

2023年度
渠县大义乡人民政府部门决算

目录

公开时间：2024年 9月 29 日

第一部分 部门概况	1
一、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	4
一、收入支出决算总体情况说明	4
二、收入决算情况说明	4
三、支出决算情况说明	5
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	6
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	11
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	12
八、政府性基金预算支出决算情况说明	14
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	14
十、其他重要事项的情况说明	14
第三部分 名词解释	17
第四部分 附件	21
第五部分 附表	235
一、收入支出决算总表	235
二、收入决算表	235
三、支出决算表	235
四、财政拨款收入支出决算总表	235
五、财政拨款支出决算明细表	235
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	235
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	235
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	235
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	235
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	235
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	235
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	235
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表	235

第一部分 部门概况

一、部门职责

（一）加强党的建设。宣传和贯彻党的路线、方针、政策和国家的法律、法规，执行上级的决议、决定、命令，并检查督促落实；落实党建工作责任制，负责农村基层党建工作，加强党员队伍建设；负责组织、宣传、统战、民族宗教、政法以及党风廉政建设和反腐败、审计工作；负责农村基层思想文化宣传和意识形态工作，健全完善党建引领基层治理体系；领导工会、共青团、妇联等群众团体发挥桥梁纽带作用。

（二）发展区域经济。负责编制经济发展规划、营造经济发展环境；负责一、二、三产业发展和重大项目建设、固定资产投资管理；负责统计、投资促进、金融和社会经济等工作；因地制宜发展特色经济，促进民营经济、农村专业合作经济、供销合作经济发展；负责农村市场流通、监管工作。

（三）组织公共服务。依法组织实施各类公共服务事项，落实民政、教育、科技、文化体育旅游、卫生健康、退役军人服务、农民工服务、残疾人服务、医疗保障、社会保障等各项政策；负责便民服务体系建设和；负责各项公益事业发展，协调解决群众生产生活中的突出问题。

（四）维护公共安全。负责公共安全及安全生产监管，构建公共安全防控体系；负责普及农村法治教育，依法开展辖区平安建设、社会治安综合治理、信访维稳工作，加强“网格化”建设，维护农村社会稳定；负责制定辖区突发公共安全事件预警、应急

预案；负责安全生产、防汛抗旱、森林防灭火、防灾减灾救灾、公共卫生、食品药品、交通运输等安全生产类、自然灾害类以及环境污染等突发事件的应对和应急救援工作。

（五）实施公共管理。组织领导和综合协调社会管理、城乡环境综合治理等工作；组织开展公共设施维护、征地拆迁等工作；负责本级财务和国有资产管理，指导监督村级财务和集体资产管理等工作。

（六）领导基层自治。指导村（居）民委员会、业委会建设，健全自治平台，加强基层政权建设和民主法制建设；动员机关、企事业单位、社会组织和村（居）民等社会力量广泛参与基层治理工作，加强基层群众性自治组织的规范化建设；健全完善自治、法治、德治相结合的基层治理体系；指导和监督村（居）务公开、财务公开。

（七）开展综合执法。负责统一指挥和统筹协调辖区执法力量，依法开展综合执法、协调联合执法。

（八）负责国防教育和兵役等工作。

（九）贯彻执行相关法律法规，依法行使各级行政权力赋权事项。

（十）完成县委、县人民政府交办的其他事项。

二、机构设置

渠县大义乡人民政府下属二级预算单位6个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位2个，其他事业单位1个。

纳入渠县大义乡人民政府2023年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

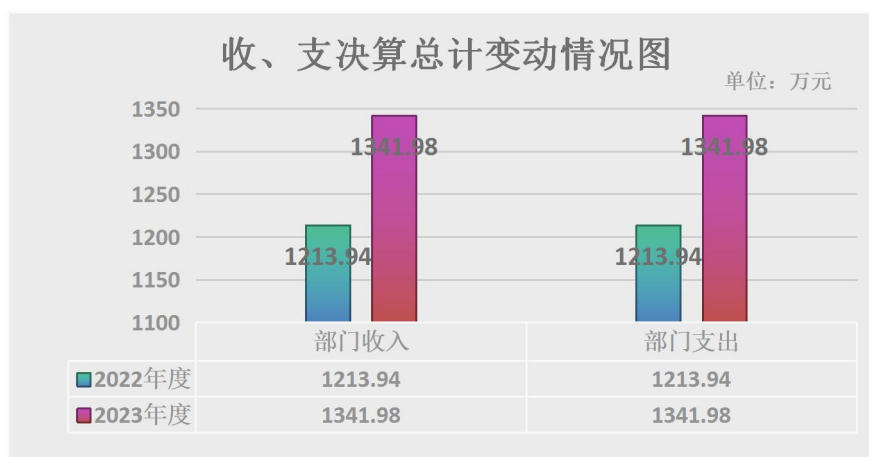
1. 办公室
2. 党建工作办公室
3. 经济发展与社会事务办公室
4. 社会治理与综合执法办公室
5. 应急管理办公室
6. 财政所

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1341.98万元。与2022年度相比，收、支总计各增加128.04万元，增长9.54%。主要变动原因是项目及人员经费增加。

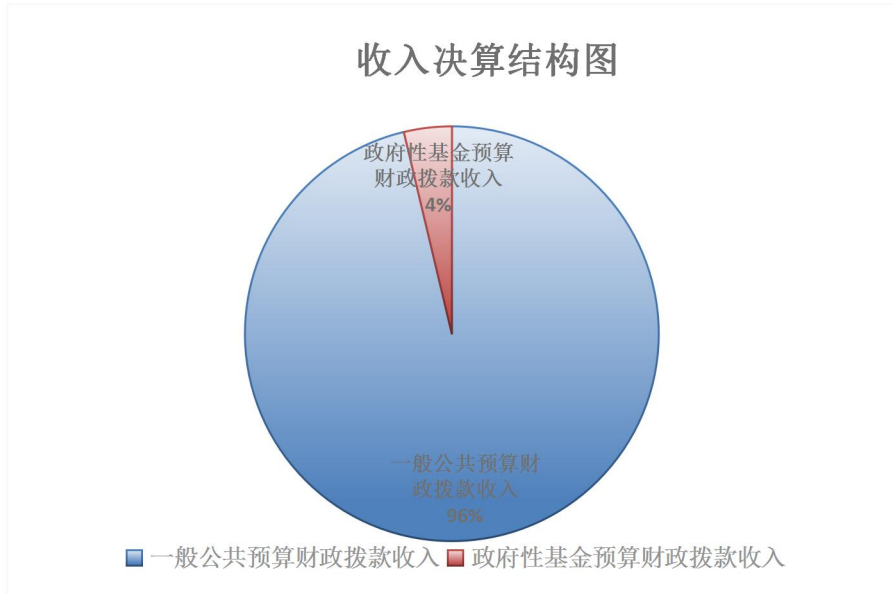
（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



二、收入决算情况说明

2023年度本年收入合计1341.98万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1291.98万元，占96.27%；政府性基金预算财政拨款收入50.00万元，占3.73%；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%。

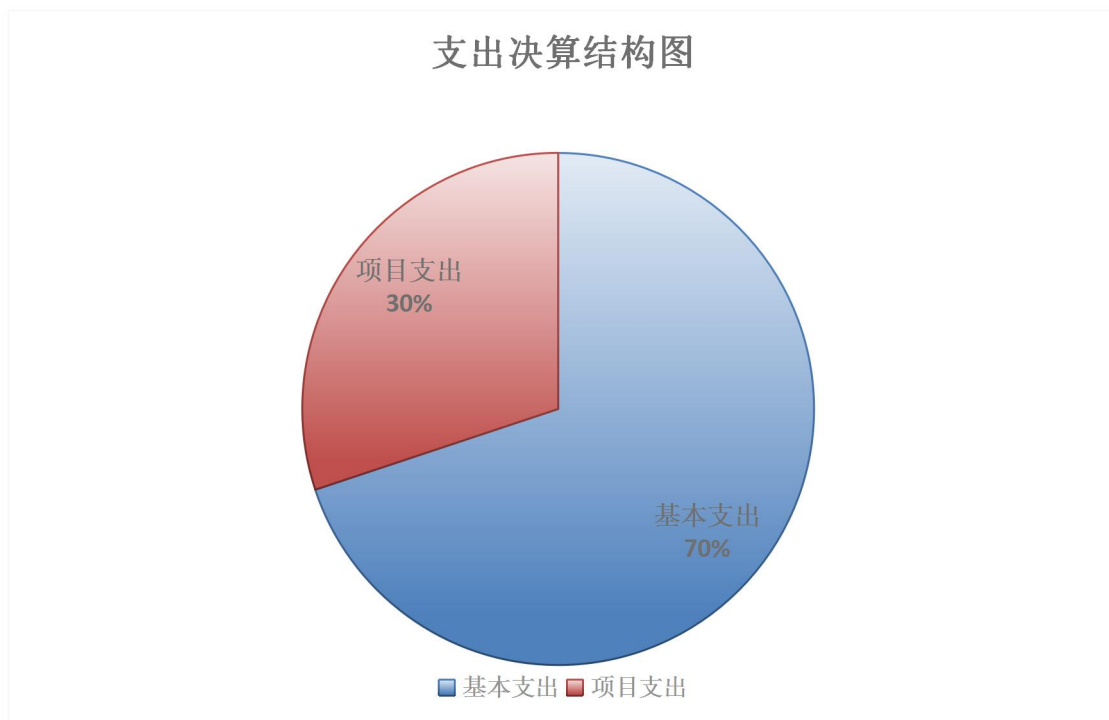
（图2：收入决算结构图）（饼状图）



三、支出决算情况说明

2023年度本年支出合计1341.98万元，其中：基本支出938.02万元，占69.99%；项目支出403.96万元，占30.01%；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%。

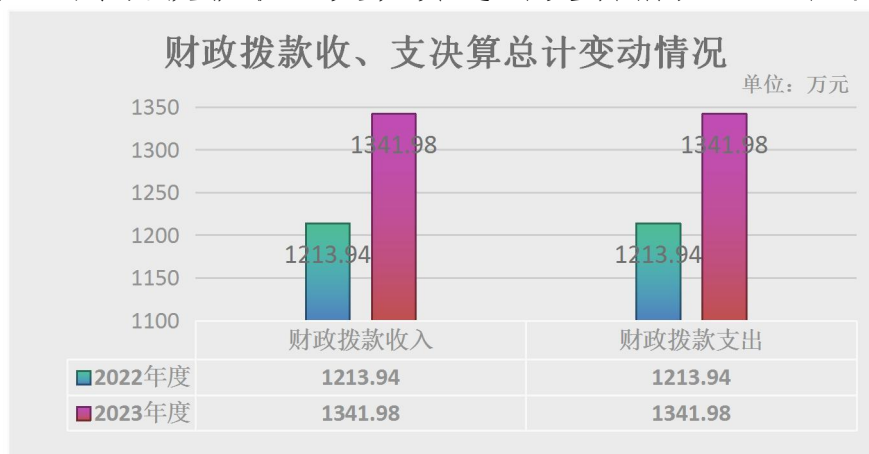
（图3：支出决算结构图）（饼状图）



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1341.98万元。与2022年度相比，财政拨款收、支总计各增加128.04万元，增长9.54%。主要变动原因是项目及人员经费增加。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

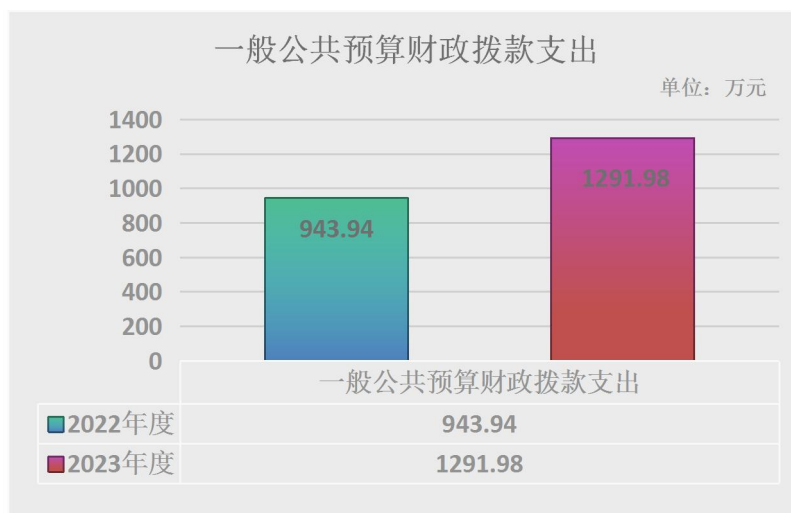


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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1291.98万元，占本年支出合计的96.27%。与2022年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加348.04万元，增长26.94%。主要变动原因是农林水项目支出增加。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

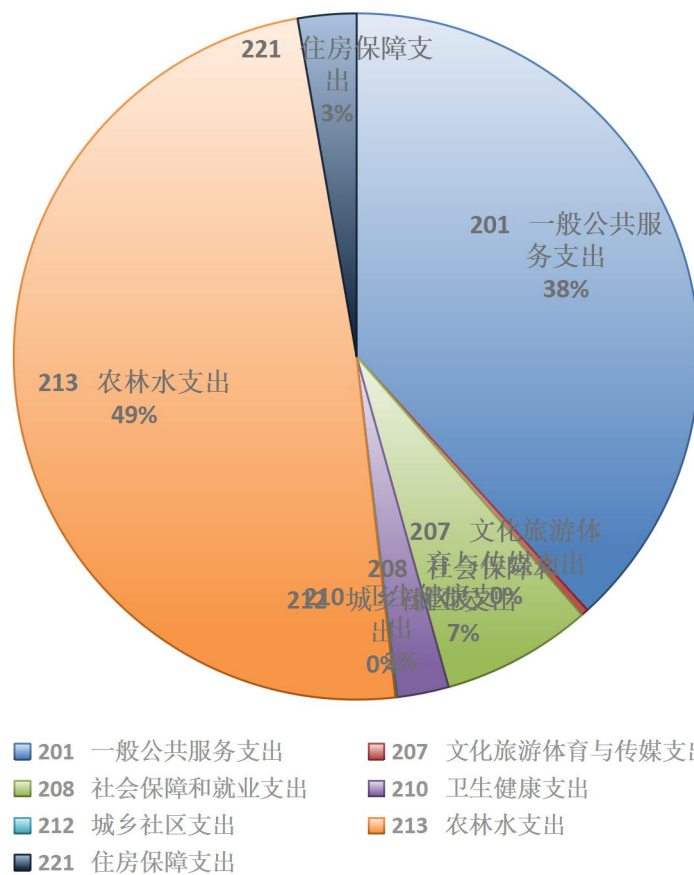


（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出1291.98万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出493.95万元，占38.23%；文化旅游体育与传媒支出4.40万元，占0.34%；社会保障和就业支出91.69万元，占7.10%；卫生健康支出31.51万元，占2.44%；城乡社区支出1.00万元，占0.08%；农林水支出633.87万元，占49.06%；住房保障支出35.57万元，占2.75%。

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

一般公共预算财政拨款支出决算结构图



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算支出决算数为1291.98，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13.10万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

2. 一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：支出决算为331.48万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

3. 一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为29.28万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

4. 一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：支出决算为102.47万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

5. 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14.62万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

6. 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3.00万元，完成预算100%，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

7. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）：支出决算为4.4万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

8. 社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）基层政权建设和社区治理（项）：支出决算为1.00万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

9. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为58.21万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

10. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为12.39万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

11. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为9.28万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

12. 社会保障和就业支出（类）特困人员救助供养（款）农村特困人员救助供养支出（项）：支出决算为2.58万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

13. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为8.24万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

14. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为13.61万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

15. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为8.53万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

16. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为9.25万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

17. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：支出决算为0.12万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

18. 城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）：支出决算为1.00万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

19. 农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：支出决算为192.55万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

20. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）：支出决算为93.78万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

21. 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337.54万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

22. 农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）：支出决算为10.00万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

23. 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35.57万元，完成预算100%，决算数与预算数的持平。

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938.02万元，其中：

人员经879.88万元，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58.14万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

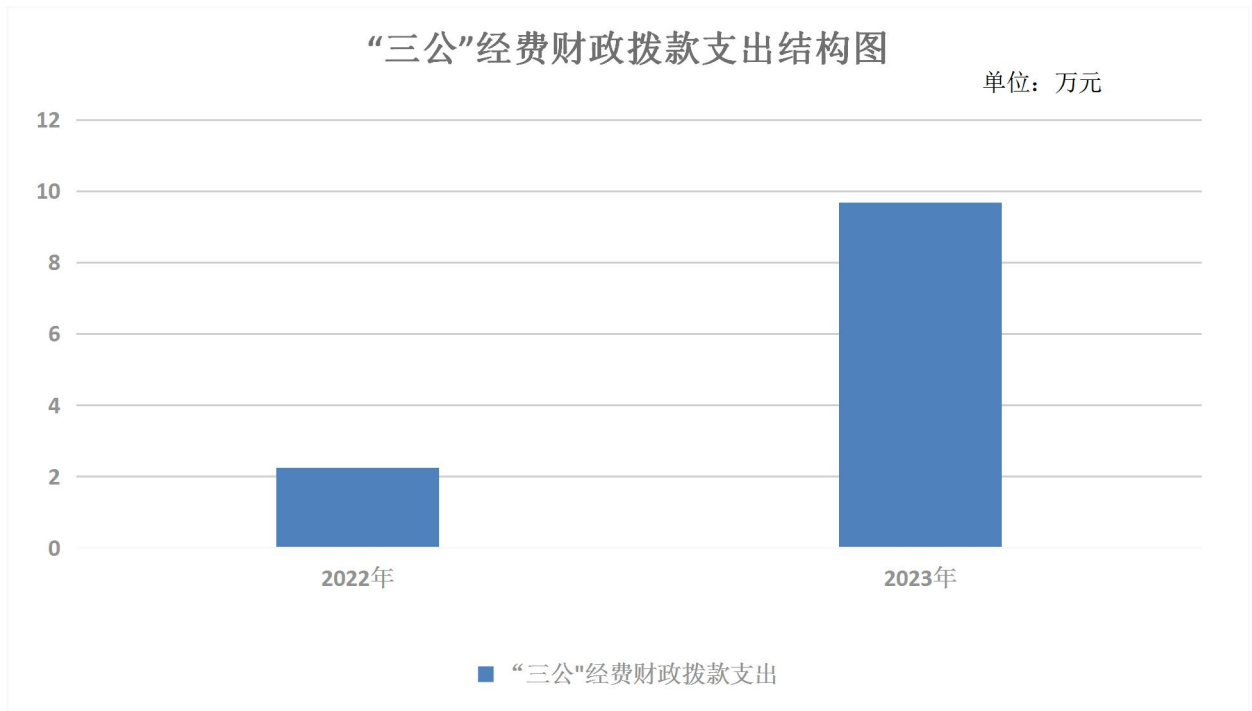
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为9.68万元，完成预算89.22%，较上年度增加7.44万元，上升76.86%。决算数小于预算数的主要原因是公务接待费压减。

（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6.00万元，占61.98%；公务接待费支出决算3.68万元，占38.02%。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）（柱状图）



1. 因公出国（境）经费支出0万元。全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算与2022年持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出6.00万元。公务用车购置及运行维护费支出决算比2022年度增加5.06万元，上升84.33%。主要原因是大义乡交通不方便。

公务用车运行维护费支出6.00万元。主要用于开展日常工作所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出3.68万元，完成预算75.88%。公务接待费支出决算比2022年度增加2.38万元，上升64.67%。主要原因是大义乡交通不方便，公务接待费增多。其中：

国内公务接待支出3.68万元，主要用于执行公务、开展业活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待96批次，1385人次，共计支出3.68万元，具体内容包括：上级来人来客检查指导工作在我乡机关伙食团发生的用餐费3.68万元。

外事接待支出0万元。外事接待批次，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50万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度，渠县大义乡人民政府机关运行经费支出58.14万元，比2022年度增加9.87万元，增长16.98%，主要原因是对民间非营利组织和群众性自治组织补贴增加。

（二）政府采购支出情况

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

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，渠县大义乡人民政府共有车辆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，其他用车主要是用于本乡开展日常工作用车。单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在2023年度预算编制阶段，组织对2023年城乡环境综合治理经费、2023年住读工作经费、2023年乡镇(街道办)党建工作经费、2023年乡镇两代会经费、2023年纪检专项经费、2023年关工委工作经费、2023年维稳专项经费、2023年乡镇道路交通安全管理经费、2023年农村道路交通安全管理员和劝导员经费、2023年便民服务中心运行经费、2023年基层人防工作经费、2023年法律顾问经费、2023年乡村振兴村工作经费、2023年村(社区)党建工作经费、2023年服务群众专项工作经费、2023年农村公路日常养护经费、2023年项目资金(渠财预2023-16)、2023年村(社区)综合服务设施补短板、2023年三馆免费开放专项资金、2023年失能特困人员照料护理费、2023年市级帮扶部门驻村工作队经费、2023年乡镇特困人员丧葬补助金共22个项目开展了预算事前绩效评估，对22个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取22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，形成渠县大义乡人民政府整体(含部门预算项目)绩效自评报告，自评得分96分；2023年城乡环境综合治理经费、2023年乡镇(街道办)党建工作经费、2023年维稳专项经费3个专项预算项目绩效自评得分95分；2023年住读工作经费、2023年乡镇两代会经费、2023年纪检专项经费、2023年关工委工作经费、2023年乡镇道路交通安全管理经费、2023年农村道路交通安全管理员和劝导员经费、2023年便民服务中心运行经费、2023年基层人防工作经费、2023年法律顾问经费、2023年乡村振兴村工作经

费、2023年村(社区)党建工作经费、2023年服务群众专项工作经费、2023年农村公路日常养护经费、2023年项目资金(渠财预2023-16)、2023年村(社区)综合服务设施补短板、2023年三馆免费开放专项资金、2023年失能特困人员照料护理费、2023年市级帮扶部门驻村工作队经费、2023年乡镇特困人员丧葬补助金19个专项预算项目绩效自评得分98分;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所取得的收入。

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

10. 一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务

（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：指其他政府办公厅（室）及相关机构事务方面的支出。

11. 一般公共服务（类）财政事务（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。

12. 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：指其他文化体育与传媒方面的支出。

13. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的基本养老保险费支出。

14. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

15. 社会保障和就业（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）：指其他用于优抚方面的支出。

16. 社会保障和就业（类）社会福利（款）儿童福利（项）：指对儿童提供福利服务等方面的支出。

17. 社会保障和就业（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）：指其他残疾人事业方面的支出。

18. 社会保障和就业（类）特困人员供养（款）农村特困人员救助供养支出（项）：指农村特困人员救助供养支出。

19. 社会保障和就业（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）：指其他社会保障和就业支出。

20. 卫生健康支出（类）计划生育事务（款）计划生育机构（项）：指卫生健康部门所属计划生育机构的支出。

21. 卫生健康支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）：指其他用于计划生育管理事务方面的支出。

22. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门集中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、红军老战士待遇人员的医疗经费。

23. 卫生健康支出（类）优抚对象医疗（款）优抚对象医疗补助（项）：指按规定补助优抚对象的医疗补助

24. 农林水支出（类）农业（款）事业运行（项）：指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。

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

26. 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，以及支持建立县级财力保障机制安排的村级组织运转奖补资金。

27. 农林水支出（类）农村综合改革（款）其他农村综合改革支出（项）：指用于其他农村综合改革方面的支出。

28. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

29. 其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：指其

他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

30. 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。

31. 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。

32. 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。

33. “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。

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

第四部分 附件

渠县大义乡人民政府 2023年度部门预算绩效评价报告

一、部门概况

(一) 部门基本情况

1. 机构组成

大义乡下属二级单位6个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位2个，其他事业单位1个。

2. 部门职能

(1) 贯彻执行党和国家的路线、方针、政策和法律法规，落实上级党委、政府工作部署。

(2) 负责本乡经济发展规划的制定和实施，推进产业结构调整，促进经济增长和农民增收。

(3) 加强社会管理，维护社会稳定，保障人民群众的合法权益。

(4) 组织开展公共服务，改善民生福祉，推进教育、文化、卫生、体育等社会事业发展。

(5) 加强环境保护和生态建设，改善乡村环境。

(6) 指导和管理村级组织，推进基层民主政治建设。

3. 人员概况

截至2023年12月，大义乡财政所人员编制数44个，实有在职人员38人，遗属7人，退休人员24人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2023年渠县大义乡人民政府单位预算收入合计1341.98万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1291.98万元，占96.27%；政府性基金预算财政拨款收入50.00万元，占3.73%；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

2023年预算支出1341.98万元。其中：基本支出938.02万元，占69.90%；项目支出403.96万元，占30.10%；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

2023年，实际收入金额为1341.98万元，实际支出金额为1341.98万元，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、履职效能

经济发展方面：农业产业持续优化，加大对农业基础设施的投入，改善农田灌溉条件，提高农业综合生产能力。招商引资取得突破，制定优惠政策，优化营商环境，吸引了一批优质企业落地大义乡。

社会事业方面：教育事业不断进步，加大对教育的投入，改善学校办学条件，提高教育教学质量。加强教师队伍建设，组织教师参加培训和交流活动，提升教师业务水平。医疗卫生条件改善，推进乡卫生院标准化建设，完善医疗设备和设施，提高医疗服务水平。加强公共卫生服务体系建设，做好疾病防控和卫生监督工作，保障群众身体健康。文化体育事业繁荣发展，组织开展丰富多彩的文化活动，满足群众精神文化需求。加强体育设施建设，广泛开展全民健身运动，提高群众身体素质。

民生保障方面：脱贫攻坚成果巩固拓展，建立健全防止返贫动态监测和帮扶机制，加强对脱贫不稳定户、边缘易致贫户的监测和帮扶，确保不发生规模性返贫。持续推进产业扶贫、就业扶贫等工作，促进脱贫人口稳定增收。社会保障体系不断完善，加大社会保险扩面征缴力度，提高城乡居民养老保险和医疗保险参保率。落实最低生活保障、特困人员供养、临时救助等政策，保障困难群众基本生活。就业创业工作成效显著，积极开展就业培训和职业介绍，帮助农村劳动力转移就业。生态环保方面：加强环境治理，加大对农村生活垃圾、污水治理力度，改善农村人居环境。加强对工业企业的环境监管，严格控制污染物

排放，确保环境质量达标。推进生态建设，实施植树造林、退耕还林还草等生态工程，增加森林覆盖率。加强水资源保护和管理，推进河长制工作，维护河流生态平衡。社会治理方面：安全生产形势稳定，严格落实安全生产责任制，加强对重点行业、重点领域的安全监管，排查治理安全隐患，杜绝重特大安全事故发生。社会治安综合治理成效明显，加强社会治安防控体系建设，加大对违法犯罪的打击力度，维护社会和谐稳定。深入开展矛盾纠纷排查工作，妥善处理群众来信来访，有效化解社会矛盾。

2、预算管理

(1) 编制科学性和准确性。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。

(2) 单位收入统筹。本部门本年度无收入统筹年初预算，且本年度无自有收入。

(3) 支出控制。2023年，我单位年初部门预算公用经费支出预算为53.36万元，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58.14万元，与预算数的偏差度为8.96%。

(4) 执行进度。我单位6月预算执行1176.11万元，执行率87.64%；10月预算执行1258.21万元，执行率93.75%；12月预算执行1341.98万元，执行率100%。

(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0万元。

(6) 预算完成情况。2023年财政预算拨款收入1341.98万元，财政支出决算数为1341.98万元，完成预算数的100%。

3、财务管理

(1) 财务管理制度要求及时进行会计核算。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。

(2) 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，并结合实际和党中央、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。

③ “三公”经费支出情况。2023年“三公”经费预算数为10.85万元。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6.00万元，公务接待费预算4.85万元；2023年“三公”经费决算支出9.68万元，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6.00万元，公务

接待费支出3.68万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。

4、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。

5. 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2023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。

(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54个，涉及预算总金额1341.98万元，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29个，涉及预算总金额403.96万元，1—12月预算执行总体进度100.00%，其中：预算结余率大于10%的项目共计0个。

1. 项目决策

本单位项目设立严格按照规定履行评估论证，并按照项目入库管理流程进行申报审核，切实按照上级部门要求和年度重点任务制定绩效目标，编制要素科学合理、规范完整，绩效指标编制细化量化，与预算安排相匹配。预算项目均在规定时间完成项目入库。

2. 项目执行

本单位围绕年度重点工作任务，认真履职，部门整体支出、项目支出绩效目标均实现较好。通过扎实开展整体支出预算绩效和项目绩效运行监控分析，根据分析结果及时对相关经费进行了预算收回或科目调整。

3. 目标实现

本单位围绕各项绩效目标认真履职，预算项目绩效目标数量指标基本完成，项目整体目标基本实现，未发现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的情况，项目按计划实施，其各项效益指标、满意度指标均达到绩效目标预期效果。

（三）重点领域绩效分析

本单位2023年度不涉及国有资本、债券资金、政府采购和政府购买服务等重点领域。本单位行政事业性国有资产管理未开展绩效评价。

（四）绩效结果应用情况

1. 本单位将绩效自评纳入考核体系，建立了预算与绩效挂钩机制。

2. 信息公开情况

本单位按照县级财政相关要求，在渠县人民政府门户网站上将部门整体支出绩效目标、部门预算项目绩效目标和自评情况等绩效信息随同预决算向社会公开。

3. 整改反馈情况

本单位2023年度未收到人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等反馈的有关预算绩效存在的问题。

本单位根据职责分工，开展部门整体支出和部门预算项目支出绩效自评，对预算执行率不高、绩效目标未完成的项目，认真分析原因，进行绩效评价结果应用，将评价结果作为以后年度预算编制的重要依据。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

本单位按照《渠县财政局关于2024年县级部门绩效自评工作的通知》（渠财绩〔2024〕11号）文件要求，从履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理、项目决策、项目执行、

目标实现等方面进行自评，总体上看，本单位履职效果明显、预算管理较完善、项目绩效目标按计划完成，根据《部门预算绩效评价指标体系》进行评价，自评得96分。

（二）存在的问题

从前述的渠县大义乡人民政府整体支出情况分析反映，在整体支出的预算编制、执行和管理过程中，依然存在一些问题和不足。预算编制绩效目标的设置的科学性、合理性有待进一步规范。

（三）整改建议意见

1、加强项目管理，建立项目跟踪监督机制，加快项目实施进度。

2、进一步完善财务管理制度，加强财务人员培训，提高财务管理水平。

3、科学合理设置绩效目标，完善绩效指标体系，提高绩效评价的准确性和公正性。

附件：部门整体支出绩效目标完成情况自评表

附件

部门整体支出绩效目标完成情况自评表

(2023年度)

单位：万元

部门名称		渠县大义乡人民政府						
年度部门整体支出预算	资金总额	财政拨款			其他资金			
	1341.98	1341.98			000			
年度总体目标	<p>党建工作，一是上半年、下半年分两期举办街道和社区干部学习贯彻党的十九届五中全会精神培训班；二是结合“三会一课”、主题党日等党内政治生活，做好党史、新中国史和新发展理念等学习和教育培训；三是在“七一”前后，组织乡村干部赴市内革命旧址、党性教育基地接受教育；四是党委专题研究1次党支部建设工作，对党支部建设标准化进行分析研判，提出具体措施，细化工作任务，确保落实落地；五是严格落实“四个必须、三个至少”抓党建工作制度；六是按照《党委书记晒党建、八项行动比比看实施方案》工作要求和时间节点，高质量讲好“三堂课”；安全生产工作，一要教育引导广大群众遵守交通规则，坚决抵制无照驾驶、危险驾驶，严禁三轮车接送学生。督促各学校、幼儿园按照市区关于校园和校车安全管理的有关要求，切实落实安全责任，加强对学生上学途中和在校期间的安全教育和督查；二要加强文物安全保护，全面提升文物保护水平。乡村振兴工作:2021年加强对已脱贫户跟踪评估，持续改善生产生活条件，培育壮大富民、增收产业，夯实稳定脱贫的物质基础和机制保障。结合贫困户“一户一策”动态管理工作，要求各帮扶责任单位和帮扶干部大力宣传在就医、上学、住房、饮水安全等方面涉及群众切身利益的扶贫政策，着力提高贫困群众政策知晓率和满意度。民政社保工作:一是认真做好贫困家庭、特困供养人员、低保户、退伍军人、留守妇女儿童、空巢老人、残疾人等特殊群体关爱救助、补助资金发放工作。二是着力提高养老、医疗等保险覆盖面和保障水平，全面落实社会保险待遇，城乡居民医疗保险参保率、养老保险参保率分别达到100%、98%以上。综治维稳工作:一是抓好信访矛盾纠纷排查，严格落实带班领导信访接待工作制度，确保来访群众反映的问题事事有回音，件件有着落；二是深入开展扫黑除恶专项斗争，进一步深化平安建设，聚焦群众反映强烈的突出问题，全面加强社会治安综合治理，推动扫黑除恶专项斗争向纵深发展。三是全力做好“七五”普法规划收官验收各项准备工作，持续开展禁毒宣传、重点整治工作，严格落实退役军人优抚政策，做好退役军人、现役军人及家属服务保障工作。</p>							
年度主要任务	任务名称		主要内容					
	2023年部门预算编制口径安排对个人和家庭的补助		保障补助及时发放、足额发放					
	2023年部门预算编制口径安排工资福利支出		保障工资及时发放、足额发放					
	2023年部门预算编制口径安排商品和服务支出		保障单位正常运转，					
年度绩效指标	2023年部门预算编制口径安排项目经费		保障专项工作顺利推进，减少结余资金。					
	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	党建工作完成率	=	100	%	4	100%
			精准扶贫工作完成率	=	100	%	4	100%
			日常工作完成率	=	100	%	4	100%
			综治维稳工作完成率	=	100	%	4	100%
		质量指标	综治维稳工作完成率	=	100	%	4	100%
			党建工作完成率	=	100	%	4	100%
			精准扶贫工作完成率	=	100	%	4	100%
			日常工作完成率	=	100	%	4	100%
		时效指标	党建工作完成及时性	定性	及时		4	及时
			精准扶贫工作完成及时性	定性	及时		4	及时
			日常工作完成及时性	定性	及时		4	及时
			综治维稳工作完成及时性	定性	及时		4	及时
	效益指标	经济效益指标	增加居民人均可支配收入	定性	增加		4	增加
		社会效益指标	提高政府公信力	定性	提高		4	提高
			增加建档立卡贫困户就业率	定性	有效		4	有效
			改善人居环境	定性	有效		4	有效
提高政府服务效率			定性	提高		4	提高	
生态效益指标		改善辖区空气质量	定性	改善		4	改善	
可持续影响指标		长效管理机制健全性	定性	健全		4	健全	
		档案管理完备性	定性	完备		4	完备	
	信息共享及时性	定性	共享		3	共享		
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	4	100%	
	满意度指标	辖区工作人员满意度	≥	95	%	4	100%	
成本指标	经济成本指标	公用经费	≥	58.14	万元	3	58.14万元	
		人员经费	≥	879.88	万元	3	879.88万元	
		项目经费	=	403.96	万元	3	403.96万元	

附件1

专项预算项目绩效评价报告

(乡镇两代会经费)

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，按照县级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辦法等相关规定。

3、项目主要内容。为了规范人大代表活动经费的管理和使用，切实保障代表履行职务的需要，保证两代会工作进行。

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。

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立大义乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责工作督查工作；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。对照项目资金管理辦法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务。

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

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1、资金计划及到位。乡镇两会专项经费项目资金计划及截止评价时点，该项目2023年预算金额11.10万元，县财政局批复专项经费11.10万元，截至2023年12月31日，实际拨付财政预算资金11.10万元。资金到位占资金计划11.10万元的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11.10万元。截至2023年12月31日该项目金额已使用11.10万元，资金使用占计划11.10万元的100%。我乡严格按照县级财政文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于两代会方面支出，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年乡镇两代会支出项目绩效目标具体如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	本年指标值	度量单位	权重(%)
产出指标	数量指标	参加两代会的人数	≤	155	147	人	20
产出指标	质量指标	两代会代表到会率	≥	95	95	%	20

产出指标	时效指标	会议补助资金足额发放率	=	100	100	%	10
效益指标	社会效益指标	群众对党的方针、政策的了解率	≥	95	95	%	20
满意度指标	服务对象满意度指标	上级政府满意度	≥	95	95	%	5
满意度指标	服务对象满意度指标	参会人员满意度	≥	95	95	%	5
成本指标	经济成本指标	两代会补助经费	≤	111000	111000	元	10

二、评价实施

（一）评价目的。

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

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

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

2.资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用；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。项目点位设在大义乡。

（四）评价方法。根据项目管理实际情况，我们成立评定工作组，对项目开展实地调研工作，形成了绩效评定工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。具体工作过程如下：

1.收集与分析资料。收集该项目有关的数据和资料，进行审核与分析。资料主要包括：

（1）项目情况简介，包括项目实施单位、资金来源、项目基本情况等；

（2）资金拨付材料、项目立项文件、会议纪要等；

（3）资金管理辦法、财务管理制度等；

（4）项目清单及台账、合同、支出凭证；

2.撰写实施方案。根据《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），形成了该项目的绩效评价实施方案。

3.现场评价。工作组对项目业务及财务管理制度、政策文件、年度考核材料等进行查阅，对项目经费使用的会计资料进行了检查，对项目绩效目标的实现程度进行了全面分析。

4.综合评价。评价组对照绩效评定工作方案设置的评价指标与标准，对项目的绩效情况进行评议，并独立打分，汇总分析后，做出综合性评判。

5.撰写报告。评价组根据《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）文件规定的报告格式及内容撰写绩效评价报告。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关部门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（得54分）。

1.项目决策（得18分）。项目决策程序严密，项目规划论证符合中省要求，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9分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位，资金使用拨付、项目实施符合规定。

4.项目结果（得9分）。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，项目实际完成时间与计划完成时间一致。

（二）专用指标绩效分析（得30分）。

行政运转（得30分）。

其中：用途合规性（得10分）。严格按照规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。

程序合规性（得10分）。资金管理程序符合专项资金管理要求。

标准合规性（得10分）。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析（得14分）。

（1）两代会召开及时性（得6分）。两代会按照上级安排及时召开，效果好。

（2）两代会代表出度率（得5分）。两代会到会率95%以上，并积极参加。

（3）群众对党的政策（方针）知晓率（得3分）。通过两代会，群众对党的方针、政策的了解率达95%。

四、评价结论

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

五、存在主要问题

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：专项预算项目绩效目标完成情况自评表附表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023年乡镇两代会经费						
预算单位		渠县大义乡财政所						
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）		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		<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 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：		11.10					
	其中：财政拨款		11.10					
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	1、保障两代会的顺利召开。 2、确保参会人员补贴发放。 3、宣传党的方针、政策及完成选举任务。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	本年指标值	度量单位	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	参加两代会的人数	≤	155	155	人	147人
	产出指标	质量指标	两代会代表到会率	≥	95	95	%	95%
	产出指标	时效指标	会议补助资金足额发放率	=	100	100	%	100%
	效益指标	社会效益指标	群众对党的方针、政策的了解率	≥	95	95	%	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	上级政府满意度	≥	95	95	%	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	参会人员满意度	≥	95	95	%	100%
	成本指标	经济成本指标	两代会补助经费	≤	111000	111000	元	111000元

附件2

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，按照县级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作风飘浮、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，发挥好在巩固脱贫攻坚成果、乡村振兴工作中的重要作用。

4、主管部门职能：

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

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

(3) 组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4) 组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

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

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

(7) 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8) 组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法。

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立大义乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理辦法，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作风飘浮、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，发挥好在巩固脱贫攻坚成果、乡村振兴工作中的重要作用。

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、脱贫攻坚专项经费项目资金计划及截止评价时点，该项目2023年预算金额30万元，县财政局批复专项经费30万元，截至2023年12月31日，实际拨付财政预算资金30万元。资金到位占资金计划30万元的100%。

2、资金使用。截至2023年12月31日，乡镇住读、脱贫攻坚专项经费实际拨付财政预算资金30万元。截至2023年12月31日该项目金额已使用30万元，资金使用占计划30万元的100%。我乡严格按照县级财政文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于住读、巩固脱贫攻坚成果、助力乡村振兴方面支出，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、脱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	指标值	本年指标值	度量单位	权重(%)
产出指标	时效指标	乡村振兴工作开展时限	=	12	12	月	10
产出指标	数量指标	住读人员数	≤	40	40	人	20
产出指标	质量指标	住读人员到位率	≥	95	95	%	10

产出指标	质量指标	乡村振兴对象的覆盖率	=	100	100	%	10
效益指标	社会效益指标	对乡村振兴工作的认可率	≥	95	95	%	10
效益指标	可持续发展指标	提升乡村振兴影响率	定性	有效	有效		10
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	95	%	10
成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	30	30	万元	10

二、评价实施

(一) 评价目的。

全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，

为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

(二) 预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

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

2.资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用；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。

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。该项目点位设在大义乡。

（四）评价方法。根据项目管理实际情况，我们成立评定工作组，对项目开展实地调研工作，形成了绩效评定工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。具体工作过程如下：

1.收集与分析资料。收集该项目有关的数据和资料，进行审核与分析。资料主要包括：

（1）项目情况简介，包括项目实施单位、资金来源、项目基本情况等；

（2）资金拨付材料、项目立项文件、会议纪要等；

（3）资金管理办法、财务管理制度等；

（4）项目清单及台账、合同、支出凭证；

2.撰写实施方案。根据《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），形成了该项目的绩效评价实施方案。

3.现场评价。工作组对项目业务及财务管理制度、政策文件、年度考核材料等进行查阅，对项目经费使用的会计资料进行了检查，对项目绩效目标的实现程度进行了全面分析。

4.综合评价。评价组对照绩效评定工作方案设置的评价指标与标准，对项目的绩效情况进行评议，并独立打分，汇总分析后，做出综合性评判。

5.撰写报告。评价组根据《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）文件规定的报告格式及内容撰写绩效评价报告。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关部门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。

（一）通用指标绩效分析（得52分）。

1.项目决策（得18分）。项目决策程序严密，项目规划论证符合中省要求，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16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9分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位，资金使用拨付、项目实施符合规定。

4.项目结果（得9分）。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，项目实际完成时间与计划完成时间一致。

（二）专用指标绩效分析（得30分）。

行政运转（得30分）。

其中：用途合规性（得10分）。严格按照规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。

程序合规性（得10分）。资金管理程序符合专项资金管理要求。

标准合规性（得10分）。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析（得16分）。

（1）住读对象覆盖面（得6分）。乡村振兴对象的覆盖率100%。

（2）群众反映需求（得6分）。群众满意度达到95%。

（3）服务提升能力（得4分）。提升乡村振兴影响率显著提升。

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，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

大义乡住读条件较差，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，深入调查群众不够。

六、改进建议

- 1、加强干部政治思想学习，培训脱贫攻坚帮扶人业务技能，提高帮扶人的主观能动性及脱贫攻坚履职能力，
- 2、进一步提高脱贫攻坚工作质量，
- 3、全面动员全体党员干部投身脱贫攻坚工作，进一步深入群众，密切干群关系。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023年乡镇住读、扶贫攻坚经费						
预算单位		渠县大义乡财政所						
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）	1、保障乡镇住读、扶贫攻坚工作正常开展。 2、提高住读人员待遇，按时按质完成各项扶贫攻坚任务。						
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】5号						
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 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：	30						
	其中：财政拨款	30						
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	1、保障乡镇住读、扶贫攻坚工作正常开展。 2、提高住读人员待遇，按时按质完成各项扶贫攻坚任务。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
		时效指标	乡村振兴工作开展时限	=	12	月	10	12月
	产出指标	数量指标	住读人员数	≤	40	人	20	38人
		质量指标	住读人员到位率	≥	95	%	10	95%
		质量指标	乡村振兴对象的覆盖率	=	100	%	10	100%
	效益指标	可持续发展指标	提升乡村振兴影响率	定性	有效		10	有效
		社会效益指标	对乡村振兴工作的认可率	≥	95	%	10	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	100%
	成本指标	经济成本指标	经费投入	=	30	万元	20	30万元

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，按照县级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辦法等相关规定。

3、项目主要内容。以确保我乡农村道路交通安全为目标，以开展道路交通安全综合整治攻坚行动全面落实为契机，广泛开展交通安全宣传和教肓，提高群众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，最大限度预防交通事故的发生，切实加强道路交通安全监管工作，保障人民群众生命财产安全。

4、主管部门职能。

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

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

(3) 组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4) 组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

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

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

(7) 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8) 组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法。

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立大义乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责督查工作；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。对照项目资金管理辦法，财务处理及时、会计核算规范。

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，广泛开展交通安全宣传和教育，提高群众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止评价时点，该项目2023年预算金额408万元，县财政局批复专项经费408万元，截至2023年12月31日，实际拨付财政预算资金408万元。资金到位占资金计划408万元的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408万元。截至2023年12月31日该项目金额已使用408万元，资金使用占计划408万元的100%。我乡严格按照县级财政文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于农村道路交通安全管理员和劝导员方面支出，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年乡镇农村道路交通安全管理员、劝导员支出项目绩效目标具体如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重(%)
------	------	------	------	-----	------	-------

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
产出指标	数量指标	交通安全劝导	≥	24	次	10
产出指标	数量指标	交通劝导涉及村(社区)个数	=	8	个	20
效益指标	社会效益指标	交通能通畅率	≥	95	%	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	经费投入	≤	40800	元	10

二、评价实施

(一) 评价目的。

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

(二) 预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

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

2.资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用；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。

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。大义乡全乡交通安全管理员和劝导员。

（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：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，我们成立评定工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评定工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关部门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、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 (得52分)。

1、决策得18分。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。

(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、项目管理得18分。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《大义乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。

(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、项目实施得9分。我乡按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评定工作，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、项目结果得7分。根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

(1) 目标完成：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（得30分）。

行政运转（得30分）。

其中：用途合规性（得10分）。严格按照规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。

程序合规性（得10分）。资金管理程序符合专项资金管理要求。

标准合规性（得10分）。资金分配标准符合专项资金管理要求。

(三) 个性指标绩效分析 (得16分)。

(1) 交通安全管理员、劝导员人员出勤率 (得6分)。交通安全管理员、劝导员人员出勤率达95%以上, 交通无堵塞, 交通通畅率达95%以上

(2) 投诉案件无 (得6分)。群众满意度达95%以上, 无任何投诉。

(3) 结果应用 (得4分)。群众对交通畅通非常满意。

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。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。

2、持续深入开展道路交通安全违法违规行为监管整治。

3、继续抓好安全宣传教育培训工作、交通安全宣传教育活动，不断提高驾驶人遵守交通法规的自觉性。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023年乡镇农村道路交通安全管理员、劝导员经费						
预算单位		渠县大义乡财政所						
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）	1、维护道路安全，交通正常通行。 2、消除安全隐患，减少交通事故发生。						
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】5号						
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 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：	4.08					
其中：财政拨款		4.08						
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。 2、消除安全隐患，减少交通事故发生。							
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	质量指标	交通秩序状况提升	≥	90	%	10	100%
	产出指标	时效指标	到达交通堵塞地时限	≤	1	小时	10	1小时
	产出指标	数量指标	交通安全劝导	≥	24	次	10	24次
	产出指标	数量指标	交通劝导涉及村（社区）个数	=	8	个	20	8个
	效益指标	社会效益指标	交能通畅率	≥	95	%	20	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	100%
	成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	40800	元	10	40800元

项目支出绩效自评报告

（三馆免费开放专项资金项目）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

根据《四川省财政厅四川省文化和旅游厅关于2023年公共图书馆、美术馆、文化馆（站）免费开放党中央补助资金预算的通知》（川财教【2023】45号）精神，我乡文化馆(站)免费开放文化资金，专项用于我乡三馆免费开放正常运转并为广大群众提供基本性公共文化服务。

（二）实施目的及支持方向。

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

（三）预算安排及分配管理。

根据《渠县财政局关于安排2023年公共图书馆、美术馆、文化馆（站）免费开放党中央补助资金的通知》（渠财科教【

2023】0103号、渠财科教【2023】0103-1号），安排大义乡2023年三馆免费开放资金4.40万元。

（四）项目绩效目标设置。

1、项目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。项目绩效目标设置情况如下：

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	组织公益性讲座、展览、文化活动次数	≥	2	次	10
	质量指标	文化馆站正常运转	=	93	%	20
	时效指标	文化馆站开放时间	=	1	年	10
效益指标	社会效益指标	群众文化生活水平提升	定性	有效		10
效益指标	可持续发展指标	改善群众文化生活质量	定性	提高		10
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	92	%	10
成本指标	经济成本指标	正常运转成本	=	44000	元	20

项目自评工作开展情况。

绩效标准：优(≥90)良(≥80, <90)中(≥60, <80),差 (<60)具体如下：

产出指标：完成情况为优。

效益指标：完成情况为优。

满意度指标：完成情况为优。

成本指标：因当年度追加预算0.4万元，实际完成金额4.4万元，完成情况优。

二、评价实施

（一）评价目的。

全面了解和掌握项目的具体情况，了解资金使用成效是否达到了预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率，分析存在问题及原因，督促认真整改，及时总结经验，及时调整和完善工作计划和绩效目标，从整体上提升预算绩效管理工作水平，保障部门更好履职。

（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，未造成滞留资金积压；资金做到了专款专用，不存在随意变更项目内容及地点问题；严格遵守《现金管理条例》规定；无挤占、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，自评得分98分。

（三）评价选点。

该项目点位设在大义乡。

（四）评价方法。

根据项目管理实际情况，我们成立评定工作组，对项目开展实地调研工作，形成了绩效评定工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。具体工作过程如下：

1.收集与分析资料。收集该项目有关的数据和资料，进行审核与分析。资料主要包括：

（1）项目情况简介，包括项目实施单位、资金来源、项目基本情况等；

（2）资金拨付材料、项目立项文件、会议纪要等；

（3）资金管理办法、财务管理制度等；

（4）项目清单及台账、合同、支出凭证。

2.撰写实施方案。根据《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），形成了该项目的绩效评价实施方案。

3.现场评价。工作组对项目业务及财务管理制度、政策文件、年度考核材料等进行查阅，对项目经费使用的会计资料进行了检查，对项目绩效目标的实现程度进行了全面分析。

4.综合评价。评价组对照绩效评定工作方案设置的评价指标与标准，对项目的绩效情况进行评议，并独立打分，汇总分析后，做出综合性评判。

5.撰写报告。评价组根据《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）文件规定的报告格式及内容撰写绩效评价报告。

（五）评价组织。

我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关办公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。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析得（54分）。

1.项目决策得18分。项目决策程序严密，项目规划论证符合中省要求，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9分。我乡按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评定工作，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.项目结果得9分。根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

(1) 目标完成：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) 专用指标绩效分析得(30分)。

行政运转(得30分)。

其中：用途合规性(得10分)。严格按照规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。

程序合规性(得10分)。资金管理程序符合专项资金管理要求。

标准合规性(得10分)。资金分配标准符合专项资金管理要求。

(三) 个性指标绩效分析得(14分)。

1、群众反映需求解决达90%得6分。满足了群众的需求，按时开放，正常运行。

2、运行效率高得5分。免费开放时间：工作日每天开放8小时，全年除法定节假日处，其余时间都开放。

3、服务能力有所提升得3分。文化馆正常开放，正常运行，群众满意。

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

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：专项预算项目绩效目标完成情况自评

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		三馆免费开放资金						
预算单位		渠县大义乡财政所						
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）	渠财科教【2023】103号						
	资金管理办法（名称、文号）	文化馆站免费开放后正常运转及提供基本公共文化服务。						
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 因素法与项目法相结合			
	立项依据	渠财科教【2023】103号						
	使用范围	三馆免费开放						
	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：	4.40						
	其中：财政拨款	4.40						
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	文化馆站免费开放后正常运转及提供基本公共文化服务。							
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	组织公益性文化活动、讲座和展览宣传	≥	2	次	10	2次
		质量指标	文化馆站正常运转	=	93	%	20	93%
		时效指标	文化馆站开放时间	-	1	年	10	1年
	效益指标	社会效益指标	群众文化生活水平提升	定性	有效		10	有效
	效益指标	可持续发展指标	改善群众文化生活质量	定性	提高		10	提高
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	92	%	10	100%
成本指标	经济成本	正常运转成本	=	4.40	万元	20	4.40万元	

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。

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供养和照护服务，按照县级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。

(二) 实施目的及支持方向。

根据渠财预【2023】5号编制并申报，项目资金管理，做到专款专用。其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。该项目根本目的就是充分利用现有资源，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。

（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止评价时点，该项目2023年预算金额5.52万元，截至2023年12月31日，实际拨付财政预算资金5.52万元。资金到位占资金计划5.52万元的100%。

2、资金使用。截至2023年12月31日，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5.52万元。截至2023年12月31日该项目金额已使用5.52万元，资金使用占计划5.52万元的100%。我乡严格按照县级财政文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于失能特困人员照料护理补贴的发放，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	全失能特困人员数	=	9	人	10
		半失能特困人员数	=	5	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	显著提升		20
满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥	98	%	10
成本指标	经济成本指标	全失能特困人员照料护理费标准	=	400	元/人*月	10
		半失能特困人员照料护理费标准	=	200	元/人*月	10

二、评价实施

(一) 评价目的。

1、此项目管理过程规范、产出目标完成以及效果目标实现，补贴金额发放到位，为项目在以后年度的开展提供了可行性建议。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、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1.资金发放是否到位。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时打卡发放资金，资金做到专款专用；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

2.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。

3.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，自评得分98分。

(三) 评价选点。该项目点位设在大义乡。

（四）评价方法。根据项目管理实际情况，我们成立评定工作组，对项目开展实地调研工作，形成了绩效评定工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。具体工作过程如下：

1.收集与分析资料。收集该项目有关的数据和资料，进行审核与分析。资料主要包括：

（1）项目情况简介，包括项目实施单位、资金来源、项目基本情况等；

（2）资金拨付材料、项目立项文件、会议纪要等；

（3）资金管理办法、财务管理制度等；

（4）项目清单及台账、合同、支出凭证。

2.撰写实施方案。根据《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），形成了该项目的绩效评价实施方案。

3.现场评价。工作组对项目业务及财务管理制度、政策文件、年度考核材料等进行查阅，对项目经费使用的会计资料进行了检查，对项目绩效目标的实现程度进行了全面分析。

4.综合评价。评价组对照绩效评定工作方案设置的评价指标与标准，对项目的绩效情况进行评议，并独立打分，汇总分析后，做出综合性评判。

5.撰写报告。评价组根据《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）文件规定的报告格式及内容撰写绩效评价报告。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关办公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（得52分）。

1.项目决策（得18分）。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。

（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。

2.项目管理（得18分）。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《大义乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

（1）制度办法：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，指导有力有效。

3.项目实施（得9分）。我乡按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评定工作，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、单位执行到位。

（2）资金使用：资金做到了应补尽补，专款专用。

4.项目结果（得7分）。根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：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 (得30分)。

民生保障 (得30分)。

(1) 区域均衡性得10分。项目资金分配体现了均衡公平。

(2) 对象精准性得10分。资金实际支持对象符合管理要求，符合支持对象范围。

(3) 标准合理性得5分。资金实际补贴标准符合资金管理辦法规定的补助标准，及时按标准兑现。

(4) 群众满意度得5分。资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况非常好。

(三) 个性指标绩效分析 (得16分)。

(1) 资金拨付及时性得4分。资金到位时间停留没超过三天，及时拨付。

(2) 应补尽补得6分。补助对象全覆盖。

(3) 补助效果得6分。受益人员满意度达100%。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，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。

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：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023年失能特困人员照料护理费经费						
预算单位		渠县大义乡财政所						
项目类型		民生保障						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）	1：将符合条件的人员纳入实施范围。 2：按照标准及时足额将补助资金发放到个人。						
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】9号						
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 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：	5.52						
	其中：财政拨款	5.52						
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	1：将符合条件的人员纳入实施范围。 2：按照标准及时足额将补助资金发放到个人							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	全失能特困人员数	=	9	人	10	9人
		数量指标	半失能特困人员数	=	5	人	10	5人
		质量指标	护理人员到位率	≥	100	%	10	100%
		时效指标	护理工作时限	定性	及时		10	及时
		社会效益指标	政策知晓度	定性	显著提升		20	显著提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	98	%	10	100%
	成本指标	经济成本指标	半失能特困人员照料护理费标准	=	200	元/人*月	10	200元/人*月
成本指标	经济成本指标	全失能特困人员照料护理费标准	=	400	元/人*月	10	400元/人*月	

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。为全面贯彻落实党中央、省、市农村人居环境整治计划，大力实施乡村振兴战略，全面推进我乡农村人居环境及整治工作，大力引导健康文明新风尚，提升居民生活质量，彻底解决农村人居环境脏乱差问题，努力打造健康舒适、环境优美的幸福家园。

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

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

4、主管部门职能。

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

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

(3) 组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4) 组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

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

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

(7) 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8) 组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法。

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

2、项目实施目的和主要工作任务。为了改善我乡环境卫生现状，提高居民的整体生活质量。一方面，让辖区环境得到进一步的净化,有效的提升乡管理品质,确保辖区环境“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,美化城乡环境,改善居民生活环境,对于提高社会稳定具有重要意义,为我乡可持续发展创造了良好的条件,是经济发展的后盾保障。

3、项目支持方向。按照文件规定执行。

(三) 预算安排及分配管理。

1、资金计划及到位。大义乡城乡环境综合治理专项经费项目资金计划及截止评价时点，该项目2023年预算金额50万元，县财政局批复专项经费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，环境综合治理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%。我乡严格按照县级财政文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于环境治理方面，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	指标值	本年指标值	度量单位	权重(%)
------	------	------	------	-----	-------	------	-------

产出指标	数量指标	垃圾清运次数	≥	200	200	次	10
产出指标	时效指标	垃圾处理时限	≥	95	95	%	10
产出指标	数量指标	聘请环境保洁人员人数	≥	30	30	人	10
产出指标	质量指标	环境卫生达标率	≥	95	95	%	10
效益指标	生态效益指标	改善人居生活、生产环境	定性	有效	有效		10
效益指标	可持续影响指标	增强群众环境保护意识	定性	有效	有效		10
效益指标	社会效益指标	本辖区受益群众覆盖率	≥	90	90	%	10
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	90	90	%	10
成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	50	50	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。

1.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。该项目点位设在大义乡。

（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，我们成立评定工作组，对2023年城乡环境卫生支出项目开展实地调研工作，形成了绩效评定工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关部门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（得54分）。

1.项目决策（得18分）。项目决策程序严密，项目规划论证符合中省要求，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9分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位，资金使用拨付、项目实施符合规定。

4.项目结果（得9分）。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，项目实际完成时间与计划完成时间一致。

（二）专用指标绩效分析（得30分）。

民生保障（得30分）。

（1）区域均衡性得10分。项目资金分配体现的均衡公平情况。

（2）对象精准性得10分。资金实际支持对象符合管理要求，符合支持对象范围。

（3）标准合理性得5分。资金实际补贴标准符合资金管理办法规定的补助标准，及时按标准兑现。

（4）群众满意度得5分。资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况非常好。

（三）个性指标绩效分析得（得12分）。

（1）对象覆盖面得3分，项目区域内垃圾和污水未做到应收尽收，厕所未做到应改尽改。

（2）保洁人员在岗率得3分，保洁员按照规定配置到位，有时个别保洁员不在岗。

（3）长效机制得3分。后续管理制度还有待完善。

（4）责任落实得3分。相关责任还有一些未落实到位，每项责任还有未落实到部门的。

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96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边角角；偶尔出现垃圾桶外有垃圾等小问题，
- 2、项目经费支出、项目完成情况公示公告方面，经验不足。

六、改进建议

- 1、进一步加强对保洁项目的监管和督促。随着我乡农村环境卫生长效机制的建立和完善，农村环境卫生工作步入规范化、制度化、常态化，确保农村环境卫生达标，提供强有力的生态环境支持。
- 2、设定项目目标资金应更加精准，对项目完成的时间、方式等情况进行规范和指导。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023年城乡环境综合治理经费						
预算单位		渠县大义乡财政所						
项目类型		民生保障						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）	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，树立良好的环境卫生形象。						
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】5号						
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 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	环境卫生支出						
	申报（补助）条件	按程序申报						
	项目起止年限	2023年						
项目资金（万元）	年度资金总额：	50						
	其中：财政拨款	50						
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	1做好城乡环境卫生和污水处理专项治理工作，解决好“脏、乱、差”问题。2对厕所进行改造或改建，在农村逐步普及卫生厕所和无害化卫生厕所。3确保辖区整洁卫生，达到清洁化、秩序化、优美化、制度化。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	垃圾清运次数	≥	200	次	10	300次
			聘请环境保护人员人数	≥	30	人	10	30人
		质量指标	环境卫生达标率	≥	95	%	10	100%
		时效指标	垃圾处理工作时限	≥	95	%	10	100%
	效益指标	可持续影响指标	增强群众环境保护意识	定性	有效		10	有效
		社会效益指标	本辖区受益群众覆盖率	≥	90	%	10	90%
		生态效益指标	改善人居环境、生产环境	定性	有效		10	有效
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	90	%	10	100%
成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	50	万元	10	50万元	

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，按照县级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。

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

2、项目实施目的和主要工作任务。

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

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

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

2、资金使用。截至2023年12月31日，党建工作专项经费实际拨付财政预算资金3万元。截至2023年12月31日该项目金额已使用3万元，资金使用占计划3万元的100%。我乡严格按照县级财政文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于乡镇党建方面支出，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	开展党员大学习、大讨论活动次数	≥		6	次	10	
产出指标	数量指标	开展上党课、党员教育活动次数	≥		12	次	20	
产出指标	质量指标	党员干部政治思想合格率	≥		95	%	10	
产出指标	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		有效		10	
效益指标	可持续发展指标	党员干部受益率	≥		95	%	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	参会人员满意度	≥		90	%	10	
成本指标	经济成本指标	经费投入	≤		30000	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；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。

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。该项目点位设在大义乡。

(四) 评价方法。根据项目管理实际情况，我们成立评定工作组，对项目开展实地调研工作，形成了绩效评定工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。具体工作过程如下：

1.收集与分析资料。收集该项目有关的数据和资料，进行审核与分析。资料主要包括：

(1)项目情况简介，包括项目实施单位、资金来源、项目基本情况等；

(2)资金拨付材料、项目立项文件、会议纪要等；

(3)资金管理辦法、财务管理制度等；

(4) 项目清单及台账、合同、支出凭证；

2. 撰写实施方案。根据《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），形成了该项目的绩效评价实施方案。

3. 现场评价。工作组对项目业务及财务管理制度、政策文件、年度考核材料等进行查阅，对项目经费使用的会计资料进行了检查，对项目绩效目标的实现程度进行了全面分析。

4. 综合评价。评价组对照绩效评定工作方案设置的评价指标与标准，对项目的绩效情况进行评议，并独立打分，汇总分析后，做出综合性评判。

5. 撰写报告。评价组根据《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）文件规定的报告格式及内容撰写绩效评价报告。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关部门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（得52分）。

1、项目决策（18分）。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。

(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（18分）。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《清溪场镇财务管理制度》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（9分）。我乡按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评定工作，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（7分）。根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

(1) 目标完成：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（得30分）。

行政运转（30分）。

其中：用途合规性（得10分）。严格按照规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。

程序合规性（得10分）。资金管理程序符合专项资金管理要求。

标准合规性（得10分）。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析（得13分）。

（1）党员参会率得5分。党建活动党员参会人数到达95%，没100%参加。

（2）党建活动开展率得6分。党建活到开展次数到达100%。

（3）活动引导性得2分。随着党建活动的开展，每年都有积极争取入党的人员，效果非常好。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析2023年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为95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。

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，进一步提高群众的满意度。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023年党建工作经费						
预算单位		渠县大义乡财政所						
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）	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建工作者						
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】5号						
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 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。 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、党员教育活动次数	≥	12	次	20	12次
		数量指标	开展党员大学 习、大讨论活动 次数	≥	6	次	10	6次
		质量指标	党员干部政治思想合格率	≥	95	%	10	95%
		时效指标	党员活动开展完成时限	≥	12	月	10	12月
	效益指标	可持续发展指标	党员干部受益率	≥	95	%	10	95%
		社会效益指标	发挥党组织战斗堡垒作用	定性	有效		10	有效
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	90	%	10	90%	

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，按照县级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，保障了全乡的纪检监察业务工作的顺利开展。

4、主管部门职能:

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

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

(3) 组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4) 组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

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

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

(7) 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8) 组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法。

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立大义乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目工作的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责督查工作；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。

2、项目实施目的和主要工作任务。

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

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

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

2、资金使用。截至2023年12月31日，纪检工作专项经费实际拨付财政预算资金13万元。截至2023年12月31日该项目金额已使用13万元，资金使用占计划13万元的100%。我乡严格按照县级财政文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于纪检监察工作方面支出，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年纪检工作支出项目绩效目标具体如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重（%）
产出指标	时效指标	案件办理时限	<	1	月	10
产出指标	数量指标	调研次数	≥	3	次	10
产出指标	数量指标	相关会议次数	≥	6	次	10
产出指标	质量指标	立案办结率	≥	90	%	10
产出指标	质量指标	问题线索处置率	≥	95	%	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	≥	95	%	10
效益指标	社会效益指标	减少辖区案件发生	定性	有效		10
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	办案经费投入	≤	13	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；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。项目点位设在大义乡。

（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：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，我们成立评定工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评定工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关部门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）通用指标绩效分析得54分。

1.项目决策（得18分）。项目决策程序严密，项目规划论证符合中省要求，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9分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位，资金使用拨付、项目实施符合规定。

4.项目结果（得9分）。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，项目实际完成时间与计划完成时间一致。

（二）专用指标绩效分析（得30分）。

行政运转（得30分）。

其中：用途合规性（得10分）。严格按照规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。

程序合规性（得10分）。资金管理程序符合专项资金管理要求。

标准合规性（得10分）。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析（得14分）。

（1）举报、投诉案件减少率得6分。大义乡举报、投诉案件近逐年减少。

（2）举报、投诉案件处理率得5分。大义乡举报、投诉案件及时有效处理。

（3）党员干部违纪下降率得3分。大义乡党员干部违纪次数逐年下降。

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生，党风廉政建设群众满意度还有一定的差距。

六、改进建议

1、进一步加强党员干部的廉政建设教育，提高遵纪守法意识。

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。

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：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

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		渠县大义乡财政所						
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）	1、有效维护社会稳定，促进经济和社会各项事业稳步发展。 2、确保工作正常开展，不断提升群众安全感和满意度。						
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】5号						
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 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。 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	时效指标	案件办理时限	<	1	月	10	1月
	产出指标	数量指标	调研次数	≥	3	次	10	3次
	产出指标	数量指标	相关会议次数	≥	6	次	10	6次
	产出指标	质量指标	立案办结率	≥	90	%	10	90%
	产出指标	质量指标	问题线索处置率	≥	95	%	10	95%
	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	≥	95	%	10	95%
	效益指标	社会效益指标	减少辖区案件发生	定性	有效		10	有效
	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	办案经费投入	≤	13	万元	10	13万元

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，按照县级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：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

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立大义乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责督查工作；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，财务处理及时、会计核算规范。

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止评价时点，该项目2023年预算金额4万元，县财政局批复专项经费4万元，截至2023年12月31日，实际拨付财政预算资金4万元。资金到位占资金计划4万元的100%。

2、资金使用。截至2023年12月31日，乡镇关工委专项经费实际拨付财政预算资金4万元。截至2023年12月31日该项目金额已使用4万元，资金使用占计划4万元的100%。我乡严格按照县级财政文件要求，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	指标值	度量单位	权重(%)
产出指标	数量指标	开展送温暖、献爱心活动次数	≥	4	次	20
产出指标	时效指标	工作开展时限	=	12	月	10
产出指标	质量指标	对象受益覆盖率	=	100	%	10
效益指标	可持续影响指标	政策宣传及执行率	≥	95	%	10
效益指标	社会效益指标	政策影响率	=	100	%	10

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；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。项目点位设在大义乡。

（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：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，我们成立评定工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评定工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关部门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 (得54分)。

1.项目决策 (得18分)。项目决策程序严密,项目规划论证符合中省要求,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9分)。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位,资金使用拨付、项目实施符合规定。

4.项目结果 (得9分)。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,项目实际完成时间与计划完成时间一致。

(二) 专用指标绩效分析 (得30分)。

行政运转 (得30分)。

其中:用途合规性 (得10分)。严格按照规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。

程序合规性 (得10分)。资金管理程序符合专项资金管理要求。

标准合规性 (得10分)。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析（得14分）。

（1）对象覆盖全面得6分。项目区域内弱势群体全覆盖。

（2）活动引导性得5分。通过各类活动的开展，引导社会机构组织开展爱心活动，效果好。

（3）政策知晓率得3分。区域收益群体对政策知晓达到95%以上。

四、评价结论

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

五、存在主要问题

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

六、改进建议

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

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023年乡镇关工委经费						
预算单位		渠县大义乡财政所						
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）	保障镇关工委工作正常运行。 增强弱势群体的幸福感						
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】5号						
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 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：	4						
	其中：财政拨款	4						
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	1、保障镇关工委工作正常运行。 2、增强弱势群体的幸福感。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重（%）	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	开展送温暖、献爱心活动次数	≥	4	次	20	4次
	产出指标	时效指标	工作开展时限	=	12	月	10	12月
	产出指标	质量指标	对象受益覆盖率	=	100	%	10	100%
	效益指标	可持续影响指标	政策宣传及执行率	≥	95	%	10	100%
	效益指标	社会效益指标	政策影响率	=	100	%	10	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	95	%	10	100%
	成本指标	经济成本指标	投入工作经费	≤	4	万元	20	4万元

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，按照县级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、安全宣传教育和安全监管社会稳定等工作。

4、主管部门职能：

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

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

(3) 组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4) 组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

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

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

(7) 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8) 组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法。

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

2、项目实施目的和主要工作任务。

消除公共安全隐患、公共安全事故赔偿、安全生产应急救援、安全宣传教育和安全监管社会稳定。对于提高社会稳

定具有重要意义,为我乡可持续发展创造了良好的条件,是经济发展的后盾保障。

3、项目支持方向。按照文件规定执行。

(三) 预算安排及分配管理。

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

2、资金使用。截至2023年12月31日,安全维稳专项经费实际拨付财政预算资金10万元。截至2023年12月31日该项目金额已使用10万元,资金使用占计划10万元的100%。我乡严格按照县级财政文件要求,专款专用,专项核算,资金全部用于安全维稳方面,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:

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

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、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；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。

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。该项目点位设在大义乡。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料 and 开展具体评价的方法。包括：单位自评法、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，我们成立评定工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形

成了绩效评定工作方案,根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。

(五)评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长,相关部门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(得49分)。

1.项目决策得18分。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。

(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.项目管理得15分。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《大义乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。

(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.项目实施得9分。我乡按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评定工作，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.项目结果得7分。根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

(1) 目标完成：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（得30分）。

行政运转（得30分）。

其中：用途合规性（得10分）。严格按照规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。

程序合规性（得10分）。资金管理程序符合专项资金管理要求。

标准合规性（得10分）。资金分配标准符合专项资金管理要求。

(三) 个性指标绩效分析（得16分）。

(1) 工作开展频率得6分。安全工作开展次数按照规定到达100%。

(2) 举报、投诉案件处理率得6分。大义乡安全举报、投诉案件及时有效处理。

(3) 问题整改情况得4分。大义乡安全问题整改落实到位。

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95分。

五、存在主要问题

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

六、改进建议

1、安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：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023年安全维稳经费						
预算单位		渠县大义乡财政所						
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）		消除公共安全隐患、公共安全事故赔偿、安全生产应急救援、安全宣传教育和安全监管社会稳定等工作					
	资金管理辦法（名称、文号）		渠财预【2023】5号					
	绩效分配方式		<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法		<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 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。 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次
		质量指标	禁毒、扫黑除恶案件上报率	≥	100	%	10	100%
		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小时
数量指标	禁毒、扫黑除恶、矛盾化解次数	≥	10	次	10	10次		
效益指标	社会效益指标	减少犯罪活动发生率	定性	有效		10	有效	
		群众遵纪守法意识	定性	增强		10	增强	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	90	%	10	90
	成本指标	经济成本指标	成本费用控制	=	10	万元	10	10万元

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

4、主管部门职能。

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

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

(3) 组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4) 组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

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

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

(7) 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8) 组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法。

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立大义乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责督查工作；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。

2、项目实施目的和主要工作任务。

我乡履行管理全乡道路交通安全工作职责；组织、指导道路交通安全宣传教育、秩序维护、事故处理、机动车管理等工作；组织、指挥侦破重大交通肇事案件，协调、处理特大交通事故和突发事件；参与道路交通和道路交通安全设施的规划等职能，保障我乡管理和指导全乡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。大义乡道路交通安全管理专项经费项目资金计划及截止评价时点，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%。我乡严格按照县级财政文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于乡道路交通安全管理方面支出，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	指标值	度量单位	权重 (%)
产出指标	时效指标	到达辖区发生安全隐患地	≤	1	小时	10
		时限				
产出指标	数量指标	道路维护次数	≥	24	次	20
产出指标	质量指标	交通安全畅通率	≥	95	%	10
效益指标	社会效益指标	提高道路通行率	定性	有效		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	管理成本	≤	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；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。

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。全乡范围内道路安全管理。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料 and 开展具体评价的方法。包括：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，我们成立评定工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评定工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关部门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(得54分)。

1、项目决策得18分。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。

（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、项目管理得18分。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《大义乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。

（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、项目实施得9分。我乡按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评定工作，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、项目结果得9分。根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

(1) 目标完成：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) 专用指标绩效分析得(30分)。

行政运转(得30分)。

其中：用途合规性(得10分)。严格按照规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。

程序合规性（得10分）。资金管理程序符合专项资金管理要求。

标准合规性（得10分）。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析（得14分）。

（1）排查安全隐患处理率得6分。大义乡道路安全检查隐患排查处理及时。

（2）道路安全事故降低率得5分。大义乡道路安全事故逐年下降。

（3）道路通畅率得3分。大义乡道路安全隐患排查处理及时，保障了道路畅通。

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

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、建议增加道路运行监管专项资金的拨付金额及适当增加项目资金的使用范围。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023年道路交通安全管理经费						
预算单位		渠县大义乡财政所						
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）	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	<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 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：	3						
	其中：财政拨款	3						
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	1、完成消除安全隐患。 2、道路安全畅通。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重（%）	实际完成指标值
	产出指标	时效指标	到达辖区发生安全隐患地时限	≤	1	小时	10	1小时
	产出指标	数量指标	道路维护次数	≥	24	次	20	24次
	产出指标	质量指标	交通安全畅通率	≥	95	%	10	100%
	效益指标	社会效益指标	提高道路通行率	定性	有效		20	有效
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	93	%	10	100%
	成本指标	经济成本指标	管理成本	≤	3	万元	20	3万元

附件12

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，按照县级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。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办。

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立大义乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责督查工作；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。

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止评价时点，该项目2023年预算金额5万元，县财政局

批复专项经费5万元，截至2023年12月31日，实际拨付财政预算资金5万元。资金到位占资金计划5万元的100%。

2、资金使用。截至2023年12月31日，便民服务中心运行专项经费实际拨付财政预算资金5万元。截至2023年12月31日该项目金额已使用5万元，资金使用占计划5万元的100%。我乡严格按照县级财政文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于便民服务中心支出，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	指标值	度量单位	权重(%)
产出指标	时效指标	解决群众需求事项	=	100	%	10
产出指标	数量指标	办理群众需求事项	≥	200	次	10
产出指标	质量指标	工作人员到位率	=	100	%	10
产出指标	数量指标	聘请工作人员数	≥	8	人	20
效益指标	社会效益指标	办事及时、便捷	=	100	%	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	投入成本	≤	5	万元	10

二、评价实施

（一）评价目的。

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

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

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

2.资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用；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。

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。项目点位在大义乡便民服务中心。

（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：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，我们成立评定工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评定工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关部门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（得54分）。

1、项目决策得18分。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。

（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、项目管理得18分。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《大义乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。

(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、项目实施得9分。我乡按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评定工作，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、项目结果得9分。根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了便民中心工作的顺利完成。

(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) 专用指标绩效分析得30分。

行政运转得30分。

其中：用途合规性（得10分）。严格按照规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。

程序合规性（得10分）。资金管理程序符合专项资金管理要求。

标准合规性（得10分）。资金分配标准符合专项资金管理要求。

(三) 个性指标绩效分析（得14分）。

(1) 群众反映需求解决率得6分。便民服务中心群众反映需求及时有效得到解决。

(2) 运行效率得5分。便民服务中心正常运转，及时解决问题，服务群众。

(3) 服务能力提升得3分。便民服务中心投诉率逐年下降，便民服务中心工作人员能力大大提升。

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，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

大义乡便民服务中心办公条件较差，服务质量不高，个别岗位人员到位不理想、履职能力不够，群众满意度还有一定的差距。

六、改进建议

- 1、完善便民中心办公设施，改善办公条件。
- 2、提高便民中心工作人员岗位意识，增强服务观念。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023年便民服务中心运行经费						
预算单位		渠县大义乡财政所						
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）	1、确保群众办事方便、快捷。 2、确保服务人员报酬支付。 3、保障办公正常。						
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】5号						
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 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：	5						
	其中：财政拨款	5						
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	1、确保群众办事方便、快捷。 2、确保服务人员报酬支付。 3、保障办公正常。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重（%）	实际完成指标值
	产出指标	时效指标	解决群众需求事项	=	100	%	10	100%
	产出指标	数量指标	办理群众需求事项	≥	200	次	10	200次
	产出指标	质量指标	工作人员到位率	=	100	%	10	100%
	产出指标	数量指标	聘请工作人员数	≥	8	人	20	8人
	效益指标	社会效益指标	办事及时、便捷	=	100	%	20	100%
	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	投入成本	≤	5	万元	10	5万元

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，按照县级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。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法。

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立大义乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责督查工作；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。

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止评价时点，该项目2023年预算金额1万元，县财政局批复专项经费1万元，截至2023年12月31日，实际拨付财政预算资金1万元。资金到位占资金计划1万元的100%。

2、资金使用。截至2023年12月31日，乡镇基层人防专项经费实际拨付财政预算资金1万元。截至2023年12月31日该项目金额已使用1万元，资金使用占计划1万元的100%。我乡严格按照县级财政文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于人防工作方面支出，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年乡镇基层人防支出项目绩效目标具体如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重（%）
产出指标	质量指标	培训达标率	=	95	%	10
产出指标	时效指标	培训时限	≤	12	月	10
产出指标	数量指标	培训次数	≥	2	次	10
产出指标	数量指标	人防演练次数	≥	2	次	10
产出指标	质量指标	参训人员到位率	≥	95	%	10
效益指标	可持续发展指标	增强群众安全意识	定性	增强		10

效益指标	社会效益指标	提升人民群众生命 财产安全	定性	明显		10
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	90	%	10
成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	1	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；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。

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。项目点位设在大义乡。

（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：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，我们成立评定工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评定工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关部门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（得54分）。

1、项目决策（得18分）。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。

(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（得18分）。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《大义乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。

(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（得9）。我乡按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评定工作，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（得9分）。根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：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(得30分)。

行政运转（得30分）。

其中：用途合规性（得10分）。严格按照规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。

程序合规性（得10分）。资金管理程序符合专项资金管理要求。

标准合规性（得10分）。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析（得14分）。

（1）对象覆盖面高得6分。大义乡人防工作领域范围内实施对象全覆盖。

(2) 服务能力提升得5分。大义乡人防工作投诉案件逐年减少，工作能力大大提升。

(3) 长效机制还需健全得3分。大义乡建立了人防相关的后续管理制度，但还需进一步完善。

四、评价结论

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

五、存在主要问题

- 1、部门之间配合不紧密。
- 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、部门之间形成有效的合作、联动机制，整合资源。
- 2、预防工作内容广泛，工作需要细化。
- 3、专业人员定期组织相关培训，提升专业性。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023年乡镇基层人防经费						
预算单位		渠县大义乡财政所						
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）	1、制定可行的方案，确保人口疏散有序进行。 2、设立标设牌，加强对村民的宣传引导。 3、加强人防政策和人防知识培训，有效增强广大群众的人防观念和意识。						
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】5号						
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 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。 2、设立标设牌，加强对村民的宣传引导。 3、加强人防政策和人防知识培训，有效增强广大群众的人防观念和意识。							
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	质量指标	培训达标率	=	95	%	10	100%
	产出指标	时效指标	培训时限	≤	12	月	10	12月
	产出指标	数量指标	培训次数	≥	2	次	10	2次
	产出指标	数量指标	人防演练次数	≥	2	次	10	2次
	产出指标	质量指标	参训人员到位率	≥	95	%	10	95%
	效益指标	可持续发展指标	增强群众安全意识	定性	增强		10	增强
	效益指标	社会效益指标	提升人民群众生命财产安全	定性	明显		10	明显
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	90	%	10	100%	
成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	1	万元	10	1万元	

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，按照县级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辦法等相关规定。

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。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法。

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立大义乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责督查工作；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。

2、项目实施目的和主要工作任务。

全面加强依法行政，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止评价时点，该项目2023年预算金额2.20万元，县财政局批复专项经费2.20万元，截至2023年12月31日，实际拨付财政预算资金2.20万元。资金到位占资金计划2.20万元的100%。

2、资金使用。截至2023年12月31日，乡镇法律顾问专项经费实际拨付财政预算资金2.20万元。截至2023年12月31日该项目金额已使用2.20万元，资金使用占计划2.20万元的100%。我乡严格按照县级财政文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于法律顾问方面支出，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年乡镇法律顾问支出项目绩效目标具体如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重（%）
产出指标	时效指标	开展法律咨询业务时限	=	12	月	10
产出指标	质量指标	法律宣传覆盖率	=	100	%	20
产出指标	数量指标	开展法律宣传次数	≥	4	次	20
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	≤	22000	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；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。

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。项目点位设在大义乡。

（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：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，

我们成立评定工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评定工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关部门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（得54分）。

1、项目决策（得18分）。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。

（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（得18分）。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《大义乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。

(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（得9分）。我乡按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评定工作，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（得9分）。根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：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（得30分）。

行政运转（得30分）。

其中：用途合规性（得10分）。严格按照规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。

程序合规性（得10分）。资金管理程序符合专项资金管理要求。

标准合规性（得10分）。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析（得14分）。

（1）对象覆盖面高得6分。大义乡法律顾问工作领域范围内实施对象全覆盖。

（2）服务能力提升得5分。大义乡法律纠纷投诉案件逐年减少，法律顾问工作能力大大提升。

（3）长效机制还需健全得3分。大义乡建立了相关的法律后续管理制度，但还需进一步完善。

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、存在主要问题经费不足。

六、改进建议

需增加专项资金支持力度。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023年乡镇法律顾问经费						
预算单位		渠县大义乡财政所						
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）	开展法律宣传、法律咨询业务，为全镇居民提供法律服务。						
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】5号						
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input checked="" type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 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：	2.20						
	其中：财政拨款	2.20						
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	开展法律宣传、法律咨询业务，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	时效指标	开展法律咨询业务时限	=	12	月	10	12月
	产出指标	质量指标	法律宣传覆盖率	=	100	%	20	100%
	产出指标	数量指标	开展法律宣传次数	≥	4	次	20	4次
	效益指标	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	100%
	成本指标	经济成本指标	法律顾问工作经费	≤	22000	元	10	22000元

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，按照县级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。为全面推进乡村振兴建设，推进农村经济发展，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。

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。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法。

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立大义乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责督查工作；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。

2、项目实施目的和主要工作任务。

为全面推进乡村振兴建设，推进农村经济发展，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。

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。乡村振兴专项经费项目资金计划及截止评价时点，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，乡村振兴专项经费实际拨付财政预算资金10万元。截至2023年12月31日该项目金额已使用10万元，资金使用占计划10万元的100%。我乡严格按照县级财政文

件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于乡村振兴工作方面的支出，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年乡镇乡村振兴支出项目绩效目标具体如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重（%）
产出指标	质量指标	村容村貌明显改善	≥	92	%	10
产出指标	数量指标	巩固脱贫攻坚成果村个数	≥	5	个	20
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	≥	92	%	10
效益指标	可持续发展指标	群众生活质量持续好转	≥	90	%	10
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	≤	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；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。

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。项目点位设在大义乡。

（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：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，我们成立评定工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评定工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关部门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（得54分）。

1、项目决策（得18分）。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。

（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（得18分）。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《大义乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。（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（得9分）。我乡按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评定工作，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（得9分）。根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：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 (得30分)。

行政运转 (得30分)。

其中：用途合规性 (得10分)。严格按照规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。

程序合规性 (得10分)。资金管理程序符合专项资金管理要求。

标准合规性 (得10分)。资金分配标准符合专项资金管理要求。

(三) 个性指标绩效分析 (得14分)。

(1) 对象覆盖面得6分。大义乡乡村振兴工作领域范围内实施对象全覆盖。

(2) 群众反映需求解决率得5分。大义乡乡村振兴群众诉求及时有效得到解决。

(3) 服务能力提升得3分。大义乡持续改善农村人居环境，提高资源利用率，工作能力大大提升。

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，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、基础设施建设短板尚存，制约乡村产业发展势头。

2、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

加强基础设施短板建设，提高群众助推乡村振兴经济性，促进经济发展。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023年乡镇乡村振兴经费						
预算单位		渠县大义乡财政所						
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）	1、巩固脱贫攻坚成果。 2、脱贫村和乡村振兴重点村，集体经济薄弱村和农旅融合示范村工作顺利开展。3、按时完成乡村振兴工作任务。						
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】5号						
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input checked="" type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 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：	10						
	其中：财政拨款	10						
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	1、巩固脱贫攻坚成果。 2、脱贫村和乡村振兴重点村，集体经济薄弱村和农旅融合示范村工作顺利开展。 3、按时完成乡村振兴工作任务。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重（%）	实际完成指标值
	产出指标	质量指标	村容村貌明显改善	≥	92	%	10	100%
	产出指标	数量指标	巩固脱贫攻坚成果村个数	≥	5	个	20	5个
	产出指标	时效指标	乡村振兴建设时效	=	12	月	10	12月
	效益指标	社会效益指标	户居环境改善	≥	92	%	10	92%
	效益指标	可持续发展指标	群众生活质量持续好转	≥	90	%	10	90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	93	%	10	100%
	成本指标	经济成本指标	乡村振兴工作经费投入	≤	10	万元	20	10万元

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和凝聚力、创造力和创造力，创办学习型、服务型、创新型基层党组织。村（社区）党建专项经费，按照县级财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，用于各个村（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辦法等相关规定。

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和凝聚力、创造力和创造力，建设学习型、服务型、创新型基层党组织。按照村（社区）党建专项工作经费项目，用于村（社区）加强党组织建设开展的各项活动，（1）、教育培训党员、入党积极分子、发展对象和党务工作者等；（2）、订阅或购买

用于开展党员教育的报刊、资料、音像制品和设备；（3）、表彰先进基层党组织、优秀共产党员和优秀党务工作者；（4）、走访慰问困难党员；（5）、党员活动阵地建设与党组织规范化建设，维护党组织活动场所及设施；（6）、召开党内会议，开展党的组织生活、主题活动和专项活动；（7）、确保所属基层党组织正常开展工作和活动的必要支出；（8）、其他有关村（社区）党建工作的必要支出。

4、主管部门职能。

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

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

（3）组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

（4）组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

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

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

（7）组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

（8）组织项目后期管理及财务管理工作。

（二）实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法。

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立大义乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责督查工作；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。

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，打牢基层党建基础，切实增强基层党组织的战斗力和创造力，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止评价时点，该项目2023年预算金额32万元，县财政局批复专项经费32万元，截至2023年12月31日，实际拨付财政预算资金32万元。资金到位占资金计划32万元的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32万元。截至2023年12月31日该项目金额已使用32万元，资金使用占计划32万元的100%。我乡严格按照县级财政文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于村（社区）党建工作方面，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	指标值	度量单位	权重(%)
产出指标	数量指标	开展党员大学习、大讨论活动次数	≥	6	次	10
产出指标	数量指标	开展上党课、党员教育活动日、组织生活会次数	≥	12	次	10
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	党员干部政治思想合格率	=	100	%	20
效益指标	可持续影响指标	党员干部受益率	=	100	%	10
效益指标	社会效益指标	发挥党组织战斗堡垒作用	=	100	%	10

满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥	95	%	10
成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	32	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；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。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。项目点位设在大义乡。

（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：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，我们成立评定工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评定工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关部门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（得52分）。

1.项目决策得18分。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。

（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.项目管理得18分。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《大义乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。

（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.项目实施得9分。我乡按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评定工作，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.项目结果得7分。根据相关规定及我乡工作实际，对项目内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

(1) 目标完成：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 (得30分)。

行政运转得30分。

其中：用途合规性 (得10分)。严格按照规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。

程序合规性 (得10分)。资金管理程序符合专项资金管理要求。

标准合规性 (得10分)。资金分配标准符合专项资金管理要求。

(三) 个性指标绩效分析 (得16分)。

(1) 党员参会率高得6分。党建活动党员参会人数到达100%。

(2) 党建活动开展率得6分。党建活动开展次数到达

(3) 活动引导性得4分。随着党建活动的开展，每年都有积极争取入党的人员，效果非常好。

四、评价结论

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

五、存在主要问题

村（社区）党建工作还存在农村党员党性不足，个别党员干部模范带头作用差，深入开展大学习大讨论活动还不全面，党员干部违纪违规现象在一些地方和领域时有发生，党风廉政建设群众满意度还有一定的差距。

六、改进建议

- 1、进一步加强村（社区）农村党员党性教育，提高他们的模范带头作用，
- 2、进一步开展大学习大讨论活动，改造党员干部为人民服务的世界观，
- 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：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023年村（社区）党建工作经费经费						
预算单位		渠县大义乡财政所						
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）	1、确保各村（社区）党建工作的经费投入。 2、促进各村（社区）党建工作正常有序开展。						
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】5号						
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 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：	32						
	其中：财政拨款	32						
	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。 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	≥	6	次	10	6次
	产出指标	数量指标	开展上党课、党员教育活动日、组织生活会次数	≥	12	次	10	12次
	产出指标	时效指标	活动开展完成时限	=	12	月	10	12月
	产出指标	质量指标	党员干部政治思想合格率	=	100	%	20	100%
	效益指标	可持续影响指标	党员干部受益率	=	100	%	10	100%
	效益指标	社会效益指标	发挥党组织战斗堡垒作用	=	100	%	10	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥	95	%	10	100%
成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	32	万元	10	32万元	

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，按照县级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，开展各项为民服务活动，确保便民服务场所、服务设施的正常使用、维护，解决好村社区群众迫切需要解决各类服务事项，确保各村（社区）安全、安定、道路通畅、环境干净优美、村民办事方便快捷。

4、主管部门职能。

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

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

(3) 组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4) 组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

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

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

(7) 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8) 组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法。

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立大义乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责督查工作；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。

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，开展各项为民服务活动，确保便民服务场所、服务设施的正常使用、维护，解决好村社区群众迫切需要解决各类服务事项，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止评价时点，该项目2023年预算金额

42万元，县财政局批复专项经费42万元，截至2023年12月31日，实际拨付财政预算资金42万元。资金到位占资金计划42万元的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42万元。截至2023年12月31日该项目金额已使用42万元，资金使用占计划

42万元的100%。我乡严格按照县级财政文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于村（社区）服务群众方面，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	指标值	度量单位	权重 (%)
产出指标	时效指标	群众需求事项办理及时率	≥	95	%	20
产出指标	数量指标	聘请管理员人数	≥	30	人	10
产出指标	质量指标	聘请人员的办事效率	≥	95	%	20
效益指标	社会效益指标	解决群众办事不出村、社、户	定性	有效		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	经费投入	≤	42	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；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。

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。项目点位设在大义乡。

（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：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，我们成立评定工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评定工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关部门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）通用指标绩效分析得（54分）。

1、项目决策得18分。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。

（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、项目管理得18分。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《大义乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完

整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。

（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、项目实施得9分。我乡按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评定工作，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、项目结果得9分。根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了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（得30分）。

行政运转得30分。

其中：用途合规性（得10分）。严格按照规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。

程序合规性（得10分）。资金管理程序符合专项资金管理要求。

标准合规性（得10分）。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析得（14分）。

（1）群众反映需求解决率得6分。大义乡群众反映需求及时有效得到解决。

（2）运行效率得5分。服务群众工作开展顺利，及时解决问题。

（3）服务能力提升得3分。群众投诉率逐年下降，服务群众工作人员能力大大提升。

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，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，群众满意度还可以提高。

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、全面村（社区）服务群众项目政策宣传到位，进一步提高群众的满意度。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023年村（社区）服务群众经费						
预算单位		渠县大义乡财政所						
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）	1、保障各类为民服务活动的开展。 2、确保一些公共设施和服务设施的维护。 3、保障村（社区）服务群众工作正常运行。 4、确保各村（社区）道路畅通、环境干净整洁。						
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】5号						
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 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：	42						
	其中：财政拨款	42						
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	1、保障各类为民服务活动的开展。 2、确保一些公共设施和服务设施的维护。 3、保障村（社区）服务群众工作正常运行。 4、确保各村（社区）道路畅通、环境干净整洁。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重（%）	实际完成指标值
	产出指标	时效指标	群众需求事项办理及时率	≥	95	%	20	100%
	产出指标	数量指标	聘请管理员人数	≥	30	人	10	30人
	产出指标	质量指标	聘请人员的办事效率	≥	95	%	20	100%
	效益指标	社会效益指标	解决群众办事不出村、社、户	定性	有效		20	有效
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	100%
	成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	42	万元	10	42万元

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，按照县级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。

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立大义乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责督查工作；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。

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止评价时点，该项目2023年预算金额25万元，县财政局批复专项经费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，乡镇农村公路日常养护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%。我乡严格按照县级财政文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于农村公路日常养护方面，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	指标值	度量单位	权重 (%)
产出指标	时效指标	农村公路日常养护时限	=	12	月	10
产出指标	质量指标	公路安全、畅通率	=	100	%	20
产出指标	数量指标	农村公路日常养护涉及村社区个数	=	8	个	20
效益指标	可持续影响指标	对农村经济发展影响	定性	明显		10
效益指标	社会效益指标	群众出行方便、快捷	定性	有效		10
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	90	%	10
成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	25	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；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。

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。项目点位设在大义乡。

（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：采用单位自评法、实地考察法、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，我们成立评定工作组，对2023年项目支出开展实

地调研工作，形成了绩效评定工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关部门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（得54分）。

1、项目决策得18分。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。

（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、项目管理得18分。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《大义乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。

(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、项目实施得9分。我乡按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评定工作，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、项目结果得9分。根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

(1) 目标完成：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) 专用指标绩效分析得(30分)。

民生保障得30分。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。

(1) 区域均衡性得10分。项目资金分配体现了均衡公平。

(2) 对象精准性得10分。资金实际支持对象符合管理要求，符合支持对象范围。

(3) 标准合理性得5分。资金实际补贴标准符合资金管理办法规定的补助标准，及时按标准兑现。

(4) 群众满意度得5分。资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况非常好。

(三) 个性指标绩效分析(得14分)。

资金拨付及时性(得3分)：按照渠县财政局、交运局的要求拨付。

应补尽补(得6分)。按照渠县财政局、交运局的要求应补尽补。

补助效果(得5分)。提高农村公路的通畅率，方便了群众出行，有效推动经济社会发展，提高了受益群众满意度。

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。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、深入开展道路交通安全违法违规行为监管整治。广泛深入开展道路安全宣传教育，全力维护群众生命财产安全和道路安全畅通。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023年乡镇农村公路日常养护经费						
预算单位		渠县大义乡财政所						
项目类型		民生保障						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）	保障辖区内农村公路日常养护，群众出行安全、方便、快捷。						
	资金管理辦法（名称、文号）	渠财预【2023】5号						
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 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						
	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							
	保障辖区内农村公路日常养护，群众出行安全、方便、快捷。							
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	时效指标	农村公路日常养护时限	=	12	月	10	12月
	产出指标	质量指标	公路安全、畅通率	=	100	%	20	100%
	产出指标	数量指标	农村公路日常养护涉及村社区个数	=	8	个	20	8个
	效益指标	可持续影响指标	对农村经济发展影响	定性	明显		10	明显
	效益指标	社会效益指标	群众出行方便、快捷	定性	有效		10	有效
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	90	%	10	100%
	成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	25	万元	10	25万元

专项预算项目绩效评价报告

(村(社区)综合服务设施"补短板"资金项目)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景。为全面贯彻落实乡镇村(社区)综合服务设施"补短板"专项工作经费,为全面加强党的基层组织和党员队伍建设,不断夯实党的执政基础,激发基层党组织凝聚力、战斗力,促进广大党员发挥先锋模范作用,按照县级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。

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立大义乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责督查工作；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。对照项目资金管理辦法，财务处理及时、会计核算规范。

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止评价时点，该项目2023年预算金额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1万元。截至2023年12月31日该项目金额已使用1万元，资金使用占计划1万元的100%。我乡严格按照县级财政文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于相关村（社区）补短板，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)个数	=	1	个	20
产出指标	质量指标	补短板项目完工率	≥	90	%	10
产出指标	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
效益指标	社会效益指标	村(社区)便民惠民服务水平	定性	不断提升		10
效益指标	可持续影响指标	村(社区)治理水平	定性	显著增强		10
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥	95	%	10
成本指标	经济成本指标	村(社区)综合服务设施“补短板”资金	=	1	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；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。项目点位设在大义乡。

（四）评价方法。根据项目管理实际情况，我们成立评定工作组，对项目开展实地调研工作，形成了绩效评定工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。具体工作过程如下：

1.收集与分析资料。收集该项目有关的数据和资料，进行审核与分析。资料主要包括：

（1）项目情况简介，包括项目实施单位、资金来源、项目基本情况等；

（2）资金拨付材料、项目立项文件、会议纪要等；

（3）资金管理办法、财务管理制度等；

（4）项目清单及台账、合同、支出凭证；

2.撰写实施方案。根据《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），形成了该项目的绩效评价实施方案。

3.现场评价。工作组对项目业务及财务管理制度、政策文件、年度考核材料等进行查阅，对项目经费使用的会计资料进行了检查，对项目绩效目标的实现程度进行了全面分析。

4.综合评价。评价组对照绩效评定工作方案设置的评价指标与标准，对项目的绩效情况进行评议，并独立打分，汇总分析后，做出综合性评判。

5.撰写报告。评价组根据《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）文件规定的报告格式及内容撰写绩效评价报告。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关部门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（54分）。

1.项目决策（得18分）。项目决策程序严密，项目规划论证符合中省要求，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18分）。该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9分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位，资金使用拨付、项目实施符合规定。

4.项目结果（得9分）。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，项目实际完成时间与计划完成时间一致。

（二）专用指标绩效分析（30分）。

行政运转（得30分）。

其中：用途合规性（得10分）。严格按照规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。

程序合规性（得10分）。资金管理程序符合专项资金管理要求。

标准合规性（得10分）。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析（14分）。

1、群众反映需求解决率（6分），较之过去解决群众需求有所提升。

2、运行效率（5分），运行需要投入资金维护，有时运行有障碍。

3、服务能力提升（3分），村（社区）为群众办实事能力有待提升。

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，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

规章制度需完善和规范。

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：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023年村(社区)综合服务设施“补短板”经费						
预算单位		渠县大义乡财政所						
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)	以建设安全健康、设施完善、管理有序的完整居住社区为目标,以完善居住社区配套设施为着力点,提升居住社区建设质量、服务水平和管理能力,不断增强人民群众获得感、幸福感、安全感。						
	资金管理办法(名称、文号)	渠财社【2023】46号						
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 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	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:	1						
	其中:财政拨款	1						
	其他资金							
总体目标	年度目标	以建设安全健康、设施完善、管理有序的完整居住社区为目标,以完善居住社区配套设施为着力点,提升居住社区建设质量、服务水平和管理能力,不断增强人民群众获得感、幸福感、安全感。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重(%)	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	开展综合服务设施“补短板”村(社区)个数	=	1	个	20	1个
	产出指标	质量指标	补短板项目完工率	≥	90	%	10	100%
	产出指标	时效指标	经费拨付符合规定时间比率	=	100	%	10	100%
	成本指标	经济成本指标	村(社区)综合服务设施“补短板”资金	=	1	万元	10	1万元
	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
	效益指标	社会效益指标	村(社区)便民惠民服务水平	定性	不断提升		10	不断提升
	效益指标	可持续影响指标	村(社区)治理水平	定性	显著增强		10	显著增强
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥	90	%	10	100%

专项预算项目绩效评价报告

(市级帮扶部门驻村工作队经费)

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。为了深入推进乡村振兴战略，加强对农村地区的帮扶工作，市级帮扶部门组建了驻村工作队，并设立了专项经费以支持其工作的开展。驻村工作队由来自不同领域的专业人员组成，旨在帮助所驻村解决发展中的问题，推进农村经济社会发展。

2、项目立项、资金申报的依据。本项目根据渠县财政局2023年（渠财农【2023】048号）文件要求，经费的使用由驻村工作队根据工作需要和相关规定进行管理和支配。

3、项目主要内容。通过合理安排和有效使用项目经费，充分发挥资金效益，助力所驻村实现全方位发展。促进所驻村经济社会可持续发展，提升村民的获得感和幸福感，为乡村振兴奠定坚实基础。

4、主管部门职能：

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

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

(3) 组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4) 组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

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

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

(7) 组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8) 组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法。

我乡严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立大义乡预算项目考核领导小组，负责全乡预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式。对照项目资金管理辦法，财务处理及时、会计核算规范。

2、项目实施目的和主要工作任务。

为了深入推进乡村振兴战略，加强对农村地区的帮扶工作，市级帮扶部门组建了驻村工作队，并设立了专项经费以支持其工作的开展。驻村工作队由来自不同领域的专业人员组成，旨在帮助所驻村解决发展中的问题，推进农村经济社会发展。

3、项目支持方向。按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1、资金计划及到位。大义乡市级帮扶部门驻村工作队经费项目资金计划及截止评价时点，该项目2023年预算金额5万元，截至2023年12月31日，实际拨付财政预算资金5万元。资金到位占资金计划5万元的100%。

2、资金使用。截至2023年12月31日，市级帮扶部门驻村工作队经费实际拨付财政预算资金5万元。截至2023年12月31日该项目金额已使用5万元，资金使用占计划5万元的100%。我乡严格按照县级财政文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于推进乡村振兴战略，加强对农村地区的帮扶工作，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年市级帮扶部门驻村工作队经费资金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	驻村帮扶个数	=	1	个	20
产出指标	质量指标	帮扶任务完成率	=	100	%	20
产出指标	时效指标	帮扶任务完成时限	=	1	年	10
效益指标	社会效益指标	提升群众幸福生活指数	定性	有效		10
效益指标	可持续影响指标	巩固脱贫攻坚成果	定性	有效		10

满意度指标	帮扶对象满意度指标	受益群众满意度	≥	95	%	10
成本指标	经济成本指标	驻村工作经费	≤	5	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；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。

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。项目点位设在大义乡。

(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，我们成立评定工作组，对2023年市级帮扶部门驻村工作队经费资金项目开展实地调研工作，形成了绩效评定工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。

(五) 评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关部门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（得54分）。

1、项目决策（得18分）。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。

（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（得18分）。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《大义乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。

（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（得9分）。我乡按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评定工作，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（得9分）。根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理工作进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：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（得30分）

民生保障（得30分）

（1）对象精准性得10分。资金实际支持对象符合管理要求，符合支持对象范围。

（2）标准合理性得10分。资金实际补贴标准是合资金管理办法规定的补助标准，及时按标准兑现。

（3）群众满意度得10分。资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度非常好。

（三）个性指标绩效分析（得14分）。

（1）对象覆盖全面得6分。市级帮扶部门驻村工作队项目区域范围内实施对象全覆盖。

（2）长效机制得5分。建立相关的后续管理制度，按照相关后续管理制度执行，但还要进一步完善。

（3）责任落实到位得3分。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98分。

五、存在主要问题

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

加强项目建设，健全公示公告制度。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		市级帮扶部门驻村工作队经费资金项目						
预算单位		渠县大义乡财政所						
项目类型		民生保障						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）	白石村开展驻村帮扶工作，巩固脱贫攻坚成果，促进白石村脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接						
	资金管理办法（名称、文号）	渠财农【2023】048号						
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 因素法与项目法相结合			
	立项依据	根据渠财农【2023】048号文件要求进行项目建设						
	使用范围	工作人员的生活补贴和交通补贴开展驻村帮扶工作所需的办公设备购置和办公费用等						
	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							
	达市财农【2023】9号关于2023年市级帮扶部门驻村工作队经费（渠财农【2023】48号渠县大义乡白石村）深入白石村开展驻村帮扶工作，巩固脱贫攻坚成果，促进白石村脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接。							
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	驻村帮扶个数	=	1	个	15	1个
	产出指标	质量指标	帮扶任务完成率	=	100	%	15	100%
	产出指标	时效指标	帮扶任务完成时限	=	1	年	10	1年
	效益指标	社会效益指标	提升群众幸福生活指数	定性	有效		10	有效
	效益指标	可持续影响指标	巩固脱贫攻坚成果	定性	有效		10	持续
	满意度指标	帮扶对象满意度指标	受益群众满意度	≥	95	%	10	100%
	成本指标	经济成本指标	驻村工作经费	≤	5	万元	10	5万元

专项预算项目绩效评价报告

项目资金渠财预（2023-16）专项

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。随着我国农村发展进程的加快，部分农村地区存在居住条件恶劣、房屋破旧危险、基础设施薄弱等问题，严重影响了农村居民的生活质量和生命安全。为了贯彻落实国家扶贫政策，改善农村人居环境，促进城乡协调发展，特设立2023年度易地搬迁三通一平、农村危房改造项目。该项目覆盖了义和社区、横岭村、三湾村。项目主要包括为易地搬迁安置点进行通水、通电、通路和平整场地的基础设施建设，以及对农村危房进行鉴定、改造和重建。按照县级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。根据渠财预渠财预〔2023〕016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:该项目覆盖了义和社区、横岭村、三湾村。项目主要包括为易地搬迁安置点进行通水、通电、通路和平整场地的基础设施建设，以及对农村危房进行鉴定、改造和重建。

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的。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办。

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

2、项目实施目的和主要工作任务。

改善农村居民居住条件，保障居民生命财产安全。推进农村基础设施建设，提升农村发展水平。促进城乡公共服务均等化，缩小城乡差距。助力脱贫攻坚，实现全面建设小康社会的目标。

该项目覆盖了义和社区、横岭村、三湾村。项目主要包括为易地搬迁安置点进行通水、通电、通路和平整场地的基础设施建设，以及对农村危房进行鉴定、改造和重建。

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。项目资金渠财预（2023-16）专项经费项目资金计划及截止评价时点，该项目2023年预算金额102.47万元，截至2023年12月31日，实际拨付财政预算资金102.47万元。资金到位占资金计划102.47万元的100%。

2、资金使用。截至2023年12月31日，项目资金渠财预（2023-16）专项经费实际拨付财政预算资金102.47万元。截至2023年12月31日该项目金额已使用102.47万元，资金使用占计划102.47万元的100%。我乡严格按照县级财政文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于易地搬迁安置点进行通水、通电、通路和平整场地的基础设施建设，以及对农村危房进行鉴定、改造和重建，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年项目资金渠财预（2023-16）专项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	指标值	度量单	权重
			质		位	
产出指标	数量指标	完成易地搬迁户数	≥	20	户	10
		危房改造户数	≥	15	户	10
		三通一平覆盖区域数	≥	3	村	10
	质量指标	项目竣工验收合格率	=	100	%	10
	时效指标	项目建设完成时限	=	1	年	10
效益指标	社会效益指标	居民居住条件显著提升，防灾减灾能力提升，带动农村经济发展	定性	优良中低		20
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	90	%	10
成本指标	经济成本指标	投入金额	=	102.47	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；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。项目点位设在大义乡。

（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，我们成立评定工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评定工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关部门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（得52分）。

1、项目决策（得18分）。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。

（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（得18分）。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《大义乡财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。制度健全、完善、有效。项目资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的规定。确保资金使用精准到位，发挥资金使用效益。

(1) 制度办法：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（得9分）。我乡按照方案制定、以现场评价和单位自评相结合，组织实施2023年项目资金绩效评定工作，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（得7分）。根据相关规定及我乡工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我乡项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成：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（得30分）。

基础设施（得30分）。

（1）项目验收及时合格得10分。项目验收及时合格。

（2）经济社会功能实现得10分。项目实现预期功能，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，能有效满足群众现实需要。

（3）后续管护实现得10分。项目建立后续管理维护制度机制，实现有效维护。

（三）个性指标绩效分析（得16分）。

（1）受益群众覆盖面得4分。义和社区、横岭村、三湾村受益群众全覆盖。

（2）项目竣工验收合格率得6分。义和社区、横岭村、三湾村三通一平，危房改造项目及时竣工，验收合格。

（3）服务质量提升得6分。义和社区、横岭村、三湾村三通一平，危房改造都得到群众好评，工作人员能力大大提升。

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，该项目覆盖了义和社区、横岭村、三湾村。项目主要包括为易地搬迁安置点进行通水、通电、通路和平整场地的基础设施建设，以及对农村危房进行鉴定、改造和重建，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

- 1、资金短缺；
- 2、后续保障不足。

六、改进建议

- 1、多渠道筹集资金；
- 2、完善后续保障。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

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）						
预算单位		渠县大义乡财政所						
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）	易地搬迁、三通一平、农村危房改造						
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】016号						
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 因素法与项目法相结合			
	立项依据	根据渠财预【2023】016号编制并申报，						
	使用范围	易地搬迁、三通一平、农村危房改造等						
	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：	102.47						
	其中：财政拨款	102.47						
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	完成居民的易地搬迁工作，为他们精心规划并建设新的安置点。确保安置点实现通水，通电，通路，完成场地平整，对农村危房进行全面改造。加强项目的质量管理和监督，确保工程质量达到优良水平。							
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	完成易地搬迁户数	≥	20	户	10	20户
			危房改造户数	≥	15	户	10	15户
			三通一平覆盖区域数	≥	3	村	10	3村
		质量指标	项目竣工验收合格率	=	100	%	10	100%
		时效指标	项目建设完成时限	=	1	年	10	1年
	效益指标	社会效益指标	居民居住条件显著提升，防灾减灾能力提升，带动农村经济发展	定性	优良中低		20	优
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	90	%	10	100%
成本指标	经济成本指标	投入金额	=	102.47	万元	10	102.47万元	

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。

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、按照县级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。

(二) 实施目的及支持方向。

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。项目资金管理，做到专款专用。该项目根本目的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。

(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止评价时点，该项目2023年预算金额1.20万元，截至2023年12月31日，实际拨付财政预算资金1.20万元。资金到位占资金计划1.20万元的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1.20万元。截至2023年12月31日该项目金额已使用1.20万元，资金使用占计划1.20万元的100%。我乡严格按照县级财政文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于特困人员丧葬方面，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	丧葬补助金发放人数	=	2	人	15
	质量指标	丧葬补助金发放到位率	=	100	%	15
	时效指标	资金按时发放率	=	100	%	10
效益指标	社会效益指标	保障特困人员权益	定性	有效保障		20
满意度指标	服务对象满意度指标	补助对象满意度	≥	98	%	10
成本指标	经济成本指标	丧葬补助金发放金额	=	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。该项目点位设大义乡。

（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：单位自评法、问卷调查法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评定工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评定工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评定工作。

（五）评价组织。我乡成立了以乡长为组长、分管领导为副组长，相关部门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(得54分)。

1.项目决策(得18分)。项目决策程序严密,项目规划论证符合中省要求,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18分)。该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9分)。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位,资金使用拨付、项目实施符合规定。

4.项目结果(得9分)。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,项目实际完成时间与计划完成时间一致。

(二) 专用指标绩效分析(得30分)。

民生保障得30分。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。

(1) 区域均衡性得10分。项目资金分配体现了均衡公平。

(2) 对象精准性得10分。资金实际支持对象符合管理要求,符合支持对象范围。

(3) 标准合理性得5分。资金实际补贴标准符合资金管理办法规定的补助标准,及时按标准兑现。

(4) 群众满意度得5分。资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况非常好。

(三) 个性指标绩效分析得(14分)。

资金拨付及时性(得3分)：按照渠县财政局、民政局审核名单按季度及时发放。

应补尽补(得6分)。按照渠县财政局、民政局审核名单应补尽补。

补助效果(得5分)。保障了特困人员的合法权益。

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

- 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：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023年特困人员丧葬补助金						
预算单位		渠县大义乡财政所						
项目类型		民生保障						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）	对符合条件的特困人员发放一次性丧葬补助金						
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】5号						
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 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：	1.20						
	其中：财政拨款	1.20						
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	对符合条件的特困人员发放一次性丧葬补助金							
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	丧葬补助金发放人数	=	2	人	15	2人
		质量指标	丧葬补助金发放到位率	=	100	%	15	100%
		时效指标	资金按时发放率	=	100	%	10	100%
		社会效益指标	保障特困人员权益	定性	有效保障		20	有效保障
	满意度指标	服务对象满意度指标	补助对象满意度	≥	98	%	10	98%
成本指标	经济成本指标	丧葬补助金发放金额	=	11960	元	20	11960元	

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