

2022 年度

峨边彝族自治县乡村振兴局

部门决算编制说明

# 目录

公开时间：2023 年 10 月 18 日

第一部分 部门概况.....	4
一、部门职责.....	4
二、机构设置.....	5
第二部分 2022 年度部门决算情况说明.....	6
一、收入支出决算总体情况说明.....	6
二、收入决算情况说明.....	6
三、支出决算情况说明.....	7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	11
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	11
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	13
十、其他重要事项的情况说明.....	13
第三部分 名词解释.....	15
第四部分 附件.....	19
第五部分 附表.....	38
一、收入支出决算总表.....	38

二、收入决算表.....	38
三、支出决算表.....	38
四、财政拨款收入支出决算总表.....	38
五、财政拨款支出决算明细表.....	38
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	38
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	38
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	38
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	38
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	38
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	38
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	38
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	38

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

根据《中共乐山市委机构编制委员会办公室关于调整设置峨边彝族自治县乡村振兴工作机构有关事项的批复》（乐编办发〔2021〕27号），制定本规定。峨边彝族自治县乡村振兴局（简称县乡村振兴局）是峨边彝族自治县人民政府工作部门，为正科级。县乡村振兴局负责贯彻落实党中央、省委、市委关于国家乡村振兴工作方针、政策和县委决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对乡村振兴工作的领导。内设办公室、成果巩固股、乡村建设治理股、协作帮扶股、目标绩效股、督查股。

### 机构主要职责有：

1. 负责贯彻执行国家乡村振兴工作的方针、政策和法律、法规，研究提出全县乡村振兴工作实施方案，经批准后组织实施，并督促检查执行情况。

2. 负责全县巩固脱贫成果工作的指导，负责统筹全县防止返贫动态监测工作，做好全县重点帮扶村帮扶工作，统筹实施雨露计划和小额信贷工作，统筹乡村建设和乡村治理工作，做好易地搬迁后续扶持相关工作，维护和管理全国扶贫开发信息系统工作。

3. 负责研究提出全县财政衔接推进乡村振兴补助资金项目规划、编制分配方案、项目监督管理、绩效评价等工作。

负责建立和管理巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接项目库，负责扶贫项目资产监管工作、财政涉农统筹整合项目建设和执行情况的督促检查。

4. 负责联系和协调东西部协作、省直定点帮扶、省内对口帮扶工作；协助开展“万企兴万村”、驻村帮扶等工作，负责县扶贫“两会”工作。

5. 承担市委、市政府和县委、县政府重要决策部署贯彻落实的督促检查和反馈工作；负责市委市政府、县委县政府领导批示、交办事项的转达、催办落实和反馈工作；负责上级督查部门交办的督查任务，并及时反馈办结情况。

6. 负责对全县各项督查检查考核事项的统筹规范。

7. 负责全县目标绩效管理考核工作。

8. 承办县委、县政府交办的其他事项。

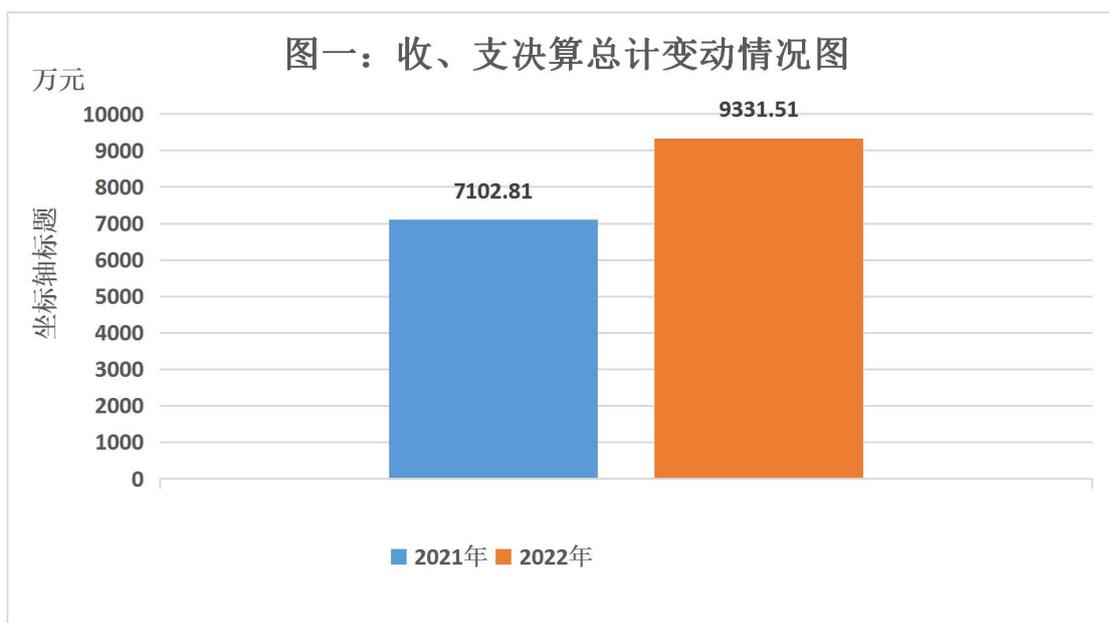
## **二、机构设置**

乡村振兴局下属二级单位 0 个，其中行政单位 0 个，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 2022 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计 9,331.51 万元。与 2021 年相比，收、支总计各增加 26,228.7 万元，增长 31.4%。主要变动原因是项目增多，相关经费增多。

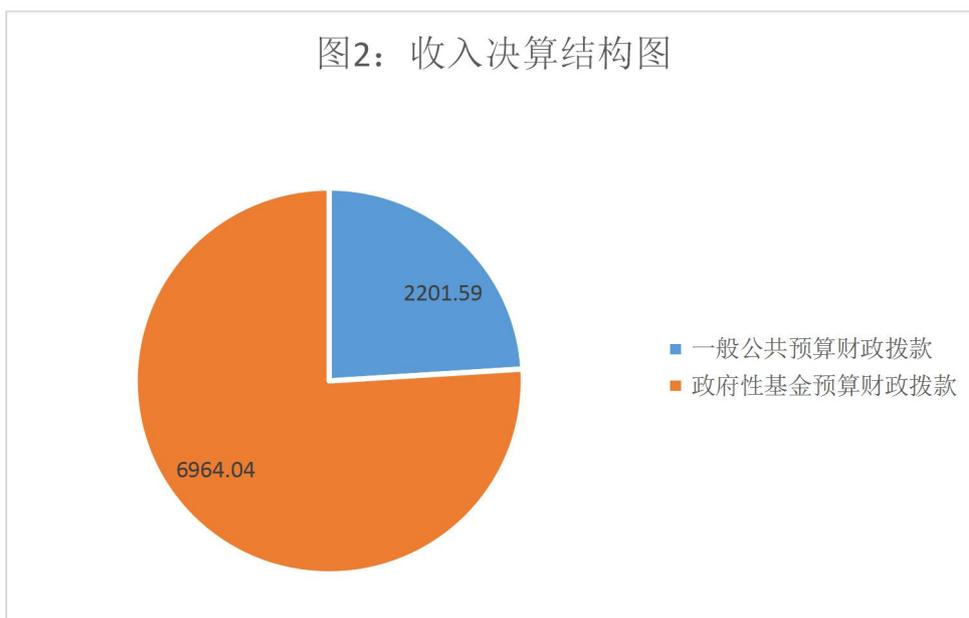


(图 1：收、支决算总计变动情况图)

### 二、收入决算情况说明

2022 年本年收入合计 9165.63 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 6964.04 万元，占 76%；政府性基金预算财政拨款收入 2201.59 万元，占 24%。

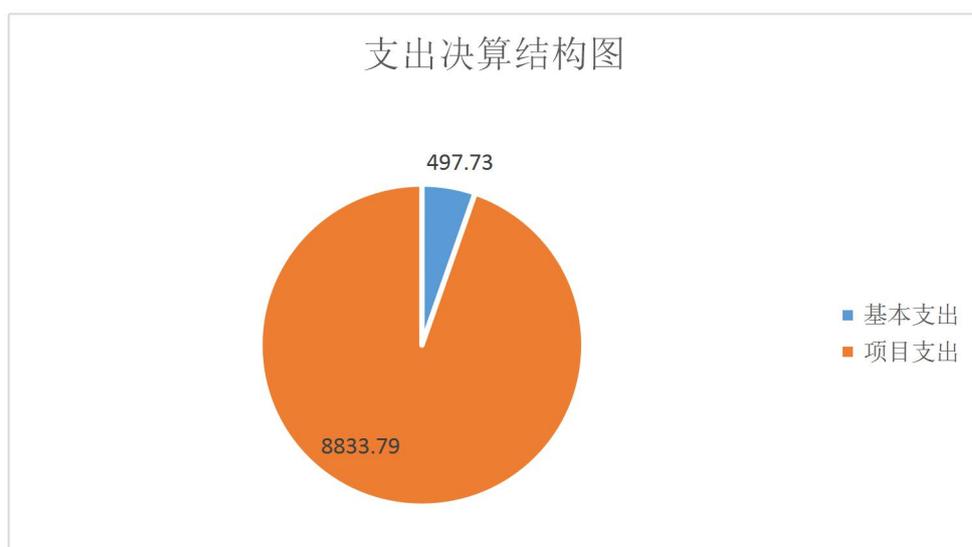
图2：收入决算结构图



(图 2：收入决算结构图)

### 三、支出决算情况说明

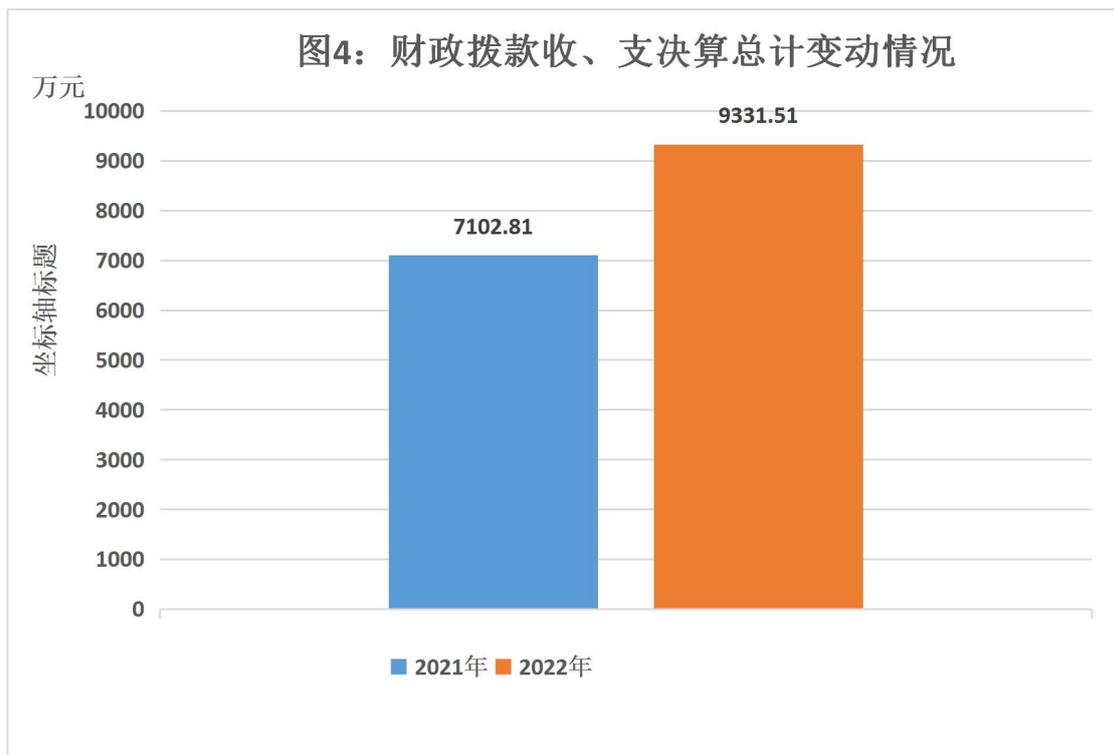
2022 年本年支出合计 9,331.51 万元,其中:基本支出 497.73 万元,占 5.3%;项目支出 8,833.79 万元,占 94.7%。



(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

2022年财政拨款收、支总计9,331.51万元。与2021年相比，财政拨款收、支总计各增加2,228.7万元，增长31.4%。主要变动原因是项目增多，相关经费增多。

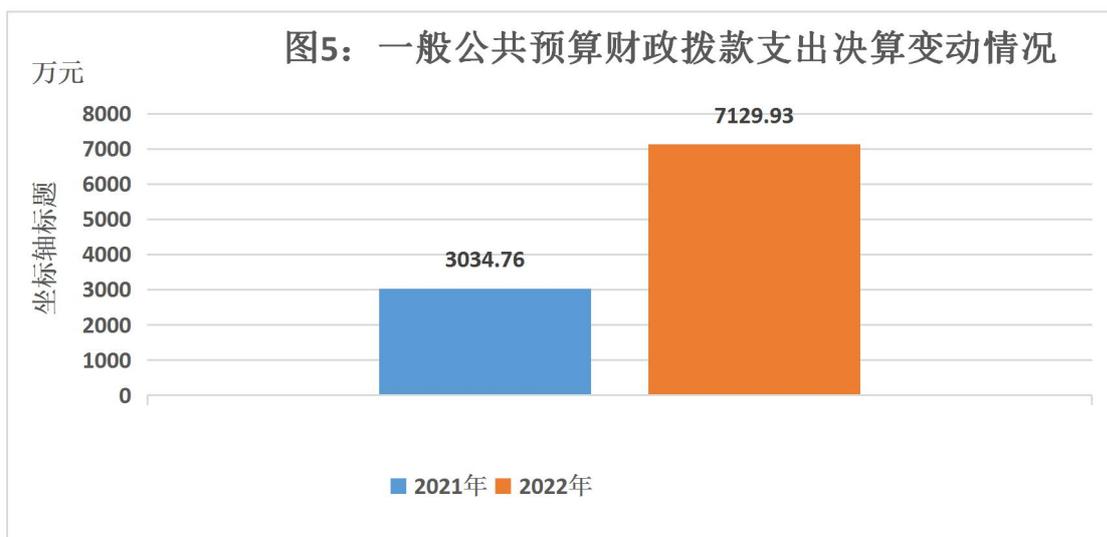


(图4：财政拨款收、支决算总计变动情况)

#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

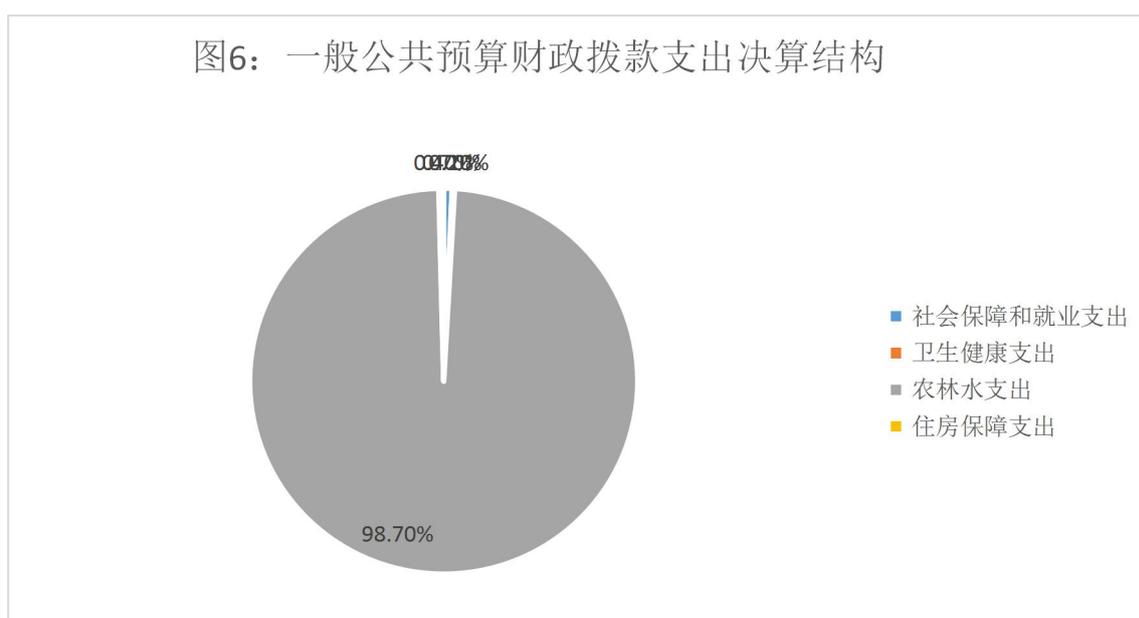
2022年一般公共预算财政拨款支出7,129.93万元，占本年支出合计的76.4%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款支出增加4,095.17万元，增长134.9%。主要变动原因是项目增多，相关经费也增多。



(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

2022 年一般公共预算财政拨款支出 7,129.93 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 51.94 万元，占 0.7%；卫生健康支出 11.53 万元，占 0.2%；农林水支出 7,035.31 万元，占 98.7%；住房保障支出 31.15 万元，占 0.4%。



(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

2022年一般公共预算支出决算数为7,129.93万元，完成预算100%。其中：

1. 社会保障和就业（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25.85万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为12.92万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

3. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为7.8万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

4. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为5.37万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

5. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为9.97万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

6. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为1.56万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

7. 农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）行政运行（项）：支出决算为195.84万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

8. 农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）事业运行

(项):支出决算为 207.27 万元,完成预算 100%,决算数等于预算数。

9. 农林水支出(类)巩固脱贫衔接乡村振兴(款)其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出(项):支出决算为 6632.2 万元,完成预算 100%,决算数等于预算数。

10. 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 31.15 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

2022 年一般公共预算财政拨款基本支出 497.73 万元,其中:人员经费 401.28 万元,主要包括:基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 96.44 万元,主要包括:办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修(护)费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

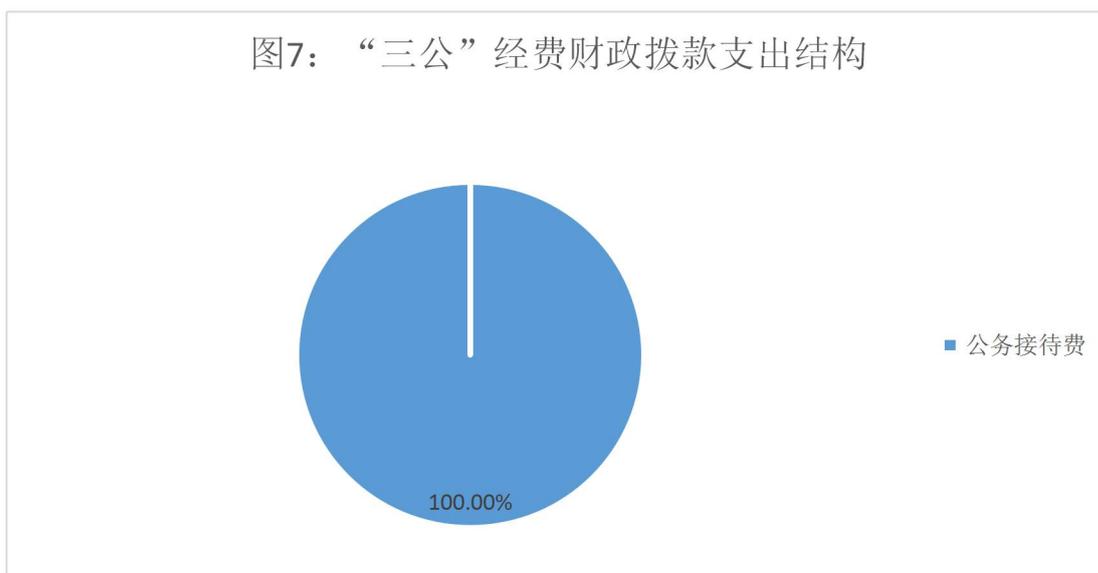
## 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### (一)“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022 年“三公”经费财政拨款支出决算为 10.65 万元,完成预算 100%;较上年增加 3.18 万元,增长 42.6%。决算数等于预算数。

2022年“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10.65万元，占100%。具体情况如下：

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明



（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100%。全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算与2021年持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，完成预算100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2021年持平。

其中：公务用车购置支出0万元。

公务用车运行维护费支出0万元。

3. 公务接待费支出10.65万元，完成预算100%。公务接待费

支出决算比 2021 年增加 3.18 万元，增长 42.6%。主要原因是公务接待次数有所增加。其中：

**国内公务接待**支出 10.65 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 31 批次，986 人次，共计支出 10.65 万元，具体内容包括接待省市相关脱贫攻坚督导检查及乡村振兴工作检查等。

**外事接待**支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

## **八、政府性基金预算支出决算情况说明**

2022 年政府性基金预算财政拨款支出 2201.59 万元。

## **九、国有资本经营预算支出决算情况说明**

2022 年国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

## **十、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2022 年，峨边彝族自治县乡村振兴局机关运行经费支出 96.44 万元，比 2021 年增加 12.03 万元，增长 14.3%。主要原因是开展乡村振兴工作后，单位工作人员增加，承担的会议、印刷等费用也有所增加。

### **（二）政府采购支出情况**

2022 年，峨边彝族自治县乡村振兴局政府采购支出总额 4.86 万元，其中：政府采购货物支出 4.86 万元，占政府采购支出总额的 100%主要用于购买电脑，方便办公。授予中小企业合同金额

0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

### （三）国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，峨边彝族自治县乡村振兴局共有车辆 1 辆，其中：主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是用于单位人员平时下乡。单价 100 万元以上专用设备 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 2022 年度预算编制阶段，组织对彝家新寨建设项目政府向社会力量购买服务合同项目，对 1 个项目开展了预算事前绩效评估，对 1 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 1 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 1 个项目开展了绩效自评。同时，本部门对 2022 年部门整体开展绩效自评，《2022 年县乡村振兴局部门整体绩效评价报告》见附件（第四部分）

## 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. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。
10. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

11. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）指反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

12. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）指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。

13. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）指反映财政部门安排的行政单位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。

14. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）指反映财政部门安排的行政单位公务员基本医疗保险缴费经费。

15. 农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）行政运行（项）指行政单位的基本支出。

16. 农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）事业运行（项）指巩固脱贫事业单位基本支出，不包括行政单位后勤服务中心，医务室等附属事业单位的支出。

17. 农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出（项）指除上述项目以外其他用于巩固脱贫衔接乡村振兴方面的支出。

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

本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳。

19. 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。

20. 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。

21. 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。

22. “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。

23. 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

# 2022 年乡村振兴局部门整体绩效评价报告

### 一、部门（单位）基本情况

#### （一）机构组成。

根据《中共乐山市委机构编制委员会办公室关于调整设置峨边彝族自治县乡村振兴工作机构有关事项的批复》（乐编办发〔2021〕27号），制定本规定。峨边彝族自治县乡村振兴局（简称县乡村振兴局）是峨边彝族自治县人民政府工作部门，为正科级。县乡村振兴局负责贯彻落实党中央、省委、市委关于国家乡村振兴工作方针、政策和县委决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对乡村振兴工作的领导。内设办公室、成果巩固股、乡村建设治理股、协作帮扶股、目标绩效股、督查股。

#### （二）机构职能和人员概况。

##### 机构职能：

1. 负责贯彻执行国家乡村振兴工作的方针、政策和法律、法规，研究提出全县乡村振兴工作实施方案，经批准后组织实施，并督促检查执行情况。

2. 负责全县巩固脱贫成果工作的指导，负责统筹全县防止返贫动态监测工作，做好全县重点帮扶村帮扶工作，统筹实施雨露计划和小额信贷工作，统筹乡村建设和乡村治理工作，做好易地

搬迁后续扶持相关工作，维护和管理全国扶贫开发信息系统工作。

3. 负责研究提出全县财政衔接推进乡村振兴补助资金项目规划、编制分配方案、项目监督管理、绩效评价等工作。负责建立和管理巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接项目库，负责扶贫项目资产监管工作、财政涉农统筹整合项目建设和执行情况的督促检查。

4. 负责联系和协调东西部协作、省直定点帮扶、省内对口帮扶工作；协助开展“万企兴万村”、驻村帮扶等工作，负责县扶贫“两会”工作。

5. 承担市委、市政府和县委、县政府重要决策部署贯彻落实的督促检查和反馈工作；负责市委市政府、县委县政府领导批示、交办事项的转达、催办落实和反馈工作；负责上级督查部门交办的督查任务，并及时反馈办结情况。

6. 负责对全县各项督查检查考核事项的统筹规范。

7. 负责全县目标绩效管理考核工作。

8. 承办县委、县政府交办的其他事项。

#### **人员概况：**

县乡村振兴局总编制 25 名，其中：行政编制 12 名，工勤编制 1 名，事业编制 12 名。在职人员总数 22 名，其中：行政 10 名，工勤 1 名，事业 11 名。离休 0 名。

#### **（三）年度主要工作任务。**

持续巩固脱贫攻坚成果有效衔接乡村振兴，坚决不出现“一户一人”返贫致贫；持续加强市中区对口援彝帮扶力量和东西部协作力度，确保各项政策衔接到位；持续推进项目库建设，汇聚合力整合资金保障，积极推进财政衔接乡村振兴资金项目；持续做好巩固脱贫成果后评估考核工作，安排部署考核评估各项准备。

### （三）部门整体支出绩效目标。

部门绩效目标制定、目标完成、预算编制准确、支出控制、预算动态调整、执行进度、预算完成情况和违规记录等情况：2022年本部门的绩效目标制定、目标完成、预决算编制等均按照县财政局下达的相关文件执行，均按相关要求严格执行预算范围内开支，并完成所有预定目标，如人员调离本单位，及时进行了预算动态调整，全年无违规记录。

## 二、部门资金收支情况

### （一）部门财政拨款收支情况。

#### 1. 部门财政拨款收入情况

乡村振兴局 2022 年财政拨款预算收入 6964.04 万元，政府性基金预算财政拨款收入 2201.59 万元。

#### 2. 部门财政拨款支出情况

2022 年本年支出合计 9,331.51 万元，其中：基本支出 497.73 万元，占 5.33%；项目支出 8833.79 万元，占 94.67%；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%。

### 3. 部门财政拨款结转结余情况

2022 年年初结转和结余 165.88 万元。

## 三、部门整体预算绩效管理情况

### （一）部门预算项目绩效管理。

部门绩效目标制定、目标完成、预算编制准确、支出控制、预算动态调整、执行进度、预算完成情况和违规记录等情况：2021 年本部门的绩效目标制定、目标完成、预决算编制等均按照县财政局下达的相关文件执行，均按相关要求严格执行预算范围内开支，并完成所有预定目标，如人员调离本单位，及时进行了预算动态调整，全年无违规记录。

### （二）特定目标类项目绩效分析。

彝家新寨建设项目政府向社会力量购买服务合同（隐性债务化解）2100 万元：政府购买彝家新寨基础设施项目及公共服务维护与管理服务，涉及 14 个乡镇、30 个村、完成住房、基础设施、环境、社会四大建设内容。

解决政府采购项目投标保证金 0.5 万元：通过政府采购确定脱贫攻坚成果资料整理、装订、归档单位项目保证金，确保项目顺利完成采购工作。

小额信贷贷款贴息项目资金 8.06 万元：脱贫户通过小额信贷实施种植、养殖等产业发展项目，增加收入，对脱贫户农村贷款进行全额进行贴息。

2022年统筹整合财政涉农资金1310万元:按照“补齐短板、巩固提升”原则,紧紧围绕健全防止返贫监测和帮扶机制,培育特色优势产业,推进安全饮水、环境整治等基础设施建设项目,提高群众生产生活条件。

平等乡原高岩村新建党群服务中心1个建设项目及乡村振兴规划工作经费29.08万元:实施村级党群服务中心,提高基层党组织的公共服务能力,保障工作环境,提升工作效益。规范乡镇乡村振兴建设工作,提升乡村振兴规划力量,保障乡村振兴工作有序推进。

2022年中央大中型水库移民后期扶持项目成本是252.42万元,为群众使用水资源以及发电提供了便利。解决移民避险解困项目成本是444.73万元,解决了群众的避险问题,提供了安全保障;解决沙坪镇蔬菜村道路亮化等31个后扶项目成本是376.51万元,为群众提供了更多的蔬菜,并亮化了道路;2015-2017后扶资金中解决五渡工农等32项目成本是223.29万元,解决了五渡工农项目,为群众提供了相对的保障。

## (二) 结果应用情况。

2022年我局财政资金收入为9165.63万元,支出为9331.51万元,预算执行情况较好,圆满的完成了县委政府下达的目标任务,部门支出自评质量高,绩效目标及时公开,社会反映良好。

## 四、评价结论及建议

### (一) 评价结论。

根据《峨边彝族自治县财政局 关于开展 2022 年财政绩效评价工作的通知》文件精神，县乡村振兴局单位认真组织开展了部门整体支出绩效评价工作，绩效评价得分：93 分。

### （二）存在问题。

评价部门绩效目标要素完整、细化量化还不够，内控建设完整度还有待提高。

### （三）改进建议。

加大对预算的科学化、精细化管理，进一步使项目支出更科学，更严谨。

## 附件 2

# 2022 年县级财政衔接推进乡村振兴补助资金 项目资金绩效自评报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况。

1. 项目主管部门乡村振兴局在该项目管理中的职能是监督作用。

2. 巩固脱贫成效，接续奋斗乡村振兴工作中、省年度重点工作，纳入地方政府绩效考核。工作取得的成果，直接影响我县乡村振兴工作成色，按照《关于印发 2022 年峨边彝族自治县县级财政衔接推进乡村振兴补助资金使用方案的通知》（峨边府办发〔2022〕5 号）文件，2022 年我局县级财政衔接项目资金主要用于住房贷款贴息；脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接绩效考核工作经费；扶贫“两会”；县级领导驻村帮扶工作经费；乡村振兴工作经费；东西协助、省内对口帮扶及建设项目规划、设计、建立等服务费共 6 个项目，通过项目实施巩固提升脱贫攻坚成果，助推乡村振兴。

3. 按照《关于印发 2022 年峨边彝族自治县县级财政衔接推进乡村振兴补助资金使用方案的通知》（峨边府办发〔2022〕5 号）文件精神，2022 年县财政安排我局实施县级财政衔接推进乡村振兴补助资金 839.42 万元，用于住房贷款贴息；脱贫攻坚成

果同乡村振兴有效衔接绩效考核工作经费；扶贫“两会”；县级领导驻村帮扶工作经费；乡村振兴工作经费；东西协助、省内对口帮扶及建设项目规划、设计、建立等服务费总计6个项目。

4. 巩固脱贫成效，接续奋斗乡村振兴工作中、省年度重点工作，纳入地方政府绩效考核。工作取得的成果，直接影响我县乡村振兴工作成色，对发展地方特色产业经济提振，农村居民生活幸福指数提升具有明显正向效应，有较好的社会价值和经济价值。

## （二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容是用于乡村振兴开展各项工作经费保障和积极开展募集工作，实施了教育扶贫、医疗扶贫、产业扶贫和基础设施建设扶贫等工作，开展“栋梁工程·扶贫助学”以“圆梦大学·爱在乐山”为主题，广泛发动爱心企业和社会各界爱心人士献爱心，助栋梁，援助每年正式被大学录取的贫困家庭大学生圆大学梦活动。

2. 该项目的目标绩效设置项目产出、项目效益和满意度3大方面，重点关注工作执行情况、工作成果、社会效益等方面，绩效目标和绩效指标考核可量化，与项目内容相匹配，全面完整，契合项目实质，与全县及部门长期规划和重点工作一致，产出和效果相关联，群众满意度预计超过95%。

3. 该项目经过缜密细致的筹划，制定了完整的实施计划，具有较好的可执行性，组织机构完善，明确了牵头单位和具体经

办单位，时间节点清晰明了，工作程序规范合理，预算的项目资金能较为充裕的保障工作的开展，对项目的实施和验收有明确的要求，监督检查贯穿项目实施全过程。申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

### （三）项目自评步骤及方法。

组织机构健全，职责分工明确，有具体的实施时间，有明确的工作程序，资金足额保证，用于住房贴息、扶贫“两会”、乡村振兴工作经费等项目，都能使收益群众满意，巩固脱贫成效，接续奋斗乡村振兴工作，方案具有可行性。

## 二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况。

衔接推进乡村振兴补助资金是为了巩固我县脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作下达的资金，资金来源主要从县级财政衔接资金中预算安排，来源渠道合法例规，筹资结构合理，资金来源渠道明确。

### （二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划。资金主要用于乡村振兴开展各项工作经费保障和障积极开展募集工作，实施了教育扶贫、医疗扶贫、产业扶贫和基础设施建设扶贫等工作，开展“栋梁工程·扶贫助学”以“圆梦大学·爱在乐山”为主题，广泛发动爱心企业和社会各界爱心人士献爱心，助栋梁，援助每年正式被大学录取的贫困家庭大学生圆梦大学梦活动。

2. 资金到位。截止 2022 年底之前该项目全省资金全部到位。

3. 资金使用。该项目全省资金全部支出。项目资金来源于县级财政，专项用于全县巩固脱贫成效、衔接乡村振兴工作，具有公共性，属于公共财政支持范围，筹资渠道符合法律法规规定，结构合理，渠道明确，资金到位时间、条件均明确可以落实。并与预算相符。

### （三）项目财务管理情况。

该项目项目编制由县乡村振兴局牵头会同行业部门，以最低投入标准为基准，严格逐项健全了对项目财务管理制度，并严格执行财务管理制度，财务处理及时、会计核算规范。项目实施过程将由县纪委监委、县财政局、县审计局全程监管，并公开公示，接受社会监督。

## 三、项目实施及管理情况

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

### （一）项目组织架构及实施流程。

（二）项目管理情况。该项目预算经过合理审慎的评估，项目内容涵盖全面，不存在漏项，严格遵循省上投入逐年递增的要求。项目编制由县乡村振兴局牵头会同行业部门，以最低投入标准为基准，严格逐项对项目支出内容进行了计算，项目实施过程将由县纪委监委、县财政局、县审计局全程监管，并公开公示，接受社会监督。

（三）项目监管情况。该项目经过缜密细致的筹划，制定了

完整的实施计划，具有较好的可执行性，组织机构完善，明确了牵头单位和具体经办机构，时间节点清晰明了，工作程序规范合理，预算的项目资金能较为充裕的保障工作的开展，对项目的实施和验收有明确的要求，监督检查贯穿项目实施全过程。

#### **四、项目绩效情况**

##### **（一）项目完成情况。**

2022年是巩固脱贫攻坚成效，接续奋斗乡村振兴的第二年，作为省级乡村振兴重点县，我县将继续在巩固脱贫成效、衔接乡村振兴工作上下狠功夫，持续投入资金保障教育、医疗、交通，搞好乡村特色主导产业等项目的发展，顺利完成乡村振兴年度工作目标。数量上保障“两会”2名工作人员基本运转，对募捐资金的公开透明和持续做好扶贫两会工作，保证了质量和时效。该项目预算经过合理审慎的评估，项目内容涵盖全面，不存在漏项，严格遵循省上投入逐年递增的要求。项目编制由县乡村振兴局牵头会同行业部门，以最低投入标准为基准，严格逐项对项目支出内容进行了计算，项目实施过程将由县纪委监委、县财政局、县审计局全程监管，并公开公示，接受社会监督。

##### **（二）项目效益情况。**

经济效益上按预算指标完成，社会效益上“扶贫日”宣传工作形成了良好的社会氛围，服务对象满意度达到95%以上。工作取得的成果，直接影响我县乡村振兴工作成色，对发展地方特色产业经济提振，农村居民生活幸福指数提升具有明显正向效应，有较好的社会价值和经济价值。

#### **五、评价结论及建议**

### （一）评价结论。

该项目投入经济性较好，绩效目标设置合理，实施计划可行性高，资金来源合理合规。项目的顺利实施，将对我县 2022 年乡村振兴工作的圆满完成给予重要保障，具有较高的社会效益和经济价值。评估总分 100 分，评估得分 100 分，评估等级优。

### （二）存在的问题。

评价部门绩效目标要素完整、细化量化还不够，内控建设完整度还有待提高。

### （三）相关建议。

加大对预算的科学化、精细化管理，进一步使项目支出更科学，更严谨。

## 县级部门整体绩效自评打分表

绩效指标			指标分值	指标解释	计分标准	评价方式		评价属性		自评打分	备注
一级指标	二级指标	三级指标				整体评价	样本评价	定性评价	定量评价		
部门预算项目绩效管理（70分）	目标管理（40分）	目标制定	10	是否开展部门内部绩效目标审核工作。	部门组织对本部门（含下属单位）绩效目标开展内部审核的，得10分，否则不得分。	√	√		√	10	
			10	根据年度绩效目标实现情况，评价部门绩效目标是否科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。	1.绩效目标编制科学合理的，得2分，否则酌情扣分。 2.绩效目标编制规范完整的，得2分，否则酌情扣分。 3.绩效指标编制细化量化的，得2分，否则酌情扣分。 4.绩效指标编制与预算安排相匹配的，得2分，否则酌情扣分。 5.评价部门绩效目标纳入部门党组（委）会（办公会）集体决策范围的得2分，否则不得分。	√	√	√	√	10	
		目标实现	10	评价部门整体支出绩效目标实现程度与预期目标的偏离度。	以部门整体支出绩效为核心，评价部门整体支出实际完成情况与预期绩效目标偏离度，单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标30%以上的，均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数*10。	√			√	10	

			10	评价部门预算项目绩效目标实际实现程度与预期目标的偏离度。	以部门预算项目绩效为核心，评价部门预算项目实际完成情况与预期绩效目标偏离度，单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标 30%以上的，均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数（即评价选取的项目绩效目标包含的所有数量指标）*10。	√		√	10	部门自评范围为部门所有纳入绩效管理的项目
动态调整（15分）	支出控制		10	部门公用经费及非定额公用支出控制情况。	计算部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度。预决算偏差程度在 10%以内的，得 10 分。偏差度在 10%-20%之间的，得 5 分，偏差度超过 20%的，不得分。	√		√	10	
	及时处置		5	评价部门开展绩效运行监控后，将绩效监控结果应用到预算调整的情况。	绩效运行监控未发现问题或对发现问题提出预算收回、调整处置意见并加以落实的得 5 分。如存在未及时处置落实的，按未进行问题整改的项目数量/监控发现的问题项目总数×5 分扣分，直至扣完。	√		√	5	
	执行进度		5	评价部门在 6、9、11 月的预算执行情况。	部门预算执行进度在 6、9、11 月应达到序时进度的 80%、90%、90%，即实际支出进度分别达到 40%、67.5%、82.5%。6、9、11 月部门预算执行进度达到量化指标的分别得 1 分、2 分、2 分，未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。	√		√	5	
	完成结果（10分）	资金结余率（低效率）	5	评价部门预算项目年终资金结余情况。	部门预算项目资金结余率小于 0.1 的项目数/部门预算项目总数*5。	√		√	5	

		违规记录	5	根据审计监督、财会监督和部门自查结果反映部门上一年度部门预算管理是否存在相关问题。	依据评价年度审计监督、财会监督和部门自查结果，出现未落实党政机关过紧日子相关要求，以及部门预算管理方面违纪违规等问题的，每个问题扣0.5分，直至扣完。	√		√	√	4	
绩效结果应用 (30分)	内部应用(10分)	预算挂钩	10	部门内部绩效结果与预算挂钩情况	将内设机构和下属单位绩效自评情况纳入内部考核体系，得5分；建立对内设机构和下属单位预算与绩效挂钩机制的，得5分；否则酌情扣分。	√		√		10	
	信息公开(5分)	自评公开	10	评价部门是否按要求将部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况向社会公开。	按要求将相关绩效信息随同决算公开的，得10分，否则不得分。	√		√		10	
	整改反馈(10分)	问题整改	5	评价部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况。	针对绩效管理过程中(包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价)提出的问题进行整改，得5分，否则酌情扣分。	√		√	√	5	
		应用反馈	5	评价部门按要求及时向财政部门反馈结果应用情况。	部门在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告的，得5分，否则不得分。	√		√	√	5	
扣分项(10分)			10	被评价单位配合评价工作情况。	财政重点绩效评价工作开展过程中，评价组发现被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，经报财政局复核确认后按0.5分/次予以扣分，最高扣10分(此为财政重点绩效评价计分标准，部门参照该标准对部门及下属单位计分)。	√		√	√	9	
部门整体自评得分										108	

## 项目支出绩效自评表

项目名称:	乡村振兴工作经费		年度:	2022	
主管部门:	县乡村振兴局		实施单位:	县乡村振兴局	
项目资金(万元)					
	全年预算数		全年执行数		执行率
年度资金总额	60		60		100%
其中: 中省补助资金					
县级预算资金					
其他资金					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况	
	对乡镇乡村振兴工作业务指导、督查及相关业务的培训, 2023 年中组织开展全覆盖集中大排查活动。			严格落实“四个不摘”要求, 常态化开展“三保障”、饮水安全排查。加强对脱贫不稳定人口、突发严重困难户的动态监测, 抓住产业、就业等精准帮扶工作, 坚决守住不发生规模性返贫致贫底线, 督促返贫监测员完成各项工作。	
一级指标	二级指标	目标指标	目标值	业绩指标	完成率
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理	100%	合理
		预算执行率	=100	100	100
		预算资金到位率	=100	100	100
	财务管理	财务管理制度健全性	健全	100%	健全
		财务监控有效性	有效	100%	有效
		资金使用规范性	规范	100%	规范
	实施管理	供应商资质符合程度	符合	100%	符合

		合同管理完备性	完备	100%	完备
		监理规范性	规范	100%	规范
		系统运维规范性	规范	100%	规范
		项目管理制度健全性	健全	100%	健全
		项目验收规范性	规范	100%	规范
		政府采购规范性	规范	100%	规范
	资产管理				
产出指标	数量指标	成立金额	60 万元	60 万元	100%
	质量指标	遵循“应助尽助”原则	优良	优良	100%
	时效指标	完成时间	2022 年 12 月底	2022 年 12 月底	100%
	成本指标	经费保障工作开展有序进行	60 万元	60 万元	100%
效益指标	经济效益指标				
	社会效益指标				
	生态效益指标	营造良好的社会氛围	良好	良好	100%
	可持续影响指标				
满意度指标	满意度指标	提升群众满意度指标	≥95%	≥95%	100%

说明：1. 项目支出绩效评价表请参考预算管理一体化系统项目入库时填报的绩效目标表。

2. 重点绩效评价项目（附件 3）填报中省补助资金，不填报县级预算资金和其他资金；县级绩效评价项目（附件 4 和附件 5）填报县级预算资金，不填报中省补助资金；其他资金是指投入到同一项目的自有资金、捐赠或帮扶社会资金等。

3. 全年预算数根据上级文件和预算下达为准。

4. 全年执行数重点绩效评价项目 2020 年和 2021 年以决算数为准，2022 年以截止 5 月 31 日支付数为准，县级项目以 2022 年决算数为准。

## 项目支出绩效自评表

项目名称:	扶贫“两会”工作经费	年度:	2022		
主管部门:	县乡村振兴局	实施单位:	县乡村振兴局		
项目资金（万元）					
	全年预算数	全年执行数	执行率		
年度资金总额	30	30	100%		
其中：中省补助资金					
县级预算资金					
其他资金					
	预期目标			实际完成情况	
年度总体目标	积极开展募集工作，实施了教育扶贫、医疗扶贫、产业扶贫和基础设施建设扶贫等工作，开展“栋梁工程·扶贫助学”以“圆梦大学·爱在乐山”为主题，广泛发动爱心企业和社会各界爱心人士献爱心，助栋梁，援助每年正式被大学录取的贫困家庭大学生圆大学梦活动。			积极开展募集工作，实施了教育扶贫、医疗扶贫、产业扶贫和基础设施建设扶贫等工作，开展“栋梁工程·扶贫助学”以“圆梦大学·爱在乐山”为主题，广泛发动爱心企业和社会各界爱心人士献爱心，助栋梁，援助每年正式被大学录取的贫困家庭大学生圆大学梦活动。	
一级指标	二级指标	目标指标	目标值	业绩指标	完成率
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理	100%	合理
		预算执行率	=100	100	100
		预算资金到位率	=100	100	100
	财务管理	财务管理制度健全性	健全	100%	健全
		财务监控有效性	有效	100%	有效
		资金使用规范性	规范	100%	规范
	实施管理	供应商资质符合程度	符合	100%	符合

		合同管理完备性	完备	100%	完备
		监理规范性	规范	100%	规范
		系统运维规范性	规范	100%	规范
		项目管理制度健全性	健全	100%	健全
		项目验收规范性	规范	100%	规范
		政府采购规范性	规范	100%	规范
	资产管理				
产出指标	数量指标	保障“两会”2名工作人员基本运转	2名	2名	100%
	质量指标	对募捐资金的公开透明	≥100%	≥100%	100%
	时效指标	持续做好扶贫两会工作	2022年12月底	2022年12月底	100%
	成本指标	经费保障“两会”工作开展有序进行	30万元	30万元	100%
效益指标	经济效益指标	按预算指标完成	30万元	30万元	100%
	社会效益指标	“扶贫日”宣传工作形成了良好的社会氛围	良好	良好	100%
	生态效益指标				
	可持续影响指标				
满意度指标	满意度指标	提升群众满意度指标	≥95%	≥95%	100%

说明：1. 项目支出绩效评价表请参考预算管理一体化系统项目入库时填报的绩效目标表。

2. 重点绩效评价项目（附件3）填报中省补助资金，不填报县级预算资金和其他资金；县级绩效评价项目（附件4和附件5）填报县级预算资金，不填报中省补助资金；其他资金是指投入到同一项目的自有资金、捐赠或帮扶社会资金等。

3. 全年预算数根据上级文件和预算下达为准。

4. 全年执行数重点绩效评价项目2020年和2021年以决算数为准，2022年以截止5月31日支付数为准，县级项目以2022年决算数为准。

## 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