2023年度

四川省大竹县以工代赈服务中心部门决算

目录

公开时间：2024年10月18日

[第一部分 部门概况 1](#_Toc180590208)

[一、部门职责 1](#_Toc180590209)

[二、机构设置 2](#_Toc180590224)

[第二部分 2023年度部门决算情况说明 3](#_Toc180590226)

[一、收入支出决算总体情况说明 3](#_Toc180590227)

[二、收入决算情况说明 4](#_Toc180590230)

[三、支出决算情况说明 4](#_Toc180590232)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 5](#_Toc180590234)

[五、**一**般公共预算财政拨款支出决算情况说明 6](#_Toc180590236)

[六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 9](#_Toc180590254)

[七、财政拨款**“**三公”经费支出决算情况说明 10](#_Toc180590257)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 12](#_Toc180590260)

[九、国有资本经营预算支出决算情况说明 12](#_Toc180590261)

[十、其他重要事项的情况说明 12](#_Toc180590262)

[第三部分 名词解释 16](#_Toc180590267)

[第四部分 附件 21](#_Toc180590270)

[第五部分 附表 78](#_Toc180590271)

# 

# 第一部分 部门概况

## 部门职责

1.贯彻执行国家、省、市以工代赈方针、政策；

2.负责全县以工代赈行政管理工作；

3.负责争取国家、省、市以工代赈项目、资金;

4.编制全县以工代赈中长期规划及年度计划;

5.负责以工代赈项目、资金计划上报及下达工作;

6.组织有关部门搞好以工代赈项目的规划、评审、论证、可行性研究，建设好以工代赈项目储备库，协调安排以工代赈资金和地方配套资金计划；

7.会同财政、审计、监察等部门做好全县以工代赈资金监督管理;

8.负责以工代赈项目的组织实施、督促、检查、验收及成果宣传，搞好项目的建档立卡工作，搞好项目档案管理及资金使用的管理；

9.负责总结、表彰全县以工代赈工作；

10.承办县委、县政府交办的其他工作;

11.负责单位日常事务，包括综合协调、项目督查督办、宣传报道、信息交流、信访、财务、资产管理等；

12.负责易地扶贫搬迁集中安置点建设项目的组织实施、督促、检查、验收及成果宣传，搞好项目的建档立卡工作，搞好项目档案管理及资金使用的管理；

13.迎接全国、省、市、县易地扶贫搬迁工作各项检查；负责易地扶贫搬迁后续发展，规划产业发展、道路建设等后续扶持配套项目，保障已脱贫人口稳定增收；

14.巩固易地扶贫搬迁成果工程，完善基础设施、公共服务工程项目等。

## 二、机构设置

大竹县以工代赈服务中心是大竹县人民政府直属参公管理事业单位，为一级预算单位，属财政全额拨款单位，下属二级预算单位0个，其中参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位0个。

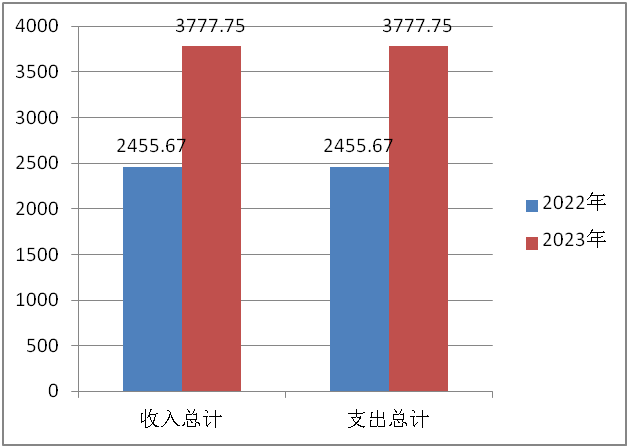
# 第二部分 2023年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计3777.75万元，支出总计3777.75万元。与2022年相比，收入总计增加1322.08万元，增长53.84%，主要变动原因是年度项目资金较上年增多；支出总计增加1322.08万元，增长53.84%，主要变动原因是拨付的项目资金较上年增多。

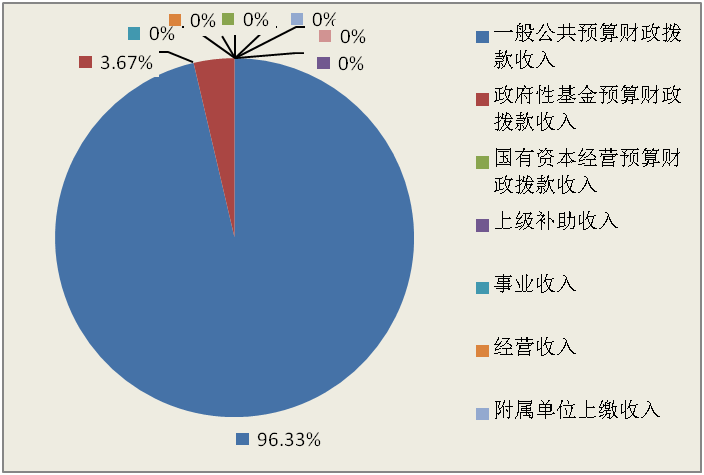
2022年度收入总计2455.67万元，支出总计2455.67万元。与2021年相比，收入总计减少871.53万元，下降26.19%，主要变动原因是年度项目资金较上年有所减少；支出总计减少974.72万元，下降28.41%。主要变动原因是拨付的项目资金较上年有所减少。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（单位：万元）



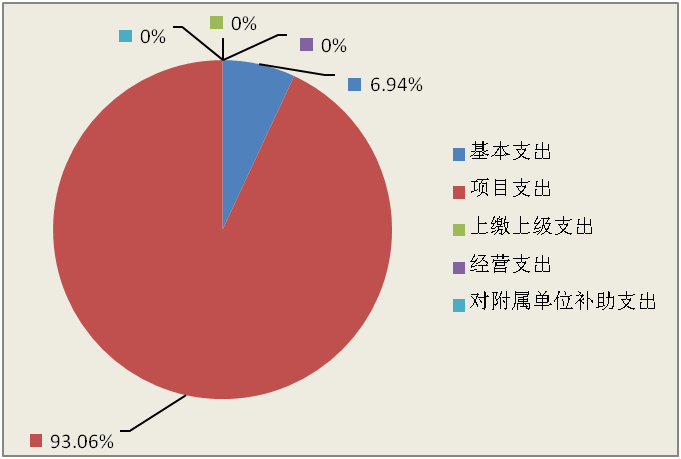
1. 收入决算情况说明

2023年度本年收入合计3763.65万元，其中：一般公共预算财政拨款收入3625.42万元，占96.33%；政府性基金预算财政拨款收入138.24万元，占3.67%；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）

1. 支出决算情况说明

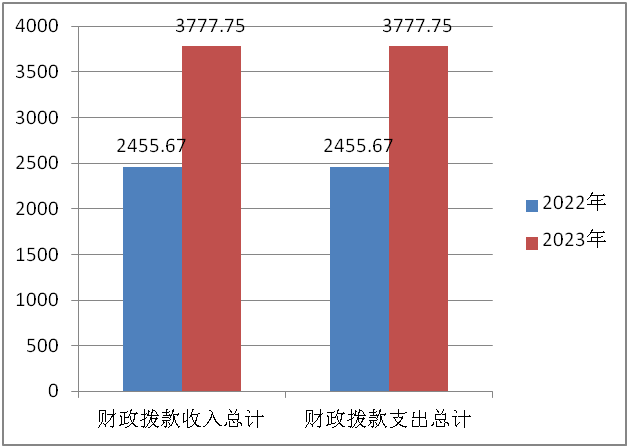
2023年度本年支出合计3777.75万元，其中：基本支出207.19万元，占5.48%；项目支出3570.56万元，占94.52%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

（图3：支出决算结构图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

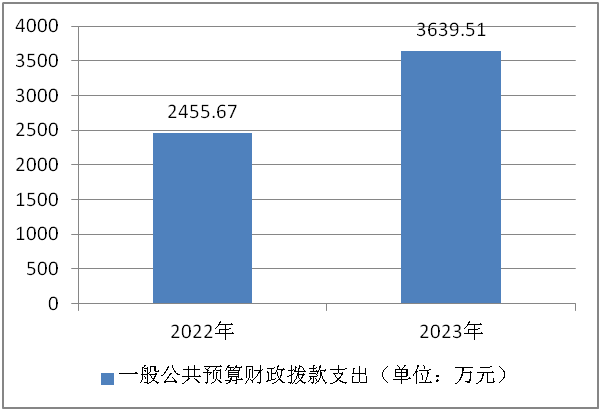
2023年度财政拨款收入总计3777.75万元，财政拨款支出总计3777.75万元。与2022年相比，财政拨款收入总计增加1322.08万元，增长53.84%，主要变动原因是年度项目资金较上年增多；财政拨款支出总计增加1322.08万元，增长53.84%，主要变动原因是拨付的项目资金较上年增多。

（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

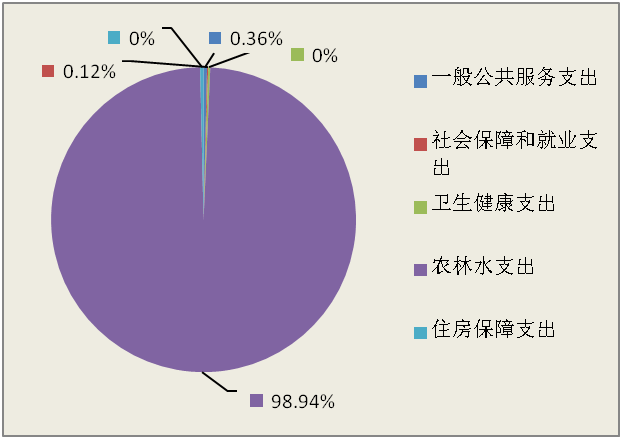
**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

2023年度一般公共预算财政拨款支出3639.51万元，占本年支出合计的96.34%。与2022年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加1183.84万元，增长48.21%。主要变动原因是拨付的项目资金较上年增多。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2023年度一般公共预算财政拨款支出3639.51万元，主要用于以下方面:一般公共服务支出13万元，占0.36%；社会保障和就业支出4.35万元，占0.12%；卫生健康支出8.13万元，占0.22%；农林水支出3601.11万元，占98.94%；住房保障支出12.92万元，占0.36%。

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2023年度一般公共预算支出决算数为3639.51万元**，完成预算100%。其中：**

1.一般公共服务支出（201）政府办公厅（室）及相关机构事务（03）信访事务（08）: 支出决算为13万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

2.社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）: 支出决算为4.19万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

3.社会保障和就业支出（208）其他社会保障和就业支出（99）其他社会保障和就业支出（99）: 支出决算为0.16万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

4.卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）行政单位医疗（01）:支出决算为5.57万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

5.卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）公务员医疗补助（03）:支出决算为2.56万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

6.农林水支出（213）农业农村（01）行政运行（01）:支出决算为6.98万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

7.农林水支出（213）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（05）行政运行（01）:支出决算为146.16万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

8.农林水支出（213）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（05）一般行政管理事务（02）:支出决算为19.97万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

9.农林水支出（213）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（05）农村基础设施建设（04）:支出决算为1027.16万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

10.农林水支出（213）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（05）贷款奖补和贴息（07）:支出决算为1093万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

11.农林水支出（213）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（05）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（99）:支出决算为1305.2万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

12.农林水支出（213）其他农林水支出（99）其他农林水支出（99）:支出决算为2.64万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

13.住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）:支出决算为12.92万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

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207.19万元，其中：

人员经费155.04万元，主要包括：基本工资44.12万元、津贴补贴33.62万元、奖金51.89万元、机关事业单位基本养老保险缴费4.19万元、职工基本医疗保险缴费5.57万元、公务员医疗补助缴费2.56万元、其他社会保障缴费0.16、住房公积金12.92万元、奖励金0.01万元。

公用经费52.15万元，主要包括：办公费7.45万元、印刷费1.89、电费0.71万元、邮电费2.81万元、差旅费11.67万元、会议费0.08万元、培训费0.03万元、公务接待费0.82万元、劳务费0.26万元、委托业务费0.24、工会经费1.00万元、福利费1.70万元、其他交通费10.53万元、其他商品和服务支出12.96万元。

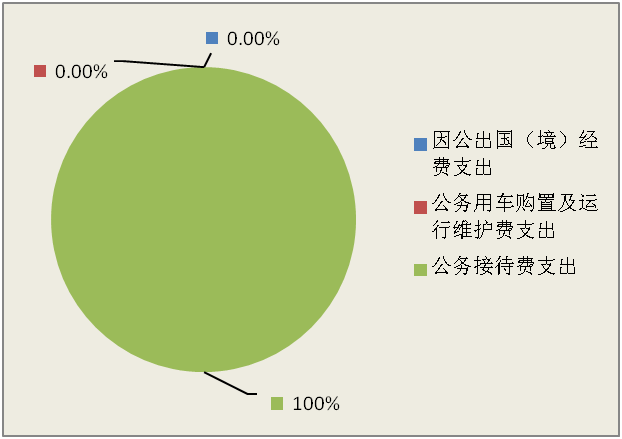
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.82万元，完成预算100%，较上年度增加0.12万元，增长17.14%。决算数与预算数持平。

**（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0万元，占0%；公务接待费支出决算0.82万元，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）支出决算与2022年持平，无增减变化。主要原因是本年度无因公出国（境）支出。

**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与2022年持平，无增减变化。主要原因是本单位无公务用车。

其中：公务用车购置支出0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，载客汽车0辆、金额0万元。截至2023年12月31日，单位共有公务用车0辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、载客汽车0辆。

公务用车运行维护费支出0万元。

**3.公务接待费支出**0.82万元，**完成预算**100%**。**公务接待费支出决算比2022年度增加0.12万元，增长17.14%。主要原因是2023年省市对以工代赈工作检查督导增多导致公务接待支出有所增加。其中：

**国内公务接待支出0.82**万元，主要用于以工代赈等各项上级检查督查工作的用餐费等。国内公务接待7批次，80人次（不包括陪同人员），共计支出0.82万元，具体内容包括：市发改来竹督导2022年以工代赈示范工程接待0.05万元、市发改来竹现场调研村民自建工作接待开支0.05万元、市发改来竹指导2023年中央财政衔接资金以工代赈项目遴选工作接待0.05万元、省以工代赈调研组来竹调研村民自建项目工作接待0.37万元、市以工代赈办会同县级部门开展2021年以工代赈示范工程县级验收工作接待0.06万元、市以工代赈办来竹指导2023年省级财政以工代赈项目遴选工作接待0.05万元、省调研组一行来竹开展监督管理工作接待0.20万元。

**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

2023年度政府性基金预算财政拨款支出138.24万元。

1. 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。

1. 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，大竹县以工代赈服务中心机关运行经费支出52.15万元，比2022年度增加14.79万元，增长39.58%。主要原因是2023年单位参加以工代赈项目遴选等运行开支增多。

**（二）政府采购支出情况**

2023年度，大竹县以工代赈服务中心政府采购支出总额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，其中：授予小微企业合同金额0万元。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2023年12月31日，大竹县以工代赈服务中心共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车0辆。单价100万元以上设备（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年中央财政衔接推进乡村振兴补助资金项目、2023年中央和省级财政衔接推进乡村振兴补助资金项目、大竹县2018年易地扶贫搬迁安置点“三通一平”项目、大竹县2022年省预算内以工代赈工程、大竹县2022年以工代赈示范工程等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2023年度一般公共预算、政府性基金预算等全面开展绩效自评，形成大竹县以工代赈服务中心2023年部门预算绩效评价报告，2023年中央财政衔接推进乡村振兴补助资金、2023年中央和省级财政衔接推进乡村振兴补助资金、大竹县2018年易地扶贫搬迁安置点“三通一平”项目、大竹县2022年省预算内以工代赈工程、大竹县2022年以工代赈示范工程等专项预算项目绩效自评报告，其中，我单位2023年部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为91.63分，绩效自评综述：按照预算绩效管理要求，对照部门预算绩效评价指标体系，我单位对2023年部门整体支出开展了绩效自评，自评得分91.63分；2023年中央财政衔接推进乡村振兴补助资金专项预算项目绩效自评得分为100分，绩效自评综述：经综合评价，本项目决策依据充分、程序合规合法，绩效目标设定较为合理可行，资金管理使用较为规范，项目管理制度较为完善，项目实施及管理措施得当、政策把握精准，项目目标完成度与完成质量距离绩效目标无偏差，项目基本实现了预期效益目标，在巩固拓展脱贫攻坚成果有效衔接乡村振兴中发挥了重要功能作用。自评总分100分；2023年中央和省级财政衔接推进乡村振兴补助资金专项预算项目绩效自评得分为100分，绩效自评综述：经综合评价，本项目决策依据充分、程序合规合法，绩效目标设定较为合理可行，资金管理使用较为规范，项目管理制度较为完善，项目实施及管理措施得当、政策把握精准，项目目标完成度与完成质量距离绩效目标无偏差，项目基本实现了预期效益目标，在巩固拓展脱贫攻坚成果有效衔接乡村振兴中发挥了重要功能作用。自评总分100分；大竹县2018年易地扶贫搬迁安置点“三通一平”项目专项预算项目绩效自评得分为100分，绩效自评综述：经综合评价，本项目决策依据充分、程序合规合法，绩效目标设定较为合理可行，资金管理使用较为规范，项目管理制度较为完善，项目实施及管理措施得当、政策把握精准，项目目标完成度与完成质量距离绩效目标无偏差，项目基本实现了预期效益目标，在巩固拓展脱贫攻坚成果有效衔接乡村振兴中发挥了重要功能作用。自评总分100分；大竹县2022年省预算内以工代赈工程专项预算项目绩效自评得分为100分，绩效自评综述：经综合评价，本项目决策依据充分、程序合规合法，绩效目标设定较为合理可行，资金管理使用较为规范，项目管理制度较为完善，项目实施及管理措施得当、政策把握精准，项目目标完成度与完成质量距离绩效目标无偏差，项目基本实现了预期效益目标，在巩固拓展脱贫攻坚成果有效衔接乡村振兴中发挥了重要功能作用。自评总分100分；大竹县2022年以工代赈示范工程专项预算项目绩效自评得分为100分，绩效自评综述：经综合评价，本项目决策依据充分、程序合规合法，绩效目标设定较为合理可行，资金管理使用较为规范，项目管理制度较为完善，项目实施及管理措施得当、政策把握精准，项目目标完成度与完成质量距离绩效目标无偏差，项目基本实现了预期效益目标，在巩固拓展脱贫攻坚成果有效衔接乡村振兴中发挥了重要功能作用。自评总分100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取得的收入。

3.经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

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

8.年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9.一般公共服务支出（201）政府办公厅（室）及相关机构事务（03）信访事务（08）:指反映各级政府用于接待群众来信来访方面的支出。

10.社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）: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。

11.社会保障和就业支出（208）其他社会保障和就业支出（99）其他社会保障和就业支出（99）:指反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

12.卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）行政单位医疗（01）: 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，按国家规定享受离休人员，红军老战士待遇人员的医疗经费。

13.卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）公务员医疗补助（03）: 指反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

14.城乡社区支出（212）国有土地使用权出让收入安排的支出（08）征地和拆迁补偿支出（01）：指反映新疆生产建设兵团和地方政府在征地和收购土地过程中支付的土地补偿费、安置补助费、地上附着和青苗补偿费、拆迁补偿费支出。

15.城乡社区支出（212）国有土地使用权出让收入安排的支出（08）农村社会事业支出（15）：指反映土地出让收入用于农村教育、农村文化和精神文明建设等方面的支出。

16.农林水支出（213）农业农村（01）行政运行（01）: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。

17.农林水支出（213）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（05）行政运行（01）: 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。

18.农林水支出（213）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（05）一般行政管理事务（02）: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。

19.农林水支出（213）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（05）农村基础设施建设（04）:指反映用于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。

20.农林水支出（213）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（05）贷款奖补和贴息（07）:指反映用于农村欠发达地区巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接贷款的奖补和贴息支出。

21.农林水支出（213）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（05）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（99）: 指反映除上述项目以外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。

22.农林水支出（213）其他农林水支出（99）其他农林水支出（99）: 指反映除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

23.住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）：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。

24.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。

25.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。

26.“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。

27.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

大竹县以工代赈服务中心

2023年部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

**（一）机构组成。**

大竹县以工代赈服务中心是大竹县人民政府直属参公管理事业单位，为一级预算单位，属财政全额拨款单位，下属二级预算单位0个，其中参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位0个。

**（二）机构职能。**

大竹县以工代赈服务中心的主要职能是贯彻执行国家、省、市以工代赈方针政策，负责全县以工代赈项目管理、规划、论证、可行性研究，项目储备、监督、验收、成果宣传等。

**（三）人员概况。**

本单位编制人数11人，其中行政编制0人，事业编制0人，参照公务员法管理事业人员编制11人。

截至2023年末，实有在职人数11人，其中：行政人员9人，事业人员0人，参照公务员法管理事业人员2人。退休人员0人，遗属人员0人，公益岗位0人。

二、部门资金收支情况

**（一）收入情况。**

本单位2023年年初预算收入1023.47万元，其中当年年初预算数1009.37万元、年初结转和结余14.10万元。本单位2023年财政拨款收入决算数为3777.75万元，其中当年财政拨款收入3763.65万元，年初结转和结余14.10万元。当年财政拨款收入包括一般公共预算财政拨款收入3625.42万元和政府性基金预算财政拨款收入138.24万元，其中：一般公共服务支出13万元，社会保障和就业支出4.35万元，卫生健康支出8.13万元，城乡社区支出138.24万元，农林水支出3587.02万元，住房保障支出12.92万元。

**（二）支出情况。**

本单位2023年年初预算支出数1023.47万元。2023年我单位财政拨款支出决算数3777.75万元。其中基本支出207.19万元，包括人员经费155.04万元，主要为职工工资、津补贴、住房公积金等；日常公用经费52.15万元，主要为政府日常办公所需办公费、电费、邮电费、差旅费等。项目支出3570.56万元，主要用于城乡社区支出和农林水支出。

**（三）结余分配和结转结余情况。**

我单位2023年末无结转和结余情况。

三、部门预算绩效分析

**（一）部门预算总体绩效分析。**（标准分65分，自评得分56.63分）

1.履职效能。（标准分15分，自评得分15分）

部门整体支出绩效目标中，数量指标：修复1.28米宽排灌渠道不低于2.2公里，硬化2米宽生产便道不低于6.05公里，硬化3.5米宽道路不低于6.989公里，改建硬化3.5米宽道路不低于5.7公里。年终完成履职效果目标数量4个，年初目标设置总数4个。故此项指标得分15分。

2.预算管理。（标准分25分，自评得分20.23分）

（1）预算编制质量

我单位严格按照要求编制年初部门预算，年初预算编制科学、准确。故此项指标得分8分。

（2）部门统筹自有收入程度

我单位无自有收入。故此项指标得分4分。

（3）支出执行进度

我单位部门预算3777.75万元，1至6月预算执行数473.44万元，预算执行进度12.53%，1至10月预算执行数3520.20万元，预算执行进度93.18%.。通过计算，此项指标得分4.23分。

（4）预算年终结余

我单位年终部门预算无结转结余情况。通过计算，此项指标得分2分。

（5）严控一般性支出

我单位一般性支出包括会议费、培训费、公务接待费、差旅费。2023年年初预算数会议费0万元，培训费0.1万元，公务接待费2.6万元，差旅费5万元；2022年年初预算数会议费0万元，培训费0.5万元，公务接待费2万元，差旅费3.5万元。2023年财政拨款预算执行数会议费0.075万元，培训费0.034万元，公务接待费0.82万元，差旅费19.20万元；2022年财政拨款预算执行数会议费0.13万元，培训费0.06万元，公务接待费0.70万元，差旅费4.53万元。通过计算，此项指标得分2分。

3.财务管理。（标准分10分，自评得分10分）

（1）财务管理制度

我单位制定了内部财务管理制度，财务管理制度得到落实。故此项指标得分4分。

（2）财务岗位设置

我单位合理设置财务工作岗位，明确职责权限，并严格实行不相容岗位分离。故此项指标得分2分。

（3）资金使用规范

我单位严格按照财务管理制度相关要求规范使用资金。对项目资金，严格按照程序，通过领导审批，财政支付等程序实施，严格做到专款专用。故此项指标得分4分。

4.资产管理。（标准分9分，自评得分5.4分）

（1）人均资产变化率

我单位2023年期初资产314.36万元，单位实有在职职工11人，期初人均资产28.58万元；期末资产1959.93万元，单位实有在职职工11人，期末人均资产178.18万元。经计算，我单位人均资产变化率5.23。县级行政事业单位人均资产变化率为2.9，故此项得分0.6分。

（2）资产使用率

我单位2023年末办公家具账面价值8.56万元，超最低使用年限的办公家具账面价值0。经计算，我单位办公家具超最低使用年限资产利用率为0。县级行政事业单位平均值为4.2，得分0.3分；我单位2023年末办公设备账面价值10.21万元，超最低使用年限的办公设备账面价值5.20。经计算，我单位办公设备超最低使用年限资产利用率为0.51。县级行政事业单位平均值为4.2，得分1.5分。故此项得分1.8分。

（3）资产盘活率

我单位不存在闲置一年以上的资产。故此项得分3分。

5.采购管理。（标准分6分，自评得分6分）

（1）支持中小企业发展

我单位严格执行政府采购促进中小企业发展的相关管理办法。我单位本年度无政府采购项目。故此项得分3分。

（2）采购执行率

我单位本年度无政府采购项目。故此项得分3分。

**（二）部门预算项目绩效分析。**（标准分35分，自评得分35分）

我单位阶段（一次性）项目共计5个，涉及预算总金额3549.4万元，1-12月预算执行总体进度为100%。

1.项目决策（标准分12分，自评得分12分）

（1）决策程序

我单位阶段（含一次性项目）项目共计5个，5个项目均已履行事前评估程序，预算项目设立均按规定履行评估论证、申报程序。故此项得分4分。

（2）目标设置

我单位阶段（含一次性项目）项目共计5个，5个项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金相匹配，绩效目标设置科学合理、规范完整。故此项得分4分。

（3）项目入库

我单位阶段项目（含一次性项目）均在规定时间完成项目入库。故此项得分4分

2.项目执行（标准分12分，自评得分12分）

（1）执行同向

我单位预算项目实际列支内容与绩效目标设置方向相符，故此项得分4分。

（2）项目调整

我单位不存在应采取未采取收回预算、调整目标等处理措施的部门预算阶段项目（含一次性项目），故此项得分4分。

（3）执行结果

我单位预算常年项目0个，阶段项目（含一次性项目）共计5个，1-12月预算执行总体进度为100%。故此项得分4分。

3.目标实现（标准分11分，自评得分11分）

（1）目标完成

我单位5个阶段项目（含一次性项目）均已完成绩效目标数量指标，故此项得分4分。

（2）目标偏离

我单位5个阶段项目（含一次性项目）绩效目标数量指标已完成预期指标值，绩效目标数量指标实现程度与预期目标偏离度为0，故此项得分4分。

（3）实现效果

我单位阶段项目（含一次性项目）共计5个，完成绩效目标效益指标的部门预算阶段项目（含一次性项目）5个，故此项得分3分。

**（四）绩效结果应用情况。**

我单位按要求及时公开相关绩效信息。对绩效管理过程中提出的问题进行整改，完善相关政策。在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

按照预算绩效管理要求，对照部门预算绩效评价指标体系，我单位对2023年部门整体支出开展了绩效自评，自评得分91.63分。

**（二）存在问题。**

我单位在开展预算绩效自评工作中，存在前期预算执行进度缓慢，“三公”经费、差旅费等一般性支出压减不够等问题。

**（三）改进建议。**

一是加强绩效运行监管，提升资金使用效能。加强项目的事前、事中、事后监督管理，将绩效同项目实施质量挂钩，加快预算执行进度。

二是加强绩效制度建设。加强预算编制的前瞻性，按照新《预算法》及实施条例的相关规定，按正常规定及本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理的编制本年预算草案，认真落实严控一般性支出。

附表：部门整体支出绩效目标完成情况自评表

大竹县以工代赈服务中心

2024年7月30日附表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | | | 大竹县以工代赈服务中心 | | | | | |
| 年度部门整体支出预算 | 资金总额 | | 财政拨款 | | 其他资金 | | | |
| 3777.75 | | 3777.75 | | 0 | | | |
| 年度总体  目标 | 目标1：确保以工代赈项目有序开展。落实2023年以工代赈项目，改建硬化3.5米宽道路6.056公里，修复1.28米宽排灌渠道2.2公里，硬化3.5米宽道路6.989公里，硬化2米宽生产便道6.05公里。继续申报2023年以工代赈项目。继续推动2022年以工代赈项目顺利完成。  目标2：推动易地扶贫搬迁后续发展。持续夯实易地扶贫搬迁后续发展基础，规划产业发展、道路建设等后续扶持配套项目，保障已脱贫人口稳定增收。  目标3：促进革命老区建设和发展。规划革命老区特色产业发展，促进革命老区建设和发展。 | | | | | | | |
| 年度主要  任务 | 任务名称 | | 主要内容 | | | | | |
| 确保以工代赈项目有序开展 | | 落实2023年以工代赈项目，改建硬化3.5米宽道路6.056公里，修复1.28米宽排灌渠道2.2公里，硬化3.5米宽道路6.989公里，硬化2米宽生产便道6.05公里。继续申报2023年以工代赈项目。 | | | | | |
| 推动易地扶贫搬迁后续发展 | | 持续夯实易地扶贫搬迁后续发展基础，规划产业发展、道路建设等后续扶持配套项目，保障已脱贫人口稳定增收。 | | | | | |
| 年度绩效  指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 绩效指标  性质 | 绩效指标值 | 绩效度量单位 | 权重 | 实际完成  指标值 |
| 产出指标 | 数量指标 | 修复1.28米宽排灌渠道 | ≥ | 2.2 | 公里 | 5% | 100% |
| 硬化2米宽生产便道 | ≥ | 6.05 | 公里 | 5% | 100% |
| 硬化3.5米宽道路 | ≥ | 6.989 | 公里 | 5% | 100% |
| 改建硬化3.5米宽道路 | ≥ | 5.7 | 公里 | 5% | 100% |
| 质量指标 | 项目验收合格率 | = | 100 | % | 10% | 100% |
| 向上争取项目成功率 | ≥ | 95 | % | 10% | 100% |
| 时效指标 | 项目按时完工率 | ≥ | 95 | % | 10% | 100% |
| 效益指标 | 社会效益  指标 | 带动当地农村群众就业人数 | ≥ | 162 | 人 | 15% | 100% |
| 经济效益指标 | 带动当地群众增收 | ≥ | 202.95 | 万元 | 15% | 100% |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 当地群众满意度 | ≥ | 95 | % | 20% | 100% |

附件2

大竹县以工代赈服务中心

关于2023年中央财政衔接推进乡村振兴补助资金支出绩效的自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

1.设立原因及背景

认真贯彻落实党中央、国务院和省委、省政府关于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的决策部署，深入贯彻习近平总书记关于以工代赈工作的重要指示批示精神，落实《全国“十四五”以工代赈工作方案》要求，按照“工程是手段，赈济是目的”的原则，谋划储备和遴选一批以工代赈项目，切实发挥好中央和省级财政以工代赈任务资金带动农村群众就业增收的功能作用。

2. 项目立项、资金申报的依据

本项目依据大竹县发展和改革局《关于大竹县2023年中央财政衔接资金以工代赈项目（杨通乡春光村、大庙村）实施方案的批复》（竹发改发〔2023〕88号）文件立项。我单位对2023年中央财政衔接推进乡村振兴补助资金在全年预算中申报，通过竹财农【2023】6号文件下达资金1609万元.

3.项目主要内容

完成2023年易地扶贫搬迁贷款贴息补助。

计划在7个乡镇（涉及9个易地扶贫搬迁集中安置区）进行社区治理、修建公测、垃圾池等基础设施补短，规划产业发展、道路建设等后续扶持配套项目。

计划改建硬化3.5米宽乡村连接道路6.989公里，硬化2米宽生产便道6.05公里。

4.主管部门职能

大竹县以工代赈服务中心作为主管部门，在项目中主要履行了项目规划、组织开展项目前期工作和申报遴选、建立县级项目建设领导小组和落实县级以工代赈项目负责人对项目进行全面指导、分解下达项目计划、按规定指导和参与村民自建前期工作、对项目安全质量进度和以工代赈政策落实的全面监管、资金使用管理、督促落实三级验收制度、绩效管理等职能。

（二）实施目的及支持方向

落实易地扶贫搬迁集中安置区后续产业扶持，规划产业发展、道路建设等后续扶持配套项目，巩固脱贫攻坚成果，助力乡村振兴。通过以工代赈项目实施，改善当地农业基础设施条件，改善当地群众生活条件，促进农民就业增收。

（三）预算安排及分配管理

通过《大竹县财政局关于下达2023年中央和省级财政衔接推进乡村振兴补助资金的通知》（竹财农【2023】6号）文件下达资金1609万元（其中：易地扶贫搬迁贴息补助资金693万元，易地扶贫搬迁集中安置区后续扶持资金526万元，以工代赈任务资金390万元）。该资金指标下达在2022年中央财政衔接推进乡村振兴补助资金（以工代赈任务）项目里。

我单位2023年中央财政衔接推进乡村振兴补助资金财政预算安排资金1609万元，已全额到位。

（四）项目绩效目标设置

1.绩效目标设置情况。本项目设置总体绩效目标1个、一级指标3个、二级指标6个、三级指标11个。

2.自评工作开展情况。按照大竹县财政局《关于开展2024年部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知》（竹财绩【2024】5号）文件要求，我中心对照专项预算项目绩效评价指标体系进行逐项自评。

二、评价实施

（一）评价目的

通过本次绩效自评，全面了解项目各项绩效目标的实现情况，全面评价项目在项目决策、项目管理、项目实施、项目结果、基础设施、“赈”的功能发挥情况等方面取得的成效，分析研判在项目建设中存在的各类问题和不足，运用自评成果指导今后的以工代赈工作。

（二）预设问题及评价重点

根据《专项预算项目绩效评价指标体系》设置的预设问题，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）评价方法

本次评价采取案卷研究法、单位自评法、实地勘察法相结合的方式开展。

（四）评价组织

由大竹县以工代赈服务中心成立自评工作小组，机关支部书记陈春同志为组长，负责整个自评工作的组织领导工作。项目股股长王显平同志协助组长工作。财务负责人李华同志负责具体自评工作。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析（标准分54分，自评得分54分）

1.项目决策（标准分18分，自评得分18分）

（1）决策程序

项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求，决策程序严密。故此项自评得分6分。

（2）规划论证

本项目规划符合中央、省委、省政府有关巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的决策部署安排，符合中央、省委、省政府有关以工代赈的决策部署安排，充分评估论证了项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，项目绩效目标设置科学合理，项目总体绩效目标设置合理性的偏离度为0。故此项自评得分6分。

（3）资金投向

本项目属于政府支持范围，且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、以工代赈事业发展相匹配。聚焦巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，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。故此项自评得分6分。

2.项目管理（标准分18分，自评得分18分）

（1）制度办法

大竹县以工代赈服务中心建立了完善的资金管理、村民自建程序等县级以工代赈项目管理制度，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。故此项自评得分2分。

（2）分配管理

本项目资金分配采取因素法与项目法相结合。实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，明确了项目申报审核程序，按规定程序履行了项目审批。资金分配严格按照管理办法执行，决策程序符合管理要求。故此项自评得分10分。

（3）绩效监管

本项目严格按中省要求全面完成了绩效目标（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。故此项自评得分6分。

3.项目实施（标准分9分，自评得分9分）

（1）预算执行

本项目财政资金拨付率100%，单位资金使用率100%。故此项自评得分6分。

（2）资金使用

截止2023年12月31日，我单位2023年中央财政衔接推进乡村振兴补助资金支出1609万元，项目资金预算执行率100%。项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及中央和省级财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法，以工代赈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，项目实施严格遵守有关法律、法规。故此项自评得分3分。

4.项目结果（标准分9分，自评得分9分）

（1）目标完成

已完成2023年易地扶贫搬迁贷款贴息补助的发放。

已完成在7个乡镇（涉及9个易地扶贫搬迁集中安置区）进行社区治理、修建公测、垃圾池等基础设施补短，规划产业发展、道路建设等后续扶持配套项目。

已改建硬化3.5米宽乡村连接道路6.989公里，硬化2米宽生产便道6.05公里。

故此项自评得分6分

（2）完成时效

本项目计划完成时间为计划下达之日起12个月，实际在计划下达之日起12个月之内完成了建设任务。故此项自评得分3分。

（二）专用指标绩效分析（标准分30分，自评得分30分）

截至评价时点，项目已建成，对照基础设施“建成项目”指标进行评价，自评得分30分，其中：

（1）项目验收

建成项目均及时验收且验收合格。故此项自评得分10分。

（2）功能实现

建成项目均实现了预期功能，易地搬迁贷款贴息补助发放率100%，完成7个乡镇易地搬迁后续扶持项目建设，以工代赈项目建设解决了群众出行难、运输难等问题，组织群众务工81人，发放劳务报酬102.20万元。故此项自评得分10分。

（3）后续管护

建成项目已建立后续管护责任机制，落实了后续管护责任，项目后续维护有效，项目功能发挥良好。故此项自评得分10分。

（三）个性指标绩效分析（标准分16分，自评得分16分）

按以工代赈项目个性，设定劳务报酬发放和以工代赈项目群众受益两项三级指标。

（1）劳务报酬发放

本项目按月通过“一卡通”发放劳务报酬。项目预计发放劳务报酬99.6万元，实际发放劳务报酬102.20万元，占省级资金的26.21%，达到目标任务。故此项得分8分。

（2）以工代赈项目群众受益

本项目预计带动当地群众务工81人，实际带动当地群众81人务工，已完成目标任务，故此项得分8分。

四、评价结论

经综合评价，本项目决策依据充分、程序合规合法，绩效目标设定较为合理可行，资金管理使用较为规范，项目管理制度较为完善，项目实施及管理措施得当、政策把握精准，项目目标完成度与完成质量距离绩效目标无偏差，项目基本实现了预期效益目标，在巩固拓展脱贫攻坚成果有效衔接乡村振兴中发挥了重要功能作用。自评总分100分。

五、存在主要问题

我单位在专项预算项目绩效自评中未发现问题。

六、改进建议

无

附表：1.项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

2.专项预算项目绩效目标完成情况自评表

大竹县以工代赈服务中心

2024年7月30日

附表1

项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目资金末端分配点位 | 自评得分（百分制） | 备注 |
| 1 | 大竹县 | 100 |  |
| 2 |  |  |  |
| 3 |  |  |  |
| 4 |  |  |  |
| 5 |  |  |  |
| 6 |  |  |  |
| 7 |  |  |  |
| 8 |  |  |  |
| …… |  |  |  |

备注：1.项目资金末端分配点位包括市（州）本级、县（市、区）、省级部门下属单位及一次性单位等。

2.自评得分（百分制）从高到低划分为优、良、中、差四个档次，各个档次数量占比分别为20%、20%、55%、5%，且不同档次间得分分值应体现差异化，同档次得分分值相同的比例不超过该档次总数量的10%。

附表2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 专项预算项目绩效目标完成情况自评表 | | | | | | | | |
| 项目名称 | | | | 2023年中央财政衔接推进乡村振兴补助资金 | | | | |
| 预算单位 | | | | 大竹县以工代赈服务中心 | | | | |
| 项目类型 | | | | 基础设施类 | | | | |
| 项目 概况 | 中长期规划（名称、文号，仅指  常年项目） | | |  | | | | |
| 资金管理办法（名称、文号） | | | 川发改赈【2020】94号、川财农【2021】36号 | | | | |
| 绩效分配方式 | | | £因素法 | £项目法 | | £据实据效 | £√因素法与项目法相结合 |
| 立项依据 | | | 竹发改发【2023】88号 | | | | |
| 使用范围 | | | 贷款贴息补助和项目实施费用 | | | | |
| 申报（补助）条件 | | | 符合2023年中央财政以工代赈项目遴选条件 | | | | |
| 项目起止年限 | | | 2023年1月-2023年12月 | | | | |
| 项目资金  （万元） | | 年度资金总额： | | 1609 | | | | |
| 其中：财政拨款 | | 1609 | | | | |
| 其他资金 | | 0 | | | | |
| 总体 目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| 目标1：完成2023年易地扶贫搬迁贷款贴息补助  目标2：推动易地扶贫搬迁后续发展，落实易地扶贫搬迁集中安置区后续产业扶持，规划产业发展、道路建设等后续扶持配套项目，巩固脱贫攻坚成果，助力乡村振兴。目标3：改建硬化3.5米宽乡村连接道路6.989公里；硬化2米宽生产便道6.05公里。在确保劳务报酬发放金额不低于中央资金25.54%的基础上，尽最大可能提高占比，充分带动农村劳动力参与工程建设，实现就地就近就业增收。 | | | | | | | |
| 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 | 改建硬化3.5米宽乡村连接道路 | = | 6.989 | 公里 | 5% | 100% |
| 硬化2米宽生产便道 | = | 6.05 | 公里 | 5% | 100% |
| 易地扶贫搬迁配套基础设施建设项目长期低息贷款贴息满足率 | = | 100 | % | 5% | 100% |
| 易地扶贫搬迁后续扶持项目涉及乡镇个数 | = | 7 | 个 | 5% | 100% |
| 质量指标 | 项目验收合格率 | ≥ | 95 | % | 10% | 100% |
| 时效指标  ...... | 项目按时开工率 | ≥ | 95 | % | 10% | 100% |
| 项目按时完工率 | ≥ | 95 | % | 10% | 100% |
| 贷款及时发放率 | = | 100 | % | 10% | 100% |
| 效益指标 | 经济效益  指标 | 带动当地群众增收 | ≥ | 99.6 | 万元 | 10% | 100% |
| 社会效益  指标 | 改善当地群众生产生活条件 | ≥ | 81 | 人 | 10% | 100% |
| 满意度  指标 | 服务对象  满意度指标 | 当地群众满意度 | ≥ | 95 | % | 10% | 100% |

大竹县以工代赈服务中心

关于2023年中央和省级财政衔接推进乡村振兴补助资金支出绩效的自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

1.设立原因及背景

认真贯彻落实党中央、国务院和省委、省政府关于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的决策部署，深入贯彻习近平总书记关于以工代赈工作的重要指示批示精神，落实《全国“十四五”以工代赈工作方案》要求，按照“工程是手段，赈济是目的”的原则，谋划储备和遴选一批以工代赈项目，切实发挥好中央和省级财政以工代赈任务资金带动农村群众就业增收的功能作用。

2.项目立项、资金申报的依据

本项目依据大竹县发展和改革局《关于大竹县八渡乡2023年省级财政以工代赈任务项目实施方案的批复》（竹发改发〔2023〕176号）文件立项。我单位对2023年中央和省级财政衔接推进乡村振兴补助资金在全年预算中申报，通过竹财农【2023】140号文件下达资金400万元，通过竹财农【2023】91号文件下达资金375万元。

3.项目主要内容

完成2023年易地扶贫搬迁贷款贴息补助。

计划改建硬化3.5米宽乡村连接道路5.7公里，修复排灌渠道2.2公里。

4.主管部门职能

大竹县以工代赈服务中心作为主管部门，在项目中主要履行了项目规划、组织开展项目前期工作和申报遴选、建立县级项目建设领导小组和落实县级以工代赈项目负责人对项目进行全面指导、分解下达项目计划、按规定指导和参与村民自建前期工作、对项目安全质量进度和以工代赈政策落实的全面监管、资金使用管理、督促落实三级验收制度、绩效管理等职能。

（二）实施目的及支持方向

1.实施目的

一是提供就业岗位，促进群众增收。二是夯实基础设施，解决群众务工难、出行难、灌溉难、运输难等问题。三是提高农业生产效率，助力特色旅游发展。

2.支持方向

通过项目的实施，切实发挥好中央和省级财政以工代赈任务资金带动农村群众就业增收的功能作用，助力乡村振兴。

（三）预算安排及分配管理

通过《大竹县财政局关于下达2023年省级财政衔接推进乡村振兴补助资金（巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴任务）的通知》（竹财农【2023】140号）文件下达资金400万元，用于易地扶贫搬迁贴息补助资金；通过《大竹县财政局关于下达2023年中央和省级财政衔接推进乡村振兴补助资金的通知》（竹财农【2023】91号）文件下达资金375万元，用于以工代赈任务。

我单位2023年中央和省级财政衔接推进乡村振兴补助资金财政预算安排资金775万元，已全额到位。

（四）项目绩效目标设置

1.绩效目标设置情况。本项目设置总体绩效目标1个、一级指标3个、二级指标6个、三级指标10个。

2.自评工作开展情况。按照大竹县财政局《关于开展2024年部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知》（竹财绩【2024】5号）文件要求，我中心对照专项预算项目绩效评价指标体系进行逐项自评。

二、评价实施

（一）评价目的

通过本次绩效自评，全面了解项目各项绩效目标的实现情况，全面评价项目在项目决策、项目管理、项目实施、项目结果、基础设施、“赈”的功能发挥情况等方面取得的成效，分析研判在项目建设中存在的各类问题和不足，运用自评成果指导今后的以工代赈工作。

（二）预设问题及评价重点

根据《专项预算项目绩效评价指标体系》设置的预设问题，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）评价方法

本次评价采取案卷研究法、单位自评法、实地勘察法相结合的方式开展。

（四）评价组织

由大竹县以工代赈服务中心成立自评工作小组，机关支部书记陈春同志为组长，负责整个自评工作的组织领导工作。项目股股长王显平同志协助组长工作。财务负责人李华同志负责具体自评工作。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析（标准分54分，自评得分54分）

1.项目决策（标准分18分，自评得分18分）

（1）决策程序

项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求，决策程序严密。故此项自评得分6分。

（2）规划论证

本项目规划符合中央、省委、省政府有关巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的决策部署安排，符合中央、省委、省政府有关以工代赈的决策部署安排，充分评估论证了项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，项目绩效目标设置科学合理，项目总体绩效目标设置合理性的偏离度为0。故此项自评得分6分。

（3）资金投向

本项目属于政府支持范围，且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、以工代赈事业发展相匹配。聚焦巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，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。故此项自评得分6分。

2.项目管理（标准分18分，自评得分18分）

（1）制度办法

大竹县以工代赈服务中心建立了完善的资金管理、村民自建程序等县级以工代赈项目管理制度，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。故此项自评得分2分。

（2）分配管理

本项目资金分配采取因素法与项目法相结合。实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，明确了项目申报审核程序，按规定程序履行了项目审批。资金分配严格按照管理办法执行，决策程序符合管理要求。故此项自评得分10分。

（3）绩效监管

本项目严格按中省要求全面完成了绩效目标（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。故此项自评得分6分。

3.项目实施（标准分9分，自评得分9分）

（1）预算执行

本项目财政资金拨付率100%，单位资金使用率100%。故此项自评得分6分。

（2）资金使用

截止2023年12月31日，我单位2023年中央和省级财政衔接推进乡村振兴补助资金支出775万元，项目资金预算执行率100%。项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及中央和省级财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法，以工代赈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，项目实施严格遵守有关法律、法规。故此项自评得分3分。

4.项目结果（标准分9分，自评得分9分）

（1）目标完成

已完成2023年易地扶贫搬迁贷款贴息补助的发放。

已改建硬化3.5米宽乡村连接道路5.7公里，修复排灌渠道2.2公里。

故此项自评得分6分。

（2）完成时效

本项目计划完成时间为计划下达之日起12个月，实际在计划下达之日起12个月之内完成了建设任务。故此项自评得分3分。

（二）专用指标绩效分析（标准分30分，自评得分30分）

截至评价时点，项目已建成，对照基础设施“建成项目”指标进行评价，自评得分30分，其中：

（1）项目验收

建成项目均及时验收且验收合格。故此项自评得分10分。

（2）功能实现

建成项目均实现了预期功能，易地搬迁贷款贴息补助发放率100%，以工代赈项目建设解决了群众出行难、灌溉难、运输难等问题，直接受益人5226人，组织群众务工164人，发放劳务报酬97.21万元。故此项自评得分10分。

（3）后续管护

建成项目已建立后续管护责任机制，落实了后续管护责任，项目后续维护有效，项目功能发挥良好。故此项自评得分10分。

（三）个性指标绩效分析（标准分16分，自评得分16分）

按以工代赈项目个性，设定劳务报酬发放和以工代赈项目群众受益两项三级指标。

（1）劳务报酬发放

本项目按月通过“一卡通”发放劳务报酬。项目预计发放劳务报酬96.9万元，实际发放劳务报酬97.21万元，占省级资金的25.92%，达到目标任务。故此项得分8分。

（2）以工代赈项目群众受益

本项目预计带动当地群众务工81人，实际带动当地群众164人务工，已完成目标任务，故此项得分8分。

四、评价结论

经综合评价，本项目决策依据充分、程序合规合法，绩效目标设定较为合理可行，资金管理使用较为规范，项目管理制度较为完善，项目实施及管理措施得当、政策把握精准，项目目标完成度与完成质量距离绩效目标无偏差，项目基本实现了预期效益目标，在巩固拓展脱贫攻坚成果有效衔接乡村振兴中发挥了重要功能作用。自评总分100分。

五、存在主要问题

我单位在专项预算项目绩效自评中未发现问题。

六、改进建议

无

附表：1.项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

2.专项预算项目绩效目标完成情况自评表

大竹县以工代赈服务中心

2024年7月30日

附表1

项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目资金末端分配点位 | 自评得分（百分制） | 备注 |
| 1 | 大竹县 | 100 |  |
| 2 |  |  |  |
| 3 |  |  |  |
| 4 |  |  |  |
| 5 |  |  |  |
| 6 |  |  |  |
| 7 |  |  |  |
| 8 |  |  |  |
| …… |  |  |  |

备注：1.项目资金末端分配点位包括市（州）本级、县（市、区）、省级部门下属单位及一次性单位等。

2.自评得分（百分制）从高到低划分为优、良、中、差四个档次，各个档次数量占比分别为20%、20%、55%、5%，且不同档次间得分分值应体现差异化，同档次得分分值相同的比例不超过该档次总数量的10%。

附表2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 专项预算项目绩效目标完成情况自评表 | | | | | | | | |
| 项目名称 | | | | 2023年中央和省级财政衔接推进乡村振兴补助资金 | | | | |
| 预算单位 | | | | 大竹县以工代赈服务中心 | | | | |
| 项目类型 | | | | 基础设施类 | | | | |
| 项目 概况 | 中长期规划（名称、文号，仅指  常年项目） | | | 无 | | | | |
| 资金管理办法（名称、文号） | | | 川发改赈【2020】94号、川财农【2021】36号 | | | | |
| 绩效分配方式 | | | £因素法 | £项目法 | | £据实据效 | £√因素法与项目法相结合 |
| 立项依据 | | | 竹发改发【2023】176号 | | | | |
| 使用范围 | | | 贷款贴息补助和项目实施费用 | | | | |
| 申报（补助）条件 | | | 符合2023年省级财政以工代赈项目遴选条件 | | | | |
| 项目起止年限 | | | 2023年1月-2023年12月 | | | | |
| 项目资金  （万元） | | 年度资金总额： | | 775 | | | | |
| 其中：财政拨款 | | 775 | | | | |
| 其他资金 | | 0 | | | | |
| 总体 目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| 目标1：完成易地扶贫搬迁贷款贴息补助  目标2：改建硬化3.5米宽乡村连接道路5.7公里，修复排灌渠道2.2公里。确保劳务报酬发放不低于省级财政衔接推进乡村振兴补助资金20%。通过以工代赈项目的实施，改善当地农业基础设施条件，改善当地群众生活条件，促进农民就业增收，助力乡村振兴。 | | | | | | | |
| 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 | 排灌渠道修复 | = | 2.2 | 公里 | 10% | 100% |
| 改建硬化3.5米宽乡村连接道路 | = | 5.7 | 公里 | 10% | 100% |
| 易地扶贫搬迁配套基础设施建设项目长期低息贷款贴息满足率 | = | 100 | % | 10% | 100% |
| 质量指标 | 项目验收合格率 | ≥ | 95 | % | 10% | 100% |
| 时效指标 | 贷款及时发放率 | = | 100 | % | 10% | 100% |
| 项目按时开工率 | ≥ | 95 | % | 5% | 100% |
| 项目按时完工率 | ≥ | 95 | % | 5% | 100% |
| 效益指标 | 经济效益  指标 | 预计发放劳务报酬金额 | ≥ | 96.9 | 万元 | 10% | 100% |
| 社会效益  指标 | 带动农村群众就业人数 | ≥ | 81 | 人 | 10% | 100% |
| 满意度  指标 | 服务对象  满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | 95 | % | 10% | 100% |

大竹县以工代赈服务中心

关于大竹县2018年易地扶贫搬迁安置点“三通一平”项目支出绩效的自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

1.设立原因及背景

“十三五”时期，是全面建成小康社会的决胜阶段。为深入贯彻党的十八届五中全会、中央扶贫开发工作和省委十届六次全会精神，全面落实习近平总书记关于做好易地扶贫搬迁工作、实施移民搬迁扶贫攻坚行动计划的有关重要指示精神，坚决打赢易地扶贫搬迁脱贫攻坚战。使搬迁对象住房安全得到有效保障，安全饮水、出行、用电、通讯等基本生活需求得到基本满足，生活水平明显改善。

2. 项目立项、资金申报的依据

大竹县2018年易地扶贫搬迁在11个乡镇建立17个集中安置点，配套设施建设项目由大竹县鑫源投资公司立项，经大竹县发展和改革局批复建设。因时间紧、任务重，为加快住房建设，安置点“三通一平”项目由乡镇组织实施。根据竹府定字【2019】387号文件规定，已发生但尚未支付的易地扶贫搬迁前期费用按程序审核后，在县级财政资金中据实解决，我单位对大竹县2018年易地扶贫搬迁安置点“三通一平”项目在全年预算中申报，通过竹财农【2023】6号文件、竹财农预留【2023】9号文件下达资金246.42万元。

3.项目主要内容

本项目为大竹县杨通乡东升村、杨通乡春光村、神合乡坛水村、天城镇李子村、石子镇段家村、团坝镇中元村、团坝镇农华村、欧家镇三溪村、城西乡茶园村、八渡乡花岩村、清水镇偏岩村、清水镇曙光村、安吉乡安吉村、白坝乡明月村、白坝乡共和村11个乡镇17个点的集中安置点平整场地建设。

4.主管部门职能

大竹县以工代赈服务中心作为主管部门，在项目中主要履行了项目规划、组织开展项目前期工作和申报遴选、建立县级项目建设领导小组和落实县级以工代赈项目负责人对项目进行全面指导、分解下达项目计划、按规定指导和参与村民自建前期工作、对项目安全质量进度和以工代赈政策落实的全面监管、资金使用管理、督促落实三级验收制度、绩效管理等职能。

（二）实施目的及支持方向

通过确保水、电、路的畅通和场地的平整，为搬迁群众提供一个更加便利和舒适的生活环境，提升搬迁地区的整体基础设施水平，为搬迁居民的长期发展提供支持。

（三）预算安排及分配管理

通过竹财农【2023】6号文件、竹财农预留【2023】9号文件下达资金246.42万元.用于易地搬迁前期费用。该资金指标下达在2017年易地扶贫搬迁安置点住房场平工程（存量）项目里。

我单位大竹县2018年易地扶贫搬迁安置点“三通一平”项目预算安排资金246.42万元，已全额到位。

（四）项目绩效目标设置

1.绩效目标设置情况。本项目设置总体绩效目标1个、一级指标3个、二级指标6个、三级指标8个。

2.自评工作开展情况。按照大竹县财政局《关于开展2024年部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知》（竹财绩【2024】5号）文件要求，我中心对照专项预算项目绩效评价指标体系进行逐项自评。

二、评价实施

（一）评价目的

通过本次绩效自评，全面了解项目各项绩效目标的实现情况，全面评价项目在项目决策、项目管理、项目实施、项目结果、基础设施、“赈”的功能发挥情况等方面取得的成效，分析研判在项目建设中存在的各类问题和不足，运用自评成果指导今后的以工代赈工作。

（二）预设问题及评价重点

根据《专项预算项目绩效评价指标体系》设置的预设问题，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）评价方法

本次评价采取案卷研究法、单位自评法相结合的方式开展。

（四）评价组织

由大竹县以工代赈服务中心成立自评工作小组，机关支部书记陈春同志为组长，负责整个自评工作的组织领导工作。项目股股长王显平同志协助组长工作。财务负责人李华同志负责具体自评工作。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析（标准分54分，自评得分54分）

1.项目决策（标准分18分，自评得分18分）

（1）决策程序

项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求，决策程序严密。故此项自评得分6分。

（2）规划论证

本项目规划符合中央、省委、省政府有关“十三五”时期易地扶贫搬迁的决策部署安排，易地扶贫搬迁前期费用不能使用易地扶贫搬迁资金，由县财政资金解决，充分评估论证了项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，项目绩效目标设置科学合理，项目总体绩效目标设置合理性的偏离度为0。故此项自评得分6分。

（3）资金投向

本项目属于政府支持范围，且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、易地扶贫搬迁工作相匹配。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。故此项自评得分6分。

2.项目管理（标准分18分，自评得分18分）

（1）制度办法

我单位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。故此项自评得分2分。

（2）分配管理

本项目资金分配采取因素法与项目法相结合。实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，明确了项目申报审核程序，按规定程序履行了项目审批。资金分配严格按照管理办法执行，决策程序符合管理要求。故此项自评得分10分。

（3）绩效监管

本项目严格按中省要求全面完成了绩效目标（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。故此项自评得分6分。

3.项目实施（标准分9分，自评得分9分）

（1）预算执行

本项目财政资金拨付率100%，单位资金使用率100%。故此项自评得分6分。

（2）资金使用

我单位大竹县2018年易地扶贫搬迁安置点“三通一平”项目支出246.42万元，项目资金预算执行率100%。项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度和审批程序，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，项目实施严格遵守有关法律、法规。故此项自评得分3分。

4.项目结果（标准分9分，自评得分9分）

（1）目标完成

已完成大竹县杨通乡东升村、杨通乡春光村、神合乡坛水村、天城镇李子村、石子镇段家村、团坝镇中元村、团坝镇农华村、欧家镇三溪村、城西乡茶园村、八渡乡花岩村、清水镇偏岩村、清水镇曙光村、安吉乡安吉村、白坝乡明月村、白坝乡共和村11个乡镇17个点的集中安置点平整场地建设的项目资金拨付。故此项自评得分6分

（2）完成时效

本项目计划完成时间为计划下达之日起12个月，实际在计划下达之日起12个月之内完成了建设任务。故此项自评得分3分。

（二）专用指标绩效分析（标准分30分，自评得分30分）

截至评价时点，项目已建成，对照基础设施“建成项目”指标进行评价，自评得分30分，其中：

（1）项目验收

建成项目均及时验收且验收合格。故此项自评得分10分。

（2）功能实现

建成项目均实现了预期功能，完成11个乡镇（涉及17个易地扶贫搬迁集中安置点）平整场地项目资金的拨付，改善易地扶贫搬迁群众生产生活条件。故此项自评得分10分。

（3）后续管护

建成项目已建立后续管护责任机制，落实了后续管护责任，项目后续维护有效，项目功能发挥良好。故此项自评得分10分。

（三）个性指标绩效分析（标准分16分，自评得分16分）

按易地搬迁前期费用个性，设定资金使用规范性一项三级指标。

（1）资金使用规范性

我单位2018年易地扶贫搬迁安置点“三通一平”项目属于易地扶贫搬迁前期费用，该资金由县财政资金解决，未使用易地扶贫搬迁资金，故此项得分16分。

四、评价结论

经综合评价，本项目决策依据充分、程序合规合法，绩效目标设定较为合理可行，资金管理使用较为规范，项目管理制度较为完善，项目实施及管理措施得当、政策把握精准，项目目标完成度与完成质量距离绩效目标无偏差，项目基本实现了预期效益目标，在巩固拓展脱贫攻坚成果有效衔接乡村振兴中发挥了重要功能作用。自评总分100分。

五、存在主要问题

我单位在专项预算项目绩效自评中未发现问题。

六、改进建议

无

附表：1.项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

2.专项预算项目绩效目标完成情况自评表

大竹县以工代赈服务中心

2024年7月30日

附表1

项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目资金末端分配点位 | 自评得分（百分制） | 备注 |
| 1 | 大竹县 | 100 |  |
| 2 |  |  |  |
| 3 |  |  |  |
| 4 |  |  |  |
| 5 |  |  |  |
| 6 |  |  |  |
| 7 |  |  |  |
| 8 |  |  |  |
| …… |  |  |  |

备注：1.项目资金末端分配点位包括市（州）本级、县（市、区）、省级部门下属单位及一次性单位等。

2.自评得分（百分制）从高到低划分为优、良、中、差四个档次，各个档次数量占比分别为20%、20%、55%、5%，且不同档次间得分分值应体现差异化，同档次得分分值相同的比例不超过该档次总数量的10%。

附表2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 专项预算项目绩效目标完成情况自评表 | | | | | | | | |
| 项目名称 | | | | 大竹县2018年易地扶贫搬迁安置点“三通一平”项目 | | | | |
| 预算单位 | | | | 大竹县以工代赈服务中心 | | | | |
| 项目类型 | | | | 基础设施类 | | | | |
| 项目 概况 | 中长期规划（名称、文号，仅指  常年项目） | | | 无 | | | | |
| 资金管理办法（名称、文号） | | |  | | | | |
| 绩效分配方式 | | | £因素法 | £项目法 | | £据实据效 | £√因素法与项目法相结合 |
| 立项依据 | | | 竹府定字【2019】387号文件 | | | | |
| 使用范围 | | | 用于易地搬迁安置区前期费用 | | | | |
| 申报（补助）条件 | | | 解决易地扶贫搬迁前期工作费用 | | | | |
| 项目起止年限 | | | 2018.01-2018.12 | | | | |
| 项目资金  （万元） | | 年度资金总额： | | 246.42 | | | | |
| 其中：财政拨款 | | 246.42 | | | | |
| 其他资金 | | 0 | | | | |
| 总体 目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| 拨付已完工项目大竹县2018年易地扶贫搬迁集中安置点“三通一平”项目工程款。 | | | | | | | |
| 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 | 涉及乡镇个数 | = | 11 | 个 | 10 | 100% |
| 涉及易地扶贫搬迁集中安置点个数 | = | 17 | 个 | 10 | 100% |
| 质量指标 | 项目验收合格率 | ≥ | 95 | % | 20 | 100% |
| 时效指标 | 项目按时完工率 | ≥ | 95 | % | 10 | 100% |
| 项目按时开工率 | ≥ | 95 | % | 10 | 100% |
| 效益指标 | 经济效益  指标 | 带动当地群众就业增收 | 定性 | 好坏 |  | 10 | 100% |
| 社会效益  指标 | 改善易地扶贫搬迁群众生产生活条件 | ≥ | 1207 | 人 | 10 | 100% |
| 满意度  指标 | 服务对象  满意度指标 | 易地扶贫搬迁群众满意度 | ≥ | 95 | % | 10 | 100% |

大竹县以工代赈服务中心

关于大竹县2022年省预算内以工代赈工程

支出绩效的自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

1.设立原因及背景

为深入贯彻习近平总书记关于以工代赈工作的重要指示批示精神，落实《全国“十四五”以工代赈工作方案》要求，按照“工程是手段，赈济是目的”的原则，谋划储备和遴选一批以工代赈项目，切实发挥好中央和省级财政以工代赈任务资金带动农村群众就业增收的功能作用。

2.项目立项、资金申报的依据

本项目依据大竹县发展和改革局《关于大竹县2022年省预算内以工代赈工程实施方案的批复》（竹发改投〔2022〕1号）文件立项。我单位对大竹县2022年省预算内以工代赈工程项目在全年预算中申报，通过竹财投【2022】18号文件，下达资金299.74万元。

3.项目主要内容

计划改建3.5米宽乡村连接道路5.9公里，整治山坪塘4座。

4.主管部门职能

大竹县以工代赈服务中心作为主管部门，在项目中主要履行了项目规划、组织开展项目前期工作和申报遴选、建立县级项目建设领导小组和落实县级以工代赈项目负责人对项目进行全面指导、分解下达项目计划、按规定指导和参与村民自建前期工作、对项目安全质量进度和以工代赈政策落实的全面监管、资金使用管理、督促落实三级验收制度、绩效管理等职能。

（二）实施目的及支持方向

一是有效改善发展环境。通过项目实施，有效解决群众出行难问题，实现农资和农产品快速运输，降低农业生产成本，带动周边特色产业发展；二是解决就业增收难题。将重点放在“赈”字上面，使用当地群众务工，实现就近就地就业增收；三是持续提升就业技能。坚持“志智双扶”，开展岗前技能培训，以工代训，不断提高务工群众劳动技能，充分发挥以工代赈对群众后续就业的长效带动效益。

（三）预算安排及分配管理

通过《大竹县财政局关于下达2022年省预算内基本建设资金支出预算的通知》（竹财投【2022】18号）文件下达资金299.74万元，用于以工代赈工程。

我单位大竹县2022年省预算内以工代赈工程财政预算安排资金299.74万元，已全额到位。

（四）项目绩效目标设置

1.绩效目标设置情况。本项目设置总体绩效目标1个、一级指标3个、二级指标6个、三级指标8个。

2.自评工作开展情况。按照大竹县财政局《关于开展2024年部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知》（竹财绩【2024】5号）文件要求，我中心对照专项预算项目绩效评价指标体系进行逐项自评。

二、评价实施

（一）评价目的

通过本次绩效自评，全面了解项目各项绩效目标的实现情况，全面评价项目在项目决策、项目管理、项目实施、项目结果、基础设施、“赈”的功能发挥情况等方面取得的成效，分析研判在项目建设中存在的各类问题和不足，运用自评成果指导今后的以工代赈工作。

（二）预设问题及评价重点

根据《专项预算项目绩效评价指标体系》设置的预设问题，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）评价方法

本次评价采取案卷研究法、单位自评法、实地勘察法相结合的方式开展。

（四）评价组织

由大竹县以工代赈服务中心成立自评工作小组，机关支部书记陈春同志为组长，负责整个自评工作的组织领导工作。项目股股长王显平同志协助组长工作。财务负责人李华同志负责具体自评工作。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析（标准分54分，自评得分54分）

1.项目决策（标准分18分，自评得分18分）

（1）决策程序

项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求，决策程序严密。故此项自评得分6分。

（2）规划论证

本项目符合中央、省委、省政府有关以工代赈的决策部署安排，充分评估论证了项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，项目绩效目标设置科学合理，项目总体绩效目标设置合理性的偏离度为0。故此项自评得分6分。

（3）资金投向

本项目属于政府支持范围，且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、以工代赈事业发展相匹配。聚焦巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，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。故此项自评得分6分。

2.项目管理（标准分18分，自评得分18分）

（1）制度办法

我单位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。故此项自评得分2分。

（2）分配管理

本项目资金分配采取因素法与项目法相结合。实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，明确了项目申报审核程序，按规定程序履行了项目审批。资金分配严格按照管理办法执行，决策程序符合管理要求。故此项自评得分10分。

（3）绩效监管

本项目严格按中省要求全面完成了绩效目标（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。故此项自评得分6分。

3.项目实施（标准分9分，自评得分9分）

（1）预算执行

本项目财政资金拨付率100%，单位资金使用率100%。故此项自评得分6分。

（2）资金使用

我单位大竹县2022年省预算内以工代赈工程支出299.74万元，项目资金预算执行率100%。项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及以工代赈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，项目实施严格遵守有关法律、法规。故此项自评得分3分。

4.项目结果（标准分9分，自评得分9分）

（1）目标完成

已改建3.5米宽乡村连接道路5.9公里，整治山坪塘4座。故此项自评得分6分。

（2）完成时效

本项目计划完成时间为计划下达之日起12个月，实际在计划下达之日起12个月之内完成了建设任务。故此项自评得分3分。

（二）专用指标绩效分析（标准分30分，自评得分30分）

截至评价时点，项目已建成，对照基础设施“建成项目”指标进行评价，自评得分30分，其中：

（1）项目验收

建成项目及时验收且验收合格。故此项自评得分10分。

（2）功能实现

建成项目实现了预期功能，以工代赈项目建设解决了群众出行难、运输难等问题，组织群众务工81人，发放劳务报酬63.32万元。故此项自评得分10分。

（3）后续管护

建成项目已建立后续管护责任机制，落实了后续管护责任，项目后续维护有效，项目功能发挥良好。故此项自评得分10分。

（三）个性指标绩效分析（标准分16分，自评得分16分）

按以工代赈项目个性，设定劳务报酬发放和以工代赈项目群众受益两项三级指标。

（1）劳务报酬发放

本项目按月通过“一卡通”发放劳务报酬。项目预计发放劳务报酬61.32万元，实际发放劳务报酬63.32万元，占省级资金的21.10%，达到目标任务。故此项得分8分。

（2）以工代赈项目群众受益

本项目预计带动当地群众务工57人，实际带动当地群众81人务工，已完成目标任务，故此项得分8分。

四、评价结论

经综合评价，本项目决策依据充分、程序合规合法，绩效目标设定较为合理可行，资金管理使用较为规范，项目管理制度较为完善，项目实施及管理措施得当、政策把握精准，项目目标完成度与完成质量距离绩效目标无偏差，项目基本实现了预期效益目标，在巩固拓展脱贫攻坚成果有效衔接乡村振兴中发挥了重要功能作用。自评总分100分。

五、存在主要问题

我单位在专项预算项目绩效自评中未发现问题。

六、改进建议

无

附表：1.项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

2.专项预算项目绩效目标完成情况自评表

大竹县以工代赈服务中心

2024年7月30日

附表1

项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目资金末端分配点位 | 自评得分（百分制） | 备注 |
| 1 | 大竹县 | 100 |  |
| 2 |  |  |  |
| 3 |  |  |  |
| 4 |  |  |  |
| 5 |  |  |  |
| 6 |  |  |  |
| 7 |  |  |  |
| 8 |  |  |  |
| …… |  |  |  |

备注：1.项目资金末端分配点位包括市（州）本级、县（市、区）、省级部门下属单位及一次性单位等。

2.自评得分（百分制）从高到低划分为优、良、中、差四个档次，各个档次数量占比分别为20%、20%、55%、5%，且不同档次间得分分值应体现差异化，同档次得分分值相同的比例不超过该档次总数量的10%。

附表2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 专项预算项目绩效目标完成情况自评表 | | | | | | | | |
| 项目名称 | | | | 大竹县2022年省预算内以工代赈工程 | | | | |
| 预算单位 | | | | 大竹县以工代赈服务中心 | | | | |
| 项目类型 | | | | 基础设施类 | | | | |
| 项目 概况 | 中长期规划（名称、文号，仅指  常年项目） | | |  | | | | |
| 资金管理办法（名称、文号） | | | 川发改赈【2020】94号 | | | | |
| 绩效分配方式 | | | £因素法 | £项目法 | | £据实据效 | £√因素法与项目法相结合 |
| 立项依据 | | | 竹发改投〔2022〕1号文件 | | | | |
| 使用范围 | | | 项目实施费用 | | | | |
| 申报（补助）条件 | | | 符合2022年省预算内投资项目遴选条件 | | | | |
| 项目起止年限 | | | 2022年11月-2023年3月 | | | | |
| 项目资金  （万元） | | 年度资金总额： | | 299.74 | | | | |
| 其中：财政拨款 | | 299.74 | | | | |
| 其他资金 | | 0 | | | | |
| 总体 目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| 改建3.5米宽乡村连接道路5.9公里；整治山坪塘4座。确保劳务报酬发放金额不低于省预算内基本建设投资15%。通过以工代赈项目实施，改善当地农业基础设施条件，改善当地群众生活条件，促进农民就业增收。 | | | | | | | |
| 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 | 改建3.5米宽乡村连接道路 | = | 5.9 | 公里 | 10% | 100% |
| 整治山坪塘 | = | 4 | 座（处） | 10% | 100% |
| 质量指标 | 项目验收合格率 | ≥ | 95 | % | 10% | 100% |
| 时效指标 | 项目按时开工率 | ≥ | 95 | % | 10% | 100% |
| 项目按时完工率 | ≥ | 95 | % | 10% | 100% |
| 效益指标 | 经济效益  指标 | 带动当地群众就业增收 | ≥ | 61.32 | 万元 | 20% | 100% |
| 社会效益  指标 | 改善当地群众生产生活条件 | 定性 | 好坏 |  | 10% | 100% |
| 满意度  指标 | 服务对象  满意度指标 | 当地群众满意度 | ≥ | 95 | % | 10% | 100% |

大竹县以工代赈服务中心

关于大竹县2022年以工代赈示范工程

支出绩效的自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

1.设立原因及背景

为深入贯彻习近平总书记关于以工代赈工作的重要指示批示精神，落实《全国“十四五”以工代赈工作方案》要求，按照“工程是手段，赈济是目的”的原则，谋划储备和遴选一批以工代赈项目，切实发挥好中央和省级财政以工代赈任务资金带动农村群众就业增收的功能作用。

2.项目立项、资金申报的依据

本项目依据大竹县发展和改革局《关于大竹县2022年以工代赈示范工程实施方案的批复》（竹发改投〔2021〕44号）文件立项。我单位对大竹县2022年以工代赈示范工程在全年预算中申报，通过竹财投【2022】17号文件，下达资金619.24万元。

3.项目主要内容

计划改建3.5米宽产业大道5.39公里，改建5米宽硬化道路3.91公里。

4.主管部门职能

大竹县以工代赈服务中心作为主管部门，在项目中主要履行了项目规划、组织开展项目前期工作和申报遴选、建立县级项目建设领导小组和落实县级以工代赈项目负责人对项目进行全面指导、分解下达项目计划、按规定指导和参与村民自建前期工作、对项目安全质量进度和以工代赈政策落实的全面监管、资金使用管理、督促落实三级验收制度、绩效管理等职能。

（二）实施目的及支持方向

一是有效改善发展环境。通过项目实施，有效解决群众出行难问题，实现农资和农产品快速运输，降低农业生产成本，带动周边特色产业发展；二是解决就业增收难题。将重点放在“赈”字上面，使用当地群众务工，实现就近就地就业增收；三是持续提升就业技能。坚持“志智双扶”，开展岗前技能培训，以工代训，不断提高务工群众劳动技能，充分发挥以工代赈对群众后续就业的长效带动效益。

（三）预算安排及分配管理

通过《大竹县财政局关于下达2022年以工代赈示范工程（第一批）中央基建投资预算的通知》（竹财投【2022】17号）文件下达资金619.24万元，专项用于以工代赈示范工程。

我单位2022年以工代赈示范工程财政预算安排资金619.24万元，已全额到位。

（四）项目绩效目标设置

1.绩效目标设置情况。本项目设置总体绩效目标1个、一级指标3个、二级指标6个、三级指标8个。

2.自评工作开展情况。按照大竹县财政局《关于开展2024年部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知》（竹财绩【2024】5号）文件要求，我中心对照专项预算项目绩效评价指标体系进行逐项自评。

二、评价实施

（一）评价目的

通过本次绩效自评，全面了解项目各项绩效目标的实现情况，全面评价项目在项目决策、项目管理、项目实施、项目结果、基础设施、“赈”的功能发挥情况等方面取得的成效，分析研判在项目建设中存在的各类问题和不足，运用自评成果指导今后的以工代赈工作。

（二）预设问题及评价重点

根据《专项预算项目绩效评价指标体系》设置的预设问题，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）评价方法

本次评价采取案卷研究法、单位自评法、实地勘察法相结合的方式开展。

（四）评价组织

由大竹县以工代赈服务中心成立自评工作小组，机关支部书记陈春同志为组长，负责整个自评工作的组织领导工作。项目股股长王显平同志协助组长工作。财务负责人李华同志负责具体自评工作。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析（标准分54分，自评得分54分）

1.项目决策（标准分18分，自评得分18分）

（1）决策程序

项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求，决策程序严密。故此项自评得分6分。

（2）规划论证

本项目符合中央、省委、省政府有关以工代赈的决策部署安排，充分评估论证了项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，项目绩效目标设置科学合理，项目总体绩效目标设置合理性的偏离度为0。故此项自评得分6分。

（3）资金投向

本项目属于政府支持范围，且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、以工代赈事业发展相匹配。聚焦巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，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。故此项自评得分6分。

2.项目管理（标准分18分，自评得分18分）

（1）制度办法

我单位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。故此项自评得分2分。

（2）分配管理

本项目资金分配采取因素法与项目法相结合。实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，明确了项目申报审核程序，按规定程序履行了项目审批。资金分配严格按照管理办法执行，决策程序符合管理要求。故此项自评得分10分。

（3）绩效监管

本项目严格按中省要求全面完成了绩效目标（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。故此项自评得分6分。

3.项目实施（标准分9分，自评得分9分）

（1）预算执行

本项目财政资金拨付率100%，单位资金使用率100%。故此项自评得分6分。

（2）资金使用

我单位2022年以工代赈示范工程支出500万元，项目资金预算执行率100%。项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及以工代赈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，项目实施严格遵守有关法律、法规。故此项自评得分3分。

4.项目结果（标准分9分，自评得分9分）

（1）目标完成

已改建3.5米宽产业大道5.39公里，改建5米宽硬化道路3.91公里。故此项自评得分6分

（2）完成时效

本项目计划完成时间为计划下达之日起12个月，实际在计划下达之日起12个月之内完成了建设任务。故此项自评得分3分。

（二）专用指标绩效分析（标准分30分，自评得分30分）

截至评价时点，项目已建成，对照基础设施“建成项目”指标进行评价，自评得分30分，其中：

（1）项目验收

建成项目及时验收且验收合格。故此项自评得分10分。

（2）功能实现

建成项目实现了预期功能，以工代赈项目建设解决了群众出行难、运输难等问题，直接受益人1200余人，组织群众务工129人，发放劳务报酬114.36万元。故此项自评得分10分。

（3）后续管护

建成项目已建立后续管护责任机制，落实了后续管护责任，项目后续维护有效，项目功能发挥良好。故此项自评得分10分。

（三）个性指标绩效分析（标准分16分，自评得分16分）

按以工代赈项目个性，设定劳务报酬发放和以工代赈项目群众受益两项三级指标。

（1）劳务报酬发放

本项目按月通过“一卡通”发放劳务报酬。项目预计发放劳务报酬107.25万元，实际发放劳务报酬114.36万元，占省级资金的22.87%，达到目标任务。故此项得分8分。

（2）以工代赈项目群众受益

本项目预计带动当地群众务工73人，实际带动当地群众129人务工，已完成目标任务，故此项得分8分。

四、评价结论

经综合评价，本项目决策依据充分、程序合规合法，绩效目标设定较为合理可行，资金管理使用较为规范，项目管理制度较为完善，项目实施及管理措施得当、政策把握精准，项目目标完成度与完成质量距离绩效目标无偏差，项目基本实现了预期效益目标，在巩固拓展脱贫攻坚成果有效衔接乡村振兴中发挥了重要功能作用。自评总分100分。

五、存在主要问题

我单位在专项预算项目绩效自评中未发现问题。

六、改进建议

无

附表：1.项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

2.专项预算项目绩效目标完成情况自评表

大竹县以工代赈服务中心

2024年7月30日

附表1

项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目资金末端分配点位 | 自评得分（百分制） | 备注 |
| 1 | 大竹县 | 100 |  |
| 2 |  |  |  |
| 3 |  |  |  |
| 4 |  |  |  |
| 5 |  |  |  |
| 6 |  |  |  |
| 7 |  |  |  |
| 8 |  |  |  |
| …… |  |  |  |

备注：1.项目资金末端分配点位包括市（州）本级、县（市、区）、省级部门下属单位及一次性单位等。

2.自评得分（百分制）从高到低划分为优、良、中、差四个档次，各个档次数量占比分别为20%、20%、55%、5%，且不同档次间得分分值应体现差异化，同档次得分分值相同的比例不超过该档次总数量的10%。

附表2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 专项预算项目绩效目标完成情况自评表 | | | | | | | | |
| 项目名称 | | | | 大竹县2022年以工代赈示范工程 | | | | |
| 预算单位 | | | | 大竹县以工代赈服务中心 | | | | |
| 项目类型 | | | | 基础设施类 | | | | |
| 项目 概况 | 中长期规划（名称、文号，仅指  常年项目） | | |  | | | | |
| 资金管理办法（名称、文号） | | | 川发改赈【2020】94号 | | | | |
| 绩效分配方式 | | | £因素法 | £项目法 | | £据实据效 | £√因素法与项目法相结合 |
| 立项依据 | | | 竹发改投〔2021〕44号 | | | | |
| 使用范围 | | | 项目实施费用 | | | | |
| 申报（补助）条件 | | | 符合2022年中央预算内投资项目遴选条件 | | | | |
| 项目起止年限 | | | 2022年11月-2023年5月 | | | | |
| 项目资金  （万元） | | 年度资金总额： | | 619.24 | | | | |
| 其中：财政拨款 | | 619.24 | | | | |
| 其他资金 | | 0 | | | | |
| 总体 目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| 天桥村改建道路8.65公里，指挥村改建道路0.65公里。确保劳务报酬发放金额不低于中央投资15%。通过以工代赈项目实施，改善当地农业基础设施条件，改善当地群众生活条件，促进农民就业增收。 | | | | | | | |
| 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 | 改建5米宽硬化道路 | = | 3.91 | 公里 | 10 | 100% |
| 改建3.5米宽产业大道 | = | 5.39 | 公里 | 10 | 100% |
| 质量指标 | 项目验收合格率 | ≥ | 95 | % | 15 | 100% |
| 时效指标 | 项目按时完工率 | ≥ | 95 | % | 10 | 100% |
| 项目按时开工率 | ≥ | 95 | % | 10 | 100% |
| 效益指标 | 经济效益  指标 | 带动当地群众就业增收 | ≥ | 107.25 | 万元 | 15 | 100% |
| 社会效益  指标 | 改善当地群众生产生活条件 | 定性 | 好坏 |  | 10 | 100% |
| 满意度  指标 | 服务对象  满意度指标 | 当地群众满意度 | ≥ | 95 | % | 10 | 100% |

# 第五部分 附表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表