

附件 2:

## 部门整体支出绩效评价自评报告 ( 2023 年度 )

评价类型: 项目实施过程评价 项目完成结果评价

部门(单位)全称: 承德县乡村振兴局(公章)



主管部门审核意见:

财政部门审核意见:

填报日期 2024 年 3 月 20 日

承德县财政局制

# 部门整体支出绩效评价报告

## 一、部门基本情况

### （一）部门职能与机构设置

承德县乡村振兴局为县政府的工作部门，机构规格为正科级。主要负责巩固拓展脱贫攻坚成果、统筹推进实施乡村振兴战略有关具体工作。

贯彻落实党中央、省委、市委、县委关于扶贫开发工作的决策部署，坚持精准扶贫精准脱贫基本方略，坚持和加强党对扶贫开发工作的集中统一领导。主要职责是：

1、贯彻落实党和国家、省委、省政府、市委、市政府各项扶贫开发方针政策和法律法规，组织拟订全县扶贫开发工作政策。

2、组织落实国家和省、市、县扶贫开发规划，拟订全县扶贫开发中长期规划和年度计划并组织实施。

3、负责全贫困识别和动态调整工作，负责全县贫困状况的统计和监测工作，组织实施贫困退出工作。

4、负责扶贫开发工作成效考核工作。

5、组织开展扶贫开发政策、责任、工作落实情况督促检查。

6、配合有关部门拟订财政专项扶贫资金管理办法，开展绩效评价，提出县级财政专项扶贫资金分配意见建议。

7、协调社会各界的扶贫开发工作。负责协调联系中央、省、市各级机关和有关单位定点帮工作；负责京津冀扶贫协

作和省内经济强县对口帮扶工作。

8、组织协调、指导革命老区脱贫攻坚工作。

9、负责贫开发重大事项调查研究。

10、负责贫开发宣传报道和信息发布工作。

11、承担县扶贫开发和脱贫工作领导小组办公室职责。

12、完成县委县政府交办的其他任务。

县乡村振兴局设内设机构：秘书股、综合股、扶贫项目股、社会扶贫股、监测培训股、监督检查股。

## （二）人员情况

县乡村振兴局参照编制 18 名、事业编制 18 名。2023 年 12 月份实有在编 34 人，本年增加 1 人（调入 3 人，调出 1 人，退休 1 人），退休人员 18 人。

## （三）部门年度整体收支情况

1、当年预算收入、预算支出情况，预算收入 11649.54 万元，决算收入 10708.12 万元，完成预算的 91.9%；支出预算 11649.54 万元，决算支出 10801.33 万元，完成预算的 92.7%。

收入减少的原因是 2023 年度预算的中央、省级财政专项资金、京津对口帮扶配套资金、县级配套资金未在我单位列支，整合到其他部门列支。

支出减少的原因一是预算的中央、省级财政专项资金、京津对口帮扶配套资金、县级配套资金未在我单位列支，整合到其他部门列支。二是年末结转资金 4.62 万元。

## 2、“三公”经费支出

与上年数对比，2023 年“三公”经费支出 13.94 万元，

2022年“三公”经费支出8.55万元，增加5.39万元、增长63.0%。增长原因是接待上级部门督导检查人次增加、车辆老旧导致的修理费增加。

与年初预算对比，2023年“三公”经费支出13.94万元，年初预算23.3万元，减少14.75万元、降低40.2%，原因是公务接待和公车维修及汽油费未达到预算标准。

### 3、政府采购支出

2023年度政府采购支出总额9714.31万元，从采购类型来看，政府采购工程支出9163.27万元，政府采购服务支出551.04万元。

#### （四）部门（单位）主要履职情况

**主要工作完成情况：** 一是**强化要素支撑**。今年以来争取四级衔接资金26225万元，同比增长21%，其中，中央衔接资金8791万元，省级衔接资金13394万元，市级衔接资金440万元，县级衔接资金3600万元。今年脱贫群众新增小额信贷133户605.4万元，落实小额贷款贴息政策64.1万元，受益脱贫户290户，为脱贫群众和监测对象发展产业增收提供了金融保障。

二是**突出产业帮扶**。坚持“项目为王”理念，建立产业帮扶项目清单台账，谋划实施南果北种智慧农业产业园、承德三融肉鸡全产业链等项目59个，涉及产业项目29个17139.3万元。探索创新“共建共富、品牌运作、嵌入承载、抱团发展”四型联农带农模式，打造了“玉带河十里菌乡”省级衔接示范区和下板城朝梁子市级衔接示范村，发挥示范

引领作用。制定出台《资产收益项目及光伏扶贫电站项目收益资金使用管理办法》《关于进一步加强扶贫项目资产后续管理工作的通知》，明确经营性资产、公益性资产、到户类资产所有权、经营权、收益权、监管权，实现经营性资产风险可控、保值增值、公益性资产管护到位持久长效、到户类资产持续收益。

**三是实施稳岗就业。**建立健全政府牵头、部门实施、社会参与的多渠道、多形式、多层次的就业帮扶工作机制，全面推动脱贫群众稳岗就业。使用衔接资金 210 万元落实脱贫劳动力就业补助政策，促进 4179 名脱贫劳动力外出就业；适度开发公益性岗位，优先安排通过市场难以实现就业的脱贫劳动力务工就业，全县累计安置乡村公益岗 10966 人；2023 年发放“雨露计划”补助资金 2150 人次、322.5 万元，322 名“雨露计划”新毕业生实现就业 300 人。

**四是有序推进乡村建设。**积极学习“千万工程”经验，以“114+N”工作思路为抓手，召开现场观摩会、重点事项调度会 10 次，县委县政府主要领导、分管领导带头赴下板城镇、高寺台镇、石灰窑镇等实地调研 20 余次，切实解决问题，推动工作落实。今年共投入乡村建设资金 2.01 亿元，其中整合资金 2901 万元，县级投入资金 9897 万元，乡村振兴衔接资金 6093 万元，企业自筹资金 1307 万元，乡村各项民生事业不断改善提升。

**五是促进脱贫人口增收。**研究制定“三年增收方案”，新制定产业奖补、务工就业、消费帮扶、孝扶共助、兜底保

障 5 方面 11 条措施，脱贫人口户均增收 5000 元以上。实行“清单+施策”，紧盯重点群体“保增收”，聚焦防贫监测对象和收入下降户、收入偏低户三类重点人群，健全清单管理制度，根据发展需求、能力素质等情况，分级分类健全管理清单，逐户增加帮扶措施，确保年度增收。全县 2023 年脱贫人口收入降低户，由 2022 年的 1553 户 3339 人降低到 560 户 1071 人；低于全省农民人均纯收入一半的户，由 2022 年的 2694 户 8018 人降低到 194 户 413 人。全县 14161 户 38748 人的脱贫人口，2023 年人均纯收入达到 14468 元，同比增幅 14%。

**预决算公开：**按照相关要求本部门预算、决算在承德县政府网站进行公开。

**存量资金管理：**认真贯彻落实《党政机关厉行节约反对浪费条例》中关于从严从紧控制公务开支要求，从严控经费开支。在资金使用上一直按照国家财经法规和本单位财务管理制度规定及有关专项资金管理办法的规定收支，资金拨付有完整的审批程序和手续，按照财经制度的有关要求，有计划地安排、使用资金，严格财务审批制度。重大开支党组会集体研究，保证资金使用合法合规，同时资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

**内部管理制度建设：**已经建立预算业务制度、收支业务制度、建设项目管理制度、政府采购业务制度、合同管理业务制度、资产管理制度。

## 二、部门整体评价工作开展

### （一）绩效评价目的

严格落实《预算法》及省、市绩效管理工作的有关规定，进一步规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，提高资金使用效益。通过绩效评价，掌握工作情况及取得的工作成效，总结管理经验，发现管理中存在的问题，为加强财政支出的规范化管理，健全和完善支出项目和资金使用管理办法，完善预算编制、加强绩效目标管理和绩效考核工作提供重要的参考依据，以及提出相关的建议和应采取的措施，最终实现资金绩效的进一步提升。

### （二）绩效评价实施过程

1、前期准备：县乡村振兴局成立了绩效评价工作小组，负责绩效评价工作的组织领导和具体实施。

2、组织实施：评价小组采取座谈等方式听取情况，检查部门整体支出有关账目，收集整理支出相关资料，并根据绩效自评材料进行分析，形成评价报告。

三、部门整体支出绩效评价分析（对照《部门整体支出绩效评价指标体系评分表》（附件2），逐项文字表述得分构成。）

### （一）投入绩效情况分析（15分）

1、目标设定（5分），部门的职责设定符合“三定”方案中所赋予的职责和年度承担的重点工作，部门的活动在职责范围之内并符合部门中长期规划，部门所设立的活动明确

合理。

2、预算配置（10），其中：

财政供养人员控制率（3分），在职人员控制率=（在职人员数/编制数） $\times 100\%=34/37=91.2\%\leq 100\%$ 。

“三公经费”变动率（4分），“三公经费”变动率=（本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额 $\times 100\%$ ，本年度预算总额 19.48 万元、上年度预算总额 23.3，变动额-3.82 万元、变动率-16.3%，达到目标值 $\leq 0$ ，得 4 分。

重点支出安排率（3分）。本部门 2023 年度项目支出合计 9057.6 万元，项目全部为重点项目，重点支出安排率为 100%，目标值 $\geq 70\%$ ，得 3 分。

（二）过程绩效情况分析（49分）

1、预算执行 21 分，其中：

预算完成率（2分），预算完成数 10708.12/预算数 11649.54=91.92%，目标值 100% $>$ 结果 $\geq 90\%$ ，得 2 分。

预算调整率（3分），预算调整数 941.42/预算数 11649.54=8.08%，目标值为 10%，得 3 分。

支付进度率（得 4 分），半年进度得 0 分，全年进度=实际支出 10708.12/本年实际预算安排及调整数合计 10708.12=100%，结果 $\geq 100\%$ ，得 4 分。

结转结余率（得 3 分）目标值为 0、达到目标值得 3 分，



年末无结转结余，得 3 分。

结转结余变动率(得 3 分)，上年度结转 1463.01 万元，本年度无结转 1463.01 万元，变动率=0，目标值 $\leq 0\%$ ，得 3 分。

公用经费控制率得 (0 分)，目标值为 $\leq 100\%$ ，结果,  $329.8/33.42=987\%$ ，每增加 0.1 个百分点扣 0.1 分，超过 140%，分值已扣完。

“三公经费”控制率得 (3 分)，控制率=实际支出/预算安排数= $13.94/19.48=71.56\%$ ，目标值 $\leq 100\%$ 。

政府采购执行率 (3 分)，政府采购预算的项目个数已全部政府采购。

2、预算管理 18 分，其中：管理制度健全性 (各项制度健全 2 分)，资金使用合规性 (符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理规定的规定，各项手续齐全 9 分)，预决算信息公开性 (在规定的时间内、网站全部公开，内容完整 3 分)，基础信息完善性 (各项资料信息完整、真实、准确 4 分)，

3、资产管理 8 分，其中：管理制度健全性 (2 分)，资产管理完全性 (资产保存完整、账实相等、及时入账 3 分)，固定资产利用率 (全部利用，无闲置浪费现象 3 分)。

4、预算绩效监控管理 2 分，监控率 (全部项目纳入绩效监控 2 分)。

### （三）支出绩效情况分析（15分）

职责履行，项目实际完成率（批复我单位的项目全部完成4分），项目质量达标率（完成项目中质量全部达标，达到目标值100%，4分），重点工作办结率（2019年度交办或下达的重点工作全部完成，4分），部门绩效自评项目占比率（本年度列入本级财政预算安排的项目全部进行自评3分）。

### （四）效果绩效情况分析（15分）

违规率（不存在违规问题，2分），部门预算绩效管理考核评价（5分），应用率（向上级财政部门报告绩效评价结果，2分），结果应用创新（已按要求对社会公开绩效评价结果，将预算绩效管理工作开展情况向同级政府报告，1分），社会公众满意度（通过问卷调查，社会公众对部门履职效果、解决民众关心的热点问题、厉行节约等方面全部满意，5分）。

## 四、存在的问题

- 1、行业管理还比较粗放。
- 2、财务制度执行力有待加强，资金使用计划有待细化。
- 3、财政预算资金到位比较迟缓，各项目经费支付不能及时到位。
- 4、绩效自评工作方面还存在诸多不足，经验欠缺，绩效指标尚不完善，需要逐步完善。

## 五、整改措施或建议

针对上述存在的问题及整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

1、继续从严控制车辆购置及运行费、公务接待费等一般性支出。

2、加强财务管理，严格财务审核。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3、加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。

4、进一步完善单位财务部门和业务部门共同参与、协调配合的绩效评价工作机制。建立一套专门的资金管理制度，同时完善项目监督方面的工作，制定一套有效的项目监督机制，减免项目实施中的各种风险，加大项目效益的产出。

#### 六、其他需要说明的问题

无其他说明的问题