

2024 年度开江县以工代赈办公室部门决算

目录

第一部分 部门概况.....	1
一、部门职责.....	1
二、机构设置.....	1
第二部分 2024 年度部门决算情况说明.....	2
一、收入支出决算总体情况说明.....	2
二、收入决算情况说明.....	2
三、支出决算情况说明.....	3
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	7
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	7
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	8
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	8
十、其他重要事项的情况说明.....	8
第三部分 名词解释.....	10
第四部分 附件.....	13
第五部分 附表.....	42
一、收入支出决算总表.....	42
二、收入决算表.....	42

三、支出决算表.....	42
四、财政拨款收入支出决算总表.....	42
五、财政拨款支出决算明细表.....	42
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	42
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	42
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	42
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	42
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	42
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	42
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	42
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	42

第一部分 部门概况

一、部门职责

开江县以工代赈办公室为正科级参公事业单位，设有综合股、项目股两个内设机构，其中，综合股主要职责为：组织协调全办机关政务；协调负责工作计划、总结和绩效管理工作；负责电文、会务、机要、档案等机关日常运转工作；承担信访、保密、接待、维稳、政务公开、效能建设、机关财务资产管理、安全保卫、后勤保障等工作；组织办理人大代表建议、政协委员提案；负责人事管理、机构编制、教育培训、机关工会、机关退休人员等工作。项目股主要职责为：负责以工代赈常规项目实施方案、实施意见和管理办法；负责争取国家、省、市以工代赈资金；综合协调全县以工代赈工作，牵头实施以工代赈工程项目；牵头编制全县以工代赈长期规划及年度计划，负责计划的上报及下达工作；会同财政部门做好资金的划拨及地方配套资金计划的安排工作；会同财政、审计、监察等部门做好资金使用的监督管理工作；组织有关部门搞好以工代赈项目的规划、论证、可行性研究，负责建立项目库；组织工程主管部门对以工代赈项目工程进行检查、验收，搞好工程管理。

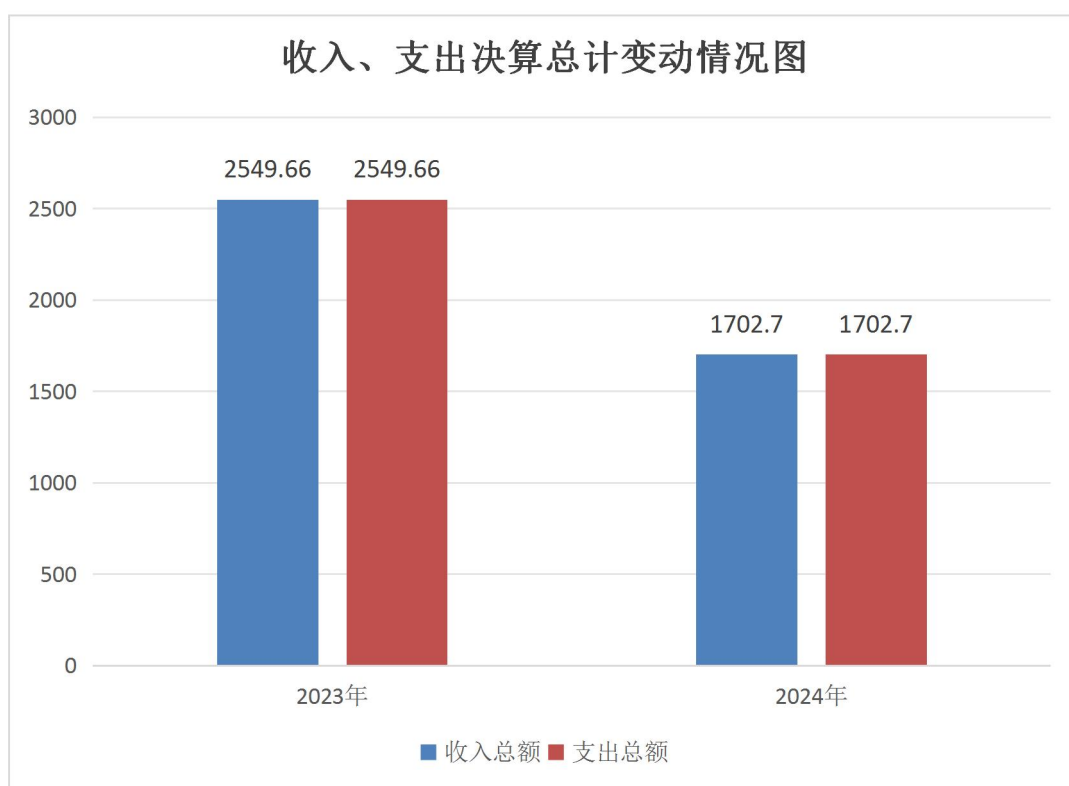
二、机构设置

开江县以工代赈办公室为县一级预算单位，单位性质为正科级参公事业单位，内设综合股、项目股2个股室，无下属单位。

第二部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

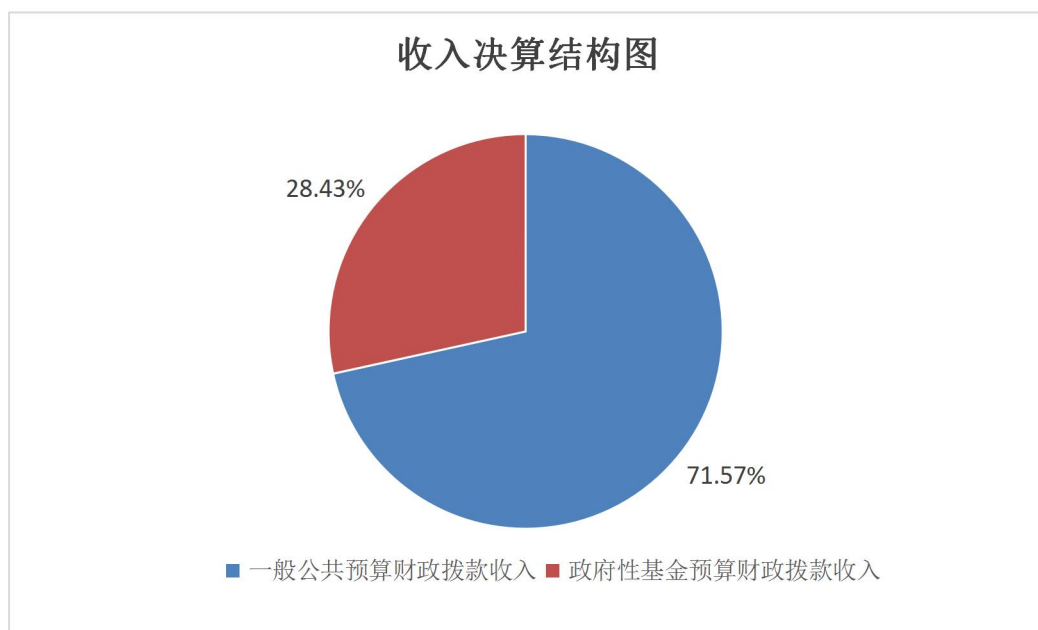
2024 年度收入、支出总计均为 1702.70 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各减少 846.96 万元，下降 33.22%。主要变动原因是本年度项目支出减少。



（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）

二、收入决算情况说明

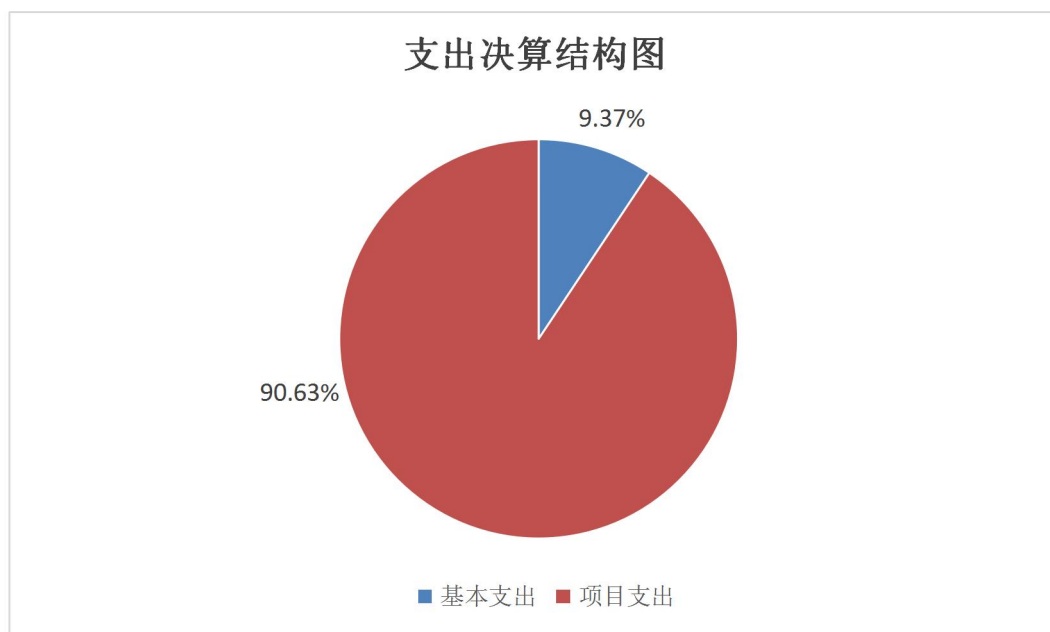
2024 年度本年收入合计 1702.70 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1218.70 万元，占 71.57%；政府性基金预算财政拨款收入 484 万元，占 28.43%。



（图 2：收入决算结构图）

三、支出决算情况说明

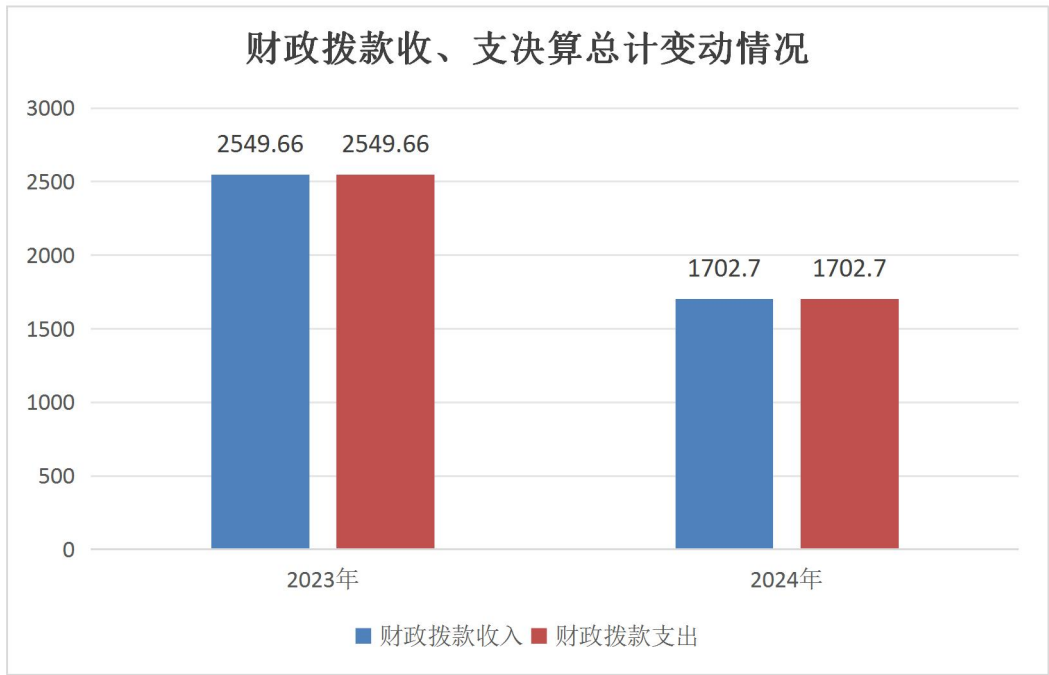
2024 年度本年支出合计 1702.70 万元，其中：基本支出 159.52 万元，占 9.37%；项目支出 1543.19 万元，占 90.63%。



（图 3：支出决算结构图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入、支出总计均为 1702.70 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各减少 846.96 万元，下降 33.22%。主要变动原因是本年度项目支出减少。

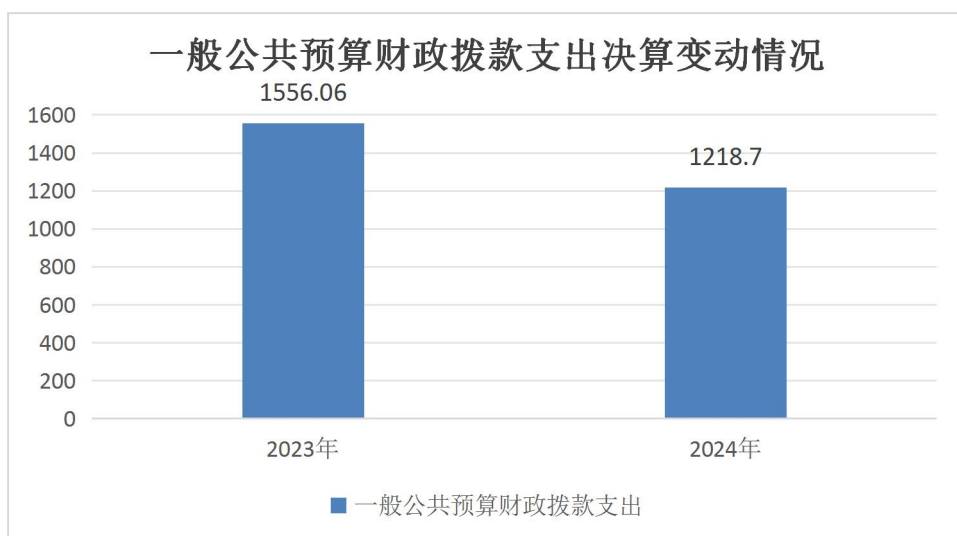


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

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

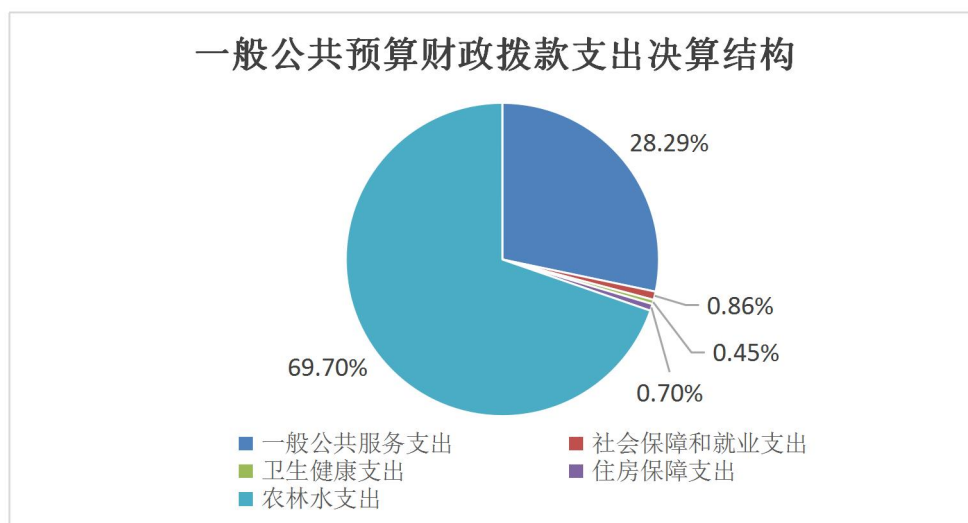
2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1218.70 万元，占本年支出合计的 71.57%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 337.76 万元，下降 21.68%。主要变动原因是本年度项目支出减少。



（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1218.70 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 344.77 万元，占 28.29%；社会保障和就业支出 10.49 万元，占 0.86%；卫生健康支出 5.45 万元，占 0.45%；住房保障支出 8.59 万元，占 0.70%；农林水支出 849.41 万元，占 69.70%。



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出决算数为1218.70万元，完成预算100%。其中：

1.一般公共服务（类）发展与改革事务（款）行政运行（项）：支出决算为86.11万元，完成预算100%。

2.一般公共服务（类）发展与改革事务（款）事业运行（项）：支出决算为48.87万元，完成预算100%。

3.一般公共服务（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）：支出决算为209.78万元，完成预算100%。

4.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）：支出决算为10.48万元，完成预算100%。

5.社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为0.01万元，完成预算100%。

6.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为4.21万元，完成预算100%。

7.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为1.23万元，完成预算100%。

8.农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）农村基础设施建设（项）：支出决算569.06万元，完成预算100%。

9.农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）

生产发展（项）：支出决算 202.35 万元，完成预算 100%。

10.农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）：支出决算 78 万元，完成预算 100%。

11.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（类）：支出决算 8.59 万元，完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 159.52 万元，其中：

人员经费 97.29 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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、奖励金、住房公积金等。

公用经费 62.23 万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、邮电费、差旅费、培训费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出等。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 100%，较上年度减少 0.14 万元，下降 100%。决算数与预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）

费支出决算 0 万元、公务用车购置及运行维护费支出决算、公务接待费支出决算均为 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 484 万元，占本年支出合计的 28.43%。与 2023 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出减少 509.6 万元，下降 51.29%。主要变动原因是本年度项目支出减少。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024 年度，本单位机关运行经费支出 62.23 万元，比 2023 年度增加 44.71 万元，增长 255.19%。主要是 2024 年度以工代赈规划管理工作增加、定额公用经费标准上涨等因素导致。

（二）政府采购支出情况

2024 年度，本单位政府采购支出总额 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2024 年度预算编制阶段，组织编制了整体支出绩效目标，在预算执行过程中，对其开展了绩效监控，并在年终，全面开展绩效自评，形成部门整体绩效自

评报告、专项预算项目绩效自评报告等。绩效自评报告详见附件。

第三部分 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.使用非财政拨款结余（含专用结余）：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。

6.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7.结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8.年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9.一般公共服务（类）发展与改革事务（款）行政运行（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

10.一般公共服务（类）发展与改革事务（款）事业运行（项）：指事业单位的基本支出。

11.一般公共服务（类）发展与改革事务（款）其他发展与

改革事务支出（项）：指其他发展与改革事务支出

12.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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

13.社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：指其他用于社会保障和就业方面的支出。

14.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费。

15.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门安排的公务员医疗补助经费。

16.农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）农村基础设施建设（项）：指农村基础设施建设等项目支出。

17.农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）生产发展（项）：指生产发展等项目支出。

18.农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）：指其他农林水项目支出。

19.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（类）：指行政事业单位按照规定为职工缴纳的住房公积金。

20.城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（类）：指土地出让收入用于农

村供水保障、村庄公共设施建设和管护以及与农业农村直接相关的以工代赈等方面的支出。

21.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人员支出和公用支出。

22.项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

23.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。

24.“三公”经费：指部门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。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

25.机关运行经费：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。

第四部分 附件

附件 1

开江县以工代赈办公室 2024年度部门预算绩效自评报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。开江县以工代赈办公室为县一级预算单位，单位性质为正科级参公事业单位，内设综合股、项目股 2 个股室，无下属单位。

（二）机构职能。主管全县以工代赈工作。

（三）人员概况。截至 2024 年末，配备编制人数 8 人，实有人数 7 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。2024 年年初预算收入为 572.43 万元；决算报表收入为 1702.7 万元。

（二）支出情况。2024 年年初预算支出为 572.43 万元；决算报表支出为 1702.7 万元。

（三）结余分配和结转结余情况。2024 年年末结转和结余为 0 万元。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析

1.履职效能。一是全力向上争取资金。成功争取到 2024 年度以工代赈专项资金 885 万元、易地扶贫搬迁后续扶持衔接资金 62 万元，并围绕农村低收入人口就业增收、改善人居环境建设和美乡村、助力易地扶贫搬迁后续扶持等重点规划以工代赈项目 2 个、后续扶持项目 1 个。二是项目建设成效显著。2024 年度实施以工代赈项目 2 个，规划建设土地整理 600 亩、硬化机耕道 5 公里、沟渠维修 6.61 公里、整治山坪塘 2 口、改建道路 0.77 公里、整治广场 2 处 1205 平方米等基础设施，已吸纳项目区群众就业 280 余人，发放劳务报酬 198.79 万元，在进一步改善人居环境、巩固脱贫人口持续增收、增技、增智上发挥了积极作用。三是推广工作持续深入。研究制定了《开江县 2024 年度推广以工代赈工作方案》及重点工作任务清单，召开联席会议 3 次，开展政策业务培训 3 次，建立推广项目储备库 2 个，认定推广项目 20 个，总投资 5855.74 万元，已带动群众务工 241 人，发放劳务报酬 189.75 万元。四是扎实开展专项整治。印发《开江县以工代赈领域突出问题专项整治工作》《在全县推广以工代赈方式领域突出问题专项整治工作》等 2 个专项方案，全面排查以工代赈项目建设各个环节，完成问题整改，并针对性建立制度 7 个。五是持续做好宣传工作。摄制视频新闻《稳步推进以工代赈工作 支持农业农村现代化》，被四川科教频道等媒体平台报道转发。此

项目自评得分 15 分。

2.预算管理。我单位严格按照要求编制年初部门预算，保障年初预算编制的科学性和准确性，科学制定年度绩效目标，在数量、质量、成本、时效、效益等方面进行了具体量化，并按时、按质、按要求报送县财政局。在预算执行过程中，我单位严格按照财政要求开展预算绩效跟踪管理工作，项目资金支出和指标完成度符合序时进度要求。预算年末无结转和结余。我单位严控“三公”经费、会议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、课题经费等 8 项一般性支出。此项自评得分 21 分。

3.财务管理。我单位依据实际情况和发展需求，制定有预算绩效管理实施方案、预算绩效管理制度，规定了清晰的预算编制流程，成立了领导小组对预算工作进行统筹推进，安排专职人员落实预算管理日常工作，并定时将本年度预算绩效管理工作开展情况向主要领导进行汇报，严格按照相关要求规范使用资金。此项自评得分 10 分。

4.资产管理。一是严格按照相关管理办法，规范固定资产的采购、使用、处置；二是固定资产保存完整、配置合理、使用率高；三是固定资产处置规范，没有超过资产最低使用年限和资产闲置等情况。此项自评得分 9 分。

5.采购管理。对于各类采购项目，我单位会严格按照相关规定执行审批流程，严把审批关。严格执行政府采购促进中小企业

发展相关管理办法，2024 年度无采购项目，此项自评得分 6 分。

（二）部门预算项目绩效分析

常年项目绩效分析。该类项目总数 0 个，涉及预算总金额 0 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 1 个，涉及预算总金额 6.5 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

1.项目决策。部门预算项目设立按规定履行评估论证、申报程序，部门预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配程度高，绩效目标设置科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配，部门预算项目在规定时间内完成项目入库，自评得分 12 分。

2.项目执行。我单位部门预算项目实际列支内容与绩效目标设置方向相符，并严格按项目预算绩效指标执行，预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个，自评得分 12 分。

3.目标实现。我单位部门预算项目绩效目标数量指标完成度 100%；部门预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标的偏离度低于 10%，且所有项目均完成了绩效目标效益指标，自评得分 11 分。

（三）重点领域绩效分析。我单位 2024 年度不涉及国有资本、行政事业性国有资产、债券资金、政府采购和政府购买服务

等重点领域。

（四）绩效结果应用情况。我单位将绩效评价和结果运用到改进业务工作管理、财务管理、资金使用管理中去，优化单位预算编制和绩效目标设置，提高财政资金使用的有效性和科学性，并严格按照时间节点对预算信息进行公开公示。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。2024年我单位部门支出绩效水平较高，整体上完成了年初设定的绩效目标，保障了单位正常运转和职工各项合法权益，持续推进以工代赈领域各项工作走深走细，充分发挥了财政资金的经济效益和社会效益。整体绩效自评总得分96分。

（二）存在问题。一是业务人员专业能力需进一步提升；二是绩效管理结果应用需进一步加强。

（三）改进建议。一是强化教育培训。继续提高业务人员对绩效管理工作的认知程度和业务水平，必要时可向财政部门申请专业人员进行现场指导，以建立更加专业的从业队伍。二是要将绩效评价和结果运用到改进业务工作管理、财务管理、资金使用管理中去，优化单位预算编制和绩效目标设置，提高财政资金使用的有效性和科学性。三是加强宣传推广。在单位内部多组织专题学习会和培训会，提高单位职工对绩效管理的了解度和认可度。

附表：1.部门预算绩效自评打分表

2.部门整体绩效目标完成情况自评表

附表 1

部门预算绩效自评打分表

绩效评价指标指标分值				指标解释	自评得分	备注
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值			
总体绩效 (61分)	履职效能 (15分)	年度主要任务履职效果	15	部门整体绩效目标中选定3-5个核心职能目标,反映该项职能目标完成效果情况	15	
	预算管理 (21分)	预算编制质量	8	部门是否严格按照要求编制年初部门预算,年初预算编制的科学性和准确性	8	
		支出执行进度	6	部门1至6月、1至10月预算执行情况	6	
		预算年终结余	2	部门整体年终预算结余情况	2	
		严控一般性支出	5	部门严控“三公”经费、会议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、课题经费等8项一般性支出情况	5	
	财务管理 (10分)	绩效管理制度	2	部门绩效管理制度建立情况	1	
		财务管理制度	2	部门财务管理制度建立情况	2	
		财务岗位设置	2	部门财务岗位设置是否符合相关财务管理制度要求	2	
		资金使用规范	4	部门资金使用是否符合相关财务管理制度规定	4	
	资产管理 (9分)	人均资产变化率	3	部门人均资产变化情况	3	
		资产利用率	3	部门资产超最低使用年限情况	3	
总体绩效 (61分)	资产管理 (9分)	资产盘活率	3	部门闲置一年以上的资产盘活情况	0	无闲置资产
	采购管理 (6分)	支持中小企业发展	3	部门是否严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法	3	
		采购执行率	3	部门政府采购项目资金支付比例情况	3	
项目绩效 (31分)	项目决策 (8分)	决策程序	4	部门预算项目设立是否按规定履行评估论证、申报程序	4	
		目标设置	4	部门预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配情况,绩效目标设置是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配	4	
	项目执行 (12分)	执行同向	4	部门预算项目实际列支内容是否与绩效目标设置方向相符	4	
		项目调整	4	部门预算项目是否采取对应调整措施	4	
		执行结果	4	部门预算项目预算执行情况	4	
	目标实现	目标完成	4	部门预算项目绩效目标数量指标完成情况	4	

绩效结果应用 (8分)	(11分)	目标偏离	4	部门预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标的偏离情况	4	
		实现效果	3	部门预算项目绩效目标效益指标实施效果	3	
	整改反馈 (8分)	问题整改	8	评价部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况。	8	
	被评价部门配合度		—	被评价对象工作配合情况	0	
扣分项 (10分)						

附表 2

部门整体支出绩效目标完成情况自评表
(2024 年度)

单位：万元

部门名称		开江县以工代赈办公室本级						
年度部门整体支出预算	资金总额		财政拨款		其他资金			
	572.43		572.43					
年度总体目标	通过开展以工代赈和易地扶贫搬迁后续扶持工作，带动农村低收入群众直接参与项目建设务工增收，提升就业技能与就业机会，改善农村地区基础设施条件及产业发展条件，巩固拓展脱贫攻坚成果，助力乡村振兴战略；保障单位办公经费充足、职工薪资及五险一金及时发放，确保单位正常运转。							
年度主要任务	任务名称		主要内容					
	做好基层党组织建设工作		开展“三会一课”、主题党日活动等，完成意识形态建设工作、党风廉政建设工作。					
	做好项目争取工作		建立储备项目库，科学谋划包装项目，积极向省市以工代赈部门汇报对接，提高项目遴选和资金争取成功率。					
	做好项目管理工作		做好本年度以工代赈项目和易地扶贫搬迁后续扶持项目的规划、设计、管理等工作。					
	做好后勤保障工作		维持单位正常运转，完成单位人员全年五险一金足额缴纳。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	保障单位职工合法权益人数	≥	7	人	5	7
			规划建设项目个数	≥	2	个	5	3
			向上争取资金数	≥	500	万元	5	947
			制作宣传视频条数	≥	1	条	5	1
			主题党日活动开展次数	≥	12	次	5	12
		质量指标	申报项目成功率	≥	60	%	5	66.67
			主题党日活动党员参会率	≥	90	%	5	100
			全年党建工作实施周期	≤	1	年	5	1
		时效指标	项目申报前期工作按期完成率	≥	100	%	5	100
			社会效益指标	完善农村基础设施建设	定性	完善		5
	效益指标			带动群众务工人数	≥	100	人次	10

			提升群众生产生活水平	定性	提升		5	提升
		经济效益指标	发放务工群众劳务报酬金额	\geq	140	万元	5	198.79
	满意度指标	服务对象满意度指标	单位职工满意度	\geq	90	%	5	100
			群众满意度	\geq	90	%	5	95
	成本指标	经济成本指标	总成本控制金额	\leq	950746.15	元	10	950746.15

开江县以工代赈办公室2024年专项预算项目绩效自评报告

(开江县 2024 年中央财政以工代赈项目 (普安镇沙河村、筒车铺村、东岳社区))

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。为推动普安镇沙河村、筒车铺村、东岳社区产业发展，带动当地群众就近就业增收，按照县委、县政府统一部署，我单位通过征求相关乡镇的实施意见，组织人员对2024年中央财政衔接资金以工代赈项目进行科学规划，项目的实施对改善农业农村基础设施，提高当地群众生产生活水平具有重要意义。

(二) 实施目的及支持方向。该项目有利于改善农业农村基础设施，提高当地群众生产生活水平，吸纳低收入群众就业增收，为促进经济社会发展提供内生动力。支持方向为以工代赈项目。

(三) 预算安排及分配管理。项目预算安排385万元，用于开江县2024年中央财政以工代赈项目建设。

(四) 项目绩效目标设置。项目整体目标为：土地整理600亩，硬化机耕道长5公里宽3.5米，完善项目区产业基础设施建设，提升项目区群众生产生活水平。设置有4个一级指标、7个二级指标、7个三级指标，指标性质和指标值设置科

学合理。

二、评价实施

（一）评价目的。通过项目绩效自评，及时找出项目实施过程中存在的问题，根据项目绩效自评结果，了解资源的利用效率，优化资源配置，提高组织决策的科学性。

（二）预设问题及评价重点。按照绩效评价指标体系，对项目资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价。

（三）评价选点。项目功能实现情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，采用单位自评法、实地勘察法、座谈调研法等方法来进行评价。

（五）评价组织。组建评价小组，分管领导任组长，统筹推进评价工作；项目股股长和综合股股长为评价组成员，负责具体工作。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。项目决策程序严密，规划符合各级有关决策部署安排，项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配程度高，绩效目标设置科学合理、规范完整、量化细化。项目前置要件齐全，严格落实衔接资金政策要求。

2.项目管理。严格落实项目资金管理办法各项要求，项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批等均符合管理要求，按中央、省、市、县要求全面完成绩效目标、绩效评价等预算绩效管理工作。

3.项目实施。资金主要用于项目建设所需费用，对照项

目资金管理办法，项目严格执行财务管理制度，财务处理及时，会计核算符合规范。

4.项目结果。开江县 2024 年中央财政以工代赈项目，进一步提升了项目区基础设施建设水平，促进当地群众就业增收，提升生产生活水平。

（二）专用指标绩效分析。

该项目为基础设施建设项目，截至2024年年末，该项目已完成主体施工，建设进度符合要求。

（三）个性指标绩效分析。该项目吸纳项目区农村人口就业，并按月通过一卡通平台发放劳务报酬。

四、评价结论

开江县 2024 年中央财政以工代赈项目，进一步完善项目区产业基础设施建设，带动项目区群众务工增收，有效提升其生产生活水平。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表：1.专项预算绩效自评打分表

2.专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 1

专项预算绩效自评打分表

绩效评价指标				指标解释	自评得分	备注	
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值				
通用指标 (54分)	项目决策 (18分)	决策程序	6	项目决策程序是否严密	6		
		规划论证	6	项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理	6		
		资金投向	6	项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目	6		
	项目管理 (18分)	制度办法	2	项目制度办法是否体系健全、要素完备	2		
		分配管理	10	项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求	2		
		绩效监管	6	管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效	6		
	项目实施 (9分)	预算执行	6	项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况	6		
		资金使用	3	资金使用拨付、项目实施是否符合规定	3		
	项目结果 (9分)	目标完成	6	项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度	6		
		完成时效	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	3		
专用指标 (30分)	产业发展 (30分)	符合性	10	项目实施是否与省委省政府支持重点、产业支持政策符合			
		成长性	10	项目实施对相关企业（机构）成长性的促进作用，主要反映支持对象创新创造创业能力情况			
		经济性	10	项目实施对相关企业（机构）主营业务收入、净利润、税收、产量等方面增长情况			
	民生保障 (30分)	区域均衡性	10	项目资金分配体现的均衡公平情况			
		对象精准性	10	资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围			
		标准合理性	5	资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现			
		群众满意度	5	资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况			
	基础设施 (30分)	在建项目	工程进度	15	项目是否达到计划工程进度	15	
			资金拨付	15	项目是否达到预先确定的资金拨付进度	15	
		建成	项目验收	10	项目验收是否及时合格		

		项目	功能实现	10	项目经济社会功能是否实现		
			后续管护	10	项目后续维护是否实现		
专用 指标 (30 分)	行政运转 (30 分)	用途合规 性	10	是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配			
		程序合规 性	10	资金管理程序是否符合专项资金管理要求			
		标准合规 性	10	资金分配标准是否符合专项资金管理要求			
个性指标 (16 分)		完善项目 区产业基 础设施建 设	6	进一步完善项目区基础设施建设。	6		
		带动群众 就业增收	10	吸纳项目区低收入群众就近就地就业，增加收入。	10		
扣分项 (10 分)		被评价 部门配合 度	—	被评价对象工作配合情况			

附表 2

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				开江县 2024 年中央财政以工代赈项目（普安镇沙河村、筒车铺村、东岳社区）				
预算单位				开江县以工代赈办公室				
项目类型				基础设施建设项目				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）			衔接资金管理办法				
	绩效分配方式			●因素法	●项目法	●据实据效	●因素法与项目法相结合	
	立项依据							
	使用范围							
	申报（补助）条件							
	项目起止年限			2024 年				
项目资金（万元）		年度资金总额：		385				
		其中：财政拨款		385				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	土地整理 600 亩，硬化机耕道长 5 公里宽 3.5 米，完善项目区产业基础设施建设，提升项目区群众生产生活水平。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	完成设计工程数量	=	100	%	20	100
		质量指标	工程质量合格率	=	100	%	15	100
		时效指标	建设工期	≤	1	年	10	1
	效益指标	社会效益指标	对项目区经济社会发展的影响	定性	好坏		10	好
		可持续影响指标	促进项目区群众就业增收、就业技能提升效果	定性	好坏		15	好
	满意度指标	服务对象满意度指标	项目受益群众满意度	≥	90	%	10	90
	成本指标	经济成本指标	超支率	=	0	%	10	0

附件 2.2

开江县以工代赈办公室2024年专项预算项目绩效自评报告

（开江县 2024 年易地扶贫搬迁集中安置区后续扶持项目）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为切实加快项目区基础设施建设，按照县委、县政府统一部署，我办通过征求相关乡镇的实施意见，组织人员对该项目进行了规划，项目的实施对改善项目区农业农村基础设施、提高当地群众生活水平具有重要意义。

（二）实施目的及支持方向。该项目有利于改善农业农村基础设施，提高当地群众生产生活水平，为促进经济社会发展提供内生动力。支持方向为后续扶持项目。

（三）预算安排及分配管理。项目预算安排 620000.00 元，用于开江县 2024 年易地扶贫搬迁集中安置区后续扶持项目建设。

（四）项目绩效目标设置。项目整体目标为：道路扩宽硬化 651 米、机耕道硬化 509 米，场地硬化 210.9 平方米。进一步完善项目区产业基础设施建设，提升当地群众生产生活水平。设置有 4 个一级指标、7 个二级指标、7 个三级指标，指标性质和指标值设置科学合理。

二、评价实施

（一）评价目的。通过项目绩效自评，及时找出项目实施过程中存在的问题，根据项目绩效自评结果，了解资源的利用效率，优化资源配置，提高组织决策的科学性。

（二）预设问题及评价重点。按照绩效评价指标体系，对项目资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价。

（三）评价选点。项目功能实现情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，采用单位自评法、实地勘察法、座谈调研法等方法来进行评价。

（五）评价组织。组建评价小组，分管领导任组长，统筹推进评价工作；项目股股长和综合股股长为评价组成员，负责具体工作。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。项目决策程序严密，规划符合各级有关决策部署安排，项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配程度高，绩效目标设置科学合理、规范完整、量化细化。项目前置要件齐全，严格落实衔接资金政策要求。

2.项目管理。严格落实项目资金管理办法各项要求，项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批等均符合管理要求，按中央、省、市、县要求全面完成绩效目标、绩效评价等预算绩效管理工作。

3.项目实施。资金主要用于项目建设所需费用，对照项目资

金管理办法，项目严格执行财务管理制度，财务处理及时，会计核算符合规范。

4.项目结果。通过实施 2024 年易地扶贫搬迁集中安置区后续扶持项目，进一步完善了项目区基础设施建设配套，提升当地群众生产生活水平。

（二）专用指标绩效分析。

该项目为基础设施建设项目，项目建成后及时组织验收，并在验收合格后，形成的项目资产移交给项目地村委会，由村委会负责后续管护工作。实施该项目，进一步完善了项目区基础设施建设配套，提升当地群众生产生活水平。

四、评价结论

通过实施 2024 年易地扶贫搬迁集中安置区后续扶持项目，建成道路扩宽硬化 651 米、机耕道硬化 509 米，场地硬化 210.9 平方米，完善易地扶贫搬迁集中安置区基础设施建设，提升当地群众生产生活水平。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表：1.专项预算绩效自评打分表

2.专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 1

专项预算绩效自评打分表

绩效评价指标				指标解释	自评得分	备注	
一级指标	二级指标		三级指标				指标分值
通用指标 (54分)	项目决策 (18分)		决策程序	6	项目决策程序是否严密	6	
			规划论证	6	项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理	6	
			资金投向	6	项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目	6	
	项目管理 (18分)		制度办法	2	项目制度办法是否体系健全、要素完备	2	
			分配管理	10	项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求	10	
			绩效监管	6	管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效	6	
	项目实施 (9分)		预算执行	6	项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况	6	
			资金使用	3	资金使用拨付、项目实施是否符合规定	3	
	项目结果 (9分)		目标完成	6	项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度	6	
			完成时效	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	3	
专用指标 (30分)	产业发展 (30分)		符合性	10	项目实施是否与省委省政府支持重点、产业政策符合		
			成长性	10	项目实施对相关企业（机构）成长性的促进作用，主要反映支持对象创新创造创业能力情况		
			经济性	10	项目实施对相关企业（机构）主营业务收入、净利润、税收、产量等方面增长情况		
	民生保障 (30分)		区域均衡性	10	项目资金分配体现的均衡公平情况		
			对象精准性	10	资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围		
			标准合理性	5	资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现		
			群众满意度	5	资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况		
	基础设施 (30分)	在建项目	工程进度	15	项目是否达到计划工程进度	15	
			资金拨付	15	项目是否达到预先确定的资金拨付进度	15	
		建成项目	项目验收	10	项目验收是否及时合格		
			功能实现	10	项目经济社会功能是否实现		
			后续管护	10	项目后续维护是否实现		
专用指标 (30分)	行政运转 (30分)		用途合规性	10	是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配		
			程序合规性	10	资金管理程序是否符合专项资金管理要求		
			标准合规	10	资金分配标准是否符合专项资金管理要求		

		性			
个性指标 (16分)	完善项目 区产业基 础设施建 设	16	进一步完善项目区基础设施建设。	16	
扣分项 (10分)	被评价 部门配合 度	—	被评价对象工作配合情况		

附表 2

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			开江县 2024 年易地扶贫搬迁集中安置区后续扶持项目					
预算单位			开江县以工代赈办公室					
项目类型			基础设施建设项目					
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式		●因素法	●项目法		●据实据效	●因素法与项目法相结合	
	立项依据							
	使用范围							
	申报（补助）条件							
	项目起止年限		2024 年					
	项目资金（万元）		年度资金总额：	62				
其中：财政拨款			62					
其他资金								
总体目标	年度目标							
	道路扩宽硬化 651 米、机耕道硬化 509 米，场地硬化 210.9 平方米。进一步完善项目区产业基础设施建设，提升当地群众生产生活水平。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	完成设计工程数量	=	100	%	20	100%
		质量指标	工程质量合格率	=	100	%	15	100
		时效指标	建设工期	≤	1	年	10	3 个月
	效益指标	社会效益指标	对项目区经济社会发展的影响	定性	好坏		10	好
		可持续影响指标	巩固拓展脱贫攻坚成果有效衔接乡村振兴	定性	优良中低差		15	优
	满意度指标	服务对象满意度指标	项目受益群众满意度	≥	90	%	10	90
	成本指标	经济成本指标	超支率	=	0	%	10	0

附件 2.3

开江县以工代赈办公室2024年专项预算项目绩效自评报告

（开江县八庙镇 2024 年以工代赈示范工程项目）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为带动项目区群众就近就业增收，按照县委、县政府统一部署，我单位通过征求相关乡镇的实施意见，组织人员对 2024 年中央预算内资金以工代赈项目进行科学规划，项目的实施对改善农业农村基础设施，提高当地群众生产生活水平具有重要意义。

（二）实施目的及支持方向。该项目有利于改善项目区基础设施，提高当地群众生产生活水平，吸纳低收入群众就业增收，为促进经济社会发展提供内生动力。支持方向为以工代赈项目。

（三）预算安排及分配管理。项目预算安排 500 万元，用于开江县八庙镇 2024 年以工代赈示范工程项目建设。

（四）项目绩效目标设置。项目整体目标为：沟渠维修 6.61 公里、整治山坪塘 2 口、硬化道路长 0.32 公里、修复道路混凝土路面长 1.45 公里、整治广场 2 处，新建浆砌块石挡墙 256 米。进一步完善项目区产业基础设施建设，带动低收入群众就业增收，提升其生产生活水平。设置有 4 个一级指标、7 个二级指标、7

个三级指标，指标性质和指标值设置科学合理。

二、评价实施

（一）评价目的。通过项目绩效自评，及时找出项目实施过程中存在的问题，根据项目绩效自评结果，了解资源的利用效率，优化资源配置，提高组织决策的科学性。

（二）预设问题及评价重点。按照绩效评价指标体系，对项目资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价。

（三）评价选点。项目功能实现情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，采用单位自评法、实地勘察法、座谈调研法等方法来开展评价。

（五）评价组织。组建评价小组，分管领导任组长，统筹推进评价工作；项目股股长和综合股股长为评价组成员，负责具体工作。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。项目决策程序严密，规划符合各级有关决策部署安排，项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配程度高，绩效目标设置科学合理、规范完整、量化细化。项目前置要件齐全，严格落实衔接资金政策要求。

2.项目管理。严格落实项目资金管理办法各项要求，项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批等均符合管理要求，按中央、省、市、县要求全面完成绩效目标、绩效

评价等预算绩效管理工作。

3.项目实施。资金主要用于项目建设所需费用，对照项目资金管理办法，项目严格执行财务管理制度，财务处理及时，会计核算符合规范。

4.项目结果。开江县八庙镇 2024 年以工代赈示范工程项目，进一步提升了项目区基础设施建设水平，促进当地群众就业增收，提升生产生活水平。

（二）专用指标绩效分析。

该项目为基础设施建设项目，截至 2024 年年末，该项目建设进度符合要求。

（三）个性指标绩效分析。该项目吸纳项目区农村人口就业，并按月通过一卡通平台发放劳务报酬。

四、评价结论

开江县八庙镇 2024 年以工代赈示范工程项目建设有序推进，流程规范，带动群众就业增收成效明显，项目建成后，将进一步提高项目区基础设施建设水平。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表：1.专项预算绩效自评打分表

2.专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 1

专项预算绩效自评打分表

绩效评价指标				指标解释	自评得分	备注
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值			
通用指标 (54分)	项目决策 (18分)	决策程序	6	项目决策程序是否严密	6	
		规划论证	6	项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理	6	
		资金投向	6	项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目	6	
	项目管理 (18分)	制度办法	2	项目制度办法是否体系健全、要素完备	2	
		分配管理	10	项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求	10	
		绩效监管	6	管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效	6	
	项目实施 (9分)	预算执行	6	项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况	6	
		资金使用	3	资金使用拨付、项目实施是否符合规定	3	
	项目结果 (9分)	目标完成	6	项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度	6	
		完成时效	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	3	
专用指标 (30分)	产业发展 (30分)	符合性	10	项目实施是否与省委省政府支持重点、产业支持政策符合		
		成长性	10	项目实施对相关企业（机构）成长性的促进作用，主要反映支持对象创新创业能力情况		
		经济性	10	项目实施对相关企业（机构）主营业务收入、净利润、税收、产量等方面增长情况		
	民生保障 (30分)	区域均衡性	10	项目资金分配体现的均衡公平情况		
		对象精准性	10	资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围		
		标准合理性	5	资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现		
		群众满意度	5	资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况		
	基础设施 (30分)	在建项目	工程进度	项目是否达到计划工程进度	15	
			资金拨付	项目是否达到预先确定的资金拨付进度	15	
		建成项目	项目验收	项目验收是否及时合格		
			功能实现	项目经济社会功能是否实现		
			后续管护	项目后续维护是否实现		
			用途合规性	是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配		
专用指标 (30分)	行政运转 (30分)	程序合规性	10	资金管理程序是否符合专项资金管理要求		
		标准合规	10	资金分配标准是否符合专项资金管理要求		

		性				
个性指标 (16 分)	完善项目 区产业基 础设施建 设	6	进一步完善项目区基础设施建设。	6		
	带动群众 就业增收	10	吸纳项目区低收入群众就近就地就业，增加收入。	10		
扣分项 (10 分)	被评价 部门配合 度	—	被评价对象工作配合情况			

附表 2

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			开江县八庙镇 2024 年以工代赈示范工程项目					
预算单位			开江县以工代赈办公室					
项目类型			基础设施建设项目					
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式		●因素法	●项目法		●据实据效	●因素法与项目法相结合	
	立项依据							
	使用范围							
	申报（补助）条件							
	项目起止年限		2024 年-2025 年					
项目资金（万元）		年度资金总额：	500					
		其中：财政拨款	500					
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	沟渠维修 6.61 公里、整治山坪塘 2 口、硬化道路长 0.32 公里、修复道路混凝土路面长 1.45 公里、整治广场 2 处，新建浆砌块石挡墙 256 米。进一步完善项目区产业基础设施建设，带动低收入群众就业增收，提升其生产生活水平。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	完成设计工程数量	=	100	%	20	80%
		质量指标	工程质量合格率	=	100	%	15	100
		时效指标	建设工期	≤	1	年	10	7 个月
	效益指标	社会效益指标	对项目区经济社会发展的影响	定性	好坏		10	好
		可持续影响指标	促进项目区群众就业增收、就业技能提升效果	定性	好坏		15	好
	满意度指标	服务对象满意度指标	项目受益群众满意度	≥	90	%	10	90
	成本指标	经济成本指标	超支率	=	0	%	10	0

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表