

2023 年度

达州市达川区以工代赈办公

室单位决算

目 录

第一部分 单位概况.....	1
一、 主要职责.....	1
二、 机构设置.....	1
第二部分 2023 年度单位决算情况说明	1
一、 收入支出决算总体情况说明.....	2
二、 收入决算情况说明.....	2
三、 支出决算情况说明.....	3
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	3
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	6
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	6
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	8
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明.....	8
十、 其他重要事项的情况说明.....	8
第三部分 名词解释.....	11
第四部分 附件.....	14
第五部分 附表.....	101
一、收入支出决算总表.....	101
二、收入决算表.....	101
三、支出决算表.....	101
四、财政拨款收入支出决算总表.....	101
五、财政拨款支出决算明细表.....	101
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	101
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	101
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	101
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	101
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	101
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	101
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	101
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	101

第一部分 单位概况

一、主要职责

贯彻执行国家、省、市以工代赈的方针、政策，制定全区以工代赈的具体方案、实施意见和管理办法；负责省、市以工代赈办的项目计划衔接工作；综合协调全区以工代赈工作，负责管理全区以工代赈及易地扶贫搬迁项目；编制全区以工代赈及易地扶贫搬迁中长期规划及年度计划，负责计划的上报及下达工作；会同财政部门做好以工代赈及易地扶贫搬迁资金的划拨及地方配套资金计划的安排工作；会同财政、审计、监察等部门做好全区以工代赈及易地扶贫搬迁资金使用的监督管理工作；组织有关部门搞好以工代赈及易地扶贫搬迁项目的规划、论证、可行性研究，负责建立项目库；牵头组织相关部门对以工代赈及易地扶贫搬迁项目工程进行检查、验收。承办区委、区政府和区发展局交办的其它事项。

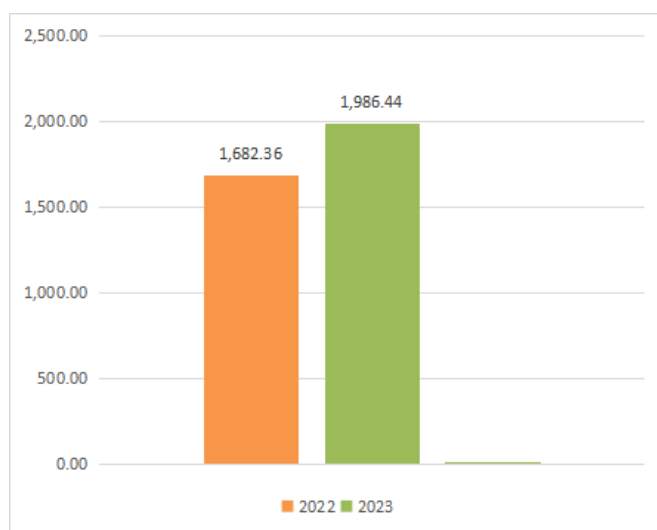
二、机构设置

达州市达川区以工代赈办公室是一级预算单位，为参照公务员法管理事业单位，内设 3 个股室：综合股、项目股、业务股。

第二部分 2023 年度单位决算情况说明

一、 收入支出决算总体情况说明

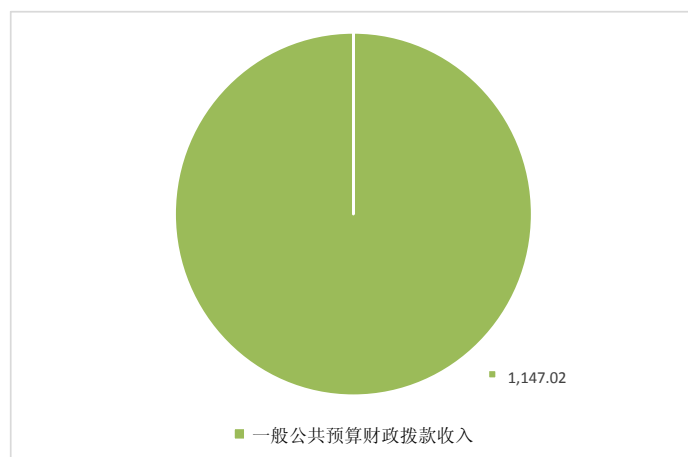
2023 年度收、支总计均为 1986.44 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 304.08 万元，增长 18.07%。主要变动原因是本年一般公共预算财政拨款收入增加。



(图 1: 收、支决算总计变动情况图)

二、 收入决算情况说明

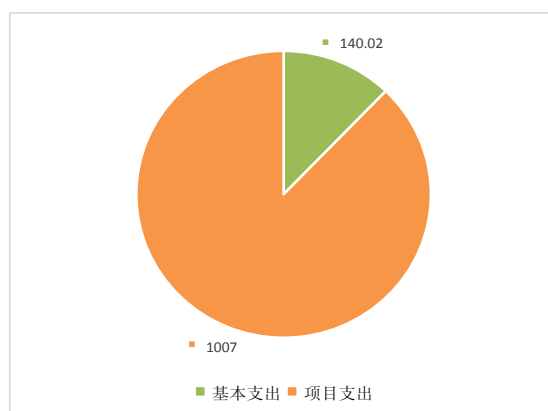
2023 年度本年收入合计 1147.02 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1147.02 万元，占 100%；



(图 2：收入决算结构图)

三、支出决算情况说明

2023 年度各项支出合计 1147.02 万元，其中：基本支出 140.02 万元，占 12.2%；项目支出 1007 万元，占 87.79%。

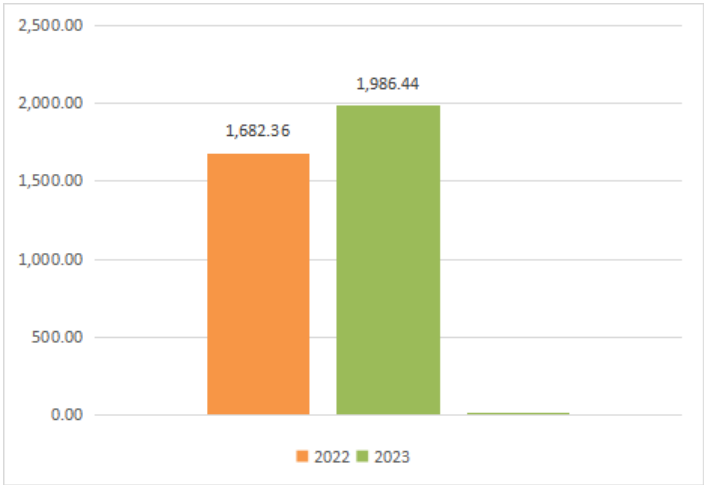


(图 3：支出决算结构图)

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收支总计均为 1986.44 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 304.08 万元，增长 18.07%。

主要变动原因是本年一般公共预算财政拨款收入增加。

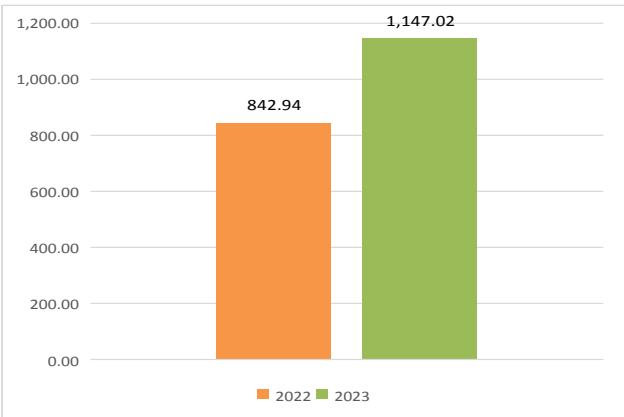


（图 4：财政拨款收支决算总计变动情况）

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

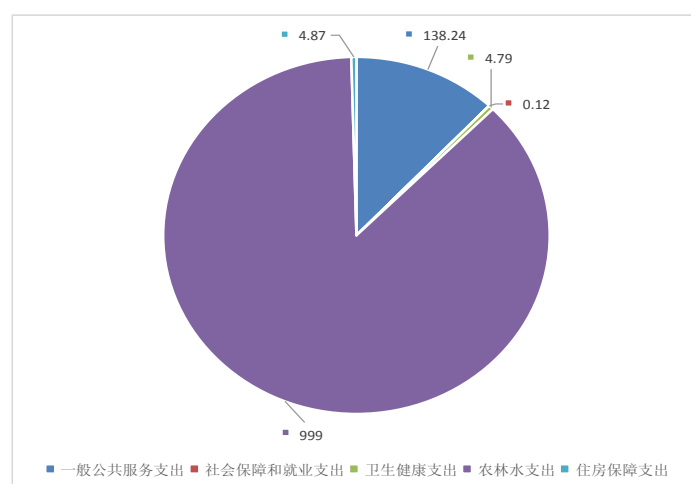
2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1147.02 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 304.08 万元，增长 36.07%。主要变动原因是本年度农村基础设施建设支出增加。



（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 1147.02 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 138.24 万元，占 12.05%；社会保障和就业支出 0.12 万元，占 0.01%；卫生健康支出 4.79 万元，占 0.42%；农林水支出 999 万元，占 87.10%；住房保障支出 4.87 万元，占 0.42%。



(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 1147.02 万元，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）行政运行（项）：支出决算为 130.24 万元，完成预算 100%。

2. 一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为 8 万元，完成预算 100%。

3. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为 0.12 万元，完成

预算 100%。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 2.93 万元，完成预算 100%。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 1.86 万元，完成预算 100%。

6. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）农村基础设施建设（项）：支出决算为 500 万元，完成预算 100%。

7. 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 499 万元，完成预算 100%。

8. 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 4.87 万元，完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 140.03 万元，其中：

人员经费 115.59 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他工资福利支出、住房公积金、生活补助、奖励金等。

公用经费 24.44 万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费、

其他商品和服务支出。

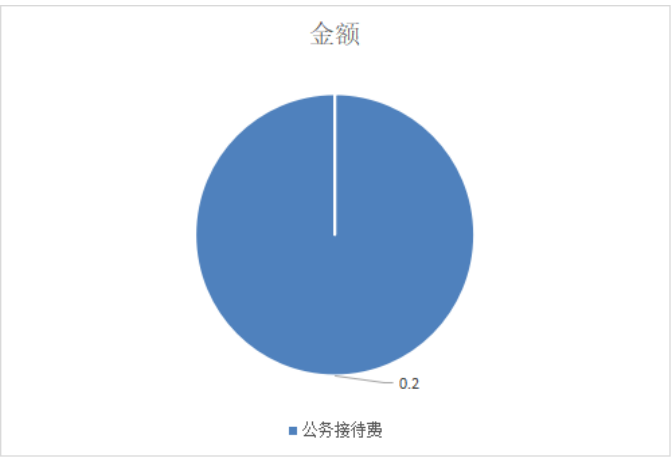
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(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 0.2 万元，完成预算 100%，较上年度增加 0.2 万元，增长 100%。决算数与预算数持平的主要原因是本年公务接待 1 批次。

(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 0.2 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。主要原因是本年无因公出国（境）。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元, 完成预算的 0%。

公务用车购置及运行维护费支出决算与 2022 年度持平。主要原因是本年无公务用车购置及运行维护费。

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。主要用于具体工作等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0.2 万元, 完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加 0.2 万元，增长 100%。主要原因是本年公务接待 1 批次。其中：

国内公务接待支出 0.2 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。国内公务接待 1 批次，28 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.2 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 **19 万元**。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 年度，达州市达川区以工代赈办公室机关运行经费支出 **24.44** 万元，比 2022 年度增加 6.24 元，增长 34.29%。主要原因是办公费、差旅费等支出增加。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，达州市达川区以工代赈办公室政府采购支出总额 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。主要用于...(具体工作)。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，达州市达川区以工代赈办公室共有车辆 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，对预算项目未开展预算事前绩效评估，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、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，形成达州市达川区以工代赈办公室部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、达川区 2021 年中央财政以工代赈项目（万家镇迎风村）等专项预算项目绩效自评报告，其中，达州市达川区以工代赈办公室部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 88.11 分，绩效自评综述：**按照 2023 年度区级部门整体支出绩效评价指标体系，我单位基本完成了年度预算绩效管理目标，扣分项主要涉及预算调整金额偏大和个别时间节点预算执行进度不高；达川区 2021 年中央财政以工代赈项目（万家镇迎风村）专项预算项目绩效自评得分为 91 分，绩效自评综述：万家镇迎风村改建硬化道路 0.5 公里（3 米宽），受益群众满意度达到 95%，方便群众出行和物资运输。绩效自评报告详见附件。（如不涉及，可根据实际修改表述。）**

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（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。

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（类）发展与改革事务（款）行政运行（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

10. 一般公共服务（类）发展与改革事务（款）一般行政管

理事务（项）：指费用行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置顶级科目的其他项目支出。

11. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（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。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）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（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公务员医疗补助经费。

14. 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。

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

16. 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的住房公积金。

17. 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。

18. 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。

19. 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。

20. “三公”经费：指单位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。

21. 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

2023 年区级部门整体支出绩效自评报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。

达州市达川区以工代赈办公室是一级预算单位，为参照公务员法管理事业单位，内设 3 个股室：综合股、项目股、业务股。

（二）机构职能和人员概况。

1.机构职能。

贯彻执行国家、省、市以工代赈的方针、政策，制定全区以工代赈的具体方案、实施意见和管理办法；负责省、市以工代赈办的项目计划衔接工作；综合协调全区以工代赈工作，负责管理全区以工代赈及易地扶贫搬迁项目；编制全区以工代赈及易地扶贫搬迁中长期规划及年度计划，负责计划的上报及下达工作；会同财政部门做好以工代赈及易地扶贫搬迁资金的划拨及地方配套资金计划的安排工作；会同财政、审计、监察等部门做好全区以工代赈及易地扶贫搬迁资金使用的监督管理工作；组织有关部门搞好以工代赈及易地扶贫搬迁项目的规划、论证、可行性研究、负责建立项目库；牵头组织相关部门对以工代赈及易地扶贫搬迁项目工程进行检查、验收。承办区委、区政府和区发展局交办的其它事项。

2.人员概况。

根据组织部（人社局）等相关编制批复文件，核定我部门（单位）参照公务员法管理的事业编制 8 名，其中事业编制 8 名；截至 2022 年年末实有在职人员 8 人。

（三）年度主要工作任务。

（一）重抓项目争取，项目申报与储备效果显著

我们准确把握上级以工代赈政策导向，科学谋划项目，做实项目前期工作，积极向省市上级部门汇报争取，积极参加项目遴选，加大自身争取力度。截至目前，我办已向上争取以工代赈项目 3 个，已到位资金 1275 万元。下一步我们将努力争取 2024 年以工代赈示范工程交通配套项目，做好资料申报和项目遴选，力争入围，预计到位资金 500 万元左右。

（二）狠抓项目实施，确保项目进度

2023 年，区以工代赈办将继续坚持以工代赈项目特质，发挥以工代赈赈济作用，克服财政资金紧张的问题，规范组织项目建设，竭力推动项目进度。共实施以工代赈项目 2 个，新改建乡村道路 13.8 公里，改建生产便道 0.8 公里，整治山坪塘 4 口，发放务工群众劳务报酬 279 万元。我们坚持以工代赈项目特质，发挥以工代赈赈济作用，规范组织项目建设，2 个项目全部实行村民自建，积极吸纳项目区群众参与项目建设，2 个项目全部开工建设，已完成 60%的工程量，已发放劳务报酬 49 万余元。

（三）抓实推广以工代赈方式，促民增收

进一步加大政策宣传和协调力度，强化业务指导，在重点项目工程和农业农村基础设施建设领域大力推广以工代赈方式。完成3个市重点工程、4个区重点工程推广以工代赈方式工作，吸纳当地群众292人务工，发放劳务报酬583万元。在7个农业农村基础设施建设项目推广以工代赈方式，带动群众就业126人，向群众发放劳务报酬64万元。

（四）部门整体支出绩效目标。

我部门（单位）2023年整体支出绩效目标为：认真贯彻落实党中央、省、市、区会议精神，开展以工代赈基本工作、以工代赈项目申报编审工作，编制项目概算、预算；接受省、市检查验收；开展以工代赈项目宣传；设立以工代赈项目公示牌。完成以工代赈可研报告、评审检查验收工作，大力组织易地搬迁脱贫群众和因疫因灾滞留农村的劳动力参与工程项目建设，切实发挥好以工代赈中央资金带动群众就业增收，确保各项工作正常运转，更好地服务地方经济社会发展和人民群众和生产生活需要。

二、部门资金收支情况

（一）部门总体收支情况。

1. 部门总体收入情况

2023年总体收入1986.44万元，主要包括：1.财政拨款收入1147.02万元（其中：年初预算收入144.24万元，年初结转和结余839.42万元，年中追加预算1002.78万元，），2.事业收入0万元，3.其他收入0万元。

2. 部门总体支出情况

2023 年决算总体支出 1147.02 万元；基本支出 140.02 万元（人员经费支出 115.59 万元，公用经费支出 24.44 万元），项目支出 1007 万元。

3. 部门总体结转结余情况

2023 年年末总体结转和结余 839.42 万元。主要是以前年度结转数据未支付。

（二）部门财政拨款收支情况。

1. 部门财政拨款收入情况

2023 年年初预算收入 144.24 万元，年初结转和结余 839.42 万元，年中追加预算 1002.78 万元，年终决算收入 1986.44 万元。

其中：一般公共预算收入 1967.44 万元，政府性基金预算收入 19 万元，国有资本经营预算收入 0 万元，社会保险基金预算收入 0 万元。

2. 部门财政拨款支出情况

2023 年决算总支出 1147.02 万元；基本支出 140.02 万元（人员经费支出 115.59 万元，公用经费支出 24.44 万元），项目支出 1007 万元。

其中：一般公共预算支出 1147.02 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元，社会保险基金预算支出 0 万元。

3. 部门财政拨款结转结余情况

2023 年年末财政拨款结转和结余 839.42 万元。主要是以前年度结转数据未支付。

三、部门整体绩效分析

(一) 部门预算项目绩效分析。

1. 人员类项目绩效分析

(1) 目标制定

2023 年人员类项目按照预算绩效目标填报要求在“预算管理一体化系统”中完成了绩效目标填报，做到了科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。

(2) 目标实现

2023 年人员类项目如期完成年初各项绩效目标，及时发放人员工资及对个人家庭补助等，按规定足额缴纳养老保险、职业年金等各项费用。

(3) 支出控制

2023 年人员类项目年初预算数为 116.32 万元，决算数为 115.59 万元，预决算偏差程度为 0.63%。

(4) 及时处置

按照《达川区财政局关于开展 2023 年度绩效运行监控工作的通知》（达川财绩〔2023〕16 号）要求，对人员类项目开展绩效运行自行监控。对预算执行进度偏慢的单位督促其加快预算执行；对确需调剂的，按规定申请预算调剂；对确定无需执行的，及时申请追减预算。

(5) 执行进度

2023 年人员类项目 6、9、11 月预算执行进度分别为 46.88%、66.15%、82.34%。

(6) 预算完成情况

2023 年人员类项目预算金额为 115.59 万元，执行金额 115.59 万元，占全年预算数的 100%。

(7) 资金结余率 (低效无效率)

2023 年人员类项目共 7 个，资金结余率小于 0.1 的共 7 个，占总数的 100%。

(8) 违规记录等情况

2023 年人员类项目未出现部门预算管理方面违纪违规及其他问题。

2. 运转类项目绩效分析

(1) 绩效目标制定

2023 年运转类项目按照预算绩效目标填报要求在“预算管理一体化系统”中完成了绩效目标填报，做到了科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。

(2) 目标实现

2023 年运转类项目如期完成年初各项绩效目标，保障单位日常运转支出，严格控制“三公”经费支出。

(3) 支出控制

运转类项目年初预算数为 19.93 万元，决算数为 24.44 万元，预决算偏差程度为 22.63%。

(4) 及时处置

按照《达川区财政局关于开展 2023 年度绩效运行监控工作的通知》（达川财绩〔2023〕16 号）要求，对运转类项目开展绩效运行自行监控。对预算执行进度偏慢的单位督促其加快预

算执行；对确需调剂的，按规定申请预算调剂；对确定无需执行的，及时申请追减预算。

(5) 执行进度

2023 年运转类项目 6、9、11 月预算执行进度分别为 38.83%、96.77%、99.92%。

(6) 预算完成情况

2023 年运转类项目预算金额为 24.44 万元，执行金额 24.44 万元，占全年预算数的 100%。

(7) 资金结余率 (低效无效率)

2023 年运转类项目共 6 个，资金结余率小于 0.1 的共 6 个，占总数的 100%。

(8) 违规记录等情况。

2023 年运转类项目未出现部门预算管理方面违纪违规及其他问题。

3. 特定目标类项目绩效分析

(1) 绩效目标制定

2023 年特定目标类项目按照预算绩效目标填报要求在“预算管理一体化系统”中完成了绩效目标填报，做到了科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。

(2) 目标实现

2023 年特定目标类项目按要求梳理了绩效目标完成情况，并分项填报《部门预算项目支出绩效自评表》。根据梳理情况，项目基本上如期完成年初制定的各项绩效目标。

(3) 支出控制

特定目标类项目年初预算数为 8 万元, 决算数为 1007 万元, 预决算偏差程度为 12487.50%, 原因是本年增加了项目经费达川区 2023 年以工代赈示范工程项目、达川区 2021 年财政预算内以工代赈项目、达川区 2021 年中央财政以工代赈项目(万家乡迎风村)、达州市达川区堡子镇 2023 年中央财政衔接资金以工代赈项目。

(4) 及时处置

按照《达川区财政局关于开展 2023 年度绩效运行监控工作的通知》(达川财绩〔2023〕16 号)要求, 对运转类项目开展绩效运行自行监控。对预算执行进度偏慢的单位督促其加快预算执行; 对确需调剂的, 按规定申请预算调剂; 对确定无需执行的, 及时申请追减预算。

(5) 执行进度

2023 年特定目标类项目 6、9、11 月预算执行进度分别为 12.70%、17.57%、17.57%。

(6) 预算完成情况

2023 年特定目标类项目预算金额为 1007 万元, 执行金额 1007 万元, 占全年预算数的 100%。

(7) 资金结余率 (低效无效率)

2023 年特定目标类项目共 5 个, 资金结余率小于 0.1 的共 5 个, 占总数的 100%。

(8) 违规记录等情况

2023 年特定目标类项目未出现部门预算管理方面违纪违规及其他问题。

（二）部门整体履职绩效分析。

2023 年，部门整体绩效完成情况：一是我们准确把握上级以工代赈政策导向，科学谋划项目，做实项目前期工作，积极向省市上级部门汇报争取，积极参加项目遴选，加大自身争取力度。截至目前，我办已向上争取以工代赈项目 3 个，已到位资金 1275 万元。下一步我们将努力争取 2024 年以工代赈示范工程交通配套项目，做好资料申报和项目遴选，力争入围，预计到位资金 500 万元左右。

二是区以工代赈办继续坚持以工代赈项目特质，发挥以工代赈赈济作用，克服财政资金紧张的问题，规范组织项目建设，竭力推动项目进度。共实施以工代赈项目 2 个，新改建乡村道路 13.8 公里，改建生产便道 0.8 公里，整治山坪塘 4 口，发放务工群众劳务报酬 279 万元。我们坚持以工代赈项目特质，发挥以工代赈赈济作用，规范组织项目建设，2 个项目全部实行村民自建，积极吸纳项目区群众参与项目建设，2 个项目全部开工建设，已完成 60%的工程量，已发放劳务报酬 49 万余元。

（三）结果应用情况。

1.内部应用

我部门（单位）加强各业务股室与绩效管理工作的联系，明确考核及绩效结果与专项预算安排挂钩举措，推动绩效管理工作更好地实施，将预算绩效结果和预算绩效工作考核结果作

为改进业务管理、财务管理的重要参考。

2.自评公开

2023 年，按规定将 2023 年部门整体支出绩效自评情况和项目绩效自评情况在政府门户网站进行了公开，也随同 2022 年部门决算在政府门户网站公开。

3.问题整改

我部门（单位）高度重视绩效管理问题整改工作，对发现的问题及时分解并下达整改任务。督促相关责任单位（股室）切实履行问题整改主体责任，研究制定整改措施，切实整改到位。目前，相关问题已全部整改到位。

4.应用反馈

按照《达川区财政局关于 2023 年财政绩效评价发现问题整改落实工作的通知》（达川财绩效〔2023〕19 号）要求，我单位按时报送绩效评价问题整改情况。

（四）自评质量。

我部门（单位）按照《2024 年部门整体绩效评价指标体系》认真开展 2024 年部门整体支出绩效自评，出自评准确率较高。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

按照《2024 年部门整体绩效评价指标体系》，我部门（单位）部门整体支出绩效自评得分 88.11 分（满分为 100 分）。

（二）存在问题。

1.绩效管理意识还有待加强。 绩效管理目标细化量化方式

较为单一，对预算项目定位、功能、实施内容梳理不够深入，项目资金绩效目标设置不够合理。

2.特定目标类项目支出 6、9、11 月预算执行进度未达到序时进度的 80%、90%、90%。主要原因是达州市达川区堡子镇 2023 年中央财政衔接资金以工代赈项目和达川区 2023 年以工代赈示范工程项目 2 个项目工程未结束，12 月底才进行支付。

（三）改进建议。

一是科学合理编制项目预算和绩效目标。年初编制部门预算时，根据“先有项目再安排预算”原则，对错误的绩效目标及时进行预算绩效目标调整。

二是做实做细绩效运行监控。将所有项目纳入绩效运行监控，对项目预算执行进度和绩效目标实现程度开展全覆盖 全时段绩效运行自行监控。根据监控结果，对预算执行进度偏低、绩效目标无法实现的项目，督促相关单位结合工作实际，对项目提出加快预算执行、申请预算调剂和追加预算指标等处置意见并予以落实，减少资金结余和低效无效资金。

附表：1.部门整体支出绩效评价指标体系表

2.部门整体支出绩效目标完成情况自评表（2023 年度）

3.部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

附表 1-1

达川区以工代赈办公室 2023 年部门整体支出绩效评价指标体系（适用于有专项资金预算项目的部门）

绩效指标			指标 分值	评价 得分	指标解释	计分标准	评价方式		评价属性		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	
得分合计				88.11			说明：自评时满分为 90 分，此处实际得分应为换算后满分 100 分的得分。				
部门 预算 项目 绩效 管理 （50 分）	目标 管理 （25 分）	目标 制定	5	5	评价部门年初绩效目标编制质量。	根据部门开展的绩效目标质量评分，优得分大于 4 分，良得 3-4 分，差低于 3 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。	√	√	√	√	
		目标 实现	5	5	评价部门整体绩效目标实现程度与预期目标的偏离度。	以部门整体绩效为核心，评价部门整体绩效目标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*5。	√			√	
			5	5	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）*5。（部门自评范围为部门所有纳入绩效目标管理的部门预算项目）		√		√	
	动态 调整 （15 分）	支出 控制	5	0	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 5 分。偏差度在 10%-20%之间的，得 2 分，偏差度超过 20%的，不得分。	√			√	
		及时 处置	5	5	评价部门绩效运行监控处置情况。	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/监控发现问题的项目总数×5 分扣分，直至扣完。	√			√	

		执行 进度	5	2	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。	√			√	
	完成 效率 (10 分)	资金 结余 率(低 效无 效率)	5	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。	√			√	
		违规 记录	5	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。	√		√	√	
专项资金预算项目绩效管理 (30 分)			30	27.3	部门按照专项资金预算项目自评工作要求对本部门管理的专项资金预算项目进行自评并打分，形成自评报告；有两个及以上专项资金预算项目的，以平均分作为自评得分。按百分制形成的自评报告分数，按 0.3 的比例换算成此项指标得分。						
绩效 结果 应用 (10 分)	内部 应用 (4 分)	预算 挂钩	4	4	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 2 分；建立对内设机构和下属单位预算与绩效挂钩机制的，得 2 分；否则酌情扣分。	√		√		
	信息 公开 (2 分)	自评 公开	2	2	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 2 分，否则不得分。	√		√		
	整改 反馈 (4 分)	问题 整改	2	2	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 2 分，否则酌情扣分。	√		√	√	
		应用 反馈	2	2	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 2 分，否则不得分。	√		√	√	
自评 质量 (10 分)	自评 质量 (10 分)	自评 质量	10		评价部门整体支出自评准确率。	部门整体支出自评得分与评价组抽查得分差异在 5%以内的，不扣分；在 5%-10%之间的，扣 4 分，在 10%-20%的，扣 8 分，在 20%以上的，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抽查计分）。	√		√	√	
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，经报财政厅复核确认后按 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）。	√		√	√	

附表 1-2

达川区以工代赈办公室 2023 年部门整体支出绩效评价指标体系（适用于无专项资金预算项目的部门）

绩效指标			指标 分值	评价 得分	指标解释	计分标准	评价 方式		评价 属性		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	
得分合计							说明：自评时满分为 90 分，此处实际得分应为换算后满分 100 分的得分。				
部门预 算项目 绩效管理（65 分）	目标管 理（40 分）	目标制定	10		评价部门年初绩效目标编制质量。	根据部门开展的绩效目标质量评分，优得分大于 8 分，良得 6-8 分，差低于 6 分。	√	√		√	
			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。	√	√	√	√	
		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		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。（部门自评范围为部门所有纳入绩效目标管理的部门预算项目）		√		√	

	动态调整（15分）	支出控制	5		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5分。偏差度在10%-20%之间的，得2分，偏差度超过20%的，不得分。	√			√	
		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。	√			√	
		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。	√			√	
	完成结果（10分）	资金结余率（低效无效率）	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。	√			√	
		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。	√		√	√	
绩效结果应用（25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。	√		√		
	信息公开（5分）	自评公开	5		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5分，否则不得分。	√		√		
	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。	√		√	√	
		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。	√		√	√	
自评质量（10分）	自评质量	自评质量	10		评价部门整体支出自评准确率。	部门整体支出自评得分与评价组抽查得分差异在5%以内的，不扣分；在5%-10%之间的，扣4分，在10%-20%的，扣8分，在20%以上的，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抽查计分）。	√		√	√	
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，经报财政厅复核确认后按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）。					
--	--	--	--	-----------------------------------	--	--	--	--	--

附表2：

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									
年度部门整体支出预算	资金总额		财政拨款			其他资金			
	136.24		136.24						
年度总体目标	项目使用 2021 年中央财政以工代赈资金 9 万元。 计划于万家镇迎风村改建硬化道路 0.5 公里（3 米宽），方便群众出行和物资运输。项目计划吸纳当地群众 10 人务工，发放劳务报酬 4.5 万元。								
年度主要任务	任务名称		主要内容						
	以工代赈项目申报编审工作		完成以工代赈可研报告、评审检查验收工作。						
	运转类(公用经费)支出		日常公用经费支出，确保各项工作正常运转，办公费、差旅费、车辆运行费等日常工作正常的开支。						
	人员类支出		人员类支出，确保人员经费支出，包括工资、津贴、养老险、医保、公积金等。						
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	2023 年单位在职人员数量	=	8	人	4	8 人	
			个人和家庭的补助足额保障率	=	100	%	4	100%	
			工资性支出足额保障率	=	100	%	4	100%	
			可研报告出具数量	=	4	个	4	4 个	
			全年各项工作差旅人次	≥	110	人次	4	110 人次	
			以工代赈推广等宣传活动次数	≥	3	次	4	3 次	
			印发宣传资料	≥	300	册	4	300 册	
		质量指标	差旅费发放准确率	=	100	%	4	100%	
			工资补贴发放准确率	=	100	%	4	100%	
			可研报告合格率	≥	98	%	4	98%	
			宣传活动参与率	≥	95	%	4	95%	
			宣传资料印刷合格率	=	100	%	4	100%	

	时效指标	差旅费发放及时率	=	100	%	8	100%
		全年各项工作任务完成时限	≤	12	月	4	12 月
		宣传活动开展及宣传资料印刷及时率	=	100	%	4	100%
		以工代赈项目申报编审工作完成及时率	=	100	%	4	100%
	效益指标	经济效益指标	定额公用经费运转保障率	=	100	%	4 100%
		社会效益指标	切实发挥好以工代赈中央资金带动群众就业增收，确保各项工作正常运转，更好地服务地方经济社会发展和人民群众和生产生活需要。	定性	优良中低差	4	优
		可持续发展指标	单位各项工作长效机制健全性	定性	优良中低差	8	优
	满意度指标	满意度指标	单位职工满意度	≥	95	%	4 95%
		服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥	95	%	4 95%
	成本指标	经济成本指标	2023 年部门预算本级财政预算控制数	≤	144.24	万元	4 144.24 万元
			以工代赈项目申报编审成本控制数	≤	8	万元	4 8 万元

注：按照绩效自评工作安排，各单位可在预算管理一体化系统—综合报表查询—预算绩效报表模块中下载本单位“部门整体支出绩效目标表（2023年度）”，取数时点选择二上或批复数，特别注意：导出的表格包含下属单位数据。

附表3：

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）										
项目名称		51170323T000008283331-以工代赈项目申报编审经费项目								
主管部门		达州市达川区以工代赈办公室本级					实施单位（盖章）	达州市达川区以工代赈办公室		
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		2023 年根据上级部门及本部门职能职责活动开展以工代赈项目申报编审工作，编制项目概算、预算；接受省、市检查验收；开展以工代赈项目宣传；设立以工代赈项目公示牌。涉及资金 20 万元，完成以工代赈可研报告、评审检查验收工作，大力组织易地搬迁脱贫群众和因疫因灾滞留农村的劳动力参与工程项目建设，切实发挥好以工代赈中央资金带动群众就业增收，更好地服务地方经济社会发展和人民群众和生产生活需要。					目标任务已全部完成，资金实际执行 8 万元，可研报告使用对象满意度为 95%。			
	2.项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	8.00	8.00	8.00			100.00%	10	9	1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到 90%的需说明原因（100 字以内）；2.年中发生预算调整的（追加或调减），应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。
	其中：财政资金	8.00	8.00	8.00			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	可研报告出具数量	=	4	个	4 个	5	5	
			以工代赈推广等宣传活动次数	≥	3	次	3 次	5	5	
			差旅人次	=	10	人	10 人	5	5	
			印发宣传资料	≥	300	册	300 册	5	5	
		质量指标	宣传活动参与率	≥	95	%	95%	5	5	
			宣传资料印刷合格率	=	100	%	100%	5	5	
			可研报告合	≥	98	%	98%	5	5	

			格率							
			差旅费发放准确率	=	100	%	100%	5	4	
		时效指标	以工代赈项目申报编审工作完成及时率	=	100	%	100%	5	5	
			宣传活动开展及宣传资料印刷及时率	=	100	%	100%	5	4	
			差旅费发放及时率	=	100	%	100%	5	4	
	效益指标	社会效益指标	评审检查验收工作正常运转率	=	100	%	100%	10	8	
		可持续发展指标	以工代赈项目申报编审机制健全性	定性	优		优	10	8	
	满意度指标	服务对象满意度指标	可研报告使用对象满意度	≥	95	%	95%	5	4	
	成本指标	经济成本指标	以工代赈项目申报编审成本控制数	≤	8	万元	8 万元	10	10	
	合计							100	91	
评价结论	自评得分为 91 分，取得的效益是完成了以工代赈可研报告，完成评审验收工作。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：王文					财务负责人：梁瑜					

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）										
项目名称		51170323T000009057119-达川区 2021 年财政预算内以工代赈项目								
主管部门		达州市达川区以工代赈办公室本级				实施单位（盖章）		达州市达川区以工代赈办公室		
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况	项目年度目标			年度目标完成情况					
		该项目于 2021 年用 100 万元中央财政以工代赈资金，自有资金 26.19 万元，硬化乡村道 4.5 公里（3.5 米宽），改善群众出行和物资运输条件；整治山坪塘 3 口，改善农田灌溉条件。项目计划吸纳当地群众 48 人务工，发放劳务报酬 76.8 万元。				目标任务已全部完成，资金实际执行 100 万元，可研报告使用对象满意度为 95%。				
	2.项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	0.00	100.00	100.00			100.00%	10	10	1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到 90% 的需说明原因（100 字以内）；2.年中发生预算调整的（追加或调减），应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。
	其中：财政资金	0.00	100.00	100.00			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
绩效指标（90 分）	产出指标	数量指标	整治山坪塘数量	=	3	处	3 处	14	13	
	产出指标	质量指标	达川区 2021 年财政预算内以工代赈	=	100	%	100%	7	7	

		项目工 程验收 合格率							
产出指标	时效指 标	达川区 2021 年 财政预 算内以 工代赈 项目按 计划完 工及时 率	=	100	%	100%	7	7	
产出指标	数量指 标	硬化道 路长度	≥	4.5	千米	4.5 千米	14	14	
效益指标	可持续 影响指 标	道路使 用年限	≥	8	年	8 年	8	8	
效益指标	社会效 益指标	道路和 山坪塘 正常投 入使用 率	=	100	%	100%	8	8	
效益指标	社会效 益指标	达川区 2021 年 财政预 算内以 工代赈 项目受 益人数	≥	48	人	48 人	8	8	
满意度指标	服务对 象满意 度指标	受益群 众满意 度	≥	98	%	98%	10	9	
成本指标	经济成 本指标	发放劳 务报酬 成本	≥	76.8	万元	76.8 万元	7	7	
成本指标	经济成 本指标	达川区 2021 年 财政预 算内以 工代赈 项目预	≤	338.92	万元	100 万元	7	7	

			算成本 控制数							
合计								100	98	
评价结论	自评得分为 98 分，取得的效益是完成了硬化乡村道 4.5 公里（3.5 米宽），改善群众出行和物资运输条件。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：王文					财务负责人：梁瑜					

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）								
项目名称		51170323T000009071982-达川区 2021 年中央财政以工代赈项目（万家镇迎风村）						
主管部门		达州市达川区以工代赈办公室本级			实施单位（盖章）		达州市达川区以工代赈办公室	
项目基本情况		项目年度目标			年度目标完成情况			
	1.项目年度目标完成情况	项目使用 2021 年中央财政以工代赈资金 9 万元。计划于万家镇迎风村改建硬化道路 0.5 公里(3 米宽)，方便群众出行和物资运输。项目计划吸纳当地群众 10 人务工，发放劳务报酬 4.5 万元。			目标任务已全部完成，资金实际执行 9 万元，可研报告使用对象满意度为 95%。			
	2.项目实施内容及过程概述							
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因
	总额	0.00	9.00	9.00	100.00%	10	10	1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到 90%的需要说明原因（100
	其中：财政资金	0.00	9.00	9.00	100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	

	其他资金							/	/	字以内);2.年中发生预算调整的(追加或调减),应单独说明理由;3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款.
绩效指标(90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	质量指标	达川区2021年财政预算内以工代赈项目验收合格率	=	100	%	100%	15	14	
	产出指标	时效指标	达川区2021年财政预算内以工代赈项目按计划完工及时率	=	100	%	100%	15	14	
	产出指标	数量指标	硬化道路长度	≥	0.5	千米	0.5千米	15	15	
	效益指标	可持续影响指标	道路使用年限	≥	8	年	8年	7	7	
	效益指标	社会效益指标	道路和山坪塘正常投入使用率	=	100	%	100%	7	7	
	效益指标	社会效益指标	达川区2021年财政预算内以工代赈	≥	26	人	26人	7	7	

			项目受益人数							
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	98	%	98%	10	9	
	成本指标	经济成本指标	发放劳务报酬成本	≥	4.5	万元	4.5 万元	7	7	
	成本指标	经济成本指标	达川区 2021 年财政预算内以工代赈项目预算成本控制数	≤	32	万元	32 万元	7	7	
合计								100	97	
评价结论	自评得分为 97 分，取得的效益是完成了万家镇迎风村改建硬化道路 0.5 公里（3 米宽）。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：王文					财务负责人：梁瑜					

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）				
项目名称		51170323T000009274739-达州市达川区堡子镇 2023 年中央财政衔接资金以工代赈项目		
主管部门		达州市达川区以工代赈办公室本级	实施单位（盖章）	达州市达川区以工代赈办公室
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况	项目年度目标		年度目标完成情况
		2023 年根据上级部门及本部门职能职责活动开展达川区堡子镇 2023 年中央财政衔接资金以工代赈项目，涉及资金 390 万元，改建硬化道路 6.8 公里（3.5 米*0.2 米）、整治山坪塘 3 口，打通断头路，形成路网；改善群众出行、生产和物资运输条件；改善农田灌溉条件。		目标任务已全部完成，资金实际执行 390 万元，可研报告使用对象满意度为 95%。
	2.项目实施内容及过程			

	概述									
预算执行情况 (10 分)	年度预算数 (万元)	年初预算	调整后 预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	0.00	390.00	390.00			100.00%	10	10	1.预算执行率 =预算执行数/ 调整后预算 数, 预算执行 率未达到 9 0%的需说明 原因 (100 字 以内);2.年中 发生预算调 整的 (追加或 调减),应单独 说明理由; 3. 其他资金包 括: 社会投入 资金、银行贷 款.
	其中: 财政 资金	0.00	390.00	390.00			100.00%	/	/	
	财政专户管 理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指 标	三级指 标	指标性 质	指标值	度量单 位	完成值	权重	得分	未完成原因 分析
	产出指标	时效指 标	达州市 达川区 堡子镇 2023 年中央 财政衔 接资金 以工代 赈项目 按计划 完工及 时率	=	100	%	100%	7	7	
	产出指标	数量指 标	整治山 坪塘数 量	=	1	处	1 处	7	7	
	产出指标	数量指 标	硬化 4. 5 米宽 乡村道 路长度	≥	2.5	公里	2.5 公里	7	7	
	产出指标	数量指 标	硬化 3. 5 米宽 乡村道	≥	4.5	公里	4.5 公里	7	7	

		路长度							
产出指标	数量指标	硬化 1.5 米宽乡村道路长度	≥	0.8	公里	0.8 公里	7	7	
产出指标	质量指标	达川区 2023 年以工代赈示范工程项目验收合格率	=	100	%	100%	7	7	
效益指标	可持续影响指标	道路使用年限	≥	8	年	8 年	8	8	
效益指标	社会效益指标	道路和山坪塘正常投入使用率	=	100	%	100%	8	8	
效益指标	社会效益指标	达川区 2023 年以工代赈示范工程项目受益人数	≥	1800	人	1800 人	8	8	
满意度指标	满意度指标	受益群众满意度	≥	95	%	95%	10	8	
成本指标	经济成本指标	达川区 2023 年以工代赈示范工程项目成本控制数	≤	500	万元	500 万元	7	7	
成本指标	经济成本指标	劳务报酬占中央投资	≥	30	%	30%	7	7	

			比例						
合计							100	98	
评价结论	自评得分为 98 分，取得的效益是完成了改建硬化道路 6.8 公里（3.5 米*0.2 米）、整治山坪塘 3 口，打通断头路，形成路网；改善群众出行、生产和物资运输条件。								
存在问题	无								
改进措施	无								
项目负责人：王文					财务负责人：梁瑜				

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）									
项目名称		51170323T000009732750-达川区 2023 年以工代赈示范工程项目							
主管部门		达州市达川区以工代赈办公室本级			实施单位（盖章）		达州市达川区以工代赈办公室		
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况	项目年度目标			年度目标完成情况				
		2023 年根据上级部门及本部门职能职责活动开展达川区 2023 年以工代赈示范工程项目，涉及资金 500 万元，改建硬化村组道路（4.5 米*0.2 米）2.5 公里（含挡墙 210m）、改建硬化便民路（3.5 米*0.2 米）7 条 4.5 公里、改建硬化生产路（1.5 米*0.1 米）3 条 0.8 公里，连通村组间断头路，提高道路等级，增加生产路，改善群众出行、物资运输和生产条件；改建整治山坪塘 1 口（6000 立方米），改善项目村灌溉条件。			目标任务已全部完成，资金实际执行 500 万元，可研报告使用对象满意度为 95%。				
	2.项目实施内容及过程概述								
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	0.00	500.00	500.00	100.00%	10	9	1.预算执行率	
	其中：财政资金	0.00	500.00	500.00	100.00%	/	/	=预算执行数/调整后预算	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	数，预算执行	
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	率未达到 90% 的需说明原因	

	其他资金							/	/	(100字以内);2.年中发生预算调整的(追加或调减),应单独说明理由;3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款.
绩效指标(90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	时效指标	达川区2023年以工代赈示范工程项目按计划完工及时率	=	100	%	100%	7	7	
	产出指标	数量指标	整治山坪塘数量	=	1	处	1处	7	7	
	产出指标	数量指标	硬化4.5米宽乡村道路长度	≥	2.5	公里	2.5公里	7	7	
	产出指标	数量指标	硬化3.5米宽乡村道路长度	≥	4.5	公里	4.5公里	7	7	
	产出指标	数量指标	硬化1.5米宽乡村道路长度	≥	0.8	公里	0.8公里	7	7	
	产出指标	质量指标	达川区2023年以工代赈示范工程项目验收合格率	=	100	%	100%	7	7	

	效益指标	可持续影响指标	道路使用年限	≥	8	年	8 年	8	8	
	效益指标	社会效益指标	道路和山坪塘正常投入使用率	=	100	%	100%	8	8	
	效益指标	社会效益指标	达川区 2023 年以工代赈示范工程项目受益人数	≥	1800	人	1800 人	8	8	
	满意度指标	满意度指标	受益群众满意度	≥	95	%	95%	10	9	
	成本指标	经济成本指标	达川区 2023 年以工代赈示范工程项目成本控制数	≤	500	万元	500 万元	7	7	
	成本指标	经济成本指标	劳务报酬占中央投资比例	≥	30	%	30%	7	7	
合计								100	98	
评价结论	评得分 98 分，取得的效益是完成了改建硬化村组道路（4.5 米*0.2 米）2.5 公里（含挡墙 210m）、改建硬化便民路（3.5 米*0.2 米）7 条 4.5 公里、改建硬化生产路（1.5 米*0.1 米）3 条 0.8 公里，连通村组间断头路。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：王文					财务负责人：梁瑜					

附件 2

2023 年度专项预算项目绩效评价报告

(项目名称: 达川区 2021 年财政预算内以工代赈项目)

一、项目概况

(一) 项目基本情况。

1. 说明项目主管部门(单位)在该项目管理中的职能。

达川区以工代赈办公室在达川区 2021 年财政预算内以工代赈项目的职责是: 硬化乡村道 4.5 公里(3.5 米宽), 改善群众出行和物资运输条件; 整治山坪塘 3 口, 改善农田灌溉条件。

2. 项目立项、资金申报的依据。

达川区 2021 年财政预算内以工代赈项目(双庙镇南岳寺村、高峡村)通过项目遴选成功入围后, 省发改委 2021 年 7 月 1 日印发《关于转下达 2021 年第二批中央财政以工代赈任务计划的通知》(川发改赈〔2021〕212 号)下达项目投资计划。省财政厅于 2021 年 6 月 7 日下达资金计划。计划补助中央财政衔接资金(以工代赈任务)312.73 万元。

3. 资金或项目管理办法制定情况, 资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。附资金或项目管理办法。

本单位严格执行行政单位财务制度，贯彻“事前、事中、事后”的监管方法，2023年1月申请使用100万元财政资金。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

资金分配原则：一是合理性原则。项目工作资金按照项目的实际情况、任务要求、工作进度等因素进行合理分配；二是有效性原则。项目工作资金应用于有利于项目进度的必要费用，确保项目工作的效果和成果；三是经济性。项目工作资金应用于项目实施工作中的方案和措施，确保项目工作的经济效益；四是保障性原则。项目工作资金应考虑项目实施过程中会遇到的困难及问题，减少资金风险，保障项目正常运转。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

2023年根据上级部门及本部门职能职责活动开展项目申报编审，涉及资金100万元，完成硬化乡村道4.5公里（3.5米宽），改善群众出行和物资运输条件；整治山坪塘3口，改善农田灌溉条件。项目总成本控制数控制在100万元以内。

2. 项目应实现的具体绩效目标。

主要保障乡村道路改建道路运行费。

3. 达川区2021年财政预算内以工代赈项目与其实施内容相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

1、前期准备：成立绩效评价工作组，了解各项目基本情况，制定绩效评价工作方案，布置绩效评价工作。

2、组织实施：a、通过对项目研究分析、了解询问等方式收集项目相关资料；b、根据评价体系指标的要求，从不同来源收集的资料中选取与验证包括定性的文字描述与定量的统计数据，确保资料来源的客观性、完整性和可靠性。

3、分析评价：根据评价体系，对项目资料进行计算、分析，得出评价分值。

项目自评方法：项目自评采用定量与定性评价相结合的比较法。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

达川区 2021 年财政预算内以工代赈项目资金申报 100 万元，实际批复 100 万元，符合资金管理办法等相关规定。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划及到位情况。

“达川区 2021 年财政预算内以工代赈项目”项目资金来源为财政资金，预算金额 100 万元，到位金额 100 万元，资金到位及时，到位率 100%。

2. 资金使用。

达川区 2021 年财政预算内以工代赈项目预算 100 万元，实际支出 100 万元，预算执行率 100%，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（三）项目财务管理情况。

相关管理制度机制较为健全完善，在项目执行过程中，未存在管理制度有悖于实际的情况。根据项目资金管理办法，本项目资金符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复以及合同规定用途，财务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

在项目实施过程中，严格相关程序，并安排专人对该项目进行跟踪监控，对突发事件，有应对措施确保项目及时有效实施。

（二）项目管理情况。

我单位制定了《达川区 2021 年财政预算内以工代赈项目的管理办法》，具体措施如下：

- 1、开展好该路段的硬化工作。
- 2、抓好道路硬化的规范化管理。

（三）项目监管情况。

1、相关经费支出均严格落实审批制，各个环节做到严格审核把关；2、自觉接受财政局、采监中心等部门的监督；3、自觉接受纪检监察部门的监督。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

项目数量指标硬化 4.5 米宽乡村道路长度 2.5 公里、硬化 3.5 米宽乡村道路长度 4.5 公里、硬化 1.5 米宽乡村道路长度 0.8 公里，达川区 2021 年财政预算内以工代赈项目工程验收合格率 100%，达川区 2021 年财政预算内以工代赈项目按计划完工及时率 100%，

（二）项目效益情况。

通过对达川区 2021 年财政预算内以工代赈项目的实施，提升通行质量，改善道路行驶环境。促进了公路事业可持续发展。群众满意度达到 98%。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

我单位在实施专项资金支出过程中，按照财政局的有关要求，对每项支出进行了绩效评价。通过收集数据、统计分析、现场检查等方式，对各项支出的达成情况和绩效效益进行了客观评估。2023 年我单位的专项资金支出绩效达到了预期目标，取得了显著的绩效效益。评价结果为“优”。

（二）存在的问题。

我单位存在一些问题和不足，主要表现为：绩效评价工作开展不够全面、深入、精准。

（三）相关建议。

我单位将采取以下整改措施和改进措施：加强绩效评价工作，提高绩效评价质量和效果。

附表：1.专项资金预算项目绩效评价指标体系表

附表 1

达川区以工代赈办公室 2023 年度专项资金预算项目绩效评价指标体系（达川区 2021 年财政预算内以工代赈项目）

分值权重	自评得分	分层分类指标				指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价方式		评价属性		定量评价标准						
		分层指标	适用范围	一级指标	二级指标		方法归类	计算公式					整体评价	样本评价	定性评价	定量评价	国家标准	行业标准	地方标准	申报标准	历史均值		
								0	0.3	0.6	0.8											1	
							得分合计 91 分																
2%	2	通用指标	所有项目	项目决策	程序严密	项目设立是否经过严格评估论证和集体决策，是否与部门职责相符，是否属于公共财政支持范围，是否符合地方事权支出责任划分原则，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复	分级评分法	不完善		较完善		完善	主要查看专项项目设立是否经过事前评估或可行性论证，是否符合专项设立的基本规范和程序要求。项目设立是否属于部门职责相符，是否属于公共财政支持范围，符合地方事权支出责任划分原则，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。存在一项不符合的为较完善，存在两项及两项以上不符合的为不完善	√		√							
3%	2				规划合理★	项目规划是否符合省委、省政府重大决策部署，是否与项目年度目标一致	分级评分法	不合理		较合理		合理	主要查看项目设立依据是否充分，符合省委、省政府重大决策部署和宏观政策规划，项目年度绩效目标与中长期规划是否一致，项目绩效目标是否具有合理性。样本评价中，规划是否与现实需求匹配，是否存在因规划不够合理导致项目效益	√	√	√	√					√	

[illegible]

2%	2	完成结果	执行有效	项目实施是否符合相关管理制度规定	缺（错）项扣分法	发现一处扣 0.5 分，直至扣完				挪用、虚列支出等情况										
3%	3		预算完成★	项目资金拨付到具体支持对象企业、项目（人）的情况	比率分值法	指标得分=项目实际到位金额/承诺到位金额×100%*指标分值				项目实施是否遵守相关法律法规；项目调整手续是否完备；项目合同、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位	√			√	√	√	√			
10%	10		资金结余★	项目资金结余的情况	比率分值法	指标得分=（1-结余率/0.2）*指标分值 结余率大于等于 0.2，指标得 0 分 结余率=结余金额/省级财政资金预算数×100%				主要查看项目资金拨付到人到户、到项目、到企业与资金总量的对比，配套预算到位率。	√	√		√				√		
4%	4		目标完成★	项目实施后是否完成预期目标	比率分值法	指标得分=实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%*指标分值				结余资金是指项目实施周期已结束、项目目标完成或项目提前终止，尚未列支的项目支出预算资金；因项目实施计划调整，不需要继续支出的预算资金；预算批复后连续两年未用完的预算资金。		√		√				√	√	
4%	4		完成及时	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出实效目标的实现程度	比率分值法	指标得分=(1-(实际完成时间-计划完成时间)/计划完成时间)×100%*指标分值				主要查看项目实施后产出数量指标完成情况。以样本点资金量为权重，加权计算指标得分。当实际完成任务量/绩效目标设定任务量>1 时按 1 计算		√		√				√	√	
2%	2		违规记录	项目管理是否合规	分级评分法	3 处及以上不合格	2 处不合格	1 处不合格	合规	主要查看项目实际计划完成时间情况，一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于 0 时得满分；实际完成时间超过计划完成时间 1 倍时得 0 分	√			√	√	√	√	√		

						到预期							民群众的现实需要															
								配套性★	项目建成后相关工程、点位是否相关协调，配套设施是否整体协调，是否全面衔接发挥整体效益	分级评分法	差	较差	一般	较好	好	重点查看区域内建设规划在空间分布、功能配套整合、土地利用等方面是否存在明显有违常理，不科学合理的情况												
30%		特性指标	产业发展项目	工业产业（包括技术改造）	经济效益	利税增长率	项目实施单位利税增长情况	比率分值法	指标得分=利税增长率/标准值*指标分值（利税增长率/标准值>1按1计算，负值按0计算）					评价年度前三年利税平均增长率（不含评价当年，不足三年按实际存续年限计算）		√		√					√					
	经济效益				投资回报率	项目投产后回报情况	比率分值法	指标得分=投资回报率/标准值*指标得分（投资回报率/标准值>1按1计算，负值按0计算）					投资回报率=项目年新增利税额/项目投入资金总额		√		√					√						
	社会效益				社会贡献率	企业运用资产为社会创造价值的能力	比率分值法	指标得分=社会贡献率/标准值*指标分值（社会贡献率/标准值>1按1计算，负值按0计算）					社会贡献率=社会贡献额/资产总额×100% 社会贡献额=工资总额+主营业务税金及附加+利润总额+五险一金 资产总额=(期初资产总额+期末资产总额)/2		√		√				√	√						
					就业贡献率	企业就业人数增量变化	比率分值法	指标得分=就业贡献率/标准值*指标分值（就业贡献率/标准值>1按1计算，负值按0计算）					就业贡献率=企业三年平均新增就业人数/行业新增就业总人数×100%		√		√					√						
	...																											
	农业产业（包括林业产业）			经济效益	增加值提升	项目实施涉及产值增长情况	比率分值法	指标得分=三年产值平均增长率/标准值*指标分值					产值增长率=当年涉农产值增量/上一年度涉农产值总量×100% 重点查看项目实施区域涉农增加值变动情况		√		√				√	√						
				经济效益	年均收入变动率	项目实施后农户收入变动情况	比率分值法	指标得分=三年人均年收入增长率/标准值*指标分值（三年人均年收入增长率/标准值负值为0，>1按1计算）					人均年收入增长率=（项目实施后人均年收入-项目实施前人均年收入）/项目实施前人均年收入×100% 重点查看三年来农民人均年收入增长变化情况		√		√					√						
				社会效益	从业带动能力	项目带动周边从事相关行业情况	比率分值法	指标得分=三年平均新增带动就业户数/标准值*指标分值					通过实地走访、调研、收集带动就业户数相关基础数据进行对比分析		√		√					√						

[illegible]

					社会效益	保障实现率	项目区域内应保家庭住房保障实现情况	满意值赋分法	保障实现率达到标准值得满分，每低一个百分点扣 1 分					住房保障率=已保家庭户数 /应保家庭户数*100%						√		√	√		√							
					...																											
					城乡社区	完成质量	质量达标	是否符合验收标准，达到行业基准水平	比率分值法	指标得分=项目达标数/实施项目总数×100%*指标分值					质量达标率＞100%时按100%计算；当质量达标率＜90%时，指标不得分						√		√		√	√						
						社会效益	运行效率	城乡社区公共设施正常运转情况	比率分值法	指标得分=运转效率/标准值*指标正分值（运转效率/标准值＞1 按 1 计算）					运转效率=政策运转设施个数/设计正常运转设施个数*100% 主要包括城乡社区公共交通、照明、燃气、环境保护、娱乐、体育等相关公共设施正常运转情况						√		√			√						
						...																										
					水利设施	完成质量	质量达标	是否符合验收标准，达到行业基准水平	比率分值法	指标得分=项目达标数/实施项目总数×100%*指标分值					质量达标率＞100%时按100%计算；当质量达标率＜90%时，指标不得分						√		√		√	√						
						社会效益	能力实现率	水利设施设计能实现情况	比率分值法	指标得分=能力实现率/标准值*指标正分值（能力实现率/标准值＞1 按 1 计算）					能力实现率=实现设计能力水利设施个数/水利设施总个数*100% 主要包括水利系统建设用于堤防、河道、水库、水利枢纽、涵闸、灌区、供水、蓄滞洪区等水利工程建设及设备、设施改造维护后能力实现情况						√		√			√						
						...																										
					设备购置	社会效益	运行状况	购置的设备常态化运行情况	分级评分法	差	较差	一般	较好	好	重点查看购置设备日常使用频率及正常运转情况						√	√										
					...	...																										

10%	9	个性指标	...	满意度指标	满意度指标	受益群众满意度≥95%	比率分值法	按实际满意度与满意度标准值的比率计算指标得分	相关群体满意度调查情况，按实际满意度与满意度标准值的比率计算指标得分	√	√		√	√				
-----	---	------	-----	-------	-------	-------------	-------	------------------------	------------------------------------	---	---	--	---	---	--	--	--	--

1、评分方法归为六类：（1）是否评分法：适用于合规性等正反判断指标，正向满分，反向0分。（2）分级评分法：指标评分设置n级权重，指标得分按指标值所处区间的权重计算。（3）比率分值法：对存在连续性比率的指标，按比率乘以指标分值计算得分。（4）缺（错）项扣分法：按照要求所具备的事项计算，全部具备得满分，缺少一项扣X分。（5）满意值赋分法：设置一个满意值，指标值达到满意值得满分，未达到不得分或扣分。（6）按数累加法：若有必要用于加分项指标。

2、预算绩效指标标准：

（1）定性指标标准：根据客观依据判断指标得分，一般采用是否评分法。

（2）定量指标标准：（技术标准、管理标准、工作标准）：

国家标准：国家质量技术监督总局与国家标准化委员会制定，全国范围内适用，其他各级别标准不得与其抵触。

行业标准：国务院行政主管部门制定，行业标准用于特定行业。

地方标准：在没有国家标准和行业标准的情况下，地方政府、省级主管部门、财政部门可根据历史数据、统计数据、调研数据等设定绩效标准，可根据四川的实际情况按经济片区分设标准。

申报标准：对新实施的政策项目且相关基础数据匮乏的基础上，各方根据试点探索商定绩效标准，并在以后年度动态修订完善。

3、★为核心指标，需要评价组重点关注深入分析。未涉及个性指标的项目，其分值权重按比例调整到其他效果指标。

2023 年度专项预算项目绩效评价报告

项目名称：达川区 2021 年中央财政以工代赈项目（万家镇迎风村）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

达川区以工代赈办公室在达川区 2021 年中央财政以工代赈项目（万家镇迎风村）项目的职责是：负责万家镇迎风村改建硬化道路 0.5 公里（3 米宽），方便群众出行和物资运输。

2. 项目立项、资金申报的依据

达川区 2021 年中央财政以工代赈项目（万家镇迎风村）经过乡镇申请，区领导同意纳入 2021 年以工代赈项目。省发改委于 2020 年 12 月 5 日印发了《四川省发展和改革委员会关于转下达 2021 年财政预算内以工代赈计划的通知》（川发改赈〔2020〕646 号），下达了投资计划和补助资金 31 万元。

3. 资金或项目管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。附资金或项目管理办法。

本单位严格执行行政单位财务制度，贯彻“事前、事中、事后”的监管方法，申请 9 万元财政资金。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

资金分配原则：一是合理性原则。项目工作资金按照项目的实际情况、任务要求、工作进度等因素进行合理分配；二是有效性原则。项目工作资金应用于有利于项目进度的必要费用，

确保项目工作的效果和成果；三是经济性。项目工作资金应用于项目实施工作中的方案和措施，确保项目工作的经济效益；四是保障性原则。项目工作资金应考虑项目实施过程中会遇到的困难及问题，减少资金风险，保障项目正常运转。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

2023 年根据上级部门及本部门职能职责活动开展项目申报编审，涉及资金 9 万元。完成万家镇迎风村改建硬化道路 0.5 公里（3 米宽），方便群众出行和物资运输。计划对万家镇迎风村改建道路硬化，项目总成本控制在 9 万元以内。

2. 项目应实现的具体绩效目标。

主要保障万家镇迎风村改建道路运行费。

3. 达川区 2021 年中央财政以工代赈项目（万家镇迎风村）项目与其实施内容相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

1、前期准备：成立绩效评价工作组，了解各项目基本情况，制定绩效评价工作方案，布置绩效评价工作。

2、组织实施：a、通过对项目研究分析、了解询问等方式收集项目相关资料；b、根据评价体系指标的要求，从不同来源收集的资料中选取与验证包括定性的文字描述与定量的统计数据，确保资料来源的客观性、完整性和可靠性。

3、分析评价：根据评价体系，对项目资料进行计算、分析，得出评价分值。

项目自评方法：项目自评采用定量与定性评价相结合的比较法。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

达川区 2021 年中央财政以工代赈项目（万家镇迎风村）资金申报 9 万元，实际批复 9 万元，符合资金管理办法等相关规定。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划及到位。

“达川区 2021 年中央财政以工代赈项目（万家镇迎风村）”项目资金来源为财政资金，预算金额 9 万元，到位金额 9 万元，资金到位及时，到位率 100%。

2. 资金使用。

达川区 2021 年中央财政以工代赈项目（万家镇迎风村）年初预算 9 万元，实际支出 9 万元，预算执行率 100%，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（三）项目财务管理情况。

相关管理制度机制较为健全完善，在项目执行过程中，未存在管理制度有悖于实际的情况。根据项目资金管理办法，本项目资金符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预

算批复以及合同规定用途，财务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

在项目实施过程中，严格相关程序，并安排专人对该项目进行跟踪监控，对突发事件，有应对措施确保项目及时有效实施。

（二）项目管理情况。

我单位制定了达川区 2021 年中央财政以工代赈项目（万家乡迎风村）的管理办法，具体措施如下：

- 1、开展好该路段的硬化工作。
- 2、抓好道路硬化的规范化管理。

（三）项目监管情况。

1、相关经费支出均严格落实审批制，各个环节做到严格审核把关；2、自觉接受财政局、采监中心等部门的监督；3、自觉接受纪检监察部门的监督。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

项目数量指标硬化 3 米宽乡村道路长度 0.5 公里，达川区 2021 年中央财政以工代赈项目（万家乡迎风村）工程验收合格率 100%，达川区 2021 年中央财政以工代赈项目（万家乡迎风村）按计划完工及时率 100%。

（二）项目效益情况。

通过对达川区 2021 年中央财政以工代赈项目（万家乡迎风

村)项目的实施,提升通行质量,改善道路行驶环境,促进了公路事业可持续发展,群众满意度达到98%。

五、评价结论及建议

(一) 评价结论。

我单位在实施专项资金支出过程中,按照财政局的有关要求,对每项支出进行了绩效评价。通过收集数据、统计分析、现场检查等方式,对各项支出的达成情况和绩效效益进行了客观评估。2023年我单位的专项资金支出绩效达到了预期目标,取得了显著的绩效效益。评价结果为“优”。

(二) 存在的问题。

我单位存在一些问题和不足,主要表现为:绩效评价工作开展不够全面、深入、精准。

(三) 相关建议。

我单位将采取以下整改和改进措施:加强绩效评价工作,提高评价质量和效果。

附表:1.专项资金预算项目绩效评价指标体系表

附表 1

达川区以工代赈办公室 2023 年度专项资金预算项目绩效评价指标体系（达川区 2021 年中央财
政以工代赈项目（万家镇迎风村）

分值 权重	自评得分	分层分类指标				指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价方式		评价属性		定量评价标准						
		分层指标	适用范围	一级指标	二级指标		方法归类	计算公式					整体评价	样本评价	定性评价	定量评价	国家标准	行业标准	地方标准	申报标准	历史均值		
								0	0.3	0.6	0.8											1	
							得分合计 91 分																
2%	2	通用指标	所有项目	项目决策	程序严密	项目设立是否经过严格评估论证和集体决策，是否与部门职责相符，是否属于公共财政支持范围，是否符合地方事权支出责任划分原则，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复	分级评分法	不完善		较完善		完善	主要查看专项项目设立是否经过事前评估或可行性论证，是否符合专项设立的基本规范和程序要求。项目设立是否属于部门职责相符，是否属于公共财政支持范围，符合地方事权支出责任划分原则，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。存在一项不符合的为较完善，存在两项及两项以上不符合的为不完善	√		√							
3%	2				规划合理★	项目规划是否符合省委、省政府重大决策部署，是否与项目年度目标一致	分级评分法	不合理		较合理		合理	主要查看项目设立依据是否充分，符合省委、省政府重大决策部署和宏观政策规划，项目年度绩效目标与中长期规划是否一致，项目绩效目标是否具有合理性。样本评价中，规划是否与现实需求匹配，是否存在因规划不够合理导致项目效益	√	√	√	√					√	

2%	2																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
----	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

						到预期							人民群众的现实需要																
								配套性★	项目建成后相关工程、点位是否相关协调，配套设施是否整体协调，是否全面衔接发挥整体效益	分级评分法	差	较差	一般	较好	好	重点查看区域内建设规划在空间分布、功能配套整合、土地利用等方面是否存在明显有违常理，不科学合理的情况	√												√
30%		特性指标	产业发展项目	工业产业（包括技术改造）	经济效益	利税增长率	项目实施单位利税增长情况	比率分值法	指标得分=利税增长率/标准值*指标分值（利税增长率/标准值>1按1计算，负值按0计算）					评价年度前三年利税平均增长率（不含评价当年，不足三年按实际存续年限计算）						√		√				√			
	经济效益				投资回报率	项目投产后回报情况	比率分值法	指标得分=投资回报率/标准值*指标得分（投资回报率/标准值>1按1计算，负值按0计算）					投资回报率=项目年新增利税额/项目投入资金总额						√		√				√				
	社会效益				社会贡献率	企业运用资产为社会创造价值的能力	比率分值法	指标得分=社会贡献率/标准值*指标分值（社会贡献率/标准值>1按1计算，负值按0计算）					社会贡献率=社会贡献额/资产总额×100% 社会贡献额=工资总额+主营业务税金及附加+利润总额+五险一金 资产总额=(期初资产总额+期末资产总额)/2						√		√			√	√				
					就业贡献率	企业就业人数增量变化	比率分值法	指标得分=就业贡献率/标准值*指标分值（就业贡献率/标准值>1按1计算，负值按0计算）					就业贡献率=企业三年平均新增就业人数/行业新增就业总人数×100%						√		√				√				
	...																												
	农业产业（包括林业产业）			经济效益	增加值提升	项目实施涉及产值增长情况	比率分值法	指标得分=三年产值平均增长率/标准值*指标分值					产值增长率=当年涉农产值增量/上一年度涉农产值总量×100% 重点查看项目实施区域涉农增加值变动情况						√		√			√	√				
				经济效益	年均收入变动率	项目实施后农户收入变动情况	比率分值法	指标得分=三年人均年收入增长率/标准值*指标分值（三年人均年收入增长率/标准值负值为0，>1按1计算）					人均年收入增长率=(项目实施后人均年收入-项目实施前人均年收入)/项目实施前人均年收入×100% 重点查看三年来农民人均年收入增长变化情况						√		√				√				
				社会效益	从业带动能力	项目带动周边从事相关行业情况	比率分值法	指标得分=三年平均新增带动就业户数/标准值*指标分值					通过实地走访、调研、收集带动就业户数相关基础数据进行对比分析						√		√				√				

[illegible]

					社会效益	保障实现率	项目区域内应保家庭住房保障实现情况	满意值赋分法	保障实现率达到标准值得满分，每低一个百分点扣 1 分					住房保障率=已保家庭户数 /应保家庭户数*100%						√		√	√		√							
					...																											
				城乡社区	完成质量	质量达标	是否符合验收标准，达到行业基准水平	比率分值法	指标得分=项目达标数/实施项目总数×100%*指标分值					质量达标率＞100%时按100%计算；当质量达标率＜90%时，指标不得分						√		√		√	√							
					社会效益	运行效率	城乡社区公共设施正常运转情况	比率分值法	指标得分=运转效率/标准值*指标正分值 （运转效率/标准值＞1 按 1 计算）					运转效率=政策运转设施个数/设计正常运转设施个数*100% 主要包括城乡社区公共交通、照明、燃气、环境保护、娱乐、体育等相关公共设施正常运转情况						√		√			√							
					...																											
					完成质量	质量达标	是否符合验收标准，达到行业基准水平	比率分值法	指标得分=项目达标数/实施项目总数×100%*指标分值					质量达标率＞100%时按100%计算；当质量达标率＜90%时，指标不得分						√		√		√	√							
				水利设施	社会效益	能力实现率	水利设施设计能实现情况	比率分值法	指标得分=能力实现率/标准值*指标正分值 （能力实现率/标准值＞1 按 1 计算）					能力实现率=实现设计能力水利设施个数/水利设施总个数*100% 主要包括水利系统建设用于堤防、河道、水库、水利枢纽、涵闸、灌区、供水、蓄滞洪区等水利工程建设及设备、设施改造维护后能力实现情况						√		√			√							
					...																											
					设备购置	社会效益	运行状况	购置的设备常态化运行情况	分级评分法	差	较差	一般	较好	好	重点查看购置设备日常使用频率及正常运转情况						√	√										
				...	...																											

10%	9	个性指标	...	满意度指标	满意度指标	受益群众满意度≥98%	比率分值法	按实际满意度与满意度标准值的比率计算指标得分	相关群体满意度调查情况，按实际满意度与满意度标准值的比率计算指标得分	√	√		√	√				
-----	---	------	-----	-------	-------	-------------	-------	------------------------	------------------------------------	---	---	--	---	---	--	--	--	--

1、评分方法归为六类：（1）是否评分法：适用于合规性等正反判断指标，正向满分，反向0分。（2）分级评分法：指标评分设置n级权重，指标得分按指标值所处区间的权重计算。（3）比率分值法：对存在连续性比率的指标，按比率乘以指标分值计算得分。（4）缺（错）项扣分法：按照要求所具备的事项计算，全部具备得满分，缺少一项扣X分。（5）满意值赋分法：设置一个满意值，指标值达到满意值得满分，未达到不得分或扣分。（6）按数累加法：若有必要用于加分项指标。

2、预算绩效指标标准：

（1）定性指标标准：根据客观依据判断指标得分，一般采用是否评分法。

（2）定量指标标准：（技术标准、管理标准、工作标准）：

国家标准：国家质量技术监督总局与国家标准化委员会制定，全国范围内适用，其他各级别标准不得与其抵触。

行业标准：国务院行政主管部门制定，行业标准用于特定行业。

地方标准：在没有国家标准和行业标准的情况下，地方政府、省级主管部门、财政部门可根据历史数据、统计数据、调研数据等设定绩效标准，可根据四川的实际情况按经济片区分设标准。

申报标准：对新实施的政策项目且相关基础数据匮乏的基础上，各方根据试点探索商定绩效标准，并在以后年度动态修订完善。

3、★为核心指标，需要评价组重点关注深入分析。未涉及个性指标的项目，其分值权重按比例调整到其他效果指标。

2023 年度专项预算项目绩效评价报告

(项目名称: 达川区 2023 年以工代赈示范工程项目)

一、项目概况

(一) 项目基本情况。

1. 说明项目主管部门(单位)在该项目管理中的职能。

达川区以工代赈办公室在达川区 2023 年以工代赈示范工程项目项目的职责是: 改建硬化村组道路(4.5 米*0.2 米)2.5 公里(含挡墙 210m)、改建硬化便民路(3.5 米*0.2 米)7 条 4.5 公里、改建硬化生产路(1.5 米*0.1 米)3 条 0.8 公里, 连通村组间断头路, 提高道路等级, 增加生产路, 改善群众出行、物资运输和生产条件; 改建整治山坪塘 1 口(6000 立方米), 改善项目村灌溉条件。

2. 项目立项、资金申报的依据。

通过项目遴选成功入围的达川区 2023 年以工代赈示范工程项目, 省发改委于 2023 年 6 月 5 日印发了《关于分解下达以工代赈示范工程 2023 年第一批中央预算内投资计划的通知》(川发改赈〔2023〕261 号)下达项目投资计划。计划补助中央预算内投资资金 500 万元。

3. 资金或项目管理办法制定情况, 资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。附资金或项目管理办法。

本单位严格执行行政单位财务制度, 贯彻“事前、事中、事后”的监管方法, 申请 500 万元财政资金。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

资金分配原则：一是合理性原则。项目工作资金按照项目的实际情况、任务要求、工作进度等因素进行合理分配；二是有效性原则。项目工作资金应用于有利于项目进度的必要费用，确保项目工作的效果和成果；三是经济性。项目工作资金应用于项目实施工作中的方案和措施，确保项目工作的经济效益；四是保障性原则。项目工作资金应考虑项目实施过程中会遇到的困难及问题，减少资金风险，保障项目正常运转。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

2023 年根据上级部门及本部门职能职责活动开展项目申报编审，涉及资金 500 万元，完成改建硬化村组道路（4.5 米*0.2 米）2.5 公里（含挡墙 210m）、改建硬化便民路（3.5 米*0.2 米）7 条 4.5 公里、改建硬化生产路（1.5 米*0.1 米）3 条 0.8 公里，连通村组间断头路，提高道路等级，增加生产路，改善群众出行、物资运输和生产条件；改建整治山坪塘 1 口（6000 立方米），改善项目村灌溉条件。项目总成本控制数控制在 500 万元以内。

2. 项目应实现的具体绩效目标。

主要保障示范工程改建道路运行费。

3. 达川区 2023 年以工代赈示范工程项目的项目与其实施内容相符，申报目标也合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

2、前期准备：成立绩效评价工作组，了解各项目基本情况，制定绩效评价工作方案，布置绩效评价工作。

2、组织实施：a、通过对项目研究分析、了解询问等方式收集项目相关资料；b、根据评价体系指标的要求，从不同来源收集的资料中选取与验证包括定性的文字描述与定量的统计数据，确保资料来源的客观性、完整性和可靠性。

3、分析评价：根据评价体系，对项目资料进行计算、分析，得出评价分值。

项目自评方法：项目自评采用定量与定性评价相结合的比较法。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

达川区 2023 年以工代赈示范工程项目资金申报 500 万元，实际批复 500 万元，符合资金管理办法等相关规定。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划及到位。

“达川区 2023 年以工代赈示范工程项目”项目资金来源为财政资金，预算金额 500 万元，到位金额 500 万元，资金到位及时，到位率 100%。

3. 资金使用。

达川区 2023 年以工代赈示范工程项目年初预算 500 万元，实际支出 500 万元，预算执行率 100%，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（三）项目财务管理情况。

相关管理制度机制较为健全完善，在项目执行过程中，未存在管理制度有悖于实际的情况。根据项目资金管理办法，本项目资金符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复以及合同规定用途，财务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

在项目实施过程中，严格相关程序，并安排专人对该项目进行跟踪监控，对突发事件，有应对措施确保项目及时有效实施。

（四）项目管理情况。

我单位制定了《达川区 2023 年以工代赈示范工程项目的管理办法》，具体措施如下：

3、开展好该路段的硬化工作。

4、抓好道路硬化的规范化管理。

（三）项目监管情况。

1、相关经费支出均严格落实审批制，各个环节做到严格审核把关；2、自觉接受财政局、采监中心等部门的监督；3、自觉接受纪检监察部门的监督。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

项目数量指标硬化 4.5 米宽乡村道路长度 2.5 公里、硬化

3.5 米宽乡村道路长度 4.5 公里、硬化 1.5 米宽乡村道路长度 0.8 公里，达川区 2023 年以工代赈示范工程项目工程验收合格率 100%，达川区 2023 年以工代赈示范工程项目按计划完工及时率 100%。

（二）项目效益情况。

通过对达川区 2023 年以工代赈示范工程项目项目的实施，提升通行质量，改善道路行驶环境。促进了公路事业可持续发展，群众满意度达到 95%。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

我单位在实施专项资金支出过程中，按照财政局的有关要求，对每项支出进行了绩效评价。通过收集数据、统计分析、现场检查等方式，对各项支出的达成情况和绩效效益进行了客观评估。2023 年我单位的专项资金支出绩效达到了预期目标，取得了显著的绩效效益。评价结果为“优”。

（二）存在的问题。

我单位存在一些问题和不足，主要表现为：绩效评价工作开展不够全面、深入、精准。

（五）相关建议。

我单位将采取以下整改和改进措施：加强绩效评价工作，提高评价质量和效果。

附表：1.专项资金预算项目绩效评价指标体系表

附表 1
达川区以工代赈办公室 2023 年度专项资金预算项目绩效评价指标体系（达川区 2023 年以工代赈示范工程项目）

分值权重	自评得分	分层分类指标				指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价方式		评价属性		定量评价标准						
		分层指标	适用范围	一级指标	二级指标		方法归类	计算公式					整体评价	样本评价	定性评价	定量评价	国家标准	行业标准	地方标准	申报标准	历史均值		
								0	0.3	0.6	0.8											1	
						得分合计 91 分																	
2%	2	通用指标	所有项目	项目决策	程序严密	项目设立是否经过严格评估论证和集体决策，是否与部门职责相符，是否属于公共财政支持范围，是否符合地方事权支出责任划分原则，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复	分级评分法	不完善		较完善		完善	主要查看专项项目设立是否经过事前评估或可行性论证，是否符合专项设立的基本规范和程序要求。项目设立是否属于部门职责相符，是否属于公共财政支持范围，符合地方事权支出责任划分原则，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。存在一项不符合的为较完善，存在两项及两项以上不符合的为不完善	√		√							
3%	2				规划合理★	项目规划是否符合省委、省政府重大决策部署，是否与项目年度目标一致	分级评分法	不合理		较合理		合理	主要查看项目设立依据是否充分，符合省委、省政府重大决策部署和宏观政策规划，项目年度绩效目标与中长期规划是否一致，项目绩效目标是否具有合理性。样本评价中，规划是否与现实需求匹配，是否存在因规划不够合理导致项目效益	√	√	√	√					√	

[illegible]

[illegible]

						到预期							人民群众的现实需要																
								配套性★	项目建成后相关工程、点位是否相关协调，配套设施是否整体协调，是否全面衔接发挥整体效益	分级评分法	差	较差	一般	较好	好	重点查看区域内建设规划在空间分布、功能配套整合、土地利用等方面是否存在明显有违常理，不科学合理的情况	√												√
30%		特性指标	产业发展项目	工业产业（包括技术改造）	经济效益	利税增长率	项目实施单位利税增长情况	比率分值法	指标得分=利税增长率/标准值*指标分值（利税增长率/标准值>1按1计算，负值按0计算）					评价年度前三年利税平均增长率（不含评价当年，不足三年按实际存续年限计算）						√		√				√			
	经济效益				投资回报率	项目投产后回报情况	比率分值法	指标得分=投资回报率/标准值*指标得分（投资回报率/标准值>1按1计算，负值按0计算）					投资回报率=项目年新增利税额/项目投入资金总额						√		√				√				
	社会效益				社会贡献率	企业运用资产为社会创造价值的能力	比率分值法	指标得分=社会贡献率/标准值*指标分值（社会贡献率/标准值>1按1计算，负值按0计算）					社会贡献率=社会贡献额/资产总额×100% 社会贡献额=工资总额+主营业务税金及附加+利润总额+五险一金 资产总额=(期初资产总额+期末资产总额)/2						√		√			√	√				
					就业贡献率	企业就业人数增量变化	比率分值法	指标得分=就业贡献率/标准值*指标分值（就业贡献率/标准值>1按1计算，负值按0计算）					就业贡献率=企业三年平均新增就业人数/行业新增就业总人数×100%						√		√				√				
	...																												
	农业产业（包括林业产业）			经济效益	增加值提升	项目实施涉及产值增长情况	比率分值法	指标得分=三年产值平均增长率/标准值*指标分值					产值增长率=当年涉农产值增量/上一年度涉农产值总量×100% 重点查看项目实施区域涉农增加值变动情况						√		√			√	√				
				经济效益	年均收入变动率	项目实施后农户收入变动情况	比率分值法	指标得分=三年人均年收入增长率/标准值*指标分值（三年人均年收入增长率/标准值负值为0，>1按1计算）					人均年收入增长率=（项目实施后人均年收入-项目实施前人均年收入）/项目实施前人均年收入×100% 重点查看三年来农民人均年收入增长变化情况						√		√				√				
				社会效益	从业带动能力	项目带动周边从事相关行业情况	比率分值法	指标得分=三年平均新增带动就业户数/标准值*指标分值					通过实地走访、调研、收集带动就业户数相关基础数据进行对比分析						√		√				√				

[illegible]

					社会效益	保障实现率	项目区域内应保家庭住房保障实现情况	满意值赋分法	保障实现率达到标准值得满分，每低一个百分点扣 1 分					住房保障率=已保家庭户数 /应保家庭户数*100%						√		√	√		√							
					...																											
				城乡社区	完成质量	质量达标	是否符合验收标准，达到行业基准水平	比率分值法	指标得分=项目达标数/实施项目总数×100%*指标分值					质量达标率＞100%时按 100%计算；当质量达标率＜90%时，指标不得分						√		√		√	√							
					社会效益	运行效率	城乡社区公共设施正常运转情况	比率分值法	指标得分=运转效率/标准值*指标正分值（运转效率/标准值＞1 按 1 计算）					运转效率=政策运转设施个数/设计正常运转设施个数*100% 主要包括城乡社区公共交通、照明、燃气、环境保护、娱乐、体育等相关公共设施正常运转情况						√		√			√							
					...																											
				水利设施	完成质量	质量达标	是否符合验收标准，达到行业基准水平	比率分值法	指标得分=项目达标数/实施项目总数×100%*指标分值					质量达标率＞100%时按 100%计算；当质量达标率＜90%时，指标不得分						√		√		√	√							
					社会效益	能力实现率	水利设施设计能实现情况	比率分值法	指标得分=能力实现率/标准值*指标正分值（能力实现率/标准值＞1 按 1 计算）					能力实现率=实现设计能力水利设施个数/水利设施总个数*100% 主要包括水利系统建设用于堤防、河道、水库、水利枢纽、涵闸、灌区、供水、蓄滞洪区等水利工程建设及设备、设施改造维护后能力实现情况						√		√			√							
					...																											
				设备购置	社会效益	运行状况	购置的设备常态化运行情况	分级评分法	差	较差	一般	较好	好	重点查看购置设备日常使用频率及正常运转情况						√	√											
				...	...																											

10%	9	个性指标	...	满意度指标	满意度指标	受益群众满意度≥98%	比率分值法	按实际满意度与满意度标准值的比率计算指标得分	相关群体满意度调查情况，按实际满意度与满意度标准值的比率计算指标得分	√	√		√	√				
-----	---	------	-----	-------	-------	-------------	-------	------------------------	------------------------------------	---	---	--	---	---	--	--	--	--

1、评分方法归为六类：（1）是否评分法：适用于合规性等正反判断指标，正向满分，反向0分。（2）分级评分法：指标评分设置n级权重，指标得分按指标值所处区间的权重计算。（3）比率分值法：对存在连续性比率的指标，按比率乘以指标分值计算得分。（4）缺（错）项扣分法：按照要求所具备的事项计算，全部具备得满分，缺少一项扣X分。（5）满意值赋分法：设置一个满意值，指标值达到满意值得满分，未达到不得分或扣分。（6）按数累加法：若有必要用于加分项指标。

2、预算绩效指标标准：

（1）定性指标标准：根据客观依据判断指标得分，一般采用是否评分法。

（2）定量指标标准：（技术标准、管理标准、工作标准）：

国家标准：国家质量技术监督总局与国家标准化委员会制定，全国范围内适用，其他各级别标准不得与其抵触。

行业标准：国务院行政主管部门制定，行业标准用于特定行业。

地方标准：在没有国家标准和行业标准的情况下，地方政府、省级主管部门、财政部门可根据历史数据、统计数据、调研数据等设定绩效标准，可根据四川的实际情况按经济片区分设标准。

申报标准：对新实施的政策项目且相关基础数据匮乏的基础上，各方根据试点探索商定绩效标准，并在以后年度动态修订完善。

3、★为核心指标，需要评价组重点关注深入分析。未涉及个性指标的项目，其分值权重按比例调整到其他效果指标。

2023 年度专项预算项目绩效评价报告

(项目名称: 达州市达川区堡子镇 2023 年中央财政衔接资金以工代赈项目)

一、项目概况

(一) 项目基本情况。

1. 说明项目主管部门(单位)在该项目管理中的职能。

达川区以工代赈办公室在达州市达川区堡子镇 2023 年中央财政衔接资金以工代赈项目中的职责是: 负责改建硬化道路 6.8 公里(3.5 米*0.2 米)、整治山坪塘 3 口, 打通断头路, 形成路网。改善群众出行、生产和物资运输条件; 改善农田灌溉条件。

2. 项目立项、资金申报的依据。

达州市达川区堡子镇 2023 年中央财政衔接资金以工代赈项目通过项目遴选成功入围后, 省发改委于 2022 年 12 月 5 日印发《关于提前下达 2023 年部分中央财政以工代赈任务计划的通知》(川发改赈〔2022〕709 号)下达项目投资计划, 计划补助中央财政衔接资金(以工代赈任务)390 万元。

3. 资金或项目管理办法制定情况, 资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。附资金或项目管理办法。

本单位严格执行行政单位财务制度, 贯彻“事前、事中、事后”的监管方法, 申请 390 万元财政资金。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

资金分配原则：一是合理性原则。项目工作资金按照项目的实际情况、任务要求、工作进度等因素进行合理分配；二是有效性原则。项目工作资金应用于有利于项目进度的必要费用，确保项目工作的效果和成果；三是经济性。项目工作资金应用于项目实施工作中的方案和措施，确保项目工作的经济效益；四是保障性原则。项目工作资金应考虑项目实施过程中会遇到的困难及问题，减少资金风险，保障项目正常运转。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

2023 年根据上级部门及本部门职能职责活动开展项目申报编审，涉及资金 390 万元，完成改建硬化道路 6.8 公里（3.5 米*0.2 米）、整治山坪塘 3 口，打通断头路，形成路网；改善群众出行、生产和物资运输条件；改善农田灌溉条件。项目总成本控制数控制在 390 万元以内。

2. 项目应实现的具体绩效目标。

主要保障堡子镇改建道路运行费。

3. 达州市达川区堡子镇 2023 年中央财政衔接资金以工代赈项目项目与其实施内容相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

3、前期准备：成立绩效评价工作组，了解各项目基本情况，制定绩效评价工作方案，布置绩效评价工作。

2、组织实施：a、通过对项目研究分析、了解询问等方式

收集项目相关资料；b、根据评价体系指标的要求，从不同来源收集的资料中选取与验证包括定性的文字描述与定量的统计数据，确保资料来源的客观性、完整性和可靠性。

3、分析评价：根据评价体系，对项目资料进行计算、分析，得出评价分值。

项目自评方法：项目自评采用定量与定性评价相结合的比较法。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

达州市达川区堡子镇 2023 年中央财政衔接资金以工代赈项目资金申报 390 万元，实际批复 390 万元，符合资金管理办法等相关规定。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划及到位。

“达州市达川区堡子镇 2023 年中央财政衔接资金以工代赈项目”项目资金来源为财政资金，预算金额 390 万元，到位金额 390 万元，资金到位及时，到位率 100%。

4. 资金使用。

达州市达川区堡子镇 2023 年中央财政衔接资金以工代赈项目年初预算 390 万元，实际支出 390 万元，预算执行率 100%，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（三）项目财务管理情况。

相关管理制度机制较为健全完善，在项目执行过程中，未

存在管理制度有悖于实际的情况。根据项目资金管理办法，本项目资金符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复以及合同规定用途，财务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

在项目实施过程中，严格相关程序，并安排专人对该项目进行跟踪监控，对突发事件，有应对措施确保项目及时有效实施。

（六）项目管理情况。

我单位制定了《达州市达川区堡子镇 2023 年中央财政衔接资金以工代赈项目的管理办法》，具体措施如下：

5、开展好该路段的硬化工作。

6、抓好道路硬化的规范化管理。

（三）项目监管情况。

1、相关经费支出均严格落实审批制，各个环节做到严格审核把关；2、自觉接受财政局、采监中心等部门的监督；3、自觉接受纪检监察部门的监督。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

项目数量指标硬化 4.5 米宽乡村道路长度 2.5 公里、硬化 3.5 米宽乡村道路长度 4.5 公里、硬化 1.5 米宽乡村道路长度 0.8 公里，达州市达川区堡子镇 2023 年中央财政衔接资金以工

代赈项目工程验收合格率 100%，达州市达川区堡子镇 2023 年中央财政衔接资金以工代赈项目按计划完工及时率 100%。

（二）项目效益情况。

达州市达川区堡子镇 2023 年中央财政衔接资金以工代赈项目项目的实施，旨在提升通行质量，改善道路行驶环境。促进了公路事业可持续发展，群众满意度达到 95%。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

我单位在实施专项资金支出过程中，按照财政局的有关要求，对每项支出进行了绩效评价。通过收集数据、统计分析、现场检查等方式，对各项支出的达成情况和绩效效益进行了客观评估。2023 年我单位的专项资金支出绩效达到了预期目标，取得了显著的绩效效益。评价结果为“优”。

（二）存在的问题。

我单位存在一些问题和不足，主要表现为：绩效评价工作开展不够全面、深入、精准。

（七）相关建议。

我单位将采取以下整改和改进措施：加强绩效评价工作，提高评价质量和效果。

附表：1.专项资金预算项目绩效评价指标体系表

附表 1
达川区以工代赈办公室 2023 年度专项资金预算项目绩效评价指标体系（达州市达川区堡子镇 2023 年中央财政衔接资金以工代赈项目）

分值 权重	自评得分	分层分类指标				指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价方式		评价属性		定量评价标准							
		分层指标	适用范围	一级指标	二级指标		方法归类	计算公式					整体评价	样本评价	定性评价	定量评价	国家标准	行业标准	地方标准	申报标准	历史均值			
								0	0.3	0.6	0.8											1		
							得分合计 91 分																	
2%	2	通用指标	所有项目	项目决策	程序严密	项目设立是否经过严格评估论证和集体决策，是否与部门职责相符，是否属于公共财政支持范围，是否符合地方事权支出责任划分原则，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复	分级评分法	不完善		较完善		完善	主要查看专项项目设立是否经过事前评估或可行性论证，是否符合专项设立的基本规范和程序要求。项目设立是否属于部门职责相符，是否属于公共财政支持范围，符合地方事权支出责任划分原则，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。存在一项不符合的为较完善，存在两项及两项以上不符合的为不完善	√		√								
3%	2				规划合理★	项目规划是否符合省委、省政府重大决策部署，是否与项目年度目标一致	分级评分法	不合理		较合理		合理	主要查看项目设立依据是否充分，符合省委、省政府重大决策部署和宏观政策规划，项目年度绩效目标与中长期规划是否一致，项目绩效目标是否具有合理性。样本评价中，规划是否与现实需求匹配，是否存在因规划不够合理导致项目效益	√	√	√	√					√		

[illegible]

[illegible]

[illegible]

						到预期							人民群众的现实需要															
								配套性★	项目建成后，相关工程、点位是否相关协调，配套设施是否整体协调，是否全面衔接发挥整体效益	分级评分法	差	较差	一般	较好	好	重点查看区域内建设规划在空间分布、功能配套整合、土地利用等方面是否存在明显有违常理，不科学合理的情况	√											
30%		特性指标	产业发展项目	工业产业（包括技术改造）	经济效益	利税增长率	项目实施单位利税增长情况	比率分值法	指标得分=利税增长率/标准值*指标分值（利税增长率/标准值>1按1计算，负值按0计算）					评价年度前三年利税平均增长率（不含评价当年，不足三年按实际存续年限计算）						√		√				√		
	经济效益				投资回报率	项目投产后回报情况	比率分值法	指标得分=投资回报率/标准值*指标得分（投资回报率/标准值>1按1计算，负值按0计算）					投资回报率=项目年新增利税额/项目投入资金总额						√		√				√			
	社会效益				社会贡献率	企业运用资产为社会创造价值的能力	比率分值法	指标得分=社会贡献率/标准值*指标分值（社会贡献率/标准值>1按1计算，负值按0计算）					社会贡献率=社会贡献额/资产总额×100% 社会贡献额=工资总额+主营业务税金及附加+利润总额+五险一金 资产总额=(期初资产总额+期末资产总额)/2						√		√		√	√				
					就业贡献率	企业就业人数增量变化	比率分值法	指标得分=就业贡献率/标准值*指标分值（就业贡献率/标准值>1按1计算，负值按0计算）					就业贡献率=企业三年平均新增就业人数/行业新增就业总人数×100%						√		√				√			
	...																											
	农业产业（包括林业产业）			经济效益	增加值提升	项目实施涉及产值增长情况	比率分值法	指标得分=三年产值平均增长率/标准值*指标分值					产值增长率=当年涉农产值增量/上一年度涉农产值总量×100% 重点查看项目实施区域涉农增加值变动情况						√		√		√	√				
				经济效益	年均收入变动率	项目实施后农户收入变动情况	比率分值法	指标得分=三年人均年收入增长率/标准值*指标分值（三年人均年收入增长率/标准值负值为0，>1按1计算）					人均年收入增长率=(项目实施后人均年收入-项目实施前人均年收入)/项目实施前人均年收入×100% 重点查看三年来农民人均年收入增长变化情况						√		√				√			
				社会效益	从业带动能力	项目带动周边从事相关行业情况	比率分值法	指标得分=三年平均新增带动就业户数/标准值*指标分值					通过实地走访、调研、收集带动就业户数相关基础数据进行对比分析						√		√				√			

					社会效益	保障实现率	项目区域内应保家庭住房保障实现情况	满意值赋分法	保障实现率达到标准值得满分，每低一个百分点扣 1 分					住房保障率=已保家庭户数 /应保家庭户数*100%						√		√	√		√							
					...																											
				城乡社区	完成质量	质量达标	是否符合验收标准，达到行业基准水平	比率分值法	指标得分=项目达标数/实施项目总数×100%*指标分值					质量达标率＞100%时按100%计算；当质量达标率＜90%时，指标不得分						√		√		√	√							
					社会效益	运行效率	城乡社区公共设施正常运转情况	比率分值法	指标得分=运转效率/标准值*指标正分值（运转效率/标准值＞1 按 1 计算）					运转效率=政策运转设施个数/设计正常运转设施个数*100% 主要包括城乡社区公共交通、照明、燃气、环境保护、娱乐、体育等相关公共设施正常运转情况						√		√			√							
					...																											
					完成质量	质量达标	是否符合验收标准，达到行业基准水平	比率分值法	指标得分=项目达标数/实施项目总数×100%*指标分值					质量达标率＞100%时按100%计算；当质量达标率＜90%时，指标不得分						√		√		√	√							
				水利设施	社会效益	能力实现率	水利设施设计能实现情况	比率分值法	指标得分=能力实现率/标准值*指标正分值（能力实现率/标准值＞1 按 1 计算）					能力实现率=实现设计能力水利设施个数/水利设施总个数*100% 主要包括水利系统建设用于堤防、河道、水库、水利枢纽、涵闸、灌区、供水、蓄滞洪区等水利工程建设及设备、设施改造维护后能力实现情况						√		√			√							
					...																											
					设备购置	社会效益	运行状况	购置的设备常态化运行情况	分级评分法	差	较差	一般	较好	好	重点查看购置设备日常使用频率及正常运转情况						√	√										
				...	...																											

10%	9	个性指标	...	满意度指标	满意度指标	受益群众满意度≥95%	比率分值法	按实际满意度与满意度标准值的比率计算指标得分	相关群体满意度调查情况，按实际满意度与满意度标准值的比率计算指标得分	√	√		√	√				
-----	---	------	-----	-------	-------	-------------	-------	------------------------	------------------------------------	---	---	--	---	---	--	--	--	--

1、评分方法归为六类：（1）是否评分法：适用于合规性等正反判断指标，正向满分，反向0分。（2）分级评分法：指标评分设置n级权重，指标得分按指标值所处区间的权重计算。（3）比率分值法：对存在连续性比率的指标，按比率乘以指标分值计算得分。（4）缺（错）项扣分法：按照要求所具备的事项计算，全部具备得满分，缺少一项扣X分。（5）满意值赋分法：设置一个满意值，指标值达到满意值得满分，未达到不得分或扣分。（6）按数累加法：若有必要用于加分项指标。

2、预算绩效指标标准：

（1）定性指标标准：根据客观依据判断指标得分，一般采用是否评分法。

（2）定量指标标准：（技术标准、管理标准、工作标准）：

国家标准：国家质量技术监督总局与国家标准化委员会制定，全国范围内适用，其他各级别标准不得与其抵触。

行业标准：国务院行政主管部门制定，行业标准用于特定行业。

地方标准：在没有国家标准和行业标准的情况下，地方政府、省级主管部门、财政部门可根据历史数据、统计数据、调研数据等设定绩效标准，可根据四川的实际情况按经济片区分设标准。

申报标准：对新实施的政策项目且相关基础数据匮乏的基础上，各方根据试点探索商定绩效标准，并在以后年度动态修订完善。

3、★为核心指标，需要评价组重点关注深入分析。未涉及个性指标的项目，其分值权重按比例调整到其他效果指标。

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