

旌德县乡村振兴局  
2021年度部门决算

2022年09月

# 目 录

## 第一部分 旌德县乡村振兴局概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置

## 第二部分 旌德县乡村振兴局2021年度部门决算表

- 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 旌德县乡村振兴局2021年度部门决算情况说明

- 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情况说明
- 九、其他重要事项情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第五部分 附件

# 第一部分 旌德县乡村振兴局概况

## 一、主要职责

(一)贯彻执行中央、省、市关于扶贫开发工作的方针政策和法律法规，拟订全县扶贫开发工作的政策、规划，组织、协调、指导全县扶贫开发和脱贫攻坚工作。(二)协调社会各界扶贫工作，联系市直机关、县级领导的定点扶贫工作，协调全县党政机关和社会各界参与扶贫开发工作。(三)负责对扶贫开发重要政策措施落实情况的督查督办。组织对扶贫开发情况进行统计和动态监测，指导扶贫系统信息化建设工作。(四)会同有关部门拟订扶贫资金分配方案，负责有关扶贫财政发展资金的项目管理工作，指导、检查、监督扶贫资金的使用。(五)组织开展扶贫开发工作的宣传和调研，承担全县扶贫干部的培训工作。(六)承担县扶贫开发领导小组日常工作。(七)完成县委、县政府和上级部交办的其他任务。

## 二、机构设置

从决算单位构成看，旌德县乡村振兴局2021年度部门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	旌德县乡村振兴局本级

# 第二部分 旌德县乡村振兴局2021年度部门决算表

部门公开表一：

## 收入支出决算总表

部门：旌德县乡村振兴局

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	5161.88	一、一般公共服务支出	35	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	36	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	37	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	38	
五、事业收入	5		五、教育支出	39	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	40	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	41	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	42	
	9		九、卫生健康支出	43	
	10		十、节能环保支出	44	
	11		十一、城乡社区支出	45	
	12		十二、农林水支出	46	5161.88
	13		十三、交通运输支出	47	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	48	
	15		十五、商业服务业等支出	49	
	16		十六、金融支出	50	
	17		十七、援助其他地区支出	51	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	52	
	19		十九、住房保障支出	53	
	20		二十、粮油物资储备支出	54	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	55	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	56	
	23		二十三、其他支出	57	
	24		二十四、债务还本支出	58	
	25		二十五、债务付息支出	59	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	60	
本年收入合计	27	5161.88	本年支出合计	61	5161.88
使用非财政拨款结余	28		结余分配	62	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	63	
	30			64	
总计	31	5161.88	总计	65	5161.88

收入决算表

部门：旌德县乡村振兴局

单位：万元

功能分类科目编码			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	5161.88	5161.88						
213			农林水支出	5161.88	5161.88						
213	05		扶贫	5161.88	5161.88						
213	05	01	行政运行	128.54	128.54						
213	05	99	其他扶贫支出	5033.34	5033.34						

支出决算表

部门：旌德县乡村振兴局

单位：万元

功能分类科目编码			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	5161.88	151.34	5010.54			
213			农林水支出	5161.88	151.34	5010.54			
213	05		扶贫	5161.88	151.34	5010.54			
213	05	01	行政运行	128.54	128.54				
213	05	99	其他扶贫支出	5033.34	22.8	5010.54			

# 财政拨款收入支出决算总表

部门：旌德县乡村振兴局

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	5161.88	一、一般公共服务支出	30				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37				
	9		九、卫生健康支出	38				
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41	5161.88	5161.88		
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48				
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
本年收入合计	24	5161.88	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		本年支出合计	56	5161.88	5161.88		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
总计	29	5161.88	总计	58	5161.88	5161.88		

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：旌德县乡村振兴局

单位：万元

功能分类科目编码			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	5161.88	151.34	5010.54
213			农林水支出	5161.88	151.34	5010.54
213	05		扶贫	5161.88	151.34	5010.54
213	05	01	行政运行	128.54	128.54	
213	05	99	其他扶贫支出	5033.34	22.8	5010.54



## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：旌德县乡村振兴局

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	70.95	302	商品和服务支出	79.83	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	20.11	30201	办公费	4.95	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	19.02	30202	印刷费	4.68	30702	国外债务付息	
30103	奖金	14.89	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	2.33	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	6.3	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.3	31002	办公设备购置	
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	0.09	30211	差旅费	11.02	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	6.77	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	0.05	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	1.44	30214	租赁费	1.5	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.56	30215	会议费	18.99	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	0.16	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	3.98	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	0.56	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	0.78	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	12.06	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	2.3	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	0.93	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	16.59	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	1.53	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	

						39906	赠与	
						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	
						39999	其他支出	
人员经费合计		71.51	公用经费合计					79.83

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：旌德县乡村振兴局

单位：万元

功能分类科目编码			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													

旌德县乡村振兴局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：旌德县乡村振兴局

单位：万元

功能分类科目编码			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			

旌德县乡村振兴局没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

## 第三部分 旌德县乡村振兴局2021年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收入总计5161.88万元（含使用非财政拨款结转结余、年初结转和结余）、支出总计5161.88万元（含结余分配、年末结转和结余）。与2020年相比，收、支总计各增加2889.08万元，增长127.12%，主要原因：项目支出增加。

### 二、收入决算情况说明

2021年度收入合计5161.88万元，其中：财政拨款收入5161.88万元，占100.00%；上级补助收入0万元，占0.00%；事业收入0万元，占0.00%；经营收入0万元，占0.00%；附属单位上缴收入0万元，占0.00%；其他收入0万元，占0.00%。

### 三、支出决算情况说明

2021年度支出合计5161.88万元，其中：基本支出151.34万元，占2.93%；项目支出5010.54万元，占97.07%；经营支出0万元，占0.00%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收入总计5161.88万元（含年初财政拨款结转结余），支出总计5161.88万元（含年末财政拨款结转和结余）。与2020年相比，财政拨款收、支总计各增加3188.17万元，增长161.53%，主要原因：事业发展，人员增加。

### 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。

2021年度一般公共预算财政拨款支出5161.88万元，占

本年支出的100.00%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加3188.13万元，增长161.53%。主要原因：事业发展，人员增加。

## **（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。**

2021年度一般公共预算财政拨款支出5161.88万元，主要用于以下方面：农林水（类）支出5161.88万元，占100.00%。

## **（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。**

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为47.23万元，支出决算为5161.88万元，完成年初预算的10929.24%。决算数大于预算数的主要原因：公用经费增加，人员增加。其中：基本支出151.34万元，占2.93%；项目支出5010.54万元，占97.07%。具体情况如下：

**1. 农林水（类）扶贫（款）行政运行（项）。**年初预算为41.85万元，支出决算为128.54万元，完成年初预算的307.14%，决算数大于预算数的主要原因是省市县下达财政衔接专项资金。

**2. 农林水（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）。**年初预算为0万元，支出决算为5033.34万元，决算数大于预算数的主要原因是省市县下达财政衔接专项资金。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021年度财政拨款基本支出151.34万元，其中：人员经费71.51万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助；公用经费79.83万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、

其他商品和服务支出。

## **七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明**

旌德县乡村振兴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。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

旌德县乡村振兴局没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

## **九、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况。**

2021年度，旌德县乡村振兴局机关运行经费支出0万元，比2020年减少79.77万元，下降100%，主要原因是无此类情况。

### **（二）政府采购支出情况。**

2021年度，旌德县乡村振兴局政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0万元、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0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

### **（三）国有资产占有使用情况。**

截至2021年12月31日，旌德县乡村振兴局共有车辆0辆，单价50万元以上的通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

### **（四）关于2021年度预算绩效情况说明**

## 1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2021年度纳入部门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32.4万元，占项目预算总额的0.65%。从评价情况看，进行绩效自评的项目综合评价为“优”，从项目预算执行率、产出指标、效益指标以及满意度指标评分来看，均综合评分为“优”，年初设定目标完成较好，达到预期目标。

组织对“雨露计划职业教育”等1个项目开展了部门评价，共涉及资金32.4万元。以上项目委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况看，进行部门评价的项目综合评价为“优”，从项目预算执行率、产出指标、效益指标以及满意度指标评分来看，均综合评分为“优”，年初设定目标完成较好，达到预期目标。

组织对2021年度部门整体支出开展绩效自评。评价结果显示，进行绩效自评的项目综合评价为“优”，从项目预算执行率、产出指标、效益指标以及满意度指标评分来看，均综合评分为“优”，年初设定目标完成较好，达到预期目标。

## 2. 部门决算中项目绩效自评结果。

旌德县乡村振兴局在2021年度部门决算中反映1个项目绩效自评结果。

“雨露计划”职业教育补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数为32.4万元，执行数为27.6万元，完成预算的85.19%。项目绩效目标完成情况：减轻农村贫困家庭教育负担，保证学生能够接受职业教育，实现应学尽学。发现的主要问题及原因：预算编制不够完善，执行不够严格。下一步改进措施：积极运用绩效评价结果；加强培训和指导。

公开上述项目的《项目支出绩效自评表》。



项目支出绩效自评表									
(2021年度)									
项目名称		“雨露计划”职业教育补助							
主管部门		县乡村振兴局			实施单位	县乡村振兴局			
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:				10.0			
		其中:本年财政拨款				-		-	
		上年结转资金				-		-	
		其他资金				-		-	
年度总体完成情况	预期目标				实际完成情况				
	对全县80名中高职贫困学生每学期补助1500元,保证贫困学子都能接受公平而有质量的教育,增强贫困户造血能力。				全县93名中高职贫困学生2021年度均享受了雨露计划资金补助政策。				
年度绩效完成情况	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	资助建档立卡贫困户子女人数		≥80人	108人	10.0	10.0	
		质量指标	资助达标率		=100%	100.0%	20.0	20.0	
		时效指标	资助及时发放率		=100%	100.0%	10.0	10.0	
		成本指标	人均资助标准		=1500元/学期	1500元/学期	10.0	10.0	
	效益指标(30分)	经济效益指标	减轻建档立卡贫困户教育负担		≥95%	100.0%	20.0	20.0	
		社会效益指标	受益建档立卡贫困人口数		≥80人	93人	10.0	10.0	
		生态效益指标	指标1:						
			指标2:						
			.....						
		可持续影响指标	指标1:						
	指标2:								
.....									
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	受助学生满意度		≥95%	100.0%	5.0	5.0		
		受助学生家长满意度		≥95%	100.0%	5.0	5.0		
总分						100.0			
注:1.一级指标分值统一设置为:产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意度指标10分、预算资金执行率10分。如有特殊情况,上述权重可做适当调整,但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分一档最高不能超过该指标分值上限。									
2.定性指标根据指标完成情况分为:达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定分值。									
3.定量指标若为正向指标(即指标值为≥*),则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值×该指标分值;若定量指标为反向指标(即指标值为≤*),则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值×该指标分值;定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。4.评价得分说明:说明全年实际值与年度指标值偏离情况(未达、持平、超额)。									

### 3. 部门评价项目绩效评价结果。

《2021年度雨露计划职业教育项目绩效评价报告》见

“附件5”。

## 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。

# “雨露计划”职业教育项目支出部门绩效评价报告

项目名称：“雨露计划”“职业教育”

项目单位：旌德县乡村振兴局

主管部门：旌德县乡村振兴局

# 目录摘要

## 一、项目基本情况

- (一) 项目立项背景及实施目的
- (二) 项目预算安排和支出情况
- (三) 项目主要内容和实施情况

## 二、项目绩效目标

- (一) 总体绩效目标
- (二) 2021年度（或阶段性）绩效目标

## 三、评价基本情况

- (一) 绩效评价目的、对象和范围。
- (二) 绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方法、评价标准等。
- (三) 绩效评价工作过程。

## 四、评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论
- (二) 绩效分析

## 五、存在问题及原因分析

## 六、有关建议

## 正文部分

### 一、项目基本情况

#### （一）项目立项。

为保证建档立卡贫困学生教育有保障，为减轻农村贫困家庭教育负担，保证贫困学生能够接受职业教育，实现应学尽学，引导更多贫困家庭子女接受职业教育。

#### （二）项目预算。

为保证建档立卡贫困学生教育有保障，引导更多贫困家庭子女接受职业教育，对我县2019年中、高等职业教育在籍在校建档立卡贫困学生及在国家首批本科职业教育试点高校就读的本科阶段建档立卡贫困学生进行“雨露计划”职业教育补助，补助金额1500元/人/学期。

#### （三）项目计划实施内容。

1. 项目资金到位情况。2021年度“雨露计划”安排中央资金32.4万，已按时拨付到位。

2. 项目资金执行情况。2021年度“雨露计划”职业教育补助项目共补助184人次93人，补助金额27.6万元，补助资金均已通过惠民惠农财政补贴资金“一卡通”平台审核并发放。

3. 项目资金管理情况。2021年度“雨露计划”职业教育拟补助对象经镇村人工校正、县乡村振兴局审核通过后，在拟补助对象所在行政村公示，公示时间不少于10天，公示无异议后，补助资金方可打卡发放，补助资金发放情况在旌德县人民政府网进行公告，接受群众监督，确保资金在阳光

下运作。

#### **（四）项目组织管理。**

“雨露计划”职业教育补助项目主管部门及实施单位均为旌德县乡村振兴局。我局在编制 2021 部门预算时，按照预算编制系统要求填报项目支出绩效目标。一方面，强化项目绩效目标，对单位申报的预算项目进行全面梳理、加强审核、合理保障，所有项目必须有明细的资金测算，对无具体内容、无明细支出测算的，或支出测算不够细化的项目，一律不予安排。另一方面，推进项目支出标准体系建设，对可量化支出的项目，核定统一支出标准，推进预算编制的精细化，突出其基础支撑作用。

### **二、项目绩效目标**

根据绩效目标申报表和项目申报书，明确项目绩效目标与立项目的相关性和合理性，以及项目绩效目标设立依据，反映项目绩效目标的实际设定情况。

### **三、评价基本情况**

#### **（一）评价目的。**

2021年我县“雨露计划”职业教育项目建设资金是否主要用于资助建档立卡贫困户子女费用，根据项目程序对项目资金进行统筹使用情况进行评价。

#### **（二）评价对象与范围。**

对全县93名中高职贫困学生每学期补助1500元，保证贫困学子都能接受公平而有质量的教育，增强贫困户造血能力。

#### **（三）评价依据。**



《安徽省扶贫办关于转发〈雨露计划职业教育工作指南（试行）〉的通知》2015年秋季学期七，各地要根据19号文件要求，将雨露计划职业教育扶贫助学补助政策落实到位，覆盖全部农村建档立卡贫困家庭，努力实现应学尽学，应补尽补。

#### （四）评价原则、评价方法。

严格按照通知落实应学尽学，应补尽补。

#### （五）绩效评价指标体系。

“雨露计划”职业教育项目绩效评价指标体系共设置3个一级指标、8个二级指标，指标得分分析详见附件1。

#### （六）评价人员组成。

评价组成人员为：旌德县乡村振兴局项目产业股，旌德县乡村振兴局办公室。

#### （七）绩效评价工作过程。

本次评价工作由我局自行组织实施，对2021年我县“雨露计划”职业教育项目根据上级下达的计划逐项对照，资金是否到位，项目实施程序是否合法、资金的支付是否合规等。

### 四、评价结论及分析

综合评价结论等级为优（得分100分）

### 五、绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况。

立项规范，绩效目标合理，绩效指标明确，分解细化科学，资金到位及时。

#### （二）项目过程情况。

管理制度健全，制度执行有效，项目质量可控，资金使用合规，财务监控有效。

### （三）项目产出情况。

项目实际完成率和完成及时率均达到100%。

### （四）项目效益情况。

全县93名中高职贫困学生2021年度均享受了雨露计划资金补助政策。

## 六、项目主要经验及做法

一是重视绩效目标申报工作，细化、量化绩效指标，完善审核流程。二是根据项目实际情况，制度相应管理制度，保障项目执行。三是严格按照规定使用资金，做到资金使用安全规范。对项目经费实行专项管理，保证经费及时到位和合理使用。

## 七、存在的问题及原因分析

无法对个性化的项目类型进行定量定性，并且财政部下达的绩效目标并未按单位分项目类型进行细化分解，因此单位在绩效自评时根据各自情况自行设置绩效指标，口径不统一，难以在的绩效目标统计中相一致，导致项目绩效自评的难度增加，因此建议：

1、进一步加强对项目资金绩效自评的组织领导，严肃自评纪律，将对自评工作的重视程度、自评质量作为绩效评价的量化指标之一；

2、加强绩效评自评业务培训，对相关人员进行系统全面的培训，统一标准、方法，提高自评工作质量。

3、加大绩效目标、指标的细化分解，结合行业特点和实有抓手，有的放矢，促进绩效自评工作更加科学、合理。

## 八、意见建议

（一）加强对项目的监管，提高工程管理水平。

建议上级部门在健全相关管理制度的同时，1、要加强对项目实施相关人员的培训，使项目管理人员了解项目变更和验收相关的规定。2、加强项目实施过程的监管，督促项目单位严格执行各项管理制度，对问题做到尽早发现，及时整改。

（二）加强资金使用管理，提高中央及省补资金使用率。

建议上级主管部门联合财政部门建立健全专项资金管理办法，明确资金使用范围，在确保项目及时完成的基础上，加快资金支付，确保资金拨付进度不落后于项目建设进度，提高资金支付的及时性。同时，项目资金的使用原则上先用中央及省级奖补资金，从而提高中央及省级奖补资金使用效率。

（三）加强概算审查，做好投资控制。

1、建议上级部门加大对项目前期工作的管理，合理确定项目实施内容，加强投资控制，确保项目实际需要投资与批复概算的偏差控制在合理范围内。2、建议项目单位完善项目投资审查机制和设计质量合同约束机制。要加强对设计质量的管理，要将设计质量在合同中明确约定，并对设计深度不够，存在大量变更的，要严格按合同约定进行惩罚。