

馆陶县乡村振兴局部门 2021 年整体支出绩效评价报告



一、部门职责

(一) 部门职责概述

按照省委办公厅、省政府办公厅转发《省委农办 省农业农村厅 省乡村振兴局关于厘清职责任务合力推进乡村振兴工作的意见》通知要求，在上级“三定方案”未出台前，主要负责巩固拓展脱贫攻坚成果、统筹推进实施乡村振兴有关具体工作，牵头抓好健全防止防贫动态监测和帮扶机制，配合人社部门促进脱贫人口稳定就业，抓好衔接政策落实，突出抓好重点县工作，配合组织部门选派驻村第一书记和工作队，研究推进巩固拓展脱贫攻坚成果后评估工作。及时完成县委、县政府交办的其他任务。

(二) 部门支出描述

1、收入支出总体情况说明

本部门 2021 年度收入总计(含结转和结余)8092.509642 万元，支出总计 7891.982574 万元。

2、收入情况说明

本部门 2021 年度收入合计 8092.509642 万元，其中：财政拨款收入 8092.59642 元，占 100%；

3、支出情况说明

专项支出 6512 万元，占 100%；上年结转项目 730.839642

万元，占 100%，其他县级项目支出 849.67 万元。

二、部门项目实施情况

2021 年预算安排资金 8092.509642 万元，具体为：

1、冀财农【2020】133 号文关于提前下达 2021 年中央财政专项扶贫资金（暂定名）预算的通知（个人农业生产补贴）255.4 万元，已使用 131.7 万元，预算执行率 51.6%。

2、冀财农【2020】153 号文河北省财政厅关于提前下达 2021 年省级财政专项扶贫资金（暂定名）预算的通知（个人农业生产补贴）2052.6 万元，已使用 1355.7 万元，预算执行率 66%。

3、冀财农【2021】14 号文关于下达 2021 年市财政专项扶贫资金（暂定名）通知 570 万元，已使用 570 万元，预算执行率 100%。

4、扶贫县配套资金 1400 万元，已使用 1283 万元，预算执行率 91%。

5、冀农财【2021】39 号文关于下达 2022 年中央财政衔接推进乡村振兴补助资金的通知（其他商品和服务支出）2234 万元，已使用 2225 万元，预算执行率 99.6%。

6、冀财农[2020]39 号 2020 年中央财政专项扶贫资金 47.799 万元，已使用 47.799 万元，预算执行率 100%。

7、冀财农[2020]18 号 2020 年省级财政专项扶贫资金 3.735 万元，已使用 3.735 万元，预算执行率 100%。

8、冀财农[2019]137号 2020年中央财政扶贫专项资金 12.225642 万元，已使用 12.225642 万元，预算执行率 100%。

9、扶贫县级配套资金（2020 年度）54.08 万元，已使用 54.08 万元，预算执行率 100%。

10、邯财农[2020]5号 关于下达 2020 年市级财政扶贫专项资金的通知 20 万元，已使用 20 万元，预算执行率 100%。

11、冀财农[2019]149号 关于提前下达 2020 年省级财政扶贫专项资金 46 万元，已使用 46 万元，预算执行率 100%。

12、冀财农[2019]177号 关于提前下达 2020 年省级水利发展资金 206.29 万元，已使用 206.29 万元，预算执行率 100%。

13、冀财农[2019]147号 关于下达 2020 年省级农村综合资金 206.71 万元，已使用 206.71 万元，预算执行率 100%。

14、冀财农[2020]14号 关于下达 2020 年省级水利发展资金 50 万元，已使用 50 万元，预算执行率 100%。

15、冀财农[2019]168号 关于提前下达 2020 年省级农业生产资金 77 万元，已使用 77 万元，预算执行率 100%。

16、冀财农[2020]15号 关于下达 2020 年省级农业生产发展资金 7 万元，已使用 7 万元，预算执行率 100%。

17、产业扶贫给一奖一资金 100 万元，已使用 18.1 万元，预算执行率 18.1%。

18、全县村级光伏扶贫电站设备及运行数据接入项目资金 4.24 万元，未使用，预算执行率 0%。

19、脱贫防贫资金 30 万元，已使用 29.8 万元，预算执行率 99.9%。

20、建立扶贫资产资本监督平台资金 10 万元，已使用 9.95 万元，预算执行率 99.9%。

21、编纂出版《馆陶县革命老区发展史》经费 5 万元，已使用 5 万元，预算执行率 100%。

22、老促会（革命老区编撰）工作经费 5 万元，已使用 5 万元，预算执行率 100%。

23、视频会议系统经费 2.45 万元，已使用 2.45 万元，预算执行率 100%。

24、建设视频会议系统费 1.43 万元，已使用 1.43 万元，预算执行率 100%。

25、乡村振兴示范区征地经费 2 万元，已使用 2 万元，预算执行率 100%。

26、7-9 月份奖励资金 3100 元，已使用 3100 元，预算执行率 100%。

27、扶贫大调查及第三方评估考核资金 55 万元，已使用 55 万元，预算执行率 100%。

28、委托业务费 30 万元，已使用 19 万元，预算执行率 37%。

29、扶贫县办事业经费 45 万元，已使用 45 万元，预算执行率 100%。

30、扶贫专项工作经费 16 万元，已使用 16 万元，预算执行率 100%。

31、精准防贫资金 300 万元，已使用 200 万元，预算执行率 67%。

32、健康扶贫保险资金 243.24 万元，已使用 240.1 万元，预算执行率 74%。

三、绩效评价概述

（一）绩效评价概述

我单位严格按程序召开各科室参加的预算工作会，全面细致的要求各个科室所需公用经费和项目支出明细。加强财务管理，充分发挥勤俭节约之风，提高资金使用效率。对资产管理，财务报账程序及权限、政府采购管理、建设项目管理等方面做出了明确规定，形成了比较完善系统的内部管理控制体系，并基本得到有效执行。

（二）绩效评价目的

按照公共财政管理要求，运用一定的指标体系和评价标准，采取科学、规范的考评办法，对专项资金支出效益情况进行科学、客观、公正的评价，综合判断资金运营状况、风险程度和资金使用效益，为合理分配资金、优化支出提供依据。

（三）绩效评价的局限性

一、不能准确设定财政支出绩效评价目标

财政支出绩效目标是财政支出在一定期限内达到的产

出和效果，它的设定要符合指向明确、细化量化及合理可行的特点。但是在具体的操作过程中，多单位对财政支出绩效目标的设定不能很好把握，主要表现在：一是在制定财政支出绩效目标时没有明确的指向性，描述笼统模糊或不恰当，通常是泛泛而谈，不能直指目标要害；二是制定的财政支出绩效目标不能细化量化，仅仅作一些主观性的描述。三是制定财政支出绩效目标时不考虑其可行性，即没有对财政支出绩效评价项目进行认真调查和科学论证。

二、不能科学的选择财政支出绩效评价指标

1. 在共性指标和个性指标的选择上对共性指标和个性指标在对具体的财政支出项目所反映的信息效用上认识不到位，在选择共性指标还是个性指标上缺乏辨识度，或者没有选择那些与同类评价对象能进行相互比对的共性指标，个性指标也没有选择与绩效目标有直接关系，能够恰当反映绩效目标实现程度、最能代表评价对象、反映评价要求的核心指标。

2. 在定量指标和定性指标的选择上一是不能合理选择定量指标和定性指标，或者对定量指标和定性指标设定的权重不科学，不能坚持定量指标优先选择，定性指标也要能衡量的要求。二是没有考虑定量指标和定性指标自身的缺陷，即定量指标不能反映影响指标数据的潜在因素，也不能说明非数据能表达的客观效果和主观努力，而定性指标往往具有很大的主观性，对其使用后的效果反映程度刚性不足，容易

给人带来对该项目难以取信的感觉。

3. 评价指标的选择未考虑成本效益原则，选择的绩效评价

评价指标没有兼顾成本效益因素，即对选择的指标在后期进行数据采集、信息生成方面，需要耗用的时间和人力财力较大，致使操作困难，增加财政支出绩效评价工作的意外成本。

四、部门整体支出绩效评价分析

（一）投入总分 20 分，实得 19 分。

1. 职责明确总分 4 分，实得 4 分。
2. 活动合规性总分 4 分，实得 4 分。
3. 活动合理性总分 4 分，实得 4 分。
4. 部门绩效自评项目占比率总分 4 分，实得 3 分。
5. 在职人员控制率总分 4 分，实得 4 分。

（二）过程总分 55 分，实得 50 分。

1. 预算完成率总分 5 分，实得 4 分。
2. 预算调整率总分 5 分，实得 5 分。
3. 支付进度率总分 5 分，实得 4 分。
4. 结转结余率总分 5 分，实得 4 分。
5. 公用经费控制率总分 5 分，实得 5 分。
6. 政府采购执行率总分 5 分，实得 5 分。
7. 资金使用合规性总分 5 分，实得 5 分。
8. 预决算信息公开性总分 5 分，实得 5 分。
9. 基础信息完善性总分 5 分，实得 4 分。
10. 资产管理完整性总分 5 分，实得 5 分。

11. 固定资产利用总分 5 分，实得 4 分。

(三) 产出总分 15 分，实得 12 分。

1. 项目实际完成率总分 5 分，实得 4 分。

2. 项目质量达标率总分 5 分，实得 4 分。

3. 活动关键提标达标率总分 5 分，实得 4 分。

(四) 效果总分 10 分，实得 9 分。

1. 部门预算绩效管理工作评价总分 5 分，实得 5 分。

2. 社会公众满意度总分 5 分，实得 4 分。

五、需要说明事项

无

六、绩效评价结论

(一) 绩效评价得分总分 100 分，得分 100 分。

(二) 绩效评价存在问题

上级下达的专项资金执行进度有待进一步加快。

七、建议

科学合理编制部门预算，推进预算编制科学化、准确化。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算执行分析，适时掌握预算执行进度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间存在的差距，进一步加快预算执行。加强与上级业务部门工作对接，做好提前准备工作，资金下达后及时开展项目工作，加快执行进度，充分发挥项目资金效益。

八、评定方法

(一) 评价得分。采用定性评价与定量评价相结合的方

法，根据评价分值，确定评价对象对应的档次。

（二）绩效评价等级。经综合评价，总得分 90 分，评价结果为“优”。

九、绩效评价结果应用

绩效评价结果应用，既是开展绩效评价工作的基本前提，又是加强财政支出管理、增强资金绩效理念、合理配置公共资源、优化财政支出结构、强化资金管理水平、提高资金使用效益的重要手段。为使绩效评价结果得到合理应用，应将此次绩效评价结果作为以后年度建设资金分配的重要依据。

2022 年 5 月 18 日