

中共勉县县委组织部机关 2023年度单位决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、单位决算单位构成
- 三、单位人员情况

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
- 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、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明

十三、预算绩效情况说明

十四、其他需要说明的情况

第三部分2023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

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分专业名词解

第五部分附件

第一部分单位概况

一、单位主要职责及内设机构

（一）主要职能。

1、负责落实党的干部路线、方针、政策，制定或参与制定干部、人事工作的有关政策和干部人事制度改革方案；研究制定干部考察考核、选拔任免和奖惩的方法及程序；加强对干部工作的宏观管理。

2、负责全县领导班子和干部队伍建设。对县委管理的干部和领导班子进行考察了解，提出调整配备和任免奖惩的意见及建议；调查分析领导班子和干部队伍的思想状况，抓好领导班子和干部队伍的思想政治建设；负责办理县委向县人大、政府、政协推荐干部的有关事项和县委管理干部的任免；承办县委管理干部的调动和交流工作，承办县直党群机关各单位、各单位干部的调动。

3、负责全县后备干部队伍建设，重点抓好科级后备干部的考察选拔、教育和培养管理工作。

4、负责贯彻执行中、省、市关于机关和事业单位工作人员工资福利的政策规定，负责全县党群机关，人大、政协、法检机关，镇（街道办）和县直行政、事业单位科级干部的工资审批和管理工作。

5、负责管理全县干部教育培训工作，制定和组织落实全县干部教育培训规划，负责组织、协调、指导和督促、检查全县的干部教育培训工作，负责抓好科级干部和党务工作者的培训，

以及抓好培训阵地建设。

6、负责检查、监督《党政领导干部选拔任用工作条例》的贯彻执行，对全县领导干部选拔任用工作进行宏观管理和监督。负责落实干部政策，解决干部待遇，处理历史遗留问题的审查、审核和报批工作。受理反映领导干部问题的举报和群众来信来访。

7、负责全县党群、人大、政协机关干部人事制度改革和参照试行国家公务员制度工作的组织实施、指导协调和检查督促。

8、负责管理、指导全县人才工作。研究和制定全县人才工作的意见及实施计划，做好市级、省级、国家级有突出贡献的专家及拔尖人才的推荐和县级拔尖优秀人才的选拔、管理工作。

9、研究制定加强全县各级党的组织建设的措施，组织、指导各级党委大力加强党的组织建设和思想、作风建设。指导和抓好农村、机关、社会组织和经济组织党的建设。安排和指导好全县各级领导班子民主生活会。督促、检查各级党组织贯彻执行好《中国共产党党和国家机关基层组织工作条例》、《中国共产党农村基层组织工作条例》。

10、抓好党员队伍建设。制定加强全县党员管理教育工作意见、规划，指导、检查和督促全县党员队伍的管理、教育和发展工作。负责党费收缴和日常管理工作。

11、抓好全县党员干部现代远程教育工作和电化教育工作。

12、开展调查研究，积极探索新形势下组织工作的热点、难点问题的解决办法和途径，总结、推广调研成果和先进经验。

开展信息交流，搞好全县组织工作舆论宣传。

13、负责党员、干部的来信来访工作和党员、党组织及干部的年度统计工作，做好干部档案管理、使用工作。

14、完成县委和省、市委组织部交办的其它任务。

（二）内设机构

本单位内设办公室、政策研究室、组织一股、组织二股、组织三股、干部股、干部监督调配股、公务员管理股、人才股、非公管理股。

二、部门决算单位构成

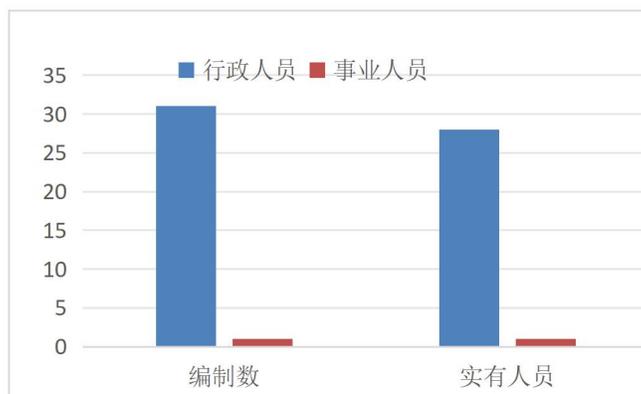
纳入 2022 年度本单位决算编制范围的单位共 1 个：

序号	单位名称
1	中共勉县县委组织部机关

本单位作为中共勉县县委组织部二级预算单位，编制 2023 年度部门决算。

三、单位人员情况

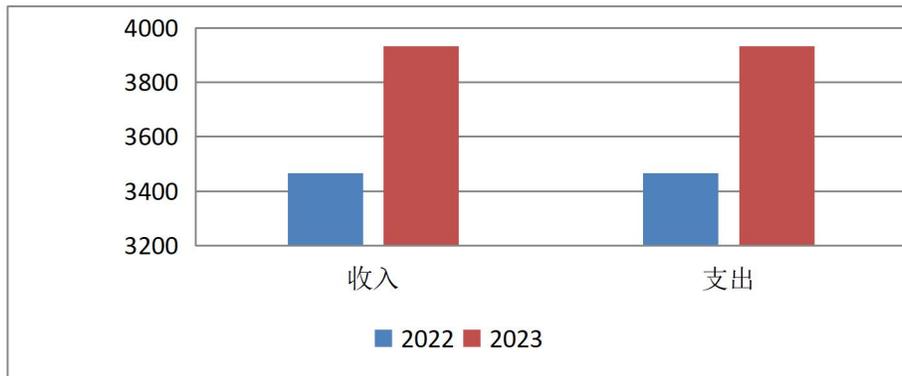
截至 2023 年底，本单位人员编制 32 人，其中行政编制 31 人、工勤编制 1 人；实有人员 29 人，其中行政 28 人、工勤 1 人。单位管理的离退休人员 11 人。



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 年度收入总计、支出总计均为 3933.31 万元，与上年相比收入、支出总计增加 466.17 万元，增长 13.45%。主要是收到市级村干部工资。



二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 3898.30 万元，其中：财政拨款收入 3851.48 万元，占 98.80%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 46.82 万元，占 1.20%。



三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 3928.87 万元，其中：基本支出 382.08 万元，占 9.72%；项目支出 3546.79 万元，占 90.28%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 3852.50 万元，与上年相比收入总计、支出总计各增加 434.32 万元，增长 12.71%。主要原因是市级村干部工资。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 3852.50 万元，支出决算 3852.50 万元，完成年初预算的 100.00%，占本年支出合计的 98.06%。与上年相比，财政拨款支出增加 434.32 万元，增长 12.71%，主要原因是。按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（类）组织事务（款）行政运行（项）。

年初预算 270.41 万元，支出决算 309.63 万元，完成年初预

算的 110%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员调动及阶段性工作增加。

2. 一般公共服务支出（类）组织事务（款）一般行政事务管理（项）。

年初预算 38.29 万元，支出决算 32.48 万元，完成年初预算的 84%。决算数小于年初预算数的主要原因是厉行节约。

3. 一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。

年初预算 144 万元，支出决算 827.68 万元，完成年初预算的 574%。决算数大于年初预算数的主要原因是阶段性工作增加。

4. 科学技术支出（类）科技交流与合作（款）其他科技交流与合作支出（项）。

支出决算 10 万元，年初预算为 0。增加的主要原因是获得市级专家工作站奖励资金。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）

年初预算 40.67 万元，支出决算 34.27 万元，完成年初预算的 84%。决算数大于年初预算数的主要原因是阶段性工作增加。

6. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）

支出决算 0.06 万元，年初预算为 0。增加的主要原因是获得阶段性工作增加。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）

年初预算 16.54 万元，支出决算 14.1 万元，完成年初预算的 85%。决算数大于年初预算数的主要原因是有人人员调离。

8. 农林水支出（类）农业农村（款）对高校毕业生到基层任职补助（项）

支出决算 73.01 万元，年初预算为 0。增加的主要原因是获得阶段性工作增加。

9. 农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）

年初预算 2280.36 万元，支出决算 2527.24 万元，完成年初预算的 110%。决算数大于年初预算数的主要原因是。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

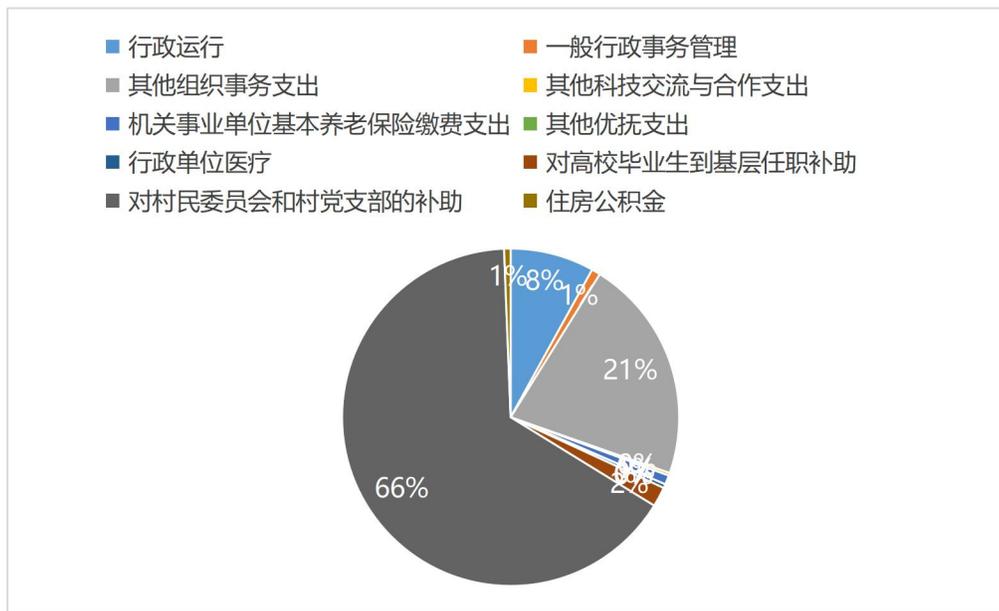
年初预算 30.50 万元，支出决算 24.03 万元，完成年初预算的 79%。决算数大于年初预算数的主要原因是有人人员调离。

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 382.08 万元，包括人员经费支和公用经费。其中：

（一）**人员经费** 347.45 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助。

(二) 公用经费 34.63 万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、培训费、公务接待费、工会经费、其他交通费用。



七、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本单位 2023 年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

(一) “三公”经费支出决算情况说明

2023 年度财政拨款安排“三公”经费支出预算 5.5 万元，支出决算 7.13 万元，完成预算的 129%。决算数比预算数增加的主要

原因是接待省委选人用人专项巡视组。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

2023 年度财政拨款安排公务接待预算 5.5 万元，支出决算 7.13 万元，完成预算的 129% 决算数比预算数增加的主要原因是接待省委选人用人专项巡视组。其中：

国内公务接待支出 7.13 万元。主要是本单位与国内相关单位交流工作、接受有关部门工作检查指导党建工作、干部工作、老干部工作发生的接待支出。共接待国内来访团组 51 个，来宾 120 人次。

（二）培训费支出情况说明

2023 年度财政拨款安排培训费预算 0.00 万元，支出决算 3.09 万元，决算数较预算数增加 3.09 万元，主要原因是组织开展初任公务员培训班、全县村党支部书记培训班。

（三）会议费支出情况说明

本年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2023 年度机关运行经费预算 13.77 万元，支出决算 34.63 万

元，完成预算的 251%。支出决算比上年减少 0.53 万元，主要原因是厉行节约。

十一、政府采购支出情况说明

本单位 2023 年度无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位 2023 年度无国有资产占用及购置。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织开展了 2023 年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管制度体系，本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管制度体系，为了加强我单位财政预算管理，提高财政资金使用效益，增强宏观调控能力，促进单位发展，根据有关规定，结合我单位实际情况出台了各类预算绩效管理制度办法；完善了绩效管理工作机制，建立健全了符合我单位的预算绩效管理体制，进一步完善公共财政体系，优化财政资源配置，提高财政科学化精细化管理水平促进高效、责任。根据有关加强预算绩效管理的有关要求，结合预算绩效管理工作需要，制定规划及流程绩效目标→绩效实施→绩效评价→绩效反馈→绩效评价结果运用。

本单位在单位决算中反映行政村干部工资等 2 个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金 2527.24 万元，占单位预算项目支出总额的 73%。

（二）单位整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分9分，全年预算数2820.78万元，执行数3933.31万元，完成预算的139%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：发现的问题及原因：本年度本单位总体运行情况良好，存在问题是一是一些基层党组织开展党内政治生活标准不高、要求不严、方法不灵活，党员党性锤炼和服务群众意识还需进一步加强。二是是一些单位对干部日常管理不够严格，教育培训缺乏针对性和专业性，导致干部能力素质与新时代发展要求不相匹配，缺乏改革创新和攻坚克难的精神和勇气。三是部分村干部带富能力不强，村级集体经济较为薄弱。下一步改进措施：无

单位整体支出绩效自评表

（2023年度）

部门（单位）名称			中共勉县县委组织部机关									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分
	任务1	公用经费		已完成	总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款				其他资金
		任务2	人员经费	已完成	27.2	27.2		34.63	34.63		—	—
		任务3	项目经费	已完成	565.52	565.52		382.08	382.08		—	—
		……			2474.4	2474.4		3517.24	3470.42	46.82	—	—
	金额合计			3067.12	3067.12		3933.31	3933.41		10		
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	负责全县领导班子和干部队伍建设，负责管理、指导全县人才工作；负责全县农村党员远程教育站点建设，退休干部管理服务等工作；确保市对县年度考核“争先进位”做好全县老干工作						负责全县领导班子和干部队伍建设，负责管理、指导全县人才工作；负责全县农村党员远程教育站点建设，退休干部管理服务等工作；确保市对县年度考核“争先进位”做好全县老干工作					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值	实际完成值	分值	得分			
	产出指标（50分）	数量指标	保证机构正常运行、保证机关财政供养人员经费及时发放到位、完成全年各项工作任务			机关运行保障有力		30	30			
		质量指标	年度各项工作全面完成			高质量完成各项工作		30	30			
		时效指标	全面完成全年各项工作			2022年		10	9			
		成本指标	……									
	效益指标（30分）	经济效益指标	……									
		社会效益指标	全面提升各领域党建水平			100%		10	9			
		生态效益指标	……									
	可持续影响指标	全面完成全年各项工作、					10	10				
满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	人民群众满意度、服务对象满意度			100%		10	10				
总分								100	98			

（二）项目绩效自评结果

本单位在单位决算中反映等 2 个一级项目的绩效自评结果。具体见下：

离任村两委正职补助专项项目绩效自评综述：全年预算数 145 万元，执行数 145 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：进一步激发村干部工作活力，增强村级党组织的创造力。发现的问题及原因：无。

行政村在职村干部补贴：全年预算数 2839.6 万元，执行数 3070.26 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：进一步激发村干部工作活力，增强村级党组织的创造力。发现的问题及原因：无

离任村两委正职补助专项项目绩效自评表

(2023年度)

项目名称	离任村两委正职补助专项项目							
主管单位				实施单位				
项目资金 (万元)		年初预 算数	全年预算 数 (A)	全年执行 数 (B)	分 值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额		145	145	10	10	10	
	其中：当年财政拨款		145	145	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）			实际完成情况				
	进一步激发村干部活力、提高村党组织创造力			保证全年离任村两委正职补助 足额发放				
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	离任村干部 人数	1459人		40	40	
		质量指标	足额发放到 位	全覆盖	全覆盖	20	20	
		时效指标	2022年			10	10	
		成本指标	145万	145万	145万	10	10	
	效益 指标 (30 分)	经济效益指标	.....				
		社会效益指标	.....			10	10	
		生态效益指标	.....				
		可持续影响 指标	离任村干部 满意度	100%	100%			
	满意 度 指标 (10 分)	服务对象满意度 指标	离任村干部 满意度	100%	100%	10	10	
总分					100			

行政村在职村干部工资专项项目绩效自评表

(2023年度)

项目名称	行政村在职村干部工资							
主管单位				实施单位	勉县县委组织部			
项目资金 (万元)		年初预 算数	全年预算 数(A)	全年执行数 (B)	分 值	执行率(B /A)	得分	
	年度资金总额	2839.6	2839.6	3070.2635	10	79%	10	
	其中：当年财政拨款	2839.6	2839.6	2488.027	—		—	
	上年结转资金			582.2348	—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）			实际完成情况				
	进一步激发村干部活力、提高村党组织创造力			进一步激发村干部活力、提高村党组织创造力				
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	村干部人数	966人		40	40	
		质量指标	足额发放到 位	全覆盖	全覆盖	20	20	
		时效指标	2023年			10	10	
		成本指标	3070.2635万	3070.2635 万	3070.2635 万	10	10	
	效益 指标 (30 分)	经济效益指标	.....				
		社会效益指标	.....			10	10	
		生态效益指标	.....				
		可持续影响 指标	在职村干部 满意度	100%	100%			
	满意 度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	在职村干部 满意度	100%	100%	10	10	
总分					100	100		

（五）单位重点评价项目绩效评价结果

本单位对行政村干部工资开展了部门重点绩效评价，评价得分9分，综合评价等级为“B”（B、C、D）。详见所附报告《2023年行政村在职村干部工资项目绩效评价报告》。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

行政村在职村干部补贴。评价得分90.61分。综合评价等级为“优”，详见所附报告《2023年村干部工资补助项目财政支出》。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 本单位无预算单位变化调整。

4. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0916）3239914。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2023 年度部门决算表

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

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	3,851.48	一、一般公共服务支出	32	1,246.16
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	10.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	46.82	八、社会保障和就业支出	39	34.33
	9		九、卫生健康支出	40	14.10
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	2,600.25
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	24.03
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	3,898.30	本年支出合计	58	3,928.87
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	35.02	年末结转和结余	60	4.44
	30			61	
总计	31	3,933.31	总计	62	3,933.31

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 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
金额单位：万元

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		3,898.30	3,851.48	0.00	0.00	0.00	0.00	46.82
201	一般公共服务支出	1,215.59	1,168.77	0.00	0.00	0.00	0.00	46.82
20132	组织事务	1,215.59	1,168.77	0.00	0.00	0.00	0.00	46.82
2013201	行政运行	308.60	308.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013202	一般行政管理事务	32.48	32.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	874.50	827.68	0.00	0.00	0.00	0.00	46.82
206	科学技术支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20608	科技交流与合作	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060899	其他科技交流与合作支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	34.33	34.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	34.27	34.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.27	34.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.06	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	0.06	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	14.10	14.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	14.10	14.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	14.10	14.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2,600.25	2,600.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	73.01	73.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	73.01	73.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21307	农村综合改革	2,527.24	2,527.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	2,527.24	2,527.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	24.03	24.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	24.03	24.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	24.03	24.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
金额单位：万元

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		3,928.87	382.08	3,546.79	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,246.16	309.63	936.54	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	1,246.16	309.63	936.54	0.00	0.00	0.00
2013201	行政运行	309.63	309.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2013202	一般行政管理事务	32.48	0.00	32.48	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	904.05	0.00	904.05	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
20608	科技交流与合作	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2060899	其他科技交流与合作支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	34.33	34.33	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	34.27	34.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.27	34.27	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.06	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	0.06	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	14.10	14.10	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	14.10	14.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	14.10	14.10	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2,600.25	0.00	2,600.25	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	73.01	0.00	73.01	0.00	0.00	0.00
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	73.01	0.00	73.01	0.00	0.00	0.00
21307	农村综合改革	2,527.24	0.00	2,527.24	0.00	0.00	0.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	2,527.24	0.00	2,527.24	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	24.03	24.03	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	24.03	24.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	24.03	24.03	0.00	0.00	0.00	0.00

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
金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	决算数	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	3,851.48	一、一般公共服务支出	33	1,169.80	1,169.80	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	10.00	10.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	34.33	34.33	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	14.10	14.10	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	2,600.25	2,600.25	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	24.03	24.03	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	3,851.48	本年支出合计	59	3,852.50	3,852.50	0.00	0.00
年初结转和结余	28	1.02	年末结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	1.02		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	3,852.50	总计	64	3,852.50	3,852.50	0.00	0.00

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支出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
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		3,852.50	382.08	3,470.42
201	一般公共服务支出	1,169.80	309.63	860.17
20132	组织事务	1,169.80	309.63	860.17
2013201	行政运行	309.63	309.63	0.00
2013202	一般行政管理事务	32.48	0.00	32.48
2013299	其他组织事务支出	827.68	0.00	827.68
206	科学技术支出	10.00	0.00	10.00
20608	科技交流与合作	10.00	0.00	10.00
2060899	其他科技交流与合作支出	10.00	0.00	10.00
208	社会保障和就业支出	34.33	34.33	0.00
20805	行政事业单位养老支出	34.27	34.27	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.27	34.27	0.00
20808	抚恤	0.06	0.06	0.00
2080899	其他优抚支出	0.06	0.06	0.00
210	卫生健康支出	14.10	14.10	0.00
21011	行政事业单位医疗	14.10	14.10	0.00
2101101	行政单位医疗	14.10	14.10	0.00
213	农林水支出	2,600.25	0.00	2,600.25
21301	农业农村	73.01	0.00	73.01
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	73.01	0.00	73.01
21307	农村综合改革	2,527.24	0.00	2,527.24
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	2,527.24	0.00	2,527.24
221	住房保障支出	24.03	24.03	0.00
22102	住房改革支出	24.03	24.03	0.00
2210201	住房公积金	24.03	24.03	0.00

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基本支出决算明细表

公开06表
金额单位：万元

部门（单位）：中共勉县县委组织部（本级）

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	346.97	302	商品和服务支出	34.63	310	资本性支出	0.00	
30101	基本工资	127.06	30201	办公费	3.22	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30102	津贴补贴	92.97	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	0.00	
30103	奖金	54.12	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00	
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00	
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31006	大型修缮	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	34.27	30206	电费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.23	31008	物资储备	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	14.10	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00	
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00	
30112	其他社会保障缴费	0.42	30211	差旅费	7.57	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
30113	住房公积金	24.03	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00	
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31013	公务用车购置	0.00	
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00	
303	对个人和家庭的补助	0.48	30215	会议费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.50	31022	无形资产购置	0.00	
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.75	31099	其他资本性支出	0.00	
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	312	对企业补助	0.00	
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31201	资本金注入	0.00	
30305	生活补助	0.48	30225	专用燃料费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00	
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31204	费用补贴	0.00	
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31205	利息补贴	0.00	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.27	31299	其他对企业补助	0.00	
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	399	其他支出	0.00	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	21.09	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	34.63	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39909	经常性赠与	0.00	
			30299	其他商品和服务支出	0.00	39910	资本性赠与	0.00	
			307	债务利息及费用支出	0.00	39999	其他支出	0.00	
			30701	国内债务付息	0.00				
			30702	国外债务付息	0.00				
			30703	国内债务发行费用	0.00				
			30704	国外债务发行费用	0.00				
人员经费合计		347.45					公用经费合计		34.63

注：本表反映部门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

公开07表
金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目 代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计			0.00	

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。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表
金额单位：万元

部门（单位）：中共勉县县委组织部（本级）

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	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			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	7.13	0.00	0.00	0.00	0.00	7.13		
决算数	7.13	0.00	0.00	0.00	0.00	7.13	0.00	3.09

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使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。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附件

中共勉县县委组织部
2023 年村干部工资补助项目
财政支出

绩
效
评
价
报
告

陕西长鑫商务咨询服务有限公司

2024 年 8 月

我们接受勉县财政局委托，于 2024 年 7 月 1 日-2024 年 8 月 7 日对中共勉县县委组织部（以下简称“项目绩效评价单位”）管理实施的 2023 年村干部工资补助项目（以下简称“该项目”）进行了财政项目支出绩效评价。

该项目绩效评价自评报告由项目绩效评价单位编制，并对提供的有关该项目资料的真实性和完整性负责，我们的责任是对该项目支出绩效评价自评报告进行核实、核查并发表评价意见。

我们的审核是依据财政部印发的《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285 号）、中国注册会计师协会发布的《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》进行的。在评价过程中，我们结合该项目的实际情况，实施了包括审阅项目绩效评价单位项目决策、项目管理及资金管理资料，抽查会计记录，现场走访、社会调查等我们认为必要的核查程序。经过现场查看项目资料、访谈、了解、分析评价、报告撰写等环节，最终形成了本次评价报告。该报告仅限于本次勉县财政局委托项目评价用，未经勉县财政局同意，不得作为其他用途。



项目绩效评价情况表

项目名称	中共勉县县委组织部2023年村干部工资补助项目	评价资金规模	3254.36万元
项目主管部门	中共勉县县委组织部	抽样资金规模	2488.0287万元
项目实施单位	中共勉县县委组织部	实际支出金额	2488.0287万元
评价单位	陕西长鑫商务咨询服务有限公司	预算执行率	76.45%
评价分数	90.61分	评价等级	优

综合评价结论：中共勉县县委组织部2023年村干部工资补助项目评价综合得分90.61分，综合评价结果等级为“优”。该项目立项依据充分，立项程序规范，管理制度较健全，群众满意度较高，保证了项目的有效实施,但也存在资金执行率较低、绩效管理有待提高等问题。

存在主要问题：

- 1.单位自评不严谨，自评结论有实际完成值但无自评分数，自评工作流于形式，绩效工作水平有待提高。
- 2.预算金额与实际支出金额相差较大。（备注：根据单位提供的情况说明显示，2023年村干部补贴共计发放3070.2635万元，实际使用2023年项目资金2488.0287万元，2022年度结余结转资金582.2348万元，因此实际支出金额与预算金额相差较大。）

意见建议：

- 1.按照财政支出绩效评价管理办法规定，认真开展绩效自评工作，为部门决策、项目申报、完善内部业务财务管理提供依据，切实提高部门支出绩效管理水平。
- 2.建议加强预算管理水平，科学编制预算。

目 录

报告摘要	1
一、基本情况	1
二、资金投入和使用情况	1
三、绩效目标设定情况	3
四、综合评价结论	3
五、主要经验及亮点做法	3
六、存在的问题及有关建议	4
报告正文	5
一、基本情况	5
(一) 项目背景	5
(二) 资金投入和使用情况	5
(三) 项目实施情况	6
(四) 项目绩效目标	6
二、项目单位绩效自评情况	6
三、绩效评价工作开展情况	7
(一) 绩效评价目的	7
(二) 绩效评价原则、方法、指标体系、评价依据	7
(三) 绩效评价工作过程	10
四、绩效评价指标分析情况	12
(一) 项目决策情况分析	12
(二) 项目过程情况分析	15



（三）项目产出情况分析	17
（四）项目效益情况分析	19
（五）自评单位绩效评价工作开展情况分析	21
五、综合评价情况及评价结论	23
六、主要经验及亮点做法	23
七、存在的问题及有关建议	24
（一）存在问题：	24
（二）有关建议：	24
附件 1 项目绩效评价指标体系框架及评分表	25
附件 2 调查问卷及结果分析	34
附件 3 内部培训照片	38
附件 4 实地调研照片	39
附件 5 陕西长鑫商务咨询服务有限公司营业执照	40
附件 6 绩效评价师证书	41

报告摘要

一、基本情况

（一）项目背景

为进一步加强村级组织建设和干部队伍建设，保障和改善村（社区）干部工作待遇，激发干事创业活力，全面推进乡村振兴。中共勉县县委组织部申请了2023年村干部工资补助资金。根据勉县财政局《关于下达 2023 年部门预算的通知》（勉财发〔2023〕3 号）下达村干部工资补助资金 2280.36 万元，主要用于离任村两委正职补助和行政村在职村干部工资；勉县财政局《关于提前下达 2023 年村干部补贴资金的通知》（勉财办事〔2022〕99 号）下达 2023 年村干部补助 541 万元，主要用于在职村干部工资；勉县财政局《关于下达 2023 年市对县村干部补贴市级配套资金的通知》（勉财办事〔2022〕100 号）下达 2023 年市对县村干部补贴市级配套资金预算 433 万元，主要用于村干部补贴。合计下达资金 3254.36 万元。

（二）项目概况

中共勉县县委组织部村干部工资补助项目是根据勉县财政局《关于下达 2023 年部门预算的通知》（勉财发〔2023〕3 号），勉县财政局《关于提前下达 2023 年村干部补贴资金的通知》（勉财办事〔2022〕99 号），勉县财政局《关于下达 2023 年市对县村干部补贴市级配套资金的通知》的文件精神实施的。项目经费主要用于村社区干部工资及补贴。

二、资金投入和使用情况

根据勉县财政局《关于下达 2023年部门预算的通知》（勉财发〔2023〕3号）下达村干部工资补助资金2280.36万元，勉县财政局《关

于提前下达《2023年村干部补贴资金的通知》（勉财办事〔2022〕99号）下达2023年村干部补助541万元，勉县财政局《关于下达 2023 年市对县村干部补贴市级配套资金的通知》（勉财办事〔2022〕100号）下达2023年市对县村干部补贴市级配套资金预算433万元，合计下达资金3254.36万元。该项目实际到位资金3254.36万元，实际执行金额为2488.0287万元。资金到位率= $3254.36/3254.36*100\%=100\%$ ，预算执行率= $2488.0287/3254.36*100\%=76.45\%$ （不含上年结转580万元）。

表1-2023年村干部工资补助项目资金下达情况表

资金文件	资金用途	下达资金 (万元)	结余资金 (万元)
2022年结余	2022年结余行政村在职村干部工资		211
2022年结余	2022年结余中共勉县县委组织部-2022年第一批村级组织办公经费及村干部补贴市级配套资金		295
2022年结余	2022年结余中共勉县县委组织部-2022年村干部补贴市级配套资金		74
勉财发〔2023〕3号文件	2023年部门预算	145	
勉财发〔2023〕3号文件	2023年部门预算	2135.36	
勉财办事〔2022〕100号文件	关于下达2023年市对县村干部补贴市级配套资金的通知	433	
勉财办事〔2022〕99号文件	关于提前下达2023年村干部补贴资金的通知	541	
合计		3254.36	580

表 2-2023 年村干部工资补助资金执行情况表

项目名称	实际执行金额（万元）	结转结余资金（万元）
村干部补贴	541	
村干部补贴资金	171.7915	
行政村在职村干部工资	1639.0112	
2023年离任村干部补贴	136.226	
总计	2488.0287	1346.3313



三、绩效目标设定情况

通过项目的实施，进一步提高村社区干部工作积极性，增加村集体收入，营造良好、和谐、有序的村容村貌。

四、综合评价结论

中共勉县县委组织部 2023 年村干部工资补助项目评价得分 90.61 分，综合评价结果等级为“优”，该项目立项依据充分，立项程序规范，管理制度较健全，群众满意度较高，保证了项目的有效实施。但也存在资金执行率较低、绩效管理有待提高等问题。具体评分见下表：

表 3-项目指标评分汇总表

一级指标	分值	得分	得分率	占比比例	最终得分
决策	13	10.5	80.77%	90%	80.81
过程	25	22.4	89.6%		
产出	32	29.32	91.63%		
效益	30	27.57	91.9%		
合计	100	89.79	89.79%		
绩效评价工作开展情况	100	98	98%	10%	9.8
综合合计				100%	90.61
绩效综合评价得分：90.61 综合评价结果等级：“优”					

五、主要经验及亮点做法

1. 领导重视项目管理工作，实行部门主要领导抓总、分主抓、业务股室具体负责、业务和财务经办人员分工协作工作机制，为项目推进提供坚强领导。

2. 制度执行规范有序，项目管理能够按照上级印发的相关管理制度和单位出台的具体管理制度规定的程序运行，财务收支行为规范，为项目顺利实施提供制度保障。

六、存在的问题及有关建议

（一）存在问题：

1. 单位自评不严谨，自评结论有实际完成值但无自评分数，自评工作流于形式，绩效工作水平有待提高。

2. 预算金额与实际支出金额相差较大（备注：根据单位提供的情况说明显示，2023 年村干部补贴共计发放 3070.2635 万元，实际使用 2023 年项目资金 2488.0287 万元，2022 年度结余结转资金 582.2348 万元，因此实际支出金额与预算金额相差较大。）。

（二）有关建议：

1. 按照财政支出绩效评价管理办法规定，认真开展绩效自评工作，为部门决策、项目申报、完善内部业务财务管理提供依据，切实提高部门支出绩效管理水平。

2. 建议加强预算管理，科学编制预算。

报告正文

一、基本情况

(一) 项目背景

为进一步加强村级组织建设和干部队伍建设，保障和改善村(社区)干部工作待遇，激发干事创业活力，全面推进乡村振兴。中共勉县县委组织部申请了2023年村干部工资补助资金。根据勉县财政局《关于下达2023年部门预算的通知》(勉财发〔2023〕3号)下达村干部工资补助资金2280.36万元，主要用于离任村两委正职补助和行政村在职村干部工资；勉县财政局《关于提前下达2023年村干部补贴资金的通知》(勉财办事〔2022〕99号)下达2023年村干部补助541万元，主要用于在职村干部工资；勉县财政局《关于下达2023年市对县村干部补贴市级配套资金的通知》(勉财办事〔2022〕100号)下达2023年市对县村干部补贴市级配套资金预算433万元，主要用于村干部补贴。合计下达资金3254.36万元。

(二) 资金投入和使用情况

根据勉县财政局《关于下达2023年部门预算的通知》(勉财发〔2023〕3号)下达村干部工资补助资金2280.36万元，勉县财政局《关于提前下达2023年村干部补贴资金的通知》(勉财办事〔2022〕99号)下达2023年村干部补助541万元，勉县财政局《关于下达2023年市对县村干部补贴市级配套资金的通知》(勉财办事〔2022〕100号)下达2023年市对县村干部补贴市级配套资金预算433万元，合计下达资金3254.36万元。该项目实际到位资金3254.36万元，实际执行金额为2488.0287万元。资金到位率=3254.36/3254.36*100%=100%，预算执行率=2488.0287/3254.36*100%=76.45%(不含上年结转580万元)。

（三）项目实施情况

1. 项目组织领导情况

中共勉县县委组织部成立了以部长为组长，副队长为副组长，各科室、单位负责人为成员的工作小组，负责组织和实施村干部工资补助工作。

2. 项目管理情况

中共勉县县委组织部执行中共勉县县委办公室、勉县人民政府办公室《关于提高村(社区)“两委”干部和社区专职工作人员补贴标准的通知》(勉办发〔2021〕52号);中共勉县县委组织部、勉县财政局、勉县民政局《关于规范财政惠民补贴资金村(社区)干部补贴“一卡通”发放管理的通知》(勉财发〔2021〕47号),同时,制定印发了《中共勉县县委组织部机关财务管理规制度》等规定来规范村干部工资补助项目的内部业务管理和财务管理工作,提高村干部工资补助资金使用效益。

（四）项目绩效目标

通过项目的实施,进一步提高村社区干部工作积极性,增加村集体收入,营造良好、和谐、有序的村容村貌。

二、项目单位绩效自评情况

该项目单位绩效指标下设产出指标、效益指标、满意度三个一级指标,单位开展了项目自评工作,单位具体绩效自评表如下:

项目绩效目标自评表(2023年度)

项目名称	2023年村干部工资			
中央主管部门				
地方主管部门	中共勉县县委组织部	资金使用单位	中共勉县县委组织部	
资金情况(万元)	全年预算数(A)	全年执行数(B)	预算执行率(B/A)	
	年度资金总额:	3272.6万元	2488.0272	79%
	其中:市级补助资金	433	171.79	40%
	地方资金	2839.6	2316.2372	82%
其他资金				

总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	进一步提高村社区干部工作积极性			按时发放每月村干部工作		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	保障全县 160 个行政村在职村干部每月按照标准补贴到位	3272.6 万	2488.0272 万元	使用上年度结余资金及村干部人数有变化、有辞职及退休人员
		质量指标	保证全县各村村干部补助按时兑付	按时兑付	按时兑付	
		时效指标	按期拨付, 按时兑付, 兑付率	100%	100%	
		成本指标	按照标准足额发放	100%	≥95	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	进一步吸引当地群众投身基层干部队伍	有效提升	有效提升	
		可持续影响指标	进一步壮大村干部队伍	有效提升	有效提升	
满意度指标	服务对象满意度指标	不断提高为民服务能力, 提升群众满意度	100%	≥95		
说明						

三、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的

通过实施财政支出绩效评价, 增强部门单位的绩效观念和责任意识, 确保“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”, 使财政资金得到全面监管, 财政预算和政策得到有效实施, 逐步建立以“绩效”为导向的部门单位整体支出和项目支出评价监督机制。

(二) 绩效评价原则、方法、指标体系、评价依据

1. 绩效评价原则

本次绩效评价主要遵循科学规范、统筹兼顾、公正公开、结果导向的原则, 结合中共勉县县委组织部 2023 年村干部工资补助项目的实际情况开展绩效评价, 具体情况如下:

(1) 科学规范原则。绩效评价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) 统筹兼顾原则。在单位自评的基础上重点对此项目的决策、过程、产出和效益进行综合评价。

(3) 公正公开原则。绩效评价坚持客观公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

(4) 结果导向原则。绩效评价强调绩效结果反馈与应用，绩效评价结果可作为改进预算管理、完善相关制度规定的重要依据，并依法公开，接受监督。

2. 绩效评价方法

根据中共勉县县委组织部 2023 年村干部工资补助项目的性质、内容和特点，根据财政资金支出的实际情况，我们采取了比较法、询问查证、实地查看相结合的方法开展评价工作。

(1) 比较法。将实施情况与绩效目标、历史情况进行比较的方法。

(2) 询问查证法。在比较分析财政资金支出资料的基础上，以现场或非现场方式，通过询问、实地查看等形式，核查部门资料是否真实、合理，从而对部门作出初步的判断和评价。

(3) 实地查看。通过亲自前往项目实施地点进行实地观察、调查和收集资料。

(4) 绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级根据不同评价内容设定。总分设置为 100 分，等级划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

项目	优	良	中	差
----	---	---	---	---

分值	90（含）-100	80（含）-90	60（含）-80	<60
----	-----------	----------	----------	-----

3. 评价指标体系

按照财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）要求，制定中共勉县县委组织部 2023 年村干部工资补助项目评价指标体系，包含决策、过程、产出、效益四个一级指标，下设二级指标以及对应的三级指标。具体指标体系见下表：

表 5-绩效指标体系表

一级指标	二级指标	分值设定
决策13	项目立项4	4
	绩效目标6	6
	资金投入3	3
过程25	资金管理10	10
	组织实施15	15
产出32	产出数量8	8
	产出质量8	8
	产出时效8	8
	产出成本8	8
效益30	经济效益8	8
	社会效益4	4
	生态效益4	4
	可持续影响4	4
	满意度10	10
合计		100

4. 评价主要依据

- （1）财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；
- （2）中注协发布《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》；
- （3）勉县财政局《关于下达 2023 年部门预算的通知》（勉财发

(2023) 3 号) ;

(4) 勉县财政局《关于开展 2024 年度财政重点绩效评价工作的通知》勉财办预〔2024〕23 号)。

(三) 绩效评价工作过程

1. 评价前期准备阶段 (2024 年 7 月 1 日-2024 年 7 月 16 日), 评价准备阶段主要工作包括:

(1) 成立财政资金支出评价组, 设立组长、评价助理员, 明确工作范围和职责, 召开评价组成员会议。提出对本次财政支出评价的要求, 初步确定评价的总体时间安排。

(2) 与单位领导及相关工作人员进行座谈, 确定单位对接人员, 了解部门实际情况、相关项目情况, 确定部门联络对象, 明确需要注意的事项内容, 调研收集评价相关资料。

(3) 组织评价组人员进行业务培训。学习财政支出绩效评价和管理方面的政策, 及有关实施依据、实施方案、资金管理等文件精神, 学习财政支出评价指标体系和评价方案。使各参评人员对情况做进一步了解, 明确评价工作程序及要求, 解析评价指标体系。

(4) 为做好财政支出评价工作, 提高评价的工作效率, 与各部门进行实地的沟通的同时, 提请单位提供单位自评表及报告。单位自评绩效指标, 包括单位项目的产出数量、质量、时效、成本, 以及社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度。内容主要包括单位总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的部分要分析并说明原因, 提出改进措施。

2. 评价实施阶段 (2024 年 7 月 17 日-7 月 24 日)

(1) 在对财政支出资料（含财务管理，资金支出）进行总结，整理基础上实施绩效评价。

(2) 评价组到现场收集、汇总、整理财政支出资料，检查、核实财政支出资料中的数据后，确定实地检查的重点和疑点问题、检查方法及具体的时间安排等。

(3) 对部门项目实施情况进行检查。

(4) 在听取各部门对财政支出实施情况汇报的基础上，核实相关资料的真实性、合理性，对部门项目资料中反映的或分析中发现的问题进行重点检查。

(5) 进行实地走访核实。

(6) 评价内容：

①决策情况。检查单位是否贯彻落实县委、县政府重大方针政策和决策部署。

②资金管理和使用情况。检查部门财政支出情况，完成的指标数据是否真实无误。检查财政资金是否按资金管理办法使用。

③相关管理制度办法的健全性及执行情况。检查财政支出计划的合理性、可操作性。查看是否有完善的管理制度包括财政资金管理、项目管理，绩效目标管理等。检查资金是否按有关财务会计制度执行，是否进行明细核算、专款专用。会计核算是否真实、规范、会计报表是否能真实反映收支结余等情况。专项资金使用是否有完整的审批程序，是否及时支付。检查财政资金的实际支出情况，资金使用是否按资金管理办法规定使用，有无截留、挪用现象。有无另行安排项目管理经费，项目管理经费有无挤占专项资金现象。

④实现的产出情况。检查部门项目绩效目标、各项绩效指标完

成情况以及预算执行情况，预计产出值与实际产出值的对比。

⑤取得的效益情况。检查部门实现的经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响。

⑥社会满意度调查。进行服务对象满意度调查等。

⑦其他相关内容。其他相关辅助评价内容，包括积极的和消极的因素。

3. 评价报告形成初步结论（2024 年 7 月 25 日-7 月 30 日）

核实有关情况，分析形成初步结论，与被评价部门（单位）交换意见。

4. 评价报告阶段（2024 年 7 月 31 日-8 月 5 日）

综合分析并形成最终结论；2024 年 8 月 5 日出具评价报告，主要工作包括：

- （1）对财政支出的绩效评价统计表及相关资料进行分析汇总。
- （2）形成财政支出绩效综合评价报告。

5. 建立绩效评价档案阶段（2024 年 8 月 6 日-8 月 7 日）

对建立的绩效评价的基础资料、相关资料进行归档，形成一部门一档案，以备相关单位核查。

四、绩效评价指标分析情况

（一）项目决策情况分析

本指标围绕“项目立项”、“绩效目标”和“资金投入”三个方面对于项目决策情况进行评价，指标分值共计 13 分，评价得分 10.5 分。

项目决策指标得分统计表

一级指标	二级指标	三级指标	分值设定	评价得分
决策	项目立项	立项依据充分性	2	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值设定	评价得分
	绩效目标	立项程序规范性	2	2
		绩效目标合理性	3	2.7
		绩效指标明确性	3	1
	资金投入	预算编制的科学性	1.5	1.5
		资金分配合理性	1.5	1.3
合计			13	10.5

1. 项目立项（4 分）

主要评价资金在“立项依据充分性”和“立项程序规范性”两个方面的落实情况。指标分值共计 4 分，评价得分 4 分。

（1）立项依据充分性（2 分）

根据勉县财政局《关于下达 2023 年部门预算的通知》（勉财发〔2023〕3 号），勉县财政局《关于提前下达 2023 年村干部补贴资金的通知》（勉财办事〔2022〕99 号），勉县财政局《关于下达 2023 年市对村干部补贴市级配套资金的通知》（勉财办事〔2022〕100 号），该项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；与相关部门项目或部门内部相关项目无重复。

根据评分规则，该指标得分 2 分。

（2）立项程序规范性（2 分）

根据勉县财政局《关于下达 2023 年部门预算的通知》（勉财发〔2023〕3 号），勉县财政局《关于提前下达 2023 年村干部补贴资金的通知》（勉财办事〔2022〕99 号），勉县财政局《关于下达 2023 年市对村干部补贴市级配套资金的通知》（勉财办事〔2022〕100 号），该项目基本符合立项程序规范性。

根据评分规则，该指标得分 2 分。

2. 绩效目标情况（6 分）

主要评价资金在“绩效目标合理性”和“绩效指标明确性”两个方面的落实情况。指标分值共计 6 分，评价得分 3.7 分。

（1）绩效目标合理性（3 分）

根据单位提供的资料，项目有绩效目标，但项目绩效目标设置不够完善，例如：经济指标未设置指标；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；预算确定的项目投资额或资金量基本相匹配。

根据评分规则，该指标得分 2.7 分。

（2）绩效指标明确性（3 分）

项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；但与项目目标任务数不相对应；其编制的部分指标值没有通过清晰、可衡量的指标值予以体现，按照评分规则，扣减 2 分。

根据评分规则，该指标得分 1 分。

3. 资金投入情况（3 分）

主要评价资金在“预算编制的科学性”和“资金分配合理性”两个方面的落实情况，指标分值共计 3 分，评价指标得分 2.8 分。

（1）预算编制的科学性（1.5 分）

根据勉县财政局《关于下达 2023 年部门预算的通知》（勉财发〔2023〕3 号），勉县财政局《关于提前下达 2023 年村干部补贴资金的通知》（勉财办事〔2022〕99 号），勉县财政局《关于下达 2023 年市对村干部补贴市级配套资金的通知》（勉财办事〔2022〕100 号），该项目符合预算编制的科学性。

根据评分规则，该指标得分 1.5 分。

(2) 资金分配合理性 (1.5 分)

该项目预算资金与实际执行资金数额存在较大差异，依据评分规则，扣减 0.2 分。

根据评分规则，该指标得分 1.3 分。

(二) 项目过程情况分析

本指标围绕“资金管理”和“组织实施”两个方面对于项目过程情况进行评价，指标分值共计 25 分，评价得分 22.4 分。

项目过程指标得分统计表

一级指标	二级指标	三级指标	分值设定	评价得分
过程	资金管理	资金到位率	3	3
		预算执行率	3	2.3
		资金使用合规性	4	3.6
	组织实施	管理制度健全性	5	4.5
		制度执行有效性	5	4.5
		项目质量可控性	5	4.5
合计			25	22.4

1. 资金管理情况 (15 分)

主要评价资金在“资金到位率”、“预算执行率”和“资金使用合规性”等三个方面的落实情况。该指标分值共计 10 分，评价得分 8.9 分。

(1) 资金到位率 (3 分)

根据勉县财政局《关于下达 2023 年部门预算的通知》（勉财发〔2023〕3 号）下达村干部工资补助资金 2280.36 万元，勉县财政局《关于提前下达 2023 年村干部补贴资金的通知》（勉财办事〔2022〕99 号）下达 2023 年村干部补助 541 万元，勉县财政局《关于下达 2023

年市对村干部补贴市级配套资金的通知》（勉财办事〔2022〕100号）下达 2023 年市对村干部补贴市级配套资金预算 433 万元，合计下达资金 3254.36 万元。2023 年村干部工资补助项目实际到位资金数 3254.36 万元，预算资金 3254.36 万元，资金到位率 $=3254.36/3254.36*100%=100%$ 。

根据评分规则，该指标得分 3 分。

（2）预算执行率（3 分）

根据单位提供的资料，2023 年村干部工资补助项目实际支出资金为 2488.0287 万元，预算执行率 $2488.0287/3254.36*100%=76.45%$ 。

根据评分规则，该指标得分 2.3 分。

（3）资金使用合规性（4 分）

根据单位提供的资料显示，该项目符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；基本符合项目预算批复或文件规定用途；未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

根据评分规则，该指标得分 3.6 分。

2. 组织实施情况（15 分）

主要评价资金在“管理制度健全性”、“制度执行有效性”和“项目质量可控性”等三个方面的落实情况。指标分值共计 15 分，评价得分 13.5 分。

（1）管理制度健全性（5 分）

根据单位提供的资料，该单位执行中共勉县县委办公室、勉县人民政府办公室《关于提高村（社区）“两委”干部和社区专职工作人员补贴标准的通知》（勉办发〔2021〕52 号）；中共勉县县委组织部、

勉县财政局、勉县民政局《关于规范财政惠民补贴资金村(社区)干部补贴“一卡通”发放管理的通知》(勉财发〔2021〕47号)。同时,单位制定印发了《中共勉县县委组织部机关财务管理规制度》来规范该项目的业务管理和财务管理工作。

根据评分规则,该指标得分 4.5 分。

(2) 制度执行有效性 (5 分)

根据单位提供的资料显示,该项目遵守相关法律法规和相关管理规定,未发现申请材料没有审核,相关资料较齐全并及时归档。

根据评分规则,该指标得分 4.5 分。

(3) 项目质量可控性 (5 分)

根据单位提供的中共勉县县委组织部、勉县财政局、勉县民政局《关于规范财政惠民补贴资金村(社区)干部补贴“一卡通”发放管理的通知》(勉财发〔2021〕47号),对项目实施单位具有相应的项目质量要求。

根据评分规则,该指标得分 4.5 分。

(三) 项目产出情况分析

本指标围绕“产出数量”、“产出质量”、“产出时效”和“产出成本”等四个方面对项目产出完成情况进行评价,指标分值共计 32 分,评价得 29.32 分。

项目产出指标得分统计表

一级指标	二级指标	三级指标	分值设定	评价得分
产出	产出数量	保障全县 160 个行政村在职村干部每月按照标准补贴到位 3254.36 万元	8	6.12
	产出质量	村干部(社区干部)基本补贴(补贴总额的 70%),绩效补贴(补贴总额 30%)	8	7.2
	产出时效	村干部(社区干部)基本补贴(补贴总额的 70%)每月发放,绩效补贴(补贴总额 30%)每半年发放	8	8

一级指标	二级指标	三级指标	分值设定	评价得分
	产出成本	预算控制率	4	4
		成本节约率	4	4
合计			32	29.32

1. 产出数量（8 分）

主要评价资金在“保障全县 160 个行政村在职村干部每月按照标准补贴到位 3254.36 万元”方面的落实情况。

根据单位提供资料显示，全县 160 个行政村在职村干部每月按照标准补贴到位，补贴资金 2488.0287 万元，执行率为 76.45%。

根据评分规则，该指标得分 6.12 分。

2. 产出质量（8 分）

主要评价资金在“村干部（社区干部）基本补贴(补贴总额的 70%)，绩效补贴(补贴总额 30%)”方面的落实情况。

根据单位提供资料显示，该单位对全县 18 个镇办报送的补助发放统计表，进行检查、汇总并编制相对应的惠民补贴资金一卡通发放汇总表，抽查中未发现不合规，不完整的方面。

根据评分规则，该指标得分 7.2 分。

3. 时效指标（8 分）

主要评价资金在“村干部（社区干部）基本补贴(补贴总额的 70%)每月发放，绩效补贴(补贴总额 30%)每半年发放。”方面的落实情况。

根据单位提供的凭证及自评表显示，该单位对全县 18 个镇办报送的补助发放统计表进行检查、汇总及编制相对应的惠民补贴资金一卡通发放汇总表并按时发放，兑付率 100%。

根据评分规则，该指标得分 8 分。

4. 产出成本（8 分）

主要评价资金在“预算控制率”和“成本节约率”等两个方面的落实情况。该指标分值共计 8 分，评价得分 8 分。

(1) 预算控制率 (4 分)

根据单位提供资料显示，项目全年应支付村干部工资金额 3254.36 万元，该项目财政下达资金金额 3254.36 万元。预算控制率 = $3254.36 / 3254.36 * 100\% = 100\%$ 。

根据评分规则，该指标得 4 分。

(2) 成本节约率 (4 分)

根据单位提供预算执行系统金额显示，预算金额为 3254.36 万元，成本节约率 = $(\text{计划成本} - \text{实际支出}) / \text{计划成本}$ ，成本节约率 = $(3254.36 - 3254.36) / 3254.36 * 100\% = 0\%$ 。

根据评分规则，该指标得 4 分。

(四) 项目效益情况分析

本指标围绕“经济效益”“社会效益”、“生态效益”“可持续影响”和“满意度”五个方面对项目效益情况进行评价，指标分值共计 30 分，评价得分 27.57 分。

项目效益指标得分统计表

一级指标	二级指标	三级指标	分值设定	评价得分
效益	经济效益	指标 1: 村集体收入增加明显	4	3.6
		指标 2: 村民人均收入增加	4	3.6
	社会效益	进一步吸引当地群众投身基层干部队伍	4	3.6
	生态效益	村容村貌持续改善	4	3.6
	可持续影响	进一步壮大村干部队伍	4	3.6
	满意度	不断提高为民服务能力，提升群众满意度 100%	10	9.57
合计			30	27.57

1. 经济效益（8 分）

主要评价资金在“村集体收入增加明显”和“村民人均收入增加”两个方面的落实情况。该指标分值共计 8 分，评价得分 7.2 分。

（1）村集体收入增加明显（4 分）

根据调查问卷显示，表示村集体收入增加明显的 376 份，增加但不明显的 81 份，没有增加的 3 份，不清楚的 4 份，判断该项目指标属于村集体收入增加显著。

根据评分规则，该指标得分 3.6 分。

（2）村民人均收入增加（4 分）

根据调查问卷显示，表示村民人均收入增加显著的 394 份，增加但不明显的 64 份，没有增加的 2 份，不清楚的 4 份，判断该项目指标属于村民人均收入增加显著。

根据评分规则，该指标得分 3.6 分。

2. 社会效益（4 分）

主要评价资金在“进一步吸引当地群众投身基层干部队伍”方面的落实情况。

根据单位提供的《村（社区）干部变动审批管理台账》显示，2023 年吸引当地群众投身基层干部队伍人数为 65 人，判断该项指标吸引当地群众投身基层干部队伍明显提升。

根据评分规则，该指标得分 3.6 分。

3. 生态效益（4 分）

主要评价项目在“村容村貌持续改善”方面的落实情况。

根据调查问卷显示，表示村容村貌持续改善非常明显的 374 份，改善比较明显的 82 份，改善一般的 8 份，判断该项目指标属于村容

村貌持续改善非常明显。

根据评分规则，该指标得分 3.6 分。

4. 可持续影响（5 分）

主要评价项目在“进一步壮大村干部队伍”方面的落实情况。

根据单位提供的《勉县村（社区）“两委”干部信息台账及勉县村（社区）党组织书记信息》台账显示，基层干部总数为 1434 人，当地群众为 1406 人，占总人数的 98.04%，判断该项指标进一步壮大村干部队伍有效提升显著。

根据评分规则，该指标得分 3.6 分。

5. 满意度（10 分）

单位绩效自评设定服务对象满意度指标为 100%，单位绩效自评结论服务对象满意度 $\geq 95\%$ ，根据项目性质我们设置了问卷调查，通过微信问卷调查的方式，进行了社会满意度调查，共计收回有效调查问卷 464 份，表示非常满意的 398 份，满意的 38 份，比较满意 20 份，不满意 8 份，加权计算综合满意度为 95.73%。

根据评分规则，该指标得分 9.57 分。

问题：您对本次项目整体实施情况是否满意？			
选项	人次	选项权重	选项分值
A.非常满意	398	1	398
B.满意	38	0.9	34.2
C.比较满意	20	0.6	12
D.不满意	8	0	0
合计	464	-	444.2
满意度=444.2/464*100%=95.73%			

（五）自评单位绩效评价工作开展情况分析

该项指标赋分 100 分，重点核查单位开展绩效评价工作开展情况和单位对绩效评价工作的配合情况。通过对 10 项指标分析得分，具

体得分情况见下表：

中共勉县县委组织部 2023 年村干部工资补助项目绩效评价工作开展情况计分表

序号	评价指标	分值	指标解释	计分办法	实际得分
1	单位是否确定有分管领导负责此项工作	5	查阅文件	有文件依据的得满分，没有不计分	5
2	是否确定业务股室和经办人员具体承担此项工作	5	查阅文件	有文件依据的得满分，没有不计分	5
3	单位是否按财政部门规定开展自评业务	5	查阅自评报告（表）	有按财政部门规定开展自评业务且符合标准得满分，有开展自评业务但不完全符合标准得 60% 分，有但自评结论与实际结论出入误差超过 80% 或没用自评表（报告）的不计分。	3
4	单位是否将评价工作列入相关股室的日常工作考核内容	5	查阅相关文件资料	有文件依据的得满分，没有不计分	5
5	是否指定联络员具体负责协调、配合第三方机构评价工作	5	查阅相关文件资料	积极配合的记满分，不配合的不计分	5
6	确定的配合人员是否包含业务管理股室的经办人员	5	查阅相关文件资料	积极配合的记满分，不配合的不计分	5
7	是否按评价工作要求的时间提供真实、准确、全面的评价资料	20	以实际收到的资料打分	逾期未报送的，每迟报一天扣减 2 分，扣完为止。	20
8	是否按照评价工作规定的内容提供真实、准确、全面的评价资料	20	以实际收到的资料打分	按照规定报送资料的不扣分，未按照规定提供的但未实质影响评价工作开展的扣 10 分，影响评价工作开展的不得分。	20
9	是否按照评价工作涉及的范围提供真实、准确、全面的评价资料	20	以实际收到的资料打分	按照评价工作涉及的范围提供真实、准确、全面的评价资料不扣分，未按照规定提供的但未实质影响评价工作开展的扣 10 分，影响评价工作开展的不得分。	20
10	是否出现故意为难、推诿、扯皮不配合绩效评价的事项	10	评价组工作人员无记	有其中一项表现的得零分	10

			名投票		
	合 计	100			98
说明	本表按 100 分打分，占绩效评价总分的 10%，最终得分以实际得分乘 10% 折算。				

五、综合评价情况及评价结论

中共勉县县委组织部 2023 年村干部工资补助项目评价得分 90.61 分，综合评价结果等级为“优”。

该项目立项依据充分，立项程序规范，管理制度较健全，群众满意度较高，保证了项目的有效实施。但也存在资金执行率较低、绩效管理有待提高等问题。具体评分见下表：

项目指标评分汇总表

一级指标	分值	得分	得分率	占比比例	最终得分
决策	13	10.5	80.77%	90%	80.81
过程	25	22.4	89.6%		
产出	32	29.32	91.63%		
效益	30	27.57	91.9%		
合计	100	89.79	89.79%		
绩效评价工作开展情况	100	98	98%	10%	9.8
综合合计				100%	90.61
绩效综合评价得分：90.61 综合评价结果等级：“优”					

六、主要经验及亮点做法

1. 领导重视项目管理工作，实行部门主要领导抓总、分主抓、业务股室具体负责、业务和财务经办人员分工协作工作机制，为项目推进提供坚强领导。

2. 制度执行规范有序，项目管理能够按照上级印发的相关管理制度和单位出台的具体管理制度规定的程序运行，财务收支行为规范，

为项目顺利实施提供制度保障。

七、存在的问题及有关建议

（一）存在问题：

1. 单位自评不严谨，自评结论有实际完成值但无自评分数，自评工作流于形式，绩效工作水平有待提高。

2. 预算金额与实际支出金额相差较大（备注：根据单位提供的情况说明显示，2023 年村干部补贴共计发放 3070.2635 万元，实际使用 2023 年项目资金 2488.0287 万元，2022 年度结余结转资金 582.2348 万元，因此实际支出金额与预算金额相差较大。）。

（二）有关建议：

1. 按照财政支出绩效评价管理办法规定，认真开展绩效自评工作，为部门决策、项目申报、完善内部业务财务管理提供依据，切实提高部门支出绩效管理水平。

2. 建议加强预算管理，科学编制预算。

附件：

附件 1 项目绩效评价指标体系框架及评分表

附件 2 调查问卷及结果分析

附件 3 内部培训照片

附件 4 实地调研照片

附件 5 陕西长鑫商务咨询服务有限公司营业执照

附件 6 绩效评价师证书

陕西长鑫商务咨询服务有限公司

2024 年 8 月 7 日

附件 1 项目绩效评价指标体系框架及评分表

中共勉县县委组织部村干部工资补助项目绩效评价指标体系框架打分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值设定	指标解释	指标说明	评价标准	计算过程和计算依据	评价得分
决策 13	项目 立项 4	立项依据充分性	2	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。	评价要点：	该指标根据指标说明项，缺少任一项扣减本指标分值的20%，哪项不完整或不规范在20%以内适度扣分，扣完为止。	根据勉县财政局《关于下达 2023 年部门预算的通知》（勉财发〔2023〕3 号），勉县财政局《关于提前下达 2023 年村干部补贴资金的通知》（勉财办事〔2022〕99 号），勉县财政局《关于下达 2023 年市对县村干部补贴市级配套资金的通知》（勉财办事〔2022〕100 号），该项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；与相关部门项目或部门内部相关项目无重复。	2
					①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；			
					②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；			
					③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；			
				④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划				

				分原则；			
				⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。			
	立项程序规范性	2	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。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	该指标根据指标说明项，缺少任一项扣减本指标分值的 33%，哪项不完整或不规范在 33%以内适度扣分，扣完为止。	根据勉县财政局《关于下达 2023 年部门预算的通知》（勉财发〔2023〕3 号），勉县财政局《关于提前下达 2023 年村干部补贴资金的通知》（勉财办事〔2022〕99 号），勉县财政局《关于下达 2023 年市对村干部补贴市级配套资金的通知》（勉财办事〔2022〕100 号），该项目基本符合立项程序规范性。	2
绩效目标 6	绩效目标合理性	3	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	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的 25%，哪项不完全相符在 25%分值以内适度扣分，扣完为止。	根据单位提供的资料，项目有绩效目标，但项目绩效目标设置不够完善，例如：经济指标未设置指标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；预算确定的项目投资额或资金量基本相匹配。	2.7

			映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。			
	绩效指标明确性	3	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。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的 33%，哪项不完全相符在 33% 分值以内适度扣分，扣完为止。	项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；但与项目目标任务数不相对应；其编制的部分指标值没有通过清晰、可衡量的指标值予以体现，按照评分规则，扣减 2 分。	1
资金投入 3	预算编制的科学性	1.5	项目预算编制是否经过科学论证、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	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的 25%，哪项不完全相符在 25% 分值以内适度扣分，扣完为止。	根据勉县财政局《关于下达 2023 年部门预算的通知》（勉财发〔2023〕3 号），勉县财政局《关于提前下达 2023 年村干部补贴资金的通知》（勉财办事〔2022〕99 号），勉县财政局《关于下达 2023 年市对村干部补贴市级配套资金的通知》（勉财办事〔2022〕100 号），该项目符合预算编制的科学性。	1.5



				目预算编制的科学性、合理性情况。	投资额或资金量是否与工作任务相匹配。			
		资金分配合理性	1.5	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。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的 50%，哪项不完全相符在 50%分值以内适度扣分，扣完为止。	该项目预算资金与实际执行资金数额存在较大差异，依据评分规则，扣减 0.2 分。	1.3
过程 25	资金管理 10	资金到位率	3	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到	得分=本指标分值*资金到位率	根据勉县财政局《关于下达 2023 年部门预算的通知》（勉财发〔2023〕3 号）下达村干部工资补助资金 2280.36 万元，勉县财政局《关于提前下达 2023 年村干部补贴资金的通知》（勉财办事〔2022〕99 号）下达 2023 年村干部补助 541 万元，勉县财政局《关于下达 2023	3





			目实施的总体保障程度。	具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。		年市对村干部补贴市级配套资金的通知》 （勉财办事〔2022〕100号）下达2023年市对村干部补贴市级配套资金预算433万元，合计下达资金3254.36万元。2023年村干部工资补助项目实际到位资金数3254.36万元，预算资金3254.36万元，资金到位率=3254.36/3254.36*100%=100%。	
	预算执行率	3	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=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	得分=本指标分值*预算执行率	根据单位提供的资料，2023年村干部工资补助项目实际支出资金为2488.0287万元，预算执行率=2488.0287/3254.36*100%=76.45%。	2.3
	资金使用合规性	4	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。	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定	①符合本指标评价要点得90%分； ②任一项不符扣减本指标分值的25%，哪一项不完全相符在25%分值以内适度扣分，扣完为止。	根据单位提供的资料显示，该项目符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；基本符合项目预算批复或文件规定用途；未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	3.6



				的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。			
组织 实施 15	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。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	①符合本指标评价要点得90%分； ②任一项不符扣减本指标分值的50%，哪一项不完全相符在50%分值以内适度扣分，扣完为止。	根据单位提供的资料，该单位执行中共勉县县委办公室、勉县人民政府办公室《关于提高村(社区)“两委”干部和社区专职工作人员补贴标准的通知》（勉办发〔2021〕52号）；中共勉县县委组织部、勉县财政局、勉县民政局《关于规范财政惠民补贴资金村(社区)干部补贴“一卡通”发放管理的通知》（勉财发〔2021〕47号）。同时，单位制定印发了《中共勉县县委组织部机关财务管理规制度》来规范该项目的业务管理和财务管理工作。	4.5
	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。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②是否按规定完成申请材料审核工作； ③项目相关资料是否齐全并及时归档；				①符合本指标评价要点得90%分； ②任一项不符扣减本指标分值的25%，哪一项不完全相符在25%分值以内适度扣分，扣完为止。	根据单位提供的资料显示，该项目遵守相关法律法规和相关管理规定，未发现申请材料没有审核，相关资料较齐全并及时归档。	4.5

					④是否严格落实信息公开机制。			
		项目质量可控性	5	项目实施单位是否达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了项目监督检查、验收等必需的控制措施或手段。	①符合本指标评价要点得90%分; ②任一项不符扣减本指标分值的50%,哪一项不完全相符在50%分值以内适度扣分,扣完为止。	根据单位提供的中共勉县县委组织部、勉县财政局、勉县民政局《关于规范财政惠民补贴资金村(社区)干部补贴“一卡通”发放管理的通知》(勉财发〔2021〕47号),对项目实施单位具有相应的项目质量要求。	4.5
产出 32	产出数量 8	保障全县 160 个行政村在职村干部每月按照标准补贴到位 3254.36 万元	8	反映实际完成情况	实际完成率=(实际完成的数/年度指标值)*100%	得分=本指标分值*实际完成率;实际完成率大于1的,按1计算得分。	根据单位提供资料显示,全县 160 个行政村在职村干部每月按照标准补贴到位,补贴资金 2488.0287 万元,执行率为 76.45%。	6.12
	产出质量 8	村干部(社区干部)基本补贴(补贴总额的70%),绩效补贴(补贴总额30%)	8	反映实际完成情况	实际完成率=(实际完成的数/年度指标值)*100%	①符合本指标评价要点得90%分; ②任一项不符扣减本指标分值的25%,哪一项不完全相符在25%分值以内适度扣分,扣完为止。	根据单位提供资料显示,该单位对全县 18 个镇办报送的补助发放统计表,进行检查、汇总并编制相对应的惠民补贴资金一卡通发放汇总表,抽查中未发现不合规,不完整的地方。	7.2

	产出 时效 8	村干部（社区干部）基本补贴(补贴总额的70%)每月发放，绩效补贴(补贴总额30%)每半年发放。	8	是否按要求 时限完成	①按计划时间发放； ②有补贴工资表且相关负责人签字； ③有补贴汇总表且有相关负责人签字； ④有银行发放回单； ⑤自评目标表设置该指标并自评。	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的20%，哪项不完全相符在20%分值以内适度扣分，扣完为止。	根据单位提供的凭证及自评表显示，该单位对全县 18 个镇办报送的补助发放统计表进行检查、汇总及编制相对应的惠民补贴资金一卡通发放汇总表并按时发放，兑付率 100%。	8
	产出 成本 8	预算控制率	4	反映实际支出情况	预算控制率=（实际支出/年度指标值）*100%	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得满分；实际支出超过预算的，或者支出未能保障事项相应完成进度的，按比例计算得分。	根据单位提供资料显示，项目全年应支付村干部工资金额 3254.36 万元，该项目财政下达资金金额 3254.36 万元。预算控制率 = 3254.36/3254.36*100%=100%。	4
		成本节约率	4		成本节约率=（计划成本-实际支出）/计划成本*100%	负数不得分，正数或零值的根据实际情况酌情给分。	根据单位提供预算执行系统金额显示，预算金额为 3254.36 万元，成本节约率=（计划成本-实际支出）/计划成本，成本节约率=（3254.36-3254.36）/3254.36*100%=0%。	4
效益 30	经济 效益 8	村集体收入增加明显	4	反映实际执行效果	项目实施村集体收入增加明显	村集体收入增加显著得 90% 分，有增加得 80% 分，村集体收入增加但不显著得 70% 分，村集体收入没有增加得 0 分，其他情况根据实际情况酌情给分	根据调查问卷显示，表示村集体收入增加明显的 376 份，增加但不明显的 81 份，没有增加的 3 份，不清楚的 4 份，判断该项目指标属于村集体收入增加显著。	3.6

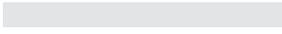


	村民人均收入增加	4	反映实际执行效果	项目实施村民人均收入增加	村民人均收入增加显著得 90% 分，有增加得 80% 分，村民人均收入增加但不显著得 70% 分，村民人均收入没有增加得 0 分，其他情况根据实际情况酌情给分	根据调查问卷显示，表示村民人均收入增加显著的 394 份，增加但不明显的 64 份，没有增加的 2 份，不清楚的 4 份，判断该项目指标属于村民人均收入增加显著。	3.6
社会效益 4	进一步吸引当地群众投身基层干部队伍	4	反映实际执行效果	项目实施进一步吸引当地群众投身基层干部队伍	吸引当地群众投身基层干部队伍明显提升的得 90% 分，有吸引当地群众投身基层干部队伍的 70% 分，没有吸引的得 0 分	根据单位提供的《村（社区）干部变动审批管理台账》显示，2023 年吸引当地群众投身基层干部队伍人数为 65 人，判断该项指标吸引当地群众投身基层干部队伍明显提升。	3.6
生态效益 4	村容村貌持续改善	4	反映实际执行效果	项目实施村容村貌持续改善	村容村貌持续改善有效提升的得 90% 分，村容村貌改善但不显著的 70% 分，没有提升的得 0 分	根据调查问卷显示，表示村容村貌持续改善非常明显的 374 份，改善比较明显的 82 份，改善一般的 8 份，判断该项目指标属于村容村貌持续改善非常明显。	3.6
可持续影响 4	进一步壮大村干部队伍	4	反映实际执行效果	进一步壮大村干部队伍	壮大村干部队伍有效提升显著得 90% 分，有增加得 80% 分，壮大村干部队伍有效提升但不显著得 70% 分，壮大村干部队伍没有提升得 0 分，其他情况根据实际情况酌情给分	根据单位提供的《勉县村（社区）“两委”干部信息台账及勉县村（社区）党组织书记信息》台账显示，基层干部总数为 1434 人，当地群众为 1406 人，占总人数的 98.04%，判断该项指标进一步壮大村干部队伍有效提升显著。	3.6
满意度 10	不断提高为民服务能力，提升群众满意 100%	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	对项目涉及区域群众进行满意度调查，检验公众村干部工资补助的满意程度。	满意度 $\geq 95\%$ ，按比例得分； $85\% \leq$ 满意度 $< 95\%$ ，得 8 分； $80\% \leq$ 满意度 $< 85\%$ ，得 6 分； $70\% \leq$ 满意度 $< 80\%$ ，得 4 分； $60\% \leq$ 满意度 $< 70\%$ ，得 2 分；满意度 $< 60\%$ ，不得分。	单位绩效自评设定服务对象满意度指标为 100%，单位绩效自评结论服务对象满意度 $\geq 95\%$ ，根据项目性质我们设置了问卷调查，通过微信问卷调查的方式，进行了社会满意度调查，共计收回有效调查问卷 464 份，表示非常满意的 398 份，满意的 38 份，比较满意 20 份，不满意 8 份，加权计算综合满意度为 95.73%。	9.57
合计		100					89.79
绩效评价工作开展情况		100 分		重点核查单位开展绩效评价工作，和单位对绩效评价工作财政部门的配合情况		根据各个量化指标打分，详见打分附表	$89.79 * 90\% + 98 * 10\% = 80.81 + 9.8 = 90.61$
综合得分						绩效评价分值占 90%，工作开展情况占 10%，加权平均计算为得分	90.61

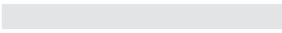
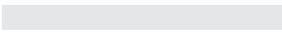
附件 2 调查问卷及结果分析

2023 年村干部工资补助项目绩效评价问卷调查

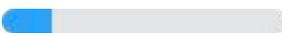
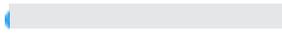
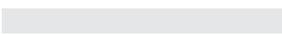
您是否了解 2023 年村干部工资补助项目？ [单选题]

选项	小计	比例
了解	444	 95.69%
不了解	20	 4.31%
本题有效填写人次	464	

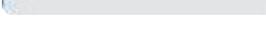
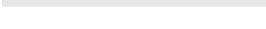
您认为辖区村干部的办事效率？ [单选题]

选项	小计	比例
高	434	 93.53%
一般	28	 6.03%
不高	2	 0.43%
本题有效填写人次	464	

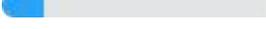
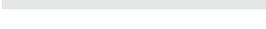
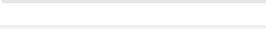
您认为村干部的工作成果如何，村容村貌改善是否明显？ [单选题]

选项	小计	比例
非常明显	374	 80.6%
比较明显	82	 17.67%
一般	8	 1.72%
不明显	0	 0%
本题有效填写人次	464	

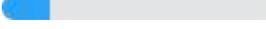
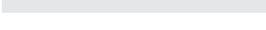
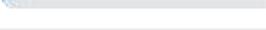
您认为村干部的服务态度如何？ [单选题]

选项	小计	比例
非常好	409	 88.15%
较好	51	 10.99%
一般	4	 0.86%
不好	0	 0%
本题有效填写人次	464	

您是否满意村干部在推动村务公开建设方面的工作？ [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	391	 84.27%
比较满意	69	 14.87%
一般	3	 0.65%
不满意	1	 0.22%
本题有效填写人次	464	

村集体收入增加是否明显？ [单选题]

选项	小计	比例
明显增加	376	 81.03%
增加但不明显	81	 17.46%
没有增加	3	 0.65%
不清楚	4	 0.86%
本题有效填写人次	464	

村民人均收入增加是否明显？ [单选题]

选项	小计	比例
----	----	----

明显增加	394		84.91%
增加但不明显	64		13.79%
没有增加	2		0.43%
不清楚	4		0.86%
本题有效填写人次	464		

请您对 2023 年村干部工资补助项目的满意程度进行评价？ [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例	
非常满意	398		85.78%
满意	38		8.19%
基本满意	20		4.31%
不满意	8		1.72%
本题有效填写人次	464		

您认为此次项目有哪些地方需要改进？您有什么意见或建议？请告诉我们：

建议：

- 1、偏远地区补助过低，无法留住人才。
- 2、村干部的工作量大，应该适当增加工资待遇。
- 3、村干部日常工作繁重希望能适度提升待遇。
- 4、请上级部门将副职干部工资待遇提高到正职的 90%
- 5、村干部，村一级干部后继乏力！
- 6、建议上级安排大学生进村两委班子。
- 7、村干部工资太低，希望能提高待遇。
- 8、工资待遇不高，天天干的活多，啥都管。
- 9、急需提高村干部待遇，能够维持基本生活，激发村干部工作的积

极性，更好服务村集体。

10、农村工作事务繁杂、琐碎，补助待遇低，8 小时的工作无暇顾及家庭的农业生产，建议提高补助标准。

11、工资还需大幅度提升。

12、村干部工资低，工作任务繁重。

13、随着乡村振兴工作的不断推进，村干部工作头绪愈发繁杂，年龄大的日益不能胜任，急需年轻高学历人才加入农村基层队伍，但是村两委的工资水平太低，基层干部迫于生活压力，人员流失率高。希望在细化干部补助绩效考核的基础上提升工资水平。

14、继续提高村干部工资，给予村干部养老保险缴费。

15、建议取消绩效考核。

16、村干部工资偏低，待遇需要提高。

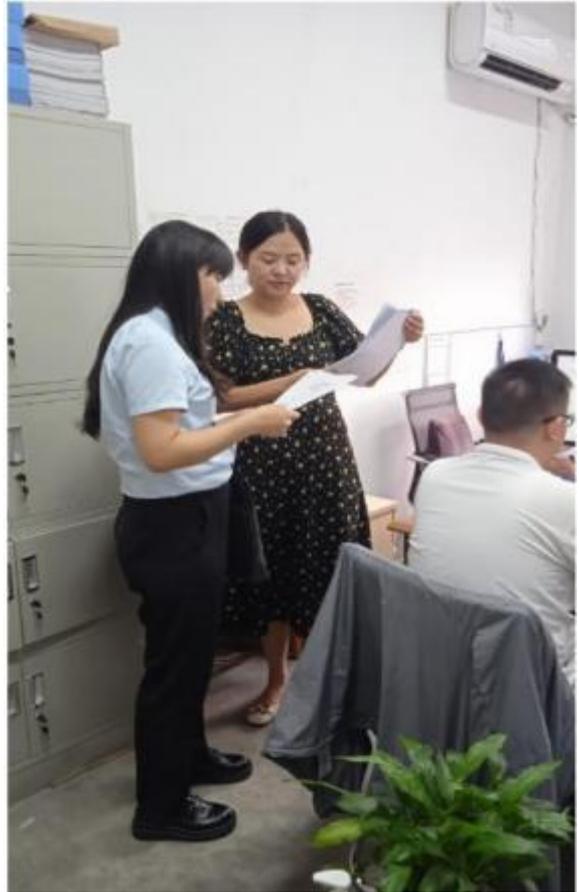
17、村上没有根据本村的相关条件发展项目，村内的基础设施村干部年年上报都没能落实相关项目，老百姓难，村干部更难。

19、提高村干部工资待遇，解决村干部养老问题。

附件 3 内部培训照片



附件 4 实地调研照片



附件 5 陕西长鑫商务咨询服务有限公司营业执照



附件 6 绩效评价师证书



绩效评价师

持证人参加北京国家会计学院绩效评价师CPEP能力水平考核，成绩合格，具备了绩效评价专业知识及能力，特发此证。

姓名：李贤 性别：男

身份证号：612325198501100014

项目名称：绩效评价师

证书编号：NAI2023CPEP1355

院长：秦

签发单位：北京国家会计学院

签发日期：2023年04月10日



