

商南县乡村振兴局

2023年度部门决算

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 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2023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

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 专业名词解释

第五部分 附件

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

2023年以来，县乡村振兴局在县委、县政府的正确领导下，在省市乡村振兴局的精心指导下，抢抓国家支持乡村振兴重点帮扶县发展政策机遇，统筹谋划、精准施策，全力推动巩固脱贫攻坚成果上水平、乡村振兴开新局，各项工作取得了显著成效。一是强化监测帮扶。健全防返贫动态监测机制，完善县镇村三级“1844”防返贫监测工作网格，镇村“防返贫申报窗口”全覆盖，聚焦“两不愁三保障”和饮水安全等重点内容，坚持集中排查、双线排查、常态排查相结合，每周对所有农户开展一次常态排查，及时发现，及时纳入，及时处置，坚决守住不发生规模性返贫底线，全县无一户返贫致贫。二是牵头抓总推进。围绕“巩固拓展脱贫攻坚成果、衔接推进乡村振兴”两个核心任务，充分发挥牵头抓总作用，为县委、县政府当好参谋助手，严格贯彻落实“四个不摘”总体要求，持续巩固拓展脱贫攻坚成果，狠抓防返贫数据监测，继续推进“两不愁、三保障”及饮水安全等工作落实，全力推进衔接资金项目建设。三是狠抓群众增收。争取到位财政衔接资金23713万元，安排实施产业、基础设施等项目196个，其中产业发展项目资金占比达62.34%。大力发展特色富民产业，新建特色产业基地71个，推动食用菌、冷水鱼、供港蔬菜等全产业链建设，完成食用菌种植1亿袋、木耳530万袋，新建猕猴桃标准化基地500亩，发展高山供港蔬菜2700亩，水产养殖450万尾。健全重点人群就业信息排查机制，建立实名制台账，精准人

岗对接，精准职业技能培训，稳定外出务工就业，扩大就地就近就业，全县公益性岗位安置就业5580人，社区工厂（就业帮扶基地）稳定在44家，开展脱贫人口技能培训404人，实现脱贫劳动力就业25780人。四是持续推进乡村建设行动，村容村貌提升效果明显。

（一）主要职责

商南县乡村振兴局主要负责巩固拓展脱贫攻坚成果、统筹推进实施乡村振兴战略有关具体工作。

（二）内设机构

内设办公室、基础设施与社会事业股、产业开发股三个股室。

二、部门决算单位构成

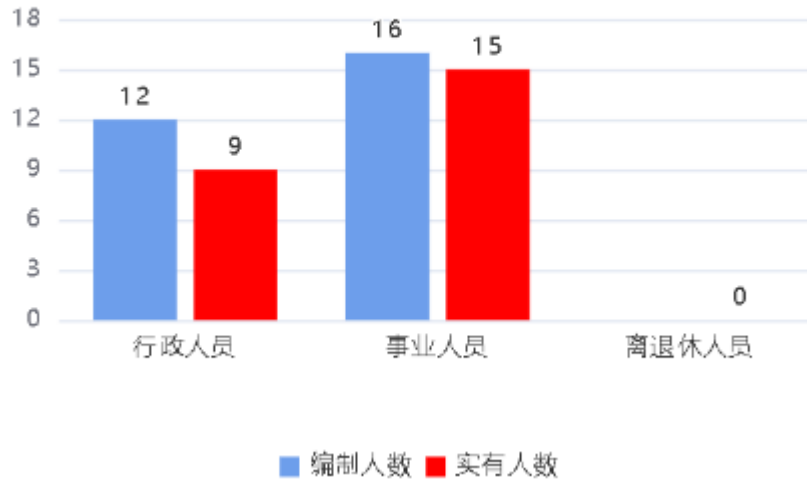
纳入2023年度本部门决算编制范围的单位共1个，包括本级及0个二级预算单位：

序号	单位名称
1	商南县乡村振兴局本级

三、部门人员情况

截至2023年底，本部门人员编制28人，其中行政编制12人、事业编制16人；实有人员24人，其中行政9人、事业15人。单位管理的离退休人员0人。

本年人员结构图



第二部分 2023年度部门决算情况说明

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24,875.19万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加151.49万元，增长0.61%，增长的主要原因是：本年度由于临时性公务活动等增多，后期追加预算，导致本年度收入、支出总体较上年增加。

收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2023年度本年收入合计24,875.19万元，其中：财政拨款收入24,875.19万元，占100%。

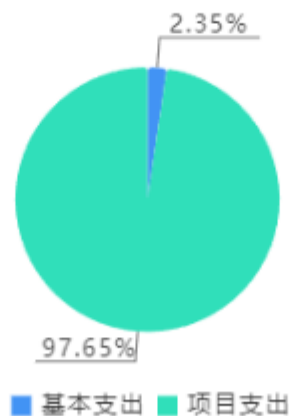
收入结构图



三、支出决算情况说明

2023年度本年支出合计24,875.19万元，其中：基本支出584.30万元，占2.35%；项目支出24,290.89万元，占97.65%。

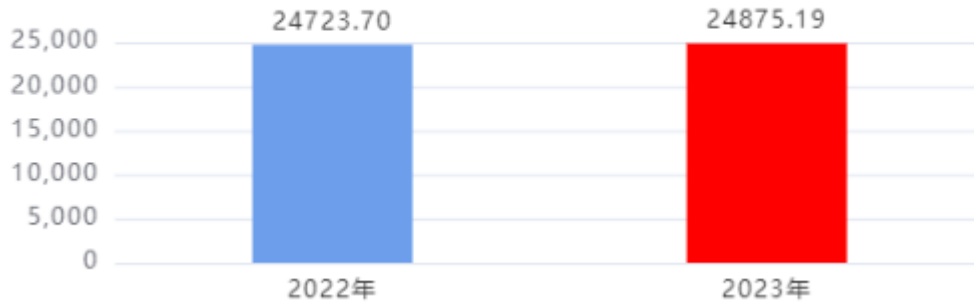
支出结构图



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24,875.19万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加151.49万元，增长0.61%，增长的主要原因是：本年度由于临时性公务活动等增多，后期追加预算，导致本年度收入、支出总体较上年增加。

财政拨款收入、支出总计对比图 (单位: 万元)



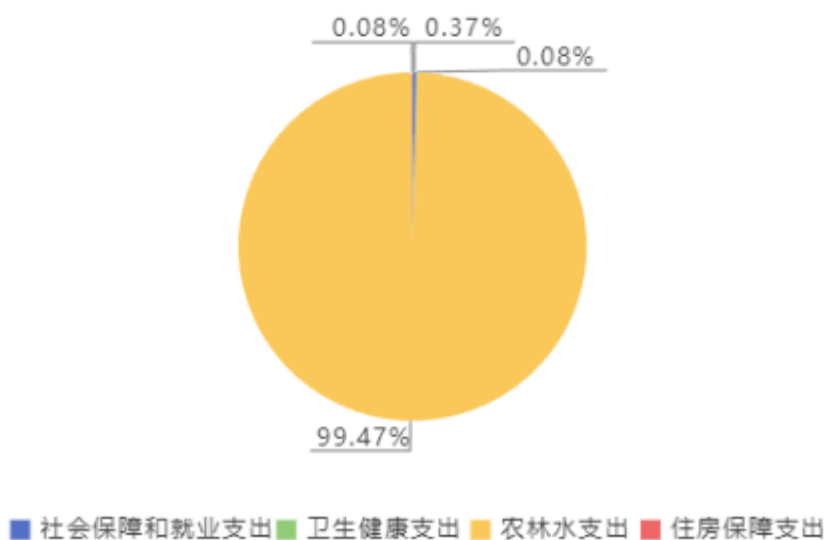
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算355.95万元，支出决算24,875.19万元，完成年初预算的6988.39%。占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出增加151.49万元，增长0.61%，增长的主要原因是：本年度由于临时性公务活动等增多，后期追加预算，导致本年度收入、支出总体较上年增加。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



财政拨款支出结构图



按照政府功能分类科目，其中：

1. 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31.16万元，支出决算29.57万元，完成年初预算的94.90%，决算数小于年初预算数的主要原因是：2023年有2名干部退休，养老保险缴费相应减少。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算15.58万元，支出决算14.79万元，完成年初预算的94.93%，决算数小于年初预算数的主要原因是：2023年有2名干部退休，职业年金缴费相应减少。

3. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）。年初预算6.27万元，支出决算6.27万元，完成年初预算的100%。

4. 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）。年初预算0万元，支出决算41.30万元，新增支出的主要原因是：年初预算未列2023年雇主责任险保险费，年中追加预算导致决算数大于预算数。

5. 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19.62万元，支出决算19.62万元，完成年初预算的100%。

6. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）行政运行（项）。年初预算263.84万元，支出决算494.58万元，完成年初预算的187.45%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度由于临时性公务活动等增多，年中追加预算导致决算数大于预算数。

7. 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）。年初预算0万元，支出决算3,685.59万元，新增支出的主要原因是：根据业务需要，新增部分基本项目，年中相应调剂安排财政拨款预算。

8. 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）。年初预算0万元，支出决算19,161.90万元，新增支出的主要原因是：根据业务需要，新增部分基本项目，年中相应调剂安排财政拨款预算。

9. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）贷款奖补和贴息（项）。年初预算0万元，支出决算150万元，新增支出的主要原因是：根据业务需要，新增部分基本项目，年中

相应调剂安排财政拨款预算。

10. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）。年初预算0万元，支出决算1,252.09万元，新增支出的主要原因是：根据业务需要，新增部分基本项目，年中相应调剂安排财政拨款预算。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算19.48万元，支出决算19.48万元，完成年初预算的100%。

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584.30万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费376.65万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助。

（二）公用经费207.65万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、公务接待费、专用材料费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门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

本部门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1.46万元，支出决算1.46万元，完成预算的100%。决算数较上年减少的主要原因是：厉行节约、严控三公经费支出。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本部门2023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

本部门2023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

本部门2023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费预算1.46万元，支出决算1.46万元，完成预算的100%。其中：

外宾接待支出0万元。共接待来访团组0个，来访外宾0人次。

国内公务接待支出1.46万元。主要是本部门接受省、市有关部门工作检查指导、督导等发生的接待支出。共接待国内来访团组20个，来宾116人次。

（二）培训费支出情况说明

本部门2023年度无财政拨款培训费支出。

（三）会议费支出情况说明

2023年度财政拨款安排会议费预算0万元，支出决算45.00万元，新增支出的主要原因是：由于临时性会议需要，导致会议支出增加，年中追加预算导致决算数大于预算数。决算数较上年增加的主要原因是：全市“两改两转三促进”现场观摩会及省市督帮工作、国家第三方评估工作等临时性会议的召开，导致决算数较上年增加。主要用于：全市“两改两转三促进”现场观摩会及省市督帮工作、国家第三方评估工作等会议支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2023年度机关运行经费预算239.65万元，支出决算207.65万元，完成预算的86.65%。支出决算比上年增加170.81万元，增长的主要原因是：本年度由于临时性公务活动等增多，导致机关运行经费支出较上年增加。

十一、政府采购支出情况说明

本部门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

本部门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

本部门积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，出台了项目资金绩效管理办法等；完善了绩效管理工作机制，从项目申报、项目实施过程监控、项目绩效评价三个方面

全流程管理。

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了2023年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，我部门2023年度总体运行良好。一是防返贫预警监测和动态帮扶工作推进有力，我县未出现一户返贫户；二是主导特色产业发展兴旺，村集体经济发展壮大；三是持续推进乡村建设行动，村容村貌提升效果明显；四是持续抓好脱贫人口稳岗就业，就业率持续上升；五是巩固“三保障”成果，提高了脱贫户生产生活水平；六是做好易地搬迁后续扶持，让脱贫群众能搬得出、稳得住、能致富；七是加强扶贫资产后续管理管护，使其发挥最大的带动效益。八是“三保”工作、日常工作实现高效运转。

本部门在部门决算中反映财政衔接推进乡村振兴项目1个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金23713万元，占部门预算项目支出总额的95.32%。

（二）部门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97，全年预算数24875.19万元，执行数24875.19万元，完成预算的100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：2023年以来，县乡村振兴局在县委、县政府的正确领导下，在省市乡村振兴局的精心指导下，抢抓国家支持乡村振兴重点帮扶县发展政策机遇，统筹谋划、精准施策，全力推动巩固脱贫攻坚成果上水平、乡村振兴开新局，各项工作取得了显著成效。一是强化监测帮扶。健全防返贫动态监测机制，完善县镇村三级“1844”防返贫监测工作网格，镇村“防返贫申报窗口”全覆盖，聚焦“两不愁三保障”和饮水安全等重点内容，坚持集中排查、双线排查、常态排查相结

合，每周对所有农户开展一次常态排查，及时发现，及时纳入，及时处置，坚决守住不发生规模性返贫底线。全县累计纳入监测对象837户2712人，累计已消除风险422户1469人，还有未消除风险415户1243人正在跟踪帮扶中，全县无一户返贫致贫。二是牵头抓总推进。围绕“巩固拓展脱贫攻坚成果、衔接推进乡村振兴”两个核心任务，充分发挥牵头抓总作用，为县委、县政府当好参谋助手，严格贯彻落实“四个不摘”总体要求，持续巩固拓展脱贫攻坚成果，狠抓防返贫数据监测，继续推进“两不愁、三保障”及饮水安全等工作落实，全力推进衔接资金项目建设。三是狠抓群众增收。争取到位财政衔接资金23713万元，安排实施产业、基础设施等项目196个，其中产业发展项目资金占比达62.34%。大力发展特色富民产业，新建特色产业基地71个，推动食用菌、冷水鱼、供港蔬菜等全产业链建设。健全重点人群就业信息排查机制，建立实名制台账，精准人岗对接，精准职业技能培训，稳定外出务工就业，扩大就地就近就业，全县公益性岗位安置就业5580人，社区工厂（就业帮扶基地）稳定在44家，开展脱贫人口技能培训404人，实现脱贫劳动力就业25780人。四是持续推进乡村建设行动，村容村貌提升效果明显。发现的问题及原因：一是少数项目建设质量不高，可持续发展能力不强，带农效果不明显。二是少数项目可能对生态环境带来一定影响。三是个别项目绩效监控不够及时到位。下一步改进措施：加强项目管理培训。在项目前期进行需求分析和数据收集，确保项目计划制定合理有效，同时对项目管理人员进行培训和指导，提高项目管理能力，优化任务分配和资源管理，制定严密的项目进度计划和风险管理计划，对外部环境因素进行预判和制定应对措施，在项目

执行过程中加强监督和控制，及时纠正偏差，确保项目能够顺利完成，并在规定的时间内达到绩效目标。

商南县乡村振兴局部门整体支出绩效自评表

(2023年度)

部门(单位)名称		商南县乡村振兴局									
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
			总额	财政	其他	总额	财政	其他资金			
				拨款	资金		拨款				
任务1	人员、日常工作运转的保障	保障了人员、日常工作的正常运转	584.3	584.3		584.3	584.3		5	100%	5
任务2	实施财政衔接推进乡村振兴项目,大力发展主导产业,加快推进乡村建设、就业保障等	我县主导产业蓬勃发展,村集体经济不断壮大,村容村貌大幅度提升,脱贫户增收明显。	24290.89	24290.89		24290.89	24290.89		5	100%	5
金额合计			24875.19			24875.19	24875.19			10	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					
		全力保障部门日常工作运转,行政运行;确保巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作顺利开展,并在年度考核中取得优异成绩。				2023年我部门行政运行正常、职工各项工资、福利有保障。巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作顺利开展,财政衔接推进乡村振兴项目按期完成,我县主导产业蓬勃发展,村集体经济不断壮大,村容村貌大幅度提升,脱贫户增收明显,取得了优异成绩,并在省级财政衔接项目资金考核中评定为A等次。					
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				
年度绩效指标完成情况	产出指标 (50分)	返贫率		0%	0%	5	5				
		数量指标 支持重点帮扶镇、重点帮扶村个数		产业占比	≥60%	62%	5	5			
				根据年度计划完成各项任务	100%	100%	10	10			
	质量指标		完工及时率	100%	100.00%	10	10				
	成本指标		财政预算	24875.19万元	24875.19万元	10	10				
	效益指标 (30分)		经济效益指标 农户收入增长率		≥5%	8%	10	10			
			社会效益指标 联农带农户数		>1000户	6831户	10	10			
生态效益指标 项目建设对生态环境带来的直接影响			100%	95%	5	4					
可持续影响指标		项目后续运行及成效发挥情况		联农带农紧密,持续性强	少数项目可持续发展能力不强	5	4				
满意度指标 (10分)		服务对象满意度指标 脱贫户及服务对象满意度		≥95%	97%	10	10				
总分						100	98				

（三）项目绩效自评结果

本部门在部门决算中反映2023年财政衔接推进乡村振兴补助资金项目1个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

2023年财政衔接推进乡村振兴补助资金项目绩效自评综述：全年预算数23713万元，执行数23713万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2023年，我县共投入中省市县衔接资金23713万元，主要用于产业发展、产业配套基础设施建设、村级集体经济等196个项目，截至12月底完工196个项目，完工率100%，完成支出23713万元（含质保金），支出率达100%。围绕县委、县政府“生态茶城、产业新城、旅游名城、康养慢城”“四大名城”建设，将资金重点投向重点帮扶村、乡村振兴示范村和乡村振兴重点帮扶镇等，巩固“两不愁三保障”及安全饮水成果。加大资金在产业发展、产业配套设施建设、脱贫人口转移交通补贴、村级集体经济项目等方面的倾斜支持力度，积极发挥衔接资金联农带农撬动作用，为我县脱贫人口稳定就业和增收提供了有力的保障。一是重点支持种植业基地、养殖业基地、水产养殖业发展、休闲农业与乡村旅游、农产品仓储保鲜冷链基础设施建设、产业园区配套设施等，通过土地流转、直接带动、收益分配、吸纳群众务工等方式带动脱贫户（含监测对象）6831户22855口人，户均增收2000元以上。二是在项目管理上，对基础设施类项目，聘请项目顾问和第三方专业机构，对所有项目的前期规划、施工图设计、项目工程预算，及工程建设过程中的技术咨询，工程的交（竣）工验收等进行全程技术服务。采取旁站、巡视和平行检验等形式，对项目工程质量进行监理。对产业发展类

项目，聘请2家会计事务所，组织开展扶贫互助协会管理提升行动，对73个村级互助资金进行专项审计；对2023年项目实施情况及报账材料进行监督和财务核算，最终以第三方跟踪审计结果报账，做到专业机构专业管理，确保项目高效规范实施。开展尽职调查，对9个单个项目财政投资规模达到300万元（含）以上的产业项目经营主体，组织开展尽职情况调查，内容包括：资产和负债情况、经营与财务情况、存在的潜在风险及预防措施等，有效提升了资金使用效益。三是按照“四个不摘”要求，聚焦脱贫群众“两不愁三保障”及饮水安全问题，重点围绕产业就业、易地搬迁后续扶持、防返贫监测帮扶等工作，持续推动小额信贷、互助资金、“富民贷”、脱贫人口及监测对象一次性交通补贴、“雨露计划”等政策落实，巩固拓展全县脱贫攻坚成果。发现的问题及原因：一是少数项目建设质量不高，可持续发展能力不强，带农效果不明显。二是少数项目可能对生态环境带来一定影响。三是个别项目绩效监控不够及时到位。下一步改进措施：加强项目管理培训。在项目前期进行需求分析和数据收集，确保项目计划制定合理有效，同时对项目管理人员进行培训和指导，提高项目管理能力，优化任务分配和资源管理，制定严密的项目进度计划和风险管理计划，对外部环境因素进行预判和制定应对措施，在项目执行过程中加强监督和控制，及时纠正偏差，确保项目能够顺利完成，并在规定的时间内达到绩效目标。

项目绩效自评表

(2023年度)

项目名称		2023年度财政衔接推进乡村振兴补助资金项目						
主管部门		商南县乡村振兴局		实施单位		各镇办		
项目资金		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	
(万元)		年度资金总额	23713	23713	23713	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	23713	23713	23713	—		—
		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				
	1. 巩固拓展脱贫攻坚成果，坚决防止出现规模性返贫。2. 持续推进乡村建设行动，大力改善基础设施条件，提升村容村貌。3. 大力发展主导产业，壮大村集体经济，助农增收。4. 在省级年度资金绩效考核中取得优异成绩。			1. 截止12月底，全县累计纳入防返贫监测户837户2712人，其中脱贫不稳定户275户877人、边缘易致贫户247户771人、突发困难户315户1064人，422户1469人风险稳定消除，全县无一户返贫致贫。2、乡村建设行动持续推进，大力改善了重点帮扶镇及重点帮扶村基础设施条件、村容村貌得到了较大的提升。3、主导产业发展突出、产业发展兴旺，集体经济发展日益壮大，通过土地流转、直接带动、收益分配、吸纳群众务工等方式带动脱贫户（含监测对象）6831户22855口人，户均增收1500元以上，受益总人口达9898户32581人。4. 在省级年度资金绩效考核中取得优异成绩。				
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	数量指标	支持省级重点帮扶镇（村）发展个数	≥23个	23个	5	5	
			项目受益户户数	>1000户	6831户	10	10	
		质量指标	支持产业发展	≥60%	62%	10	10	
		时效指标	项目及时完工率	100%	100%	10	10	
		成本指标	财政预算成本	23713万元	23713万元	5	5	
	效益指标	经济效益指标	带动农户增收受益户数	每个项目带动农户不少于5户	每个项目带动农户均大于5户	10	10	
		社会效益指标	实现户均增收	1000元	2000元	10	10	
		生态效益指标	项目建设对生态环境带来的直接影响	明显改善	明显改善	10	9	个别项目建设可能造成水土流失。加强项目前期勘察论证和水土保持方案审查等工作
		可持续影响	项目资产后续管理	规范	少数项目资产后续管理不规范	10	9	少数镇村重建轻管理。建立经营性资产风险监测机制
满意度	服务对象满意度指标	脱贫户及监测户满意度	>95%	96%	10	10		
总分						100	98	

（四）专项资金绩效自评结果

本部门无主管专项资金。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

本部门无重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

城关街道张家岗村名优茶园一期项目。评价得分98分，综合评价等级为优秀，详见所附报告《城关街道张家岗村名优茶园一期项目绩效评价报告》。

城关街道生态茶城示范区柏油产业路环线工程。评价得分98分，综合评价等级为优秀，详见所附报告《城关街道生态茶城示范区柏油产业路环线工程绩效评价报告》。

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. 商南县乡村振兴局部门的决算数据反映1个预算单位的数据汇总情况。

4. 无预算单位变化调整。

5. 上下年对比上年为零时，对比只作金额减少（增加）变化的对比，不作增长（下降）率对比。

6. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：0914-6326128。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

目录

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	本部门不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
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

编制部门：商南县乡村振兴局

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	24,875.19	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	91.92
	9		九、卫生健康支出	39	19.62
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	24,744.16
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	19.48
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	24,875.19	本年支出合计	57	24,875.19
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	24,875.19	总计	60	24,875.19

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

编制部门：商南县乡村振兴局

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	24,875.19	24,875.19					
208	社会保障和就业支出	91.92	91.92					
20805	行政事业单位养老支出	44.36	44.36					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.57	29.57					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.79	14.79					
20808	抚恤	6.27	6.27					
2080802	伤残抚恤	6.27	6.27					
20899	其他社会保障和就业支出	41.30	41.30					
2089999	其他社会保障和就业支出	41.30	41.30					
210	卫生健康支出	19.62	19.62					
21011	行政事业单位医疗	19.62	19.62					
2101101	行政单位医疗	19.62	19.62					
213	农林水支出	24,744.16	24,744.16					
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	24,744.16	24,744.16					
2130501	行政运行	494.58	494.58					
2130504	农村基础设施建设	3,685.59	3,685.59					
2130505	生产发展	19,161.90	19,161.90					
2130507	贷款奖补和贴息	150.00	150.00					
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	1,252.09	1,252.09					
221	住房保障支出	19.48	19.48					
22102	住房改革支出	19.48	19.48					
2210201	住房公积金	19.48	19.48					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

编制部门：商南县乡村振兴局

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	24,875.19	584.30	24,290.89			
208	社会保障和就业支出	91.92	50.62	41.30			
20805	行政事业单位养老支出	44.36	44.36				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.57	29.57				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.79	14.79				
20808	抚恤	6.27	6.27				
2080802	伤残抚恤	6.27	6.27				
20899	其他社会保障和就业支出	41.30		41.30			
2089999	其他社会保障和就业支出	41.30		41.30			
210	卫生健康支出	19.62	19.62				
21011	行政事业单位医疗	19.62	19.62				
2101101	行政单位医疗	19.62	19.62				
213	农林水支出	24,744.16	494.58	24,249.59			
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	24,744.16	494.58	24,249.59			
2130501	行政运行	494.58	494.58				
2130504	农村基础设施建设	3,685.59		3,685.59			
2130505	生产发展	19,161.90		19,161.90			
2130507	贷款奖补和贴息	150.00		150.00			
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	1,252.09		1,252.09			
221	住房保障支出	19.48	19.48				
22102	住房改革支出	19.48	19.48				
2210201	住房公积金	19.48	19.48				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：商南县乡村振兴局

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	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收入	1	24,875.19	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款收入	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	91.92	91.92		
	9		九、卫生健康支出	41	19.62	19.62		
	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	24,744.16	24,744.16		
	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	19.48	19.48		
	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				
本年收入合计	27	24,875.19	本年支出合计	59	24,875.19	24,875.19		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
合计	32	24,875.19	合计	64	24,875.19	24,875.19		

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收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

编制部门：商南县乡村振兴局

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	24,875.19	584.30	24,290.89
208	社会保障和就业支出	91.92	50.62	41.30
20805	行政事业单位养老支出	44.36	44.36	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.57	29.57	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.79	14.79	
20808	抚恤	6.27	6.27	
2080802	伤残抚恤	6.27	6.27	
20899	其他社会保障和就业支出	41.30		41.30
2089999	其他社会保障和就业支出	41.30		41.30
210	卫生健康支出	19.62	19.62	
21011	行政事业单位医疗	19.62	19.62	
2101101	行政单位医疗	19.62	19.62	
213	农林水支出	24,744.16	494.58	24,249.59
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	24,744.16	494.58	24,249.59
2130501	行政运行	494.58	494.58	
2130504	农村基础设施建设	3,685.59		3,685.59
2130505	生产发展	19,161.90		19,161.90
2130507	贷款奖补和贴息	150.00		150.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	1,252.09		1,252.09
221	住房保障支出	19.48	19.48	
22102	住房改革支出	19.48	19.48	
2210201	住房公积金	19.48	19.48	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

编制部门：商南县乡村振兴局

单位：万元

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	347.98	302	商品和服务支出	207.65	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	120.30	30201	办公费	49.11	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	31.81	30202	印刷费	12.35	30702	国外债务付息	
30103	奖金	48.54	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	46.05	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	33.72	30206	电费	5.00	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	14.79	30207	邮电费	1.28	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	19.62	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	2.48	30211	差旅费	10.08	31008	物资储备	
30113	住房公积金	19.48	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.65	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	11.19	30214	租赁费	30.00	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	28.67	30215	会议费	45.00	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	1.46	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	3.70	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	27.82	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.85	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	8.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	37.95	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	3.08			
人员经费合计		376.65	公用经费合计					207.65

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

编制部门：商南县乡村振兴局

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制部门：商南县乡村振兴局

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			

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制部门：商南县乡村振兴局

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费					会议费	培训费	
	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	1.46					1.46		
决算数	1.46					1.46	45.00	

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

城关街道张家岗村名优茶园建设项目（一期） 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

近年来商南县委、县政府高度重视茶叶产业发展，始终把茶叶作为头号优势主导产业来抓，编制《商南县茶叶主导产业转型升级方案》等文件，确立“调结构、提品质、促融合、补短板、创品牌”茶产业转型升级模式，按照“规模、质量、品牌”三提升、“旅游、康养、加工”三延伸的发展思路，大力推进茶叶产业化建设。商南县乡村振兴局会同镇（办）、村（社区）经多方谋划决定于 2023 年开始实施城关街道张家岗村名优茶园建设项目（一期）。

项目实施地址：位于商南县城关街道张家岗村

项目主要建设内容：在张家岗村新建生态茶园 400 亩及排水配套设施，建设配套蓄水池 1 座，生产道路 350 米。

项目资金筹措：总投资 665.6 万元，其中企业自筹 465.6 万元，申请财政衔接资金 200 万元。

（二）项目绩效目标

本项目由张家岗、石堰河 2 个村集体将产业发展资金托管至陕西御泉茗茶业有限公司在张家岗村新建生态茶园 400 亩及排水配套设施，建设配套蓄水池 1 座，生产道路 350 米。财政衔接资金投入形成的资产归村集体经济所有，托管企业（合作社）按财政投入资金 5% 每年保底分红给村集体，保底分红期不少于 5 年。壮大村集体经济，通过土地流转、直接带动、吸纳

就业和受益分配等方式带动 73 户（其中脱贫户及监测户 58 户），户均增收 1000 元。

本项目建设作为乡村振兴产业发展的重要内容，其社会效益还包含：促进县域范围乡村特色产业发展，带动项目区群众就业增收，有利于社会和谐发展建设，并最终助力县域经济社会发展总体规划目标的实现。

项目所在地的水、电、路通信等基础配套设施较为完善，能够保障项目建设所需；项目建成后，对带动周边群众就业增收，壮大村集体经济，促进当地茶叶特色产业发展都起到积极的推动作用。

综上，项目实施可取得良好的社会效益和经济效益。

二、绩效评价工作情况

根据项目具体情况对本次绩效评价工作人员、时间与程序作出了安排。2024 年 9 月 11 日-9 月 13 日，评价小组收集了项目的相关资料并进行了现场评价，经过听取情况介绍、检查会计记录、收集核实信息与数据、现场查看、综合分析等程序、并与项目管理单位、实施单位、当地部分村民沟通交流后，形成本绩效评价报告。

（一）实施的主要工作如下：

1. 前期情况了解、与项目管理单位沟通并签订绩效评价服务合同；
2. 根据项目具体情况进行相关工作布置；
3. 编制评价计划，主要包括：时间安排、人员安排、报告出具等内容；
4. 现场收集资料，主要包括：

(1) 项目前期申请、审批资料，项目实施方案，资金来源、资金下拨等资料；

(2) 项目实施资料：项目收益材料、现场照片等；

(3) 项目产生的社会效益和经济效益等相关资料；

5. 数据分析，形成评价报告草稿；

6. 通过项目组人员评审，完善评价报告，并及时提交甲方确认。

(二) 评分办法

绩效评价结果采取评分与评级相结合的形式，具体分值和等级根据不同评价内容设定，体现客观公正，具有公信力。量化分值一般为百分制，绩效评价等级标准分为：优秀(A)、良好(B)、中(C)、差(D)4个评价等级。

其中：优秀(A)：评价总分85分以上；良好(B)：(84-70分)；中(C)：(69-60分)；差(D)：评价总分(59分以下)。

三、绩效评价主要指标分析情况

(一) 项目管理评价分析

1. 资金使用规范性分析

本项目建设严格按照商南乡振发〔2023〕6号文件要求做好财政资金的管理工作，该中央专项资金专项用于本项目建设。

2. 项目财务规范性分析

项目资金管理和支出能够完全按照项目单位财务管理制度执行；财务资料完整、会计核算准确、规范。

3. 项目组织及管理情况分析

(1) 项目组织情况分析

为确保项目开展规范、有效，商南县乡村振兴局负责本次项目组织实施工作，包括申报、审核、验收等内容，项目组织机构较为健全，各成员职责分工较为明确。

（2）项目过程控制情况分析

本项目建设工期 7 个月，具体时间为 2023 年 3 月至 2023 年 10 月。

2023 年 3 月~2023 年 4 月，前期准备工作。

2023 年 5 月~2023 年 8 月（组织实施、验收阶段）：完成新建生态茶园 400 亩及排水配套设施，建设配套蓄水池 1 座，生产道路 350 米。

2023 年 9 月~2023 年 10 月：项目建设任务完成后对整个项目实施过程进行技术总结，财务决算及项目总结工作。

项目验收情况：在接到施工单位的申请验收报告后，商南县乡村振兴局及时组织施工单位、建设单位、城关街道办、张家岗村等相关人员进行了验收，出具了验收报告，验收合格，符合国家质量标准，同意使用。

（3）项目管理情况分析

项目组织机构健全，责任分工明确；项目管理制度比较健全，制定了项目管理办法；项目的实施、管理，能够按照项目管理制度执行。

（二）项目资金情况分析

1. 资金筹措

本项目总投资为 665.6 万元。资金来源为企业自筹 465.6 万元，申请财政专项资金 200 万元。

所筹资金全部由商南县相应主管部门统一管理、统一保存，能够保证资金专款专用，严格按照项目实施进度划拨资金，使用过程中能随时接受审计和上级有关部门的监督。

2. 项目资金到位情况

2023 年商南县乡村振兴局专户收到中央专项资金 200 万元。

3. 项目资金使用情况

项目资金按预算支出的资金使用范围用于城关街道张家岗村名优茶园建设项目（一期）专项支出，2023 年实际支出项目专项资金 200 万元。

（三）项目产出及效果评价分析

1. 项目完成情况

绩效评价项目建设内容为在张家岗村新建生态茶园400亩及排水配套设施，建设配套蓄水池1座，生产道路350米。验收报告显示建设完成，内容与计划产出数一致，实际完成率为100%。

2. 项目完成及时性

项目计划建设期限是 2023 年 3 月-2023 年 10 月，项目已按原计划时间完成建设。

3. 项目完成质量

项目经商南县乡村振兴局组织施工单位、建设单位等相关人员进行了验收，并出具竣工验收报告，质量合格。

（四）项目绩效情况分析

1. 经济效益分析

通过新建生态茶园 400 亩及排水配套设施，建设配套蓄水池 1 座，生产道路 350 米。充分调动企业、社会和农民参与茶叶基地建设的积极性，提高茶叶的产量、质量和效益，延伸产业链，壮大村集体经济，通过土地流转、直接带动、吸纳就业和受益

分配等方式带动127户，户均增收1000元。同时，通过营建茶园操作实践和技术培训，将提高茶农的科技素质和生产技能，并促进农村产业结构调整，促进农民就业增收、巩固拓展脱贫攻坚成果，推动乡村振兴，进一步促进城关街道地方经济发展。

2. 社会效益分析

通过实施本项目，将会壮大本地区茶产业的发展，促进产业结构的调整、升级；通过引进、培育种植新产品，提高当地农户的积极性；完善产业链条，促进产业化发展，建设现代化农业，扩大商南无性系茶产业的市场占有率。为巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接做出积极贡献。

综上所述，项目实施具有显著的经济效益和社会效益，对于壮大项目区经济发展，带动群众就业增收，促进乡村振兴产业发展具有重要意义。

3. 社会公众满意度

通过对项目建设单位、施工单位、项目所在地周围居民走访显示，群众满意度高。

四、综合评价情况及评价结论

该项目建设符合国家、省、市、县有关发展乡村特色产业的相关规划和要求。

项目建设有利于扩大项目区茶产业发展，符合商南县农业产业总体规划布局。

项目建设的直接经济效益和社会效益体现在，通过土地流转直接带动、吸纳就业和收益分配等方式带动73户（其中脱贫户及监测户58户），户均增收1000元。对带动项目区长久发展，促进社会和谐稳定，具有积极意义。

综上所述，本项目切实可行，具有很好的经济效益、社会效益。各项条件都符合建设要求。

评价小组通过公平公正评价，该项目综合得分 98 分，项目综合绩效评定结论为优秀。

五、主要经验及存在的问题和建议

1. 主要经验：通过本次项目实施的效果来充分调动企业、社会和农民参与茶叶基地建设的积极性，提高茶叶的产量、质量和效益，延伸产业链，壮大村集体经济。同时，通过营建茶园操作实践和技术培训，将提高茶农的科技素质和生产技能，并促进农村产业结构调整，促进农民就业增收、巩固拓展脱贫攻坚成果，推动乡村振兴，进一步促进城关街道地方经济发展。

2. 存在的问题：该项目虽然已建成，但在项目的实施过程中也发现有不足之处。农户劳动技能普遍不高，有待进一步加强技能培训，劳动效率不高，机械化程度不强。

3. 建议：建议上级部门给予更多的技术和资金支持，以使“企业+合作社+基地+农户”模式得以更广泛的推广和普及；实现产品到商品快速转换；为持续推动我县茶产业快速稳定发展保驾护航。

六、附件

附：财政项目支出绩效自评表

财政项目支出绩效自评表

项目名称	城关街道张家岗村名优茶园建设项目（一期）			项目负责人及联系电话			章荣瑞 15733116688	
主管部门	商南县乡村振兴局			实施单位			陕西御泉茗茶业有限公司	
资金情况（万元）		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：	665.6	665.6	10	100%	10		
	其中：财政拨款	200	200		100%			
	其他资金	465.6	465.6		0			
年度总体目标	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述				
	<p>张家岗、石堰河村2个村集体将产业发展资金托管至陕西御泉茗茶业有限公司在张家岗村，新建生态茶园400亩及排水配套设施，建设配套蓄水池1座，生产道路350米。财政衔接资金投入形成的资产归村集体经济所有，托管企业（合作社）按财政投入资金5%每年保底分红给村集体，保底分红期不少于5年。壮大村集体经济，通过土地流转、直接带动、吸纳就业和受益分配等方式带动73户（其中脱贫户及监测户58户）户均增收1000元。</p>			<p>已完成张家岗、石堰河2个村集体将产业发展资金托管至陕西御泉茗茶业有限公司在张家岗村，新建生态茶园400亩及排水配套设施，建设配套蓄水池1座，生产道路350米。财政衔接资金投入形成的资产归村集体经济所有，托管企业（合作社）按财政投入资金5%每年保底分红给村集体，保底分红期不少于5年。壮大村集体经济，通过土地流转、直接带动、吸纳就业和受益分配等方式带动73户（其中脱贫户及监测户58户）户均增收1000元。</p>				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际值	得分	未完成原因及拟采取的改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	新建生态茶园	20	400亩	400亩	20	
		质量指标	项目合格率	10	100%	100%	10	
		时效指标	项目完成及时率	10	100%	100%	10	
		成本指标	项目总投资	10	665.6万元	665.6万元	10	
	效益指标（30分）	经济效益指标	带动农户年均增收	15	1000元	1000元	15	
		社会效益指标	受益脱贫户及监测户户数	15	58户	58户	15	
满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	受益群众满意度	10	100%	96%	8		
总分				100			98	

城关街道生态茶示范区柏油产业路环线建设 工程绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目背景

为全面贯彻党的二十大精神和中央关于实施乡村振兴战略的决策部署，按照产业繁荣、生态宜居、乡风文明、管理有效、生活富裕的总要求，巩固城关街道扶贫成效，统一推进村级产业振兴、人才振兴、文化振兴、生态振兴、组织振兴，重点做好特色产业发展、村落宜居建设、村风文明建设、村级综合管理、村民生活提升等工作。以抓重点、补短板、强弱项为原则，全面推进乡村振兴建设，以改善农村人居环境、提高农民生活质量为突破口，以农业产业化为支撑，突出农村基础设施建设这个重点，全力打造服务管理和致富“两个平台”，做好小城镇建设、村庄环境整治建设、产业发展“三个”结合，全面加快商南县农业产业化、农村城镇化、居住社区化、农民工人化进程，改善农村基本公共服务条件，提升农村民主管理水平和功能，着力推进城乡一体化，实现城乡经济社会协调发展。

(二) 项目概况

项目名称：城关街道办生态茶城示范区柏油产业路环线建设项目；

项目建设地点：商南县城关街道任家沟社区、张家岗村、碾盘村；

项目资金总额：4984341.79元，其中财政衔接专项资金4984341.79元；

项目建设期限：2023年5月-10月；

项目建设主体及负责人：城关街道办事处董光波。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价的目的、对象和范围

1、目的

通过项目绩效评价旨在督促相关单位进一步规范完善项目资金的使用和管理，并考核项目在一定期限内达到的产出与效益，为以后年度资金安排使用提供借鉴。

2、对象

城关街道办生态茶城示范区柏油产业路环线建设项目实施全过程相关资料。

3、范围

本次绩效评价内容主要包括项目绩效目标设置的合理性、财政资金分配合理性、资金使用合规性、为加强管理所制定的相关制度完善情况、制度执行情况、采取的措施、绩效目标实现程度以及所产生的社会、经济效益等。

(二)绩效评价原则、指标体系、方法及标准

1、评价原则：以项目绩效产出及效益为侧重，运用科学合理的方法，按照规范程序对项目绩效进行客观、公正反映，并与项目预算安排、政策调整、改进管理实质性相挂钩，根据评价结果进行奖优罚劣，评价结果依法依规公开，接受社会监督。

2、评价主要指标体系：数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、可持续影响指标、服务对象满意度指标等。

3、评价方法及标准：本次绩效评价通过现场评价和非现场评价等多种形式，查看项目资料和财务资料相结合的方式，对产业发展专项资金管理制度的规范性、资金分配的合理性、资金拨付的及时性、资金使用的有效性和受益群众满意度调查等进行综合分析，形成基本结论，撰写本项目绩效评价报告。

(三)绩效评价工作过程

本次绩效评价依据《扶贫项目资金绩效管理办法》（国办发〔2018〕35号）、《财政专项扶贫资金绩效管理操作指南(试行)》（财办农〔2019〕68号）、《商南县乡村振兴局、商南县财政局关于城关街道生态茶城示范区柏油产业路环线建设项目》（商南乡振发〔2023〕45号）等文件要求和政部门制定的预算管理制度、资金及财务管理办法等，遵循全面考虑、重点突出的原则，通过成立评估工作组、资料收集与审核、现场调研、综合评估等工作程序，对城关街道生态茶城示范区柏油产业路环线建设工程进行全面评估。主要评估程序如下：

1、成立评估工作组。抽调城关街道办、任家沟、张家岗及碾盘村项目业务骨干，组成评估工作组，从项目决策、项目实施、项目效益等方面专门负责此次绩效评估工作，明确评估对象及评估范围。

2、资料收集与审核。评估工作组根据评估对象和评估需要，全面收集城关街道生态茶城示范区柏油产业路环线建设项目（一标段）任家沟、张家岗村环线工程及（二标段）碾盘村西沟环线工程有关的项目资料和财务数据，并进行审核、整理与分析，申报单位应按要求提供相关资料，并对资料的真实性负责。

3、现场调研。评估工作组现场听取项目负责人及技术负责人员汇报和介绍，对所提供的有关资料进行分类、整理和分析，同时提出专业意见。

4、综合评估。评估工作组在现场调研的基础上，选择适当的评估方法，对照绩效自评表及审核表各项指标，对城关街道办生态茶城示范区柏油产业路环线建设项目进行综合评判。

5、提交报告。评估工作组按照规定的报告格式，撰写绩效评估报告。评估报告应当依据充分、真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正，报告内容应当涵盖评估对象概况、评估所采用的方式和方法、评估的主要内容及结论、相关建议及其他需要说明的事项等。

三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

2023年城关街道办生态茶城示范区柏油产业路环线建设项目财政衔接资金使用基本符合政策要求，合理合法，衔接资金使用有效，管理较规范，通过项目实施改善了任家沟、张家岗、碾盘村270户945人(其中脱贫户及监测户48户168人)产业设施和出行条件。根据绩效评价指标体系逐项打分，最终评分结果得分为98分，绩效评级为“优秀”。

四、绩效评价指标分析

(一)项目决策情况

本项目在申报阶段，城关街道办、任家沟、张家岗及碾盘村严格按照衔接资金项目入库流程完成前期实地考察、会议表决、公示、逐级申报等工作，决策流程公开、公正、规范。

(二)项目过程情况

该项目自2023年5月开始施工建设，10月完工，经镇村自验、乡村振兴局最终验收，如期完成各项建设任务。

(三)项目产出情况

1、产出指标

(1)数量指标完成情况：完成年初设定的2.44公里城关街道生态茶城示范区柏油产业路环线建设工程(一标段)任家沟、张家岗村环线及1.903公里(二标段)碾盘村西沟环线工程。路面宽4.5米，采用厚5公分的AC-16细粒式沥青混凝土。各项数量指标达到预期目标，各项建设任务如期完成。

(2)质量及时效指标完成情况：经测评，该项目质量及时效指标完成率达100%。

(3)成本指标完成情况：该项目估算总投资5000000元，其中财政衔接资金4984341.79元，项目经专业审定造价为4984341.79元，达到预期目标值。

3、项目满意度指标

满意度指标完成情况：通过对项目直接带动的270户受益户和项目所在地的脱贫户进行走访、现场实际调查，受益群众满意度达98%，均达预期目标。

(四)项目效益情况

1、经济效益：项目实施后，项目区附近农户通过务工等方式户均年增收收入2000元以上，经济效益稳定且长期增长。

2、社会效益：通过项目实施，改善任家沟、张家岗、碾盘村270户945人(其中脱贫户及监测户48户168人)产业设施和出行条件。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

通过本次城关街道生态茶城示范区柏油产业路环线建设项目工程的建设，城关街道办深入总结提炼，推广好经验好做法，坚持新发展理念，因地制宜、分类施策，加快城乡融合发展步伐，继续积极推动美丽乡村建设，全面推进乡村振兴。主要经验及做法有以下四条：

1、主要经验及做法。一是项目单位始终以乡村振兴局、镇政府等有关工作要求为依据开展各项工作任务，各级领导高度重视，在各相关单位领导的大力支持下，确保了项目目标的实现，达到了预期效果。二是严格按照项目管理要求开展各项工作任务，在制定工作计划、实施方案、项目管理和绩效目标设定等方面，做到按规矩办事、按计划实施，项目得以顺利完成。三是配合上级有关部门开展项目稽察、检查和督查，接受县乡村振兴局、县财政局、相应镇办等部门抽查、检查，加大监管力度，确保项目资金专款专用，安全使用。

2、存在的问题及原因分析：在项目建设过程中，各项规章制度不健全，档案资料不规范，后期将提高项目管理人员的计算机应用水平，添置必要的硬件和软件设备，实现办公自动化、网络化。加强项目的档案管理工作，包括施工资料、财务资料等，从项目建设筹划到工程验收，各个环节的资料都按照有关项目规定要求进行收集、整理和归档。

六、附件

附：财政项目支出绩效自评表

绩效目标自评表

(2023年度)

项目名称	城关街道生态茶城示范区柏油产业路环线建设工程(-标段)			项目负责人及联系电话		董光波 0914-6321905		
主管部门	商南县乡村振兴局			实施单位		城关街道办事处		
资金情况 (万元)		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:	282.78		282.78	10	100%	10	
	其中:财政拨款	282.78		282.78		100%		
	其他资金	0		0		0		
年度总体目标	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述				
	<p>城关街道生态茶城示范区柏油产业路环线建设项目任家沟、张家沟环线工程:铺设柏油路2.44公里,路基宽度5.0米,沥青路面4米,厚度5CM,两侧混凝土路肩各0.25米;修建混凝土边沟长2.43公里,宽0.3米,路基挖方27031立方米、填方6931立方米,铺设直径1米的钢筋混凝土管涵3处,长24米,设置道路标识标线等内容。完善产业园区配套设施,发展休闲农业产业,通过土地流转、产业带动、就业务工等促进270户945人(其中脱贫户及监测对象86户312人)增收。财政衔接资金投入形成的资产归相应村集体所有,按照相关管护制度,规范管理。</p>			<p>城关街道生态茶城示范区柏油产业路环线建设项目任家沟、张家岗环线工程:铺设柏油路2.44公里,路基宽度5.0米,沥青路面4米,厚度5CM,两侧混凝土路肩各0.25米;修建混凝土边沟长2.43公里,宽0.3米,路基挖方27031立方米、填方6931立方米,铺设直径1米的钢筋混凝土管涵3处,长24米,设置道路标识标线等内容。完善产业园区配套设施,发展休闲农业产业,通过土地流转、产业带动、就业务工等促进270户945人(其中脱贫户及监测对象86户312人)增收。财政衔接资金投入形成的资产归相应村集体所有,按照相关管护制度,规范管理。</p>				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际值	得分	未完成原因及拟采取的改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	铺设柏油路	20	2.44公里	2.44公里	20	
			路基挖方		23050立方米	23050立方米		
			混凝土边沟		2.43公里	2.43公里		
			直径1米的钢筋混凝土管涵		28米	28米		
		质量指标	项目合格率	10	100%	100%	10	
		时效指标	项目完成及时率	10	100%	100%	10	
	成本指标	项目总投资	10	282.78万元	282.78万元	10		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	受益人口数	15	945人	945人	15	
		可持续影响指标	工程设计使用年限	15	≥10年	≥10年	15	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受益群众满意度	10	98%	96%	8		
总分				100			98	

绩效目标自评表

(2023年度)

项目名称	城关街道生态茶城示范区柏油产业路环线建设工程（二标段）			项目负责人及联系电话			董光波 0914-6321905	
主管部门	商南县乡村振兴局			实施单位			城关街道办事处	
资金情况 (万元)		全年预算数 (A)		全年执行数 (B)	分值	拟行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额:	215.70		215.70	10	100%	10	
	其中:财政拨款	215.70		215.70		100%		
	其他资金	0		0		0		
年度总体目标	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述				
	碾盘西沟柏油产业路环线建设项目: 铺设柏油路1.903公里, 路基宽5.0米, 厚5CM, 沥青路面4米, 两侧混凝土路肩各0.25米; 修建混凝土边沟长1.796公里, 宽0.3米; 路基挖方11482立方米、填方3934立方米; 铺设直径1米的钢筋混凝土管涵6处, 长48米; 铺设钢筋混凝土板涵3座, 每座长3.5米, 宽度6米, 设置道路标识标线等内容, 改善园区配套基础设施, 便于园区生产, 促进旅游业发展, 带动群众增收。完善产业园区配套设施, 发展休闲农业产业, 通过土地流转、产业带动、就业务工等促进270户945人(其中脱贫户及监测对象86户312人)增收。财政衔接资金投入形成的资产归相应村集体所有, 按照相关管护制度, 规范管理。			碾盘西沟柏油产业路环线建设项目: 铺设柏油路1.903公里, 路基宽5.0米, 厚5CM, 沥青路面4米, 两侧混凝土路肩各0.25米; 修建混凝土边沟长1.796公里, 宽0.3米; 路基挖方11482立方米、填方3934立方米; 铺设直径1米的钢筋混凝土管涵6处, 长48米; 铺设钢筋混凝土板涵3座, 每座长3.5米, 宽度6米, 设置道路标识标线等内容, 改善园区配套基础设施, 便于园区生产, 促进旅游业发展, 带动群众增收。完善产业园区配套设施, 发展休闲农业产业, 通过土地流转、产业带动、就业务工等促进270户945人(其中脱贫户及监测对象86户312人)增收。财政衔接资金投入形成的资产归相应村集体所有, 按照相关管护制度, 规范管理。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际值	得分	未完成原因及拟采取的改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	铺设柏油路	20	1.903公里	1.903公里	20	
			路基挖方		11482立方米	11482立方米		
			混凝土边沟		1.796公里	1.796公里		
			直径1米的钢筋混凝土管涵		48米	48米		
		质量指标	项目合格率	10	100%	100%	10	
		时效指标	项目完成及时率	10	100%	100%	10	
	成本指标	项目总投资	10	220万元	220万元	10		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	受益人口数	15	945人	945人	15	
		可持续影响指标	工程设计使用年限	15	≥10年	≥10年	15	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受益群众满意度	10	98%	96%	8		
总分				100			98	