

韶关市武江区龙归镇人民政府 2021 年度 部门整体支出第三方绩效评价报告



评价机构:广东中大管理咨询集团股份有限公司

日期:2022 年 12 月 10 日



摘 要

受韶关市武江区财政局委托，本机构组织专业力量对韶关市武江区龙归镇人民政府（以下简称龙归镇政府）2021 年度部门整体支出的预算绩效管理情况进行核查与评价。经综合评定，评价结果为 81.77 分。

龙归镇政府是基层国家行政机关，主要职责包括统筹制定并组织实施区域发展重大决策和建设规划、统筹负责辖区公共服务工作、综合治理工作、综合行政执法工作、完善党领导下的基层社会治理体系等。2021 年部门内设机构 10 个、下属事业单位 4 个、实有人员 84 人。部门整体支出年初预算为 2162.5321 万元，经年中预算调整，该部门调整预算数为 6099.3731 万元，预算调整率为 182.05%；年终决算部门整体实际支出 6099.3731 万元，部门整体支出率为 100%。

2021 年度，龙归镇政府重点工作任务为推进乡村振兴工作、推进平台和保障项目建设、探索和打造美丽小城镇化试点、抓好基础性均衡性民生事业发展、保护好蓝天碧水净土青山、推进基层社会治理、加强政务服务。部门年度重点工作基本完成，部门履职在乡村产业发展、人居环境整治、镇域经济提升、基层安全治理等方面取得了较好的成效。

然而，部门在预算编制、绩效目标管理、财务合规性、资产管理方面仍有待加强。具体体现在四个方面：一是部分子项预算依据材料不充分，预算调整较大；二是绩效目标设置不够

合理、科学，未能体现部门年度工作计划；三是资金支出和会计记账不够规范，财务管理合规性有待提升；四是资产账实不符，资产管理安全性有待落实。

针对部门在预算绩效管理方面存在的不足，提出建议以提高部门预算绩效管理水平：一是合理编制预算，完善预算编制的依据性材料；二是增强绩效管理意识，科学设置绩效目标；三是严格规范财务资金管理，提高业务管理水平；四是加强固定资产管理，保证财务账和资产账相符。

目 录

摘 要	1
一、部门基本情况	1
(一) 部门职能与机构设置。	1
(二) 部门整体支出绩效目标。	3
(三) 部门整体资金预算与支出情况。	7
二、评价结果	14
(一) 预算编制情况。	15
(二) 预算执行情况。	17
(三) 预算使用效益。	20
三、主要绩效	27
(一) 乡村振兴全面推进，生态环境持续优化。	27
(二) 镇域经济发展蹄疾步稳。	28
(三) “平安龙归”建设持续推进。	28
(四) 做好党员换届工作，人大会议顺利召开。	29
四、存在问题	30
(一) 部分子项预算依据材料不够充分，预算调整较大。	30
(二) 绩效目标设置不够合理，不利于考核项目完成情况。	30
(三) 资金支出和会计记账不够规范，财务管理合规性有待提升。	31
(四) 资产账实不符，资产管理安全性有待落实。	32

五、改进建议32

（一）合理编制预算，完善预算编制的依据性材料。 32

（二）增强绩效管理意识，科学设置绩效目标。 33

（三）严格规范财务资金管理，提高业务管理水平。 34

（四）加强固定资产管理，保证财务账和资产账相符。 34

六、附录35

附件 1：韶关市武江区龙归镇人民政府 2021 年度部门整体支出绩效评价评分表 36

附件 2：韶关市武江区龙归镇人民政府 2021 年度部门整体支出绩效评价满意度调查问卷及结果 49

一、部门基本情况

（一）部门职能与机构设置。

1.部门职能

根据《中共韶关市武江区委办公室 韶关市武江区人民政府办公室关于印发<中共韶关市武江区龙归镇委员会、韶关市武江区龙归镇人民政府职能配置、内设机构和人员编制规定>的通知》（韶武办发〔2020〕16号），韶关市武江区龙归镇人民政府（以下简称龙归镇政府）是基层国家行政机关。龙归镇政府贯彻落实党中央、省委和市委的方针政策和决策部署，按照区委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党的集中统一领导。在职权范围内，龙归镇政府主要职责包括以下 11 项：

1、宣传贯彻落实党和国家各项方针政策和法律法规，执行上级的决议、决定。研究决定本乡镇经济建设、政治建设、文化建设、社会建设、生态文明建设和党的建设等方面的重大问题。

2、落实基层党建工作责任制，加强基层党组织建设和党员队伍建设。落实全面从严治党主体责任和意识形态工作责任，加强基层党风廉政建设，维护和执行党的纪律。

3、统筹制定并组织实施区域发展重大决策和建设规划，拟订并组织实施经济和产业发展规划和年度计划，深入实施乡村振兴战略，因地制宜发展区域特色经济，指导农村经济结构调整和推进经济增长方式转变，营造发展环境，组织农村基础设

施建设，落实强农惠农措施，提高经济发展的质量和水平。履行生态环境保护的属地职责。

4、统筹负责辖区公共服务工作，推进便民服务平台标准化建设。组织实施公共服务、党群服务、社会事务、政务服务等工作。

5、统筹负责辖区综合治理工作，加强社会主义民主法治建设，组织开展社会治安综合治理、反邪教和平安建设、法治建设等有关工作。做好基层信访调解工作，化解社会矛盾，维护社会稳定。负责辖区公共安全及安全生产监管，构建公共安全防控体系，建立应对突发紧急事件的处理预案，做好应急管理相关工作。

6、统筹负责辖区综合行政执法工作，按权限负责相关领域执法工作。整合辖区相关执法力量和资源，开展综合行政执法。

7、完善党领导下的基层社会治理体系，提高基层自治水平。健全村（社区）管理和服务机制，推行网格化管理和服务。

8、动员辖区内各类单位、社会组织和村（居）民等社会力量参与社会治理，引导辖区单位履行社会责任，整合区域内各种社会力量为辖区发展服务。

9、编制及执行本乡镇财政预决算计划，负责镇本级财务、审计以及集体资产管理等工作，指导监督村（居）财务和资产管理工作。

10、按照干部管理权限，负责干部的培育、选拔、管理和使用工作。做好人才服务和引进工作。

11、完成区委、区政府交办的其他任务。

2.机构设置及人员情况

龙归镇政府内设 10 个党政机构、下设 4 个事业单位。其中，10 个党政机构分别是党政综合办公室、人大办公室、党建工作办公室（组织人事办公室）、纪检监察办公室、公共服务办公室（党群服务中心）、综合治理办公室、综合行政执法办公室（综合行政执法队）、规划建设办公室（生态环境保护办公室）、应急管理办公室、农业农村办公室（经济发展办公室）；下设 4 个事业单位分别为龙归镇财政所、龙归镇公共服务中心、龙归镇敬老院、龙归镇退役军人服务站。

2021 年龙归镇政府本级及下属单位总编制数为 103 人，其中行政编制 63 人，事业编制 40 人。2021 年末实有人数 84 人，其中行政编制 53 人，事业编制 31 人。2021 年部门整体在职人员控制率为 81.55%。

（二）部门整体支出绩效目标。

1.部门长期工作目标

根据《龙归镇第十七次人民代表大会政府工作报告》，龙归镇政府“十四五”期间完成的工作目标包括：一是到 2022 年底，龙归城乡融合产业园实现 10 个以上典型项目落地，一二三产业协调发展的龙归产业协同发展先行区基本成型；二是龙归镇区

道路、管网等基础设施更加完善，龙归镇中学扩容提质、落户于龙归的武江区中医院建成使用，镇区周边发展 3000 亩以上特色农业产业，完成乡镇体制改革，镇域发展活力和治理水平明显提升；三是到 2025 年底，龙归城乡融合产业园及龙归镇融合发展先行区实现工业产值 50 亿元以上，龙归镇区公共基础设施和公共服务水平与武江城区基本一致，镇区常住人口 3 万人以上，镇域周边发展 8000 亩以上农业特色产业，每年吸引 5 万人次观光旅游。部门“十四五”工作目标及具体内容见表 1-1。

表 1-1 龙归镇政府“十四五”工作目标

工作目标	具体内容
推动高质量发展，全力构建产业发展新格局	1.做大“一产”。打造精致农业示范基地；打造现代农业产业园，建设集旅游、休闲、康养一体的康养基地，鼓励农业经营主体采取党组织+公司+合作社+农户等经营模式；突出蔬菜产业资源特色，以市场需求为导向，将龙归镇打造成为武江区的“米袋子”“菜篮子”“果盘子”精致农业示范基地。 2.做强“二产”。以园区建设为载体，形成产业集群效应；快推进“一桥一路”等交通基础设施建设，积极吸纳企业入驻园区，引导项目向园区集中，引导生产要素向园区聚集，形成产业集群的规模优势和区域特色；深入开展定位、定向招商。以武江区城乡融合产业园为载体，进一步加大在珠三角等发达地区的招商力度，引进大项目，拉动大发展。 3.做优“三产”。进一步提升镇区基础设施，加快文旅融合，不断优化营商环境，助推龙归第三产业高质量发展。
城乡融合高质量发展，建设武江区新型城镇化承载副中心	1.科学规划建设“一心两带三区”的区域发展格局。打造产城融合镇域中心，打造龙归-江湾美丽乡村精品旅游线路和国道沿线中小企业经济带，建设城乡融合产业园、农业现代化示范区、规模养殖示范区。 2.巩固拓展脱贫攻坚成果。强化驻镇帮镇扶村工作，严格落实“四个不摘”要求，积极探索巩固拓展脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接工作机制。加强产业帮扶，培育壮大农业龙头企业、专业合作社，补齐技术、设施、营销等短板，提升产业发展质量，增强带贫率、就业率、贡献率。 3.全力建设山水秀美新龙归。通过科学规划，实施乡村建设行动，把龙归镇建设成生活环境整治优美、生态系统稳定健康、人与自然和谐共生的生态宜居美丽乡村。 4.推进农村人居环境综合整治建设。继续通过“打擂比武”工作强力推动农房管控和风貌提升，以财政资金撬动社会投入，推进农村公厕建设和家禽集中圈养，同步做好农房管控、风貌提升和乡村特色保留工作，高质量开展小菜园、小

工作目标	具体内容
	果园、小花园等“四小园”建设，继续完善农村卫生保洁长效运营机制，推进村庄保洁和农村垃圾收运处理的市场化，全镇 90%以上行政村达到美丽宜居村。 5.深入推进武江碧道建设。以“河畅、水清、岸绿、景美”为基本要求，依托龙归粮仓、文武阁塔等特色节点和方田村、南岸村等沿线精品村庄，构筑河流自然生态廊道，恢复河流生态系统，完成龙归河、南水河的碧道建设。 6.加快构建城乡一体化供水网络体系。通过市区自来水管网延伸工程建设，实行集中连片供水通过采取升级改造、管网延伸等方式，实行集中连片供水，对不具备扩网条件的自然村，因地制宜实施小型集中供水工程建设，改造供水管网，提升供水保障能力，实现集中供水率 100%全覆盖。 7.梯次推进农村生活污水处理设施建设。加快推进农村生活污水处理工作，建设一批质量合格，处理达标的农村生活污水处理设施，农村生活污水处理覆盖率达到 100%，并积极推动农村生活污水处理设施管维市场化工作，聘请专业运维团队管理设施，确保处理设施运行正常。 8.加快“四好农村路”建设。深化农村公路管理养护体制改革，基本建立权责清晰、齐抓共管的农村公路管理养护体制机制。按照加快建设交通强国，提高农村地区交通通达深度，完善城乡融合的交通基础设施网络，深入推进“四好农村路”、甘棠至双头路桥工程建设，推动农村公路连片成网并向进村入户倾斜，提高城乡交通运输公共服务均等化水平。 9.推动镇域环境卫生精细化管理。加快推进城管执法力量下沉，围绕镇域“旧、脏、乱、差”等突出问题，积极探索城乡融合发展的共建共治共享治理体制。 10.系统推进生态环境综合治理。大力开展高质量水源林等重点林业生态工程工作，多种树，种好树，进一步加快造林绿化步伐，增加森林资源总量，大力推进实施高质量水源涵养林建设。
改善和保障民生，全力厚植惠民利民新福祉	从环境、教育、医疗、等方面锻长板、补短板；打造“龙归-江湾”精品线和民生提质三年行动计划；构建现代教育体系，建设高质量发展乡镇教育示范镇；全力打造武江首家高质量区级中医院。
强化基层治理，全力构建社会治理新体系	不断推进扫黑除恶专项斗争机制化常态化，依法及时解决信访突出问题，打好“重点领域、重点群体、重点问题、重点人员”信访矛盾化解攻坚战；全面落实安全生产责任制，持续开展安全生产事故隐患大排查大整治专项整治工作；加强应急演练，提高防灾减灾、救灾应急能力及处置能力。

2.部门年度绩效目标

根据龙归镇政府《2021 年部门整体支出绩效目标申报表》，部门年度重点工作任务包括 7 项，部门年度整体支出绩效目标见表 1-2。

表 1-2 龙归镇政府 2021 年度部门整体支出绩效目标

序号	任务名称	主要实施内容	期望达到的目标
1	推进乡村振兴工作	深入推进农村集体产权制度改革；研究和推动农田丢荒复耕问题；创新开展“打擂比武”工作，引导各方力量主动积极通过多渠道、多形式参与农村建设。	推进乡村振兴，着力培育三农发展新动能，努力实现农村生活环境改变和生产方式转变“双同步”。
2	推进平台和保障项目建设	建设产业发展新平台；突出农林智能装备、智能医疗器械、生物制药等产业发展方向；继续支持龙归镇 3 大生猪养殖项目建设。	加快交通基础设施建设进度，全力实现产业发展承载力在明年初步形成的目标，不断提升龙归发展速度。
3	探索和打造美丽小城镇化试点	一是打造美丽农居。二是多措并举打造美丽廊道。三是因地制宜打造美丽田园。四是突出特色打造美丽产业。五是加强镇区规划建设。	打造“生态宜居、生产高效、生活美好、人文和谐”的示范典型，形成特色“美丽乡村”发展模式，进一步丰富和提升新农村建设内涵。
4	抓好基础性、均衡性民生事业发展	深入推进龙归中学、龙归中心小学基础设施建设；按二级医院规模水平加快推进武江中医院项目建设；抓好异地务工人员 and 困难群众等特殊群体就业；加大对困难群体的帮扶救助力度；推动康园中心、长者饭堂、社区居家养老服务中心等公共资源延伸覆盖。	补短板、强弱项，实现公共服务优质均衡、生态环境清洁美丽、社会治理和谐有序，提升共建共治共享社会治理水平，让百姓有更多美好幸福“新生活”。
5	保护好蓝天碧水净土青山	加快推进山水林田湖草生态修复试点工程；全面落实林区和矿山企业安全生产检查工作，及时排查安全隐患点并加强整改防治；坚决打赢三大污染防治攻坚战；全面落实河长制；加强土壤环境风险管控；加强生态环境监管力度；强化耕地保护执法，常态长效开展自然资源动态巡查。	聚焦生态保护“主旋律”，严守生态红线。全力提升自然资源保护水平。
6	推进基层社会治理	抓好执法队伍能力建设，加大全民普法力度；深化党建引领基层治理改革创新；积极推进“全科网格”建设，加速疫情防控、消防、安全生产等网格实现“多网融合”；加快建成具备预测预警、态势感知、应急预案、指挥调度等功能的智能应急管理平台；落实党委（党组）意识形态工作责任制，	加快推动城市治理体系和治理能力现代化，努力走出一条符合武江城市特点和规律的社会治理新路子，让群众安全感更有保障。

序号	任务名称	主要实施内容	期望达到的目标
		牢牢掌握意识形态工作的领导权；强化信息预警机制；深化“平安武江”建设，全力推进“雪亮工程”。	
7	加强政务服务	深化“数字政府”建设；推行“一门、一网、一窗、一次”的政务服务模式；做好机构改革后续工作，优化部门职能，按照权责对应的原则，理顺管理体制和职能配置。	加大政务服务改革力度，大力推进“放管服”改革，全面理顺职能责任，厘清监管与服务界限。

（三）部门整体资金预算与支出情况。

龙归镇政府预算为汇总预算，包括：本级预算，以及纳入编制范围未独立核算的下属事业单位预算。下属事业单位具体包括：龙归镇财政所、龙归镇公共服务中心、龙归镇敬老院、龙归镇退役军人服务站。

1.部门整体收入情况

2021 年龙归镇政府部门整体预算收入为 6099.3731 万元，其中财政拨款收入 6099.3731 万元，占比 100.00%。具体预算收入情况见表 1-3。

表 1-3 2021 年龙归镇部门整体收入情况表（元）

收入项目	年初预算数	调整预算数	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	21,625,321.08	36,366,732.37	36,366,732.37
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	24,626,998.65	24,626,998.65
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	0.00	0.00
四、上级补助收入	0.00	0.00	0.00
五、事业收入	0.00	0.00	0.00
六、经营收入	0.00	0.00	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	0.00	0.00
八、其他收入	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	21,625,321.08	60,993,731.02	60,993,731.02
使用非财政拨款结余	0.00	0.00	0.00

收入项目	年初预算数	调整预算数	决算数
年初结转和结余	0.00	0.00	0.00
总计	21,625,321.08	60,993,731.02	60,993,731.02

2.部门整体支出情况

2021 年龙归镇政府部门整体支出年初预算数为 2162.5321 万元，年中调增 3936.8410 万元，调整预算数为 6099.3731 万元，预算调整率为 182.05%，决算支出数为 6099.3731 万元，预算执行率为 100%。部门年末结转和结余资金 0 万元。具体支出情况见表 1-4。

表 1-4 2021 年龙归镇部门整体支出情况表（元）

部门支出	年初预算数	调整预算数	决算数
一、基本支出	12,689,778.08	18,836,615.53	18,836,615.53
人员经费	11,467,058.08	14,716,615.60	14,716,615.60
公用经费	1,222,720.00	4,119,999.93	4,119,999.93
二、项目支出	8,935,543.00	42,157,115.49	42,157,115.49
其中：基本建设类项目	0.00	0.00	0.00
三、上缴上级支出	0.00	0.00	0.00
四、经营支出	0.00	0.00	0.00
五、对附属单位补助支出	0.00	0.00	0.00
总计	21,625,321.08	60,993,731.02	60,993,731.02

（1）基本支出情况

2021 年龙归镇政府基本支出决算数为 1883.6616 万元，占部门整体支出决算的 30.88%，涉及 6 个支出科目，包括一般公共服务支出、公共安全支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、自然资源海洋气象等支出、住房保障支出。具体基本支出构成见表 1-5。

表 1-5 龙归镇政府 2021 年度部门基本支出构成（元）

	支出科目	基本支出
一般公共服务支出	小计	13,126,558.16
	行政运行	8,050,883.16
	事业运行	2,242,633.00
	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	1,500.00
	其他一般公共服务支出	2,831,542.00
公共安全支出	小计	27,500.00
	行政运行	27,500.00
社会保障和就业支出	小计	3,764,480.01
	基层政权建设和社区治理	8,500.00
	行政单位离退休	540,606.00
	事业单位离退休	431,257.92
	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,083,680.73
	机关事业单位职业年金缴费支出	856,597.36
	死亡抚恤	453,248.00
	社会福利事业单位	390,590.00
	小计	714,985.36
卫生健康支出	行政单位医疗	426,130.27
	事业单位医疗	201,574.39
	公务员医疗补助	80,982.00
	其他行政事业单位医疗支出	6,298.70
	小计	17,600.00
自然资源海洋气象等支出	行政运行	17,600.00
	小计	1,185,492.00
住房保障支出	住房公积金	1,185,492.00
	总计	18,836,615.53

（2）项目支出情况

2021 年龙归镇政府项目支出决算数 4215.7115 万元，占部门整体支出决算数的 69.12%，涉及 8 个支出科目，包括一般公共服务支出、科学技术支出、文化旅游体育与传媒支出、社会保障与就业支出、卫生健康支出、城乡社区支出、农林水支出、其他支出。具体项目支出构成见表 1-6。

表 1-6 龙归镇政府 2021 年度部门项目支出构成（元）

支出科目		项目支出
一般公共服务支出	小计	3,291,748.00
	其他人大事务支出	38,773.00
	其他组织事务支出	45,900.00
	其他共产党事务支出	24,000.00
	其他一般公共服务支出	3,183,075.00
科学技术支出	小计	99,402.03
	科技成果转化与扩散	99,402.03
文化旅游体育与传媒支出	小计	80,582.27
	其他文化和旅游支出	69,682.27
	其他文化旅游体育与传媒支出	10,900.00
社会保障和就业支出	小计	158,000.00
	基层政权建设和社区治理	10,000.00
	其他社会福利支出	148,000.00
卫生健康支出	小计	80,000.00
	其他计划生育事务支出	80,000.00
城乡社区支出	小计	473,343.44
	其他城乡社区管理事务支出	143,216.14
	其他城乡社区公共设施支出	330,127.30
农林水支出	小计	13,347,041.10
	农田建设	1,002,990.00
	其他农业农村支出	8,931,510.34
	其他扶贫支出	535,000.00
	对村民委员会和村党支部的补助	2,160,000.00
	其他农村综合改革支出	717,540.76
其他支出	小计	24,626,998.65
	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	24,626,857.98
	用于社会福利的彩票公益金支出	140.67
总计		42,157,115.49

具体包括镇（街）提升专项经费，小水电企业以奖代补，电站分红、参股退息、电站资源费以及卫生健康工作经费等 70 个项目，项目财政资金来源有上级转移支付、专项债、区级财政拨款，项目名称，决算支出金额及对应的资金来源如表 1-7 所示。

表 1-7 龙归镇政府 2021 年度部门项目明细支出（元）

序号	项目名称	财政资金来源	金额
1	2021 年乡镇人大工作经费（韶财行〔2020〕79 号、粤财行〔2020〕150 号）	上级转移支付	38,773.00
2	2021 年党的基层组织（社区）建设保障经费市级补助资金（社区办公经费）（韶财行〔2021〕4 号）	上级转移支付	30,000.00
3	2021 年党的基层组织建设保障经费（两新组织党建经费）（党员活动经费）（韶财行〔2021〕17 号、粤财行〔2021〕22 号）	上级转移支付	9,900.00
4	2021 年度省财政公益性文化设施免费开放补助资金（韶财科教〔2021〕60 号、粤财科教〔2020〕328 号）	上级转移支付	32,943.52
5	2021 年美术馆、公共图书馆、文化馆（站）免费开放补助资金（韶财科教〔2021〕43 号、粤财科教〔2020〕318 号）	上级转移支付	15,000.00
6	2021 年度农村文体协管员专项资金（韶财科教〔2021〕44 号、粤财科教〔2020〕331 号）	上级转移支付	21,738.75
7	2020 年补齐人均公共文化财政支出短板奖补资金（基础性补助和工作奖励）（韶财科教〔2020〕139 号、粤财科教〔2020〕166 号）	上级转移支付	10,900.00
8	2021 年党的基层组织建设保障经费市级补助资金（社区基层组织经费增加部分）（社区党组织服务群众专项经费）（韶财行〔2021〕40 号、粤财行〔2021〕9 号）	上级转移支付	30,000.00
9	2021 年党的基层组织建设保障经费市级补助资金（社区基层组织经费增加部分）（社区办公经费）（韶财行〔2021〕40 号、粤财行〔2021〕9 号）	上级转移支付	20,000.00
10	2021 年党的基层组织建设保障经费（社区基层组织经费）（社区党组织服务群众专项经费）（韶财行〔2021〕16 号、粤财行〔2021〕21 号）	上级转移支付	24,000.00
11	2021 年党的基层组织建设保障经费（社区基层组织经费）（社区办公经费）（韶财行〔2021〕16 号、粤财行〔2021〕21 号）	上级转移支付	40,000.00
12	2021 年省级涉农专项转移支付资金（韶财农〔2020〕131 号、粤财农〔2019〕132 号）	上级转移支付	1,002,990.00
13	韶关市武江区城镇基础设施建设项目（调整）（韶财债〔2021〕71 号、粤财债〔2021〕61 号）	上级转移支付	3,031,528.73
14	2021 年省级涉农统筹整合转移支付资金（省道 520 粮仓至方田大人村沿线路域提升项目）（韶财农〔2021〕23 号、粤财农〔2021〕11 号）	上级转移支付	1,899,981.61
15	2021 年省级涉农专项转移支付资金（韶财农〔2020〕131 号、粤财农〔2019〕132 号）	上级转移支付	4,000,000.00

序号	项目名称	财政资金来源	金额
16	2021年中央财政衔接推进乡村振兴补助资金（方田艾草产业种植基地农业基建项目）（韶财农[2021]92号、粤财农[2021]56号）	上级转移支付	295,000.00
17	2021年党的基层组织建设保障经费（农村基层组织经费）（村党组织服务群众专项经费）（韶财行[2021]12号、粤财行[2021]20号）	上级转移支付	540,000.00
18	2021年党的基层组织建设保障经费（农村基层组织经费）（村办公经费）（韶财行[2021]12号、粤财行[2021]20号）	上级转移支付	900,000.00
19	2021年党的基层组织（农村）运转经费市级补助资金（村党组织服务群众专项经费）（韶财行[2021]1号）	上级转移支付	270,000.00
20	2021年党的基层组织（农村）运转经费市级补助资金（村办公经费）（韶财行[2020]1号）	上级转移支付	450,000.00
21	2020年中央财政农村综合改革转移支付资金（第三批）（韶财农[2020]135号、粤财农[2020]93号）	上级转移支付	717,540.76
22	2020年市级福彩公益金城乡社区养老等综合服务设施项目资金（韶财社[2020]82号）	上级转移支付	140.67
总计（1）		22	13,380,437.04
23	武江区龙归镇河滨路白改黑工程（一体化项目）	专项债	2,505,947.61
24	武江区省道 S520 龙归段（方田—盘村）道路白改黑工程（一体化项目）	专项债	2,146,765.13
25	武江区省道 S520 龙归段路灯安装提升工程（粮仓至盘村多田段）（一体化项目）	专项债	1,936,984.16
26	韶关市武江区龙归镇道路路灯安装工程（双园桥至土贡陂）（一体化项目）	专项债	669,261.63
27	武江区 Y259 线三口塘至山前段未通客车行政村窄路基路面拓宽改造和公路生命防护工程（一体化项目）	专项债	198,060.00
28	武江区龙归镇西线公路至土贡坡农村公路路面改造工程（一体化项目）	专项债	259,032.86
29	武江区龙归镇 Y183 线大村至谭屋农村公路改建工程（一体化项目）	专项债	472,200.00
30	武江区 Y256 线龙归至后坪村委未通客车行政村窄路基路面拓宽改造和公路安全生命防护工程（一体化项目）	专项债	1,103,461.60
31	龙归镇府前路整治提升工程（一体化项目）	专项债	1,129,228.77
32	龙归镇道路硬化工程（一体化项目）	专项债	68,987.73
33	韶关市武江区龙归镇龙白路路面及停车场工程（一体化项目）	专项债	615,658.70
34	武江区 323 线国道至 253 省道（龙归镇门楼段）道路改造工程（一体化项目）	专项债	692,335.96
35	韶关市武江区龙归镇路灯安装一期工程（一体化项目）	专项债	659,043.90
36	龙归镇社主村龙归水河岸装修安装工程（一体化项目）	专项债	394,212.90

序号	项目名称	财政资金来源	金额
37	龙归镇社主花海建设项目（一体化项目）	专项债	1,241,600.94
38	县道 318 线龙归传习所段边坡应急处置工程（一体化项目）	专项债	57,518.19
39	韶关市武江区龙归镇街道三线整治光缆工程（一体化项目）	专项债	351,200.00
40	龙归镇老街整治提升工程（一体化项目）	专项债	161,553.92
41	龙归镇国道 240 线驿站及公路绿化工程（一体化项目）	专项债	726,008.77
42	龙归镇社主加油站两侧绿化美化工程（一体化项目）	专项债	371,300.00
43	龙归镇兴龙路整治提升工程（一体化项目）	专项债	2,578,804.63
44	龙归镇益龙路（S253—Y263）段整治提升工程（一体化项目）	专项债	314,752.34
45	龙归镇益龙路（S253~Y263）段白改黑工程（一体化项目）	专项债	1,593,891.00
46	龙归镇文体中心改造提升工程（一体化项目）	专项债	2,916.78
47	龙归镇镇区花池停车坪及周边提升工程（一体化项目）	专项债	270,873.47
48	武江区龙归镇龙归综合市场装修工程（一体化项目）	专项债	171,109.00
49	武江区农业种植片区灌溉工程（龙归）（一体化项目）	专项债	2,837,373.07
50	龙归文化站改造提升项目（一体化项目）	专项债	440,000.00
51	龙归敬老院提升改造项目（一体化项目）	专项债	656,774.92
总计（2）		29	24,626,857.98
52	社区党组织服务群众专项经费（区配套）	区级财政	6,000.00
53	综治信访维稳中心工作经费	区级财政	24,000.00
54	镇（街）提升专项经费	区级财政	500,000.00
55	电站分红、参股退息、电站资源费等	区级财政	272,075.00
56	公共服务站人员项目经费	区级财政	406,000.00
57	基层妇联经费（区配套）	区级财政	10,000.00
58	专职消防员补助经费	区级财政	390,000.00
59	政府购买服务等补助经费	区级财政	1,585,000.00
60	人武工作经费	区级财政	20,000.00
61	小水电企业以奖代补	区级财政	99,402.03
62	社区办公经费（区配套）	区级财政	10,000.00
63	敬老院运营经费	区级财政	100,000.00
64	敬老院工作人员津贴	区级财政	48,000.00
65	卫生健康工作经费	区级财政	61,000.00
66	卫生健康工作经费（公务用车）	区级财政	19,000.00
67	社区“两委”干部社保（区配套）	区级财政	29,216.14
68	龙归镇社主村城镇建设用地资金	区级财政	330,127.30
69	2021 年村办公经费（区配套）	区级财政	150,000.00
70	村党组织服务群众专项经费（区配套）	区级财政	90,000.00
总计（3）		19	4,149,820.47

序号	项目名称	财政资金来源	金额
总计 (1) + (2) + (3)		70	42,157,115.49

二、评价结果

根据《韶关市武江区龙归镇人民政府 2021 年度部门整体支出绩效评价指标体系》，经过资料采集与审核分析、现场座谈以及综合分析，龙归镇政府 2021 年部门整体支出绩效评价得分为 81.77 分，绩效等级为“良”（90 分以上为优，含 90 分；80-90 分为良，含 80 分；70-80 分为中，含 70 分；60-70 分为低，含 60 分；60 分以下为差）。

具体地，预算编制情况得分为 9 分，得分率 60%；预算执行情况得分为 26 分，得分率 74.29%；预算使用效益得分为 46.77 分，得分率 93.54%。各部分得分情况详见表 2-1。

表 2-1 部门整体支出各部分得分情况

一级指标	权重	得分	得分率	二级指标	权重	得分	得分率
预算编制情况	15	9	60.00%	预算编制	6	3.5	58.33%
				目标设置	9	5.5	61.11%
预算执行情况	35	26	74.29%	资金管理	17	15	88.24%
				项目管理	8	5	62.50%
				资产管理	6	3.5	58.33%
				制度管理	4	2.5	62.50%
预算使用效益	50	46.77	93.54%	经济性	10	9	90.00%
				效率性	10	9.44	94.40%
				效果性	25	23.69	94.76%
				公平性	5	4.64	92.80%
总计	100	81.77	81.77%	总计	100	81.77	81.77%

（一）预算编制情况。

预算编制情况主要从预算编制和目标设置两方面进行考察。该部分指标权重为 15 分，得分为 9 分，得分率 60.00%。各指标得分情况详见表 2-2。

表 2-2 预算编制情况各指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
预算编制情况	预算编制	预算编制规范性	3	1.5	50.00%
		预算调整率	3	2	66.67%
	目标设置	绩效目标覆盖率	2	2	100.00%
		绩效目标合理性	4	2.5	62.50%
		绩效指标明确性	3	1	33.33%
总计			15	9	60.00%

1.预算编制

预算编制主要关注预算编制规范性和预算调整率。该二级指标权重 6 分，得 3.5 分，得分率 58.33%。

（1）预算编制规范性

龙归镇政府预算编制和分配符合部门职责，符合区委区政府方针政策和工作要求，符合区财政当年度有关预算编制的原则和要求。但部门项目测算依据不足，如政府购买服务等补助经费，主要是发放企业线 25 人的工资社保，此项缺少相关的请示报告或其他依据文件；其次，部门预算调整较大，部门基本支出调整率为 48.44%，其中人员经费调整率为 28.34%，公用经费调整率为 236.96%。该指标权重 3 分，得 1.5 分，得分率 50.00%。

（2）预算调整率

根据评分标准，部门预算调整率的统计范围不包含增资、增人、上级转移支付资金等预算编制支出因素。2021 年龙归镇人民政府部门支出预算数为 2162.5321 万元，调整预算数为 6099.3731 万元，经计算预算调整率为 182.05%，因部门年中新增项目较多，且包括上级转移支付项目，该指标酌情扣分。该指标权重 3 分，得 2 分，得分率 66.67%。

2.目标设置

目标设置主要关注绩效目标覆盖率、绩效目标合理性及绩效指标明确性。该二级指标权重 9 分，得 5.5 分，得分率 61.11%。

（1）绩效目标覆盖率

龙归镇人民政府部门预算项目共有 19 项，均编制绩效目标，绩效目标覆盖率 100%。该指标权重 2 分，得 2 分，得分率 100.00%。

（2）绩效目标合理性

根据《部门整体预算绩效目标表》，该绩效目标能够体现部门“三定”方案规定的部门职能，但绩效目标设置较为宽泛，未能体现部门本年度工作计划；另外，政府购买服务等补助经费缺少相关依据性文件，未能够进行充分论证。该指标权重 4 分，得 2.5 分，得分率 62.60%。

（3）绩效指标明确性

根据《部门整体预算绩效目标表》，部门整体绩效目标定性指标较多，均反映社会效益，缺少反映经济效益的指标；根据《财政支出项目绩效自评表》，部门绩效指标设置不够清晰、

指标值缺少测算依据，如专职消防员补助经费绩效指标“森林资源管护及防火任务完成率(%)”指标内容过于模糊，不利于考核专职消防员的具体工作。该指标权重 3 分，得 1 分，得分率 33.33%。

（二）预算执行情况。

预算执行情况主要从资金管理、项目管理、资产管理、制度管理四个方面进行考察。该部分指标权重为 35 分，得分为 26 分，得分率 74.29%。各指标得分情况详见表 2-3。

表 2-3 预算执行情况各指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
预算执行情况	资金管理	部门预算支出率	3	3	100.00%
		结转结余率	3	3	100.00%
		政府采购合规性	4	4	100.00%
		财务合规性	5	3	60.00%
		预决算信息公开	2	2	100.00%
	项目管理	项目实施程序	4	3	75.00%
		项目监管	4	2	50.00%
	资产管理	资产管理安全性	4	1.5	37.50%
		固定资产利用率	2	2	100.00%
	制度管理	管理制度健全性	4	2.5	62.50%
总计			35	26	74.29%

1.资金管理

资金管理主要关注部门预算支出率、结转结余率、政府采购合规性、财务合规性及预决算信息公开。该二级指标权重 17 分，得 15 分，得分率 88.24%。

（1）部门预算支出率

根据龙归镇政府 2021 年《收入支出决算总表》（财决 01 表），2021 年龙归镇政府部门整体支出调整预算数为 6099.3731

万元，决算数为 6099.3731 万元，预算支出率为 100%。该指标权重 3 分，得 3 分，得分率 100.00%。

（2）结转结余率

2021 年龙归镇政府部门整体支出结转结余率为 0%。该指标权重 3 分，得 3 分，得分率 100.00%。

（3）政府采购合规性

龙归镇政府采购过程较为规范且采购执行率较高。根据《韶关市武江区龙归镇政府_2021 年政府采购信息统计报表》，2021 年龙归镇计划政府采购金额为 419.4853 万元，根据《收入支出决算总表》（财决附 03 表），2021 年龙归镇实际政府采购金额为 412.2866 万元，政府采购执行率为 98.28%。该指标权重 4 分，得 4 分，得分率 100.00%。

（4）财务合规性

龙归镇政府预算执行较为规范，但个别事项支出不够合规。如 2021-2-28 记 56#凭证，这笔资金预算会计科目为拆旧复垦资金，实际支出用于政府办公楼外立面改造工程，不符合专款专用要求；会计报销不够规范。2021-12-31 记 211#凭证，报销金额 7 万元，但其大部分报销的原始凭证是 2018、2019 年的，远远超过了合法的可报销年限；部门记账不够完整。如 2021-2-28 记 73#凭证，支付 390 亩花海景观打造项目资金，部门未计入公益性生物资产，而是计入商品和服务费用科目。该指标权重 5 分，得 3 分，得分率 60.00%。

（5）预决算信息公开

龙归镇政府预决算信息均按政府信息公开有关规定进行了公开，公开及时。该指标权重 2 分，得 2 分，得分率 100.00%。

2.项目管理

项目管理主要关注项目实施程序和项目监管。该二级指标权重 8 分，得 5 分，得分率 62.50%。

（1）项目实施程序

龙归镇政府部分工程类项目未按相关标准执行，项目建设验收手续不规范。经现场核查，部分公开招标的工程类项目，在没有监理签证的情况下，就自行支出了工程款，不符合工程财务管理制度规定。该指标权重 4 分，得 3 分，得分率 75%。

（2）项目监管

龙归镇政府建立了较为完善的管理机制，但缺少对专项资金和专项经费开展有效检查的工作记录底稿，且存在部分专项资金未专款专用的情况，资金监管力度不足。该指标权重 4 分，得 2 分，得分率 50%。

3.资产管理

资产管理主要关注资产管理安全性和固定资产利用率。该二级指标权重 6 分，得 3.5 分，得分率 58.33%。

（1）资产管理安全性

龙归镇政府固定资产管理不够规范，有待进一步加强。如在现场核查时发现龙归镇财政所部分办公用电脑未贴资产标签，

部门在用的资产在移交和管理中存在漏洞，未录入固定资产系统，且存在需要报废的资产未及时处理的情况。该指标权重 4 分，得 1.5 分，得分率 37.50%。

（2）固定资产利用率

龙归镇政府固定资产利用率较高。年末部门固定资产在用原值数为 1522.1762 万元，实际固定资产总额为 1591.4192 万元，经计算固定资产利用率为 95.65%。该指标权重 2 分，得 2 分，得分率 100.00%。

4.制度管理

制度管理主要关注部门管理制度的健全性。该二级指标权重 4 分，得 2.5 分，得分率 62.50%。

部门制定了《龙归镇固定资产管理制度》《龙归镇财务管理制度》《合同管理制度》，但暂未制定财政资金管理、预算绩效管理制度，且缺少日常检查的工作底稿。该指标权重 4 分，得 2.5 分，得分率 62.50%。

（三）预算使用效益。

预算使用效益主要从经济性、效率性、效果性、公平性四个方面进行考察。该部分指标权重为 50 分，得分为 46.77 分，得分率 93.54%。各指标得分情况详见表 2-4。

表 2-4 预算使用效益各指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
预算使用效益	经济性	公用经费控制率	2	2	100.00%
		“三公”经费控制率	2	2	100.00%
		完成成本合理性	6	5	83.33%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
	效率性	重点工作完成率	3	3	100.00%
		绩效目标完成率	3	2.5	83.33%
		项目完成及时性	4	3.94	98.50%
	效果性	农村建设工作情况	5	5	100.00%
		镇区规划发展情况	8	7.69	96.13%
		民生保障情况	12	11	91.67%
	公平性	群众信访办理情况	2	2	100.00%
		公众或服务对象满意度	3	2.64	88.00%
总计			50	47.77	93.54%

1.经济性

经济性主要关注公用经费控制率、“三公”经费控制率、完成成本合理性。该二级指标权重 10 分，得 9 分，得分率 90.00%。

（1）公用经费控制率

公用经费控制较好。公用经费实际支出数为 412 万元，预算安排的公用经费数为 412 万元，实际支出数未超过预算安排数。该指标权重 2 分，得 2 分，得分率 100.00%。

（2）“三公”经费控制率

“三公”经费控制较好。“三公”经费实际支出数为 7.6407 万元，预算安排的“三公”经费数为 15.6 万元，实际支出数小于预算安排数。该指标权重 2 分，得 2 分，得分率 100.00%。

（3）完成成本合理性

龙归镇政府项目成本基本合理，符合市场价格、行业标准，但经现场核查，部门项目支出依据不够充分，存在用项目资金开支人员经费的现象。例如，政府购买服务等补助经费（解决企业线 25 人的工资社保等历史遗留问题），年初预算 158.5 万

元，实际到账 158.5 万元，实际支出 167.296155 万元，超额部分由部门在其他项目中列支该类历史遗留人员经费（87691.55 元）。该指标权重 6 分，得 5 分，得分率 83.33%。

2.效率性

效率性主要关注重点工作完成率、绩效目标完成率、项目完成及时性。该二级指标权重 10 分，得 9.44 分，得分率 94.40%。

（1）重点工作完成率

根据《部门整体预算绩效目标表》，2021 年部门重点任务共有 7 项，包括推进乡村振兴工作、推进平台和保障项目建设、探索和打造美丽小城镇化试点、抓好基础性与均衡性民生事业发展、保护好蓝天碧水净土青山、推进基层社会治理、加强政务服务，经现场核查以及相关资料整理，部门重点工作均已完成，完成率为 100%。该指标权重 3 分，得 3 分，得分率 100.00%。

（2）绩效目标完成率

根据《部门整体预算绩效目标表》，部门设置整体绩效目标过于宽泛，未明确本年度具体的工作目标，另外，重点工作任务期望达到的目标均为定性表述，量化不足，该指标酌情扣分。该指标权重 3 分，得 2.5 分，得分率 83.33%。

（3）项目完成及时性

《收入支出决算总表》（财决 05-2 表）共有 70 个项目，其中“武江区 Y256 线龙归至后坪村委未通客车行政村窄路基路面拓宽改造和公路安全生命防护工程”未按合同要求完工，根据施工

协议书，该项目于 2019 年 12 月 30 日开始施工，工期 90 天，截止现场核查（2022 年 8 月 25 日），未见项目的验收报告。该指标权重 4 分，得 3.94 分，得分率 98.50%。

3.效果性

效果性主要关注农村建设工作情况、镇区规划发展情况、民生保障情况。该二级指标权重 25 分，得 23.69 分，得分率 94.76%。

（1）农村建设工作情况

该项指标主要关注农村基础设施、农村生态环境、农业发展三个方面。具体表现为：

①农村基础设施完善。一是“厕所革命”建设情况较好。如全镇农村卫生户厕达到 7716 户，农村卫生厕所普及率达 91.3%；部门逐一排查全镇 7683 户户厕和 68 座农村卫生公厕，完成了农村厕所摸排工作且制定龙归镇卫生公厕长效化管护方案，完善管护标准，形成了农村公厕网格化管理。二是全域污水处理设施建设情况较好。包括农村污水处理站点已建设完成 41 个，在建 59 处个污水处理终端，在用 56 处，农村污水处理站点覆盖辖区内 107 个自然村共 98 个污水处理站点，日处理量共计 4505m³/d。

②开展村庄清洁行动等系列活动，产生显著效果。2021 年龙归镇共清理农村生活垃圾 16 吨、村内塘沟污水 8 宗、畜禽养殖粪污及农业生产废弃物 5 吨；组织村庄人居环境“打擂比武”观

摩评比活动，参与创建、观摩评比村庄有 4 个，其中龙归双头、龙安安村老屋获得了前二、三名。通过组织系列活动，提高村参与的积极性，绿化美化村庄环境。

③促进农业发展。根据《龙归镇 2021 年农业农村办公室》，2021 年计划完成引导农户申请办理家庭农场 8 家，实际成立 16 家家庭农场，目标任务完成。

综上，2021 年度龙归镇农村建设已按要求完成相关的工作任务。该指标权重 5 分，得 5 分，得分率 100.00%。

（2）镇区规划发展情况

该项指标主要关注道路整治、基础设施提升两个方面。具体表现为：

①道路整治效益明显，镇街面貌持续改善。2021 年龙归镇政府道路整治共有 16 个项目，12 个项目在 2021 年底前已完工，3 个项目正在建设中（合同约定完工日期到 2022 年），1 个项目延期，为“武江区 Y256 线龙归至后坪村委未通客车行政村窄路基路面拓宽改造和公路安全生命防护工程”，项目于 2019 年 12 月 30 日开始施工，工期 90 天，截止现场核查，未见项目验收报告。龙归镇政府通过实施道路整治，对兴龙路、益龙路、河滨路等主干道路面进行改造，美化道路环境，使街道车辆通行顺畅。

②基础设施得到有效提升。一是对敬老院、文化站提升改造，为老人提供较为舒适的生活环境；二是对双园桥至土贡陂、粮仓至盘村多田段安装路灯，降低了夜晚的道路安全隐患；三

是其他基础设施如加油站两侧绿化美化工程、花海建设项目均已完工且进行结算，有效提升镇街绿化环境。

综上，2021 年度龙归镇镇区规划建设发展建设情况较好，项目基本根据合同要求施工。该指标权重 8 分，得 7.69 分，得分率 96.13%。

（3）民生保障情况

该项指标主要关注基层服务机构正常运行、基层社会平安治理、社会保障水平提高三个方面。具体表现为：

①通过经费支持，保障基层服务机构/服务人员正常运行/工作，服务质量有效提升。一是加大基层组织建设经费投入，完成基层组织经费投入的村 15 个，推动新农村建设；二是加强村委会公共服务中心建设，实现行政村全覆盖。如已建成镇级公共服务中心 1 个，村级公共服务中心 16 个，实现镇村级公共服务中心行政村全覆盖；三是通过专职消防员配备，加强消防安全基础工作，保障公民和国家财产的安全。如开展“消防隐患大整治、消防通道大清理”集中整治活动，在镇主要街道、路口悬挂宣传标语 30 余条，发放《村、居民消防宣传手册》1 万余份。

②加强基层社会平安治理，有效保障人民生命安全。一是开展智能化社会治理暨“雪亮工程”建设工作，在 14 个村主要路段共安装摄像头 72 个，依靠信息化手段加强社会治安防控力度，提升了村民安全感，但是否达到“全域覆盖、全网共享、全时可用、全程可控”的总体目标还缺少相关佐证材料；二是健全中心

+网格化+信息化工作。网格化录入事件任务数 2928 件，完成录入事件 3080 件，办结率 100%；三是积极开展“平安三率”入户调查活动，取得显著成效。如开展扫黑除恶专项斗争暨提升平安“三率”、禁毒宣传活动共 15 场。

③不断提高社会保障水平。一是对脱贫户进行跟踪帮扶，提高人民幸福感。如提供教育保障、兜底生活保障、住房安全保障、就业帮扶支持；二是开展城乡养老保险、医疗救助、临时救助、农村低保等。如对有困难需要帮扶的人申请临时救助共 52 人，补助金额 82248 元，医疗救助 10 人，补助金额 154011 元，切实保障人民生活水平；三是扎实开展双拥、优抚工作等。如开展退役军人“大走访”活动，为 5 名家庭重大变故、2 名重大疾病人员办理应急救助。

综上，2021 年度龙归镇民生保障工作任务完成质量较好，仅智能化社会治理暨“雪亮工程”建设工作完成情况佐证材料不足。该指标权重 12 分，得 11 分，得分率 91.67%。

4.公平性

公平性主要关注群众信访办理情况和公众或服务对象满意度。该二级指标权重 5 分，得 4.64 分，得分率 92.80%。

（1）群众信访办理情况

龙归镇政府成立了综合治理办公室，做好信访维稳工作。2021 年受理及收到上级交办案件 40 宗，已办结 40 宗，办结率 100%；接待群众来访 20 批，203 人次，排查出矛盾纠纷 171 件，

调解成功 171 件，调解率 100%。该指标权重 2 分，得 2 分，得分率 100.00%。

（2）公众或服务对象满意度

经对龙归镇政府进行满意度调查，共有 123 人参与，满意度为 88.1%，调查结果显示，部门在协调创新、服务群众业务水平、办公设施改善方面有待提高。该指标权重 3 分，得 2.64 分，得分率 88%。

三、主要绩效

（一）乡村振兴全面推进，生态环境持续优化。

一是东莞、武江驻镇工作队进驻，结合龙归实际，紧扣城乡融合省级试点任务，以建设武江高质量发展副中心、城乡融合发展先行区为目标制定发展规划，为未来 5 年乡村振兴发展奠定基础。二是巩固拓展脱贫攻坚成果，对照“八有”指标，对全镇 286 户脱贫户进行跟踪帮扶，围绕帮助脱贫户增收、提高幸福感，多措并举巩固提升脱贫成色。三是农业产业蓬勃发展。2021 年，粮食产量持续稳定，水稻、玉米、大豆等作物种植面积约 3.9 万亩；龙安淮山、后坪丝茅姜、奇石香蜜薯、寺前珍珠黄皮等特色农产品种植规模日益扩大；与雪印集团签订战略合作协议，就农产品种植销售及乡村旅游开发等涉农产业开展深度合作。四是农村人居环境持续优化。2021 年上半年龙归镇 12 个行政村 44 个自然村报名参加区人居环境整治“打擂比武”，乡贤、村民、

社会爱心人士累计募捐资金约 74 万元、投工投劳约 730 天，2021 年 7 月，龙安组团安村老屋、龙归组团双头村被评为“武江区人居环境整治示范村庄”。2021 年 12 月初，参加 2021 年武江区第二批“打擂比武”活动，有 6 个村入围最终评比。四是大力开展村庄清洁行动，使镇村道路更加畅通、干净、整洁，基本达到了全镇村庄无垃圾堆积、无污水横流、道路两侧环境干净的要求。

（二）镇域经济发展蹄疾步稳。

龙归镇 2021 年前三季度地域生产总值 82156 万元，同比增长 13.2%。突出工作有：一是积极推进招商引资，前三季度接待客商 47 批次，实地考察企业 3 家、技术院校 1 所，洽谈对接项目 35 个，完成立项备案 12 宗；二是高效完成征地拆迁，截至 2021 年 12 月初累计完成龙归产业园、“一桥一路”、龙归甘棠工业园 9 号路跨南水河大桥及周边道路工程项目 6089.7 亩土地房屋的征地拆迁工作；三是初步完成龙归镇控制性详细规划编制。

（三）“平安龙归”建设持续推进。

一是信访维稳工作方面，已受理及收到上级交办案件 40 宗，已办结 40 宗，接待群众来访 20 批 203 人次，排查出矛盾纠纷 171 件，调解成功 171 件，刑释解教人员帮教率实现 100%；二是执法应急工作方面，依法拆除违法乱占耕地房屋 3 栋，有效地遏制了“两违”案件发生；三是市场监管工作方面，累计开展食品药品安全检查 124 次；四是交通安全工作方面，开展系统防范化解道路交通安全风险行动，对省级督办路段国道 240 线进行安全整

治，多次联合公安、交警开展专项行动，狠抓校车、一危一货、摩托车、电动车交通安全管理；五是安全生产工作方面，定期对辖区企业、“三合一”、“三小场所”开展安全生产、消防安全检查，持续关注辖区三防、森林防火等形势，全力保障人民群众生命财产安全。

（四）做好党员换届工作，人大会议顺利召开。

全力做好村委换届工作。2021年1月，高质量完成村“两委”换届工作，选出村“两委”干部89人，其中支委干部82人，“两委”交叉任职率达90%以上。平稳完成镇党委换届、区党代表选举工作。党代会顺利选举产生新一届党委委员、纪委委员和23名区党代表，其中党委委员得赞成票率实现100%，纪委委员和区党代表得赞成票率实现99.8%，实现了高票当选。

顺利召开人大会议。2021年10月，龙归镇依法选举镇人大代表73名，区人大代表24名。2021年10月25日至27日，顺利召开第十七届人民代表大会第一次会议，会议听取和审议了《龙归镇人民政府工作报告》和《龙归镇人大主席团工作报告》，经各代表团充分酝酿以无记名方式选举产生镇人大主席1名，镇长1名，副镇长3名。

四、存在问题

（一）部分子项预算依据材料不够充分，预算调整较大。

部门预算编制规范性不足。一是部分项目测算依据不足，如政府购买服务等补助经费，主要是发放企业线 25 人的工资社保，此项缺少相关的请示报告或依据文件；二是专项资金编制细化程度不够合理。社区绩效考核奖励项目在预算编制阶段列入项目支出，决算报表中又列为基本支出，项目类别发生改变，缺少调整文件。

部门预算调整较大。从基本支出分析，年初预算数 1268.9778 万元，决算数 1883.6615 万元，部门基本支出调整率为 48.44%，其中人员经费调整率为 28.34%，公用经费调整率为 236.96%；从项目支出分析，部门年初预算 893.5543 万元，决算支出 4215.7115 万元，调整率为 371.79%，决算支出包括专项债 2462.6858 万元（占比 58.42%）、上级转移支付 1338.0437 万元（占比 31.74%），区级资金 414.9820 万元（占比 9.84%），其中专项债资金（2462.6858 万元）、部分上级转移支付资金（837.7447 万元）、部分区级资金（33.0127 万元）均未列入年初预算编制中。

（二）绩效目标设置不够合理，不利于考核项目完成情况。

部门设置整体绩效目标过于宽泛，未能体现部门年度工作计划，且申报的项目未进行充分的论证，如政府购买服务等补助经费缺少相关依据性文件。

绩效指标设置方面：一是部门整体绩效目标所包含的定性指标较多，均反映社会效益，缺少反映经济效益的指标；二是绩效指标设置不够清晰，如专职消防员补助经费的绩效指标“森林资源管护及防火任务完成率(%)”指标内容过于模糊，不利于考核专职消防员的具体工作；三是绩效指标值缺少测算依据，如镇（街）提升专项经费设置数量指标“镇（街）提升项目村（居）覆盖率”缺少考核标准；四是指标设置不够规范，如成本指标“镇（街）提升工程项目预算执行率（%）”未能准确反映成本指标的考核要求。

（三）资金支出和会计记账不够规范，财务管理合规性有待提升。

一是资金支出不够规范，未落实专项资金专款专用原则。2021-2-28 记 56#凭证，这笔资金预算会计科目为拆旧复垦资金，实际支出用于政府办公楼外立面改造工程，不符合拆旧复垦资金用于“脱贫攻坚、乡村振兴和国土空间生态修复”支出方向；又如政府购买服务等补助经费（解决企业线 25 人的工资社保等历史遗留问题），年初预算 158.5 万元，实际到账 158.5 万元，实际支出 167.296155 万元，超额部分由部门在其他项目中列支该类历史遗留人员经费，支出 87691.55 元。

二是会计记账不够完整。部分涉农专项资金在实施过程形成的资产，部门全部进行费用化记账，未进行资产化记账处理，不利于管理相关资产，易造成国有资产的流失。如 2021-2-28 记

73#凭证，支付 390 亩花海景观打造项目资金，项目规模较大，财务记账时仅入账支付的相关费用，未计入公益性生物资产。又如 2021-2-28 记 64#凭证，用于支付山前村委 LED 路灯安装工程款，部门未在项目完工后及时转入固定资产，办理资产移交手续，督促村委入账固定资产，而是直接将相关材料转接给村委会，由村委办理固定资产入账。

三是会计报销不够规范。2021-12-31 记 211#凭证，涉及报销 7 万元，但其大部分原始凭证是 2018、2019 年的，远远超过了合法的可报销年限。

（四）资产账实不符，资产管理安全性有待落实。

一是资产保存不够完整。经现场核查，龙归镇财政所部分办公用电脑未贴资产标签；二是部分在用的资产在移交和管理中存在漏洞，未录入固定资产系统，如龙归镇自来水厂、企业办原办公楼等；三是资产报废未及时处理。根据部门《2021 年资产报表》，有四辆公车需要报废，但因为缺少相关资料暂未办理。

五、改进建议

（一）合理编制预算，完善预算编制的依据性材料。

部门编制预算申报文件，建议包含但不限于预算编制说明、预算编制原则、部门预算收支增减原因说明等信息，通过细化预算编制过程，提高预算资金的合理性。如政府购买服务等补

助经费，建议部门完善该项目设立标准，补充请示报告等立项文件材料，同时针对该项经费不足的问题，建议部门向区政府专项请示增加该项经费的财政拨款，以有效解决该历史遗留问题，同时避免在项目资金中列支人员经费。

针对部门预算调整较大，新增项目较多的问题，建议部门一是合理控制公用经费；二是将专项债、上级下达的转移支付全部纳入本级预算，参考近几年项目收支情况，切实将年初预算细化到具体项目，结合经济社会发展和政策变化等增减变动因素动态调整，全面反映本部门预算收支情况。

（二）增强绩效管理意识，科学设置绩效目标。

针对部门整体绩效目标的设置，建议以部门三定方案为基础，结合年度工作计划合理设定年度整体绩效目标，预计本年度履职所要达到的总体产出和效果，并以定量和定性相结合的方式表述。其次，年度重点工作任务的确定，以区委、区政府交办事项，镇人大通过的建设项目等作为基础，另外，可将以前年度已经实施的跨年度项目或上级资金安排的建设项目列为年度重点工作任务，同时，每项重点工作设置明确的绩效指标，指标值尽可能量化。

为提高绩效指标设置的明确性，一是设置较为清晰、量化的绩效指标值，绩效指标的目标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况；二是设置较为量化的效益指标，便于后续考核

项目达到的效益；三是通过绩效管理培训，提高部门对绩效指标的理解，科学设置绩效指标。

（三）严格规范财务资金管理，提高业务管理水平。

一是严格规范资金管理工作。对本级与上级下达的财政资金进行全面监管，落实专项资金专款专用原则，确保资金支出合规；二是加大对部门财务人员的培训和教育力度，定期组织财务人员对新制度新准则及相关法律法规知识进行学习，提高业务管理水平；三是规范财务记账。对于资产化的工程项目及时计入固定资产，若属于村集体的资产，应在项目完工后及时转入固定资产，再办理资产移交手续移交村委会，督促村委入账固定资产，对于打造景观工程的支出，支出规模较大，且为经常性的支出，应明确主管部门，并计入公益性生物资产进行常态化管理。

（四）加强固定资产管理，保证财务账和资产账相符。

一是建立健全固定资产管理机制，组织落实固定资产管理各项工作，并将责任落实到人，固定资产使用人员要切实负起责任，爱护和使用好固定资产，确保固定资产安全完整，高效利用；二是强化固定资产配置、使用、处置等关键环节的管控，定期开展资产贴条和盘点工作，对于需要报废的资产及时办理相关申请、审批，并及时清理该资产，避免造成资产虚增；三是规范核算，对固定资产增减变动及时进行会计处理，并定期与固定资产卡片进行核对，确保账卡相符。对已投入使用但尚

未办理竣工决算的在建工程，应当按规定及时转入固定资产；
四是切实做好固定资产产权管理，及时办理土地、房屋、车辆等固定产权属证书，资产变动应办理权证变更登记，避免权属不清。

六、附录

附件 1：韶关市武江区龙归镇人民政府 2021 年度部门整体支出绩效评价评分表

附件 2：韶关市武江区龙归镇人民政府 2021 年度部门整体支出绩效评价满意度调查问卷及结果

附件 1: 韶关市武江区龙归镇人民政府 2021 年度部门整体支出绩效评价指标评分表

评价指标				指标说明	评分标准	评价得分	评分依据	
一级指标	二级指标		三级指标					
	名称	权重	名称					权重
预算编制情况	15	预算编制	6	预算编制规范性	3	1.5	1.部分项目子项测算依据不足。如政府购买服务等补助经费，主要是发放企业线 25 人的工资社保，此项缺少相关的请示报告或依据文件。扣 0.5 分； 2.部门预算调整较大。部门基本支出调整率为 48.44%，其中人员经费调整率为 28.34%，公用经费调整率为 236.96%。扣 0.5 分； 3.专项资金编制细化程度不够合理。“社区绩效考核奖励”在预算编制阶段列入项目支出，决算报表中又列为基本支出，且缺少调整文件。扣 0.5 分。	

评价指标				指标说明	评分标准	评价得分	评分依据	
一级指标	二级指标		三级指标					
	名称	权重	名称					权重
			预算调整率	3	部门（单位）本年度支出预算调整数与支出预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算支出的调整程度。	预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。 预算调整率=0，本项指标得满分；每增加5%（含）扣减0.5分，直至扣完为止。 以上统计范围不包含增资、增人、上级转移支付资金等预算编制支出因素。	2 本年度预算数为2162.5321万元，调整预算数为6099.3731万元，经计算预算调整率为182.05%，因部门年中新增项目较多，且包括上级转移支付项目，酌情扣1分。	
			绩效目标覆盖率	2	部门（单位）设置了绩效目标的项目占部门（单位）全部项目的比率，用以反映和考核部门（单位）绩效目标设置的占比情况。	1.比率=100%的，得2分； 2.100%>比率≥80%的，得1.5分； 3.80%>比率≥60%的，得1分； 4.比率<60%的，得0分。	2 部门预算共有19个项目，均已设置绩效目标。得2分。	
	目标设置	9	绩效目标合理性	4	部门（单位）所设立的整体现效目标是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与年度工作任务的相符性。	1.绩效目标能体现部门（单位）“三定”方案规定的部门职能的和中长期规划和年度工作计划的，得1分； 2.绩效目标能分解成具体工作任务的，得1分； 3.绩效目标与本年度部门预算资金相匹配的，得1分； 4.部门申报的项目有进行可行性研究和充分论证的，得1分； 对上述4项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。	2.5 1.整体绩效目标设置过于宽泛，未能体现部门年度工作计划。扣1分； 2.政府购买服务等补助经费缺少相关依据性文件，未进行充分论证。扣0.5分。	

评价指标					指标说明	评分标准	评价得分	评分依据
一级指标名称	二级指标		三级指标					
	权重	名称	权重	名称				
				绩效指标明确性	3	1.绩效指标中包含能够明确体现部门（单位）履职效果的社会经济效益指标的，得1分； 2.绩效指标具有清晰、可衡量的指标值的，无法量化的指标评分标准较为明确的，得1分； 3.绩效目标的目标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况的，得1分，指标完成率高于150%的，扣1分； 对上述3项标准，没有完全符合的，酌情扣分。	1	1.《部门整体预算绩效目标表》定性指标较多，且反映社会效益，缺少经济效益指标，扣0.5分； 2.根据《财政支出项目绩效自评表》，绩效指标设置不够清晰，如专职消防员补助经费的绩效指标“森林资源管护及防火任务完成率(%)”指标内容过于模糊，不利于考核专职消防员的具體工作。扣0.5分； 3.绩效指标量化程度不足，如镇（街）提升专项经费设置数量指标“镇（街）提升项目村（居）覆盖率”不够直接明确，且缺少考核标准；成本指标“镇（街）提升工程项目预算执行率（%）”设置不够规范，未能准确反映成本指标考核要求。扣1分。

评价指标				指标说明	评分标准	评价得分	评分依据	
一级指标	二级指标		三级指标					
	名称	权重	名称					权重
预算执行情况	35	资金管理	17		部门（单位）预算实际支付进度和既定支付进度的匹配情况，反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性。	3	根据龙归镇政府 2021 年《收入支出决算总表》（财决 01 表），部门支出决算数为 6099.3731 万元，调整预算数为 6099.3731 万元，全年平均执行率为 100%。经计算该项得分 3 分。	
				结转结余率	3	部门（单位）当年度上级财政拨款结转结余与当年度上级财政拨款总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对结转结余资金的实际控制程度。	3	结余结转率=1-全年支出进度-1-100%=0，结余结转率≤10%的，得 3 分。
				政府采购合规性	4	部门（单位）本年度实际政府采购金额与年度政府采购预算的比率，以及政府采购执行过程规范性，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况。	4	1.实际采购金额为 412.2866 万元，计划采购金额为 419.4853 万元，采购执行率为 98.28%。得 2 分； 2.政府采购执行过程较为规范。得 2 分。

评价指标					指标说明	评分标准	评价得分	评分依据
一级指标名称	二级指标名称	二级指标权重	三级指标名称	三级指标权重				
						第102号)等政府采购相关管理办法的,每次扣0.5分,扣完为止。		
			财务合规性	5	反映部门(单位)资金支出规范性,包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行;会计核算是否规范反映是否存在支出依据不合规、虚列项目支出情况;是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。	1.预算执行规范性1分,按规定履行调整报批手续或未发生调整的,且按事项完成进度支付资金的得满分,否则酌情扣分; 2.事项支出的合规性1分,资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分,超范围、超标准支出,虚列支出,截留、挤占、挪用资金的,以及其他不符合制度规定支出的,视情节严重程度扣分,直至扣到0分; 3.会计核算规范性1分,规范执行会计核算制度得满分,未按规定设专账核算,或支出凭证不符合规定,或其他核算不规范的,视具体情况扣分; 4.重大项目支出经过评估论证和必要决策程序的得1分,否则酌情扣分; 5.连续两年对因业务主管部门责任印发的同一问题提出意见,或主管部门未落实相关审计和财会监督整改意见的,扣1分。	3	1.资金支出不够规范。2021-2-28记56#凭证,这笔资金预算会计科目为拆旧复垦资金,但实际支出用于政府办公楼外立面改造工程,不符合专款专用要求。扣1分; 2.会计核算不规范。2021-12-31记211#凭证,涉及报销7万元,但其大部分原始凭证是2018、2019年的,远远超过了合法的可报销年限。2021-2-28记73#凭证,支付390亩花海景观打造项目资金,部门全部费用化,未计入公益性生物资产;又如2021-2-28记64#凭证,存在类似问题。扣1分。

评价指标				指标说明	评分标准	评价得分	评分依据
一级指标名称	二级指标		三级指标				
	名称	权重	名称				
			预决算信息公开	2	主要考核部门（单位）在被评价年度是否按照政府信息公开有关规定公开相关信息，用以反映部门（单位）预决算管理的公开透明情况。 2 预决算信息公开	1.部门预算公开得分： (1) 按规定内容、在规定的时限和范围内公开的，得 1 分。 (2) 进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，得 0.5 分。 (3) 没有进行公开的，得 0 分。 (4) 涉密部门经批准不需要公开相关信息的，计 1 分。 部门决算公开得分： (1) 按规定内容、在规定的时限和范围内公开的，得 1 分。 (2) 进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，得 0.5 分。 (3) 没有进行公开的，得 0 分。 (4) 涉密部门经批准不需要公开相关信息的，计 1 分。 本指标得分=部门预算公开得分+部门决算公开得分。	经查看武江区人民政府官网，龙归镇 2020 年度部门决算及 2021 年度部门预算已公开。得 2 分。
	项目管理	8	项目实施程序	4	反映部门（单位）所有项目支出实施过程是否规范，包括是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。	1.重点或新增项目前期开展了可行性研究或调研，论证较为充分的，项目的设立及调整按规定履行报批程序，得 2 分； 2.项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定的，得 2 分；	项目竣工验收手续不规范。经现场核查，部分公开招标的工程类项目，在没有监理签证的情况下，就自行支出了工程款，不符合工程财务管理制度规定。扣 1 分。

评价指标					指标说明	评分标准	评价得分	评分依据
一级指标名称	二级指标		三级指标					
	名称	权重	名称	权重				
					反映部门（单位）对所实施项目的检查、监控、督促等管理等情况。	1.部门（单位）或基层资金管理单位建立有效管理机制，且执行情况良好的,得2分； 2.各级业务主管部门按规定主管的专项资金和专项经费实施开展有效的检查、监控、督促整改的，得2分（需提供检查底稿或其他材料证明，否则不得分）；如被评价年度部门主管的省级、市级、县级专项资金绩效评价等级有低或差的，本项不得分。 评价时发现项目不符合上述条件的，酌情扣分。	2	部门缺少对专项资金和专项经费开展有效检查的工作记录底稿，资金监管力度不足。如 2021-2-28 记 56#凭证，这笔资金预算会计科目为拆旧复垦资金，实际支出用于政府办公楼外立面改造工程，且未见相关调整说明文件，该项不符合专款专用要求。扣 2 分。
					部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用于反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	1.资产保存完整，并定期对固定资产进行清查，未有因管理不当发生严重资产损失和丢失情况的，得1分； 2.资产配置合理、保管完整，账实相符的，得1分； 3.及时处置报废固定资产，资产处置规范，不存在不按要求进行报批或资产不公开处置行为的，得1分； 4.资产有偿使用及处置收入及时足额上缴，得1分。	1.5	1.经现场核查，龙归镇财政所部分办公用电脑未贴资产标签。扣 0.5 分； 2.部分在用的资产在移交和管理中存在漏洞，未录入固定资产系统。扣 1 分； 3.资产报废未及时处理。根据部门《2021 年资产报表》，有四辆公车需要报废，但因为缺少相关资料暂未办理。扣 1 分。
					资产安全管理性	4		
					资产管理	6		

评价指标				指标说明	评分标准	评价得分	评分依据	
一级指标	二级指标		三级指标					
	名称	权重	名称					权重
			固定资产利用率	2	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	1.比率≥90%的，得 2 分； 2.90%>比率≥75%的，得 1 分； 3.75%>比率≥60%的，得 0.5 分； 4.比率<60%的，得 0 分。	2 年末固定资产在用原值数为 1522.1762 万元，实际固定资产总额为 1591.4192 万元，经计算固定资产利用率为 95.65%。得 2 分。	
			制度管理	4	部门（单位）是否制订并严格执行了相应的预算资金、财务管理和预算绩效管理制度的等，用以反映部门的管理制度对其完成主要职责和促进事业发展的保障情况。	1.部门制订了财政资金管理、内部财务、内部控制、预算绩效管理制度的，得 1 分； 2.部门对于重点项目、经常性项目制定了相关管理办法、实施方案等制度的，得 1 分； 3.上述资金、财务和内部控制、预算绩效管理制度的得到有效执行的，得 1 分； 4.所制定的制度或方案得到切实执行的（需有相应佐证材料，如日常检查、稽核的底稿等），得 1 分。	2.5 1.部门暂未制定财政资金管理、预算绩效管理制度的，扣 0.5 分； 2.缺少日常检查的工作底稿，扣 1 分。	
预算使用效益	50	经济性	公用经费控制率	10	部门（单位）本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。	日常公用经费决算数≤日常公用经费调整预算数，得 2 分，否则不得分。	2 日常公用经费决算数为 412 万元，日常公用经费调整预算数为 412 万元，两者相等。得 2 分。	

评价指标				指标说明	评分标准	评价得分	评分依据	
一级指标名称	二级指标		三级指标					
	名称	权重	名称					权重
			“三公”经费控制率	2	部门（单位）本年度“三公”经费实际支出数与预算安排的三公经费数的比率，用以反映和考核部门（单位）对“三公”经费的实际控制程度。	“三公”经费实际支出数为7.6407万元，预算安排的“三公”经费数为15.6万元，实际支出数小于预算安排数。得2分。		
			完成成本合理性	6	部门（单位）相关工作成本较市场价格的合理性情况，用以反映相关工作开展的经济性。	1.相关工作预算编制依据较为明确的，得3分； 2.相关工作成本与市场价格、行业标准、其他地市的同类项目相比较为合理的得3分。	经现场核查，部门存在用项目资金开支人员经费的现象。例如，政府购买服务等补助经费（解决企业线25人的工资社保等历史遗留问题），年初预算158.5万元，实际到账158.5万元，实际支出167.296155万元，超额部分由部门在其他项目中列支该类历史遗留人员经费（87691.55元），依据不够充分。扣1分。	
			效率性	10	反映部门（单位）完成区委、区政府、人大重要事项或项目的完成情况。	重点工作完成率=重点工作实际完成数/重点工作总数*100%； 重点工作是指党委、政府、人大、中央相关部门交办或下达的工作任务。 本指标得分=重点工作完成率×3。	部门重点工作任务共有7项，均已完成。得3分。	

评价指标				指标说明	评分标准	评价得分	评分依据	
一级指标	二级指标		三级指标					
	名称	权重	名称					权重
			绩效目标完成率	3	反映部门（单位）整体绩效目标完成的情况。	绩效目标完成率=部门整体支出绩效目标申报表中已实现目标数/申报目标数×100%； 本指标得分=绩效目标完成率×3；	2.5	部门总体绩效目标过于宽泛，未明确本年度具体的工作目标，重点工作任务期望达到的目标均为定性表述，量化不足，酌情扣 0.5 分。
			项目完成及时性	4	反映部门（单位）项目完成情况与预期时间对比的情况。	所有项目均按计划时间完成的，得 4 分；部分项目未按计划时间完成的，本项得分=已完成项目数/全部项目数×4。 项目完成时间将参考年初部门预算项目的支出率进行评价。	3.94	决算共有 70 个项目，其中武江区 Y256 线龙归至后坪村委未通客车行政村窄路路面拓宽改造和公路安全生命防护工程未按合同要求完工，本项得分 69/70*4=3.94 分。
	效果性	25	农村建设工作情况	5	反映部门履职对于完善农村基础设施、改善农村人居环境的情况。	根据以下两方面完成情况得分 1.农村基础设施得到较好完善的得 2 分： （1）“厕所革命”建设情况较好，得 1 分； （2）全域污水处理设施建设情况较好，得 1 分； 2.切实改善农村人居环境：开展村庄清洁行动，产生显著效果，得 2 分； 3.促进农业发展：引导农户申请办理家庭农场 8 家，完成预期目标值得 1 分。	5	1.农村基础设施得到较好完善，得 1 分； 2.切实改善农村生态环境，得 2 分； 3.实际引导成立 16 家家庭农场，已完成预期目标值，得 1 分。

评价指标					指标说明	评分标准	评价得分	评分依据
一级指标名称	二级指标名称	二级指标权重	三级指标名称	三级指标权重				
			镇区规划发展情况	8	反映部门履职对于镇区规划的发展情况。	根据以下两方面完成情况得分 1.道路整治,共有16个项目,按计划如期完成,且取得明显成效,得5分。按完成项目数/总项目个数*5计分; 2.基础设施提升。敬老院、文化站、路灯安装及其他基础设施工程均按计划完成,且取得明显成效。得3分。	7.69	1.道路整治共有16个项目,其中武江区Y256线龙归至后坪村委未通客车行政村窄路基路面拓宽改造和公路安全生命防护工程未按合同要求完工,该项得分15/16*5=4.69分; 2.敬老院、文化站、路灯安装及其他基础设施工程均按计划完成,且取得较好社会效益。得3分。
			民生保障情况	5	反映部门履职对于保障基层服务机构/服务人员正常运行/工作的情况。	根据以下两方面完成情况得分 保障基层服务机构/服务人员正常运行/工作,提升服务质量。根据以下完成情况得分: (1)加大基层组织建设经费投入,推动新农村建设:完成基层组织建设投入的村15个,得1分; (2)加强村委会公共服务中心建设,实现在行政村全覆盖,得2分; (3)通过专职消防队员配备,保障公民和国家财产的安全,得2分;	5	1.已完成基层组织经费投入的村15个,得1分; 2.已实现镇村级公共服务中心行政村全覆盖、镇村级综合文化服务中心行政村全覆盖。得2分; 3.通过开展一系列消防安全活动,保障公民和国家财产的安全。得2分。

评价指标					指标说明	评分标准	评价得分	评分依据
一级指标名称	二级指标		三级指标					
	名称	权重	名称	权重				
					反映部门履职对于加强基层社会平安治理的情况。	加强基层社会平安治理，根据以下完成情况得分： (1) 开展智能化社会治理暨“雪亮工程”建设工作，到 2021 年底基本建成标准统一、运行规范的镇、村二级联网的公共安全视频监控联网图像体系，基本实现“全域覆盖、全网共享、全时可用、全程可控”的总体目标，得 2 分； (2) 健全中心+网格化+信息化工作，得 1 分； (3) 积极开展“平安三率”入户调查活动，取得显著成效，得 1 分。	3	1.在 14 个村主要路段共安装摄像头 72 个，但项目目标“全域覆盖、全网共享、全时可用、全程可控”缺少佐证材料。扣 1 分； 2.网格化录入事件任务数 2928 件，完成录入事件 3080 件，办结率 100%。得 1 分； 3.“平安三率”入户调查活动取得显著成效。得 1 分。
						加大对困难群众的帮扶力度，做好帮扶工作。根据以下完成情况得分： (1) 对脱贫户进行跟踪帮扶，提高人民幸福感，得 1 分； (2) 开展城乡养老保险、医疗救助、临时救助、农村低保等，完成情况较好，得 1 分； (3) 扎实开展双拥、优抚工作等，完成情况较好，得 1 分。	3	1.部门完成教育保障、兜底生活保障、住房安全保障、就业帮扶等工作，有效缓解群众生活压力。得 1 分； 2.部门加大对有困难需要帮扶的群众申请临时救助、医疗救助、残疾人补贴，提升人民的幸福感。得 1 分； 3.部门扎实开展双拥、优抚工作等，对 525 名退伍军人、现役军人家属和军烈属进行慰问，体现了党和政府的关怀。得 1 分。

评价指标					指标说明	评分标准	评价得分	评分依据
一级指标	二级指标		三级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重			
				群众信访办理情况	2	部门（单位）对群众信访意见的完成情况及时性，反映部门（单位）对服务群众的重视程度。	2	部门成立了综合治理办公室，做好信访维稳工作。2021年受理及收到上级交办案件40宗，已办结40宗，办结率100%；接待群众来访20批，203人次，排查出矛盾纠纷171件，调解成功171件，调解率100%。该项得2分。
		公平性		5	公众或服务对象满意度	3	2.64	经对部门进行满意度调查，共有123人参与，满意度为88.1%，调查结果显示部门在协调创新、服务群众业务水平、办公设施改善方面有待提高。该项得分88.1%*3=2.64分。
合计	100	-	100	-	-	-	81.77	

附件 2: 韶关市武江区龙归镇人民政府 2021 年度部门整体支出绩效评价满意度调查问卷及结果

尊敬的受访者您好! 为做好财政资金绩效评价, 了解韶关市武江区龙归镇 2021 年度部门履职情况, 特设计此满意度调查问卷。您所填写的信息将受到严格保密, 请您放心作答, 非常感谢您的配合!

1.您对目前所在办公室是否满意?(包括内部沟通渠道的顺畅性、同事之间的合作和配合性等)

A.非常满意 B.满意 C.一般 D.不满意 E.非常不满意

2.您认为部门/办公室的工作作风和精神面貌如何?

A.非常好 B.好 C.一般 D.有待提高 E.非常不好

3.对您所在办公室与其他部门/办公室之间的协作关系是否满意?

A.非常满意 B.满意 C.一般 D.不满意 E.非常不满意

4.您对部门的管理制度、业务流程以及办事效率是否满意?

A.非常满意 B.满意 C.一般 D.不满意 E.非常不满意

5.您认为部门的管理水平、服务能力和保障措施如何?

A.非常好 B.好 C.一般 D.有待提高 E.非常不好

6.您认为部门在宣传国家政策、普及法规常识方面的发挥和成效如何？

A.非常好 B.好 C.一般 D.有待提高 E.非常不好

7.您认为部门在实施信息公开方面，如党务、政务、办事程序、财务公开等方面做得如何？

A.非常好 B.好 C.一般 D.有待提高 E.非常不好

8.您认为部门在厉行节约、制止奢侈浪费行为等方面做得如何？

A.非常好 B.好 C.一般 D.有待提高 E.非常不好

9.您认为部门在改革和完善机关办事制度，缩短办事时间，提高工作效率方面做得如何？

A.非常好 B.好 C.一般 D.有待提高 E.非常不好

10.您认为部门/办公室目前需要改进的地方是什么？

问卷得分标准说明：

1.问卷分数设置

第 1 题分数为 20 分，第 2-9 题分数为 10 分，总分为 100 分。第 1 题评价量化分的设定为从左至右依次递减分别为 20 分、15 分、

10分、5分和0分，第2-9题评价量化分的设定为从左至右依次递减分别为10分、7.5分、5分、2.5分、0分。

最终得分=有效总得分/有效份数。

2.评分标准

指标得分按调查问卷得分达成比例计算，即指标得分=调查问卷得分/100×3。

3.问卷调查结果：

韶关市武江区龙归镇 2021 年度部门整体问卷调查共回收有效问卷 123 份，具体满意度得分情况见下表。

韶关市武江区龙归镇 2021 年度部门整体满意度得分情况

序号	维度	权重	得分
1	您对目前所在办公室是否满意？（包括内部沟通渠道的顺畅性、同事之间的合作和配合性等）	20	17.72
2	您认为部门/办公室的工作作风和精神面貌如何？	10	8.88
3	您对您所在办公室与其他部门/办公室之间的协作关系是否满意？	10	8.70
4	您对部门的管理制度、业务流程以及办事效率是否满意？	10	8.76
5	您认为部门的管理水平、服务能力和保障措施如何？	10	8.68
6	您认为部门在宣传国家政策、普及法规常识方面的发挥和成效如何？	10	8.86
7	您认为部门在实施信息公开方面，如党务、政务、办事程序、财务公开等方面做得如何？	10	8.86
8	您认为部门在厉行节约、制止奢侈浪费行为等方面做得如何？	10	8.90
9	您认为部门在改革和完善机关办事制度，缩短办事时间，提高工作效率方面做得如何？	10	8.74
总计		100	88.1

