

**2024年度
苍溪县白鹤乡人民政府
部门决算**

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门职责	1
二、机构设置	7
第二部分 2024 年度部门决算情况说明	8
一、收入支出决算总体情况说明	8
二、收入决算情况说明	8
三、支出决算情况说明	9
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	10
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	17
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	18
八、政府性基金预算支出决算情况说明	19
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	19
十、其他重要事项的情况说明	20
第三部分 名词解释	22
第四部分 附件	27
第五部分 附表	145
一、收入支出决算总表	145
二、收入决算表	145
三、支出决算表	145
四、财政拨款收入支出决算总表	145

五、财政拨款支出决算明细表	145
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	145
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	145
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	145
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	145
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	145
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	145
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	145
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表	145

第一部分 部门概况

一、部门职责

（一）主要职能

1. 白鹤乡设6个内设机构

（1）党政综合办公室。负责机关综合协调、政策调研、深化改革、政务公开、新闻报道、督促检查、目标管理、行政效能等工作；负责文电信息、保密机要、印章管理、档案管理、会务接待、公共机构节能管理及后勤保障服务等工作；负责拟订机关管理制度并组织实施；承担人大、政协联络及建议、提案办理等工作；完成乡党委、政府交办的其他工作。

（2）党建工作办公室（新时代文明实践所）。负责基层党组织建设、思想政治建设、精神文明建设等工作；负责统筹机关党建、村（社区）党建、“两新”组织党建、行业党建及其他隶属乡党委政府党组织建设的互联互通工作；承担纪检监察巡察、干部监督管理、党员教育管理、宣传思想、统战（民族宗教）、志愿服务、机构编制、人事人才、离退休干部、关心下一代等相关工作，以及工会、团委、妇联等群团组织工作；负责新时代文明实践队伍建设、文明实践项目发布及组织实施等工作；完成乡党委、政府交办的其他工作。

（3）经济发展和社会事务办公室。负责拟订本地区经济发展

总体规划、专项规划和年度计划并组织实施；负责产业结构优化，协调一二三产业融合发展；负责农业和农村经济、民营经济、工业经济、商贸物流、粮食和物资储备、乡村建设、交通、自然资源、生态环境保护、移民、统计、供销、优化营商环境等领域的管理工作；负责经济合作、项目招引、固定资产投资等工作；牵头组织辖区内项目规划的编制、申报、实施，并负责辖区内重点经济建设项目的相关工作；负责拟订社会事业发展工作规划和年度计划并组织实施；负责发展农村社会福利事业，建立和完善农村社会保障、帮扶救助体系；负责村民自治、民主政治建设等工作；负责教育、科技、文化、文物和非物质文化遗产保护、旅游、体育、广播电视、卫生健康、民政、劳动就业、社会保障、行政审批、数据、残疾人事业等社会服务领域的相关工作；完成乡党委、政府交办的其他工作。

（4）社会治理工作和应急管理办公室。负责拟订社会综合治理和应急管理规划并组织实施；牵头负责辖区城乡基层治理体系构建以及基层社会治理效能提升等相关工作；负责全面依法治乡和法治政府建设工作；负责综合治理、依法治理、矛盾纠纷调处、信访维稳、防邪等管理工作；负责辖区应急管理、安全生产、地质灾害、森林防灭火和综合防灾减灾工作；负责自然灾害、安全生产等突发事件的应急处置、救援工作；负责辖区交通安全管理工作；开展防灾减灾宣传教育，建立健全突发事件应急预案，组建、培训具有森林防灭火、防汛抗旱、地质灾害等综合防灾减灾

能力的应急救援队伍，开展应急演练；完成乡党委、政府交办的其他工作。

（5）综合行政执法办公室。负责履行法律法规规章规定由本级政府行使、县级部门下放或委托本乡行使的行政执法职责；负责本辖区综合行政执法工作；负责统筹协调辖区内县级部门派驻行政执法力量开展联合行政执法；负责辖区环境卫生治理和集镇管理工作；完成乡党委、政府交办的其他工作。

（6）财政所。负责本级政府财政预（决）算编制、预算执行管理、政府性收支管理、政府采购、固定资产管理、各项财政性资金使用和债权债务管理、村级财务监督管理等工作；负责管理和监督本乡行政事业单位财务活动，指导村级“三资”管理；负责对本级财政财务收支、经济管理和绩效情况、内部控制及风险管理情况等进行审计监督；完成乡党委、政府交办的其他工作。

2. 事业单位设置

白鹤乡设3个公益一类直属事业单位，实行“收支统管，全额保障”的预算管理办法。

（1）苍溪县白鹤乡便民服务中心（苍溪县白鹤乡退役军人服务站）。负责便民服务等事务工作；负责便民服务中心制度建设并组织实施；负责便民服务平台规范化建设及日常运行管理；负责依法下放的行政许可、公共服务等便民服务事项的进驻、受理、办理和公开等事务性工作；负责窗口工作人员的管理、培训和考核工作；负责受理便民服务来访、投诉工作；负责指导、协调、

监督村（社区）便民服务站工作；负责人力资源和社会保障、农民工服务管理、退役军人事务、医疗保障等各类政务和便民服务工作；负责农民工维权、法律援助、劳动保障、社会生活等事务性工作；完成乡党委、政府和上级业务主管部门交办的其他工作。

（2）苍溪县白鹤乡农业综合服务中心。负责农业、林业、畜牧、渔业、水利等综合服务工作；负责乡村振兴事务性工作；承担农经、农业技术培训指导与应用推广、新型农用机械应用与推广、农产品质量安全、农业公共信息和农业技术宣传教育、农业设施管理维护、植物病虫害和动物疫病防治、动植物产品检疫、林业资源管护和野生动植物保护、小型水利工程和病害水库整治、水资源保护和利用、水土保持和水土流失治理、农业政策性保险等各类涉农事务与服务工作；负责高标准农田管护工作；牵头负责农村宅基地审批工作；负责辖区内猕猴桃、雪梨、中药材、健康养殖等特色产业发展品种选育、技术指导、品牌保护和创建等事务性工作；负责森林防灭火、防汛抗旱的宣传、日常巡查、监测预警及早期处置等相关事务性工作；负责农村产权交易有关事务性工作；完成乡党委、政府和上级业务主管部门交办的其他工作。

（3）苍溪县白鹤乡社会治安综合治理中心。负责社会治安综合治理、信访维稳等相关事务性工作；负责辖区内社会治安防控体系建设，协调推动涉及多个部门的综治事项解决，协调、指导、推动网格化服务管理工作落实落地；负责矛盾纠纷多元化解工

作；负责禁毒、防邪、社区矫正、司法调解、法律援助等城乡基层治理相关事务性工作；负责受理人民群众来电来信来访，承办上级交办、转办的信访件，承担矛盾纠纷“一地办”事务性工作；完成乡党委、政府和上级业务主管部门交办的其他工作。

（二）2024年重点工作完成情况

1. 全力以赴抓巩固、拓成果，着力促进乡村振兴新发展

一是进一步健全防返贫监测帮扶机制。严格落实网格化管理，优化结对帮扶，常态化开展防返贫动态监测工作，及时发现影响成效巩固、责任落实等方面的问题，切实防止返贫致贫。二是进一步加强宜居乡村建设。深入开展农村人居环境综合整治，以农村改厕、垃圾处理、污水治理和村容村貌提升为主攻方向，全面提升农村人居环境，擦亮乡村振兴底色。三是不断丰富完善乡村治理试点示范工作，进一步加大治理农村高价彩礼、大操大办等陈规陋习力度，着力提升农村精神文明建设水平，推动培育文明乡风。

2. 全力以赴抓特色、保增收，着力推动农业工作新成效

一是全力构建独具白鹤特色的产业布局。围绕三轴：国道212线、白火线、白三线，建成三区：新店子村、上游村、柳池村连片建成优质粮油种植基地，白鹤社区、古泉村、金谷村连片建成以肉牛羊猪为主的健康养殖基地，伏公社区、东风村、龙凤村连片建设以柑橘为主的小水果种植基地；管好四园：村集体经济园、业主特色产业园、党员示范园、农户小庭园；实现五化：特色化、

规模化、标准化、精细化、多元化。二是强化新技术推广。加强先进农业技术引进推广，积极推广适合我乡丘陵山区和特色作物的小型机械、智能机械。三是推动产业融合增效。大力发展农产品产地粗加工，支持各类经营主体在产地建设、改造初级加工设施，开展清洗、挑选、分级、烘干、保鲜等商品化处理，充分利用好伏公社区的冷藏保鲜库，积极发展农产品精深加工。

3. 全力以赴抓安全、保稳定，着力维护社会稳定新局面

一是持续巩固安全生产专项整治成果。立足治隐患、防事故，结合辖区实际做好天然气领域安全、道路交通安全、地质灾害安全、消防安全和森林防火安全、食品安全、建筑施工安全、危化品和烟花爆竹安全等重点行业的监管及隐患排查整改工作。二是进一步化解信访矛盾，维护社会和谐稳定。创新工作专班，做到一案一专班，全力推进信访积案化解。对梳理出的信访隐患，逐项分析原因，找到突破口，迅速化解。对重点信访人，继续给予思想沟通和政策宣传教育。进一步加强敏感时期重点人员稳控。

4. 全力以赴抓民生、解民忧，着力实现民生事业新突破

一是强化社会保障。完善残疾人、孤寡老人、留守儿童等常态化走访机制，落实低保、特困人员供养、医疗救助、临时救助等机制，坚持应保尽保，扩大社会保险覆盖面。二是持续为民服务。围绕群众最关心、最现实的问题，采取有效解决措施，完善各项便民服务举措，将更多惠民政策送到群众身边，实现服务“零距离”。三是促进就业创业。做好脱贫人口、失业和就业困难人

员等重点群体就业工作，规范公益性岗位管理，鼓励名民工返乡就业创业。

5. 全力以赴抓项目、促发展，着力推动经济工作再上新台阶。一是坚持谋划在先、实干在前。全面梳理短板弱项，针对重点指标精准施策，确保实现有效反馈。二是立足资源优势。结合我乡实际，引导业主在生态康养、生猪养殖、蛋鸡养殖、中药材基地、有机肥加工和光伏发电等方面加大投资力度，培育家庭农场、农民专业合作社和现代企业等投资主体。三是加强招商引资。采取对外招商、对内返乡创业、对上争取国家项目投入等措施，加快发展“归雁”经济，推动项目回迁、资金回流、技术回乡。

二、机构设置

苍溪县白鹤乡人民政府部门下属二级预算单位1个，其中行政单位1个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位3个。

纳入苍溪县白鹤乡人民政府部门2024年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

苍溪县白鹤乡人民政府

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1468.08万元。与2023年度相比，收入、支出总计各减少259.51万元，下降15%。主要变动原因是项目资金减少。

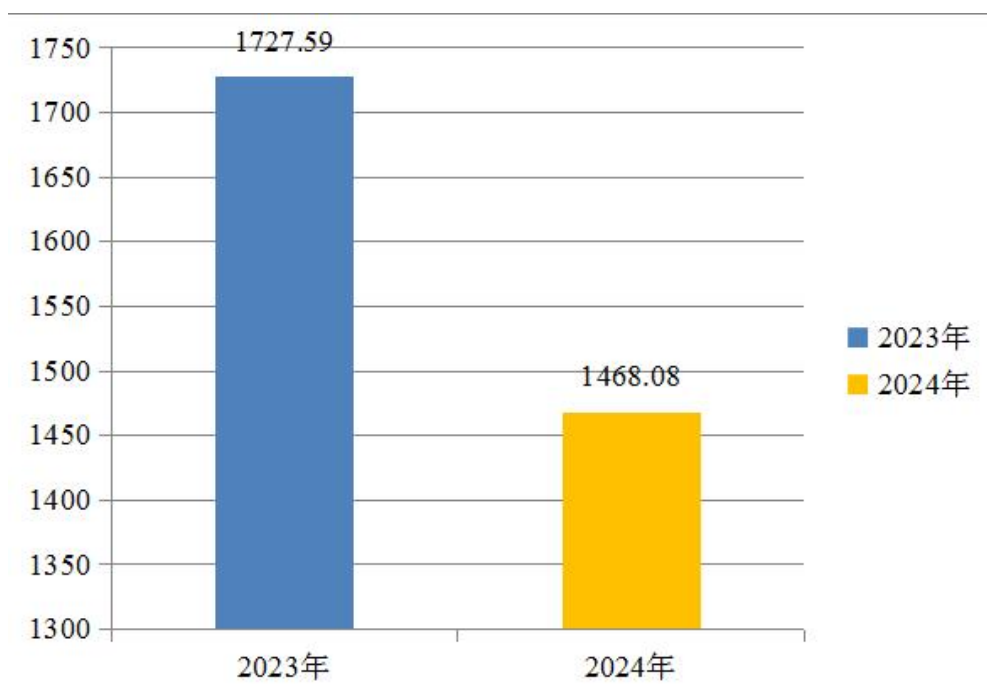


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

2024年度本年收入合计1418.52万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1380.27万元，占97.3%；政府性基金预算财政拨款收入38.25万元，占2.7%。

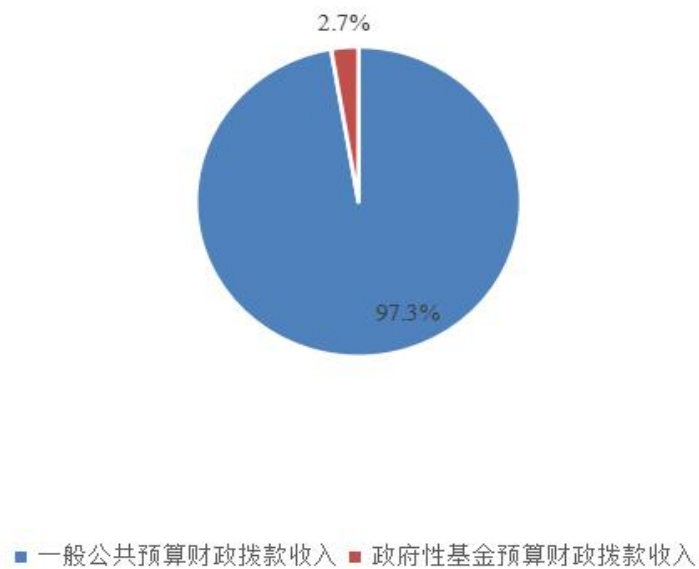


图2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计1458.33万元，其中：基本支出861.45万元，占59.1%；项目支出596.88万元，占40.9%。

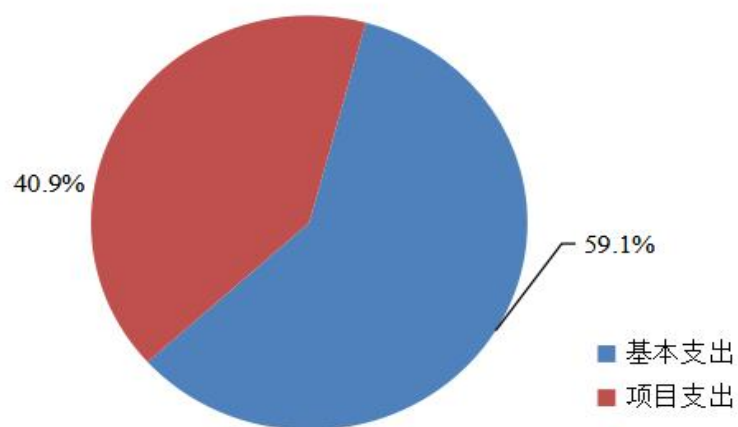


图3：支出决算结构图

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1468.08万元。与2023年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各减少223.24万元，下降13.2%。主要变动原因是项目资金减少。

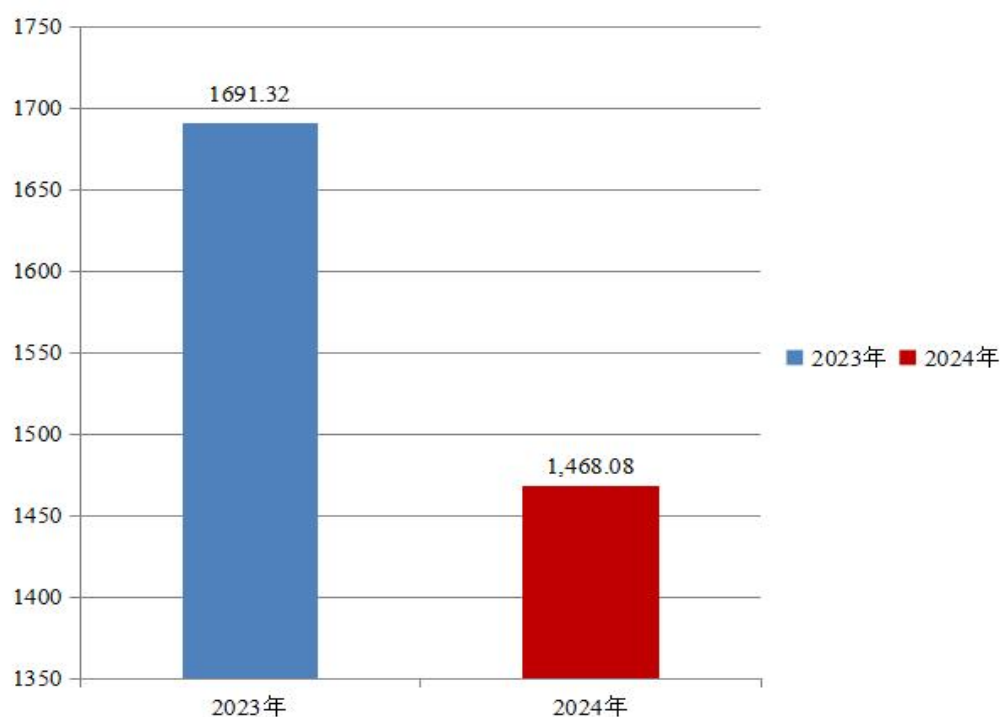


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

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1416.64万元，占本年支出合计的97.1%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少260.21万元，下降15.5%。主要变动原因是项目资金减少。

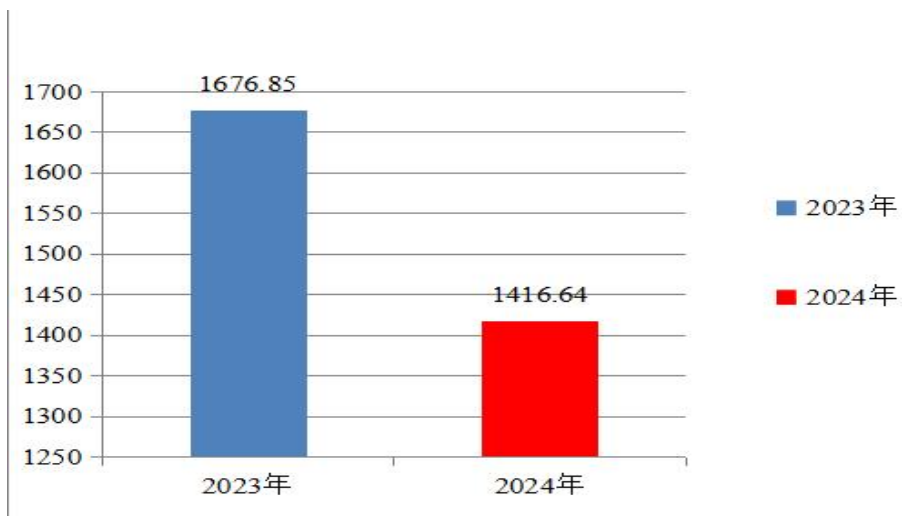


图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

（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1416.64万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出491.38万元，占34.7%；社会保障和就业支出103.24万元，占7.3%；卫生健康支出29.7万元，占2.1%；节能环保支出1.58万元，占0.1%；农林水支出724.77万元，占51.1%；住房保障支出65.99万元，占4.7%。

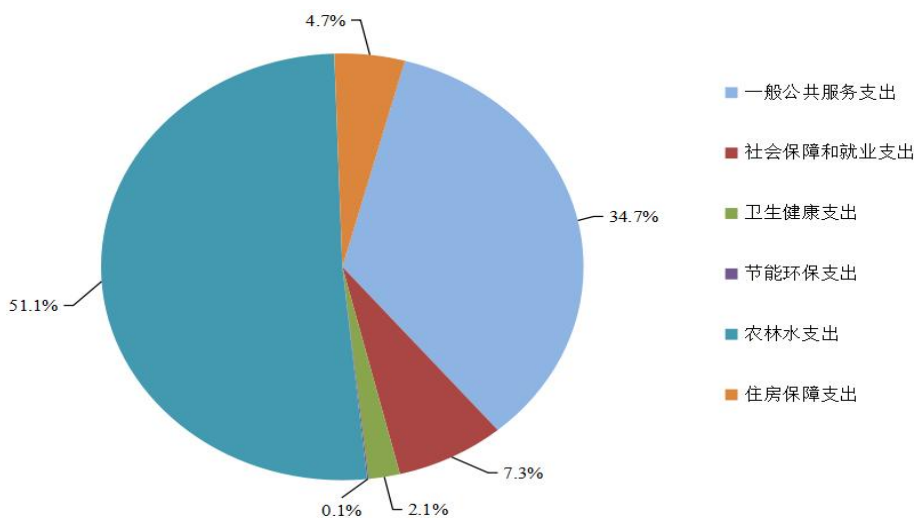


图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（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1416.64万元，完成预算78%。其中：

1. 一般公共服务（类）人大事务（款）其他人大事务支出（项）：支出决算为1.8万元，完成预算36%，决算数小于预算数的主要原因是项目报账资料尚未完善，项目资金结算结转至下年度。

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351.47万元，完成预算94.1%，决算数小于预算数的主要原因是年终考核绩效还未支付，结转至下年度待考核完后支付。

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77.55万元，完成预算55.3%，决算数小于预算数的主要原因是项目资金结算结转至下年度。

4. 一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）机关服务（项）：支出决算为9.58万元，完成预算100%，决算数与全年预算数持平。

5. 一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：支出决算为43.86万元，完成预算90.3%，决算数小于预算数的主要原因是人员变动及严格执行省委、省政府过紧日子等相关规定。

6. 一般公共服务（类）组织事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为3.62万元，完成预算60.3%，决算数小于预算数的主要原因是人员变动及严格执行省委、省政府过紧日子等相关规定。

7. 一般公共服务（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）：支出决算为2万元，完成预算100%，决算数与全年预算数持平。

8. 一般公共服务（类）信访事务（款）信访业务（项）：支出决算为1.5万元，完成预算100%，决算数与全年预算数持平。

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82.68万元，完成预算100%，决算数与全年预算数持平。

10. 社会保障和就业支出（类）企业改革补助（款）其他企业改革发展补助（项）：支出决算为0.04万元，完成预算50%，决算数小于预算数的主要原因是12月31日部分市属国有企业退休人员社会化管理补助支付失败，来年实现支付

11. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）：支出决算为0.2万元，完成预算4.6%，决算数小于预算数的主要原因是12月31日部分公益性岗位人员支付失败，来年实现支付。

12. 社会保障和就业支出（类）退役安置（款）其他退役安置支出（项）：支出决算为1.02万元，完成预算34%，决算数小于

预算数的主要原因是12月31日部分退役军人慰问支付失败，来年实现支付。

13. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）：支出决算为1.4万元，完成预算100%，决算数与全年预算数持平。

14. 社会保障和就业支出（类）最低生活保障（款）农村最低生活保障金支出（项）：支出决算为8.4万元，完成预算89.4%，决算数小于预算数的主要原因是12月31日部分最低生活保障金支付失败，来年实现支付。

15. 社会保障和就业支出（类）临时救助（款）临时救助支出（项）：支出决算为0万元，完成预算0%，决算数小于预算数的主要原因是项目报账资料尚未完善，资金结算结转至下年度。

16. 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9.5万元，完成预算71.1%，决算数小于预算数的主要原因是特困供养人员变动及严格执行省委、省政府过紧日子等相关规定。

17. 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12.9万元，完成预算100%，决算数与全年预算数持平。

18. 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16.77万元，完成预算100%，决算数与全年预算数持平。

19. 节能环保支出（类）环境保护管理事务（款）其他环境保护管理事务支出（项）：支出决算为1.58万元，完成预算52.7%，决算数小于预算数的主要原因是项目报账资料尚未完善，资金结算结转至下年度。

20. 城乡社区支出（类）城乡社区公共设施（款）其他城乡社区公共设施支出（项）：支出决算为0万元，完成预算0%，决算数小于预算数的主要原因是项目报账资料尚未完善，资金结算结转至下年度。

21. 城乡社区支出（类）城乡社区环境卫生（款）城乡社区环境卫生（项）：支出决算为0万元，完成预算0%，决算数小于预算数的主要原因是项目报账资料尚未完善，资金结算结转至下年度。

22. 农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：支出决算为278.19万元，完成预算100%，决算数与全年预算数持平。

23. 农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）：支出决算为3.5万元，完成预算7.8%，决算数小于预算数的主要原因是项目报账资料尚未完善，资金结算结转至下年度。

24. 农林水支出（类）农业农村（款）农村合作经济（项）：支出决算为0万元，完成预算0%，决算数小于预算数的主要原因是项目报账资料尚未完善，资金结算结转至下年度。

25. 农林水支出（类）农业农村（款）农业生态资源保护（项）：支出决算为0万元，完成预算0%，决算数小于预算数的主要原因

是项目报账资料尚未完善，资金结算结转至下年度。

26. 农林水支出(类)农业农村(款)其他农业农村支出(项): 支出决算为40万元，完成预算86%，决算数小于预算数的主要原因是项目报账资料尚未完善，资金结算结转至下年度。

27. 农林水支出(类)水利(款)农村供水(项): 支出决算为0万元，完成预算0%，决算数小于预算数的主要原因是项目报账资料尚未完善，资金结算结转至下年度。

28. 农林水支出(类)巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴(款)农村基础设施建设(项): 支出决算为46.57万元，完成预算100%，决算数与全年预算数持平。

29. 农林水支出(类)巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴(款)生产发展(项): 支出决算为93.44万元，完成预算100%，决算数与全年预算数持平。

30. 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10万元，完成预算100%，决算数与全年预算数持平。

31. 农林水支出(类)农村综合改革(款)对村级公益事业建设的补助(项): 支出决算为0万元，完成预算0%，决算数小于预算数的主要原因是项目报账资料尚未完善，资金结算结转至下年度。

32. 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253.07万元，完成预算71.9%，

决算数小于预算数的主要原因是部分资金在去年12月31日前尚未拨付完结，来年实现支付。

33. 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65.99万元，完成预算100%，决算数与全年预算数持平。

34. 粮油物资储备支出（类）粮油物资事务（款）其他粮油物资事务支出（项）：支出决算为0万元，完成预算0%，决算数小于预算数的主要原因是项目报账资料尚未完善，资金结算结转至下年度。

35. 灾害防治及应急管理支出（类）自然灾害救灾及恢复重建支出（款）自然灾害灾后重建补助（项）：支出决算为0万元，完成预算0%，决算数小于预算数的主要原因是项目报账资料尚未完善，资金结算结转至下年度。

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861.45万元，其中：

人员经费781.53万元，主要包括：基本工资221.95万元、津贴补贴83.87万元、奖金189.32万元、绩效工资80.18万元、机关事业单位基本养老保险缴费82.68万元、职工基本医疗保险缴费29.68万元、其他社会保障缴费9.86万元、住房公积金65.99万元、其他工资福利支出5.07万元、生活补助12.6万元，其他对个人和家庭的补助0.3万元。

公用经费79.92万元，主要包括：办公费12.28万元、水费1.46万元、电费4.6万元、邮电费5.9万元、差旅费15.91万元、维修

(护)费1.65万元、会议费0.79万元、公务接待费0.49万元、委托业务费1.15万元、工会经费7万元、其他交通费18.39万元、其他商品和服务支出10.3万元。

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0.49万元，完成预算100%，较上年度减少0.8万元，下降62%，原因是减少公务接待开支，公务接待减少。决算数与预算数持平，持平原因是严格执行预算。

(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0.49万元，占100%。具体情况如下：

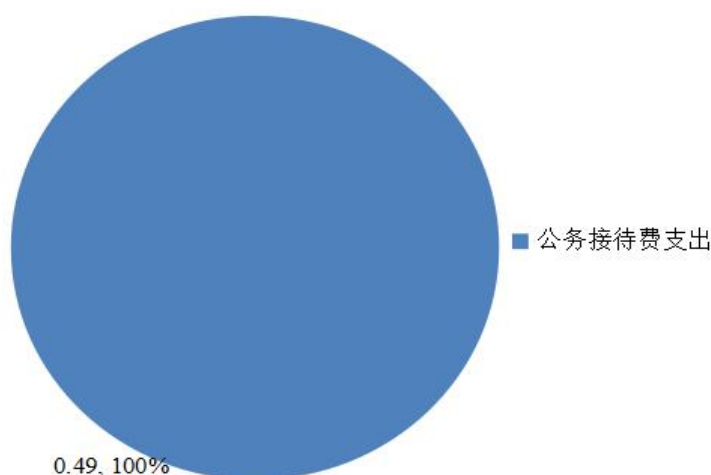


图7：“三公”经费财政拨款支出结构

1. 因公出国（境）经费支出0万元，完成预算0%。全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算较2023年度无变化。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，完成预算0%。公务用车购置及运行维护费支出决算较2023年度无变化。

公务用车运行维护费支出0万元。

3. 公务接待费支出0.49万元，完成预算100%。公务接待费支出决算比2023年度减少0.8万元，下降62%。主要原因是减少公务接待开支，公务接待减少。其中：

国内公务接待支出0.49万元，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。国内公务接待20批次，87人次（不包括陪同人员），共计支出0.49万元，具体内容包括项目稽查、脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接检查、组织部考察干部、安全生产检查等活动接待支出。

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

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款支出38.25万元，占本年支出合计的2.6%。与2023年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加23.78万元，增长164.3%。主要变动原因是涉及政府性基金相关项目增多。

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%。国有资本经营预算财政拨款支出决算较2023年度无变化。

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，苍溪县白鹤乡人民政府机关运行经费支出79.92万元，比2023年度增加9.91万元，增长14.2%。主要原因是人员变动，资金增加。

（二）政府采购支出情况

2024年度，苍溪县白鹤乡人民政府采购支出总额4.1万元，其中：政府采购货物支出2.6万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1.5万元，主要用于购买打印纸等。授予中小企业合同金额4.1万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额4.1万元，占政府采购支出总额的100%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2024年12月31日，苍溪县白鹤乡人民政府共有车辆0辆，其中：主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车0辆。）

单价100万元（含）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，苍溪县白鹤乡人民政府在2024年度预算编制阶段，组织对白鹤乡2023年度产业基础设施配套建设项

目(川财农〔2022〕157号)等55个项目开展了预算事前绩效评估，对55个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取55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，形成白鹤乡人民政府部门整体(含部门预算项目)绩效自评报告、白鹤乡2023年度产业基础设施配套建设项目(川财农〔2022〕157号)等专项预算项目绩效自评报告，其中白鹤乡人民政府部门整体(含部门预算项目)绩效自评得分为93.4分。白鹤乡始终突出工作重点，积极发挥综合协调作用；统筹落实各项任务，推动面上工作平衡发展；认真履行主体责任，切实加强干部队伍建设。绩效运行良好。白鹤乡按照预算法按时完成预决算编制。在执行过程中有计划地进行资金申报使用，完善资金管理及内部控制制度，确保了资金安全，做到账款、账账、账实相符；白鹤乡2023年度产业基础设施配套建设项目(川财农〔2022〕157号)专项预算项目绩效自评得分为97分，本项目决策严密、立项程序合规，绩效目标明确、可行、合理，且符合县政府决策部署和宏观政策规划，项目支出用途明确，建立了资金专项管理办法，项目资金实际使用方向与计划一致，资金使用合规，项目采购及管理程序规范，实施了监管，具有一定的社会效益以及经济效益，受益群众满意。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、一般公共服务（类）人大事务（款）其他人大事务支出（项）：指行政单位未单独设置项级科目的其他项目支出。

十、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）：指政府机关用于保障机构正常运行、开展

日常工作的基本支出。

十一、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）：指政府机关开展履行社会管理和提供基本公共服务职能需求等未单独设置项级科目的项目支出。

十二、一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）机关服务（项）：指政府保障机关高效运转、提供公共管理服务的各项基础性支出。

十三、一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：指用于保障镇行政工勤机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

十四、一般公共服务（类）组织事务（款）一般行政管理事务（项）：指组织部门未单独设置项级科目的其他项目支出。

十五、一般公共服务（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）：指政府用于确保与组织事务相关的得到规范核算以及保障组织工作顺利开展的相关支出。

十六、一般公共服务（类）信访事务（款）信访业务（项）：指政府用于开展信访业务工作的专项支出。

十七、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。

十八、社会保障和就业支出（类）企业改革补助（款）其他

企业改革发展补助（项）：指政府用于为企业改革与发展提供支持，推动企业顺利转型、稳定发展的补助支出。

十九、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）：指按规定确定的其他用于促进就业的补助支出。

二十、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）其他退役安置支出（项）：指用于“八一”活动慰问退役军人方面的支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）：指用于残疾人事业发展方面的补助支出。

二十二、社会保障和就业支出（类）最低生活保障（款）农村最低生活保障金支出（项）：指用于农村最低生活保障对象的最低生活保障金支出。

二十三、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）：指农村特困人员救助供养支出。

二十四、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门安排的行政单位基本医疗保险缴费经费。

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

二十六、节能环保支出（类）环境保护管理事务（款）其他环境保护管理事务支出（项）：指用于环境保护管理的相关支出。

二十七、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：指政府用于农业服务中心保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

二十八、农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）：指政府用于推动农业生产发展、提高农业综合生产能力、保障农产品有效供给的相关支出。

二十九、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：指政府用于农业农村相关的各项支出。

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

三十一、农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）生产发展（项）：指用于农村欠发达地区发展种植业、养殖业、畜牧业、农副产品加工、林果的建设等生产发展项目以及相关技术推广方面的项目支出。

三十二、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）：指巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴衔接、巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴衔接县级配套等专项经费支出。

三十三、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）：指政府用于农村基层组织村组干部

报酬、村办公经费和运行经费支出。

三十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

三十五、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。

三十六、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。

三十七、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。

三十八、“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。

三十九、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

一、部门基本情况

（一）机构组成。苍溪县白鹤乡人民政府下属二级预算单位5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4个。（其中“农业服务中心”“乡村建设和文化旅游服务中心”“便民服务中心”“农民工服务中心”为非独立预算单位，其所收支业务全部纳入政府机关的会计核算与预决算编制）

纳入苍溪县白鹤乡人民政府2024年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 政府机关

（二）机构职能

1. 白鹤乡设6个内设机构

（1）党政综合办公室。负责机关综合协调、政策调研、深化改革、政务公开、新闻报道、督促检查、目标管理、行政效能等工作；负责文电信息、保密机要、印章管理、档案管理、会务接待、公共机构节能管理及后勤保障服务等工作；负责拟订机关管理制度并组织实施；承担人大、政协联络及建议、提案办理等工作；完成乡党委、政府交办的其他工作。

(2) 党建工作办公室（新时代文明实践所）。负责基层党组织建设、思想政治建设、精神文明建设等工作；负责统筹机关党建、村（社区）党建、“两新”组织党建、行业党建及其他隶属乡党委政府党组织建设的互联互通工作；承担纪检监察巡察、干部监督管理、党员教育管理、宣传思想、统战（民族宗教）、志愿服务、机构编制、人事人才、离退休干部、关心下一代等相关工作，以及工会、团委、妇联等群团组织工作；负责新时代文明实践队伍建设、文明实践项目发布及组织实施等工作；完成乡党委、政府交办的其他工作。

(3) 经济发展和社会事务办公室。负责拟订本地区经济发展总体规划、专项规划和年度计划并组织实施；负责产业结构优化，协调一二三产业融合发展；负责农业和农村经济、民营经济、工业经济、商贸物流、粮食和物资储备、乡村建设、交通、自然资源、生态环境保护、移民、统计、供销、优化营商环境等领域的管理工作；负责经济合作、项目招引、固定资产投资等工作；牵头组织辖区内项目规划的编制、申报、实施，并负责辖区内重点经济建设项目的相关工作；负责拟订社会事业发展工作规划和年度计划并组织实施；负责发展农村社会福利事业，建立和完善农村社会保障、帮扶救助体系；负责村民自治、民主政治建设等工作；负责教育、科技、文化、文物和非物质文化遗产保护、旅游、体育、广播电视、卫生健康、民政、劳动就业、社会保障、行政审批、数据、残疾人事业等社会服务领域的相关工作；完成乡党

委、政府交办的其他工作。

（4）社会治理工作和应急管理办公室。负责拟订社会综合治理和应急管理规划并组织实施；牵头负责辖区城乡基层治理体系构建以及基层社会治理效能提升等相关工作；负责全面依法治乡和法治政府建设工作；负责综合治理、依法治理、矛盾纠纷调处、信访维稳、防邪等管理工作；负责辖区应急管理、安全生产、地质灾害、森林防灭火和综合防灾减灾工作；负责自然灾害、安全生产等突发事件的应急处置、救援工作；负责辖区交通安全管理工作；开展防灾减灾宣传教育，建立健全突发事件应急预案，组建、培训具有森林防灭火、防汛抗旱、地质灾害等综合防灾减灾能力的应急救援队伍，开展应急演练；完成乡党委、政府交办的其他工作。

（5）综合行政执法办公室。负责履行法律法规规章规定由本级政府行使、县级部门下放或委托本乡行使的行政执法职责；负责本辖区综合行政执法工作；负责统筹协调辖区内县级部门派驻行政执法力量开展联合行政执法；负责辖区环境卫生治理和集镇管理工作；完成乡党委、政府交办的其他工作。

（6）财政所。负责本级政府财政预（决）算编制、预算执行管理、政府性收支管理、政府采购、固定资产管理、各项财政性资金使用和债权债务管理、村级财务监督管理等工作；负责管理和监督本乡行政事业单位财务活动，指导村级“三资”管理；负责对本级财政财务收支、经济管理和绩效情况、内部控制及风险

管理情况等进行审计监督；完成乡党委、政府交办的其他工作。

2. 事业单位设置

白鹤乡设3个公益一类直属事业单位，实行“收支统管，全额保障”的预算管理办法。

（1）苍溪县白鹤乡便民服务中心（苍溪县白鹤乡退役军人服务站）。负责便民服务等事务工作；负责便民服务中心制度建设并组织实施；负责便民服务平台规范化建设及日常运行管理；负责依法下放的行政许可、公共服务等便民服务事项的进驻、受理、办理和公开等事务性工作；负责窗口工作人员的管理、培训和考核工作；负责受理便民服务来访、投诉工作；负责指导、协调、监督村（社区）便民服务站工作；负责人力资源和社会保障、农民工服务管理、退役军人事务、医疗保障等各类政务和便民服务工作；负责农民工维权、法律援助、劳动保障、社会生活等事务性工作；完成乡党委、政府和上级业务主管部门交办的其他工作。

（2）苍溪县白鹤乡农业综合服务中心。负责农业、林业、畜牧、渔业、水利等综合服务工作；负责乡村振兴事务性工作；承担农经、农业技术培训指导与应用推广、新型农用机械应用与推广、农产品质量安全、农业公共信息和农业技术宣传教育、农业设施管理维护、植物病虫害和动物疫病防治、动植物产品检疫、林业资源管护和野生动植物保护、小型水利工程和病害水库整治、水资源保护和利用、水土保持和水土流失治理、农业政策性保险等各类涉农事务与服务工作；负责高标准农田管护工作；牵

头负责农村宅基地审批工作；负责辖区内猕猴桃、雪梨、中药材、健康养殖等特色产业发展品种选育、技术指导、品牌保护和创建等事务性工作；负责森林防灭火、防汛抗旱的宣传、日常巡查、监测预警及早期处置等相关事务性工作；负责农村产权交易有关事务性工作；完成乡党委、政府和上级业务主管部门交办的其他工作。

（3）苍溪县白鹤乡社会治安综合治理中心。负责社会治安综合治理、信访维稳等相关事务性工作；负责辖区内社会治安防控体系建设，协调推动涉及多个部门的综治事项解决，协调、指导、推动网格化服务管理工作落实落地；负责矛盾纠纷多元化解工作；负责禁毒、防邪、社区矫正、司法调解、法律援助等城乡基层治理相关事务性工作；负责受理人民群众来电来信来访，承办上级交办、转办的信访件，承担矛盾纠纷“一地办”事务性工作；完成乡党委、政府和上级业务主管部门交办的其他工作。

（三）人员概况。截至2024年末，白鹤乡人民政府及下属单位在职人员50人，其中行政编制23人，行政工勤1人，事业编制26人；退休26人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况

白鹤乡人民政府2024年初预算收入合计1232.91万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1232.91万元，占100%。

白鹤乡人民政府2024年本年决算报表收入合计1418.52万

元，其中：一般公共预算财政拨款收入1380.27万元，占97.3%；政府性基金预算财政拨款收入38.25万元，占2.7%。

（二）支出情况

白鹤乡人民政府2024年初预算支出合计1246.10万元，其中：基本支出合计816.38万元，占65.5%；项目支出合计429.72万元，占34.5%。

白鹤乡人民政府2024年本年决算报表支出合计1458.33万元，其中：基本支出合计861.45万元，占59.1%；项目支出合计596.88万元，占41%。

（三）结余分配和结转结余情况。白鹤乡人民政府2024年年末无结余分配，年末结转和结余9.75万元。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。经自评，总得分为93.4分。

1. 履职效能。本指标满分15分，得分13分。

2. 预算管理。本指标满分25分，得25分。

（1）预算编制质量：得8分。部门严格按照要求编制年初部门预算，年初预算编制的科学性和准确性。

（2）支出执行进度：得6分。部门1至6月、1至10月预算执行情况100%。

（3）预算年终结余：得5分。部门整体年终预算结余9.75万元。

（4）严控一般性支出：得6分。部门严控“三公”经费、会

议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、课题经费等8项一般性支出。

3. 财务管理。本指标满分10分，得10分。

(1) 财务管理制度：得4分。已建立部门财务管理制度。

(2) 财务岗位设置：得2分。部门财务岗位设置符合相关财务管理制度要求。

(3) 资金使用规范进行绩效分析。得4分。部门资金使用符合相关财务管理制度规定。

4. 资产管理。本指标满分9分，得5.4分。

(1) 人均资产变化率：得1.5分， $X \leq 0$ 。

(2) 资产利用率：得1.5分。部门办公家具超最低使用年限资产利用率=超最低使用年限的办公家具账面价值÷办公家具账面价值×100%。办公家具超最低使用年限资产利用率为X，行政事业单位平均值为N，则： $X > N$ 。

(3) 资产盘活率：得2.4分。部门闲置资产占比变化率=(本年闲置资产账面价值÷本年总资产账面价值)÷(上一年度闲置资产账面价值÷上一年度总资产账面价值)×100%，变化率在60%以下。

5. 采购管理。本指标满分6分，得6分。

(1) 支持中小企业发展：得3分。部门严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法。

(2) 采购执行率进行绩效分析。得3分。部门政府采购项目

资金支付比例为100%。

（二）部门预算项目绩效分析

常年（延续性）项目绩效分析。该类项目总数137个，涉及预算总金额1005.84万元，1—12月预算执行总体进度为94.8%，其中：预算结余率大于10%的项目共计38个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数12个，涉及预算总金额174.62万元，1—12月预算执行总体进度为38.6%，其中：预算结余率大于10%的项目共计7个。

1. 项目决策。本指标满分12分，得12分。

（1）决策程序：得4分。部门预算项目设立按规定履行评估论证、申报程序。

（2）目标设置：得4分。部门预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配情况，绩效目标设置科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。

（3）项目入库进行绩效分析：得4分。部门预算项目已在规定时间完成项目入库。

2. 项目执行。本指标满分12分，得12分。

（1）执行同向：得4分。部门预算项目实际列支内容与绩效目标设置方向相符。

（2）项目调整：得4分。部门预算项目采取对应调整措施。

（3）执行结果：得4分。部门预算项目预算执行情况为100%。

3. 目标实现。本指标满分11分，得10分。

（1）目标完成：得4分。部门预算项目绩效目标数量指标完成情况为100%。

（2）目标偏离：得4分。部门预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标无偏离情况。

（3）实现效果：得2分。部门预算项目绩效目标效益指标实施效果较为显著。

（三）绩效结果应用情况

1. 内部应用情况

（1）预算优化。结合自评结果调整预算分配，压减低效项目资金，向高绩效领域倾斜。

（2）管理改进。针对自评暴露的流程漏洞、执行偏差等问题，完善内控机制与考核制度。

（3）培训提升。将绩效薄弱环节纳入部门培训计划，强化预算执行与绩效管理能力。

2. 信息公开情况

（1）公开内容。按规定披露自评报告、绩效目标完成情况等，重点公开民生类项目绩效。

（2）公开渠道。通过单位官网、政府信息公开平台等及时发布，接受社会监督。

（3）透明度。部分敏感项目按要求简化公开细节，确保合规性与信息可及性平衡。

3. 整改反馈情况

（1）问题整改。建立“问题清单-责任部门-整改时限”台账，逐项落实整改措施，如完善项目验收流程、加强资金监管等。

（2）结果反馈。向上级主管部门报送整改报告，同步在内部通报整改成效，强化绩效问责。

（3）长效机制。将整改经验转化为制度规范，避免同类问题重复发生，提升绩效管理闭环水平。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。本次部门预算绩效评价满分为100分，自评分为93.4分。始终突出工作重点，积极发挥综合协调作用；统筹落实各项任务，推动面上工作平衡发展；认真履行主体责任，切实加强干部队伍建设。绩效运行良好。白鹤乡按照预算法按时完成预决算编制。在执行过程中有计划地进行资金申报使用，完善资金管理及内部控制制度，确保了资金安全，做到账款、账账、账实相符。

（二）存在问题

1. 部分项目绩效偏差。部门项目因政策调整、执行效率等原因，绩效指标完成率仅90%，产出效益未达预期。

2. 自评质量待提升。部分部门对指标理解存在偏差，评价过程中主观判断较多，数据支撑不足。

3. 结果应用不充分。绩效自评结果与预算分配、人员考核挂钩机制尚未完全落地，激励约束作用有限。

（三）改进建议

1. 强化项目全周期管理

(1) 动态监控执行。对进度滞后项目建立预警机制，定期跟踪督导，及时调整实施方案。

(2) 加强政策预判。在预算编制阶段充分评估政策风险，预留弹性空间，避免因外部因素影响绩效目标。

2. 提升自评工作质效

(1) 优化指标体系。结合单位职能和项目特点，科学设置定量指标，减少模糊定性表述。

(2) 强化培训指导。定期组织部门预算员开展绩效管理专题培训，规范评价流程和数据采集方法。

(3) 引入外部评估。对重大项目或争议性项目，委托第三方机构独立评价，提升结果客观性。

3. 深化绩效结果应用

(1) 挂钩预算分配。将自评结果作为下一年度预算调整的核心依据，对低绩效项目削减或取消预算。

(2) 纳入考核体系。将绩效完成情况与部门年度考核、个人绩效奖金挂钩，强化责任意识。

(3) 公开整改结果。通过官网公开重点问题整改情况，接受社会监督，倒逼管理提升。

4. 完善长效机制

(1) 建立复盘机制。年度自评结束后，组织专题会议分析共性问题，形成改进清单并纳入下一年度工作计划。

（2）推动数字化转型。探索引入预算绩效管理信息系统，实现数据自动采集、分析和预警，提升管理精细化水平。

综上，单位预算绩效管理工作基础扎实但仍有提升空间，需聚焦问题短板，通过全流程管控、结果深度应用和机制创新，推动绩效管理从“重评价”向“重实效”转型，切实提高财政资金使用效益。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）

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。为保障白鹤乡村（社区）常职（专职）干部及小组组长报酬待遇（2023）项目得到有效推进，苍溪县财政局下达了《苍溪县财政局关于下达财政专项资金的通知》项目资金文件，资金来源为统筹整合使用财政资金安排。

（二）实施目的及支持方向。该项目主要是为促进村（社区）工作的良好运行，激励村（社区）干部的工作积极性，每月按标准及时、准确的发放干部报酬，让村（社区）工作者实实在在感受到政府给予的温暖和关怀，提高他们的生活质量，激发他们的工作热情，更加尽心尽力为群众服务。

（三）预算安排及分配管理

1. 项目资金到位情况分析。白鹤乡村（社区）常职（专职）干部及小组组长报酬待遇（2023）项目预算资金为 164.58 万元，项目资金分配原则以上级资金文件为准和账务核算为主，项目资金合计 164.58 万元，其中财政资金 164.58 万元。

2. 项目资金执行情况分析。目前，所有的衔接资金已完成拨付，拨付率 100%。

3. 项目资金管理情况分析。根据各建设项目的合同约定，

按照序时进度，每到支付节点，由施工单位完成申报材料，经审核后，拨付项目资金。项目预算资金为 164.58 万元，项目资金分配原则以上级资金文件为准和账务核算为主，项目资金合计 164.58 万元，其中财政资金 164.58 万元。

2. 项目资金执行情况分析。目前，所有的衔接资金已完成拨付，拨付率 100%。

3. 项目资金管理情况分析。根据各建设项目的合同约定，按照序时进度，每到支付节点，由施工单位完成申报材料，经审核后，拨付项目资金。

（四）项目绩效目标设置

1. 产出指标

（1）数量指标：涉及村个数：≥7 个。

（2）数量指标：涉及社区个数：≥2 个。

（3）质量指标：资金到位率：≥100%。

（4）时效指标：完成时间：2023 年。

2. 效益指标

（1）经济效益指标：提升村组干部收入≥95%。

（2）可持续影响指标：村（社区）干部配备合理性≥95%。

3. 满意度指标

（1）服务对象满意度指标：村（社区）组干部满意度≥95%。

4. 成本指标

（1）经济成本指标：报酬经费总额：≤164.58 万元。

二、评价实施

（一）评价目的

1. 验证目标指标：通过绩效自评，可以验证该项目设定的目标指标是否合理，以及项目执行过程中是否达到了这些目标。这有助于确定项目是否处于正确的轨道上，以及是否需要根据实际情况进行调整。

2. 总结经验：绩效自评是一个总结经验的过程，通过对项目的全面评估，可以发现项目执行过程中的优点和不足，为未来的项目提供宝贵的经验和教训。这包括分析项目目标的实现程度、资源利用效率、团队协作等方面的问题，并提出改进措施。

3. 改善管理和提高效率：绩效自评不仅是对过去项目的回顾，更是对未来工作的指导。通过分析项目执行过程中的问题，可以提出改进管理流程、优化资源配置、提高工作效率等措施，从而提升组织的整体绩效。

综上所述，项目绩效自评的目的在于通过全面的评估和反思，确保项目目标的实现，同时为未来的项目提供指导和参考，促进本单位项目绩效自评工作的持续改进和发展。

（二）预设问题及评价重点

1. 项目决策：程序严密、规划合理、聚焦重点。
2. 项目管理：制度健全、分配科学、有效监管。
3. 项目实施：执行有效、使用合规、遵守法规。
4. 完成结果：目标完成、完成及时、目标匹配。

（三）评价选点。主要评价项目为白鹤乡村（社区）常职（专职）干部及小组组长报酬待遇（2023），本次绩效评价从查阅项目绩效申报表，凭证等方面开展评价工作。

（四）评价方法。结合本次项目经费的特点，本次评价中科学运用单位自评法、分析法、调查了解法，以单位自评为主，开展项目绩效评价工作。

（五）评价组织

1. 人员构成

成立白鹤乡项目评价工作组，由财政所牵头，建立以分管支出重点绩效评价的宋洋乡长为组长，财政所、党政办、乡村振兴办等相关人员为组员成立评价工作小组，商定评价工作方案，作为项目评定依据。

2. 组织实施

评价工作组根据项目时间安排，现场查看报账资料，电话询问，了解项目决策、项目实施、项目完成等方面情况，收集相关数据，并进行初步分析判定。

3. 分析评价

根据保障资料分析项目情况，结合绩效管理要求，对项目从决策、实施、完成结果三个方面进行分析。评价工作组将取得的单位自评成果进行讨论分析，汇总评价结果后形成意见。

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并评分。

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）决策程序：得 6 分。该项目在设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证：得 6 分。该项目规划符合中央、省委省政府有关决策部署安排，该项目具有一定的立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ 。

（3）资金投向：得 6 分。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。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）制度办法：得 2 分。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况。

（2）分配管理：得 10 分。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：得 6 分。项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3. 项目实施。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

（1）预算执行：得 3 分。项目资金单位执行率为 100%。

（2）资金使用：得 6 分。资金使用拨付、项目实施符合规定。

4. 项目结果。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

（1）目标完成：得 6 分。该项目按时完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度 100%。

（2）完成时效：得 3 分。项目完成时间与计划完成时间的一致。

（二）专用指标绩效分析。本指标满分 30 分，自评分 30 分。

1. 产业发展类。该项目不涉及产业发展。

2. 民生保障类。该项目不涉及民生保障。

3. 基础设施类。该项目不涉及基础设施。

4. 行政运转类。本指标满分 30 分，自评分 30 分。

（1）用途合规性：该项目按照规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。

（2）程序合规性：该项目资金管理程序符合专项资金管理要求。

（3）标准合规性：该项目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。本指标满分 16 分，自评分 16 分。

（四）扣分项：总扣分项是 10 分，扣 1 分。

预算绩效目标审核难度大。扣 1 分。

四、评价结论

经综合分析，总评价得分为 99 分。本项目决策严密、立项程序合规，绩效目标明确、可行、合理，且符合县政府决策部署和宏观政策规划，项目支出用途明确，建立了资金专项管理办法，项目资金实际使用方向与计划一致，资金使用合规，项目采购及管理程序规范，实施了监管，具有一定的社会效益以及经济效益，受益群众满意。

五、存在主要问题

（一）预算执行不到位。即使预算制定合理，如果不能有效执行，也无法实现预期的绩效。部门之间缺乏沟通和协调，导致预算执行出现偏差；员工缺乏对预算的理解和认同，导致不重视预算执行；预算执行过程中缺乏监控和反馈机制，无法及时发现问题并进行调整。

（二）评价方法单一。依赖财务数据审核，未结合实地调研、问卷调查、访谈等多维度评估，导致结果片面。未引入第三方评价机制，自我评价客观性不足，存在“自己评自己”的局限性。

六、改进建议

（一）加强预算执行管理

1. 压实执行责任。建立“预算执行进度通报机制”，对滞后项目预警督办，避免年末突击花钱；将执行效率与部门绩效挂钩。

2. 加强项目全周期监管，通过中期评估、现场检查等方式及时纠偏，确保资金按计划使用。

（二）优化资源配置

1. 结合绩效评价结果调整预算分配，对低效项目削减或取消资金，优先保障高绩效、民生类项目。

2. 推行“项目库动态管理”，对未达预期目标的项目暂缓入库，提高资金使用精准度。

（三）提升自评质量与客观性

1. 规范自评流程。制定标准化自评模板，要求报告包含目标完成分析、问题归因、数据佐证（如财务凭证、满意度问卷），避免空泛表述。

2. 引入“自评复核机制”，由财务、审计等部门对报告真实性、逻辑性进行交叉审核。

（四）丰富评价方法

1. 综合运用“3E评价法”（经济性、效率性、效果性）、成本效益分析、标杆管理等工具，结合实地调研、访谈等获取一手数据。

2. 对重大项目或专业性强的领域，委托第三方机构独立评价，减少内部主观偏差。

专项预算绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为保障白鹤乡 2023 年度产业基础设施配套建设项目(川财农〔2022〕157 号)项目得到有效推进，苍溪县财政局下达了《苍溪县财政局关于下达财政专项资金的通知》（川财农〔2022〕157 号）项目资金文件，资金来源为统筹整合使用财政资金安排。

（二）实施目的及支持方向。该项目主要是该项目资金主要用于水渠整治。该水渠能有效解决农田灌溉等问题。

（三）预算安排及分配管理

1. 项目资金到位情况分析。白鹤乡 2023 年度产业基础设施配套建设项目(川财农〔2022〕157 号)项目预算资金为 40 万元，项目资金分配原则以上级资金文件为准和账务核算为主，项目资金合计 40 万元，其中财政资金 40 万元。

2. 项目资金执行情况分析。目前，所有的衔接资金已完成拨付，拨付率 100%。

3. 项目资金管理情况分析。根据各建设项目的合同约定，按照序时进度，每到支付节点，由施工单位完成申报材料，经审核后，拨付项目资金。项目预算资金为 40 万元，项目资金分配原则以上级资金文件为准和账务核算为主，项目资金合计 40 万元，其中财政资金 40 万元。

2. 项目资金执行情况分析。目前，所有的衔接资金已完成拨付，拨付率 100%。

3. 项目资金管理情况分析。根据各建设项目的合同约定，按照序时进度，每到支付节点，由施工单位完成申报材料，经审核后，拨付项目资金。

（四）项目绩效目标设置

1. 产出指标

（1）数量指标：整治水渠 ≥ 1 条。

（2）质量指标：项目验收合格率（%）= 100%。

（3）时效指标：项目完工及时率 = 100%。

2. 效益指标

（1）可持续影响指标：项目长效管理制度的合理性：定性合理。

3. 满意度指标

（1）满意度指标：受益群众满意度 $\geq 90\%$ 。

4. 成本指标

（1）经济成本指标：项目成本总额（万元） ≤ 40 万元。

二、评价实施

（一）评价目的

1. 验证目标指标：通过绩效自评，可以验证该项目设定的目标指标是否合理，以及项目执行过程中是否达到了这些目标。这有助于确定项目是否处于正确的轨道上，以及是否需要根据实

际情况进行调整。

2. 总结经验：绩效自评是一个总结经验的过程，通过对项目的全面评估，可以发现项目执行过程中的优点和不足，为未来的项目提供宝贵的经验和教训。这包括分析项目目标的实现程度、资源利用效率、团队协作等方面的问题，并提出改进措施。

3. 改善管理和提高效率：绩效自评不仅是对过去项目的回顾，更是对未来工作的指导。通过分析项目执行过程中的问题，可以提出改进管理流程、优化资源配置、提高工作效率等措施，从而提升组织的整体绩效。

综上所述，项目绩效自评的目的在于通过全面的评估和反思，确保项目目标的实现，同时为未来的项目提供指导和参考，促进本单位项目绩效自评工作的持续改进和发展。

（二）预设问题及评价重点

1. 项目决策：程序严密、规划合理、聚焦重点。
2. 项目管理：制度健全、分配科学、有效监管。
3. 项目实施：执行有效、使用合规、遵守法规。
4. 完成结果：目标完成、完成及时、目标匹配。

（三）评价选点。主要评价项目为白鹤乡 2023 年度产业基础设施配套建设项目(川财农〔2022〕157 号)，本次绩效评价从查阅项目绩效申报表，凭证等方面开展评价工作。

（四）评价方法。结合本次项目经费的特点，本次评价中科学运用单位自评法、分析法、调查了解法，以单位自评为主，开

展项目绩效评价工作。

（五）评价组织

1. 人员构成

成立白鹤乡项目评价工作组，由财政所牵头，建立以分管支出重点绩效评价的宋洋乡长为组长，财政所、党政办、乡村振兴办等相关人员为组员成立评价工作小组，商定评价工作方案，作为项目评定依据。

2. 组织实施

评价工作组根据项目时间安排，现场查看报账资料，电话询问，了解项目决策、项目实施、项目完成等方面情况，收集相关数据，并进行初步分析判定。

3. 分析评价

根据保障资料分析项目情况，结合绩效管理要求，对项目从决策、实施、完成结果三个方面进行分析。评价工作组将取得的单位自评成果进行讨论分析，汇总评价结果后形成意见。

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并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1. 项目决策。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）决策程序：得 6 分。该项目在设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求。

(2) 规划论证：得 6 分。该项目规划符合中央、省委省政府有关决策部署安排，该项目具有一定的立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ 。

(3) 资金投向：得 6 分。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。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

(1) 制度办法：得 2 分。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况。

(2) 分配管理：得 10 分。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：得 6 分。项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3. 项目实施。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

(1) 预算执行：得 3 分。项目资金单位执行率为 100%。

(2) 资金使用：得 6 分。资金使用拨付、项目实施符合规定。

4. 项目结果。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

(1) 目标完成：得 6 分。该项目按时完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度 100%。

(2) 完成时效：得 3 分。项目完成时间与计划完成时间的一致。

（二）专用指标绩效分析。本指标满分 30 分，自评分 30 分。

1. 产业发展类。该项目不涉及产业发展。
2. 民生保障类。该项目不涉及民生保障。
3. 基础设施类。该项目整体基础设施自评状况良好，为 30 分。

4. 行政运转类。该项目不涉及行政运转。

（三）个性指标绩效分析。本指标满分 16 分，自评分 14 分。

1. 产出指标

（1）数量指标：整治水渠 ≥ 1 条。

（2）质量指标 项目验收合格率（%）= 100%。

（3）时效指标 项目完工及时率 = 100%。

2. 效益指标

（1）可持续影响指标：项目长效管理制度的合理性：定性合理。

3. 满意度指标：满意度指标：受益群众满意度 $\geq 90\%$ 。

4. 成本指标：经济成本指标：项目成本总额（万元） ≤ 40 万元。

5. 扣分项：总扣分项是 10 分，扣 1 分。

预算绩效目标审核难度大。扣 1 分。

四、评价结论

经综合分析，总评价得分为 97 分。本项目决策严密、立项

程序合规，绩效目标明确、可行、合理，且符合县政府决策部署和宏观政策规划，项目支出用途明确，建立了资金专项管理办法，项目资金实际使用方向与计划一致，资金使用合规，项目采购及管理程序规范，实施了监管，具有一定的社会效益以及经济效益，受益群众满意。

五、存在主要问题

（一）长效机制缺失

整改仅针对具体问题“头痛医头”，未深入分析制度层面原因（如预算编制流程不合理），导致同类问题反复出现。

（二）外部对接不足

未充分听取服务对象、监管部门等外部主体的意见，导致绩效评价脱离实际需求，难以反映真实绩效。

六、改进建议

（一）深化结果应用。将绩效评价结果与预算安排、项目调整、人员考核挂钩，实现“评价-整改-提升”良性循环。

（二）外部沟通与能力提升。主动征求服务对象、人大代表、专家等意见，将外部反馈纳入绩效评价维度。

专项预算绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为保障白鹤乡 2023 年残疾人事业发展补助资金项目得到按时规范建设，苍溪县财政局下达了项目资金文件，资金来源为统筹整合使用财政资金安排。

（二）实施目的及支持方向。该项目主要用于实施白鹤乡 2023 年残疾人事业发展补助资金，可进一步通过实施项目，提升当地居民居幸福指数。

（三）预算安排及分配管理

1. 项目资金到位情况分析。白鹤乡乡镇垃圾、污水厂建设及运行经费项目预算资金为 0.98 万元，项目资金分配原则以上级资金文件为准和账务核算为主，项目资金合计 0.98 万元，其中财政资金 0.98 万元。

2. 项目资金执行情况分析。目前，所有的衔接资金已完成拨付，拨付率 100%。

3. 项目资金管理情况分析。根据各建设项目的合同约定，按照序时进度，每到支付节点，由施工单位完成申报材料，经审核后，拨付项目资金。

（四）项目绩效目标设置

1. 产出指标

（1）数量指标：残疾人事业发展补助资金 ≥ 0.98 万元。

(2) 质量指标：资金到位率 = 100%。

(3) 时效指标：完成时间 ≥ 2023 年。

2. 效益指标

(1) 可持续影响指标：项目长效管理制度的合理性 ≥ 90%。

(2) 社会效益指标：提升残疾人家庭收入，维护社会稳定 ≥ 90%。

3. 满意度指标

(1) 满意度指标：受益群众满意度 (%) ≥ 90%。

4. 成本指标

(1) 经济成本指标：项目成本总额 (元) = 0.98 万元。

二、评价实施

(一) 评价目的

1. 验证目标指标：通过绩效自评，可以验证该项目设定的目标指标是否合理，以及项目执行过程中是否达到了这些目标。这有助于确定项目是否处于正确的轨道上，以及是否需要根据实际情况进行调整。

2. 总结经验：绩效自评是一个总结经验的过程，通过对项目的全面评估，可以发现项目执行过程中的优点和不足，为未来的项目提供宝贵的经验和教训。这包括分析项目目标的实现程度、资源利用效率、团队协作等方面的问题，并提出改进措施。

3. 改善管理和提高效率：绩效自评不仅是对过去项目的回顾，更是对未来工作的指导。通过分析项目执行过程中的问题，

可以提出改进管理流程、优化资源配置、提高工作效率等措施，从而提升组织的整体绩效。

综上所述，项目绩效自评的目的在于通过全面的评估和反思，确保项目目标的实现，同时为未来的项目提供指导和参考，促进本单位项目绩效自评工作的持续改进和发展。

（二）预设问题及评价重点

1. 项目决策：程序严密、规划合理、聚焦重点。
2. 项目管理：制度健全、分配科学、有效监管。
3. 项目实施：执行有效、使用合规、遵守法规。
4. 完成结果：目标完成、完成及时、目标匹配。

（三）评价选点。主要评价项目为白鹤乡乡镇垃圾、污水厂建设及运行经费项目，本次绩效评价从查阅项目绩效申报表，凭证等方面开展评价工作。

（四）评价方法。结合本次项目经费的特点，本次评价中科学运用单位自评法、分析法、调查了解法，以单位自评为主，开展项目绩效评价工作。

（五）评价组织

1. 人员构成

成立白鹤乡项目评价工作组，由财政所牵头，建立以分管支出重点绩效评价的宋洋乡长为组长，财政所、党政办、乡村振兴办等相关人员为组员成立评价工作小组，商定评价工作方案，作为项目评定依据。

2. 组织实施

评价工作组根据项目时间安排，现场查看报账资料，电话询问，了解项目决策、项目实施、项目完成等方面情况，收集相关数据，并进行初步分析判定。

3. 分析评价

根据保障资料分析项目情况，结合绩效管理要求，对项目从决策、实施、完成结果三个方面进行分析。评价工作组将取得的单位自评成果进行讨论分析，汇总评价结果后形成意见。

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并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1. 项目决策。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）决策程序：得 6 分。该项目在设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证：得 6 分。该项目规划符合中央、省委省政府有关决策部署安排，该项目具有一定的立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ 。

（3）资金投向：得 6 分。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。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

(1) 制度办法：得 2 分。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况。

(2) 分配管理：得 10 分。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：得 6 分。项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3. 项目实施。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

(1) 预算执行：得 3 分。项目资金单位执行率为 100%。

(2) 资金使用：得 6 分。资金使用拨付、项目实施符合规定。

4. 项目结果。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

(1) 目标完成：得 6 分。该项目按时完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度 100%。

(2) 完成时效：得 3 分。项目完成时间与计划完成时间的一致。

(二) 专用指标绩效分析。本指标满分 30 分，自评分 29 分。

1. 产业发展。

该项目不涉及产业发展。

2. 民生保障。

该项目自评良好，自评分为 29 分。

3. 基础设施。

该项目不涉及基础设施。

4. 行政运转。

该项目不涉及行政运转。

（三）个性指标绩效分析。本指标满分 16 分，自评分 13 分。

四、评价结论

经综合分析，总评价得分为 96 分。本项目决策严密、立项程序合规，绩效目标明确、可行、合理，且符合县政府决策部署和宏观政策规划，项目支出用途明确，建立了资金专项管理办法，项目资金实际使用方向与计划一致，资金使用合规，项目采购及管理程序规范，实施了监管，具有一定的社会效益以及经济效益，受益群众满意。

五、存在主要问题

（一）长效机制缺失

整改仅针对具体问题“头痛医头”，未深入分析制度层面原因（如预算编制流程不合理），导致同类问题反复出现。

（二）内部协作不畅

预算编制、执行、评价涉及多部门，但部门间信息共享不足，存在“各自为政”现象（如业务部门不了解财务要求，财务部门不熟悉项目细节）。

六、改进建议

（一）内部跨部门协作

1. 建立“预算绩效工作小组”，由财务部门牵头，业务部门参与，定期沟通目标设定、数据采集等事宜，打破信息壁垒。

2. 开展跨部门培训，提升业务人员“绩效思维”，避免“重业务、轻绩效”。

（二）外部沟通与能力提升

1. 主动征求服务对象、人大代表、专家等意见，将外部反馈纳入绩效评价维度。

2. 组织专题培训，邀请财政部门、第三方机构解读政策、分享案例，提升工作人员指标设计、数据分析等专业能力。

（三）完善制度与信息化支撑

1. 推进信息化建设。依托预算管理一体化系统，整合预算编制、执行、评价数据，实现全流程在线监控和分析。

2. 开发绩效评价模块，自动抓取数据生成分析报告，减少人工统计误差，提高效率。

专项预算绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为保障白鹤乡县就业服务中心拨付就业创业补助资金（苍财社〔2023〕138号）得到按时规范建设，苍溪县财政局下达了项目资金文件，资金来源为统筹整合使用财政资金安排。

（二）实施目的及支持方向。该项目主要用于实施白鹤乡县就业服务中心拨付就业创业补助资金（苍财社〔2023〕138号），可进一步通过实施项目，提升当地居民居幸福指数。

（三）预算安排及分配管理

1. 项目资金到位情况分析。白鹤乡县就业服务中心拨付就业创业补助资金（苍财社〔2023〕138号）预算资金为2.52万元，项目资金分配原则以上级资金文件为准和账务核算为主，项目资金合计2.52万元，其中财政资金2.52万元。

2. 项目资金执行情况分析。目前，所有的衔接资金已完成拨付，拨付率100%。

3. 项目资金管理情况分析。根据各建设项目的合同约定，按照序时进度，每到支付节点，由施工单位完成申报材料，经审核后，拨付项目资金。

（四）项目绩效目标设置

1. 产出指标

(1) 数量指标：脱贫公益性岗位 ≥ 27 人。

(2) 数量指标：普通公益性岗位 ≥ 10 人。

(3) 时效指标：完成时间 ≥ 2023 年。

(4) 质量指标：资金到位率 = 100%。

2. 效益指标

(1) 可持续影响指标：保障社会稳定，维护社会和谐 $\geq 90\%$ 。

(2) 经济效益指标：决困难群众生活 $\geq 90\%$ 。

3. 满意度指标

(1) 满意度指标：群众满意度 $\geq 90\%$ 。

4. 成本指标

(1) 经济成本指标：普通公益性岗位 ≥ 5.38 万元。

(2) 经济成本指标：社会保险补贴 ≥ 5.08 万元。

(3) 经济成本指标：脱贫公益性岗位 ≥ 2.52 万元。

二、评价实施

(一) 评价目的

1. 验证目标指标：通过绩效自评，可以验证该项目设定的目标指标是否合理，以及项目执行过程中是否达到了这些目标。这有助于确定项目是否处于正确的轨道上，以及是否需要根据实际情况进行调整。

2. 总结经验：绩效自评是一个总结经验的过程，通过对项目的全面评估，可以发现项目执行过程中的优点和不足，为未来的项目提供宝贵的经验和教训。这包括分析项目目标的实现程度、

资源利用效率、团队协作等方面的问题，并提出改进措施。

3. 改善管理和提高效率：绩效自评不仅是对过去项目的回顾，更是对未来工作的指导。通过分析项目执行过程中的问题，可以提出改进管理流程、优化资源配置、提高工作效率等措施，从而提升组织的整体绩效。

综上所述，项目绩效自评的目的在于通过全面的评估和反思，确保项目目标的实现，同时为未来的项目提供指导和参考，促进本单位项目绩效自评工作的持续改进和发展。

（二）预设问题及评价重点

1. 项目决策：程序严密、规划合理、聚焦重点。
2. 项目管理：制度健全、分配科学、有效监管。
3. 项目实施：执行有效、使用合规、遵守法规。
4. 完成结果：目标完成、完成及时、目标匹配。

（三）评价选点。主要评价项目为白鹤乡县就业服务中心拨付就业创业补助资金（苍财社〔2023〕138号），本次绩效评价从查阅项目绩效申报表，凭证等方面开展评价工作。

（四）评价方法。结合本次项目经费的特点，本次评价中科学运用单位自评法、分析法、调查了解法，以单位自评为主，开展项目绩效评价工作。

（五）评价组织

1. 人员构成

成立白鹤乡项目评价工作组，由财政所牵头，建立以分管支

出重点绩效评价的宋洋乡长为组长，财政所、党政办、乡村振兴办等相关人员为组员成立评价工作小组，商定评价工作方案，作为项目评定依据。

2. 组织实施

评价工作组根据项目时间安排，现场查看报账资料，电话询问，了解项目决策、项目实施、项目完成等方面情况，收集相关数据，并进行初步分析判定。

4. 分析评价

根据保障资料分析项目情况，结合绩效管理要求，对项目从决策、实施、完成结果三个方面进行分析。评价工作组将取得的单位自评成果进行讨论分析，汇总评价结果后形成意见。

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并评分。

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）决策程序：得 6 分。该项目在设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证：得 6 分。该项目规划符合中央、省委省政府有关决策部署安排，该项目具有一定的立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ 。

（3）资金投向：得 6 分。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。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）制度办法：得 2 分。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况。

（2）分配管理：得 10 分。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：得 6 分。项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3. 项目实施。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

（1）预算执行：得 3 分。项目资金单位执行率为 100%。

（2）资金使用：得 6 分。资金使用拨付、项目实施符合规定。

4. 项目结果。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

（1）目标完成：得 6 分。该项目按时完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度 100%。

（2）完成时效：得 3 分。项目完成时间与计划完成时间的一致。

（二）专用指标绩效分析。本指标满分 30 分，自评分 27 分。

1. 产业发展

该项目不涉及产业发展。

2. 民生保障

该项目自评良好，自评分为 27 分。

3. 基础设施

该项目不涉及基础设施。

4. 行政运转

该项目不涉及行政运转。

（三）个性指标绩效分析。本指标满分 16 分，自评分 13 分。

四、评价结论

经综合分析，总评价得分为 94 分。本项目决策严密、立项程序合规，绩效目标明确、可行、合理，且符合县政府决策部署和宏观政策规划，项目支出用途明确，建立了资金专项管理办法，项目资金实际使用方向与计划一致，资金使用合规，项目采购及管理程序规范，实施了监管，具有一定的社会效益以及经济效益，受益群众满意。

五、存在主要问题

（一）自评报告流于形式

1. 内容模板化、数据堆砌，缺乏对绩效目标完成情况的深入分析（如仅罗列项目支出，未说明资金产生的实际效果）。

2. 对问题避重就轻，报喜不报忧，未客观反映预算管理中的短板。

（二）评价方法单一

1. 依赖财务数据审核，未结合实地调研、问卷调查、访谈

等多维度评估，导致结果片面。

2. 未引入第三方评价机制，自我评价客观性不足，存在“自己评自己”的局限性。

六、改进建议

（一）内部跨部门协作

1. 建立“预算绩效工作小组”，由财务部门牵头，业务部门参与，定期沟通目标设定、数据采集等事宜，打破信息壁垒。

2. 开展跨部门培训，提升业务人员“绩效思维”，避免“重业务、轻绩效”。

（二）外部沟通与能力提升

1. 主动征求服务对象、人大代表、专家等意见，将外部反馈纳入绩效评价维度。

2. 组织专题培训，邀请财政部门、第三方机构解读政策、分享案例，提升工作人员指标设计、数据分析等专业能力。

（三）完善制度与信息化支撑

1. 推进信息化建设。依托预算管理一体化系统，整合预算编制、执行、评价数据，实现全流程在线监控和分析。

2. 开发绩效评价模块，自动抓取数据生成分析报告，减少人工统计误差，提高效率。

专项预算绩效自评报告

一、项目概况

(一)设立背景及基本情况。为保障白鹤乡 2023 年小麦“一喷三防”项目(川财农〔2023〕84 号)得到按时规范建设，苍溪县财政局下达了项目资金文件，资金来源为统筹整合使用财政资金安排。

(二)实施目的及支持方向。该项目 2024 年 6 月 30 日前完成小麦“一喷三防”0.7 万亩次，补助标准 5 元亩次，资金到位率达到 100%，资金使用专款专用，规范合理；经费总额 ≤ 3.5 万元。达到持续稳定社会和谐、促进农业生产及产业健康稳步发展、提高农业产业增收 10%，群众满意度 $\geq 85\%$ 的目标。有效促进农业增效、农民增收和农村繁荣，为我乡 2023 年避灾农业落地落实打好基础，为实现乡村振兴提供有力保障。

(三)预算安排及分配管理

1. 项目资金到位情况分析。白鹤乡 2023 年小麦“一喷三防”项目(川财农〔2023〕84 号)预算资金为 3.5 万元，项目资金分配原则以上级资金文件为准和账务核算为主，项目资金合计 3.5 万元，其中财政资金 3.5 万元。

2. 项目资金执行情况分析。目前，所有的衔接资金已完成拨付，拨付率 100%。

3. 项目资金管理情况分析。根据各建设项目的合同约定，

按照序时进度，每到支付节点，由施工单位完成申报材料，经审核后，拨付项目资金。

（四）项目绩效目标设置

1. 产出指标

（1）质量指标：该项目 2024 年 6 月 30 日前完成小麦“一喷三防”：定性：5 元/亩。

（2）质量指标：资金到位率 = 100%。

（3）质量指标：资金使用：定性：专款专用、规范合理

（4）质量指标：该项目 2024 年 6 月 30 日前完成小麦“一喷三防”：定性 0.7 万亩。

2. 效益指标

（1）社会效益指标：维护社会稳定和谐：定性：稳定。

（2）可持续影响指标：促进农业产业健康发展：定性：有效。

（3）生态效益指标：促进农业生产发：定性：保障提高。

3. 满意度指标

（1）满意度指标：群众满意度 $\geq 85\%$ 。

4. 成本指标

（1）经济成本指标：经费总额 ≤ 3.5 万元。

二、评价实施

（一）评价目的

1. 验证目标指标：通过绩效自评，可以验证该项目设定的

目标指标是否合理，以及项目执行过程中是否达到了这些目标。这有助于确定项目是否处于正确的轨道上，以及是否需要根据实际情况进行调整。

2. 总结经验：绩效自评是一个总结经验的过程，通过对项目的全面评估，可以发现项目执行过程中的优点和不足，为未来的项目提供宝贵的经验和教训。这包括分析项目目标的实现程度、资源利用效率、团队协作等方面的问题，并提出改进措施。

3. 改善管理和提高效率：绩效自评不仅是对过去项目的回顾，更是对未来工作的指导。通过分析项目执行过程中的问题，可以提出改进管理流程、优化资源配置、提高工作效率等措施，从而提升组织的整体绩效。

综上所述，项目绩效自评的目的在于通过全面的评估和反思，确保项目目标的实现，同时为未来的项目提供指导和参考，促进本单位项目绩效自评工作的持续改进和发展。

（二）预设问题及评价重点

1. 项目决策：程序严密、规划合理、聚焦重点。
2. 项目管理：制度健全、分配科学、有效监管。
3. 项目实施：执行有效、使用合规、遵守法规。
4. 完成结果：目标完成、完成及时、目标匹配。

（三）评价选点。主要评价项目为白鹤乡 2023 年小麦“一喷三防”项目(川财农〔2023〕84 号)，本次绩效评价从查阅项目绩效申报表，凭证等方面开展评价工作。

（四）评价方法。结合本次项目经费的特点，本次评价中科学运用单位自评法、分析法、调查了解法，以单位自评为主，开展项目绩效评价工作。

（五）评价组织

1. 人员构成

成立白鹤乡项目评价工作组，由财政所牵头，建立以分管支出重点绩效评价的宋洋乡长为组长，财政所、党政办、乡村振兴办等相关人员为组员成立评价工作小组，商定评价工作方案，作为项目评定依据。

2. 组织实施

评价工作组根据项目时间安排，现场查看报账资料，电话询问，了解项目决策、项目实施、项目完成等方面情况，收集相关数据，并进行初步分析判定。

4. 分析评价

根据保障资料分析项目情况，结合绩效管理要求，对项目从决策、实施、完成结果三个方面进行分析。评价工作组将取得的单位自评成果进行讨论分析，汇总评价结果后形成意见。

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并评分。

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）决策程序：得 6 分。该项目在设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证：得 6 分。该项目规划符合中央、省委省政府有关决策部署安排，该项目具有一定的立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ 。

（3）资金投向：得 6 分。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。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）制度办法：得 2 分。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况。

（2）分配管理：得 10 分。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：得 6 分。项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3. 项目实施。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

（1）预算执行：得 3 分。项目资金单位执行率为 100%。

（2）资金使用：得 6 分。资金使用拨付、项目实施符合规定。

4. 项目结果。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

（1）目标完成：得 6 分。该项目按时完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度 100%。

(2) 完成时效：得 3 分。项目完成时间与计划完成时间的一致。

(二) 专用指标绩效分析。本指标满分 30 分，自评分 28 分。

1. 产业发展

该项目自评良好，自评分为 28 分。

2. 民生保障

该项目不涉及民生保障。

3. 基础设施

该项目不涉及基础设施。

4. 行政运转

该项目不涉及行政运转。

(三) 个性指标绩效分析。本指标满分 16 分，自评分 14 分。

四、评价结论

经综合分析，总评价得分为 96 分。本项目决策严密、立项程序合规，绩效目标明确、可行、合理，且符合县政府决策部署和宏观政策规划，项目支出用途明确，建立了资金专项管理办法，项目资金实际使用方向与计划一致，资金使用合规，项目采购及管理程序规范，实施了监管，具有一定的社会效益以及经济效益，受益群众满意。

五、存在主要问题

（一）指标体系不合理

重“投入”轻“效果”：侧重考核预算执行率、项目完成数量等“产出型”指标，忽视服务对象满意度、社会影响力等“效益型”指标。

（二）通用指标滥用

不同项目套用同一套指标，未体现项目特性（如民生项目与基建项目指标趋同）。

六、改进建议

（一）科学设定绩效目标

1. 目标需符合“SMART原则”（具体、可衡量、可实现、相关、有时限），例如将“提高服务质量”细化为“群众投诉率下降20%”。

2. 结合单位年度重点工作和职能职责，确保目标与战略规划深度衔接，避免“两张皮”。

（二）完善指标设计

1. 差异化指标。按项目类型（基建、民生、行政）分类设计指标，突出核心考核点（如民生项目侧重受益群众满意度）。

2. 强化结果导向。增加效益类指标权重（如满意度调查、政策实施效果），减少“唯预算执行率”倾向。

3. 量化为主、定性为辅。将定性指标转化为可采集数据（如“服务态度良好”改为“服务对象评分 ≥ 85 分”）。

专项预算绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为保障白鹤乡 2023 年度央省国有企业退休人员社会化管理补助资金〔2022〕158 号得到按时规范建设，苍溪县财政局下达了项目资金文件，资金来源为统筹整合使用财政资金安排。

（二）实施目的及支持方向。该项目主要用于央省国有企业退休人员 2023 年社会化管理补助。有效促进农业增效、农民增收和农村繁荣，为我乡 2023 年避灾农业落地落实打好基础，为实现乡村振兴提供有力保障。

（三）预算安排及分配管理

1. 项目资金到位情况分析。白鹤乡 2023 年度央省国有企业退休人员社会化管理补助资金〔2022〕158 号预算资金为 0.62 万元，项目资金分配原则以上级资金文件为准和账务核算为主，项目资金合计 0.62 万元，其中财政资金 0.62 万元。

2. 项目资金执行情况分析。目前，所有的衔接资金已完成拨付，拨付率 100%。

3. 项目资金管理情况分析。根据各建设项目的合同约定，按照序时进度，每到支付节点，由施工单位完成申报材料，经审核后，拨付项目资金。

（四）项目绩效目标设置

1. 产出指标

(1) 时效指标：完成时间：定性，2023 年。

(2) 数量指标：补助标准 ≥ 0.62 万元。

(3) 数量指标：补助人数 ≥ 1 人。

(4) 质量指标：资金到位率 = 100%

2. 效益指标

(1) 可持续影响指标：保障国有企业退休人员社会化管理 $\geq 90\%$ 。

(2) 社会效益指标：央省国有企业退休人员社会化管理得到良好有序开展：定性，好。

3. 满意度指标

(1) 满意度指标：群众满意度 $\geq 90\%$ 。

4. 成本指标

(1) 经济成本指标：经费总额 = 0.62 万元。

二、评价实施

(一) 评价目的

1. 验证目标指标：通过绩效自评，可以验证该项目设定的目标指标是否合理，以及项目执行过程中是否达到了这些目标。这有助于确定项目是否处于正确的轨道上，以及是否需要根据实际情况进行调整。

2. 总结经验：绩效自评是一个总结经验的过程，通过对项目的全面评估，可以发现项目执行过程中的优点和不足，为未来

的项目提供宝贵的经验和教训。这包括分析项目目标的实现程度、资源利用效率、团队协作等方面的问题，并提出改进措施。

3. 改善管理和提高效率：绩效自评不仅是对过去项目的回顾，更是对未来工作的指导。通过分析项目执行过程中的问题，可以提出改进管理流程、优化资源配置、提高工作效率等措施，从而提升组织的整体绩效。

综上所述，项目绩效自评的目的在于通过全面的评估和反思，确保项目目标的实现，同时为未来的项目提供指导和参考，促进本单位项目绩效自评工作的持续改进和发展。

（二）预设问题及评价重点

1. 项目决策：程序严密、规划合理、聚焦重点。
2. 项目管理：制度健全、分配科学、有效监管。
3. 项目实施：执行有效、使用合规、遵守法规。
4. 完成结果：目标完成、完成及时、目标匹配。

（三）评价选点。主要评价项目为白鹤乡 2023 年度央省国有企业退休人员社会化管理补助资金〔2022〕158 号，本次绩效评价从查阅项目绩效申报表，凭证等方面开展评价工作。

（四）评价方法。结合本次项目经费的特点，本次评价中科学运用单位自评法、分析法、调查了解法，以单位自评为主，开展项目绩效评价工作。

（五）评价组织

1. 人员构成

成立白鹤乡项目评价工作组，由财政所牵头，建立以分管支出重点绩效评价的宋洋乡长为组长，财政所、党政办、乡村振兴办等相关人员为组员成立评价工作小组，商定评价工作方案，作为项目评定依据。

2. 组织实施

评价工作组根据项目时间安排，现场查看报账资料，电话询问，了解项目决策、项目实施、项目完成等方面情况，收集相关数据，并进行初步分析判定。

3. 分析评价

根据保障资料分析项目情况，结合绩效管理要求，对项目从决策、实施、完成结果三个方面进行分析。评价工作组将取得的单位自评成果进行讨论分析，汇总评价结果后形成意见。

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并评分。

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）决策程序：得 6 分。该项目在设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证：得 6 分。该项目规划符合中央、省委省政府有关决策部署安排，该项目具有一定的立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ 。

(3) 资金投向：得 6 分。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。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

(1) 制度办法：得 2 分。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况。

(2) 分配管理：得 10 分。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：得 6 分。项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3. 项目实施。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

(1) 预算执行：得 3 分。项目资金单位执行率为 100%。

(2) 资金使用：得 6 分。资金使用拨付、项目实施符合规定。

4. 项目结果。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

(1) 目标完成：得 6 分。该项目按时完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度 100%。

(2) 完成时效：得 3 分。项目完成时间与计划完成时间的一致。

(二) 专用指标绩效分析。本指标满分 30 分，自评分 27 分。

1. 产业发展

该项目不涉及产业发展。

2. 民生保障

该项目自评良好，自评分为 27 分。

3. 基础设施

该项目不涉及基础设施。

4. 行政运转

该项目不涉及行政运转。

（三）个性指标绩效分析。本指标满分 16 分，自评分 16 分。

（四）扣分项：总分 10 分，扣 2 分。

四、评价结论

经综合分析，总评价得分为 95 分。本项目决策严密、立项程序合规，绩效目标明确、可行、合理，且符合县政府决策部署和宏观政策规划，项目支出用途明确，建立了资金专项管理办法，项目资金实际使用方向与计划一致，资金使用合规，项目采购及管理程序规范，实施了监管，具有一定的社会效益以及经济效益，受益群众满意。

五、存在主要问题

（一）指标体系不合理

重“投入”轻“效果”：侧重考核预算执行率、项目完成数量等“产出型”指标，忽视服务对象满意度、社会影响力等“效益型”指标。

（二）通用指标滥用。

不同项目套用同一套指标，未体现项目特性（如民生项目与基建项目指标趋同）。

六、改进建议

（一）科学设定绩效目标

1. 目标需符合“SMART原则”（具体、可衡量、可实现、相关、有时限），例如将“提高服务质量”细化为“群众投诉率下降20%”。

2. 结合单位年度重点工作和职能职责，确保目标与战略规划深度衔接，避免“两张皮”。

（二）完善指标设计

1. 差异化指标。按项目类型（基建、民生、行政）分类设计指标，突出核心考核点（如民生项目侧重受益群众满意度）。

2. 强化结果导向。增加效益类指标权重（如满意度调查、政策实施效果），减少“唯预算执行率”倾向。

3. 量化为主、定性为辅。将定性指标转化为可采集数据（如“服务态度良好”改为“服务对象评分 ≥ 85 分”）。

专项预算绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为保障白鹤乡 2024 年度柑橘产业园区配套设施建设项目（苍财农〔2024〕7 号）得到按时规范建设，苍溪县财政局下达了项目资金文件，资金来源为统筹整合使用财政资金安排。

（二）实施目的及支持方向。该项目资金主要用于白鹤乡 2024 年度柑橘产业园区配套设施建设项目。该项目严格经费审核制度和支出范围，账务规范管理，使用合理合法。有效促进农业增效、农民增收和农村繁荣，为实现乡村振兴提供有力保障。

（三）预算安排及分配管理

1. 项目资金到位情况分析。白鹤乡 2024 年度柑橘产业园区配套设施建设项目预算资金为 10 万元，项目资金分配原则以上级资金文件为准和账务核算为主，项目资金合计 10 万元，其中财政资金 10 万元。

2. 项目资金执行情况分析。目前，所有的衔接资金已完成拨付，拨付率 100%。

3. 项目资金管理情况分析。根据各建设项目的合同约定，按照序时进度，每到支付节点，由施工单位完成申报材料，经审核后，拨付项目资金。

（四）项目绩效目标设置

1. 产出指标

(1) 数量指标：涉及村（社区） ≥ 9 处。

(2) 质量指标：项目验收合格率 $\geq 100\%$ 。

(3) 时效指标：项目完工及时率 $\geq 100\%$ 。

2. 效益指标

(1) 社会效益指标：受益人数 ≥ 450 人。

3. 满意度指标

(1) 满意度指标：受益群众满意度 $\geq 90\%$ 。

4. 成本指标

(1) 经济成本指标：项目成本总额 ≤ 10 万元。

二、评价实施

（一）评价目的

1. 验证目标指标：通过绩效自评，可以验证该项目设定的目标指标是否合理，以及项目执行过程中是否达到了这些目标。这有助于确定项目是否处于正确的轨道上，以及是否需要根据实际情况进行调整。

2. 总结经验：绩效自评是一个总结经验的过程，通过对项目的全面评估，可以发现项目执行过程中的优点和不足，为未来的项目提供宝贵的经验和教训。这包括分析项目目标的实现程度、资源利用效率、团队协作等方面的问题，并提出改进措施。

3. 改善管理和提高效率：绩效自评不仅是对过去项目的回顾，更是对未来工作的指导。通过分析项目执行过程中的问题，

可以提出改进管理流程、优化资源配置、提高工作效率等措施，从而提升组织的整体绩效。

综上所述，项目绩效自评的目的在于通过全面的评估和反思，确保项目目标的实现，同时为未来的项目提供指导和参考，促进本单位项目绩效自评工作的持续改进和发展。

（三）预设问题及评价重点

1. 项目决策：程序严密、规划合理、聚焦重点。
2. 项目管理：制度健全、分配科学、有效监管。
3. 项目实施：执行有效、使用合规、遵守法规。
4. 完成结果：目标完成、完成及时、目标匹配。

（三）评价选点。主要评价项目为白鹤乡 2024 年度柑橘产业园区配套设施建设项目（苍财农〔2024〕7 号），本次绩效评价从查阅项目绩效申报表，凭证等方面开展评价工作。

（四）评价方法。结合本次项目经费的特点，本次评价中科学运用单位自评法、分析法、调查了解法，以单位自评为主，开展项目绩效评价工作。

（五）评价组织

1. 人员构成。

成立白鹤乡项目评价工作组，由财政所牵头，建立以分管支出重点绩效评价的宋洋乡长为组长，财政所、党政办、乡村振兴办等相关人员为组员成立评价工作小组，商定评价工作方案，作

为项目评定依据。

2. 组织实施

评价工作组根据项目时间安排，现场查看报账资料，电话询问，了解项目决策、项目实施、项目完成等方面情况，收集相关数据，并进行初步分析判定。

3. 分析评价

根据保障资料分析项目情况，结合绩效管理要求，对项目从决策、实施、完成结果三个方面进行分析。评价工作组将取得的单位自评成果进行讨论分析，汇总评价结果后形成意见。

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并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1. 项目决策。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）决策程序：得 6 分。该项目在设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证：得 6 分。该项目规划符合中央、省委省政府有关决策部署安排，该项目具有一定的立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ 。

（3）资金投向：得 6 分。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。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）制度办法：得 2 分。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况。

（2）分配管理：得 10 分。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：得 6 分。项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3. 项目实施。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

（1）预算执行：得 3 分。项目资金单位执行率为 100%。

（2）资金使用：得 6 分。资金使用拨付、项目实施符合规定。

4. 项目结果。本指标满分 9 分，自评分 9 分

（1）目标完成：得 6 分。该项目按时完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度 100%。

（2）完成时效：得 3 分。项目完成时间与计划完成时间的一致。

（二）专用指标绩效分析。本指标满分 30 分，自评分 26 分。

1. 产业发展

该项目自评良好，自评分为 26 分。

2. 民生保障

该项目不涉及民生保障。

3. 基础设施

该项目不涉及基础设施。

4. 行政运转

该项目不涉及行政运转。

（三）个性指标绩效分析。本指标满分 16 分，自评分 16 分。

（四）扣分项：满分 10 分，扣 1 分。

四、评价结论

经综合分析，总评价得分为 95 分。本项目决策严密、立项程序合规，绩效目标明确、可行、合理，且符合县政府决策部署和宏观政策规划，项目支出用途明确，建立了资金专项管理办法，项目资金实际使用方向与计划一致，资金使用合规，项目采购及管理程序规范，实施了监管，具有一定的社会效益以及经济效益，受益群众满意。

五、存在主要问题

（一）预算执行效率低

1. 资金拨付滞后，导致项目实施进度缓慢，年末突击花钱现象突出，资金使用效益大打折扣。

2. 存在“重预算申请、轻执行监管”问题，对项目实施过

程中的偏差缺乏有效管控。

（二）资源配置不合理

1. 资金分配未向重点领域倾斜，存在“撒胡椒面”现象，部分项目资金闲置，而核心工作经费紧张。

六、改进建议

（一）压实执行责任

1. 建立“预算执行进度通报机制”，对滞后项目预警督办，避免年末突击花钱；将执行效率与部门绩效挂钩。

2. 加强项目全周期监管，通过中期评估、现场检查等方式及时纠偏，确保资金按计划使用。

（二）优化资源配置

1. 结合绩效评价结果调整预算分配，对低效项目削减或取消资金，优先保障高绩效、民生类项目。

2. 推行“项目库动态管理”，对未达预期目标的项目暂缓入库，提高资金使用精准度。

专项预算绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为保障白鹤乡柳池村 2024 年度机电提灌站建设项目（苍财农〔2024〕7 号）得到按时规范建设，苍溪县财政局下达了项目资金文件，资金来源为统筹整合使用财政资金安排。

（二）实施目的及支持方向。该项目为白鹤乡柳池村 2024 年度机电提灌站建设项目（苍财农〔2024〕7 号），有效促进农业增效、农民增收和农村繁荣，为我乡实现乡村振兴提供有力保障。

（三）预算安排及分配管理

1. 项目资金到位情况分析。白鹤乡柳池村 2024 年度机电提灌站建设项目（苍财农〔2024〕7 号）预算资金为 45 万元，项目资金分配原则以上级资金文件为准和账务核算为主，项目资金合计 45 万元，其中财政资金 45 万元。

2. 项目资金执行情况分析。目前，所有的衔接资金已完成拨付，拨付率 100%。

3. 项目资金管理情况分析。根据各建设项目的合同约定，按照序时进度，每到支付节点，由施工单位完成申报材料，经审核后，拨付项目资金。

（四）项目绩效目标设置

1. 产出指标

(1) 数量指标：提灌站建设： ≥ 1 处。

(2) 质量指标：项目验收合格率 $\geq 100\%$ 。

(3) 时效指标：项目完工率： $\geq 100\%$ 。

2. 效益指标

(1) 社会效益指标：受益人数 ≥ 450 人。

3. 满意度指标

(1) 满意度指标：受益群众满意度 $\geq 90\%$ 。

4 成本指标

(1) 经济成本指标：项目成本总额（万元） ≤ 45 万元。

二、评价实施

(一) 评价目的

1. 验证目标指标：通过绩效自评，可以验证该项目设定的目标指标是否合理，以及项目执行过程中是否达到了这些目标。这有助于确定项目是否处于正确的轨道上，以及是否需要根据实际情况进行调整。

2. 总结经验：绩效自评是一个总结经验的过程，通过对项目的全面评估，可以发现项目执行过程中的优点和不足，为未来的项目提供宝贵的经验和教训。这包括分析项目目标的实现程度、资源利用效率、团队协作等方面的问题，并提出改进措施。

3. 改善管理和提高效率：绩效自评不仅是对过去项目的回顾，更是对未来工作的指导。通过分析项目执行过程中的问题，

可以提出改进管理流程、优化资源配置、提高工作效率等措施，从而提升组织的整体绩效。

综上所述，项目绩效自评的目的在于通过全面的评估和反思，确保项目目标的实现，同时为未来的项目提供指导和参考，促进本单位项目绩效自评工作的持续改进和发展。

（四）预设问题及评价重点

1. 项目决策：程序严密、规划合理、聚焦重点。
2. 项目管理：制度健全、分配科学、有效监管。
3. 项目实施：执行有效、使用合规、遵守法规。
4. 完成结果：目标完成、完成及时、目标匹配。

（三）评价选点。主要评价项目为白鹤乡柳池村 2024 年度机电提灌站建设项目（苍财农〔2024〕7 号），本次绩效评价从查阅项目绩效申报表，凭证等方面开展评价工作。

（四）评价方法。结合本次项目经费的特点，本次评价中科学运用单位自评法、分析法、调查了解法，以单位自评为主，开展项目绩效评价工作。

（五）评价组织

1. 人员构成

成立白鹤乡项目评价工作组，由财政所牵头，建立以分管支出重点绩效评价的宋洋乡长为组长，财政所、党政办、乡村振兴办等相关人员为组员成立评价工作小组，商定评价工作方案，作

为项目评定依据。

2. 组织实施

评价工作组根据项目时间安排，现场查看报账资料，电话询问，了解项目决策、项目实施、项目完成等方面情况，收集相关数据，并进行初步分析判定。

3. 分析评价

根据保障资料分析项目情况，结合绩效管理要求，对项目从决策、实施、完成结果三个方面进行分析。评价工作组将取得的单位自评成果进行讨论分析，汇总评价结果后形成意见。

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并评分。

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）决策程序：得 6 分。该项目在设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证：得 6 分。该项目规划符合中央、省委省政府有关决策部署安排，该项目具有一定的立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ 。

（3）资金投向：得 6 分。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。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）制度办法：得 2 分。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况。

（2）分配管理：得 10 分。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：得 6 分。项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3. 项目实施。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

（1）预算执行：得 3 分。项目资金单位执行率为 100%。

（2）资金使用：得 6 分。资金使用拨付、项目实施符合规定。

4. 项目结果。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

（1）目标完成：得 6 分。该项目按时完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度 100%。

（2）完成时效：得 3 分。项目完成时间与计划完成时间的一致。

（二）专用指标绩效分析。本指标满分 30 分，自评分 26 分。

1. 产业发展

该项目不涉及产业发展。

2. 民生保障

该项目不涉及民生保障。

3. 基础设施

该项目自评良好，自评分为 26 分。

4. 行政运转

该项目不涉及行政运转。

（三）个性指标绩效分析。本指标满分 16 分，自评分 14 分。

四、评价结论

经综合分析，总评价得分为 94 分。本项目决策严密、立项程序合规，绩效目标明确、可行、合理，且符合县政府决策部署和宏观政策规划，项目支出用途明确，建立了资金专项管理办法，项目资金实际使用方向与计划一致，资金使用合规，项目采购及管理程序规范，实施了监管，具有一定的社会效益以及经济效益，受益群众满意。

五、存在主要问题

（一）指标体系不合理

重“投入”轻“效果”：侧重考核预算执行率、项目完成数量等“产出型”指标，忽视服务对象满意度、社会影响力等“效益型”指标。

（二）通用指标滥用

不同项目套用同一套指标，未体现项目特性（如民生项目与基建项目指标趋同）。

六、改进建议

（一）科学设定绩效目标

1. 目标需符合“SMART原则”（具体、可衡量、可实现、相关、有时限），例如将“提高服务质量”细化为“群众投诉率下降20%”。

2. 结合单位年度重点工作和职能职责，确保目标与战略规划深度衔接，避免“两张皮”。

（二）完善指标设计

1. 差异化指标。按项目类型（基建、民生、行政）分类设计指标，突出核心考核点（如民生项目侧重受益群众满意度）。

2. 强化结果导向。增加效益类指标权重（如满意度调查、政策实施效果），减少“唯预算执行率”倾向。

3. 量化为主、定性为辅。将定性指标转化为可采集数据（如“服务态度良好”改为“服务对象评分 ≥ 85 分”）

专项预算绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为保障白鹤乡新店子村 2024 年度庭院特色产业发展项目（苍财农〔2024〕7 号）得到按时规范建设，苍溪县财政局下达了项目资金文件，资金来源为统筹整合使用财政资金安排。

（二）实施目的及支持方向。该项目为新店子村脱贫户产业发展补助，有效促进农业增效、农民增收和农村繁荣，为我乡实现乡村振兴提供有力保障。

（三）预算安排及分配管理

1. 项目资金到位情况分析。白鹤乡新店子村 2024 年度庭院特色产业发展项目（苍财农〔2024〕7 号）预算资金为 13 万元，项目资金分配原则以上级资金文件为准和账务核算为主，项目资金合计 13 万元，其中财政资金 13 万元。

2. 项目资金执行情况分析。目前，所有的衔接资金已完成拨付，拨付率 100%。

3. 项目资金管理情况分析。根据各建设项目的合同约定，按照序时进度，每到支付节点，由施工单位完成申报材料，经审核后，拨付项目资金。

（四）项目绩效目标设置

1. 产出指标

(1) 时效指标：项目完工及时率 = 100%。

(2) 数量指标：涉及村 = 1 个。

(3) 质量指标：项目验收合格率 = 100%。

2. 效益指标

(1) 生态效益指标：受益人数 ≥ 450 人。

3. 满意度指标

(1) 满意度指标：群众满意度 $\geq 90\%$ 。

4. 成本指标

(1) 经济成本指标：项目成本总额 ≤ 13 万元。

二、评价实施

(一) 评价目的

1. 验证目标指标：通过绩效自评，可以验证该项目设定的目标指标是否合理，以及项目执行过程中是否达到了这些目标。这有助于确定项目是否处于正确的轨道上，以及是否需要根据实际情况进行调整。

2. 总结经验：绩效自评是一个总结经验的过程，通过对项目的全面评估，可以发现项目执行过程中的优点和不足，为未来的项目提供宝贵的经验和教训。这包括分析项目目标的实现程度、资源利用效率、团队协作等方面的问题，并提出改进措施。

3. 改善管理和提高效率：绩效自评不仅是对过去项目的回顾，更是对未来工作的指导。通过分析项目执行过程中的问题，可以提出改进管理流程、优化资源配置、提高工作效率等措施，

从而提升组织的整体绩效。

综上所述，项目绩效自评的目的在于通过全面的评估和反思，确保项目目标的实现，同时为未来的项目提供指导和参考，促进本单位项目绩效自评工作的持续改进和发展。

（五）预设问题及评价重点

1. 项目决策：程序严密、规划合理、聚焦重点。
2. 项目管理：制度健全、分配科学、有效监管。
3. 项目实施：执行有效、使用合规、遵守法规。
4. 完成结果：目标完成、完成及时、目标匹配。

（三）评价选点。主要评价项目为白鹤乡新店子村 2024 年度庭院特色产业发展项目（苍财农〔2024〕7 号），本次绩效评价从查阅项目绩效申报表，凭证等方面开展评价工作。

（四）评价方法。结合本次项目经费的特点，本次评价中科学运用单位自评法、分析法、调查了解法，以单位自评为主，开展项目绩效评价工作。

（五）评价组织

1. 人员构成

成立白鹤乡项目评价工作组，由财政所牵头，建立以分管支出重点绩效评价的宋洋乡长为组长，财政所、党政办、乡村振兴办等相关人员为组员成立评价工作小组，商定评价工作方案，作为项目评定依据。

2. 组织实施

评价工作组根据项目时间安排，现场查看报账资料，电话询问，了解项目决策、项目实施、项目完成等方面情况，收集相关数据，并进行初步分析判定。

3. 分析评价

根据保障资料分析项目情况，结合绩效管理要求，对项目从决策、实施、完成结果三个方面进行分析。评价工作组将取得的单位自评成果进行讨论分析，汇总评价结果后形成意见。

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并评分。

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）决策程序：得 6 分。该项目在设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证：得 6 分。该项目规划符合中央、省委省政府有关决策部署安排，该项目具有一定的立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ 。

（3）资金投向：得 6 分。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。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）制度办法：得 2 分。资金管理办法等管理制度体系健

全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况。

(2) 分配管理：得 10 分。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：得 6 分。项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3. 项目实施。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

(1) 预算执行：得 3 分。项目资金单位执行率为 100%。

(2) 资金使用：得 6 分。资金使用拨付、项目实施符合规定。

4. 项目结果。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

(1) 目标完成：得 6 分。该项目按时完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度 100%。

(2) 完成时效：得 3 分。项目完成时间与计划完成时间的一致。

(二) 专用指标绩效分析。本指标满分 30 分，自评分 27 分。

1. 产业发展

该项目自评良好，自评分为 27 分。

2. 民生保障

该项目不涉及民生保障。

3. 基础设施

该项目不涉及基础设施。

4. 行政运转

该项目不涉及行政运转。

（三）个性指标绩效分析。本指标满分 16 分，自评分 15 分。

四、评价结论

经综合分析，总评价得分为 96 分。本项目决策严密、立项程序合规，绩效目标明确、可行、合理，且符合县政府决策部署和宏观政策规划，项目支出用途明确，建立了资金专项管理办法，项目资金实际使用方向与计划一致，资金使用合规，项目采购及管理程序规范，实施了监管，具有一定的社会效益以及经济效益，受益群众满意。

五、存在主要问题

（一）自评报告流于形式

1. 内容模板化、数据堆砌，缺乏对绩效目标完成情况的深入分析（如仅罗列项目支出，未说明资金产生的实际效果）。

2. 对问题避重就轻，报喜不报忧，未客观反映预算管理中的短板。

（二）评价方法单一

1. 依赖财务数据审核，未结合实地调研、问卷调查、访谈等多维度评估，导致结果片面。

2. 未引入第三方评价机制，自我评价客观性不足，存在“自

己评自己”的局限性。

六、改进建议

（一）规范自评流程

1. 制定标准化自评模板，要求报告包含目标完成分析、问题归因、数据佐证（如财务凭证、满意度问卷），避免空泛表述。引入“自评复核机制”，由财务、审计等部门对报告真实性、逻辑性进行交叉审核。

（二）丰富评价方法

1. 综合运用“3E评价法”（经济性、效率性、效果性）、成本效益分析、标杆管理等工具，结合实地调研、访谈等获取一手数据。

2. 对重大项目或专业性强的领域，委托第三方机构独立评价，减少内部主观偏差。

专项预算绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为保障白鹤乡 2024 年农村厕所革命建设项目（川财农〔2024〕50 号）得到按时规范建设，苍溪县财政局下达了项目资金文件，资金来源为统筹整合使用财政资金安排。

（二）实施目的及支持方向。该项目为白鹤乡 2024 年农村厕所革命建设项目（川财农〔2024〕50 号），有效促进农业增效、农民增收和农村繁荣，为我乡实现乡村振兴提供有力保障。

（三）预算安排及分配管理

1. 项目资金到位情况分析。白鹤乡 2024 年农村厕所革命建设项目（川财农〔2024〕50 号）预算资金为 44.38 万元，项目资金分配原则以上级资金文件为准和账务核算为主，项目资金合计 44.38 万元，其中财政资金 44.38 万元。

2. 项目资金执行情况分析。目前，所有的衔接资金已完成拨付，拨付率 100%。

3. 项目资金管理情况分析。根据各建设项目的合同约定，按照序时进度，每到支付节点，由施工单位完成申报材料，经审核后，拨付项目资金。

（四）项目绩效目标设置

1. 产出指标

- (1) 数量指标：补助资金 ≤ 44.38 万元。
- (2) 时效指标：完成时间：定性：2024 年 12 月。
- (3) 质量指标：资金专款专用，合理合规 = 100%。
- (4) 数量指标：规划改厕所数量 = 206 户。

2. 效益指标

- (1) 社会效益指标：助推乡村振兴，产业发展 $\geq 90\%$ 。
- (2) 经济效益指标：提升群众幸福指数 $\geq 90\%$ 。

3. 满意度指标

- (1) 满意度指标：群众满意度 $\geq 90\%$ 。

4. 成本指标

- (1) 经济成本指标：成本总额 ≤ 44.38 万元。

二、评价实施

(一) 评价目的

1. 验证目标指标：通过绩效自评，可以验证该项目设定的目标指标是否合理，以及项目执行过程中是否达到了这些目标。这有助于确定项目是否处于正确的轨道上，以及是否需要根据实际情况进行调整。

2. 总结经验：绩效自评是一个总结经验的过程，通过对项目的全面评估，可以发现项目执行过程中的优点和不足，为未来的项目提供宝贵的经验和教训。这包括分析项目目标的实现程度、资源利用效率、团队协作等方面的问题，并提出改进措施。

3. 改善管理和提高效率：绩效自评不仅是对过去项目的回

顾，更是对未来工作的指导。通过分析项目执行过程中的问题，可以提出改进管理流程、优化资源配置、提高工作效率等措施，从而提升组织的整体绩效。

综上所述，项目绩效自评的目的在于通过全面的评估和反思，确保项目目标的实现，同时为未来的项目提供指导和参考，促进本单位项目绩效自评工作的持续改进和发展。

（二）预设问题及评价重点

1. 项目决策：程序严密、规划合理、聚焦重点。
2. 项目管理：制度健全、分配科学、有效监管。
3. 项目实施：执行有效、使用合规、遵守法规。
4. 完成结果：目标完成、完成及时、目标匹配。

（三）评价选点。主要评价项目为白鹤乡 2024 年农村厕所革命建设项目（川财农〔2024〕50 号），本次绩效评价从查阅项目绩效申报表，凭证等方面开展评价工作。

（四）评价方法。结合本次项目经费的特点，本次评价中科学运用单位自评法、分析法、调查了解法，以单位自评为主，开展项目绩效评价工作。

（五）评价组织

1. 人员构成

成立白鹤乡项目评价工作组，由财政所牵头，建立以分管支出重点绩效评价的宋洋乡长为组长，财政所、党政办、乡村振兴办等相关人员为组员成立评价工作小组，商定评价工作方案，作

为项目评定依据。

2. 组织实施

评价工作组根据项目时间安排，现场查看报账资料，电话询问，了解项目决策、项目实施、项目完成等方面情况，收集相关数据，并进行初步分析判定。

4. 分析评价

根据保障资料分析项目情况，结合绩效管理要求，对项目从决策、实施、完成结果三个方面进行分析。评价工作组将取得的单位自评成果进行讨论分析，汇总评价结果后形成意见。

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并评分。

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）决策程序：得 6 分。该项目在设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证：得 6 分。该项目规划符合中央、省委省政府有关决策部署安排，该项目具有一定的立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ 。

（3）资金投向：得 6 分。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。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）制度办法：得 2 分。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况。

（2）分配管理：得 10 分。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：得 6 分。项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3. 项目实施。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

（1）预算执行：得 3 分。项目资金单位执行率为 100%。

（2）资金使用：得 6 分。资金使用拨付、项目实施符合规定。

4. 项目结果。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

（1）目标完成：得 6 分。该项目按时完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度 100%。

（2）完成时效：得 3 分。项目完成时间与计划完成时间的一致。

（二）专用指标绩效分析。本指标满分 30 分，自评分 26 分。

1. 产业发展

该项目不涉及产业发展。

2. 民生保障

该项目不涉及民生保障。

3. 基础设施

该项目自评良好，自评分为 26 分。

4. 行政运转

该项目不涉及行政运转。

（三）个性指标绩效分析。本指标满分 16 分，自评分 16 分。

（四）扣分项：满分 10 分，扣 2 分。

四、评价结论

经综合分析，总评价得分为 94 分。本项目决策严密、立项程序合规，绩效目标明确、可行、合理，且符合县政府决策部署和宏观政策规划，项目支出用途明确，建立了资金专项管理办法，项目资金实际使用方向与计划一致，资金使用合规，项目采购及管理程序规范，实施了监管，具有一定的社会效益以及经济效益，受益群众满意。

五、存在主要问题

（一）内部协作不畅

预算编制、执行、评价涉及多部门，但部门间信息共享不足，存在“各自为政”现象（如业务部门不了解财务要求，财务部门不熟悉项目细节）。

2. 外部对接不足。

未充分听取服务对象、监管部门等外部主体的意见，导致绩

绩效评价脱离实际需求，难以反映真实绩效。

六、改进建议

（一）内部跨部门协作

1. 建立“预算绩效工作小组”，由财务部门牵头，业务部门参与，定期沟通目标设定、数据采集等事宜，打破信息壁垒。

2. 开展跨部门培训，提升业务人员“绩效思维”，避免“重业务、轻绩效”。

（二）外部沟通与能力提升

1. 主动征求服务对象、人大代表、专家等意见，将外部反馈纳入绩效评价维度。

2. 组织专题培训，邀请财政部门、第三方机构解读政策、分享案例，提升工作人员指标设计、数据分析等专业能力。

专项预算绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为保障白鹤乡暴雨洪涝灾害灾后应急恢复 2024 年中央基建投资预算（广财投〔2024〕76 号）得到按时规范建设，苍溪县财政局下达了项目资金文件，资金来源为统筹整合使用财政资金安排。

（二）实施目的及支持方向。该项目主要用于白鹤乡暴雨洪涝灾害灾后应急恢复 2024 年中央基建投资预算（广财投〔2024〕76 号）。有效促进农业增效、农民增收和农村繁荣，为我乡 2024 年避灾农业落地落实打好基础，为实现乡村振兴提供有力保障。

（三）预算安排及分配管理

1. 项目资金到位情况分析。该项目主要用于白鹤乡暴雨洪涝灾害灾后应急恢复 2024 年中央基建投资预算（广财投〔2024〕76 号）。预算资金为 10 万元，项目资金分配原则以上级资金文件为准和账务核算为主，项目资金合计 10 万元，其中财政资金 10 万元。

2. 项目资金执行情况分析。目前，所有的衔接资金已完成拨付，拨付率 100%。

3. 项目资金管理情况分析。根据各建设项目的合同约定，按照序时进度，每到支付节点，由施工单位完成申报材料，经审核后，拨付项目资金。

(四) 项目绩效目标设置

1. 产出指标

(1) 质量指标：项目工程完成及时率 = 100%。

(2) 质量指标：资金拨付率 = 100%。

(3) 质量指标：项目工程验收合格率 = 100%。

2. 效益指标

(1) 社会效益指标：农村基础设施条件改善：定性：持续改善。

(2) 生态效益指标：生态环境改善：定性：有所提升。

(3) 社会效益指标：提升群众生产效益。定性：明显提升

3. 满意度指标

(1) 满意度指标：群众满意度 $\geq 90\%$ 。

4. 成本指标

(1) 经济成本指标：资金总投入 = 10 万元。

二、评价实施

(一) 评价目的

1. 验证目标指标：通过绩效自评，可以验证该项目设定的目标指标是否合理，以及项目执行过程中是否达到了这些目标。这有助于确定项目是否处于正确的轨道上，以及是否需要根据实际情况进行调整。

2. 总结经验：绩效自评是一个总结经验的过程，通过对项目的全面评估，可以发现项目执行过程中的优点和不足，为未来

的项目提供宝贵的经验和教训。这包括分析项目目标的实现程度、资源利用效率、团队协作等方面的问题，并提出改进措施。

3. 改善管理和提高效率：绩效自评不仅是对过去项目的回顾，更是对未来工作的指导。通过分析项目执行过程中的问题，可以提出改进管理流程、优化资源配置、提高工作效率等措施，从而提升组织的整体绩效。

综上所述，项目绩效自评的目的在于通过全面的评估和反思，确保项目目标的实现，同时为未来的项目提供指导和参考，促进本单位项目绩效自评工作的持续改进和发展。

（二）预设问题及评价重点

1. 项目决策：程序严密、规划合理、聚焦重点。
2. 项目管理：制度健全、分配科学、有效监管。
3. 项目实施：执行有效、使用合规、遵守法规。
4. 完成结果：目标完成、完成及时、目标匹配。

（三）评价选点。主要评价项目为白鹤乡暴雨洪涝灾害灾后应急恢复 2024 年中央基建投资预算（广财投〔2024〕76 号），本次绩效评价从查阅项目绩效申报表，凭证等方面开展评价工作。

（四）评价方法。结合本次项目经费的特点，本次评价中科学运用单位自评法、分析法、调查了解法，以单位自评为主，开展项目绩效评价工作。

（五）评价组织

1. 人员构成

成立白鹤乡项目评价工作组，由财政所牵头，建立以分管支出重点绩效评价的宋洋乡长为组长，财政所、党政办、乡村振兴办等相关人员为组员成立评价工作小组，商定评价工作方案，作为项目评定依据。

2. 组织实施

评价工作组根据项目时间安排，现场查看报账资料，电话询问，了解项目决策、项目实施、项目完成等方面情况，收集相关数据，并进行初步分析判定。

3. 分析评价

根据保障资料分析项目情况，结合绩效管理要求，对项目从决策、实施、完成结果三个方面进行分析。评价工作组将取得的单位自评成果进行讨论分析，汇总评价结果后形成意见。

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并评分。

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）决策程序：得 6 分。该项目在设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证：得 6 分。该项目规划符合中央、省委省政府有关决策部署安排，该项目具有一定的立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ 。

(3) 资金投向：得 6 分。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。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

(1) 制度办法：得 2 分。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况。

(2) 分配管理：得 10 分。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：得 6 分。项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3. 项目实施。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

(1) 预算执行：得 3 分。项目资金单位执行率为 100%。

(2) 资金使用：得 6 分。资金使用拨付、项目实施符合规定。

4. 项目结果。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

(1) 目标完成：得 6 分。该项目按时完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度 100%。

(2) 完成时效：得 3 分。项目完成时间与计划完成时间的一致。

(二) 专用指标绩效分析。本指标满分 30 分，自评分 27 分。

1. 产业发展

该项目不涉及产业发展。

5. 民生保障

该项目不涉及民生保障。

6. 基础设施

该项目自评良好，自评分为 27 分。

7. 行政运转

该项目不涉及行政运转。

（三）个性指标绩效分析。本指标满分 16 分，自评分 16 分。

（四）扣分项：满分 10 分，扣 2 分。

四、评价结论

经综合分析，总评价得分为 95 分。本项目决策严密、立项程序合规，绩效目标明确、可行、合理，且符合县政府决策部署和宏观政策规划，项目支出用途明确，建立了资金专项管理办法，项目资金实际使用方向与计划一致，资金使用合规，项目采购及管理程序规范，实施了监管，具有一定的社会效益以及经济效益，受益群众满意。

五、存在主要问题

（一）目标模糊笼统

1. 缺乏具体可衡量的标准（如“提高服务质量”未明确量化指标），导致自评时难以判断是否达标。

2. 目标与单位核心职能、年度重点工作衔接不足,存在“为设定而设定”的形式化问题。

(二) 目标脱离实际

1. 设定目标过高或过低,未考虑资金规模、人员配置等现实条件,导致绩效评价结果失真。

六、改进建议

(一) 科学设定绩效目标

1. 目标需符合“SMART原则”(具体、可衡量、可实现、相关、有时限),例如将“提高服务质量”细化为“群众投诉率下降20%”。

2. 结合单位年度重点工作和职能职责,确保目标与战略规划深度衔接,避免“两张皮”。

(二) 完善指标设计

1. 差异化指标:按项目类型(基建、民生、行政)分类设计指标,突出核心考核点(如民生项目侧重受益群众满意度)。

2. 强化结果导向:增加效益类指标权重(如满意度调查、政策实施效果),减少“唯预算执行率”倾向。

3. 量化为主、定性为辅:将定性指标转化为可采集数据(如“服务态度良好”改为“服务对象评分 ≥ 85 分”)。

专项预算绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为保障白鹤乡 2024 年白鹤社区二组学塘堰整治项目（苍财农〔2024〕62 号）得到按时规范建设，苍溪县财政局下达了项目资金文件，资金来源为统筹整合使用财政资金安排。

（二）实施目的及支持方向。该项目主要用于白鹤乡 2024 年白鹤社区二组学塘堰整治项目（苍财农〔2024〕62 号）。有效促进农业增效、农民增收和农村繁荣，为我乡 2024 年避灾农业落地落实打好基础，为实现乡村振兴提供有力保障。

（三）预算安排及分配管理

1. 项目资金到位情况分析。该项目主要用于白鹤乡 2024 年白鹤社区二组学塘堰整治项目（苍财农〔2024〕62 号）。预算资金为 16 万元，项目资金分配原则以上级资金文件为准和账务核算为主，项目资金合计 16 万元，其中财政资金 16 万元。

2. 项目资金执行情况分析。目前，所有的衔接资金已完成拨付，拨付率 100%。

3. 项目资金管理情况分析。根据各建设项目的合同约定，按照序时进度，每到支付节点，由施工单位完成申报材料，经审核后，拨付项目资金。

（四）项目绩效目标设置

1. 产出指标

- (1) 数量指标: 病险山坪塘整治数量: ≥ 1 处。
- (2) 质量指标: 项目验收合格率 = 100%。
- (3) 时效指标: 项目总工期: 定性, 60 天。
- (4) 时效指标: 项目工程完成及时率: 定性: 100%。
- (5) 时效指标: 资金拨付率: 定性。100%。

2. 效益指标

- (1) 经济效益指标: 劳务报酬占财政资金比例: 定性, 25%。
- (2) 可持续影响指标: 工程设计使用年限 = 20 年。
- (3) 社会效益指标: 项目区农村基础设施条件改善, 定性, 持续改善。
- (4) 社会效益指标: 提升群众灌溉效益, 定性, 明显提升。
- (5) 社会效益指标: 带动当地贫困人口就业人数 = 13 人。
- (6) 社会效益指标: 受益项目村人口数 = 121 人。
- (7) 生态效益指标: 生态环境改善, 定性, 有所提升。

3. 满意度指标

- (1) 满意度指标: 受益人口满意度 $\geq 98\%$ 。

4. 成本指标

- (1) 经济成本指标: 资金总投入, 定性 100%。

二、评价实施

(一) 评价目的

- 1. 验证目标指标: 通过绩效自评, 可以验证该项目设定的

目标指标是否合理，以及项目执行过程中是否达到了这些目标。这有助于确定项目是否处于正确的轨道上，以及是否需要根据实际情况进行调整。

2. 总结经验：绩效自评是一个总结经验的过程，通过对项目的全面评估，可以发现项目执行过程中的优点和不足，为未来的项目提供宝贵的经验和教训。这包括分析项目目标的实现程度、资源利用效率、团队协作等方面的问题，并提出改进措施。

3. 改善管理和提高效率：绩效自评不仅是对过去项目的回顾，更是对未来工作的指导。通过分析项目执行过程中的问题，可以提出改进管理流程、优化资源配置、提高工作效率等措施，从而提升组织的整体绩效。

综上所述，项目绩效自评的目的在于通过全面的评估和反思，确保项目目标的实现，同时为未来的项目提供指导和参考，促进本单位项目绩效自评工作的持续改进和发展。

（二）预设问题及评价重点

1. 项目决策：程序严密、规划合理、聚焦重点。
2. 项目管理：制度健全、分配科学、有效监管。
3. 项目实施：执行有效、使用合规、遵守法规。
4. 完成结果：目标完成、完成及时、目标匹配。

（三）评价选点。主要评价项目为白鹤乡 2024 年白鹤社区二组学塘堰整治项目（苍财农〔2024〕62 号），本次绩效评价从查阅项目绩效申报表，凭证等方面开展评价工作。

（四）评价方法。结合本次项目经费的特点，本次评价中科学运用单位自评法、分析法、调查了解法，以单位自评为主，开展项目绩效评价工作。

（五）评价组织

1. 人员构成

成立白鹤乡项目评价工作组，由财政所牵头，建立以分管支出重点绩效评价的宋洋洋乡长为组长，财政所、党政办、乡村振兴办等相关人员为组员成立评价工作小组，商定评价工作方案，作为项目评定依据。

2. 组织实施

评价工作组根据项目时间安排，现场查看报账资料，电话询问，了解项目决策、项目实施、项目完成等方面情况，收集相关数据，并进行初步分析判定。

3. 分析评价

根据保障资料分析项目情况，结合绩效管理要求，对项目从决策、实施、完成结果三个方面进行分析。评价工作组将取得的单位自评成果进行讨论分析，汇总评价结果后形成意见。

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并评分。

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

(1) 决策程序：得 6 分。该项目在设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求。

(2) 规划论证：得 6 分。该项目规划符合中央、省委省政府有关决策部署安排，该项目具有一定的立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ 。

(3) 资金投向：得 6 分。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。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

(1) 制度办法：得 2 分。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况。

(2) 分配管理：得 10 分。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：得 6 分。项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3. 项目实施。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

(1) 预算执行：得 3 分。项目资金单位执行率为 100%。

(2) 资金使用：得 6 分。资金使用拨付、项目实施符合规定。

4. 项目结果。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

(1) 目标完成：得 6 分。该项目按时完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度 100%。

(2) 完成时效：得 3 分。项目完成时间与计划完成时间的一致。

(二) 专用指标绩效分析。本指标满分 30 分，自评分 28 分。

1. 产业发展

该项目不涉及产业发展。

2. 民生保障

该项目不涉及民生保障。

3. 基础设施

该项目自评良好，自评分为 28 分。

4. 行政运转

该项目不涉及行政运转。

(三) 个性指标绩效分析。本指标满分 16 分，自评分 14 分。

四、评价结论

经综合分析，总评价得分为 96 分。本项目决策严密、立项程序合规，绩效目标明确、可行、合理，且符合县政府决策部署和宏观政策规划，项目支出用途明确，建立了资金专项管理办法，项目资金实际使用方向与计划一致，资金使用合规，项目采购及管理程序规范，实施了监管，具有一定的社会效益以及经济效益，受益群众满意。

五、存在主要问题

(一) 指标体系不合理

1. 重“投入”轻“效果”：侧重考核预算执行率、项目完成数量等“产出型”指标，忽视服务对象满意度、社会影响力等“效益型”指标。

（二）通用指标滥用

2. 不同项目套用同一套指标，未体现项目特性（如民生项目与基建项目指标趋同）。

六、改进建议

（一）科学设定绩效目标

1. 目标需符合“SMART原则”（具体、可衡量、可实现、相关、有时限），例如将“提高服务质量”细化为“群众投诉率下降20%”。

2. 结合单位年度重点工作和职能职责，确保目标与战略规划深度衔接，避免“两张皮”。

（二）完善指标设计

1. 差异化指标。按项目类型（基建、民生、行政）分类设计指标，突出核心考核点（如民生项目侧重受益群众满意度）。

2. 强化结果导向。增加效益类指标权重（如满意度调查、政策实施效果），减少“唯预算执行率”倾向。

3. 量化为主、定性为辅。将定性指标转化为可采集数据（如“服务态度良好”改为“服务对象评分 ≥ 85 分”）。

专项预算绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为保障白鹤乡 2024 年新型农业经营主体培育生产设施条件改善项目家庭农场（苍财农〔2024〕86 号）得到按时规范建设，苍溪县财政局下达了项目资金文件，资金来源为统筹整合使用财政资金安排。

（二）实施目的及支持方向。该项目主要用于白鹤乡 2024 年新型农业经营主体培育生产设施条件改善项目家庭农场（苍财农〔2024〕86 号）。有效促进农业增效、农民增收和农村繁荣，为实现乡村振兴提供有力保障。

（三）预算安排及分配管理

1. 项目资金到位情况分析。该项目主要用于白鹤乡 2024 年新型农业经营主体培育生产设施条件改善项目家庭农场（苍财农〔2024〕86 号）预算资金为 6 万元，项目资金分配原则以上级资金文件为准和账务核算为主，项目资金合计 6 万元，其中财政资金 6 万元。

2. 项目资金执行情况分析。目前，所有的衔接资金已完成拨付，拨付率 100%。

3. 项目资金管理情况分析。根据各建设项目的合同约定，按照序时进度，每到支付节点，由施工单位完成申报材料，经审核后，拨付项目资金。

(四) 项目绩效目标设置

1. 产出指标

(1) 数量指标：完成任务数 ≥ 1 个。

(2) 数量指标：惠及家庭农场个数 ≥ 1 个。

(3) 质量指标：符合采购品种标准 = 100%。

(4) 质量指标：项目验收合格，定性，合格。

(5) 质量指标：资金使用，定性，专款专用，合法合规，安全高效。

(6) 质量指标：组织实施，定性，按序组织实施，加快项目执行进度。

(7) 时效指标：项目截止时间，定性，2024 年。

2. 效益指标

(1) 经济效益指标，受益影响，定性，通过项目实施，可以使家庭农场增收。

(2) 社会效益指标，受益群众户数， ≥ 2 户。

(3) 社会效益指标：受益群众人数 ≥ 100 人。

3. 满意度指标

(1) 满意度指标：示范项目群众满意度 $\geq 98\%$ 。

4. 成本指标

(1) 经济成本指标：总成本 ≤ 6 万元。

二、评价实施

(一) 评价目的

1. 验证目标指标：通过绩效自评，可以验证该项目设定的目标指标是否合理，以及项目执行过程中是否达到了这些目标。这有助于确定项目是否处于正确的轨道上，以及是否需要根据实际情况进行调整。

2. 总结经验：绩效自评是一个总结经验的过程，通过对项目的全面评估，可以发现项目执行过程中的优点和不足，为未来的项目提供宝贵的经验和教训。这包括分析项目目标的实现程度、资源利用效率、团队协作等方面的问题，并提出改进措施。

3. 改善管理和提高效率：绩效自评不仅是对过去项目的回顾，更是对未来工作的指导。通过分析项目执行过程中的问题，可以提出改进管理流程、优化资源配置、提高工作效率等措施，从而提升组织的整体绩效。

综上所述，项目绩效自评的目的在于通过全面的评估和反思，确保项目目标的实现，同时为未来的项目提供指导和参考，促进本单位项目绩效自评工作的持续改进和发展。

（二）预设问题及评价重点

1. 项目决策：程序严密、规划合理、聚焦重点。
2. 项目管理：制度健全、分配科学、有效监管。
3. 项目实施：执行有效、使用合规、遵守法规。
4. 完成结果：目标完成、完成及时、目标匹配。

（三）评价选点。主要评价项目为白鹤乡 2024 年新型农业经营主体培育生产设施条件改善项目家庭农场（苍财农〔2024〕

86号),本次绩效评价从查阅项目绩效申报表,凭证等方面开展评价工作。

(四)评价方法。结合本次项目经费的特点,本次评价中科学运用单位自评法、分析法、调查了解法,以单位自评为主,开展项目绩效评价工作。

(五)评价组织

1. 人员构成

成立白鹤乡项目评价工作组,由财政所牵头,建立以分管支出重点绩效评价的宋洋洋乡长为组长,财政所、党政办、乡村振兴办等相关人员为组员成立评价工作小组,商定评价工作方案,作为项目评定依据。

2. 组织实施

评价工作组根据项目时间安排,现场查看报账资料,电话询问,了解项目决策、项目实施、项目完成等方面情况,收集相关数据,并进行初步分析判定。

3. 分析评价

根据保障资料分析项目情况,结合绩效管理要求,对项目从决策、实施、完成结果三个方面进行分析。评价工作组将取得的单位自评成果进行讨论分析,汇总评价结果后形成意见。

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并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1. 项目决策。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）决策程序：得 6 分。该项目在设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证：得 6 分。该项目规划符合中央、省委省政府有关决策部署安排，该项目具有一定的立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ 。

（3）资金投向：得 6 分。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。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）制度办法：得 2 分。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况。

（2）分配管理：得 10 分。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：得 6 分。项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3. 项目实施。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

（1）预算执行：得 3 分。项目资金单位执行率为 100%。

（2）资金使用：得 6 分。资金使用拨付、项目实施符合规定。

4. 项目结果。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

(1) 目标完成：得 6 分。该项目按时完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度 100%。

(2) 完成时效：得 3 分。项目完成时间与计划完成时间的一致。

(二) 专用指标绩效分析。本指标满分 30 分，自评分 28 分。

1. 产业发展

该项目不涉及产业发展。

2. 民生保障

该项目不涉及民生保障。

3. 基础设施

该项目自评良好，自评分为 28 分。

4. 行政运转

该项目不涉及行政运转。

(三) 个性指标绩效分析。本指标满分 16 分，自评分 16 分。

四、评价结论

经综合分析，总评价得分为 98 分。本项目决策严密、立项程序合规，绩效目标明确、可行、合理，且符合县政府决策部署和宏观政策规划，项目支出用途明确，建立了资金专项管理办法，项目资金实际使用方向与计划一致，资金使用合规，项目采购及管理程序规范，实施了监管，具有一定的社会效益以及经济效益，

受益群众满意。

五、存在主要问题

（一）问题整改不及时

对自评中发现的问题（如资金使用不规范、绩效目标未达成）未制定明确的整改计划，或整改措施停留在纸面，未实际落实。

（二）长效机制缺失

整改仅针对具体问题“头痛医头”，未深入分析制度层面原因（如预算编制流程不合理），导致同类问题反复出现。

六、改进建议

（一）闭环管理整改问题

1. 建立“问题台账-整改方案-验收销号”机制，明确责任人和时限，整改结果需附证明材料（如整改前后对比数据、制度文件）。

2. 对整改不力的部门进行约谈问责，将整改情况纳入单位年度考核。

（二）深化结果应用

1. 将绩效评价结果与预算安排、项目调整、人员考核挂钩，实现“评价-整改-提升”良性循环。

2. 公开部分自评结果，接受社会监督，倒逼单位提升管理水平。

专项预算绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为保障白鹤乡 2024 年农业社会化服务项目（苍财农〔2024〕93 号）得到按时规范建设，苍溪县财政局下达了项目资金文件，资金来源为统筹整合使用财政资金安排。

（二）实施目的及支持方向。该项目主要用于白鹤乡 2024 年农业社会化服务项目（苍财农〔2024〕93 号），完成农业生产全程托管服务面积 4600 余亩，补助标准 91.28 元/亩。有效促进农业增效、农民增收和农村繁荣，为我乡 2024 年避灾农业落地落实打好基础，为实现乡村振兴提供有力保障。

（三）预算安排及分配管理

1. 项目资金到位情况分析。白鹤乡 2024 年农业社会化服务项目（苍财农〔2024〕93 号）预算资金为 41.99 万元，项目资金分配原则以上级资金文件为准和账务核算为主，项目资金合计 41.99 万元，其中财政资金 41.99 万元。

2. 项目资金执行情况分析。目前，所有的衔接资金已完成拨付，拨付率 100%。

3. 项目资金管理情况分析。根据各建设项目的合同约定，按照序时进度，每到支付节点，由施工单位完成申报材料，经审核后，拨付项目资金。

（四）项目绩效目标设置

1. 产出指标

（1）数量指标：农业生产全程托管服务面积 = 4600 亩。

（2）质量指标 资金到位率 = 100%。

（3）时效指标：完成时间：定性，2024 年 12 月。

（4）数量指标：补助标准 = 41.99 万元。

（5）质量指标：资金专款专用，合法合规 = 100%。

2. 效益指标

（1）经济效益指标：助推乡村振兴、产业发展 $\geq 90\%$ 。

（2）社会效益指标：提升群众幸福指数 $\geq 90\%$ 。

3. 满意度指标

（1）满意度指标：提升群众满意度 $\geq 90\%$ 。

二、评价实施

（一）评价目的

1. 验证目标指标：通过绩效自评，可以验证该项目设定的目标指标是否合理，以及项目执行过程中是否达到了这些目标。这有助于确定项目是否处于正确的轨道上，以及是否需要根据实际情况进行调整。

2. 总结经验：绩效自评是一个总结经验的过程，通过对项目的全面评估，可以发现项目执行过程中的优点和不足，为未来的项目提供宝贵的经验和教训。这包括分析项目目标的实现程度、资源利用效率、团队协作等方面的问题，并提出改进措施。

3. 改善管理和提高效率：绩效自评不仅是对过去项目的回顾，更是对未来工作的指导。通过分析项目执行过程中的问题，可以提出改进管理流程、优化资源配置、提高工作效率等措施，从而提升组织的整体绩效。

综上所述，项目绩效自评的目的在于通过全面的评估和反思，确保项目目标的实现，同时为未来的项目提供指导和参考，促进本单位项目绩效自评工作的持续改进和发展。

（二）预设问题及评价重点

1. 项目决策：程序严密、规划合理、聚焦重点。
2. 项目管理：制度健全、分配科学、有效监管。
3. 项目实施：执行有效、使用合规、遵守法规。
4. 完成结果：目标完成、完成及时、目标匹配。

（三）评价选点。主要评价项目为白鹤乡 2024 年农业社会化服务项目（苍财农〔2024〕93 号），本次绩效评价从查阅项目绩效申报表，凭证等方面开展评价工作。

（四）评价方法。结合本次项目经费的特点，本次评价中科学运用单位自评法、分析法、调查了解法，以单位自评为主，开展项目绩效评价工作。

（五）评价组织

1. 人员构成

成立白鹤乡项目评价工作组，由财政所牵头，建立以分管支出重点绩效评价的宋洋乡长为组长，财政所、党政办、乡村振兴

办等相关人员为组员成立评价工作小组，商定评价工作方案，作为项目评定依据。

2. 组织实施

评价工作组根据项目时间安排，现场查看报账资料，电话询问，了解项目决策、项目实施、项目完成等方面情况，收集相关数据，并进行初步分析判定。

3. 分析评价

根据保障资料分析项目情况，结合绩效管理要求，对项目从决策、实施、完成结果三个方面进行分析。评价工作组将取得的单位自评成果进行讨论分析，汇总评价结果后形成意见。

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并评分。

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）决策程序：得 6 分。该项目在设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证：得 6 分。该项目规划符合中央、省委省政府有关决策部署安排，该项目具有一定的立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ 。

（3）资金投向：得 6 分。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。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）制度办法：得 2 分。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况。

（2）分配管理：得 10 分。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：得 6 分。项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3. 项目实施。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

（1）预算执行：得 3 分。项目资金单位执行率为 100%。

（2）资金使用：得 6 分。资金使用拨付、项目实施符合规定。

4. 项目结果。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

（1）目标完成：得 6 分。该项目按时完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度 100%。

（2）完成时效：得 3 分。项目完成时间与计划完成时间的一致。

（二）专用指标绩效分析。本指标满分 30 分，自评分 28 分。

1. 产业发展

该项目不涉及产业发展。

2. 民生保障

该项目自评良好，自评分为 28 分。

3. 基础设施

该项目不涉及基础设施。

4. 行政运转

该项目不涉及行政运转。

（三）个性指标绩效分析。本指标满分 16 分，自评分 16 分。

四、评价结论

经综合分析，总评价得分为 98 分。本项目决策严密、立项程序合规，绩效目标明确、可行、合理，且符合县政府决策部署和宏观政策规划，项目支出用途明确，建立了资金专项管理办法，项目资金实际使用方向与计划一致，资金使用合规，项目采购及管理程序规范，实施了监管，具有一定的社会效益以及经济效益，受益群众满意。

五、存在主要问题

（一）内部协作不畅

预算编制、执行、评价涉及多部门，但部门间信息共享不足，存在“各自为政”现象（如业务部门不了解财务要求，财务部门不熟悉项目细节）。

（二）外部对接不足

未充分听取服务对象、监管部门等外部主体的意见，导致绩

绩效评价脱离实际需求，难以反映真实绩效。

六、改进建议

（一）内部跨部门协作

1. 建立“预算绩效工作小组”，由财务部门牵头，业务部门参与，定期沟通目标设定、数据采集等事宜，打破信息壁垒。

2. 开展跨部门培训，提升业务人员“绩效思维”，避免“重业务、轻绩效”。

（二）外部沟通与能力提升

1. 主动征求服务对象、人大代表、专家等意见，将外部反馈纳入绩效评价维度。

2. 组织专题培训，邀请财政部门、第三方机构解读政策、分享案例，提升工作人员指标设计、数据分析等专业能力。

专项预算绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为保障白鹤乡 2023 年农业社会化服务项目（苍财农〔2024〕94 号）得到按时规范建设，苍溪县财政局下达了项目资金文件，资金来源为统筹整合使用财政资金安排。

（二）实施目的及支持方向。该项目主要用于白鹤乡 2023 年农业社会化服务项目（苍财农〔2024〕94 号）。有效促进农业增效、农民增收和农村繁荣，为实现乡村振兴提供有力保障。

（三）预算安排及分配管理

1. 项目资金到位情况分析。白鹤乡 2023 年农业社会化服务项目（苍财农〔2024〕94 号）预算资金为 12.92 万元，项目资金分配原则以上级资金文件为准和账务核算为主，项目资金合计 12.92 万元，其中财政资金 12.92 万元。

2. 项目资金执行情况分析。目前，所有的衔接资金已完成拨付，拨付率 100%。

3. 项目资金管理情况分析。根据各建设项目的合同约定，按照序时进度，每到支付节点，由施工单位完成申报材料，经审核后，拨付项目资金。

（四）项目绩效目标设置

1. 产出指标

- (1) 数量指标：任务面积 = 1280 亩。
- (2) 质量指标：资金专款专用，合理合规 = 100%。
- (3) 时效指标：完成时限，定性，2024 年 12 月。
- (4) 数量指标：补助资金 = 12.92 万元。

2. 效益指标

- (1) 经济效益指标：助推乡村振兴，产业发展 $\geq 90\%$ 。
- (2) 社会效益指标：提升群众幸福指数 $\geq 90\%$ 。

3. 满意度指标

- (1) 满意度指标：群众满意度 $\geq 90\%$ 。

4. 成本指标

- (1) 经济成本指标：成本总额 = 12.92 万元。

二、评价实施

(一) 评价目的

1. 验证目标指标：通过绩效自评，可以验证该项目设定的目标指标是否合理，以及项目执行过程中是否达到了这些目标。这有助于确定项目是否处于正确的轨道上，以及是否需要根据实际情况进行调整。

2. 总结经验：绩效自评是一个总结经验的过程，通过对项目的全面评估，可以发现项目执行过程中的优点和不足，为未来的项目提供宝贵的经验和教训。这包括分析项目目标的实现程度、资源利用效率、团队协作等方面的问题，并提出改进措施。

3. 改善管理和提高效率：绩效自评不仅是对过去项目的回

顾，更是对未来工作的指导。通过分析项目执行过程中的问题，可以提出改进管理流程、优化资源配置、提高工作效率等措施，从而提升组织的整体绩效。

综上所述，项目绩效自评的目的在于通过全面的评估和反思，确保项目目标的实现，同时为未来的项目提供指导和参考，促进本单位项目绩效自评工作的持续改进和发展。

（二）预设问题及评价重点

1. 项目决策：程序严密、规划合理、聚焦重点。
2. 项目管理：制度健全、分配科学、有效监管。
3. 项目实施：执行有效、使用合规、遵守法规。
4. 完成结果：目标完成、完成及时、目标匹配。

（三）评价选点。主要评价项目为白鹤乡 2023 年农业社会化服务项目（苍财农〔2024〕94 号），本次绩效评价从查阅项目绩效申报表，凭证等方面开展评价工作。

（四）评价方法。结合本次项目经费的特点，本次评价中科学运用单位自评法、分析法、调查了解法，以单位自评为主，开展项目绩效评价工作。

（五）评价组织

1. 人员构成

成立白鹤乡项目评价工作组，由财政所牵头，建立以分管支出重点绩效评价的宋洋乡长为组长，财政所、党政办、乡村振兴办等相关人员为组员成立评价工作小组，商定评价工作方案，作

为项目评定依据。

2. 组织实施

评价工作组根据项目时间安排，现场查看报账资料，电话询问，了解项目决策、项目实施、项目完成等方面情况，收集相关数据，并进行初步分析判定。

3. 分析评价

根据保障资料分析项目情况，结合绩效管理要求，对项目从决策、实施、完成结果三个方面进行分析。评价工作组将取得的单位自评成果进行讨论分析，汇总评价结果后形成意见。

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并评分。

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）决策程序：得 6 分。该项目在设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求。

（2）规划论证：得 6 分。该项目规划符合中央、省委省政府有关决策部署安排，该项目具有一定的立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ 。

（3）资金投向：得 6 分。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。本指标满分 18 分，自评分 18 分。

（1）制度办法：得 2 分。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况。

（2）分配管理：得 10 分。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：得 6 分。项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3. 项目实施。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

（1）预算执行：得 3 分。项目资金单位执行率为 100%。

（2）资金使用：得 6 分。资金使用拨付、项目实施符合规定。

4. 项目结果。本指标满分 9 分，自评分 9 分。

（1）目标完成：得 6 分。该项目按时完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度 100%。

（2）完成时效：得 3 分。项目完成时间与计划完成时间的一致。

（二）专用指标绩效分析。本指标满分 30 分，自评分 26 分。

1. 产业发展

该项目不涉及产业发展。

2. 民生保障

该项目自评良好，自评分为 26 分

3. 基础设施

该项目不涉及基础设施。

4. 行政运转

该项目不涉及行政运转。

（三）个性指标绩效分析。本指标满分 16 分，自评分 16 分。

四、评价结论

经综合分析，总评价得分为 96 分。本项目决策严密、立项程序合规，绩效目标明确、可行、合理，且符合县政府决策部署和宏观政策规划，项目支出用途明确，建立了资金专项管理办法，项目资金实际使用方向与计划一致，资金使用合规，项目采购及管理程序规范，实施了监管，具有一定的社会效益以及经济效益，受益群众满意。

五、存在主要问题

（一）内部协作不畅

预算编制、执行、评价涉及多部门，但部门间信息共享不足，存在“各自为政”现象（如业务部门不了解财务要求，财务部门不熟悉项目细节）。

（二）外部对接不足

未充分听取服务对象、监管部门等外部主体的意见，导致绩效评价脱离实际需求，难以反映真实绩效。

六、改进建议

（一）内部跨部门协作

1. 建立“预算绩效工作小组”，由财务部门牵头，业务部门参与，定期沟通目标设定、数据采集等事宜，打破信息壁垒。

2. 开展跨部门培训，提升业务人员“绩效思维”，避免“重业务、轻绩效”。

（二）外部沟通与能力提升

1. 主动征求服务对象、人大代表、专家等意见，将外部反馈纳入绩效评价维度。

2. 组织专题培训，邀请财政部门、第三方机构解读政策、分享案例，提升工作人员指标设计、数据分析等专业能力。

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