1	1

		标					0	
	效益 指标	可持续 发展指标	辖区道理安全隐患减 少率	$\geq$	9 0	%	2 0	90
	满意 度指标	服务对 象满意度指 标	群众满意度	$\geq$	9 0	%	1 0	90
	成本 指标	社会成 本指标	经费投入	=	3 .12	万 元	2 0	3.12

专项预算项目绩效评价报告

(乡镇三馆免费开放项目)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1 项目设立原因及背景:为全面贯彻落实三馆免费开放专项工作经费,根据《四川省财政厅 四川省文化和旅游厅关于提前下达 2023 年中央和省级补助三馆免费开放专项资金的通知》精神,按照县财政局提出的预算安排,财政部门分配下达资金,组织实施项目执行跟踪监督,并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则,组织开展项目绩效自评等。

2 项目立项、资金申报的依据:本项目为年初项目预算,根据渠县财政局 2023 年部门预算编制口径编制并申报,报经渠县财政局批复(渠财科教[2023]0103 号文件),其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3 项目主要内容:项目主要为乡综合文化站举办普及性文化艺术类培训,公益性讲座、展览,开展宣传活动,组织公益性群众文化活动,基层文化骨干业务辅导,民间文化传承活动,业务活动用房小型修缮及零星业务设备更新等。通过这些活动面向群众,面向基层,实施公益文化服务,保障人民群众基本文化权益,大力开展公共文化服务,为我乡精神文明建设作贡献。

4 主管部门职能:

(1).负责项目的费用估算、费用控制工作,负责项目预(结)算的组织、审核以及综合管理工作。

(2).组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行，合同的洽谈及签订工作。

(3).组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4).组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5).组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6).熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7).组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8).组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1 项目资金管理办法

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立报恩乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2 项目实施目的和主要工作任务

项目主要为乡综合文化站举办普及性文化艺术类培训，公益性讲座、展览，开展宣传活动，组织公益性群众文化活动，基层文化骨干业务辅导，民间文化传承活动，业务活动用房小型修缮

及零星业务设备更新等。通过这些活动面向群众，面向基层，实施公益文化服务，保障人民群众基本文化权益，大力开展公共文化活动，为我乡精神文明建设作贡献。

3 项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1 资金计划及到位。三馆免费开放专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 4.4 万元，县财政局批复专项经费 4.4 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 4.4 万元。资金到位占资金计划 4.4 万元的 100%。

2 资金使用。截至 2023 年 12 月 31 日，三馆免费开放专项经费实际拨付财政预算资金 4.4 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 4.4 万元，资金使用占计划 4.4 万元的 100%。我乡严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于环境治理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政治要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年三馆免费开放支出项目绩效目标具体如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重
产出指标	数量指标	免费开放场馆 组织举办各类讲解	≥	12	次	12	20
	质量指标	举办文化核对	≥	2	%	2	20

	标	较上年增长率					
效益指标	社会效益指标	免费开放服务水平稳步提升	定性	高中低		高	20
	可持续发展指标	免费开放文化场馆正常运转	$\geq$	95	%	95	5
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众对免费开放场馆服务满意度	$\geq$	90	%	90	5
成本指标	经济成本指标	年补助资金额	=	4	万元	4	20

二、评价实施

（一）评价目的

1 全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2 通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1 各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理

安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2 财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。（52 分）

1、项目决策（18 分）。

（1）决策程序（5 分）。项目决策程序严密。项目设立、调整延续等方面是符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证（5 分）。项目规划符合党中央、省、市、县有关决策部署安排，得 1 分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 2 分；项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得 2 分；项目规划论证是符合省、县要求，项目绩效目标设置是科学合理。

（3）资金投向（6 分）。属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或部门相关项目交叉重复，得 1 分。

2、项目管理（18 分）。

项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《报恩乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

（1）制度办法(2 分)。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得 2 分。

（2）分配管理(10 分)。资金分配因素选取充分考虑单位行业发展实际和发展需求，得 3 分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得 2 分；资金区域分布结果公平合理，得 2 分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得 3 分。

（3）绩效监管(6 分)。项目是按要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得 4 分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是到位，不存在对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。

3、项目实施（9 分）。

（1）预算执行(6 分)。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱，得 6 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金

损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。

4、项目结果（7分）。

根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6分）。实际完成目标任务量与首次批复立项设定绩效目标任务总量是相符合的，项目是完成预期目标，实施结果是与绩效目标相匹配，目标实现程度达到100%，得6分。

（2）完成时效（1分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至2023年12月30日三馆免费开放资金实际支出4.4万元，占计划4.4万元的100%。该项目在县财政局的关心、乡党委、乡政府高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。保障人民群众基本文化权益，大力开展公共文化活动，为精神文明建设作贡献。提高群众文化业余生活。

（二）专用指标绩效分析（30分）。

1、行政运转（30分）。

（1）用途合规性（10分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得10分。

（2）程序合规性（10分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得10分，

（3）标准合规性（10分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得10分。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、三馆免费开放资金（16 分）

（1）免费开放场馆组织举办各类讲解 $\geq$ 12 次。

（2）满足群众对日益文化生活的需要，群众满意度 95%。

（3）举办文化活动较上年增长率增长 2%；

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目管理规范，进一步规范建立管理制度，严格程序，加强财务管理和资产管理，建立完善会计账簿和会计核算制度，确保资金使用规范安全；免费开放率达到了 100%，实现了全覆盖，群众知晓率达到 99%，有效完成年度免费开放各项目标任务，文化设施开放和活动组织达到并超过了公共文化服务体系要求的基本保障标准。经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 98 分。

五、存在主要问题

文化站人员不足且专业人员缺乏，从而使得免费开放的工作活动不够活跃，内容不够丰富；我县辖区面积宽，农村人口多，专项项目开展的面宽量大，免费开放经费不足，不能完全满足所有群众的需求。

六、改进建议

我乡将继续强化免费开放专项资金的管理和使用，切实加强

免费开放的工作的督促检查,定期进行调度,确保项目按时完成、资金执行到位。加强乡乡文化站的管理,为基层群众提供更高质量的服务,满足群众基本文化需求。

附表 1: 专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 2: 专项预算项目绩效评价指标体系

附表 1

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023 年乡镇三馆免费开放经费				
预算单位				渠县报恩乡财政所				
项目类型				行政运行				
项 目 概 况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）			实施公益文化服务，大力开展公共文化活动和各类免费培训，提升群众的道德水平和艺术修养，保障人民群众基本文化权益，丰富群众的精神文化生活，繁荣文化事业。				
	资金管理办法（名称、文号）			渠财科教[2023]0103 号				
	绩效分配方式			☒ 因素法	☒ 项目法	☒ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合	
	立项依据			渠财预【2022】年 179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知				
	使用范围			乡镇三馆免费开放支出				
	申报（补助）条件			按照渠财预【2023 年】5 号申报资金				
	项目起止年限			2023 年				
项目资金（万元）		年度资金总额：		4.4				
		其中：财政拨款		4.4				
		其他资金						
总 体 目 标	年度目标							
	实施公益文化服务，大力开展公共文化活动和各类免费培训，提升群众的道德水平和艺术修养，保障人民群众基本文化权益，丰富群众的精神文化生活，繁荣文化事业。							
绩 效 指 标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	免费开放场馆组织举办各类讲解	≥	12	次	20	12
		质量指标	举办文化活动较上年增长率	≥	2	%	20	2

	效益指标	社会效益指标	免费开放服务水平稳步提升	定性	高中低		20	高
		可持续发展指标	免费开放文化场馆正常运转	$\geq$	95	%	5	95
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众对免费开放场馆服务满意度	$\geq$	90	%	5	90
	成本指标	经济成本指标	年补助资金额	=	4	万元	20	4

专项预算项目绩效评价报告

(失能特困人员照料护理费)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1 项目设立原因及背景: 为全面贯彻落实失能特困人员照料护理费专项工作经费,解决当地特困人员护理问题,有力推进失能半失能特困人员的集中供养和照护服务,按照县财政局提出的预算安排,财政部门分配下达资金,组织实施项目执行跟踪监督,并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则,组织开展项目绩效自评等。

2 项目立项、资金申报的依据: 根据渠财预【2023】9号编制并申报,其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3 项目主要内容: 充分利用现有资源,统筹整合乡镇特困人员供养机构、管护人员力量,科学合理、因地制宜设置特困人员护理,完善护理功能,有力推进失能半失能特困人员的集中供养和照护服务,采取公建民营、政府购买服务与特困供养机构集中供养等方式,满足不能自理供养人员照料护理要求,破解失能半失能特困供养人员集中供养的瓶颈问题。

4 主管部门职能:

(1). 负责项目的费用估算、费用控制工作,负责项目预(结)算的组织、审核以及综合管理工作。

(2). 组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行,合同的洽谈及签订工作。

(3). 组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4). 组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5). 组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6). 熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7). 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8). 组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1 项目资金管理办法

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立报恩乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2 项目实施目的和主要工作任务

充分利用现有资源，统筹整合乡镇特困人员供养机构、管护人员力量，科学合理、因地制宜设置特困人员护理，完善护理功能，有力推进失能半失能特困人员的集中供养和照护服务，采取公建民营、政府购买服务与特困供养机构集中供养等方式，满足

不能自理供养人员照料护理要求，破解失能半失能特困供养人员集中供养的瓶颈问题。

3 项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1 资金计划及到位。失能特困人员照料护理费专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 2.56 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 2.56 万元。资金到位占资金计划 2.56 万元的 100%。

2 资金使用。截至 2023 年 12 月 31 日，乡失能特困人员照料护理费专项经费实际拨付财政预算资金 2.56 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 2.56 万元，资金使用占计划 2.56 万元的 100%。我乡严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于环境治理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政治要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年失能特困人员照料护理费支出项目绩效目标具体如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值
产出指标	数量指标	全失能人数	=	7	人	7
		半失能人数	=	3	人	3
	质量指标	领取护理补贴达标率	≥	98	%	98

	时 效 指 标	资金及时拨 付率	=	100	%	100
效 益 指 标	社 会 效 益指标	受益对象政 策知晓度	=	100	%	100
满 意 度 指标	服 务 对 象 满 意 度指标	受益对象满 意度	≥	98	%	98
成 本 指 标	经 济 成 本指标	补助金额	=	2.56	万元	2.56

二、评价实施

（一）评价目的

1 全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2 通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1 各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时

处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2 财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划 and 对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析预算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。（52）

1、项目决策（18 分）。

（1）决策程序（6 分）。项目决策程序严密。项目设立、调整延续等方面是符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证（6 分）。项目规划符合党中央、省、市、县有关决策部署安排，得 2 分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 2 分；项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得 2 分；项目规划论证是符合省、县要求，项目绩效目标设置是科学合理。

（3）资金投向（6 分）。属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或部门相关项目交叉重复，得 1 分。

2、项目管理（18 分）。

项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《报恩乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

（1）制度办法（2分）。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得2分。

（2）分配管理（10分）。资金分配因素选取充分考虑单位行业发展实际和发展需求，得3分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得2分；资金区域分布结果公平合理，得2分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得3分。

（3）绩效监管（6分）。项目是按要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得4分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是到位，不存在对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得2分。

3、项目实施（9分）。

（1）预算执行（6分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱，得6分。

（2）资金使用（3分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项

目实施是遵守相关法律法规。

4、项目结果（7分）。

根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6分）。实际完成目标任务量与首次批复立项设定绩效目标任务总量是相符合的，项目是完成预期目标，实施结果是与绩效目标相匹配，目标实现程度达到100%，得6分。

（2）完成时效（1分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至2023年12月30日失能特困人员照料护理费资金实际支出2.56万元，占计划2.56万元的100%。该项目在县财政局的关心、乡党委、乡政府高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。

（二）专用指标绩效分析（30分）。

1、民生保障（30分）。

（1）区域均衡性（10分）。项目资金分配体现的均衡公平情况，按实际区域分配结果选择客观因素测算验证资金分配是科学合理、均衡公平。主要查看区域均衡情况是得到改善、区域间差距是缩小，得10分。

（2）对象精准性（10分）。项目资金分配和实施结果是精准，不存在明显的排他性和歧视性情形，是及时落实到困难群众失能人员个人的，得10分。

（3）标准合理性（5分）。项目资金补贴标准是符合资金管理办法规定的补助标准，不存在多发、漏发、重发、迟发等情

况，得 5 分。

（4）群众满意度（5 分）。此在项目实施过程中，解决生活上的实际困难，让他们切实感受到党委、政府的关心和温暖，让困难群众失能特困人员获得感更足，使受益人员满意率超过 98%，得 5 分。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、困难群众救助补助资金（16 分）。

（1）资金拨付及时性（4 分）。失能特困人员照料护理费是按月及时发放，得 4 分。

（2）应保尽保（6 分）。按照此类对象认定标准，困难群众失能特困人员照料护理费 10 人是做到应保尽保，得 6 分。

（3）救助效果（6 分）。对受益人员困难状况的改善情况，及时发放补贴，确保特困人员的待遇落实，促进了社会和谐稳定。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，通过特困人员护理能力建设项目的实施，改善和提高了特困人员供养现状、综合养护能力，特困人员供养机构和失能半失能人员对项目实施成果普遍好评，有效推动养老事业发展，发挥了积极作用；工作程序规范，工作积极性高，服务对象普遍反映良好；经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 98 分。

五、存在主要问题

专业护理人员配备不足，护理人员素质及护理能力有待提高，护

理能力地区、城乡存在差异

六、改进建议

继续加大专项资金投入，提高护理人员待遇及素质，提升护理水平。根据财政资金的实际情况及护理人员经费的缺口情况，逐步、适当增加特困人员护理能力建设专项资金，合理利用财政专项资金，在为各地充实护理队伍提供资金保障的基础上，逐步提高护理人员的待遇水平，提升护理人员的社会地位，吸引更多有护理专业知识的青壮年人才到特困供养机构工作。

附表 1：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 2：专项预算项目绩效评价指标体系

附表 1

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			2023 年失能特困人员照料护理费经费					
预算单位			渠县报恩乡财政所					
项目类型			民生保障					
项 目 概 况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		渠财预【2023】9 号					
	资金管理办法（名称、文号）		渠财预【2023】9 号					
	绩效分配方式		☒ 因素法	☒ 项目法	☒ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合		
	立项依据		根据渠财预【2023】9 号编制并申报					
	使用范围		失能特困人员照料护理费支出					
	申报（补助）条件		渠财预【2023】9 号					
	项目起止年限		2023 年					
项目资金 （万元）		年度资金总额：		2.56				
		其中：财政拨		2.56				
		款						
		其他资						
		金						
总 体 目 标	年度目标							
	“1. 将符合条件的人员纳入实施范围。 2. 按照标准及时足额将补助资金发放到个人。”							
绩 效 指 标	一级 指标	二级 指标	三级指标	指 标 性 质	指 标 值	度 量 单 位	权 重	实际完成指 标值
	产出指 标	数量指标	全失能人数	=	7	人	10	7
			半失能人数	=	3	人	10	3
		质量指标	领取护理补贴	≥	98	%	10	98
			达标率					
	时效指标	资金及时拨付	=	100	%	10	100	
率								
效益指	社会效益	受益对象政策	=	100	%	20	100	

	标	指标	知晓度					
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	受益对象满意度	$\geq$	98	%	10	98
	成本指 标	经济成本 指标	补助金额	=	2.56	万元	20	2.56
	产出指 标	数量指标	全失能人数	=	7	人	10	7
			半失能人数	=	3	人	10	3

专项预算项目绩效评价报告

(城乡环境综合治理经费项目)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1 项目设立原因及背景: 为全面贯彻落实中央、省、市农村人居环境整治计划,大力实施乡村振兴战略,全面推进我县农村人居环境和卫生环境整治工作,大力引导健康文明新风尚,提升居民生活质量,彻底解决农村人居环境脏乱差问题,努力打造健康舒适、环境优美的幸福家园。

2 项目立项、资金申报的依据: 本项目为年初项目预算,根据渠县财政局 2023 年部门预算编制口径编制并申报,报经渠县财政局批复(渠财预【2023】5 号文件),其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3 项目主要内容:按照党中央、省、市农村人居环境整治计划,大力实施乡村振兴战略,总体要求,紧紧抓住改善农村人居环境这个核心,以改善农村面貌为目的,以治理农村脏乱差和建立长效管护机制为重点,有效治理五乱现象,实现村容整洁整体目标,并向农户庭院卫生整治延伸,加快建设产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕的美丽乡村。

4 主管部门职能:

(1). 负责项目的费用估算、费用控制工作,负责项目预(结)算的组织、审核以及综合管理工作。

(2). 组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职

责范围内进行，合同的洽谈及签订工作。

(3) . 组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4) . 组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5) . 组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6) . 熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7) . 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8) . 组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1 项目资金管理办法

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立报恩乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目长效保洁的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村环境卫生督查工作；组建一支兼职的农村环境卫生考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报农村环境卫生督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2 项目实施目的和主要工作任务

改善城市和社区的环境卫生现状，提高居民的整体生活质量，树立良好的社区现象。一方面，让辖区环境得到进一步的净化, 有效地提升了城市管理品质, 确保城市环境“干净、整洁、有

序”，使居民爱护环境的意识和法治观念进一步增强, 另一方面, 美化城市环境, 提升城市品位, 改善居民生活环境, 对于提高社会稳定具有重要意义, 为我乡可持续发展创造了良好的条件, 是经济发展的后盾保障。

3 项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1 资金计划及到位。报恩乡城乡环境综合治理专项经费项目资金计划及截至评价时点, 该项目 2023 年预算金额 56 万元, 县财政局批复专项经费 56 万元, 截至 2023 年 12 月 31 日, 实际拨付财政预算资金 56 万元。资金到位占资金计划 56 万元的 100%。

2 资金使用。截至 2023 年 12 月 31 日, 环境综合治理专项经费实际拨付财政预算资金 56 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 56 万元, 资金使用占计划 56 万元的 100%。我乡严格按照县财政局文件要求, 专款专用, 专项核算, 资金全部用于环境治理方面支出, 没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法, 资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学, 符合国家政治要求, 目标明晰可操作。汇总 2023 年城乡环境卫生支出项目绩效目标具体如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重
产出指	数量指标	垃圾清运次数	≥	4	次	4	1

标				0		0	0
		聘请环境保洁人员	=	1 5	人	1 5	1 0
	质量指标	环境卫生达标率	≥	9 4	%	9 4	1 0
	时效指标	垃圾处理及时率	≥	9 0	%	9 0	1 0
效益指 标	社会效益指标	本辖区受益群众覆 盖率	≥	9 6	%	9 6	1 0
	生态效益指标	改善人居生活, 生 产环境	≥	9 6	%	9 6	1 0
满意度 指标	服务对象满意度 指标	群众满意度	≥	9 5	%	9 5	1 0
成本指 标	社会成本指标	成本投入	≤	5 6	万元	5 6	2 0

二、评价实施

（一）评价目的

1 全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容,总结经验,查找不足,为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上,重点分析项目预算编制的合理性,成本支出的真实性和控制有效性,评价财政资金的使用效率和效果,为以后年度编制项目预算,选择项

目实施主体等提供参考依据。

2 通过对项目的绩效评价,了解和掌握项目实施的具体情况,评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效,及时总结项目管理经验,完善项目管理办法,提高项目管理水平和资金的使用效益。

(二) 预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式,重点评价以下内容:

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实,有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续;按时拨付,资金专款专用,遵守《现金管理条例》规定;没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

(三) 评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况。

(四) 评价方法。根据项目情况和评价重点,用来收集相关材料 and 开展具体评价的方法。包括:采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况,我们成立评价工作组,对 2023 年城乡环境卫生支出项目开展实地调研工作,形

成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1 各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2 财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划 and 对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。（52）

1、项目决策（18 分）。

（1）决策程序（6 分）。项目决策程序严密。项目设立、调整延续等方面是符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证（6 分）。项目规划符合党中央、省、市、县有关决策部署安排，得 2 分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 2 分；项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得 2 分；项目规划论证是符合省、县要求，项目

绩效目标设置是科学合理。

（3）资金投向（6分）。属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得1分；资金投向与项目总体规划、相关行业发展相匹配，得1分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得3分；未与其他同类项目或部门相关项目交叉重复，得1分。

2、项目管理（18分）。

项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《报恩乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

（1）制度办法（2分）。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得2分。

（2）分配管理（10分）。资金分配因素选取充分考虑单位行业发展实际和发展需求，得3分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得2分；资金区域分布结果公平合理，得2分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得3分。

（3）绩效监管（6分）。项目是按要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得4分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是到位，不存在对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得2分。

3、项目实施（9分）。

（1）预算执行（6分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱，得 6 分。

（2）资金使用（3分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。

4. 项目结果（7分）。

根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6分）。实际完成目标任务量与首次批复立项设定绩效目标任务总量是相符合的，项目是完成预期目标，实施结果是与绩效目标相匹配，目标实现程度达到 100%，得 6 分。

（2）完成时效（1分）。项目实际完成时间与计划完成时间相符。截至 2023 年 12 月 30 日 2023 年城乡环境综合治理经费资金实际支出 56 万元，占计划 56 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、乡党委、乡政府高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。城乡环境质量得到了较大的提升。相关部门和单位及群众满意度 $\geq 95\%$ 。

（二）专用指标绩效分析（30分）。

1、行政运转（30分）。

（1）用途合规性（10分）。是按规定用途、适用范围进行本地

区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得 10 分。

（2）程序合规性（10 分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得 10 分，

（3）标准合规性（10 分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得 10 分。

（严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好“四清四美”工作，确保环境干净、整洁、有序。及时完成城乡环境综合治理工作项目任务，绩效目标和绩效指标量化可考核、匹配、全面完整，做好周期性服务管理，不断坚持回访工作，充分了解有偿单位的需求和要求，以谋求服务质量的提升。满意度指标将达到 95%。）

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、城乡环境综合治理资金（16 分）

（1）数量指标。通过项目的实施，环境综合治理正常运行，乡村振兴建设环境卫生整治涉及村（社区）7 个，约 11 公里的环境卫生整治，垃圾清运次 40 次、除杂整治、秋种秋播等。保质保量按时完成了，环境综合治理的任务。环境卫生达标，促进城乡环境综合治理管理。项目实施成本控制较好。（2）社会效益。经过科学论证，与项目内容相匹配，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配；预算资金分配依据充分，分配额度基本合理，与地方实际相适应。环境整治明显提升。（3）可持续影响。科学合理的制定计划、目标任务，上级资金及时到位，到位率、使用率均达到 100%；在项目管理上，补偿资金使用按照预算执行，符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，

有效完成年度各项目标任务。相关部门和单位及群众满意度 $\geq$ 95%。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析 2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 98 分。

五、存在主要问题

1、部分保洁人员素质不高，偷懒将道路的零星垃圾扫到田埂里；偶尔出现垃圾桶清运不够及时等小问题，

2、项目经费支出、项目完成情况公示公告方面，经验不足。

六、改进建议

1、进一步加强对保洁项目的监管和督促。随着我乡农村环境卫生长效机制的建立和完善，农村环境卫生工作步入规范化、制度化、常态化，确保农村环境卫生达标，提供强有力的生态环境支持。

2、设定项目目标资金应更加精准，对项目完成的时间、方式等情况进行规范和指导。

附表 1：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 2：专项预算项目绩效评价指标体系

附表 1:

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023 年城乡环境综合治理经费				
预算单位				渠县报恩乡财政所				
项目类型				行政运行				
项 目 概 况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）			改善城市和社区的环境卫生现状，提高居民的整体生活质量，树立良好的社区现象				
	资金管理办法（名称、文号）			渠财预【2023】5 号				
	绩效分配方式			因素法	项目法	据实据效	因素法与项目法相结合	
	立项依据			渠财预【2022】年 179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知				
	使用范围			环境卫生支出				
	申报（补助）条件			按程序申报				
	项目起止年限			2023 年				
项目资金 （万元）		年度资金总额：		56				
		其中：财政拨款		56				
		其他资金						
总 体 目 标	年度目标							
	1. 做好城乡环境卫生和污水处理专项治理工作,解决好“脏乱差”问题 2. 对厕所进行改造或改建,在农村逐步普及卫生厕所和无害化卫生厕所 3. 确保辖区整洁卫生,达到清洁化,秩序化,优美化,制度化							
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	垃圾清运次数	≥	40	次	10	40
			聘请环境保洁人员	=	15	人	10	15
		质量指标	环境卫生达标率	≥	94	%	10	94
			时效指标	垃圾处理及时率	≥	90	%	10

	效益指标	社会效益指标	本辖区受益群众覆盖率	$\geq$	96	%	10	96
		生态效益指标	改善人居环境, 生产环境	$\geq$	96	%	10	96
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	$\geq$	95	%	10	95

专项预算项目绩效评价报告

(乡镇党建工作经费)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1 项目设立原因及背景:为全面贯彻落实预算项目专项工作,按照县财政局提出的预算安排,财政部门分配下达资金,组织实施项目执行跟踪监督,并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则,组织开展项目绩效自评等。

2 项目立项、资金申报的依据:本项目为年初项目预算,项目于 2022 年 11 月 28 日根据渠县财政局“渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复(渠财预【2023】5 号文件),其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3 项目主要内容:开展党的常规工作和专题活动。用于组织“三会一课”,开展主题党日,如党员知识竞赛等。教育培训党员。用于举办各级党校相关培训班、参观红色景点和爱国主义教育基地,观看具有教育意义的影视作品等。表彰先进基层党组织、优秀共产党员和优秀党务工作者。

4 主管部门职能:

(1). 负责项目的费用估算、费用控制工作,负责项目预(结)算的组织、审核以及综合管理工作。

(2). 组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在

职责范围内进行，合同的洽谈及签订工作。

（3）.组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

（4）.组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

（5）.组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

（6）.熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

（7）.组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

（8）.组织项目后期管理及财务管理工作。

（二）实施目的及支持方向。

1 项目资金管理办法

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立报恩乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2 项目实施目的和主要工作任务

开展党的常规工作和专题活动。用于组织“三会一课”，开展主题党日，如党员知识竞赛等。教育培训党员。用于举办各级党校相关培训班、参观红色景点和爱国主义教育基地，观看具有

教育意义的影视作品等。表彰先进基层党组织、优秀共产党员和优秀党务工作者，为我乡可持续发展创造了良好的条件。

3 项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1 资金计划及到位。报恩乡党建工作专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 3 万元，县财政局批复专项经费 3 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 3 万元。资金到位占资金计划 3 万元的 100%。

2 资金使用。截至 2023 年 12 月 31 日，党建工作专项经费实际拨付财政预算资金 3 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 3 万元，资金使用占计划 3 万元的 100%。我乡严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于环境治理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政治治要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年党建工作支出项目绩效目标具体如下：

一级 指标	二级指标	三级指标	指 标 性 质	指 标 值	度 量 单 位	完 成 值	权 重
产出 指标	数量指标	党员数量	≥	4 3	人	4 3	20
		开展党员大会学 习, 大讨论活动次数	≥	1 5	次	1 5	10

	质量指标	党员干部政治思想合格率	$\geq$	95	%	95	10
	时效指标	开展上党课, 党员教育活动次数	$\geq$	20	次	20	10
效益指标	社会效益指标	服务群众效益	$\geq$	91	%	91	10
	可持续发展指标	党员干部收益率	$\geq$	90	%	90	10
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	=	95	%	95	10

二、评价实施

（一）评价目的

1 全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2 通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1 各部门负责人：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理

预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2 财务部门人员：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析预算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。（52 分）

1、项目决策（18 分）。

（1）决策程序（6 分）。项目决策程序严密。项目设立、调整延续等方面是符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证（6 分）。项目规划符合党中央、省、市、县有关决策部署安排，得 2 分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 2 分；项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得 2 分；项目规划论证是符合省、县要求，项目绩效目标设置是科学合理。

（3）资金投向（6 分）。属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或部门相关项目交叉重复，得 1 分。

2、项目管理（18 分）。

项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《报恩乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

（1）制度办法（2分）。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得2分。

（2）分配管理（10分）。资金分配因素选取充分考虑单位行业发展实际和发展需求，得2分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得2分；资金区域分布结果公平合理，得2分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得2分。

（3）绩效监管（6分）。项目是按要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得4分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是到位，不存在对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得2分。

3、项目实施（9分）。

（1）预算执行（6分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况100%，得6分。

（2）资金使用（3分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项

目实施是遵守相关法律法规。

4、项目结果（7分）。

根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6分）。实际完成目标任务量与首次批复立项设定绩效目标任务总量是相符合的，项目是完成预期目标，实施结果是与绩效目标相匹配，目标实现程度达到100%，得6分。

（2）完成时效（1分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至2023年12月30日乡镇党建工作经费资金实际支出3万元，占计划3万元的100%。该项目在县财政局的关心、乡党委、乡政府高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。加强党员教育管理，增强党性观念和宗旨意识 抓好干部教育培训，着力提高领导干部素质能力。

（二）专用指标绩效分析（30分）。

1、行政运转（30分）。

（1）用途合规性（10分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得10分。

（2）程序合规性（10分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得10分，

（3）标准合规性（10分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得10分。

（严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好党建工作，

确保整体安全、社会稳定。及时完成工作项目任务，绩效目标和绩效指标量化可考核、匹配、全面完整，做好周期性服务管理，不断坚持回访工作，充分了解有偿单位的需求和要求，以谋求服务质量的提升。满意度指标将达到 95%。）

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

乡镇党建工作经费（16 分）

（1）通过项目的实施，乡镇党建工作经费工作正常运行，通过开展上党课、党员教育、党员大会学习、大讨论活动，全体党员思想觉悟得到了一定提高，党员参会率 96%。

（2）通过上党课 12 次，增强党性观念和宗旨意识，着力提高领导干部素质能力。在项目管理上，项目资金使用按照预算执行，符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，有效完成年度各项目标任务。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析 2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 98 分。

五、存在主要问题

1 党建工作还存在农村党员党性不足，个别党员干部模范带头作用差，

2 党风廉政建设群众满意度还有一定的差距，深入开展大学

习大讨论活动还不全面，党员干部违纪违规现象在一些地方和领域时有发生。

六、改进建议

1、进一步加强农村党员党性教育，提高他们的模范带头作用，

2、进一步开展大学习大讨论活动，改造党员干部为人民服务的世界观，

3、全面深入开展党群、干群一家亲活动，密切党群、干群关系，进一步提高社会 and 群众的满意度。

附表 1：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 2：专项预算项目绩效评价指标体系

附表 1

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			2023 年党建工作经费					
预算单位			渠县报恩乡财政所					
项目类型			行政运行					
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		开展党的常规工作和专题活动。组织“三会一课”，开展主题党日，如党员知识竞赛等。教育培训党员。用于举办各级党校相关培训班、参观红色景点和爱国主义教育基地，观看具有教育意义的影视作品等。表彰先进基层党组织、优秀共产党员和优秀党务工作者					
	资金管理办法（名称、文号）		渠财预【2023】5 号					
	绩效分配方式		£因素法	£项目法		☒ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合	
	立项依据		渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”					
	使用范围		党建工作支出					
	申报（补助）条件		按照渠财预【2023】年 5 号申报资金					
	项目起止年限		2023 年					
项目资金（万元）		年度资金总额：					3	
		其中：财政拨款					3	
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	1. 确保党建工作开展 2. 确保党建工作的经费投入							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	党员数量	≥	43	人	20	43
			开展党员大会学习, 大讨论活动次数	≥	15	次	10	15
		质量指标	党员干部政治思想合格率	≥	95	%	10	95
			时效指标	开展上党课,	≥	20	次	10

			党员教育活动次数					
	效益指标	社会效益指标	服务群众效益	$\geq$	91	%	10	91
		可持续发展指标	党员干部收益率	$\geq$	90	%	10	90
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	=	95	%	10	95
	成本指标	社会成本指标	经费投入	=	3	万元	10	3

专项预算项目绩效评价报告

(纪检工作专项经费)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1 项目设立原因及背景:为全面贯彻落实纪检工作专项工作,按照县财政局提出的预算安排,财政部门分配下达资金,组织实施项目执行跟踪监督,并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则,组织开展项目绩效自评等。

2 项目立项、资金申报的依据:本项目为年初项目预算,于2022年11月28日根据渠县财政局“渠财预【2022】179号文件关于编制2023年部门预算和2023-2025年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报,报经渠县财政局批复(渠财预【2023】5号文件),其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3 项目主要内容:用于开展监督执纪问责和监察调查处置工作所发生的差旅费、查证费、集中办案期间的通讯费、伙食费、交通费、住宿费、公杂费以及经批准的其他费用,保障了全乡的纪检监察业务工作的顺利开展。

4 主管部门职能:

(1).负责项目的费用估算、费用控制工作,负责项目预(结)算的组织、审核以及综合管理工作。

(2).组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行,合同的洽谈及签订工作。

(3).组织编制项目费用预算,并监控项目费用使用情况。

(4).组织编制项目控制计划,对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5).组织完成项目状态报告的编制工作;分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差,提出应对措施。

(6).熟悉和了解工程施工现场,收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7).组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8).组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1 项目资金管理办法

我乡严格按照财务管理制度,健全组织,建立完善工作机制。成立报恩乡预算项目考核领导小组,负责全乡预算项目工作的组织落实及日常管理、检查考核等工作;设立督查小组,负责农村督查工作;组建一支兼职的考核队伍,考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式,每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法,财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2 项目实施目的和主要工作任务

开展监督执纪问责和监察调查处置工作所发生的差旅费、查证费、集中办案期间的通讯费、伙食费、交通费、住宿费、公杂费以及经批准的其他费用,保障了全乡的纪检监察业务工作的顺利开展。

3 项目支持方向: 按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1 资金计划及到位。报恩乡纪检工作专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 13 万元，县财政局批复专项经费 13 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 13 万元。资金到位占资金计划 13 万元的 100%。

2 资金使用。截至 2023 年 12 月 31 日，纪检工作专项经费实际拨付财政预算资金 13 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 13 万元，资金使用占计划 13 万元的 100%。我乡严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于环境治理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政治要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年纪检工作支出项目绩效目标具体如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重
产出指标	数量指标	调研次数	≥	6	次	6	10
		相关会议次数	≥	12	次	12	10
	质量指标	问题线索处置率	≥	95	%	95	10
		立案办结率	≥	9	%	9	10

				0		0	
	时效指标	案件办理时限	<	1	月	1	10
效益指标	社会效益指标	减少辖区案件发生	定性	优 良 中低		1	10
	可持续发展指标	纪检监察力度, 廉洁勤政氛围	定性	优 良 中低		1	10
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	95	10
成本指标	经济成本指标	办案经费投入	≤	1 3	万 元	1 3	10

二、评价实施

（一）评价目的

1 全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2 通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1 各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时

处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2 财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划 and 对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析预算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析（52）。

1. 项目决策（18 分）。（1）决策程序（6 分）。项目决策程序严密。项目设立、调整延续等方面是符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证（6 分）。项目规划符合党中央、省、市、县有关决策部署安排，得 2 分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 2 分；项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得 2 分；项目规划论证是符合省、县要求，项目绩效目标设置是科学合理。

（3）资金投向（6 分）。属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或部门相关项目交叉重复，得 1 分。

2、项目管理（18 分）。

项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《报恩乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

（1）制度办法（2分）。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得2分。

（2）分配管理（10分）。资金分配因素选取充分考虑单位行业发展实际和发展需求，得3分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得2分；资金区域分布结果公平合理，得2分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得3分。

（3）绩效监管（6分）。项目是按要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得4分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是到位，不存在对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得2分。

3、项目实施（9分）。

（1）预算执行（5分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况100%，得6分。

（2）资金使用（3分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项

目实施是遵守相关法律法规。

4. 项目结果（7 分）。

根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6 分）。实际完成目标任务量与首次批复立项设定绩效目标任务总量是相符合的，项目是完成预期目标，实施结果是与绩效目标相匹配，目标实现程度达到 100%，得 6 分。

（2）完成时效（1 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日纪检工作专项经费资金实际支出 13 万元，占计划 13 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、乡党委、乡政府高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。提高纪检监察干部的政治素质和业务水平深入推进党风廉政建设和反腐败工作开展，确保党风、政风的大转变。加强制度建设，规范干部行为，健全监督机制。

（二）专用指标绩效分析（30 分）。

1. 行政运转（30 分）。

（1）用途合规性（10 分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得 9 分。

（2）程序合规性（10 分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得 10 分，

（3）标准合规性（10 分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得 10 分。

（严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好纪检工作，开展监督执纪问责和监察调查处置，保障纪检监察工作正常运行，确保报恩乡党风廉政风清气正。绩效目标和绩效指标量化可考核、匹配、全面完整，做好周期性服务管理，不断坚持回访工作，充分了解有偿单位的需求和要求，以谋求服务质量的提升。满意度指标将达到 95%。）

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、纪检工作专项经费（16 分）

（1）相关会议次数 3 次, 立案办结率 100%, 项目实施按照原定方案实施。

（2）举报投诉案件及时处理，党员违规违纪下降达 2%，

（3）投诉案件较上年减少 5%。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析 2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 98 分。

五、存在主要问题

纪检监察力度还需进一步提高，党员干部违纪违规现象在一些地方和领域时有发生，党风廉政建设群众满意度还有一定的差距。

六、改进建议

1、进一步加强党员干部的廉政建设教育，提高他们的模范遵纪守法意识，

2、进一步开展大学习大讨论活动，竖立党员干部为人民服务的思想，加强党员干部人生观、世界观改造。

3、进一步抽调高素质的干部充实到纪检监察队伍，加大宣传教育力度，治病救人，降低党员干部违纪违规率。

4、全面深入开展党群、干群一家亲活动，密切党群、干群关系，进一步提高社会 and 群众的满意度。

附表 1：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 2：专项预算项目绩效评价指标体系

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023 年纪检工作经费				
预算单位				渠县报恩乡财政所				
项目类型				经常性项目（ √ ）				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）			1、有效维护社会稳定，促进经济和社会各项事业稳步发展。 2、确保工作正常开展，不断提升群众安全感和满意度。				
	资金管理办法（名称、文号）			渠财预【2023】5 号				
	绩效分配方式			£因素法	£项目法		☒ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合
	立项依据			渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”				
	使用范围			纪检工作支出				
	申报（补助）条件			按程序申报				
	项目起止年限			2023 年				
项目资金（万元）		年度资金总额：		13				
		其中：财政拨款		13				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	1：完善机制体制，强化监督效果。 2：深入推进党风廉政建设和反腐败工作开展，确保党风、政风的大转变。 3：保障纪检工作开展。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	调研次数	≥	6	次	6	10
			相关会议次数	≥	12	次	12	10
		质量指标	问题线索处置率	≥	95	%	95	10
			立案办结率	≥	90	%	90	10
		时效指标	案件办理时限	<	1	月	1	10
		效益指标	社会效益指标	减少辖区案件发生	定性	优良中低		优

		可持续发展指标	纪检监察力度, 廉洁勤政氛围	定性	优良中低		优	10
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	$\geq$	95	%	95	10
	成本指标	经济成本指标	办案经费投入	$\leq$	13	万元	13	10

专项预算项目绩效评价报告

(乡镇关工委工作经费)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1 项目设立原因及背景: 为全面贯彻落实乡镇关工委专项工作,按照县财政局提出的预算安排,财政部门分配下达资金,组织实施项目执行跟踪监督,并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则,组织开展项目绩效自评等。

2 项目立项、资金申报的依据: 本项目为年初项目预算,项目于 2022 年 11 月 28 日根据渠县财政局“渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复(渠财预【2023】5 号文件),其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3 项目主要内容: 充分发挥老干部优势,积极主动配合各部门,加强对青少年和学生思想道德教育,增进思想工作交流,发现问题及时与部门沟通,帮助他们健康成长。

4 主管部门职能:

(1). 负责项目的费用估算、费用控制工作,负责项目预(结)算的组织、审核以及综合管理工作。

(2). 组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行,合同的洽谈及签订工作。

(3). 组织编制项目费用预算,并监控项目费用使用情况。

(4). 组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5). 组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6). 熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7). 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8). 组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1 项目资金管理办法

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立报恩乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2 项目实施目的和主要工作任务

充分发挥老干部优势，积极主动配合各部门，加强对青少年和学生思想道德教育，增进思想工作交流，发现问题及时与部门沟通，帮助他们健康成长。

3 项目支持方向：按照文件规定执行。

(三) 预算安排及分配管理。

1 资金计划及到位。乡镇关工委专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 4 万元，县财政局批复专项经费 4 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 4 万元。资金到位占资金计划 4 万元的 100%。

2 资金使用。截至 2023 年 12 月 31 日，乡镇关工委专项经费实际拨付财政预算资金 4 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 4 万元，资金使用占计划 4 万元的 100%。我乡严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于环境治理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政治要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年乡镇关工委支出项目绩效目标具体如下：

一级 指标	二级指标	三级指标	指 标 性 质	指 标 值	度 量 单 位	完 成 值	权重
产出 指标	数量指标	开展送温暖, 献 爱心活动次数	≥	3	次	3	10
	质量指标	对象受益覆盖率	=	1 00	%	1 00	20
	时效指标	工作开展时限	=	1	年	1	20
效益指标	社会效益指 标	政策影响率	≥	9 5	%	9 5	10
	可持续发展	提高受益人员感	≥	9	%	9	10

	指标	恩回报社会率提升		2		2	
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	$\geq$	96	%	96	10
成本指标	社会成本指标	经费投入	$\leq$	4	万元	4	10

二、评价实施

（一）评价目的

全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料 and 开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1 各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2 财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划 and 对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进

意见。

三、绩效分析

(一) 通用指标绩效分析(52 分)。

1、项目决策(18 分)。

(1) 决策程序(6 分)。项目决策程序严密。项目设立、调整延续等方面是符合资金管理基本规范和决策程序要求。

(2) 规划论证(6 分)。项目规划符合党中央、省、市、县有关决策部署安排，得 2 分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 2 分；项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得 2 分；项目规划论证是符合省、县要求，项目绩效目标设置是科学合理。

(3) 资金投向(6 分)。属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或部门相关项目交叉重复，得 1 分。

2、项目管理(18 分)。

项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《报恩乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

(1) 制度办法(2 分)。资金管理办法等管理制度体系健全完善，

不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得 2 分。

（2）分配管理（10 分）。资金分配因素选取充分考虑单位行业发展实际和发展需求，得 3 分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得 2 分；资金区域分布结果公平合理，得 2 分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得 3 分。

（3）绩效监管（6 分）。项目是按要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得 4 分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是到位，不存在对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。

3、项目实施（9 分）。

（1）预算执行（6 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 100%，得 6 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。

4、项目结果（9 分）。

根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6 分）。实际完成目标任务量与首次批复立项设定绩效目标任务总量是相符合的，项目是完成预期目标，实施结果是与绩效目标相匹配，目标实现程度达到 100%，得 6 分。

(2) 完成时效 (1 分)。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日乡镇关工委经费资金实际支出 4 万元, 占计划 4 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、乡党委、乡政府高度重视合下, 顺利推进, 已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付, 项目资金已全部支付。保障关工委工作正常运行。增强弱势群体的幸福感确保报恩乡社会安定、人民幸福。

(二) 专用指标绩效分析 (30 分)。

1、行政运转 (30 分)。

(1) 用途合规性 (10 分)。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配, 资金实际用途符合专项资金管理要求的, 得 10 分。

(2) 程序合规性 (10 分)。资金管理程序是符合专项资金管理要求, 得 10 分,

(3) 标准合规性 (10 分)。资金分配标准是符合专项资金管理要求, 得 10 分。

(严格遵循法律法规和其他相关要求, 认真抓好乡镇关工委工作, 确保整体安全、社会稳定。及时完成工作项目任务, 绩效目标和绩效指标量化可考核、匹配、全面完整, 做好周期性服务管理, 不断坚持回访工作, 充分了解有偿单位的需求和要求, 以谋求服务质量的提升。满意度指标将达到 95%。)

(三) 个性指标绩效分析 (16 分)。

1、乡镇关工委工作经费 (16 分)

(1) 通过项目实施, 辖区内弱势群体覆盖率 95%,

(2) 引领社会机构及爱心人士对困难弱势群体关爱开展慰问 5 次。

(3) 辖区内群众政策知晓度达 99%。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析 2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 98 分。

五、存在主要问题

关工委还存在关爱活动不够，关爱工作群众满意度还有一定的差距，深入走访调查群众还不全面，个别弱势群体关爱帮扶不够。

六、改进建议

- 1、加强关爱工作人员履职能力培训，
- 2、进一步提高关爱工作质量，
- 3、全面深入开展干群一家亲活动，把温暖送到每一个弱势群体身边，进一步提高社会和群众的满意度。

附表 1：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 1：专项预算项目绩效评价指标体系

附表 1

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			2023 年乡镇关工委经费					
预算单位			渠县报恩乡财政所					
项目类型			行政运行					
项 目 概 况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		消除公共安全隐患、公共安全事故赔偿、安全生产应急救援、安全科技研究、宣传教育和安全监管社会稳定等工作					
	资金管理办法（名称、文号）		渠财预【2023】5 号					
	绩效分配方式		☒ 因素法	☒ 项目法	☒ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合		
	立项依据		渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”					
	使用范围		乡镇关工委支出					
	申报（补助）条件		按程序申报					
	项目起止年限		2023 年					
	项目资金（万元）		年度资金总额：		4			
		其中：财政拨款		4				
		其他资金						
总 体 目 标	年度目标							
	1. 保障乡关工委工作正常运行 2. 增强弱势群体幸福感							
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	开展送温暖, 献爱心活动	≥	3	次	10	3
			次数					
		质量指标	对象受益覆盖率	=	100	%	20	100
	时效指标	工作开展时	=	1	年	20	1	

			限					
	效益指标	社会效益指标	政策影响率	$\geq$	95	%	10	95
		可持续发展指标	提高受益人员感恩回报社会率提升	$\geq$	92	%	10	92
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	$\geq$	96	%	10	96
	成本指标	社会成本指标	经费投入	$\leq$	4	万元	10	4

专项预算项目绩效评价报告

(安全维稳专项经费项目)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1 项目设立原因及背景:为全面贯彻落实安全维稳专项工作,按照县财政局提出的预算安排,财政部门分配下达资金,组织实施项目执行跟踪监督,并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则,组织开展项目绩效自评等。

2 项目立项、资金申报的依据:本项目为年初项目预算,项目于 2022 年 11 月 28 日根据渠县财政局“渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报,报经渠县财政局批复(渠财预【2023】5 号文件),其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3 项目主要内容:用于公共安全基础设施建设、消除公共安全隐患、公共安全事故赔偿、安全生产应急救援、安全科技研究、宣传教育和安全监管社会稳定等工作。

4 主管部门职能:

(1). 负责项目的费用估算、费用控制工作,负责项目预(结)算的组织、审核以及综合管理工作。

(2). 组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行,合同的洽谈及签订工作。

(3). 组织编制项目费用预算,并监控项目费用使用情况。

(4).组织编制项目控制计划,对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5).组织完成项目状态报告的编制工作;分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差,提出应对措施。

(6).熟悉和了解工程施工现场,收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7).组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8).组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1 项目资金管理办法

我乡严格按照财务管理制度,健全组织,建立完善工作机制。成立报恩乡预算项目考核领导小组,负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作;设立督查小组,负责农村督查工作;组建一支兼职的考核队伍,考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式,每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法,财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2 项目实施目的和主要工作任务

消除公共安全隐患、公共安全事故赔偿、安全生产应急救援、安全科技研究、宣传教育和安全监管社会稳定。对于提高社会稳定具有重要意义,为我乡可持续发展创造了良好的条件,是经济发展的后盾保障。

3 项目支持方向: 按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1 资金计划及到位。报恩乡安全维稳专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 10 万元，县财政局批复专项经费 10 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 10 万元。资金到位占资金计划 10 万元的 100%。

2 资金使用。截至 2023 年 12 月 31 日，安全维稳专项经费实际拨付财政预算资金 10 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 10 万元，资金使用占计划 10 万元的 100%。我乡严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于环境治理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政治要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年安全维稳支出项目绩效目标具体如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重
产出指标	数量指标	开展宣传活动次数	≥	4	次	4	10
		禁毒扫黑除恶矛盾化解次数	≥	25	次	25	10
	质量指标	矛盾化解处置率	≥	95	%	95	10
		禁毒扫黑除恶案件上	=	10	%	1	10

		报率		0		00	
	时效指标	案件上报时限	≤	2	小时	2	10
效益指标	社会效益指标	减少犯罪活动发生	定性	高中低		高	10
	可持续发展指标	群众遵纪守法意识	定性	高中低		高	10
满意度指标	服务对象满意度 指标	群众满意度	≥	95	%	95	10
成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	10	万元	10	10

二、评价实施

（一）评价目的

1 全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2 通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1 各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏

差的原因和处理方式。

2 财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析预算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析(52 分)。

1、项目决策（18 分）。

（1）决策程序(6 分)。项目决策程序严密。项目设立、调整延续等方面是符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证(6 分)。项目规划符合党中央、省、市、县有关决策部署安排，得 2 分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 2 分；项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得 2 分；项目规划论证是符合省、县要求，项目绩效目标设置是科学合理。

（3）资金投向(6 分)。属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或部门相关项目交叉重复，得 1 分。

2、项目管理（18 分）。

项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《报恩乡财务管理制度》

和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

（1）制度办法（2分）。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得2分。

（2）分配管理（10分）。资金分配因素选取充分考虑单位行业发展实际和发展需求，得3分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得2分；资金区域分布结果公平合理，得2分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得3分。

（3）绩效监管（6分）。项目是按要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得4分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是到位，不存在对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得2分。

3、项目实施（9分）。

（1）预算执行（6分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况100%，得6分。

（2）资金使用（3分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。

4、项目结果（7分）。

根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6分）。实际完成目标任务量与首次批复立项设定绩效目标任务总量是相符合的，项目是完成预期目标，实施结果是与绩效目标相匹配，目标实现程度达到100%，得6分。

（2）完成时效（1分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至2023年12月30日2023年维稳专项经费资金实际支出10万元，占计划10万元的100%。该项目在县财政局的关心、乡党委、乡政府高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。有效维护社会稳定，促进经济和社会各项事业稳步发展。确保工作正常开展，不断提升群众安全感和满意度。

（二）专用指标绩效分析（30分）。

1、行政运转（30分）。

（1）用途合规性（10分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得10分。

（2）程序合规性（10分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得10分，

（3）标准合规性（10分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得10分。

（严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好安全维稳工作，确保整体安全、社会稳定。及时完成工作项目任务，绩效目标和绩效指标量化可考核、匹配、全面完整，做好周期性服务管理，

不断坚持回访工作，充分了解有偿单位的需求和要求，以谋求服务质量的提升。满意度指标将达到 95%。）

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、2023 年维稳专项经费（16 分）

（1）通过项目实施，辖区内安全投诉案件较上年下降 3%。

（2）调查走访群众 25 次。

（3）纪检中发现问题整改情况良好。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析 2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 98 分。

五、存在主要问题

报恩乡安全维稳工作还存在专职人员不足，村（社区）重视不够，党的各项政策宣传不理想，个别村组防范不够好，村民的矛盾纠纷调解不够及时，到上级信访的现象时有发生，群众满意度还有一定的差距。

六、改进建议

1、加排高素质的安全维稳专职工作人员，提高安全维稳工作质量。

2、培养村组干部民事纠纷大调解能力，及时防范安全维稳不利因素。

3、虚心询问群众需求，耐心听取群众诉求，尽力满足群众的合理愿望，提高群众的满意度。

附表 1：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 2：专项预算项目绩效评价指标体系

附表 1

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023 年安全维稳经费				
预算单位				渠县报恩乡财政所				
项目类型				行政运行				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）			消除公共安全隐患、公共安全事故赔偿、安全生产应急救援、安全科技研究、宣传教育和安全监管社会稳定等工作				
	资金管理办法（名称、文号）			渠财预【2023】5 号				
	绩效分配方式			£因素法	£项目法	☒ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合	
	立项依据			渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知				
	使用范围			安全维稳支出				
	申报（补助）条件			按渠财预【2023】5 号程序申报				
	项目起止年限			2023 年				
项目资金（万元）		年度资金总额：		10				
		其中：财政拨款		10				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	1：有效维护社会稳定、促进我乡经济和社会各项事业稳步发展 2：确保工作正常开展、不断提升群众幸福指数							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	开展宣传活动次数	≥	4	次	10	4
			禁毒扫黑除恶矛盾化解次数	≥	25	次	10	25
		质量指标	矛盾化解处置率	≥	95	%	10	95
			禁毒扫黑除恶案件上报率	=	100	%	10	100

		时效指标	案件上报时限	≤	2	小 时	10	2
	效益指标	社会效益指标	减少犯罪活动发生	定性	高中低		10	高
		可持续发展指标	群众遵纪守法意识	定性	高中低		10	高
	满意度指标	服务对象满意度 指标	群众满意度	≥	95	%	10	95
	成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	10	万 元	10	10

专项预算项目绩效评价报告

(乡镇道路交通安全管理经费)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1 项目设立原因及背景：为全面贯彻落实道路交通安全管理专项工作，按照县财政局提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2 项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，根据渠县财政局 2023 年部门预算编制口径编制并申报，报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5 号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3 项目主要内容：用于我乡履行管理全乡道路交通安全工作职责；组织、指导道路交通安全宣传教育、秩序维护、事故处理、机动车管理等工作；组织、指挥侦破重大交通肇事案件，协调、处理特大交通事故和突发事件；参与道路交通和道路交通安全设施的规划等职能，保障我乡管理和指导全县道路交通安全工作职能的顺利开展。

4 主管部门职能：

(1). 负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预(结)算的组织、审核以及综合管理工作。

(2). 组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在

职责范围内进行，合同的洽谈及签订工作。

(3) . 组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4) . 组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5) . 组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6) . 熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7) . 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8) . 组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1 项目资金管理办法

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立报恩乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2 项目实施目的和主要工作任务

我乡履行管理全乡道路交通安全工作职责；组织、指导道路交通安全宣传教育、秩序维护、事故处理、机动车管理等工作；组织、指挥侦破重大交通肇事案件，协调、处理特大交通事故和突发事件；参与道路交通和道路交通安全设施的规划等职能，保障我乡管理和指导全县道路交通安全工作职能的顺利开展。

3 项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1 资金计划及到位。报恩乡道路交通安全管理专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 4 万元，县财政局批复专项经费 4 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 4 万元。资金到位占资金计划 4 万元的 100%。

2 资金使用。截至 2023 年 12 月 31 日，道路交通安全管理专项经费实际拨付财政预算资金 4 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 4 万元，资金使用占计划 4 万元的 100%。我乡严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于环境治理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政治要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年道路交通安全管理支出项目绩效目标具体如下：

一级	二级指标	三级指标	指	指	度	完	权
----	------	------	---	---	---	---	---

指标			标性 质	标值	量单位	成值	重
产出 指标	数量指标	道路维护次数	$\geq$	95	次	95	20
	质量指标	道路安全达标率	$\geq$	92	%	92	20
	时效指标	到达辖区发生安全隐患地时限	$\leq$	1	小时	1	10
效益 指标	可持续发展指标	辖区道理安全隐患减少	$\geq$	95	%	95	20
满意 度指标	服务对象满意度指标	群众满意	$\geq$	95	%	95	10
成本 指标	社会成本指标	经费投入	=	3	万元	3	10

二、评价实施

（一）评价目的

全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1 各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时

处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2 财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析预算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析(52 分)。

1. 项目决策（18 分）。

（1）决策程序(6 分)。项目决策程序严密。项目设立、调整延续等方面是符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证(6 分)。项目规划符合党中央、省、市、县有关决策部署安排，得 2 分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 2 分；项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得 2 分；项目规划论证是符合省、县要求，项目绩效目标设置是科学合理。

（3）资金投向(6 分)。属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或部门相关项目交叉重复，得 1 分。

2. 项目管理（18 分）。

项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《报恩乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

（1）制度办法（2分）。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得2分。

（2）分配管理（10分）。资金分配因素选取充分考虑单位行业发展实际和发展需求，得3分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得2分；资金区域分布结果公平合理，得2分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得3分。

（3）绩效监管（6分）。项目是按要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得4分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是到位，不存在对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得2分。

3、项目实施（9分）。

（1）预算执行（6分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况100%，得6分。

（2）资金使用（3分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在

资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。

4、项目结果（9分）。

根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6分）。实际完成目标任务量与首次批复立项设定绩效目标任务总量是相符合的，项目是完成预期目标，实施结果是与绩效目标相匹配，目标实现程度达到100%，得6分。

（2）完成时效（1分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至2023年12月30日乡镇道路交通安全管理经费资金实际支出3万元，占计划3万元的100%。该项目在县财政局的关心、乡党委、乡政府高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。保障道路安全生产工作正常运行，确保社会稳定。完成消除交通安全隐患，道路安全畅通。

（二）专用指标绩效分析（30分）。

1、行政运转（30分）。

（1）用途合规性（10分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得10分。

（2）程序合规性（10分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得10分，

（3）标准合规性（10分）。资金分配标准是符合专项资金

管理要求，得 10 分。

（严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好道路交通安全管理工作，确保整体安全、社会稳定。及时完成工作项目任务，绩效目标和绩效指标量化可考核、匹配、全面完整，做好周期性服务管理，不断坚持回访工作，充分了解有偿单位的需求和要求，以谋求服务质量的提升。满意度指标将达到 95%。）

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

（1）道路安全事故降低 9%。

（2）道路畅通率 96%。

（3）安全隐患排查处理率 96%。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析 2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 98 分。

五、存在主要问题

1. 由于人员不足需要聘用协管人员配合完成各项工作，由此产生的费用无法保障；

2. 开展安全生产监督检查及安全隐患排查、打非治违、扫黑除恶等专项行动的持续深入开展所产生的超出基本支出保障范围的差旅费、车辆运行维护费无法保障；

3. “打非治违”是一项长期持续的中心工作，成效需要长时间的累积才能显著。

六、改进建议

1、建立“打非治违”长效机制，同日常监督执法工作紧密结合起来，继续保持高压严管态势，抓落实，重实效。

2、建议增加对道路运输，监管，专项资金的拨付及适当增加项目资金的使用范围。

附表 1：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 2：专项预算项目绩效评价指标体系

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			2023 年道路交通安全管理经费					
预算单位			渠县报恩乡财政所					
项目类型			行政运行					
项 目 概 况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		履行管理全乡道路交通安全工作职责；组织、指导道路交通安全宣传教育、秩序维护、事故处理、机动车管理等工作；组织、指挥侦破重大交通肇事案件，协调、处理特大交通事故和突发事件；参与道路交通和道路交通安全设施的规划等职能					
	资金管理办法（名称、文号）		渠财预【2023】5 号					
	绩效分配方式		☒ 因素法	☒ 项目法		☒ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合	
	立项依据		渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”					
	使用范围		道路交通安全管理支出					
	申报（补助）条件		渠财预【2023】5 号					
	项目起止年限		2023 年					
项目资金 （万元）		年度资金总额：						3
		其中：财政拨款						3
		其他资金						
总 体 目 标	年度目标							
	1. 完成消除道路安全隐患 2. 道路安全畅通							
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	道路维护次数	≥	95	次	95	20
		质量指标	道路安全达标率	≥	92	%	92	20
		时效指标	到达辖区发生安全隐患地时	≤	1	小时	1	10

			限					
	效益指 标	可持续发 展指标	辖区道理安 全隐患减少	$\geq$	95	%	95	20
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	群众满意	$\geq$	95	%	95	10
	成本指 标	社会成本 指标	经费投入	=	3	万元	3	10

专项预算项目绩效评价报告范本

(乡镇便民服务中心运行经费)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1 项目设立原因及背景：为全面贯彻落实便民服务中心运行专项工作经费，按照县财政局提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2 项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，项目于 2022 年 11 月 28 日根据渠县财政局“渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5 号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3 项目主要内容：以规范便民服务为工作重点，实行“一个中心对外、一个窗口受理、一条龙服务、一站式办结”的服务体制，转变干部作风，强化服务意识，提高办事效率。

4 主管部门职能：

(1). 负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

(2). 组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行，合同的洽谈及签订工作。

(3). 组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4). 组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5). 组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6). 熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7). 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8). 组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1 项目资金管理办法

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立报恩乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2 项目实施目的和主要工作任务

以规范便民服务为工作重点，实行“一个中心对外、一个窗口受理、一条龙服务、一站式办结”的服务体制，转变干部作风，

强化服务意识，提高办事效率，在党群干群之间架起了一座“连心桥”。

3 项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1 资金计划及到位。便民服务中心运行专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 5 万元，县财政局批复专项经费 5 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 5 万元。资金到位占资金计划 5 万元的 100%。

2 资金使用。截至 2023 年 12 月 31 日，便民服务中心运行专项经费实际拨付财政预算资金 5 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 5 万元，资金使用占计划 5 万元的 100%。我乡严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于环境治理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政治要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年便民服务中心运行支出项目绩效目标具体如下：

一级 指标	二级指标	三级指标	指 标 性 质	指 标 值	度 量 单 位	完 成 值	权 重
产出	数量指标	聘请工作人员	=	3	人	3	1

指标		数					0
		办理群众需求 事项	≥	2 00	次	2 00	1 0
	质量指标	工作人员到位 率	≥	9 0	%	9 0	1 0
		服务群众次数	=	5 00	次	5 00	1 0
效益 指标	社会效益指 标	群众办事方便	≥	9 0	%	9 0	1 0
	生态效益指 标	办事及时、便捷	定性	中高 中低	%	高	2 0
满意 度指标	服务对象满 意度指标	群众满意度	≥	9 5	%	9 5	1 0
成本 指标	社会成本指 标	经费投入	=	5	万 元	5	1 0

二、评价实施

（一）评价目的

全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目

实施主体等提供参考依据。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料 and 开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1 各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门预算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2 财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析预算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析(52 分)。

1、项目决策（18 分）。

（1）决策程序(6 分)。项目决策程序严密。项目设立、调整延续等方面是符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证(6 分)。项目规划符合党中央、省、市、县有关决策部署安排，得 2 分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 2 分；项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得 2 分；项目规划论证是符合省、县要求，项目绩效目标设置是科学合理。

（3）资金投向(6 分)。属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，

得 3 分；未与其他同类项目或部门相关项目交叉重复，得 1 分。

2、项目管理（18 分）。

项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《报恩乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

（1）制度办法（2 分）。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得 2 分。

（2）分配管理（10 分）。资金分配因素选取充分考虑单位行业发展实际和发展需求，得 3 分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得 2 分；资金区域分布结果公平合理，得 2 分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得 3 分。

（3）绩效监管（6 分）。项目是按要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得 4 分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是到位，不存在对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。

3、项目实施（9 分）。

（1）预算执行（6 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 100%，得 6 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家

财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。

4、项目结果（7分）。

根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6分）。实际完成目标任务量与首次批复立项设定绩效目标任务总量是相符合的，项目是完成预期目标，实施结果是与绩效目标相匹配，目标实现程度达到100%，得6分。

（2）完成时效（1分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至2023年12月30日便民服务中心运行经费资金实际支出5万元，占计划5万元的100%。该项目在县财政局的关心、乡党委、乡政府高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。以规范便民服务为工作重点，实行“一个中心对外、一个窗口受理、一条龙服务、一站式办结”的服务体制，转变干部作风，强化服务意识，提高办事效率。

（二）专用指标绩效分析（30分）。

行政运转（30分）。

（1）用途合规性（10分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得9分。

（2）程序合规性（10 分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得 10 分，

（3）标准合规性（10 分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得 10 分。

（严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好便民服务中心运行工作，确保整体安全、社会稳定。及时完成工作项目任务，绩效目标和绩效指标量化可考核、匹配、全面完整，做好周期性服务管理，不断坚持回访工作，充分了解有偿单位的需求和要求，以谋求服务质量的提升。满意度指标将达到 95%。）

（三）个性指标绩效分析。（16 分）

（1）工作人员到位率 95%。

（2）解决群众需求事项率 96%。

（3）减少办事群众费用次数 10 次。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 98 分。

五、存在主要问题

报恩乡住读条件较差，脱贫攻坚工作个别帮扶人到岗到位不理想、履职能力不够高，群众满意度还有一定的差距，深入调查群众还不够。

六、改进建议

1、加强干部政治思想学习，培训脱贫攻坚帮扶人业务技能，提高帮扶人的主观能动性 & 脱贫攻坚履职能力，

- 2、进一步提高扶贫攻坚工作质量，
- 3、全面动员全体党员干部投身扶贫攻坚工作，进一步深入群众，全面调查，把民生民意代给党委、政府。

附表 1：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 2：专项预算项目绩效评价指标体系

附表 1

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023 年便民服务中心运行经费				
预算单位				渠县报恩乡财政所				
项目类型				行政运行				
项 目 概 况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）			1：确保政务中心及窗口正常运转。 2：各级行政许可、审批和服务项目顺利实施。 3：全程代办工作有效开展。 4：政府信息公开及时、准确、全面。				
	资金管理办法（名称、文号）			渠财预【2023】5 号				
	绩效分配方式			☒ 因素法	☒ 项目法	☒ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合	
	立项依据			渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”				
	使用范围			便民服务中心运行支出				
	申报（补助）条件			按程序申报				
	项目起止年限			2023 年				
项目资金 （万元）		年度资金总额：						5
		其中：财政拨款						5
		其他资金						
总 体 目 标	年度目标							
	1. 确保群众办事方便快捷 2. 确保服务人员报酬支付 3. 保障办公正常							
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	聘请工作人员数	=	3	人	10	3
			办理群众需求事项	≥	200	次	10	200
		质量指标	工作人员到	≥	90	%	10	90

			位率					
			服务群众次数	=	500	次	10	500
	效益指标	社会效益指标	群众办事方便	≥	90	%	10	90
		生态效益指标	办事及时、便捷	定性	高中低	%	20	高
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	95
	成本指标	社会成本指标	经费投入	=	5	万元	10	5

专项预算项目绩效评价报告

(基层人防工作经费)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1 项目设立原因及背景：为全面贯彻落实乡镇基层人防专项工作经费，按照县财政局提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2 项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，项目于 2022 年 11 月 28 日根据渠县财政局“渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5 号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3 项目主要内容：一是贯彻和执行国家、省、市、县关于人防工作的法律、法规和政策，拟订全乡人防工作的基本战略方案，编制中长期发展规划和年度工作计划。二是组织和指导制定人防工作方案；监督检查群众人防组织建设、训练；组织协调应急救援、抢险救灾工作。三是会同有关部门组织开展人防工作宣传教育；普及知识和技能；负责组织干部、职工的教育培训工作。

4 主管部门职能：

(1). 负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）

算的组织、审核以及综合管理工作。

(2). 组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行，合同的洽谈及签订工作。

(3). 组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4). 组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5). 组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6). 熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7). 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8). 组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1 项目资金管理办法

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立报恩乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2 项目实施目的和主要工作任务

一是贯彻和执行国家、省、市、县关于人防工作的法律、法规和政策，拟订全乡人防工作的基本战略方案，编制中长期发展规划和年度工作计划。二是组织和指导制定人防工作方案；监督检查群众人防组织建设、训练；组织协调应急救援、抢险救灾工作。三是会同有关部门组织开展人防工作宣传教育；普及知识和技能；负责组织干部、职工的教育培训工作。

3 项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1 资金计划及到位。乡乡基层人防专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 1 万元，县财政局批复专项经费 1 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 1 万元。资金到位占资金计划 1 万元的 100%。

2 资金使用。截至 2023 年 12 月 31 日，乡镇基层人防专项经费实际拨付财政预算资金 1 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 1 万元，资金使用占计划 1 万元的 100%。我乡严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于环境治理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政治要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年乡镇基层人防支出项目绩效目标具体如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指 标 性质	指 标 值	度 量 单位	完 成 值	权重
产出指标	数量指标	相关会议次数	=	5	次	5	10
		宣传防控防灾次数	=	5	次	5	10
		培训次数	=	10	次	10	10
	质量指标	参会人员到位率	≥	92	%	92	20
效益指标	社会效益指标	基层治理效益	≥	95	%	95	10
	可持续发展指标	增强群众安全意识	≥	93	%	93	10
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	91	%	91	10
成本指标	社会成本指标	经费投入	=	1	万元	1	10

二、评价实施

（一）评价目的

1 全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析

项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2 通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料 and 开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座

谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1 各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2 财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析(52 分)。

1、项目决策（18 分）。

（1）决策程序(6 分)。项目决策程序严密。项目设立、调整延续等方面是符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证(6 分)。项目规划符合党中央、省、市、县有关决策部署安排，得 2 分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 2 分；项目总体绩效目标设置合理性的

偏离度 $\leq 15\%$ ，得 2 分；项目规划论证是符合省、县要求，项目绩效目标设置是科学合理。

（3）资金投向（6 分）。属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或部门相关项目交叉重复，得 1 分。

2、项目管理（18 分）。

项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《报恩乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

（1）制度办法（2 分）。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得 2 分。

（2）分配管理（10 分）。资金分配因素选取充分考虑单位行业发展实际和发展需求，得 3 分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得 2 分；资金区域分布结果公平合理，得 2 分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得 3 分。

（3）绩效监管（6 分）。项目是按要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得 4 分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是到位，不存在

对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。

3、项目实施（9 分）。

（1）预算执行（6 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 100%，得 6 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。

4、项目结果（7 分）。

根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6 分）。实际完成目标任务量与首次批复立项设定绩效目标任务总量是相符合的，项目是完成预期目标，实施结果是与绩效目标相匹配，目标实现程度达到 100%，得 6 分。

（2）完成时效（1 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日基层人防工作经费资金实际支出 1 万元，占计划 1 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、乡党委、乡政府高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。做好本辖区人防工程的维护和管理，确保不出安全事故；加强群众的防空防灾宣传教育和培训，不断增强群众的防空、防灾、

意识。

（二）专用指标绩效分析（30 分）。

1、行政运转（30 分）。

（1）用途合规性（10 分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得 10 分。

（2）程序合规性（10 分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得 10 分，

（3）标准合规性（10 分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得 10 分。

（严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好乡镇基层人防工作，确保整体安全、社会稳定。及时完成工作项目任务，绩效目标和绩效指标量化可考核、匹配、全面完整，做好周期性服务管理，不断坚持回访工作，充分了解有偿单位的需求和要求，以谋求服务质量的提升。满意度指标将达到 91%。）

（三）个性指标绩效分析。

1、预防领导小组成员之间未形成较紧密的合作关系和联动机制。

2、内容广泛，考评标准不明确。

3、工作人员专业性参差不齐。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目管理规范，经运用评价指标体系及评

分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 98 分。

五、存在主要问题

1、预防领导小组成员之间未形成较紧密的合作关系和联动机制。

2、内容广泛，考评标准不明确。

3、工作人员专业性参差不齐。

六、改进建议

(1)由乡人防工作领导小组决定召开全乡预防违法犯罪工作会议，安排部署我乡重点群体服务管理和预防违法犯罪工作，促进领导小组成员单位间的分工合作，形成有效的合作、联动机制，整合资源，开展预防工作，

(2)预防工作内容广泛，工作内容需要细化，各项内容落实到位，每个单位明确分管领导和经办员，做好预防活动通知、总结和考评工作。

(3.)工作人员包含多部门、多专业工作人员，专业性参差不齐，可由专业人员定期组织相关培训，提升专业性。

附表 1：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 2：专项预算项目绩效评价指标体系

附表 1

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023 年乡镇基层人防经费						
预算单位		渠县报恩乡财政所						
项目类型		行政运行						
项 目 概 况	中长期规划（名称、文号，仅 指 常年项目）	聚焦目标任务，强化责任担当，着力做好重点工作， 不断推动我乡人防建设向更高水平、更高层次发展。						
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】5 号						
	绩效分配方式	☒ 因 素法	☒ 项目法	☒ 据实据 效	☐ 因素法与 项目法相结合			
	立项依据	渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预 算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”						
	使用范围	乡镇基层人防支出						
	申报（补助）条件	按渠财预【2023】5 号程序申报						
	项目起止年限	2023 年						
	项目资金 （万元）	年度资金总额：						1
其中：财政拨款							1	
其他 资金								
总 体 目 标	年度目标							
	1. 制定可行的方案, 确保人口疏散有序进行 2. 设立标示牌, 加强对村民的宣传引导 3. 加强人防政策和人防知识培训, 有效增强广大群众的人防工作观念和意识							
绩 效 指 标	一级 指标	二级指 标	三级指 标	指标 性质	指 标 值	度 量 单 位	权 重	实际完成指 标值
	产出指 标	数量指标	相关会议次 数	=	5	次	10	5
			宣传防控防 灾次数	=	5	次	10	5
			培训次数	=	10	次	10	10

		质量指标	参会人员到 位率	$\geq$	92	%	20	92
	效益指 标	社会效益 指标	基层治理效 益	$\geq$	95	%	10	95
		可持续发 展指标	增强群众安 全意识	$\geq$	93	%	10	93
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	群众满意度	$\geq$	91	%	10	91
	成本指 标	社会成本 指标	经费投入	=	1	万元	10	1

专项预算项目绩效评价报告

（法律顾问经费）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1 项目设立原因及背景：为全面贯彻落实乡镇法律顾问专项工作经费，按照县财政局提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2 项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，项目于 2022 年 11 月 28 日根据渠县财政局“渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5 号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3 项目主要内容：为履行特定职责、为政府及时提供法律服务和开展业务工作支出的专项工作经费。作为法律顾问经费的专项资金。实施进度安排较合理。

4 主管部门职能：

（1）. 负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

（2）. 组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行，合同的洽谈及签订工作。

(3). 组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4). 组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5). 组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6). 熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7). 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8). 组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1 项目资金管理办法

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立报恩乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2 项目实施目的和主要工作任务

全面加强依法执政，不断提升党政主要负责人履行推进法治建设第一责任人职责规定和法治政府建设的能力和水平；

规范法律顾问工作，有效发挥法律顾问职能作用，为党委科学决策提供法治支撑；

完善政府立法体制机制，提高政府立法质量。

切实加强各级行政执法部门严格规范公正文明执法。

全面加强社会治理法治化，完善人民调解、行政调解、司法调解联动工作体系，推进诉讼与非诉讼纠纷解决方式的有效衔接。

3 项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1 资金计划及到位。乡镇法律顾问专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 2.05 万元，县财政局批复专项经费 2.05 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 2.05 万元。资金到位占资金计划 2.05 万元的 100%。

2 资金使用。截至 2023 年 12 月 31 日，乡镇法律顾问专项经费实际拨付财政预算资金 2.05 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 2.05 万元，资金使用占计划 2.05 万元的 100%。我乡严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于环境治理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国

家政治要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年乡镇法律顾问支出项目绩效目标具体如下：

一级 指标	二级指标	三级指标	指 标性 质	指 标值	度 量单 位	完 成值	权 重	备 注
产出 指标	数量指标	开展法律宣传	≥	1	次	1	1	
		服务次数		2		2	0	
	质量指标	法律宣传覆盖 率	≥	9 0	%	9 0	2 0	
	时效指标	开展法律咨询 服务时限	≥	2 20	天	2 20	2 0	
效益 指标	社会效益指 标	提升群众知法 懂法维护社会治安	≥	9 5	%	9 5	2 0	
满意 度指标	服务对象满 意度指标	群众满意度	≥	9 3	%	9 3	1 0	
成本 指标	社会成本指 标	经费投入	=	2 .05	万 元	2 .05	1 0	

二、评价实施

（一）评价目的

1 全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价

财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2 通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评价工

作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1 各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2 财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划 and 对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析(52 分)。

1、项目决策（18 分）。

（1）决策程序(6 分)。项目决策程序严密。项目设立、调整延续等方面是符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证(6 分)。项目规划符合党中央、省、市、县有关决策部署安排，得 2 分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 2 分；项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得 2 分；项目规划论证是符合省、县要求，项目

绩效目标设置是科学合理。

（3）资金投向（6分）。属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得1分；资金投向与项目总体规划、相关行业发展相匹配，得1分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得3分；未与其他同类项目或部门相关项目交叉重复，得1分。

2、项目管理（18分）。

项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《报恩乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

（1）制度办法（2分）。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得2分。

（2）分配管理（10分）。资金分配因素选取充分考虑单位行业发展实际和发展需求，得3分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得2分；资金区域分布结果公平合理，得2分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得3分。

（3）绩效监管（6分）。项目是按要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得4分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是到位，不存在对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是对下属

单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。

3、项目实施（9 分）。

（1）预算执行（6 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 100%，得 6 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。

4、项目结果（7 分）。

根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6 分）。实际完成目标任务量与首次批复立项设定绩效目标任务总量是相符合的，项目是完成预期目标，实施结果是与绩效目标相匹配，目标实现程度达到 100%，得 6 分。

（2）完成时效（1 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日乡镇法律顾问工作经费资金实际支出 2.05 万元，占计划 2.05 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、乡党委、乡政府高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。通过法律宣传让群众知晓法律政策、知晓基本法律常识，为我乡居民提供法律服务，确保乡整体安全、社会稳定。

（二）专用指标绩效分析（30 分）。

1、行政运转（30 分）。

（1）用途合规性（10 分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得 10 分。

（2）程序合规性（10 分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得 10 分，

（3）标准合规性（10 分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得 10 分。

（严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好乡镇法律顾问工作，确保整体安全、社会稳定。及时完成工作项目任务，绩效目标和绩效指标量化可考核、匹配、全面完整，做好周期性服务管理，不断坚持回访工作，充分了解有偿单位的需求和要求，以谋求服务质量的提升。满意度指标将达到 95%。）

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

（1）通过会议培训，提升群众法律保护意识。

（2）基层治理效益显著提升。

（3）增强群众安全意识。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 98 分。

五、存在主要问题

经费支出不足的情况。

六、改进建议

需增加专项资金支持力度。

附表 1：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 2：专项预算项目绩效评价指标体系

附表 1

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023 年乡镇法律顾问经费				
预算单位				渠县报恩乡财政所				
项目类型				行政运行				
目 概 况	中长期规划（名称、文号，仅常年项目）			1、全面加强依法执政，不断提升党政主要负责人履行推进法治建设第一责任人职责规定和法治政府建设的能力和水平； 2、规范法律顾问工作，有效发挥法律顾问职能作用，为党委科学决策提供法治支撑； 3、完善政府立法体制机制，提高政府立法质量。				
	资金管理办法（名称、文号）			渠财预【2023】5 号				
	绩效分配方式			☒ 因素法	☒ 项目法	☒ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合	
	立项依据			渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”				
	使用范围			乡镇法律顾问支出				
	申报（补助）条件			按渠财预【2023】5 号程序申报				
	项目起止年限			2023 年				
项目资金 (万元)	年度资金总额：		2.05					
	其中：财政拨款		2.05					
	其他资金							
体 目 标	年度目标							
	为全乡人民提供法律服务							
效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	开展法律宣传服务次数	≥	12	次	10	12
		质量指标	法律宣传覆盖率	≥	90	%	20	90

		时效指标	开展法律咨询 服务时限	≥	220	天	20	220
	效益 指标	社会效益指标	提升群众知法懂法维 护社会治安	≥	95	%	20	95
	满意度指 标	服务对象满意度 指标	群众满意度	≥	93	%	10	93
	成本 指标	社会成本 指标	经费投入	=	2.05	万元	10	2.05

专项预算项目绩效评价报告

(乡村振兴工作经费)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1 项目设立原因及背景：为全面贯彻落实乡镇乡村振兴专项工作经费，按照县财政局提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2 项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，项目于 2022 年 11 月 28 日根据渠县财政局“渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5 号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3 项目主要内容：为构建我乡乡村振兴建设体系，推动建成一批产业特色鲜明、加工水平高、产业链条完善、设施装备先进、生产方式绿色、品牌影响力大、农村一二三产业融合、要素高度聚集、辐射带动有力的乡村振兴帮扶工作，并能够辐射带动特色优势主导产业提质增效，持续改善农村人居环境，提高资源利用率、实现生态环境改善和社会经济发展，实现农民增收、企业增效、提升综合效益。

4 主管部门职能：

(1). 负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

(2). 组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行，合同的洽谈及签订工作。

(3). 组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4). 组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5). 组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6). 熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7). 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8). 组织项目后期管理及财务管理工作。

（二）实施目的及支持方向。

1 项目资金管理办法

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立报恩乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2 项目实施目的和主要工作任务

为构建我乡乡村振兴建设体系,推动建成一批产业特色鲜明、加工水平高、产业链条完善、设施装备先进、生产方式绿色、品牌影响力大、农村一二三产业融合、要素高度聚集、辐射带动有力的乡村振兴帮扶工作,并能够辐射带动特色优势主导产业提质增效,持续改善农村人居环境,提高资源利用率、实现生态环境改善和社会经济发展,实现农民增收、企业增效、提升综合效益。

3 项目支持方向:按照文件规定执行。

(三) 预算安排及分配管理。

1 资金计划及到位。乡镇乡村振兴专项经费项目资金计划及截至评价时点,该项目 2023 年预算金额 12 万元,县财政局批复专项经费 12 万元,截至 2023 年 12 月 31 日,实际拨付财政预算资金 12 万元。资金到位占资金计划 12 万元的 100%。

2 资金使用。截至 2023 年 12 月 31 日,乡镇乡村振兴专项经费实际拨付财政预算资金 12 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 12 万元,资金使用占计划 12 万元的 100%。我乡严格按照县财政局文件要求,专款专用,专项核算,资金全部用于环境治理方面支出,没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法,资金支付与预算相符。

(四) 项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学,符合国

家政治要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年乡镇乡村振兴支出项目绩效目标具体如下：

一级 指标	二级指标	三级指标	指 标 性 质	指 标 值	度 量 单 位	完 成 值	权 重	备 注
产出 指标	数量指标	巩固脱贫攻坚 成果村个数	=	4	个	4	20	
	质量指标	乡村发展提升	≥	9 0	%	9 0	10	
	时效指标	乡村振兴村建 设实效	=	5	年	5	20	
效益 指标	社会效益指 标	户居环境改善	≥	9 2	%	9 2	20	
满意 度指标	服务对象满 意度指标	群众满意度	=	9 2	%	9 2	10	
成本 指标	经济成本指 标	经费投入	=	8	万 元	8	10	

二、评价实施

（一）评价目的

1 全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价

财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2 通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评价工

作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1 各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2 财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划 and 对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析(52 分)。

1、项目决策（18 分）。

（1）决策程序(6 分)。项目决策程序严密。项目设立、调整延续等方面是符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证(6 分)。项目规划符合党中央、省、市、县有关决策部署安排，得 2 分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 2 分；项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得 2 分；项目规划论证是符合省、县要求，项目

绩效目标设置是科学合理。

（3）资金投向（6分）。属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得1分；资金投向与项目总体规划、相关行业发展相匹配，得1分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得3分；未与其他同类项目或部门相关项目交叉重复，得1分。

2、项目管理（18分）。

项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《报恩乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

（1）制度办法（2分）。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得2分。

（2）分配管理（10分）。资金分配因素选取充分考虑单位行业发展实际和发展需求，得3分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得2分；资金区域分布结果公平合理，得2分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得3分。

（3）绩效监管（6分）。项目是按要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得4分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是到位，不存在对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是对下属

单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。

3、项目实施（9 分）。

（1）预算执行（6 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 100%，得 6 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。

4、项目结果（7 分）。

根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6 分）。实际完成目标任务量与首次批复立项设定绩效目标任务总量是相符合的，项目是完成预期目标，实施结果是与绩效目标相匹配，目标实现程度达到 100%，得 6 分。

（2）完成时效（1 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日乡村振兴村工作经费资金实际支出 2 万元，占计划 2 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、乡党委、乡政府高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。带动特色优势主导产业提质增效，持续改善农村人居环境，提高资源利用率、实现生态环境改善和社会经济发展，实现农民增收、企业增效、提升综合效益。

（二）专用指标绩效分析（30 分）。

1、行政运转（30 分）。

（1）用途合规性（10 分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得 10 分。

（2）程序合规性（10 分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得 10 分，

（3）标准合规性（10 分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得 10 分。

（严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好乡镇乡村振兴工作，确保整体安全、社会稳定。及时完成工作项目任务，绩效目标和绩效指标量化可考核、匹配、全面完整，做好周期性服务管理，不断坚持回访工作，充分了解有偿单位的需求和要求，以谋求服务质量的提升。满意度指标将达到 95%。）

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

（1）巩固脱贫攻坚成果村个数 4 个。

（2）村容村貌明显改善。

（3）乡村振兴建设持续加强。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 98 分。

五、存在主要问题

一是产业发展定位不够清晰，集体经济发展思路单一；
二是基础设施建设短板尚存，制约乡村产业发展势头；
三是群众助推发展不够积极，影响乡村发展闭环形成。

六、改进建议

按照“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”总要求，立足位处城市延伸段、生态环境优美等资源禀赋，以项目化管理为抓手，以富民强村兴乡为根本，以党的建设为引领，推动城乡融合发展，着力打造乡村振兴

附表 1：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 2：专项预算项目绩效评价指标体系

附表 1

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023 年乡镇乡村振兴经费				
预算单位				渠县报恩乡财政所				
项目类型				行政运行				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）			1、保障乡镇乡村振兴工作正常开展。 2、按时按质完成各项工作任务。				
	资金管理办法（名称、文号）			渠财预【2023】5 号				
	绩效分配方式			☒ 因素法	☒ 项目法	☒ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合	
	立项依据			渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”				
	使用范围			乡镇乡村振兴支出				
	申报（补助）条件			按渠财预【2023】5 号程序申报				
	项目起止年限			2023 年				
	项目资金（万元）							
年度资金总额：			8					
其中：财政拨款			8					
其他资金								
总体目标	年度目标							
	1、巩固脱贫攻坚成果。 2、脱贫村和乡村振兴重点村，集体经济薄弱村和农旅融合示范村工作顺利开展。 3、按时完成乡村振兴工作任务。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	巩固脱贫攻坚成果村个数	=	4	个	4	20
		质量指标	乡村发展提升	≥	90	%	90	10
		时效指标	乡村振兴村	=	5	年	5	20

			建设实效					
	效益指标	社会效益指标	户居环境改善	$\geq$	92	%	92	20
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	=	92	%	92	10
	成本指标	经济成本指标	经费投入	=	8	万元	8	10
	产出指标	数量指标	巩固脱贫攻坚成果村个数	=	4	个	4	20

专项预算项目绩效评价报告

（村（社区）党建工作经费）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1 项目设立原因及背景：为积极支持村（社区）党组织开展专项党建工作，打牢基层党建工作根基，切实巩固基层党组织的战斗力和凝聚力、创造力，创办学习型、服务型、创新型基层党组织。村（社区）党建专项经费，按照县财政局提出的预算安排，财政部门分配下达资金，用于 7 个村（社区）加强党组织创办开展的各项活动，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2 项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，项目于 2022 年 11 月 28 日根据渠县财政局“渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5 号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3 项目主要内容：为积极支持村（社区）党组织开展专项党建工作，打牢基层党建工作基础，切实增强基层党组织的战斗力和凝聚力和创造力，建设学习型、服务型、创新型基层党组织。按照村（社区）党建专项工作经费项目，用于村（社区）加强党组织建设开展的各项活动，1. 教育培训党员、

入党积极分子、发展对象和党务工作者等；2. 订阅或购买用于开展党员教育的报刊、资料、音像制品和设备；3. 表彰先进基层党组织、优秀共产党员和优秀党务工作者；4. 走访慰问困难党员；5. 党员活动阵地建设与党组织规范化建设，维护党组织活动场所及设施；6. 召开党内会议，开展党的组织生活、主题活动和专项活动；7. 确保所属基层党组织正常开展工作和活动的必要支出；8. 其他有关村（社区）党建工作的必要支出。

4 主管部门职能：

（1）. 负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

（2）. 组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行，合同的洽谈及签订工作。

（3）. 组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

（4）. 组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

（5）. 组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

（6）. 熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

（7）. 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

（8）. 组织项目后期管理及财务管理工作。

（二）实施目的及支持方向。

1 项目资金管理办法

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立报恩乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2 项目实施目的和主要工作任务

为积极支持村（社区）党组织开展专项党建工作，打牢基层党建工作基础，切实增强基层党组织的战斗力和凝聚力、创造力，建设学习型、服务型、创新型基层党组织。按照村（社区）党建专项工作经费项目，用于村（社区）加强党组织建设开展的各项活动，1. 教育培训党员、入党积极分子、发展对象和党务工作者等；2. 订阅或购买用于开展党员教育的报刊、资料、音像制品和设备；3. 表彰先进基层党组织、优秀共产党员和优秀党务工作者；4. 走访慰问困难党员；5. 党员活动阵地建设与党组织规范化建设，维护党组织活动场所及设施；6. 召开党内会议，开展党的组织生活、主题活动和专项活动；7. 确保所属基层党组织正常开展工作和活动的必要支出；8. 其他有关村（社区）党建工作的必要支出。

3 项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1 资金计划及到位。村（社区）党建工作经费专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 28 万元，县财政局批复专项经费 28 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 28 万元。资金到位占资金计划 28 万元的 100%。

2 资金使用。截至 2023 年 12 月 31 日，村（社区）党建工作经费专项经费实际拨付财政预算资金 28 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 28 万元，资金使用占计划 28 万元的 100%。我乡严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于环境治理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政治要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年村（社区）党建工作经费支出项目绩效目标具体如下：

一级 指标	二级指标	三级指标	指 标 性 质	指 标 值	度 量 单 位	成 值	权 重	注
产出 指标	数量指标	党员发展大学习,大 讨论次数	≥	1 5	次	5	1 0	
		开展党课次数	=	1 2	次	2	2 0	
	质量指标	党员干部政治思想	≥	9	%		1	

		合格率		0		0	0	
	时效指标	活动开展完成时限	=	1	年		1 0	
效益 指标	社会效益 指标	发挥党组织的战斗 堡垒作用	≥	9 5	%	5	1 0	
	可持续发 展指标	党员干部受益率	≥	9 2	%	2	1 0	
满意 度指标	服务对象 满意度指标	群众满意度	≥	9 3	%	3	1 0	
成本 指标	社会成本 指标	投入经费	≤	2 8	万元	8	1 0	

二、评价实施

（一）评价目的

1 全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2 通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料 and 开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1 各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理

安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2 财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划 and 对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析(52 分)。

1、项目决策（18 分）。

（1）决策程序(6 分)。项目决策程序严密。项目设立、调整延续等方面是符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证(6 分)。项目规划符合党中央、省、市、县有关决策部署安排，得 2 分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 2 分；项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得 2 分；项目规划论证是符合省、县要求，项目绩效目标设置是科学合理。

（3）资金投向(6 分)。属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或部门相关项目交叉重复，得 1 分。

2、项目管理（18 分）。

项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《报恩乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

（1）制度办法（2 分）。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得 2 分。

（2）分配管理（10 分）。资金分配因素选取充分考虑单位行业发展实际和发展需求，得 3 分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得 2 分；资金区域分布结果公平合理，得 2 分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得 3 分。

（3）绩效监管（6 分）。项目是按要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得 4 分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是到位，不存在对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。

3、项目实施（9 分）。

（1）预算执行（6 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 100%，得 6 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审

批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。

4、项目结果（7分）。

根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6分）。实际完成目标任务量与首次批复立项设定绩效目标任务总量是相符合的，项目是完成预期目标，实施结果是与绩效目标相匹配，目标实现程度达到100%，得6分。

（2）完成时效（1分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至2023年12月30日村(社区)党建工作经费资金实际支出28万元，占计划28万元的100%。该项目在县财政局的关心、乡党委、乡政府高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。保障村、社区党建工作项目的实施，各村、社区上党课、党员教育、党员大会学习、大讨论活动开展有序，全体党员思想觉悟得到了一定提高。

（二）专用指标绩效分析（30分）。

1、行政运转（30分）。

（1）用途合规性（10分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得10分。

（2）程序合规性（10分）。资金管理程序是符合专项资金

管理要求，得 10 分，

（3）标准合规性（10 分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得 10 分。

（严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好村（社区）党建工作经费工作，确保整体安全、社会稳定。及时完成工作任务，绩效目标和绩效指标量化可考核、匹配、全面完整，做好周期性服务管理，不断坚持回访工作，充分了解有偿单位的需求和要求，以谋求服务质量的提升。满意度指标将达到 95%。）

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

（1）党建工作完成率 99%

（2）开展上党课,大学习大宣讲活动次数达 12 次，提升党员素质。

（3）党员干部政治思想合格率 99%。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 98 分。

五、存在主要问题

村（社区）党建工作还存在农村党员党性不足，个别党员干部模范带头作用差，深入开展大学习大讨论活动还不全面，党员干部违纪违规现象在一些地方和领域时有发生，党风廉政建设群众满意度还有一定的差距。

六、改进建议

- 1、进一步加强村（社区）农村党员党性教育，提高他们的模范带头作用，
- 2、进一步开展大学习大讨论活动，改造党员干部为人民服务的 worldview，
- 3、全面深入开展党群、干群一家亲活动，密切党群、干群关系，进一步提高社会 and 群众的满意度。

附表 1：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 2：专项预算项目绩效评价指标体系

附表 1

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023 年村（社区）党建工作经费						
预算单位		渠县报恩乡财政所						
项目类型		行政运行						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）	确保各村社区党员发展，阵地建设工作正常开展 保障各村社区党建工作经费投入						
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】5 号						
	绩效分配方式	因素法	☒ 项目法	据实据效	☐ 因素法与项目法相结合			
	立项依据	渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”						
	使用范围	村（社区）党建工作经费支出						
	申报（补助）条件	按渠财预【2023】5 号程序申报						
	项目起止年限	2023 年						
项目资金（万元）	年度资金总额：							28
	其中：财政拨款							28
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	确保各村社区党员发展，阵地建设工作正常开展 保障各村社区党建工作经费投入							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	党员发展大学习，大讨论次数	≥	15	次	10	15
			开展党课次数	=	12	次	20	12
		质量指标	党员干部政治思想合格率	≥	90	%	10	90

		时效指标	活动开展完成时限	=	1	年	10	1
	效益指标	社会效益指标	发挥党组织的战斗堡垒作用	≥	95	%	10	95
		可持续发展指标	党员干部受益率	≥	92	%	10	92
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	93	%	10	93
	成本指标	社会成本指标	投入经费	≤	28	万元	10	28

专项预算项目绩效评价报告

(村(社区)服务群众工作经费)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1 项目设立原因及背景：为全面贯彻落实村(社区)服务群众专项工作经费，按照县财政局提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2 项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，项目于2022年11月28日根据渠县财政局“渠财预【2022】179号文件关于编制2023年部门预算和2023-2025年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复(渠财预【2023】5号文件)，其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3 项目主要内容：为民办实事、解决难题，具体包括村(社区)公共设施建设维护，开展各类为民服务活动，确保便民服务场所、服务设施的正常使用、维护，解决好村社区群众迫切需要解决的服务事项，保障村(社区)服务群众工作正常运行，确保各村(社区)安全、安定、道路通畅、环境干净优美、村民办事方便快捷。

4 主管部门职能：

(1). 负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预(结)

算的组织、审核以及综合管理工作。

(2). 组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行，合同的洽谈及签订工作。

(3). 组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4). 组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5). 组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6). 熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7). 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8). 组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1 项目资金管理办法

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立报恩乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2 项目实施目的和主要工作任务

为民办实事、解决难题，具体包括村（社区）公共设施建设维护，开展各类为民服务活动，确保便民服务场所、服务设施的正常使用、维护，解决好村社区群众迫切需要解决各类服务事项，保障村（社区）服务群众工作正常运行，确保各村（社区）安全、安定、道路通畅、环境干净优美、村民办事方便快捷。

3 项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1 资金计划及到位。乡镇村（社区）服务群众专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 38 万元，县财政局批复专项经费 38 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 38 万元。资金到位占资金计划 38 万元的 100%。

2 资金使用。截至 2023 年 12 月 31 日，乡镇村（社区）服务群众专项经费实际拨付财政预算资金 38 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 38 万元，资金使用占计划 38 万元的 100%。我乡严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于环境治理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政治要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年乡镇村（社区）服务群众支出项目绩效目标具体如下：

一级	二级指标	三级指标	指	指标	度	权	
----	------	------	---	----	---	---	--

指标			标性 质	史 参 考 值	值	量 单 位	重 (%)	注
产出 指标	数量指标	聘请管理员人数	≥	1	人	21	20	
	质量指标	聘请的工作人员的办事效率	≥	2	%	92	10	
	时效指标	群众需求事项的办理时限	定性	中低		高	20	
效益 指标	社会效益指标	解决群众办事到位率	≥	3	%	93	10	
	可持续发展指标	为广大群众提供需求保障	≥	2	%	92	10	
满意度 指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	2	%	92	10	
成本 指标	社会成本指标	费用投入	=	8	万元	38	10	

二、评价实施

(一) 评价目的

1 全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效

果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2 通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材

料和开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1 各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2 财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析(52 分)。

1、项目决策（18 分）。

（1）决策程序(6 分)。项目决策程序严密。项目设立、调整延续等方面是符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证(6 分)。项目规划符合党中央、省、市、县有

关决策部署安排，得 2 分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 2 分；项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得 2 分；项目规划论证是符合省、县要求，项目绩效目标设置是科学合理。

（3）资金投向（6 分）。属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或部门相关项目交叉重复，得 1 分。

2、项目管理（18 分）。

项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《报恩乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

（1）制度办法（2 分）。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得 2 分。

（2）分配管理（10 分）。资金分配因素选取充分考虑单位行业发展实际和发展需求，得 3 分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得 2 分；资金区域分布结果公平合理，得 2 分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得 3 分。

（3）绩效监管（6 分）。项目是按要求全面完成绩效目标（含

事前评估)、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得 4 分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是到位，不存在对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。

3、项目实施（9 分）。

（1）预算执行（6 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 100%，得 6 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。

4、项目结果（7 分）。

根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我报恩乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6 分）。实际完成目标任务量与首次批复立项设定绩效目标任务总量是相符合的，项目是完成预期目标，实施结果是与绩效目标相匹配，目标实现程度达到 100%，得 6 分。

（2）完成时效（1 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日服务群众专项工作经费资金实际支出 38 万元，占计划 38 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、乡党委、乡政府高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已

全部支付。维护了村（社区）公共设施建设，开展了各类为民服务活动，及时对便民服务场所和服务设施进行了维护维修。保障了村（社区）服务群众工作正常运行，确保了各村（社区）安全、安定，道路通畅、环境干净优美、村民办事方便快捷。

（二）专用指标绩效分析（30 分）。

1、行政运转（30 分）。

（1）用途合规性（10 分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得 10 分。

（2）程序合规性（10 分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得 10 分，

（3）标准合规性（10 分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得 10 分。

严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好乡镇村（社区）服务群众工作，确保整体安全、社会稳定。及时完成工作项目任务，绩效目标和绩效指标量化可考核、匹配、全面完整，做好周期性服务管理，不断坚持回访工作，充分了解有偿单位的需求和要求，以谋求服务质量的提升。满意度指标将达到 95%。）

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

（1）群众需求事项应办尽办。

（2）村民办事方便快捷方便。

（3）办事不出村为群众提高便捷，减少群众往来车船费。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 98 分。

五、存在主要问题

村（社区）服务群众工作还存在专职管理人员不足，村（社区）服务群众工作个别地方程序不规范、资料不齐全、项目实施不准确、资金使用不够对路，监督力度还需进一步提高，项目政策宣传不理想，群众满意度还有一定的差距。

六、改进建议

- 1、加排高素质的专职管理人员，提高项目实施的管理力度。
- 2、加强村组干部，服务群众项目实施的业务培训，提高项目资金的使用水平。
- 3、进一步加大服务群众项目实施的检查力度，降低项目资金违纪违规率。
- 4、全面深入开展党群、干群一家亲活动，把村（社区）服务群众项目政策宣传到位，进一步提高社会和群众的满意度。

附表 1：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 2：专项预算项目绩效评价指标体系

附表 1

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023 年村（社区）服务群众经费				
预算单位				渠县报恩乡财政所				
项目类型				行政运行				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）			1. 保障各类为民服务活动的开展 2. 确保一些公共设施和服务设施的维护 3. 保障村社区服务群众工作正常运行 4. 确保各村社区道路畅通. 环境干净整洁				
	资金管理办法（名称、文号）			渠财预【2023】5 号				
	绩效分配方式			☒ 因素法	☒ 项目法	☒ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合	
	立项依据			渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”				
	使用范围			乡镇村（社区）服务群众支出				
	申报（补助）条件			按渠财预【2023】5 号程序申报				
	项目起止年限			2023 年				
项目资金（万元）		年度资金总额：		38				
		其中：财政拨款		38				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	1. 保障各类为民服务活动的开展 2. 确保一些公共设施和服务设施的维护 3. 保障村社区服务群众工作正常运行 4. 确保各村社区道路畅通. 环境干净整洁							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	聘请管理员人数	≥	21	人	20	21
		质量指标	聘请的工作人员的办事效率	≥	92	%	10	92

		时效指标	群众需求事项的办理时限	定性	高中低		20	高
	效益指标	社会效益指标	解决群众办事到位率	$\geq$	93	%	10	93
		可持续发展指标	为广大群众提供需求保障	$\geq$	92	%	10	92
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	$\geq$	92	%	10	92
	成本指标	社会成本指标	费用投入	=	38	万元	10	38

专项预算项目绩效评价报告

(乡镇农村公路日常养护经费)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1 项目设立原因及背景：为建立养护常态化长效机制，确保人民群众出行安全，为全面贯彻落实农村公路日常养护专项工作经费，按照县财政局提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2 项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，项目于 2022 年 11 月 28 日根据渠县财政局“渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5 号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3 项目主要内容：农村公路日常养护运行机制是做好农村公路养护管理工作的实现途径。根据我县公路管理体制的现状和农村公路管理养护的特点，专业养护和群众养护相结合的农村公路养护运行机制。乡村道由乡镇和村级组织负责养护的养护管理模式。同时，建立养护灵活的农村公路日常养护机制。为广大农民群众致富奔小康、加快推进农业农村现代化提供更好保障。

4 主管部门职能：

(1). 负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

(2). 组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行，合同的洽谈及签订工作。

(3). 组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4). 组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5). 组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6). 熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7). 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8). 组织项目后期管理及财务管理工作。

（二）实施目的及支持方向。

1 项目资金管理办法

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立报恩乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2 项目实施目的和主要工作任务

(1)、法规制度建设是做好农村公路养护管理工作的制度保障。2023 年以来，通过文件和宣传标语、横幅和海报等方法，农村公路养护条例已经深入到广大人民群众之中。

(2)、农村公路日常养护运行机制是做好农村公路养护管理工作的实现途径。根据我县公路管理体制的现状和农村公路管理养护的特点，专业养护和群众养护相结合的农村公路养护运行机制。乡村道由乡镇和村级组织负责养护的养护管理模式。同时，建立灵活的农村公路日常养护机制。

(3)、及时合理地进行维修是改善农村公路路况质量的主要手段。按照“规范程序、合理设计、精心施工、加强管理、质量第一”的要求，切实加强农村公路的计划管理、资金管理和项目管理，努力确保全乡农村公路年度目标任务圆满完成。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

(三) 预算安排及分配管理。

1 资金计划及到位。乡镇农村公路日常养护专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 28 万元，县财政局批复专项经费 28 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 28 万元。资金到位占资金计划 28 万元的 100%。

2 资金使用。截至 2023 年 12 月 31 日，乡镇农村公路日常养护专项经费实际拨付财政预算资金 28 万元。截至 2023 年 12

月 31 日该项目金额已使用 28 万元，资金使用占计划 28 万元的 100%。我乡严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于环境治理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政治要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年乡镇农村公路日常养护支出项目绩效目标具体如下：

一级 指标	二级指标	三级指标	指标 性质	历史参 考值	指 标值	度 量单 位	权 重 (%)	备 注
产出 指标	数量指标	完成桥梁日	≥	2	座	2	2	
		常养护		1		1	0	
		完成公路日	≥	9	公 里	9	1	
		常维护		4		4	0	
	时效指标	完成时间	=	1	年	1	1 0	
效益 指标	社会效益指标	提高群众生 产安全和环保	定 性	高 中低		高	2 0	
满意 度指标	服务对象满意 度指标	群众满意度	≥	9 5	%	9 5	1 0	
成本 指标	经济成本指标	经费投入	=	2 8	万 元	2 8	2 0	

二、评价实施

（一）评价目的

1 全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2 通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1 各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2 财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏盖。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析(52 分) 。

1、项目决策（18 分）。

（1）决策程序（6 分）。项目决策程序严密。项目设立、调整延续等方面是符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证（6 分）。项目规划符合党中央、省、市、县有关决策部署安排，得 2 分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 2 分；项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得 2 分；项目规划论证是符合省、县要求，项目绩效目标设置是科学合理。

（3）资金投向（6 分）。属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或部门相关项目交叉重复，得 1 分。

2、项目管理（18 分）。

项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《报恩乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

（1）制度办法（2 分）。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得 2 分。

（2）分配管理（10 分）。资金分配因素选取充分考虑单位行业发展实际和发展需求，得 3 分；资金分配因素的权重设置有

效突出项目实施重点，得 2 分；资金区域分布结果公平合理，得 2 分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得 3 分。

（3）绩效监管（6 分）。项目是按要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得 4 分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是到位，不存在对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。

3、项目实施（9 分）。

（1）预算执行（6 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 100%，得 6 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。

4、项目结果（7 分）。

根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6 分）。实际完成目标任务量与首次批复立项设定绩效目标任务总量是相符合的，项目是完成预期目标，实施结果是与绩效目标相匹配，目标实现程度达到 100%，得 6 分。

（2）完成时效（1 分）。项目实际完成时间与计划完成时

间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日农村公路日常养护经费资金实际支出 28 万元，占计划 28 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、乡党委、乡政府高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。保障辖区内农村公路日常养护，群众出行安全、方便是、快捷。消除交通安全隐患，保障道路安全畅通，减少交通事故发生。

（二）专用指标绩效分析（30 分）。

1、行政运转（30 分）。

（1）用途合规性（10 分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得 10 分。

（2）程序合规性（10 分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得 10 分，

（3）标准合规性（10 分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得 10 分。

（严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好农村公路日常养护经费工作，确保整体安全、社会稳定。及时完成工作项目任务，绩效目标和绩效指标量化可考核、匹配、全面完整，做好周期性服务管理，不断坚持回访工作，充分了解有偿单位的需求和要求，以谋求服务质量的提升。满意度指标将达到 95%。）

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

（1）常养公路好路率 95%

（2）改善公路通行能力 100%

(3) 保障农村公路安全畅通 99%

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 98 分。

五、存在主要问题

一是对交通安全监督管理力度还不够。二是部分群众交通安全意识仍然薄弱，事故离我太远的侥幸心理依然存在。

六、改进建议

1、强化道路安全生产监管责任制落实。全面推进落实“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”的安全责任制。坚持道路交通安全工作例会制度，逢会必讲道路交通安全，强化目标责任考核，增强责任意识，确保道路交通安全不出任何责任。

2、持续深入开展道路交通安全违法违规行为，监管整治。继续推行痕迹管理，坚持开展巡查工作，集中力量查处道路交通安全违规违法行为，广泛深入开展宣传教育，全力维护群众生命财产安全和道路安全畅通。

附表 1：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 2：专项预算项目绩效评价指标体系

附表 1

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			2023 年乡镇农村公路日常养护经费					
预算单位			渠县报恩乡财政所					
项目类型			行政运行					
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅常年项目）		深化农村公路管理养护体制改革，加强农村公路与农村经济社会发展统筹协调，推动“四好农村路”高质量发展，为广大农民群众致富奔小康、加快推进农业农村现代化提供更好保障。					
	资金管理办法（名称、文号）		渠财预【2023】5 号					
	绩效分配方式		☒ 因素法	☒ 项目法	☒ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合		
	立项依据		渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”					
	使用范围		乡镇农村公路日常养护支出					
	申报（补助）条件		按渠财预【2023】5 号程序申报					
	项目起止年限		2023 年					
	项目资金（万元）		年度资金总额：		28			
		其中：财政拨款		28				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	深化农村公路管理养护体制改革，加强农村公路与农村经济社会发展统筹协调，推动“四好农村路”高质量发展，为广大农民群众致富奔小康、加快推进农业农村现代化提供更好保障。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	完成桥梁日常养护	≥	21	座	20	21
			完成公路日常维护	≥	94	公里	10	94
		时效指标	完成时间	=	1	年	10	1

	效益指标	社会效益指标	提高群众生命财产安全和环保	定性	高中低		20	高
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	$\geq$	95	%	10	95
	成本指标	经济成本指标	经费投入	=	28	万元	20	28
	产出指标	数量指标	完成桥梁日常养护	$\geq$	21	座	20	21

专项预算项目绩效评价报告

(村(社区)综合服务设施“补短板”资金项目)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1 项目设立原因及背景: 为全面贯彻落实乡镇村(社区)综合服务设施“补短板”专项工作经费,为全面加强党的基层组织和党员队伍建设,不断夯实党的执政基础,激发基层党组织凝聚力、战斗力,促进广大党员发挥先锋模范作用,按照县财政局提出的预算安排,财政部门分配下达资金,组织实施项目执行跟踪监督,并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则,组织开展项目绩效自评等。

2 项目立项、资金申报的依据: 根据渠县财政局 2023 年(渠财社【2023】46 号文件)文件要求进行项目建设,其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3 项目主要内容: 为全方位推动基层阵地建设升级,帮助集体经济薄弱村党组织正常开展,实现正常办公,加强社会管理,服务农民群众。主要有社区服务群众党建品牌创建;党员服务团队和志愿者队伍建设;活动阵地党建文化建设;开展服务群众工作和群众迫切需要解决的其他服务事项等五个方面。

4 主管部门职能:

(1). 负责项目的费用估算、费用控制工作,负责项目预(结)算的组织、审核以及综合管理工作。

(2).组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行，合同的洽谈及签订工作。

(3).组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4).组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5).组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6).熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7).组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8).组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1 项目资金管理办法

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立报恩乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2 项目实施目的和主要工作任务

为全方位推动基层阵地建设升级，帮助集体经济薄弱村党组织正常开展，实现正常办公，加强社会管理，服务农民群众。主要有社区服务群众党建品牌创建；党员服务团队和志愿者队伍建设；活动阵地党建文化建设；开展服务群众工作和群众迫切需要解决的其他服务事项等五个方面。

3 项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1 资金计划及到位。乡镇村(社区)综合服务设施“补短板”专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 3 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 3 万元。资金到位占资金计划 3 万元的 100%。

2 资金使用。截至 2023 年 12 月 31 日，乡镇村(社区)综合服务设施“补短板”专项经费实际拨付财政预算资金 3 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 3 万元，资金使用占计划 3 万元的 100%。我乡严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于环境治理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政治要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年乡镇村(社区)综合服务设施“补短板”支出项目绩效目标具体如下：

一级指	二级指标	三级指标	指	指	度	权重
-----	------	------	---	---	---	----

标			标性质	标值	量单位	
产出指标	数量指标	2022 年综合服务设施“补短板”资金安排村个数	=	2	个	20
	质量指标	村社区综合服务设施建设合格率	≥	95	%	10
	时效指标	补短板设施时间	≤	1	年	10
效益指标	社会效益指标	提升村社区综合服务环境，提高服务效率	≥	100	%	20
满意度指标	服务对象满意度指标	群众对社区各项服务的满意度	≥	98	%	10
成本指标	经济成本指标	严格控制成本	=	3	万元	20

二、评价实施

（一）评价目的

1 全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2 通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，

评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组

长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1 各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门预算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2 财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析预算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析(52 分)。

1、项目决策（18 分）。

（1）决策程序(6 分)。项目决策程序严密。项目设立、调整延续等方面是符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证(6 分)。项目规划符合党中央、省、市、县有关决策部署安排，得 2 分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 2 分；项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得 2 分；项目规划论证是符合省、县要求，项目绩效目标设置是科学合理。

（3）资金投向(6 分)。属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行

业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或部门相关项目交叉重复，得 1 分。

2、项目管理（18 分）。

项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《报恩乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

（1）制度办法（2 分）。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得 2 分。

（2）分配管理（10 分）。资金分配因素选取充分考虑单位行业发展实际和发展需求，得 2 分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得 2 分；资金区域分布结果公平合理，得 2 分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得 2 分。

（3）绩效监管（6 分）。项目是按要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得 4 分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是到位，不存在对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。

3、项目实施（9 分）。

（1）预算执行（6 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地

方配套到位情况 100%，得 6 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。

4、项目结果（7 分）。

根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区（村）各项服务工作，增强服务能力，提高服务水平。完善社区配套设施，提升社区服务水平和管理能力，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6 分）。实际完成目标任务量与首次批复立项设定绩效目标任务总量是相符合的，项目是完成预期目标，实施结果是与绩效目标相匹配，目标实现程度达到 100%，得 6 分。

（2）完成时效（1 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日村（社区）综合服务设施补短板资金实际支出 3 万元，占计划 3 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、乡党委、乡政府高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。

（二）专用指标绩效分析（30 分）。

1、行政运转（30 分）。

(1) 用途合规性(10 分)。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配, 资金实际用途符合专项资金管理要求的, 得 10 分。

(2) 程序合规性(10 分)。资金管理程序是符合专项资金管理要求, 得 10 分,

(3) 标准合规性(10 分)。资金分配标准是符合专项资金管理要求, 得 10 分。

(严格遵循法律法规和其他相关要求, 认真抓好三馆免费开放资金工作, 保障人民群众基本文化权益, 提高群众文化业余生活,。及时完成工作项目任务, 绩效目标和绩效指标量化可考核、匹配、全面完整, 做好周期性服务管理, 不断坚持回访工作, 充分了解有偿单位的需求和要求, 以谋求服务质量的提升。满意度指标将达到 95%。)

(三) 个性指标绩效分析(16 分)。

(1) 村社区综合服务设施建设合格率 95%

(2) 提升村社区综合服务环境、提高服务效率 95%

(3) 辖区内受益群众对村社区各项服务满意度 95%。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析, 2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作, 项目管理规范, 经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价, 绩效目标基本实现, 绩效评级为优, 评分结果为 98 分。

五、存在主要问题

1、资金量不足,

2、规章制度需进一步完善,管理需进一步规范。

六、改进建议

1、规范账务管理,提高财务信息质量。

2、落实管理制度,进一步加强资产管理。

3、加大资金投入,建立长效机制。

附表 1: 专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 2: 专项预算项目绩效评价指标体系

附表 1

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023 年村(社区)综合服务设施“补短板”经费				
预算单位				渠县报恩乡财政所				
项目类型				行政运行				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）			1、确保村社区一些公共基础设施维护 2、确保村社区更好的服务群众				
	资金管理办法（名称、文号）			渠财社【2023】46 号				
	绩效分配方式			☒ 因素法	☒ 项目法	☒ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合	
	立项依据			根据渠财社【2023】46 号文件要求编制预算并申报				
	使用范围			乡镇村(社区)综合服务设施“补短板”支出				
	申报（补助）条件			按渠财社【2023】46 号程序申报				
	项目起止年限			2023 年				
	项目资金（万元）		年度资金总额：		3			
其中：财政拨款			3					
其他资金								
总体目标	年度目标							
	”1、确保村社区一些公共基础设施维护 2、确保村社区更好的服务群众							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	2022 年综合服务设施“补短板”资金安排村个数	=	2	个	20	2
		质量指标	村社区综合服务设施建设合格率	≥	95	%	10	95

		时效指标	补短板设施 时间	≤	1	年	10	1
	效益指 标	社会效益指 标	提升村社区 综合服务环境,提 高服务效率	≥	100	%	20	100
	满意度 指标	服务对象满 意度指标	群众对社区 各项服务的满意 度	≥	98	%	10	98
	成本指 标	经济成本指 标	严格控制成 本	=	3	万元	20	3

2023 年专项资金预算项目绩效自评报告

(垫拔报恩乡人民政府全胜村道路硬化下差资金)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1 项目设立原因及背景: 为全面贯彻落实全胜村道路建设专项工作经费,解决当地老百姓生产、生活及出行安全问题,方便农副产品运输,同时增加村民的经济收入,按照县财政局提出的预算安排,财政部门分配下达资金,组织实施项目执行跟踪监督,并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则,组织开展项目绩效自评等。

2 项目立项、资金申报的依据: 根据渠财预【2023】69 号编制并申报,其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3 项目主要内容: 为解决当地老百姓生产、生活及出行安全问题,方便农副产品运输,同时增加村民的经济收入,计划实施云峰社区新建产业道路,道路长 15 公里,宽 3.5 米,厚 20 厘米,混凝土强度为 C25。主要解决全胜村 1.2.3.4.5.6 社 300 多户群众出行方便和生产发展。

4 主管部门职能:

(1). 负责项目的费用估算、费用控制工作,负责项目预(结)算的组织、审核以及综合管理工作。

(2). 组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职

责范围内进行，合同的洽谈及签订工作。

(3) . 组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4) . 组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5) . 组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6) . 熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7) . 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8) . 组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1 项目资金管理办法

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立报恩乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2 项目实施目的和主要工作任务

为解决当地老百姓生产、生活及出行安全问题，方便农副产品运输，同时增加村民的经济收入，计划实施报恩乡全胜村道路

建设，道路长 15 公里。主要解全胜村 1. 2. 3. 4. 5. 6 社 300 多户群众出行方便和生产发展。

3 项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1 资金计划及到位。全胜村道路建设专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 129 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 129 万元。资金到位占资金计划 129 万元的 100%。

2 资金使用。截至 2023 年 12 月 31 日，全胜村道路建设专项经费实际拨付财政预算资金 129 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 129 万元，资金使用占计划 129 万元的 100%。我乡严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于环境治理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政治要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年全胜村道路建设支出项目绩效目标具体如下：

一级 指标	二级指 标	三级指 标	指标 性质	指标值	度量 单位	完成值	权重
产出 指标	数量指 标	道路建 设公里	=	15	公里	15	10

		改造道路涉及社	=	4	个	4	10
	时效指标	项目按期完成率	=	100	%	100	20
效益指标	社会效益指标	提供良好履职基础，提高服务社会发展能力	定性	高中低		高	20
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	100	%	100	10
成本指标	经济成本指标	项目竣工验收合格率	≥	100	%	100	20

二、评价实施

（一）评价目的

1 全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2 通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，

评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组

长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1 各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门预算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2 财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析预算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析(52 分)。

1、项目决策（18 分）。

（1）决策程序(6 分)。项目决策程序严密。项目设立、调整延续等方面是符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证(6 分)。项目规划符合党中央、省、市、县有关决策部署安排，得 2 分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 2 分；项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得 2 分；项目规划论证是符合省、县要求，项目绩效目标设置是科学合理。

（3）资金投向(6 分)。属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行

业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或部门相关项目交叉重复，得 1 分。

2、项目管理（18 分）。

项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《报恩乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

（1）制度办法（2 分）。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得 2 分。

（2）分配管理（10 分）。资金分配因素选取充分考虑单位行业发展实际和发展需求，得 3 分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得 2 分；资金区域分布结果公平合理，得 2 分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得 3 分。

（3）绩效监管（6 分）。项目是按要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得 4 分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是到位，不存在对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。

3、项目实施（9 分）。

（1）预算执行（6 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地

方配套到位情况 100%，得 6 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。

4、项目结果（7 分）。

根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6 分）。实际完成目标任务量与首次批复立项设定绩效目标任务总量是相符合的，项目是完成预期目标，实施结果是与绩效目标相匹配，目标实现程度达到 100%，得 6 分。

（2）完成时效（1 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日报恩乡全胜村道路建设下差资金实际支出 129 万元，占计划 129 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、乡党委、乡政府高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。报恩乡全胜村道路建设 15 公里，有效改善人居环境，提升农业生产收入，推进农村公益事业项目建设，建设美丽乡村。

（二）专用指标绩效分析（30 分）。根据专项预算项目资金支持对象选择所属指标进行绩效分析。支持对象包括产业发展、民生保障、基础设施、行政运转等方面。

1、基础设施（30 分）。

（1）项目验收（10 分）该项目按照规定的时间完成建成，及时验收得 10 分。

（2）功能实现（10 分）此项目是实现预期功能，是功能配套整合协调、能够持续良好地运作，特别是公共设施类项目，是能有效满足群众现实需要，得 10 分。

（3 ）后续管护（10 分）此项目是建立后续管理维护制度机制，是实现有效维护。

（三）个性指标绩效分析。（16 分）

（1）道路建设 15 公里，涉及面广，收益群众多。

（2）改造道路涉及社 4 个社。

（3）项目按期完成，提供良好履职基础，提高服务社会发展能力。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，该项目的实施，立项依据充分，且实施方案明确可操作性，绩效目标设置合理，预算符合经济性原则，资金来源渠道明确，项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 98 分。

五、存在主要问题

报恩乡全胜村道路建设下差资金项目整体运行良好，不存在需要立即解决的问题。然而，我们也认识到持续监控的重要性，因此报恩乡将持续监控，以应对可能出现的新情况或新变化。

六、改进建议

无

附表 1：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 2：专项预算项目绩效评价指标体系

附表 1

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			51172523T000009653642-垫拨报恩乡人民政府全胜村道路硬化下差资金					
预算单位			报恩乡人民政府					
项目类型			基础设施					
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅常年项目）		垫拨报恩乡人民政府全胜村道路硬化下差资金, 提升群众出行便捷, 发展农村经济, 缩小城乡差距.					
	资金管理办法（名称、文号）		渠财预[2023]69 号					
	绩效分配方式		☒ 因素法	☒ 项目法	☒ 据实据效	☒ 因素法与项目法相结合		
	立项依据		渠财预[2023]69 号					
	使用范围		报恩乡全胜村					
	申报（补助）条件							
	项目起止年限		2023 年 1 月-2023 年 12 月					
项目资金（万元）		年度资金总额：		129 万元				
		其中：财政拨款		129 万元				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	垫拨报恩乡人民政府全胜村道路硬化下差资金, 提升群众出行便捷, 发展农村经济, 缩小城乡差距.							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	道路建设公里	=	15	公里	10	15
			改造道路涉及社	=	4	个	10	4

		时效指标	项目按期完成率	=	100	%	20	100
	效益指标	社会效益指标	提供良好履职基础，提高服务社会发展能力	定性	高中低		20	高
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	100	%	10	100
	成本指标	经济成本指标	项目竣工验收合格率	≥	100	%	20	100

第五部分附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表