

池州市贵池区财政局牌楼分局

2022年度单位决算

2023年3月

# 目 录

## 第一部分 池州市贵池区财政局牌楼分局概况

一、主要职责

二、单位决算构成

## 第二部分 池州市贵池区财政局牌楼分局2022年度单位决算表

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、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 池州市贵池区财政局牌楼分局2022年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明

## 第四部分 名词解释

附件：2022年度项目支出绩效自评表

# 第一部分 池州市贵池区财政局牌楼分局概况

## 一、主要职责

1、贯彻执行国家有关财政管理等方面的法律、法规和规章；拟定和执行乡镇财政发展规划及其他有关政策。2、编制乡镇年度财政预算草案并组织执行；向乡镇人大报告财政决算；管理和监督乡镇各项财政收支。3、管理各类政策性补贴等资金，建立惠农资金补助对象管理新机制，进一步完善财政补贴农民资金“一卡通”发放机制。4、负责各类专项资金的监管，提高财政资金使用效率。5、负责乡镇耕地占用税和契税的征收管理；管理乡镇政府非税收入。6、提出加强财政管理的政策建议；负责财政、税收政策法规的宣传工作。7、执行会计集中核算，落实“乡财县管、村帐乡监”、“农村三资代理服务”等管理制度，严格按照上级财政部门规定的工作程序开展工作，充分发挥财政资金效益。8、负责本乡镇行政事业单位的国有资产监督管理工作。9、负责做好农村综合改革和社会主义新农村建设相关工作。10、承办乡镇党委、政府及上级财政部门交办的其他事项。

## 二、单位决算构成

池州市贵池区财政局牌楼分局2022年度单位决算仅包括单位本级决算，无其他下属单位决算。

序号	单位名称
1	池州市贵池区财政局牌楼分局

# 第二部分 池州市贵池区财政局牌楼分局2022年度部门决算表

## 收入支出决算总表

单位公开01表

单位：池州市贵池区财政局牌楼分局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	43.05	一、一般公共服务支出	32	42.47
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	0.58
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	43.05	本年支出合计		43.05
使用非财政拨款结余	28		结余分配		
年初结转和结余	29		年末结转和结余		

	30			
总计	31	43.05	总计	43.05

注：本表反映单位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成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

单位公开02表

单位：池州市贵池区财政局牌楼分局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	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
							小计	其中：教育收费			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	43.05	43.05						
201			一般公共服务支出	42.47	42.47						
201	06		财政事务	42.47	42.47						
201	06	01	行政运行	39.73	39.73						
201	06	99	其他财政事务支出	2.74	2.74						
221			住房保障支出	0.58	0.58						
221	02		住房改革支出	0.58	0.58						
221	02	02	提租补贴	0.58	0.58						

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。



支出决算表

单位公开03表  
金额单位：万元

单位：池州市贵池区财政局牌楼分局

科目代码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	43.05	40.31	2.74			
201			一般公共服务支出	42.47	39.73	2.74			
201	06		财政事务	42.47	39.73	2.74			
201	06	01	行政运行	39.73	39.73				
201	06	99	其他财政事务支出	2.74		2.74			
221			住房保障支出	0.58	0.58				
221	02		住房改革支出	0.58	0.58				
221	02	02	提租补贴	0.58	0.58				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

单位公开04表

单位：池州市贵池区财政局牌楼分局

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	43.05	一、一般公共服务支出	33	42.47	42.47		
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				
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
	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				
	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	0.58	0.58		
	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				

	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	43.05	<b>本年支出合计</b>	85	43.05	43.05		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	86				
一、一般公共预算财政拨款	29			87				
二、政府性基金预算财政拨款	30			88				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			89				
<b>总计</b>	32	43.05	<b>总计</b>	90	43.05	43.05		

注：本表反映单位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

单位公开05表

单位：池州市贵池区财政局牌楼分局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	43.05	40.31	2.74
201			一般公共服务支出	42.47	39.73	2.74
201	06		财政事务	42.47	39.73	2.74
201	06	01	行政运行	39.73	39.73	
201	06	99	其他财政事务支出	2.74		2.74
221			住房保障支出	0.58	0.58	
221	02		住房改革支出	0.58	0.58	
221	02	02	提租补贴	0.58	0.58	

注：本表反映单位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基本支出决算明细表

单位公开06表

单位：池州市贵池区财政局牌楼分局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	36.31	302	商品和服务支出	3.45	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	13.30	30201	办公费	0.64	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	9.07	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	13.94	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	0.29	310	资本性支出	0.55
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费	0.49	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	0.55
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	1.21	31006	大型修缮	
30113	住房公积金		30212	因公出国(境)费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修(护)费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	0.20	31022	无形资产购置	

30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.62	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		36.31	公用经费合计					4.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位公开07表

单位：池州市贵池区财政局牌楼分局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													

注：本表反映单位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：池州市贵池区财政局牌楼分局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位公开08表

单位：池州市贵池区财政局牌楼分局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：池州市贵池区财政局牌楼分局没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。



## 第三部分 池州市贵池区财政局牌楼分局2022年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收入总计43.05万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计43.05万元（含结余分配、年末结转和结余）。与2021年相比，收、支总计各增加12.18万元，增长39.46%，主要原因：人员增加、公用经费增加等。

### 二、收入决算情况说明

2022年度收入合计43.05万元，其中：财政拨款收入43.05万元，占100%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

### 三、支出决算情况说明

2022年度支出合计43.05万元，其中：基本支出40.31万元，占93.64%；项目支出2.74万元，占6.36%；经营支出0万元，占0%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收入总计43.05万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计43.05万元（含年末财政拨款结转和结余）。与2021年相比，财政拨款收、支总计各增加12.18万元，增长39.46%，主要原因：人员增加、公用经费

增加等。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出43.05万元，占本年支出的100%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款支出增加12.18万元，增长39.46%。主要原因：人员增加、公用经费增加等。

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出43.05万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出42.47万元，占98.65%；住房保障（类）支出0.58万元，占1.35%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为49.24万元，支出决算为43.05万元，完成年初预算的87.43%。决算数小于预算数的主要原因：厉行节约，缩减开支。其中：基本支出40.31万元，占93.64%；项目支出2.74万元，占6.36%。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为34.17万元，支出决算为39.73万元，完成年初预算的116.27%，决算数大于预算数的主要原因是人员增加、公用经费增加等。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为2.74万元，决算数大于预算数的主要原因是年初预算做在一般公共服务支出预算内，年终决算单列。

3. 住房保障（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为2.69万元，支出决算为0.58万元，完成年初预算的21.56%，决算数小于预算数的主要原因是2022年4月份起停发提租补贴。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2022年度财政拨款基本支出40.31万元，其中：

人员经费36.31万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金。

公用经费4.00万元，主要包括：办公费、水费、电费、差旅费、劳务费、其他交通费用、办公设备购置。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

池州市贵池区财政局牌楼分局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

池州市贵池区财政局牌楼分局没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## **九、其他重要事项情况说明**

### （一）机关运行经费支出情况。

2022年度，池州市贵池区财政局牌楼分局机关运行经费支出43.05万元，比2021年增加12.18万元，增长39.46%，主要原因是人员增加、公用经费增加等。

### （二）政府采购支出情况。

2022年度，池州市贵池区财政局牌楼分局政府采购支出总额1.53万元，其中：政府采购货物支出1.53万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，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，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

### （三）国有资产占有使用情况。

截至2022年12月31日，池州市贵池区财政局牌楼分局共有车辆0辆；单价50万元以上的通用设备0台（套），单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

### （四）关于2022年度绩效评价情况的说明

#### （1）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位对2022年度纳入单位预算的项目支出全面开展了绩效自评，共1个项目，涉及资金3万元。从评价情况看，贵池区财政局牌楼分局项目立项

程序完整、规范，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平和不断提高。

组织对2022年度单位整体支出开展了绩效自评。评价结果显示，项目立项程序完整、规范，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平和不断提高。

## **(2) 单位决算中项目绩效自评结果。**

我单位在2022年度单位决算中反映“乡镇财政资金监管经费”项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表。

乡镇财政资金监管经费绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为99.14分。全年预算数为3万元，执行数为2.74万元，完成预算的91.3%。项目绩效目标完成情况：乡镇财政资金监管经费项目下达财政预算资金3万元，预算执行数2.74万元，预算执行率91.3%。。发现的主要问题及原因：预算编制及项目核算的精细化程度、项目管理制度、制度执行有效性等有待提高，下一步改进措施：我部门将更加认真做好预算编制工作，主动接受财政部门指导，提高预算编制的准确性。着力加强项目支出调度，加强项目过程监管和事中绩效监控，及时掌握项目支出情况，强化预算刚性约束，进一步提高财政资金使用效益。

乡镇财政资金监管经费项目的《项目支出绩效自评表》。

所有项目绩效自评表详见“附件：2022年度项目支出绩效自评表”。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政单位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所取得的收入。

三、上级补助收入：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

五、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。

六、其他收入：指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、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。

八、年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（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、专用材料费及一般设备购置费、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。

附件

## 2022 年度项目支出绩效自评表及部门评价报告

### 第一部分 池州市贵池区财政局牌楼分局单位绩效自评项目清单

序列	项目名称	备注
01	乡镇财政资金监管经费	

项目支出绩效自评表									
(2022年度)									
项目名称		乡镇财政资金监管经费							
主管部门		216-池州市贵池区牌楼镇人民政府			实施单位	216002-池州市贵池区财政局牌楼分局			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额:	3	3	2.743	10	91.43%	9.14	
		其中:本年财政拨款	3	3	2.743	—			
		上年结转资金	0	0	0	—			
		其他资金	0	0	0	—			
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	申请财政资金3万元,用于加强惠农补助“一卡通发放和管理、乡镇财政资金监管工作绩效评价、乡镇财政信息化建设、乡镇财政办公和服务设施建设”、乡镇财政资金人员培训与乡镇财政资金监管工作。				该项目下达财政预算资金3万元,预算执行数2.74万元,预算执行率91.42%。				
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	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	维护“一卡通”管理系统数量		＝1个	1	10	10	
			开展乡镇财政资金监管工作绩效评价活动次数		≥4次	4	10	10	
			维护乡镇财政管理信息系统数量		≥10个	10	10	10	
			乡镇财政办公服务设施建设、维修面积		≥300平方米	300	8	8	
			开展乡镇财政人员培训次数		≥4次	4	2	2	
		质量指标	乡镇财政资金使用合规性		符合《安徽省乡镇财政	达成预期指标	2	2	
			购置设施设备验收合格率		＝100%	100	2	2	
			一卡通系统正常运行率		＝100%	100	2	2	
		时效指标	资金支付及时性		按照项目合同、协议等	达成预期指标	2	2	
		成本指标	项目总成本		≤3万元	2.74	2	2	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	对保障财政工作正常高效运行的积极影响		通过实施乡镇财政监管	达成预期指标	15	15	
		可持续影响指标	对提高乡镇财政监管综合能力的可持续影响		通过实施乡镇财政监管	达成预期指标	15	15	
		经济效益指标						0	
		生态效益指标						0	
	满意度指标(10分)	满意度指标	服务对象满意度		≥90%	90	10	10	
总分						100	99.14		

## **第二部分 部门评价报告**

### **乡镇财政资金监管经费项目支出绩效评价报告**

#### **一、项目基本情况**

##### **（一）项目概况。**

池州市贵池区财政局牌楼分局乡镇财政资金监管经费项目共申请资金3万元，主要用于加强惠农补助“一卡通发放和管理、乡镇财政资金监管工作绩效评价、乡镇财政信息化建设、乡镇财政办公和服务设施建设”、乡镇财政资金人员培训与乡镇财政资金监管工作。

##### **（二）项目绩效目标。**

本项目共申请资金3万元，主要用于加强惠农补助“一卡通发放和管理、乡镇财政资金监管工作绩效评价、乡镇财政信息化建设、乡镇财政办公和服务设施建设”、乡镇财政资金人员培训与乡镇财政资金监管工作。

#### **二、绩效评价工作开展情况**

##### **（一）绩效评价目的、对象和范围。**

本项目财政支出结果绩效评价，是通过对该项目决策、项目管理和项目进行作出评定，全面了解财政预算资金支出安排情况、资金实际使用状况和项目的绩效，帮助健全和完善科学的、符合实际情况的项目绩效目标，肯定取得的成绩，提出存在的问题，给出相应的建议，从而保证项目的持续开展，推进绩效预算工作的顺利实施。

##### **（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评**

价方法、评价标准等。

### 1. 绩效评价原则

绩效评价应当遵循以下基本原则：

（1）科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法

（2）公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠。

（3）分级分类。绩效评价根据评价对象的特点，分类组织实施。

（4）绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行评价，结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

### 2. 评价指标体系（附表说明）

乡镇财政资金监管经费项目支出绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	4	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	1. 项目符合国家法律法规、发展规划和相关政策，得 2 分； 2. 项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得 2 分。
		立项程序规范性	4	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	项目按照规定的程序申请设立，有符合要求的审批文件、材料，得 4 分
	绩效目标	绩效目标合理性	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	1. 项目设置绩效目标，得 1 分； 2. 绩效目标内容清晰明确，能反映财政支出的主要情况，得 1 分。
	绩效目标	绩效指标明确性	2	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	1. 将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得 1 分； 2. 通过清晰、可衡量的指标值予以体现且符合实际，较为科学、全面，得 1 分。
	资金投入	预算编制科学性	4	项目预算编制（主体是指项目资金管理使用单位，下同）是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	1. 项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应，得 2 分； 2. 项目预算编制细化程度合理，功能分类和经济分类编制准确，得 2 分； 对上述标准，没有完全符合的，可酌情扣分。

		资金分配合理性	4	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	1. 项目资金按统一、明确的分配标准进行分配，得 2 分； 2. 项目资金安排经过相应的审批管理程序，符合规定要求，得 2 分。
过程	资金管理	预算执行率	4. 14	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率得分=实际预算执行率×分值
		资金使用合规性	5	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	1. 资金支付手续齐全，审批流程规范，不存在大额现金支付、不合规票据支出等违规现象，得 4 分； 2. 存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，本指标不得分。
	组织实施	管理制度健全性	5	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	1. 制定了项目实施管理制度，且制度完善健全，符合相关法律法规的规定，切合实际需求，得 2 分； 2. 单位制定项目资金管理办法，得 2 分；
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	1、项目实施符合项目实施管理制度各项要求，得 3 分； 2、项目支出符合项目资金管理制度各项要求，得 2 分。
产出	产出数量	实际完成率	10	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	1、实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%； 2、本项得分=项目实际完成率*分值
	产出质量	质量达标率	10	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	项目实施质量标准完全符合设立绩效目标时的计划标准、行业标准、历史标准或其他相关标准进行计量，得 10 分；部分符合，酌情扣分。
	产出时效	资金拨付及时性	3	项目资金按照相关文件规定及时拨付	项目资金按照相关制度、文件、合同等规定，按时拨付，得 3 分。
		工作完成及时性	3	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时效目标的实现程度。	项目按照实施计划或相关文件规定的时间内完成，得 3 分。

	产出成本	成本节约率	6	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%×分值。
效益	项目效益	实施效益	5	项目实施取得的经济效益（如不适用，该项不扣分）	项目实施所产生的经济效益。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
			5	项目实施取得的社会效益	项目实施所产生的社会效益。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
			5	项目实施取得生态效益（如不适用，该项不扣分）	项目实施所产生的生态效益。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
			5	项目实施取得的可持续影响	项目实施所产生的可持续影响效益。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	8	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	服务对象满意度得分=实际满意度*分值
合计			99.14		



### 3. 评价方法

在前期调研的基础上，完成了项目进行评价工作方案，通过数据填报和采集的方式，根据采集的数据汇总分析和评分，并提炼结论撰写报告。

### 4. 评价标准

评价指标表是评价的依据。

#### （三）绩效评价工作过程。

1. 前期准备。成立部门进行评价小组，学习评价指标体系和绩效相关文件通知。

2. 组织实施。按照规定的工作程序组织绩效评价自评，注重评价质量，撰写进行评价报告。

3. 分析评价。对评价结果进行整改，充分运用评价分析引领。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

根据评价指标体系和评分标准，通过数据采集，对“2022年农村公益事业财政奖补项目”项目绩效情况进行客观评价，本项目评价总得分 100 分，各部分权重和绩效分值如下表所示：

项目支出绩效自评表									
(2022年度)									
项目名称		乡镇财政资金监管经费							
主管部门		216-池州市贵池区牌楼镇人民政府			实施单位	216002-池州市贵池区财政局牌楼分局			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额:	3	3	2.743	10	91.43%	9.14	
		其中:本年财政拨款	3	3	2.743	—			
		上年结转资金	0	0	0	—			
		其他资金	0	0	0	—			
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	申请财政资金3万元,用于加强惠农补助“一卡通发放和管理、乡镇财政资金监管工作绩效评价、乡镇财政信息化建设、乡镇财政办公和服务设施建设”、乡镇财政资金人员培训与乡镇财政资金监管工作。				该项目下达财政预算资金3万元,预算执行数2.74万元,预算执行率91.42%。				
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	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	维护“一卡通”管理系统数量		=1个	1	10	10	
			开展乡镇财政资金监管工作绩效评价活动次数		≥4次	4	10	10	
			维护乡镇财政管理信息系统数量		≥10个	10	10	10	
			乡镇财政办公服务设施建设、维修面积		≥300平方米	300	8	8	
			开展乡镇财政人员培训次数		≥4次	4	2	2	
		质量指标	乡镇财政资金使用合规性		符合《安徽省乡镇财政	达成预期指标	2	2	
			购置设施设备验收合格率		=100%	100	2	2	
			一卡通系统正常运行率		=100%	100	2	2	
		时效指标	资金支付及时性		按照项目合同、协议等	达成预期指标	2	2	
		成本指标	项目总成本		≤3万元	2.74	2	2	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	对保障财政工作正常高效运行的积极影响		通过实施乡镇财政监管	达成预期指标	15	15	
		可持续影响指标	对提高乡镇财政监管综合能力的可持续影响		通过实施乡镇财政监管	达成预期指标	15	15	
		经济效益指标						0	
		生态效益指标						0	
	满意度指标 (10分)	满意度指标	服务对象满意度		≥90%	90	10	10	
	总分						100	99.14	

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况。

池州市贵池区财政局牌楼分局乡镇财政资金监管经费项目根据上级《财政部关于印发切实加强乡镇财政资金监管工作的指导意见的通知》（财预〔2010〕33号）、《安徽省财政厅关于切实加强乡镇财政资金监管工作的实施意见的通知》（财农村〔2010〕583号）、《安徽省乡镇财政资金监管经费使用管理暂行办法》文件要求进行编制。

### （二）项目过程情况。

主要用于加强惠农补助“一卡通发放和管理、乡镇财政资金监管工作绩效评价、乡镇财政信息化建设、乡镇财政办公和服务设施建设”、乡镇财政资金人员培训与乡镇财政资金监管工作。

### （三）项目产出情况。

通过实施乡镇财政资金监管经费项目，加强了惠农补助“一卡通发放和管理、乡镇财政资金监管工作绩效评价、乡镇财政信息化建设、乡镇财政办公和服务设施建设”、乡镇财政资金人员培训与乡镇财政资金监管工作。

### （四）项目效益情况。

通过实施乡镇财政资金监管经费项目，对改善村民生活环境、提高群众居住质量、方便群众生产、生活、丰富村民精神文化生活等产生积极影响。

## 五、主要经验及做法

提高预算编制及项目核算的精细化程度；健全项目管理

制度，提高制度执行有效性。

## **六、存在问题及原因分析**

年初预算指标设置有误，年初预算指标数量与实际指标存在差异。

## **七、有关建议**

我部门将更加认真做好预算编制工作，主动接受财政部门指导，提高预算编制的准确性。着力加强项目支出调度，加强项目过程监管和事中绩效监控，及时掌握项目支出情况，强化预算刚性约束，进一步提高财政资金使用效益。

## **八、其他需要说明的问题**

无