

# 2024 年度百神庙镇基本运转经费项目支出 绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况。

为了保障辖区内各村村、社区各项工作的正常运行，提高村村、社区工作者的主动性、积极性、创造性，同时推进村村、社区工作规范化建设，完善基层群众自治制度，健全基层管理和服务机制，进一步密切党群、干群关系，增强党和政府的凝聚力，方便居民群众生活，改善居民群众生活水平，2024 年镇党委政府成立基本运转经费项目，共计金额 190 万元。

### （二）项目绩效目标。

1. 总目标：加强村、村、社区管理，提高村、社区的管理能力，保证村、社区正常运行，维持村、社区的正常秩序，促进村、社区的发展和繁荣。

2. 阶段性目标：2024 年补助 190 万元保证村、社区正常运行。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

了解村、社区的管理项目资金的使用和取得的效果，总结项目资金管理经验，进一步加强和规范项目资金管理，完善项目资金管理办法，为指导预算编制和申报绩效目标、优化财政支出结构提供决策参考和依据。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标

准等。

评价原则：本次绩效评价指标的确定遵循相关性原则、重要性原则、可比性原则、系统性原则及经济性原则。

评价体系：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出指标	数量指标	1. 补助村、社区数 2. 补助人数	明确项目资金使用范围、以及受益对象	将项目受益范围的可视化
	质量指标	经费支出合规性	对经费支出过程合规性的监督	对每一笔资金的使用合规合法，同时要做到节约开支
	时效指标	经费支出时效性	项目完成的人员工作补贴方法及时性	反映项目人员工作补贴发放的及时程度情况
	成本指标	项目总成本	反映项目所需总成本的控制情况	实际成本：项目实施过程中实际使用的成本 计划成本：项目实施单位为项目完成而计划的支出
效益指标	社会效益指标	对增强获得感和幸福感的影响	反映项目实施对社会产生的影响	是对项目实施所产生的社会效益的细化
	可持续影响指标	对帮助推动工作中的问题的影响可持续性	反映项目实施过程及后续多成时间内能对社会产生积极正面的影响	是对项目实施所产可持续影响的细化
	满意度指标	广大群众对村、社区工作满意程度	反映服务对象或村、社区大众对相关产出及其影响的认可程度	社会公众是指因改项目实施而受到影响的部分、群体、个人

评价方法：本项目拟采用定性和定量分析相结合、书面评价和实地评价相结合的方法，严格按照财政支出绩效评价的

“科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明”的原则，根据具体评价指标的不同，灵活运用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法等绩效评价具体方法，对项目作出综合性评价意见。

### （三）绩效评价工作过程。

按照《舒城县财政支出绩效财政评价和部门评价操作规程》（舒绩效办〔2021〕1号）等有关规定、《舒城县财政支出绩效单位自评操作规程》和《舒城县财政支出绩效财政评价和部门评价操作规程》的要求，组织和开展绩效评价工作。

## 三、综合评价情况及评价结论

### 项目支出绩效目标表

（2024 年度）

项目名称		2024 年百神庙镇基本运转经费		
主管部门及代码		[082]舒城县百神庙镇人民政府	实施单位	舒城县百神庙镇人民政府
项目来源		本级申报项目	项目期	1 年
项目资金 (万元)	年度资金总额:		179	
	其中: 财政拨款		179	
	上年结转		0.00	
	其他资金		0.00	
年度目标	推进我镇可持续发展战略, 加强政策引导, 制定发展规划, 服务市场主体和营造发展环境, 发展镇村经济, 实施乡村振兴, 更好地提供公共服务, 维护社会稳定			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	召开会议次数	≥40 次
			同岗同酬人员数量	≥18 人
			事业编制数	≥37 人
			行政编制数	≥37 人
采购办公设备数量			34 台	

		村干部数量	≥90 个
	质量指标	设备利用率	≥90%
		日常办公运转率提升	≥99%
		工资发放到位率	100%
		经费支出合规率	合规
		时效指标	经费支出及时性
	成本指标	日常办公运转支出	≥620000 元
		村级运转经费	≥1000000 元
		办公设备购置成本	≥120000 元
		会议经费	≥50000 元
效益指标	经济效益指标		
	社会效益指标	干部积极性提升程度	≥99%
	生态效益指标		
	可持续影响指标	对办公效率的影响	影响深远
满意度指标	满意度指标	群众满意度	≥99%

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

- 1、绩效目标：绩效目标清晰、细化、可衡量。
- 2、资金投入：预算编制科学合理，资金分配合理。

##### （二）项目过程情况。

1、资金管理：预算资金 179 万元，全年执行数 174.05 万元，按照规定及时拨付资金，预算执行率 97.24%，资金使用合规，无截留、挤占、挪用等情况。

2、组织实施：项目实施单位的财务制度和业务管理制

度健全，程序合法，资金到账后，及时拨付资金，专款专用，专项核算。

### （三）项目产出情况。

1、数量指标：补助村、社区数 19 个；补助人员大于 95 人。

2、质量指标：经费支出合规。

3、时效指标：经费支出时效性是按序时情况支付。

4、成本指标：项目总成本小于等于 179 万元。

### （四）项目效益情况。

1、社会效益：提高了村、社区的管理能力，保证村、社区正常运行，促进社会和谐发展；增强了居民的获得感和幸福感。

2、可持续发展：保证村、社区正常运行，促进社会和谐发展。

3、满意度指标：社会公众实施效果满意程度达 95.00% 以上。

百神庙镇 2024 年运转经费评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评价要点
决策 (10分)	预算支出决策	依据充分性	2	预算支出是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核预算支出的依据情况。	①预算支出是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策;②预算支出是否符合行业发展规划和政策要求;③预算支出是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需;④预算支出是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则。全部符合,计2分,每有一项不符合要求,扣0.5分,扣完为止。
		程序规范性	2	预算支出申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核预算支出的规范情况。	①预算支出是否按照规定的程序申请设立;②审批文件、材料是否符合相关要求;全部符合,得2分,每有一项不满足要求,扣1分,扣完为止。
	绩效目标	绩效目标合理性	3	预算支出所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核预算支出绩效目标与预算支出实施的相符情况。	①预算支出是否有绩效目标;②预算支出绩效目标与实际工作内容是否具有相关性;③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平;是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。全部符合,得3分,每有一项不满足要求,扣1分,扣完为止。
		绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核预算支出绩效目标的明细化情况。	①是否将预算支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标;②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现;③是否与预算支出目标任务数或计划数相对应。全部符合,得3分,每有一项不满足要求,扣1分,扣完为止。
过程 (20分)	资金投入	资金分配合理性	2	预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核预算支出预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分;②资金分配额度是否合理,与项目实施单位或地方实际是否相适应。全部符合,得3分,每有一项不满足要求,扣1分,扣完为止。
	资金管理	资金到位率	4	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对预算支出实施的总体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 资金到位率=100%(5分);90%以上(4分);80%以上不满90%(3分);70%以上不满80%(2分);60%以上不满70%(1分);不满60%(0分)

		国有资本收益收缴及时性	4	国有资本经营预算收入是否及时上缴,用以反映和考核国有资本经营预算收入上缴的及时性。	①本年度国有资本收益是否在规定时间内足额上缴;按规定时限上缴得5分,每发现1例延时上缴情况扣0.5分,扣完为止。
		国有资本收益收缴规范性	4	是否存在擅自减免国有资本经营预算收入情况,用以反映和考核收缴制度执行情况。	未出现任何部门或市属企业擅自减免国有资本经营预算收入的情况,得4分;每发现一例扣1分,扣完为止,情节严重的该项不得分。
	组织 实施	管理制度健全性	2	预算支出实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对预算支出顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度;②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。每项评价要点分值1分,依据项目单位提供的相关制度进行评价。
		制度执行有效性	4	预算支出实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定;②预算支出调整及支出调整手续是否完备;③预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;④预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。每项评价要点分值1分,依据项目单位提供的相关制度进行评价。
产出 (33分)	产出 指标	补助村、社区数	5	该项目实施过程中会对辖区内村、社区补助情况	辖区内村、社区补助目标完成率=本年实际完成村、社区补助的个数÷本年计划完成村、社区补助的个数×100%。补助村、社区个数完成率≥100%得5分,否则不得分。
		补助人数	5	项目实施过程中补助人数	完成率=本年实际完成补助数÷本年计划完成补助数×100%。计划生育家庭奖励目标完成率≥100%得5分,否则不得分。
		质量指标	5	经费支出合规性	资金支出是否合规,合规得分5分,否则不得分。
		时效指标	5	经费支出时效性	资金拨付是否及时,资金及时到位得分5分,否则不得分。
		成本指标	13	项目总成本	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。资金到位率=100%(13分);90%以上(10分);80%以上不满90%(7分);70%以上不满80%(5分);60%以上不满70%(2分);不满60%(0分)
效果 (37分)	效益	社会效益指标	17	对增强获得感和幸福感的影响	对提高村、社区工作者和村、社区居民幸福感和获得感程度的影响=100%得17分,否则不得分。

分)	指标	可持续影响指标	20	对帮助推动工作中的问题的影响程度可持续影响程度	项目实施过程及后续多成时间内能对社会产生积极正面的影响得 20 分，否则不得分。
满意度指标(12分)	满意度	社会公众满意度	12	指社会公众的满意程度情况	通过问卷调查服务对象，计算社会公众满意度。服务对象满意度 $\geq 90\%$ 得 12 分， $\geq 80\%$ 得 6 分， $\geq 70\%$ 得 6 分， $\geq 60\%$ 得 3 分， $< 60\%$ 不得分。
			100		

## 五、主要经验及做法

加强资金管理，注重资金使用效益，严格执行相关规定，对项目执行情况进行全程管理，确保成果符合要求。预算绩效管理管理工作需进一步完善。

## 六、存在问题及原因分析

一是部分项目执行还存在偏差，预算执行完成率尚存在不足；二是部分绩效指标制定不够科学，未细化、量化；三是预算绩效管理工作贯彻不够到位。

## 七、有关建议

(一) 加强对预算编制的管理，严格执行预算绩效管理办法，科学合理地设置预算绩效指标，细化预算编制工作，精准编制项目支出预算，认真做好预算的编制。

(二) 加快项目实施进度，切实加大预算执行力度，提升资金使用效率。确保年底前全部执行完所有的预算指标，全面完成单位年初制定的各项目标任务。

(三) 进一步加大宣传力度，加强业务培训，提升预算项目管理相关人员业务素质和思想认识，将绩效自评融入到绩效管理的整个过程，提高绩效自评的效率和效果。加强单位内部机

构各部门的预算管理意识,严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。同时,本部门将自评结果作为下一年度预算安排和编制的依据,不断提高预算制定的科学性和有效性,使有限的预算资金产生更大的效益。