

**2023 年度**  
**渠县乡村振兴推进服务中心**  
**部门决算**

# 目录

公开时间：2024年9月29日

第一部分 部门概况 .....	1
一、主要职责 .....	1
二、机构设置 .....	1
第二部分 2023 年度部门决算情况说明 .....	2
一、收入支出决算总体情况说明 .....	2
二、收入决算情况说明 .....	2
三、支出决算情况说明 .....	3
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....	8
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 .....	8
八、政府性基金预算支出决算情况说明 .....	9
九、国有资本经营预算支出决算情况说明 .....	10
十、其他重要事项的情况说明 .....	10
第三部分 名词解释 .....	12
第四部分 附件 .....	15
第五部分 附表 .....	50
一、收入支出决算总表 .....	50
二、收入决算表 .....	50
三、支出决算表 .....	50

四、财政拨款收入支出决算总表 .....	50
五、财政拨款支出决算明细表 .....	50
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	50
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 .....	50
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	50
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 .....	50
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	50
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 ..	50
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....	50
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	50

# 第一部分 部门概况

## 一、主要职责

渠县乡村振兴推进服务中心的主要职能是：协助主管部门做好全县乡村振兴重大项目建设、重点产业发展的推进和服务协调工作；负责乡村振兴示范点打造，做好乡村振兴争先创优工作；完成县乡村振兴局交办的其他事务性工作。

## 二、机构设置

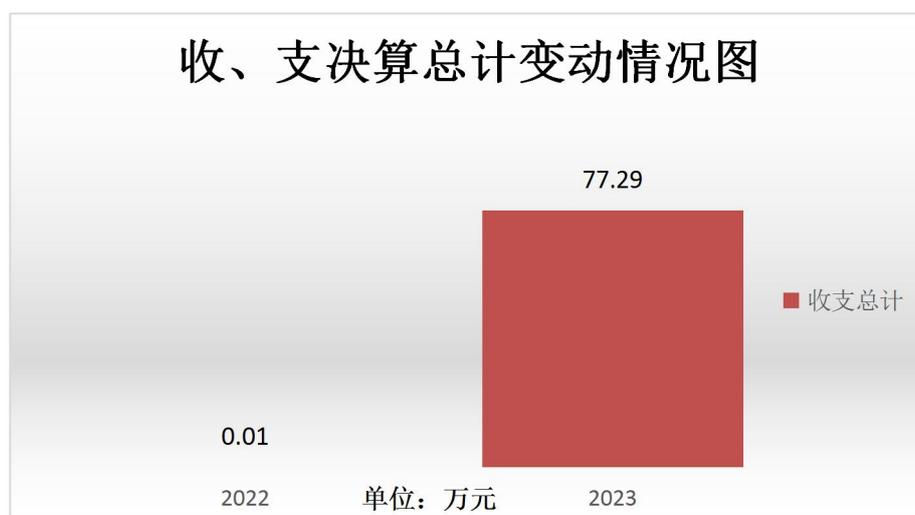
渠县乡村振兴推进服务中心是 2021 年 7 月成立的由县乡村振兴局管理的正股级公益一类事业单位，无二级预算单位。

## 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 77.29 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 72.30 万元，下降 48.34%。

主要变动原因是政府性基金预算减少。

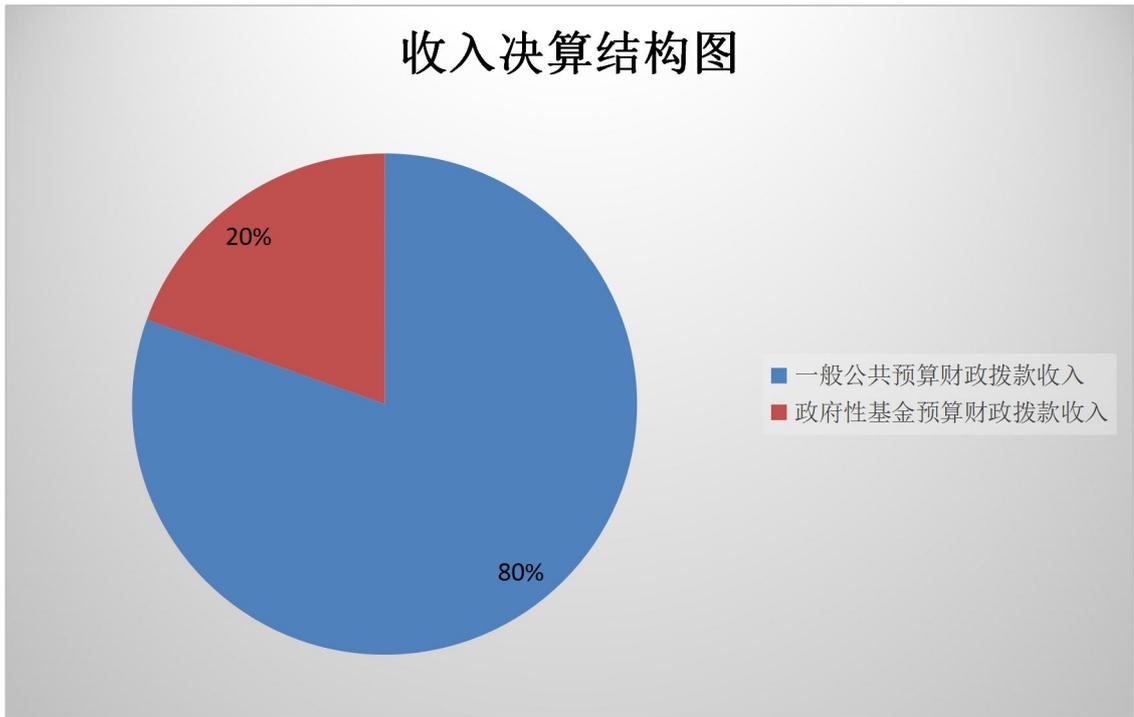


(图 1：收、支决算总计变动情况图)

### 二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 77.29 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 62.19 万元，占 80.46%；政府性基金预算财政拨款收入 15.10 万元，占 19.54%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 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%。

。

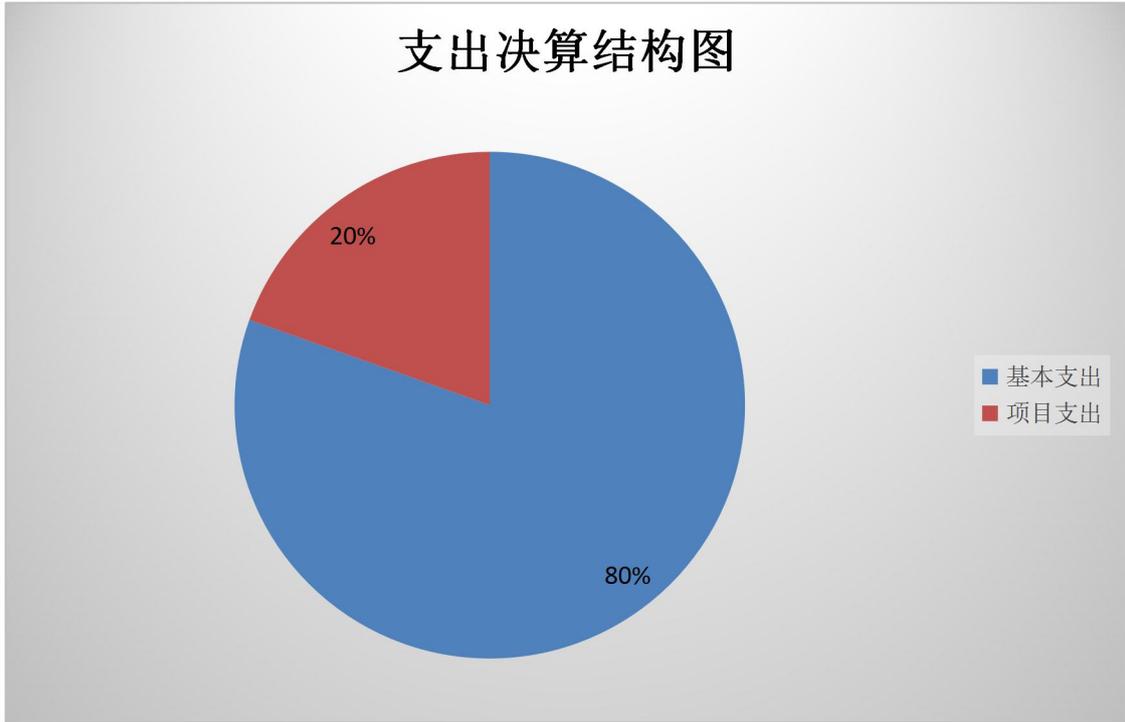


（图 2：收入决算结构图）

### 三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 77.29 万元，其中：基本支出 62.19 万元，占 80.46%；项目支出 15.10 万元，占 19.54%；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%。

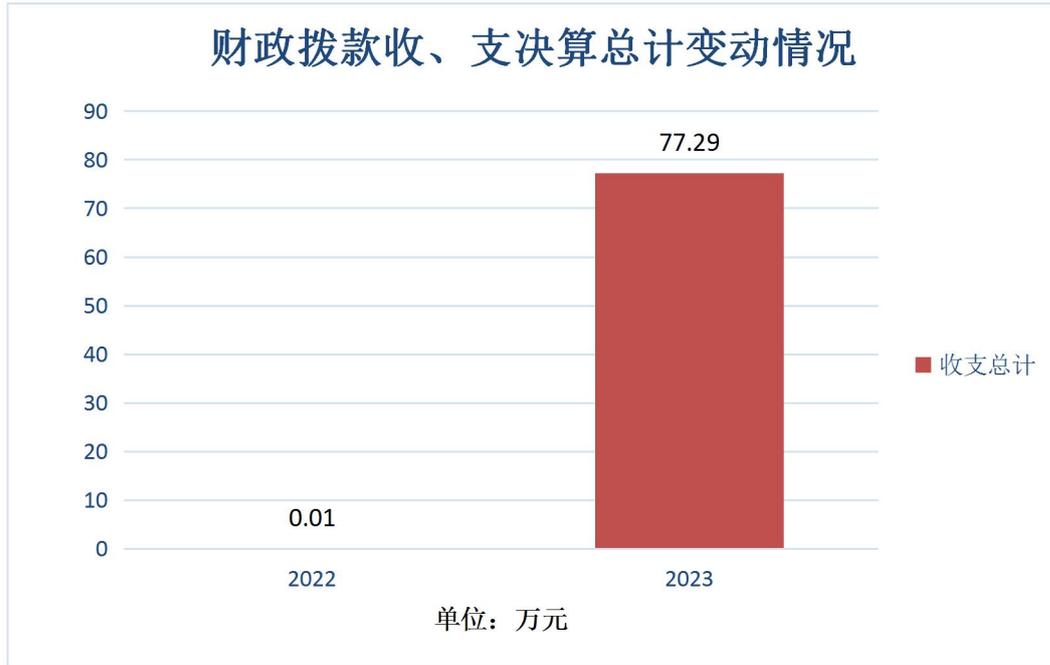
。



(图 3: 支出决算结构图)

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 77.29 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 72.30 万元，下降 48.34%。主要变动原因是政府性基金预算减少。

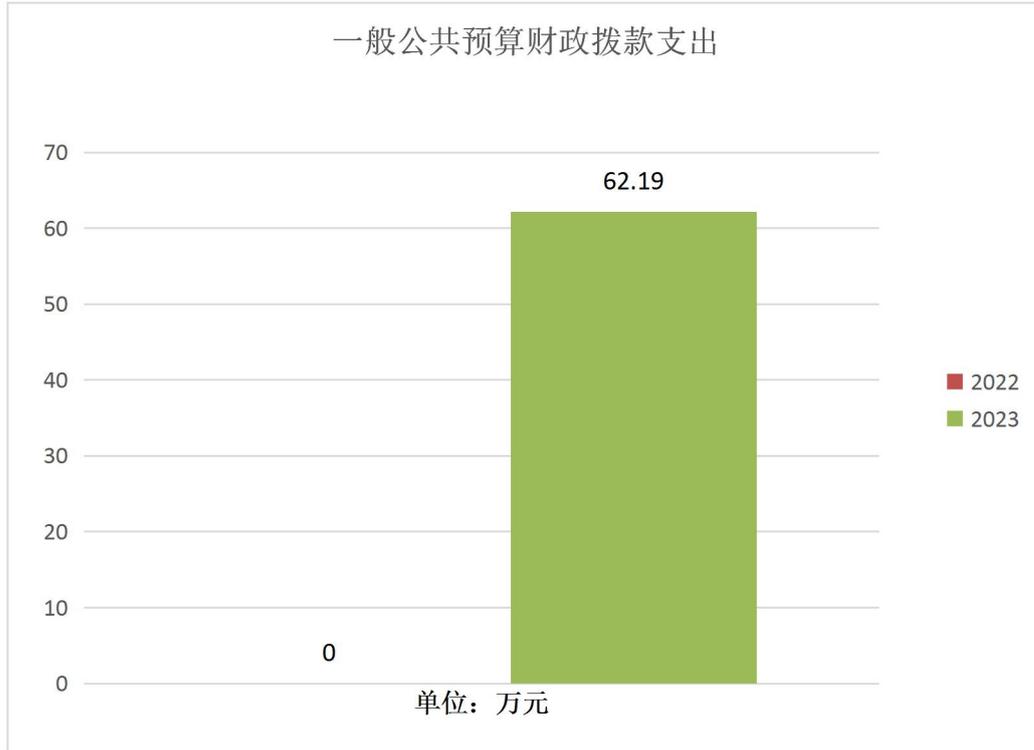


(图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况)

## 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

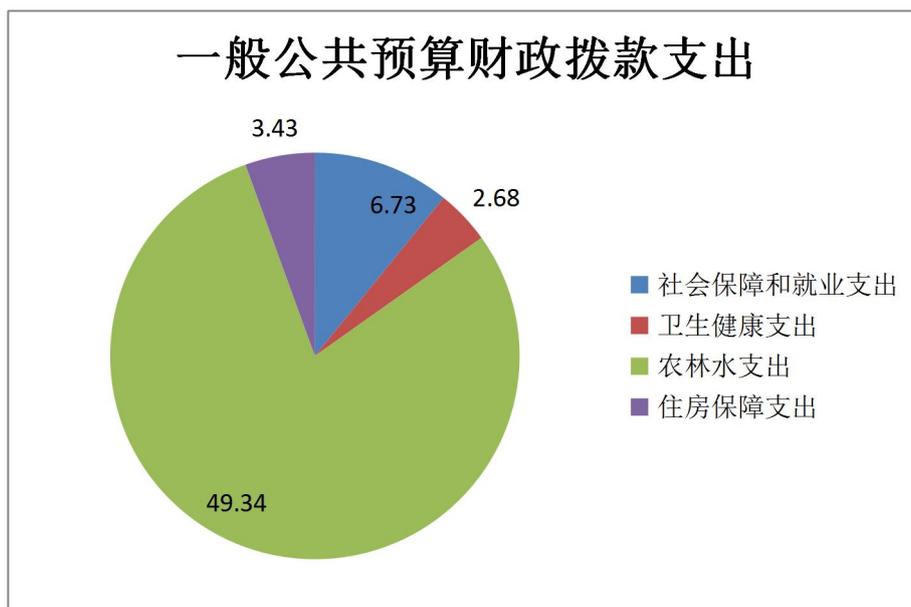
2023 年度一般公共预算财政拨款支出 62.19 万元，占本年支出合计的 80.46%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款增加 12.59 万元，增加 25.4%。主要变动原因是在职职工薪级工资调标和绩效奖金调剂追加。



(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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 62.19 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 6.73 万元，占 10.82%；卫生健康支出 2.68 万元，占 4.31%；农林水支出 49.34 万元，占 79.34%；住房保障支出 3.43 万元，占 5.53%。



(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

2023 年度一般公共预算支出决算数为 62.19 万元，完成预算 100%。其中：

1. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：支出决算 5.82 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)：支出决算 0.91 万元，完成预算 100%。

3. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：支出决算 2.56 万元，完成预算 100%。

4. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)：支出决算 0.12 万元，完成预算 100%。

5. 农林水支出(类)巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴(款)事业运行(项):支出决算 49.34 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 3.43 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

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 62.19 万元,其中:

人员经费 57.10 万元,主要包括:基本工资 16.54 万元、津贴补贴 0.47 万元、奖金 14.49 万元、绩效工资 12.74 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 5.82 万元、职工基本医疗保险缴费 2.56 万元、其他社会保障缴费 0.91 万元、住房公积金 3.43 万元、医疗费 0.12 万元、奖励金 0.01 万元。

公用经费 5.09 万元,主要包括:办公费 0.70 万元、印刷费 0.30 万元、水费 0.10 万元、电费 0.20 万元、邮电费 1.00 万元、差旅费 2.50 万元、工会经费 0.29 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

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.00 万元,完成预算 100%,较上年度增加 0.00 万元,增加 0.00%。决算数与预算数持平的主要原因是本年单位无三公经费支出。

### (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 0.00 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 0.00 万元，占 0.00%。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 2022 年增加 0.00 万元，增长 0.00%。主要原因是本年单位无三公经费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.00 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 0.00 万元，增加 0%。主要原因是本年无公务用车运行维护费。

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 万元，越野车

0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0.00 万元。本年无公务用车运行维护费。

3. 公务接待费支出 0.00 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加 0.00 万元，增长 0.00%。主要原因是本年单位无三公经费支出。其中：

国内公务接待支出 0.00 万元。国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.00 万元，本年无国内公务接待。

外事接待支出 0.00 万元。本年外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.00 万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度年政府性基金预算拨款支出 15.10 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

2023 年度，机关运行经费支出 0.00 万元，比 2022 年增

加 0.00 万元，增加 0.00 %。（事业单位，无机关运行经费）。

## （二）政府采购支出情况

2023 年度，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，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%。

## （三）国有资产占有使用情况

截至 2023 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（不含车辆）0 台（套）。

## （四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2023 年度预算编制阶段，组织对项目资金，2023 年乡村振兴工作经费等 2 个项目开展了预算事前绩效评估，对 2 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取了 2 个项目展开绩效监控；组织对 2 个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

### 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. 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。
10. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项 i

以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

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

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

13. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）事业运行（项）：反映扶贫事业单位基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。

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

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. “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。

19. 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。

20. 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

# 渠县乡村振兴推进服务中心 2023 年度部门 预算绩效评价报告

### 一、部门概况

(一) 机构组成。渠县乡村振兴推进服务中心是 2021 年 7 月成立的由县乡村振兴局管理的正股级公益一类事业单位，无二级预算单位。

(二) 机构职能。渠县乡村振兴推进服务中心的主要职能是：协助主管部门做好全县乡村振兴重大项目建设、重点产业发展的推进和服务协调工作；负责乡村振兴示范点打造，做好乡村振兴争先创优工作；完成县乡村振兴局交办的其他事务性工作。

(三) 人员概况。截至 2023 年末，渠县乡村振兴推进服务中心有编制 5 人，均为事业编制，2023 年在编在岗职工 5 人，另外：其他单位借用 2 人、临聘人员 2 人，共计 9 人。

### 二、部门资金收支情况

(一) 部门财政资金收入情况。渠县乡村振兴推进服务中心 2023 年年初预算收入数 46.51 万元，中期调整增加 30.78 万元，年末全年预算收入数 77.29 万元，决算报表收入数 77.29 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 62.19 万元，占 80%；政府性基金预算财政拨款收入 15.1 万元，占 20%；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。渠县乡村振兴推进服务中心 2023 年年初预算支出数 46.51 万元，中期调整增加 30.78 万元，全年预算支出数 77.29 万元，决算报表支出数 77.29 万元。整体执行进度 100%。其中：基本支出 62.19 万元，占 80%；项目支出 15.1 万元，占 20%；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%。

根据预算管理一体化平台，渠县乡村振兴推进服务中心 2023 年涉及上级专项资金 0 万元，实际执行 0 万元，预算执行率 100%。

(三) 年末结转和结余情况。根据决算统计表，渠县乡村振兴推进服务中心 2023 年实际收入金额为 77.29 万元，实际支出金额为 77.29 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。得分 57 分。

1. 履职效能。得分 15 分。

(1) 乡村振兴推进履职效果。会同相关职能部门研究制定年度推进方案，为全县 37 个乡镇（街道）推进乡村全面振兴提供行动指南。组织召开 4 个季度现场推进会，从方案编制，人员抽调，车辆安排，实地考察，汇总材料到大会召开全过程精心部署，乡村振兴推进取得了一定成效。

(2) 人居环境改善履职效果。积极配合上级单位开展防返贫监测帮扶等一系列工作，配合县农村人居环境整治专班开展农村人居环境督查暗访，人居环境得到一定改善。

## 2. 预算管理。得分 20 分。

(1) 预算编制质量。县乡村振兴推进服务中心按照《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，充分发挥应急管理职能。根据单位上报的项目预算，进行分析测算，找准政策支撑，充分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、公用经费定额标准，根据预算编制口径，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。

2023 年县乡村振兴推进服务中心年初预算 46.51 万元，执行中追加预算 30.78 万元，预算结余注销资金 0 万元；预算资金总来源 77.29 万元。预算安排准确率 100%。

(2) 支出执行进度。县乡村振兴推进服务中心 2023 年预算调整后财政拨款预算收入 77.29 万元，实际执行 77.29 万元，总体执行进度为 100%。

1-6 月县乡村振兴推进服务中心执行数为 33.46 万元，部门预算数 77.29 万元的 50%为 38.65 万元，1-6 月预警金额为 0 万元，1 至 6 月支出预警金额占比 0；1-10 月我单位执行数为 51.25 万元，部门预算数 77.29 万元的 83.33%为 64.41 万

元，1-10月预警金额为0万元，1至10月支出预警金额占比0；

(3) 预算年终结余。根据决算统计表，2023年度县乡村振兴推进服务中心无注销和结转金额。

(4) 严控一般性支出。2023年县乡村振兴推进服务中心“三公经费”预算安排0万元，实际执行0万元，与上年持平，完成预算的100%。具体情况如下表：

单位：万元

“三公经费”项目	实际执行对比情况			2023年预算执行情况	
	2023年	2022年	同比	预算数	执行率
公务接待费用	0	0	持平	0	100%
公款出国（境）费用	0	0	持平	0	100%
公务用车购置、使用维护费用	0	0	持平	0	100%
其中：1.公务用车购置费用	0	0	持平	0	100%
2.公务用车使用维护费用	0	0	持平	0	100%
<b>合计</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	

2022年县乡村振兴推进服务中心会议、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、课题经费预算执行分别为0万元、0万元、2万元、0万元、0万元、0万元、0万元。2023年县乡村振兴推进服务中心会议、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、课题经费预算分别安排0万元、0万元、2.5万元、0

万元、0万元、0万元、0万元，实际执行分别为0万元、0万元、2.5万元、0万元、0万元、0万元，与上年相比，除差旅费未实现压减，其余均持平。

### 3. 财务管理。得分 10 分。

(1) 财务管理制度。县乡村振兴推进服务中心制定了《财务管理制度》和《内控制度》。

(2) 财务岗位设置。县乡村振兴推进服务中心制定了《内部控制手册》，手册对承担职责任务发生的主要经济业务活动进行了业务流程梳理，有业务流程图、关键节点描述、风险识别和风险清单，对关键节点的主要风险制定了相关管理制度，关键岗位制定岗位职责，采取了不相容岗位相分离的措施，重大事项制定了授权审批制度。财务人员分工遵守内部牵制原则，没有会计出纳兼任的情况。

(3) 资金使用规范。县乡村振兴推进服务中心严格按照《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。按照财政部门的相关要求完成年度部门预算编制、执行和管理，没有截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

### 4. 资产管理。得分 6 分。

(1) 人均资产变化率。县乡村振兴推进服务中心 2022 年资产期末净值（固定资产净值+无形资产净值）2.52 万元，年末实有人 9 人，人均占有资产 0.28 万元；2023 资产期末净值（固定资产净值+无形资产净值）1.73 万元，年末实有

人数 9 人，人均占有资产 0.19 万元。部门人均资产变化率为 -32%。

(2) 资产利用率。截至 2023 年 12 月底，县乡村振兴推进服务中心办公家具账面价值 2.05 万元，超最低使用年限的办公家具账面价值 0 万元，办公家具超最低使用年限资产利用率 0%；办公设备账面价值 0.78 万元，超最低使用年限的办公设备账面价值 0 万元，办公设备超最低使用年限资产利用率 0%。

(3) 资产盘活率。截至 2023 年 12 月底，本单位无闲置资产。

#### 5. 采购管理。得分 6 分。

(1) 支持中小企业发展。县乡村振兴推进服务中心严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法。

(2) 采购执行率。县乡村振兴推进服务中心 2023 年度无政府采购预算和项目。

#### (二) 部门预算项目绩效分析。得分 35 分。

常年项目绩效分析。县乡村振兴推进服务中心该类项目总数 1 个，涉及预算总金额 10 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。县乡村振兴推进服务中心该类项目总数 1 个，涉及预算总金额 5.1 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。得分 12 分。

(1) 决策程序。2023 年度，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，我单位按照《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。我单位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。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。

## 2. 项目执行。得分 12 分。

(1) 执行同向。为了进一步提高预算执行效率和资金使用效益，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。我单位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的资金提出追加方案，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。我单位 2023 年度申请项目预算调整，调整程序规

范，依据较充分。

(3) 执行结果。我单位 2023 年 2 个项目均不是年初申报项目，均为年中追加项目，截至 12 月执行率为 100%，执行率达到标准。我单位 2023 年安排的 2 个项目的预算结余率均小于 10%，占比 100%。项目预算执行进度情况见下表。

### 项目执行进度情况

单位：万元

序号	项目名称	预算数	执行数	执行率	备注
1	项目资金（渠财预 2023-16）	5.1	5.1	100%	
2	2023 年乡村振兴工作经费	10	10	100%	

3. 目标实现。得分 11 分。

(1) 目标完成。2023 年我单位 2 个项目共涉及数量指标 3 个，实际完成 3 个，完成率 100%。

(2) 目标偏离。2023 年我单位 2 个项目共涉及完成数量指标 3 个，偏离度在 30% 以内的指标 3 个，占比 100%；偏离度大于 30% 的指标 0 个，占比 0%。项目数量指标完成情况见下表。

### 项目数量指标完成情况

项目名称	数量指标个数	完成个数	完成率	完成数量指标中，偏离度在 30% 以内的个数	占比
项目资金（渠财预 2023-16）	1	1	100%	1	100%

项目名称	数量指标个数	完成个数	完成率	完成数量指标中，偏离度在30%以内的个数	占比
2023年乡村振兴工作经费	2	2	100%	2	100%

### (3) 实现效果。

2023年我单位2个项目效益指标、成本指标、满意度指标的总体完成情况较好。

### (三) 重点领域绩效分析。

2023年度县乡村振兴推进服务中心不涉及国有资本、政府采购、行政事业性国有资产、债券资金和政府购买服务等重点领域。

### (四) 绩效结果应用情况。

#### 1. 内部应用情况。

我单位制定了《预算绩效管理工作制度（试行）》，将绩效自评纳入管理体系。

#### 2. 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2023年1月30日公开了2023年预算，并将部门项目支出绩效目标、部门整体绩效目标和预算绩效管理情况随同预算公开。

(2) 决算公开。按照决算公开的相关要求，我单位于2023年9月27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。

### 3. 整改反馈情况。

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2022年重点绩效评价中，未对我单位提出整改意见，因此不涉及反馈结果应用报告。

## 四、评价结论及建议

（一）评价结论。总体上看，我单位2023年部门整体支出绩效情况较好，预算编制较为科学和准确；财务管理制度健全，财务工作岗位设置合理，资金使用规范；预算项目的设立基本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；重点履职绩效方面，较好的完成了部门的重点履职任务，积极发挥了部门的职能。我单位部门整体支出绩效自评得分92分。

（二）存在问题。通过对2023年预算项目支出绩效总体情况分析和自查，发现我单位存在预决算管理不够到位，未能充分发挥“以预控支”效果。一是预算编制不够明细化，二是预决算差异率较大。

（三）改进建议。一是完整准确编制预算内容，全面考虑部门的全部收入和支出，编细编准支出功能分类、经济科目、预算金额等相关内容，增强预算编制的科学性和有效性。二是健全预算支出定额标准体系，明确不同经济分类科目的具体计量计价、计费依据，做到预算支出有标准。三是提高预算编制的前瞻性，全面考虑预算执行过程中可能遇到的新

形势、新格局和新问题，减少临时性因素带来的影响，提高预算编制精细化水平。四是针对预算收入不确定的特点，应该加强收入预算分析工作，确保确定性的收入均能列入预算，降低预决算差异率。五是及时跟进支付流程，提高预算执行率。

## 附件 1

# 部门整体支出绩效目标完成情况自评表

(2023 年度)

单位：万元

部门名称		乡村振兴推进服务部门						
年度部门整体支出预算	资金总额	财政拨款		其他资金				
	77.29	77.29		0.00				
年度总体目标	保障单位正常运转，按时足额发放职工工资福利，按时足额缴纳社保资金；推进乡村振兴项目按时按质按量完成建设进度。							
年度主要任务	任务名称	主要内容						
	工资福利支出	按时按标准发放职工工资及福利，缴纳职工社保。						
	商品和服务支出	确保单位正常办公需求，正常运转。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位	权重	实际完成值
	产出指标	数量指标	发放（缴纳）覆盖率	=	100	%	20	100%
			科目调整次数	≤	5	次	15	0 次
		质量指标	预算编制准确率	≥	90	%	15	90%
		时效指标	日常工作完成率	≥	95	%	10	96%
	效益指标	社会效益指标	运转保障率	=	100	%	15	100%
			足额保障率	=	100	%	20	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	5	95%

	成本 指标	经济成本指 标	人员经费	=	57.1	万元	8	57.1 万元
			日常公用经费	=	5.09	万元	6	5.09 万元
			项目成本	=	15.1	万元	6	15.1 万元

## 附件 2

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）										
项目名称		51172523T000008986396-项目资金（渠财预 2023-16）								
主管部门		乡村振兴推进服务部门				实施单位 （盖章）		渠县乡村振兴推进 服务中心		
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				
	2. 项目 实施内 容及过 程概述	根据渠财预【2023】-16 号文件要求进行项目建设；有效保障群众生活需求，提升群众生活 and 环境质量。				完成各项预设指标，带动了群众增收，有效保障了群众生活需求，提升了群众生活质量。				
预算 执行 情况 （10 分）	年度预 算数（万 元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行 率	权 重	得 分	原因	
	总额	0.00	5.10	5.10		100.00%	10	10		
	其中：财 政资金	0.00	5.10	5.10		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	项目建设数量	=	1	个(套)	1 个(套)	15	15	
		质量指标	项目竣工验收合格率	=	100	%	100%	15	15	
		时效指标	项目建设完成时限	定 性	1	年	1 年	15	15	
效益指	经济效益	带动当地经济发展	定	明显有		明显有效	10	10		

	标	指标		性	效					
		社会效益指标	有效保障群众生活需求，提升群众生活质量	定性	100	%	100%	10	10	
		可持续影响指标	带动群众增收，有效保障群众生活需求，提升群众生活质量	定性	100	%	100%	10	10	
		满意度指标	满意度指标	收益群众满意度	≥	90	%	90%	5	5
		成本指标	经济成本指标	项目建设总投资	定性	50990	元	50990元	10	10
合计								100	100	
评价结论	完成各项预设指标，带动了群众增收，有效保障了群众生活需求，提升了群众生活质量。									
存在问题	无。									
改进措施	无。									
项目负责人：董宁					财务负责人：王雪莲					

## 部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称		51172524T000010676168-2023年乡村振兴工作经费								
主管部门		乡村振兴推进服务部门				实施单位 (盖章)	渠县乡村振兴推进 服务中心			
项目基本情况		项目年度目标				年度目标完成情况				
	1. 项目年度目标完成情况	协同相关部门持续推动乡村发展、乡村建设、乡村治理重点工作，每季度承办全县乡村振兴现场推进会，保障各项工作有序开展。				抽调全县精兵强将召开现场推进会和入户评估四次，完成了县乡村振兴局安排的各项工作任务，确保了脱贫攻坚成果与乡村振兴的有效衔接。				
	2. 项目实施内容及过程概述	季度充分筹备，抽调精兵强将，圆满召开现场会，保障脱贫攻坚成果与乡村振兴的有效衔接。								
预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	0.00	10.00	10.00	100.00%	10	10			
	其中：财政资金	0.00	10.00	10.00	100.00%	/	/			
	财政专	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			

	户管理资金									
	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	推进会召开次数	=	4	次	4次	8	8	
			宣传资料印刷	≥	8000	套	8000套	8	8	
		质量指标	入户评估覆盖率	≥	95	%	95%	10	10	
			参会人员到会率	≥	98	%	98%	8	8	
		时效指标	入户评估时间	≥	9	天	9天	8	8	
			大会召开	≥	4	天	4天	8	8	
	效益指标	社会效益指标	脱贫群众稳定增收,提高胜过水平	定性	提高		提高	10	10	
		生态效益指标	持续改善人居环境	定性	改善		改善	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	脱贫群众满意度	≥	95	%	95%	5	5	
成本指标	经济成本指标	支出数	≤	10	万元	10万元	15	15		
合计								100	100	
评价结论	协助相关部门做好了乡村振兴工作,人民群众人均收入显著增加,人居环境明显改善,提高了群众满意度。									
存在问题	无。									
改进措施	无。									
项目负责人:董宁					财务负责人:王雪莲					

附件 3

### 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							92
总体 绩效 (65 分)	履职 效能 (15 分)	乡村振兴 推进 履职 效果	8	反映该项 职能目标 完成效果 情况	比率分 值 法	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。	8
		人居 环境 改善 履职 效果	7			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× 101%×指标分值。履职效能总分为 各项履职效果得分的和。	7
	预算 管理 (25 分)	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 科学性和 准确性	比率分 值 法	该项指标得分=(1-财政拨款预算偏 离度)×100%×6+(1-资产配置预算 偏离度)×100%×3+(1-政府采购预 算偏离度)×100%×3。偏离度= 预算 执行数-年初预算数 ÷年初预算数。	12
		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)。	2
		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	<p>该项指标得分=基础分值+加分值。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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%&gt;压减率≥0%，得1分；2%&gt;压减率≥1%，得1.2分；3%&gt;压减率≥2%，得1.4分；4%&gt;压减率≥3%，得1.6分；5%&gt;压减率≥4%，得1.6分；压减率≥5%，得2分。</p> <p>5. 一般性支出财政拨款预算执行计算方式同上。1%&gt;压减率≥0%，得1分；2%&gt;压减率≥1%，得1.4分；3%&gt;压减率≥2%，得1.8分；4%&gt;压减率≥3%，得2.2分；5%&gt;压减率≥4%，得2.6分；压减率≥5%，得3分。</p>	4
财务管理(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 (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： $X \leq N$ ，得3分； $N < X \leq 1.2N$ ，得1.8分； $1.2N < X \leq 1.4N$ ，得1.2分； $X > 1.4N$ ，得0.6分。 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； $0.8N < X \leq N$ ，得0.9分； $0.6N < X \leq 0.8N$ ，得0.6分； $X \leq 0.6N$ ，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； $0.8N < X \leq N$ ，得0.9分； $0.6N < X \leq 0.8N$ ，得0.6分； $X \leq 0.6N$ ，得0.3分。(办公家具) N: 2023年为15.72%。(办公设备) N: 2023年为40.45%。	0
总体绩效 (65分)	资产管理 (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 (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 (35分)	项目决策 (12分)	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	比率分值法	该项指标得分=4-绩效目标与计划期内的任务量、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。	4

		项目 入库	4	部门预算项目是否在规定时间内完成项目入库	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 (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 实现 (11 分)		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。 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。 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。
		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	4

						上（含 30%）的，不计分。	
		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（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。	

## 2023 年乡村振兴工作经费专项预算项目绩效自评报告

### 一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为认真贯彻落实中央、省委、市委农村工作会议精神，坚决守住粮食安全和不发生规模性返贫底线，巩固拓展脱贫攻坚成果，全面推进乡村振兴。根据县财政局《关于下达 2023 年乡村振兴专项预算经费的通知》（渠财农〔2023〕178 号）文件，安排经费 10 万元。

**（二）实施目的及支持方向。**专项资金用于 2023 年乡村振兴与脱贫攻坚巩固衔接工作所需的印刷费、差旅费、办公费、其他交通费用、租赁费等其他商品和服务支出。

**（三）预算安排及分配管理。**根据县财政局《关于下达 2023 年乡村振兴专项预算经费的通知》（渠财农〔2023〕178 号）文件，安排经费 10 万元。

**（四）项目绩效目标设置。**针对该项目分别设置了项目整体绩效目标、产出指标（数量、质量、时效）、效益指标、满意度指标、成本指标。并于项目结束后组织专人开展了自评工作。

## 二、评价实施

**（一）评价目的。**评价项目是否达到预期目标，是否有效实现其既定的产出和效果。通过评价发现资金使用过程中的问题，促进资源合理配置，提高资金使用效益。提供反馈信息，帮助改进资金使用管理流程和方法，提升资金使用管理水平。明确相关各方责任，促进其更加认真负责的履行职责。为后续项目的决策提供参考，优化资源分配。

**（二）预设问题及评价重点。**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。

**（三）评价选点。**对支出项目全覆盖进行了评价。

**（四）评价方法。**根据项目情况和评价重点，采用单位

自评法。

**(五) 评价组织。**我单位成立了预算绩效工作领导小组，由办公室主任任组长，财务及股室负责人为成员。各业务股室负责具体实施本股室财政项目支出绩效评价工作；按要求开展项目支出自评工作，撰写项目支出绩效自评报告；负责各股室项目绩效评价问题整改落实，按要求提交整改报告；按要求报送绩效评价结果。办公室为牵头部门，主要职责是根据财政部门绩效评价制度和办法制定本部门绩效评价制度和办法；按要求开展部门（单位）自评工作，汇总撰写部门（单位）绩效自评报告；负责部门整体绩效评价问题整改落实，按要求提交整改报告；按要求报送绩效评价结果等。

### 三、绩效分析

#### **(一) 通用指标绩效分析。**

1. 项目决策。得分 18 分。项目决策程序严密、项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求。项目规划论证符合要求，项目绩效目标设置科学合理、项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

2. 项目管理。得分 18 分。项目制度办法体系健全、要素完备，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。管资金、项目、政策管绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3. 项目实施。得分 9 分。项目资金财政拨付、单位执行到位情况均及时。资金使用拨付、项目实施符合规定。

4. 项目结果。得分 9 分。项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度较高。项目实际完成时间与计划完成时间比较相符。

**(二) 专用指标绩效分析。**得分 30 分。该专项预算项目资金支持对象为行政运转方面。按规定用途、适用范围进行专项资金分配，符合专项资金管理要求，用途、程序、标准均合规。

**(三) 个性指标绩效分析。**得分 16 分。乡村振兴推进工作运转正常，群众对乡村振兴推进工作的满意度较高。

#### **四、评价结论**

该项目绩效自评总分为 100 分。资金到位及时，项目实施按计划推进，在规定的时间内完成了相关绩效目标，资金支出范围、标准及支付进度与计划基本一致，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。在推进过程中，严格执行相关管理制度，达到了预期目标。

#### **五、存在主要问题**

无。

#### **六、改进建议**

无。

附件：1.专项预算项目绩效目标完成情况自评表

2.专项预算项目绩效评价指标体系

附件 1

## 专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023 年乡村振兴工作经费							
预算单位		渠县乡村振兴推进服务中心							
项目类型		行政运转							
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）								
	资金管理办法（名称、文号）								
	绩效分配方式		<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法		<input checked="" type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 因素法与项目法相结合		
	立项依据								
	使用范围		行政运转						
	申报（补助）条件								
	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								
	协同相关部门持续推动乡村发展、乡村建设、乡村治理重点工作，每季度承办全县乡村振兴现场推进会，保障各项工作有序开展。								
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	推进会召开次数		=	4	次	8	4 次
			宣传资料印刷		≥	8000	套	8	8000 套
		质量指标	入户评估覆盖率		≥	95	%	10	95%
			参会人员到会率		≥	98	%	8	98%
		时效指标	入户评估时间		≥	9	天	8	9 天
			大会召开		≥	4	天	8	4 天
	效益指标	社会效益指标	脱贫群众稳定增收，提高胜过水平		定性	提高		10	提高
			持续改善人居环境		定性	改善		10	改善
	满意度指标	满意度指标	脱贫群众满意度		≥	95	%	5	95%
成本指标	经济成本指标	支出数		≤	10	万元	15	10 万元	

## 附件 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							100
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。 2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ,得2分; $30\% \geq$ 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。 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、单位执行到位情况	比率分值法	该项指标得分=财政资金拨付率×100%×3+单位资金使用率×100%×3。	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。	3
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)	运行效率 (8分)	运行效率	8	乡村振兴推进工作正常运转情况	比率分值法	指标得分=运转天数/365天×指标正分值。	8
	满意度 (8分)	群众满意度	8	群众对乡村振兴推进工作的满意度是否较高	比率分值法	该项指标得分=根据问卷调查,群众对乡村振兴推进工作的满意分×100%×9/100。	8
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。	

## 项目资金（渠财预 2023-16）专项预算项目 绩效自评报告

### 一、项目概况

**（一）设立背景及基本情况。**为认真贯彻落实中央、省委、市委农村工作会议精神，坚决保障农村基础设施建设支出，巩固拓展脱贫攻坚成果，全面推进乡村振兴。根据县财政局（渠财预 2023-16）文件，安排经费 5.1 万元。

**（二）实施目的及支持方向。**专项资金用于定远乡团寨村生态建设项目、原青神乡金蝉村 2017 年脱贫攻坚田地翻耕起垄和修建山粪池项目、三汇镇 2020 年第二季度现场推进会产业沿线户居环境整治施工建设等项目。

**（三）预算安排及分配管理。**根据县财政局（渠财预 2023-16）文件，安排经费 5.1 万元。

**（四）项目绩效目标设置。**针对该项目分别设置了项目整体绩效目标、产出指标（数量、质量、时效）、效益指标、满意度指标、成本指标。并于项目结束后组织专人开展了自评工作。

## 二、评价实施

**（一）评价目的。**评价项目是否达到预期目标，是否有效实现其既定的产出和效果。通过评价发现资金使用过程中的问题，促进资源合理配置，提高资金使用效益。提供反馈信息，帮助改进资金使用管理流程和方法，提升资金使用管理水平。明确相关各方责任，促进其更加认真负责的履行职责。为后续项目的决策提供参考，优化资源分配。

**（二）预设问题及评价重点。**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。

**(三) 评价选点。**选取了三汇镇 2020 年第二季度现场推进会产业沿线户居环境整治施工建设项目进行了评价。

**(四) 评价方法。**根据项目情况和评价重点，采用单位自评法。

**(五) 评价组织。**我单位成立了预算绩效工作领导小组，由办公室主任任组长，财务及股室负责人为成员。各业务股室负责具体实施本股室财政项目支出绩效评价工作；按要求开展项目支出自评工作，撰写项目支出绩效自评报告；负责各股室项目绩效评价问题整改落实，按要求提交整改报告；按要求报送绩效评价结果。办公室为牵头部门，主要职责是根据财政部门绩效评价制度和办法制定本部门绩效评价制度和办法；按要求开展部门（单位）自评工作，汇总撰写部门（单位）绩效自评报告；负责部门整体绩效评价问题整改落实，按要求提交整改报告；按要求报送绩效评价结果等。

### 三、绩效分析

#### **(一) 通用指标绩效分析。**

1. 项目决策。得分 18 分。项目决策程序严密、项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求。项目规划论证符合要求，项目绩效目标设置科学合理、项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

2. 项目管理。得分 18 分。项目制度办法体系健全、要

素完备，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。管资金、项目、政策管绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3. 项目实施。得分 9 分。项目资金财政拨付、单位执行到位情况均及时。资金使用拨付、项目实施符合规定。

4. 项目结果。得分 9 分。项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度较高。项目实际完成时间与计划完成时间比较相符。

**（二）专用指标绩效分析。**得分 30 分。该专项预算项目资金支持对象为基础设施（建成项目）方面。项目验收及时合格、项目经济社会功能基本实现、项目后续维护落实有力。

**（三）个性指标绩效分析。**得分 16 分。工程项目全过程质量监控，工程整体系统推进，同时吸纳农村就业人口参与项目建设，促农增收。

#### **四、评价结论**

该项目绩效自评总分为 100 分。资金到位及时，项目实施按计划推进，在规定的时间内完成了相关绩效目标，资金支出范围、标准及支付进度与计划基本一致，支付依据合规合法，资金支付与预算相符，项目验收及时合格、项目经济社会功能基本实现、项目后续维护落实有力。在推进过程中，严格执行相关管理制度，达到了预期目标。

#### **五、存在主要问题**

无。

## 六、改进建议

无。

附件：1.专项预算项目绩效目标完成情况自评表

2.专项预算项目绩效评价指标体系

附件 1

## 专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		项目资金（渠财预 2023-16）专项经费							
预算单位		渠县乡村振兴推进服务中心							
项目类型		基础设施							
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）								
	资金管理办法（名称、文号）								
	绩效分配方式		<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法		<input checked="" type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 因素法与项目法相结合		
	立项依据								
	使用范围		基础设施						
	申报（补助）条件								
	项目起止年限		2023 年						
项目资金 (万元)	年度资金总额：		5.1						
	其中：财政拨款		5.1						
	其他资金								
总体目标	年度目标								
	根据渠财预【2023】-16 号文件要求进行项目建设；有效保障群众生活需求，提升群众生活和环境质量。								
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	项目建设数量		=	1	个（套）	15	1 个（套）
		质量指标	项目竣工验收合格率		=	100	%	15	100%
		时效指标	项目建设完成时限		定性	1	年	15	1 年
	效益指标	经济效益指标	带动当地经济发展		定性	明显有效		10	明显有效
		社会效益指标	有效保障群众生活需求，提升群众生活质量		定性	100	%	10	100%
		可持续影响指标	带动群众增收，有效保障群众生活需求，提升群众生活质量		定性	100	%	10	100%
	满意度指标	满意度指标	收益群众满意度		≥	90	%	5	90%
成本指标	经济成本指标	项目建设总投资		定性	50990	元	10	50990 元	

## 附件 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							100
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。 2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ,得2分; $30\% \geq$ 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。 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、单位执行到位情况	比率 分值法	该项指标得分=财政资金拨付率×100%×3+单位资金使用率×100%×3。	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	
	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。	3
专用指标 (30分)	基础设施 (30分)	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)	脱贫攻坚促乡村振兴建设项目 (16分)	工程质量监控	4	反映工程项目全过程质量监控情况	缺(错)项扣分法	对照项目实施方案和计划,如有质量检查报告发现问题未及时完成整改或现场评价发现影响工程质量的问题,每发现一处扣1分。	4
		整体工程协同推进	8	反映工程整体推进系统性	分级评分法	对照项目实施方案和计划,支撑项目整体推进的各类要素是否保障齐备。第一档计8分,第二档计6分,第三档计4分,第四档计2分,第五档计0分。	8
		新增就业	4	是否吸纳农村就业人口参与项目建设	是否评分法	吸纳农村就业人口参与项目建设,得4分。	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。	

## 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