# 2023 年度

# 渠县静边镇人民政府

# 部门决算

# 目录

公开时间：2023 年 9 月 30 日

**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.....5

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....6

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

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

**第三部分 名词解释.....15**

**第四部分 附件.....21**

**第五部分 附表.....469**

一、收入支出决算总表.....469

二、收入决算表.....469

三、支出决算表.....469

四、财政拨款收入支出决算总表.....469

五、财政拨款支出决算明细表.....469

六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....469

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....469

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....469

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....470
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....470
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....470
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....470
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....470

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

### （一）主要职能

1.贯彻执行上级国家行政机关的决定、命令和国家制定的法令、法规，接受同级党委的领导，执行本级人民代表大会的各项决议，并报告执行决议、决定和命令的情况。

2.制定并落实本行政区域的经济计划和措施，促进产业结构调整及其他经济保持平衡协调发展，全面提高人民群众的生活水平和生活质量。

3.承担国有资产、集体资产管理、监督及增值保值责任；保护公民私人所有合法财产，保障集体经济组织应有的自主权；监督企业和各种经济联合体、个体户认真执行国家的法律、法令和政策，履行经济合同。

4.加强镇级财政的监督和管理，按计划组织、管理镇财政收入和支出，执行国家有关财经纪律和政策，保证国家财政收入地完成；做好统计工作。

5.指导、支持、帮助村（居）民委员会的组织制度建设和业务建设，促进村（居）民委员会民主自治。

6.编制本镇财政预决算计划，负责经费的划拨和核算工作。

（二）2023 年重点工作完成情况。

2023 年静边镇财政工作在上级各有关部门的关心及大支持下，通过全镇人民的共同努力，各项建设均取得较好成绩，财政收入进一步好转，呈现农民增收农村经济发展的良好局面，为静边镇社会经济的全面发展定了基础。静边镇财政所在县委、县政府、财政局、镇党委、政府的领导及支持下，静边镇财政所 2023 年财政工作已全面完成。

## 二、机构设置

渠县静边镇人民政府下属二级预算单位 1 个，其中行政单位 1 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

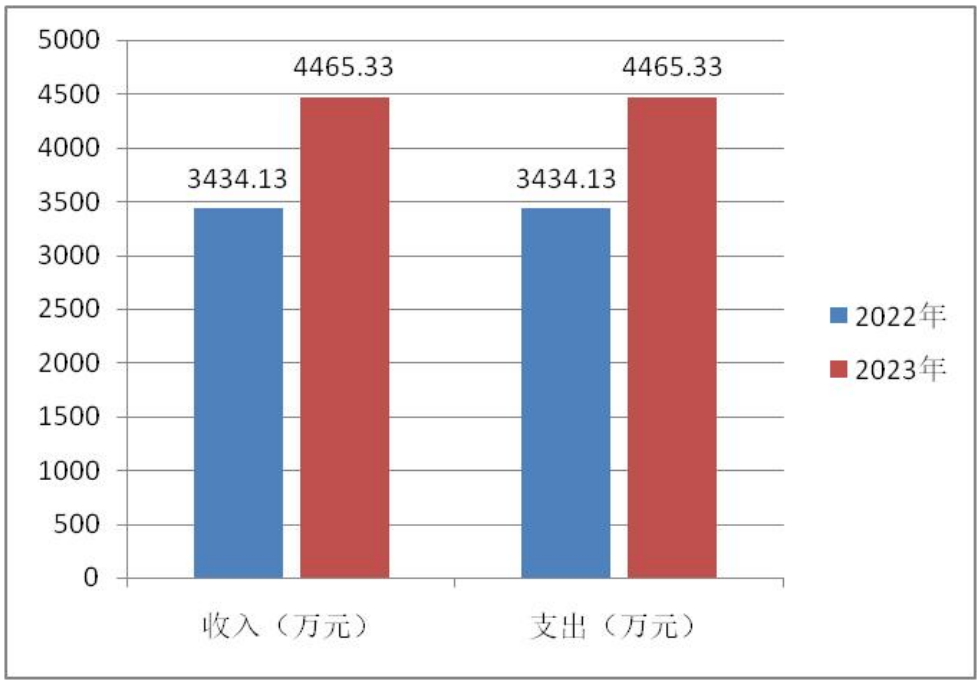
纳入渠县静边镇人民政府 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 渠县静边镇财政所

# 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 4465.33 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 1031.2 万元，增长 30.03%。主要变动原因是增加了运转资金 152 万元、项目资金 259 万元，静边镇山坪塘维修、农贸市场硬化、太阳能路灯安装 350 万元、花龙社区、红花村、白泥村、山坡村村道建设 300 万元等。



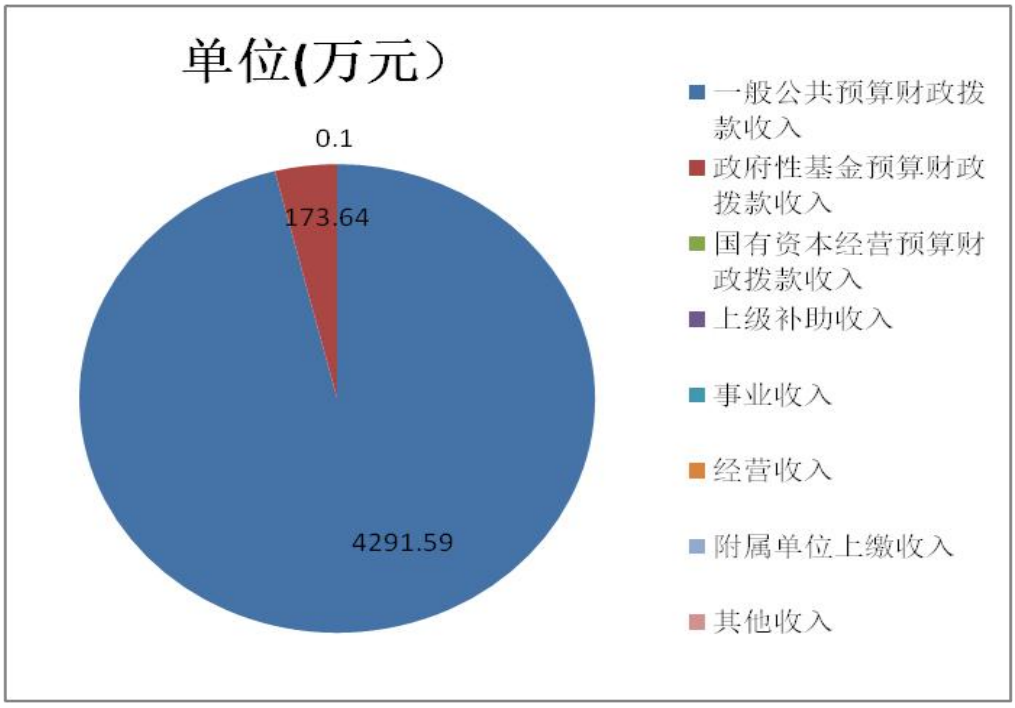

（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

## 二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 4465.33 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 4291.59 万元，占 96.1%；政府性基金预算财政拨款收入 173.64 万元，占 3.88%；国有资本经营预算财政拨款收入 0.1 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，

占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

**（注：数据来源于财决 01 表，仅罗列本部门涉及的收入。）**

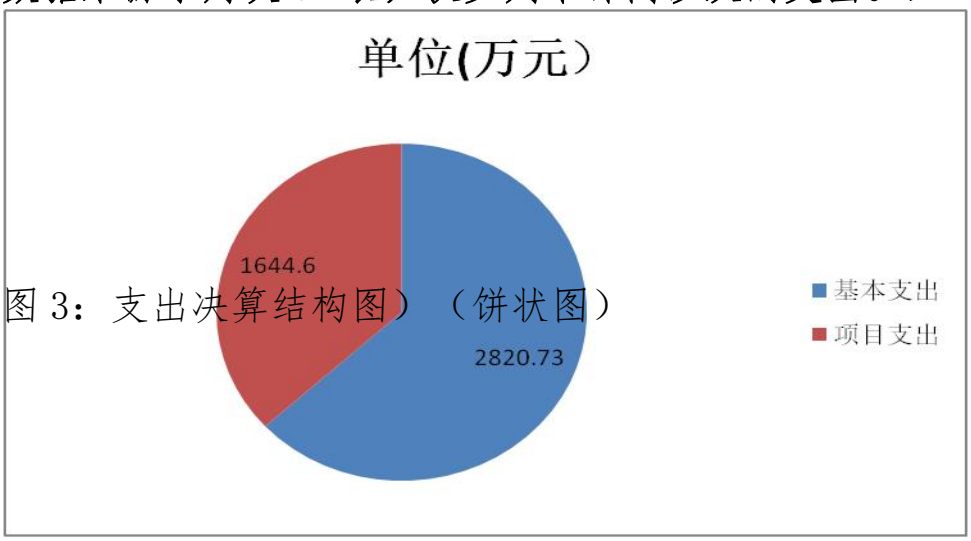



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

## 三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 4465.33 万元，其中：基本支出 2820.74 万元，占 63.16%；项目支出 1644.6 万元，占 36.83%；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%。

（注：数据来源于财决 04 表，仅罗列本部门涉及的支出。）

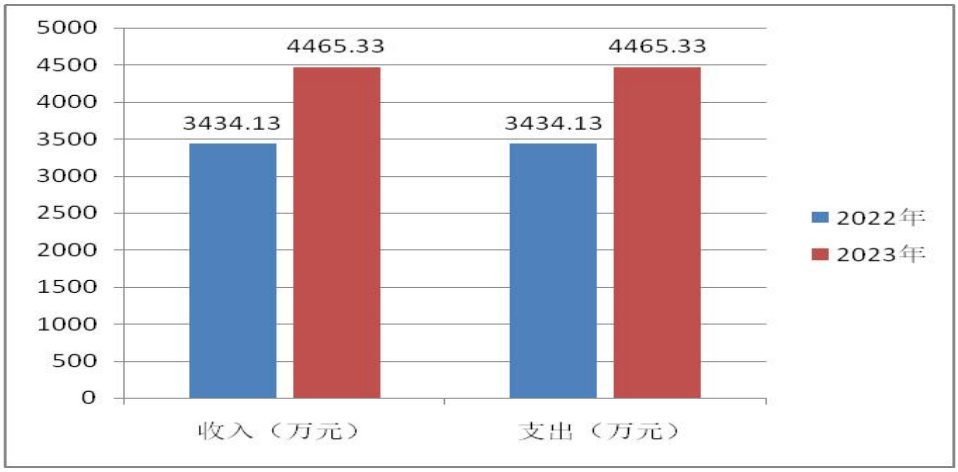



（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

## 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 4465.33 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1031.2 万元，增长 30.03%。主要变动原因是增加了运转资金 152 万元、项目资金 259 万元，静边镇山坪塘维修、农贸市场硬化、太阳能路灯安装 350 万元、花龙社区、红花村、白泥村、山坡村村道建设 300 万元等。

（注：数据来源于财决 01-1 表）



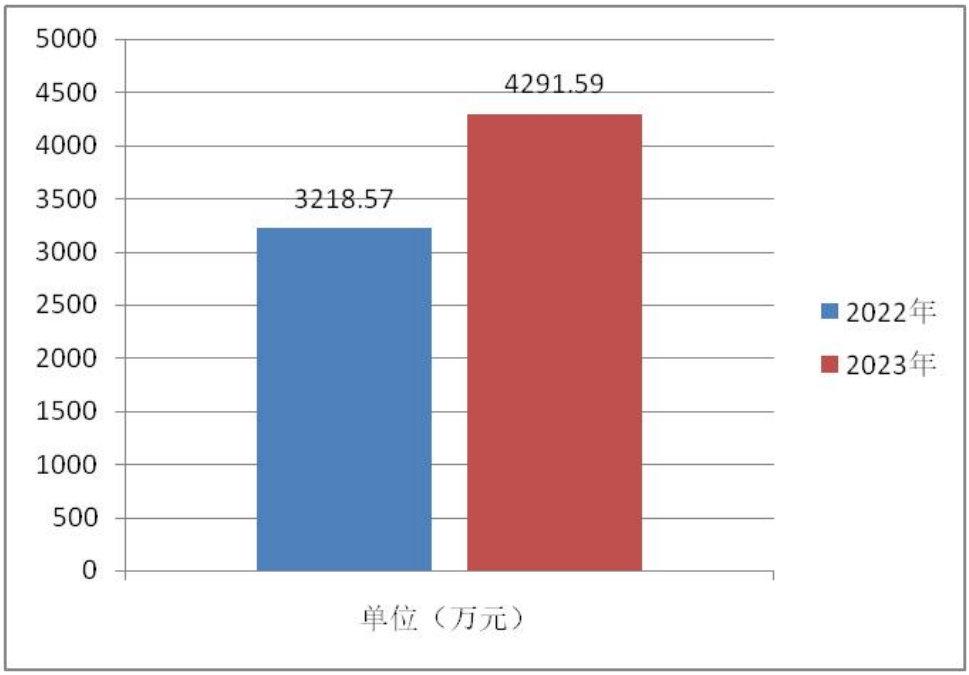

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

## 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 4291.59 万元，占本年支出合计的 96.1%。与 2022 年度的 3218.57 万元相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1073.02 万元，增长 33.34%。主要变动原因是增加了运转资金 152 万元、项目资金 259 万元，静边镇山坪塘维修、农贸市场硬化、太阳能路灯安装 350 万元、花龙社区、红花村、白泥村、山坡村村道建设 300 万元等。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

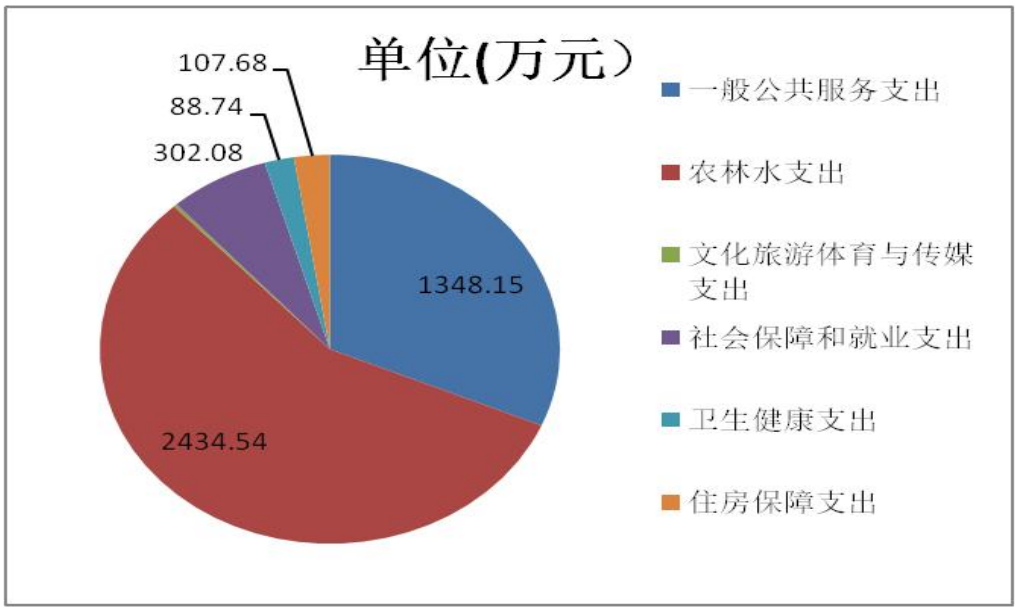



### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 4291.59 万元，主要用于以下方面：**一般公共服务支出** 1348.15 万元，占 31.41%；**文化旅游体育与传媒支出 10.4 万元，占 0.24%；社会保障和就业支**

出 302.08 万元，占 7.04%；**卫生健康支出** 88.74 万元，占 2.07%；农林水支出 2434.54 万元，占 56.73%，**住房保障支出** 107.68 万元，占 2.51%。

**（注：数据来源于财决 01-1 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至类级。）**




（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

**（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 4291.59，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务（类）人大事务（款）人大会议（项）：支出决算为 22.84 万元，完成预算 100%。

一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关事务（款）行政运行（项）：支出决算为1049.28万元，完成预算100%。

一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关事务（款）一般行政管理事务(项)：支出决算为39.1万元,完成预算100%。

一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关事务（款） 其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：支出决算为220.05万元，完成预算100%。

一般公共服务（类）纪检监察事务（款）其他纪检监察事务支出（项）：支出决算为13.88万元，完成预算100%。

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%。

2.文化旅游体育与传媒(类)文化和旅游(款)文化活动(项)：支出决算为3万元，完成预算100%。

文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）：支出决算为7.4万元，完成预算100%。

3.社会保障与就业支出（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17万元，完成预算100%。

社会保障与就业支出（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10.01万元，完成预算100%。

社会保障与就业支出（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175.77万元，完成预算100%。

社会保障与就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为69.84万元，完成预算100%。

社会保障与就业支出（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5.61万元，完成预算100%。

社会保障与就业支出（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23.84万元，完成预算100%。

4.卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项):支出决算为35.63万元，完成预算100%。

卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):支出决算为26.38万元，完成预算100%。

卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)公务员补充医疗(项):支出决算为26.73万元，完成预算100%。

5.农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：支出决算为631.86万元，完成预算100%。

农林水支出（类）农业农村（款）农村道路建设（项）：支出决算为7万元，完成预算100%。

农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）农村基础设施建设（项）：支出决算为300万元，完成预算100%。

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）：支出决算为513.97万元，完成预算100%。

农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级公益事业建设的补助（项）：支出决算为75万元，完成预算100%。

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906.71万元，完成预算100%。

6.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107.68万元，完成预算100%。

（注：数据来源于财决01-1表和财决08表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至项级。上述“预算”口径为全年预算数。增减变动原因为决算数<项级>和全年预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。）

## 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2820.74万元，其中：

人员经费2592.72万元，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228.01万元，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。

**（注：数据来源于财决 07 表和财决 08-1 表，仅罗列本部门实际支出涉及的经济分类科目。）**

## 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

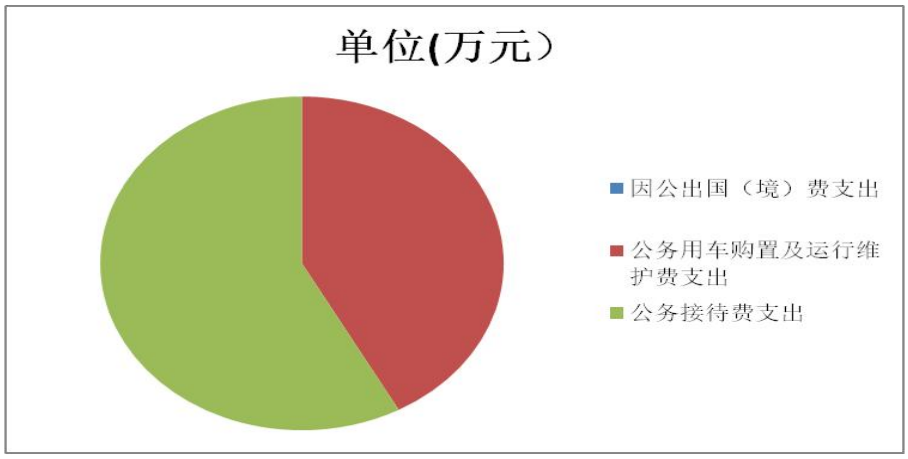
### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 14.28 万元，完成预算 100%，较上年度增加 0.73 万元，增长 5.38%。

**（注：上述“预算”口径为全年预算数，包括一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况。）**

### （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 6 万元，占 42.01%；公务接待费支出决算 8.28 万元，占 57.98%。具体情况如下：




（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

**1.因公出国（境）经费支出**0万元，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**6万元,完成预算100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2022年度增加1万元，增长20%。主要原因是车子接近报废，维修费用增加。

其中：**公务用车购置支出**0万元。全年按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1辆，其中：轿车1辆、越野车0辆、载客汽车0辆。

**公务用车运行维护费支出**6万元。主要用于...（具体工作）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**8.28万元，完成预算100%。公务接待费支出决算比2022年度减少0.27万元，下降3.16%。主要原因是严控支出。

**国内公务接待支出8.28**万元，主要用于镇政府执行公务、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186批次，2760人次（不包括陪同人员），共计支出8.28万元，具体内容包括展机关运行、安全维稳、乡村振兴等工作。

**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173.64万元。

## 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0.1万元。

## 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，渠县静边镇人民政府机关运行经费支出228.01万元，比2022年度减少113.28万元，下降33.19%主要原因是2022年度包含了村级办公费，填报口径变化。

**（注：数据来源于财决附03表）**

### （二）政府采购支出情况

2023年度，渠县静边镇政府采购支出总额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。主要用于...（具体工作）。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%。

**（注：数据来源于财决附03表）**

### （三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，渠县静边镇人民政府共有车辆1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1辆，其他用车主要是用机关公务出行。单价100

万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

**（注：数据来源于财决附03表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）**

**（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，组织对服务群众经费项目等31个项目开展了预算事前绩效评估，对31个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取31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，形成静边镇部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、服务群众经费等专项预算项目绩效自评报告。其中，静边镇部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为98分，绩效自评综述：部门整体绩效目标包括：保障单位人员经费和公用经费支出，维护社会稳定，积极构建和谐社会，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、住读扶贫攻坚、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；按时兑付村民的地力补偿、退耕还林补助、五保、低保、民政优抚、扶贫工作领域的各项资金，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。

项目绩效目标完成情况：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(含专用结余):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)人大事务(款)人大会议(项):指各级人大召开人民代表大会等专门会议的支出。

一般公共服务(类)政府办公厅(室)及相关事务(款)行政运行(项):指行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：指其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出。

一般公共服务（类）纪检监察事务（款）其他纪检监察事务支出（项）:指除纪检监察事务项目以外的其他纪检监察事务方面的支出。

一般公共服务（类）党委办公厅（室）及相关机关事务（款）其他党委办公厅（室）及相关机关事务支出（项）:反映其他用于委办公厅（室）及相关机关事务支出。

10. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化活动（项）:反映举办大型文化活动的支出。

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）:指其他用于文化和旅游方面的支出。

11.文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）:指其他用于文化和旅游方面的支出。

12.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）:反映开展城乡社区治理、城乡社区服

务（乡村便民服务）、村（居）民自治、村（居）务公开、乡镇（街道）服务能力建设等基层政权建设和社区治理工作的支出。

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。

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费支出。

社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）:反映按规定用于烈士牺牲、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。

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）:反映农村特困人员救助供养支出。

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）:反映用于其他社会保障和就业方面的支出。

13. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）:

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农业生产发展支出（项）:

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农业农村生态环境支出（项）:指反映土地出让收入用于

农村人居环境整治、与农业农村直接相关的山水林田湖草生态保护修复等方面的支出。

14.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）:指财政部门安排的行政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。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业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。

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

15.农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）:指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。

农林水支出（类）农业农村（款）农村道路建设（项）:指反映用于农村公路、乡村道路建设方面的支出。

农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）农村基础设施建设（项）:反映用于农村欠发达地区乡村道路、住房、基本农田、水利设施、人畜饮水、生态环境保护等生产生活条件改善方面的支出。

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）:指反映用于其他巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接方面的支出。

农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级公益事业建设的补助（项）:反映农村税费改革后对村级公益事业建设的补助支出。

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）:指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。

16.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):指用于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。

17.国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出(款）国有企业退休人员社会化管理补助支出（项）：指反映用国有资本经营预算收入安排的支持国有企业退休人员移交社区实现社会化管理的支出。

18.其他支出（类）彩票公益金安排的支出(款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）：反映用于体育事业的彩票公益金支出。

19.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。

20.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。

21.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。

22.“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规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

23.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

## 附件 1

渠县静边镇人民政府

关于报送 2023 年部门预算绩效评价报告

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 7 月 24 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、部门基本情况

**（一）机构组成** 渠县静边镇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，我镇内设机构 13 个：包括党政综合办事机构、党建办公室、综合执法办公室、经济发展办公室、社会事务办公室、应急管理办公室、社会治理办公室、生态环境办公室、财政所、便民服务中心、农民工服务中心、农业综合服务中心、村镇建设综合服务中心。

**（二）机构职能** 一是落实政策。宣传、落实好党的路线、方针、政策和国家的法律、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，增加公共服务产品，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。

**（三）人员概况** 截至 2023 年末，渠县静边镇人民政府核定编制人数 98 人，其中行政编制 49 人，事业编制 44 人，工勤编

制5名。实际财政供养人员138人，其中在职114人，事业，遗嘱24人，退休71人。

## 二、部门资金收支情况

### （一）收入情况

1、静边镇2023年部门年初预算收入合计3114.58万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2583.05万元，占82.93%；政府性基金预算财政拨款收入101万元,占3.24%;上年结转430.52万元，占13.82%，中期调整预算收入1350.75万元，调整后财政拨款收入4465.33万元。

2、静边镇2023年部门决算报表收入4465.33万元。其中：一般公共预算财政拨款收入4291.59万元，占96.11%；政府性基金预算财政拨款收入173.64万元，占3.88%；国有资本经营预算财政拨款收入0.1万元,占0.01%;预算收入执行率达100%。

### （二）支出情况

1、静边镇2023年年初预算支出3114.58万元。其中：基本支出2217.11万元,占71.18%;项目支出776.46万元,占28.82%;

2、决算报表支出4465.33万元。其中：基本支出2280.74万元，占63.17%；项目支出1644.59万元，占36.83%；预算整体支出进度100%。

### （三）结余分配和结转结余情况

2023年静边镇决算报表收入金额为4465.33万元，支出金额为4465.33万元，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

1.履职效能

(1)预算编审履职效果 一是单位预算编制完整，齐全，收入来源编报齐全，编报数据准确。二是项目绩效目标编制完整合理；明确量化，覆盖率达到年度要求。

(2)预算执行履职效果 一是2023年年初预算资金3114.58万元，预算完成率100%，二是2023年实际执行金额4465.33万元，执行预算完成率143.37%，年初预算不够准确，年中追加预算并及时支付。三是三公经费预算金额为14.28万元，实际支出14.28万元，三公经费支出控制在预算内。

(3)预决算信息公开履职效果 一是我镇已按规定内容和时限公开预决算信息；二是我镇提供的基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确；

2.预算管理

(1)预算编制质量 按照《中华人民共和国预算法》、县财政局部门预算编制通知和有关要求，认真落实国家的方针、政策，严格依法行政，充分发挥经济管理职能。根据单位的项目预算，进行分析测算，论证评估项目必要性、可行性。以基础信息为基准，完善人员经费，公用经费，调整预算编制口径，确保基本支出足额预算编制。严格落实过紧日子要求，推进预算安排与绩效目标深度融合，综合衡量政策和项目预算资金使用结果，大力削减低效无效资金。单位预算的编制采用零基预算方法。在预算编制时，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，编制本部门预算。

(2)单位收入统筹 2023年本单位无自有收入情况

(3)支出执行进度 我镇1-6月预算执行2233.66万元，执行率50.02%;1-9月预算执行3351.05万元，执行率75.04%;1-12月预算执行4465.33万元，执行率100%。

(4)预算年终结余

2023年静边镇决算报表收入金额为4465.33万元，支出金额为4465.33万元，部门整体年末结转结余0万元。

(5)严控一般性支出

2023年我单位“三公经费”预算安排14.28万元，实际执行14.28万元，比上年增加5.4%，完成预算数的100%。具体情况如下：

| 指标 | 2023年度 | 2022年度 | 比上年增减 | 增减% |
|---|---|---|---|---|
| “三公”经费支出 | 142799.00 | 135500.00 | 7299.00 | 5.4 |
| 其中：因公出国（境）费 | | | | |
| 公务用车购置及运行维护费 | 59,999.00 | 50,000.00 | 9,999.00 | 20.00 |
| 其中：公务用车购置费 | | | | |
| 公务用车运行维护费 | 59,999.00 | 50,000.00 | 9,999.00 | 20.00 |
| 公务接待费 | 82800.00 | 85500.00 | -2700.00 | -3.15 |

2023年严控“三公”经费、会议、培训、差旅、办公费、

办公设备购置、信息网络及软件购置更新等一般性支出。

3.财务管理

(1)管理制度健全性

我镇已制定预算资金管理办法、内控财务管理制度、会计核算制度、政府采购制度、国有资产管理办法、绩效评估内部控制制度等相关制度，规章制度合法、合规、完整，均得到有效执行。

(2)财务岗位设置

我镇按照相关财务管理制度要求，明确责任分工，建立内部制衡机制。根据工作需要，按照不相容岗位不能一人兼任的原则，设置了财务、业务、核查等，在其内部再进行岗位细分，并建立岗位责任制度，形成责任明确、相互制约的内部制衡机制。

(3)资金使用合规性

严格按照《中华人民共和国会计法》《政府会计准则》和政府会计制度等相关法律法规准确核算各项经费和项目收支，按照县财政局的相关要求完善年度部门预算编制、执行和管理，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，拨付有完整的审批程序和手续，项目的重大开支均经过评估论证，符合部门预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

4.资产管理

资产保存完整、配置合理、处置规范，资产账务管理合规，帐实相符，资产有偿使用及处置收入均及时足额上缴。

(1)人均资产变化率

2023年年末固定资产净值797.78万元，比2022年838.46

万元减少40.68万元，政府机关在职干部2023年114人，2023年人均占有固定资产6.99万元，比2022年人均占有固定资产减少0.36万元，下降4.89%。

(2)固定资产利用率

截至2023年12月底,土地、房屋及构筑物账面原值1228.22万元，资产利用率100%。通用设备账面原值1074.97万元，资产利用率100%。家具、用具、装具及动植物账面原值89.59万元，资产利用率100%。

(3)资产盘活率

截至2023年12月底，本单位无闲置资产。盘活率100%.

5.采购管理

(1)支持中小企业发展。我镇2023年严格执行政府采购支持中小企业发展管理办法。

(2)采购执行率。我镇2023年政府采购预算数0万元，实际执行政府采购数0万元，采购执行率0%。

**（二）部门预算项目绩效分析**

常年项目绩效分析 该类项目总数 16个，涉及预算总金额478.94万元，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16个，涉及预算总金额478.94万元，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**

(1)围绕决策程序:2023年我单位预算项目的设立基本履行

了项目申报论证程序，与本单位部门职能职责相符，对符合事前评估条件的部门预算项目均实施了事前评估论证程序。

(2)目标设置:2023 年度，按照渠县财政局关于加强 2023 年预算编制阶段绩效目标管理工作的通知要求，项目绩效目标制定符合部门“三定”方案确定职能职责、中长期工作规划，每个项目分别设置了整体目标和绩效目标，并对完成指标、效益指标、满意度指标进行细化量化。项目绩效目标制定符合科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配的要求。

(3)项目入库进度：我单位尚未建立本部门项目库，所有项目均纳入财政项目库管理。按照规定在预算一体化平台进行登记、审核，程序规范合法。

**2.项目执行**

(1)围绕资金执行同向：为了进一步提高预算执行效率和资金使用效率，我单位采取了一系列措施加强预算绩效管理，这些措施确保部门预算项目的实际列支内容与绩效目标设置方向相符。

(2)项目调整:我镇严格按照县财政局项目调整原则进行，对预算项目确需要调整要资金使用部门提出追加方案，并详细列明预算追加的理由、项目、科目、金额等，并报财政和政府审批。

(3)执行结果：我镇 2023 年 31 个项目中 16 个项目为年初申报项目，12 月实际支付进度 31 个。还有 15 个项目为年中追加项目，截至 12 月执行率为 100%。

# 项目执行进度情况表

单位：万元

| 项目名称 | 预算数 | 执行数 | 执行率 | 备注 |
|---|---|---|---|---|
| 2023 年城乡环境综合治理经费 | 101 | 101 | 100% | |
| 2023 年住读工作经费 | 40 | 40 | 100% | |
| 2023 年乡镇(街道办)党建工作经费 | 3 | 3 | 100% | |
| 2023 年乡镇两代会经费 | 19.84 | 19.84 | 100% | |
| 2023 年纪检专项经费 | 13 | 13 | 100% | |
| 2023 年关工委工作经费 | 4 | 4 | 100% | |
| 2023 年维稳专项经费 | 10 | 10 | 100% | |
| 2023 年乡镇道路交通安全管理经费 | 3 | 3 | 100% | |
| 2023 年农村道路交通安全管理员和劝导员经费 | 10.8 | 10.8 | 100% | |
| 2023 年便民服务中心运行经费 | 6 | 6 | 100% | |
| 2023 年基层人防工作经费 | 1 | 1 | 100% | |
| 52023 年法律顾问经费 | 4.3 | 4.3 | 100% | |
| 2023 年乡村振兴村工作经费 | 14 | 14 | 100% | |
| 2023 年村(社区)党建工作经费 | 88 | 88 | 100% | |
| 2023 年服务群众专项工作经费 | 118 | 118 | 100% | |
| 2023 年农村公路日常养护经费 | 48 | 48 | 100% | |
| 就业困难退役士兵公益性岗位补贴 | 3.6 | 3.6 | 100% | |
| 三馆免费开放专项资金 | 4.4 | 4.4 | 100% | |
| 失能特困人员照料护理费 | 9.4 | 9.4 | 100% | |
| 特困人员丧葬补助金 | 1.2 | 1.2 | 100% | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 鹤林社区新街排危 | 45.14 | 45.14 | 100% | |
| 2023 年困难群众特困人员丧葬补助金 | 1.36 | 1.36 | 100% | |
| 项目资金（渠财预 2023-16） | 121.13 | 121.13 | 100% | |
| 运转资金（渠财预 2023-16） | 152.05 | 152.05 | 100% | |
| 2023 年村（社区）综合服务设施补短板 | 17 | 17 | 100% | |
| 分散供养失能特困人员照料护理费 | 3.06 | 3.06 | 100% | |
| 国有企业退休人员社会化管理补助 | 0.1 | 0.1 | 100% | |
| 2023 年耕地恢复整治经费 | 7.5 | 7.5 | 100% | |
| 静边镇龙山村大堰塘维修整治 | 25 | 25 | 100% | |
| 农村综合改革转移支付（山坡村道路、山坪塘建设） | 50 | 50 | 100% | |
| 静边镇山坪塘维修、农贸市场硬化、太阳能路灯安装（2023 年革命老区资金） | 300 | 300 | 100% | |

**3.目标实现**

(1)目标完成

静边镇 2023 年项目涉及 31 个，金额 1224.88 万元，实际完成 31 个，金额 1224.88 万元，完成率 100%。

(2)目标偏离 2023 年我镇 31 个项目所涉及数量指标没有出现偏离的现象。

(3)实现效果 2023 年我镇 31 个项目效益指标、成本指标、满意度指标的总体完成情况好，保障了机关单位和职工的正常运行，保障制度有效实施，推进社会化和法制化进程。服务对象满意度 98%，

(4)2023 年度国有资本经营预算 静边镇 2023 年国有资本经营预算财政拨款收入 0.1 万元，实际完成预算支出 0.1 万元，完成支出执行率 100%。

**（三）重点领域绩效分析**

静边镇 2023 年国有资本经营预算财政拨款收入 0.1 万元，实际完成预算支出 0.1 万元，完成支出执行率 100%。

为认真贯彻落实渠财资产〔2023〕355 号国有企业退休人员社会化管理补助资金文件精神，立足本地区经济社会发展实际，满足国有企业离退休人员社会化管理服务需求为落脚点，建立健全离退休人员社会化管理服务体系。本着政府与社会相结合的原则，发挥政府引导作用，同时充分调动社会各方面力量积极参与，全面推进国有企业移交静边镇人民政府的离退休人员社会化管理服务工作。

该项目在实施过程中严格按照渠财资产〔2023〕355 号文件的规定进行管理。过程规范,财务管理以报账制为主，促进了资金使用管理的规范性、安全性和有效性。财政资金使用效率高，资金发挥效果良好，实现预期绩效目标任务，取得较好成效。

**（四）绩效结果应用情况**

1、建立绩效评价激励与约束机制。根据单位绩效评价结果，在安排项目资金进行综合考虑。一对于绩效评价结果优秀且绩效突出的，在安排该项目后续资金时给予优先保障：二绩效评价结果为良好的，在安排该项目后续资险时给予保障，力求延续项目能够持续有效开展。三绩效评价结果为合格的，提出整改意见，并对整改意见落实情况进行跟踪观察，在此过程中，拨款及支付暂缓进行。四绩效评价结果为不合格的，及时提出整改意见，整改期间停止安排资金的拨款和支付，对于完成绩效评价的项目，

加强项目前期论证和综合分析，以确保项目资金使用的安全有效。

2、对项目单位绩数自评完成选度、完成质量以及组织开展等情况，在一定范围内对其评价结论予以通报，促使其自觉地、保质保量地完成项目的绩效自评工作。同时在本县门户网站公开财政支出绩效评价情况，使公众了解有关项目的实际绩效水平，接受社会公众监督。

3、预算公开 按照预算公开的相关要求，我单位于2023年1月31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。

4、决算公开 按照决算公开的相关要求，我单位于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。

5、整改反馈情况

（1）结果整改 2023年，渠县财政局在2023年部门预算绩效目标审查、绩效监控和2023年重点绩效评价中，我单位2023年不涉及问题整改。

（2）应用反馈 我单位未收到整改意见，因此也不涉及反馈结果应用报告。

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论

我镇2023年部门整体支出绩效情况好，预算编制较为科学和准确，预算执行进度好，财务管理制度健全，财务工作岗位设置合理，资金使用规范，政府采购严格执行了促进中小企业发展相关管理办法，预算项目的设立履行了项目申报论证程序，项目

绩效目标制定较为科学合理、规范完整、量化细化，积极发挥部门职能，按照《2024 年渠县部门预算绩效评价指标体系》设定的绩效指标和评分标准，我单位 2023 年部门整体支出绩效评价得分 98 分。

**（二）存在问题**

1、预算支出明细料目编制不够准确，预算实际使用过程中产生偏差，无法准确预计全年经济活动。

2、年初预算不够准确，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，导致全年预算支出占比大。预算控制率有待进一步降低。

3、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** 简要阐述预算安排、完善政策、改进管理等方面的措施建议，其中必须对应评价发现的主要问题一一提出措施建议。

1、科学严谨编制年度部门预算，细化部门预算内容，保证预算的精准性，通过预算执行合理调配资金，提高资金使用效益。

2、通过中期预算执行情况合理调配资金，增强预算执行的前瞻性和预见性。提高项目执行率，提高资金支付效率。

3 多开展相关业务工作的培训，通过开展相关业务工作的培训，提高财务人员的业务水平。

# 附表 1：部门整体支出绩效目标完成情况自评表

## 部门整体支出绩效目标完成情况自评表

（2023 年度）

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">部门名称</td><td colspan="6">渠县静边镇人民政府</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度部门整体支出预算</td><td>资金总额</td><td colspan="3">财政拨款</td><td colspan="3">其他资金</td><td></td></tr>
<tr><td>4,465.33</td><td colspan="3">4,465.33</td><td colspan="3">0.00</td><td></td></tr>
<tr><td>年度总体目标</td><td colspan="7">目标 1：保障单位人员经费和公用经费支出；<br>目标 2：维护社会稳定，积极构建和谐社会；<br>目标 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、住读扶贫攻坚、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；<br>目标 4：按时兑付村民的地力补偿、退耕还林补助、五保、低保、民政优抚、扶贫工作领域的各项资金，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。</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="6">年度主要任务</td><td colspan="2">任务名称</td><td colspan="5">主要内容</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2"></td><td colspan="5"></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">对个人和家庭的补助</td><td colspan="5">按时足额发放</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">一般项目经费</td><td colspan="5">推进各项工作正常开展</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">工资福利支出</td><td colspan="5">按时按标准发放职工工资及福利</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">商品和服务支出</td><td colspan="5">确保 2022 年正常办公需求</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="6">年度绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>绩效指标性质</td><td>绩效指标值</td><td>绩效度量单位</td><td>权重</td><td>完成值</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="5">产出指标</td><td rowspan="3">数量指标</td><td>保障公用经费支付</td><td>＝</td><td>178.45</td><td>万元</td><td>10</td><td>197.01</td><td></td></tr>
<tr><td>打卡直发人员及个人补助经费</td><td>＝</td><td>2026.66</td><td>万元</td><td>10</td><td>2623.73</td><td></td></tr>
<tr><td>支付项目资金</td><td>＝</td><td>478.94</td><td>万元</td><td>10</td><td>1644.59</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td>人员经费保障质量</td><td>＝</td><td>100</td><td>%</td><td>5</td><td>100</td><td></td></tr>
<tr><td>项目经费使用合格率</td><td>≥</td><td>95</td><td>%</td><td>10</td><td>95</td><td></td></tr>
</table>

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 时效指标 | 常规性工作完成效率 | 定性 | 高 | | 5 | 高 | |
| | | | 经费保障效率 | 定性 | 高 | | 5 | 高 | |
| | | | 项目完成时效 | 定性 | 及时 | | 5 | 及时 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 群众投诉率 | 定性 | 低 | | 5 | 低 | |
| | | 可持续影响指标 | 信息化管理覆盖率 | 定性 | 高 | | 5 | 高 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | 92 | % | 5 | 92 | |
| | | | 上级政府部门满意度 | ≥ | 93 | % | 3 | 93 | |
| | | | 相关部门和单位满意度 | ≥ | 93 | % | 2 | 93 | |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 人员经费 | = | 2026.66 | 万元 | 10 | 2623.73 | |
| | | | 日常公用经费 | = | 178.45 | 万元 | 5 | 197.01 | |
| | | | 项目成本 | = | 478.94 | 万元 | 5 | 1644.59 | |

附表 2：部门预算绩效评价指标体系

# 部门预算绩效评价指标体系

| 绩效评价指标指标分值 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| **总体绩效（65 分）** | **履职效能（15 分）** | 预算编审履职效果<br>预算执行履职效果<br>预决算信息公开履职效果 | 15 | 部门整体绩效目标中选定 3-5 个核心职能目标，反映该项职能目标完成效果情况 | 比率分值法 | 部门整体绩效目标中选定 3-5 个可量化计算、可评价的核心职能目标，分别设定指标分值、指标解释、评分方法和评分说明，总分值不超过 15 分。该项指标得分=年终完成履职效果目标数量÷年初目标设置总数×100%×指标分值。履职效能总分为各项履职效果得分的和。 | 15 |
| | | 预算编制质量 | 12 | 部门是否严格按要求编制年初部门预算，年初预算编制 | 比率分值法 | 该项指标得分=（1-财政拨款预算偏离度）×100%×4+（1-资产配置预算偏离度）×100%×2+（1-政府采购预算偏离度）× | 12 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 的科学性和准确性 | | 100%×2。偏离度=\|预算执行数-年初预算数\|÷年初预算数。 | |
| | | 支出执行进度 | 6 | 部门1至6月、1至10月预算执行情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=（1至6月预算执行数÷（部门预算数×50%）×2）+（1-1至6月支出预警金额占比×0.8-1至6月支出违规金额占比×0.2）+（1至10月预算执行数÷（部门预算数×83.33%）×2)+(1-1至10月支出预警金额占比×0.8-1至10月支出违规金额占比×0.2）。 | 6 |
| | **预算管理**<br><br>**（25分）** | 预算年终结余 | 2 | 部门整体年终预算结余情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=（1-部门整体预算结余率）×100%×2。部门整体预算结余率为当年年终部门预算注销金额和结转金额占部门预算总金额的比率。 | 2 |
| | | 严控一般性支出 | 5 | 部门严控“三公”经费、会议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、课题经费等8项一般性支出情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=基础分值+加分值。<br><br>1.基础分值。一般性支出财政拨款年初预算较上年实现压减得1分；一般性支出财政拨款预算执行较上年实现压减得1分。<br><br>2.加分值。一般性支出财政拨款年初预算较上年每压减1%得0.2分，累计不超过1分；一般性支出财政拨款预算执行较上年每压减1%得0.4分，累计不超过2分。<br><br>3.一般性支出财政拨款年初预算大于上年，该项基础分1分不得分。 | 5 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 4.一般性支出财政拨款年初预算小于等于上年，压减率=（上年年初预算-本年年初预算）÷上年年初预算。1%>压减率≥0%，得1分；2%>压减率≥1%，得1.2分；3%>压减率≥2%，得1.4分；4%>压减率≥3%，得1.6分；5%>压减率≥4%，得1.6分；压减率≥5%，得2分。<br>5.一般性支出财政拨款预算执行计算方式同上。1%>压减率≥0%，得1分；2%>压减率≥1%，得1.4分；3%>压减率≥2%，得1.8分；4%>压减率≥3%，得2.2分；5%>压减率≥4%，得2.6分；压减率≥5%，得3分。 | |
| | **财务管理**<br>**（10分）** | 财务管理制度 | 4 | 部门财务管理制度建立情况 | 是否评分法 | 部门已制定内部财务管理制度等制度机制的，得2分。财务管理制度得到落实，得2分。否则该项不得分。 | 4 |
| | | 财务岗位设置 | 2 | 部门财务岗位设置是否符合相关财务管理制度要求 | 是否评分法 | 部门合理设置财务工作岗位，明确职责权限，并严格实行不相容岗位分离的，得2分。否则该项不得分。 | 2 |
| | | 资金使用规范 | 4 | 部门资金使用是否符合相关财务管理制度规定 | 缺（错）项扣分法 | 部门资金使用不符合相关财务管理制度规定（如部门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），发现一处扣1分，扣完为止。 | 4 |
| | **资产管理**<br>**（9分）** | 人均资产变化率 | 3 | 部门人均资产变化情况 | 分级评分法 | 部门人均资产变化率为X，行政事业单位人均资产变化率为6.80%，则：X≤N，得3分；N＜X≤1.2N，得1.8分；1.2N＜X≤1.4N，得1.2分；X＞1.4N，得0.6分。<br>当年单位人均占有资产-上年单位人均占有资产）÷上年单位人均占有资产。其中，人均占有资产=（固定资产净值+无形资产净值）÷年末实有人数（年末实有人数取值于行政事业性国有资产报告中《机构人员情况表》）。 | 3 |
| | | 资产利用率 | 3 | 部门资产超最低使用年限情况 | 分级评分法 | 部门办公家具超最低使用年限资产利用率=超最低使用年限的办公家具账面价值÷办公家具账面价值×100%。办公家具超 | 3 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 最低使用年限资产利用率为X，县属行政事业单位平均值为N，则：X>N，得1.5分；0.8N＜X≤N，得0.9分；0.6N＜X≤0.8N，得0.6分；X≤0.6N，得0.3分。部门办公设备超最低使用年限资产利用率=超最低使用年限的办公设备账面价值÷办公设备账面价值×100%。办公设备超最低使用年限资产利用率为X，县属行政事业单位平均值为N，则：X>N，得1.5分；0.8N＜X≤N，得0.9分；0.6N＜X≤0.8N，得0.6分；X≤0.6N，得0.3分。（办公家具）N：2023年为15.72%。（办公设备）N：2023年为40.45%。 | |
| **总体绩效**<br><br>**（65分）** | **资产管理**<br><br>**（9分）** | 资产盘活率 | 3 | 部门闲置一年以上的资产盘活情况 | 分级评分法 | 部门闲置资产占比变化率=(本年闲置资产账面价值÷本年总资产账面价值)÷(上一年度闲置资产账面价值÷上一年度总资产账面价值)×100%，变化率在60%以下的得2.4分，60%-80%的得1.8分，80%-100%的得1.2分,100%以上的不得分。两年均无闲置资产或上年度有闲置资产评价年度无闲置资产的,该项指标得3分。 | 3 |
| | **采购管理**<br><br>**（6分）** | 支持中小企业发展 | 3 | 部门是否严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法 | 是否评分法 | 对适宜由中小企业提供的采购项目和采购包，预留采购份额专门面向中小企业采购，并在采购预算中单独列示，不符合要求的扣3分。 | 3 |
| | | 采购执行率 | 3 | 部门政府采购项目资金支付比例情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=当年政府采购实际支付总金额÷（当年政府采购总预算数-当年已完成采购项目节约金额）×100%×3。当年已完成采购项目节约金额：已完成采购项目总预算-已完成采购项目实际中标（签约）金额合计。 | 3 |
| **项目绩效**<br><br>**（35分）** | **项目决策**<br><br>**（12** | 决策程序 | 4 | 部门预算项目设立是否按规定履行评估论证、申报程序 | 比率分值法 | 该项指标得分=4-部门未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÷部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。抽评的部门预算阶段项目（含一次性项目）总数10个以下的全部纳入，每增加5个多纳入1个，最多不超过30个，下同。若无部门预算阶段项目（含一次性项目），则主要查看部门预算项目整体决策程序。 | 4 |
| | | 目标设置 | 4 | 部门预算项目绩效 | 比率分 | 该项指标得分=4-绩效目标与计划期内的 | 2 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 分） | | | 目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配情况，绩效目标设置是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配 | 值法 | 任务量、预算安排不相匹配的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。若无部门预算阶段项目（含一次性项目），则抽评涉及核心业务、资金量大的其他部门预算项目，下同。 | |
| | | 项目入库 | 4 | 部门预算项目是否在规定时间完成项目入库 | 比率分值法 | 该项指标得分=4-规定时间未入财政库部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷最终安排部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。规定时间以当年9月30日为准。 | 4 |
| | **项目执行**<br><br>**（12分）** | 执行同向 | 4 | 部门预算项目实际列支内容是否与绩效目标设置方向相符 | 比率分值法 | 该项指标得分=4-实际列支内容与绩效目标设置方向不相符的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。 | 4 |
| | | 项目调整 | 4 | 部门预算项目是否采取对应调整措施 | 比率分值法 | 该项指标得分=4-应采取未采取收回预算、调整目标等处置措施的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷应采取收回预算、调整目标等处置措施的部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。 | 4 |
| | | 执行结果 | 4 | 部门预算项目预算执行情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=预算结余率小于10%的常年项目数量÷部门预算常年项目总数×100%×2+预算结余率小于10%的一次性项目和阶段项目数量÷部门预算一次性项目和阶段项目总数×100%×2。 | 4 |
| | | 目标完成 | 4 | 部门预算项目绩效目标数量指标完成情况 | 比率分值法 | 1.该项指标得分=完成绩效目标数量指标的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。<br><br>2.计算单个部门预算阶段项目（含一次性项目）完成比例：单个项目内已完成绩效目标的数量指标个数÷该项目绩效目标数量指标总数。<br><br>3.计算所有部门预算阶段项目（含一次性项目）完成比例：所有项目完成比例的算数平均值。 | 4 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | |
| | 目标实现<br><br>（11分） | 目标偏离 | 4 | 部门预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标的偏离情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=已完成预期指标值的数量指标中偏离度在30%内的指标个数÷已完成预期指标值的数量指标个数×100%×4。偏离度=\|（绩效指标实际完成值-设定预期指标值）÷设定预期指标值\|。部门预算阶段项目（含一次性项目）绩效目标实际完成值偏离预期指标30%以上（含30%）的，不计分。 | 4 |
| | | 实现效果 | 3 | 部门预算项目绩效目标效益指标实施效果 | 比率分值法 | 该项指标得分=完成绩效目标效益指标的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×3。 | 3 |
| **扣分项**<br><br>**（10分）** | | 预算绩效存在问题 | - | 预算管理和绩效管理工作存在问题 | | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及的履职效果、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理、项目绩效等方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | | - | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，每发现一次扣1分，扣完为止。 | |

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

# 专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="11">51172522T000004744735-住读工作经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="5">渠县静边镇人民政府</td><td>实施单位（盖章）</td><td colspan="4">渠县静边镇财政所</td></tr>
<tr><td rowspan="3">项目基本情况</td><td>1.项目年度目标完成情况</td><td colspan="5">项目年度目标</td><td colspan="5">年度目标完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="5">1.保障乡镇住读、扶贫攻坚工作正常开展。<br>2.提高住读质量、按时完成各项工作任务，更好地为人民服务。</td><td colspan="5">1.保障乡镇住读、扶贫攻坚工作正常开展。<br>2.提高住读质量、按时完成各项工作任务，更好地为人民服务。</td></tr>
<tr><td>2.项目实施内容及过程概述</td><td colspan="10"></td></tr>
<tr><td rowspan="6">预算执行情况（10分）</td><td>年度预算数（万元）</td><td>年初预算</td><td colspan="2">调整后预算数</td><td colspan="2">预算执行数</td><td>预算执行率</td><td>权重</td><td>得分</td><td colspan="2">原因</td></tr>
<tr><td>总额</td><td>23.44</td><td colspan="2">23.44</td><td colspan="2">23.44</td><td>100.00%</td><td>10</td><td>8</td><td colspan="2" rowspan="5">1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2.年中发生预算调整的(追加或调减)，应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.</td></tr>
<tr><td>其中：财政资金</td><td>23.44</td><td colspan="2">23.44</td><td colspan="2">23.44</td><td>100.00%</td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td>财政专户管理资金</td><td>0.00</td><td colspan="2">0.00</td><td colspan="2">0.00</td><td>0.00%</td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td>单位资金</td><td>0.00</td><td colspan="2">0.00</td><td colspan="2">0.00</td><td>0.00%</td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td colspan="2"></td><td colspan="2"></td><td></td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td rowspan="7">绩效指标（90分）</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>指标性质</td><td>指标值</td><td>度量单位</td><td>完成值</td><td>权重</td><td>得分</td><td colspan="2">未完成原因分析</td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>住读人员数量</td><td>≥</td><td>80</td><td>人</td><td>80</td><td>15</td><td>15</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>住读人员到位率</td><td>＝</td><td>100</td><td>%</td><td>100</td><td>15</td><td>15</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>工作开展时限</td><td>定性</td><td>及时</td><td></td><td>及时</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>可持续影响指标</td><td>群众对住读工作的认可率</td><td>≥</td><td>92</td><td>%</td><td>92</td><td>20</td><td>20</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>群众满意度</td><td>≥</td><td>92</td><td>%</td><td>92</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>住读经费投入</td><td>＝</td><td>234427.94</td><td>元</td><td></td><td>20</td><td>20</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="8">合计</td><td>100</td><td>98</td><td colspan="2"></td></tr>
</table>

| | |
|---|---|
| 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 | *静边镇住读条件较差，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及扶贫攻坚履职能力，*<br>*2、进一步提高扶贫攻坚工作质量，*<br>*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。* |
| 项目负责人： | 财务负责人： |

# 专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023年度）

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 项目名称 | | 51172522T000006638933-就业困难退役士兵公益性岗位补贴 | | | | | | | |
| 主管部门 | | 渠县静边镇人民政府 | | | | 实施单位（盖章） | | 渠县静边镇财政所 | |
| 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 | | | |
| | | 用于退役士兵参加公益性岗位补贴。 | | | | 用于退役士兵参加公益性岗位补贴。 | | | |
| | 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 | 3.60 | 3.60 | | 100.00% | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2.年中发生预算调整的(追加或调减)，应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.* |
| | 其中：财政资金 | 0.00 | 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 | 享受公益性岗位补贴人员数量 | = | 14 | 人 | 14 | 20 | 20 | |
| | | 质量指标 | 公益性岗位补贴发放准确率 | ≥ | 98 | % | 98 | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 补贴资金在规定的时间 | ≥ | 98 | % | 98 | 10 | 10 | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 内支付到位率 | | | | | | | |
| | 效益指标 | 经济效益指标 | 就业困难人员就业人数 | ＝ | 14 | 人 | 14 | 10 | 10 | |
| | | 社会效益指标 | 因就业问题发生重大群体性事件数量 | ＝ | 0 | 件 | 0 | 10 | 10 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 就业扶持政策经办服务满意度 | ≥ | 90 | % | 90 | 10 | 10 | |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 公益性岗位补贴金额 | ＝ | 3.60 | 万元 | 3.60 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 评价结论 | *退役士兵专项公益性岗位补贴全部用于支付公益性岗位退役士兵补贴人员的工资及保险，发挥了国家对社会救助的支持作用落实了相关政策，促进了社会和谐。* | | | | | | | | | |
| 存在问题 | *未制定退役士兵岗位补贴专项资金管理办法。* | | | | | | | | | |
| 改进措施 | *1、建议退役士兵专项公益性岗位补贴是一项长期的安置工作，项目实施单位应制定相应的专项资金管理办法。2、建议县退役军人事务局及时帮助退役士兵公益岗人员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，让退役士兵公益性岗位人员获得感成色更足，扎实做好新时代退役军人各项工作。* | | | | | | | | | |
| 项目负责人： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 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 | | 渠县静边镇人民政府 | | | 实施单位（盖章） | | 渠县静边镇财政所 | |
| 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、文化馆（站）免费开放专项资金 | | | 2023 年美术馆、图书馆、文化馆（站）免费开放专项资金） | | | |
| | 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 | 4.40 | 4.40 | 100.00% | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到 90%的需说明原因（100 字以内）;2.年中发生预算调整的(追加或调* |
| | 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% | / | / | *减），应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.* |
| | 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 | 村社区文化骨干辅导次数 | ≥ | 22 | 次 | 22 | 5 | 5 | |
| | | | 举办公益性讲座和展览宣传 | ≥ | 7 | 次 | 7 | 5 | 5 | |
| | | | 组织公益性群众文化活动 | ≥ | 22 | 次 | 22 | 5 | 5 | |
| | | | 零星购买图书 | ≥ | 220 | 册 | 220 | 5 | 5 | |
| | | 质量指标 | 公共文化服务免费开放覆盖率 | = | 100 | % | 100 | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 公共文化服务项目完成时效 | = | 100 | % | 100 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 可持续发展指标 | 提升群众为民服务道德水平 | 定性 | 提升 | | 提升 | 20 | 20 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众对各项服务的满意度 | ≥ | 95 | % | 95 | 10 | 10 | |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 严格控制成本 | = | 4 | 万元 | 4 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 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，提升我镇的文化形象，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 | *我镇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： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 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 | | 渠县静边镇人民政府 | | | | 实施单位（盖章） | | 渠县静边镇财政所 | | |
| 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 | | | | |
| | | 分散供养失能特困人员能得到照料护理、感受到社会的温暖。 | | | | 分散供养失能特困人员能得到照料护理、感受到社会的温暖。 | | | | |
| | 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 | 9.40 | 9.40 | | 100.00% | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）;2.年中发生预算调整的(追加或调减）,应单独说明理由；3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款.* | |
| | 其中：财政资金 | 0.00 | 9.40 | 9.40 | | 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 | 分散特困部分失能人数 | = | 20 | 人 | 20 | 10 | 10 | |
| | | | 分散特困全失能人数 | = | 16 | 人 | 16 | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 护理人员到位率 | = | 100 | % | 100 | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 护理时限 | 定性 | 及时 | | 及时 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 政策知晓度 | 定性 | 显著提高 | | 显著提高 | 20 | 20 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 特困人员满意度 | ≥ | 92 | % | 92 | 10 | 10 | |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 部分失能人员护理费标准 | = | 200 | 元/月 | 200 | 10 | 10 | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 全失能人员护理费标准 | = | 400 | 元/月 | 400 | 10 | 10 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 评价结论 | *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；* | | | | | | | | | |
| 存在问题 | *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* | | | | | | | | | |
| 改进措施 | *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。* | | | | | | | | | |
| 项目负责人： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）

| 项目名称 | | 51172522T000007336729-特困人员丧葬补助金 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 主管部门 | | 渠县静边镇人民政府 | | | | 实施单位（盖章） | | 渠县静边镇财政所 | | |
| 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 | | | | |
| | | 解决特困人员死亡丧葬费补助 | | | | 解决特困人员死亡丧葬费补助 | | | | |
| | 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 | 1.20 | 1.20 | | 100.00% | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2.年中发生预算调整的(追加或调减)，应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.* | |
| | 其中：财政资金 | 0.00 | 1.20 | 1.20 | | 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 | 特困死亡人数 | = | 2 | 人 | 2 | 10 | 10 | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 质量指标 | 特困死亡人员得到妥善安葬率 | = | 100 | % | 100 | 15 | 15 | |
| | | 时效指标 | 特困人员得到及时安葬 | 定性 | 及时 | | 及时 | 15 | 15 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 体现政府对弱势群体的关心度 | 定性 | 高 | | 高 | 20 | 20 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 特困人员的亲朋邻居的满意认可 | ≥ | 98 | % | 98 | 10 | 10 | |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 特困人员安葬费成本 | = | 11960 | 元 | 11960 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 评价结论 | *确保群众领取抚恤金补助、提高群众对政策知晓率。* | | | | | | | | | |
| 存在问题 | *规章制度需进一步完善,管理需进一步规范。* | | | | | | | | | |
| 改进措施 | *(一)规范账务管理,提高财务信息质量。(二)落实管理制度,进一步加强资产管理。(三)加大资金投入,建立长效机制。* | | | | | | | | | |
| 项目负责人： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）

| 项目名称 | | 51172523T000007609838-鹤林社区新街排危 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 主管部门 | | 渠县静边镇人民政府 | | | 实施单位（盖章） | 渠县静边镇财政所 | | |
| 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 | | | |
| | | 紧急排除鹤林社区新街危岩，施工便道开挖及复耕、排危土石方运输、清理、青苗赔偿等。 | | | 紧急排除鹤林社区新街危岩，施工便道开挖及复耕、排危土石方运输、清理、青苗赔偿等。 | | | |
| | 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 | 45.14 | 45.14 | 100.00% | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）;2.年中发生预算调整的(追加或调* |
| | 其中：财政资金 | 0.00 | 45.14 | 45.14 | 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% | / | / | *减），应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.* |
| | 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 | 开挖方 | ≥ | 9000 | 立方 | 9000 | 15 | 15 | |
| | | 质量指标 | 验收合格率 | ＝ | 100 | % | 100 | 15 | 15 | |
| | | 时效指标 | 及时完成排危 | ≤ | 60 | 天 | 60 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 可持续发展指标 | 增加人民群众的安全感 | 定性 | 提高 | | 提高 | 20 | 20 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 鹤林社区居民满意率 | ≥ | 92 | % | 92 | 10 | 10 | |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 成本控制在45.143万元内 | ≤ | 451430 | 元 | 451430 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 评价结论 | *专项用于鹤林社区新街排危* | | | | | | | | | |
| 存在问题 | *无* | | | | | | | | | |
| 改进措施 | *无* | | | | | | | | | |
| 项目负责人： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 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 | | 渠县静边镇人民政府 | 实施单位（盖章） | 渠县静边镇财政所 |
| 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。<br>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。<br>3、确保辖区整洁卫生，达到清洁化、秩序化、优美化、制度化。 | 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.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 | 101.00 | 101.00 | 101.00 | | | 100.00% | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2.年中发生预算调整的(追加或调减)，应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.* |
| | 其中：财政资金 | 101.00 | 101.00 | 101.00 | | | 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 | 聘请环境保洁人员人数 | ≥ | 30 | 人 | 30 | 10 | 10 | |
| | | | 垃圾清运次数 | ≥ | 280 | 次/年 | 280 | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 环境卫生达标率 | ≥ | 95 | % | 95 | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 垃圾处理及时率 | ≥ | 95 | % | 95 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 本辖区受益群众覆盖率 | ≥ | 92 | % | 92 | 10 | 10 | |
| | | 生态效益指标 | 改善人居生活、生产环境 | 定性 | 优 | | 优 | 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 | 经济成本指标 | 环境保护经费投入 | ≤ | 101 | 万元 | 101 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 评价结论 | *环境综合治理运行正常，保质保量按时完成了城镇环境综合治理任务，成本控制在80万元内* | | | | | | | | | |
| 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，*<br>*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。随着我镇农村环境卫生长效管理机制的建立和完善，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。*<br>*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： | 财务负责人： |

# 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 | | 渠县静边镇人民政府 | | | | 实施单位（盖章） | | 渠县静边镇财政所 | | |
| 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、扶贫攻坚工作正常开展。2.提高住读质量、按时完成各项工作任务，更好地为人民服务。 | | | | 1.保障乡镇住读、扶贫攻坚工作正常开展。2.提高住读质量、按时完成各项工作任务，更好地为人民服务。 | | | | |
| | 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 | 40.00 | 40.00 | 40.00 | | 100.00% | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）;2.年中发生预算调整的(追加或调减），应单独说明理由；3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款.* | |
| | 其中：财政资金 | 40.00 | 40.00 | 40.00 | | 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 | ≥ | 80 | 人 | 80 | 15 | 15 | |
| | | 质量指标 | 住读人员到位率 | = | 100 | % | 100 | 15 | 15 | |
| | | 时效指标 | 工作开展时限 | 定性 | 及时 | | 及时 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 群众对住读工作的认可率 | ≥ | 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 | 住读经费投入 | ≤ | 40 | 万元 | 40 | 20 | 20 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 合计 | | 100 | 98 | |
| 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，* | | | |
| 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及扶贫攻坚履职能力，*<br>*2、进一步提高扶贫攻坚工作质量，*<br>*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。* | | | |
| 项目负责人： | | 财务负责人： | | |

# 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 | | 渠县静边镇人民政府 | | | | 实施单位（盖章） | | 渠县静边镇财政所 | | |
| 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。<br>2、确保党建工作的经费投入。 | | | | 1、确保党建工作开展。<br>2、确保党建工作的经费投入。 | | | | |
| | 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 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）;2.年中发生预算调整的(追加或调减），应单独说明理由；3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款.* | |
| | 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 | 开展上党课、党员学习教育活动次数 | ≥ | 12 | 次 | 12 | 10 | 10 | |
| | | | 开展党员大学习、大讨论活动 | ≥ | 6 | 次 | 6 | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 党员干部政 | ≥ | 95 | % | 95 | 10 | 10 | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 治思想合格率 | | | | | | | |
| | | 时效指标 | 活动开展完成时限 | = | 12 | 月 | 12 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 发挥党组织战斗堡垒作用 | 定性 | 高 | | 高 | 20 | 20 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 参会人员满意度 | ≥ | 91 | % | 91 | 10 | 10 | |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 经费投入 | ≤ | 3 | 万元 | 3 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 评价结论 | *通过开展上党课、党员教育、党员大学习、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现。* | | | | | | | | | |
| 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，*<br>*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： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 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 | | 渠县静边镇人民政府 | | 实施单位（盖章） | 渠县静边镇财政所 | | | |
| 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。<br>2、确保参会人员补贴发放。<br>3、宣传党的方针、政策及完成选举任务。 | | 1、保障两代会的顺利召开。<br>2、确保参会人员补贴发放。<br>3、宣传党的方针、政策及完成选举任务。 | | | | |
| | 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 | 19.84 | 19.84 | 19.84 | 100.00% | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）;2.年中发生预算调整的(追加或调* |
| | 其中：财政资金 | 19.84 | 19.84 | 19.84 | 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% | / | / | *减），应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.* |
| | 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 | 参加两代会的人数 | ＝ | 192 | 人 | 192 | 15 | 15 | |
| | | 质量指标 | 两代会代表到会率 | ≥ | 95 | % | 95 | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 会议补助资金足额发放率 | ＝ | 100 | % | 100 | 15 | 15 | |
| | 效益指标 | 可持续发展指标 | 群众对方针政策的了解 | ≥ | 92 | % | 92 | 20 | 20 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 参会人员满意度 | ≥ | 95 | % | 95 | 10 | 10 | |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 两代会补助经费 | ≤ | 19.84 | 万元 | 19.84 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 评价结论 | *两代会工作正常运行，项目运行中严格控制成本，提高了两代会经费的经济效益，保质保量按时完成了两代会任务* | | | | | | | | | |
| 存在问题 | *代表满意度还有一定的差距，深入调查群众还不够。* | | | | | | | | | |
| 改进措施 | *继续加大宣传党的方针、政策的力度。* | | | | | | | | | |
| 项目负责人： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 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 | 渠县静边镇人民政府 | | 实施单位（盖章） | 渠县静边镇财政所 |
| 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。<br>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。<br>3、保障纪检工作开展。 | 1、完善机制体制，强化监督效果。<br>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。<br>3、保障纪检工作开展。 | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）;2.年中发生预算调整的(追加或调减),应单独说明理由；3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款.* |
| | 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 | | | | | | | / | / | |
| 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 | ＝ | 6 | 次 | 6 | 10 | 10 | |
| | | | 调研次数 | ＝ | 2 | 次 | 2 | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 问题线索处置率 | ≥ | 95 | % | 95 | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 案件办理时限 | ≤ | 1 | 月 | 1 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 可持续发展指标 | 加大纪检监察力度，营造廉洁勤政氛围 | 定性 | 好 | | 好 | 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 | 办案经费投入 | ≤ | 8 | 万元 | 8 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 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现，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： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="11">51172523T000008461296-2023 年关工委工作经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="5">渠县静边镇人民政府</td><td>实施单位（盖章）</td><td colspan="4">渠县静边镇财政所</td></tr>
<tr><td rowspan="3">项目基本情况</td><td>1.项目年度目标完成情况</td><td colspan="5">项目年度目标</td><td colspan="5">年度目标完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="5">1、保障镇关工委工作正常运行。<br>2、增强弱势群体的幸福感。</td><td colspan="5">1、保障镇关工委工作正常运行。<br>2、增强弱势群体的幸福感。</td></tr>
<tr><td>2.项目实施内容及过程概述</td><td colspan="10"></td></tr>
<tr><td rowspan="6">预算执行情况（10分）</td><td>年度预算数（万元）</td><td>年初预算</td><td colspan="2">调整后预算数</td><td colspan="3">预算执行数</td><td>预算执行率</td><td>权重</td><td>得分</td><td>原因</td></tr>
<tr><td>总额</td><td>4.00</td><td colspan="2">4.00</td><td colspan="3">4.00</td><td>100.00%</td><td>10</td><td>8</td><td rowspan="5">1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）;2.年中发生预算调整的(追加或调减）,应单独说明理由；3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款.</td></tr>
<tr><td>其中：财政资金</td><td>4.00</td><td colspan="2">4.00</td><td colspan="3">4.00</td><td>100.00%</td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td>财政专户管理资金</td><td>0.00</td><td colspan="2">0.00</td><td colspan="3">0.00</td><td>0.00%</td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td>单位资金</td><td>0.00</td><td colspan="2">0.00</td><td colspan="3">0.00</td><td>0.00%</td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td colspan="2"></td><td colspan="3"></td><td></td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td rowspan="7">绩效指标（90分）</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>指标性质</td><td>指标值</td><td>度量单位</td><td>完成值</td><td>权重</td><td>得分</td><td colspan="2">未完成原因分析</td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>开展送温暖、献爱心活动次数</td><td>≥</td><td>6</td><td>次</td><td>6</td><td>15</td><td>15</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>对象受益覆盖率</td><td>＝</td><td>100</td><td>%</td><td>100</td><td>15</td><td>15</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>工作开展时限</td><td>＝</td><td>12</td><td>月</td><td>12</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>可持续发展指标</td><td>政策宣传及执行率</td><td>≥</td><td>95</td><td>%</td><td>95</td><td>20</td><td>20</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>受益群众满意度</td><td>≥</td><td>95</td><td>%</td><td>95</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>投入关工委工作经费</td><td>≤</td><td>4</td><td>万元</td><td>4</td><td>20</td><td>20</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="8">合计</td><td>100</td><td>98</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>评价结论</td><td colspan="11">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，确保了静边镇社会安定、人民幸福。</td></tr>
</table>

| | |
|---|---|
| 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，个别弱势群众关爱帮扶不够。* |
| 改进措施 | *1、进一步提高关爱工作质量，*<br>*2，全面深入开展干群一家亲活动，把温暖送到每一个弱势群众身边，进一步提高社会和群众的满意度。* |
| 项目负责人： | 财务负责人： |

# 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 | | 渠县静边镇人民政府 | | | | 实施单位（盖章） | | 渠县静边镇财政所 | | |
| 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、有效维护社会稳定，促进经济和社会各项事业稳步发展。<br>2、确保工作正常开展，不断提升群众安全感和满意度。 | | | | 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。 | | | | |
| | 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 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100 字以内）;2.年中发生预算调整的(追加或调减）,应单独说明理由；3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款.* | |
| | 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 | 开展宣传活动次数 | ≥ | 4 | 次 | 4 | 10 | 10 | |
| | | | 禁毒、扫黑除恶、矛盾化解次数 | ≥ | 10 | 次 | 10 | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 矛盾化解处置率 | ≥ | 95 | % | 95 | 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 | 减少犯罪活动发生率 | 定性 | 降低 | | 降低 | 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 | 投入维稳经费 | ≤ | 10 | 万元 | 10 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 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，个村（社区）重视不够，党的各项政策宣传不理想，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，* | | | | | | | | | |
| 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。*<br>*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。* | | | | | | | | | |
| 项目负责人： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 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 | | 渠县静边镇人民政府 | | | 实施单位（盖章） | | 渠县静边镇财政所 | | |
| 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、完成消除交通安全隐患。<br>2、 道路安全畅通。 | | | 1、完成消除交通安全隐患。 | | | | |
| | 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 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到 90%的需说明原因（100 字以内）;2.年中发生预算调整的(追加或调减）,应单独说明理由；3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款.* |
| | 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 | ≥ | 22 | 次 | 22 | 15 | 15 | |
| | | 质量指标 | 交通安全畅通率 | ≥ | 95 | % | 95 | 15 | 15 | |
| | | 时效指标 | 到达安全隐患地时限 | ≤ | 1 | 小时 | 1 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 提升道路通行效率 | ≥ | 92 | % | 92 | 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 | 经济成本指标 | 交通安全经费投入 | ≤ | 3 | 万元 | 3 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 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管理水平，切实加强道路运输安全监管，确保全镇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 | *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。* | | | | | | | | | |
| 项目负责人： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 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 | 渠县静边镇人民政府 | | | 实施单位（盖章） | 渠县静边镇财政所 | | |
| 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、维护道路安全，交通正常通行。<br>2、消除安全隐患，减少交通安全事故发生。 | | | 1、维护道路安全，交通正常通行。<br>2、消除安全隐患，减少交通安全事故发生。 | | |
| | 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 | 10.80 | 10.80 | 10.80 | 100.00% | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到 90%的需说明原因（100 字以内）;2.年中* |
| | 其中：财政资金 | 10.80 | 10.80 | 10.80 | 100.00% | / | / | |
| | 财政专户管 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | / | / | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 理资金 | | | | | | | | | *发生预算调整的(追加或调减)，应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.* |
| | 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 | 交通安全劝导 | ≥ | 30 | 起 | 30 | 10 | 10 | |
| | | | 交通安全劝导涉及村（社区）个 | ＝ | 22 | 个 | 22 | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 交通秩序状况提升 | ≥ | 90 | % | 90 | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 到达交通堵塞地时限 | ≤ | 1 | 小时 | 1 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 交能通畅率 | ≥ | 96 | % | 96 | 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 | 交通通畅运行成本 | ≤ | 10.8 | 万元 | 10.8 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 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12.72万元，占计划12.72万元的100%。* | | | | | | | | | |
| 存在问题 | *一是对交通安全监督管理力度还不够。二是镇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： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 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 | 渠县静边镇人民政府 | | 实施单位（盖章） | 渠县静边镇财政所 |
| 项目 | 1.项目年度 | 项目年度目标 | 年度目标完成情况 | |

<table>
<tr><td rowspan="2">基本情况</td><td>目标完成情况</td><td colspan="3">1、确保群众办事方便、快捷。<br>2、确保服务人员报酬支付。<br>3、保障办公正常。</td><td colspan="5">1、确保群众办事方便、快捷。<br>2、确保服务人员报酬支付。<br>3、保障办公正常。</td></tr>
<tr><td>2.项目实施内容及过程概述</td><td colspan="8"></td></tr>
<tr><td rowspan="6">预算执行情况（10分）</td><td>年度预算数（万元）</td><td>年初预算</td><td>调整后预算数</td><td colspan="3">预算执行数</td><td>预算执行率</td><td>权重</td><td>得分</td><td>原因</td></tr>
<tr><td>总额</td><td>6.00</td><td>6.00</td><td colspan="3">6.00</td><td>100.00%</td><td>10</td><td>8</td><td rowspan="5">1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）;2.年中发生预算调整的(追加或调减),应单独说明理由；3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款.</td></tr>
<tr><td>其中：财政资金</td><td>6.00</td><td>6.00</td><td colspan="3">6.00</td><td>100.00%</td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td>财政专户管理资金</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td colspan="3">0.00</td><td>0.00%</td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td>单位资金</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td colspan="3">0.00</td><td>0.00%</td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td colspan="3"></td><td></td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td rowspan="7">绩效指标（90分）</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>指标性质</td><td>指标值</td><td>度量单位</td><td>完成值</td><td>权重</td><td>得分</td><td>未完成原因分析</td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>办理群众需求事项</td><td>≥</td><td>200</td><td>次</td><td>200</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>工作人员到位率</td><td>＝</td><td>100</td><td>%</td><td>100</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>解决群众需求事项</td><td>定性</td><td>及时</td><td></td><td>及时</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>办事及时、便捷率</td><td>≥</td><td>95</td><td>%</td><td>95</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>服务群众满意度</td><td>≥</td><td>95</td><td>%</td><td>95</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>便民服务工作经费投入</td><td>≤</td><td>6</td><td>万元</td><td>6</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="8">合计</td><td>100</td><td>98</td><td></td></tr>
<tr><td>评价结论</td><td colspan="10">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”。</td></tr>
<tr><td>存在问题</td><td colspan="10">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。</td></tr>
<tr><td>改进措施</td><td colspan="10">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。<br>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。</td></tr>
<tr><td colspan="5">项目负责人：</td><td colspan="6">财务负责人：</td></tr>
</table>

# 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 | | 渠县静边镇人民政府 | | | | 实施单位（盖章） | | 渠县静边镇财政所 | | |
| 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。<br>2、设立标设牌，加强对村民的宣传引导。<br>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观念和意识。 | | | | 1、制定可行的方案，确保人口疏散有序进行。<br>2、设立标设牌，加强对村民的宣传引导。<br>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观念和意识。 | | | | |
| | 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 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2.年中发生预算调整的(追加或调减)，应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.* | |
| | 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 | 人防演练次数 | ≥ | 2 | 次 | 2 | 15 | 15 | |
| | | 质量指标 | 参训人员到位率 | ≥ | 95 | % | 95 | 15 | 15 | |
| | | 时效指标 | 培训时限 | ≤ | 12 | 月 | 12 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 人民群众生命财产安全感 | 定性 | 提高 | | 提高 | 20 | 20 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | 94 | % | 94 | 10 | 10 | |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 人防经费投入 | ≤ | 1 | 万元 | 1 | 20 | 20 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 合计 | 100 | 98 | |
| 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；在资金使用与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： | 财务负责人： | | |

# 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 | | 渠县静边镇人民政府 | | | | 实施单位（盖章） | | 渠县静边镇财政所 | | |
| 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 | | | | |
| | | 为全镇居民提供法律服务。 | | | | 为全镇居民提供法律服务。 | | | | |
| | 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 | 4.30 | 4.30 | 4.30 | | 100.00% | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2.年中发生预算调整的(追加或调减），应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.* | |
| | 其中：财政资金 | 4.30 | 4.30 | 4.30 | | 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 | 开展法律宣传 | ≥ | 4 | 次 | 4 | 15 | 15 | |
| | | 质量指标 | 法律宣传覆盖率 | ≥ | 98 | % | 98 | 15 | 15 | |
| | | 时效指标 | 开展法律咨询业务时限 | ≥ | 220 | 天 | 220 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 基本法律常识知晓度 | ≥ | 95 | % | 95 | 20 | 20 | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 受益群众满意度 | ≥ | 95 | % | 95 | 10 | 10 | |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 法律顾问工作经费 | ≤ | 4.3 | 万元 | 4.3 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 评价结论 | *严格按照有关政府法律顾问专项经费的使用管理规定，通过对政府法律顾问专项经费的监督管理，做到专款专用，保障司法正常业务开支需求。执行绩效评价报告编报要求，对项目资金投入使用进行监督管理。* | | | | | | | | | |
| 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： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 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 | | 渠县静边镇人民政府 | | | | 实施单位（盖章） | 渠县静边镇财政所 | | | |
| 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。<br>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。<br>3、按时完成乡村振兴工作任务。 | | | | 1、巩固脱贫攻坚成果。<br>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。<br>3、按时完成乡村振兴工作任务。 | | | | |
| | 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 | 14.00 | 14.00 | 14.00 | | 100.00% | | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到 90%的需说明原因（100 字以内）;2.年中发生预算调整的(追加或调减），应单独说明理由；3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款.* |
| | 其中：财政资金 | 14.00 | 14.00 | 14.00 | | 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 | 巩固脱贫攻 | ＝ | 7 | 个 | 7 | 15 | 15 | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 坚成果村个数 | | | | | | | |
| | | 质量指标 | 村容村貌明显改善率 | ≥ | 92 | % | 92 | 15 | 15 | |
| | | 时效指标 | 乡村振兴建设时效 | = | 12 | 月 | 12 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 户居环境改善率 | ≥ | 90 | % | 90 | 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 | 经济成本指标 | 乡村振兴工作经费投入 | ≤ | 14 | 万元 | 14 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 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 | *我镇按照“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，以富民强村兴镇为根本，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： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 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 | | 渠县静边镇人民政府 | | | 实施单位（盖章） | 渠县静边镇财政所 | | |
| 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、确保各村（社区）党建工作的经费投入。<br>2、促进各村（社区）党建工作正常有序开展。 | | | 1、确保各村（社区）党建工作的经费投入。<br>2、促进各村（社区）党建工作正常有序开展。 | | | |
| | 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 | 88.00 | 88.00 | 88.00 | 100.00% | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到 90%的需说明原因（100 字以内）;2.年中* |
| | 其中：财政资金 | 88.00 | 88.00 | 88.00 | 100.00% | / | / | |
| | 财政专户管 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | / | / | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 理资金 | | | | | | | | | *发生预算调整的(追加或调减)，应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.* |
| | 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 | 开展党员大学习、大讨论活动次数 | ≥ | 156 | 次 | 156 | 10 | 10 | |
| | | | 开展上党课、党员教育活动日 | ≥ | 252 | 次 | 252 | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 党员干部政治思想合格率 | ＝ | 100 | % | 100 | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 活动开展完成时限 | ＝ | 12 | 月 | 12 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 可持续影响指标 | 党员干部受益率 | ≥ | 99 | % | 99 | 20 | 20 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 服务群众满意度 | ≥ | 93 | % | 93 | 10 | 10 | |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 经费投入 | ≤ | 88 | 万元 | 88 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 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现，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，*<br>*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，*<br>*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： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 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 | 渠县静边镇人民政府 | 实施单位（盖章） | 渠县静边镇财政所 |

<table>
<tr><td rowspan="3">项目基本情况</td><td rowspan="2">1.项目年度目标完成情况</td><td colspan="5">项目年度目标</td><td colspan="5">年度目标完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="5">1、保障各类为民服务活动的开展。<br>2、确保一些公共设施和服务设施的维护。<br>3、保障村（社区）服务群众工作正常运行。<br>4、确保各村（社区）道路畅通、环境干净整洁。</td><td colspan="5">1、保障各类为民服务活动的开展。<br>2、确保一些公共设施和服务设施的维护。<br>3、保障村（社区）服务群众工作正常运行。<br>4、确保各村（社区）道路畅通、环境干净整洁。</td></tr>
<tr><td>2.项目实施内容及过程概述</td><td colspan="10"></td></tr>
<tr><td rowspan="6">预算执行情况（10分）</td><td>年度预算数（万元）</td><td>年初预算</td><td colspan="2">调整后预算数</td><td colspan="2">预算执行数</td><td>预算执行率</td><td>权重</td><td>得分</td><td>原因</td></tr>
<tr><td>总额</td><td>118.00</td><td colspan="2">118.00</td><td colspan="2">118.00</td><td>100.00%</td><td>10</td><td>8</td><td rowspan="5">1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2.年中发生预算调整的(追加或调减)，应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.</td></tr>
<tr><td>其中：财政资金</td><td>118.00</td><td colspan="2">118.00</td><td colspan="2">118.00</td><td>100.00%</td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td>财政专户管理资金</td><td>0.00</td><td colspan="2">0.00</td><td colspan="2">0.00</td><td>0.00%</td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td>单位资金</td><td>0.00</td><td colspan="2">0.00</td><td colspan="2">0.00</td><td>0.00%</td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td colspan="2"></td><td colspan="2"></td><td></td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td rowspan="7">绩效指标（90分）</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>指标性质</td><td>指标值</td><td>度量单位</td><td>完成值</td><td>权重</td><td>得分</td><td>未完成原因分析</td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>聘请工作人员数</td><td>≥</td><td>50</td><td>人</td><td>50</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>聘请人员的办事效率</td><td>≥</td><td>95</td><td>%</td><td>95</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>群众需求事项的办理及时率</td><td>≥</td><td>95</td><td>%</td><td>95</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>村（社区）服务群众工作运行情况</td><td>定性</td><td>优</td><td></td><td>优</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>受益群众满意度</td><td>≥</td><td>95</td><td>%</td><td>95</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>服务群众经费投入</td><td>≤</td><td>118</td><td>万元</td><td>118</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="8">合计</td><td>100</td><td>98</td><td></td></tr>
<tr><td>评价结论</td><td colspan="10">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，</td></tr>
<tr><td>存在问题</td><td colspan="10">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。</td></tr>
</table>

| | |
|---|---|
| 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。*<br>*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。*<br>*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： | 财务负责人： |

# 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 | | 渠县静边镇人民政府 | | | | 实施单位（盖章） | | 渠县静边镇财政所 | | |
| 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.农村公路的日常维修、维护及养护，<br>2.保障人民群众的出行安全、便捷。 | | | | 1.农村公路的日常维修、维护及养护，<br>2.保障人民群众的出行安全、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 | 48.00 | 48.00 | 48.00 | | 100.00% | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）;2.年中发生预算调整的(追加或调减)，应单独说明理由；3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款.* | |
| | 其中：财政资金 | 48.00 | 48.00 | 48.00 | | 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 | 对辖区内的维护村（社区）个数 | ＝ | 22 | 个 | 22 | 15 | 15 | |
| | | 质量指标 | 维修养护合格率 | ＝ | 100 | % | 100 | 15 | 15 | |
| | | 时效指标 | 维修、养护及时率 | ≥ | 92 | % | 92 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 出行安全、便捷率 | 定性 | 提高 | | 提高 | 20 | 20 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指 | 群众满意度 | ≥ | 92 | % | 92 | 10 | 10 | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 标 | | | | | | | | |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 农村公路养护经费投入 | ≤ | 48 | 万元 | 48 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 评价结论 | *1.农村公路的日常维修、维护及养护，*<br>*2.保障人民群众的出行安全、便捷。* | | | | | | | | | |
| 存在问题 | *经费不足* | | | | | | | | | |
| 改进措施 | *加大资金投入* | | | | | | | | | |
| 项目负责人： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023年度）

| 项目名称 | | 51172523T000008537265-2023年困难群众特困人员丧葬补助金 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 主管部门 | | 渠县静边镇人民政府 | | | | 实施单位（盖章） | 渠县静边镇财政所 | | |
| 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 | | | |
| | | 解决特困人员死亡丧葬费补助。 | | | | 解决特困人员死亡丧葬费补助。 | | | |
| | 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 | 1.35 | 1.35 | | 100.00% | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）;2.年中发生预算调整的(追加或调减），应单独说明理由；3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款.* |
| | 其中：财政资金 | 0.00 | 1.35 | 1.35 | | 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 | 特困死亡人数 | ＝ | 2 | 人 | 2 | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 特困死亡人员得到妥善 | ＝ | 100 | % | 100 | 15 | 15 | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 安葬率 | | | | | | | |
| | | 时效指标 | 特困人员得到及时安葬 | 定性 | 及时 | | 及时 | 15 | 15 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 体现政府对弱势群体的关心度 | 定性 | 高 | | 高 | 20 | 20 | |
| | 满意度指标 | 帮扶对象满意度指标 | 特困人员的亲朋邻居的满意认可 | ≥ | 98 | % | 98 | 10 | 10 | |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 特困人员安葬费成本 | = | 13540 | 元 | 13540 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 评价结论 | *确保群众领取抚恤金补助、提高群众对政策知晓率。* | | | | | | | | | |
| 存在问题 | *规章制度需进一步完善,管理需进一步规范。* | | | | | | | | | |
| 改进措施 | *(一)规范账务管理,提高财务信息质量。(二)落实管理制度,进一步加强资产管理。(三)加大资金投入,建立长效机制。* | | | | | | | | | |
| 项目负责人： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）

| 项目名称 | | 51172523T000008986396-项目资金（渠财预 2023-16） | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 主管部门 | | 渠县静边镇人民政府 | | | 实施单位（盖章） | 渠县静边镇财政所 | | |
| 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 | | | |
| | | 村级公路建设，农贸市场建设，美丽新村建设等。顺利完成脱贫攻坚工作，保障村群众安全、方便出行，搞好村基础设施建设。 | | | 村级公路建设，农贸市场建设，美丽新村建设等。顺利完成脱贫攻坚工作，保障村群众安全、方便出行，搞好村基础设施建设。 | | | |
| | 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 | 121.13 | 121.13 | 100.00% | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）;2.年中发生预算调整的(追加或调减），应单独说明理由；3.* |
| | 其中：财政资金 | 0.00 | 121.13 | 121.13 | 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 | | | | | | | / | / | *其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.* |
| 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 | 设计项目个数 | ＝ | 12 | 个 | 12 | 15 | 15 | |
| | | 质量指标 | 新建村级道路、路基、涵管工程质量 | ＝ | 100 | % | 100 | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 修建村级公路工程计划工期 | 定性 | 按时 | | 按时 | 15 | 15 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 群众的幸福指数 | 定性 | 提高 | | 提高 | 20 | 20 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群康村群众满意率 | ≥ | 92 | % | 92 | 10 | 10 | |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 修建村级公路成本 | ＝ | 2655649.25 | 元 | 2655649.25 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 评价结论 | *村级公路建设，农贸市场建设，美丽新村建设等。顺利完成脱贫攻坚工作，保障村群众安全、方便出行，搞好村基础设施建设。* | | | | | | | | | |
| 存在问题 | *无* | | | | | | | | | |
| 改进措施 | *无* | | | | | | | | | |
| 项目负责人： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 项目名称 | | 51172523T000008988334-运转资金（渠财预 2023-16） | | |
| 主管部门 | | 渠县静边镇人民政府 | 实施单位（盖章） | 渠县静边镇财政所 |
| 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 | |
| | | 政府机关办公经费，保障机关正常运转 | 政府机关办公经费，保障机关正常运转 | |
| | 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 | 152.05 | 152.05 | | | 100.00% | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2.年中发生预算调整的(追加或调减)，应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.* |
| | 其中：财政资金 | 0.00 | 152.05 | 152.05 | | | 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（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 | 受益群众人数 | ≥ | 5.5 | 万人 | 5.5 | 15 | 15 | |
| | | 质量指标 | 政府日常工作正常开展 | = | 100 | % | 100 | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 工作完成时效 | 定性 | 及时 | | 及时 | 15 | 15 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 机关运行 | 定性 | 正常 | | 正常 | 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 | = | 153 | 万元 | 153 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 评价结论 | *政府机关办公经费，保障机关正常运转* | | | | | | | | | |
| 存在问题 | *无* | | | | | | | | | |
| 改进措施 | *无* | | | | | | | | | |
| 项目负责人： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 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 | 渠县静边镇人民政府 | 实施单位（盖章） | 渠县静边镇财政所 |
| 项目 | 1.项目年度 | 项目年度目标 | 年度目标完成情况 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 基本情况 | 目标完成情况 | 在1年的时间内完成涉及村（社区）的综合服务设施补短板建设任务，全面提升村（社区）服务群众的能力水平。 | | | | | 在1年的时间内完成涉及村（社区）的综合服务设施补短板建设任务，全面提升村（社区）服务群众的能力水平。 | | | |
| | 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 | 17.00 | 17.00 | | | 100.00% | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2.年中发生预算调整的(追加或调减)，应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.* |
| | 其中：财政资金 | 0.00 | 17.00 | 17.00 | | | 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 | 开展综合服务设施“补短板”村(社区)数量 | = | 5 | 个 | 5 | 10 | 10 | |
| | | | 开展综合服务设施“补短板乡”镇数量 | = | 1 | 个 | 1 | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 补短板项目完工率 | ≥ | 80 | % | 80 | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 经费拨付符合规定时间比率 | = | 100 | % | 100 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 村（社区）服务设施 | 定性 | 不断提高 | | 不断提高 | 10 | 10 | |
| | | | 社区便民惠民服务水平 | 定性 | 不断提升 | | 不断提升 | 5 | 5 | |
| | | 可持续影响指标 | 社区治理水平 | 定性 | 显著增强 | | 显著增强 | 5 | 5 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 社区工作服务对象满意度 | ≥ | 92 | % | 92 | 10 | 10 | |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 村（社区）综合服务设施 | = | 17 | 万元 | 17 | 20 | 20 | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | “补 短板” | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 评价结论 | *村(社区)综合服务设施"补短板"资金项目运行正常，保质保量按时完成了治理任务，建立健全相关制度，重点关注了群众关注的涉及社区治理方面政策落实情况* | | | | | | | | | |
| 存在问题 | *1、资金量不足，*<br>*2、规章制度需进一步完善,管理需进一步规范。* | | | | | | | | | |
| 改进措施 | *(一)规范账务管理,提高财务信息质量。*<br>*(二)落实管理制度,进一步加强资产管理。*<br>*(三)加大资金投入,建立长效机制。* | | | | | | | | | |
| 项目负责人： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 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 | | 渠县静边镇人民政府 | | | 实施单位（盖章） | | 渠县静边镇财政所 | | |
| 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 | | | | |
| | | 分散供养失能特困人员能得到照料护理、感受到社会的温暖。 | | | 分散供养失能特困人员能得到照料护理、感受到社会的温暖。 | | | | |
| | 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 | 3.06 | 3.06 | | | 100.00% | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）;2.年中发生预算调整的(追加或调减),应单独说明理由；3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款.* |
| | 其中：财政资金 | 0.00 | 3.06 | 3.06 | | | 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 | 分散特困部分失能人数 | = | 20 | 人 | 20 | 10 | 10 | |
| | | | 分散特困全失能人数 | = | 16 | 人 | 16 | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 护理人员到 | = | 100 | % | 100 | 10 | 10 | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 位率 | | | | | | | |
| | | 时效指标 | 护理时限 | 定性 | 及时 | | 及时 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 政策知晓度 | 定性 | 显著提高 | | 显著提高 | 20 | 20 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 特困人员满意度 | ≥ | 92 | % | 92 | 10 | 10 | |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 全失能人员护理费标准 | = | 400 | 元 | 400 | 10 | 10 | |
| | | | 部分失能人员护理费标准 | = | 200 | 元 | 200 | 10 | 10 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 评价结论 | *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；* | | | | | | | | | |
| 存在问题 | *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* | | | | | | | | | |
| 改进措施 | *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。* | | | | | | | | | |
| 项目负责人： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）

| 项目名称 | | 51172523T000009725135-国有企业退休人员社会化管理补助 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 主管部门 | | 渠县静边镇人民政府 | | | 实施单位（盖章） | 渠县静边镇财政所 | | |
| 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 | | | |
| | | 及时慰问国有企业退休人员，国有企业退休人员幸福感提升。 | | | 及时慰问国有企业退休人员，国有企业退休人员幸福感提升。 | | | |
| | 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 | 0.10 | 0.10 | 100.00% | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2.年中* |
| | 其中：财政资金 | 0.00 | 0.10 | 0.10 | 100.00% | / | / | |
| | 财政专户管 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | / | / | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 理资金 | | | | | | | | | *发生预算调整的(追加或调减)，应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.* |
| | 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 | 慰问国有企业退休人员 | ≥ | 1 | 人 | 1 | 15 | 15 | |
| | | 质量指标 | 慰问国有企业退休人员达标率 | ＝ | 100 | % | 100 | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 慰问国有企业退休人员及时率 | 定性 | 及时 | 套 | 及时 | 15 | 15 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 慰问国有企业退休工人幸福指数 | 定性 | 提升 | | 提升 | 20 | 20 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 国有企业退休人员满意度 | ≥ | 96 | % | 96 | 10 | 10 | |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 社会化管理经费 | ＝ | 1000 | 元 | 1000 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 评价结论 | *及时慰问国有企业退休人员，国有企业退休人员幸福感提升。* | | | | | | | | | |
| 存在问题 | *无* | | | | | | | | | |
| 改进措施 | *无* | | | | | | | | | |
| 项目负责人： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023年度）

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 项目名称 | | 51172524T000010142846-2023年耕地恢复整治经费 | | |
| 主管部门 | | 渠县静边镇人民政府 | 实施单位（盖章） | 渠县静边镇财政所 |
| 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年耕地恢复整治经费，专项用于整治耕地。 | 2023年耕地恢复整治经费，专项用于整治耕地。 | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 7.50 | 7.50 | | | 100.00% | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2.年中发生预算调整的(追加或调减)，应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.* |
| | 其中：财政资金 | 0.00 | 7.50 | 7.50 | | | 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 | 涉及村（社区）个数 | ＝ | 22 | 个 | 22 | 10 | 10 | |
| | | | 整治耕地亩数 | ＝ | 150 | 亩 | 150 | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 耕地保护项目合格率 | ＝ | 100 | % | 100 | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 耕地整治时限 | ≤ | 60 | 天 | 60 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 保护耕地效果明显 | 定性 | 提高 | | 提高 | 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 | 耕地整治成本投入 | ≤ | 7.5 | 万元 | 7.5 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 评价结论 | *2023年耕地恢复整治经费，专项用于整治耕地。* | | | | | | | | | |
| 存在问题 | *耕地质量保护与提升项目中的种植受到广大农户的欢迎，但项目缺乏延续性，希望上级部门继续加大扶持力度* | | | | | | | | | |
| 改进措施 | *1、继续做好取土化验，做到定点调查的延续性，对土壤理化性状进行动态监测。*<br>*2、继续做好试验示范工作，完善农作物施肥指标体系。*<br>*3、做好耕地质量监测点的维护工作，保持工作的延续性。* | | | | | | | | | |
| 项目负责人： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="11">51172524T000010196634-静边镇龙山村大堰塘维修整治</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="5">渠县静边镇人民政府</td><td>实施单位（盖章）</td><td colspan="4">渠县静边镇财政所</td></tr>
<tr><td rowspan="3">项目基本情况</td><td>1.项目年度目标完成情况</td><td colspan="5">项目年度目标</td><td colspan="5">年度目标完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="5">静边镇龙山村 2 组三湾大堰塘维修整治，保障 2、3 社 150 户农户的农田灌溉、牲畜饮水。</td><td colspan="5">静边镇龙山村 2 组三湾大堰塘维修整治，保障 2、3 社 150 户农户的农田灌溉、牲畜饮水。</td></tr>
<tr><td>2.项目实施内容及过程概述</td><td colspan="10"></td></tr>
<tr><td rowspan="6">预算执行情况（10 分）</td><td>年度预算数（万元）</td><td>年初预算</td><td colspan="2">调整后预算数</td><td colspan="2">预算执行数</td><td>预算执行率</td><td>权重</td><td>得分</td><td colspan="2">原因</td></tr>
<tr><td>总额</td><td>0.00</td><td colspan="2">25.00</td><td colspan="2">25.00</td><td>100.00%</td><td>10</td><td>8</td><td colspan="2" rowspan="5">1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到 90%的需说明原因（100 字以内）;2.年中发生预算调整的(追加或调减）,应单独说明理由；3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款.</td></tr>
<tr><td>其中：财政资金</td><td>0.00</td><td colspan="2">25.00</td><td colspan="2">25.00</td><td>100.00%</td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td>财政专户管理资金</td><td>0.00</td><td colspan="2">0.00</td><td colspan="2">0.00</td><td>0.00%</td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td>单位资金</td><td>0.00</td><td colspan="2">0.00</td><td colspan="2">0.00</td><td>0.00%</td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td colspan="2"></td><td colspan="2"></td><td></td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td rowspan="7">绩效指标（90 分）</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>指标性质</td><td>指标值</td><td>度量单位</td><td>完成值</td><td>权重</td><td>得分</td><td colspan="2">未完成原因分析</td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td>维修堤坝长度</td><td>＝</td><td>150</td><td>米</td><td>150</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>三湾大堰塘的清淤方数</td><td>≥</td><td>8000</td><td>立方米</td><td>8000</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>三湾大堰塘维修整治项目合格率</td><td>＝</td><td>100</td><td>%</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>堰塘维修整治时限</td><td>≤</td><td>60</td><td>天</td><td>60</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>保障农田灌溉、牲畜饮水能力</td><td>定性</td><td>提高</td><td></td><td>提高</td><td>20</td><td>20</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>群众满意度</td><td>≥</td><td>92</td><td>%</td><td>92</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
</table>

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 项目投入经费 | ≤ | 25 | 万元 | 25 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 评价结论 | *静边镇龙山村2组三湾大堰塘维修整治，保障2、3社150户农户的农田灌溉、牲畜饮水。* | | | | | | | | | |
| 存在问题 | *无* | | | | | | | | | |
| 改进措施 | *无* | | | | | | | | | |
| 项目负责人： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023年度）

| 项目名称 | 51172524T000010508480-农村综合改革转移支付（山坡村道路、山坪塘建设） | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 主管部门 | 渠县静边镇人民政府 | | | | 实施单位（盖章） | 渠县静边镇财政所 | | | |
| 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年农村综合改革转移支付资金预算安排山坡村道路建设、山坪塘建设等，项目完成保证群众出行安全，提高了农田水利的灌溉力。 | | | 2023年农村综合改革转移支付资金预算安排山坡村道路建设、山坪塘建设等，项目完成保证群众出行安全，提高了农田水利的灌溉力。 | | | | |
| | 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 | 50.00 | 50.00 | | 100.00% | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2.年中发生预算调整的(追加或调减)，应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.* |
| | 其中：财政资金 | 0.00 | 50.00 | 50.00 | | 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 | 山坪塘清淤方数 | ＝ | 130 | 立方米 | 130 | 5 | 5 | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 硬化山坪塘堤坝方数 | ＝ | 525 | 立方米 | 525 | 10 | 10 | |
| | | | 修建村道面积 | ＝ | 405 | 立方米 | 405 | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 工程项目合格率 | ＝ | 100 | % | 100 | 5 | 5 | |
| | | 时效指标 | 工程项目完工时限 | ≤ | 60 | 天 | 60 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 群众出行安全性 | 定性 | 提高 | | 提高 | 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 | 项目投入成本 | ≤ | 50 | 万元 | 50 | 20 | 20 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 98 | |
| 评价结论 | *2023 年农村综合改革转移支付资金预算安排山坡村道路建设、山坪塘建设等，项目完成保证群众出行安全，提高了农田水利的灌溉力。* | | | | | | | | | |
| 存在问题 | *农村道路建设资金，还存在项目资金支付进度缓慢，资金都是由单位或维修部门垫付等问题。* | | | | | | | | | |
| 改进措施 | *积极与财政局沟通汇报，早日完成项目资金支付，进一步提高群众的满意度。* | | | | | | | | | |
| 项目负责人： | | | | 财务负责人： | | | | | | |

# 专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 项目名称 | 51172524T000011170923-静边镇山坪塘维修、农贸市场硬化、太阳能路灯安装（2023 年革命老区资金）） | | | | | | | |
| 主管部门 | 渠县静边镇人民政府 | | | 实施单位（盖章） | 渠县静边镇财政所 | | | |
| 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 | | | |
| | | 革命老区转移支付项目，用于静边镇基础设施建设。包括：寺岩村 2 口山坪塘维修，静边老农贸市场坝子硬化，寺岩村、金星村路灯安装。 | | | 革命老区转移支付项目，用于静边镇基础设施建设。包括：寺岩村 2 口山坪塘维修，静边老农贸市场坝子硬化，寺岩村、金星村路灯安装。 | | | |
| | 2.项目实施内容及过程概述 | | | | | | | |
| 预算执行 | 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 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 情况（10分） | 总额 | 0.00 | 300.00 | 300.00 | | | 100.00% | 10 | 8 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）;2.年中发生预算调整的(追加或调减）,应单独说明理由；3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款.* |
| | 其中：财政资金 | 0.00 | 300.00 | 300.00 | | | 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 | 寺岩村维修两口山坪塘坝顶混泥土道路 | ≥ | 300 | 平方米 | 300 | 5 | 5 | |
| | | | 寺岩村维修两口山坪塘淤泥清运 | ≥ | 8100 | 立方米 | 8100 | 5 | 5 | |
| | | | 寺岩村维修两口山坪塘坝体混凝土 | ≥ | 2100 | 立方米 | 2100 | 5 | 5 | |
| | | | 太阳能路灯安装 | = | 400 | 套 | 400 | 5 | 5 | |
| | | | 原农贸市场坝子硬化 | ≥ | 2500 | 立方米 | 2500 | 5 | 5 | |
| | | 质量指标 | 基础设施建设合格率 | = | 100 | % | 100 | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 项目建设完成时限 | ≤ | 1 | 年 | 1 | 5 | 5 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 群众出行安全，保障灌溉 | 定性 | 提高 | | 提高 | 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 | 太阳能路灯安装 | ≤ | 100 | 万元 | 100 | 5 | 5 | |
| | | | 原农贸市场坝子硬化成本投入 | ≤ | 50 | 万元 | 50 | 5 | 5 | |
| | | | 寺岩村维修两口山坪塘 | ≤ | 150 | 万元 | 150 | 10 | 10 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 合计 | 100 | 98 | |
| 评价结论 | *革命老区转移支付项目，用于静边镇基础设施建设。包括：寺岩村2口山坪塘维修，静边老农贸市场坝子硬化，寺岩村、金星村路灯安装。* | | |
| 存在问题 | *城市照明对后期管理未做出明确规定* | | |
| 改进措施 | *对城市照明，维护管理的范围、建设要求、维护标准、经费来源、部门间的协调沟通、节能环保措施等做出相应规定。* | | |
| 项目负责人： | 财务负责人： | | |

（备注：按照绩效自评工作安排，各部门已在预算管理一体化系统绩效自评模块上传“部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）”，该表格应作为附表予以公开。）

附件2

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，大力倡导健康文明新风尚，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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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,为我镇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** 静边镇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 101 万元，县财政局批复专项经费 101 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 101 万元。资金到位占资金计划 101 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 101 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 101 万元，资金使用占计划 101 万元的 100%。我镇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，符合国家政策要求，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 | 历史参考值 | 指标值 | 度量单位 | 权重（%） | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 聘请环境保洁人员人数 | ≥ | | 30 | 人 | 10 | |
| 产出指标 | 数量指标 | 垃圾清运次数 | ≥ | | 280 | 次 | 10 | |
| 产出指标 | 质量指标 | 环境卫生达标率 | ≥ | | 96 | % | 10 | |
| 产出指标 | 时效指标 | 垃圾处理及时率 | ≥ | | 95 | % | 10 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 本辖区受益群众覆盖率 | ≥ | | 92 | % | 10 | |
| 效益指标 | 生态效益指标 | 改善人居生活、生产环境 | 定性 | | 优秀 | | 10 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | | 92 | % | 10 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 环境保护经费投入 | ＝ | | 101 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分86 分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.民生保障** 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。项目资金分配均衡公平，资金支付对象符合管理要求，资金补贴标准符合资金管理办法，按时按标准兑现。满意度指标将达到86%。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）对象覆盖全面：项目实施按照原定方案实施，垃圾和污水收集、厕所改建项目区域范围内实施对象全面覆盖，垃圾和污水做到应收尽收，厕所做到应改尽改。

（2）保洁人员在岗率：保障保洁人员配置，全员在岗完成保洁工作。

（3）长效机制：建立相关的后续管理制度，按照相关后续管理制度执行。

（4）责任落实到位：相关责任落实到位，每项责任都落实到部门、落实到人。

**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86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。随着我镇农村环境卫生长效管理机制的建立和完善，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

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="4">2023年城乡环境综合治理经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">预算单位</td><td colspan="4">渠县静边镇财政所</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目类型</td><td colspan="4">经常性项目（ √ ）</td></tr>
<tr><td rowspan="5">项目概况</td><td>中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）</td><td colspan="4">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</td></tr>
<tr><td>资金管理办法（名称、文号）</td><td colspan="4">渠财预【2023】5号</td></tr>
<tr><td>绩效分配方式</td><td>£因素法</td><td>£项目法</td><td>☑据实据效</td><td>☐因素法与项目法相结合</td></tr>
<tr><td>立项依据</td><td colspan="4">根据渠县财政局渠财预【2023】5号文件编制预算并申报，</td></tr>
<tr><td>使用范围</td><td colspan="4">环境卫生支出</td></tr>
</table>

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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： | | 101 | | | | |
| | | 其中：财政拨款 | | 101 | | | | |
| | | 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。<br>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。<br>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 | 聘请环境保洁人员人数 | ≥ | 30 | 人 | 10 | 30 |
| | | 数量指标 | 垃圾清运次数 | ≥ | 280 | 次/年 | 10 | 280 |
| | | 质量指标 | 环境卫生达标率 | ≥ | 95 | % | 10 | 95 |
| | | 时效指标 | 垃圾处理及时率 | ≥ | 95 | % | 10 | 95 |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 本辖区受益群众覆盖率 | ≥ | 92 | % | 10 | 92 |
| | | 生态效益指标 | 改善人居生活、生产环境 | 定性 | 优 | % | 10 | 优 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | 92 | % | 10 | 92 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 环境保护经费投入 | = | 101 | 万元 | 20 | 101 |

附表 2：

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| **通用指标（54 分）** | **项目决策（18 分）** | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣 3 分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排，得 1 分；充分评估论证项目 | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 标设置是否科学合理 | | 立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 3 分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%,得 2 分；30%≥偏离度＞15%，得 1 分;偏离度＞30%,不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目管理（18 分）** | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分 | 10 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |
| | **项目结果（9 分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 实现程度 | | | |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于0时得满分；实际完成时间超过计划完成时间1倍及以上得0分。 | 1 |
| **专用指标（30分）** | **民生保障（30分）** | 符合性 | 10 | 项目实施是否与县委、县政府支持重点、产业支持政策符合 | 比率分值法 | 该项指标得分=项目实施符合县委、县政府支持重点、六大优势产业做大做强、传统产业转型升级、产业支持政策的点位数量÷所有选点总数×100%×10。 | 10 |
| | | 成长性 | 10 | 项目实施对相关企业（机构）成长性的促进作用，主要反映支持对象创新创造创业能力情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=项目实施对相关行业企业体现促进的点位数量÷所有选点总数×100%×10。对相关企业（机构）创新创造能力提升、扩大投资、技术更新、就业促进以及对农业良种良机良法推广应用、工业科技研发投入、服务业消费新场景新模式、提升行业新质生产力等情况进行综合判断，可查看统计年鉴和企业近三年财报。 | 10 |
| | | 经济性 | 10 | 项目实施对相关企业（机构）主营业务收入、净利润、税收、产量等方面增长情况 | 比率分值法 | 该项指标反映企业主营业务收入、净利润、税收、产量等增长情况，需将企业（机构）涉及的所有经济指标纳入计算。以主营业务收入为例，主营业务收入增加率≥行业平均增加率，且≥企业上一年度主营业务收入增加率，得10分；主营业务收入增加率≥行业平均增加率且＜企业上一年度主营业务收入增加率，或≥企业上一年度主营业务收入增加率且＜行业平均增加率，得5分；否则不得 | 10 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 分。该项指标得分=各指标算术平均。 | |
| **个性指标（16 分）** | **民生保障** | 对象覆盖全面 | 4 | 垃圾和污水收集、厕所改建项目区域范围内实施对象覆盖情况 | 分级评分法 | 主要查看项目区域内垃圾和污水是否做到应收尽收，厕所是否做到应改尽改 | 4 |
| | | 保洁人员在岗率 | 4 | 保洁人员配置及在岗情况 | 比率分值法 | 主要查看保洁人员配置人数，在项目实施过程中保洁人员的保洁记录判断是否在岗。 | 4 |
| | | 长效机制 | 4 | 是否建立相关的后续管理制度，是否按照相关后续管理制度执行 | 分级评分法 | 查看制度的建设情况 | 4 |
| | | 责任落实到位 | 4 | 相关责任是否落实到位，是否每项责任都落实到部门、落实到人 | 分级评分法 | 查看制度落实情况 | 4 |
| **扣分项（10 分）** | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣 1 分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣 1 分，扣完为止。 | |

# 专项预算项目绩效评价报告

# （乡镇住读、扶贫攻坚经费）

## 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:**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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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，发挥好在坚决防止返贫工作中的重要作用。

**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、扶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 40 万元，县财政局批复专项经费 40 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 40 万元。资金到位占资金计划 40 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 40 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 40 万元，资金使用占计划 40 万元的 100％。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于住读及扶贫攻坚方面支出，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，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总2023年乡镇住读、扶贫攻坚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 | 住读人员数量 | ≥ | | 80 | 人 | 15 | |
| 产出指标 | 质量指标 | 住读人员到位率 | ＝ | | 100 | % | 15 | |
| 产出指标 | 时效指标 | 工作开展时限 | 定性 | | 及时 | | 10 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 群众对住读工作的认可率 | ≥ | | 92 | % | 20 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | | 92 | % | 10 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 住读经费投入 | ≤ | | 40 | 万元 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分 98 分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.行政运转** 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98％。

## （三）个性指标绩效分析

（1）对象覆盖面：乡镇住读工作经费项目区域范围内实施对象覆盖情况非常全面。

（2）群众反映需求解决率：收到群众反映需求解决问题，能及时处理。

（3）服务能力提升：区域内乡村振兴相关事务处理能力提升，群众反映需求解决率与本年度进行对比有提升，投诉案件逐渐减少。

## 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

静边镇住读条件较差，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。

## 六、改进建议

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及扶贫攻坚履职能力，

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、扶贫攻坚经费 | | | | | |
| 预算单位 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | | |
| 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、保障乡镇住读、扶贫攻坚工作正常开展。<br>2、提高住读人员待遇，按时按质完成各项扶贫攻坚任务。 | | | | | |
| | 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 | | 根据渠县财政局渠财预【2023】5 号文件编制预算并申报， | | | | | |
| | 使用范围 | | 乡镇住读、扶贫攻坚支出 | | | | | |
| | 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： | | 40 | | | | | |
| | 其中：财政拨款 | | 40 | | | | | |
| | 其他资金 | | | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| | 1.保障乡镇住读、扶贫攻坚工作正常开展。<br>2.提高住读质量、按时完成各项工作任务，更好地为人民服务。 | | | | | | | |
| 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 | ≥ | 80 | 人 | 15 | 80 |
| | | 质量指标 | 住读人员到位率 | ＝ | 100 | % | 15 | 100 |
| | | 时效指标 | 工作开展时限 | 定性 | 及时 | | 10 | 及时 |
| | | 社会效益指标 | 群众对住读工作的认可率 | ≥ | 92 | % | 20 | 92 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | 92 | % | 10 | 92 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 住读经费投入 | ≤ | 40 | 万元 | 20 | 40 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣3分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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3分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得2分；30%≥偏离度＞15%，得1分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得1分。否则该项不得分。 | 6 |
| | 项目管理（18分） | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **项目结果（9分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于0时得满分；实际完成时间超过计划完成时间1倍及以上得0分。 | 1 |
| **专用指标（30分）** | **行政运转（30分）** | 用途合规性 | 10 | 是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配 | 缺（错）项扣分法 | 资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| | | 程序合规性 | 10 | 资金管理程序是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| | | 标准合规性 | 10 | 资金分配标准是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| **个性指标** | **行政运转类** | 对象覆盖面 | 5 | 乡镇住读工作经费项目区域范围内实施对象覆盖情况 | 分级评分法 | 主要查看项目受益人群的精准性和客观性，是否存在因制度机制缺陷或管理疏漏导致审核把关不严的情况 | 5 |
| | | 群众反映需求解决率 | 5 | 群众反映需求解决情况 | 比率分值法 | 已解决需求/群众反映需求 | 5 |
| | | 服务能力提升 | 6 | 区域内乡村振兴相关事务处理能力提升情况 | 分级评分法 | 查看上年度群众反映需求解决率与本年度进行对比，投诉案件增加或减少情况，判断服务能力提升情况 | 6 |
| **扣分项（10分）** | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣1分，扣完为止。 | |

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:**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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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，负责党建督查工作；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，为我镇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** 静边镇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%。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于党建方面支出，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，符合国家政策要求，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 | 历史参考值 | 指标值 | 度量单位 | 权重（%） | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 开展上党课、党员学习教育活动次数 | ≥ | | 12 | 次 | 10 | |
| 产出指标 | 数量指标 | 开展党员大学习、大讨论活动 | ≥ | | 6 | 次 | 10 | |
| 产出指标 | 质量指标 | 党员干部政治思想合格率 | ≥ | | 95 | % | 10 | |
| 效益指标 | 时效指标 | 活动开展完成时限 | ＝ | | 12 | 月 | 10 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 发挥党组织战斗堡垒作用 | 定性 | | 高 | | 20 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 参会人员满意度 | ≥ | | 91 | % | 10 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 经费投入 | ≤ | | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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：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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.行政运转** 严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好党建工作工作，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）党员参与率：区域范围内党员参与活动人数达到95%。

（2）党建活动开展率：党建活到开展次数达到18次。

（3）活动引导性：近两年非党员人士参与活动人数有所增加。

**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现。

## 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 年党建工作经费 | | | | |
| 预算单位 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | |
| 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） | | 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 | | 根据渠县财政局渠财预【2023】5 号文件编制预算并申报， | | | | |
| | 使用范围 | | 党建工作支出 | | | | |
| | 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： | | 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。<br>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 | 开展上党课、党员学习教育活动次数 | ≥ | 12 | 次 | 10 | 12 |
| | | 数量指标 | 开展党员大学习、大讨论活动 | ≥ | 6 | 次 | 10 | 6 |
| | | 质量指标 | 党员干部政治思想合格率 | ≥ | 95 | % | 10 | 95 |
| | | 时效指标 | 活动开展完成时限 | = | 12 | 月 | 10 | 12 |
| | 效益指标 | 社会效指标 | 发挥党组织战斗堡垒作用 | 定性 | 高 | | 20 | 高 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 参会人员满意度 | ≥ | 91 | % | 10 | 91 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 经费投入 | ≤ | 3 | 万元 | 20 | 3 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| **通用指标（54分）** | **项目决策（18分）** | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣3分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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3分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得2分；30%≥偏离度＞15%，得1分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得1分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目管理（18分）** | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **项目结果（9分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于0时得满分；实际完成时间超过计划完成时间1倍及以上得0分。 | 1 |
| **专用指标（30分）** | **行政运转（30分）** | 用途合规性 | 10 | 是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配 | 缺（错）项扣分法 | 资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| | | 程序合规性 | 10 | 资金管理程序是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| | | 标准合规性 | 10 | 资金分配标准是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| **个性指标（16分）** | **行政运转** | 党员参与率 | 5 | 乡镇党建工作经费项目区域范围内党员参与活动情况 | 比率分值法 | 主要查看党建活动党员参与人数 | 5 |
| | | 党建活动开展率 | 5 | 党建工作开展情况 | 比率分值法 | 主要查看党建活到开展次数 | 5 |
| | | 活动引导性 | 6 | 党建活动是否吸引非党人士参加 | 分级评分法 | 主要查看近两年非党员人士参与活动情况，是否有所增加 | 6 |
| **扣分项（10分）** | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣1分，扣完为止。 | |

专项预算项目绩效评价报告

（乡镇两会经费）

## 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两会专项工作经费，按照县财政提出的预算安排，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:**为了规范人大代表活动经费的管理和使用，切实保障代表执行职务的需要，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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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，切实保障代表执行职务的需要，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 19.84 万元，县财政局批复专项经费 19.84 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 19.84 万元。资金到位占资金计划 19.84 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 19.84 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项

目金额已使用19.84万元,资金使用占计划19.84万元的100%。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于两代会工作方面的支出，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，符合国家政策要求，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 | 历史参考值 | 指标值 | 度量单位 | 权重（%） | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 质量指标 | 参加两代会的人数 | ＝ | | 192 | 人 | 15 | |
| 产出指标 | 时效指标 | 两代会代表到会率 | ≥ | | 95 | % | 10 | |
| 产出指标 | 数量指标 | 会议补助资金足额发放率 | ＝ | | 100 | % | 15 | |
| 效益指标 | 可持续发展指标 | 群众对方针政策的了解 | ≥ | | 92 | % | 20 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 参会人员满意度 | ≥ | | 95 | % | 10 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 两代会补助经费 | ≤ | | 19.84 | 万元 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98 分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静

边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.行政运转** 严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好乡镇两代会工作，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**

（1）两代会召开及时性：按上级规定及时召开乡党代会、人代会。

（2）两代会代表出席率：召开两代会时出席会议的人数占全乡镇（社区）代表人数的95%。

（3）群众对党的政策（方针）知晓率：群众对党的政策（方针）知晓率达94%。

## 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

两代会还存在，代表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、加强代表履职能力培训，

2、进一步提高议案办理质量，

3、全面动员两代会代表进一步深入群众，全面调查，把民生民意代给两代会。

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 年乡镇两会经费 | | | | |
| 预算单位 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | |
| 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） | | 宣传党的方针、政策及完成宪法、法律、法规和各级人大及其常委会的决议、决定执行，联系辖区内的人民代表大会代表，组织代表开展活动，反映代表和群众的建议、批评和意见，办理常务委员会交办的监督、选举及其他工作。 | | | | |
| | 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 | | 根据渠县财政局渠财预【2023】5 号文件编制预算并申报， | | | | |
| | 使用范围 | | 乡镇两会支出 | | | | |
| | 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： | 19.84 | | | | |
| | | 其中：财政拨款 | 19.84 | | | | |
| | | 其他资金 | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | |
| | 1、保障两代会的顺利召开。<br>2、确保参会人员补贴发放。<br>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 | 参加两代会的人数 | = | 192 | 人 | 15 | 192 |
| | | 质量指标 | 两代会代表到会率 | ≥ | 95 | % | 10 | 95 |
| | | 时效指标 | 会议补助资金足额发放率 | = | 100 | % | 15 | 100 |
| | 效益指标 | 可持续发展指标 | 群众对方针政策的了解 | ≥ | 92 | % | 20 | 92 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 参会人员满意度 | ≥ | 95 | % | 10 | 95 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 两代会补助经费 | ≤ | 19.84 | 万元 | 20 | 19.84 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣 3 分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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 3 分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得 2 分；30%≥偏离度＞15%，得 1 分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | 项目管理（18分） | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，得 2 分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目 | 10 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 审批，得 2 分。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |
| | **项目结果（9 分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于 0 时得满分；实际完成时间超过计划完成时间 1 倍及以上得 0 分。 | 1 |
| **专用指标（30** | **行政运转（30** | 用途合规性 | 10 | 是否按规定用途、适用范围进行本地 | 缺（错）项扣分法 | 资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 分） | 分） | | | 区专项资金分配 | | | |
| | | 程序合规性 | 10 | 资金管理程序是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| | | 标准合规性 | 10 | 资金分配标准是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| **个性指标（16 分）** | **行政运转** | 两代会召开及时性 | 5 | 是否按上级规定及时召开乡党代会、人代会 | “是否”评分法 | 查看乡镇（社区）是否按上级规定及时召开乡镇党代会、人代会 | 5 |
| | | 两代会代表出席率 | 5 | 召开两代会时出席会议的人数占全乡镇（社区）代表人数的比例 | 比率分值法 | 召开两代会时出席会议的人数占全乡镇（社区）代表人数的比例 | 5 |
| | | 群众对党的政策（方针）知晓率 | 6 | 群众对党的政策（方针）知晓率 | 比率分值法 | 根据问卷调查，了解群众对两代会的施政方针和政策的知晓率 | 6 |
| **扣分项（10 分）** | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣 1 分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣 1 分，扣完为止。 | |

# 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，保障了全镇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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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，保障了全镇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** 静边镇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%。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于纪检工作方面的支出，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，符合国家政策要求，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 | 历史参考值 | 指标值 | 度量单位 | 权重（%） | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 相关会议次数 | ＝ | | 6 | 次 | 10 | |
| 产出指标 | 数量指标 | 调研次数 | ＝ | | 2 | 次 | 10 | |
| 产出指标 | 质量指标 | 问题线索处置率 | ≥ | | 95 | % | 10 | |
| 产出指标 | 时效指标 | 案件办理时限 | ≤ | | 1 | 月 | 10 | |
| 效益指标 | 效益指标 | 加大纪检监察力度，营造廉洁勤政氛围 | 定性 | | 好 | | 20 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | | 92 | % | 10 | |
| 成本指标 | 经济效益指标 | 办案经费投入 | ≤ | | 13 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.行政运转** 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，确保静边镇党风廉政风清气正。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98%。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）举报、投诉案件减少率：项目区域内举报、投诉案件 明细减少。

（2）举报、投诉案件处理率：项目区域内举报、投诉案件处理及时。

（3）党员干部违纪下降率：本年党员干部违纪次数较上年下降。

**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现，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

# 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 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | | |
| 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。<br>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 | | 根据渠县财政局渠财预【2023】5 号文件编制预算并申报， | | | | | |
| | 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、有效维护社会稳定，促进经济和社会各项事业稳步发展。<br>2、确保工作正常开展，不断提升群众安全感和满意度。 | | | | | | | |
| 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 | ＝ | 6 | 次 | 10 | 6 |
| | | 数量指标 | 调研次数 | ＝ | 2 | 次 | 10 | 2 |
| | | 质量指标 | 问题线索处置率 | ≥ | 95 | % | 10 | 95 |
| | | 时效指标 | 案件办理时限 | ≤ | 1 | 月 | 10 | 1 |
| | | 社会效益指标 | 加大纪检监察力度，营造廉洁勤政氛围 | 定性 | 好 | | 10 | 好 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | 92 | % | 10 | 92 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 办案经费投入 | ≤ | 8 | 万元 | 20 | 8 |

附表 2：

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| **通用指标（54分）** | **项目决策（18分）** | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣 3 分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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 3 分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得 2 分；30%≥偏离度＞15%，得 1 分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目管理（18分）** | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事业发展实际和发展需求，得 2 分；资金分配因 | 10 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 布，项目管理、审批是否符合管理要求 | | 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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |
| | **项目结果（9 分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于0时得满分；实际完成时间超过计划完成时间1倍及以上得0分。 | 1 |
| **专用指标（30分）** | **行政运转（30分）** | 用途合规性 | 10 | 是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配 | 缺（错）项扣分法 | 资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| | | 程序合规性 | 10 | 资金管理程序是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| | | 标准合规性 | 10 | 资金分配标准是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| **个性指标（16分）** | **行政运行（16分）** | 举报、投诉案件减少率 | 5 | 项目区域内举报、投诉案件增减情况 | “是否”评分法/分级评分法 | 主要查看项目区域内举报、投诉案件近2年增减情况 | 5 |
| | | 举报、投诉案件处理率 | 5 | 项目区域内举报、投诉案件处理情况 | 比率分值法 | 项目区域内举报、投诉案件处理情况 | 5 |
| | | 党员干部违纪下降率 | 6 | 本年党员干部违纪次数较上年下降率 | 比率分值法 | 主要查看近2年党员干部违纪次数是否下降 | 6 |
| **扣分项（10分）** | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣1分，扣完为止。 | |

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:**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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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%。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于关工委工作方面的支出，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，符合国家政策要求，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 | 历史参考值 | 指标值 | 度量单位 | 权重（%） | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 时效指标 | 开展送温暖、献爱心活动次数 | ≥ | | 6 | 次 | 15 | |
| 产出指标 | 数量指标 | 对象受益覆盖率 | ＝ | | 100 | % | 15 | |
| 产出指标 | 质量指标 | 工作开展时限 | ＝ | | 12 | 月 | 10 | |
| 效益指标 | 可持续发展指标 | 政策宣传及执行率 | ≥ | | 95 | % | 20 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 受益群众满意度 | ≥ | | 95 | % | 10 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 投入关工委工作经费 | ≤ | | 4 | 万元 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98 分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展

相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

## （二）专用指标绩效分析

**1.行政运转** 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98%。

## （三）个性指标绩效分析

（1）对象覆盖全面：项目实施充分考虑了主要群体和特殊个体的统一，做到全面覆盖。

（2）活动引导性：通过各类活动的开展，引导社会机构组织开展爱心活动。

（3）政策知晓率：区域受益群体对政策知晓率高。

## 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，个别弱势群众关爱帮扶不够。

## 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

群众身边，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 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | | |
| 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） | | 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 | | 根据渠县财政局渠财预【2023】5 号文件编制预算并申报， | | | | | |
| | 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： | | 5 | | | | | |
| | 其中：财政拨款 | | 5 | | | | | |
| | 其他资金 | | | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| | 1、有效维护社会稳定，促进经济和社会各项事业稳步发展。<br>2、确保工作正常开展，不断提升群众安全感和满意度。 | | | | | | | |
| 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、献爱心活动次数 | ≥ | 6 | 次 | 15 | 6 |
| | | 质量指标 | 对象受益覆盖率 | ＝ | 100 | % | 15 | 100 |
| | | 时效指标 | 工作开展时限 | ＝ | 12 | 月 | 10 | 12 |
| | 效益指标 | 可持续发展指标 | 政策宣传及执行率 | ≥ | 95 | % | 20 | 95 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 受益群众满意度 | ≥ | 95 | % | 10 | 95 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 投入关工委工作经费 | ≤ | 4 | 万元 | 20 | 4 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣 3 分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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 3 分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得 2 分；30%≥偏离度＞15%，得 1 分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | 项目管理（18分） | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **项目结果（9分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于0时得满分；实际完成时间超过计划完成时间1倍及以上得0分。 | 1 |
| **专用指标（30分）** | **行政运转（30分）** | 用途合规性 | 10 | 是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配 | 缺（错）项扣分法 | 资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| | | 程序合规性 | 10 | 资金管理程序是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| | | 标准合规性 | 10 | 资金分配标准是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| **个性指标（16分）** | **行政运转（16分）** | 对象覆盖全面 | 5 | 项目区域内弱势群体覆盖情况 | 分级评分法 | 主要查看项目实施对相关群体的覆盖情况，是否充分考虑主要群体和特殊个体的统一，做到全面覆盖 | 55 |
| | | 活动引导性 | 5 | 通过各类活动的开展，是否引导社会机构组织开展爱心活动 | 是否评分法/分级评分法 | 主要查看近两年社会机构组织开展爱心活动情况是否增加 | 5 |
| | | 政策知晓率 | 6 | 区域收益群体对政策知晓情况 | 比率分值法 | 根据问卷调查反映群众对政策的知晓情况 | 6 |
| **扣分项（10分）** | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣1分，扣完为止。 | |

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**

我镇严格按照财务管理制度,健全组织,建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组,负责全镇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,为我镇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** 静边镇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%。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于安全维稳方面的支出，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，符合国家政策要求，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 | 历史参考值 | 指标值 | 度量单位 | 权重（%） | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 开展宣传活动次数 | ≥ | | 4 | 次 | 10 | |
| 产出指标 | 数量指标 | 禁毒、扫黑除恶、矛盾化解次数 | ≥ | | 10 | 次 | 10 | |
| 产出指标 | 质量指标 | 矛盾化解处置率 | ≥ | | 95 | % | 10 | |
| 产出指标 | 时效指标 | 案件上报时限 | ≤ | | 2 | 小时 | 10 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 减少犯罪活动发生率 | 定性 | | 降低 | | 20 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | | 95 | % | 10 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 投入维稳经费 | ≤ | | 10 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目

标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.行政运转** 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98%。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）排查安全隐患处理率：项目区域内道路安全检查出隐患及时处理。

（2）道路安全事故降低：近2年道路安全事故是否下降。

（3）道路畅通率：区域道路畅通。

**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

静边镇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 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | |
| 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） | | 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 | | 根据渠县财政局渠财预【2023】5 号文件编制预算并申报， | | | | |
| | 使用范围 | | 安全维稳支出 | | | | |
| | 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： | | 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，促进经济和社会各项事业稳步发展。<br>2、确保工作正常开展，不断提升群众安全感和满意度。 | | | | | | |
| 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 |
| | | 数量指标 | 禁毒、扫黑除恶、矛盾化解次数 | ≥ | 10 | 次 | 10 | 10 |
| | | 质量指标 | 矛盾化解处置率 | ≥ | 95 | % | 10 | 95 |
| | | 时效指标 | 案件上报时限 | ≤ | 2 | 小时 | 10 | 2 |
| | | 社会效益指标 | 减少犯罪活动发生率 | 定性 | 降低 | | 20 | 降低 |
| | 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 | 投入维稳经费 | ≤ | 10 | 万元 | 20 | 10 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣 3 分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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 3 分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得 2 分；30%≥偏离度＞15%，得 1 分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | 项目管理（18分） | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资 | 10 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |
| | **项目结果（9 分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于 0 时得满分；实际完成时间超过计划完成时间 1 倍及以上得 0 分。 | 1 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **专用指标（30分）** | **行政运转（30分）** | 用途合规性 | 10 | 是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配 | 缺（错）项扣分法 | 资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| | | 程序合规性 | 10 | 资金管理程序是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| | | 标准合规性 | 10 | 资金分配标准是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| **个性指标（16分）** | **行政运行类** | 工作开展频率 | 5 | 工作开展次数占乡镇（街道规定次数比率 | 比率分值法 | 主要查看镇（街道）相关工作开展次数 | 5 |
| | | 举报、投诉案件处理率 | 5 | 项目区域内举报、投诉案件处理情况 | 比率分值法 | 项目区域内举报、投诉案件处理情况 | 5 |
| | | 问题整改情况 | 6 | 纪检工作中发现问题整改情况 | 比率分值法 | 主要查看纪检问题整改落实情况。 | 6 |
| **扣分项（10分）** | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣1分，扣完为止。 | |

# 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:**用于我镇履行管理全镇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，保障我镇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**

我镇严格按照财务管理制度,健全组织,建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组,负责全镇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**

我镇履行管理全镇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，保障我镇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** 静边镇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 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，道路交通安全管理专

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%。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于道路交通安全方面的支出，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，符合国家政策要求，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 | 道路维护次数 | ≥ | | 22 | 次 | 15 | |
| 产出指标 | 质量指标 | 交通安全畅通率 | ≥ | | 95 | % | 15 | |
| 产出指标 | 时效指标 | 到达安全隐患地时限 | ≤ | | 1 | 小时 | 10 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 提升道路通行效率 | ≥ | | 92 | % | 20 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | | 93 | % | 10 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 交通安全经费投入 | ≤ | | 3 | 万元 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98 分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**行政运转** 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98%。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）排查安全隐患处理率：项目区域内道路安全检查出隐患及时处理。

（2）道路安全事故降低：近2年道路安全事故明显下降。

（3）道路畅通率：区域道路交通畅通。

## 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 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | |
| 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） | | 履行管理全镇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 | | 根据渠县财政局渠财预【2023】5 号文件编制预算并申报， | | | | |
| | 使用范围 | | 道路交通安全管理支出 | | | | |
| | 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、完成消除交通安全隐患。<br>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 | ≥ | 22 | 次 | 15 | 22 |
| | | 质量指标 | 交通安全畅通率 | ≥ | 95 | % | 15 | 95 |
| | | 时效指标 | 到达安全隐患地时限 | ≤ | 1 | 小时 | 10 | 1 |
| | | 社会效益指标 | 提升道路通行效率 | ≥ | 92 | % | 20 | 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 | 经济成本指标 | 交通安全经费投入 | ≤ | 3 | 万元 | 20 | 3 |

附表 2：

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣 3 分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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 3 分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%,得 2 分;30%≥偏离度＞15%,得 1 分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | 项目管理（18分） | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实 | 10 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |
| | **项目结果（9 分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于 0 时得满分；实际完成时间超过计划完成时间 1 倍及以上得 0 分。 | 1 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 专用指标（30分） | 行政运转（30分） | 用途合规性 | 10 | 是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配 | 缺（错）项扣分法 | 资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| | | 程序合规性 | 10 | 资金管理程序是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| | | 标准合规性 | 10 | 资金分配标准是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| 个性指标（16分） | 行政运转（16分） | 排查安全隐患处理率 | 5 | 项目区域内道路安全检查出隐患及时处理情况 | 比率分值法 | 项目区域内道路安全检查出隐患及时处理情况 | 5 |
| | | 道路安全事故降低 | 5 | 道路安全事故降低情况 | “是否”评分法/分级评分法 | 主要查看近2年道路安全事故是否下降 | 5 |
| | | 道路畅通率 | 6 | 道路通畅情况 | 比率分值法 | 主要查看道路畅通情况 | 6 |
| 扣分项（10分） | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣1分，扣完为止。 | |

# 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:**以确保我镇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，最大限度预防我镇交通事故的发生，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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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，最大限度预防我镇交通事故的发生。

**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 10.8 万元，县财政局批复专项经费 10.8 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 10.8 万元。资金到位占资金计划 10.8 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10.8万元。截至2023年12月31日该项目金额已使用10.8万元，资金使用占计划10.8万元的100%。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于道路交通安全劝导员等人的支出，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，符合国家政策要求，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 | 历史参考值 | 指标值 | 度量单位 | 权重（%） | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 交通安全劝导 | ≥ | | 30 | 起 | 10 | |
| 产出指标 | 数量指标 | 交通安全劝导涉及村（社区）个 | ＝ | | 22 | 个 | 10 | |
| 产出指标 | 质量指标 | 交通秩序状况提升 | ≥ | | 90 | % | 10 | |
| 产出指标 | 时效指标 | 到达交通堵塞地时限 | ≤ | | 1 | 小时 | 10 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 交能通畅率 | ≥ | | 96 | % | 20 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | | 95 | % | 10 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 交通通畅运行成本 | ≤ | | 10.8 | 万元 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.行政运转** 严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好乡镇农村道路交通安全管理员、劝导员工作，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98%。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）人员出勤率：项目区域内道路安全管理员和劝导员出勤情况良好。

（2）投诉案件：区域内投诉案件减少。

（3）考核结果应用：乡镇根据对安全管理员和劝导员考核结果确定奖惩。

## 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。

二是镇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。

## 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 | | | | 渠县静边镇财政所 | | | | |
| 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、维护道路安全，交通正常通行。<br>2、消除安全隐患，减少交通安全事故发生。<br>3、保障镇劝导员工资经费需要。 | | | | |
| | 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 | | | 根据渠县财政局渠财预【2023】5 号文件编制预算并申报， | | | | |
| | 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： | | 10.8 | | | | |
| | | 其中：财政拨款 | | 10.8 | | | | |
| | | 其他资金 | | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| | 1、维护道路安全，交通正常通行。<br>2、消除安全隐患，减少交通安全事故发生。 | | | | | | | |
| 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 | 交通安全劝导 | ≥ | 30 | 起 | 10 | 30 |
| | | 数量指标 | 交通安全劝导涉及村（社区）个 | = | 22 | 个 | 10 | 22 |
| | | 质量指标 | 交通秩序状况提升 | ≥ | 90 | % | 10 | 90 |
| | | 时效指标 | 到达交通堵塞地时限 | ≤ | 1 | 小时 | 10 | 1 |
| | | 社会效益指标 | 交能通畅率 | ≥ | 96 | % | 20 | 96 |
| | 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 | 交通通畅运行成本 | ≤ | 10.8 | 万元 | 20 | 10.8 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣 3 分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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 3 分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得 2 分；30%≥偏离度＞15%，得 1 分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | 项目管理（18分） | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |
| | **项目结果（9** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 分） | | | 效目标相匹配，反映目标实现程度 | | | |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于 0 时得满分；实际完成时间超过计划完成时间 1 倍及以上得 0 分。 | 1 |
| **专用指标（30分）** | **行政运转（30分）** | 用途合规性 | 10 | 是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配 | 缺（错）项扣分法 | 资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| | | 程序合规性 | 10 | 资金管理程序是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| | | 标准合规性 | 10 | 资金分配标准是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| **个性指标（16分）** | **行政运行（16分）** | 人员出勤率 | 5 | 项目区域内道路安全管理员和劝导员出勤情况 | 比率分值法 | 项目区域内道路安全检查出隐患及时处理情况 | 5 |
| | | 投诉案件 | 5 | 项目区域内受益群体对安全管理员和劝导员乱作为的投诉事项 | 缺（错）项扣分法 | 项目区域内受益群体对安全管理员和劝导员乱作为的投诉事项 | 5 |
| | | 考核结果应用 | 6 | 乡镇对安全管理员和劝导员考核结果应用情况 | “是否”评分法/分级评分法 | 乡镇对安全管理员和劝导员考核结果应用情况 | 6 |
| **扣分项（10 分）** | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣 1 分，扣完为止。 | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 被评价<br>部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣 1 分，扣完为止。 | |

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:**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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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6万元，县财政局批复专项经费6万元，截至2023年12月31日，实际拨付财政预算资金6万元。资金到位占资金计划6万元的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6万元。截至2023年12月31日该项目金额已使用6万元，资金使用占计划6万元的100%。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于便民服务中心工作方面的支出，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，符合国家政策要求，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 | 历史参考值 | 指标值 | 度量单位 | 权重（%） | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 办理群众需求事项 | ≥ | | 200 | 次 | 15 | |
| 产出指标 | 质量指标 | 工作人员到位率 | ＝ | | 100 | % | 15 | |
| 产出指标 | 时效指标 | 解决群众需求事项 | 定性 | | 及时 | | 10 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 办事及时、便捷率 | ≥ | | 95 | % | 20 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 服务群众满意度 | ≥ | | 95 | % | 10 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 便民服务工作经费投入 | ≤ | | 6 | 万元 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完

成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.行政运转** 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98%。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）办理群众需求事项：办理群众需求事项上升，达到200余件。

（2）工作人员到位率：工作人员到位率到达100%。

（3）解决群众需求事项时效：解决群众需求及时。

## 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

静边镇住读条件较差，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。

## 六、改进建议

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及扶贫攻坚履职能力，

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 年便民服务中心运行经费 | | | | | |
| 预算单位 | | 渠县静边镇财政所 | | | | | |
| 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：确保政务中心及窗口正常运转。<br>2：各类行政许可、审批和服务项目顺利实施。<br>3：全程代办工作有效开展。<br>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 | 根据渠县财政局渠财预【2023】5 号文件编制预算并申报， | | | | | |
| | 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： | 6 | | | | | |
| | 其中：财政拨款 | 6 | | | | | |
| | 其他资金 | | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | |
| | 1、确保群众办事方便、快捷。<br>2、确保服务人员报酬支付。<br>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 | 办理群众需求事项 | ≥ | 200 | 次 | 15 | 200 |
| | | 质量指标 | 工作人员到位率 | ＝ | 100 | % | 15 | 100 |
| | | 时效指标 | 解决群众需求事项 | 定性 | 及时 | | 10 | 及时 |
| | | 社会效益指标 | 办事及时、便捷率 | ≥ | 95 | % | 20 | 95 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 服务群众满意度 | ≥ | 95 | % | 10 | 95 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 便民服务工作经费投入 | ≤ | 6 | 万元 | 20 | 6 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣 3 分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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 3 分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得 2 分；30%≥偏离度＞15%，得 1 分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | 项目管理（18分） | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得2分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得6分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得4分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得2分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣1分，扣完为止。 | 3 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **项目结果（9分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于0时得满分；实际完成时间超过计划完成时间1倍及以上得0分。 | 1 |
| **专用指标（30分）** | **行政运转（30分）** | 用途合规性 | 10 | 是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配 | 缺（错）项扣分法 | 资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| | | 程序合规性 | 10 | 资金管理程序是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| | | 标准合规性 | 10 | 资金分配标准是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| **个性指标（16分）** | **行政运行（16分）** | 办理群众需求事项 | 5 | 办理群众需求事项数量 | 比率分值法 | 办理群众需求事项数量不达标扣1分 | 5 |
| | | 工作人员到位率 | 5 | 检查工作人员到位情况 | 比率分值法 | 发现工作人员脱岗一次扣1分 | 5 |
| | | 解决群众需求事项 | 6 | 解决群众需求事项是否及时 | 比率分值法 | 解决群众需求事项不及时一次扣1分 | 6 |
| **扣分项（10分）** | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣1分，扣完为止。 | |

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: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，拟订全镇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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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，拟订全镇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** 乡镇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％。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于基层人防工作方面的支出，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，符合国家政策要求，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 | 历史参考值 | 指标值 | 度量单位 | 权重（%） | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 人防演练次数 | ≥ | | 2 | 次 | 15 | |
| 产出指标 | 质量指标 | 参训人员到位率 | ≥ | | 95 | % | 15 | |
| 产出指标 | 时效指标 | 培训时限 | ≤ | | 12 | 月 | 10 | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 效益指标 | 社会效益指标 | 人民群众生命财产安全感 | 定性 | | 提高 | | 20 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | | 94 | % | 10 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 人防经费投入 | ≤ | | 1 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98 分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域

分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.行政运转** 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98%。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）人防演练次数：每年两次的训练。

（2）人员训练到位率：训练人员到位率达到95%。

（3）人民群众安全感：人民群众安全感普通提高。

## 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)由镇人防工作领导小组决定召开全镇预防违法犯罪工作会议，安排部署我镇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川，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 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | | |
| 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） | | 聚焦目标任务，强化责任担当，着力做好重点工作，不断推动我镇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 | | 根据渠县财政局渠财预【2023】5 号文件编制预算并申报， | | | | | |
| | 使用范围 | | 乡镇基层人防支出 | | | | | |
| | 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： | | 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。<br>2、设立标设牌，加强对村民的宣传引导。<br>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 | 人防演练次数 | ≥ | 2 | 次 | 15 | 2 |
| | | 质量指标 | 参训人员到位率 | ≥ | 95 | % | 15 | 95 |
| | | 时效指标 | 培训时限 | ≤ | 12 | 月 | 10 | 12 |
| | | 社会效益指标 | 人民群众生命财产安全感 | 定性 | 提高 | | 20 | 提高 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | 94 | % | 10 | 94 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 人防经费投入 | ≤ | 1 | 万元 | 20 | 1 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| **通用指标（54分）** | **项目决策（18分）** | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣3分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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3分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得2分；30%≥偏离度＞15%，得1分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得1分。否则该项不得分。 | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **项目管理（18 分）** | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法:建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |
| | **项目结果（9 分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于 0 时得满分；实际完成时间超过计划完成时间 1 倍及以上得 0 分。 | 1 |
| **专用指标（30 分）** | **行政运转（30 分）** | 用途合规性 | 10 | 是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配 | 缺（错）项扣分法 | 资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| | | 程序合规性 | 10 | 资金管理程序是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| | | 标准合规性 | 10 | 资金分配标准是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| **个性指标（16 分）** | **行政运行（16 分）** | 人防演练次数 | 5 | 人防演练次数是否达标 | 缺（错）项扣分法 | 人防演练次数是否达标，却一次扣 2 分 | 5 |
| | | 人防演练到位率 | 5 | 人防演练人员到位情况 | 比率分值法 | 人防演练人员到位情况，到位率低于 95%扣 1 分 | 5 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 人民群众安全感 | 6 | 人民群众安全感提升情况 | 比率分值法 | 人民群众安全感提升情况，没得到提升扣 1 分 | 6 |
| 扣分项（10 分） | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣 1 分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣 1 分，扣完为止。 | |

# 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:**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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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 4.3 万元，县财政局批复专项经费 4.3 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 4.3 万元。资金到位占资金计划 4.3 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 4.3 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 4.3 万元，资金使用占计划 4.3 万元的 100％。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于法律顾问方面的支出，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，符合国家政策要求，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 | 历史参考值 | 指标值 | 度量单位 | 权重（%） | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 开展法律宣传 | ≥ | | 4 | 次 | 15 | |
| 产出指标 | 质量指标 | 法律宣传覆盖率 | ≥ | | 98 | % | 15 | |
| 产出指标 | 时效指标 | 开展法律咨询业务时限 | ≥ | | 220 | 天 | 10 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 基本法律常识知晓度 | ≥ | | 95 | % | 20 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 受益群众满意度 | ≥ | | 95 | % | 10 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 法律顾问工作经费 | ≤ | | 4.3 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98 分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.行政运转** 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98%。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）开展法律宣传次数：年度开展法律宣传次数达到4次以上。

（2）法律宣传覆盖率：法律宣传覆盖率达到98%。

（3）群众基本法律知识知晓度：区域群众基本法律知识知晓度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

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 | | | | 渠县静边镇财政所 | | | | |
| 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、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和法治政府建设的能力和水平；<br>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；<br>3、完善政府立法体制机制，提高政府立法质量。<br>4、切实加强各级行政执法部门严格规范公正文明执法。<br>5、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。 | | | | |
| | 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 | | | 根据渠县财政局渠财预【2023】5 号文件编制预算并申报， | | | | |
| | 使用范围 | | | 乡镇法律顾问支出 | | | | |
| | 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： | | | 4.3 | | | | |
| | 其中：财政拨款 | | | 4.3 | | | | |
| | 其他资金 | | | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| | 为全镇居民提供法律服务。 | | | | | | | |
| 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 | 开展法律宣传 | ≥ | 4 | 次 | 15 | 4 |
| | | 质量指标 | 法律宣传覆盖率 | ≥ | 98 | % | 15 | 98 |
| | | 时效指标 | 开展法律咨询业务时限 | ≥ | 220 | 天 | 10 | 220 |
| | | 社会效益指标 | 基本法律常识知晓度 | ≥ | 95 | % | 20 | 95 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 受益群众满意度 | ≥ | 95 | % | 10 | 95 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 法律顾问工作经费 | ≤ | 4.3 | 万元 | 20 | 4.3 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣3分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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3分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得2分；30%≥偏离度＞15%，得1分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得1分。否则该项不得分。 | 6 |
| | 项目管理（18分） | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法:资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **项目结果（9 分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于 0 时得满分；实际完成时间超过计划完成时间 1 倍及以上得 0 分。 | 1 |
| **专用指标（30 分）** | **行政运转（30 分）** | 用途合规性 | 10 | 是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配 | 缺（错）项扣分法 | 资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| | | 程序合规性 | 10 | 资金管理程序是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| | | 标准合规性 | 10 | 资金分配标准是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| **个性指标（16 分）** | **行政运行（16 分）** | 开展法律宣传次数 | 5 | 开展法律宣传次数是否达标 | 缺（错）项扣分法 | 开展法律宣传次数是否达标，不达标扣 1 分 | 5 |
| | | 法律宣传覆盖率 | 5 | 法律宣传覆盖率是否达标 | 比率分值法 | 法律宣传覆盖率是否达标，不达标扣 1 分 | 5 |
| | | 基本法律知识知晓度 | 6 | 基本法律知识知晓度是否达标 | 比率分值法 | 基本法律知识知晓度是否达标，不达标扣 1 分 | 6 |
| **扣分项（10 分）** | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣 1 分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣 1 分，扣完为止。 | |

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：**为构建我镇乡村振兴建设体系，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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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**

为构建我镇乡村振兴建设体系，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 14 万元，县财政局批复专项经费 14 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 14 万元。资金到位占资金计划 14 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 14 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 14 万元，资金使用占计划 14 万元的 100%。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于乡村振兴工作的支出，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，符合国家政策要求，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 | 历史参考值 | 指标值 | 度量单位 | 权重（%） | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 巩固脱贫攻坚成果村个数 | ＝ | | 7 | 个 | 15 | |
| 产出指标 | 质量指标 | 村容村貌明显改善率 | ≥ | | 92 | % | 15 | |
| 产出指标 | 时效指标 | 乡村振兴建设时效 | ＝ | | 12 | 月 | 10 | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 效益指标 | 社会效益指标 | 户居环境改善率 | ≥ | | 90 | % | 20 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | | 93 | % | 10 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 乡村振兴工作经费投入 | ≤ | | 14 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98 分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域

分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.行政运转** 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98%。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）巩固脱贫攻坚成果：巩固脱贫攻坚成果7个村。

（2）村容村貌明显改善率：村容村貌明显改善率达到92%。

（3）户居环境改善率：户居环境改善率达到90%。

## 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，以富民强村兴镇为根本，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 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | | |
| 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、保障乡镇乡村振兴工作正常开展。<br>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 | | 根据渠县财政局渠财预【2023】5 号文件编制预算并申报， | | | | | |
| | 使用范围 | | 乡镇乡村振兴支出 | | | | | |
| | 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： | | 14 | | | | | |
| | 其中：财政拨款 | | 14 | | | | | |
| | 其他资金 | | | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| | 1、巩固脱贫攻坚成果。<br>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。<br>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 | ＝ | 7 | 个 | 20 | 15 |
| | | 质量指标 | 村容村貌明显改善率 | ≥ | 92 | % | 10 | 15 |
| | | 时效指标 | 乡村振兴建设时效 | ＝ | 12 | 月 | 10 | 10 |
| | | 社会效益指标 | 户居环境改善率 | ≥ | 90 | % | 10 | 20 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | 93 | % | 10 | 10 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 乡村振兴工作经费投入 | ≤ | 14 | 万元 | 20 | 20 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54 分） | 项目决策（18 分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣 3 分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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 3 分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得 2 分；30%≥偏离度＞15%，得 1 分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | 项目管 | 制度办 | 2 | 项目制度办 | 是否 | 资金管理办法等管理制度 | 2 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **理（18 分）** | 法 | | 法是否体系健全、要素完备 | 评分法 | 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。否则该项不得分。 | |
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算 | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 内容。 | |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |
| | **项目结果（9 分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于 0 时得满分；实际完成时间超过计划完成时间 1 倍及以上得 0 分。 | 1 |
| **专用指标（30 分）** | **行政运转（30 分）** | 用途合规性 | 10 | 是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配 | 缺（错）项扣分法 | 资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| | | 程序合规性 | 10 | 资金管理程序是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 标准合规性 | 10 | 资金分配标准是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| **个性指标（16分）** | **行政运行** | 巩固脱贫攻坚成果 | 5 | 巩固脱贫攻坚成果村个数 | | 巩固脱贫攻坚成果是否达标，不达标扣1分 | 5 |
| | | 村容村貌改善率 | 5 | 村容村貌改善率是否达标 | | 村容村貌改善率是否达标，不达标扣1分 | 5 |
| | | 户居环境改善率 | 6 | 户居环境改善率是否达标 | | 户居环境改善率是否达标，不达标扣1分 | 6 |
| **扣分项（10分）** | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣1分，扣完为止。 | |

# 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）党组织开展各项党建工作，打牢基层党建工作根基，切实巩固基层党组织的战斗力、凝结力和创造力，创办学习型、服务型、创新性基层党组织。村（社区）党建专项经费，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，用于26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，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：**为积极支持村（社区）党组织开展各项党建工作，打牢基层党建工作基础，切实增强基层党组织的战斗力、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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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）党组织开展各项党建工作，打牢基层党建工作基础，切实增强基层党组织的战斗力、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。

**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 88 万元，县财政局批复专项经费 88 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 88 万元。资金到位占资金计划 88 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 88 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 88 万元，资金使用占计划 88 万元的 100%。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于村社区党建工作的支出，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，符合国家政策要求，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 | 历史参考 | 指标值 | 度量单位 | 权重（%） | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | | 值 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 时效指标 | 活动开展完成时限 | ≥ | | 12 | 月 | 10 | |
| 产出指标 | 质量指标 | 开展上党课、党员教育活动日、组织生活会次数。 | ≥ | | 12 | 月 | 10 | |
| 产出指标 | 数量指标 | 党员干部政治思想合格率 | ≥ | | 100 | % | 20 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 发挥党组织战斗堡垒作用 | ≥ | | 100 | % | 10 | |
| 效益指标 | 可持续发展指标 | 党员干部受益率 | ≥ | | 100 | % | 10 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 党员群众满意度 | ≥ | | 96 | % | 10 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 成本费用控制 | = | | 1040000 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98 分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.行政运转** 严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好乡镇村（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98%。

### （三）个性指标绩效分析

（1）开展党员活动次数：开展党员学习、讨论达到156次。

（2）党员干部思想合格率：党员干部思想合格率达到100%。

（3）党员干部受益率：党员干部受益率达到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现，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。

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）党建工作经费经费 | | | | |
| 预算单位 | | | | 渠县静边镇财政所 | | | | |
| 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） | | | 积极开展党支部创先活动，努力建设好的领导班子，培养好的党员队伍，健全好的党建制度，形成好的思想作风，创造好的工作业绩，发挥好政治核心和保证监督作用。密切联系群众，加强和改进思想政治工作，做好党员发展工作，切实负起对党员特别是党员领导干部的监督职能。 | | | | |
| | 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 | | | 根据渠县财政局渠财预【2023】5 号文件编制预算并申报， | | | | |
| | 使用范围 | | | 村（社区）党建工作经费支出 | | | | |
| | 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： | | 88 | | | | |
| | | 其中：财政拨款 | | 88 | | | | |
| | | 其他资金 | | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| | 1、确保各村（社区）党建工作的经费投入。<br>2、促进各村（社区）党建工作正常有序开展。 | | | | | | | |
| 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 | 开展党员大学习、大讨论活动次数 | ≥ | 156 | 次 | 10 | 156 |
| | | 数量指标 | 开展上党课、党员教育活动日 | ≥ | 252 | 次 | 10 | 252 |
| | | 质量指标 | 党员干部政治思想合格率 | ＝ | 100 | % | 10 | 100 |
| | | 时效指标 | 活动开展完成时限 | ＝ | 12 | 月 | 10 | 12 |
| | | 社会效益指标 | 党员干部受益率 | ≥ | 99 | % | 20 | 99 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 服务群众满意度 | ≥ | 93 | % | 10 | 93 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 经费投入 | ≤ | 88 | 万元 | 20 | 88 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| **通用指标（54 分）** | **项目决策（18 分）** | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣 3 分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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 3 分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得 2 分；30%≥偏离度＞15%，得 1 分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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 | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 和重点项目 | | 项目或部门内部相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。 | |
| | **项目管理（18 分）** | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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， | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |
| | **项目结果（9 分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于 0 时得满分；实际完成时间 | 1 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 超过计划完成时间 1 倍及以上得 0 分。 | |
| **专用指标（30 分）** | **行政运转（30 分）** | 用途合规性 | 10 | 是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配 | 缺（错）项扣分法 | 资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| | | 程序合规性 | 10 | 资金管理程序是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| | | 标准合规性 | 10 | 资金分配标准是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| **个性指标（16 分）** | **行政运行** | 开展党员活动次数 | 5 | 开展党员大学习、大讨论次数是否达标 | | 开展党员大学习、大讨论次数是否达标，不达标扣 1 分 | 5 |
| | | 党员干部思想合格率 | 5 | 党员干部思想合格率是否达标 | | 党员干部思想合格率是否达标，不达标扣 1 分 | 5 |
| | | 党员干部受益率 | 6 | 党员干部受益率是否达标 | | 党员干部受益率是否达标，不达标扣 1 分 | 6 |
| **扣分项（10 分）** | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣 1 分，扣完为止。 | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣 1 分，扣完为止。 | |

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:**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。

**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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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的各类服务事项，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 118 万元，县财政局批复专项经费 118 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 118 万元。资金到位占资金计划 118 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 118 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 118 万元，资金使用占计划 118 万元的 100％。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于服务群众的支出，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，符合国家政策要求，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 | 聘请工作人员数 | ≥ | | 50 | 人 | 15 | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 质量指标 | 聘请人员的办事效率 | ≥ | | 95 | % | 15 | |
| 产出指标 | 时效指标 | 群众需求事项的办理及时率 | ≥ | | 95 | % | 10 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 村（社区）服务群众工作运行情况 | 定性 | | 优 | | 20 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 受益群众满意度 | ≥ | | 95 | % | 10 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 服务群众经费投入 | ≤ | | 118 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分 98 分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.行政运转** 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98%。

## （三）个性指标绩效分析

（1)群众反映需求解决率:项群众反映需求解决率达到95%。

（2）运行效率：村（社区）服务群众工作运行情况优。

（3）服务能力提升：上年度与本年度群众反映需求解决率增加，投诉案件减少，服务活动能力提升。

（4）投诉案件处理率：投诉案件处理及时高效。

## 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 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | | |
| 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、保障各类为民服务活动的开展。<br>2、确保一些公共设施和服务设施的维护。<br>3、保障村（社区）服务群众工作正常运行。<br>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 | | 根据渠县财政局渠财预【2023】5 号文件编制预算并申报， | | | | | |
| | 使用范围 | | 乡镇村（社区）服务群众支出 | | | | | |
| | 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： | | 118 | | | | | |
| | 其中：财政拨款 | | 118 | | | | | |
| | 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。<br>2、确保一些公共设施和服务设施的维护。<br>3、保障村（社区）服务群众工作正常运行。<br>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 | 聘请工作人员数 | ≥ | 50 | 人 | 15 | 50 |
| | | 质量指标 | 聘请人员的办事效率 | ≥ | 95 | % | 15 | 95 |
| | | 时效指标 | 群众需求事项的办理及时率 | ≥ | 95 | % | 10 | 95 |
| | | 社会效益指标 | 村（社区）服务群众工作运行情况 | 定性 | 优 | | 20 | 优 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 受益群众满意度 | ≥ | 95 | % | 10 | 95 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 服务群众经费投入 | ≤ | 118 | 万元 | 20 | 118 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54 分） | 项目决策（18 分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣 3 分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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 3 分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得 2 分；30%≥偏离度＞15%，得 1 分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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” | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 点领域、重点环节和重点项目 | | 原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或部门内部相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。 | |
| | **项目管理（18 分）** | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否存在对下属单 | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 指导是否有力有效 | | 位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |
| | **项目结果（9 分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划 | 1 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 完成时间小于等于 0 时得满分；实际完成时间超过计划完成时间 1 倍及以上得 0 分。 | |
| **专用指标（30 分）** | **行政运转（30 分）** | 用途合规性 | 10 | 是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配 | 缺（错）项扣分法 | 资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| | | 程序合规性 | 10 | 资金管理程序是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| | | 标准合规性 | 10 | 资金分配标准是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| **个性指标（16 分）** | **行政运行（16 分）** | 群众反映需求解决率 | 4 | 群众反映需求解决情况 | 比率分值法 | 解决需求/群众反映需求（同时，可以根据调查问卷进行反映） | 4 |
| | | 运行效率 | 4 | 便民服务中心正常运转情况 | 比率分值法 | 指标得分=运转天数/365 天×指标正分值 | 4 |
| | | 服务能力提升 | 4 | 区域内相关事务处理能力提升情况 | 分级评分法 | 查看上年度群众反映需求解决率与本年度进行对比，投诉案件增加或减少情况，服务活动等判断服务能力提升情况 | 4 |
| | | 投诉案件处理率 | 4 | 投诉案件处理情况 | 比率分值法 | 主要查看区域内投诉案件的处理情况 | 4 |
| **扣分项（10 分）** | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣 1 分，扣完为止。 | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣 1 分，扣完为止。 | |

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:**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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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，努力确保全镇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 48 万元，县财政局批复专项经费 48 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 48 万元。资金到位占资金计划 48 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 48 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 48 万元，资金使用占计划 48 万元的 100%。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于农村道路维修及养护方面的支出，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，符合国家政策要求，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 | 对辖区内的维护村（社区）个数 | ＝ | | 22 | 个 | 10 | |
| 产出指标 | 质量指标 | 维修养护合格率 | ＝ | | 100 | % | 10 | |
| 产出指标 | 时效指标 | 维修、养护及时率 | ≥ | | 92 | % | 10 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 出行安全、便捷率 | 定性 | | 提高 | | 20 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | | 92 | % | 10 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 农村公路养护经费投入 | ≤ | | 48 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98 分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.民生保障**。严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好

乡镇农村公路日常养护工作，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98％。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）维护村(社区）个数：维护辖区内22个村（社区）农村公路。

（2）维修养护合格率：道路维修后合格率100%。

（3）群众出行安全、便捷率：区域内群众出行安全、便捷提高。

**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 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | | |
| 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.农村公路的日常维修、维护及养护，<br>2.保障人民群众的出行安全、便捷。 | | | | | |
| | 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 | | 根据渠县财政局渠财预【2023】5 号文件编制预算并申报， | | | | | |
| | 使用范围 | | 乡镇农村公路日常养护支出 | | | | | |
| | 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： | | 48 | | | | | |
| | 其中：财政拨款 | | 48 | | | | | |
| | 其他资金 | | | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| | 1.农村公路的日常维修、维护及养护，<br>2.保障人民群众的出行安全、便捷。 | | | | | | | |
| 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 | 对辖区内的维护村（社区）个数 | ＝ | 22 | 个 | 15 | 22 |
| | | 质量指标 | 维修养护合格率 | ＝ | 100 | % | 15 | 100 |
| | | 时效指标 | 维修、养护及时率 | ≥ | 92 | % | 10 | 92 |
| | | 社会效益指标 | 出行安全、便捷率 | 定性 | 提高 | | 20 | 提高 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | 92 | % | 10 | 92 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 农村公路养护经费投入 | ≤ | 48 | 万元 | 20 | 48 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54 分） | 项目决策（18 分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣 3 分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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 3 分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得 2 分；30%≥偏离度＞15%，得 1 分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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” | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 点领域、重点环节和重点项目 | | 原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或部门内部相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。 | |
| | **项目管理（18 分）** | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否存在对下属单 | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 指导是否有力有效 | | 位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |
| | **项目结果（9 分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划 | 1 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 完成时间小于等于 0 时得满分；实际完成时间超过计划完成时间 1 倍及以上得 0 分。 | |
| **专用指标（30 分）** | **民生保障（30 分）** | 区域均衡性 | 10 | 项目资金分配体现的均衡公平情况 | 分级评分法 | 按实际区域分配结果选择客观因素测算验证资金分配是否科学合理、均衡公平。主要查看区域均衡情况是否得到改善、区域间差距是否缩小，分级计分。其中，区域均衡情况得到改善、区域间差距缩小，得 10 分；区域均衡情况维持原状、区域间差距不变，得 5 分；区域均衡情况未得到改善、区域间差距扩大，得 0 分。 | 10 |
| | | 对象精准性 | 10 | 资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围 | 比率分值法 | 该项指标得分=（抽样的支持对象总人数-不符合支持对象人数）÷抽样的支持对象总人数×100%×10。主要查看项目资金分配和实施结果是否精准，是否存在明显的排他性和歧视性情形，是否及时落实到支持对象个人。 | 10 |
| | | 标准合理性 | 5 | 资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现 | 比率分值法 | 该项指标得分=（抽样的支持对象总人数-不符合支持标准人数）÷抽样的支持对象总人数×100%×5。主要查看项目资金补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准。如存在多发、漏发、重发、迟发等情况，均计入不符合支持标准人数。 | |
| | | 群众满意度 | 5 | 资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调 | 比率分值法 | 该项指标得分=经调研的群众实际满意度得分×100%×5。反映项目相关方在项目实施过程中的人民群众满意值和获 | 10 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 查访谈情况 | | 得感。 | |
| 个性指标（16分） | 民生保障（16分） | 维护村(社区）个数 | 5 | 维护辖区内村（社区）农村公路是否达标 | 缺（错）项扣分法 | 维护辖区内村（社区）农村公路是否达标，不达标扣1分 | 5 |
| | | 维修养护合格率 | 5 | 维修养护合格率是否达标 | 比率分值法 | 维修养护合格率是否达标 | 5 |
| | | 群众出行安全、便捷率 | 6 | 群众出行安全、便捷率是否提高 | 比率分值法 | 群众出行安全、便捷率是否提高 | 6 |
| 扣分项（10分） | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣1分，扣完为止。 | |

# 专项预算项目绩效评价报告

# （就业困难退役士兵公益性岗位补贴）

## 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：**为全面贯彻落实就业困难退役士兵

公益性岗位补贴专项工作经费，根据县退役军人事务局关于《关于贯彻落实<关于加强和规范退役士兵专项公益性岗位管理的指导意见（试行）>的通知》文件实施。按照县财政提出的预算安排，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：**根据渠财社[2023]056 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:**解决退役士兵公益岗人员生活上的实际困难，让他们切实感受到党委、政府的关心和温暖，让退役士兵公益性岗位人员获得感成色更足，扎实做好新时代退役军人各项工作。

**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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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**

解决退役士兵公益岗人员生活上的实际困难，让他们切实感受到党委、政府的关心和温暖，让退役士兵公益性岗位人员获得感成色更足，扎实做好新时代退役军人各项工作。确保退役士兵最低生活保障，维护社会稳定。

**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** 就业困难退役士兵公益性岗位补贴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 3.6 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 3.6 万元。资金到位占资金计划 3.6 万元的 100％。

**2 资金使用** 截至 2023 年 12 月 31 日，就业困难退役士兵公益性岗位补贴专项经费实际拨付财政预算资金 3.6 万元。截至

2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 3.6 万元，资金使用占计划 3.6 万元的 100%。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于就业困难退役士兵的支出，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，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年就业困难退役士兵公益性岗位补贴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 | 权重 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 享受公益性岗位补贴人员数量 | ＝ | 14 | 人 | 20 |
| | 质量指标 | 公益性岗位补贴发放准确率 | ≥ | 98 | % | 10 |
| | 时效指标 | 补贴资金在规定的时间内支付到位率 | ≥ | 98 | % | 10 |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 就业困难人员就业人数 | ＝ | 14 | 人 | 10 |
| | 社会效益指标 | 因就业问题发生重大群体性事件数量 | ＝ | 0 | 件 | 10 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 就业扶持政策经办服务满意度 | ≥ | 90 | % | 10 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 公益性岗位补贴金额 | ＝ | 3.60 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.民生保障**。项目的实施不仅产生了显著的社会效益、经济效益，而且项目实施后效果的巩固，对今后农村民生工作的可持续发展奠定了良好的基础。群众满意度98分。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）发放准确率：公益性岗位补贴发放准确率98%。

（2）支付到位率：补贴资金在规定的时间内支付到位率98%。

（3）群体性事件：因就业问题发生重大群体性事件数量为零。

## 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，解决退役士兵公益岗人员生活上的实际困难，让他们切实感受到党委、政府的关心和温暖，让退役士兵公益性岗位人员获得感成色更足，扎实做好新时代退役军人各项工作。确保退役士兵最低生活保障，维护社会稳定。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

未制定退役士兵岗位补贴专项资金管理办法。

## 六、改进建议

1、建议项目主管单位建立相关的监管机制，项目资金严格依据各乡镇街道办事处提报每个月的拨付资金名单及金额情况后，按月据实拨付岗位工资。

2、建议县退役军人事务局及时帮助退役士兵公益岗人员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，让退役士兵公益性岗位人员获得感成色更足，扎实做好新时代退役军人各项工作。

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 年就业困难退役士兵公益性岗位补贴经费 | | | | | |
| 预算单位 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | | |
| 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） | | 按规定用于退役士兵公益性岗位补贴支出 | | | | | |
| | 资金管理办法（名称、文号） | | 渠财社【2023】56 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】56 号编制并申报 | | | | | |
| | 使用范围 | | 就业困难退役士兵公益性岗位补贴支出 | | | | | |
| | 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： | | 3.6 | | | | | |
| | 其中：财政拨款 | | 3.6 | | | | | |
| | 其他资金 | | | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| | 按规定用于退役士兵公益性岗位补贴支出 | | | | | | | |
| 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 | 享受公益性岗位补贴人员数量 | = | 14 | 人 | 20 | 14 |
| | | 质量指标 | 公益性岗位补贴发放准确率 | ≥ | 98 | % | 10 | 98 |
| | | 时效指标 | 补贴资金在规定的时间内支付到位率 | ≥ | 98 | % | 10 | 98 |
| | 效益指标 | 经济效益指标 | 就业困难人员就业人数 | = | 14 | 人 | 10 | 14 |
| | | 社会效益指标 | 因就业问题发生重大群体性事件数量 | = | 0 | 件 | 10 | 0 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 就业扶持政策经办服务满意度 | ≥ | 90 | % | 10 | 90 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 公益性岗位补贴金额 | = | 3.60 | 万元 | 20 | 3.60 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣3分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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3分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得2分；30%≥偏离度＞15%，得1分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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 | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 项目或部门内部相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。 | |
| | **项目管理（18 分）** | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评 | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |
| | **项目结果（9 分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于 0 时得满分；实际完成时间超过计划完成时间 1 倍及以上得 0 分。 | 1 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **专用指标（30分）** | **民生保障（30分）** | 区域均衡性 | 10 | 项目资金分配体现的均衡公平情况 | 分级评分法 | 按实际区域分配结果选择客观因素测算验证资金分配是否科学合理、均衡公平。主要查看区域均衡情况是否得到改善、区域间差距是否缩小，分级计分。其中，区域均衡情况得到改善、区域间差距缩小，得10分；区域均衡情况维持原状、区域间差距不变，得5分；区域均衡情况未得到改善、区域间差距扩大，得0分。 | 10 |
| | | 对象精准性 | 10 | 资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围 | 比率分值法 | 该项指标得分=（抽样的支持对象总人数-不符合支持对象人数）÷抽样的支持对象总人数×100%×10。主要查看项目资金分配和实施结果是否精准，是否存在明显的排他性和歧视性情形，是否及时落实到支持对象个人。 | 10 |
| | | 标准合理性 | 5 | 资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现 | 比率分值法 | 该项指标得分=（抽样的支持对象总人数-不符合支持标准人数）÷抽样的支持对象总人数×100%×5。主要查看项目资金补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准。如存在多发、漏发、重发、迟发等情况，均计入不符合支持标准人数。 | 5 |
| | | 群众满意度 | 5 | 资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=经调研的群众实际满意度得分×100%×5。反映项目相关方在项目实施过程中的人民群众满意值和获得感。 | 5 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **个性指标（16分）** | **民生保障（16分）** | 发放准确率 | 5 | 公益性岗位补贴发放准确率是否达标 | 是否评分法 | 公益性岗位补贴发放准确率是否达标，不达标扣1分 | 5 |
| | | 支付到位率 | 5 | 补贴资金是否在规定的时间内支付到位 | 是否评分法 | 补贴资金是否在规定的时间内支付到位，不到位扣1分 | 5 |
| | | 群体事件 | 6 | 因就业问题是否发生重大群体性事件 | 是否评分法 | 因就业问题是否发生重大群体性事件，如有发生扣2分 | 6 |
| **扣分项（10分）** | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣1分，扣完为止。 | |

# 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:**项目主要为镇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，为我镇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

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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

项目主要为镇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，为我镇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%。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于三馆免费开放方面支出，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，符合国家政策要求，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 | 权重 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 村社区文化骨干辅导次数 | ≥ | 22 | 次 | 5 |
| 产出指标 | 数量指标 | 举办公益性讲座和展览宣传 | ≥ | 7 | 次 | 5 |
| 产出指标 | 数量指标 | 组织公益性群众文化活动 | ≥ | 22 | 次 | 5 |
| 产出指标 | 数量指标 | 零星购买图书 | ≥ | 220 | 册 | 5 |
| 产出指标 | 质量指标 | 公共文化服务免费开放覆盖率 | ＝ | 100 | % | 10 |
| 产出指标 | 时效指标 | 公共文化服务项目完成时效 | ＝ | 100 | % | 10 |
| 效益指标 | 可持续发展指标 | 提升群众为民服务道德水平 | 定性 | 提升 |  | 20 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众对各项服务的满意度 | ≥ | 95 | % | 10 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 严格控制成本 | ＝ | 4.4 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分

98 分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施 2023 年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内

容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.行政运转** 严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好乡镇三馆免费开放工作，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98%。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）村社区文化骨干辅导次数：村社区文化骨干辅导次数超过22次。

（2）公共文化服务免费开放覆盖率：公共文化服务免费开放覆盖率达100%。

（3）群众为民服务道德水平：群众为民服务道德水平得到提升。

**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

我镇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。

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 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | |
| 项目类型 | | | 一次性项目（ √ ） | | | | |
| 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 | | 根据渠财科教[2023]0103 号编制并申报 | | | | |
| | 使用范围 | | 乡镇三馆免费开放支出 | | | | |
| | 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： | 4.4 | | | | |
| | | 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 | 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 | 村社区文化骨干辅导次数 | ≥ | 22 | 次 | 5 | 22 |
| | | 数量指标 | 举办公益性讲座和展览宣传 | ≥ | 7 | 次 | 5 | 7 |
| | | 数量指标 | 组织公益性群众文化活动 | ≥ | 22 | 次 | 5 | 22 |
| | | 数量指标 | 零星购买图书 | ≥ | 220 | 册 | 5 | 220 |
| | | 质量指标 | 公共文化服务免费开放覆盖率 | = | 100 | % | 10 | 100 |
| | | 时效指标 | 公共文化服务项目完成时效 | = | 100 | % | 10 | 100 |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 提升群众为民服务道德水平 | 定性 | 提升 | | 20 | 提升 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众对各项服务的满意度 | ≥ | 95 | % | 10 | 95 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 严格控制成本 | = | 4 | 万元 | 20 | 4 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54 分） | 项目决策（18 分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣 3 分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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 3 分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得 2 分；30%≥偏离度＞15%，得 1 分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投 | 6 | 项目资金 | 缺（错） | 属于政府支持范围，且 | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 向 | | 是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。 | |
| | **项目管理（18 分）** | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | 10 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 项目结果（9分） | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于0时得满分；实际完成时间超过计划完成时间1倍及以上得0分。 | 1 |
| 专用指标（30分） | 行政运转（30分） | 用途合规性 | 10 | 是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配 | 缺（错）项扣分法 | 资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| | | 程序合规性 | 10 | 资金管理程序是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| | | 标准合规性 | 10 | 资金分配标准是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| 个性指标（16分） | 民生保障（16分） | 村社区文化骨干辅导次数 | 5 | 村社区文化骨干辅导次数是否达标 | 缺（错）项扣分法 | 村社区文化骨干辅导次数是否达标，不达标扣1分 | 5 |
| | | 公共文化服务免费开放覆盖 | 5 | 公共文化服务免费开放覆盖率是否达 | 比率分值法 | 公共文化服务免费开放覆盖率是否达标，不达标扣1分 | 5 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 率 | | 标 | | | |
| | | 群众为民服务道德水平 | 6 | 群众为民服务道德水平是否提升 | 是否评分法 | 群众为民服务道德水平是否提升，不提升扣 1 分 | 6 |
| 扣分项（10 分） | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣 1 分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣 1 分，扣完为止。 | |

# 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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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 9.4 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 9.4 万元。资金到位占资金计划 9.4 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 9.4 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 9.4 万元，资金使用占计划 9.4 万元的 100％。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于失能特困人员照料护理方面的支出，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

策要求，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 | 权重 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 分散特困部分失能人数 | ＝ | 20 | 人 | 10 |
| | | 分散特困全失能人数 | ＝ | 16 | 人 | 10 |
| | 质量指标 | 护理人员到位率 | ＝ | 100 | % | 10 |
| | 时效指标 | 护理时限 | 定性 | 及时 | | 10 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 政策知晓度 | 定性 | 显著提高 | | 20 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 特困人员满意度 | ≥ | 92 | % | 10 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 部分失能人员护理费标准 | ＝ | 200 | 元/月 | 10 |
| | | 全失能人员护理费标准 | ＝ | 400 | 元/月 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98 分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.民生保障**。项目的实施不仅产生了显著的社会效益、经济效益，而且项目实施后效果的巩固，对今后农村民生工作的可持续发展奠定了良好的基础。群众满意度98分。

### （三）个性指标绩效分析

（1）分散特困失能人数：分散特困部分失能人数 20 人，全失能 16 人。

（2）护理人员到位率：护理人员到位率 100%。

（3）护理时限：护理时限及时。

## 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 | | | | 渠县静边镇财政所 | | | | |
| 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） | | | 分散供养失能特困人员能得到照料护理、感受到社会的温暖。 | | | | |
| | 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 | | | 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： | | | 9.4 | | | | |
| | 其中：财政拨款 | | | 9.4 | | | | |
| | 其他资金 | | | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| | 分散供养失能特困人员能得到照料护理、感受到社会的温暖。 | | | | | | | |
| 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 | 分散特困部分失能人数 | ＝ | 20 | 人 | 10 | 20 |
| | | 数量指标 | 分散特困全失能人数 | ＝ | 16 | 人 | 10 | 16 |
| | | 质量指标 | 护理人员到位率 | ＝ | 100 | % | 10 | 100 |
| | | 时效指标 | 护理时限 | 定性 | 及时 | | 10 | 及时 |
| | | 社会效益指标 | 政策知晓度 | 定性 | 显著提高 | | 20 | 显著提高 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 特困人员满意度 | ≥ | 92 | % | 10 | 92 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 部分失能人员护理费标准 | ＝ | 200 | 元/月 | 10 | 200 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 全失能人员护理费标准 | ＝ | 400 | 元/月 | 10 | 400 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣3分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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3分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得2分；30%≥偏离度＞15%，得1分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得1分。否则该项不得分。 | 6 |
| | 项目管理（18分） | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目 | 3 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | |
| | **项目结果（9 分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于 0 时得满分；实际完成时间超过计划完成时间 1 倍及以上得 0 分。 | 1 |
| **专用指标（30 分）** | **民生保障（30 分）** | 区域均衡性 | 10 | 项目资金分配体现的均衡公平情况 | 分级评分法 | 按实际区域分配结果选择客观因素测算验证资金分配是否科学合理、均衡公平。主要查看区域均衡情况是否得到改善、区域间差距是否缩小，分级计分。其中，区域均衡情况得到改善、区域间差距缩小，得 10 分；区域均衡情况维持原状、区域间差距不变，得 5 分；区域均衡情况未得到改善、区域间差距扩大，得 0 分。 | 10 |
| | | 对象精准性 | 10 | 资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围 | 比率分值法 | 该项指标得分=（抽样的支持对象总人数-不符合支持对象人数）÷抽样的支持对象总人数×100%×10。主要查看项目资金分配和实施结果是否精准，是否存在明显的排他性和歧视性情形，是否及时落实到支持对象个人。 | 10 |
| | | 标准合理性 | 5 | 资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及 | 比率分值法 | 该项指标得分=（抽样的支持对象总人数-不符合支持标准人数）÷抽样的支持对象总人数×100%×5。主要查看项目资金补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准。如 | 5 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 时按标准兑现 | | 存在多发、漏发、重发、迟发等情况，均计入不符合支持标准人数。 | |
| | | 群众满意度 | 5 | 资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=经调研的群众实际满意度得分×100%×5。反映项目相关方在项目实施过程中的人民群众满意值和获得感。 | 5 |
| **个性指标（16分）** | **民生保障（16分）** | 分散特困失能人数 | 5 | 分散特困失能人数是否完全得到护理 | 是否评分法 | 分散特困失能人数是否完全得到护理，没达到完全护理扣1分 | 5 |
| | | 护理人员到位率 | 5 | 护理人员到位率是否全员到位 | 是否评分法 | 护理人员到位率是否全员到位，没全员到位扣1分 | 5 |
| | | 护理时限 | 6 | 护理时限是否及时 | 是否评分法 | 护理时限是否及时，不及时扣1分 | 6 |
| **扣分项（10分）** | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣1分，扣完为止。 | |

# 专项预算项目绩效评价报告

# （特困人员丧葬补助金）

## 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：**为全面贯彻落实乡镇特困人员丧葬补助金专项工作经费，确保特困人员丧葬补助金的办理及其发放，保障其亲属享有其合法权益、按照县财政提出的预算安排，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】5 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:**为确保顺利发放特困人员丧葬补助金，保障其亲属享有其合法权益、得到国家政策规定的丧葬补助金、确保社会稳定。

**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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇预算项目的组织落

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**

为确保顺利发放特困人员丧葬补助金，保障其亲属享有其合法权益、得到国家政策规定的丧葬补助金、确保社会稳定。

**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** 特困人员丧葬补助金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 1.2 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 1.2 万元。资金到位占资金计划 1.2 万元的 100％。

**2 资金使用** 截至 2023 年 12 月 31 日，特困人员丧葬补助金专项经费实际拨付财政预算资金 1.2 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 1.2 万元，资金使用占计划 1.2 万元的 100％。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于特困人员丧葬费的支出，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，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年特困人员丧葬补助金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 | 权重 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 特困死亡人数 | ＝ | 2 | 人 | 10 |
| | 质量指标 | 特困死亡人员得到妥善安葬率 | ＝ | 100 | % | 15 |
| | 时效指标 | 特困人员得到及时安葬 | 定性 | 及时 | | 15 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 体现政府对弱势群体的关心度 | 定性 | 高 | | 20 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 特困人员的亲朋邻居的满意认可 | ≥ | 98 | % | 10 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 特困人员安葬费成本 | ＝ | 11960 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分 98 分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.民生保障**。项目的实施不仅产生了显著的社会效益、经济效益，而且项目实施后效果的巩固，对今后农村民生工作的可持续发展奠定了良好的基础。群众满意度98分。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）妥善安葬率：特困死亡人员得到妥善安葬率100%。

（2）安葬及时率：特困人员得到及时安葬。

（3）对弱势群体的关心度：体现政府对弱势群体的关心度提高。

## 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，通过项目的实施，改善和提高了特困人员供养现状、有效推动特困人员养老事业发展，发挥了积极作用；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

规章制度需进一步完善,管理需进一步规范。

## 六、改进建议

(一)规范账务管理,提高财务信息质量。

(二)落实管理制度,进一步加强资产管理。

(三)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 年特困人员丧葬 | | | | |
| 预算单位 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | |
| 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） | | 解决特困人员死亡丧葬费补助 | | | | |
| | 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 | | 根据渠财预【2023】5 号编制并申报 | | | | |
| | 使用范围 | | 乡镇特困人员丧葬补助金支出 | | | | |
| | 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： | 1.2 | | | | |
| | | 其中：财政拨款 | 1.2 | | | | |
| | | 其他资金 | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | |
| | 解决特困人员死亡丧葬费补助 | | | | | | |
| 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 | 特困死亡人数 | = | 2 | 人 | 10 | 2 |
| | | 质量指标 | 特困死亡人员得到妥善安葬率 | = | 100 | % | 15 | 100 |
| | | 时效指标 | 特困人员得到及时安葬 | 定性 | 及时 | | 15 | 及时 |
| | | 社会效益指标 | 体现政府对弱势群体的关心度 | 定性 | 高 | | 20 | 高 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 特困人员的亲朋邻居的满意认可 | ≥ | 98 | % | 10 | 98 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 特困人员安葬费成本 | = | 11960 | 元 | 20 | 11960 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣3分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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3分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得2分；30%≥偏离度＞15%，得1分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得1分。否则该项不得分。 | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **项目管理（18 分）** | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |
| | **项目结果（9 分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于 0 时得满分；实际完成时间超过计划完成时间 1 倍及以上得 0 分。 | 1 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **专用指标（30分）** | **民生保障（30分）** | 区域均衡性 | 10 | 项目资金分配体现的均衡公平情况 | 分级评分法 | 按实际区域分配结果选择客观因素测算验证资金分配是否科学合理、均衡公平。主要查看区域均衡情况是否得到改善、区域间差距是否缩小，分级计分。其中，区域均衡情况得到改善、区域间差距缩小，得10分；区域均衡情况维持原状、区域间差距不变，得5分；区域均衡情况未得到改善、区域间差距扩大，得0分。 | 10 |
| | | 对象精准性 | 10 | 资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围 | 比率分值法 | 该项指标得分=（抽样的支持对象总人数-不符合支持对象人数）÷抽样的支持对象总人数×100%×10。主要查看项目资金分配和实施结果是否精准，是否存在明显的排他性和歧视性情形，是否及时落实到支持对象个人。 | 10 |
| | | 标准合理性 | 5 | 资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现 | 比率分值法 | 该项指标得分=（抽样的支持对象总人数-不符合支持标准人数）÷抽样的支持对象总人数×100%×5。主要查看项目资金补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准。如存在多发、漏发、重发、迟发等情况，均计入不符合支持标准人数。 | 5 |
| | | 群众满意度 | 5 | 资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=经调研的群众实际满意度得分×100%×5。反映项目相关方在项目实施过程中的人民群众满意值和获得感。 | 5 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **个性指标（16 分）** | **民生保障（16 分）** | 妥善安葬率 | 5 | 特困死亡人员是否得到妥善安葬 | 比率分值法 | 特困死亡人员得到妥善安葬率是否达标，不达标扣 1 分 | 5 |
| | | 安葬及时率 | 5 | 特困人员是否得到及时安葬 | 比率分值法 | 特困人员是否得到及时安葬，不达标扣 1 分 | 5 |
| | | 对弱势群体的关心度 | 6 | 对弱势群体的关心度是否提高 | 分级评分法 | 对弱势群体的关心度是否提高，如不达标扣 1 分 | 6 |
| **扣分项（10 分）** | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣 1 分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣 1 分，扣完为止。 | |

# 专项预算项目绩效评价报告

# （鹤林社区新街排危）

## 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：**为全面贯彻落实鹤林社区新街排危专项工作经费，解决当地老百姓生产、生活及出行安全问题，保障人民群众的生命财产安全，按照县财政提出的预算安排，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【2022】127 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，保障人民群众的生命财产安全，紧急排除鹤林社区新街危岩，施工便道开挖及复耕、排危土石方运输、清理、青苗赔偿等。

**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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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**

解决当地老百姓生产、生活及出行安全问题，保障人民群众的生命财产安全，计划紧急排除鹤林社区新街危岩，施工便道开挖及复耕、排危土石方运输、清理、青苗赔偿等。

**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** 鹤林社区新街排危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 45.14 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 45.14 万元。资金到位占资金计划 45.14 万元的 100％。

**2 资金使用** 截至 2023 年 12 月 31 日，鹤林社区新街排危专项经费实际拨付财政预算资金 45.14 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 45.14 万元，资金使用占计划 45.14 万元的 100％。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于鹤林社区新街排危支出，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，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年鹤林社区新街排危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 | 权重 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 开挖方 | ≥ | 9000 | 立方 | 15 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 质量指标 | 验收合格率 | ＝ | 100 | % | 15 |
| | 时效指标 | 及时完成排危 | ≤ | 60 | 天 | 10 |
| 效益指标 | 可持续发展指标 | 增加人民群众的安全感 | 定性 | 提高 | | 20 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 鹤林社区居民满意率 | ≥ | 92 | % | 10 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 成本控制在45.143万元内 | ≤ | 451430 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98 分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域

分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.基础设施**。该项目需要对项目资金进行科学有效的整合，发挥资金使用效益最大化。同时，应进一步落实相应的配套措施，以确保项目能够长期有效的运行。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）严控工程量：开挖方9000余立方。

（2）工程合格率：该项目通过工程验收，合格率达100%。

（3）安全感提升：鹤林社区居民安全出行，提升安全感。

## 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

无

## 六、改进建议

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 年鹤林社区新街排危经费 | | | | | |
| 预算单位 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | | |
| 项目类型 | | | 一次性项目（ √ ） | | | | | |
| 项目概况 | 中长期规划（名称、文号，仅指常年项目） | | 紧急排除鹤林社区新街危岩，施工便道开挖及复耕、排危土石方运输、清理、青苗赔偿等。 | | | | | |
| | 资金管理办法（名称、文号） | | 渠财预【2022】127 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】76 号编制并申报 | | | | | |
| | 使用范围 | | 乡镇鹤林社区新街排危支出 | | | | | |
| | 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： | 200 | | | | | |
| | | 其中：财政拨款 | 200 | | | | | |
| | | 其他资金 | | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| | 紧急排除鹤林社区新街危岩，施工便道开挖及复耕、排危土石方运输、清理、青苗赔偿等。 | | | | | | | |
| 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 | 开挖方 | ≥ | 9000 | 立方 | 15 | 9000 |
| | | 质量指标 | 验收合格率 | ＝ | 100 | % | 15 | 100 |
| | | 时效指标 | 及时完成排危 | ≤ | 60 | 天 | 10 | 60 |
| | 效益指标 | 可持续发展指标 | 增加人民群众的安全感 | 定性 | 提高 | | 20 | 提高 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 鹤林社区居民满意率 | ≥ | 92 | % | 10 | 92 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 成本控制在 45.143 万元内 | ≤ | 451430 | 元 | 20 | 451430 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣 3 分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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 3 分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得 2 分；30%≥偏离度＞15%，得 1 分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。 | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **项目管理（18分）** | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得2分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得6分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得4分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得2分。否则该项不得分。 | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **项目实施（9分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣1分，扣完为止。 | 3 |
| | **项目结果（9分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于0时得满分；实际完成时间超过计划完成时间1倍及以上得0分。 | 1 |
| | | **建成项目** 项目验收 | 10 | 项目验收是否及时合格 | 比率分值法 | 该项指标得分=（建成项目总量-验收不及时、验收不合格的建成项目数量）÷建成项目总量×100%×10。 | 10 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **专用指标（30分）** | **基础设施（30分）** | | 功能实现 | 10 | 项目经济社会功能是否实现 | 比率分值法 | 该项指标得分=（建成项目总量-经济或社会功能未实现的建成项目数量）÷建成项目总量×100%×10。主要查看建成项目是否实现预期功能，是否功能配套整合协调、能够持续良好地运作，特别是公共设施类项目，是否能有效满足群众现实需要。 | 10 |
| | | | 后续管护 | 10 | 项目后续维护是否实现 | 比率分值法 | 该项指标得分=（建成项目总量-后续维护未实现的建成项目数量）÷建成项目总量×100%×10。主要查看建成项目是否建立后续管理维护制度机制，是否实现有效维护。 | 10 |
| **个性指标（16分）** | | **基础设施（16分）** | 严控工程量 | 5 | 开完工程量是否达标 | 是否评分法 | 工程量是否达标，不达标扣1分。 | 5 |
| | | | 工程合格率 | 5 | 工程验收是否合格 | 是否评分法 | 工程验收是否合格，不合格扣1分 | 5 |
| | | | 安全感提升 | 6 | 群众安全感是否提升 | 是否评分法 | 群众安全感是否提升，如没提升扣1分 | 6 |
| **扣分项（10分）** | | 绩效管理存在问题 | | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣1分，扣完为止。 | |

专项预算项目绩效评价报告

（困难群众特困人员丧葬补助金）

## 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：**为全面贯彻落实困难群众特困人员丧葬补助金专项工作经费，确保特困人员丧葬补助金的办理及其发放，保障其亲属享有其合法权益，按照县财政提出的预算安排，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】5 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：**为确保顺利发放困难群众特困人员丧葬补助金，保障其亲属享有其合法权益、得到国家政策规定的丧葬补助金、确保社会稳定。

**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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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**

为确保顺利发放困难群众特困人员丧葬补助金，保障其亲属享有其合法权益、得到国家政策规定的丧葬补助金、确保社会稳定。

**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** 困难群众特困人员丧葬补助金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 1.35 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 1.35 万元。资金到位占资金计划 1.35 万元的 100%。

**2 资金使用** 截至 2023 年 12 月 31 日，困难群众特困人员丧

葬补助金专项经费实际拨付财政预算资金1.35万元。截至2023年12月31日该项目金额已使用1.35万元,资金使用占计划1.35万元的100%。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于困难群众特困人员丧葬费的支出，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，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总2023年困难群众特困人员丧葬补助金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 | 权重 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 特困死亡人数 | ＝ | 2 | 人 | 10 |
| | 质量指标 | 特困死亡人员得到妥善安葬率 | ＝ | 100 | % | 15 |
| | 时效指标 | 特困人员得到及时安葬 | 定性 | 及时 | | 15 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 体现政府对弱势群体的关心度 | 定性 | 高 | | 20 |
| 满意度指标 | 帮扶对象满意度指标 | 特困人员的亲朋邻居的满意认可 | ≥ | 98 | % | 10 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 特困人员安葬费成本 | ＝ | 13540 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目

标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标

相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.民生保障**。项目的实施不仅产生了显著的社会效益、经济效益，而且项目实施后效果的巩固，对今后农村民生工作的可持续发展奠定了良好的基础。群众满意度98分。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）妥善安葬率：特困死亡人员得到妥善安葬率100%。

（2）安葬及时率：特困人员得到及时安葬。

（3）对弱势群体的关心度：体现政府对弱势群体的关心度提高。

## 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，通过项目的实施，改善和提高了特困人员供养现状、有效推动特困人员养老事业发展，发挥了积极作用；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

规章制度需进一步完善,管理需进一步规范。

## 六、改进建议

(一)规范账务管理,提高财务信息质量。

(二)落实管理制度,进一步加强资产管理。

(三)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 年困难群众特困人员丧葬补助金经费 | | | | | |
| 预算单位 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | | |
| 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） | | 解决特困人员死亡丧葬费补助。 | | | | | |
| | 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 | | 根据渠财预【2023】5 号编制并申报 | | | | | |
| | 使用范围 | | 乡镇困难群众特困人员丧葬补助金支出 | | | | | |
| | 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： | | 1.35 | | | | | |
| | 其中：财政拨款 | | 1.35 | | | | | |
| | 其他资金 | | | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| | 解决特困人员死亡丧葬费补助。 | | | | | | | |
| 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 | 特困死亡人数 | ＝ | 2 | 人 | 10 | 2 |
| | | 质量指标 | 特困死亡人员得到妥善安葬率 | ＝ | 100 | % | 15 | 100 |
| | | 时效指标 | 特困人员得到及时安葬 | 定性 | 及时 | | 15 | 及时 |
| | | 社会效益指标 | 体现政府对弱势群体的关心度 | 定性 | 高 | | 20 | 高 |
| | 满意度指标 | 帮扶对象满意度指标 | 特困人员的亲朋邻居的满意认可 | ≥ | 98 | % | 10 | 98 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 特困人员安葬费成本 | ＝ | 13540 | 元 | 20 | 13540 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣 3 分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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 3 分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得 2 分；30%≥偏离度＞15%，得 1 分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | 项目管理（18 | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **分）** | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |
| | **项目结果（9 分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时 | 3 | 项目实际完成 | 比率 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计 | 1 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 效 | | 时间与计划完成时间的比较 | 分值法 | 划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于 0 时得满分;实际完成时间超过计划完成时间 1 倍及以上得 0 分。 | |
| **专用指标（30分）** | **民生保障（30分）** | 区域均衡性 | 10 | 项目资金分配体现的均衡公平情况 | 分级评分法 | 按实际区域分配结果选择客观因素测算验证资金分配是否科学合理、均衡公平。主要查看区域均衡情况是否得到改善、区域间差距是否缩小，分级计分。其中，区域均衡情况得到改善、区域间差距缩小，得 10 分；区域均衡情况维持原状、区域间差距不变，得 5 分；区域均衡情况未得到改善、区域间差距扩大，得 0 分。 | 10 |
| | | 对象精准性 | 10 | 资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围 | 比率分值法 | 该项指标得分=（抽样的支持对象总人数-不符合支持对象人数）÷抽样的支持对象总人数×100%×10。主要查看项目资金分配和实施结果是否精准，是否存在明显的排他性和歧视性情形，是否及时落实到支持对象个人。 | 10 |
| | | 标准合理性 | 5 | 资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现 | 比率分值法 | 该项指标得分=（抽样的支持对象总人数-不符合支持标准人数）÷抽样的支持对象总人数×100%×5。主要查看项目资金补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准。如存在多发、漏发、重发、迟发等情况，均计入不符合支持标准人数。 | 5 |
| | | 群众满意度 | 5 | 资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=经调研的群众实际满意度得分×100%×5。反映项目相关方在项目实施过程中的人民群众满意值和获得感。 | 5 |
| **个性指标（16分）** | **民生保障（16分）** | 妥善安葬率 | 5 | 特困死亡人员是否得到妥善安葬 | 比率分值法 | 特困死亡人员得到妥善安葬率是否达标，不达标扣 1 分 | 5 |
| | | 安葬及时率 | 5 | 特困人员是否得到及时安葬 | 比率分值法 | 特困人员是否得到及时安葬，不达标扣 1 分 | 5 |
| | | 对弱势群体的关心度 | 6 | 对弱势群体的关心度是否提高 | 分级评分法 | 对弱势群体的关心度是否提高，如不达标扣 1 分 | 6 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 扣分项（10 分） | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣 1 分，扣完为止。 | |
| | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣 1 分，扣完为止。 | |

# 专项预算项目绩效评价报告

# （静边镇项目资金（渠财预 2023-16 号））

## 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：**村级公路建设，农贸市场建设，美丽新村建设等。顺利完成脱贫攻坚工作，保障村群众安全、方便出行，搞好村基础设施建设。按照县财政提出的预算安排，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】16 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:**村级公路建设，农贸市场建设，美丽新村建设等。顺利完成脱贫攻坚工作，保障村群众安全、方便出行，搞好村基础设施建设。

**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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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**

村级公路建设，农贸市场建设，美丽新村建设等。顺利完成脱贫攻坚工作，保障村群众安全、方便出行，搞好村基础设施建设。

**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** 静边镇项目资金（渠财预 2023-16 号）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 121.13 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 121.13 万元。资金到位占资金计划 121.13 万元的 100%。

**2 资金使用** 截至 2023 年 12 月 31 日，群乐村 8 组赵楠树湾山坪塘专项经费实际拨付财政预算资金 121.13 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 121.13 万元，资金使用占计划 121.13 万元的 100%。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于项目方面的支出，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，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年支出该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 | 权重 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 设计项目个数 | ＝ | 12 | 个 | 15 |
| | 质量指标 | 新建村级道路、路基、涵管工程质量 | ＝ | 100 | % | 10 |
| | 时效指标 | 修建村级公路工程计划工期 | 定性 | 按时 | | 15 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 群众的幸福指数 | 定性 | 提高 | | 20 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群康村群众满意率 | ≥ | 92 | % | 10 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 修建村级公路成本 | ＝ | 2655649.25 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.基础设施。**该项目需要对项目资金进行科学有效的整合，发挥资金使用效益最大化。同时，应进一步落实相应的配套措施，以确保项目能够长期有效的运行。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）严控工程量：严控项目工程量。

（2）工程合格率：该项目通过工程验收，合格率达 100%。

（3）安全感提升：居民安全出行，提升安全感

**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

无

## 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 | | | 静边镇项目资金（渠财预 2023-16 号） | | | | | |
| 预算单位 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | | |
| 项目类型 | | | 一次性项目（ √ ） | | | | | |
| 项目概况 | 中长期规划（名称、文号，仅指常年项目） | | 村级公路建设，农贸市场建设，美丽新村建设等。顺利完成脱贫攻坚工作，保障村群众安全、方便出行，搞好村基础设施建设。 | | | | | |
| | 资金管理办法（名称、文号） | | 渠财预【2023】16 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 | | 根据渠财农【2023】16 号编制并申报 | | | | | |
| | 使用范围 | | 静边镇项目资金（渠财预 2023-16 号） | | | | | |
| | 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： | 121.13 | | | | | |
| | | 其中：财政拨款 | 121.13 | | | | | |
| | | 其他资金 | | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| | 村级公路建设，农贸市场建设，美丽新村建设等。顺利完成脱贫攻坚工作，保障村群众安全、方便出行，搞好村基础设施建设。 | | | | | | | |
| 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 | 设计项目个数 | ＝ | 12 | 个 | 15 | 12 |
| | | 质量指标 | 新建村级道路、路基、涵管工程质量 | ＝ | 100 | % | 10 | 100 |
| | | 时效指标 | 修建村级公路工程计划工期 | 定性 | 按时 | | 15 | 按时 |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 群众的幸福指数 | 定性 | 提高 | | 20 | 提高 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群康村群众满意率 | ≥ | 92 | % | 10 | 92 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 修建村级公路成本 | ＝ | 1211300 | 元 | 20 | 1211300 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣 3 分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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 3 分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得 2 分；30%≥偏离度＞15%，得 1 分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | 项目管理（18分） | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **项目结果（9 分）** | 目标完成 | | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于 0 时得满分；实际完成时间超过计划完成时间 1 倍及以上得 0 分。 | 1 |
| **专用指标（30 分）** | **基础设施（30 分）** | **建成项目** | 项目验收 | 10 | 项目验收是否及时合格 | 比率分值法 | 该项指标得分=（建成项目总量-验收不及时、验收不合格的建成项目数量）÷建成项目总量×100%×10。 | 10 |
| | | | 功能实现 | 10 | 项目经济社会功能是否实现 | 比率分值法 | 该项指标得分=（建成项目总量-经济或社会功能未实现的建成项目数量）÷建成项目总量×100%×10。主要查看建成项目是否实现预期功能，是否功能配套整合协调、能够持续良好地运作，特别是公共设施类项目，是否能有效满足群众现实需要。 | 10 |
| | | | 后续管护 | 10 | 项目后续维护是否实现 | 比率分值法 | 该项指标得分=（建成项目总量-后续维护未实现的建成项目数量）÷建成项目总量×100%×10。主要查看建成项目是否建立后续管理维护制度机制，是否实现有效维护。 | 10 |
| **个性指标（16 分）** | | **基础设施（16 分）** | 严控工程量 | 5 | 开完工程量是否达标 | 是否评分法 | 工程量是否达标，不达标扣 1 分。 | 5 |
| | | | 工程合格率 | 5 | 工程验收是否合格 | 是否评分法 | 工程验收是否合格，不合格扣 1 分 | 5 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 安全感提升 | 6 | 群众安全感是否提升 | 是否评分法 | 群众安全感是否提升，如没提升扣1分 | 6 |
| 扣分项（10分） | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣1分，扣完为止。 | |

# 专项预算项目绩效评价报告

# （静边镇项目资金（渠财预2023-16号））

## 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各项工作，保证政府机关办公经费，保障机关正常运转，按照县财政提出的预算安排，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（静边镇项目资金（渠财预2023-16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:**为从根本上解决基层政府经费紧张，强化工作运行保障，确保工作规范运行。

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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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，发挥好在坚决防止返贫工作中的重要作用。

**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** 静边镇项目资金（渠财预 2023-16 号）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 152.05 万元，县财政局批复专项经费 152.05 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 152.05 万元。资金到位占资金计划 152.05 万元的 100%。

**2 资金使用** 截至 2023 年 12 月 31 日，此笔保运转专项经费实际拨付财政预算资金 152.05 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 152.05 万元，资金使用占计划 152.05 万元的 100%。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于政府运转方面的支出，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，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年静边镇项目资金（渠财预 2023-16 号）专项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 | 历史参考值 | 指标值 | 度量单位 | 权重（%） | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 受益群众人数 | ≥ | | 5.5 | 万人 | 15 | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 质量指标 | 政府日常工作正常开展 | ＝ | | 100 | % | 10 | |
| 产出指标 | 时效指标 | 工作完成时效 | 定性 | | 及时 | | 15 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 机关运行 | 定性 | | 正常 | | 20 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | | 92 | % | 10 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 经费投入 | ＝ | | 153 | 万元 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.行政运转** 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98％。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）收益对象覆盖面：区域范围内实施对象覆盖情况非常全面。

（2）政府工作开展情况：保障基层政府正常开展工作。

（3）政府服务能力提升：基层相关事务处理能力提升，快速解决群众急难问题。

## 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

静边镇住读条件较差，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。

## 六、改进建议

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及扶贫攻坚履职能力，

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 | | | 静边镇项目资金（渠财预 2023-16 号） | | | | | |
| 预算单位 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | | |
| 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、保障乡镇住读、扶贫攻坚工作正常开展。<br>2、提高住读人员待遇，按时按质完成各项扶贫攻坚任务。 | | | | | |
| | 资金管理办法（名称、文号） | | 静边镇项目资金（渠财预 2023-16 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 | | 根据渠县财政局渠财预【2023】16 号文件编制预算并申报， | | | | | |
| | 使用范围 | | 乡镇住读、扶贫攻坚支出 | | | | | |
| | 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： | | 152.05 | | | | | |
| | 其中：财政拨款 | | 152.05 | | | | | |
| | 其他资金 | | | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| | 1.保障乡镇住读、扶贫攻坚工作正常开展。<br>2.提高住读质量、按时完成各项工作任务，更好地为人民服务。 | | | | | | | |
| 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 | 受益群众人数 | ≥ | 5.5 | 万人 | 15 | 5.5 |
| | | 质量指标 | 政府日常工作正常开展 | = | 100 | % | 10 | 100 |
| | | 时效指标 | 工作完成时效 | 定性 | 及时 | | 15 | 及时 |
| | | 社会效益指标 | 机关运行 | 定性 | 正常 | | 20 | 正常 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | 92 | % | 10 | 92 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 经费投入 | = | 153 | 万元 | 20 | 153 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣3分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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3分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得2分；30%≥偏离度＞15%，得1分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得1分。否则该项不得分。 | 6 |
| | 项目管理（18分） | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事业发展实际和发展需求，得2分；资金 | 10 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | | 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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分;实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **项目结果（9 分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于 0 时得满分；实际完成时间超过计划完成时间 1 倍及以上得 0 分。 | 1 |
| **专用指标（30 分）** | **行政运转（30 分）** | 用途合规性 | 10 | 是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配 | 缺（错）项扣分法 | 资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| | | 程序合规性 | 10 | 资金管理程序是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| | | 标准合规性 | 10 | 资金分配标准是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| **个性指标** | **行政运转类** | 收益对象覆盖面 | 5 | 区域范围内实施对象覆盖情况是否全面 | 是否评分法 | 区域范围内实施对象覆盖情况是否全面，不全面扣 1 分 | 5 |
| | | 政府工作开展情况 | 5 | 保障基层政府是否正常开展工作 | 是否评分法 | 保障基层政府是否正常开展工作，如没达标扣 1 分 | 5 |
| | | 政府服务能力提升 | 6 | 基层相关事务处理能力是否提升，是否快速解决群众急难问题 | 缺（错）项扣分法 | 基层相关事务处理能力是否提升，是否快速解决群众急难问题，每项不达标扣 1 分 | 6 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **扣分项（10 分）** | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣 1 分，扣完为止。 | |
| | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣 1 分，扣完为止。 | |

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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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 17 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 17 万元。资金到位占资金计划 17 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 17 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 17 万元，资金使用占计划 17 万元的 100%。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于村(社区)综合服务设施"补短板"方面的支出，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，符合国家政策要求，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：

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标性质 | 指标值 | 度量单位 | 权重 |
|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 开展综合服务设施“补短板”村（社区）数量 | ＝ | 5 | 个 | 10 |
| | 数量指标 | 开展综合服务设施“补短板乡”镇数量 | ＝ | 1 | 个 | 10 |
| | 质量指标 | 补短板项目完工率 | ≥ | 80 | % | 10 |
| | 时效指标 | 经费拨付符合规定时间比率 | ＝ | 100 | % | 10 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 村（社区）服务设施 | 定性 | 不断提高 | | 10 |
| | | 社区便民惠民服务水平 | 定性 | 不断提升 | | 5 |
| | 可持续影响指标 | 社区治理水平 | 定性 | 显著增强 | | 5 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 社区工作服务对象满意度 | ≥ | 92 | % | 10 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 村（社区）综合服务设施“补 短板” | ＝ | 17 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98 分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展

相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

## （二）专用指标绩效分析

**1.行政运转** 严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好乡镇村(社区)综合服务设施"补短板"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98%。

## （三）个性指标绩效分析

（1）设施设备：村（社区）服务设施不断提高。

（2）服务水平：社区便民惠民服务水平不断提高。

（3）社区治理水平：社区治理水平显著增强。

## 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

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 | | | | 渠县静边镇财政所 | | | |
| 项目类型 | | | | 一次性项目（ √ ） | | | |
| 项目概况 | 中长期规划（名称、文号，仅指常年项目） | | | 在 1 年的时间内完成涉及村（社区）的综合服务设施补短板建设任务，全面提升村（社区）服务群众的能力水平。 | | | |
| | 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 | | | | | | |
| | 在 1 年的时间内完成涉及村（社区）的综合服务设施补短板建设任务，全面提升村（社区）服务群众的能力水平。 | | | | | | |
| 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 | 开展综合服务设施“补短板”村（社区）数量 | ＝ | 5 | 个 | 10 | 5 |
| | | | 开展综合服务设施“补短板乡”镇数量 | ＝ | 1 | 个 | 10 | 1 |
| | | 质量指标 | 补短板项目完工率 | ≥ | 80 | % | 10 | 80 |
| | | 时效指标 | 经费拨付符合规定时间比率 | ＝ | 100 | % | 10 | 100 |
| | 效益指标 | 社会效益指标 社会效益指标 | 村（社区）服务设施 | 定性 | 不断提高 | | 10 | 不断提高 |
| | | | 社区便民惠民服务水平 | 定性 | 不断提升 | | 5 | 不断提升 |
| | | 可持续发展指标 | 社区治理水平 | 定性 | 显著增强 | | 5 | 显著增强 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 社区工作服务对象满意度 | ≥ | 92 | % | 10 | 92 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 村（社区）综合服务设施“补 短板” | = | 17 | 万元 | 20 | 17 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣 3 分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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 3 分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得 2 分；30%≥偏离度＞15%，得 1 分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目 | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。 | |
| | **项目管理（18 分）** | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |
| | **项目结果（9分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于 0 时得满分；实际完成时间超过计划完成时间 1 倍及以上得 0 分。 | 1 |
| **专用指标（30分）** | **行政运转（30分）** | 用途合规性 | 10 | 是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配 | 缺（错）项扣分法 | 资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| | | 程序合规性 | 10 | 资金管理程序是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| | | 标准合规性 | 10 | 资金分配标准是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。 | 10 |
| **个性指标** | **行政运转（16分）** | 设施设备 | 5 | 村（社区）服务设施是否不断提高 | 是否评分法 | 村（社区）服务设施是否不断提高，如无提高扣 1 分 | 5 |
| | | 服务水平 | 5 | 社区便民惠民 | 是否评 | 社区便民惠民服务水平是否不 | 5 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| （16分） | | | | 服务水平是否不断提高 | 分法 | 断提高，如无提高扣1分 | |
| | | 社区治理水平 | 6 | 社区治理水平是否显著提高 | 是否评分法 | 社区治理水平是否显著提高，如无提高扣1分 | 6 |
| | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣1分，扣完为止。 | |

# 专项预算项目绩效评价报告

# （分散供养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：**为全面贯彻落实分散供养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）.熟悉和了解项目情况，收集人员信息材料、查看护理情况等资料。

（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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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** 分散供养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 3.06 万元,截至 2023 年 12 月 31 日,实际拨付财政预算资金 3.06 万元。资金到位占资金计划 3.06 万元的 100％。

**2 资金使用** 截至 2023 年 12 月 31 日，分散供养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 3.06 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 3.06 万元，资金使用占计划 3.06 万元的 100％。我镇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，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年分散供养失能特困人员

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 | 权重 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 分散特困部分失能人数 | ＝ | 20 | 人 | 10 |
| | | 分散特困全失能人数 | ＝ | 16 | 人 | 10 |
| | 质量指标 | 护理人员到位率 | ＝ | 100 | % | 10 |
| | 时效指标 | 护理时限 | 定性 | 及时 | | 10 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 政策知晓度 | 定性 | 显著提高 | | 20 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 特困人员满意度 | ≥ | 92 | % | 10 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 全失能人员护理费标准 | ＝ | 400 | 元 | 10 |
| | | 部分失能人员护理费标准 | ＝ | 200 | 元 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98 分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.民生保障**。项目的实施不仅产生了显著的社会效益、经济效益，而且项目实施后效果的巩固，对今后农村民生工作的可持续发展奠定了良好的基础。群众满意度98分。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）护理人员到位率：分散失能特困人员护理人员到位率100%。

（2）护理时限：分散失能特困人员都能及时得到护理。

（3）特困人员满意度：分散失能特困人员都能得到及时护理，满意度92%。

## 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，通过对分散供养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 年分散供养失能特困人员照料护理费 | | | | | |
| 预算单位 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | | |
| 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） | | 分散供养失能特困人员能得到照料护理、感受到社会的温暖。 | | | | | |
| | 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 | | 分散供养失能特困人员照料护理费支出 | | | | | |
| | 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： | | 3.06 | | | | | |
| | 其中：财政拨款 | | 3.06 | | | | | |
| | 其他资金 | | | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| | 分散供养失能特困人员能得到照料护理、感受到社会的温暖。 | | | | | | | |
| 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 | 分散特困部分失能人数 | ＝ | 20 | 人 | 10 | 20 |
| | | 数量指标 | 分散特困全失能人数 | ＝ | 16 | 人 | 10 | 16 |
| | | 质量指标 | 护理人员到位率 | ＝ | 100 | % | 10 | 100 |
| | | 时效指标 | 护理时限 | 定性 | 及时 | | 10 | 及时 |
| | | 社会效益指标 | 政策知晓度 | 定性 | 显著提高 | | 20 | 显著提高 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 特困人员满意度 | ≥ | 92 | % | 10 | 92 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 全失能人员护理费标准 | ＝ | 400 | 元 | 10 | 400 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 部分失能人员护理费标准 | ＝ | 200 | 元 | 10 | 200 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣3分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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3分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得2分；30%≥偏离度＞15%，得1分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得1分。否则该项不得分。 | 6 |
| | 项目管理（18分） | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分;实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **项目结果（9 分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于 0 时得满分；实际完成时间超过计划完成时间 1 倍及以上得 0 分。 | 1 |
| **专用指标（30 分）** | **民生保障（30 分）** | 区域均衡性 | 10 | 项目资金分配体现的均衡公平情况 | 分级评分法 | 按实际区域分配结果选择客观因素测算验证资金分配是否科学合理、均衡公平。主要查看区域均衡情况是否得到改善、区域间差距是否缩小，分级计分。其中，区域均衡情况得到改善、区域间差距缩小，得 10 分；区域均衡情况维持原状、区域间差距不变，得 5 分；区域均衡情况未得到改善、区域间差距扩大，得 0 分。 | 10 |
| | | 对象精准性 | 10 | 资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围 | 比率分值法 | 该项指标得分=（抽样的支持对象总人数-不符合支持对象人数）÷抽样的支持对象总人数×100%×10。主要查看项目资金分配和实施结果是否精准，是否存在明显的排他性和歧视性情形，是否及时落实到支持对象个人。 | 10 |
| | | 标准合理性 | 5 | 资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现 | 比率分值法 | 该项指标得分=（抽样的支持对象总人数-不符合支持标准人数）÷抽样的支持对象总人数×100%×5。主要查看项目资金补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准。如存在多发、漏发、重发、迟发等情况，均计入不符合支持标准人数。 | 5 |
| | | 群众满意度 | 5 | 资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=经调研的群众实际满意度得分×100%×5。反映项目相关方在项目实施过程中的人民群众满意值和获得感。 | 5 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **个性指标（16分）** | **民生保障（16分）** | 护理人员到位率 | 5 | 分散失能特困人员护理人员到位率是否达标 | 比率分值法 | 分散失能特困人员护理人员到位率是否达标，不达标扣1分 | 5 |
| | | 护理时限 | 5 | 分散失能特困人员护理人员是否得到及时护理 | 是否评分法 | 分散失能特困人员护理人员是否得到及时护理，不及时扣1分 | 5 |
| | | 特困人员满意度 | 6 | 分散失能特困人员都能得到及时护理，满意度是否达标 | 比率分值法 | 分散失能特困人员都能得到及时护理，满意度是否达标。不达标扣1分 | 6 |
| **扣分项（10分）** | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣1分，扣完为止。 | |

# 专项预算项目绩效评价报告

# （国有企业退休人员社会化管理补助项目）

## 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：**为认真贯彻落实渠财资产[2023]17号国有企业退休人员社会化管理补助资金文件精神，立足本地区经济社会发展实际，满足国有企业离退休人员社会化管理服务需求为落脚点，建立健全离退休人员社会化管理服务体系。本着政府与社会相结合的原则，发挥政府引导作用，同时充分调动社会各方面力量积极参与，全面推进国有企业移交静边镇的离退休人员社会化管理服务工作。

**2项目立项、资金申报的依据：**根据渠财资产[2023]17号国

有企业退休人员社会化管理补助资金文件编制并申报，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:**以社会保障机构为龙头，以社区为依托、以居家养老为基础，在全镇范围内建立制度完善、组织健全、管理科学、服务优良、监管到位、可持续发展，与人口老龄化进程相适应、与经济社会发展水平相协调的企业离退休人员社会化管理服务体系。组织有关政策学习、工作业务培训，督促社区根据自身特点与实际积极组织离退休人员开展形式多样的文体活动。此后根据社区涉及的人数及工作量拨付管理服务经费。

**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）.组织完成项目的结算工作 对项目变更进行跟踪和控制。

（7）.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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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**

以社会保障机构为龙头，以社区为依托、以居家养老为基础，在全镇范围内建立制度完善、组织健全、管理科学、服务优良、监管到位、可持续发展，与人口老龄化进程相适应、与经济社会发展水平相协调的企业离退休人员社会化管理服务体系。组织有关政策学习、工作业务培训，增进了村工作人员与退休人员之间的沟通联系，丰富了退休老年人员的生活，提高了退休人员的幸福指数。并督促社区根据自身特点与实际积极组织离退休人员开展形式多样的文体活动。

**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** 国有企业退休人员社会化管理补助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 0.1 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 0.1 万元。资金到位占资金计划 0.1 万元的 100％。

**2 资金使用** 截至 2023 年 12 月 31 日，国有企业退休人员社会化管理补助专项经费实际拨付财政预算资金 0.1 万元。截至

2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 0.1 万元，资金使用占计划 0.1 万元的 100%。我镇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，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年乡镇国有企业退休人员社会化管理补助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 | 权重 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 慰问国有企业退休人员 | ≥ | 1 | 人 | 15 |
| | 质量指标 | 慰问国有企业退休人员达标率 | ＝ | 100 | % | 10 |
| | 时效指标 | 慰问国有企业退休人员及时率 | 定性 | 及时 | 套 | 15 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 慰问国有企业退休工人幸福指数 | 定性 | 提升 | | 20 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 国有企业退休人员满意度 | ≥ | 96 | % | 10 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 社会化管理经费 | ＝ | 1000 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.民生保障。**项目的实施对社会产生了显著的社会效益、经济效益，而且项目实施后效果的巩固，对今后民生工作的可持续发展奠定了良好的基础。群众满意度98分。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）人员达标率：慰问国有退休人员达标率100%。

（2）慰问及时率：慰问国有企业退休人员及时率。

（3）国有退休人员满意度：国有企业退休人员满意度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、资金管理使用等方面符合规定，资金使用和管理遵循公开透明、科学规范的基本原则，确保资金使用合理、安全、高效，实现预期绩效目标任务，取得较好成效。评分结果为98分。

**五、存在主要问题**

一是基层机构人力物力不足,人员专业性欠缺,对政策不熟，基本素质偏低，流动性大，管理难度高；

二是解决问题不够积极主动，存在惫懒拖延问题，不利于群众办事；

三是基础设施配套不完备。

**六、改进建议**

规范退管经费的资金管理。基层单位对退休管理服务的专项资金设立专账核算，对资金的使用用途和标准进行严格的审批，对不合规的支出一律不准列支。对慰问标准原则上要统一。优化退管经费支出结构，在资金有限的情况下，优先保证资格认证等基本退休管理服务工作的开展。

附表：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 年乡镇国有企业退休人员社会化管理补助经费 | | | | |
| 预算单位 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | |
| 项目类型 | | | 一次性项目（ √ ） | | | | |
| 项目概况 | 中长期规划（名称、文号，仅指常年项目） | | 做好国有企业退休人员社会化管理补助资金分配使用，国有企业已退休人员管理服务工作与原企业分离，国有企业不承担移交后的退休人员社会化管理服务费用，国有企业新办理退休人员管理服务工作与原企业分离。 | | | | |
| | 资金管理办法（名称、文号） | | 渠财资产[2023]17 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 | | 根据渠财资产【2023】17 号编制并申报 | | | | |
| | 使用范围 | | 国有企业退休人员社会化管理补助支出 | | | | |
| | 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： | | 0.1 | | | | |
| | 其中：财政拨款 | | 0.1 | | | | |
| | 其他资金 | | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | |
| | 做好国有企业退休人员社会化管理补助资金分配使用，国有企业已退休人员管理服务工作与原企业分离，国有企业不承担移交后的退休人员社会化管理服务费用，国有企业新办理退休人员管理服务工作与原企业分离。 | | | | | | |

| 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 | 慰问国有企业退休人员 | ≥ | 1 | 人 | 1 | 1 |
| | | 质量指标 | 慰问国有企业退休人员达标率 | ＝ | 100 | % | 100 | 100 |
| | | 时效指标 | 慰问国有企业退休人员及时率 | 定性 | 及时 | 套 | 及时 | 及时 |
| | | 社会效益指标 | 慰问国有企业退休工人幸福指数 | 定性 | 提升 | | 提升 | 提升 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 国有企业退休人员满意度 | ≥ | 96 | % | 96 | 96 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 社会化管理经费 | ＝ | 1000 | 元 | 1000 | 1000 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣3分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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3分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得2分；30%≥偏离度＞15%，得1分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得1分。否则该项不得分。 | 6 |
| | 项目管理（18分） | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **项目结果（9分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于0时得满分；实际完成时间超过计划完成时间1倍及以上得0分。 | 1 |
| **专用指标（30分）** | **民生保障（30分）** | 区域均衡性 | 10 | 项目资金分配体现的均衡公平情况 | 分级评分法 | 按实际区域分配结果选择客观因素测算验证资金分配是否科学合理、均衡公平。主要查看区域均衡情况是否得到改善、区域间差距是否缩小，分级计分。其中，区域均衡情况得到改善、区域间差距缩小，得10分；区域均衡情况维持原状、区域间差距不变，得5分；区域均衡情况未得到改善、区域间差距扩大，得0分。 | 10 |
| | | 对象精准性 | 10 | 资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围 | 比率分值法 | 该项指标得分=（抽样的支持对象总人数-不符合支持对象人数）÷抽样的支持对象总人数×100%×10。主要查看项目资金分配和实施结果是否精准，是否存在明显的排他性和歧视性情形，是否及时落实到支持对象个人。 | 10 |
| | | 标准合理性 | 5 | 资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现 | 比率分值法 | 该项指标得分=（抽样的支持对象总人数-不符合支持标准人数）÷抽样的支持对象总人数×100%×5。主要查看项目资金补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准。如存在多发、漏发、重发、迟发等情况，均计入不符合支持标准人数。 | 5 |
| | | 群众满意度 | 5 | 资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=经调研的群众实际满意度得分×100%×5。反映项目相关方在项目实施过程中的人民群众满意值和获得感。 | 5 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **个性指标（16分）** | **民生保障（16分）** | 人员达标率 | 5 | 慰问国有退休人员是否达标 | 是否评分法 | 慰问国有退休人员是否达标，不达标扣1分 | 5 |
| | | 慰问及时率 | 5 | 慰问国有企业退休人员是否及时 | 是否评分法 | 慰问国有企业退休人员是否及时，不及时扣1分。 | 5 |
| | | 国有退休人员满意度 | 6 | 国有企业退休人员满意度是否达标 | 是否评分法 | 国有企业退休人员满意度是否达标，不达标扣1分 | 6 |
| **扣分项（10分）** | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣1分，扣完为止。 | |

# 专项预算项目绩效评价报告

# （渠县2023年耕地恢复整治经费）

## 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：**为服务耕地占补平衡日常管理需求，掌握我镇耕地质量等别变化状况。有效开展实施耕地保护工作，全面落实渠县2023年耕地恢复整治经费专项工作经费，按照县财政提出的预算安排，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：**根据渠财资环[2023]157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：**保护耕地，耕地地力不降低，稳定粮食生产和农民收入,保障粮食安全，坚持农业绿色和可持续发展理念，以

保护、提升耕地地力和保护农业生态环境为目标，以绿色生态为导向，耕地质量明显提升，总体水平较去年有一定提升。

**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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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**

保护耕地，耕地地力不降低，稳定粮食生产和农民收入,保障粮食安全，坚持农业绿色和可持续发展理念，以保护、提升耕地地力和保护农业生态环境为目标，以绿色生态为导向，耕地质量明显提升，总体水平较去年有一定提升。项目有效开展提供制度保障。

**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** 渠县 2023 年耕地恢复整治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 7.5 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 7.5 万元。资金到位占资金计划 7.5 万元的 100％。

**2 资金使用** 截至 2023 年 12 月 31 日，渠县 2023 年耕地恢复整治经费专项经费实际拨付财政预算资金 7.5 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 7.5 万元，资金使用占计划 7.5 万元的 100％。我镇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，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年渠县 2023 年耕地恢复整治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 | 权重 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 涉及村（社区）个数 | ＝ | 22 | 个 | 10 |
| | 数量指标 | 整治耕地亩数 | ＝ | 150 | 亩 | 10 |
| | 质量指标 | 耕地保护项目合格率 | ＝ | 100 | % | 10 |
| | 时效指标 | 耕地整治时限 | ≤ | 60 | 天 | 10 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 保护耕地效果明显 | 定性 | 提高 | | 20 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | 92 | % | 10 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 耕地整治成本投入 | ≤ | 7.5 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98 分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.行政运转** 严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好乡镇渠县2023年耕地恢复整治经费工作，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98%。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）整治耕地亩数：静边镇整治耕地150亩。

（2）耕地保护项目合格率：耕地保护项目合格率达到100%。

（3）保护耕地效果明显：保护耕地效果明显提高。

**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，扎实推进核查整改，加强耕地、基本农田保护巡查工作，坚决杜绝随意占用基本农田和耕地的现象发生项目管理规范，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**

耕地质量保护与提升项目中的种植受到广大农户的欢迎，但项目缺乏延续性，希望上级部门继续加大扶持力度

**六、改进建议**

1、继续做好取土化验，做到定点调查的延续性，对土壤理化性状进行动态监测。

2、继续做好试验示范工作，完善农作物施肥指标体系。

3、做好耕地质量监测点的维护工作，保持工作的延续性。

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 年渠县 2023 年耕地恢复整治经费经费 | | | | | |
| 预算单位 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | | |
| 项目类型 | | | 一次性项目（ √ ） | | | | | |
| 项目概况 | 中长期规划（名称、文号，仅指常年项目） | | 2023 年耕地恢复整治经费，专项用于整治耕地。 | | | | | |
| | 资金管理办法（名称、文号） | | 渠财资环[2023]157 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 | | 根据渠财资环[2023]157 号编制并申报 | | | | | |
| | 使用范围 | | 渠县 2023 年耕地恢复整治经费支出 | | | | | |
| | 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： | | 7.5 | | | | | |
| | 其中：财政拨款 | | 7.5 | | | | | |
| | 其他资金 | | | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| | 2023 年耕地恢复整治经费，专项用于整治耕地。 | | | | | | | |
| 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 | 涉及村（社区）个数 | ＝ | 22 | 个 | 10 | 22 |
| | | 数量指标 | 整治耕地亩数 | ＝ | 150 | 亩 | 10 | 150 |
| | | 质量指标 | 耕地保护项目合格率 | ＝ | 100 | % | 10 | 100 |
| | | 时效指标 | 耕地整治时限 | ≤ | 60 | 天 | 10 | 60 |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 保护耕地效果明显 | 定性 | 提高 | | 20 | 提高 |
| | 满意度指标 | 满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | 92 | % | 10 | 92 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 耕地整治成本投入 | ≤ | 7.5 | 万元 | 20 | 7.5 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣3分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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3分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得2分；30%≥偏离度＞15%，得1分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得1分。否则该项不得分。 | 6 |
| | 项目管理（18分） | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、 | 缺（错）项扣分 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事业发展 | 10 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 法 | 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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分;实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 项目结果（9分） | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于0时得满分；实际完成时间超过计划完成时间1倍及以上得0分。 | 1 |
| 专用指标（30分） | 行政运转（30分） | 用途合规性 | 10 | 是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配 | 缺（错）项扣分法 | 资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| | | 程序合规性 | 10 | 资金管理程序是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| | | 标准合规性 | 10 | 资金分配标准是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| 个性指标（16分） | 行政运转（16分） | 整治耕地亩数 | 5 | 整治耕地数量是否达标 | 是否评分法 | 整治耕地数量是否达标，不达标扣1分。 | 5 |
| | | 耕地保护项目合格率 | 5 | 耕地保护项目合格率是否达到 | 是否评分法 | 耕地保护项目合格率是否达到，不达标扣1分。 | 5 |
| | | 保护耕地效果明显 | 6 | 保护耕地效果是否明显提高 | 是否评分法 | 保护耕地效果是否明显提高，无提高扣1分。 | 6 |
| 扣分项（10分） | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣1分，扣完为止。 | |

专项预算项目绩效评价报告

（静边镇龙山村大堰塘维修整治）

## 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：**为推进区域发展，改善人居环境，降低山塘隐患，落实静边镇龙山村大堰塘维修整治专项工作经费，按照县财政提出的预算安排，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：**根据渠财农【2023】114 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:**完成山坪塘除险加固，消除隐患，恢复塘坝蓄水，山塘维修项目经费对山塘进行维修改造，提高山塘工效和运行效益，包括山塘维修、设备更新等内容。进一步提升政府公信力，提升环境。

**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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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**

完成山坪塘除险加固，消除隐患，恢复塘坝蓄水，山塘维修项目经费对山塘进行维修改造，提高山塘工效和运行效益，包括山塘维修、设备更新等内容。进一步提升政府公信力，提升环境。

**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** 静边镇龙山村大堰塘维修整治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 25 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 25 万元。资金到位占资金计划 25 万元的 100％。

**2 资金使用** 截至 2023 年 12 月 31 日，静边镇龙山村大堰塘维修整治专项经费实际拨付财政预算资金 25 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 25 万元，资金使用占计划 25 万元的 100%。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于堰塘整治支出，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，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年静边镇龙山村大堰塘维修整治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 | 权重 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 维修堤坝长度 | ＝ | 150 | 米 | 10 |
| | | 三湾大堰塘的清淤方数 | ≥ | 8000 | 立方米 | 10 |
| | 质量指标 | 三湾大堰塘维修整治项目合格率 | ＝ | 100 | % | 10 |
| | 时效指标 | 堰塘维修整治时限 | ≤ | 60 | 天 | 10 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 保障农田灌溉、牲畜饮水能力 | 定性 | 提高 | | 20 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | 92 | % | 10 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 项目投入经费 | ≤ | 25 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分98分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.基础设施。**该项目需要对项目资金进行科学有效的整合，发挥资金使用效益最大化。同时，应进一步落实相应的配套措施，以确保项目能够长期有效的运行。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）工程量达标情况：维修三湾大堰塘堤坝长度 150 米，清淤方数 8000 立方。

（2）工程合格率：三湾大堰塘维修整治项目合格率达 100%。

（3）灌溉力提升：保障农田灌溉、牲畜饮水能力提升。

**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**

无

**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 | | | 静边镇龙山村大堰塘维修整治 | | | | | |
| 预算单位 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | | |
| 项目类型 | | | 一次性项目（ √ ） | | | | | |
| 项目概况 | 中长期规划（名称、文号，仅指常年项目） | | 静边镇龙山村 2 组三湾大堰塘维修整治，保障 2、3 社 150 户农户的农田灌溉、牲畜饮水 | | | | | |
| | 资金管理办法（名称、文号） | | 渠财农【2023】114 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 | | 根据渠财农【2023】114 号编制并申报 | | | | | |
| | 使用范围 | | 静边镇龙山村大堰塘维修整治 | | | | | |
| | 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： | | 25 | | | | | |
| | 其中：财政拨款 | | 25 | | | | | |
| | 其他资金 | | | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| | 静边镇龙山村 2 组三湾大堰塘维修整治，保障 2、3 社 150 户农户的农田灌溉、牲畜饮水 | | | | | | | |
| 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 | 维修堤坝长度 | ＝ | 150 | 米 | 10 | 150 |
| | | 数量指标 | 三湾大堰塘的清淤方数 | ≥ | 8000 | 立方米 | 10 | 8000 |
| | | 质量指标 | 三湾大堰塘维修整治项目合格率 | ＝ | 100 | % | 10 | 100 |
| | | 时效指标 | 堰塘维修整治时限 | ≤ | 60 | 天 | 10 | 60 |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 保障农田灌溉、牲畜饮水能力 | 定性 | 提高 | | 20 | 提高 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | 92 | % | 10 | 92 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 项目投入经费 | ≤ | 25 | 万元 | 20 | 25 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣3分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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3分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得2分；30%≥偏离度＞15%，得1分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得1分。否则该项不得分。 | 6 |
| | 项目管理（18分） | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **项目结果（9 分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于 0 时得满分；实际完成时间超过计划完成时间 1 倍及以上得 0 分。 | 1 |
| **专用指标（30 分）** | **基础设施（30 分）** | **建成项目** | 项目验收 | 10 | 项目验收是否及时合格 | 比率分值法 | 该项指标得分=（建成项目总量-验收不及时、验收不合格的建成项目数量）÷建成项目总量×100%×10。 | 10 |
| | | | 功能实现 | 10 | 项目经济社会功能是否实现 | 比率分值法 | 该项指标得分=（建成项目总量-经济或社会功能未实现的建成项目数量）÷建成项目总量×100%×10。主要查看建成项目是否实现预期功能，是否功能配套整合协调、能够持续良好地运作，特别是公共设施类项目，是否能有效满足群众现实需要。 | 10 |
| | | | 后续管护 | 10 | 项目后续维护是否实现 | 比率分值法 | 该项指标得分=（建成项目总量-后续维护未实现的建成项目数量）÷建成项目总量×100%×10。主要查看建成项目是否建立后续管理维护制度机制，是否实现有效维护。 | 10 |
| **个性指标（16 分）** | **基础设施（16 分）** | 工程量达标情况 | | 5 | 维修堤坝长度及清淤方数是否达标 | 是否评分法 | 维修堤坝长度及清淤方数是否达标，不达标扣 1 分。 | 5 |
| | | 工程合格率 | | 5 | 三湾大堰塘维修整治项目是否合格 | 是否评分法 | 三湾大堰塘维修整治项目是否合格，不合格扣 1 分 | 5 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 灌溉力提升 | 6 | 保障农田灌溉、牲畜饮水能力是否提升 | 是否评分法 | 保障农田灌溉、牲畜饮水能力是否提升，如无提升扣 1 分 | 6 |
| 扣分项（10 分） | | 绩效管理存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣 1 分，扣完为止。 | |
| | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣 1 分，扣完为止。 | |

# 专项预算项目绩效评价报告

## 农村综合改革转移支付（山坡村道路、山坪塘建设）

## 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：**为不断提升农村地区交通服务水平，加快乡村全面振兴步伐，随着社会经济的发展，人民生活水平显著提高，全面贯彻落实农村道路建设专项工作经费，按照县财政提出的预算安排，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：**农村公路养护及山坪塘建设工作关系到农村公路的顺畅通行、群众的生活、生产、正常出行及公路沿线广大地区经济发展。根据渠县财政局 2023 年（渠财农【2023】22 号文件）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：**搞好农村公路建设及山坪塘建设项目，主要

是为改善农村百姓出行条件,保障农作物灌溉，促进社会和谐发展。确保项目规范运行，发挥好在乡村振兴中的重要作用。

**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**

我镇严格按照财务管理制度,健全组织,建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组,负责全镇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**

搞好农村公路建设及山坪塘建设项目,主要是为改善农村百姓出行条件,保障农作物灌溉，促进社会和谐发展。确保项目规范运行，发挥好在乡村振兴中的重要作用。

**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** 乡镇农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 50 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 50 万元。资金到位占资金计划 50 万元的 100%。

**2 资金使用** 截至 2023 年 12 月 31 日，乡镇农村道路建设专项经费实际拨付财政预算资金 50 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 50 万元，资金使用占计划 50 万元的 100%。我镇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，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年乡镇农村道路及山坪塘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 | 权重 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 山坪塘清淤方数 | ＝ | 130 | 立方米 | 5 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 硬化山坪塘提坝方数 | ＝ | 525 | 立方米 | 10 |
| | | 修建村道面积 | ＝ | 405 | 立方米 | 10 |
| | 质量指标 | 工程项目合格率 | ＝ | 100 | % | 5 |
| | 时效指标 | 工程项目完工时限 | ≤ | 60 | 天 | 10 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 群众出行安全性 | 定性 | 提高 | | 20 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | 92 | % | 10 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 项目投入成本 | ≤ | 50 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分 98 分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.基础设施**。严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好乡镇农村道路及山坪塘建设工作，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98%。

## （三）个性指标绩效分析

（1）工程量达标率：山坪塘清淤方数 130 立方米，硬化山坪塘堤坝方数 525 立方米，修建村道面积 405 立方米。

（2）工程项目合格率：工程项目合格率达 100%。

（3）出行安全：群众出行安全性提高。

## 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，确保了公路畅通，有效提升道路安全通行，促进了产业发展。逐步带动了村民投入乡村振兴的积极性，项目运行保障效果好。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

农村道路建设资金，还存在项目资金支付进度缓慢，资金都是由单位或维修部门垫付等问题。

## 六、改进建议

积极与财政局沟通汇报，早日完成项目资金支付，进一步提高群众的满意度。

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 年乡镇农村道路建设经费 | | | | | |
| 预算单位 | | 渠县静边镇财政所 | | | | | |
| 项目类型 | | 一次性项目（ √ ） | | | | | |
| 项目概况 | 中长期规划（名称、文号，仅指常年项目） | 2023 年农村综合改革转移支付资金预算安排山坡村道路建设、山坪塘建设等，项目完成保证群众出行安全，提高了农田水利的灌溉力。 | | | | | |
| | 资金管理办法（名称、文号） | 渠财农【2023】22 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 | 根据渠财农【2023】22 号文件要求进行项目建设 | | | | | |
| | 使用范围 | 乡镇农村道路建设支出 | | | | | |
| | 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： | 50 | | | | | |
| | 其中：财政拨款 | 50 | | | | | |
| | 其他资金 | | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | |
| | 2023 年农村综合改革转移支付资金预算安排山坡村道路建设、山坪塘建设等，项目完成保证群众出行安全，提高了农田水利的灌溉力。 | | | | | | |
| 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 | 山坪塘清淤方数 | ＝ | 130 | 立方米 | 5 | 130 |
| | | 数量指标 | 硬化山坪塘堤坝方数 | ＝ | 525 | 立方米 | 10 | 525 |
| | | 数量指标 | 修建村道面积 | ＝ | 405 | 立方米 | 10 | 405 |
| | | 质量指标 | 工程项目合格率 | ＝ | 100 | % | 5 | 100 |
| | | 时效指标 | 工程项目完工时限 | ≤ | 60 | 天 | 10 | 60 |
| | 效益指标 | 经济效益指标 | 群众出行安全性 | 定性 | 提高 | | 20 | 提高 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | 92 | % | 10 | 92 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 项目投入成本 | ≤ | 50 | 万元 | 20 | 50 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣3分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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3分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得2分；30%≥偏离度＞15%，得1分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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内部相关项目交叉重复，得1分。否则该项不得分。 | 6 |
| | 项目管理（18分） | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得2分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得6分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得4分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得2分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣1分，扣完为止。 | 3 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **项目结果（9分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于0时得满分；实际完成时间超过计划完成时间1倍及以上得0分。 | 1 |
| **专用指标（30分）** | **行政运转（30分）** | 用途合规性 | 10 | 是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配 | 缺（错）项扣分法 | 资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| | | 程序合规性 | 10 | 资金管理程序是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| | | 标准合规性 | 10 | 资金分配标准是否符合专项资金管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣2分。 | 10 |
| **个性指标（16分）** | **基础设施（16分）** | 工程量达标率 | 5 | 山坪塘清淤方数、硬化山坪塘堤坝方数、修建村道面积是否达标 | 是否评分法 | 山坪塘清淤方数、硬化山坪塘堤坝方数、修建村道面积是否达标，不达标扣1分。 | 5 |
| | | 工程项目合格率 | 5 | 工程项目合格率是否达标 | 是否评分法 | 工程项目合格率是否达标，不达标扣1分。 | 5 |
| | | 出行安全 | 6 | 出行安全性是否显著提高 | 是否评分法 | 群众出行安全性是否提高，无提高扣1分。 | 6 |
| **扣分项（10分）** | | 绩效管理存在问 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现 | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 题 | | | 分法 | 的问题，每有一个问题点扣 1 分，扣完为止。 | |
| | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的,发现一处扣 1 分，扣完为止。 | |

# 专项预算项目绩效评价报告

# 山坪塘维修、农贸市场硬化、太阳能路灯安装

# （2023 年革命老区资金）

## 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：**为全面贯彻落实山坪塘维修、农贸市场硬化、太阳能路灯安装专项工作经费，保障山坪塘灌溉，人畜饮水及居民购买农作物等和城区道路照明及公共亮化设施的正常运行，方便市民夜间出行，美化、亮化城市。按照县财政提出的预算安排，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】76 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:**山坪塘维修、农贸市场硬化、太阳能路灯安装。保障山坪塘灌溉，人畜饮水及居民购买农作物等和城区道路照明。已安装到位的路灯实现智能化管理确保了故障及时发现、及时处理，为保障市民夜间出入提供安全保证。

**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**

我镇严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立静边镇预算项目考核领导小组，负责全镇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**

山坪塘维修、农贸市场硬化、太阳能路灯安装。保障山坪塘灌溉，人畜饮水及居民购买农作物等和城区道路照明。已安装到

位的路灯实现智能化管理确保了故障及时发现、及时处理，为保障市民夜间出入提供安全保证。

**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** 山坪塘维修、农贸市场硬化、太阳能路灯安装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 300 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 300 万元。资金到位占资金计划 300 万元的 100％。

**2 资金使用** 截至 2023 年 12 月 31 日，山坪塘维修、农贸市场硬化、太阳能路灯安装专项经费实际拨付财政预算资金 300 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 300 万元，资金使用占计划 300 万元的 100％。我镇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，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年山坪塘维修、农贸市场硬化、太阳能路灯安装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 | 权重 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 产出指标 | 数量指标 | 寺岩村维修两口山坪塘坝顶混泥土道路 | ≥ | 300 | 平方米 | 5 |
| | 数量指标 | 寺岩村维修两口山坪塘淤泥清运 | ≥ | 8100 | 立方米 | 5 |
| | 数量指标 | 寺岩村维修两口山坪塘坝体混凝土 | ≥ | 2100 | 立方米 | 5 |
| | 数量指标 | 太阳能路灯安装 | ＝ | 400 | 套 | 5 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 数量指标 | 原农贸市场坝子硬化 | ≥ | 2500 | 立方米 | 5 |
| | 质量指标 | 基础设施建设合格率 | ＝ | 100 | % | 10 |
| | 时效指标 | 项目建设完成时限 | ≤ | 1 | 年 | 5 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 群众出行安全,保障灌溉 | 定性 | 提高 | | 20 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | 92 | % | 10 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 太阳能路灯安装 | ≤ | 100 | 万元 | 5 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 原农贸市场坝子硬化成本投入 | ≤ | 50 | 万元 | 5 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 寺岩村维修两口山坪塘 | ≤ | 150 | 万元 | 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** 我镇成立了以镇长为组长、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

**1.项目决策** 该项目与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，能完整的反映预期产出和效果。该项目自评得分 98 分。

（1）决策程序：项目决策程序严密。

（2）规划论证：项目规划论证符合中省要求，项目绩效目标设置科学合理。

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

**2.项目管理** 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《静边镇财务管理制度》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：项目制度办法体系健全、要素完备。

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

（3）绩效监管：管资金、项目、政策绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

**3.项目实施** 我镇按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评价工作，重点评价了项目资金预算执行、资金支出的控制管理及绩效目标的实现情况。

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位。

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定。

**4.项目结果** 根据相关规定及我镇工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我镇项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符。

**（二）专用指标绩效分析**

**1.基础设施**。项目的实施不仅产生了显著的社会效益、经济效益，而且项目实施后效果的巩固，对今后农村民生工作的可持续发展奠定了良好的基础。群众满意度98分。

**（三）个性指标绩效分析**

（1）工程量达标率：寺岩村2口山坪塘维修，静边老农贸

市场坝子硬化，寺岩村、金星村路灯安装工程量达标率100%。

（2）工程设合格率：寺岩村2口山坪塘维修，静边老农贸市场坝子硬化，寺岩村、金星村路灯安装工程合格率达到100%。

（3）群众满意度：群众满意度达92%。

## 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

城市照明对后期管理未做出明确规定。

## 六、改进建议

对城市照明，维护管理的范围、建设要求、维护标准、经费来源、部门间的协调沟通、节能环保措施等做出相应规定。

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 | | | 山坪塘维修、农贸市场硬化、太阳能路灯安装 | | | | | |
| 预算单位 | | | 渠县静边镇财政所 | | | | | |
| 项目类型 | | | 一次性项目（ √ ） | | | | | |
| 项目概况 | 中长期规划（名称、文号，仅指常年项目） | | 革命老区转移支付项目，用于静边镇基础设施建设。包括：寺岩村 2 口山坪塘维修，静边老农贸市场坝子硬化，寺岩村、金星村路灯安装。 | | | | | |
| | 资金管理办法（名称、文号） | | 渠财预【2023】76 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】76 号编制并申报 | | | | | |
| | 使用范围 | | 乡镇锡溪社区路灯支出 | | | | | |
| | 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： | 25 | | | | | |
| | | 其中：财政拨款 | 25 | | | | | |
| | | 其他资金 | | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| | 革命老区转移支付项目，用于静边镇基础设施建设。包括：寺岩村 2 口山坪塘维修，静边老农贸市场坝子硬化，寺岩村、金星村路灯安装。 | | | | | | | |
| 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 | 寺岩村维修两口山坪塘坝顶混泥土道路 | ≥ | 300 | 平方米 | 5 | 300 |
| | | 数量指标 | 寺岩村维修两口山坪塘淤泥清运 | ≥ | 8100 | 立方米 | 5 | 8100 |
| | | 数量指标 | 寺岩村维修两口山坪塘坝体混凝土 | ≥ | 2100 | 立方米 | 5 | 2100 |
| | | 数量指标 | 太阳能路灯安装 | ＝ | 400 | 套 | 5 | 400 |
| | | 数量指标 | 原农贸市场坝子硬化 | ≥ | 2500 | 立方米 | 5 | 2500 |
| | | 质量指标 | 基础设施建设合格率 | ＝ | 100 | % | 10 | 100 |
| | | 时效指标 | 项目建设完成时限 | ≤ | 1 | 年 | 5 | 1 |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 群众出行安全，保 | 定性 | 提高 | | 20 | 提高 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 障灌溉 | | | | | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | 92 | % | 10 | 92 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 太阳能路灯安装 | ≤ | 100 | 万元 | 5 | 100 |
| | | 经济成本指标 | 原农贸市场坝子硬化成本投入 | ≤ | 50 | 万元 | 5 | 50 |
| | | 经济成本指标 | 寺岩村维修两口山坪塘 | ≤ | 150 | 万元 | 10 | 150 |

附表 2

# 专项预算项目绩效评价指标体系

| 绩效评价指标 | | | | 指标解释 | 评分方法 | 评分说明 | 得分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | | 98 |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 缺（错）项扣分法 | 项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣3分，扣完为止。 | 6 |
| | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 缺（错）项扣分法 | 1.项目规划符合中央、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3分。否则该项不得分。<br>2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得2分；30%≥偏离度＞15%，得1分；偏离度＞30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。 | 6 |
| | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重 | 缺（错）项扣分法 | 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、相关行业事业发展相匹配，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 | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 点项目 | | 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内部相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。 | |
| | **项目管理（18 分）** | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 是否评分法 | 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。否则该项不得分。 | 2 |
| | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 缺（错）项扣分法 | 1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事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。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，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。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。<br>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。 | 10 |
| | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 缺（错）项扣分法 | 项目是否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否到位，是否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，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。 | 6 |
| | **项目实施（9 分）** | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。 | 6 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 缺（错）项扣分法 | 项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。 | 3 |
| | **项目结果（9 分）** | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 比率分值法 | 该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。 | 6 |
| | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 比率分值法 | 该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于 0 时得满分；实际完成时间超过计划完成时间 1 倍及以上得 0 分。 | 1 |
| **专用指标（30 分）** | **民生保障（30 分）** | 区域均衡性 | 10 | 项目资金分配体现的均衡公平情况 | 分级评分法 | 按实际区域分配结果选择客观因素测算验证资金分配是否科学合理、均衡公平。主要查看区域均衡情况是否得到改善、区域间差距是否缩小，分级计分。其中，区域均衡情况得到改善、区域间差距缩小，得 10 分；区域均衡情况维持原状、区域间差距不变，得 5 分；区域均衡情况未得到改善、区域间差距扩大，得 0 分。 | 10 |
| | | 对象精准性 | 10 | 资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围 | 比率分值法 | 该项指标得分=（抽样的支持对象总人数-不符合支持对象人数）÷抽样的支持对象总人数×100%×10。主要查看项目资金分配和实施结果是否精准，是否存在明显的排他性和歧视性情形，是否及时落实到支持对象个人。 | 10 |
| | | 标准合理性 | 5 | 资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现 | 比率分值法 | 该项指标得分=（抽样的支持对象总人数-不符合支持标准人数）÷抽样的支持对象总人数×100%×5。主要查看项目资金补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助 | 5 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 标准。如存在多发、漏发、重发、迟发等情况，均计入不符合支持标准人数。 | |
| | | 群众满意度 | 5 | 资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况 | 比率<br>分值法 | 该项指标得分=经调研的群众实际满意度得分×100%×5。反映项目相关方在项目实施过程中的人民群众满意值和获得感。 | 5 |
| **个性指标（16分）** | | **基础设施（16分）** 工程量达标率 | 5 | 工程量是否达标 | 是否评分法 | 工程量是否达标，不达标扣 1 分 | 5 |
| | | 工程合格率 | 5 | 工程是否合格 | 是否评分法 | 工程质量是否合格，不合格扣 2 分 | 5 |
| | | 群众满意度 | 6 | 群众满意度是否达标 | 是否评分法 | 群众满意度是否达标，不达标扣 1 分 | 6 |
| **扣分项（10 分）** | | 绩效管理<br>存在问题 | — | 预算绩效管理工作存在问题 | 缺（错）项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣 1 分，扣完为止。 | |
| | | 被评价<br>部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | 缺（错）项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣 1 分，扣完为止。 | |

# 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