

2022 年度 四川省达州市渠县乡村振兴局 部门决算编制说明

保密审查情况：已审查，内容审定

部门主要负责人审签情况：已审签，同意对外公开

目录

| | |
|------------------------------|----|
| 第一部分 部门概况 | 3 |
| 一、部门职责 | 3 |
| 二、机构设置 | 4 |
| 第二部分 2022 年度部门决算情况说明 | 5 |
| 一、收入支出决算总体情况说明 | 5 |
| 二、收入决算情况说明 | 5 |
| 三、支出决算情况说明 | 6 |
| 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 | 7 |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 | 8 |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 | 10 |
| 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 | 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 | 19 |
| 第五部分 附表 | 84 |
| 一、收入支出决算总表 | 84 |
| 二、收入决算表 | 84 |
| 三、支出决算表 | 84 |
| 四、财政拨款收入支出决算总表 | 84 |
| 五、财政拨款支出决算明细表 | 84 |
| 六、一般公共预算财政拨款支出决算表 | 84 |
| 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 | 84 |
| 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 | 84 |
| 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 | 84 |
| 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 | 84 |
| 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 | 84 |
| 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 | 84 |
| 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 | 84 |

第一部分 部门概况

一、部门职责

(1) 负责全县巩固拓展脱贫攻坚成果，统筹推进巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接；拟订巩固拓展脱贫攻坚成果有关政策措施并组织实施；负责健全防止返贫动态监测和帮扶机制；负责易地搬迁后续扶持工作；负责巩固脱贫成果后评估工作。

(2) 负责全县乡村建设行动相关工作，组织改善农村人居环境；参与集镇、村庄建设规划编制，协调推动农村基础设施建设，推动村庄整治、村容村貌提升改造；负责乡村振兴先进县、先进乡镇（街道）、示范村（社区）等创建评选工作。

(3) 负责全县乡村治理相关工作，协调推进乡村治理体系建设；参与农村基层组织建设、基层政权建设、党风廉政建设、精神文明建设、基层民主建设、基层法治建设工作。统筹推动农村社会事业、农村公共服务、农村文化和乡村治理改革发展；指导农业遗产的保护传承和开发利用；指导优秀农耕文化和农村精神文明建设。

(4) 负责全县乡村振兴资金使用、项目实施的监督管理等工作；负责建立和管理巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接项目库；负责扶贫项目资产管理。

(5) 负责全县乡村振兴对外交流与合作工作；负责省市定点帮扶、社会力量帮扶等工作。

(6) 负责全县乡村振兴信访办理和舆情处置工作。

(7) 负责职责范围内的生态环境保护工作。

(8) 承担全县乡镇行政区划和村级建制调整改革“后半篇”文章专项相关工作。

(9) 承担县委、县政府交办的其他事项。

二、机构设置

渠县乡村振兴局为县财政一级预算单位，属公务员管理的行政单位，内设办公室、资金项目股、乡村建设股、巩固发展股、乡村基层治理股。人员编制 12 人。县乡村振兴局机关行政编制 11 名，局长 1 名，副局长 2 名，机关党委书记 1 名，总会计师 1 名，正股级职数 6 名(含机关党委专职副书记 1 名)。保留机关工勤人员控制数 1 名。

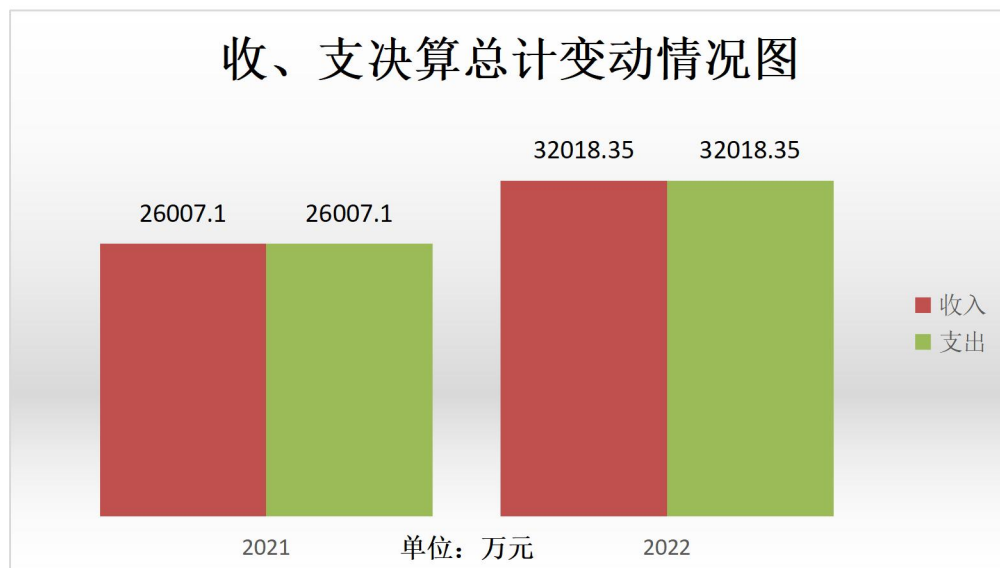
2022 年末实际在职 18 人（其中：公务员 13 人，工勤人员 5 人），退休 11 人。

第二部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计 32018.35 万元。与 2021 年相比，收、支总计各增加 6011.25 万元，增加 23.11 %。主要变动原因是项目资金增加所致。

(图 1：收、支决算总计变动情况图)

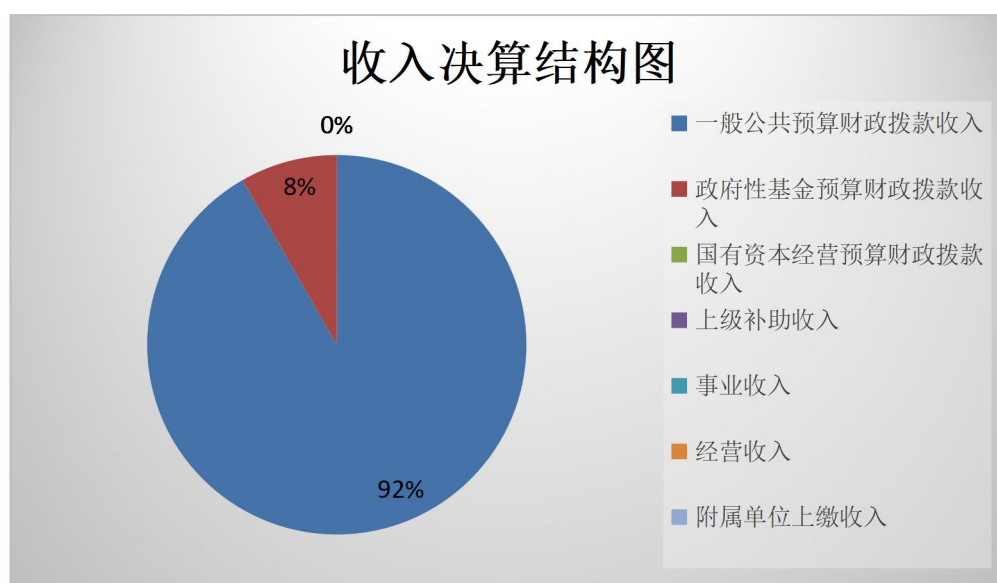


二、收入决算情况说明

2022 年本年收入合计 32018.35 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 29368.35 万元，占 91.72%；政府性基金预算财政拨款收入 2650.00 万元，占 8.28%；国有资本经营预算财政拨款

收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

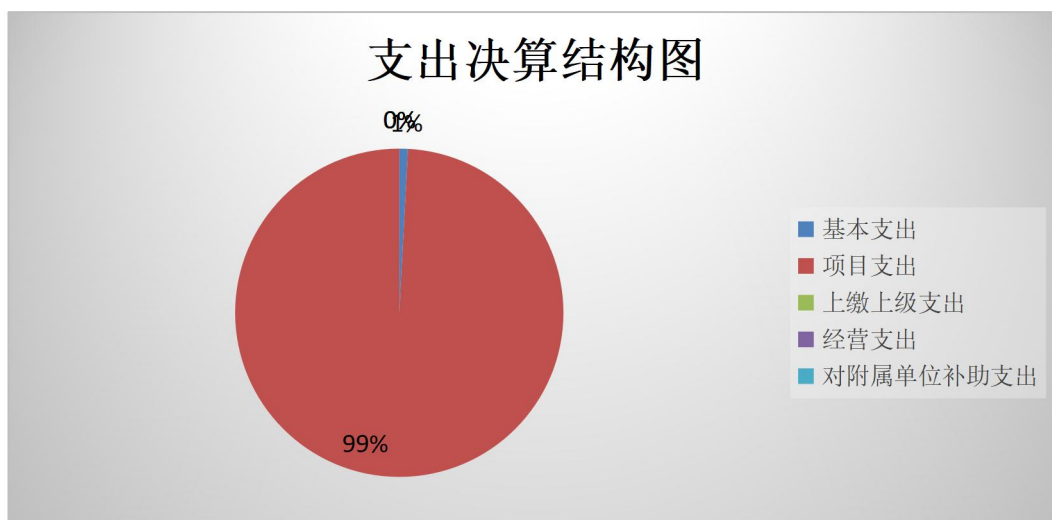
（图 2：收入决算结构图）



三、支出决算情况说明

2022年本年支出合计 32018.35 万元，其中：基本支出 271.35 万元，占 0.85%；项目支出 31747.00 万元，占 99.15%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

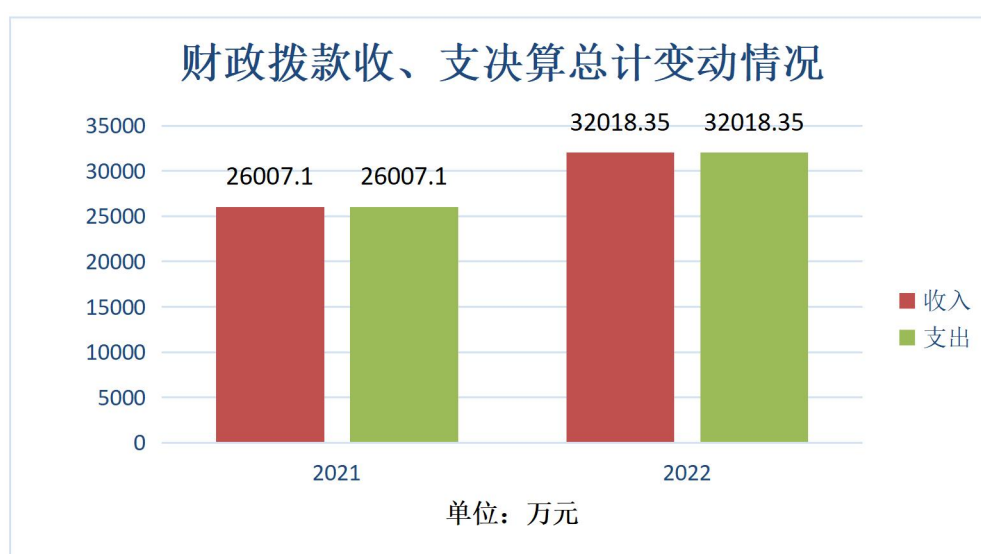
（图 3：支出决算结构图）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年财政拨款收、支总计 32018.35 万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各增加 6011.25 万元，增加 23.11 %。主要变动原因是项目资金增加所致。

(图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况)

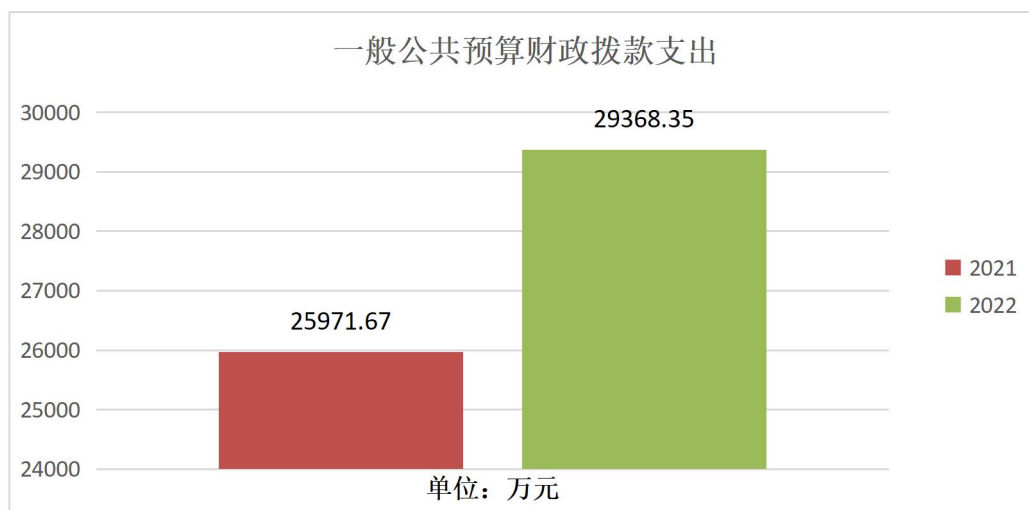


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年一般公共预算财政拨款支出 29368.35 万元，占本年支出合计的 91.72%。与 2021 相比，一般公共预算财政拨款增加 3396.68 万元，增加 13.08 %。主要变动原因是项目资金增加所致。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

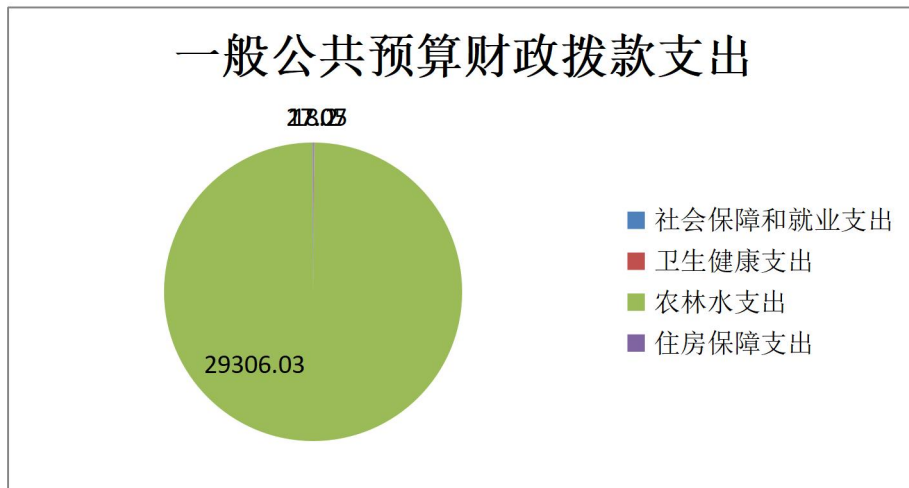


（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况（一般公共预算收支表）

2022 年一般公共预算财政拨款支出 29368.35 万元，主要用

于以下方面：社会保障和就业支出 27.07 万元，占 0.09%；卫生健康支出 17.05 万元，占 0.06%；农林水支出 29306.03 万元，占 99.79%；住房保障支出 18.20 万元，占 0.06%。

（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年一般公共预算支出决算数为 29368.35 万元，完成预算 100%。其中：

1. 社会保障和就业支出(208)行政事业单位养老支出(20805)行政单位离退休(2080501)支出决算 2.24 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业支出(208)行政事业单位养老支出(20805)机关事业单位基本养老保险缴费支出(2080505)支出决算 24.23 万元，完成预算 100%。

3. 社会保障和就业支出（208）其他社会保障和就业支出（20899）其他社会保障和就业支出（2089999）支出决算 0.60 万元，完成预算 100%。

4. 卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（21011）行政单位医疗（2101101）支出决算 10.62 万元，完成预算 100%。

5. 卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（21011）公务员医疗补助（2101103）支出决算 6.43 万元，完成预算 100%。

6. 农林水支出（213）农业农村（21301）其他农业农村支出（2130199）支出决算 707.00 万元，完成预算 100%。

7. 农林水支出（213）巩固脱贫衔接乡村振兴（21305）行政运行（2130501）支出决算 207.83 万元，完成预算 100%。

8. 农林水支出（213）巩固脱贫衔接乡村振兴（21305）其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出（2130599）支出决算 28391.20 万元，完成预算 100%。

9. 住房保障支出（221）住房改革支出（22102）住房公积金（2210201）支出决算 18.20 万元，完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年一般公共预算财政拨款基本支出 271.35 万元，其中：

人员经费 248.31 万元，主要包括：基本工资 111.96 万元、津贴补贴 44.73 万元、奖金 7.29 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 24.23 万元、职工基本医疗保险缴费 10.62 万元、公务员医疗补助缴费 6.43 万元、其他社会保障缴费 0.60 万元、住房公积金 18.20 万元、其他工资福利支出 20.80 万元、生活补助

3.44 万元、奖励金 0.01 万元。

公用经费 23.04 万元，主要包括：办公费 4.00 万元、水费 1.00 万元、电费 5.00 万元、邮电费 3.00 万元、差旅费 5.29 万元、会议费 1.00 万元、培训费 1.00 万元、公务接待费 1.31 万元、工会经费 1.44 万元。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

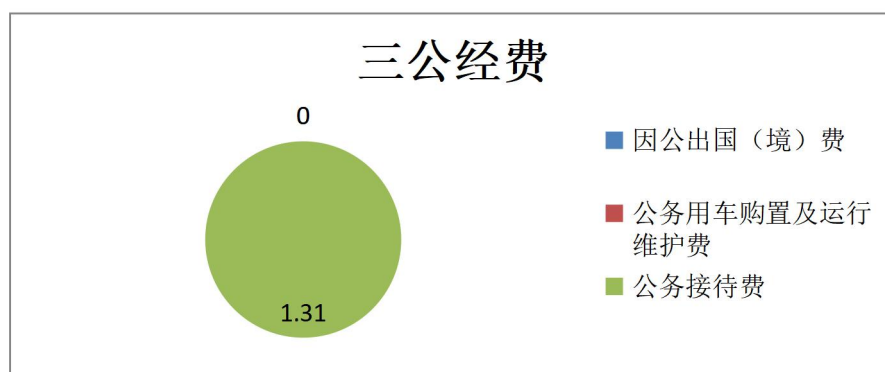
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022 年“三公”经费财政拨款支出决算为 1.31 万元，完成预算 100.00%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 年“三公”经费财政拨款支出 1.31 万元，因公出国(境)费支出决算 0.00 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0.00 万元，占 0.00%；公务接待费支出决算 1.31 万元，占 100.00%。具体情况如下：

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）



1. 因公出国（境）经费支出 0.00 万元，完成预算 100%。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 2021 年增加 0.00 万元，增加 0.00 %。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元，完成预算 0.00%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2021 年增加 0.00 万元，增加 0.00%。

其中：公务用车购置支出 0.00 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 0.00 万元，越野车 0 辆、金额 0.00 万元，载客汽车 0 辆、金额 0.00 万元。截至 2021 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0.00 万元。

3. 公务接待费支出 1.31 万元，完成预算 100.00%。公务接待费支出决算比 2021 年减少 0.05 万元，减少 3.82%。主要原因是节约经费。

国内公务接待支出 1.31 万元。国内公务接待 9 批次，98 人次（不包括陪同人员），共计支出 1.31 万元。

外事接待支出 0.00 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0.00 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022 年政府性基金预算拨款支出 2650.00 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2022 年国有资本经营预算拨款支出 0.00 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

2022 年，机关运行经费支出 23.04 万元，比 2021 年减少 28.30 万元，减少 122.82 %。主要原因是节约经费。

(二) 政府采购支出情况(机构运行信息表)

2022 年，政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占总合同的 0.00%。

(三) 国有资产占有使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，共有车辆 0 辆，其中：主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、其他用车 0 辆。单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

(四) 预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2022 年度预算编制阶段，组织对扶贫配套费项目等 9 个项目开展了预算事前绩效评估，对 9 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 9 个项目开展绩效监控。组织对 2022 年度一般公共预算、政府性基金预算等全面开展绩效自评，形成渠县乡村振兴局部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、扶贫配套费项目等专项预算项目绩效自评报告，其中，渠县乡村振兴局部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 98 分，在今后的工作中，将做好项目事前评估，优化项目绩效编制，更科学的细化项目绩效目标，对有偏差的绩效目标进行及时纠正整改。有计划、有步骤、全面有效的实施部门预算绩效管理。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. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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. 社会保障和就业支出(208)行政事业单位养老支出(20805)

行政单位离退休（2080501）：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。

10. 社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（20805）机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）：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。

11. 社会保障和就业支出（208）其他社会保障和就业支出（20899）其他社会保障和就业支出（2089999）：反映除上述项 i 以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

12. 卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（21011）行政单位医疗（2101101）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

13. 卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（21011）公务员医疗补助（2101103）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

14. 农林水支出（213）农业农村（21301）其他农业农村支出（2130199）：反映除上述项以外其他用于农业农村方面的支出。

15. 农林水支出（213）巩固脱贫衔接乡村振兴（21305）行

政运行（2130501）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事 业单位）的基本支出。

16. 农林水支出（213）巩固脱贫衔接乡村振兴（21305）其 他巩固脱贫衔接乡村振兴支出（2130599）：反映除上述项目以 外其他用于扶贫方面的支出。

17. 住房保障支出（221）住房改革支出（22102）住房公积 金（2210201）：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。

18. 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。

19. 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。

20. 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。

21. “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。

22. 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。

23. 财政应返还额度：为行政事业单位会计核算科目，用于核算实行国库集中支付的行政事业单位应收财政返还的资金额度。

第四部分 附件

渠县乡村振兴局

2022 年度整体绩效评价报告

一、部门概况

(一) 部门基本情况

1. 机构组成

渠县乡村振兴局为县财政一级预算单位，属公务员管理的行政单位，内设办公室、资金项目股、乡村建设股、巩固发展股、乡村基层治理股。人员编制 12 人。

2. 部门职能

(1) 负责全县巩固拓展脱贫攻坚成果，统筹推进巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接；拟订巩固拓展脱贫攻坚成果有关政策措施并组织实施；负责健全防止返贫动态监测和帮扶机制；负责易地搬迁后续扶持工作；负责巩固脱贫成果后评估工作。

(2) 负责全县乡村建设行动相关工作，组织改善农村人居环境；参与集镇、村庄建设规划编制，协调推动农村基础设施建设，推动村庄整治、村容村貌提升改造；负责乡村振兴先进县、先进乡镇（街道）、示范村（社区）等创建评选工作。

(3) 负责全县乡村治理相关工作，协调推进乡村治理体系建设；参

与农村基层组织建设、基层政权建设、党风廉政建设、精神文明建设、基层民主建设、基层法治建设工作。统筹推动农村社会事业、农村公共服务、农村文化和乡村治理改革发展；指导农业遗产的保护传承和开发利用；指导优秀农耕文化和农村精神文明建设。

(4) 负责全县乡村振兴资金使用、项目实施的监督管理等工作；负责建立和管理巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接项目库；负责扶贫项目资产管理等工作。

(5) 负责全县乡村振兴对外交流与合作工作；负责省市定点帮扶、社会力量帮扶等工作。

(6) 负责全县乡村振兴信访办理和舆情处置工作。

(7) 负责职责范围内的生态环境保护工作。

(8) 承担全县乡镇行政区划和村级建制调整改革“后半篇”文章专项相关工作。

(9) 承担县委、县政府交办的其他事项。

3. 人员概况

县乡村振兴局机关行政编制 11 名，局长 1 名，副局长 2 名，机关党委书记 1 名，总会计师 1 名，正股级职数 6 名(含机关党委专职副书记 1 名)。保留机关工勤人员控制数 1 名。

2022 年末实际在职 18 人（其中：公务员 13 人，工勤人员 5 人），退休 11 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2022年乡村振兴局预算收入合计32018.35万元。其中：一般公共预算财政拨款收入29368.35万元，占91.72%；政府性基金预算财政拨款收入2650万元，占8.28%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占0%；事业收入0元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

（二）部门财政资金支出情况

2022年预算支出32018.35万元。其中：基本支出271.35万元，占0.85%；项目支出31747万元，占99.15%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

（三）年末结转和结余情况

2022年，实际收入金额为32018.35万元，实际支出金额为32018.35万元，年末结转结余0万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理

1. 目标制定。2022年，我单位预算项目共有9个，按照《渠县财政局关于加强2022年预算编制阶段绩效目标管理工作的通知》（渠财绩【2021】19号）要求，每个项目分别设置了整体目标和绩效目标，绩效目标要素完整，指标细化量化。

2. 目标完成。2022年年初部门预算绩效目标项目9个，预算调整项

目绩效目标项目 9 个，完成项目数为 9 个，未完成 0 个。

3. 编制准确性。单位预算的编制采用零基预算方法。在预算编制时，成立预算编审班子，根据上年度的预算执行情况和本年度经济发展情况，综合考虑各方面因素，编制本部门预算。

4. 支出控制。2022 年，我单位年初部门预算公用经费支出预算为 21.6 万元，其中：办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费根据实际使用。决算数为 23.04 万元，较年初预算存在一定的偏差，与预算数的偏差程度为 6.67%。

5. 预算动态调整。根据县财政局的绩效监控和收支预算调整，年末部门预算额度收回 150.53 万元。

6. 执行进度。我单位 6 月预算执行 28470.21 万元，执行率 87.8%;9 月预算执行 28598.58 万元，执行率 88.2%;11 月预算执行 28623.58 万元，执行率 88.3%。

7. 预算完成情况。2022 年财政预算拨款收入 32018.35 万元，财政支出决算数为 32018.35 万元，完成预算数的 100%。

8. 违规记录。2022 年度，我单位接受了纪检监察巡察、审计、财政监督检查，在项目支出绩效、预算管理和财务收支等方面未提出相关问题。

（二）综合管理情况

1. 指标体系。按照县财政的要求，我单位设置了指标体系，包括共性指标和个性指标，设置的个性指标健全、合理。

2. 会计核算。按照会计法的规定，我单位会计核算及时、规范，科目使用准确、原始发票及附件充分，会计档案管理规范。

3. 内部控制制度管理。

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

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

4. “三公”经费支出情况。2022年“三公”经费预算数为1.31万元。其中：因公出国（境）费预算0万元，公务用车购置及运行维护费预算0万元，公务接待费预算1.31万元；2022年“三公”经费决算支出1.31万元，其中：因公出国（境）费支出0万元，公务用车购置及运行维护费支出0万元，公务接待费支出1.31万元，主要用于业务活动检查开支的用餐费。

5. 资产管理

(1) 配置使用情况。我单位指定专人负责资产管理系统，将资产纳入系统管理，及时变动资产变动录入系统，新增资产配置预算与部门预算同步编制，新增固定资产准确入账，能做到账账、账实相符。

(2) 收益核算。处置固定资产能够按程序报批，处置收益及时足额上缴财政。

6. 政府采购管理

(1) 预算管理。我单位年初部门预算政府采购预算编制做到“应编尽编”，不存在未按规定编制政府采购预算事项、无预算采购、超预算采购情况。

(2) 采购实施。我单位 2022 年度政府采购事项和方式、程序合规，未存在拆分项目预算规避政府采购或公开招标情况，严格按照招标文件确定的事项签订政府采购合同。

(三) 结果应用情况

1. 信息公开情况

(1) 预算公开。按照预算公开的相关要求，我单位于 2022 年 2 月 24 日公开了 2022 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。

(2) 决算公开。按照决算公开的相关要求，我单位于 2022 年 9 月 21 日公开了 2021 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。

2. 整改反馈情况

(1) 结果整改。2022 年，渠县财政局在 2022 年部门预算绩效目标审查、绩效监控和 2021 年重点绩效评价中，未对我单位提出整改意见。

(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

按照《2023 年县级部门整体支出绩效评价指标体系》设定的绩效指标和评分标准，我单位 2022 年部门整体支出绩效评价得分 98 分。

(二) 存在的问题

通过对 2022 年支出总体情况分析和自查，发现我单位个别项目因需跨年度实施，导致费用需跨年度结算。

(三) 整改建议意见

在接下来的工作中，将做好项目事前评估，优化项目绩效编制，更科学的细化项目绩效目标，对有偏差的绩效目标进行及时纠正整改。有计划、有步骤、全面有效的实施部门预算绩效管理。

2022 年县级部门整体支出绩效评价指标体系

| 绩效指标 | | | 指标分值 | 指标解释 | 计分标准 | 得分 |
|-----------------|-----------|----------|------|-------------------------------|---|-----|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | | | |
| 评价得分 | | | | | | 98 |
| 部门预算项目绩效管理（54分） | 目标管理（21分） | 目标制定 | 8 | 评价部门（单位）绩效目标是否要素完整、细化量化并集体决策。 | 1. 绩效目标编制要素完整的，得3分，否则酌情扣分。 2. 绩效指标细化量化的，得3分，否则酌情扣分。 3. 评价部门绩效目标纳入部门党组（委）会（办公会）集体决策范围的得2分，否则不得分。有项目绩效目标的部门（单位），根据项目绩效目标编制质量打分，无项目绩效目标的部门，根据部门整体支出绩效目标打分。 | 8 |
| | | 目标实现 | 8 | 评价部门（单位）绩效目标实际实现程度与预期目标的偏离度。 | 以项目完成数量为核心，评价项目实际完成情况与预期绩效目标偏离度，单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标30%以上的，均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数（即评价选取的项目绩效目标包含的所有数量指标）*8 | 8 |
| | | 编制精准 | 5 | 评价部门（单位）年初预算编制是否科学准确。 | 指标得分=（1-（5*部门全年预算调剂金额/年初部门预算数））*5。其中：若部门全年预算调剂金额/年初部门预算数>0.2，此项得0分。 | 4.5 |
| | 动态调整（23分） | 支出控制 | 6 | 评价部门（单位）公用经费及非定额公用支出控制情况。 | 计算部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度，预决算偏差程度在10%以内的，得6分。偏差度在10%-20%之间的，得3分，偏差度超过20%的，不得分。 | 6 |
| | | “三公”经费控制 | 2 | 评价部门（单位）三公经费编制与执行情况。 | 部门（单位）财政拨款安排的“三公”经费年初部门预算编制较上年实现“零增长”的，得1分，按每项增长扣0.5分，直至扣完。部门（单位）财政拨款安排的“三公”经费决算数未突破年初预算数的得1分，每项增长的，扣0.5分，直至扣完。 | 2 |

| | | | | | |
|---------------|---------------|---|---|---|---|
| | 人员经费合规 | 4 | 评价部门（单位）遵守有关“津补贴”规定。 | 部门（单位）遵守“津补贴”等各项规定的，得4分，每违规一项，扣1分，直至扣完。 | 4 |
| | 预算调整 | 6 | 1、部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门预算的调整程度。2、评价部门开展绩效运行监控后，将绩效监控结果应用到预算调整的情况。 | 1. 预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。未调整的计2分，调整了的除特殊原因外按比例扣减。预算调整数：部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或同级党委政府临时交办而产生的调整除外）。 2. ①当部门绩效监控调整取消额和结余注销额均不为零时，指标得分=部门项目支出绩效监控调整取消额÷（部门绩效监控调整取消额+预算结余注销额）*4。②当部门绩效监控调整取消额为零，结余注销额不为零时，指标得分=（1-10*结余注销额/年度预算总额）*4，结余注销额超过部门年度预算总额10%的，指标不得分。③当部门绩效监控调整取消额与结余注销额均为零时，得满分。 | 5 |
| | 执行进度 | 5 | 评价部门在6、9、11月的预算执行情况。 | 部门预算执行进度在6、9、11月应达到序时进度的80%、90%、90%，即实际支出进度分别达到40%、67.5%、82.5%。6、9、11月部门预算执行进度达到量化指标的分别得1、2、2分，未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。 | 5 |
| 完成结果 (10分) | 预算完成 | 4 | 评价部门预算项目年终预算执行情况。 | 部门预算项目12月预算执行进度达到100%的，得4分，未达100%的，按照实际进度量化计算得分。 | 4 |
| | 结转结余控制（低效无效率） | 4 | 部门本年度结转结余总额与上年结转结余总额增减比例，用以反映和考核部门对存量资金的实际控制程度。 | 结转结余控制率=（本年结转结余总额-上年结转结余总额）/上年结转结余总额*100%。结转结余比上年低5%的，得4分，每超过5个百分点扣0.2分，扣完为止。结转结余总额：部门本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。 | 4 |
| | 违规记录 | 2 | 根据审计监督、财政检查结果反映部门上一年度部门预算管理是否合规。 | 依据评价年度审计监督、财政检查结果，出现部门预算管理方面违纪违规问题的，每个问题扣0.5分，直至扣完。 | 2 |

| | | | | | | |
|------------|------------|------------|---|---|---|-----|
| 综合管理 (26分) | 基础管理 (14分) | 指标体系完善 | 2 | 评价部门设置的个性指标是否健全。 | 设置个性指标体系且健全的，得2分，不健全的适当得分，未设置的不得分。 | 2 |
| | | 会计核算 | 2 | 评价部门会计核算及时性、规范性和会计档案管理情况。 | 会计核算及时，日清月结的得0.5分，核算不及时不得分；会计核算规范、科目使用准确、原始发票及附件充分、分项目核算的得1分，否则不得分；会计档案整理规范的得0.5分，不规范的不得分。 | 2 |
| | | 内部控制制度建设 | 4 | 评价部门（单位）内部控制制度的设置情况。 | 部门（单位）内控制度涵盖“预算业务”“收支业务”“政府采购业务”“资产管理”“建设项目”“合同”六大经济业务领域的，得2分，缺少一项内控制度的扣0.5分。直至扣完； 部门（单位）根据财经法规及实际工作需要及时更新完善内控制度的，得2分，未结合实际或中央、省、市有关管理规定及时更新的，每有一项扣0.5分，直至扣完。 | 3.5 |
| | | 内部控制制度执行 | 3 | 评价部门（单位）内部控制制度执行情况。 | 部门（单位）按照“分事分权、分岗设权、分级授权”要求落实不相容岗位分离和定期轮岗等内部权力制衡基本举措的，得1.5分，每发现一项不符合规定的，扣0.5分，直至扣完。 部门（单位）建立重大事项议事决策机制，且建立有决策权、管理权、执行权和监督权“四权分离”的，得1.5分，每发现一项不符合规定的，扣0.5分，直至扣完。 | 3 |
| | | 管理制度健全性 | 3 | 部门（单位）为加强预算管理、推进厉行节约、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整 | 是否已制定或具有预算资金管理办法、厉行节约管理措施、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，符合要求得1分；相关管理制度是否合法、合规、完整，符合要求得1分；相关管理制度是否得到有效执行，符合要求得1分，否则酌情扣分。 | 3 |
| | 资产管理 (8分) | 资产信息系统建设情况 | 2 | 考核部门和单位将国有资产纳入资产信息系统管理情况 | 未将单位国有资产纳入系统管理，扣1分；未将资产变动情况及时录入系统，每次扣0.5分；未落实人员负责管理系统，扣1分。本项指标总计扣分不超过2分。 | 2 |

| | | | | | | |
|--------------|------------|------|---|---|--|---|
| | 资产配置 | 2 | 评价部门（单位）执行资产配置标准情况 | 未执行资产配置目录内标准的，每有一项扣1分；存在多头购买资产、闲置资产的，每有一项扣1分。 | 2 | |
| | 资产管理 | 4 | 考核资产收益管理情况；考核行政事业单位是否按要求及时、准确、全面开展资产清查工作。 | 未执行资产收益管理规定的扣2分；未在规定时间内完成清查任务的，扣1分；未及时按批复的清查结果进行账务调整的，扣1分。 | 4 | |
| 政府采购实施计划（4分） | 政府采购实施计划编制 | 2 | 实施计划与政府采购预算的一致性 | 指标得分=（已有采购计划资金/政府采购预算资金）*2 | 2 | |
| | 政府采购实施计划执行 | 2 | 执行的实施计划与备案的实施计划数量的一致性 | 指标得分=（合同备案项目个数/备案项目的计划个数）*2 | 2 | |
| 绩效结果应用（20分） | 内部应用（4分） | 4 | 部门内部绩效结果与预算挂钩情况。 | 将内设机构和下属单位绩效自评纳入考核体系，建立对内设机构和下属单位预算与绩效挂钩机制的，得4分，否则酌情扣分。 | 4 | |
| | 信息公开（8分） | 目标公开 | 4 | 评价部门是否按要求将绩效目标向社会公开。 | 按要求将绩效目标随同预算公开的，得4分，否则不得分。 | 4 |
| | | 自评公开 | 4 | 评价部门是否按要求将部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况向社会公开。 | 按要求将相关绩效信息随同决算公开的，得4分，否则不得分。 | 4 |
| | 整改反馈（8分） | 问题整改 | 4 | 评价部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况。 | 针对绩效管理过程中（包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价）提出的问题进行整改，得4分，否则酌情扣分。 | 4 |
| 应用反馈 | | 4 | 评价部门按要求及时向财政部门反馈结果应用情况。 | 部门在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告的，得4分，否则不得分。 | 4 | |
| 自评质量（5分） | 自评质量 | 2 | 评价部门整体支出自评准确率 | 部门整体支出自评得分与评价组抽查得分差异在5%以内的，不扣分；在5%-10%之间的，扣1分，在10%-20%的，扣3分，在20%以上的，扣5分（部门在自评时，此项指标无需 | | |

| | | | | | | |
|---------|--|--|---|---------------|---|--|
| | | | | | 打分)。 | |
| | | | 3 | 评价专项预算项目自评情况 | 部门(单位)要对所有专项预算项目进行逐一自评,每缺一项分项自评报告扣1分,直至扣完(部门在自评时,此项指标无需打分)。 | |
| 扣分项(5分) | | | 5 | 被评价单位配合评价工作情况 | 财政重点绩效评价工作开展过程中,评价组发现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,经报财政局复核确认后按0.5分/次予以扣分,最高扣5分(此为财政重点绩效评价计分标准)。 | |

项目支出绩效自评报告

(扶贫配套费项目)

一、项目概况

为认真贯彻落实达市委发[2003]3号文件精神，进一步加强扶贫开发工作，推进我县农村十年扶贫开发规划的顺利实施，充分发挥扶贫开发工作的社会、经济效益，推动扶贫开发工作上新台阶。

(一) 项目资金申报及批复情况。

为认真贯彻落实达市委发[2003]3号文件精神，进一步加强扶贫开发工作，推进我县农村十年扶贫开发规划的顺利实施，充分发挥扶贫开发工作的社会、经济效益，推动扶贫开发工作上新台阶。

(二) 项目绩效目标。

按照国家、省、市业务主管部门要求，扶贫规划到村，领导联系到村，帮扶措施到村，资金投入进村，工作深入到村；扶贫对象到户，领导联系到户，措施落实到户，项目覆盖到户，资金安排到户。具体绩效目标是多次到乡村规划、检查扶贫项目，宣传扶贫政策，培训项目区相关人员业务知识等。

(三) 项目资金申报相符性。

经自查，扶贫开发配套费项目申报内容与正在开展的项目实施内容相符、申报目标合理可行，项目预期目标完全可以实现。

二、项目实施及管理情况

(一) 资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划及到位。配套资金共 27 万元，用于单位工作经费开支。实际到位工作经费 27 万元。

2、资金使用。配套资金使用做到了专款专用，项目支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

(二) 项目财务管理情况。

配套资金各项支出严格按照财务管理办法对资金进行计划申请、划拨、使用，并及时、规范对收支进行账务处理和会计核算。

(三) 项目组织实施情况。

1、项目组织架构及实施流程。成立了工作领导小组。由局长任组长，分管领导任副组长，机关各股室负责人为成员。办公室设在局项目组。

2、项目管理情况。实行民主决策制度，实行“三重一大”制度，加强对重大决策、重要人事任免、重大项目安排和大额度资金使用监督管理。

3、项目监管情况。制定管理制度，配套资金实行专款专用，不得挤占挪用项目资金。对实施项目进行定期或不定期的现场检查和监督，及时协调解决困难和问题，保证实施质量。

三、项目绩效情况

(一) 项目完成情况。

项目按照要求进行了规划，已实施完成。

(二) 项目效益情况。

能进一步改善贫困地区生产生活条件，基础设施和生态环境建设加强，切实治理山、水、田、林、路等，让群众长期受益。

四、问题及建议

（一）存在的问题。

扶贫工作量大面宽，工作难度大，资金投入有待加强。

（二）相关建议。

增大扶贫资金投入力度，加强扶贫队伍建设。

2022年渠县乡村振兴局扶贫配套费项目支出绩效评价指标体系及评分表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 |
|----------|------|---------|----|--|--|----|
| 资金投入 | 经费设立 | 规范性 | 4 | 考察专项经费是否按照规定程序设立。 | ①专项经费是否按照规定程序设立；②所提交的文件、材料是否符合相关要求；③编制的依据材料是否充分、规范。以上 3 项各占 1/3 权重分，符合则得分，不符合则扣分。 | 4 |
| | | 绩效目标合理性 | 4 | 设置的绩效目标或工作目标依据是否充分，是否符合客观事实，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | ①总体目标是否具体、明确；②绩效目标是否明确明了、可衡量、可实现、有时间限制；④所有目标均与实际工作内容相匹配。以上 3 项分别占 1/3 权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 4 |
| | | 绩效指标明确性 | 4 | 绩效目标或工作目标设定的指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | ①专项资金内容、产出数量清晰明确且可衡量；②专项资金支出范围清晰明确且可衡量；③专项资金时效内容清晰明确且可衡量；④专项资金效益效果目标清晰明确且可衡量。以上 4 项分别占 25%权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 4 |
| 资金使用管理过程 | 资金管理 | 预算编制合理性 | 4 | 考察评价年度专项资金预算编制的合理性。 | ①预算额度测算依据充分，数量与产出指标匹配；②预算编制细化为具体项目；③预算编制与部门年度计划、工作重点相匹。以上②项占 20%权重分，①③分别占 40%权重分，符合则得相应权重分，否则扣除对应权重分。 | 4 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | |
|------|------|---------|----|-----------------------------|--|---|
| | | 预算执行率 | 4 | 考察评价年度内预算资金的执行情况。 | 预算执行率=实际执行资金数/实际到位资金数*100%=100%则得满分权重分，否则按比例扣相应权重分，不足 0.1 分按 0.1 分扣。 | 4 |
| | | 资金使用合规性 | 5 | 考察主管部门专项资金的拨付和使用是否严格按照规定进行。 | ①专项资金拨付的申请、审批程序和手续完整；②专项资金的重大变更均经过评估认证；③资金均按计划用于资金管理办法规定的范围；④资金使用符合项目预算批复或用途；⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等。以上 4 项各占 20%权重，符合则得对应权重分，否则扣除对应权重分。存在⑤整体不得分。 | 5 |
| | 管理制度 | 管理制度健全性 | 5 | 考察是否建立健全管理制度且管理制度的合法合规及完整性。 | ①主管部门制定或具有适用于本单位的专项资金管理办法且明确资金使用范围；②资金支出程序完整、明确；③资金监督管理完整、明确；④绩效考核等内容的规定完整、明确。以上 4 项分别占 25%权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 5 |
| | | 制度执行有效性 | 5 | 考察专项资金是否按照管理制度规范执行。 | ①按照管理制度开展相关工作；②按照管理制度规定派遣出差；③按照管理规定及年度计划开展培训工作。上述 3 项分别占权重分的 1/3，符合则得分，否则扣除相应权重分。 | 5 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | |
|--------|------|------------|-----|--------------------------|--|-----|
| | | 财务监控有效性 | 5 | 考察部门是否对专项资金制定相应的监控、监管机制。 | ①是否制定或具有相应的监控机制保障资金的安全、规范运行；②是否采取了相应的财务检查等必要的监督措施；③专项资金支出审批基本按照制度执行；④专项资金按需求实行专项核算管理。以上 4 项分别占 25%权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 5 |
| 资金产出效果 | 产出 | 产出数量 | 10 | 考察年度数量完成情况。 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 10 |
| | | 产出质量 | 10 | 考察年度产出项目完成质量情况。 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 10 |
| | | 产出时效 | 10 | 考察年度目标是否按照计划完成。 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 10 |
| | 效益 | 社会效益 | 15 | 社会效益是否显著 | 根据绩效目标申报情况查看社会效益情况。按完成比例得分。 | 15 |
| | | 可持续影响指标 | 5 | 考察部门可持续影响情况。 | ①是否建立相关长效机制；②促进相关政策落地实施；③是否有信息化建设；④配备相关人员。以上 4 项满足 2 项得满分，不足 2 项不得分。 | 5 |
| | | 受益单位及群众满意度 | 10 | 满意度是否达标 | 满意度在 95%以下的，少 1%扣 0.1 分权重分 | 10 |
| 合计 | | | 100 | | | 100 |

项目支出绩效自评报告

(专项预算工作经费项目)

一、项目概况

为了保证巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作顺利开展,根据中共渠县县委办公室 渠县人民政府办公室《关于印发〈关于做好 2022 年巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作的实施方案〉的通知》(渠委办发〔2022〕1 号),实施好乡村建设项目、治理好乡村环境、宣传好乡村振兴政策,管理好用好乡村项目资金。

(一) 项目资金申报及批复情况。

2022 年 10 月 9 日,经县委、县政府同意,财政局下发了《关于下达 2022 年乡村振兴专项预算经费的通知》(渠财农〔2022〕145 号)安排了乡村振兴专项工作经费 50 万元,符合资金管理办法等相关规定。

(二) 项目绩效目标。

保证实施好乡村建设项目、治理好乡村环境、宣传好乡村振兴政策,管理好用好乡村项目资金等工作正常开展,按时完成项目实施进度。

(三) 项目资金申报相符性。

乡村振兴专项经费项目申报内容与正在开展的项目实施内容相符、申报目标合理可行,项目预期目标完全可以实现。

二、项目实施及管理情况

(一) 资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划及到位。

该项目资金到位及时，到位率 100%。

2. 资金使用。该项目实际开支范围、标准、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（二）项目财务管理情况。

项目财务管理制度健全、严格按会计规定及时进行会计核算及账务处理。

（三）项目组织实施情况。

该项目资金实行专款专用，不得挤占挪用项目资金。对实施项目进行定期或不定期的现场检查和监督，及时协调解决困难和问题，保证项目实施质量。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

按照项目计划目标，该项目资金的使用任务完成、要求达标、符合财务制度。

（二）项目效益情况。

该项目的实施促进了农民增收致富，改善了脱贫户的出行条件，并提升了服务对象满意度。

四、问题及建议

（一）存在的问题。

乡村振兴工作量大面广，工作难度大，资金投入有待加强。

（二）相关建议。

增大乡村振兴项目资金投入力度，加强乡村振兴队伍建设。

2022年专项预算工作经费项目支出绩效评价指标体系及评分表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 |
|----------|------|---------|----|--|--|----|
| 资金投入 | 经费设立 | 规范性 | 4 | 考察专项经费是否按照规定程序设立。 | ①专项经费是否按照规定程序设立；②所提交的文件、材料是否符合相关要求；③编制的依据材料是否充分、规范。以上 3 项各占 1/3 权重分，符合则得分，不符合则扣分。 | 4 |
| | | 绩效目标合理性 | 4 | 设置的绩效目标或工作目标依据是否充分，是否符合客观事实，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | ①总体目标是否具体、明确；②绩效目标是否明确明了、可衡量、可实现、有时间限制；④所有目标均与实际工作内容相匹配。以上 3 项分别占 1/3 权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 4 |
| | | 绩效指标明确性 | 4 | 绩效目标或工作目标设定的指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | ①专项资金内容、产出数量清晰明确且可衡量；②专项资金支出范围清晰明确且可衡量；③专项资金时效内容清晰明确且可衡量；④专项资金效益效果目标清晰明确且可衡量。以上 4 项分别占 25%权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 4 |
| 资金使用管理过程 | 资金管理 | 预算编制合理性 | 4 | 考察评价年度专项资金预算编制的合理性。 | ①预算额度测算依据充分，数量与产出指标匹配；②预算编制细化为具体项目；③预算编制与部门年度计划、工作重点相匹。以上②项占 20%权重分，①③分别占 40%权重分，符合则得相应权重分，否则扣除对应权重分。 | 4 |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | |

| | | | | | | |
|------|------|---------|----|-----------------------------|--|---|
| | | 预算执行率 | 4 | 考察评价年度内预算资金的执行情况。 | 预算执行率=实际执行资金数/实际到位资金数*100%=100%则得满分权重分，否则按比例扣相应权重分，不足 0.1 分按 0.1 分扣。 | 4 |
| | | 资金使用合规性 | 5 | 考察主管部门专项资金的拨付和使用是否严格按照规定进行。 | ①专项资金拨付的申请、审批程序和手续完整；②专项资金的重大变更均经过评估认证；③资金均按计划用于资金管理办法规定的范围；④资金使用符合项目预算批复或用途；⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等。以上 4 项各占 20%权重，符合则得对应权重分，否则扣除对应权重分。存在⑤整体不得分。 | 5 |
| | 管理制度 | 管理制度健全性 | 5 | 考察是否建立健全管理制度且管理制度的合法合规及完整性。 | ①主管部门制定或具有适用于本单位的专项资金管理办法且明确资金使用范围；②资金支出程序完整、明确；③资金监督管理完整、明确；④绩效考核等内容的规定完整、明确。以上 4 项分别占 25%权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 5 |
| | | 制度执行有效性 | 5 | 考察专项资金是否按照管理制度规范执行。 | ①按照管理制度开展相关工作；②按照管理制度规定派遣出差；③按照管理规定及年度计划开展培训工作。上述 3 项分别占权重分的 1/3，符合则得分，否则扣除相应权重分。 | 5 |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | |

| | | | | | | |
|--------|----|------------|-----|--------------------------|--|-----|
| | | 财务监控有效性 | 5 | 考察部门是否对专项资金制定相应的监控、监管机制。 | ①是否制定或具有相应的监控机制保障资金的安全、规范运行；②是否采取了相应的财务检查等必要的监督措施；③专项资金支出审批基本按照制度执行；④专项资金按需求实行专项核算管理。以上 4 项分别占 25%权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 5 |
| 资金产出效果 | 产出 | 产出数量 | 10 | 考察年度数量完成情况。 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 10 |
| | | 产出质量 | 10 | 考察年度产出项目完成质量情况。 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 10 |
| | | 产出时效 | 10 | 考察年度目标是否按照计划完成。 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 10 |
| | 效益 | 社会效益 | 15 | 社会效益是否显著 | 根据绩效目标申报情况查看社会效益情况。按完成比例得分。 | 15 |
| | | 可持续影响指标 | 5 | 考察部门可持续影响情况。 | ①是否建立相关长效机制；②促进相关政策落地实施；③是否有信息化建设；④配备相关人员。以上 4 项满足 2 项得满分，不足 2 项不得分。 | 5 |
| | | 受益单位及群众满意度 | 10 | 满意度是否达标 | 满意度在 95%以下的，少 1%扣 0.1 分权重分 | 10 |
| 合计 | | | 100 | | | 100 |

项目支出绩效自评报告

(财政衔接推进乡村振兴补助资金项目)

一、项目概况

介绍项目基本情况，重点说明以下内容：

(一) 项目资金申报及批复情况。渠县 2022 年财政衔接推进乡村振兴补助资金共两批，第一批资金 23217 万元（渠财农（2022）27 号），第二批资金 2496 万元（渠财农（2022）62 号）。项目由各乡镇申报，并经县人民政府审定批准实施方案，补助类项目采取直发直补到户，工程建设类项目采取公开招标实施，资金管理办法相关规定。

(二) 项目绩效目标。

1.项目主要内容：雨露计划及自主就业培训、易地搬迁贷款及小额贷款贴息资金、防返贫基金，公益岗位及务工补助，对大豆、玉米种子发展补助 15 万亩，油菜补助 8 万亩，采购建设烘干设施 53 座，各类耕种机械 183 台，硬化村社道、产业路及入户路和加宽公路 137.7 公里，山坪塘整治及蓄水池 104 口，水渠维修 20.6 千米，提灌站 22 座，蓄水池 66 口等，

2. 项目绩效目标。雨露计划、公益岗位等补助类项目受益 5000 余人，直接增加脱贫人口增加收入 1500 万元，贴息项目受益 10000 余人次，减少贴息支出 4718 万元，有力提升了脱贫人口增收；产业路、入户路受益人口超过 5 万余人，有效解决群众出行和降低农产品运输成本，增加农产

品销售收入 800 万元，提升农业生产便捷程度，农田水利及灌溉设施能够增加灌溉面积 3.5 万亩，可以促进粮食增收 500 万元。

3.项目实施进度安排：补助类、到户类项目采取滚动实施支出，确保补助资金在当年 11 月前完成支出。工程建设类项目在资金下达 2 个月内编制完成实施方案，第一批资金在 5 月前完成立项，8 月前完成招标等前期工作，12 月前完成项目建设内容；第二批资金在 9 月前完成项目立项工作，11 月前完成项目招标，次年 5 月前完成项目建设任务。

（三）项目资金申报相符性。项目申报内容与实际完全相符，申报目标合理可行。

二、项目实施及管理情况

（一）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划及到位。渠县 2022 年财政衔接推进乡村振兴补助资金共两批总资金 25713 万元，第一批资金 23217 万元（渠财农（2022）27 号），第二批资金 2496 万元（渠财农（2022）62 号）。资金到位比 2021 年 25229 万元超出 1.9%，资金到位及时。

2. 资金使用。截止年底，两批资金累计支出 5860 万元，资金支出率 20.3%。支付依据票据批准齐全，合规合法，资金支付与预算相符，由于第二批资金到位时间较晚，第二批资金支出率偏低。

（二）项目财务管理情况。

财务设置专账管理，财务制度健全，由独立会计和出纳，财务负责人，严格执行财务管理制度、财务处理及时、会计核算规范，符合相关财务制度和衔接资金管理制度。

（三）项目组织实施情况。

项目实施方面，补助类项目主要由乡村振兴局相关股室负责实施，其中到户类项目主要是社扶股实施，第一批工程建设类项目乡村振兴局项目股实施，第二批资金的产业发展由乡镇负责实施、工程建设类项目由渠县康鑫农业发展有限公司通过公开招标实施，县乡村振兴局作为主管部门加强项目实施的监督管理工作。到户项目主要是采取乡镇申报，县级审核后直发直补到户的方式发放；产业发展补助项目下达乡镇，由各乡镇负责实施；工程建设类项目按照政府投资项目建设流程，通过发改部门立项、财政评审、公开招标施工单位进行实施，并聘请专业监理单位加强项目建设质量、进度、安全控制，确保项目顺利建设完成。设施设备采购通过政府采购平台公开招标采购。产业种子补助和种植补助由县农业农村部门按照相关程序实施采购或补助。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

雨露计划及自主就业培训补助实际完成了 4300 人次、公益岗位和务工补助完成 1253 人，易地搬迁贷款及小额贷款贴息资金实施完成拨付资金 1743.8 万元，防返贫基金项目完成 345 户，玉米大豆种植 15 万亩种子完成补助，油菜种植 8 万亩完成，补助类资金累计完成支出 2600 万元；实际完成硬化村社道、产业路及入户路 127 公里，山坪塘整治及蓄水池 104 口，水渠维修 19 千米，提灌站 22 座，蓄水池 66 口等建设内容，支出 345.7423 万元，支出率 4.3%。工程项目建设严格按照设计要求，质量达到合格标准。

(二) 项目效益情况。1. 补助类和贴息类项目资金到户补助可为贫困户增收资金 1600 万元；同时能力提升类项目为提高脱贫人口就业能力，增加工资性收入提高，具有明显作用。整治山坪塘山坪塘整治及蓄水池 104 口，水渠维修 19 千米，提灌站 22 座，蓄水池 66 口等，项目新增蓄水量 31500 立方米，新增灌面 8500 亩，有效促进农作物增产 120 万公斤，按每公斤 2.5 元计算，可实现项目效益 300 万元。道路建设有效减低农产品运输成本，方便当地群众生产生活，为地方经济持续发展提供稳定基础。

2. 直接带动农户增收。该项目投产后覆盖项目区 5.5 万户农户受益。基础设施类项目有效改善项目区生产生活条件，为乡村振兴奠定坚实基础。项目区群众日渐富裕，消费能力不断提高，增大市场消费需求，促进项目区经济发展。

3. 种植新技术的运用，减少了农药、化肥的使用量，提高了农资使用效率，减少了农业污染源。对实现生态良性循环、生态环境改善和农业的可持续发展起到一定的促进和保障作用。

四、问题及建议

(一) 存在的问题。

无

(二) 相关建议。无

2022年财政衔接推进乡村振兴补助资金项目支出绩效评价指标体系及评分表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 |
|------|------|---------|----|--|--|----|
| 资金投入 | 经费设立 | 规范性 | 4 | 考察专项经费是否按照规定程序设立。 | ①专项经费是否按照规定程序设立；②所提交的文件、材料是否符合相关要求；③编制的依据材料是否充分、规范。以上 3 项各占 1/3 权重分，符合则得分，不符合则扣分。 | 4 |
| | | 绩效目标合理性 | 4 | 设置的绩效目标或工作目标依据是否充分，是否符合客观事实，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | ①总体目标是否具体、明确；②绩效目标是否明确明了、可衡量、可实现、有时间限制；④所有目标均与实际工作内容相匹配。以上 3 项分别占 1/3 权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 4 |
| | | 绩效指标 | 4 | 绩效目标或工作目标设定的指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明 | ①专项资金内容、产出数量清晰明确且可衡量；②专项资金支出范围清晰明确且可衡量；③专项资金时效内容清晰明确且可衡量；④专项资金效益效果目标清晰明确且可衡量。以上 4 项分别占 | 4 |

| | | | | | | |
|--------------|------|-------------|----|---------------------------------|--|---|
| | | 明确性 | | 细化情况。 | 25%权重,符合要求得相应权重分,否则扣除相应权重分。 | |
| 资金使用 管理过程 | 资金管理 | 预算编制 合理性 | 4 | 考察评价年度专项资金 预算编制的合理性。 | ①预算额度测算依据充分,数量与产出指标匹配;②预算编制细 化为具体项目;③预算编制与部门年度计划、工作重点相匹。以 上②项占 20%权重分,①③分别占 40%权重分,符合则得相应权 重分,否则扣除对应权重分。 | 4 |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | |
| | | 预算执行 率 | 4 | 考察评价年度内预算资 金的执行情况。 | 预算执行率=实际执行资金数/实际到位资金数*100%=100%则 得满分权重分,否则按比例扣相应权重分,不足 0.1 分按 0.1 分扣。 | 4 |
| | | 资金使用 合规性 | 5 | 考察主管部门专项资金的拨付和 使用是否严格按照规定进行。 | ①专项资金拨付的申请、审批程序和手续完整;②专项资金的重大 变更均经过评估认证;③资金均按计划用于资金管理办法规定的 范围;④资金使用符合项目预算批复或用途;⑤不存在截留、挤 占、挪用、虚列支出等。以上 4 项各占 20%权重,符合则得对应 权重分,否则扣除对应权重分。存在⑤整体不得分。 | 5 |

| | | | | | | |
|------|------|---------|----|-----------------------------|---|----|
| | 管理制度 | 管理制度健全性 | 5 | 考察是否建立健全管理制度且管理制度的合法合规及完整性。 | ①主管部门制定或具有适用于本单位的专项资金管理办法且明确资金使用范围；②资金支出程序完整、明确；③资金监督管理完整、明确；④绩效考核等内容规定完整、明确。以上 4 项分别占 25% 权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 5 |
| | 管理制度 | 制度执行有效性 | 5 | 考察专项资金是否按照管理制度规范执行。 | ①按照管理制度开展相关工作；②按照管理制度规定派遣出差；③按照管理规定及年度计划开展培训工作。上述 3 项分别占权重分的 1/3，符合则得分，否则扣除相应权重分。 | 5 |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | |
| | | 财务监控有效性 | 5 | 考察部门是否对专项资金制定相应的监控、监管机制。 | ①是否制定或具有相应的监控机制保障资金的安全、规范运行；②是否采取了相应的财务检查等必要的监督措施；③专项资金支出审批基本按照制度执行；④专项资金按需求实行专项核算管理。以上 4 项分别占 25% 权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 5 |
| | | 产出数量 | 10 | 考察年度数量完成情况。 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 10 |

| | | | | | | |
|----|------|------------|-----------------|---------------------------|--|-----|
| 效果 | 产出质量 | 10 | 考察年度产出项目完成质量情况。 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 10 | |
| | | 产出时效 | 10 | 考察年度目标是否按照计划完成。 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 10 |
| | 效益 | 社会效益 | 15 | 社会效益是否显著 | 根据绩效目标申报情况查看社会效益情况。按完成比例得分。 | 15 |
| | | 可持续影响指标 | 5 | 考察部门可持续影响情况。 | ①是否建立相关长效机制；②促进相关政策落地实施；③是否有信息化建设；④配备相关人员。以上 4 项满足 2 项得满分，不足 2 项不得分。 | 5 |
| | | 受益单位及群众满意度 | 10 | 满意度是否达标 | 满意度在 95%以下的，少 1%扣 0.1 分权重分 | 10 |
| | 合计 | | 100 | | | 100 |

项目支出绩效自评报告

(农村“厕所革命”整村推进示范村建设)

一、项目概况

介绍项目基本情况，重点说明以下内容：

(一) 项目资金申报及批复情况。

渠县 2022 年农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目省上专项补助资金资金 707 万元(渠财农〔2022〕147 号)；项目由各乡镇申报，并经县人民政府审定批准实施方案，农村户用无害化厕所改造实行先建后补、以奖代补政策，财政奖补资金由县财政局、县乡村振兴局划拨到乡镇(街道)。对于“农户自建自改”的单户，奖补资金直接由乡镇(街道)实行农户“一卡通”兑现。对于“农户委托代建”户，由乡镇(街道)将财政奖补资金拨付给农户委托建设方。大宗物资按照相关规定集中统一采购实施，资金管理办法相关规定。

(二) 项目绩效目标。

1.项目主要内容：2022 年完成全县整村推进无害化卫生厕所改造涉及的 17 乡镇 34 个村(社区)10350 户建设任务。

2. 项目绩效目标。项目绩效目标和绩效指标可量化可考核，且匹配完整，符合 2022 年农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目，农村户用无害化厕所改造规划目标，与我县 2022 年度工作目标相一致，产出和效果关联紧密，群众满意

度预计达 95%以上，直接受益人达到 5 万余人，切实改善农村户用厕所卫生状况，有效提升农村人居环境水平。

3.项目实施进度安排：一是 5 月上旬完成调查摸底。项目实施乡镇填报《渠县整村推进农村户用厕所改造摸底花名册》，组织调查摸底，摸清辖区农村户厕现状和村民改厕意愿，逐村统计改厕模式，逐社逐户统计改厕数量，统计结果报县级主管部门。二是 6 月上旬完成任务分解。根据调查情况，明确任务目标，分解下达各乡镇整村推进户厕改造任务。完善“一村一策”实施方案、示范村常驻农户户主花名册，组织改厕宣传，让村民了解改厕、支持改厕，保证农村改厕工作顺利推进。三是 6 月中旬至 10 月完成整村推进。各乡镇按照“整体规划设计、整体组织发动、户厕改造与公共设施同步建设、后期管护机制同步健全”的原则，整村连片推进农村“厕所革命”示范村建设，以点带面、整村推进、全面推开，各乡镇要合理安排进度，确保按期保质完成目标任务。四是 11 月完成考核验收各乡镇根据改厕时间节点和建设标准要求，对实施“厕所革命”项目相关档案资料、建设质量、实施完成情况进行验收，验收合格后函告县级主管部门，县级主管部门组织相关人员对验收合格户进行抽查，对检查不合格、不达标厕所和群众意见大、不满意的厕所坚决督促整改到位。

（三）项目资金申报相符性。本项目资金来源渠道合法合规，支持 2022 年农村农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目，农村户用无害化厕所改造，农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目已纳入“十四五”规划中，渠县县委、县政

府高度重视农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目，通过政策引导，积极争取国家项目资金、县级财政筹措，加快 2022 年农村农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目，农村户用无害化厕所改造。

二、项目实施及管理情况

（一）资金计划、到位及使用情况。

1.资金计划及到位。渠县 2022 年农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目省上专项补助资金资金 707 万元（渠财农〔2022〕147 号）。专项资金到位及时，县级匹配资金未到位。

2.资金使用。截止年底，省级下达资金累计支出 155.25 万元，资金支出率 5%。支付依据票据批准齐全，合规合法，资金支付与预算相符。

（二）项目财务管理情况。

项目财务管理制度建设、机构设置、会计核算及账务处理等相关情况。对照项目资金管理办法，评价项目是否严格执行财务管理制度、财务处理是否及时、会计核算是否规范等。

（三）项目组织实施情况。

项目实施方面，2022 年农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目由各任务乡镇组织实施，以乡镇、村（社区）为业主，县乡村振兴局作为主管部门加强项目实施的监督管理工作。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

2022 年全县整村推进无害化卫生厕所改造涉及的 17 个乡镇 34 个村（社区）10350 户，已有 6 个乡镇 15 个村完成任务，共计 7815 户，完成率 75.5%。

（二）项目效益情况。2022 年农村农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目，农村户用无害化厕所改造，关系人民福祉，关乎民族未来。党的十八大以来把生态文明建设纳入中国特色社会主义事业五位一体总体布局，明确提出创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念。大力推进 2022 年农村农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目，农村户用无害化厕所改造，努力建设美丽中国，实现跨越发展和生态环境协同共进，实现中华民族永续发展。

四、问题及建议

（一）存在的问题。

无

（二）相关建议。

无

2022年农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目项目支出绩效评价指标体系及评分表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 |
|------|------|---------|----|--------------------------------|--|----|
| 资金投入 | 经费设立 | 规范性 | 4 | 考察专项经费是否按照 | ①专项经费是否按照规定程序设立；②所提交的文件、材料是否符合相关要求；③编制的依据材料是否充分、规范。以 | 4 |
| | | 绩效目标 | 4 | 设置的绩效目标或工作目标依据是否充分，是否符合客观事实，用以 | ①总体目标是否具体、明确；②绩效目标是否明确明了、可衡量、可实现、有时间限制；④所有目标均与实际工作内容相匹配。以上 3 项分别占 1/3 权重，符合要求得相应权重分。 | 4 |
| | | 绩效指标明确性 | 4 | 绩效目标或工作目标设定的指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反 | ①专项资金内容、产出数量清晰明确且可衡量；②专项资金支出范围清晰明确且可衡量；③专项资金时效内容清晰明确且可衡量；④专项资金效益效果目标清晰明确且可衡量。以上 4 | 4 |
| 资金使用 | 资金管理 | 预算编制 | 4 | 考察评价年度专项 | ①预算额度测算依据充分，数量与产出指标匹配；②预算编制细化为具体项目；③预算编制与部门年度计划、工作重点 | 4 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | |
|------|------|---------|----|-----------------------------|---|---|
| | | 预算执行率 | 4 | 考察评价年度内预算资 | 预算执行率=实际执行资金数/实际到位资金数*100%=100%则得满分权重分，否则按比例扣相应权重分，不 | 4 |
| | | 资金使用合规性 | 5 | 考察主管部门专项资金的拨付和使用是否严格按照规定进行。 | ①专项资金拨付的申请、审批程序和手续完整；②专项资金的重大变更均经过评估认证；③资金均按计划用于资金管理办法规定的范围；④资金使用符合项目预算批复或用途；⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等。以上 4 项各占 20%权重， | 5 |
| | 管理制度 | 管理制度健全性 | 5 | 考察是否建立健全管理制度且管理制度的合法合规及完整性。 | ①主管部门制定或具有适用于本单位的专项资金管理办法且明确资金使用范围；②资金支出程序完整、明确；③资金监督管理完整、明确；④绩效考核等内容的规定完整、明确。以上 4 项分别占 25%权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相 | 5 |
| | | 制度执行有效性 | 5 | 考察专项资金是否按照管理制度规范执行。 | ①按照管理制度开展相关工作；②按照管理制度规定派遣出差；③按照管理规定及年度计划开展培训工作。上述 3 项分别占权重分的 1/3，符合则得分，否则扣除相应权重分。 | 5 |

| 一级指 | 二级 | 三级 | 权 | 指标解释 | 评分标准 | |
|--------|----|---------|----|-------------------------|---|---|
| | | 财务监控有效性 | 5 | 考察部门是否对专项资金制定相应的监控、监管机制 | ①是否制定或具有相应的监控机制保障资金的安全、规范运行；②是否采取了相应的财务检查等必要的监督措施；③专项资金支出审批基本按照制度执行；④专项资金按需求实行专 | 5 |
| 资金产出效果 | 产出 | 产出 | 10 | 考察年度数量 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 1 |
| | | 产出 | 10 | 考察年度产出项目 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 1 |
| | | 产出 | 10 | 考察年度目标是否 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 1 |
| | 效益 | 社会 | 15 | 社会效益是否显著 | 根据绩效目标申报情况查看社会效益情况。按完成比例得 | 1 |
| | | 可持续影响情况 | 5 | 考察部门可持续影响情况 | ①是否建立相关长效机制；②促进相关政策落地实施；③是否有信息化建设；④配备相关人员。以上 4 项满足 2 项得 | 5 |
| | | 受益单位 | 10 | 满意度是否达标 | 满意度在 95%以下的，少 1%扣 0.1 分权重分 | 1 |
| | 合计 | | | 100 | | |

项目支出绩效自评报告

(农村“厕所革命”整村推进示范村建设)

一、项目概况

介绍项目基本情况，重点说明以下内容：

(一) 项目资金申报及批复情况。

渠县 2022 年农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目县级匹配资金 1810.68 万元（渠财农〔2022〕133 号）。项目由各乡镇申报，并经县人民政府审定批准实施方案，农村户用无害化厕所改造实行先建后补、以奖代补政策，财政奖补资金由县财政局、县乡村振兴局划拨到乡镇（街道）。对于“农户自建自改”的单户，奖补资金直接由乡镇（街道）实行农户“一卡通”兑现。对于“农户委托代建”户，由乡镇（街道）将财政奖补资金拨付给农户委托建设方。大宗物资按照相关规定集中统一采购实施，资金管理办法相关规定。

(二) 项目绩效目标。

1.项目主要内容：2022 年完成全县整村推进无害化卫生厕所改造涉及的 17 乡镇 34 个村（社区）10350 户建设任务。

2. 项目绩效目标。项目绩效目标和绩效指标可量化可考核，且匹配完整，符合 2022 年农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目，农村户用无害化厕所改造规划目标，与我县 2022 年度工作目标相一致，产出和效果关联紧密，群众满意度预计达 95%以上，直接受益人达到 5 万余人，切实改善农村户用厕所卫生状况，有效提

升农村人居环境水平。

3.项目实施进度安排：一是5月上旬完成调查摸底。项目实施乡镇填报《渠县整村推进农村户用厕所改造摸底花名册》，组织调查摸底，摸清辖区农村户厕现状和村民改厕意愿，逐村统计改厕模式，逐社逐户统计改厕数量，统计结果报县级主管部门。二是6月上旬完成任务分解。根据调查情况，明确任务目标，分解下达各乡镇整村推进户厕改造任务。完善“一村一策”实施方案、示范村常驻农户户主花名册，组织改厕宣传，让村民了解改厕、支持改厕，保证农村改厕工作顺利推进。三是6月中旬至10月完成整村推进。各乡镇按照“整体规划设计、整体组织发动、户厕改造与公共设施同步建设、后期管护机制同步健全”的原则，整村连片推进农村“厕所革命”示范村建设，以点带面、整村推进、全面推开，各乡镇要合理安排进度，确保按期保质完成目标任务。四是11月完成考核验收各乡镇根据改厕时间节点和建设标准要求，对实施“厕所革命”项目相关档案资料、建设质量、实施完成情况等进行验收，验收合格后函告县级主管部门，县级主管部门组织相关人员对验收合格户进行抽查，对检查不合格、不达标的厕所和群众意见大、不满意的厕所坚决督促整改到位。

（三）项目资金申报相符性。本项目资金来源渠道合法合规，支持2022年农村农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目，农村户用无害化厕所改造，农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目已纳入“十四五”规划中，渠县县委、县政府高度重视农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目，通过政策引导，积极争取国家项目资金、县级财政筹措，加快2022年农村农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目，农村户用无害化厕所改造。

二、项目实施及管理情况

（一）资金计划、到位及使用情况。

1.资金计划及到位。渠县 2022 年农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目县级匹配资金 1810.68 万元（渠财农〔2022〕133 号），县级匹配资金到位。

2.资金使用。截止年底，县级匹配资金累计支出 0 万元，资金支出率 0%。

（二）项目财务管理情况。

项目财务管理制度建设、机构设置、会计核算及账务处理等相关情况。对照项目资金管理办法，评价项目是否严格执行财务管理制度、财务处理是否及时、会计核算是否规范等。

（三）项目组织实施情况。

项目实施方面，2022 年农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目由各任务乡镇组织实施，以乡镇、村（社区）为业主，县乡村振兴局作为主管部门加强项目实施的监督管理工作。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

2022 年全县整村推进无害化卫生厕所改造涉及的 17 乡镇 34 个村（社区）10350 户，已有 6 个乡镇 15 个村完成任务，共计 7815 户，完成率 75.5%。

（二）项目效益情况。2022 年农村农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目，农村户用无害化厕所改造，关系人民福祉，关乎民族未来。党的十八大以来把生态文明建设纳入中国特色社会主义事业五位一体总体布局，明确提出创新、协调、绿色、开放、共享的

发展理念。大力推进 2022 年农村农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目，农村户用无害化厕所改造，努力建设美丽中国，实现跨越发展和生态环境协同共进，实现中华民族永续发展。

四、问题及建议

（一）存在的问题。

无

（二）相关建议。

无

2022年农村“厕所革命”整村推进示范村建设项目项目支出绩效评价指标体系及评分表

| 一 | 二 | 三级 | | 指标解释 | 评分标准 | 得 |
|------------------|------------------|--------|---|-----------------------------------|---|---|
| 资 金 投 入 | 经 费 设 立 | 规范性 | 4 | 考察专项经费是否按照 | ①专项经费是否按照规定程序设立；②所提交的文件、材料是否符合相关要求；③编制的依据材料是 | 4 |
| | | 绩效目标合理 | 4 | 设置的绩效目标或工作目标依据是否充分，是否符合客观事实，用以反映和 | ①总体目标是否具体、明确；②绩效目标是否明确明了、可衡量、可实现、有时间限制；④所有目标均与实际工作内容相匹配。以上 3 项分别占 1/3 权 | 4 |
| | | 绩效指标明确 | 4 | 绩效目标或工作目标设定的指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和 | ①专项资金内容、产出数量清晰明确且可衡量；②专项资金支出范围清晰明确且可衡量；③专项资金时效内容清晰明确且可衡量；④专项资金效益效果目标 | 4 |
| 资 | 资 | 预算编制合理 | 4 | 考察评价年度专项资 | ①预算额度测算依据充分，数量与产出指标匹配；②预算编制细化为具体项目；③预算编制与部门 | 4 |

| 一级指 | 二级指 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | |
|-----|------------------|---------|----|------------------------------|---|---|
| | | 预算执行率 | 4 | 考察评价年度内预算 资 | 预算执行率=实际执行资金数/实际到位资金数 *100%=100%则得满分权重分，否则按比例扣相应权重 | 4 |
| | | 资金使用合规性 | 5 | 考察主管部门专项资金的拨付和使用是否严格按照规定进行。 | ①专项资金拨付的申请、审批程序和手续完整；②专项资金的重大变更均经过评估认证；③资金均按计划用于资金管理办法规定的范围；④资金使用符合项目预算批复或用途；⑤不存在截留、挤占、挪用、虚 | 5 |
| | 管 理 制 度 | 管理制度健全性 | 5 | 考察是否建立健全管理制度且管理制度的合法合规及完整性。 | ①主管部门制定或具有适用于本单位的专项资金管理办法且明确资金使用范围；②资金支出程序完整、明确；③资金监督管理完整、明确；④绩效考核等内容的规定完整、明确。以上 4项分别占 25%权重， | 5 |
| | | 制度执行有效性 | 5 | 考察专项资金是否按照 照 管理制度规范执行。 | ①按照管理制度开展相关工作；②按照管理制度规定派遣出差；③按照管理规定及年度计划开展培训工作。上述 3项分别占权重分的 1/3，符合则得分， 不则扣除相应权重分 | 5 |

| 一 | 二 | 三级指标 | 权 | 指标解释 | 评分标准 | |
|-------------|-----|---------|----|-------------------------|--|-----|
| | | 财务监控有效性 | 5 | 考察部门是否对专项资金制定相应的监控、监管机制 | ①是否制定或具有相应的监控机制保障资金的安全、规范运行；②是否采取了相应的财务检查等必要的监督措施；③专项资金支出审批基本按照制度执 | 5 |
| 资 金 产 出 效 果 | 产 出 | 产出数量 | 10 | 考察年度数量完 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比 | 10 |
| | | 产出质量 | 10 | 考察年度产出项目完 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比 | 10 |
| | | 产出时效 | 10 | 考察年度目标是否按 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比 | 10 |
| | 效 益 | 社会效益 | 15 | 社会效益是否显著 | 根据绩效目标申报情况查看社会效益情况。按完 | 15 |
| | | 可持续影响指 | 5 | 考察部门可持续影响情况 | ①是否建立相关长效机制；②促进相关政策落地实施；③是否有信息化建设；④配备相关人员。以 | 5 |
| | | 受益单位及群 | 10 | 满意度是否达标 | 满意度在 95%以下的，少 1%扣 0.1 分权重分 | 10 |
| | | 合计 | | | | 100 |

项目支出绩效自评报告

(2022年市级财政衔接推进乡村振兴补助资金项目)

一、项目概况

(一) 项目资金申报及批复情况。

根据渠县财政局《关于下达2022年市级财政衔接推进乡村振兴补助资金的通知》(渠财农〔2022〕180号)文件精神,项目资金400万元,项目由各乡镇申报,并经县人民政府审定批准实施方案,符合资金管理辦法等相关规定。

(二) 项目绩效目标。

按照全县巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作要求,进行市级部门(单位)定点帮扶补助;重点村后评估综合评价及考评奖励;在大义乡陈家村、土溪镇三星村等13个乡镇、16个村(社区)实施产业发展及配套、基础设施补短等项目。

(三) 项目资金申报相符性。

项目申报内容与实际完全相符,申报目标合理可行。

二、项目实施及管理情况

(一) 资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划及到位。

2022年市级财政衔接推进乡村振兴补助资金400万元(渠财农〔2022〕180号),资金已到位。

2. 资金使用。

专项资金使用做到了专款专用，项目支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（二）项目财务管理情况。

按照中央和省级财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法要求，项目拨付严格执行财务管理制度，财务处理及时、会计核算规范。未有弄虚作假或截留、挤占、挪用资金等违规问题，。

（三）项目组织实施情况。

该项目由各乡镇、村（社区）根据项目性质采取以工代赈、村民自建、采购、竞谈等方式实施，并执行相关管理制度。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

市级部门（单位）定点帮扶补助；重点村后评估综合评价及考评奖励。在大义乡陈家村、土溪镇三星村等 13 个乡镇、16 个村（社区）实施道路建设 5.3 公里、产业灌溉设施 11 口、农耕机械设备 2 台，水渠 3 公里等产业发展及配套、基础设施补短项目。

（二）项目效益情况。

通过实施产业发展及配套、基础设施补短等项目，项目受益人数 2000 余人，人均间接增收 100 元，受益对象满意度达到 95%以上。

四、问题及建议

（一）存在的问题。

无

（二）相关建议。

无

2022年渠县项目支出绩效评价指标体系及评分表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 |
|----------|------|---------|----|--|--|----|
| 资金投入 | 经费设立 | 规范性 | 4 | 考察专项经费是否按照规定程序设立。 | ①专项经费是否按照规定程序设立；②所提交的文件、材料是否符合相关要求；③编制的依据材料是否充分、规范。以上 3 项各占 1/3 权重分，符合则得分，不符合则扣分。 | 4 |
| | | 绩效目标合理性 | 4 | 设置的绩效目标或工作目标依据是否充分，是否符合客观事实，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | ①总体目标是否具体、明确；②绩效目标是否明确明了、可衡量、可实现、有时间限制；④所有目标均与实际工作内容相匹配。以上 3 项分别占 1/3 权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 4 |
| | | 绩效指标明确性 | 4 | 绩效目标或工作目标设定的指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | ①专项资金内容、产出数量清晰明确且可衡量；②专项资金支出范围清晰明确且可衡量；③专项资金时效内容清晰明确且可衡量；④专项资金效益效果目标清晰明确且可衡量。以上 4 项分别占 25%权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 4 |
| 资金使用管理过程 | 资金管理 | 预算编制合理性 | 4 | 考察评价年度专项资金预算编制的合理性。 | ①预算额度测算依据充分，数量与产出指标匹配；②预算编制细化为具体项目；③预算编制与部门年度计划、工作重点相匹。以上②项占 20%权重分，①③分别占 40%权重分，符合则得相应权重分，否则扣除对应权重分。 | 4 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | |
|------|------|---------|----|-----------------------------|--|---|
| | | 预算执行率 | 4 | 考察评价年度内预算资金的执行情况。 | 预算执行率=实际执行资金数/实际到位资金数*100%=100%则得满分权重分，否则按比例扣相应权重分，不足 0.1 分按 0.1 分扣。 | 4 |
| | | 资金使用合规性 | 5 | 考察主管部门专项资金的拨付和使用是否严格按照规定进行。 | ①专项资金拨付的申请、审批程序和手续完整；②专项资金的重大变更均经过评估认证；③资金均按计划用于资金管理办法规定的范围；④资金使用符合项目预算批复或用途；⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等。以上 4 项各占 20%权重，符合则得对应权重分，否则扣除对应权重分。存在⑤整体不得分。 | 5 |
| | 管理制度 | 管理制度健全性 | 5 | 考察是否建立健全管理制度且管理制度的合法合规及完整性。 | ①主管部门制定或具有适用于本单位的专项资金管理办法且明确资金使用范围；②资金支出程序完整、明确；③资金监督管理完整、明确；④绩效考核等内容的规定完整、明确。以上 4 项分别占 25%权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 5 |
| | | 制度执行有效性 | 5 | 考察专项资金是否按照管理制度规范执行。 | ①按照管理制度开展相关工作；②按照管理制度规定派遣出差；③按照管理规定及年度计划开展培训工作。上述 3 项分别占权重分的 1/3，符合则得分，否则扣除相应权重分。 | 5 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | |
|--------|------|------------|-----|--------------------------|--|-----|
| | | 财务监控有效性 | 5 | 考察部门是否对专项资金制定相应的监控、监管机制。 | ①是否制定或具有相应的监控机制保障资金的安全、规范运行；②是否采取了相应的财务检查等必要的监督措施；③专项资金支出审批基本按照制度执行；④专项资金按需求实行专项核算管理。以上 4 项分别占 25%权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 5 |
| 资金产出效果 | 产出 | 产出数量 | 10 | 考察年度数量完成情况。 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 10 |
| | | 产出质量 | 10 | 考察年度产出项目完成质量情况。 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 10 |
| | | 产出时效 | 10 | 考察年度目标是否按照计划完成。 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 10 |
| | 效益 | 社会效益 | 15 | 社会效益是否显著 | 根据绩效目标申报情况查看社会效益情况。按完成比例得分。 | 15 |
| | | 可持续影响指标 | 5 | 考察部门可持续影响情况。 | ①是否建立相关长效机制；②促进相关政策落地实施；③是否有信息化建设；④配备相关人员。以上 4 项满足 2 项得满分，不足 2 项不得分。 | 5 |
| | | 受益单位及群众满意度 | 10 | 满意度是否达标 | 满意度在 95%以下的，少 1%扣 0.1 分权重分 | 10 |
| 合计 | | | 100 | | | 100 |

项目支出绩效自评报告

(渠伟工作室业务专项经费项目)

一、项目概况

张渠伟为渠县脱贫攻坚贡献了健康和智慧，个人相继获得“2018年度脱贫攻坚贡献奖”“感动中国2018年度人物”、第九届全国“人民满意的公务员”“全国先进工作者”“中国好人”等荣誉，受到习近平总书记、李克强总理的亲切接见。其先进事迹被国家级主流媒体多次宣传推介，连续三年在全国十多个省市巡回宣讲。按照县委王飞虎书记的指示，经市场监管局批准，于2021年1月15日成立了“渠伟工作室”。

(一) 项目资金申报及批复情况。

根据渠县财政局《关于下达2022年渠伟工作室业务专项经费预算的通知》(渠财农〔2022〕47号)文件精神，项目预算资金30万元，资金来源为2022年部门预算。

(二) 项目绩效目标。

总结提炼渠县脱贫攻坚经验模式，弘扬脱贫攻坚精神，为优质高效和推进全县各项工作落实提供智力支持和精神动力，加快实现“一区三地一城”新定位、建设社会主义现代化渠县作出积极贡献。

(三) 项目资金申报相符性。

该项目经过前期论证，项目实施方案与实际内容相符，申报目标合理可行。同时该项目制定了相关管理办法，制定了有效的过程控制措施，

人员配备到位，项目预期目标完全可以实现。

二、项目实施及管理情况

（一）资金计划、到位及使用情况。

1、资金计划及到位。配套资金共 30 万元，用于工作室工作经费开支。实际到位工作经费 30 万元。

2、资金使用。配套资金使用做到了专款专用，项目支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（二）项目财务管理情况。

该项目资金主要来源为财政拨款，年初纳入预算，申请资金合理合规。工作室财务管理制度、机构设置健全、会计核算及账务处理及时。对照项目资金管理严格，项目严格执行财务管理制度、财务处理及时、会计核算规范。

（三）项目组织实施情况。

工作室成立社会公益组、宣传培训组、后勤保障组。制定了规范的管理制度，对项目严格执行不定期的检查监督，及时协调解决困难和问题，保证实施质量。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

1、总结提炼工作经验，拟定攻坚克难方法，总结提炼 2 篇乡村振兴新模式已在《中国乡村振兴杂志》刊登；2、开展专题讲座、政策宣讲 17 余次，讲述渠县故事（赴异地渠县商会、渠县支乡联谊会宣传渠县，推介渠县，让他们热爱渠县，反哺渠县。赴各地大中专院校、党校，宣讲渠

县故事，推介渠县经验，提升渠县知名度。成立渠县检察院渠伟工作室 1 间，举办培训 3 次干部、职工、中小学生学习先进，争当模范等系列活动，弘扬向上、向善、向好精神）；3、打造实训基地，提升精神动力；4、提供政策咨询，承接能力提升培训；5、策划拍摄各类专题片，制作各种专业课件。6、组织社会力量（启源社工）参与扶贫济困公益活动 20 余次；7、接待 13 次各级各类相关媒体机构人员。

（二）项目效益情况。

从实施项目以来，该项目通过信息咨询、咨询策划、摄像摄影、视频制作、文艺创作等方式，弘扬渠县脱贫攻坚精神，总结提炼渠县乡村振兴的经验模式，展示渠县干部风采，高质快捷推进全县各项工作落实。该项目投入产出比合理，成本测算充分，成本控制措施科学有效。

四、问题及建议

（一）存在的问题。

资金拨付较慢。

（二）相关建议。

加快资金拨付。

2022年渠县项目支出绩效评价指标体系及评分表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 |
|----------|------|---------|----|--|--|----|
| 资金投入 | 经费设立 | 规范性 | 4 | 考察专项经费是否按照规定程序设立。 | ①专项经费是否按照规定程序设立；②所提交的文件、材料是否符合相关要求；③编制的依据材料是否充分、规范。以上 3 项各占 1/3 权重分，符合则得分，不符合则扣分。 | 4 |
| | | 绩效目标合理性 | 4 | 设置的绩效目标或工作目标依据是否充分，是否符合客观事实，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | ①总体目标是否具体、明确；②绩效目标是否明确明了、可衡量、可实现、有时间限制；④所有目标均与实际工作内容相匹配。以上 3 项分别占 1/3 权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 4 |
| | | 绩效指标明确性 | 4 | 绩效目标或工作目标设定的指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | ①专项资金内容、产出数量清晰明确且可衡量；②专项资金支出范围清晰明确且可衡量；③专项资金时效内容清晰明确且可衡量；④专项资金效益效果目标清晰明确且可衡量。以上 4 项分别占 25%权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 4 |
| 资金使用管理过程 | 资金管理 | 预算编制合理性 | 4 | 考察评价年度专项资金预算编制的合理性。 | ①预算额度测算依据充分，数量与产出指标匹配；②预算编制细化为具体项目；③预算编制与部门年度计划、工作重点相匹。以上②项占 20%权重分，①③分别占 40%权重分，符合则得相应权重分，否则扣除对应权重分。 | 4 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | |
|------|------|---------|----|-----------------------------|--|---|
| | | 预算执行率 | 4 | 考察评价年度内预算资金的执行情况。 | 预算执行率=实际执行资金数/实际到位资金数*100%=100%则得满分权重分，否则按比例扣相应权重分，不足 0.1 分按 0.1 分扣。 | 4 |
| | | 资金使用合规性 | 5 | 考察主管部门专项资金的拨付和使用是否严格按照规定进行。 | ①专项资金拨付的申请、审批程序和手续完整；②专项资金的重大变更均经过评估认证；③资金均按计划用于资金管理办法规定的范围；④资金使用符合项目预算批复或用途；⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等。以上 4 项各占 20%权重，符合则得对应权重分，否则扣除对应权重分。存在⑤整体不得分。 | 5 |
| | 管理制度 | 管理制度健全性 | 5 | 考察是否建立健全管理制度且管理制度的合法合规及完整性。 | ①主管部门制定或具有适用于本单位的专项资金管理办法且明确资金使用范围；②资金支出程序完整、明确；③资金监督管理完整、明确；④绩效考核等内容的规定完整、明确。以上 4 项分别占 25%权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 5 |
| | | 制度执行有效性 | 5 | 考察专项资金是否按照管理制度规范执行。 | ①按照管理制度开展相关工作；②按照管理制度规定派遣出差；③按照管理规定及年度计划开展培训工作。上述 3 项分别占权重分的 1/3，符合则得分，否则扣除相应权重分。 | 5 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | |
|--------|------|------------|-----|--------------------------|--|-----|
| | | 财务监控有效性 | 5 | 考察部门是否对专项资金制定相应的监控、监管机制。 | ①是否制定或具有相应的监控机制保障资金的安全、规范运行；②是否采取了相应的财务检查等必要的监督措施；③专项资金支出审批基本按照制度执行；④专项资金按需求实行专项核算管理。以上 4 项分别占 25%权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 5 |
| 资金产出效果 | 产出 | 产出数量 | 10 | 考察年度数量完成情况。 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 10 |
| | | 产出质量 | 10 | 考察年度产出项目完成质量情况。 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 10 |
| | | 产出时效 | 10 | 考察年度目标是否按照计划完成。 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 10 |
| | 效益 | 社会效益 | 15 | 社会效益是否显著 | 根据绩效目标申报情况查看社会效益情况。按完成比例得分。 | 15 |
| | | 可持续影响指标 | 5 | 考察部门可持续影响情况。 | ①是否建立相关长效机制；②促进相关政策落地实施；③是否有信息化建设；④配备相关人员。以上 4 项满足 2 项得满分，不足 2 项不得分。 | 5 |
| | | 受益单位及群众满意度 | 10 | 满意度是否达标 | 满意度在 95%以下的，少 1%扣 0.1 分权重分 | 10 |
| 合计 | | | 100 | | | 100 |

项目支出绩效自评报告

（渠县农村人居环境整治工作经费项目）

一、项目概况

2022年4月1日，县成立了渠县农村人居环境整治工作领导小组，确立以“四清四美”为工作目标，“七大行动”为载体，下设县农村人居环境整治工作专班，专班在领导小组领导下履行统筹协调、指导、督查、督办、考核等职责。

（一）项目资金申报及批复情况。2022年9月，县乡村振兴局呈报县人民政府《关于解决渠县农村人居环境整治工作经费的请示》（渠乡振〔2022〕94号），经县委、县政府领导同意，县财政局下发《关于安排2022年县级乡村振兴专项资金的通知》（渠财农〔2022〕202号），统一安排2022年全县农村人居环境整治专项资金300万元，符合资金管理办法等相关规定。

（二）项目绩效目标。该项目主要体现在改善提升全县农村人居环境，解决“七大行动”相关县级部门工作经费不足，开展宣传教育引导，示范点位打造等事项，计划实现的具体绩效目标合规合法、100%完成了项目实施计划。

（三）项目资金申报相符性。项目申报内容与具体实施内容相符，申报目标合理可行。

二、项目实施及管理情况

（一）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划及到位。该项目资金全额到位及时，资金到位率 100%。

2. 资金使用。截止评价时点项目资金开支范围、标准及支付进度合规合法，资金支付与预算相符。

（二）项目财务管理情况。

项目财务管理制度建设、机构设置、会计核算及账务处理等建立健全，项目严格执行了财务管理制度，财务处理及时，会计核算规范。

（三）项目组织实施情况。

项目组织管理架构及具体实施流程规范，签审、出纳、会计“三权”分离。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

对照项目计划完成目标，该项目资金截止评价时点的任务完成、要求达标、符合财务制度。

（二）项目效益情况。项目实施无论是经济、社会、可持续效益，还是服务对象满意度等方面，都是一个优质项目。

四、问题及建议

（一）存在的问题。农村人居环境整治工作是一项庞大的系统工程，涉及多个职能部门，参与的职能部门协作配合不够，

（二）相关建议。农村人居环境是广大群众在农村生产、生活、居住、休息、娱乐和处理各种社会关系的区域环境，涉及面宽，需继续加大宣传、稳定投入。

2022年渠县项目支出绩效评价指标体系及评分表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 |
|----------|------|---------|----|--|--|----|
| 资金投入 | 经费设立 | 规范性 | 4 | 考察专项经费是否按照规定程序设立。 | ①专项经费是否按照规定程序设立；②所提交的文件、材料是否符合相关要求；③编制的依据材料是否充分、规范。以上 3 项各占 1/3 权重分，符合则得分，不符合则扣分。 | 4 |
| | | 绩效目标合理性 | 4 | 设置的绩效目标或工作目标依据是否充分，是否符合客观事实，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | ①总体目标是否具体、明确；②绩效目标是否明确明了、可衡量、可实现、有时间限制；④所有目标均与实际工作内容相匹配。以上 3 项分别占 1/3 权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 4 |
| | | 绩效指标明确性 | 4 | 绩效目标或工作目标设定的指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | ①专项资金内容、产出数量清晰明确且可衡量；②专项资金支出范围清晰明确且可衡量；③专项资金时效内容清晰明确且可衡量；④专项资金效益效果目标清晰明确且可衡量。以上 4 项分别占 25%权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 4 |
| 资金使用管理过程 | 资金管理 | 预算编制合理性 | 4 | 考察评价年度专项资金预算编制的合理性。 | ①预算额度测算依据充分，数量与产出指标匹配；②预算编制细化为具体项目；③预算编制与部门年度计划、工作重点相匹。以上②项占 20%权重分，①③分别占 40%权重分，符合则得相应权重分，否则扣除对应权重分。 | 4 |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | |

| | | | | | | |
|------|------|---------|----|-----------------------------|--|---|
| | | 预算执行率 | 4 | 考察评价年度内预算资金的执行情况。 | 预算执行率=实际执行资金数/实际到位资金数*100%=100%则得满分权重分，否则按比例扣相应权重分，不足 0.1 分按 0.1 分扣。 | 4 |
| | | 资金使用合规性 | 5 | 考察主管部门专项资金的拨付和使用是否严格按照规定进行。 | ①专项资金拨付的申请、审批程序和手续完整；②专项资金的重大变更均经过评估认证；③资金均按计划用于资金管理办法规定的范围；④资金使用符合项目预算批复或用途；⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等。以上 4 项各占 20%权重，符合则得对应权重分，否则扣除对应权重分。存在⑤整体不得分。 | 5 |
| | 管理制度 | 管理制度健全性 | 5 | 考察是否建立健全管理制度且管理制度的合法合规及完整性。 | ①主管部门制定或具有适用于本单位的专项资金管理办法且明确资金使用范围；②资金支出程序完整、明确；③资金监督管理完整、明确；④绩效考核等内容的规定完整、明确。以上 4 项分别占 25%权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 5 |
| | | 制度执行有效性 | 5 | 考察专项资金是否按照管理制度规范执行。 | ①按照管理制度开展相关工作；②按照管理制度规定派遣出差；③按照管理规定及年度计划开展培训工作。上述 3 项分别占权重分的 1/3，符合则得分，否则扣除相应权重分。 | 5 |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | |

| | | | | | | |
|--------|----|------------|-----|--------------------------|--|-----|
| | | 财务监控有效性 | 5 | 考察部门是否对专项资金制定相应的监控、监管机制。 | ①是否制定或具有相应的监控机制保障资金的安全、规范运行；②是否采取了相应的财务检查等必要的监督措施；③专项资金支出审批基本按照制度执行；④专项资金按需求实行专项核算管理。以上 4 项分别占 25%权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 5 |
| 资金产出效果 | 产出 | 产出数量 | 10 | 考察年度数量完成情况。 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 10 |
| | | 产出质量 | 10 | 考察年度产出项目完成质量情况。 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 10 |
| | | 产出时效 | 10 | 考察年度目标是否按照计划完成。 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 10 |
| | 效益 | 社会效益 | 15 | 社会效益是否显著 | 根据绩效目标申报情况查看社会效益情况。按完成比例得分。 | 15 |
| | | 可持续影响指标 | 5 | 考察部门可持续影响情况。 | ①是否建立相关长效机制；②促进相关政策落地实施；③是否有信息化建设；④配备相关人员。以上 4 项满足 2 项得满分，不足 2 项不得分。 | 5 |
| | | 受益单位及群众满意度 | 10 | 满意度是否达标 | 满意度在 95%以下的，少 1%扣 0.1 分权重分 | 10 |
| 合计 | | | 100 | | | 100 |

项目支出绩效自评报告

(老促会办公经费项目)

一、项目概况

渠县老区建设促进会成立于1996年12月16日。主要从事红色基因传承，老区精神宣传，拾遗补缺助力乡村振兴等工作。2004年前，全县有56个老区乡(镇)；2004年全县撤并乡(镇)后，有35个老区乡(镇)；2019年后有21个老区乡(镇)。

(一)项目资金申报及批复情况。项目资金申报、批复，是中共渠县县委办公室 渠县人民办公室“关于调整渠县革命老区建设促进会成员的通知”(渠委办发【2015】26号)文件后，每年将渠县老区建设促进会办公经费纳入了专项预算，符合资金管理办法等相关规定。

(二)项目绩效目标。该项目主要体现在革命老区国家政策层面、帮扶项目争取，以及宣传工作开展等事项，计划实现的具体绩效目标合规合法、100%完成了项目实施计划。

(三)项目资金申报相符性。项目申报内容与具体实施内容相符，申报目标合理可行。

二、项目实施及管理情况

(一)资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划及到位。该项目资金全额到位及时，资金到位率100%。

2. 资金使用。截止评价时点项目资金实际支出 20 万元，资金开支范围、标准及支付进度合规合法，资金支付与预算相符。

（二）项目财务管理情况。

项目财务管理制度建设、机构设置、会计核算及账务处理等建立健全，项目严格执行了财务管理制度，财务处理及时，会计核算规范。

（三）项目组织实施情况。

项目组织管理架构及具体实施流程规范，签审、出纳、会计“三权”分离。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

对照项目计划完成目标，该项目资金截止评价时点的任务完成、要求达标、符合财务制度。

（二）项目效益情况。项目实施无论是经济、社会、可持续效益，还是服务对象满意度等方面，都是一个优质项目。

四、问题及建议

（一）存在的问题。工作千头万绪，有时力不从心。

（二）相关建议。为渠县革命老区工作更上一层楼，让红色文化、红色基因植根于宕渠儿女，需继续加大宣传、稳定投入。

2022年渠县项目支出绩效评价指标体系及评分表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 |
|----------|------|---------|----|---|---|----|
| 资金投入 | 经费设立 | 规范性 | 4 | 考察专项经费是否按照规定程序设立。 | ①专项经费是否按照规定程序设立；②所提交的文件、材料是否符合相关要求；③编制的依据材料是否充分、规范。以上3项各占 | 4 |
| | | 绩效目标合理性 | 4 | 设置的绩效目标或工作目标依据是否充分，是否符合客观事实，用以反映和考核项目绩效目标合理性。 | ①总体目标是否具体、明确；②绩效目标是否明确明了、可衡量、可实现、有时间限制；④所有目标均与实际工作内容相匹配。以上3项分别占1/3权重，符合要求得相 | 4 |
| | | 绩效指标明确性 | 4 | 绩效目标或工作目标设定的指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效 | ①专项资金内容、产出数量清晰明确且可衡量；②专项资金支出范围清晰明确且可衡量；③专项资金时效内容清晰明确且可衡量；④专项资金效益效果目标清晰明确且可衡量。以上4项分别占25%权重，符 | 4 |
| 资金使用管理过程 | 资金管理 | 预算编制合理性 | 4 | 考察评价年度专项资金预算编制的合理性。 | ①预算额度测算依据充分，数量与产出指标匹配；②预算编制细化为具体项目；③预算编制与部门年度计划、工作重点相匹。以上②项占20%权重分，①③分别占10%权重 | 4 |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | |
| | | | | | | |
| | | 预算执行率 | 4 | 考察评价年度内预算资金的执行情况。 | 预算执行率=实际执行资金数/实际到位资金数*100%=100%则得满分权重分，否则按比例扣相应权重分，不足0.1分按0.1分扣。 | 4 |
| | | 资金使用合规性 | 5 | 考察主管部门专项资金的拨付和使用是否严格按照规定进行。 | ①专项资金拨付的申请、审批程序和手续完整；②专项资金的重大变更均经过评估认证；③资金均按计划用于资金管理办法规定的范围；④资金使用符合项目预算批复或用途；⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等。以上4项各占20%权重，符合则得对应权重分，否则扣 | 5 |

| | | | | | | |
|--------|------|------------|-----|-----------------------------|--|-----|
| | 管理制度 | 管理制度健全性 | 5 | 考察是否建立健全管理制度且管理制度的合法合规及完整性。 | ①主管部门制定或具有适用于本单位的专项资金管理办法且明确资金使用范围；②资金支出程序完整、明确；③资金监督管理完整、明确；④绩效考核等内容的规定完整、明确。以上 4项分别占 25%权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 5 |
| | | 制度执行有效性 | 5 | 考察专项资金是否按照管理制度规范执行。 | ①按照管理制度开展相关工作；②按照管理制度规定派遣出差；③按照管理规定及年度计划开展培训工作。上述 3项分别占权重分的 1/3，符合则得分，否则扣除相应权重分。 | 5 |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | |
| | | 财务监控有效性 | 5 | 考察部门是否对专项资金制定相应的监控、监管机制。 | ①是否制定或具有相应的监控机制保障资金的安全、规范运行；②是否采取了相应的财务检查等必要的监督措施；③专项资金支出审批基本按照制度执行；④专项资金按需求实行专项核算管理。以上 4项分 | 5 |
| 资金产出效果 | 产出 | 产出数量 | 10 | 考察年度数量完成情况。 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 10 |
| | | 产出质量 | 10 | 考察年度产出项目完成质量情况。 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 10 |
| | | 产出时效 | 10 | 考察年度目标是否按照计划完成。 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。 | 10 |
| | 效益 | 社会效益 | 15 | 社会效益是否显著 | 根据绩效目标申报情况查看社会效益情况。按完成比例得分。 | 15 |
| | | 可持续影响指标 | 5 | 考察部门可持续影响情况。 | ①是否建立相关长效机制；②促进相关政策落地实施；③是否有信息化建设；④配备相关人员。以上 4项满足 2项得满分，不足 2项不 | 5 |
| | | 受益单位及群众满意度 | 10 | 满意度是否达标 | 满意度在 95%以下的，少 1%扣 0.1分权重分 | 10 |
| 合计 | | | 100 | | | 100 |

第五部分 附表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表