

兴县圪塔上乡人民政府

2022年度部门决算公开

# 目 录

<b>第一部分 概况</b> .....	<b>1</b>
一、本部门（单位）职责.....	1
二、机构设置情况.....	1
<b>第二部分 2022年部门决算表</b> .....	<b>2</b>
一、收入支出决算总表.....	2
二、收入决算表.....	4
三、支出决算表.....	6
四、财政拨款收入支出决算总表.....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	10
六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	12
七、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	14
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	15
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	16
十、部门决算公开相关信息统计表.....	17
<b>第三部分 情况说明</b> .....	<b>18</b>
一、收入支出决算总体情况说明.....	18
二、收入决算情况说明.....	18
三、支出决算情况说明.....	18
四、财政拨款收支决算总体情况说明.....	18
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	18
六、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	19
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明.....	19
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	19
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	19
十、其他重要事项情况说明.....	20
<b>第四部分 名词解释</b> .....	<b>23</b>
<b>第五部分 附件</b> .....	<b>23</b>

## 第一部分 概况

### 一、本部门（单位）职责

1、执行国家行政机关的决定、命令和国家制定的法令、法规，执行本级人民代表大会的各项决议，并报告执行决议、决定和命令的情况。

2、制定并落实本行政区域的经济计划和措施，全面提高人民群众的生活水平和生活质量。

3、承担国有资产、集体资产管理、监督及增值保值责任。

4、开展社会主义民主和法制的宣传教育，保障公民的权利，打击违法犯罪，维护社会稳定。

5、制定社会各项事业发展计划，发展教育、卫生、科技、民政、广播电视、文化、体育事业；加强计划生育工作；推进社会保障、社会福利事业和养老保险等工作。

6、加强财政的监督管理。

7、指导村（居）民委员会的组织制度建设和业务建设，促进村（居）民委员会民主自治。

8、制定和组织实施镇村建设规划，保护和改善生活环境和生态环境。

9、协助和支持设置在本行政区域内不隶属于镇的国家机关和企事业单位工作，监督其遵守和执行国家的法律、法规和政策。

### 二、机构设置情况

政府下设社会事务办公室、经济发展办公室、农村综合便民服务中心和计划生育服务站等。

## 第二部分 2022年部门决算表

## 收入支出决算总表

公开01表

部门名称：兴县圪塔上乡人民政府

2022年度

金额单位：元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1.00	16359043.86	一、一般公共服务支出	32.00	7512399.06
二、政府性基金预算财政拨款收入	2.00		二、外交支出	33.00	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3.00		三、国防支出	34.00	
四、上级补助收入	4.00		四、公共安全支出	35.00	
五、事业收入	5.00		五、教育支出	36.00	
六、经营收入	6.00		六、科学技术支出	37.00	
七、附属单位上缴收入	7.00		七、文化旅游体育与传媒支出	38.00	
八、其他收入	8.00		八、社会保障和就业支出	39.00	565681.58
	9.00		九、卫生健康支出	40.00	251463.73
	10.00		十、节能环保支出	41.00	
	11.00		十一、城乡社区支出	42.00	
	12.00		十二、农林水支出	43.00	9659193.65
	13.00		十三、交通运输支出	44.00	
	14.00		十四、资源勘探工业信息等支出	45.00	
	15.00		十五、商业服务业等支出	46.00	103500.00
	16.00		十六、金融支出	47.00	
	17.00		十七、援助其他地区支出	48.00	
	18.00		十八、自然资源海洋气象等支出	49.00	
	19.00		十九、住房保障支出	50.00	505674.00
	20.00		二十、粮油物资储备支出	51.00	
	21.00		二十一、国有资本经营预算支出	52.00	
	22.00		二十二、灾害防治及应急管理支出	53.00	195000.00
	23.00		二十三、其他支出	54.00	
	24.00		二十四、债务还本支出	55.00	

	25.00		二十五、债务付息支出	56.00	
	26.00		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57.00	
<b>本年收入合计</b>	27	16359043.86	<b>本年支出合计</b>	58.00	18792912.02
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59.00	
年初结转和结余	29	2433868.16	年末结转和结余	60.00	
	30			61.00	
<b>总计</b>	31.00	18792912.02	<b>总计</b>	62.00	18792912.02

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

公开02表

部门名称：兴县圪塔上乡人民政府

2022年度

金额单位：元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		16359043.86	16359043.86					
201	一般公共服务支出	6980719.06	6980719.06					
20101	人大事务	29900.00	29900.00					
2010199	其他人大事务支出	29900.00	29900.00					
20102	政协事务	11967.99	11967.99					
2010250	事业运行	3279.00	3279.00					
2010299	其他政协事务支出	8688.99	8688.99					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	5762819.07	5762819.07					
2010301	行政运行	2462463.30	2462463.30					
2010302	一般行政管理事务	491534.60	491534.60					
2010350	事业运行	1472717.46	1472717.46					
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	1336103.71	1336103.71					
20132	组织事务	1176032.00	1176032.00					
2013299	其他组织事务支出	1176032.00	1176032.00					
208	社会保障和就业支出	565681.58	565681.58					
20805	行政事业单位养老支出	298712.98	298712.98					
2080501	行政单位离退休	18936.00	18936.00					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	193257.76	193257.76					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	40599.22	40599.22					
2080599	其他行政事业单位养老支出	45920.00	45920.00					
20808	抚恤	266968.60	266968.60					
2080801	死亡抚恤	266968.60	266968.60					
210	卫生健康支出	251463.73	251463.73					
21004	公共卫生	46570.00	46570.00					
2100410	突发公共卫生事件应急处理	46570.00	46570.00					
21011	行政事业单位医疗	204893.73	204893.73					

2101101	行政单位医疗	85905.89	85905.89					
2101102	事业单位医疗	78510.97	78510.97					
2101103	公务员医疗补助	39648.87	39648.87					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	828.00	828.00					
213	农林水支出	7757005.49	7757005.49					
21301	农业农村	340802.90	340802.90					
2130104	事业运行	240802.90	240802.90					
2130126	农村社会事业	100000.00	100000.00					
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	6116202.59	6116202.59					
2130502	一般行政管理事务	200000.00	200000.00					
2130504	农村基础设施建设	300000.00	300000.00					
2130505	生产发展	5275802.59	5275802.59					
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	340400.00	340400.00					
21307	农村综合改革	1300000.00	1300000.00					
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	1300000.00	1300000.00					
216	商业服务业等支出	103500.00	103500.00					
21602	商业流通事务	103500.00	103500.00					
2160299	其他商业流通事务支出	103500.00	103500.00					
221	住房保障支出	505674.00	505674.00					
22102	住房改革支出	505674.00	505674.00					
2210201	住房公积金	505674.00	505674.00					
224	灾害防治及应急管理支出	195000.00	195000.00					
22402	消防救援事务	50000.00	50000.00					
2240299	其他消防救援事务支出	50000.00	50000.00					
22406	自然灾害防治	100000.00	100000.00					
2240602	森林草原防灭火	100000.00	100000.00					
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	45000.00	45000.00					
2240703	自然灾害救灾补助	45000.00	45000.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开03表

部门名称：兴县圪塔上乡人民政府

2022年度

金额单位：元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴 上级 支出	经营支出	对附属单 位补助 支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		18792912.02	8786096.24	10006815.78			
201	一般公共服务支出	7512399.06	5506034.73	2006364.33			
20101	人大事务	29900.00	29900.00				
2010199	其他人大事务支出	29900.00	29900.00				
20102	政协事务	11967.99	11967.99				
2010250	事业运行	3279.00	3279.00				
2010299	其他政协事务支出	8688.99	8688.99				
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	6294499.07	4646034.74	1648464.33			
2010301	行政运行	2462463.30	2462463.30				
2010302	一般行政管理事务	491534.60	491534.60				
2010350	事业运行	1472717.46	1472717.46				
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	1867783.71	219319.38	1648464.33			
20132	组织事务	1176032.00	818132.00	357900.00			
2013299	其他组织事务支出	1176032.00	818132.00	357900.00			
208	社会保障和就业支出	565681.58	565681.58				
20805	行政事业单位养老支出	298712.98	298712.98				
2080501	行政单位离退休	18936.00	18936.00				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	193257.76	193257.76				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	40599.22	40599.22				
2080599	其他行政事业单位养老支出	45920.00	45920.00				
20808	抚恤	266968.60	266968.60				
2080801	死亡抚恤	266968.60	266968.60				
210	卫生健康支出	251463.73	217203.73	34260.00			
21004	公共卫生	46570.00	12310.00	34260.00			
2100410	突发公共卫生事件应急处理	46570.00	12310.00	34260.00			
21011	行政事业单位医疗	204893.73	204893.73				

2101101	行政单位医疗	85905.89	85905.89			
2101102	事业单位医疗	78510.97	78510.97			
2101103	公务员医疗补助	39648.87	39648.87			
2101199	其他行政事业单位医疗支出	828.00	828.00			
213	农林水支出	9659193.65	1991502.20	7667691.45		
21301	农业农村	457102.20	281102.20	176000.00		
2130104	事业运行	240802.90	240802.90			
2130122	农业生产发展	28299.30	28299.30			
2130126	农村社会事业	100000.00	12000.00	88000.00		
2130199	其他农业农村支出	88000.00		88000.00		
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	6414667.59	410400.00	6004267.59		
2130502	一般行政管理事务	200000.00	200000.00			
2130504	农村基础设施建设	300000.00		300000.00		
2130505	生产发展	5275802.59		5275802.59		
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	638865.00	210400.00	428465.00		
21307	农村综合改革	1787423.86	1300000.00	487423.86		
2130701	对村级公益事业建设的补助	487423.86		487423.86		
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	1300000.00	1300000.00			
21399	其他农林水支出	1000000.00		1000000.00		
2139999	其他农林水支出	1000000.00		1000000.00		
216	商业服务业等支出	103500.00		103500.00		
21602	商业流通事务	103500.00		103500.00		
2160299	其他商业流通事务支出	103500.00		103500.00		
221	住房保障支出	505674.00	505674.00			
22102	住房改革支出	505674.00	505674.00			
2210201	住房公积金	505674.00	505674.00			
224	灾害防治及应急管理支出	195000.00		195000.00		
22402	消防救援事务	50000.00		50000.00		
2240299	其他消防救援事务支出	50000.00		50000.00		
22406	自然灾害防治	100000.00		100000.00		
2240602	森林草原防灭火	100000.00		100000.00		
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	45000.00		45000.00		
2240703	自然灾害救灾补助	45000.00		45000.00		

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门名称：兴县圪塔上乡人民政府

2022年度

金额单位：元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	16359043.86	一、一般公共服务支出	33	7512399.06	7512399.06		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	565681.58	565681.58		
	9		九、卫生健康支出	41	251463.73	251463.73		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	9659193.65	9659193.65		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47	103500.00	103500.00		
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	505674.00	505674.00		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	195000.00	195000.00		
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				

	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	16359043.86	<b>本年支出合计</b>	59	18792912.02	18792912.02		
年初财政拨款结转和结余	28	2433868.16	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	2433868.16		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>收入总计</b>	32	18792912.02	<b>总计</b>	64	18792912.02	18792912.02		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门名称：兴县圪塔上乡人民政府

2022年度

金额单位：元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1.00	2.00	3.00
合计		18792912.02	8786096.24	10006815.78
201	一般公共服务支出	7512399.06	5506034.73	2006364.33
20101	人大事务	29900.00	29900.00	
2010199	其他人大事务支出	29900.00	29900.00	
20102	政协事务	11967.99	11967.99	
2010250	事业运行	3279.00	3279.00	
2010299	其他政协事务支出	8688.99	8688.99	
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	6294499.07	4646034.74	1648464.33
2010301	行政运行	2462463.30	2462463.30	
2010302	一般行政管理事务	491534.60	491534.60	
2010350	事业运行	1472717.46	1472717.46	
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	1867783.71	219319.38	1648464.33
20132	组织事务	1176032.00	818132.00	357900.00
2013299	其他组织事务支出	1176032.00	818132.00	357900.00
208	社会保障和就业支出	565681.58	565681.58	
20805	行政事业单位养老支出	298712.98	298712.98	
2080501	行政单位离退休	18936.00	18936.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	193257.76	193257.76	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	40599.22	40599.22	
2080599	其他行政事业单位养老支出	45920.00	45920.00	
20808	抚恤	266968.60	266968.60	
2080801	死亡抚恤	266968.60	266968.60	
210	卫生健康支出	251463.73	217203.73	34260.00
21004	公共卫生	46570.00	12310.00	34260.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	46570.00	12310.00	34260.00
21011	行政事业单位医疗	204893.73	204893.73	
2101101	行政单位医疗	85905.89	85905.89	
2101102	事业单位医疗	78510.97	78510.97	

2101103	公务员医疗补助	39648.87	39648.87	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	828.00	828.00	
213	农林水支出	9659193.65	1991502.20	7667691.45
21301	农业农村	457102.20	281102.20	176000.00
2130104	事业运行	240802.90	240802.90	
2130122	农业生产发展	28299.30	28299.30	
2130126	农村社会事业	100000.00	12000.00	88000.00
2130199	其他农业农村支出	88000.00		88000.00
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	6414667.59	410400.00	6004267.59
2130502	一般行政管理事务	200000.00	200000.00	
2130504	农村基础设施建设	300000.00		300000.00
2130505	生产发展	5275802.59		5275802.59
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	638865.00	210400.00	428465.00
21307	农村综合改革	1787423.86	1300000.00	487423.86
2130701	对村级公益事业建设的补助	487423.86		487423.86
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	1300000.00	1300000.00	
21399	其他农林水支出	1000000.00		1000000.00
2139999	其他农林水支出	1000000.00		1000000.00
216	商业服务业等支出	103500.00		103500.00
21602	商业流通事务	103500.00		103500.00
2160299	其他商业流通事务支出	103500.00		103500.00
221	住房保障支出	505674.00	505674.00	
22102	住房改革支出	505674.00	505674.00	
2210201	住房公积金	505674.00	505674.00	
224	灾害防治及应急管理支出	195000.00		195000.00
22402	消防救援事务	50000.00		50000.00
2240299	其他消防救援事务支出	50000.00		50000.00
22406	自然灾害防治	100000.00		100000.00
2240602	森林草原防灾减灾	100000.00		100000.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	45000.00		45000.00
2240703	自然灾害救灾补助	45000.00		45000.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 一般公共预算财政拨款支出决算明细表

公开06表

部门名称：兴县圪塔上乡人民政府

2022年度

金额单位：元

人员经费				公用经费											
科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出
301	工资福利支出	4815316.45	4815316.45	302	商品和服务支出	4378484.05	3174435.19	307	债务利息及费用支出			31011	地上附着物和青苗补偿		
30101	基本工资	1501844.00	1501844.00	30201	办公费	264538.96	264538.96	30701	国内债务付息			31012	拆迁补偿		
30102	津贴补贴	1360446.00	1360446.00	30202	印刷费	144097.00	144097.00	30702	国外债务付息			31013	公务用车购置		
30103	奖金	64925.00	64925.00	30203	咨询费			30703	国内债务发行费用			31019	其他交通工具购置		
30106	伙食补助费			30204	手续费			30704	国外债务发行费用			31021	文物和陈列品购置		
30107	绩效工资	477856.00	477856.00	30205	水费	8000.00	8000.00	309	资本性支出（基本建设）		——	31022	无形资产购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	383481.59	383481.59	30206	电费	31004.74	31004.74	30901	房屋构筑物构建		——	31099	其他资本性支出	1961680.00	
30109	职业年金缴费	40599.22	40599.22	30207	邮电费	3316.00	3316.00	30902	办公设备购置		——	311	对企业补助（基本建设）		——
30110	职工基本医疗保险缴费	164416.86	164416.86	30208	取暖费	50194.00	50194.00	30903	专用设备购置		——	31101	资本金注入		——
30111	公务员医疗补助缴费	39648.87	39648.87	30209	物业管理费			30905	基础设施建设		——	31199	其他对企业补助		——
30112	其他社会保障缴费	6526.46	6526.46	30211	差旅费	2620.00	2620.00	30906	大型修缮		——	312	对企业补助		
30113	住房公积金	505674.00	505674.00	30212	因公出国（境）费用			30907	信息网络及软件购置更新		——	31201	资本金注入		
30114	医疗费			30213	维修（护）费	56714.50	56714.50	30908	物资储备		——	31203	政府投资基金股权投资		
30199	其他工资福利支出	269898.45	269898.45	30214	租赁费			30913	公务用车购置		——	31204	费用补贴		
303	对个人和家庭的补助	944844.60	796344.60	30215	会议费			30919	其他交通工具购置		——	31205	利息补贴		

30301	离休费	18936.00	18936.00	30216	培训费	18520.99	18520.99	30921	文物和陈列品购置		——	31299	其他对企业补助		
30302	退休费	45920.00	45920.00	30217	公务接待费			30922	无形资产购置		——	313	对社会保障基金补助		——
30303	退职(役)费			30218	专用材料费			30999	其他资本性支出		——	31302	对社会保障基金补助		——
30304	抚恤金	266968.60	266968.60	30224	被装购置费			310	资本性支出	8654266.92		31303	补充全国社会保障基金		——
30305	生活补助	264520.00	264520.00	30225	专用燃料费			31001	房屋构筑物构建	1116784.33		31304	对机关事业单位职业年金的补助		——
30306	救济费			30226	劳务费	136479.00	136479.00	31002	办公设备购置			399	其他支出		
30307	医疗费补助			30227	委托业务费	7000.00	7000.00	31003	专用设备购置			39907	国家赔偿费用支出		
30308	助学金			30228	工会经费	24000.00	24000.00	31005	基础设施建设	5575802.59		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30309	奖励金			30229	福利费	540.00	540.00	31006	大型修缮			39909	经常性赠与		
30310	个人农业生产补贴			30231	公务用车运行维护费	70000.00	70000.00	31007	信息网络及软件购置更新			39910	资本性赠与		
30311	代缴社会保险费			30239	其他交通费用	298400.00	298400.00	31008	物资储备			39999	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助	348500.00	200000.00	30240	税金及附加费用			31009	土地补偿						
				30299	其他商品和服务支出	3263058.86	2059010.00	31010	安置补助						
<b>人员经费合计</b>		5760161.05	5611661.05	<b>公用经费合计</b>									13032750.97	3174435.19	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出明细情况（其中包括基本支出明细情况）。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门名称：兴县圪塔上乡人民政府

2022年度

金额单位：元

预算数					决算数						
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维 护费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维 护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
70000.00		70000.00		70000.00		70000.00		70000.00		70000.00	

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门名称：兴县圪塔上乡人民政府

2022年度

单位：元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							
注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。							
说明：本表无数据							

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门名称：兴县圪塔上乡人民政府

2022年度

单位：元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：本表无数据

## 部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：兴县圪塔上乡人民政府

2022年度

金额单位：元

一、政府采购情况		
项目	行次	采购金额
合计	1	
货物	2	
工程	3	
服务	4	
二、机关运行经费		
项目		统计数
(一) 行政单位	5	3174435.19
(二) 参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
(一) 车辆数合计(辆)	7	
1. 副部(省)级及以上领导用车	8	
2. 主要领导干部用车	9	
3. 机要通信用车	10	
4. 应急保障用车	11	
5. 执法执勤用车	12	
6. 特种专业技术用车	13	
7. 离退休干部用车	14	
8. 其他用车	15	
(二) 单价100万元(含)以上设备(不含车辆)	17	

注：本表反映部门本年度政府采购及机关运行经费和国有资产占用情况。

### 第三部分 情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收入总计18,792,912.02元、支出总计18,792,912.02元。与2021年相比，收入总计增加7,476,742.72元，增长66.07%，支出总计增加7,476,742.72元，增长66.07%。主要原因是人员变动影响工资数、补发在职人员基础绩效奖、退休人员补贴等。

#### 二、收入决算情况说明

2022年度收入合计16,359,043.86元，其中：

财政拨款收入16,359,043.86元，占比100.00%；

上级补助收入0.00元，占比0.00%；

事业收入0.00元，占比0.00%；

经营收入0.00元，占比0.00%；

附属单位上缴收入0.00元，占比0.00%；

其他收入0.00元，占比0.00%。

#### 三、支出决算情况说明

2022年度支出合计18,792,912.02元，其中：

基本支出8,786,096.24元，占比46.75%；

项目支出10,006,815.78元，占比53.25%；

上缴上级支出0.00元，占比0.00%；

经营支出0.00元，占比0.00%；

对附属单位补助支出0.00元，占比0.00%。

#### 四、财政拨款收支决算总体情况说明

兴县圪塔上乡人民政府2022年度财政拨款收入总计18,792,912.02元，支出总计18,792,912.02元。与2021年相比，财政拨款收入总计增加7,476,742.72元，增长66.07%，财政拨款支出总计增加7,476,742.72元，增长66.07%。主要原因是人员变动影响工资数、补发在职人员基础绩效奖、退休人员补贴等。

#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (一) 财政拨款支出决算总体情况

兴县圪塔上乡人民政府2022年财政拨款决算支出18,792,912.02元，占本年支出合计的100.00%。与2021年相比，财政拨款支出增加9,910,610.88元，增长111.58%。主要原因是人员变动影响工资数、补发在职人员基础绩效奖、退休人员补贴等。其中，人员经费5,611,661.05元，占比29.86%；日常公用经费3,174,435.19元，占比16.89%。

## （二）财政拨款支出决算结构情况

兴县圪塔上乡人民政府2022年度财政拨款支出18,792,912.02元，主要用于以下方面：

- 一般公共服务支出(类)7,512,399.06元，占比39.97%；
- 社会保障和就业支出(类)565,681.58元，占比3.01%；
- 卫生健康支出(类)251,463.73元，占比1.34%；
- 农林水支出(类)9,659,193.65元，占比51.40%；
- 商业服务业等支出(类)103,500.00元，占比0.55%；
- 住房保障支出(类)505,674.00元，占比2.69%；
- 灾害防治及应急管理支出(类)195,000.00元，占比1.04%。

## （三）财政拨款支出决算具体情况

兴县圪塔上乡人民政府2022年度财政拨款支出年初预算7,789,900元，支出决算18,792,912.02元，完成年初预算的241.25%。其中：

本年度由其他部门调整增加项目较多且金额较大

### 六、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

兴县圪塔上乡人民政府2022年度财政拨款基本支出8,786,096.24元，其中：

人员经费5,611,661.05元，主要包括人员经费5,611,661.05元，主要包括在职人员工资福利支出、退休人员烤火费等；

公用经费3,174,435.19元，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、取暖费、差旅费、维修费、劳务费、公务用车运维费等。

### 七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项支出。

### 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

### 九、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年度“三公”经费财政拨款支出预算70,000.00元，支出决算70,000.00元，完成全年预算的100.00%，与上年“三公”经费财政拨款支出决算相同。其中：

因公出国（境）费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：无因公出国（境）费支出；

公务用车购置费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：无公务用车购置费支出

；

公务用车运行维护费支出70,000.00元，完成全年预算的100.00%，与上年相

同，主要原因是：公务用车运行维护费支出与上年持平；

公务接待费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：无公务接待费支出。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国境费支出0.00元，出国团组共0个，0人次。主要用于：无因公出国境费支出。

2、公务用车购置支出0.00元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于无公务用车购置支出。

3、公务用车运行维护费支出70,000.00元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共2辆车，主要用于：单位应急保障用车。

4、公务接待费支出0.00元，共接待0批次，0人次。国内接待费0元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0元，共接待0批次，0人次，主要是接待无公务接待费支出；国（境）外接待费0元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要为无国（境）外接待费。

## 十、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况说明

兴县圪塔上乡人民政府2022年机关运行经费支出3,174,435.19元，比2021年增加422,842.19元，增长15.37%，主要原因是：本年度对村民委员会和村党支部的补助经费较大。

### （二）政府采购情况说明

兴县圪塔上乡人民政府2022年度政府采购支出总额0.00元，其中：政府采购货物支出0.00元、政府采购工程支出0.00元、政府采购服务支出0.00元。政府采购授予中小企业合同金额0.00元，占政府采购支出总额的0.00%。其中：授予小微企业合同金额0.00元，占政府采购支出总额的0.00%。

### （三）国有资产占用情况说明

兴县圪塔上乡人民政府截至2022年12月31日，本部门共有车辆0辆。其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、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、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆，其他用车0辆，其他用车主要是无其他用车；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

### （四）预算绩效情况说明

#### （1）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，兴县圪塔上乡人民政府部门（单位）按照“谁支出、谁自评”的原则，组织对2022年度年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自

评，涵盖一级项目3个，二级项目10个，共涉及资金10006815.78元，占本部门（单位）项目支出总额的100%，其中一般公共预算项目支出10006815.78元、政府性基金预算项目支出0元、国有资金经营预算项目支出0元、社会保险基金预算项目支出0元。

组织开展了2022年度兴县圪塔上乡人民政府部门（单位）整体支出绩效自评，涉及资金18792912.02元，其中一般公共预算支出18792912.02元、政府性基金预算支出0元、国有资金经营预算支出0元、社会保险基金预算支出0元。

组织对红枣冷储设施建设等10个2级项目开展了部门评价，涉及资金10006815.78元，其中一般公共预算支出10006815.78元、政府性基金预算支出0元、国有资金经营预算支出0元、社会保险基金预算支出0元。从评价结果来看，我单位整体支出绩效情况良好，经费使用规范，促进各项工作顺利开展，达到预期各项目标。

### （2）项目绩效自评结果

兴县圪塔上乡人民政府部门（单位）2022年度一级项目绩效自评个数3个，涉及资金10006815.78元：0个项目自评等级为“优”，3个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。对于自评结果为“中”和“差”的项目，本部门（单位）采取的改进管理措施为无自评结果为“中”和“差”的项目。涉密项目除外。

兴县圪塔上乡人民政府部门（单位）2022年度部门预算二级项目绩效自评个数10个，涉及资金10006815.78元：0个项目自评等级为“优”，10个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。对于自评结果为“中”和“差”的项目，本部门（单位）采取的改进管理措施为无自评结果为“中”和“差”的项目。涉密项目除外。

具体公开的每个项目绩效自评结果如下表述：

我单位选择二级重点项目绩效自评结果予以公开，2022年度决算公开项目个数大于等于30%，公开内容包括项目绩效自评综述。根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评分为86分。项目绩效自评结果详情见附件。。

### （3）部门（单位）整体支出绩效自评结果

兴县圪塔上乡人民政府部门（单位）整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，兴县圪塔上乡人民政府部门（单位）整体绩效自评得分为86分。部门

（单位）全年预算数为16359043.86元，执行数为16359043.86元，执行率为100%。年度绩效目标完成情况：一是认真贯彻全面推进预算绩效管理相关精神，按照兴县财政局统一部署，积极采取行动，分别从基础工作、绩效目标、绩效监控、绩效评价、结果应用等五方面加强管理，理顺了工作流程，扩展了管理范围，创新了工作

模式，预算绩效管理工作有明显进展；二是承办上级安排交办的其它事项。发现的主要问题及原因：一是制度机制建设有待进一步完善加强；二是相关成本管控有待深化，监管协调和统筹防范风险能力有待进一步强化。下一步改进措施：一是在用款计划申请之前提前筹划，做好计划工作，力争提高执行率；二是加强预算管理，严格执行专款专用，对财务情况进行全程跟踪管理。涉密内容除外。

(4) 部门评价项目绩效评价结果

项目绩效评价结果为良，评分86分。2022年度决算中，评价项目个数在选择30%以上，项目评价报告向社会公开，《项目绩效评价报告》（详见附件）。接受社会监督，进一步完善绩效目标编制，实施全过程绩效管理

(5) 其他需要说明的事项

无

## 第四部分 名词解释

- 一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。
- 二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。
- 三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。
- 四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。
- 五、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。
- 六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。
- 七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。
- 八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。
- 九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。
- 十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。
- 十一、“三公”经费：指各级部门、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支出。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；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。
- 十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

在《2022年政府收支功能科目》外未增加新的预算支出科目

## 第五部分 附件

## 圪塔上乡人民政府 2022 年度整体绩效自评报告

为贯彻落实全面实施预算绩效管理，兴县财政局《关于报送 2022 年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩〔2023〕90 号）等文件要求，结合我单位实际情况，认真开展了 2022 年整体支出绩效管理自检自查工作，现将本项目绩效自评情况说明如下：

### 一、单位基本情况

#### （一）单位概况

职能职责：

1、宣传贯彻执行党的路线方针政策和国家法律法规，落实上级党委、政府的各项决策部署，执行上级党组织的决议、决定和本乡党员代表大会（党员大会）的决议，保证上级安排的各项任务顺利完成。

2、讨论和决定本乡经济建设、政治建设、文化建设、社会建设、生态文明建设和党的建设以及乡村振兴中的重大问题。

3、执行本乡经济和社会发展规划、预算，管理本乡经济、教育、科学、文化、卫生健康、体育事业和财政、统计、民政、司法行政等行政工作。落实本乡经济发展战略总体规划和土地利用、城镇建设、产业发展等专项规划，组织发展区域特色经济，提供符合当地实际和群众需求的公共服务。

4、乡党委领导乡政权机关、群团组织和其他各类组织，加强指导和规范，支持和保证这些机关和组织依照国家法律法规以及各自章程履行职责。坚持党管武装的根本原则和制度，协调各方力量，对乡人民武装工作实行统一领导。

5、加强乡党委自身建设和村党组织建设，以及其它隶属乡党委的党组织建设，抓好发展党员工作，加强党员队伍建设。履行党风廉政建设主体责任，维护和执行党的纪律，监督党员干部和其他任何工作人员严格遵守国家法律法规。

6、按照干部管理权限，负责对干部的教育、培训、选拔、考核和监督工作。协助管理上级有关部门派驻乡镇单位的干部。做好人才服务和引进工作。

7、加强平安建设工作，依托村（社区）合理划分基本网格单元，统筹网格内各项工作，推进网格标准化建设，构建公共安全防控体系。加强法制宣传，调解民事纠纷，化解农村社会矛盾，维护农村社会稳定。加强对突发事件的预警和管理，做好应急管理、防灾减灾、生态环境保护、美丽乡村建设、民生保障、脱贫致富、民族宗教等工作。承担民兵预备役、征兵、退役军人服务、拥军优属等工作。

8、推进基层民主，指导村民自治，推动农村社区建设，完善民主议事制度，推进农村村务公开，引导农民有序参与村级事务管理，促进社会组织健康发展。依法保护国家、集体、公民财

产和各类组织的合法权益，保障公民人身权利、民主权利和其他权利，维护社会秩序，构建农村和谐社会。

9、完成上级党委、政府交办的其他事项。

## （二）组织架构、人员及资产情况

### 机构设置及人员情况

我单位为全额预算单位，执行政府会计准则制度。内设党群服务中心、退役军人服务保障工作站、综合便民服务中心、党政综合办公室、经济发展办公室、社会事务办公室、规划建设办公室、综合行政执法办公室等机构。我单位核定编制数 42 人，实有在职人员 42 人。

## （三）当年单位整体支出绩效目标

目标 1：认真贯彻全面推进预算绩效管理相关精神，按照兴县财政局统一部署，积极采取行动，分别从基础工作、绩效目标、绩效监控、绩效评价、结果应用等五方面加强管理，理顺了工作流程，扩展了管理范围，创新了工作模式，预算绩效管理工作有明显进展。

目标 2：承办上级安排交办的其它事项。

## （四）单位预算绩效管理开展情况

我单位据《预算法》和预算绩效管理相关规定，结合年度目标任务，在申报预算的同时，设立了主要绩效目标。同时，从以下几方面做好绩效管理跟踪实施：一是确定监控重点。侧重于将“三公”经费及专项经费收支纳入绩效运行重点监控范围；二是

明确监控内容。从绩效目标预期完成情况、专项经费收支情况、项目绩效完成情况等方面明确预算执行绩效运行监控分析要点；三是建立定期报送制度。相关科室按照明确的绩效运行监控分析要点报送相关情况，在规定时限内报送县财政局；四是及时督促整改。根据绩效目标实施情况，分管领导督促各科室结合绩效评审报告所反映的问题进行及时整改，促进各科室按照年度计划实现绩效目标。

#### （五）单位内控制度建设情况

##### 1. 内部控制管理

根据上级部门的要求，我单位不断加强自身的制度建设，进行不断的梳理和完善，对内控管理的各个环节加强制约，不断完善新业务的操作规程和流程，同时加强考核，以考核促提高，以提高促发展。从制度、会计、审计、安全等多方面，形成相互融通相互制约机制。我单位专门成立业务检查小组，定期、不定期对人员进行考核、检查，并结合“专项治理”工作，全面提高制度执行力。

##### 2. 财务会计管理

对财务会计方面，实行领导负责制，对我单位进行管理和检查，实行报告制。（1）加强学习和内部管理。对上级部门下发的各类文件和规章制度及时组织内部人员进行学习，并严格按照操作流程办理各项业务，确保结算和核算质量；（2）加强核算，提高资金使用效益；（3）切实加强财务管理制度，合理使用资

金。严格按上级部门规定列支各项费用，坚持勤俭节约，不铺张浪费。

## 二、单位整体运转情况

我单位严格按照根据上级部门的要求，加强专项资金支付的监督管理，提高资金的使用及支付效率，规范我单位的收支，按照财政有关规定开支保障经费，严格执行财经纪律和财务制度，做到多方理财、勤俭节支、不断推进我单位全面向前发展，为稳定秩序提供了强有力的物质保障。

2022年，我单位以“三提三转”专项活动为抓手，推进重点项目建设。积极做好红枣冷储设施项目、农村公路养护经费项目、乡村人居环境整治项目、防火应急经费项目以及困难群众爱心消费项目，建设绿色经济，努力打造经济高质量发展示范乡。大力促进圪塔上乡农业农村发展，落实好农业补贴政策。严格落实“四个不摘”要求，健全返贫监测机制，助推巩固脱贫成果上台阶、乡村振兴开新局。切实做好护林防火工作，提高全民护林防火意识。牢固树立“人民至上、生命至上”的工作理念，持续抓好自建房风险隐患排查整治、防汛减灾、社会矛盾纠纷排查化解、社会舆情管理等各项工作。

进一步增强我单位公用经费使用的合法性、合理性为及时、全面落实上级各项政策，进一步推进各项工作科学化、精细化管理。

## 三、绩效目标的完成情况

(一) 部门整体支出绩效目标完成情况

1. 绩效目标完成情况

根据预算绩效管理要求，我单位 2022 年度涉及预算绩效的项目有红枣冷储设施项目、农村公路养护经费项目、乡村人居环境整治项目、防火应急经费项目以及困难群众爱心消费项目。

(1) 产出指标完成情况

2022 年度设定产出绩效指标，截至 2022 年 12 月 31 日，基本完成。

(2) 效益指标完成情况

社会效益指标达到以下目标：提升服务质量，促进公平，顺利完成各项工作任务。

(3) 可持续影响指标达到以下目标：事业可持续发展。

(4) 满意度指标完成情况

满意度均全部完成，这也将使我单位继续更加注重自身的管理及队伍的建设工作，让群众和服务部门满意。

2. 绩效目标未完成原因分析

(1) 双向因素，因工作人员业务水平有待提高，使本单位服务质量仍然不高；

(2) 疫情的影响，减少了外出培训的次数增加线上培训，进而减少了培训费等支出。

(二) 项目绩效目标完成情况

项目设定绩效指标截至 2022 年 12 月 31 日，均已按设定目标完成，评分 86，等级为良。红枣冷储设施项目、农村公路养护经费项目、乡村人居环境整治项目、防火应急经费项目以及困难群众爱心消费项目的详情见分项目绩效自评报告和自评表。

#### 四、绩效自评结论

我单位 2022 年部门整体支出绩效自评得分 86 分，评价等级为“良”。

#### 五、主要经验及做法

##### 1. 科学合理编制预算，严格执行预算

加强预算编制的前瞻性，建议按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及本单位的发展规划，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、合理地编制本年预算草案，避免预算支出与实际执行出现较大偏差的情况，执行中确需调剂预算的，按规定程序报经批准。

##### 2. 规范账务处理，提高财务信息质量

严格按照《会计法》《政府会计制度》等规定执行财务核算，并结合实际情况，完整、准确地披露相关信息，尽可能地做到决算与预算相衔接。

##### 3. 加强单位会计制度和新预算法学习培训

加强新《预算法》《政府会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，一是制定和完善基本支出各项支出标准，严格按进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性。二是落实预算执行

分析，及时了解预算执行差异，合理调整纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

#### 六、存在问题及原因

预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。

#### 七、整改措施及建议

1. 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

2. 财务人员加强政策学习，提高思想认识。

#### 八、绩效自评结果和公开情况

我单位将整体支出绩效自评结果 86 分，级别为良，绩效自评结果向社会公开，接受社会监督；加强绩效目标编制，实施全过程绩效管理。

兴县圪塔上乡人民政府

二〇二三年三月十日

# 兴县圪塔上乡 2022 红枣冷储设施建设项目 财政支出绩效自评报告

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 立项背景

为了深入推进农业“特”“优”战略，巩固拓展脱贫攻坚成果，全力推进乡村振兴，也是全面实施乡村振兴战略关键之年。为巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，实现红枣提质增效，促进农业增效、农民增收。为确保全镇农户采收红枣可以入仓暂存，可延长鲜枣的保鲜时间，同时可减少枣农的损失和提高鲜枣的价格，我乡特修建红枣冷储实施建设项目。

#### 2. 项目立项依据

（1）兴县人民政府关于印发兴县 2022 年统筹整合财政涉农资金巩固拓展脱贫攻坚成果衔接乡村振兴的实施方案的通知（兴政发[2022]6 号）

（2）兴县行政审批服务管理局关于《兴县圪塔上乡红枣冷储设施建设项目可行性研究报告》的批复（兴审管审发【2021】217 号）

(3) 其他相关政策性文件。

### 3. 项目的主要内容

建设规模：项目建成后，冷库的储存能力可达到 1000 吨。  
其中：保鲜库 200 吨，冷藏库 800 吨。

建设内容：项目占地面积 4015.96m<sup>2</sup>，项目总建筑面积 1844.57m<sup>2</sup>，其中冷库 1769.31m<sup>2</sup>，门房 15.97m<sup>2</sup>，水泵房 59.29m<sup>2</sup>。项目建设包括保鲜库、冷藏库、进出货平台、水泵房、消防水池、箱变、门房，并配套购置风冷机组、螺杆压缩机、冷凝器、冷风机等冷库所需设备。

### 4. 项目资金使用及财务管理

(1) 资金拨付情况

该项目估算总投资为 985.41 万元。其中：建安工程费 536.87 万元，设备购置费 295.47 万元，工程建设其他费 79.53 万元，预备费 72.95 万元，铺底流动资金 0.59 万元。

资金来源：县财政资金解决。

(2) 资金使用情况

2022 年兴县圪塔上乡红枣冷储设施建设项目实际支出 527.6 万元。

(3) 财务管理情况

兴县圪塔上乡为规范和加强项目管理，提高资金使用效益，

保证项目资金使用的合法性、合理性，根据国家、省、市有关规定和文件精神，同时严格按照资金使用要求做到专款专用。严禁挤占、挪用、截留、滞留项目资金。资金根据示范培训班举办情况，及时支付资金。

## **5. 项目组织和管理**

兴县圪塔上乡为强化项目管理，使用好项目资金，保障政策切实落地。对统筹整合资金的使用范围、申报及审核流程进行了规范。项目资金按照项目实施进度和项目绩效管理要求进行拨付，保证资金用在刀刃上。

### **（二）项目绩效目标**

为助力我县脱贫攻坚工作，圪塔上乡红枣冷储设施园区建设项目建成后，全镇农户采收红枣可以入仓暂存，可延长鲜枣的保鲜时间，同时可减少枣农的损失和提高鲜枣的价格。

## **二、绩效自评工作开展情况**

### **（一）绩效自评目的**

通过实施绩效自评，了解2022年红枣冷储建设项目的资金使用情况、项目实施情况以及取得的综合绩效，全面反映财政资金产出效益和结果的经济性、效率性、效益性和公平性，及时发现项目管理中存在的问题，总结项目实施经验，进一步加强和规范项目资金管理，完善项目和资金管理办，为指导预算编制和

申报绩效目标，优化财政支出结构提供决策参考和依据，以保证项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性。

## （二）绩效评价原则、依据及方法

### 1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量分析与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效自评应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。绩效自评由财政部门、项目单位根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关原则。绩效自评应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

### 2. 绩效自评依据

（1）《中华人民共和国预算法》（2014修正）；

（2）《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（财预〔2018〕167号）；

（3）财政部《关于印发〈项目支出绩效评估管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）；

（4）中共山西省委 山西省人民政府《关于全面实施预算绩

效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39号）；

（5）兴县财政局《关于开展2022年度预算项目支出绩效评价和部门整体支出绩效评价工作的通知》（兴财绩〔2022〕90号）；

（6）其他有关制度、办法等。

### 3. 绩效评价方法

#### （1）比较分析法

通过对绩效目标与实施效果的比较、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

#### （2）因素分析法

通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。

#### （3）公众评判法

通过专家评估、访谈等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标的实现程度。本次采取对受益群众走访调查的方式，了解项目情况及对项目的满意程度，以评价其效益。

### （三）绩效自评指标体系

绩效自评指标体系是绩效自评工作的核心，主要包括评价指标的设计原则、评价指标及指标值的确定、权重设定、证据收集方法等。

## 1.绩效自评指标设计原则

绩效自评指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具。绩效自评指标体系的构建是一项复杂的系统工程，也是绩效自评的重点和难点。要构建科学、合理的绩效自评指标体系，除了要遵循指标甄选的一般原则外，还要根据项目的目标和任务，从影响项目实现的效益情况把握绩效指标体系构建的思路，项目绩效自评指标体系的构建主要遵循的原则如下：

### （1）科学性原则

科学性原则主要体现在可重复操作上，无论评价主体是谁，不管什么时候评价，对同一项目的评价结论应该是基本相同的，评价指标要能够表达项目的内涵。

### （2）系统性原则

各评价指标之间要有一定的逻辑关系，一定层级的绩效自评指标必须与同一层级的绩效自评目的相一致，要从不同的侧面反映项目实施的主要特征和状态，并能体现出项目未来的发展趋势。

### （3）可操作性原则

充分考虑数量及指标量化的难易程度，每个评价指标应该概念确切、含义清楚、信息集中、数据资料容易获得，计算范围明确，计算方法简明易懂，尽量利用现有的规范标准及统计资料。

### （4）定量和定性相结合原则

根据指标的特殊性和复杂性，以定量指标为主，定性指标为辅，既有定量数据，又进行定性分析。

## 2.评价指标的确定

参考财政部项目支出绩效自评指标体系框架，结合项目的实际情况及项目绩效自评原则，构建兴县圪塔上乡 2022 年红枣冷链设施建设项目的绩效自评指标体系。本指标体系共分为三级：一级指标包括投入、产出、效益和满意度指标。二级指标包括全年预算执行率、数量、质量、时效、成本指标、经济效益、社会效益、可持续影响和服务对象满意度指标。三级指标根据不同二级指标及不同项目的实际情况增设指标内容。

## 3.评价指标的权重或分值设定

综合考虑以上因素，评价设定的各类指标权重为：投入指标 10 分、产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分；二级指标分值由绩效自评工作组依据各指标的重要性集体研究确定，具体评分根据评分标准确定。

## 4.评定等级

依据《财政支出项目绩效评价操作指南》，将评分结果类型分为优、良、中、差。60 分以下为差，60 分（含）-80 分为中，80 分（含）-90 分为良，90 分（含）以上为优。

### （四）绩效自评工作过程

## 1. 收集、审核资料

根据兴县圪塔上乡 2022 年红枣冷储设施建设项目的具体情况，在全面收集资料的基础上，根据经审核后的评价工作方案，对已收集的资料进行分类整理、审查和分析。

## 2. 现场勘察

根据评价对象的特点和提供的数据资料，进行实地考察验证。

（1）收集整理财政资金支出情况、财务管理状况、目标完成情况以及实施效果的介绍，核实相关资料。

（2）从项目利益相关方中确定访谈的管理人员、实施人员、项目受益者及参与者。

（3）根据项目的具体情况走访群众，并根据走访了解的情况作为确定社会公众满意度的依据。

## 3. 综合评价

依据项目支出绩效自评指标体系确定的评价指标、评价权重、评价标准和评价方法，对评价对象进行全面的定量、定性分析和综合评价，形成评价结论。

## 4. 撰写报告

根据项目的绩效自评情况，撰写绩效自评报告。

## 三、项目绩效体系指标分析

本次绩效自评指标体系按照逻辑分析法，从“投入”、“产

出”、“效益”和“满意度指标”4个维度进行构建。

## 1. 投入

投入指标从项目资金执行情况方面进行考察，投入指标分值共计10分，本项目实际得分10分。

### (1) 全年预算执行率

兴县圪塔上乡2022年红枣冷储设施建设项目全年预算金额527.6万元，全年支出金额527.6万元。执行率=全年支出金额/全年预算金额=527.6/527.6\*100.00%=100%。

依据项目支出绩效自评得分规则，项目资金全年预算执行率得10分。

## 2. 产出

产出指标从数量、质量、时效和成本四个方面进行考察，产出指标分值共计50分，本项目实际得分50分。

### (1) 数量指标

#### ① 修建红枣冷库

红枣冷储建设项目拟在圪塔上乡，建设内容冷库的储存能力可达到1000吨。其中：保鲜库200吨，冷藏库800吨。依据项目支出绩效自评得分规则，得10分。

#### ② 红枣修建面积

项目占地面积4015.96m<sup>2</sup>，项目总建筑面积1844.57m<sup>2</sup>，

其中冷库 1769.31m<sup>3</sup>，门房 15.97m<sup>3</sup>，水泵房 59.29m<sup>3</sup>。项目建设包括保鲜库、冷藏库、进出货平台、水泵房、消防水池、箱变、门房，并配套购置风冷机组、螺杆压缩机、冷凝器、冷风机等冷库所需设备。依据项目支出绩效自评得分规则得 10 分。

综上：依据项目支出绩效自评得分规则，数量指标得分 20 分。

#### (2) 质量指标-验收合格率

红枣冷储建设项目拟在圪塔上乡，相关建设内容已完工并严格按照工程项目验收标准通过验收。依据项目支出绩效自评得分规则，质量指标得分 10 分。

#### (3) 时效指标-项目完成时限

红枣冷储建设项目拟在圪塔上乡，建设项目按照实施方案要求进行开工，已经在规定时间内投入使用。依据项目支出绩效自评得分规则，时效指标得分 10 分。

#### (4) 成本指标-项目投入资金额

兴县圪塔上乡 2022 年红枣冷储设施建设项目全年预算金额 527.6 万元，全年支出金额 527.6 万元。预算执行率为 100%。依据项目支出绩效自评得分规则，成本指标得分 10 分。

### 3. 效果

效果指标从经济效益、社会效益、生态效益和可持续影响四

个方面进行考察，效果指标分值共计 30 分，本项目实际得分 30 分。

#### （1）经济效益

经济效益指标考核项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响。红枣冷储建设项目完成后，紧紧围绕“农民增收、农业增效、农村发展”这一核心，大力推进农业结构调整，对经济发展带来明显的积极影响。依据项目支出绩效自评得分规则，经济效益得 10 分。

#### （2）社会效益

社会效益指标考核项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。有效提高枣农的收益，带动有效脱贫致富。依据项目支出绩效自评得分规则，社会效益得 10 分。

#### （3）可持续影响

可持续影响指标考核项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。项目的实施，引导全县枣农的积极性，延迟红枣的保鲜度。依据项目支出绩效自评得分规则，可持续影响得 9 分。

### 4. 服务对象满意度

服务对象满意度考核服务对象对项目实施效果的满意程度。通过走访群众了解实际情况，群众对该项目比较满意。

依据项目支出绩效自评得分规则，服务对象满意度得 9 分。

#### 四、评价结论及评价结果应用建议

##### （一）评价结论

本次绩效自评按照综合评分分级: 综合评分采用百分制, 分为四个等级: 优(得分 $\geq 90$ ), 良( $90 > \text{得分} \geq 80$ ), 中( $80 > \text{得分} \geq 60$ ), 差(得分 $< 60$ 分)。

兴县圪塔上乡 2022 年红枣冷储设施建设项目绩效自评得分为 98 分, 评价等级为“优”。

##### （二）评价结果应用建议

兴县圪塔上乡认真贯彻县人民政府文件精神。坚持以脱贫攻坚统揽经济社会发展全乡, 突出抓好“巩固扩展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接”, 促进农业高质高效、乡村宜居宜业、农民富裕富足, 加快农业农村现代化。在项目实施中高度重视建设工作, 配备工作力量, 明确职责分工, 完善工作机制, 确保高质量完成任务。

#### 五、主要经验及做法

项目建设完成后, 项目实施主体先进行自验, 并向乡镇提出验收申请。乡镇要认真做好项目建设总结和项目效益评价, 同时要对辖区各项目的运行进行监管。

附件：项目支出绩效自评表

兴县圪塔上乡人民政府

2022年2月26日

# 兴县圪塔上乡 2022 度农村公路养护经费项目 财政支出绩效自评报告

## 一、项目基本情况

### (一) 项目概况

#### 1. 立项背景

为建立农村公路养护管理长效机制,巩固农村公路建设成果,保障农村公路的完好、安全和畅通,确保全乡人民的出行便利和安全,根据兴县财政局《关于报送 2022 年度预算项目支出绩效评价和部门整体支出绩效自评情况的通知》(兴财绩(2023)90号)要求以及为落实十九大提出的“全面实施绩效管理”要求和“花钱必问效,无效必问责”的绩效财政理念,提高财政资金使用效益,结合我单位实际情况,就开展圪塔上乡 2022 年农村公路养护项目支出绩效自评情况报告如下:

#### 2. 项目立项依据

(1) 兴交函【2022】55号文件及其他相关政策性文件。

#### 3. 项目的主要内容

养护范围: 主要对圪塔上乡 10 个村的农村公路进行日常的养护管理。

#### 4. 项目资金使用及财务管理

##### (1) 资金拨付情况

该项目总预算金额为 13 万元，资金来源：县财政资金解决。

##### (2) 资金使用情况

2022 年兴县圪塔上乡农村公路养护项目实际支出 13 万元。

##### (3) 财务管理情况

兴县圪塔上乡为规范和加强项目管理，提高资金使用效益，保证项目资金使用的合法性、合理性，根据国家、省、市有关规定和文件精神，同时严格按照资金使用要求做到专款专用。严禁挤占、挪用、截留、滞留项目资金。资金根据示范培训班举办情况，及时支付资金。

#### 5. 项目组织和管理

兴县圪塔上乡为强化项目管理，使用好项目资金，保障政策切实落地。对统筹整合资金的使用范围、申报及审核流程进行了规范。项目资金按照项目实施进度和项目绩效管理要求进行拨付，保证资金用在刀刃上。

##### (二) 项目绩效目标

为加强我乡农村道路的养护管理，不断提高农村道路通行能力，加强水毁等自然灾害造成破坏的保通、保畅、保安全通行的治理，确保人民群众安全出行。

## 二、绩效自评工作开展情况

### （一）绩效自评目的

通过实施绩效自评，了解2022年农村公路养护项目的资金使用情况、项目实施情况以及取得的综合绩效，全面反映财政资金产出效益和结果的经济性、效率性、效益性和公平性，及时发现项目管理中存在的问题，总结项目实施经验，进一步加强和规范项目资金管理，完善项目和资金管理办法，为指导预算编制和申报绩效目标，优化财政支出结构提供决策参考和依据，以保证项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性。

### （二）绩效评价原则、依据及方法

#### 1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量分析与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效自评应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。绩效自评由财政部门、项目单位根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关原则。绩效自评应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

## 2. 绩效自评依据

(1) 《中华人民共和国预算法》（2014修正）；

(2) 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（财预〔2018〕167号）；

(3) 财政部《关于印发〈项目支出绩效评估管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）；

(4) 中共山西省委 山西省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39号）；

(5) 兴县财政局《关于开展2022年度预算项目支出绩效评价和部门整体支出绩效评价工作的通知》（兴财绩〔2022〕90号）；

(6) 其他有关制度、办法等。

## 3. 绩效评价方法

### (1) 比较分析法

通过对绩效目标与实施效果的比较、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

### (2) 因素分析法

通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。

### (3) 公众评判法

通过专家评估、访谈等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标的实现程度。本次采取对受益群众走访调查的方式，了解项目情况及对项目的满意程度，以评价其效益。

### （三）绩效自评指标体系

绩效自评指标体系是绩效自评工作的核心，主要包括评价指标的设计原则、评价指标及指标值的确定、权重设定、证据收集方法等。

#### 1.绩效自评指标设计原则

绩效自评指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具。绩效自评指标体系的构建是一项复杂的系统工程，也是绩效自评的重点和难点。要构建科学、合理的绩效自评指标体系，除了要遵循指标甄选的一般原则外，还要根据项目的目标和任务，从影响项目实现的效益情况把握绩效指标体系构建的思路，项目绩效自评指标体系的构建主要遵循的原则如下：

##### （1）科学性原则

科学性原则主要体现在可重复操作上，无论评价主体是谁，不管什么时候评价，对同一项目的评价结论应该是基本相同的，评价指标要能够表达项目的内涵。

##### （2）系统性原则

各评价指标之间要有一定的逻辑关系，一定层级的绩效自评

指标必须与同一层级的绩效自评目的相一致，要从不同的侧面反映项目实施的主要特征和状态，并能体现出项目未来的发展趋势。

### （3）可操作性原则

充分考虑数量及指标量化的难易程度，每个评价指标应该概念确切、含义清楚、信息集中、数据资料容易获得，计算范围明确，计算方法简明易懂，尽量利用现有的规范标准及统计资料。

### （4）定量和定性相结合原则

根据指标的特殊性和复杂性，以定量指标为主，定性指标为辅，既有定量数据，又进行定性分析。

## 2.评价指标的确定

参考财政部项目支出绩效自评指标体系框架，结合项目的实际情况及项目绩效自评原则，构建兴县圪塔上乡 2022 年农村公路养护项目的绩效自评指标体系。本指标体系共分为三级：一级指标包括投入、产出、效益和满意度指标。二级指标包括全年预算执行率、数量、质量、时效、成本指标、经济效益、社会效益、可持续影响和服务对象满意度指标。三级指标根据不同二级指标及不同项目的实际情况增设指标内容。

## 3.评价指标的权重或分值设定

综合考虑以上因素，评价设定的各类指标权重为：投入指标 10 分、产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10

分；二级指标分值由绩效自评工作组依据各指标的重要性集体研究确定，具体评分根据评分标准确定。

#### **4. 评定等级**

依据《财政支出项目绩效评价操作指南》，将评分结果类型分为优、良、中、差。60分以下为差，60分（含）-80分为中，80分（含）-90分为良，90分（含）以上为优。

#### **（四）绩效自评工作过程**

##### **1. 收集、审核资料**

根据兴县圪塔上乡 2022 年农村公路养护项目的具体情况，在全面收集资料的基础上，根据经审核后的评价工作方案，对已收集的资料进行分类整理、审查和分析。

##### **2. 现场勘察**

根据评价对象的特点和提供的数据资料，进行实地考察验证。

（1）收集整理财政资金支出情况、财务管理状况、目标完成情况以及实施效果的介绍，核实相关资料。

（2）从项目利益相关方中确定访谈的管理人员、实施人员、项目受益者及参与者。

（3）根据项目的具体情况走访群众，并根据走访了解的情况作为确定社会公众满意度的依据。

##### **3. 综合评价**

依据项目支出绩效自评指标体系确定的评价指标、评价权重、评价标准和评价方法，对评价对象进行全面的定量、定性分析和综合评价，形成评价结论。

#### **4. 撰写报告**

根据项目的绩效自评情况，撰写绩效自评报告。

### **三、项目绩效体系指标分析**

本次绩效自评指标体系按照逻辑分析法，从“投入”、“产出”、“效益”和“满意度指标”4个维度进行构建。

#### **1. 投入**

投入指标从项目资金执行情况方面进行考察，投入指标分值共计10分，本项目实际得分10分。

##### **(1) 全年预算执行率**

兴县圪塔上乡2022年农村公路养护项目全年预算金额13万元，全年支出金额13万元。执行率=全年支出金额/全年预算金额=13/13\*100.00%=100%。

依据项目支出绩效自评得分规则，项目资金全年预算执行率得10分。

#### **2. 产出**

产出指标从数量、质量、时效和成本四个方面进行考察，产出指标分值共计50分，本项目实际得分40分。

(1) 数量指标

①管护涉及村

农村公路养护项目在圪塔上乡，主要对此乡的 10 个村的农村公路进行日常养护。依据项目支出绩效自评得分规则，得 20 分。

综上：依据项目支出绩效自评得分规则，数量指标得分 20 分。

(2) 质量指标-及时支付率

对公路按时维护并对进行日常维护农村公路的工人工资按时结算。依据项目支出绩效自评得分规则，质量指标得分 10 分。

(3) 时效指标-项目完成年度

此项目主要是 2022 年农村公路维护的日常支出，已经在规定时间内养护。依据项目支出绩效自评得分规则，时效指标得分 10 分。

**3. 效果**

效果指标从经济效益、社会效益、生态效益和可持续影响四个方面进行考察，效果指标分值共计 30 分，本项目实际得分 30 分。

(1) 社会效益

社会效益指标考核项目实施对农村发展所带来的直接或间

接影响情况。有效提高人民出行的便利和安全。依据项目支出绩效自评得分规则，社会效益得 30 分。

#### 4. 服务对象满意度

服务对象满意度考核服务对象对项目实施效果的满意程度。通过走访群众了解实际情况，群众对该项目比较满意。

依据项目支出绩效自评得分规则，服务对象满意度得 10 分。

### 四、评价结论及评价结果应用建议

#### （一）评价结论

本次绩效自评按照综合评分分级：综合评分采用百分制，分为四个等级：优（得分 $\geq 90$ ），良（ $90 > \text{得分} \geq 80$ ），中（ $80 > \text{得分} \geq 60$ ），差（得分 $< 60$ 分）。

兴县圪塔上乡 2022 年农村公路养护项目绩效自评得分为 90 分，评价等级为“优”。

#### （二）评价结果应用建议

兴县圪塔上乡认真贯彻县人民政府和县交通局文件精神。提高农村道路通行质量，加强农村公路的管理和养护，保障农村公路完好畅通，有效地解决农村公路重建轻养的现象，延长道路使用年限，更好地为农村经济社会发展服务。在项目实施中高度重视建设工作，配备工作力量，明确职责分工，完善工作机制，确保高质量完成任务。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析、改进措施

项目完成后，项目实施主体先进行自验，并向乡镇提出验收申请。乡镇要认真做好项目总结和项目效益评价，同时要对辖区各项目的运行进行监管。绩效目标申报时，成本指标未进行设置，导致成本指标实际得分为0分，整体影响项目自评总分，往后审核绩效目标要注重审核绩效指标的完整性和合理性。

## 六、有关建议

- 1.设置绩效指标严谨，切合实际。
- 2.树立正确的绩效设置理念，完善绩效管理制度

## 七、其他需要说明的问题

无

附件：项目支出绩效自评表

兴县圪塔上乡人民政府

2022年2月26日

# 兴县圪塔上乡 2022 年乡村人居环境整治项目 财政支出绩效自评报告

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 立项背景

为深入贯彻落实习近平总书记关于改善农村人居环境的重要指示精神，聚焦农民群众最关心、最现实、最急需解决的村庄环境卫生难题，充分激发农民群众“自己的事自己办”的自觉，从老百姓身边的小事抓起，一事情连着另一事情办，不断增强亿万农民群众的幸福感。根据兴县财政局《关于报送 2022 年度预算项目支出绩效评价和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩（2023）90 号）要求以及为落实十九大提出的“全面实施绩效管理”要求和“花钱必问效，无效必问责”的绩效财政理念，提高财政资金使用效益，结合我单位实际情况，就开展圪塔上乡 2022 年村级补助运转经费项目支出绩效自评情况报告如下：

#### 2. 项目立项依据

（1）根据县委县政府及其他相关政策性文件。

### 3. 项目的主要内容

根据县委县政府提出创建我乡国家级卫生城市以来，为创建干净整洁的乡村环境，彻底改变我乡各村脏乱差现象，我乡有效完成了 10 个村的村容村貌环境整治工作。

### 4. 项目资金使用及财务管理

#### (1) 资金拨付情况

该项目总预算金额为 40 万元，资金来源：县财政资金解决。

#### (2) 资金使用情况

2022 年兴县圪塔上乡乡村人居环境整治项目实际支出 40 万元。

#### (3) 财务管理情况

兴县圪塔上乡为规范和加强项目管理，提高资金使用效益，保证项目资金使用的合法性、合理性，根据国家、省、市有关规定和文件精神，同时严格按照资金使用要求做到专款专用。严禁挤占、挪用、截留、滞留项目资金。资金根据示范培训班举办情况，及时支付资金。

### 5. 项目组织和管理

兴县圪塔上乡为强化项目管理，使用好项目资金，保障政策切实落地。对统筹整合资金的使用范围、申报及审核流程进行了规范。项目资金按照项目实施进度和项目绩效管理要求进行拨付，

保证资金用在刀刃上。

## （二）项目绩效目标

根据县委县政府提出创建我乡国家级卫生城市以来，为创建干净整洁的乡村环境，彻底改变我乡各村脏乱差现象，我乡有效完成了 10 个村的村容村貌环境整治工作。

## 二、绩效自评工作开展情况

### （一）绩效自评目的

通过实施绩效自评，了解 2022 年乡村人居环境整治项目的资金使用情况、项目实施情况以及取得的综合绩效，全面反映财政资金产出效益和结果的经济性、效率性、效益性和公平性，及时发现项目管理中存在的问题，总结项目实施经验，进一步加强和规范项目资金管理，完善项目和资金管理办法，为指导预算编制和申报绩效目标，优化财政支出结构提供决策参考和依据，以保证项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性。

### （二）绩效评价原则、依据及方法

#### 1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量分析与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效自评应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

(3) 分级分类原则。绩效自评由财政部门、项目单位根据评价对象的特点分类组织实施。

(4) 绩效相关原则。绩效自评应当针对具体支出及其产出绩效进行,评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

## 2. 绩效自评依据

(1) 《中华人民共和国预算法》(2014修正);

(2) 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(财预〔2018〕167号);

(3) 财政部《关于印发〈项目支出绩效评估管理办法〉的通知》(财预〔2020〕10号);

(4) 中共山西省委 山西省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(晋发〔2018〕39号);

(5) 兴县财政局《关于开展2022年度预算项目支出绩效评价和部门整体支出绩效评价工作的通知》(兴财绩〔2022〕90号);

(6) 其他有关制度、办法等。

## 3. 绩效评价方法

(1) 比较分析法

通过对绩效目标与实施效果的比较、历史与当期情况、不同

部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

### （2）因素分析法

通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。

### （3）公众评判法

通过专家评估、访谈等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标的实现程度。本次采取对受益群众走访调查的方式，了解项目情况及对项目的满意程度，以评价其效益。

## （三）绩效自评指标体系

绩效自评指标体系是绩效自评工作的核心，主要包括评价指标的设计原则、评价指标及指标值的确定、权重设定、证据收集方法等。

### 1.绩效自评指标设计原则

绩效自评指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具。绩效自评指标体系的构建是一项复杂的系统工程，也是绩效自评的重点和难点。要构建科学、合理的绩效自评指标体系，除了要遵循指标甄选的一般原则外，还要根据项目的目标和任务，从影响项目实现的效益情况把握绩效指标体系构建的思路，项目绩效自评指标体系的构建主要遵循的原则如下：

#### （1）科学性原则

科学性原则主要体现在可重复操作上，无论评价主体是谁，不管什么时候评价，对同一项目的评价结论应该是基本相同的，评价指标要能够表达项目的内涵。

### （2）系统性原则

各评价指标之间要有一定的逻辑关系，一定层级的绩效自评指标必须与同一层级的绩效自评目的相一致，要从不同的侧面反映项目实施的主要特征和状态，并能体现出项目未来的发展趋势。

### （3）可操作性原则

充分考虑数量及指标量化的难易程度，每个评价指标应该概念确切、含义清楚、信息集中、数据资料容易获得，计算范围明确，计算方法简明易懂，尽量利用现有的规范标准及统计资料。

### （4）定量和定性相结合原则

根据指标的特殊性和复杂性，以定量指标为主，定性指标为辅，既有定量数据，又进行定性分析。

## 2.评价指标的确定

参考财政部项目支出绩效自评指标体系框架，结合项目的实际情况及项目绩效自评原则，构建兴县圪塔上乡 2022 年乡村人居环境整治项目的绩效自评指标体系。本指标体系共分为三级：一级指标包括投入、产出、效益和满意度指标。二级指标包括全年预算执行率、数量、质量、时效、成本指标、经济效益、社会

效益、可持续影响和服务对象满意度指标。三级指标根据不同二级指标及不同项目的实际情况增设指标内容。

### 3.评价指标的权重或分值设定

综合考虑以上因素，评价设定的各类指标权重为：投入指标 10 分、产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分；二级指标分值由绩效自评工作组依据各指标的重要性集体研究确定，具体评分根据评分标准确定。

### 4.评定等级

依据《财政支出项目绩效评价操作指南》，将评分结果类型分为优、良、中、差。60 分以下为差，60 分（含）-80 分为中，80 分（含）-90 分为良，90 分（含）以上为优。

#### （四）绩效自评工作过程

##### 1. 收集、审核资料

根据兴县圪塔上乡 2022 年乡村人居环境整治项目的具体情况，在全面收集资料的基础上，根据经审核后的评价工作方案，对已收集的资料进行分类整理、审查和分析。

##### 2. 现场勘察

根据评价对象的特点和提供的数据资料，进行实地考察验证。

（1）收集整理财政资金支出情况、财务管理状况、目标完成情况以及实施效果的介绍，核实相关资料。

(2)从项目利益相关方中确定访谈的管理人员、实施人员、项目受益者及参与者。

(3)根据项目的具体情况走访群众，并根据走访了解的情况作为确定社会公众满意度的依据。

### 3. 综合评价

依据项目支出绩效自评指标体系确定的评价指标、评价权重、评价标准和评价方法，对评价对象进行全面的定量、定性分析和综合评价，形成评价结论。

### 4. 撰写报告

根据项目的绩效自评情况，撰写绩效自评报告。

## 三、项目绩效体系指标分析

本次绩效自评指标体系按照逻辑分析法，从“投入”、“产出”、“效益”和“满意度指标”4个维度进行构建。

### 1. 投入

投入指标从项目资金执行情况方面进行考察，投入指标分值共计10分，本项目实际得分10分。

#### (1) 全年预算执行率

兴县圪塔上乡2022年乡村人居环境整治项目全年预算金额40万元，全年支出金额40万元。执行率=全年支出金额/全年预算金额=40/40\*100.00%=100%。

依据项目支出绩效自评得分规则，项目资金全年预算执行率得 10 分。

## 2.产出

产出指标从数量、质量、时效和成本四个方面进行考察，产出指标分值共计 50 分，本项目实际得分 49 分。

### （1）数量指标

#### ①整治范围

此项目主要是乡村人居环境整治项目的范围评价，我乡 10 个行政村已全部纳入环境整治的范围，实际已全部对 10 个村的村容村貌进行整治完成，依据项目支出绩效自评得分规则，得 20 分。

综上：依据项目支出绩效自评得分规则，数量指标得分 20 分。

### （2）质量指标-整治验收合格率和垃圾处理率

此项目主要是环境整治和垃圾处理结果的验收，按照工程质量的验收程序和标准全部验收合格，垃圾清理的程度，实际基本严格按照政府要求对村容村貌进行环境治理，存在小部分垃圾处理不到位。依据项目支出绩效自评得分规则，质量指标得分 9 分。

### （3）时效指标-治理时间

此项目主要是 2022 年乡村人居环境整治项目是 2022 年全

年环境整治项目，。依据项目支出绩效自评得分规则，时效指标得分 10 分。

#### （4）成本指标-治理费用

兴县圪塔上乡 2022 年乡村人居环境整治项目全年预算金额 40 万元，本着成本节约原则，实际支出金额 40 万元，。预算执行率为 100%。依据项目支出绩效自评得分规则，成本指标得分 10 分。

### 3. 效果

效果指标从经济效益、社会效益、生态效益和可持续影响四个方面进行考察，效果指标分值共计 30 分，本项目实际得分 25 分。

#### （1）经济效益

经济效益指标考核项目对通过环境整治项目对整治范围所带来的经济发展，有效提高了农民群众的经济收入。依据项目支出绩效自评得分规则，社会效益得 10 分。

#### （2）社会效益

社会效益指标考核项目环境整治项目对村容村貌的改变，大部分治理效果很好，可能存在考虑不周而遗漏的未进行整治，会造成群众反响一般。依据项目支出绩效自评得分规则，社会效益

得 5 分。

### （3）生态效益

生态效益指标考核项目通知环境整治，乡村的脏乱差得到很好的治理，环境明显改善。依据项目支出绩效自评得分规则，社会效益得 10 分。

## 4. 服务对象满意度

服务对象满意度考核服务对象对项目实施效果的满意程度。通过了解实际情况，群众对新环境十分满意。

依据项目支出绩效自评得分规则，服务对象满意度得 10 分。

## 四、评价结论及评价结果应用建议

### （一）评价结论

本次绩效自评按照综合评分分级：综合评分采用百分制，分为四个等级：优（得分 $\geq 90$ ），良（ $90 > \text{得分} \geq 80$ ），中（ $80 > \text{得分} \geq 60$ ），差（得分 $< 60$ 分）。

兴县圪塔上乡 2022 年乡村人居环境整治项目绩效自评得分为 94 分，评价等级为“优”。

### （二）评价结果应用建议

兴县圪塔上乡认真贯彻县人民政府文件精神。通过此项目为创建干净整洁的乡村环境，彻底改变我乡各村脏乱差现象，我乡有效完成了 10 个村的村容村貌环境整治工作，有效改善我乡的

整体村容村貌。

### 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析、改进措施

项目完成后，项目实施主体先进行自验，并向乡镇提出验收申请。乡镇要认真做好项目总结和项目效益评价，同时要对辖区各项目的运行进行监管。绩效指标中产生的社会效益指标，在实施过程中可能存在个别环境问题，产生的效益没有达到标准，导致生态效益指标得分5分，整体影响项目自评总分，往后审核绩效目标要注重审核绩效指标的完整性和合理性。

### 六、有关建议

- 1.设置绩效指标严谨，切合实际。
- 2.树立良好的绩效设置理念，完善绩效管理制度

### 七、其他需要说明的问题

无

附件：项目支出绩效自评表

兴县圪塔上乡人民政府

2022年3月26日

项目支出绩效自评表

(2022年度)

预算单位(盖章): 兴县圪塔上乡人民政府

项目名称	圪塔上乡2022年度农村公路养护经费项目			资金来源	本级安排 <input checked="" type="checkbox"/> 上级转移支付 <input type="checkbox"/>					
主管部门	兴县圪塔上乡人民政府			实施单位	兴县圪塔上乡人民政府					
项目资金 (万元) (10分)	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值 (10分)	执行率	得分	得分计算方法			
	年度资金总额	13.00	13.00	13.00	10.00	100.00%	10.00			
	其中:当年财政拨款	13.00	13.00	13.00	-	-	执行率=该指标分值 最高不得超过 分值上限			
	上年结转资金									
	其他资金									
年度总体目标	预期目标			实际完成情况						
	为加强我乡农村道路的养护管理,不断提高农村道路通行能力,加强水毁等自然灾害造成破坏的保通、保畅、保安全通行的治理,确保人民群众安全出行。			年度预期目标已完成。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	评分标准	得分	未完成原因	
	产出指标 (50分)	数量指标	管护涉及村	10个	10个	20.00	实际完成率*分值计算得分	20.00		
		质量指标	及时支付率	≥97%	100%	10.00	实际完成率*分值计算得分	10.00		
		时效指标	涉及年度	2022年度	已按时完成	10.00	按计划时间开始并完成	10.00		
		成本指标					10.00	实际成本占预算成本的比例*分值	0.00	
	效益指标 (30分)	经济效益指标						实际成本占预算成本的比例*分值		
		社会效益指标	农村道路通行	有效大力提高	达成预期指标	30.00	社会反响好得满分,反响一般得一半分,反响较差不得分。	30.00		
可持续影响指标							可持续性强得满分,一般得一半分,不具有可持续性不得分。			
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	群众满意度	≥97%	达成预期指标	10.00	群众满意度达到90%以上得满分,否则酌情扣分	10.00			
总分						100.00		90.00		
项目用款单位 自我评定	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>									
主管部门 审核结论	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>									

项目支出绩效自评表

(2022年度)

预算单位(盖章): 兴县圪塔上乡人民政府

项目名称	圪塔上乡2022年乡村人居环境整治项目			资金来源	本级安排 <input checked="" type="checkbox"/> 上级转移支付 <input type="checkbox"/>				
主管部门	兴县乡村振兴局			实施单位	兴县圪塔上乡人民政府				
项目资金 (万元) (10分)	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值 (10分)	执行率	得分	得分计算方法		
	年度资金总额	40.00	40.00	40.00	100.00%	10.00	执行率=该指标分值 最高不得超过分值上限		
	其中:当年财政拨款	40.00	40.00	40.00	-	-			
	上年结转资金				-	-			
其他资金				-	-				
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	根据县委县政府提出创建我县国家级卫生城市以来,为创建干净整洁的乡村环境,彻底改变我县各村脏乱差现象,我县有效完成了10个村的村容村貌环境整治工作。				年度预期目标已完成。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	评分标准	得分	未完成原因
	产出指标 (50分)	数量指标	整治范围	10个村	10个村	20.00	实际完成率*分值计算得分	20.00	
		质量指标	整治验收合格率	≥97%	验收合格	5.00	实际完成率*分值计算得分	5.00	
			垃圾处理率	≥70%	按要求基本处理	5.00	实际完成率*分值计算得分	4.00	存在少数处理不合规
		时效指标	治理时间	2022年度	已按时完成	10.00	按计划时间开始并完成	10.00	
	成本指标	治理费用	40万元	40万元	10.00	实际成本占预算成本的比例*分值	10.00		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	区域内的经济发展	有效促进	有效	10.00	实际成本占预算成本的比例*分值	10.00	
		社会效益指标	村容村貌得到整治	≥50%	预期指标并具有一	10.00	社会反响好得满分,反响一般得一半分,反响较差不得分。	5.00	由于经费问题村容村貌无法全覆盖
		生态效益	脏乱差的问题	明细改善	达成预期指标	10.00	社会反响好得满分,反响一般得一半分,反响较差不得分。	10.00	
	可持续影响指标						可持续性强的满分,一般得一半分,不具有可持续性不得分。		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	群众满意度	≥97%	满意	10.00	群众满意度达到90%以上得满分,否则酌情扣分	10.00		
总分						100.00		94.00	
项目用款单位 自我评定	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>								
主管部门 审核结论	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>								

项目支出绩效自评表

(2022年度)

预算单位(盖章): 兴县圪塔上乡人民政府

项目名称	2022年防火应急经费			资金来源	本级安排 <input checked="" type="checkbox"/> 上级转移支付 <input type="checkbox"/>				
主管部门	兴县圪塔上乡人民政府			实施单位	兴县圪塔上乡人民政府				
项目资金 (万元) (10分)	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值 (10分)	执行率	得分	得分计算方法		
	年度资金总额	15.00	15.00	15.00	10.00	100.00%	10.00	执行率=该指标分值 最高不得超过 分值上限	
	其中:当年财政拨款	15.00	15.00	15.00	-	-			
	上年结转资金								
其他资金				-	-				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	保证积极应对森林火灾和火情应急救援,确保人民群众的生命和财产的安全。			年度预期目标已完成。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	评分标准	得分	未完成原因
	产出指标 (50分)	数量指标	参与救火人数	≥300人	300人	5.00	实际完成率*分值计算得分	5.00	
			交通运输工具数量	≥150辆	150	5.00	实际完成率*分值计算得分	5.00	
			森林防火演练和宣传次数	≥1次	2次	10.00	实际完成率*分值计算得分	10.00	
		质量指标	救火灭火率	100%	100%	10.00	实际完成率*分值计算得分	10.00	
			时效指标	救火及时性	及时	及时	10.00	按计划时间开始并完成	10.00
	成本指标	防火救灾成本	≤15万元	≤15万元	10.00	实际成本占预算成本的比例*分值	10.00		
	效益指标 (30分)	经济效益指标					实际成本占预算成本的比例*分值		
		社会效益指标					社会反响好10分,反响一般5分,反响较差不得分。		
		生态效益指标	保护森林资源安全和生态环境进一步优化	效果明显	效果明显	15.00	产生的效益好得满分,较差不得分。	15.00	
可持续影响指标	对区域内经济、生态等正向影响的可持续时间	效果明显	效果明显	15.00	可持续性强满分,不具有可持续性0分。	15.00			
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%	85%	10.00	群众满意度达到90%以上得满分,否则酌情扣分	8.50		
总分						100.00		98.50	
项目用款单位 自我评定	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>								
主管部门 审核结论	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>								

项目支出绩效自评表

(2022年度)

预算单位(盖章): 兴县圪塔上乡人民政府

项目名称	2022年困难群众爱心消费券项目			资金来源	本级安排 <input checked="" type="checkbox"/> 上级转移支付 <input checked="" type="checkbox"/>				
主管部门	兴县工业和信息化局			实施单位	兴县圪塔上乡人民政府				
项目资金 (万元) (10分)	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值 (10分)	执行率	得分	得分计算方法		
	年度资金总额	10.35	10.35	10.35	10.00	100.00%	10.00		
	其中:当年财政拨款	10.35	10.35	10.35	-	-	执行率=该指标分值 最高不得超过 分值上限		
	上年结转资金								
	其他资金								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	拉动经济增长,传递党和政府对困难群众的温暖关怀,发放保障供给、促进消费、传递关爱于一体的“爱心消费券”,我单位共涉及困难群众69人,每人1500元。			年度预期目标已完成。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	评分标准	得分	未完成原因
	产出指标 (50分)	数量指标	补贴困难群众人数	69人	69人	20.00	实际完成率*分值计算得分	20.00	
		质量指标	资金无违规违纪	无	无	10.00	实际完成率*分值计算得分	10.00	
		时效指标	补贴发放及时性	按计划时间完成	已按时完成	10.00	按计划时间开始并完成	8.00	
		成本指标	补贴标准	1500元/人	按实际成本已完成	10.00	实际成本占预算成本的比例*分值	10.00	
	效益指标 (30分)	经济效益指标					实际成本占预算成本的比例*分值		
		社会效益指标	促进消费推动经济增长	≥97%	达成预期指标	30.00	社会反响好10分,反响一般5分,反响较差不得分。	30.00	
		可持续影响指标					可持续性10分,一般5分,不具有可持续性0分。		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	困难群众满意度	≥98%	达成预期指标	10.00	群众满意度达到90%以上得满分,否则酌情扣分	10.00		
总分						100.00		98.00	
项目用款单位 自我评定	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>								
主管部门 审核结论	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>								