

**2024年度**

**苍溪县百利新区发展事务中心**

**部门决算**

# 目 录

|                                  |           |
|----------------------------------|-----------|
| <b>第一部分 部门概况</b> .....           | <b>1</b>  |
| 一、 部门职责.....                     | 1         |
| 二、 机构设置.....                     | 3         |
| <b>第二部分 2024年度部门决算情况说明</b> ..... | <b>4</b>  |
| 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 .....        | 5         |
| 五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....      | 6         |
| 六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....    | 7         |
| 七、 财政拨款 “三公” 经费支出决算情况说明 .....    | 8         |
| 八、 政府性基金预算支出决算情况说明 .....         | 9         |
| 九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 .....        | 10        |
| 十、 其他重要事项的情况说明 .....             | 10        |
| <b>第三部分 名词解释</b> .....           | <b>12</b> |
| <b>第四部分 附件</b> .....             | <b>15</b> |
| <b>第五部分 附表</b> .....             | <b>27</b> |
| 一、 收入支出决算总表.....                 | 27        |
| 二、 收入决算表.....                    | 27        |
| 三、 支出决算表.....                    | 27        |

|                            |    |
|----------------------------|----|
| 四、财政拨款收入支出决算总表.....        | 27 |
| 五、财政拨款支出决算明细表.....         | 27 |
| 六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....     | 27 |
| 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....   | 27 |
| 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表..... | 27 |
| 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....   | 27 |
| 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....  | 27 |
| 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表...  | 27 |
| 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....  | 27 |
| 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....    | 27 |

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

### (一) 主要职能。

1. 负责研究拟订百利新区经济、社会和产业发展规划，承担组织实施的事务性工作；根据百利新区城市总体规划，承担专项规划、控制性详细规划编制、实施的事务性工作。
2. 承担百利新区开发、建设与管理的事务性、服务性工作。
3. 负责百利新区固定资产投资管理的事务性工作，协调解决百利新区项目建设管理过程中的相关问题。
4. 负责研究拟订百利新区招商引资、投融资及产业发展政策，并承担组织实施的事务性工作。
5. 负责研究提出百利新区智慧城市规划建议，并承担组织实施的事务性工作。
6. 负责职责范围内的安全生产、生态环境保护工作。
7. 完成县委、县政府交办的其他工作。

### (二) 2024年重点工作完成情况。

百利新区实施重点项目 7 个，总投资约 21.38 亿元，累计完成投资约 12.37 亿元。2024 年，棚户区改造（限价商品房）项目（解放点 2#3#楼）、棚户区改造基础设施配套项目（解放点）已完工；百利大桥、市政主干道（一期）、污水管道（一期）、污

水处理厂等项目正在加快建设，预计年底完工；棚户区改造（限价商品房）项目（百利点）、棚户区改造基础设施配套项目（百利点）正在开展前期工作。

1. 苍溪县嘉陵江百利大桥（渡改公路桥）项目：总投资 5.1 亿元，已完成所有桩基、承台、墩柱和主塔建设，项目于 2024 年 10 月 18 日全桥合龙，累计完成投资约 4.95 亿，已完成工程量 95%，目前正在进行全桥防撞护栏和主桥涂装等附属工程施工，预计 2024 年 11 月底达到通车条件，12 月建成通车。

2. 百利新区河道综合治理工程（百利河堤）项目：总投资 4.7 亿元，堤防轴线总长 6.15 公里，该项目主体工程已于 2022 年 12 月底完工。

3. 百利新区棚户区改造（限价商品房）项目：总投资 7.58 亿元，分为解放点和百利点，其中解放安置点总投资 2.5 亿元，2#3#楼已经完工并于 2024 年 6 月交付群众使用，累计完成投资约 0.85 亿元；百利安置点限价商品房已于 9 月 10 日正式开工，目前正在开展场平等前期工作。

4. 棚户区改造基础设施配套项目：总投资 0.557 亿元，分为解放点和百利点，主要建设配套市政道路、人行道路及绿地、公共厕所和垃圾中转站等市政配套设施，其中解放点配套项目于 2023 年 2 月 12 日开工，目前已完工，累计完成投资约 0.2 亿元；百利点配套项目正在优化方案设计，待百利安置点限价商品房项目正式开工后同步启动建设。

5. 百利新区市政主干道（一期）项目：总投资 2.59 亿元，项目分两期建设，当前在建东西干道为一期工程，总投资约 1.7 亿元，已完成地下给排水管网、微型管廊、电力通信工程等建设，累计完成投资约 1.4 亿元，目前正在施工基层水稳层摊铺，2024 年 12 月完工。

6. 污水管道（一期）项目（解放安置点至百利新区污水处理厂）：总投资 687 万，累计完成投资约 200 万元，本项目于 2024 年 3 月 20 日正式开工，2024 年 12 月完工。

7. 百利新区污水处理厂项目：总投资 0.785 亿元，累计完成投资约 2500 万元，项目于 2022 年 6 月 30 日完成招标，目前正在建设污水处理设施，2024 年 12 月完工。

## 二、机构设置

苍溪县百利新区发展事务中心下属预算单位 1 个，其中行政单位 1 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

纳入苍溪县百利新区发展事务中心 2024 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

苍溪县百利新区发展事务中心

## 第二部分 2024年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入、支出总计均为149.75万元。与2023年度相比，收入、支出总计各减少35101.89万元，下降99.6%。主要变动原因是行政机构改革，单位撤销。

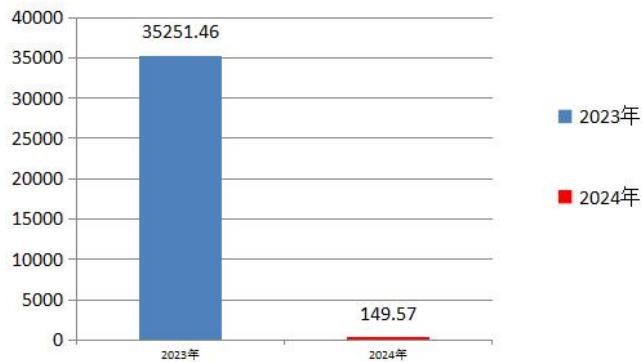


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

### 二、收入决算情况说明

2024年度本年收入合计139.21万元，其中：一般公共预算财政拨款收入139.21万元，占100%。

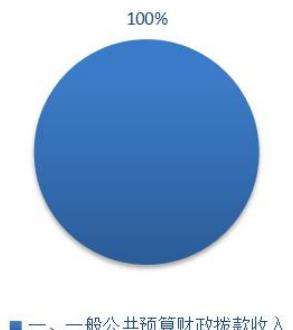


图2：收入决算结构图

### 三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计148.85万元，其中：基本支出79.25万元，占53.2%；项目支出69.6万元，占46.8%。

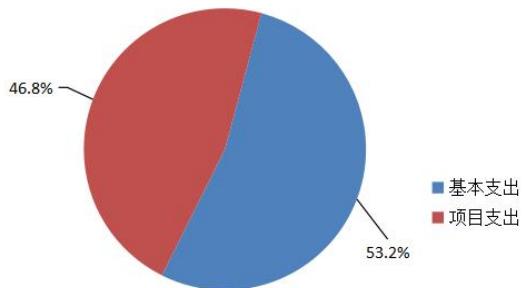


图3：支出决算结构图

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入、支出总计均为149.75万元。与2023年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各减少35025.82万元，下降99.6%。主要变动原因是行政机构改革，单位撤销。

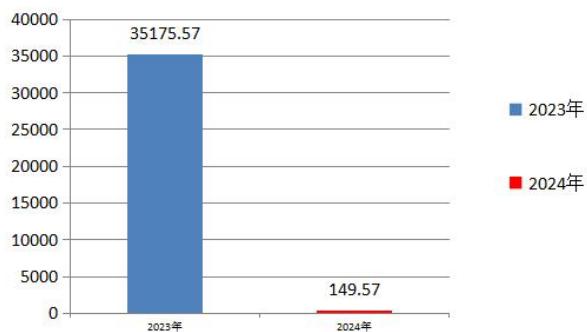


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

## 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

2024年度一般公共预算财政拨款支出139.21万元，占本年支出合计的93%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少36.36万元，下降20.7%。主要变动原因是单位人员减少。

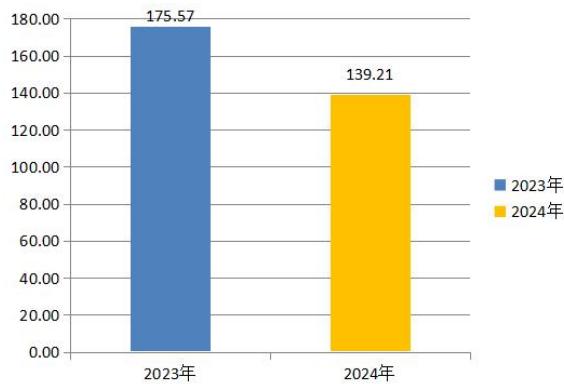


图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出139.21万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出7.48万元，占5.4%；卫生健康支出2.51万元，占1.8%；城乡社区支出122.45万元，占88%；农林水支出0.8万元，占0.5%；住房保障支出5.97万元，占4.3%。

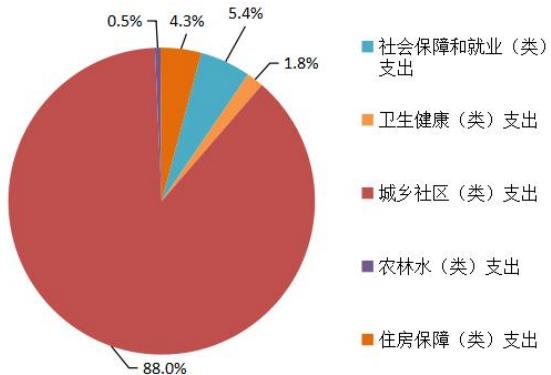


图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出决算数为139.21万元，完成预算100%。其中：

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为7.48万元，完成预算100%。
2. 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2.51万元，完成预算100%。
3. 城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）行政运行（项）：支出决算为63.29万元，完成预算100%。
4. 城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为36.03万元，完成预算100%。
5. 城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）其他城乡社区管理事务支出（项）：支出决算为23.13万元，完成预算100%。
6. 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0.8万元，完成预算100%。
7. 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5.97万元，完成预算100%。

### 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出79.25万元，其中：

人员经费68.19万元，主要包括：基本工资20.78万元、津贴补贴12.48万元、奖金18.05万元、机关事业单位基本养老保险缴费7.48万元、职工基本医疗保险缴费2.51万元、其他社会保障缴费0.91万元、住房公积金5.97万元。

公用经费11.06万元，主要包括：办公费0.74万元、水费0.19万元、电费1.38万元、邮电费0.05万元、差旅费0.74万元、公务接待费0.1万元、委托业务费0.15万元、工会经费0.7万元、其他交通费3.82万元、其他商品和服务支出3.18万元。

## 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

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.1万元，完成预算100%，较上年度减少0.04万元，下降28.6%。决算数与预算数持平的主要原因是预算执行期间，加强内控管理，无超预算、超范围、超标准列支三公经费，没有新增三公经费支出项目或发生重大变化，导致实际支出与预算保持一致。决算数较上年减少的主要原因是出差和接待次数减少，公务接待费用减少。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.1万元，占100%。具体情况如下：

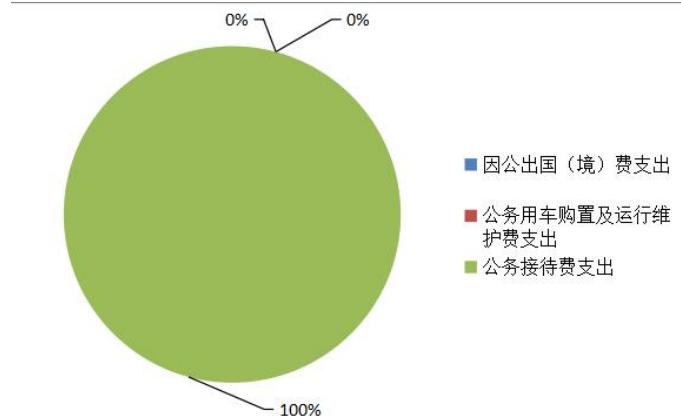


图7：“三公”经费财政拨款支出结构

1. 因公出国（境）经费支出0万元，年初未安排预算，因公出国（境）支出决算较2023年度无变化。
2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，公务用车购置及运行维护费支出决算较2023年度无变化。
3. 公务接待费支出0.1万元，完成预算100%。公务接待费支出决算比2023年度减少0.04万元，下降28.6%。主要原因是主要是预算执行期间，加强内控管理，无超预算、超范围、超标准列支三公经费。决算数较上年减少的主要原因是出差和接待次数减少，公务接待费用减少。其中：

国内公务接待支出0.1万元，主要用于接待有投资意向的企业到百利新区考察。

外事接待支出0万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款支出0万元，占本年支出合计的0%。与2023年度相比，政府性基金预算财政拨款支出减少

35000万元，下降100%。主要变动原因是行政机构改革，单位撤销。

## **九、国有资本经营预算支出决算情况说明**

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元，占本年支出合计的0%。与2023年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出持平。

## **十、其他重要事项的情况说明**

### **(一) 机关运行经费支出情况**

2024年度，苍溪县百利新区发展事务中心机关运行经费支出11.06万元，比2023年度增加0.99万元，增长9.8%。主要原因是驻村帮扶费用增加。

### **(二) 政府采购支出情况**

2024年度，苍溪县百利新区发展事务中心未发生政府采购支出。

### **(三) 国有资产占有使用情况**

截至2024年12月31日，本单位无公务用车辆。

### **(四) 预算绩效管理情况**

根据预算绩效管理要求，苍溪县百利新区发展事务中心在2024年度预算编制阶段，组织对驻村帮扶经费等5个项目开展了预算事前绩效评估，对5个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取5个项目开展绩效监控。

组织对2024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，形成苍溪县百利新区发展事务中心部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、驻村帮扶经费等专项预算项目绩效自评报告，其中，苍溪县百利新区发展事务中心部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为91分。驻村帮扶经费专项预算项目绩效自评得分为82分。绩效自评报告详见附件。

## 第三部分 名词解释

一、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。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、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。

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

八、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。

九、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）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位

医疗(项):指反映财政部门安排的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)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,按照国家规定享受离休人员、老红军战士待遇人员的医疗经费。

十一、城乡社区支出(类)城乡社区管理事务(款)行政运行(项):指反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

十二、城乡社区支出(类)城乡社区管理事务(款)一般行政管理事务(项):指反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

十三、城乡社区支出(类)城乡社区管理事务(款)其他城乡社区管理事务支出(项):指反映上述项目以外其他用于城乡社区管理事务方面的支出。

十四、农林水支出(类)巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴(款)其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出(项):指反映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。

十五、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):指反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的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。

十六、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。

十七、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。

十八、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。

十九、“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。

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

## **第四部分 附件**

### **附件1**

### **部门预算绩效评价报告范本**

#### **一、部门基本情况**

##### **(一) 机构组成。**

苍溪县百利新区发展事务中心下属二级预算单位1个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位1个，其他事业单位0个。主要包括：苍溪县百利新区发展事务中心机关。

##### **(二) 机构职能。**

1. 负责研究拟订百利新区经济、社会和产业发展规划，承担组织实施的事务性工作；根据百利新区城市总体规划，承担专项规划、控制性详细规划编制、实施的事务性工作。
2. 承担百利新区开发、建设与管理的事务性、服务性工作。
3. 负责百利新区固定资产投资管理的事务性工作，协调解决百利新区项目建设管理过程中的相关问题。
4. 负责研究拟订百利新区招商引资、投融资及产业发展政策，并承担组织实施的事务性工作。
5. 负责研究提出百利新区智慧城市规划建议，并承担组织实施的事务性工作。

6. 负责职责范围内的安全生产、生态环境保护工作。
7. 完成县委、县政府交办的其他工作。

**(三) 人员概况。**截至2024年末，苍溪县百利新区发展事务中心政编制4人，参照公务员法管理人员1人。2024年末实有政编制4人，参照公务员法管理人员1人。

## **二、部门资金收支情况**

**(一) 收入情况。**苍溪县百利新区发展事务中心2024年年初预算收入132.18万元；决算报表收入132.18万元。

**(二) 支出情况。**苍溪县百利新区发展事务中心2024年年初预算支出132.18万元；决算报表支出132.18万元。

**(三) 结余分配和结转结余情况。**苍溪县百利新区发展事务中心2024年结转结余0.86万元。

## **三、部门预算绩效分析**

### **(一) 部门预算总体绩效分析。**

1. 履职效能。我单位按照年初部门整体绩效目标要求，围绕产城融合的目标，推进了新区开发的稳步推进、新区项目顺利实施。另外通过招商引资融资，保障了新区建设资金，带动企业入驻，新增就业岗位，通过产业链的拉长、土地增值等有效拉动我县经济增长，得13分。

2. 预算管理。一是预算编制质量(自评得分8分)：预算编制工作中我单位根据自身实际需求预测和历史数据，较为科学的进

行了预算编制，确保预算编制过程的合理性、透明性。且在面对未预见情况时，能及时、合理的进行预算调整，确保资金的有效使用。二是单位收入统筹(自评得分4分)：我单位无收入。三是支出执行进度(自评得分6分)：定期比较预算的实际支出与计划支出，分析偏差原因，始终确保资金的有效利用和合理安排，保持预算支出的透明度，并建立有效的内部控制体系，减少资金的滥用和浪费。我单位按照上级文件要求严控一般性支出，落实中央、省、市、县关于“党和政府带头过紧日子”的部署要求，深入推节约型机关建设，合计得23分。

3. 财务管理。一是财务管理制度(自评得分4分)：严格按照国家财政法规、会计准则及行政事业单位财务管理规定制定完善本单位财务管理制度，涵盖了会计核算、预算管理、内部控制、风险管理等关键领域。二是财务岗位设置(自评得分2分)：制定合理的财务组织架构，明确财务岗位的职责，避免出现职权交叉或遗漏的情况。另外根据工作量和技能要求，优化岗位配置，确保财务管理工作的高效运行。同时要求从业人员定期接受财经法规、财务管理等方面的培训，提高从业人员的专业资质、业务能力和职业道德水平。三是资金使用规范(自评得分4分)：按照部门预算绩效评价指标体系及整体自评要求，结合自身实际情况，对我单位2024年资金整体支出行为过程及其效果进行综合评价和判断。在资金使用过程中，我单位能严格执行国家有关法律、法规和财务规章制度，定期进行财务信息公开，加强资金使用规

范管理与监管，提高资金的使用效益，合计得10分。

4. 资产管理。一是资产盘活率(自评得分5分)：定期资产盘点。定期对单位所有资产进行盘点，确保资产账目与实物相符，及时发现和处理盈亏、盈盈问题，截止2024年12月31日我单位无闲置一年以上的资产。二是资产利用率(自评得分4分)：加强资产的维护保养，建立资产维护保养制度，定期对资产进行保养检查，确保资产的正常运转和使用寿命，未有超最低使用年限的资产，得9分。

5. 采购管理。我单位认真落实管理制度，严格按照政府采购促进中小企业发展相关管理办法，采购执行率高，并按照合同条款规定及时支付采购项目费用，得6分。

## （二）部门预算项目绩效分析。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数5个，涉及预算总金额59.96万元，1—12月预算执行总体进度为100%。

1. 项目决策。一是决策程序(自评得分4分)：2024年所有项目设立都经过事前绩效评估和可行性论证，符合设立的基本规范和程序要求，与部门职责相符，属于公共财政支持范围和地方事权支出责任划分原则，符合县委、县政府重大决策部署和宏观政策规划。二是目标设置(自评得分4分)：所有预算项目严格按照计划期的任务情况、预算资金匹配情况等进行绩效目标设置，确保绩效目标设置科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。三是项目入库(自评得分4分)：2024年我单位实施的所有预算项目

严格按照规定的时间完成项目的登记入库工作。共得12分。

2. 项目执行。一是资金分配情况：2024年我单位共有5个项目，涉及资金59.96万元。资金分配符合相关规定，并进行了公示。二是资金使用情况：项目资金截至2024年12月31日已支付59.96万元。三是执行结果：项目实施严格遵守相关法律法规以及专项资金管理的相关制度执行，依法、有效地利用财政资金，提高财政资金使用效率，合理分配人、财、物，完成了部门职能目标，实现了较高的工作效率和支出绩效，得10分。

3. 目标实现。涉及项目预算资金59.96万元全部到位，且全部用于推进相关项目建设以及单位运转保障，得4分。

**(三) 绩效结果应用情况。**我单位严格按照要求进行绩效自评公开、及时反馈整改评价结果等情况，加强我单位项目绩效自评。一是建立预算结合机制，通过建立评价结果与预算相结合的机制，逐步将评价结果作为安排以后年度预算的重要依据，优先和重点支持绩效好的项目，减少对绩效差的项目资金安排，取消无绩效的项目，优化公共资源配置。二是建立绩效问责机制。中心要将预算绩效管理情况作为行政管理考核的重要依据，对严重违规行为，要予以问责。落实财政资金使用主体责任，形成“谁干事谁花钱，谁花钱谁担责”的权责机制。

#### 四、评价结论及建议

**(一) 评价结论。**中心绩效目标设定较为符合中心确定的工

作重点，目标任务明确，良好地完成了2024年主要工作目标及重点工作，任务取得了较好的整体效益。百利新区发展事务中心在预算编制、预算执行、预算完成情况、信息公开等方面基本按照相关规定执行确保了资金安全，做到账款、帐帐、账实相符。绩效评价自评得分91分。

**(二) 存在问题。** 预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强；公用经费控制有一定难度，基本为刚性支出。预算经费主要是人员经费和维护单位正常运转的公用经费，在履行发展经济职能方面只能靠项目的支撑，缺乏必要的工作经费，造成了很多工作开展被动。

**(三) 改进建议。**

1. 在年初编制预算时，根据百利新区发展事务中心实际情况，制定更加具体的预算保障措施，制定分月工作计划，严格执行，并按照工作计划的内容合理预算资金，在预算执行过程中按照计划进行，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的合理性和准确性。合理科学地使用资金，避免财政资金空置提高资金使用效率。

2. 严格按照有关财务会计制度规定，加强对原始凭证的审核，对于不符合规定的票据，财务人员可以退回，要求经办人员更正、补充。根据《中华人民共和国发票管理办法》不符合规定

的发票，不得作为财务报销凭证，任何单位和个人有权拒收；对于不符合规定的票据，财务人员可以退回，要求经办人员更正、补充。做到费用发票日期和付款日期同步，发票名称应使用单位全称进行开具。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）

## 附件2

# 驻村帮扶经费专项预算项目 绩效评价报告

## 一、项目概况

**(一) 设立背景及基本情况。**为巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接作为“十四五”时期农村工作最重要的任务，加快推进农村产业、人才、文化、生态、组织全面振兴，促进农业高质高效、乡村宜居宜业、农民富裕富足，为全面建设社会主义现代化苍溪奠定坚实基础。

**(二) 实施目的及支持方向。**到2025年，脱贫攻坚成果巩固拓展，乡村振兴全面推进并取得重要进展，脱贫地区经济活力和发展后劲明显增强，乡村产业质量效益和竞争力进一步提高，农村基础设施和基本公共服务水平进一步提升，各类人才支持服务乡村振兴格局基本形成，生态环境持续改善，美丽宜居乡村建设扎实推进，乡风文明建设取得显著进展，农村基层组织建设不断加强，农村低收入人口分类帮扶长效机制更加完善。

**(三) 预算安排及分配管理。**该项目申报预算0.8万元，资金来源为县级财政资金。

**(四) 项目绩效目标设置。**项目绩效目标设置主要从产出指标、效益指标、成本指标、满意度指标4个方面展开，共设置9个绩效目标。项目绩效评估工作通过线上与线下相结合方式开

展。按照有关规定和工作安排，我单位开展自行评估，通过自行成立方式组建评估组，通过收集被评估项目相关基础资料，并查阅资料、收集数据信息等，深入论证分析后，形成绩效评估报告。

## 二、评价实施

**(一) 评价目的。**通过开展该项目资金绩效评价，为项目设立和预算安排提供重要参考依据，提高预算编制科学性、合理性，优化财政支出结构，从源头上防控财政资源配置的低效无效，提高财政资源配置效率和财政资金使用效益。

**(二) 预设问题及评价重点。**本次绩效评价对象为驻村帮扶经费专项资金项目，评价按照已设置的绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断。

**(三) 评价选点。**结合该项目的实际情况，通过与项目相关人员座谈或讨论、聘请相关专业专家等，对驻村帮扶工作进行论证，收集相关资料，综合分析相关情况后，对项目的立项必要性、投入经济性、目标合理性、方案可行性以及筹资合规性实施评价。

**(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。

**(五) 评价组织。**评价组人员构成和职责分工。本次项目绩效评价共3人参加，其中：由罗俊任组长，主要负责项目的沟通协调，钱怡潇负责绩效评价报告的撰写；曾森森主要负责资料收

集、数据整理及工作记录的撰写。

### 三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系通用指标、专用指标、个性指标涉及二、三级指标进行逐项绩效分析，合计得分82分。

#### （一）通用指标绩效分析。

1. 项目决策。项目设立符合资金管理基本规范和决策程序要求，得6分。项目规划符合中央、省、市要求，科学合理设置项目绩效目标，与预算匹配，项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leqslant 10\%$ ，得6分。项目符合财政事权支出责任划分规定，资金投向与项目总体规划、相关事业发展相匹配，体现了集中财力办大事原则，未与其他同类项目或部门内部相关项目交叉重复得6分。

2. 项目管理。项目资金管理制度体系健全完善、要素完备，得2分。项目资金分配因素选取充分考虑相关行业事业发展实际和发展需求，资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，资金区域分布结果公平合理。建立了项目储备库，实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，资金分配依据充分合理，资金分配严格按照管理办法执行，决策程序符合管理要求，及时高效，得9分。项目按要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作。主管部门对部门预算绩效管理要求到位，不存在对资金分配和项目管理指导力度不够的情况，

对资金管理开展评价、监督、指导等工作，得5分。

3. 项目实施。项目资金单位执行率100%，得6分。项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施遵守相关法律法规，得3分。

4. 项目结果。项目主要通过先建验收后再结算的方式，项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，做到了专款专用，支出符合相关流程，得6分。项目按计划时间完成，得3分。

## **(二) 专用指标绩效分析。**

保障民生。本项目的实施促进脱贫攻坚成果巩固拓展，乡村振兴全面推进并取得重要进展，脱贫地区经济活力和发展后劲明显增强，乡村产业质量效益和竞争力进一步提高，农村基础设施和基本公共服务水平进一步提升。项目资金分配按实际区域分配科学合理、均衡公平，资金实际支持对象符合管理要求和范围，资金实际支付标准是合资金管理办法规定的补助标准，并及时按标准兑现，群众满意度高，得30分。

## **四、评价结论**

综上所述，本项目内部绩效管理工作协调有效，制度健全完善，财务管理规范，资金专款专用。项目实施后，为有效地开展驻村帮扶工作提供了科学性和精准性，促进了巩固脱贫攻坚成果控措施的精准落实。通过本项目的实施，保障了人民群众身体健康

康和生命安全，具有较好的社会效益。

## 五、存在主要问题

无。

## 六、改进建议

无。

## 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