

2023 年度

渠县人民政府渠南街道办事处

部门决算编报说明

目录

公开时间：2024 年 9 月 30 日

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

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明细表
- 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

(注：请部门根据实际注明页码)

第一部分 部门概况

一、部门职责

我办参照政府批准的三定方案，既“定职责、定机构、定编制”，按照“保民生、保稳定、促发展”的要求，坚持“以人为本、为民解困、为民服务”的理念，切实贯彻落实党和国家的各项方针政策和法律法规，根据相关法律法规和县委、县政府授权，代表县委、县政府依法履行辖区内加强党的建设、领导街道治理、组织公共服务、实施公共管理、维护公共安全、动员社会参与、指导社区自治等职责，全面负责辖区内地区性、社会性、群众性工作的统筹协调。

二、机构设置

渠南街道办事处下属二级单位 10 个，其中党政综合办事机构 7 个，事业单位（服务中心）3 个。

纳入渠南街道办事处 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

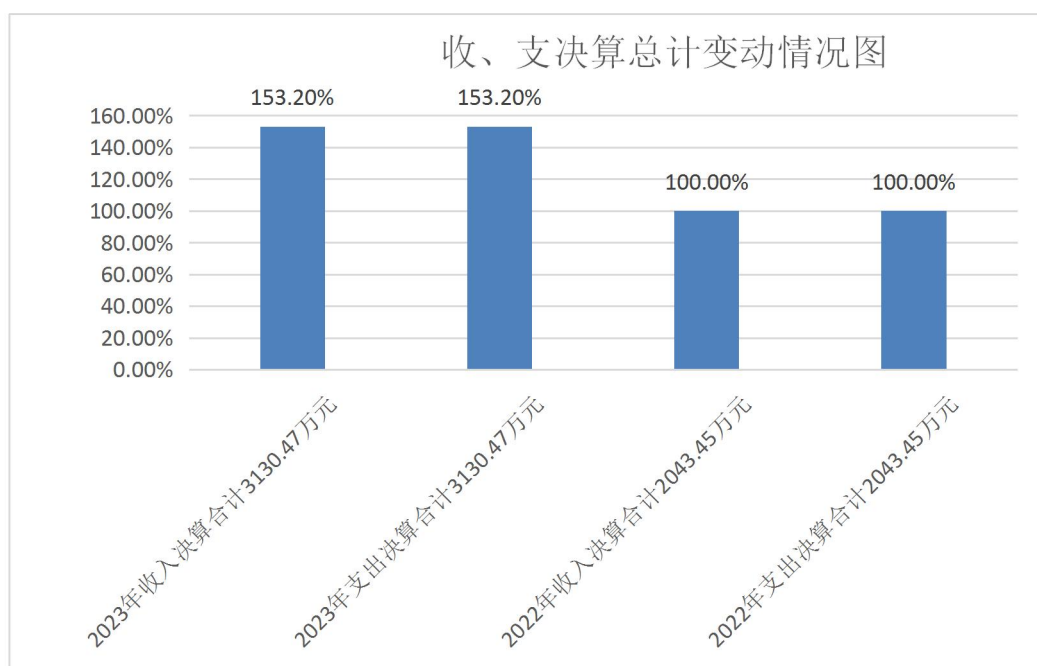
- 1、办公室
- 2、党建工作办公室
- 3、财政所
- 4、经济发展办公室
- 5、社会事务办公室
- 6、社会治理与综合执法办公室
- 7、应急管理办公室

- 8、便民服务中心
- 9、经济发展服务中心
- 10、社会事务服务中心

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

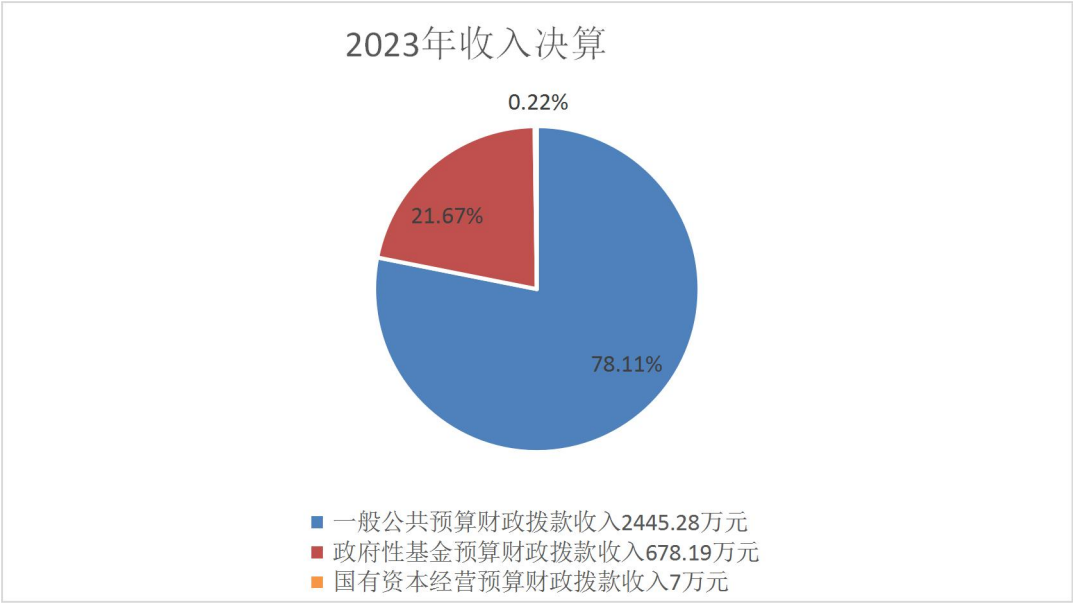
2023 年度收、支总计 3130.47 万元。与 2022 年相比收、支总计 2043.45 万元，增加 1087.02 万元，增加 53.2%。主要变动原因是人员增加，人员经费及保障经费增加，和征地拆迁补偿资金支出增加造成的。



二、收入决算情况说明

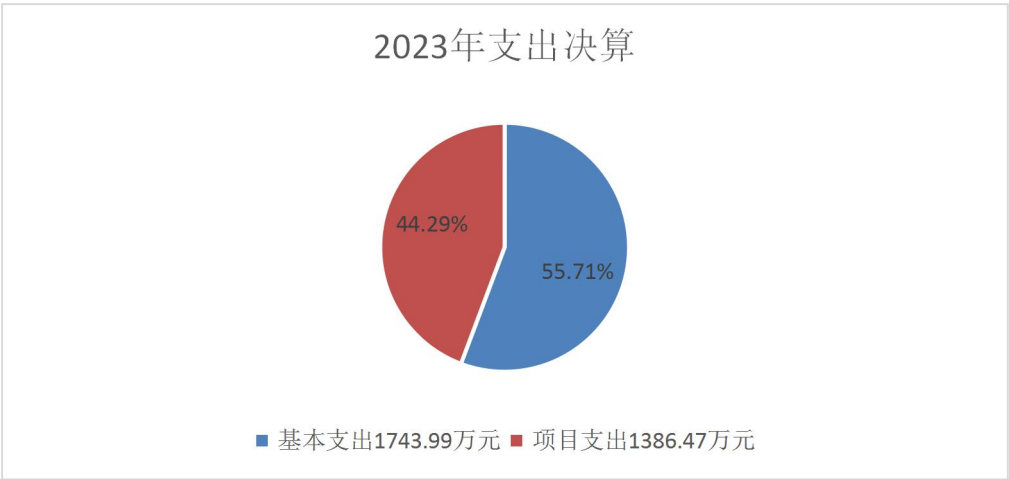
2023 年本年收入合计 3130.47 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2445.28 万元，占 78.11%；政府性基金预算财政拨款收入

678.19 万元，占 21.67%；国有资本经营预算财政拨款收入 7 万元，占 0.22%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



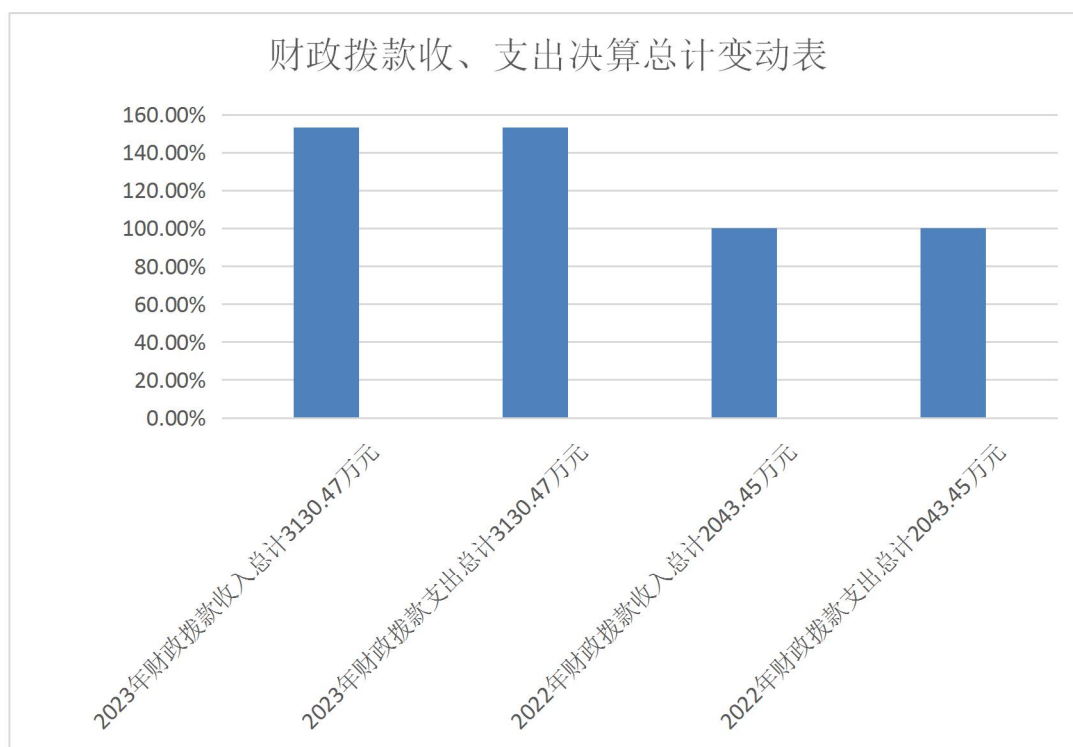
三、支出决算情况说明

2023 年本年支出合计 3130.47 万元，其中：基本支出 1743.99 万元，占 55.71%；项目支出 1386.47 万元，占 44.29%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

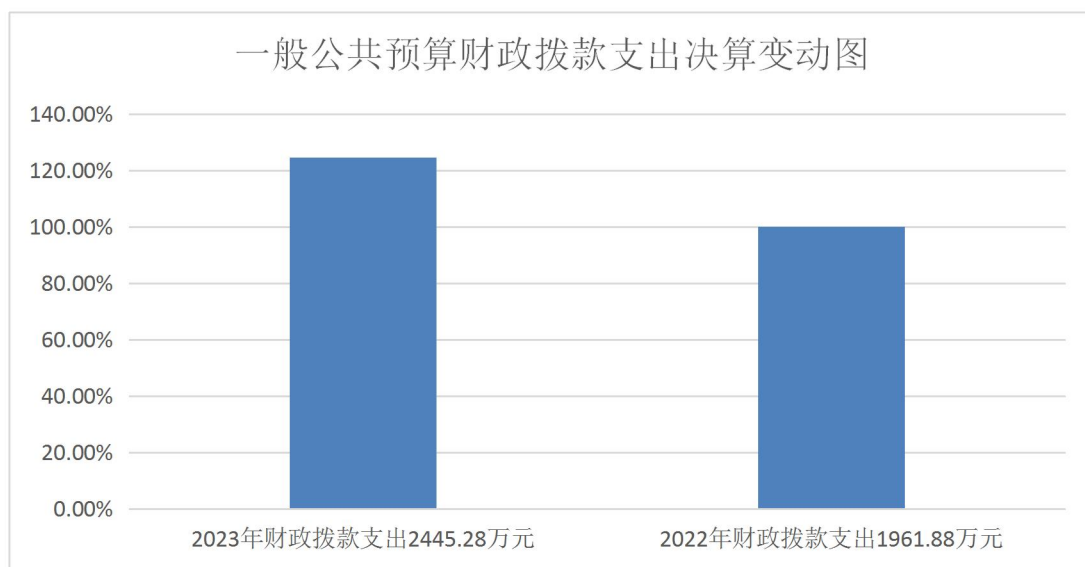
2023 年度收、支总计 3130.47 万元。与 2022 年相比收、支总计 2043.45 万元，增加 1087.02 万元，增加 53.2%。主要变动原因是人员增加，人员经费及保障经费增加，和征地拆迁补偿资金支出增加造成的。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

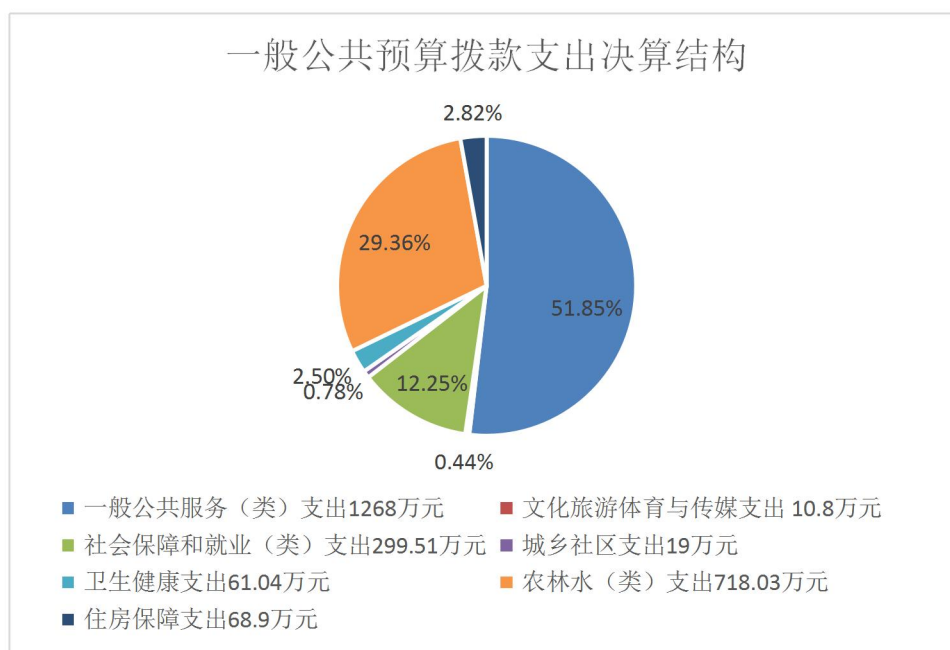
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年一般公共预算财政拨款支出 2445.28 万元，占本年支出合计的 78.11%。与 2022 年相比，一般公共预算财政拨款支出 1961.88 万元增加 483.4 万元，增长 24.64%。主要变动原因是人员增加，保障经费增加、农林水支出增加等原因。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年一般公共预算财政拨款支出 2445.28 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 1268 万元，占 51.85%；教育支出 0 万元，占 0%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 10.8 万元，占 0.44%；社会保障和就业支出 299.51 万元，占 12.25%；卫生健康支出 61.04 万元，占 2.5%；城乡社区（类）支出 19 万元，占 0.78%；农林水（类）支出 718.03 万元，占 29.36%；住房保障支出 68.9 万元，占 2.82%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022年一般公共预算支出决算数为1961.88万元,完成预算100%。

其中:

1、一般公共服务政府办公厅（室）及相关机构事务：支出决算为1251.52万元，完成预算100%。

一般公共服务政府办公厅（室）及相关机构事务其他政府办公厅（室）行政运行：支出决算为743.3万元，完成预算100%。

一般公共服务政府办公厅（室）及相关机构事务其他政府办公厅（室）一般行政管理事务：支出决算为41.54万元，完成预算100%。

一般公共服务政府办公厅（室）及相关机构事务其他政府办公厅（室）事业运行：支出决算为284.81万元，完成预算100%。

一般公共服务政府办公厅（室）及相关机构事务其他政府办公厅（室）其他政府办公厅及相关事务支出：支出决算为181.86万元，完成预算100%。

一般公共服务纪检监察事务其他纪检监察事务支出:支出决算为 13.49 万元,完成预算 100%。

一般公共服务党委办公厅(室)及相关机构事务其他政府办公厅(室)其他党委办公厅及相关事务支出:支出决算为 3 万元,完成预算 100%。

2、文化旅游体育与传媒支出:支出决算为 10.8 万元,完成预算 100%。

文化旅游体育与传媒支出文化和旅游其他文化和旅游支出:支出决算为 10.8 万元,完成预算 100%。

3、社会保障和就业支出:支出决算为 299.51 万元,完成预算 100%。

社会保障和就业支出民政管理事务基层政权建设和社区治理:支出决算为 24 万元,完成预算 100%。

社会保障和就业支出行政事业单位养老支出行政单位离退休:支出决算为 6.31 万元,完成预算 100%。

社会保障和就业支出行政事业单位养老支出机关事业单位养老保险缴费支出:支出决算为 105.87 万元,完成预算 100%。

社会保障和就业支出就业补助公益性岗位补贴:支出决算为 125.15 万元,完成预算 100%。

社会保障和就业支出抚恤支出死亡抚恤:支出决算为 30.97 万元,完成预算 100%。

社会保障和就业支出特困人员救助供养农村特困人员救助供养支出:支出决算为 0.76 万元,完成预算 100%。

社会保障和就业其他社会保障和就业支出其他社会保障和就业支出：支出决算为 6.45 万元，完成预算 100%。

4、卫生健康支出：支出决算为 61.04 万元，完成预算 100%。

卫生健康行支出政事业单位医疗行政单位医疗：支出决算为 33.86 万元，完成预算 100%。

卫生健康支出行政事业单位医疗事业单位医疗：支出决算为 9.87 万元，完成预算 100%。

卫生健康支出行政事业单位医疗公务员医疗补助：支出决算为 17 万元，完成预算 100%。

卫生健康支出行政事业单位医疗其他行政事业单位医疗支出：支出决算为 0.31 万元，完成预算 100%。

5、城乡社区支出其他城乡社区支出其他城乡社区支出：支出决算为 19 万元，完成预算 100%。

6、农林水支出：支出决算为 718.03 万元，完成预算 100%。

农林水支出农业农村道路建设：支出决算为 84.09 万元，完成预算 100%。

农林水支出巩固脱贫衔接乡村振兴其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出：支出决算为 43.5 万元，完成预算 100%。

农林水支出农村综合改革对村民委员会和村党支部的补助：支出决算为 578.44 万元，完成预算 100%。

农林水支出其他农林水支出其他农林水支出：支出决算为 12 万元，完成预算 100%。

7、住房保障支出住房改革支出住房公积金：支出决算为 68.9 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

2023 年一般公共预算财政拨款基本支出 1743.99 万元，其中：

人员经费 1581.25 万元，主要包括：基本工资 330.65 万元、津贴补贴 173.7 万元、奖金 305.92 万元、绩效工资 50.52 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 105.87 万元、职工基本医疗保险缴费 43.35 万元，公务员医疗补助缴费 17 万元、其他社会保障缴费 6.16 万元、住房公积金 68.9 万元、医疗费 0.38 万元、抚恤金 30.97 万元、生活补助 425.2 万元、奖励金 0.08 万元、其他对个人和家庭的补助 22.55 万元。

公用经费 162.74 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、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、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

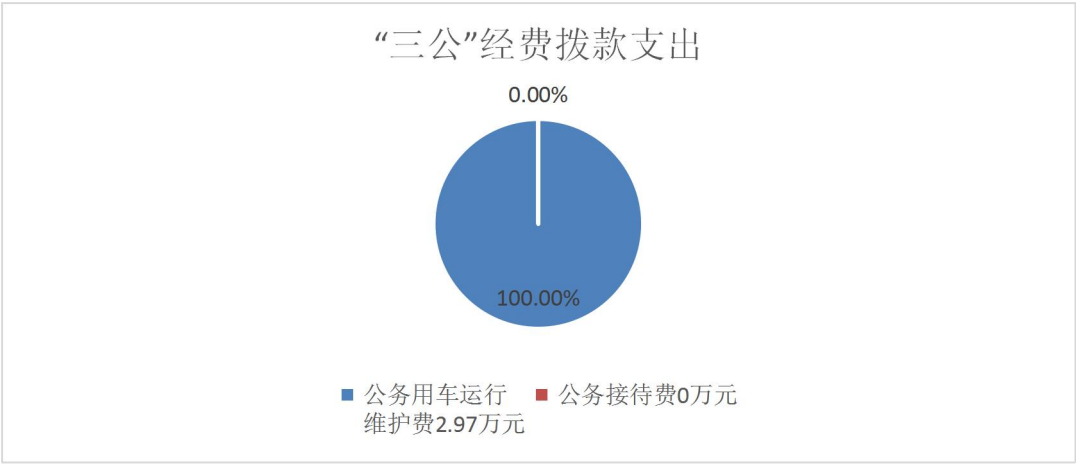
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年“三公”经费财政拨款支出决算为 2.97 万元，完成预算 100%，较上年 2.97 万元持平，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

2022 年“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，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 2.97 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：



1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2021 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 2.97 万元, 完成预算 100%。公务用车购置费支出决算 0 万元及公务用车运行维护费支出决算 2.97 万元与 2021 年持平。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2022 年 12 月底，单位共有公务用车 1 辆，其中：轿车 1 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 2.97 万元。主要用于镇上日常所需所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2021 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。其中：

国内公务接待支出 0 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。其他国内公务接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年政府性基金预算财政拨款支出 678.19 万元。比 2022 年支出 81.57 万元增加 596.62 万元，增加 731.42%，主要是征地和拆迁补偿费增加造成的。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年国有资本经营预算财政拨款支出 7 万元。主要用于国有企业退休人员社会化的管理支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 年，渠南街道办事处运行经费支出 162.74 万元，比 2022 年 95.96 万元增加 66.78 万元，增加 69.59%，主要原因人员增加，保障经费增加，以及公务员交通补贴今年在运行经费核算。

（二）政府采购支出情况

2023 年，渠南街道办事处采购支出总额 0 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 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，渠南街道共有车辆1辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车0辆，其他用车主要是用于日常所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。单价100万元以上专用设备0台（套）。渠南街道固定资产84.27万元，其中：通用设94件53.01万元，家具、用具、装具及动植物287件31.26万元。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在2023年度预算编制阶段，组织对渠南街道预算项目（住读工作经费、安全维稳专项经费）等28个项目开展了预算事前绩效评估，对28个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，对28个项目开展绩效监控。

组织对2023年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成渠县人民政府渠南街道办事处部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、城乡环境综合整治资金、住读工作经费、党建工作专项经费、安全维稳专项经费、安全生产监管经费、纪检工作经费、关工委工作经费、便民服务中心运行专项经费、村社区党建工作经费、村社区服务群众专项工作经费、基层人防工作经费、法律顾问经费、农村道路交通安全管理员、劝导员工作经费、乡村振兴工作经费等专项预算项目绩效自评报告，其中，渠县人民政府渠南街道办事处部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为62分，绩效自评综述：2023

年，我单位共涉及 28 个部门预算内项目，已按相关规定全部开展了绩效评价，并形成了绩效自评报告，评价报告详见附件。

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：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. 一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）

的基本支出。

10. 一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：指反映除上述项目以外的其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出。

11. 一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）其他纪检监察事务（项）：指反映除上述项目以外其他纪检监察事务方面的支出。

12. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

13. 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）：指反映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。

14. 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）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

15. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

16. 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）：指反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

17. 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的基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

18. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休（员待遇）的医疗经费。

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

20. 农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：指反映用于农业事业单位基本支出，事业单位设施、系统运行与资产维护等方面的支出。

21. 农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出（项）：指反映除上述项目以外其他用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接方面的支出。

22. 农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）：指反映各级财政对村民委员会和村党支部的补助支出，以及支持建立县级基本财力保障机制安排的村级组织运转奖补资金。

23. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指反映行政事业单位按人力资源和社会保障部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

24. 灾害防治及应急管理支出（类）消防救援事务（款）其他消防救援事务支出（项）：指反映除上述项目以外其他用于消防救援方面的住处。

25. 灾害防治及应急管理支出（类）其他灾害防治及应急管理支出（款）其他灾害防治及应急管理支出（项）：指反映除上述项目以外其他用于灾害防止及应急管理的支出。

26. 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。

27. 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。

28. 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。

29. “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开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

30. 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

2023 年度部门预算绩效评价的报告

按照渠县财政局《关于开展2024年县级部门绩效自评工作的通知》（渠财绩〔2024〕11号）要求，我单位于2023年8月2日开展部门整体支出绩效评价。通过综合分析形成绩效评价报告，现报告如下。

一、部门概况

（一）部门基本情况

1. 机构组成

渠南街道办事处为独立核算的行政单位，是一级预算单位。根据编委核定，我街道办内设机构 12 个其中党政综合办事机构 8 个，事业单位（服务中心）4 个。具体为：办公室、党建工作办公室、财政所、经济发展办公室、社会事务办公室、社会治理与综合执法办公室、应急管理办公室、便民服务中心、经济发展服务中心、社会事务服务中心

2. 机构职能

我办参照政府批准的三定方案，既“定职责、定机构、定编制”，按照“保民生、保稳定、促发展”的要求，坚持“以人为本、为民解困、为民服务”的理念，切实贯彻落实党和国家的各项方针政策和法律法规，根据相关法律法规和县委、县政府授权，代表县委、县政府依法履行辖区内加强党的建设、领导街道治理、组织公共服务、实施公共管理、维护公共安全、动员社会参与、指导社区自治等职责，全

面负责辖区内地区性、社会性、群众性工作的统筹协调。

3. 人员概况

渠县人民政府渠南街道办事处核定编制人数 73 人，其中行政编制 41 人，事业编制 28 人，工勤编制 4 名。实际财政供养人员 111 人，其中在职 80 人，退休 31 人（已转由社保局发放退休金）。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况

2023 年渠南街道办事处预算收入合计 3130.47 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 2445.28 万元，占 78.11%；政府性基金预算财政拨款收入 678.19 万元，占 21.67%；国有资本经营预算财政拨款收入 7 万元，占 0.22%；事业收入 0 元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

（二）支出情况

2023 年预算支出 3130.47 万元。其中：基本支出 1743.99 万元，占 55.71%；项目支出 1386.48 万元，占 44.29%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

（三）结余分配和结转结余情况

2023 年，实际收入金额为 3130.47 万元，实际支出金额为 3130.47 万元，年末结转结余 0 万元。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办部门预算总体绩效评价指标自评得分 62 分。

1. 履职效能(13 分)。

(1) 党建工作履职效果（5 分）：坚持党的领导，坚持以人民为中心，切实把习近平新时代中国特色社会主义思想贯彻落实到街道各项工作中。进一步加强自身建设，让人民群众更加放心、更加信赖、更加满意。牢固树立“四个意识”，切实增强“四个自信”，坚决做到“两个维护”。做好“四心”作风问题教育整顿，深化“思想大解放、作风大整顿、工作大落实”三大活动，动员街道党员干部破“七化”、祛“七不”、锻造“铁牛型”“猛虎型”干部队伍。

(2) 基层治理工作履职效果（4 分）：加强组织领导，强化示范引领，着力县级示范街道、示范社区和示范小区的打造，开展扫黑除恶专项斗争，深入推进普法工作，开展“信访包案化解”活动，深化矛盾纠纷社会自愈体系，健全公共安全体系，严格落实安全生产责任，有效维护社会稳定，促进经济和社会各项事业稳步发展。确保工作正常开展，不断提升群众安全感和满意度。

(3) 乡村振兴工作履职效果（4 分）：对标乡村振兴各项要求，借助村（社区）换届配优配强村（社区）干部，为乡村振兴夯实发展基础，大力推进乡风文明建设，打造一批文明示范村（社区）以点带面推进农村重塑文明新风，着力加大投入，大力整治农村人居环境，让群众的生产生活条件得到明显改善。

2、预算管理（24 分）。

（1）预算编制质量（12 分）。单位预算的编制采用零基预算方法。在预算编制时，严格按要求编制年初部门预算，成立预算编审班子，根据上年度的预算执行情况和本年度经济发展情况，综合考虑各方面因素，编制部门预算。确保年初预算编制的科学性和准确性。

（2）单位收入统筹（0 分）。2023 年本单位无统筹自有资金收入。

（3）支出执行进度（5 分）。我单位 1-6 月预算执行 1602.66 万元，执行率 51.2%（1 分）；1-10 月预算执行 2365.16 万元，执行率 75.55%（2 分）；12 月预算执行 3130.47 万元，执行率 100%（2 分）。

（4）预算年终结余（2 分）。2023 年财政预算拨款收入 3130.47 万元，财政支出决算数为 3130.47 万元，完成预算数的 100%，无年终结余。

（5）严控一般性支出（5 分）。严控“三公”经费、会议、培训、差旅、办公费、办公设备购置、信息网络及软件购置更新等一般性支出。

3、财务管理（10 分）。

（1）财务管理制度（4 分）。建立了涵盖“预算业务”“收支业务”“政府采购业务”“资产管理”“建设项目”“合同”六大经济业务领域的内控制度，并结合实际或中央、省、市有关管理规定及时更新。相关管理制度合法、合规、完整，均得到有效执行。

（2）财务岗位设置（2分）。按照“分事分权、分岗设权、分级授权”等要求落实不相容岗位分离和定期轮岗等内部权利制衡基本举措，建立了重大事项议事决策机制，且建立有决策权、管理权、执行权和监督权“四权分离”的制度。

（3）资金使用规范（4分）。单位资金使用符合相关财务管理制度规定，严格按照预算执行，做到“以收定支”，按照会计法的规定，我单位会计核算及时、规范，科目使用准确、原始发票及附件充分，会计档案管理规范，不存在超预算或无预算安排、虚列支出、超范围超标准使用经费、违规使用“三公”经费、滥发津补贴、报销不合规等情况。

4、资产管理（9分）。

（1）人均资产变化率（3分）。2022年渠县人民政府渠南街道办事处人均占有资产1.05万元，2023年人均占有资产1.05万元，人均资产变化率0%。

（2）资产利用率（3分）。

渠县人民政府渠南街道办事处指定专人负责资产管理系统，将资产纳入系统管理，及时变动资产变动录入系统，新增资产配置预算与部门预算同步编制，新增固定资产准确入账，能做到账实相符。

（3）资产盘活率（3分）。渠县人民政府渠南街道办事处2022年、2023年均无闲置一年以上的资产。

5、采购管理（6分）。

（1）支持中小企业发展（3分）。渠县人民政府渠南街道办事处

处 2023 年无采购项目。

（2）采购执行率（3 分）。渠县人民政府渠南街道办事处 2023 年无采购项目。

（二）部门预算项目绩效分析。

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办部门预算项目绩效评价指标自评得分 33 分。

常年项目绩效分析。该类项目总数 15 个，涉及预算总金额 287.54 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 13 个，涉及预算总金额 1106.48 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（11 分）。

（1）决策程序（4 分）。部门预算项目设立严格按照申报程序严格执行，按照要求进行事前评估；申报程序合规；绩效目标设置科学合理、规范完整；项目入库按照规定在预算一体化平台进行登记、审核，程序规范合法。

（2）目标设置（3 分）。部门预算阶段项目（含一次性项目）数量 28 个，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，绩效目标设置科学合理、规范完整；

（3）项目入库（4 分）。预算项目在规定时间内完成项目入库。

2、项目执行（12 分）。

（1）执行同向（4 分）。渠县人民政府渠南街道办事处预算项目实际列支内容与绩效目标设置方向相符的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量 31 个。

（2）项目调整（4 分）。根据绩效监控和预算执行情况及时进行预算调整。

（3）执行结果（4 分）。所有项目预算执行率 100%，年终无结转结余。

3、目标实现（10 分）。

（1）目标完成（4 分）。部门预算阶段项目（含一次性项目）总数 31 个，涉及预算总金额 1394.02 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%。

（2）目标偏离（3 分）。绩效指标实际完成值与设定预期指标值个别预算项目有点出入，指标值设置不科学。

（3）实现效果（3 分）。保障了机关单位和职工的正常运行，保障制度有效实施，推进社会化和法制化进程。服务对象满意度 95%。

2023 年度国有资本经营预算。渠南街道办 2023 年国有资本经营预算财政拨款收入 3 万元，实际完成预算支出 3 万元，完成支出执行率 100%。

（三）重点领域绩效分析。

渠南街道办 2023 年国有资本经营预算财政拨款收入 3 万元，实际完成预算支出 3 万元，完成支出执行率 100%。

为认真贯彻落实渠财资产〔2023〕17号国有企业退休人员社会化管理补助资金文件精神，立足本地区经济社会发展实际，满足国有企业离退休人员社会化管理服务需求为落脚点，建立健全离退休人员社会化管理服务体系。本着政府与社会相结合的原则，发挥政府引导作用，同时充分调动社会各方面力量积极参与，全面推进国有企业移交渠南街道办人民政府的离退休人员社会化管理服务工作。

该项目在实施过程中严格按照渠财资产〔2023〕17号文件的规定进行管理。过程规范，财务管理以报账制为主，促进了资金使用管理的规范性、安全性和有效性。财政资金使用效率高，资金发挥效果良好，实现预期绩效目标任务，取得较好成效。

（四）绩效结果应用情况。

2023年渠县财政局委托四川天勤会计师事务所对渠县人民政府渠南街道办事处2022年整体绩效及项目绩效情况进行了检查，检查结果进行了反馈，我单位高度重视，及时进行了全面整改，并向渠县财政局上报了整改报告；我单位于2023年1月30日公开了2023年预算，并将部门项目支出绩效目标、部门整体绩效目标和预算绩效管理情况随同预算公开。于2023年9月26日公开了2022年决算，并将部门整体绩效目标自评、项目支出绩效目标自评、部门整体绩效自评报告和项目绩效自评报告情况随同决算公开。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《部门预算绩效评价

指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办部门整体支出绩效评价指标自评得分 95 分。根据自评结果显示，我单位绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

（二）存在问题。

一是预算支出明细科目编制不够准确，预算实际使用过程中产生偏差，无法准确预计全年经济活动。二是预算控制率有待降低，追加预算较多由于人员经费的政策性调整及年中落实省厅、市委、市政府重大决策和重大活动等原因，年中追加较多经费，预算控制率有待进一步降低。三是预算绩效意识有待进一步提升，单位绩效理念逐步提高，绩效管理基础不断夯实，但“重分配，轻管理；重使用，轻绩效”的思想尚未发生根本性改变。

（三）改进建议。

一是加强政策、制度学习，提高思想认识，认真学习新预算法、新会计制度、内部控制规范等相关法规制度，提高对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识，坚持先有预算、后有支出，没有预算不得支出；二是提高预算执行率，进一步规范经费支出，严格按预算科目和金额执行，切实提高预算执行力；及时调度预算执行情况，提高预算执行的前瞻性和预见性。结合实际情况，完整、准确地披露相关信息，尽可能做到决算与预算相衔接；三是多开展相关业务工作的培训通过开展相关业务工作的培训，提高财务人员的业务水平。

附表

部门整体支出绩效目标完成情况自评表

(2023 年度)

单位：万元

部门名称			渠县人民政府渠南街道办事处					
年度 部门 整体 支出 预算	资金总额		财政拨款			其他资金		
	3,130、47		3,130、47			0、00		
年度 总体 目标	执行全街道的社会和经济发展计划、预算，管理本街道内的经济、教育、科技、文化、卫生、体育事业和财政、民政、治安、人民调解、安全生产监督管理、移民开发、乡村振兴等行政工作组织和管理街道财政收入和支出，编制执行乡街道办年度财政预算，监督乡街道办单位预算执行，编制财政决算执行党和国家的乡村振兴战略、政策、法规，制定本街道人口与计划生育的规定和措施负责村民自治、社区建设和民主法治建设等日常工作。							
年度 主要 任务	任务名称		主要内容					
	基层治理工作		加强组织领导，强化示范引领，着力县级示范街道、示范社区和示范小区的打造，开展扫黑除恶专项斗争，深入推进普法工作，开展“信访包案化解”活动，深化矛盾纠纷社会自愈体系，健全公共安全体系，严格落实安全生产责任，加强城市卫生环境治理，培育和践行社会主义核心价值观，积极培育涵养文明新风，持续推进文明创建工作。					
	党的建设		坚持党的领导，坚持以人民为中心，切实把习近平新时代中国特色社会主义思想贯彻落实到街道各项工作中。进一步加强自身建设，让人民群众更加放心、更加信赖、更加满意。牢固树立“四个意识”，切实增强“四个自信”，坚决做到“两个维护”。做好“四心”作风问题教育整顿，深化“思想大解放、作风大整顿、工作大落实”三大活动，动员街道党员干部破“七化”、祛“七不”、锻造“铁牛型”“猛虎型”干部队伍。					
	乡村振兴工作		对标乡村振兴各项要求，借助村（社区）换届配优配强村（社区）干部，为乡村振兴夯实发展基础，大力推进乡风文明建设，打造一批文明示范村（社区）以点带面推进农村重塑文明新风，着力加大投入，大力整治农村人居环境，让群众的生产生活条件得到明显改善。					
	民生民计		着力改善民生，促进社会和谐，坚持社会保障与经济发展相适应，扩大就业与完善社会保障相协调，扶持创业，不断扩大社会保障覆盖面，使人民群众学有所教、劳有所得、老有所养、病有所医、伤有所恤、困有所济、残有所助，为街道经济发展和社会稳定创造良好的条件。					
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	人员经费及工作开展的完成率	=	100	%	10	100
		质量指 标	各项工作开展的达标率	=	100	%	10	100
			各项工作完成的及时性	定性	及时完成		10	完成
		时效指 标	工作开展的保障时限	=	12	月	10	12
	效益 指标	经济效益指标	增加居民人均可支配收入	定性	增加		5	增加
		社会效益指标	提高政府服务效率	定性	提高		10	提高
		生态效益指标	人居环境、生产生活环境改善	定性	改善		10	改善
		可持续发展指标	长效管理机制健全性	定性	健全		5	健全
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务群众的满意度	≥	95	%	5	95
	成本 指标	经济成本指标	人员经费	≥	1581、25	万元	5	126、42 万元
			日常公用经费	≥	162、74	万元	5	162、74 万元
			项目资金	≥	1386、48	万元	5	1386、 48 万元

附表 2:

渠县人民政府渠南街道办事处 2023 年预算绩效
评价指标体系

绩效评价指标 指标分值				指标解释	评分方法	评分说明	得分
一级 指标	二级 指标	三级指 标	指标 分值				
评价得分							95
总体 绩效 (65 分)	履职 效能 (15 分)	党建工作 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	比率 分值 法	部门整体绩效目标中选定 3-5 个可量化计算、可评价的 核心职能目标，分别设定指 标分值、指标解释、评分方 法和评分说明，总分值不超 过 15 分。该项指标得分=年 终完成履职效果目标数量÷ 年初目标设置总数×100%× 指标分值。履职效能总分为 各项履职效果得分的和。	13
		基层治 理工作 履职效 果					
		乡村振 兴工作 履职效 果					
	预算	预算编 制质量	12	部门是否 严格按要 求编制年 初部门预 算，年初 预算编制 的科学性 和准确性	比率 分值 法	该项指标得分=（1-财政拨款 预算偏离度）×100%×4+（1- 资产配置预算偏离度）× 100%×2+（1-政府采购预算 偏离度）×100%×2。偏离度 = 预算执行数-年初预算数 ÷年初预算数。	12
		单位收 入统筹	0	部门统筹 自有收入 程度	比率 分值 法	该项指标得分=（部门自有收 入全年执行数÷部门自有收 入年初预算数）×100%×2+ （财政核定的综合补助比例 ÷按实际执行测算的综合补 助比例）×100%×2。	0

管理 (25分)	支出执行进度	6	部门1至6月、1至10月预算执行情况	比率分值法	该项指标得分=(1至6月预算执行数÷(部门预算数×50%)×2)+(1-1至6月支出预警金额占比×0.8-1至6月支出违规金额占比×0.2)+(1至10月预算执行数÷(部门预算数×83.33%)×2)+(1-1至10月支出预警金额占比×0.8-1至10月支出违规金额占比×0.2)。	5
	预算年终结余	2	部门整体年终预算结余情况	比率分值法	该项指标得分=(1-部门整体预算结余率)×100%×2。部门整体预算结余率为当年年终部门预算注销金额和结转金额占部门预算总金额的比率。	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	比率分值法	该项指标得分=基础分值+加分值。 1. 基础分值。一般性支出财政拨款年初预算较上年实现压减得1分；一般性支出财政拨款预算执行较上年实现压减得1分。 2. 加分值。一般性支出财政拨款年初预算较上年每压减1%得0.2分，累计不超过1分；一般性支出财政拨款预算执行较上年每压减1%得0.4分，累计不超过2分。 3. 一般性支出财政拨款年初预算大于上年，该项基础分1分不得分。 4. 一般性支出财政拨款年初预算小于等于上年，压减率=(上年年初预算-本年年初预算)÷上年年初预算。1%>压减率≥0%，得1分；2%>压减率≥1%，得1.2分；3%>压减率≥2%，得1.4分；4%>压减率≥3%，得1.6分；5%>压减率≥4%，得1.6分；压减率≥5%，得2分。 5. 一般性支出财政拨款预算执行计算方式同上。1%>压减	5

						率 $\geq 0\%$, 得 1 分; 2% $>$ 压减率 $\geq 1\%$, 得 1.4 分; 3% $>$ 压减率 $\geq 2\%$, 得 1.8 分; 4% $>$ 压减率 $\geq 3\%$, 得 2.2 分; 5% $>$ 压减率 $\geq 4\%$, 得 2.6 分; 压减率 $\geq 5\%$, 得 3 分。	
	财务管理 (10分)	财务管理制度	4	部门财务管理制度建立情况	是否评分法	部门已制定内部财务管理制度等制度机制的, 得 2 分。财务管理制度得到落实, 得 2 分。否则该项不得分。	4
		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	是否评分法	部门合理设置财务工作岗位, 明确职责权限, 并严格实行不相容岗位分离的, 得 2 分。否则该项不得分。	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	缺(错)项扣分法	部门资金使用不符合相关财务管理制度规定(如部门存在超预算或无预算安排、虚列支出、超范围超标准使用经费、违规使用“三公”经费、滥发津补贴、报销不合规等情况), 发现一处扣 1 分, 扣完为止。	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	分级评分法	部门人均资产变化率为 X, 行政事业单位人均资产变化率为 6.80%, 则: $X \leq N$, 得 3 分; $N < X \leq 1.2N$, 得 1.8 分; $1.2N < X \leq 1.4N$, 得 1.2 分; $X > 1.4N$, 得 0.6 分。 当年单位人均占有资产-上年单位人均占有资产 $\div$ 上年单位人均占有资产。其中,	3

						人均占有资产=(固定资产净值+无形资产净值)÷年末实有人数(年末实有人数取值于行政事业性国有资产报告中《机构人员情况表》)。	
		资产利用率	3	部门资产超最低使用年限情况	分级评分法	部门办公家具超最低使用年限资产利用率=超最低使用年限的办公家具账面价值÷办公家具账面价值×100%。办公家具超最低使用年限资产利用率为X,县属行政事业单位平均值为N,则: X>N,得1.5分; 0.8N<X≤N,得0.9分; 0.6N<X≤0.8N,得0.6分; X≤0.6N,得0.3分。 部门办公设备超最低使用年限资产利用率=超最低使用年限的办公设备账面价值÷办公设备账面价值×100%。办公设备超最低使用年限资产利用率为X,县属行政事业单位平均值为N,则: X>N,得1.5分; 0.8N<X≤N,得0.9分; 0.6N<X≤0.8N,得0.6分; X≤0.6N,得0.3分。 (办公家具) N: 2023年为15.72%。(办公设备) N: 2023年为40.45%。	3
总体绩效 (65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	分级评分法	部门闲置资产占比变化率=(本年闲置资产账面价值÷本年总资产账面价值)÷(上一年度闲置资产账面价值÷上一年度总资产账面价值)×100%,变化率在60%以下的得2.4分,60%-80%的得1.8分,80%-100%的得1.2分,100%以上的不得分。两年均无闲置资产或上年度有闲置资产评价年度无闲置资产的,该项指标得3分。	3

项目 绩效 (35 分)	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	是否 评分 法	对适宜由中小企业提供的采购项目和采购包，预留采购份额专门面向中小企业采购，并在采购预算中单独列示，不符合要求的扣3分。	3
		采购执 行率	3	部门政府 采购项目 资金支付 比例情况	比率 分值 法	该项指标得分=当年政府采购实际支付总金额÷（当年政府采购总预算数-当年已完成采购项目节约金额）×100%×3。当年已完成采购项目节约金额：已完成采购项目总预算-已完成采购项目实际中标（签约）金额合计。	3
	项目 决策 (12 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	比率 分值 法	该项指标得分=4-部门未履行事前评估程序的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。抽评的部门预算阶段项目（含一次性项目）总数10个以下的全部纳入，每增加5个多纳入1个，最多不超过30个，下同。若无部门预算阶段项目（含一次性项目），则主要查看部门预算项目整体决策程序。	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	比率 分值 法	该项指标得分=4-绩效目标与计划期内的任务量、预算安排不相匹配的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。若无部门预算阶段项目（含一次性项目），则抽评涉及核心业务、资金量大的其他部门预算项目，下同。	3

		项目入库	4	部门预算项目是否在规定时间内完成项目入库	比率分法	该项指标得分=4-规定时间未入财政库部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷最终安排部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。规定时间以当年9月30日为准。	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	比率分法	该项指标得分=4-实际列支内容与绩效目标设置方向不相符的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。	4
		项目调整	4	部门预算项目是否采取对应调整措施	比率分法	该项指标得分=4-应采取未采取收回预算、调整目标等处置措施的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷应采取收回预算、调整目标等处置措施的部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。	4
		执行结果	4	部门预算项目预算执行情况	比率分法	该项指标得分=预算结余率小于10%的常年项目数量÷部门预算常年项目总数×100%×2+预算结余率小于10%的一次性项目和阶段项目数量÷部门预算一次性项目和阶段项目总数×100%×2。	4
	目标实现（11分）	目标完成	4	部门预算项目绩效目标数量指标完成情况	比率分法	1. 该项指标得分=完成绩效目标数量指标的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。 2. 计算单个部门预算阶段项目（含一次性项目）完成比例：单个项目内已完成绩效目标的数量指标个数÷该项目绩效目标数量指标总数。 3. 计算所有部门预算阶段项目（含一次性项目）完成比例：所有项目完成比例的算	4

						数平均值。	
		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	比率分法	该项指标得分=已完成预期指标值的数量指标中偏离度在 30%内的指标个数÷已完成预期指标值的数量指标个数×100%×4。偏离度= （绩效指标实际完成值-设定预期指标值）÷设定预期指标值 。部门预算阶段项目（含一次性项目）绩效目标实际完成值偏离预期指标 30%以上（含 30%）的，不计分。	3
		实现效果	3	部门预算项目绩效目标效益指标实施效果	比率分法	该项指标得分=完成绩效目标效益指标的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×3。	3
扣分项（10分）	预算绩效存在问题		-	预算管理和绩效管理工作存在问题	缺（错）项扣分法	依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及的履职效果、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理、项目绩效等方面出现的问题，每有一个问题点扣 1 分，扣完为止。	
	被评价部门配合度		-	被评价对象工作配合情况	缺（错）项扣分法	评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，每发现一次扣 1 分，扣完为止。	

附件2:部门预算项目支出绩效自评表

渠南街道部门项目绩效评价报告

(城乡环境综合治理经费)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为全面贯彻落实中央、省、市农村人居环境整治计划，大力实施乡村振兴战略，全面推进我县农村人居环境和卫生环境整治工作，大力倡导健康文明新风尚，提升居民生活质量，彻底解决农村人居环境脏乱差问题，努力打造健康舒适、环境优美的幸福家园。

2、项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，项目于2022年11月28日根据渠县财政局“渠财预【2022】179号文件关于编制2023年部门预算和2023-2025年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容：按照中央、省、市农村人居环境整治计划，大力实施乡村振兴战略总体要求，紧紧抓住改善农村人居环境这个核心，以改善农村面貌为目的，以治理农村脏乱差和建立长效管护机制为重点，有效治理五乱现象，实现村容整洁整体目标，并向农户庭院卫生整治延伸，加快建设产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕的美丽乡村。

4、主管部门职能：

(1)、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

(2)、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

(3)、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4)、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5)、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6)、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(7)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立预算项目考核领导小组，负责预算项目长效保洁的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村环境卫生督查工作；组建一支兼职的农村环境卫生考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报农村环境卫生督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

改善城市和社区的环境卫生现状，提高居民的整体生活质量，树立良好的社区现象。一方面，让辖区环境得到进一步的净化,有效的提升了城市管理品质,确保城市环境“干净、整洁、有序”,使居民爱

护环境的意识和法治观念进一步增强, 另一方面, 美化城市环境, 提升城市品位, 改善居民生活环境, 对于提高社会稳定具有重要意义, 为我镇可持续发展创造了良好的条件, 是经济发展的后盾保障。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。按照《渠县财政局关于批复2023 年部门预算的通知》（渠财预〔2023〕5 号），2023 年乡村振兴生态环境整治补助资金下达预算 50 万元，我街道办环境综合治理专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 50 万元，县财政局批复专项经费 50 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 50 万元。资金到位占资金计划 50 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，环境综合治理专项经费实际拨付财政预算资金 50 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 50 万元，资金使用占计划 50 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于环境治理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年城乡环境卫生支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	垃圾清运次数	≥	12	次	10	10

	质量指标	环境卫生达标率	=	100	%	20	20
	时效指标	垃圾处理的及时性	定性	及时		20	20
效益指标	社会效益指标	环境卫生的改善	定性	改善		10	10
	可持续影响指标	城乡环境干净整洁保持	定性	长期保持		10	10
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	10
成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	50	万元	10	10

二、评价实施

（一）评价目的。

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。对改善环境质量、实现资源综合利用、保障群众环境安全方面发挥了重要的作用，为经济发展和生态保护发挥了重要作用。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我街道办成立了以街道办主任为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预

算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析预算执行情况，发现和解决预算偏差。提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分 93 分。

（一）通用指标绩效分析(48 分)。

1、项目决策（16 分）。

（1）决策程序(5 分)。城乡环境综合治理经费作为一项重要的民生工程,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则，确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况，制定具体实施方案，明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得 5 分。

（2）规划论证(5 分)。为确保三保项目的顺利实施和长效发展，需进行周密的规划论证。结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划,包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

（3）资金投向(6 分)。项目资金与项目总体规划、相关行业发

展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理（15 分）。

（1）制度办法（2 分）。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

（2）分配管理（8 分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点，资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理，严格按照预算执行，确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程，确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

（3）绩效监管（5 分）。根据绩效目标设定的监控指标和阈值，通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控，加强对项目资金使用的监控力度，对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施（8 分）。

（1）预算执行（5 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱，2023 年 12 月完成拨付指标金额 50 万元，财政拨付资金 50 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 50 万元，单位实际到位金额 50 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，

不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9 分）。

根据相关规定及我街道办工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区（村）各项服务工作，增强服务能力，提高服务水平。完善社区配套设施，提升社区服务水平和管理能力，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6 分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成环境卫生整治涉及村 5 个，约 3 公里的环境卫生整治，垃圾清运次 12 次，完成绩效目标任务总量为 12 次。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。项目实际完成时间与计划完成时间相符。截至 2023 年 12 月 30 日 2023 年城乡环境综合治理经费资金实际支出 50 万元，占计划 50 万元的 100%。

（二）专用指标绩效分析（29 分）。

1、民生保障（29 分）。

（1）区域均衡性（9 分）。项目资金分配体现的均衡公平情况，按实际区域分配结果选择客观因素测算验证资金分配是科学合理、均衡公平。主要查看区域均衡情况是得到改善、区域间差距是缩小，得 9 分。

（2）对象精准性（10 分）。项目资金分配和实施结果是精准，不存在明显的排他性和歧视性情形，是及时落实到困难群众失能人员

个人的，得 10 分。

（3）标准合理性（5 分）。项目资金补贴标准是符合资金管理办法规定的补助标准，不存在多发、漏发、重发、迟发等情况，得 5 分。

（4）群众满意度（5 分）。此在项目实施过程中，城乡环境长期保持干净整洁，提高群众的生活质量，让他们切实感受到党委、政府为人民做事，让群众获得感更足，使受益人员满意率超过 95%，得 5 分。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、城乡环境综合治理资金（16 分）

（1）对象覆盖全面：环境卫生整治涉及村 5 个，约 3 公里的环境卫生整治，垃圾清运次 12 次。

（2）保洁人员在岗率：聘请保洁员 13 人，垃圾处理的及时性，在岗率达到 100%。

（3）责任落实到位：相关责任是落实到位，每项责任都落实到部门、落实到人。

四、评价结论

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办部门项目绩效评价指标自评得分 93 分。根据自评结果显示，我单位绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

五、存在主要问题

- 1、部分保洁人员素质不高，偷懒将道路的零星垃圾扫到田埂里；偶尔出现垃圾桶清运不够及时等小问题，
- 2、项目经费支出、项目完成情况公示公告方面，经验不足。

六、改进建议

- 1、进一步加强对保洁项目的监管和督促。随着我街道办农村环境卫生长效机制的建立和完善，农村环境卫生工作步入规范化、制度化、常态化，确保农村环境卫生达标，提供强有力的生态环境支持。
- 2、设定项目目标资金应更加精准，对项目完成的时间、方式等情况进行规范和指导。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			2023 年城乡环境综合治理经费					
预算单位			渠县人民政府渠南街道办事处					
项目类型			民生保障					
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		改善城市和社区的环境卫生现状，提高居民的整体生活质量，树立良好的社区现象					
	资金管理办法（名称、文号）		渠财预【2023】年 5 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		渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”					
	使用范围		城南街道各村社区环境卫生支出					
	申报（补助）条件		按照渠财预【2023】年 5 号申报资金					
	项目起止年限		2023 年					
项目资金（万元）		年度资金总额：	50					
		其中：财政拨款	50					
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	全力做好城乡结合部专项治理工作，做好乡村振兴生态环境整治，沿途环境卫生打造，除杂整治、秋种秋播等，确保辖区整洁卫生，达到清洁化、秩序化、优美化、制度化							
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	垃圾清运次数	≥	12	次	10	12
		质量指标	环境卫生达标率	=	100	%	20	100
		时效指标	垃圾处理的及时性	定性	及时		20	及时
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	环境卫生的改善	定性	改善		10	改善
		可持续影响指标	城乡环境干净整洁保持	定性	长期保持		10	长期保持
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	95%
	成本指标	经济成本	经费投入	≤	50	万元	10	50 万元

		指标						
--	--	----	--	--	--	--	--	--

渠南街道部门项目绩效评价报告

（住读工作经费）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为全面贯彻落实乡镇住读、扶贫攻坚专项工作经费，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，于 2022 年 11 月 28 日根据渠县财政局“渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报，报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5 号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容：为从根本上解决干部帮扶漂浮、脱贫脱节的顽疾，按照脱贫攻坚工作要求，强化工作运行保障，确保工作规范运行，发挥好在精准扶贫精准脱贫中的重要作用。

4、主管部门职能：

（1）、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

（2）、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

(3)、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4)、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5)、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6)、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(7)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

为从根本上解决干部帮扶漂浮、脱贫脱节的顽疾，按照脱贫攻坚工作要求，强化工作运行保障，确保工作规范运行，发挥好在精准扶贫精准脱贫中的重要作用。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

(三) 预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。2023 年住读工作经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 40 万元，县财政局批复专项经费 40 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预

算资金 40 万元。资金到位占资金计划 40 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，2023 年住读工作经费实际拨付财政预算资金 40 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 40 万元，资金使用占计划 40 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于住读扶贫方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年住读工作经费项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	住读人员数量	=	80	人	10	10
	质量指标	乡村振兴对象覆盖率	=	100	%	20	20
	时效指标	乡村振兴工作开展时间	=	12	月	20	20
效益指标	社会效益指标	对乡村振兴工作的认可率	≥	95	%	20	20
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	10
成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	40	万元	10	10

二、评价实施

（一）评价目的

全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率

和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。为了更好开展预算绩效管理有关工作，我单位由财务室工作人员、项目管理人员组成了评价小组。

三、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分 93 分。

（一）通用指标绩效分析(48 分)。

1、项目决策（16 分）。

（1）决策程序(5 分)。乡镇住读工作经费作为一项重要的行政运转项目,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则，确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况，制定具体实施方案，明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得 5 分。

（2）规划论证(5 分)。为确保三保项目的顺利实施和长效发展，需进行周密的规划论证。结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划,包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

（3）资金投向(6 分)。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理（15 分）。

（1）制度办法(2 分)。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。

我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

(2) 分配管理(8 分)。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求,权重设置有效突出项目实施重点,资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理,严格按照预算执行,确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程,确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

(3) 绩效监管(5 分)。根据绩效目标设定的监控指标和阈值,通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控,加强对项目资金使用的监控力度,对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施(8 分)。

(1) 预算执行(5 分)。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱,2023 年 12 月完成拨付指标金额 40 万元,财政拨付资金 40 万元,财政资金拨付率 100%;单位实际支付金额 40 万元,单位实际到位金额 40 万元,单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

(2) 资金使用(3 分)。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序,不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金,不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果(9 分)。

根据相关规定及我街道办工作实际,对项目管理内容进行了细化量化,有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好

社区（村）各项服务工作，增强服务能力，提高服务水平。完善社区配套设施，提升社区服务水平和管理能力，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成全员住读 80 人，完成绩效目标任务总量为 80 人。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3分）。项目实际完成时间与计划完成时间是按时完成。截至 2023 年 12 月 30 日 2023 年住读工作经费资金实际支出 40 万元，占计划 40 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。

（二）专用指标绩效分析（29 分）。

1、行政运转（29 分）。

（1）用途合规性（9 分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得 9 分。

（2）程序合规性（10 分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得 10 分，

（3）标准合规性（10 分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得 10 分。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、2023 年乡镇住读工作经费（16 分）

（1）对象覆盖面：乡镇住读工作经费项目实施对象覆盖渠南街道办各村、社区，乡村振兴对象覆盖率达到 100%。

（2）服务能力提升：全员住读 80 人，对乡村振兴工作的认可率达到

95%。

（3）群众反映需求解决率：全员住读 80 人，群众反映需求解决率达到 95%。

四、评价结论

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办部门项目绩效评价指标自评得分 93 分。根据自评结果显示，我单位绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

五、存在主要问题。

住读扶贫攻坚工作个别帮扶人到岗到位不理想、履职能力不够高，单位绩效理念逐步提高，绩效管理基础不断夯实，但“重分配，轻管理；重使用，轻绩效”的思想尚未发生根本性改变。

六、改进建议。

- 1、加强干部政治思想学习，培训扶贫攻坚帮扶人业务技能，提高帮扶人的主观能动性 & 扶贫攻坚履职能力，
- 2、进一步提高扶贫攻坚工作质量。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023 年乡镇住读工作经费				
预算单位				渠县人民政府渠南街道办事处				
项目类型				行政运转				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）			保障乡镇住读、脱贫攻坚工作正常开展。提高住读人员待遇，按时按质完成各项脱贫攻坚任务。				
	资金管理办法（名称、文号）			渠财预【2023】年 5 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			渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”				
	使用范围			城南街道各村社区乡镇住读、脱贫攻坚支出				
	申报（补助）条件			按照渠财预【2023】年 5 号申报资金				
	项目起止年限			2023 年				
项目资金（万元）		年度资金总额：		40				
		其中：财政拨款		40				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	保证渠南街道全员住读人。巩固乡村振兴成果巩固和乡村振兴工作衔接起好步，确保住读、乡村振兴工作正常运行，有效的提高渠南街道乡村振兴等工作水平。							
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	住读人员数量	=	80	人	10	80 人
		质量指标	乡村振兴对象覆盖率	=	100	%	20	100
		时效指标	乡村振兴工作开展时间	=	12	月	20	12 月
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	对乡村振兴工作的认可率	≥	95	%	20	95%
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	95%
	成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	40	万元	10	40 万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

（纪检工作专项经费）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为全面贯彻落实纪检工作专项工作，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，于 2022 年 11 月 28 日根据渠县财政局“渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报，报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5 号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容：用于开展监督执纪问责和监察调查处置工作所发生的差旅费、查证费、集中办案期间的通讯费、伙食费、交通费、住宿费、公杂费以及经批准的其他费用，保障了全街道办的纪检监察业务工作的顺利开展。

4、主管部门职能：

（1）、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

（2）、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

- (3)、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。
- (4)、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。
- (5)、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。
- (6)、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。
- (7)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

开展监督执纪问责和监察调查处置工作所发生的差旅费、查证费、集中办案期间的通讯费、伙食费、交通费、住宿费、公杂费以及经批准的其他费用，保障了街道办的纪检监察业务工作的顺利开展。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

1、资金预算安排及资金分配情况。城南街道办纪检工作专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 13 万元，县财政局批复专项经费 13 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 13 万元。资金到位占资金计划 13 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，纪检工作专项

经费实际拨付财政预算资金 13 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 13 万元，资金使用占计划 13 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于纪检工作方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年纪检工作支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	相关会议次数	≥	6	次	10	10
	质量指标	立案办结率	=	100	%	20	20
	时效指标	案件处理时限	≤	1	月	20	20
效益指标	社会效益指标	减少辖区案件发生	定性	减少		20	20
满意度指标	满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	10
成本指标	经济成本指标	投入经费	≤	13	万元	10	10

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，

评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根

据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。为了更好开展预算绩效管理有关工作，我单位由财务室工作人员、项目管理人员组成了评价小组。

三、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分 93 分。

（一）通用指标绩效分析(48 分)。

1、项目决策（16 分）。

（1）决策程序(5 分)。纪检工作专项经费作为一项重要的行政运转项目,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则，确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况，制定具体实施方案，明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得 5 分。

（2）规划论证(5 分)。为确保三保项目的顺利实施和长效发展，需进行周密的规划论证。结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划,包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

（3）资金投向(6 分)。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理（15 分）。

（1）制度办法(2 分)。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。

我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

(2) 分配管理(8 分)。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求,权重设置有效突出项目实施重点,资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理,严格按照预算执行,确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程,确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

(3) 绩效监管(5 分)。根据绩效目标设定的监控指标和阈值,通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控,加强对项目资金使用的监控力度,对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施(8 分)。

(1) 预算执行(5 分)。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱,2023 年 12 月完成拨付指标金额 13 万元,财政拨付资金 13 万元,财政资金拨付率 100%;单位实际支付金额 13 万元,单位实际到位金额 13 万元,单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

(2) 资金使用(3 分)。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序,不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金,不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果(9 分)。

根据相关规定及我街道办工作实际,对项目管理内容进行了细化量化,有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好

社区（村）各项服务工作，增强服务能力，提高服务水平。完善社区配套设施，提升社区服务水平和管理能力，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成相关会议次数6次，完成绩效目标任务总量为6次。该项指标得6分。

（2）完成时效（3分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至2023年12月30日纪检工作专项经费资金实际支出13万元，占计划13万元的100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。提高纪检监察干部的思想政治素质和业务水平深入推进党风廉政建设和反腐败工作开展，确保党风、政风的大转变。加强制度建设，规范干部行为，健全监督机制。

（二）专用指标绩效分析（29分）。

1. 行政运转（29分）。

（1）用途合规性（9分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得9分。

（2）程序合规性（10分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得10分，

（3）标准合规性（10分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得10分。

（三）个性指标绩效分析（16分）。

1、纪检工作专项经费（16分）

- (1) 举报、投诉案件减少率：相关会议次数 6 次, 立案办结率 100%。
- (2) 举报、投诉案件处理率：举报、投诉案件处理率达到 100%。
- (3) 党员干部违纪下降率：党员干部违纪下降率 1%。

四、评价结论

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办部门项目绩效评价指标自评得分 93 分。根据自评结果显示，我单位绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

五、存在主要问题。

纪检监察力度还需进一步提高，党员干部违纪违规现象在一些地方和领域时有发生，党风廉政建设群众满意度还有一定的差距。

六、改进建议。

- 1、进一步加强党员干部的廉政建设教育，提高他们的模范遵纪守法意识，
- 2、进一步开展大学习大讨论活动，竖立党员干部为人民服务的思想，加强党员干部人生观、世界观改造。
- 3、进一步抽调高素质的干部充实到纪检监察队伍，加大宣传教育力度，治病救人，降低党员干部违纪违规率。
- 4、全面深入开展党群、干群一家亲活动，密切党群、干群关系，进一步提高社会和群众的满意度。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			纪检工作专项经费					
预算单位			渠县人民政府渠南街道办事处					
项目类型			行政运转					
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		抓好培训，提高纪检监察干部的政治素质和业务水平深入推进党风廉政建设和反腐败工作开展，确保党风、政风的大转变。加强制度建设，规范干部行为，健全监督机制。					
	资金管理办法（名称、文号）		渠财预【2023】年 5 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		渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”					
	使用范围		城南街道各村社区纪检支出					
	申报（补助）条件		按照渠财预【2023】年 5 号申报资金					
	项目起止年限		2023 年 1 月-2023 年 12 月					
	项目资金（万元）		年度资金总额：		13			
其中：财政拨款			13					
其他资金								
总体目标	年度目标							
	抓好培训，提高纪检监察干部的政治素质和业务水平深入推进党风廉政建设和反腐败工作开展，确保党风、政风的大转变。加强制度建设，规范干部行为，健全监督机制							
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	相关会议次数	≥	6	次	10	6
		质量指标	立案办结率	=	100	%	20	100%
		时效指标	案件处理时限	≤	1	月	20	≤1 月
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	减少辖区案件发生提高服务效率	定性	减少		20	减少
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	95%
	成本指标	经济成本	投入经费	≤	13	万元	10	13 万元

		指标						
--	--	----	--	--	--	--	--	--

渠南街道部门项目绩效评价报告

(乡镇党建工作经费)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为全面贯彻落实预算项目专项工作，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，项目于2022年11月28日根据渠县财政局“渠财预【2022】179号文件关于编制2023年部门预算和2023-2025年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报，报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容：开展党的常规工作和专题活动。用于组织“三会一课”，开展主题党日，如党员知识竞赛等。教育培训党员。用于举办各级党校相关培训班、参观红色景点和爱国主义教育基地，观看具有教育意义的影视作品等。表彰先进基层党组织、优秀共产党员和优秀党务工作者。

4、主管部门职能：

(1)、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

(2)、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

(3)、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4)、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5)、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6)、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(7)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

开展党的常规工作和专题活动。用于组织“三会一课”，开展主题党日，如党员知识竞赛等。教育培训党员。用于举办各级党校相关培训班、参观红色景点和爱国主义教育基地，观看具有教育意义的影视作品等。表彰先进基层党组织、优秀共产党员和优秀党务工作者，为我街道办可持续发展创造了良好的条件。

3 项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。城南街道办党建工作专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 3 万元，县财政局批复专项经费 3 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 3 万元。资金到位占资金计划 3 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，党建工作专项经费实际拨付财政预算资金 3 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 3 万元，资金使用占计划 3 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于党建方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年党建工作支出项目绩效目标具体如下：

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
产出指标	数量指标	开展上党课、党员教育活动次数	≥	12	次	10
	质量指标	工作开展完成率	=	100	%	15
	时效指标	工作完成及时性	定性	及时		15
效益指标	社会效益指标	发挥党组织战斗堡垒作用	定性	有效发挥		20
满意度指标	满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10
成本指标	经济成本指标	经费投入	=	3	万元	20

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。为了更好开展预算绩效管理有关工作，我单位由财务室工作人员、项目管理人员组成了评价小组。

四、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分93分。

（一）通用指标绩效分析(48分)。

1、项目决策（16分）。

（1）决策程序(5分)。乡镇(街道办)党建工作经费作为一项重要的行政运转项目,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则,确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况,制定具体实施方案,明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得5分。

(2) 规划论证(5 分)。为确保三保项目的顺利实施和长效发展,需进行周密的规划论证。结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划,包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

(3) 资金投向(6 分)。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配,聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理(15 分)。

(1) 制度办法(2 分)。项目资金的使用符合预算批复的用途,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等,项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

(2) 分配管理(8 分)。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求,权重设置有效突出项目实施重点,资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理,严格按照预算执行,确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程,确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

(3) 绩效监管(5 分)。根据绩效目标设定的监控指标和阈值,通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控,加强对项目资金使用的监控力度,对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施(8 分)。

(1) 预算执行(5 分)。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱,2023 年 12 月完成拨付指标金额 3 万元,财政拨付资金 3 万元,财政资金拨付率 100%;单位实际支付金额 3

万元，单位实际到位金额 3 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9 分）。

根据相关规定及我街道办工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区（村）各项服务工作，增强服务能力，提高服务水平。完善社区配套设施，提升社区服务水平和管理能力，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6 分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成开展上党课、党员教育活动次数 12 次，完成绩效目标任务总量为 12 次。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日乡镇(街道办)党建工作经费资金实际支出 3 万元，占计划 3 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。加强党员教育管理，增强党性观念和宗旨意识 抓好干部教育培训，着力提高领导干部素质能力。

（二）专用指标绩效分析（29 分）。

1、行政运转（29 分）。

（1）用途合规性（9 分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得 9 分。

（2）程序合规性（10 分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得 10 分，

（3）标准合规性（10 分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得 10 分。

（严格遵循法律法规和其他相关要求，认真抓好党建工作，确保整体安全、社会稳定。及时完成工作项目任务，绩效目标和绩效指标量化可考核、匹配、全面完整，做好周期性服务管理，不断坚持回访工作，充分了解有偿单位的需求和要求，以谋求服务质量的提升。满意度指标将达到 95%。）

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、乡镇(街道办)党建工作经费（16 分）

（1）党建活动开展率：开展上党课、党员教育活动次数 12 次完成 100%。

（2）党员参与率：党建工作经费项目在我街道办范围内党员参与达到 95%，工作开展完成率 100%。

（3）活动引导性：党建活动吸引非党内人士参加。

四、评价结论

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办部门项目绩效评价指标自评得分 93 分。根据自评结果显示，我单位绩效管理情况较为理想，

达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

五、存在主要问题

党建工作还存在农村党员党性不足，个别党员干部模范带头作用差，深入开展大学习大讨论活动还不全面，党员干部违纪违规现象在一些地方和领域时有发生。

六、改进建议

- 1、进一步加强农村党员党性教育，提高他们的模范带头作用，
- 2、进一步开展大学习大讨论活动，改造党员干部为人民服务的世界观，
- 3、全面深入开展党群、干群一家亲活动，密切党群、干群关系，进一步提高社会和群众的满意度。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023 年乡镇(街道办)党建工作经费				
预算单位				渠县人民政府渠南街道办事处				
项目类型				行政运转				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）			加强党员教育管理，增强党性观念和宗旨意识 抓好干部教育培训，着力提高领导干部素质能力结合“三会一课”、主题党日等党内政治生活，做好党史、新中国史和新发展理念等学习和教育培训严格落实“四个必须、三个至少”抓党建工作制度。				
	资金管理办法（名称、文号）			渠财预【2023】年 5 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			渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”				
	使用范围			城南街道各村社区党建支出				
	申报（补助）条件			按照渠财预【2023】年 5 号申报资金				
	项目起止年限			2023 年 1 月-2023 年 12 月				
项目资金（万元）		年度资金总额：		3				
		其中：财政拨款		3				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	加强党员教育管理，增强党性观念和宗旨意识 抓好干部教育培训，着力提高领导干部素质能力结合“三会一课”、主题党日等党内政治生活，做好党史、新中国史和新发展理念等学习和教育培训严格落实“四个必须、三个至少”抓党建工作制度。							
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	开展上党课、党员教育活动次数	≥	12	次	10	12 次
		质量指标	工作开展完成率	=	100	%	15	100%

	时效指标	工作完成及时性	定性	及时		15	及时
效益指标	社会效益指标	发挥党组织战斗堡垒作用	定性	有效发挥		20	有效发挥
	可持续影响指标						
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	95%
成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	3	万元	20	3 万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

（乡镇关工委工作经费）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为全面贯彻落实乡镇关工委专项工作，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，项目于 2022 年 11 月 28 日根据渠县财政局“渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5 号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容：充分发挥老干部优势，积极主动配合各部门，加强对青少年和学生思想道德教育，增进思想工作交流，发现问题及时与部门沟通，帮助他们健康成长。

4、主管部门职能：

（1）、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算

的组织、审核以及综合管理工作。

(2)、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

(3)、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4)、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5)、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6)、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(7)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

充分发挥老干部优势，积极主动配合各部门，加强对青少年和学生思想道德教育，增进思想工作交流，发现问题及时与部门沟通，帮助他们健康成长。

3 项目支持方向：按照文件规定执行。

(三) 预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。乡镇关工委专项经费项目资

金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 4 万元，县财政局批复专项经费 4 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 4 万元。资金到位占资金计划 4 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，乡镇关工委专项经费实际拨付财政预算资金 4 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 4 万元，资金使用占计划 4 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于关工委方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年乡镇关工委支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	开展送温暖、献爱心活动次数	≥	2	次	10	10
	质量指标	相关工作开展完成率	=	100	%	15	15
	时效指标	工作开展时限	=	12	月	15	15
效益指标	社会效益指标	政策影响率	=	100	%	20	20
满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥	95	%	10	10
成本指标	经济成本指标	投入工作经费	=	4	万元	20	20

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效

果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。为了更好开展预算绩效管理有关工作，我单位由财务室工作人员、项目管理人员组成了评价小组

五、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分93分。

（一）通用指标绩效分析(48分)。

1、项目决策（16分）。

（1）决策程序(5分)。乡镇关工委经费作为一项重要的行政运转项目,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则，确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况，制定具体实施方案，明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得5分。

（2）规划论证(5分)。为确保三保项目的顺利实施和长效发展，需进行周密的规划论证。结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划,包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得5

分。

(3) 资金投向(6分)。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配, 聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得6分。

2、项目管理(15分)。

(1) 制度办法(2分)。项目资金的使用符合预算批复的用途, 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等, 项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得2分。

(2) 分配管理(8分)。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求, 权重设置有效突出项目实施重点, 资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理, 严格按照预算执行, 确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程, 确保资金及时、足额到位。该项指标得8分。

(3) 绩效监管(5分)。根据绩效目标设定的监控指标和阈值, 通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控, 加强对项目资金使用的监控力度, 对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得5分。

3、项目实施(8分)。

(1) 预算执行(5分)。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱, 2023 年 12 月完成拨付指标金额 4 万元, 财政拨付资金 4 万元, 财政资金拨付率 100%; 单位实际支付金额 4 万元, 单位实际到位金额 4 万元, 单位资金使用率 100%。该项指标得5分。

(2) 资金使用(3分)。项目资金使用、拨付是符合国家财经

法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9 分）。

根据相关规定及我街道办工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区（村）各项服务工作，增强服务能力，提高服务水平。完善社区配套设施，提升社区服务水平和管理能力，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6 分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成开展送温暖、献爱心活动次数 2 次，完成绩效目标任务总量为 2 次。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日乡镇关工委经费资金实际支出 4 万元，占计划 4 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。保障关工委工作正常运行。增强弱势群体的幸福感确保渠南街道社会安定、人民幸福。

（二）专用指标绩效分析（29 分）。

1、行政运转（29 分）。

（1）用途合规性（9 分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得 9 分。

（2）程序合规性（10 分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，

得 10 分，

（3）标准合规性（10 分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得 10 分。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、乡镇关工委工作经费（16 分）

（1）对象覆盖全面：项目区域内弱势群体覆盖 5 个村社区。

（2）活动引导性：通过各类活动的开展，引导残联、退休协会组织开展爱心活动。

（3）政策知晓率：政策影响率达到 100%。

四、评价结论

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办部门项目绩效评价指标自评得分 93 分。根据自评结果显示，我单位绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

五、存在主要问题。

关工委还存在关爱活动不够，关爱工作群众满意度还有一定的差距，深入走访调查群众还不全面，个别弱势群体关爱帮扶不够。

预算绩效意识有待进一步提升，单位绩效理念逐步提高，绩效管理基础不断夯实，但“重分配，轻管理；重使用，轻绩效”的思想尚未发生根本性改变。

六、改进建议。

- 1、加强关爱工作人员履职能力培训，
- 2、进一步提高关爱工作质量，
- 3、全面深入开展干群一家亲活动，把温暖送到每一个弱势群体身边，进一步提高社会 and 群众的满意度。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			2023 年乡镇关工委经费					
预算单位			渠县人民政府渠南街道办事处					
项目类型			行政运转					
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		保障关工委工作正常运行。增强弱势群体的幸福感确保渠南街道社会安定、人民幸福					
	资金管理办法（名称、文号）		渠财预【2023】年 5 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		渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”					
	使用范围		城南街道各村社区关工委经费支出					
	申报（补助）条件		按照渠财预【2023】年 5 号申报资金					
	项目起止年限		2023 年 1 月-2023 年 12 月					
项目资金 （万元）		年度资金总额：	4					
		其中：财政拨款	4					
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	保障关工委工作正常运行。增强弱势群体的幸福感确保渠南街道社会安定、人民幸福							
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	开展送温暖、献爱心活动次数	≥	2	次	10	2 次
		质量指标	相关工作开展完成率	=	100	%	15	100%
		时效指标	工作开展时限	=	12	月	15	12 月

	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	政策影响率	=	100	%	20	100%
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥	95	%	10	95%
	成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	4	万元	20	4 万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

（安全维稳专项经费项目）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为全面贯彻落实安全维稳专项工作，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，项目于 2022 年 11 月 28 日根据渠县财政局“渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报，报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5 号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容：用于公共安全基础设施建设、消除公共安全隐患、公共安全事故赔偿、安全生产应急救援、安全科技研究、宣传教育和安全监管社会稳定等工作。

4、主管部门职能：

（1）、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算

的组织、审核以及综合管理工作。

(2)、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

(3)、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4)、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5)、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6)、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(7)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

充分发挥老干部优势，积极主动配合各部门，加强对青少年和学生思想道德教育，增进思想工作交流，发现问题及时与部门沟通，帮助他们健康成长。

3 项目支持方向：按照文件规定执行。

(三) 预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。城南街道办安全维稳专项经

费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 20 万元，县财政局批复专项经费 20 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 20 万元。资金到位占资金计划 20 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，安全维稳专项经费实际拨付财政预算资金 20 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 20 万元，资金使用占计划 20 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于安全生产应急救援、安全科技研究、宣传教育和安全监管方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年安全维稳支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	开展宣传活动次数	≥	4	次	10	10
	质量指标	安全维稳事件处理率	=	100	%	15	15
	时效指标	安全维稳工作开展及时性	定性	及时		15	15
效益指标	社会效益指标	降低安全维稳发生率	定性	降低		15	15
		群众遵纪守法意识	定性	增强		15	15
满意度指标	满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	10
成本指标	经济成本指标	经费投入	=	20	万元	10	10

二、评价实施

（一）评价目的

1 全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年

度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2 通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1. 项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2. 资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3. 财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4. 项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的

方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。为了更好开展预算绩效管理有关工作，我单位由财务室工作人员、项目管理人员组成了评价小组

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分93分

（一）通用指标绩效分析(48分)。

1、项目决策（16分）。

（1）决策程序(5分)。维稳专项经费作为一项重要的行政运转项目，

其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则，确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途, 结合实际情况，制定具体实施方案，明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得 5 分。

（2）规划论证(5 分)。为确保三保项目的顺利实施和长效发展，需进行周密的规划论证。结合地方财政状况, 合理规划财政投入, 确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划, 包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节, 确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

（3）资金投向(6 分)。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理（15 分）。

（1）制度办法(2 分)。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

（2）分配管理(8 分)。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点，资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理, 严格按照预算执行, 确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程, 确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

（3）绩效监管(5 分)。根据绩效目标设定的监控指标和阈值，通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控, 加强对项目资金使用的监控力度, 对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施（8 分）。

（1）预算执行（5 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱，2023 年 12 月完成拨付指标金额 20 万元，财政拨付资金 20 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 20 万元，单位实际到位金额 20 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9 分）。

根据相关规定及我街道办工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区（村）各项服务工作，增强服务能力，提高服务水平。完善社区配套设施，提升社区服务水平和管理能力，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6 分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成开展宣传活动次数 4 次，完成绩效目标任务总量为 4 次。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日 2023 年维稳专项经费资金实际支出 20 万元，占计划 20 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。有效维护了社会稳

定，促进经济和社会各项事业稳步发展。确保工作正常开展，不断提升群众安全感和满意度。

（二）专用指标绩效分析（29 分）。

1、行政运转（29 分）。

（1）用途合规性（9 分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得 9 分。

（2）程序合规性（10 分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得 10 分，

（3）标准合规性（10 分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得 10 分。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、2023 年维稳专项经费（16 分）

（1）工作开展频率：开展宣传活动次数 4 次。

（2）举报、投诉案件处理率：安全维稳事件处理率达到 100%。

（3）安全维稳发生率：降低安全维稳发生率。

四、评价结论

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办部门项目绩效评价指标自评得分 93 分。根据自评结果显示，我单位绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

五、存在主要问题

城南街道办安全维稳工作还存在专职人员不足，村（社区）重视不够，党的各项政策宣传不理想，个别村组防范不够好，村民的矛盾纠纷调解不够及时，到上级信访的现象时有发生，群众满意度还有一定的差距。

六、改进建议

- 1、加排高素质的安全维稳专职工作人员，提高安全维稳工作质量。
- 2、培养村组干部民事纠纷大调解能力，及时防范安全维稳不利因素。
- 3、虚心询问群众需求，耐心听取群众诉求，尽力满足群众的合理愿望，提高群众的满意度。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023 年维稳专项经费						
预算单位		渠县人民政府渠南街道办事处						
项目类型		行政运转						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）	重点关注了群众关注的涉及环保方面政策落实情况，渠南街道整体安全、社会稳定，上级信访						
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】年 5 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	渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”						
	使用范围	城南街道各村社区安全维稳支出						
	申报（补助）条件	按照渠财预【2023】年 5 号申报资金						
	项目起止年限	2023 年						
项目资金 （万元）	年度资金总额：	20						
	其中：财政拨款	20						
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	有效维护社会稳定，促进经济和社会各项事业稳步发展。确保工作正常开展，不断提升群众安全感和满意度。							
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	开展宣传活动次数	≥	4	次	10	4 次
		质量指标	安全维稳事件处理率	=	100	%	15	100%
		时效指标	安全维稳工作开展及时性	定性	及时		15	及时
	效益指标	经济效益						

		指标						
		社会效益	降低安全维稳发生率	定性	降低		15	降低
		指标	群众遵纪守法意识	定性	增强		15	增强
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	95%
	成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	20	万元	10	20 万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

（乡镇道路交通安全管理经费）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为全面贯彻落实道路交通安全管理专项工作，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，项目于 2022 年 11 月 28 日根据渠县财政局“渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报，报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5 号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容：用于我街道办履行管理街道办道路交通安全工作职责；组织、指导道路交通安全宣传教育、秩序维护、事故处理、机动车管理等工作；组织、指挥侦破重大交通肇事案件，协调、处理特大交通事故和突发事件；参与道路交通和道路交通安全设施的规划

等职能，保障我街道办管理和指导全县道路交通安全工作职能的顺利开展。

4、主管部门职能：

（1）、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

（2）、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

（3）、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

（4）、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

（5）、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

（6）、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

（7）、组织项目后期管理及财务管理工作。

（二）实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

我街道办履行管理街道办道路交通安全工作职责；组织、指导道路交通安全宣传教育、秩序维护、事故处理、机动车管理等工作；组

织、指挥侦破重大交通肇事案件，协调、处理特大交通事故和突发事件；参与道路交通和道路交通安全设施的规划等职能，保障我街道办管理和指导全县道路交通安全工作职能的顺利开展。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。街道办道路交通安全管理专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 3 万元，县财政局批复专项经费 3 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 3 万元。资金到位占资金计划 3 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，道路交通安全管理专项经费实际拨付财政预算资金 3 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 3 万元，资金使用占计划 3 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于道路交通安全管理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年道路交通安全管理支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	道路安全检查次数	≥	12	次/年	10	
	质量指标	交通安全畅通率	≥	95	%	15	
	时效指标	到达辖区发生安全隐患地时限	≤	1	小时	15	

效益指标	社会效益指标	提升道路通行效率	定性	提高		20	
满意度指标	满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	
成本指标	经济成本指标	经费投入	=	3	万元	20	

二、评价实施

（一）评价目的

全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我街道办成立了以主任为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

三、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分 93 分。

（一）通用指标绩效分析(48 分)。

1. 项目决策（16 分）。

（1）决策程序(5 分)。乡镇道路交通安全管理经费作为一项重要的行政运转项目,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则，确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况，制定具体实施方案，明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得 5 分。

（2）规划论证(5 分)。为确保三保项目的顺利实施和长效发展，需进行周密的规划论证。结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划,包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

（3）资金投向(6 分)。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理（15 分）。

（1）制度办法(2 分)。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

（2）分配管理(8 分)。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点，资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理,严格按照预算执行,确保资

金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程,确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

(3) 绩效监管(5 分)。根据绩效目标设定的监控指标和阈值,通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控,加强对项目资金使用的监控力度,对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施(8 分)。

(1) 预算执行(5 分)。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱,2023 年 12 月完成拨付指标金额 3 万元,财政拨付资金 3 万元,财政资金拨付率 100%;单位实际支付金额 3 万元,单位实际到位金额 3 万元,单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

(2) 资金使用(3 分)。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序,不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金,不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果(9 分)。

根据相关规定及我街道办工作实际,对项目管理内容进行了细化量化,有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区(村)各项服务工作,增强服务能力,提高服务水平。完善社区配套设施,提升社区服务水平和管理能力,增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

(1) 目标完成(6 分)。项目完成预期目标,实施结果和绩效目标

相匹配，目标任务完成道路安全检查次数 12 次，完成绩效目标任务总量为 12 次。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日乡镇道路交通安全管理经费资金实际支出 3 万元，占计划 3 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。保障道路安全生产工作正常运行，确保社会稳定。完成消除交通安全隐患，道路安全畅通。

（二）专用指标绩效分析（29 分）。

1、行政运转（29 分）。

（1）用途合规性（9 分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得 9 分。

（2）程序合规性（10 分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得 10 分，

（3）标准合规性（10 分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得 10 分。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、乡镇道路交通安全管理经费（16 分）

（1）排查安全隐患处理率：1 小时之内到达辖区发生安全隐患地。

（2）道路安全事故降低：道路安全事故降低提升道路通行效率。

（3）道路畅通率：交通安全畅通率达到 95%。

四、评价结论

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办部门项目绩效评价指标自评得分 93 分。根据自评结果显示，我单位绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

五、存在主要问题

1、由于人员不足需要聘用协管人员配合完成各项工作，由此产生的费用无法保障；

2、开展安全生产监督检查及安全隐患排查、打非治违、扫黑除恶等专项行动的持续深入开展所产生的超出基本支出保障范围的差旅费、车辆运行维护费无法保障

3、“打非治违”是一项长期持续的中心工作，成效需要长时间的累积才能显著。

六、改进建议

1、建立“打非治违”长效机制，同日常监督执法工作紧密结合起来，继续保持高压严管态势，抓落实，重实效。

2、建议增加道路运输监管专项资金的拨付及适当增加项目资金的使用范围。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023 年乡镇道路交通安全管理经费						
预算单位		渠县人民政府渠南街道办事处						
项目类型		行政运转						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		履行管理街道办道路交通安全工作职责；组织、指导道路交通安全宣传教育、秩序维护、事故处理、机动车管理等工作；组织、指挥侦破重大交通肇事案件，协调、处理特大交通事故和突发事件；参与道路交通和道路交通安全设施的规划等职能					
	资金管理办法（名称、文号）		渠财预【2023】年 5 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		渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”					
	使用范围		城南街道各村社区					
	申报（补助）条件		按照渠财预【2023】年 5 号申报资金					
	项目起止年限		2023 年					
项目资金 （万元）		年度资金总额：		3				
		其中：财政拨款		3				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	全力做好城乡结合部专项治理工作，做好乡村振兴生态环境整治，沿途环境卫生打造，除杂整治、秋种秋播等，确保辖区整洁卫生，达到清洁化、秩序化、优美化、制度化							
绩效	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

指标	产出指标	数量指标	道路安全检查次数	≥	12	次	10	12 次
		质量指标	交通安全畅通率	≥	95	%	15	95%
		时效指标	到达辖区发生安全隐患地时限	≤	1	小时	15	1 小时
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	提升道路通行效率	定性	提高		20	提高
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	95%
	成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	3	万元	20	3 万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

（基层人防工作经费）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为全面贯彻落实乡街道办基层人防专项工作经费，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，项目于 2022 年 11 月 28 日根据渠县财政局“渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5 号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容:一是贯彻和执行国家、省、市、县关于人防工

作的法律、法规和政策，拟订街道办人防工作的基本战略方案，编制中长期发展规划和年度工作计划。二是组织和指导制定人防工作方案；监督检查群众人防组织建设、训练；组织协调应急救援、抢险救灾工作。三是会同有关部门组织开展人防工作宣传教育；普及知识和技能；负责组织干部、职工的教育培训工作。

4、主管部门职能：

（1）、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

（2）、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

（3）、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

（4）、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

（5）、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

（6）、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

（7）、组织项目后期管理及财务管理工作。

（二）实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

一是贯彻和执行国家、省、市、县关于人防工作的法律、法规和政策，拟订街道办人防工作的基本战略方案，编制中长期发展规划和年度工作计划。二是组织和指导制定人防工作方案；监督检查群众人防组织建设、训练；组织协调应急救援、抢险救灾工作。三是会同有关部门组织开展人防工作宣传教育；普及知识和技能；负责组织干部、职工的教育培训工作。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。乡镇基层人防专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 1 万元，县财政局批复专项经费 1 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 1 万元。资金到位占资金计划 1 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，乡镇基层人防专项经费实际拨付财政预算资金 1 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 1 万元，资金使用占计划 1 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于基层人防方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年乡镇关工委支出项目绩效目标具体如下：

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
------	------	------	------	-----	------	----

产出指标	数量指标	开展培训次数	≥	2	次	10
	质量指标	参训人员到位率	≥	95	%	20
	时效指标	工作开展时限	=	45	月	20
效益指标	社会效益指标	提升人民群众生命财产安全	定性	提升		20
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10
成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	1	万元	10

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我街道办成立了以街道办主任为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理

方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析预算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

六、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分 93 分。

（一）通用指标绩效分析(48 分)。

1、项目决策（16 分）。

（1）决策程序(5 分)。基层人防工作经费作为一项重要的行政运转项目,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则，确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况，制定具体实施方案，明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得 5 分。

（2）规划论证(5 分)。为确保三保项目的顺利实施和长效发展，需进行周密的规划论证。结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划,包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

（3）资金投向(6 分)。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理（15 分）。

（1）制度办法(2 分)。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存

在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

（2）分配管理（8 分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点，资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理，严格按照预算执行，确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程，确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

（3）绩效监管（5 分）。根据绩效目标设定的监控指标和阈值，通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控，加强对项目资金使用的监控力度，对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施（8 分）。

（1）预算执行（5 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱，2023 年 12 月完成拨付指标金额 1 万元，财政拨付资金 1 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 1 万元，单位实际到位金额 1 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9 分）。

根据相关规定及我街道办工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区（村）各项服务工作，增强服务能力，提高服务水平。完善社区配套设施，提升社区服务水平和管理能力，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成开展人防安全培训次数2次，完成绩效目标任务总量为2次。该项指标得6分。

（2）完成时效（3分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至2023年12月30日基层人防工作经费资金实际支出1万元，占计划1万元的100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。做好本辖区人防工程的维护和管理，确保不出安全事故；加强群众的防空防灾宣传教育和培训，不断增强群众的防空防灾意识。

（二）专用指标绩效分析（29分）。

1、行政运转（29分）。

（1）用途合规性（9分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得9分。

（2）程序合规性（10分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得10分，

（3）标准合规性（10分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得10分。

（三）个性指标绩效分析（16分）。

1、基层人防工作经费（16 分）

- （1）工作开展频率：开展培训次数 2 次。
- （2）政策知晓率：人防安全方面的政策知晓率达到 95%。
- （3）安全事故降低：安全事故降低为 0 提升人民群众生命财产安全。

四、评价结论

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办部门项目绩效评价指标自评得分 93 分。根据自评结果显示，我单位绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

五、存在主要问题。

一是政策宣传力度有待加强。二是在工作开展过程中部分环节繁琐，多次反复检查，牵扯太多精力。三是年初预算有待提高标准。预算绩效意识有待进一步提升，单位绩效理念逐步提高，绩效管理基础不断夯实，但“重分配，轻管理；重使用，轻绩效”的思想尚未发生根本性改变。

六、改进建议。

加强政策的宣传力度，明确有关事项；创新工作方法，优化工作流程，提高工作效率，在防控矛盾和提高受益对象满意度上再下功夫，把这项惠民政策办好办实，这项惠民政策更上新的台阶。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023 年基层人防工作经费			
预算单位		渠县人民政府渠南街道办事处			
项目类型		行政运转			
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）	聚焦目标任务，强化责任担当，着力做好重点工作，不断推动我街道办人防建设向更高水平、更高层次发展。			
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】年 5 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	渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”			
	使用范围	城南街道各村社区基层人防工作经费			
	申报（补助）条件	按照渠财预【2023】年 5 号申报资金			
	项目起止年限	2023 年			
项目资金（万元）		年度资金总额：	1		
		其中：财政拨款	1		
		其他资金			

总体目标	年度目标							
	聚焦目标任务，强化责任担当，着力做好重点工作，不断推动我街道办人防建设向更高水平、更高层次发展。							
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	开展培训次数	≥	2	次	10	2 次
		质量指标	参训人员到位率	≥	95	%	20	95%
		时效指标	工作开展时限	=	12	月	20	12 月
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	提升人民群众生命财产安全	定性	提升		20	提升
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	95%
	成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	1	万元	10	1 万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

（乡镇便民服务中心运行经费）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为全面贯彻落实乡镇关工委专项工作，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，项目于 2022 年 11 月 28 日根据渠县财政局“渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5 号文件），

其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容:以规范便民服务为工作重点,实行“一个中心对外、一个窗口受理、一条龙服务、一站式办结”的服务体制,转变干部作风,强化服务意识,提高办事效率。

4、主管部门职能:

(1)、负责项目的费用估算、费用控制工作,负责项目预(结)算的组织、审核以及综合管理工作。

(2)、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

(3)、组织编制项目费用预算,并监控项目费用使用情况。

(4)、组织编制项目控制计划,对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5)、组织完成项目状态报告的编制工作;分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差,提出应对措施。

(6)、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(7)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二)实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度,健全组织,建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组,负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作;设立督查小组,负责农村督查工作;组建一支兼职的考核队伍,考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式,每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法,财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

以规范便民服务为工作重点，实行“一个中心对外、一个窗口受理、一条龙服务、一站式办结”的服务体制，转变干部作风，强化服务意识，提高办事效率，在党群干群之间架起了一座“连心桥”。

3 项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。便民服务中心运行专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 6 万元，县财政局批复专项经费 6 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 6 万元。资金到位占资金计划 6 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，便民服务中心运行专项经费实际拨付财政预算资金 6 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 6 万元，资金使用占计划 6 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于便民服务中心运行方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年便民服务中心运行支出项目绩效目标具体如下：

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
产出指标	数量指标	便民服务工作人员业务培训次	≥	4	次	10
	质量指标	落实便民服务工作职责	=	100	%	20

	时效指标	全民服务工作效率	定性	及时		20
效益指标	社会效益指标	解决群众需求事项	=	100	%	20
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10
成本指标	经济成本指标	投入经费	≤	6	万元	10

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我街道办成立了以街道办主任为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理

方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析预算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

七、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分 93 分。

（一）通用指标绩效分析(48 分)。

1、项目决策（16 分）。

（1）决策程序(5 分)。便民服务中心运行经费作为一项重要的行政运转项目,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则，确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况，制定具体实施方案，明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得 5 分。

（2）规划论证(5 分)。为确保三保项目的顺利实施和长效发展，需进行周密的规划论证。结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划,包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

（3）资金投向(6 分)。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理（15 分）。

（1）制度办法(2 分)。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存

在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

（2）分配管理(8 分)。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点，资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理, 严格按照预算执行, 确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程, 确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

（3）绩效监管(5 分)。根据绩效目标设定的监控指标和阈值，通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控, 加强对项目资金使用的监控力度, 对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施（8 分）。

（1）预算执行(5 分)。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱,2023 年 12 月完成拨付指标金额 6 万元，财政拨付资金 6 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 6 万元，单位实际到位金额 6 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9 分）。

根据相关规定及我街道办工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区（村）各项服务工作，增强服务能力，提高服务水平。完善社区配套设施，提升社区服务水平和管理能力，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成便民服务工作人员业务培训4次，完成绩效目标任务总量为4次。该项指标得6分。

（2）完成时效（3分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至2023年12月30日便民服务中心运行经费资金实际支出6万元，占计划6万元的100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。以规范便民服务为工作重点，实行“一个中心对外、一个窗口受理、一条龙服务、一站式办结”的服务体制，转变干部作风，强化服务意识，提高办事效率。

（二）专用指标绩效分析（29分）。

1、行政运转（29分）。

（1）用途合规性（9分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得9分。

（2）程序合规性（10分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得10分，

（3）标准合规性（10分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得10分。

（三）个性指标绩效分析（16分）。

1、便民服务中心运行经费（16 分）

（1）运行效率：便民服务中心正常运转达到 100%。

（2）服务能力提升：落实便民服务工作职责 100%相关事务处理能力提升。

（3）群众反映需求解决率：解决群众需求事项达到 100%。

四、评价结论

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办部门项目绩效评价指标自评得分 93 分。根据自评结果显示，我单位绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

五、存在主要问题。

便民服务运行工作还存在专职人员不足，个别工作人员重视不够，服务群众质量不理想，群众满意度还有一定的差距。预算绩效意识有待进一步提升，单位绩效理念逐步提高，绩效管理基础不断夯实，但“重分配，轻管理；重使用，轻绩效”的思想尚未发生根本性改变。

六、改进建议。

1、加排高素质的便民服务专职管理人员，提高便民服务工作质量。

2、教育便民服务工作人员，虚心询问群众需求，耐心听取群众诉求，提高服务办结事项质量。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023 年便民服务中心运行经费			
预算单位		渠县人民政府渠南街道办事处			
项目类型		行政运转			
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）	1：确保政务中心及窗口正常运转。2：各类行政许可、审批和服务项目顺利实施。3：全程代办工作有效开展。4：政府信息公开及时、准确、全面。			
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】年 5 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	渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”			

		使用范围		城南街道各村社区便民服务中心运行支出				
		申报（补助）条件		按照渠财预【2023】年5号申报资金				
		项目起止年限		2023 年				
项目资金 （万元）		年度资金总额：		6				
		其中：财政拨款		6				
		其他资金						
总体 目标		年度目标						
		1：确保政务中心及窗口正常运转。2：各类行政许可、审批和服务项目顺利实施。3：全程代办工作有效开展。4：政府信息公开及时、准确、全面。						
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	便民服务工作 人员业务培训 次	≥	4	次	10	4 次
		质量指标	落实便民服务 工作职责	=	100	%	20	100%
		时效指标	全民服务工作 效率	定性	及时		20	及时
	效益指标	经济效益 指标						
		社会效益 指标	解决群众需求 事项	=	100	%	20	100%
		可持续影响 指标						
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	95%
	成本指标	经济成本 指标	经费投入	≤	6	万元	10	6 万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

(法律顾问经费)

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为全面贯彻落实乡镇关工委专项工作，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，项目于 2022 年 11 月 28 日根据渠县财政局“渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5 号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容：为履行特定职责、为政府及时提供法律服务和开展业务工作支出的专项工作经费。作为法律顾问经费的专项资金。实施进度安排较合理。

4、主管部门职能：

（1）、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

（2）、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

（3）、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

（4）、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

（5）、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

（6）、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

（7）、组织项目后期管理及财务管理工作。

（二）实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工

作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

全面加强依法执政，不断提升党政主要负责人履行推进法治建设第一责任人职责规定建设法治政府建设的能力和水平；规范法律顾问工作，有效发挥法律顾问职能作用，为党委科学决策提供法治支撑；完善政府立法体制机制，提高政府立法质量。切实加强各级行政执法部门严格规范公正文明执法。全面加强社会治理法治化，完善人民调解、行政调解、司法调解联动工作体系，推进诉讼与非诉讼纠纷解决方式的有效衔接。

3 项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。乡镇法律顾问专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 2.5 万元，县财政局批复专项经费 2.5 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 2.5 万元。资金到位占资金计划 2.5 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，乡镇法律顾问专项经费实际拨付财政预算资金 2.5 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 2.5 万元，资金使用占计划 2.5 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于法律顾问方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要

求，目标明晰可操作。汇总 2023 年乡镇法律顾问支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	开展法律宣传	≥	4	次	10	
	质量指标	法律宣传覆盖率	=	100	%	20	
	时效指标	开展法律咨询业务时限	≥	220	天	20	
效益指标	社会效益指标	基本法律常识知晓度	≥	95	%	20	
满意度指标	满意度指标	受益群众满意度	≥	95	%	10	
成本指标	经济成本指标	投入经费	≤	2.5	万元	10	

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我街道办成立了以街道办主任为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

八、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分 93 分。

（一）通用指标绩效分析(48 分)。

1、项目决策（16 分）。

（1）决策程序(5 分)。法律顾问经费作为一项重要的行政运转项目，其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则，确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途, 结合实际情况，制定具体实施方案，明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得 5 分。

（2）规划论证(5 分)。为确保三保项目的顺利实施和长效发展，需进行周密的规划论证。结合地方财政状况, 合理规划财政投入, 确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划, 包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节, 确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

（3）资金投向(6 分)。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相

匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理（15 分）。

（1）制度办法（2 分）。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

（2）分配管理（8 分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点，资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理，严格按照预算执行，确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程，确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

（3）绩效监管（5 分）。根据绩效目标设定的监控指标和阈值，通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控，加强对项目资金使用的监控力度，对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施（8 分）。

（1）预算执行（5 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱，2023 年 12 月完成拨付指标金额 2.5 万元，财政拨付资金 2.5 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 2.5 万元，单位实际到位金额 2.5 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期

沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9 分）。

根据相关规定及我街道办工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6 分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成开展法律宣传 4 次，完成绩效目标任务总量为 4 次。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日乡镇(街道办)党建工作经费资金实际支出 2.5 万元，占计划 2.5 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。通过法律宣传让群众知晓法律政策、知晓基本法律常识，为街道居民提供法律服务，确保街道整体安全、社会稳定。

（二）专用指标绩效分析（29 分）。

1、行政运转（29 分）。

（1）用途合规性（9 分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得 9 分。

（2）程序合规性（10 分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得 10 分，

（3）标准合规性（10 分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得 10 分。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、法律顾问经费（16 分）

- （1）对象覆盖面：法律宣传覆盖率达到 100%。
- （2）政策知晓率：基本法律常识知晓度达到 95%。
- （3）工作开展频率：开展法律宣传 4 次。

四、评价结论

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办部门项目绩效评价指标自评得分 93 分。根据自评结果显示，我单位绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

五、存在主要问题。

存在经费支出不足的情况。预算绩效意识有待进一步提升，单位绩效理念逐步提高，绩效管理基础不断夯实，但“重分配，轻管理；重使用，轻绩效”的思想尚未发生根本性改变。

六、改进建议。

需增加专项资金支持力度。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称	2023 年法律顾问经费
预算单位	渠县人民政府渠南街道办事处
项目类型	行政运转

项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		1、全面加强依法执政，不断提升党政主要负责人履行推进法治建设第一责任人职责规定建设法治政府建设的能力和水平； 2、规范法律顾问工作，有效发挥法律顾问职能作用，为党委科学决策提供法治支撑； 3、完善政府立法体制机制，提高政府立法质量。 4、切实加强各级行政执法部门严格规范公正文明执法。 5、全面加强社会治理法治化，完善人民调解、行政调解、司法调解联动工作体系，推进诉讼与非诉讼纠纷解决方式的有效衔接。					
	资金管理办法（名称、文号）		渠财预【2023】年 5 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		渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”					
	使用范围		城南街道各村社区法律顾问支出					
	申报（补助）条件		按照渠财预【2023】年 5 号申报资金					
	项目起止年限		2023 年					
项目资金 （万元）		年度资金总额：	2.5					
		其中：财政拨款	2.5					
		其他资金						
总体目标	年度目标 1、全面加强依法执政，不断提升党政主要负责人履行推进法治建设第一责任人职责规定建设法治政府建设的能力和水平； 2、规范法律顾问工作，有效发挥法律顾问职能作用，为党委科学决策提供法治支撑； 3、完善政府立法体制机制，提高政府立法质量。 4、切实加强各级行政执法部门严格规范公正文明执法。 5、全面加强社会治理法治化，完善人民调解、行政调解、司法调解联动工作体系，推进诉讼与非诉讼纠纷解决方式的有效衔接。							
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	开展法律宣传	≥	4	次	10	4 次
		质量指标	法律宣传覆盖率	=	100	%	20	100%
	时效指标	开展法律咨询业务时限	≥	220	天	20	220 天	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	基本法律常识知晓度	≥	95	%	20	95%
可持续影响指标								
满意度	服务对象	受益群众满意	≥	95	%	10	95%	

	指标	满意度指标	度					
	成本指标	经济成本 指标	经费投入	≤	2.5	万元	10	2.5 万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

（乡村振兴工作经费）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为全面贯彻落实乡镇关工委专项工作，

按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，项目于2022年11月28日根据渠县财政局“渠财预【2022】179号文件关于编制2023年部门预算和2023-2025年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容：为构建我街道办乡村振兴建设体系，推动建成一批产业特色鲜明、加工水平高、产业链条完善、设施装备先进、生产方式绿色、品牌影响力大、农村一二三产业融合、要素高度聚集、辐射带动有力的乡村振兴帮扶工作，并能够辐射带动特色优势主导产业提质增效，持续改善农村人居环境，提高资源利用率、实现生态环境改善和社会经济发展，实现农民增收、企业增效、提升综合效益。

4、主管部门职能：

（1）、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

（2）、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

（3）、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

（4）、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

（5）、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

（6）、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(7)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

为构建我街道办乡村振兴建设体系, 推动建成一批产业特色鲜明、加工水平高、产业链条完善、设施装备先进、生产方式绿色、品牌影响力大、农村一二三产业融合、要素高度聚集、辐射带动有力的乡村振兴帮扶工作，并能够辐射带动特色优势主导产业提质增效，持续改善农村人居环境，提高资源利用率、实现生态环境改善和社会经济发展，实现农民增收、企业增效、提升综合效益。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

(三) 预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。乡镇乡村振兴专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 2 万元，县财政局批复专项经费 2 万元，截至 2023 年 2 月 31 日，实际拨付财政预算资金 12 万元。资金到位占资金计划 2 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，乡镇乡村振兴专项经费实际拨付财政预算资金 2 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该

项目金额已使用 2 万元，资金使用占计划 2 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于乡村振兴方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年乡镇乡村振兴支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	巩固脱贫攻坚成果村个数	=	1	个	10	10
	质量指标	村容村貌明显改善	≥	95	%	20	20
	时效指标	乡村振兴建设时效	=	12	月	20	20
效益指标	社会效益指标	户居环境改善率	≥	95	%	20	20
满意度指标	满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	10
成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	2	万元	10	10

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对

2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我街道办成立了以街道办主任为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

九、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分 93 分。

（一）通用指标绩效分析(48 分)。

1、项目决策（16 分）。

（1）决策程序(5 分)。乡村振兴村工作经费作为一项重要的行政运转项目,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则，确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况，制定具体实施方案，明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标

得 5 分。

（2）规划论证（5 分）。为确保三保项目的顺利实施和长效发展，需进行周密的规划论证。结合地方财政状况，合理规划财政投入，确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划，包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节，确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

（3）资金投向（6 分）。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理（15 分）。

（1）制度办法（2 分）。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

（2）分配管理（8 分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点，资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理，严格按照预算执行，确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程，确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

（3）绩效监管（5 分）。根据绩效目标设定的监控指标和阈值，通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控，加强对项目资金使用的监控力度，对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施（8 分）。

（1）预算执行（5 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱，2023 年 12 月完成拨付指标金额 2 万元，

财政拨付资金 2 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 2 万元，单位实际到位金额 2 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9 分）。

根据相关规定及我街道办工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6 分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成巩固脱贫攻坚成果村个数 1 个，完成绩效目标任务总量为 1 个。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日乡村振兴村工作经费资金实际支出 2 万元，占计划 2 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。带动特色优势主导产业提质增效，持续改善农村人居环境，提高资源利用率、实现生态环境改善和社会经济发展，实现农民增收、企业增效、提升综合效益。

（二）专用指标绩效分析（29 分）。

1、行政运转（29 分）。

（1）用途合规性（9 分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专

项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得 9 分。

（2）程序合规性（10 分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得 10 分，

（3）标准合规性（10 分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得 10 分。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、乡村振兴村工作经费（16 分）

（1）工作开展频率：巩固脱贫攻坚成果村个数。

（2）群众满意度：区域内乡村振兴相关事务处理群众满意度达到 95%。

（3）服务能力提升：户居环境改善率达到 95%。

四、评价结论

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办部门项目绩效评价指标自评得分 93 分。根据自评结果显示，我单位绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

五、存在主要问题。

一是产业发展定位不够清晰，集体经济发展思路单一；二是基础设施建设短板尚存，制约乡村产业发展势头；三是群众助推发展不够积极，影响乡村发展闭环形成。

六、改进建议。

按照“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”总要求，立足位处城市延伸段、生态环境优美等资源禀赋，以项目化管理为抓手，以富民强村兴镇为根本，以党的建设为引领，推动城乡融合发展，着力打造乡村振兴。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称	2023 年乡村振兴村工作经费
预算单位	渠县人民政府渠南街道办事处
项目类型	行政运转

项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		1、巩固脱贫攻坚成果。 2、脱贫村和乡村振兴重点村，集体经济薄弱村和农旅融合示范村工作顺利开展。 3、按时完成乡村振兴工作任务。					
	资金管理办法（名称、文号）		渠财预【2023】年 5 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		渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”					
	使用范围		城南街道各村社区乡村振兴工作支出					
	申报（补助）条件		按照渠财预【2023】年 5 号申报资金					
	项目起止年限		2023 年					
项目资金 （万元）		年度资金总额：	2					
		其中：财政拨款	2					
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	构建街道乡村振兴建设体系,推动建成一批特色产业、要高度聚集、辐射带动有力的乡村振兴示范片区和示范村，并能够辐射带动特色优势主导产业提质增效，持续改善农村人居环境，提高资源利用率、实现生态环境改善和社会经济发展，实现农民增收、企业增效、提升综合效益							
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	巩固脱贫攻坚成果村个数	=	1	个	10	1 个
		质量指标	村容村貌明显改善	≥	95	%	20	95%
		时效指标	乡村振兴建设时效性	=	12	月	20	12 月
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	户居环境改善率	≥	95	%	20	95%
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	95%
	成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	2	万元	10	2 万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

（村（社区）党建工作经费）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为积极支持村（社区）党组织开展各项党建工作，打牢基层党建工作根基，切实巩固基层党组织的战斗力和、凝结力和创造力，创办学习型、服务型、创新性基层党组织。村（社区）党建专项经费，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，用于 10 个村（社区）加强党组织创办开展的各项活动，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，项目于 2022 年 11 月 28 日根据渠县财政局“渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5 号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容：为积极支持村（社区）党组织开展各项党建工作，打牢基层党建工作基础，切实增强基层党组织的战斗力和、凝聚力和创造力，建设学习型、服务型、创新型基层党组织。按照村（社区）党建专项工作经费项目，用于村（社区）加强党组织建设开展的各项活动，1. 教育培训党员、入党积极分子、发展对象和党务工作者等；2. 订阅或购买用于开展党员教育的报刊、资料、音像制品和设备；3. 表彰先进基层党组织、优秀共产党员和优秀党务工作者；4. 走访慰问困难党员；5. 党员活动阵地建设与党组织规范化建设，维护党组织活动场所及设施；6. 召开党内会议，开展党的组织生活、主题活动和专项活动；7. 确保所属基层党组织正常开展工作和活动的必要支出；8. 其他有关村（社区）党建工作的必要支出。

4、主管部门职能：

（1）、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

（2）、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

（3）、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

（4）、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

（5）、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

（6）、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

（7）、组织项目后期管理及财务管理工作。

（二）实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

为积极支持村（社区）党组织开展各项党建工作，打牢基层党建工作基础，切实增强基层党组织的战斗力和凝聚力、创造力，建设学习型、服务型、创新型基层党组织。按照村（社区）党建专项工作经费项目，用于村（社区）加强党组织建设开展的各项活动，1. 教育培

训党员、入党积极分子、发展对象和党务工作者等；2. 订阅或购买用于开展党员教育的报刊、资料、音像制品和设备；3. 表彰先进基层党组织、优秀共产党员和优秀党务工作者；4. 走访慰问困难党员；5. 党员活动阵地建设与党组织规范化建设，维护党组织活动场所及设施；6. 召开党内会议，开展党的组织生活、主题活动和专项活动；7. 确保所属基层党组织正常开展工作和活动的必要支出；8. 其他有关村（社区）党建工作的必要支出。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。村（社区）党建工作经费专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 40 万元，县财政局批复专项经费 40 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 40 万元。资金到位占资金计划 40 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，村（社区）党建工作经费专项经费实际拨付财政预算资金 40 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 40 万元，资金使用占计划 40 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于环境治理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年村（社区）党建工作经费支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	开展上党课、党员教育活动次数	$\geq$	12	次	10	10
	质量指标	工作开展完成率	=	100	%	20	20
	时效指标	工作完成及时性	定性	及时		20	20
效益指标	社会效益指标	党组织战斗堡垒作用	定性	有效发挥		20	20
满意度指标	满意度指标	群众满意度	$\geq$	95	%	10	10
成本指标	经济成本指标	投入经费	$\leq$	40	万元	10	10

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我街道办成立了以街道办主任为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

十、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分 93 分。

（一）通用指标绩效分析(48 分)。

1、项目决策（16 分）。

（1）决策程序(5 分)。村(社区)党建工作经费作为一项重要的行政运转项目,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则，确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况，制定具体实施方案，明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得 5 分。

（2）规划论证(5 分)。为确保三保项目的顺利实施和长效发展，需进行周密的规划论证。结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划,包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

(3) 资金投向(6 分)。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配, 聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理(15 分)。

(1) 制度办法(2 分)。项目资金的使用符合预算批复的用途, 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等, 项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

(2) 分配管理(8 分)。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求, 权重设置有效突出项目实施重点, 资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理, 严格按照预算执行, 确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程, 确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

(3) 绩效监管(5 分)。根据绩效目标设定的监控指标和阈值, 通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控, 加强对项目资金使用的监控力度, 对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施(8 分)。

(1) 预算执行(5 分)。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱, 2023 年 12 月完成拨付指标金额 40 万元, 财政拨付资金 40 万元, 财政资金拨付率 100%; 单位实际支付金额 40 万元, 单位实际到位金额 40 万元, 单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

(2) 资金使用(3 分)。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序, 不存在

超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9 分）。

根据相关规定及我街道办工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区（村）各项服务工作，增强服务能力，提高服务水平。完善社区配套设施，提升社区服务水平和管理能力，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6 分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成开展上党课、党员教育活动次数 12 次，完成绩效目标任务总量为 12 次。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日村(社区)党建工作经费资金实际支出 40 万元，占计划 40 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。保障村、社区党建工作项目的实施，各村、社区上党课、党员教育、党员大学习、大讨论活动开展有序，全体党员思想觉悟得到了一定提高。

（二）专用指标绩效分析（29 分）。

1、行政运转（29 分）。

（1）用途合规性（9 分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得 9 分。

（2）程序合规性（10 分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，

得 10 分，

（3）标准合规性（10 分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得 10 分。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、村（社区）党建工作经费（16 分）

（1）党建活动开展率：开展上党课、党员教育活动次数 12 次完成 100%。

（2）党员参与率：党建工作经费项目在我街道办范围内党员参与达到 95%，工作开展完成率 100%。

（3）活动引导性：党建活动吸引非党人士参加。发挥党组织战斗堡垒作用。

四、评价结论

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办部门项目绩效评价指标自评得分 93 分。根据自评结果显示，我单位绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

五、存在主要问题。

村（社区）党建工作还存在农村党员党性不足，个别党员干部模范带头作用差，深入开展大学习大讨论活动还不全面，党员干部违纪违规现象在一些地方和领域时有发生，党风廉政建设群众满意度还有一定的差距。

六、改进建议。

1、进一步加强村（社区）农村党员党性教育，提高他们的模范带头作用，

2、进一步开展大学习大讨论活动，改造党员干部为人民服务的世界观，

3、全面深入开展党群、干群一家亲活动，密切党群、干群关系，进一步提高社会 and 群众的满意度。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023 年村(社区)党建工作经费						
预算单位		渠县人民政府渠南街道办事处						
项目类型		行政运转						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）	积极开展党支部创先活动，努力建设好的领导班子，培养好的党员队伍，健全好的党建制度，形成好的思想作风，创造好的工作业绩，发挥好政治核心和保证监督作用。密切联系群众，加强和改进思想政治工作，做好党员发展工作，切实负起对党员特别是党员领导干部的监督职能						
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】年 5 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	渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”						
	使用范围	城南街道各村社区党建工作经费支出						
	申报（补助）条件	按照渠财预【2023】年 5 号申报资金						
	项目起止年限	2023 年						
项目资金（万元）	年度资金总额：	40						
	其中：财政拨款	40						
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	积极开展党支部创先活动，努力建设好的领导班子，培养好的党员队伍，健全好的党建制度，形成好的思想作风，创造好的工作业绩，发挥好政治核心和保证监督作用。密切联系群众，加强和改进思想政治工作，做好党员发展工作，切实负起对党员特别是党员领导干部的监督职能							
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	开展上党课、党员教育活动次数	≥	12	次	10	12 次
		质量指标	工作开展完成率	=	100	%	20	100%
		时效指标	工作完成及时性	定性	及时		20	及时
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	发挥党组织战斗堡垒作用	定性	有效发挥		20	有效发挥
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	95%
	成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	40	万元	10	40 万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

（村（社区）服务群众工作经费）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为全面贯彻落实村（社区）服务群众专项工作经费，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，项目于2022年11月28日根据渠县财政局“渠财预【2022】179号文件关于编制2023年部门预算和2023-2025年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容：为民办实事、解决难题，具体包括村（社区）公共设施建设维护，开展各类为民服务活动，确保便民服务场所、服务设施的正常使用、维护，解决好村社区群众迫切需要解决各类服务事项，保障村（社区）服务群众工作正常运行，确保各村（社区）安全、安定、道路通畅、环境干净优美、村民办事方便快捷。

4、主管部门职能：

（1）、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

（2）、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

（3）、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

（4）、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5)、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6)、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(7)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

为民办实事、解决难题，具体包括村（社区）公共设施建设维护，开展各类为民服务活动，确保便民服务场所、服务设施的正常使用、维护，解决好村社区群众迫切需要解决各类服务事项，保障村（社区）服务群众工作正常运行，确保各村（社区）安全、安定、道路通畅、环境干净优美、村民办事方便快捷。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

(三) 预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。乡镇村（社区）服务群众专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 85 万元，县财政局批复专项经费 85 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 85 万元。资金到位占资金计划 85 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，乡镇村（社区）服务群众专项经费实际拨付财政预算资金 85 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 85 万元，资金使用占计划 85 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于服务群众支出方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年乡镇村（社区）服务群众支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	开展为民服务活动	≥	12	次	10	10
	质量指标	为民服务合格率	=	100	%	20	20
	时效指标	群众办事及时性	定性	及时办理		20	20
效益指标	社会效益指标	解决群众办事不出票、社、户	定性	解决		20	20
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥	95	%	10	10
成本指标	经济成本指标	投入资金	≤	85	万元	10	10

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编

制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、

完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我街道办成立了以街道办主任为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

十一、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分93分。

（一）通用指标绩效分析(48分)。

1、项目决策（16分）。

（1）决策程序(5分)。服务群众专项工作经费作为一项重要的

行政运转项目,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则,确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况,制定具体实施方案,明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得 5 分。

(2) 规划论证(5 分)。为确保三保项目的顺利实施和长效发展,需进行周密的规划论证。结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划,包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

(3) 资金投向(6 分)。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配,聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理(15 分)。

(1) 制度办法(2 分)。项目资金的使用符合预算批复的用途,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等,项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

(2) 分配管理(8 分)。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求,权重设置有效突出项目实施重点,资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理,严格按照预算执行,确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程,确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

(3) 绩效监管(5 分)。根据绩效目标设定的监控指标和阈值,通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控,加强对项目资金使用的监控力度,对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该

项指标得 5 分。

3、项目实施（8 分）。

（1）预算执行（5 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱，2023 年 12 月完成拨付指标金额 85 万元，财政拨付资金 85 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 85 万元，单位实际到位金额 85 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9 分）。

根据相关规定及我街道办工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区（村）各项服务工作，增强服务能力，提高服务水平。完善社区配套设施，提升社区服务水平和管理能力，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6 分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成开展为民服务活动 12 次，完成绩效目标任务总量为 12 次。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日服务群众专项工作经费资金实际支出 85 万元，占计划 85 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、党工

委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。
项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。

（二）专用指标绩效分析（29 分）。

1、行政运转（29 分）。

（1）用途合规性（9 分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得 9 分。

（2）程序合规性（10 分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得 10 分，

（3）标准合规性（10 分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得 10 分。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、服务群众专项工作经费（16 分）

（1）运行效率：开展为民服务活动 12 次，为民服务合格率达到 100%。

（2）服务能力提升：解决群众办事不出村 、社、户

（3）群众反映需求解决率：解决群众需求事项达到 100%。

四、评价结论

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办部门项目绩效评价指标自评得分 93 分。根据自评结果显示，我单位绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

五、存在主要问题。

还存在专职管理人员不足，村（社区）服务群众工作个别地方案序不规范、资料不齐全、项目实施不准确、资金使用不够对路，监督力度还需进一步提高，项目政策宣传不理想，群众满意度还有一定的差距。

六、改进建议。

- 1、加排高素质的专职管理人员，提高项目实施的管理力度。
- 2、加强村组干部服务群众项目实施的业务培训，提高项目资金的使用水平。
- 3、进一步加大服务群众项目实施的检查力度，降低项目资金违纪违规率。
- 4、全面深入开展党群、干群一家亲活动，把村（社区）服务群众项目政策宣传到位，进一步提高社会和群众的满意度。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023 年服务群众专项工作经费						
预算单位		渠县人民政府渠南街道办事处						
项目类型		行政运转						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		1、保障各类为民服务活动的开展。 2、确保一些公共设施和服务设施的维护。 3、保障村（社区）服务群众工作正常运行。 4、确保各村（社区）道路畅通、环境干净整洁					
	资金管理办法（名称、文号）		渠财预【2023】年 5 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		渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”					
	使用范围		城南街道各村社区服务群众支出					
	申报（补助）条件		按照渠财预【2023】年 5 号申报资金					
	项目起止年限		2023 年					
项目资金 （万元）		年度资金总额：		85				
		其中：财政拨款		85				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	维护了村（社区）公共设施建设，开展了各类为民服务活动，及时对便民服务场所和服务设施进行了维护维修。保障了村（社区）服务群众工作正常运行，确保了各村（社区）安全、安定，道路通畅、环境干净优美、村民办事方便快捷，保障了“服务群众专项工作”正常运行。							
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	开展为民服务活动	≥	12	次	10	12 次
		质量指标	为民服务合格率	=	100	%	20	100%
		时效指标	群众办事及时性	定性	及时		20	及时
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	解决群众办事不出村、社、户	定性	解决		20	解决
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥	95	%	10	95%
	成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	85	万元	10	85 万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

（农村道路交通安全管理员、劝导员工作经费）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、**项目设立原因及背景：**为全面贯彻落实乡镇农村道路交通安全管理员、劝导员专项工作经费，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、**项目立项、资金申报的依据：**本项目为年初项目预算，项目于2022年11月28日根据渠县财政局“渠财预【2022】179号文件关于编制2023年部门预算和2023-2025年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、**项目主要内容：**以确保我街道办农村道路交通安全为目标，以开展道路交通安全综合整治攻坚行动全面落实为契机，广泛开展市民交通安全宣传和教育，提高市民交通安全自我防范意识和文明素质，进一步规范农村道路交通行为，最大限度预防我街道办交通事故的发生，切实加强道路交通安全监管工作，保障人民群众生命财产安全。

4、主管部门职能：

（1）、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

（2）、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

- (3)、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。
- (4)、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。
- (5)、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。
- (6)、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。
- (7)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

以开展道路交通安全综合整治攻坚行动全面落实为契机，广泛开展市民交通安全宣传和教育，提高市民交通安全自我防范意识和文明素质，进一步规范农村道路交通行为，最大限度预防我街道办交通事故的发生。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

(三) 预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。乡镇农村道路交通安全管理员、劝导员专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 5.04 万元，县财政局批复专项经费 5.04 万元，截至 2023

年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 5.04 万元。资金到位占资金计划 5.04 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，乡镇农村道路交通安全管理员、劝导员专项经费实际拨付财政预算资金 5.04 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 5.04 万元，资金使用占计划 5.04 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于农村道路交通安全管理员、劝导员方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年乡镇农村道路交通安全管理员、劝导员支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	安全管理员和劝导员人数	=	21	人	10	
	质量指标	交通秩序状况提升	定性	提升		20	
	时效指标	到达交通堵塞地时限	≤	1	小时	20	
效益指标	社会效益指标	交通通畅率	=	100	%	20	
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	
成本指标	经济成本指标	投入经费	=	50400	元	10	

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我街道办成立了以街道办主任为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

十二、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分 93 分。

（一）通用指标绩效分析(48 分)。

1、项目决策（16分）。

（1）决策程序（5分）。农村道路交通安全管理员和劝导员经费作为一项重要的行政运转项目,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则,确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况,制定具体实施方案,明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得5分。

（2）规划论证（5分）。为确保三保项目的顺利实施和长效发展,需进行周密的规划论证。结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划,包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得5分。

（3）资金投向（6分）。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配,聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得6分。

2、项目管理（15分）。

（1）制度办法（2分）。项目资金的使用符合预算批复的用途,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等,项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得2分。

（2）分配管理（8分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求,权重设置有效突出项目实施重点,资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理,严格按照预算执行,确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程,确保资金及时、足额到位。该项指标得8分。

（3）绩效监管（5分）。根据绩效目标设定的监控指标和阈值,通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控,加强对项目资金使用

用的监控力度,对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施（8 分）。

（1）预算执行（5 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱，2023 年 12 月完成拨付指标金额 5.04 万元，财政拨付资金 5.04 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 5.04 万元，单位实际到位金额 5.04 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9 分）。

根据相关规定及我街道办工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区（村）各项服务工作，增强服务能力，提高服务水平。完善社区配套设施，提升社区服务水平和管理能力，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6 分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成安全管理员和劝导员人数 21 人，完成绩效目标任务总量为 21 人。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日乡镇农村道路交通安全管理员、劝导

员资金实际支出 5.04 万元，占计划 5.04 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。维护辖区道路交通秩序，指挥、疏导交通，及时制止、劝阻和举报道路交通违法行为，消除安全隐患，减少交通事故发生。

（二）专用指标绩效分析（29 分）。

1、行政运转（29 分）。

（1）用途合规性（9 分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得 9 分。

（2）程序合规性（10 分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得 10 分，

（3）标准合规性（10 分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得 10 分。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、农村道路交通安全管理员和劝导员经费（16 分）

（1）人员出勤率：安全管理员和劝导员人数 21 人出勤率达到 100%。

（2）道路安全事故降低：道路安全事故降低提升道路通行效率。

（3）排查安全隐患处理率：1 小时之内到达辖区发生安全隐患地。

四、评价结论

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办部门项目绩效评价指标自评得分 93 分。根据自评结果显示，我单位绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、

操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

五、存在主要问题。

一是对交通安全监督管理力度还不够。二是镇专职交通安全管理员和劝导员人员不足，工作力量薄弱。三是部分群众交通安全意识仍然薄弱，事故离我太远的侥幸心理依然存在。

六、改进建议。

强化安全生产监管责任制落实。全面推进落实“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”和“管行业必须管安全、管业务必须管安全、管生产经营必须管安全”的安全责任制。坚持道路交通安全工作例会制度，逢会必讲道路交通安全，强化目标责任考核，增强责任意识，确保道路交通安全不出任何责任。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023 年农村道路交通安全管理员和劝导员经费				
预算单位				渠县人民政府渠南街道办事处				
项目类型				行政运转				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）			1、维护道路安全，交通正常通行。 2、消除安全隐患，减少交通安全事故发生。 3、保障镇劝导员工资经费需要。				
	资金管理办法（名称、文号）			渠财预【2023】年 5 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			渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”				
	使用范围			城南街道各村社区农村道路交通安全管理员、劝导员支出				
	申报（补助）条件			按照渠财预【2023】年 5 号申报资金				
	项目起止年限			2023 年				
项目资金 （万元）		年度资金总额：		5.04				
		其中：财政拨款		5.04				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	1、维护道路安全，交通正常通行。 2、消除安全隐患，减少交通安全事故发生。 3、保障镇劝导员工资经费需要。							
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	安全管理员和劝导员人数	=	21	人	10	21 人
		质量指标	交通通畅率	=	100	%	20	100%
		时效指标	到达交通堵塞地时限	≤	1	小时	20	1 小时
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	交通秩序状况提升	定性	提升		20	提升
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	95%
	成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	5.04	万元	10	5.04 万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

(乡镇农村公路日常养护经费)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为建立养护常态化长效机制，确保人民群众出行安全，为全面贯彻落实农村公路日常养护专项工作经费，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，项目于2022年11月28日根据渠县财政局“渠财预【2022】179号文件关于编制2023年部门预算和2023-2025年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容：农村公路日常养护运行机制是做好农村公路养护管理工作的实现途径。根据我县公路管理体制的现状和农村公路管理养护的特点，专业养护和群众养护相结合的农村公路养护运行机制。乡村道由乡镇和村级组织负责养护的养护管理模式。同时，建立养护灵活的农村公路日常养护机制。为广大农民群众致富奔小康、加快推进农业农村现代化提供更好保障。

4、主管部门职能：

(1)、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

(2)、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范

围内进行合同的洽谈及签订工作。

(3)、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4)、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5)、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6)、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(7)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

(1)、法规制度建设是做好农村公路养护管理工作的制度保障。2023 年以来，通过文件和宣传标语、横幅和海报等方法，农村公路养护条例已经深入到广大人民群众之中。

(2)、农村公路日常养护运行机制是做好农村公路养护管理工作的实现途径。根据我县公路管理体制的现状和农村公路管理养护的特点，专业养护和群众养护相结合的农村公路养护运行机制。乡村道由乡镇和村级组织负责养护的养护管理模式。同时，建立灵活的农村公路日常养护机制。

(3)、及时合理地进行维修是改善农村公路路况质量的主要手段。按照“规范程序、合理设计、精心施工、加强管理、质量第一”的要求，切实加强农村公路的计划管理、资金管理和项目管理，努力确保街道办农村公路年度目标任务圆满完成。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

(三) 预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。乡镇农村公路日常养护专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 18 万元，县财政局批复专项经费 18 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 18 万元。资金到位占资金计划 18 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，乡镇农村公路日常养护专项经费实际拨付财政预算资金 18 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 18 万元，资金使用占计划 18 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于农村公路日常养护方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

(四) 项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年乡镇农村公路日常养护支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	道路维护次数	≥	12	次	10	10
	质量指标	交通安全畅通率	≥	95	%	20	20

	时效指标	道路维护的及时性	定性	及时		20	20
效益指标	社会效益指标	提高群众出行畅通便捷	定性	提高		20	20
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	$\geq$	95	%	10	10
成本指标	经济成本指标	经费投入	$\leq$	18	万元	10	10

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对 2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我街道办成立了以街道办主任为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析预算执行情况，发现和解决预算偏差。提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

十三、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分 93 分。

（一）通用指标绩效分析(48 分)。

1、项目决策（16 分）。

（1）决策程序(5 分)。农村公路日常养护经费作为一项重要的行政运转项目,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则，确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况，制定具体实施方案，明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得 5 分。

（2）规划论证(5 分)。为确保三保项目的顺利实施和长效发展，需进行周密的规划论证。结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划,包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

（3）资金投向(6 分)。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理（15 分）。

（1）制度办法(2 分)。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《街道

办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

（2）分配管理（8 分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点，资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理，严格按照预算执行，确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程，确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

（3）绩效监管（5 分）。根据绩效目标设定的监控指标和阈值，通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控，加强对项目资金使用的监控力度，对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施（8 分）。

（1）预算执行（5 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱，2023 年 12 月完成拨付指标金额 18 万元，财政拨付资金 18 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 18 万元，单位实际到位金额 18 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9 分）。

根据相关规定及我街道办工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，

有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区（村）各项服务工作，增强服务能力，提高服务水平。完善社区配套设施，提升社区服务水平和管理能力，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成道路维护次数12次，完成绩效目标任务总量为12次。该项指标得6分。

（2）完成时效（3分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至2023年12月30日农村公路日常养护经费资金实际支出18万元，占计划18万元的100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。保障辖区内农村公路日常养护，群众出行安全、方便是、快捷。消除交通安全隐患，保障道路安全畅通，减少交通事故发生。

（二）专用指标绩效分析（29分）。

1、行政运转（29分）。

（1）用途合规性（9分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得9分。

（2）程序合规性（10分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得10分，

（3）标准合规性（10分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得10分。

（三）个性指标绩效分析（16分）。

1、农村公路日常养护经费（16分）

- (1) 工作开展频率：道路维护次数 12 次。
- (2) 道路安全事故降低：道路安全事故降低提升道路通行效率。
- (3) 道路畅通率：交通安全畅通率达到 95%。

四、评价结论

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办部门项目绩效评价指标自评得分 93 分。根据自评结果显示，我单位绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

五、存在主要问题。

一是对交通安全监督管理力度还不够。二是镇专职交通安全管理员和劝导员人员不足，工作力量薄弱。三是部分群众交通安全意识仍然薄弱，事故离我太远的侥幸心理依然存在。

六、改进建议。

强化安全生产监管责任制落实。全面推进落实“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”和“管行业必须管安全、管业务必须管安全、管生产经营必须管安全”的安全责任制。坚持道路交通安全工作例会制度，逢会必讲道路交通安全，强化目标责任考核，增强责任意识，确保道路交通安全不出任何责任。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023 年农村公路日常养护经费				
预算单位				渠县人民政府渠南街道办事处				
项目类型				行政运转				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）			深化农村公路管理养护体制改革，加强农村公路与农村经济社会发展统筹协调，推动“四好农村路”高质量发展，为广大农民群众致富奔小康、加快推进农业农村现代化提供更好保障。				
	资金管理办法（名称、文号）			渠财预【2023】年 5 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			渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”				
	使用范围			城南街道各村社区农村公路日常养护支				
	申报（补助）条件			按照渠财预【2023】年 5 号申报资金				
	项目起止年限			2023 年				
项目资金 （万元）		年度资金总额：		18				
		其中：财政拨款		18				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	深化农村公路管理养护体制改革，加强农村公路与农村经济社会发展统筹协调，推动“四好农村路”高质量发展，为广大农民群众致富奔小康、加快推进农业农村现代化提供更好保障。							
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	道路维护次数	≥	12	次	10	12 次
		质量指标	交通安全畅通率	≥	95	%	20	95%
		时效指标	道路维护的及时性	定性	及时		20	及时
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	提高群众出行畅通便捷	定性	提高		20	提高
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	95%
	成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	18	万元	10	18 万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

(困难群众特困人员丧葬补助金)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1、**项目设立原因及背景：**为全面贯彻落实困难群众特困人员丧葬补助金专项工作经费，确保特困人员丧葬补助金的办理及其发放，保障其亲属享有其合法权益，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、**项目立项、资金申报的依据：**渠南街道“2023年困难群众特困人员丧葬补助金”经费项目资金于2023年4月13日根据渠县财政局“渠财预【2023】年05号文件关于预拨2023年困难群众特困人员丧葬补助金资金通知”编制并申报，其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、**项目主要内容：**为确保顺利发放困难群众特困人员丧葬补助金，保障其亲属享有其合法权益、得到国家政策规定的丧葬补助金、确保社会稳定。

4、主管部门职能：

(1)、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

(2)、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

(3)、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4)、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5)、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

为确保顺利发放困难群众特困人员丧葬补助金，保障其亲属享有其合法权益、得到国家政策规定的丧葬补助金、确保社会稳定。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

(三) 预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。困难群众特困人员丧葬补助金专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 0.6 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 0.6 万元。资金到位占资金计划 0.6 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，困难群众特困人员丧葬补助金专项经费实际拨付财政预算资金 0.6 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 0.6 万元，资金使用占计划 0.6 万元

的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于特困人员丧葬补助方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年困难群众特困人员丧葬补助金支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	丧葬补助金发放人数	=	1	人	10	10
	质量指标	丧葬补助金发放到位率	=	100	%	15	15
	时效指标	资金按时发放率	≥	98	%	15	15
效益指标	社会效益指标	保障特困人员权益	定性	有效保障		20	20
满意度指标	服务对象满意度指标	补助家庭满意度	≥	95	%	10	10
成本指标	经济成本指标	丧葬补助金发放标准	=	5980	元/人	20	20

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参

考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面

进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我街道办成立了以街道办主任为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

十四、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分93分。

（一）通用指标绩效分析(48分)。

1、项目决策（16分）。

（1）决策程序(5分)。困难群众特困人员丧葬补助金作为一项重要的民生工程,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则,确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际

情况，制定具体实施方案，明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。
该项指标得 5 分。

（2）规划论证（5 分）。为确保三保项目的顺利实施和长效发展，需进行周密的规划论证。结合地方财政状况，合理规划财政投入，确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划，包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节，确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

（3）资金投向（6 分）。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理（15 分）。

（1）制度办法（2 分）。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

（2）分配管理（8 分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点，资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理，严格按照预算执行，确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程，确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

（3）绩效监管（5 分）。根据绩效目标设定的监控指标和阈值，通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控，加强对项目资金使用的监控力度，对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施（8 分）。

(1) 预算执行(5 分)。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱，2023 年 12 月完成拨付指标金额 0.6 万元，财政拨付资金 0.6 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 0.6 万元，单位实际到位金额 0.6 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

(2) 资金使用(3 分)。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果(9 分)。

根据相关规定及我街道办工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区(村)各项服务工作，增强服务能力，提高服务水平。完善社区配套设施，提升社区服务水平和管理能力，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

(1) 目标完成(6 分)。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成丧葬补助金发放人数 1 人，完成绩效目标任务总量为 1 人。该项指标得 6 分。

(2) 完成时效(3 分)。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日困难群众特困人员丧葬补助金资金实际支出 0.6 万元，占计划 0.6 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。确保困

困难群众特困人员丧葬补助金人员的待遇落实。对符合条件的特困人员发放一次性丧葬补助金，促进社会和谐稳定。

（二）专用指标绩效分析（29 分）。

1、民生保障（29 分）。

（1）区域均衡性（9 分）。项目资金分配体现的均衡公平情况，按实际区域分配结果选择客观因素测算验证资金分配是科学合理、均衡公平。主要查看区域均衡情况是得到改善、区域间差距是缩小，得 9 分。

（2）对象精准性（10 分）。项目资金分配和实施结果是精准，不存在明显的排他性和歧视性情形，是及时落实到困难群众特困人员个人的，得 10 分。

（3）标准合理性（5 分）。项目资金补贴标准是符合资金管理办法规定的补助标准，不存在多发、漏发、重发、迟发等情况，得 5 分。

（4）群众满意度（5 分）。此在项目实施过程中，解决生活上的实际困难，让他们切实感受到党委、政府的关心和温暖，让困难群众特困人员获得感更足，使受益人员满意率超过 95%，得 5 分。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、困难群众救助补助资金（16 分）。

（1）资金拨付及时性（4 分）。特困人员一次性丧葬费是一次性及时发放到对象个人的，得 4 分。

（2）应保尽保（6 分）。按照此类对象认定标准，困难群众特困人员丧葬补助金 1 人是做到应保尽保，得 6 分。

（3）救助效果（6 分）。对受益人群困难状况的改善情况，及

时发放补贴，确保特困人员的待遇落实，促进了社会和谐稳定。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，通过项目的实施，改善和提高了特困人员供养现状、有效推动特困人员养老事业发展，发挥了积极作用；绩效目标设置合理，预算符合经济性原则，资金来源渠道明确，项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 93 分。

五、存在主要问题。

规章制度需进一步完善, 管理需进一步规范。预算绩效意识有待进一步提升，单位绩效理念逐步提高，绩效管理基础不断夯实，但“重分配，轻管理；重使用，轻绩效”的思想尚未发生根本性改变。

六、改进建议。

(一)规范账务管理, 提高财务信息质量。(二)落实管理制度, 进一步加强资金管理。(三)加大资金投入, 建立长效机制。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023 年困难群众特困人员丧葬补助金						
预算单位		渠县人民政府渠南街道办事处						
项目类型		民生保障						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		对符合条件的特困人员发放一次性丧葬补助金					
	资金管理办法（名称、文号）		渠财预【2023】年 05 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		根据渠财预【2023】5 号编制并申报					
	使用范围		城南街道村社区困难群众特困人员丧葬补助金					
	申报（补助）条件		按照渠财预【2023】年 05 号申报资金					
	项目起止年限		2023 年					
项目资金 （万元）		年度资金总额：		0.598				
		其中：财政拨款		0.598				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	及时发放补贴，确保公益性岗位人员的待遇落实。保障了“就业困难退役士兵公益性岗位”正常工作。解决了渠南街道就业困难人员的就业问题，减少了因就业问题发生重大群体性事件的发生。							
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	丧葬补助金发放人数	=	1	人	10	1 人
		质量指标	丧葬补助金发放到位率	=	100	%	15	100%
		时效指标	资金按时发放率	≥	98	%	15	98%
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障特困人员权益	定性	有效保障		20	有效保障
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	补助家庭满意度	≥	95	%	10	95%
成本指标	经济成本	丧葬补助金发	≤	0.598	万元	20	0.598 万元	

		指标	放标准					
--	--	----	-----	--	--	--	--	--

渠南街道部门项目绩效评价报告

(村(社区)综合服务设施“补短板”资金)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为全面贯彻落实乡镇村(社区)综合服务设施“补短板”专项工作经费，全面加强党的基层组织和党员队伍建设，不断夯实党的执政基础，激发基层党组织凝聚力、战斗力，促进广大党员发挥先锋模范作用，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：根据渠县财政局 2023 年（渠财社【2023】46 号文件）文件要求进行项目建设，其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容：为全方位推动基层阵地建设升级，帮助集体经济薄弱村党组织正常开展，实现正常办公，加强社会管理，服务农民群众。主要有社区服务群众党建品牌创建；党员服务团队和志愿者队伍建设；活动阵地党建文化建设；开展服务群众工作和群众迫切需要解决的其他服务事项等五个方面。

4、主管部门职能：

(1)、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

(2)、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范

围内进行合同的洽谈及签订工作。

(3)、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4)、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5)、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6)、熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7)、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

为全方位推动基层阵地建设升级，帮助集体经济薄弱村党组织正常开展，实现正常办公，加强社会管理，服务农民群众。主要有社区服务群众党建品牌创建；党员服务团队和志愿者队伍建设；活动阵地党建文化建设；开展服务群众工作和群众迫切需要解决的其他服务事项等五个方面。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。乡镇村(社区)综合服务设施“补短板”专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 24 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 24 万元。资金到位占资金计划 24 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。乡镇村(社区)综合服务设施“补短板”专项经费实际拨付财政预算资金 24 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 24 万元，资金使用占计划 24 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于综合服务设施“补短板”方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年乡镇村(社区)综合服务设施“补短板”支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	2023 年综合服务设施“补短板”资金安排社区个数	=	7	个	10	
	质量指标	社区综合服务设施建设合格率	=	100	%	20	
	时效指标	综合服务设施“补短板”开展时限	=	12	月	20	
效益指标	社会效益指标	提升社区综合服务环境，提高服务提高服务效率	定性	提升		20	

满意度指标	满意度指标	群众对社区各项服务的满意度	$\geq$	95	%	10	
成本指标	经济成本指标	严格控制成本	$\leq$	24	万元	10	

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。为了更好开展预算绩效管理有关工作，我单位由财务室工作人员、项目管理人员组成了评价小组。

十五、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分93分。

（一）通用指标绩效分析(48分)。

1、项目决策（16分）。

（1）决策程序(5分)。村(社区)综合服务设施“补短板”作为一项重要的行政运转项目,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原

则，确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途，结合实际情况，制定具体实施方案，明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得 5 分。

（2）规划论证（5 分）。为确保三保项目的顺利实施和长效发展，需进行周密的规划论证。结合地方财政状况，合理规划财政投入，确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划，包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节，确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

（3）资金投向（6 分）。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理（15 分）。

（1）制度办法（2 分）。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

（2）分配管理（8 分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点，资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理，严格按照预算执行，确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程，确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

（3）绩效监管（5 分）。根据绩效目标设定的监控指标和阈值，通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控，加强对项目资金使用的监控力度，对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施（8分）。

（1）预算执行（5分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱，2023 年 12 月完成拨付指标金额 24 万元，财政拨付资金 24 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 24 万元，单位实际到位金额 24 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

（2）资金使用（3分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9分）。

根据相关规定及我街道办工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区（村）各项服务工作，增强服务能力，提高服务水平。完善社区配套设施，提升社区服务水平和管理能力，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成综合服务设施“补短板”资金安排社区个数 7 个，完成绩效目标任务总量为 7 个。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3分）。项目实际完成时间与计划完成时间是符合的。截至 2023 年 12 月 30 日村（社区）综合服务设施补短板资金实际支出 24 万元，占计划 24 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆

满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。

（二）专用指标绩效分析（29 分）。

1、行政运转（29 分）。

（1）用途合规性（9 分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得 9 分。

（2）程序合规性（10 分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得 10 分，

（3）标准合规性（10 分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得 10 分。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、村（社区）综合服务设施补短板资金 16 分）

（1）工作开展频率：综合服务设施“补短板”资金安排社区个数 7 个。

（2）社区综合服务设施建设合格率达到 100%。

（3）服务能力提升：提升社区综合服务环境，提高服务提高服务效率。

四、评价结论

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办部门项目绩效评价指标自评得分 93 分。根据自评结果显示，我单位绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

五、存在主要问题。

- 1、偿资金到位不及时。
- 2、规章制度需进一步完善,管理需进一步规范。

六、改进建议。

- 1、规范账务管理,提高财务信息质量。
- 2、落实管理制度,进一步加强资金管理。
- 3、加大资金投入,建立长效机制

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023 年村（社区）综合服务设施补短板				
预算单位				渠县人民政府渠南街道办事处				
项目类型				行政运转				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）			以建设安全健康、设施完善、管理有序的完整居住社区为目标，以完善居住社区配套设施为着力点，提升居住社区建设质量、服务水平和管理能力，不断增强人民群众获得感、幸福感、安全感。				
	资金管理办法（名称、文号）			渠财预【2023】年 46 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			根据渠财社【2023】46 号文件要求编制预算并申报				
	使用范围			城南街道 7 个村社区综合服务设施“补短板”支出				
	申报（补助）条件			按照渠财社【2023】年 46 号申报资金				
	项目起止年限			2023 年				
项目资金 （万元）	年度资金总额：			24				
	其中：财政拨款			24				
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	以建设安全健康、设施完善、管理有序的完整居住社区为目标，以完善居住社区配套设施为着力点，提升居住社区建设质量、服务水平和管理能力，不断增强人民群众获得感、幸福感、安全感。							
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	2022 年综合服务设施“补短板”资金安排社区个数	=	7	个	10	7 个
		质量指标	社区综合服务设施建设合格率	=	100	%	20	100%
		时效指标	综合服务设施“补短板”开展时限	=	12	月	20	12 月
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	提升社区综合服务环境，提高服务提高服务效率	定性	提升		20	提升
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众对社区各项服务的满意度	≥	95	%	10	95%
	成本指标	经济成本	严格控制成本	≤	24	万元	10	24 万元

	标	指标						
--	---	----	--	--	--	--	--	--

渠南街道部门项目绩效评价报告

(渠南街道小山社区山坪塘堡坎垮塌维修)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为推进区域发展，改善人居环境，降低山塘隐患，提升农业生产收入，建设美丽乡村。落实渠南街道小山社区山坪塘堡坎垮塌维修专项工作经费，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：根据渠财预【2023】009号编制并申报，其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容：完成山坪塘除险加固维修，消除隐患，恢复塘坝蓄水，山坪塘维修项目经费对山坪塘堡坎垮塌进行维修改造，提高山坪塘工效和运行效益，包括山塘维修、设备更新等内容。有效改善人居环境，提升农业生产收入。

4、主管部门职能：

- (1)、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。
- (2)、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。
- (3)、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。
- (4)、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5)、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6)、熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7)、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

完成山坪塘除险加固维修，消除隐患，恢复塘坝蓄水，山坪塘维修项目经费对山坪塘堡坎垮塌进行维修改造，提高山坪塘工效和运行效益，包括山塘维修、设备更新等内容。有效改善人居环境，提升农业生产收入。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

(三) 预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。渠南街道小山社区山坪塘堡坎垮塌维修项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 16 万元，县财政局批复专项经费 16 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，

实际拨付财政预算资金 16 万元。资金到位占资金计划 16 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，渠南街道小山社区山坪塘堡坎垮塌维修专项经费实际拨付财政预算资金 16 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 16 万元，资金使用占计划 16 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于小山社区山坪塘堡坎垮塌维修方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年渠南街道小山社区山坪塘堡坎垮塌维修支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	维修山坪塘堡坎长度	=	242.8	米	10	10
	质量指标	工程验收合格率	=	100	%	20	20
	时效指标	工程完工时限	≤	2	月	10	10
效益指标	社会效益指标	人居生活环境改善	定性	有效改善		10	10
		农业生产收入提升	定性	有效提升		20	20
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众的满意度	≥	90	%	10	10
成本指标	经济成本指标	项目资金投入	=	16	万元	10	10

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效

果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我街道办成立了以街道办主任为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

十六、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分93分。

（一）通用指标绩效分析(48分)。

1、项目决策（16分）。

（1）决策程序（5分）。渠南街道小山社区山坪塘堡坎垮塌维修作为一项重要的基础设施工程,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则,确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况,制定具体实施方案,明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得5分。

（2）规划论证（5分）。为确保基础设施项目的顺利实施和长效发展,需进行周密的规划论证。结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划,包括项目评估、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得5分。

（3）资金投向（6分）。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配,聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得6分。

2、项目管理（15分）。

（1）制度办法（2分）。项目资金的使用符合预算批复的用途,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等,项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得2分。

（2）分配管理（8分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求,权重设置有效突出项目实施重点,资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理,严格按照预算执行,确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程,确保资金及时、足额到位。该项指标得8分。

（3）绩效监管（5分）。根据绩效目标设定的监控指标和阈值,通过

一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控,加强对项目资金使用的监控力度,对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施（8 分）。

（1）预算执行（5 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱，2023 年 12 月完成拨付指标金额 16 万元，财政拨付资金 16 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 16 万元，单位实际到位金额 16 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9 分）。

根据相关规定及我街道办工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6 分）。实际完成目标任务量与首次批复立项设定绩效目标任务总量是相符合的，项目是完成预期目标，实施结果是与绩效目标相匹配，目标实现程度达到 100%，得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日渠南街道小山社区山坪塘堡坎垮塌维修资金实际支出 16 万元，占计划 16 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目

标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。渠南街道小山社区山坪塘堡坎垮塌维修 242.8 米，有效改善人居环境，提升农业生产收入，推进农村公益事业项目建设，建设美丽乡村。（二）专用指标绩效分析（29 分）。

1、基础设施（29 分）。

（1）项目验收（10 分）该项目按照规定的时间完成建成，及时验收得 10 分。

（2）功能实现（10 分）此项目是实现预期功能，是功能配套整合协调、能够持续良好地运作，特别是公共设施类项目，是能有效满足群众现实需要，得 10 分。

（3）后续管护（9 分）此项目是建立后续管理维护制度机制，是实现有效维护。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

基础设施（16 分）。

1、施工目标完成率（6 分）小山社区山坪塘堡坎垮塌维修 242.8 米，堡坎垮塌维修率达到 100%，得 6 分。

2、竣工验收资料完整度（4 分）。工程验收合格率达到 100%，得 4 分。

3、对象审核确认机制（6 分）。建立支持对象审核确认机制，得 3 分。按照建立支持对象审核确认机制执行，得 3 分。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，该项目的实施，立项依据充分，且实施方案明确可

操作性，绩效目标设置合理，预算符合经济性原则，资金来源渠道明确，项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 93 分。

五、存在主要问题。

加强项目设施进度，资金拨付进度，有利于提高人们的生活质量和幸福感。

六、改进建议。

健全项目管理制度，确保工程质量和资金使用效益

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		渠南街道小山社区山坪塘堡坎垮塌维修						
预算单位		渠县人民政府渠南街道办事处						
项目类型		基础设施						
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）		渠财预【2023】年 009 号					
	绩效分配方式		☒ 因素法	☒ 项目法	☒ 据实绩效	☒ 因素法与项目法相结合		
	立项依据		根据渠财预【2023】009 号文件关于编制并申报					
	使用范围		小山社区山坪塘维修方面的支出					
	申报（补助）条件		按照渠财预【2023】年 009 号申报资金					
	项目起止年限		2023 年					
项目资金（万元）		年度资金总额：	16					
		其中：财政拨款	16					
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	渠南街道小山社区山坪塘堡坎垮塌维修 242.8 米，有效改善人居环境，提升农业生产收入，推进农村公益事业项目建设，建设美丽乡村							
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	维修山坪塘堡坎长度	≥	242.8	米	10	242.8 米
		质量指标	工程验收合格率	=	100	%	20	100%
		时效指标	工程完工时限	≤	2	月	10	2 月
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	人居环境改善	定性	改善		10	改善
			农业生产收入提升	定性	提升		20	提升
		可持续影响指标						

满意度 指标	服务对象 满意度指标	受益群众的满 意度	≥	95	%	10	95%
成本指标	经济成本 指标	项目经费投入	≤	16	万元	10	16 万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

（就业困难退役士兵公益性岗位补贴）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为全面贯彻落实就业困难退役士兵公益性岗位补贴专项工作经费，根据县退役军人事务局关于《关于贯彻落实〈关于加强和规范退役士兵专项公益性岗位管理的指导意见（试行）〉的通知》文件实施。按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：根据渠县财政局“渠财社【2023】56号文件关于预拨2023年就业困难退役士兵公益性岗位补贴资金通知”编制并申报。其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容：解决退役士兵公益岗人员生活上的实际困难，让他们切实感受到党委、政府的关心和温暖，让退役士兵公益性岗位人员获得感成色更足，扎实做好新时代退役军人各项工作。

4、主管部门职能：

（1）、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

（2）、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范

围内进行合同的洽谈及签订工作。

(3)、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4)、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5)、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

解决退役士兵公益岗人员生活上的实际困难，让他们切实感受到党委、政府的关心和温暖，让退役士兵公益性岗位人员获得感成色更足，扎实做好新时代退役军人各项工作。确保退役士兵最低生活保障，维护社会稳定。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

(三) 预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。就业困难退役士兵公益性岗位补贴项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 128.19 万元，县财政局批复专项经费 128.19 万元，截至 2023 年 12

月 31 日，实际拨付财政预算资金 128.19 万元。资金到位占资金计划 128.19 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 30 日就业困难退役士兵公益性岗位补贴经费资金实际支出 128.19 万元，占计划 128.19 万元的 100%。严格按照县局文件要求，专款专用，专项核算，按照文件要求全部都用于指定项目上，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年就业困难退役士兵公益性岗位补贴支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	公益性岗位人数	=	42	人	10	10
	质量指标	公益性岗位补贴发放到位率	=	100	%	20	20
	时效指标	公益性岗位补贴发放时限	=	12	月	10	10
效益指标	社会效益指标	就业困难改善	定性	有效改善		20	20
满意度指标	满意度指标	受益人员满意率	≥	95	%	10	10
成本指标	经济成本指标	补贴资金金额	=	128.19	万元	20	20

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效

果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我街道办成立了以街道办主任为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

十七、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分93分。

（一）通用指标绩效分析(48分)。

1、项目决策（16分）。

（1）决策程序（5分）。就业困难退役士兵公益性岗位补贴作为一项重要的民生工程,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则,确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况,制定具体实施方案,明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得5分。

（2）规划论证（5分）。为确保三保项目的顺利实施和长效发展,需进行周密的规划论证。结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划,包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得5分。

（3）资金投向（6分）。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配,聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得6分。

2、项目管理（15分）。

（1）制度办法（2分）。项目资金的使用符合预算批复的用途,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等,项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得2分。

（2）分配管理（8分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求,权重设置有效突出项目实施重点,资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理,严格按照预算执行,确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程,确保资金及时、足额到位。该项指标得8分。

（3）绩效监管（5分）。根据绩效目标设定的监控指标和阈值,通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控,加强对项目资金使用

用的监控力度,对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施（8 分）。

（1）预算执行（5 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱,2023 年 12 月完成拨付指标金额 128.19,财政拨付资金 128.19,财政资金拨付率 100%;单位实际支付金额 128.19,单位实际到位金额 128.19,单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序,不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金,不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9 分）。

根据相关规定及我街道办工作实际,对项目管理内容进行了细化量化,有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区（村）各项服务工作,增强服务能力,提高服务水平。完善社区配套设施,提升社区服务水平和管理能力,增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6 分）。项目完成预期目标,实施结果和绩效目标相匹配,目标任务完成公益性岗位人数 42 人,完成绩效目标任务总量为 42 人。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是按时完成。截至 2023 年 12 月 30 日就业困难退役士兵公益性岗位补贴经

费资金实际支出 128.19 万元，占计划 128.19 万元的 100%。严格按照县局文件要求，专款专用，专项核算，按照文件要求全部都用于指定项目上，没有列支与项目内容无关的费用。

（二）专用指标绩效分析（29 分）

1、民生保障（29 分）。

（1）区域均衡性（9 分）。项目资金分配体现的均衡公平情况，按实际区域分配结果选择客观因素测算验证资金分配是科学合理、均衡公平。主要查看区域均衡情况是得到改善、区域间差距是缩小，得 9 分。

（2）对象精准性（10 分）。项目资金分配和实施结果是精准，不存在明显的排他性和歧视性情形，是及时落实到退役士兵公益性岗位个人的，得 10 分。

（3）标准合理性（5 分）。项目资金补贴标准是符合资金管理办法规定的补助标准，不存在多发、漏发、重发、迟发等情况，得 5 分。

（4）群众满意度（5 分）。此在项目实施过程中，解决生活上的实际困难，让他们切实感受到党委、政府的关心和温暖，让退役士兵公益性岗位人员获得感更足，使受益人员满意率超过 95%，得 5 分。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、就业困难退役士兵公益性岗位补贴（16 分）。

（1）资金拨付及时性（4 分）。就业困难退役士兵公益性岗位补贴是按月及时发放象个人的。得 4 分。

（2）应保尽保（6 分）。按照此类对象认定标准，退役士兵公益性岗位 42 人是做到应保尽保，得 6 分。

（3）救助效果（6分）。对受益人群困难状况的改善情况，及时发放补贴，确保公益性岗位人员的待遇落实。解决了渠南街道就业困难人员的就业问题，减少了因就业问题发生重大群体性事件的发生。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，解决退役士兵公益岗人员生活上的实际困难，让他们切实感受到党委、政府的关心和温暖，让退役士兵公益性岗位人员获得感成色更足，扎实做好新时代退役军人各项工作。确保退役士兵最低生活保障，维护社会稳定。经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为93分。

五、存在主要问题

未制定退役士兵岗位补贴专项资金管理办法。

六、改进建议

1、建议项目主管单位建立相关的监管机制，项目资金严格依据各乡镇街道办事处提报每个月的拨付资金名单及金额情况后，按月据实拨付岗位工资。

2、建议县退役军人事务局及时帮助退役士兵公益岗人员解决生活上的实际困难，让他们切实感受到党委、政府的关心和温暖，让退役士兵公益性岗位人员获得感成色更足，扎实做好新时代退役军人各项工作。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		就业困难退役士兵公益性岗位补贴						
预算单位		渠县人民政府渠南街道办事处						
项目类型		民生保障						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）	及时发放补贴，确保公益性岗位人员的待遇落实。保障了“就业困难退役士兵公益性岗位”正常工作。解决了渠南街道就业困难人员的就业问题，减少了因就业问题发生重大群体性事件的发生						
	资金管理办法（名称、文号）	渠财社【2023】年 056 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	根据渠财社【2023】56 号编制并申报						
	使用范围	城南街道各村社区退役士兵公益性岗位支出						
	申报（补助）条件	按照渠财社【2023】年 056 号申报资金						
	项目起止年限	2023 年						
项目资金 （万元）	年度资金总额：	128.19						
	其中：财政拨款	128.19						
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	及时发放补贴，确保公益性岗位人员的待遇落实。保障了“就业困难退役士兵公益性岗位”正常工作。解决了渠南街道就业困难人员的就业问题，减少了因就业问题发生重大群体性事件的发生。							
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	公益性岗位人数	=	42	人	10	42 人
		质量指标	公益性岗位补贴发放到位率	=	100	%	20	100
		时效指标	公益性岗位补贴发放时限	=	12	月	10	12 月
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	就业困难改善	定性	改善		20	改善

		可持续影响 指标						
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	受益人员满意 率	≥	95	%	10	95%
	成本指标	经济成本 指标	补贴资金金额	≤	128.19	万元	20	128.19 万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

（国道 318 线渠县绕城高速通道建设项目

大山社区房屋拆除费用）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为全面贯彻落实国道 318 线渠县绕城高速通道建设项目房屋拆除补偿专项经费，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：根据渠县财政局“渠财预【2022】162 号和渠财预【2023】29、30 号文件关于国道 318 线渠县绕城高速通道建设房屋拆除费用的通知”。国道 318 线渠县绕城高速通道建设房屋拆除费用分别下达预算资金 19.9793 万元、16.5429 万元、28.0716 万元共下达预算 64.59 万元，其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容：国道 318 线渠县绕城高速通道建设项目（大山社区二、三、四标段）房屋拆除费用补偿项目。该项目永久及临时用地其房屋拆除 30145.27 平方米并补偿安置补助费，项目主要为了改

造和保持城市整洁、优美、文明的城乡人居环境，保障公民身体健康，促进经济社会可持续发展。确保了建设房屋拆除费用补偿资金的发放，保障了“国道 318 线渠县绕城高速通道建设房屋拆除费用”支付到位。按照专项资金的规模，做好计划安排，按照计划进行分项目实施，做到资金不突破、质量有保证、效益较明显，手续做到完备、规范。确保资金专项使用。通过实施该项目，群众交通出行环境有了极大的改善，道路通达率 100%，助力地方经济发展，造福区域百姓，增加沿线农村人口收入。

4、主管部门职能：

（1）、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

（2）、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

（3）、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

（4）、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

（5）、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

（6）、熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

（7）、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

（8）、组织项目后期管理及财务管理工作。

（二）实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

国道 318 线渠县绕城高速通道建设项目（大山社区二、三、四标段）房屋拆除费用补偿项目。该项目永久及临时用地其房屋拆除 30145.27 平方米并补偿安置补助费，项目主要为了改造和保持城市整洁、优美、文明的城乡人居环境，保障公民身体健康，促进经济社会可持续发展。确保了建设房屋拆除费用补偿资金的发放，保障了“国道 318 线渠县绕城高速通道建设房屋拆除费用”支付到位。按照专项资金的规模，做好计划安排，按照计划进行分项目实施，做到资金不突破、质量有保证、效益较明显，手续做到完备、规范。确保资金专项使用。通过实施该项目，群众交通出行环境有了极大的改善，道路通达率 100%，助力地方经济发展，造福区域百姓，增加沿线农村人口收入。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。国道 318 线渠县绕城高速通道建设项目（大山社区二、三、四标段）房屋拆除费用项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 64.59 万元，县财政局批复专项经费 64.59 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预

算资金 64.59 万元。资金到位占资金计划 64.59 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，国道 318 线渠县绕城高速通道建设项目（大山社区三、四标段）房屋拆除费用实际拨付财政预算资金 64.59 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 64.59 万元，资金使用占计划 64.59 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于县绕城高速通道方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总国道 318 线渠县绕城高速通道建设项目（大山社区三、四标段）房屋拆除费用支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	拆除房屋面积	=	30145.27	平方米	10	
	质量指标	拆迁房屋拆除率	=	100	%	20	
	时效指标	房屋拆除及时性	定性	及时拆除		20	
效益指标	社会效益指标	建设项目的保障性	=	100	%	20	
满意度指标	满意度指标	服务对象的满意度	≥	95	%	10	
成本指标	经济成本指标	房屋拆除费用	≤	645938	元	10	

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我街道办成立了以街道办主任为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

十八、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分93分。

（一）通用指标绩效分析(48 分)。

1、项目决策（16 分）。

（1）决策程序(5 分)。国道 318 线渠县绕城高速通道建设项目（大山社区三、四标段）房屋拆除费用作为一项重要的民生工程,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则,确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况,制定具体实施方案,明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得 5 分。

（2）规划论证(5 分)。为确保三保项目的顺利实施和长效发展,需进行周密的规划论证。结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划,包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

（3）资金投向(6 分)。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配,聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理（15 分）。

（1）制度办法(2 分)。项目资金的使用符合预算批复的用途,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等,项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

（2）分配管理(8 分)。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求,权重设置有效突出项目实施重点,资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理,严格按照预算执行,确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程,确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

（3）绩效监管(5 分)。根据绩效目标设定的监控指标和阈值,通过

一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控,加强对项目资金使用的监控力度,对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施（8 分）。

（1）预算执行(5 分)。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱,2023 年 12 月完成拨付指标金额 64.59 万元,财政拨付资金 64.59 万元,财政资金拨付率 100%;单位实际支付金额 64.59 万元,单位实际到位金额 64.59 万元,单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序,不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金,不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9 分）。

根据相关规定及我街道办工作实际,对项目管理内容进行了细化量化,有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区（村）各项服务工作,增强服务能力,提高服务水平。完善社区配套设施,提升社区服务水平和管理能力,增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6 分）。项目完成预期目标,实施结果和绩效目标相匹配,目标任务完成拆除房屋 16 户,拆迁面积 30145.27 平方米,完成绩效目标任务总量为拆除户 16 户、面积 30145.27 平方米。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至2023年12月30日国道318线渠县绕城高速通道建设项目（大山社区三、四标段）房屋拆除费用资金实际支出64.59万元，占计划64.59万元的100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。群众交通出行环境有了极大的改善，道路通达率100%，助力地方经济发展，造福区域百姓，增加沿线农村人口收入。

（二）专用指标绩效分析（29分）。

1、民生保障（29分）。

（1）区域均衡性（9分）。项目资金分配体现的均衡公平情况，按实际区域分配结果选择客观因素测算验证资金分配是科学合理、均衡公平。主要查看区域均衡情况是得到改善、区域间差距是缩小，得9分。

（2）对象精准性（10分）。项目资金分配和实施结果是精准，不存在明显的排他性和歧视性情形，是及时落实到房屋拆除费用发放到群众，得10分。

（3）标准合理性（5分）。项目资金补贴标准是符合资金管理办法规定的补助标准，不存在多发、漏发、重发、迟发等情况，得5分。

（4）群众满意度（5分）。此在项目实施过程中，解决生活上的实际困难，让他们切实感受到党委、政府的关心和温暖，让拆迁群众获得感更足，使受益人员满意率超过95%，得5分。

（三）个性指标绩效分析（16分）。

1、国道318线渠县绕城高速通道建设项目（大山社区三、四标段）

房屋拆除费用（16 分）

（1）资金拨付及时性（4 分）：补助资金及时发放到对象个人。该项指标得 4 分。

（2）应保尽保（6 分）。按照此类对象认定标准，拆除占地房屋 16 户群众涉及面积 30145.27 平方米，是做到应保尽保，及时给予拆迁户补助，确保拆迁工作顺利进行，得 6 分。

（3）对象覆盖率（6 分）：拆迁房屋拆除率达到 100%。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目绩效目标明确，与相关规划、计划相符，与现实需求匹配，绩效指标是细化、量化、可衡量，指标值合理、可考核。从可持续发展角度而言，整体发挥的社会效益明显，推动征地进度，解决征地存在的遗留问题，极大的方便了企业和群众，公开了征地的透明、公正、依法依规合法征地，提升了综合能力水平，党员干部、群众满意度为 95%以上。评分结果为 93 分。

五、存在主要问题

根据对项目资料的查阅情况，部分项目资料不齐全，绩效评价人员收集资料困难。

六、改进建议

（一）加强建设项目实施管理，提高财政资金使用率。

（二）加强项目资料档案管理，规范项目的填制标准，对项目资料进行专项的存放并对其完整度进行监督。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				国道 318 线渠县绕城高速通道建设项目（大山社区）房屋拆除费用				
预算单位				渠县人民政府渠南街道办事处				
项目类型				民生保障				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）			拆除房屋面积 30145.27 平方米，国道 318 线渠县绕城快速通道项目拆迁房屋，保障县重点项目国道 318 线渠县绕城快速通道建设项目顺利进行。				
	资金管理办法（名称、文号）			渠财预【2023】年 29 号、渠财预【2023】年 30 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			渠财预【2022】162 号和渠财预【2023】29、30 号文件的通知”				
	使用范围			绕城高速通道（大山社区）房屋拆除费用支出				
	申报（补助）条件			按照渠财预【2022】162 号和渠财预【2023】29、30 号申报资金				
	项目起止年限			2022 年-2023 年				
项目资金（万元）		年度资金总额：		64.59				
		其中：财政拨款		64.59				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	组织有资质的公司已拆除房屋面积 30145.27 平方米，国道 318 线渠县绕城快速通道项目拆迁房屋，保障县重点项目国道 318 线渠县绕城快速通道建设项目顺利进行。							
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	拆除房屋面积	≥	30145.27	平方米	10	30145.27 平方米
		质量指标	拆迁房屋拆除率	=	100	%	20	100%

		时效指标	房屋拆除及时性	定性	及时拆除		20	及时拆除
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	建设项目的保障性	=	100	%	20	100%
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象的满意度	≥	95	%	10	95%
	成本指标	经济成本指标	房屋拆除费用	≤	64.59	万元	10	64.59 万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

（失能特困人员照料护理费）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为全面贯彻落实失能特困人员照料护理费专项工作经费，解决当地特困人员护理问题，有力推进失能半失能特困人员的集中供养和照护服务，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：根据渠县财政局“渠财预【2023】年 09 号文件关于预拨失能特困人员照料护理费资金通知”编制并申报，其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容：充分利用现有资源，统筹整合乡镇特困人员供养机构、管护人员力量，科学合理、因地制宜设置特困人员护理，完善护理功能，有力推进失能半失能特困人员的集中供养和照护服务，

采取公建民营、政府购买服务与特困供养机构集中供养等方式，满足不能自理供养人员照料护理要求，破解失能半失能特困供养人员集中供养的瓶颈问题。

4、主管部门职能：

（1）、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

（2）、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

（3）、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

（4）、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

（5）、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

（6）、组织项目后期管理及财务管理工作。

（二）实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

充分利用现有资源，统筹整合乡镇特困人员供养机构、管护人员力量，科学合理、因地制宜设置特困人员护理，完善护理功能，有力

推进失能半失能特困人员的集中供养和照护服务，采取公建民营、政府购买服务与特困供养机构集中供养等方式，满足不能自理供养人员照料护理要求，破解失能半失能特困供养人员集中供养的瓶颈问题。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。失能特困人员照料护理费专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 0.58 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 0.58 万元。资金到位占资金计划 0.58 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，乡失能特困人员照料护理费专项经费实际拨付财政预算资金 0.58 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 0.58 万元，资金使用占计划 0.58 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于失能特困人员照料护理方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年失能特困人员照料护理费支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	护理人数	=	2	人	10	10
	质量指标	领取护理补贴达标率	≥	98	%	20	20
	时效指标	资金及时拨付率	=	100	%	20	20

效益指标	社会效益指标	受益对象幸福感	定性	显著提升		20	20
满意度指标	满意度指标	受益对象满意度	≥	98	%	10	10
成本指标	经济成本指标	护理费金额	=	0.58	万元	10	10

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我街道办成立了以街道办主任为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和

控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

十九、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分 93 分。

（一）通用指标绩效分析(48 分)。

1、项目决策（16 分）。

（1）决策程序(5 分)。失能特困人员照料护理费作为一项重要的民生工程,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则，确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况，制定具体实施方案，明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得 5 分。

（2）规划论证(5 分)。为确保三保项目的顺利实施和长效发展，需进行周密的规划论证。结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划,包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

（3）资金投向(6 分)。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理（15 分）。

（1）制度办法(2 分)。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

(2) 分配管理(8 分)。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求,权重设置有效突出项目实施重点,资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理,严格按照预算执行,确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程,确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

(3) 绩效监管(5 分)。根据绩效目标设定的监控指标和阈值,通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控,加强对项目资金使用的监控力度,对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施(8 分)。

(1) 预算执行(5 分)。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱,2023 年 12 月完成拨付指标金额 0.58 万元,财政拨付资金 0.58 万元,财政资金拨付率 100%;单位实际支付金额 0.58 万元,单位实际到位金额 0.58 万元,单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

(2) 资金使用(3 分)。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序,不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金,不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果(9 分)。

根据相关规定及我街道办工作实际,对项目管理内容进行了细化量化,有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区(村)各项服务工作,增强服务能力,提高服务水平。完善社区配套

设施，提升社区服务水平和管理能力，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成困难群众失能特困人员照料护理费2人，完成绩效目标任务总量为2人。该项指标得6分。

（2）完成时效（3分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至2023年12月30日失能特困人员照料护理费资金实际支出0.58万元，占计划0.58万元的100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。

（二）专用指标绩效分析（29分）。

1、民生保障（29分）。

（1）区域均衡性（9分）。项目资金分配体现的均衡公平情况，按实际区域分配结果选择客观因素测算验证资金分配是科学合理、均衡公平。主要查看区域均衡情况是得到改善、区域间差距是缩小，得9分。

（2）对象精准性（10分）。项目资金分配和实施结果是精准，不存在明显的排他性和歧视性情形，是及时落实到困难群众失能人员个人的，得10分。

（3）标准合理性（5分）。项目资金补贴标准是符合资金管理办法规定的补助标准，不存在多发、漏发、重发、迟发等情况，得5分。

（4）群众满意度（5分）。此在项目实施过程中，解决生活上的实际困难，让他们切实感受到党委、政府的关心和温暖，让困难群

众失能特困人员获得感更足，使受益人员满意率超过 95%，得 5 分。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、失能特困人员照料护理费（16 分）。

（1）资金拨付及时性（4 分）。失能特困人员照料护理费是按月及时发放到对象个人。得 4 分。

（2）应保尽保（6 分）。按照此类对象认定标准，困难群众失能特困人员照料护理费 2 人是做到应保尽保，得 6 分。

（3）救助效果（6 分）。对受益人群困难状况的改善情况，及时发放补贴，确保特困人员的待遇落实，促进了社会和谐稳定。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，通过特困人员护理能力项目的实施，改善和提高了特困人员供养现状、综合养护能力，特困人员供养机构和失能半失能人员对项目实施成果普遍好评，有效推动养老事业发展，发挥了积极作用；工作程序规范，工作积极性高，服务对象普遍反映良好；经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 93 分。

五、存在主要问题

专业护理人员配备不足，护理人员素质及护理能力有待提高，护理能力地区、城乡存在差异。

六、改进建议

继续加大专项资金投入，提高护理人员待遇及素质，提升护理水平。根据财政资金的实际情况及护理人员经费的缺口情况，逐步、适

当增加特困人员护理能力建设专项资金，合理利用财政专项资金，在为各地充实护理队伍提供资金保障的基础上，逐步提高护理人员的待遇水平，提升护理人员的社会地位，吸引更多有护理专业知识的青壮年人才到特困供养机构工作。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		失能特困人员照料护理费						
预算单位		渠县人民政府渠南街道办事处						
项目类型		民生保障						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		1：将符合条件的人员纳入实施范围。 2：按照标准及时足额将补助资金发放到个人。					
	资金管理办法（名称、文号）		渠财预【2023】年 09 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		根据渠财预【2023】9 号编制并申报					
	使用范围		失能特困人员照料护理费支出					
	申报（补助）条件		按照渠财预【2023】年 09 号申报资金					
	项目起止年限		2023 年					
	项目资金（万元）		年度资金总额：		0.58			
其中：财政拨款			0.58					
其他资金								
总体目标	年度目标							
	将符合条件的人员纳入实施范围。按照标准及时足额将补助资金发放到个人。							
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	护理人数	=	2	人	10	2 人
		质量指标	领取护理补贴达标率	≥	98	%	20	98%

		时效指标	资金及时拨付率	=	100	%	20	100%
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	受益对象幸福感	定性	显著提升		20	显著提升
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥	98	%	10	98%
	成本指标	经济成本指标	护理费金额	≤	0.58	万元	10	0.58 万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

（三馆免费开放资金）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为全面贯彻落实三馆免费开放专项工作经费,根据《四川省财政厅 四川省文化和旅游厅关于提前下达 2023 年中央和省级补助三馆免费开放专项资金的通知》精神，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，根据渠县财政局 2023 年部门预算编制口径编制并申报，报经渠县财政局批复（渠财科教[2023]0103 号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容:项目主要为街道办综合文化站举办普及性文化艺术类培训,公益性讲座、展览,开展宣传活动,组织公益性群众文化活动,基层文化骨干业务辅导,民间文化传承活动,业务活动用房小型修缮及零星业务设备更新等。通过这些活动面向群众,面向基层,实施公益文化服务,保障人民群众基本文化权益,大力开展公共文化活 动,为我街道办精神文明建设作贡献。

4、主管部门职能:

(1)、负责项目的费用估算、费用控制工作,负责项目预(结)算的组织、审核以及综合管理工作。

(2)、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

(3)、组织编制项目费用预算,并监控项目费用使用情况。

(4)、组织编制项目控制计划,对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5)、组织完成项目状态报告的编制工作;分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差,提出应对措施。

(6)、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(7)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度,健全组织,建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组,负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作;设立督查小组,负责农村督查工作;组建一支兼职的考核队伍,考核采用定期检查、不定期抽查和综

合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

项目主要为街道办综合文化站举办普及性文化艺术类培训，公益性讲座、展览，开展宣传活动，组织公益性群众文化活动，基层文化骨干业务辅导，民间文化传承活动，业务活动用房小型修缮及零星业务设备更新等。通过这些活动面向群众，面向基层，实施公益文化服务，保障人民群众基本文化权益，大力开展公共文化服务，为我街道办精神文明建设作贡献。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。三馆免费开放专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 4.4 万元，县财政局批复专项经费 4.4 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 4.4 万元。资金到位占资金计划 4.4 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，三馆免费开放专项经费实际拨付财政预算资金 4.4 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 4.4 万元，资金使用占计划 4.4 万元的 100%。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于三馆免费开放方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年三馆免费开放资金支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	组织公益性群众文化活动、讲座和展览宣传次数	≥	2	次	10	10
	质量指标	文化馆站正常运转	≥	95	%	20	20
	时效指标	文化馆开放时间	=	1	年	10	10
效益指标	社会效益指标	群众文化生活水平提升	定性	有效		15	15
	可持续影响指标	改善群众文化生活质量	定性	提高		15	15
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	93	%	10	10
成本指标	经济成本指标	正常运转成本	≤	4.4	万元	10	10

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。为了更好开展预算绩效管理有关工作，我单位由财务室工作人员、项目管理人员组成了评价小组。

二十、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分 93 分。

（一）通用指标绩效分析(48 分)。

1、项目决策（16 分）。

（1）决策程序(5 分)。三馆免费开放资金作为一项重要的行政运转项目,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则，确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况，制定具体实施方案，明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得 5 分。

（2）规划论证(5 分)。为确保三保项目的顺利实施和长效发展，需进行周密的规划论证。结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划,包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

（3）资金投向(6 分)。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理（15 分）。

（1）制度办法(2 分)。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

（2）分配管理(8 分)。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点，资金区域分布结果

公平合理。将项目资金纳入财政预算管理,严格按照预算执行,确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程,确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

(3) 绩效监管(5 分)。根据绩效目标设定的监控指标和阈值,通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控,加强对项目资金使用的监控力度,对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施(8 分)。

(1) 预算执行(5 分)。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱,2023 年 12 月完成拨付指标金额 4.4 万元,财政拨付资金 4.4 万元,财政资金拨付率 100%;单位实际支付金额 4.4 万元,单位实际到位金额 4.4 万元,单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

(2) 资金使用(3 分)。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序,不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金,不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果(9 分)。

根据相关规定及我街道办工作实际,对项目管理内容进行了细化量化,有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区(村)各项服务工作,增强服务能力,提高服务水平。完善社区配套设施,提升社区服务水平和管理能力,增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成组织公益性群众文化活动、讲座和展览宣传次数2场次，完成绩效目标任务总量为2场。该项指标得6分。

（2）完成时效（3分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至2023年12月30日三馆免费开放资金实际支出4.4万元，占计划4.4万元的100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。

（二）专用指标绩效分析（29分）。

1、行政运转（29分）。

（1）用途合规性（9分）。是按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金实际用途符合专项资金管理要求的，得9分。

（2）程序合规性（10分）。资金管理程序是符合专项资金管理要求，得10分，

（3）标准合规性（10分）。资金分配标准是符合专项资金管理要求，得10分。

（三）个性指标绩效分析（16分）。

1、三馆免费开放资金（16分）

（1）工作开展频率：组织公益性群众文化活动、讲座和展览宣传次数2次。

（2）文化馆站正常运转达到95%；提高群众文化业余生活。

（3）服务能力提升：提升群众文化生活水平，改善群众文化生活质量。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目管理规范，进一步规范建立管理制度，严格程序，加强财务管理和资产管理，建立完善会计账簿和会计核算制度，确保资金使用规范安全；免费开放率达到了 100%，实现了全覆盖，群众知晓率达到 95%，有效完成年度免费开放各项目标任务，文化设施开放和活动组织达到并超过了公共文化服务体系要求的基本保障标准。经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 93 分。

五、存在主要问题。

文化站人员不足且专业人员缺乏，从而使得免费开放工作活动不够活跃，内容不够丰富；我县辖区面积宽，农村人口多，专项项目开展的面宽量大，免费开放经费不足，不能完全满足所有群众的需求。

六、改进建议。

我单位将继续强化免费开放专项资金的管理和使用，切实加强免费开放工作的督促检查，定期进行调度，确保项目按时完成、资金执行到位。加强乡镇文化站的管理，为基层群众提供更高质量的服务，满足群众基本文化需求。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		三馆免费开放资金			
预算单位		渠县人民政府渠南街道办事处			
项目类型		行政运转			
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）	面向群众，面向基层，实施公益文化服务，保障人民群众基本文化权益，大力开展公共文化活动，为精神文明建设作贡献。提高群众文化业			
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】年 103 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	渠财科教【2023】103 号和渠财科教【2023】0103 号文件的通知”			
	使用范围	城南街道各村社区			
	申报（补助）条件	按照渠财科教【2023】103 号和渠财科教【2023】0103 号申报资金			
	项目起止年限	2023 年			
项目资金 （万元）		年度资金总额：	4.4		
		其中：财政拨款	4.4		
		其他资金			
总体目标	年度目标				
	本项目是面向群众，面向基层，实施公益文化服务，保障人民群众基本文化权益，大力开展公共文化				

	活动，为精神文明建设作贡献。提高群众文化业余生活。							
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	组织公益性群众文化活动、讲座和展览宣传次数	≥	2	次	10	2 次
		质量指标	文化馆站正常运转	≥	95	%	20	95%
		时效指标	文化馆开放时间	=	1	年	10	1 年
		社会效益指标	群众文化生活水平提升	定性	有效		15	有效
		可持续影响指标	改善群众文化生活质量	定性	提高		15	提高
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	93	%	10	93%
	成本指标	经济成本指标	正常运转成本	≤	4.4	万元	10	4.4 万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

（渠南街道鞍山社区维修堰塘及新建排洪配套渠系）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：由于该社区堰塘常年渗漏，加之没有完整的排洪渠系，导致大部分基本农田变成了冷浸深脚烂泥田，给群众耕作造成了极大的困难，大大降低了粮食产能。为推进区域发展，改善人居环境，降低堰塘隐患，提升农业生产收入，建设美丽乡村。落实渠南街道鞍山社区维修堰塘及新建排洪配套渠系专项经费，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：根据渠财预【2023】076号编

制并申报，其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容:完成堰塘除险加固维修和排洪渠系接至黄花大道排洪涵，消除隐患，恢复塘坝蓄水，堰塘维修和新建排洪渠系项目经费对堰塘堡坎垮塌进行维修改造和新建排洪渠系，提高堰塘工效和运行效益，包括堰塘维修及 45 余亩的堰塘排洪口、设备更新等内容。解决该组基本农田冷浸深脚烂泥田的问题；有效改善人居环境，提升农业生产收入。

4、主管部门职能:

(1)、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

(2)、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

(3)、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4)、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5)、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6)、熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7)、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织

落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

完成堰塘除险加固维修和排洪渠系接至黄花大道排洪涵，消除隐患，恢复塘坝蓄水，堰塘维修和新建排洪渠系项目经费对堰塘堡坎垮塌进行维修改造和新建排洪渠系，提高堰塘工效和运行效益，包括堰塘维修及 45 余亩的堰塘排洪口、设备更新等内容。解决该组基本农田冷浸深脚烂泥田的问题；有效改善人居环境，提升农业生产收入。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。渠南街道鞍山社区维修堰塘及新建排洪配套渠系项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 80 万元，县财政局批复专项经费 80 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 80 万元。资金到位占资金计划 80 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，渠南街道鞍山社区维修堰塘及新建排洪配套渠系专项经费实际拨付财政预算资金 80 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 80 万元，资金使用占计划 80 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于渠南街道鞍山社区维修堰塘及新建排洪配套渠系方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年渠南街道鞍山社区维修堰塘及新建排洪配套渠系支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	修建排泄渠系内径	≥	0.8	米	10	
		修建排泄渠系长度	≥	400	米	10	
		修建排泄渠系深度	≥	1	米	10	
	质量指标	工程建设合格率	=	100	%	10	
	时效指标	工程建设时间	≤	3	月	10	
效益指标	经济效益指标	受益农户收入增长率	≥	5	%	10	
	社会效益指标	改善排灌面积	≥	400	亩	10	
满意度指标	满意度指标	受益群众满意度	≥	95	%	10	
成本指标	经济成本指标	项目投入专项资金	≤	80	万元	10	

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，

评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根

据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我街道办成立了以街道办主任为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

二十一、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分 93 分。

（一）通用指标绩效分析(48 分)。

1、项目决策（16 分）。

（1）决策程序(5 分)。渠南街道鞍山社区维修堰塘及新建排洪配套渠系作为一项重要的基础设施工程,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则，确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况，制定具体实施方案，明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得 5 分。

(2) 规划论证(5 分)。为确保基础设施项目的顺利实施和长效发展,需进行周密的规划论证。结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划,包括项目评估、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

(3) 资金投向(6 分)。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配,聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理(15 分)。

(1) 制度办法(2 分)。项目资金的使用符合预算批复的用途,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等,项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

(2) 分配管理(8 分)。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求,权重设置有效突出项目实施重点,资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理,严格按照预算执行,确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程,确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

(3) 绩效监管(5 分)。根据绩效目标设定的监控指标和阈值,通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控,加强对项目资金使用的监控力度,对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施(8 分)。

(1) 预算执行(5 分)。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱,2023 年 12 月完成拨付指标金额 80 万

元，财政拨付资金 80 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 80 万元，单位实际到位金额 80 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9 分）。

根据相关规定及我街道办工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6 分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成堰塘维修及 45 余亩的堰塘排洪口，完成绩效目标任务总量 45 亩。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日渠南街道鞍山社区维修堰塘及新建排洪配套渠系资金实际支出 80 万元，占计划 80 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。

（二）专用指标绩效分析（29 分）。

1、基础设施（29 分）。

（1）项目验收（10 分）该项目按照规定的时间完成建成，及时验收得 10 分。

（2）功能实现（10 分）此项目是实现预期功能，是功能配套整合协

调、能够持续良好地运作，特别是公共设施类项目，是能有效满足群众现实需要，得 10 分。

（3）后续管护（9 分）此项目是建立后续管理维护制度机制，是实现有效维护。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

基础设施（16 分）。

1、施工目标完成率（6 分）鞍山社区 2 组水域面积 45 余亩的堰塘排洪口，修建一条长 400 余米，内径 0.8 米，深 1 米，渠埂厚 0.30 米，渠底厚 0.15 米的混凝土配套排洪渠系接至黄花大道排洪涵及鞍山社区 1、3、4 组堰塘进行清淤除杂扩面增容，堰塘堡坎垮塌维修率达到 100%，得 6 分。

2、竣工验收资料完整度（4 分）。竣工程验收合格率达到 100%，得 4 分，得 4 分。

3、对象审核确认机制（6 分）。建立支持对象审核确认机制，得 3 分。按照建立支持对象审核确认机制执行，得 3 分。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，该项目的实施，立项依据充分，且实施方案明确可操作性，绩效目标设置合理，预算符合经济性原则，资金来源渠道明确，项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 93 分。

五、存在主要问题。

加强项目设施进度，资金拨付进度，有利于提高人们的生活质量和幸

福感。

六、改进建议。

健全项目管理制度，确保工程质量和资金使用效益

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		渠南街道鞍山社区维修堰塘及新建排洪配套渠系			
预算单位		渠县人民政府渠南街道办事处			
项目类型		基础设施			
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）	渠财预【2023】076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	渠财预【2023】076号文件的通知编制申报			
	使用范围	鞍山社区维修堰塘及新建排洪配套渠系支出			
	申报（补助）条件	按照渠财预【2023】076号申报资金			
	项目起止年限	2023年			
项目资金 （万元）		年度资金总额：	80		
		其中：财政拨款	80		
		其他资金			
总体目标	年度目标				
	在该鞍山社区2组水域面积45余亩的堰塘排洪口，修建一条长400余米，内径0.8米，深1米，渠埂厚0.30米，渠底厚0.15米的混凝土配套排洪渠系接至黄花大道排洪涵，解决该组基本农田冷浸深脚烂泥田的问题；对鞍山社区1、3、4组堰塘进行清淤除杂扩面增容，对堤埂进行维修加固防漏保水，恢复堰塘				

	应有的功能。							
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	修建排泄渠系长度	≥	400	米	10	400 米
			修建排泄渠系深度，内径 0.8 米	≥	1	米	20	1 米
		质量指标	工程建设合格率	=	100	%	10	100%
		时效指标	工程建设时间	≤	3	月	10	3 月
	效益指标	经济效益指标	受益农户收入增长率	≥	5	%	10	5%
		社会效益指标	改善排灌面积	≥	400	亩	10	400 亩
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	95	%	10	95%
	成本指标	经济成本指标	项目投入专项资金	≤	80	万元	10	80 万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

（项目资金（渠财预 2023-16））

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为了维护社会稳定，全面贯彻落实对政府拖欠的工程款进行了及时支付。渠南街道偿还政府拖欠债务项目资金的专项工作经费，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：根据渠财预【2023】16 号编制并申报，其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容:渠南街道项目资金（渠财预 2023-16）偿还债务资金，涉及以下内容：金桥村村级公路建设，小山社区山坪塘堡坎

垮塌维修项目,渠光社区矮房子拆迁超期安置费(渠财预[2022]8号),雨污管建设青苗费和地上附着物补偿费(渠财预[2022]13号),达外高中部项目房屋拆迁现金部分经费,渠县综合培训服务中心(原达外高中部校区)建设项目房屋拆迁购房券尾款(渠财预[2022]165号)、乡镇危房改造配套专项补助经费南门社区阵地建设资金,大山社区遗留问题经费等偿还债务资金。项目建设资金偿还后,提升群众生活质量和人居环境质量,有效保障群众需求,提升群众生活质量,有效维护了社会稳定,促进经济和社会各项事业稳步发展。确保工作正常开展,不断提升群众安全感和满意度。

4、主管部门职能:

(1)、负责项目的费用估算、费用控制工作,负责项目预(结)算的组织、审核以及综合管理工作。

(2)、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

(3)、组织编制项目费用预算,并监控项目费用使用情况。

(4)、组织编制项目控制计划,对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5)、组织完成项目状态报告的编制工作;分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差,提出应对措施。

(6)、熟悉和了解工程施工现场,收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7)、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

渠南街道项目资金（渠财预 2023-16）偿还债务资金，涉及以下内容：金桥村村级公路建设，小山社区山坪塘堡坎垮塌维修项目，渠光社区矮房子拆迁超期安置费（渠财预[2022]8 号），雨污管建设青苗费和地上附着物补偿费（渠财预[2022]13 号），达外高中部项目房屋拆迁现金部分经费，渠县综合培训服务中心（原达外高中部校区）建设项目房屋拆迁购房券尾款（渠财预[2022]165 号）、乡镇危房改造配套专项补助经费南门社区阵地建设资金，大山社区遗留问题经费等偿还债务资金。项目建设资金偿还后，提升群众生活质量和人居环境质量，有效保障群众需求，提升群众生活质量，有效维护了社会稳定，促进经济和社会各项事业稳步发展。确保工作正常开展，不断提升群众安全感和满意度。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。项目资金（渠财预 2023-16）项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 576.1 万元，县财政局批复专项经费 576.1 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 576.1 万元。资金到位占资金计划 576.1 万元的

100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，项目资金（渠财预 2023-16）专项经费实际拨付财政预算资金 576.1 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 576.1 万元，资金使用占计划 576.1 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于偿还项目资金债务方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年项目资金（渠财预 2023-16）偿还债务资金支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	项目建设数量	=	1	个	10	10
	质量指标	项目竣工验收合格率	=	100	%	20	20
	时效指标	项目建设完成时限	≤	12	月	10	10
效益指标	经济效益指标	带动当地经济发展	定性	有效带动		10	10
	社会效益指标	提升群众生活质量和人居环境质量	定性	有效提升		10	10
	可持续发展指标	有效保障群众需求，提升群众生活质量	定性	有效提升		10	10
满意度指标	满意度指标	受益群众满意度	≥	95	%	10	10
成本指标	经济成本指标	项目总投资	≤	576.1	万元	10	10

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我街道办成立了以街道办主任为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和

控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。

提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

二十二、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分 93 分。

（一）通用指标绩效分析(48 分)。

1、项目决策（16 分）。

（1）决策程序(5 分)。项目资金（渠财预 2023-16）作为一项重要的基础设施工程,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则，确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况，制定具体实施方案，明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得 5 分。

（2）规划论证(5 分)。为确保基础设施的顺利实施和长效发展，需进行周密的规划论证。结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划,包括项目评估、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

（3）资金投向(6 分)。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理（15 分）。

（1）制度办法(2 分)。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

（2）分配管理（8 分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点，资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理，严格按照预算执行，确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程，确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

（3）绩效监管（5 分）。根据绩效目标设定的监控指标和阈值，通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控，加强对项目资金使用的监控力度，对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施（8 分）。

（1）预算执行（5 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱，2023 年 12 月完成拨付指标金额 576.1 万元，财政拨付资金 576.1 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 576.1 万元，单位实际到位金额 576.1 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9 分）。

根据相关规定及我街道办工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。

（1）目标完成（6 分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标

相匹配，目标任务完成项目建设数量 1 个，完成绩效目标任务总量为 1 个。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日项目资金（渠财预 2023-16）偿还资金实际支出 576.1 万元，占计划 576.1 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。项目建设资金偿还后，提升群众生活质量和人居环境质量，有效保障群众需求，提升群众生活质量，有效维护了社会稳定，促进经济和社会各项事业稳步发展，确保工作正常开展，不断提升群众安全感和满意度，提高了政府公信力。

（（二）专用指标绩效分析（29 分）。

1、基础设施（29 分）。

（1）项目验收（10 分）该项目按照规定的时间完成建成，及时验收得 10 分。

（2）功能实现（10 分）此项目是实现预期功能，是功能配套整合协调、能够持续良好地运作，特别是公共设施类项目，是能有效满足群众现实需要，得 10 分。

（3 ）后续管护（9 分）此项目是建立后续管理维护制度机制，是实现有效维护。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

基础设施（16 分）。

1、施工目标完成率（6 分）金桥村村级公路建设，小山社区山坪塘堡坎垮塌维修项目，渠光社区矮房子拆迁超期安置费（渠财预[2022]8

号），雨污管建设青苗费和地上附着物补偿费（渠财预[2022]13 号），达外高中部项目房屋拆迁现金部分经费，渠县综合培训服务中心（原达外高中部校区）建设项目房屋拆迁购房券尾款（渠财预[2022]165 号）、乡镇危房改造配套专项补助经费南门社区阵地建设资金，大山社区遗留问题经费等，项目资金偿还率达到 100%，得 6 分。

2、竣工验收资料完整度（4 分）。工程验收合格率达到 100%，得 4 分，得 4 分。

3、对象审核确认机制（6 分）。建立支持对象审核确认机制，得 3 分。按照建立支持对象审核确认机制执行，得 3 分。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目建设资金偿还后，提升群众生活质量和人居环境质量，有效保障群众需求，提升群众生活质量，有效维护了社会稳定，促进经济和社会各项事业稳步发展，确保工作正常开展，不断提升群众安全感和满意度，提高了政府公信力，项目运行保障效果好。项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 93 分。

五、存在主要问题

由于资金有限，部分拖欠工程款项尚未结清，农村道路建设后期维护需加强。

六、改进建议

1、加大向财政申请资金的力度。

- 2、加强干部政治思想学习，提高主观能动性及履职能力，
- 3、全面动员全体党员干部加强政策宣传，进一步深入群众，全面调查，把民生民意项目能够长期有效的运行。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		项目资金（渠财预 2023-16）			
预算单位		渠县人民政府渠南街道办事处			
项目类型		基础设施			
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）	根据渠财预[2023]16号文件要求进行偿还项目建设债务；对政府拖欠的工程款进行了及时支付。有效保障群众生活需求，提升群众生活质量、环境质量。			
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】年16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	根据渠财预【2023】16号编制并申报			
	使用范围	城南街道鞍山村债务项目公路维修支出			
	申报（补助）条件	根据渠财预【2023】16号申报资金			
	项目起止年限	2022年-2023年			
项目资金		年度资金总额：	576.1		

(万元)		其中：财政拨款		576.1				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	根据渠财预[2023]16号文件要求进行偿还项目建设债务；对政府拖欠的工程款进行了及时支付。有效保障群众生活需求，提升群众生活质量、环境质量。							
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	项目建设数量	=	1	个	10	1个
		质量指标	项目竣工验收合格率	=	100	%	20	100%
		时效指标	项目建设完成时限	≤	12	月	10	12月
	效益指标	经济效益指标	带动当地经济发展	定性	有效带动		10	有效带动
		社会效益指标	提升群众生活质量和人居环境质量	定性	有效提升		10	有效提升
		可持续影响指标	有效保障群众需求，提升群众生活质量	定性	有效提升		10	有效提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	95	%	10	95%
	成本指标	经济成本指标	项目总投资	≤	576.1	万元	10	576.1万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

(2023 年植树占地补偿资金)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为全面贯彻落实渠南街道办植树造林占地补偿专项经费，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：本项目为年初项目预算，项目

于 2022 年 11 月 28 日根据渠县财政局“渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”编制并申报。报经渠县财政局批复（渠财预【2023】5 号文件），其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容:按照县委等上级机关关于植树造林工作安排，主要为搞好植树造林，使乡村振兴生态环境更加美好，打造乡村振兴沿线涉及 5 个村（社区）68.28 亩占地的植树造林，我单位的各村社区生态平衡达到更加环保。保障植树造林工作正常运行。切实加强乡村振兴生态环境整治资金监督管理，进一步提高乡村振兴生态环境整治资金使用效益，确保渠南街道植树占地农民得到权益。保障了“植树占地补偿资金”支付到位，有效提高资金使用效益，服务满意度 $\geq$ 95%。

4、主管部门职能:

（1）、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

（2）、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

（3）、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

（4）、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

（5）、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

（6）、熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

（7）、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

按照县委等上级机关关于植树造林工作安排，主要为搞好植树造林，使乡村振兴生态环境更加美好，打造乡村振兴沿线涉及 5 个村（社区）68.28 亩占地的植树造林，我单位的各村社区生态平衡达到更加环保。保障植树造林工作正常运行。切实加强乡村振兴生态环境整治资金监督管理，进一步提高乡村振兴生态环境整治资金使用效益，确保渠南街道植树占地农民得到权益。保障了“植树占地补偿资金”支付到位，有效提高资金使用效益，服务满意度 $\geq 95\%$ 。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

(三) 预算安排及分配管理。

1、**资金预算安排及资金分配情况。**2023 年植树占地补偿项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 6.83 万元，县财政局批复专项经费 6.83 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 6.83 万元。资金到位占资金计划 6.83 万元的 100%。

2、**项目资金分配使用。**截至 2023 年 12 月 31 日，植树占地补偿

专项经费实际拨付财政预算资金 6.83 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 6.83 万元，资金使用占计划 6.83 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于植树占地补偿方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年植树占地补偿支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	植树占地补偿标准	=	1000	元/亩	10	10
		植树占地面积	=	68.28	亩	10	10
	质量指标	受益村民覆盖率	=	100	%	10	10
	时效指标	土地补偿发放及时性	定性	及时		20	20
效益指标	社会效益指标	整体环境环保率	≥	95	%	20	20
满意度指标	满意度指标	受益群众满意度	≥	95	%	10	10
成本指标	经济成本指标	土地补偿费	≤	6.83	万元	10	10

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编

制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、

完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我街道办成立了以街道办主任为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

二十三、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分93分。

（一）通用指标绩效分析(48分)。

1、项目决策（16分）。

（1）决策程序(5分)。植树占地补偿资金作为一项重要的民生

工程,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则,确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况,制定具体实施方案,明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得 5 分。

(2) 规划论证(5 分)。为确保三保项目的顺利实施和长效发展,需进行周密的规划论证。结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划,包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

(3) 资金投向(6 分)。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配,聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理(15 分)。

(1) 制度办法(2 分)。项目资金的使用符合预算批复的用途,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等,项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

(2) 分配管理(8 分)。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求,权重设置有效突出项目实施重点,资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理,严格按照预算执行,确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程,确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

(3) 绩效监管(5 分)。根据绩效目标设定的监控指标和阈值,通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控,加强对项目资金使用的监控力度,对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该

项指标得 5 分。

3、项目实施（8 分）。

（1）预算执行（5 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱，2023 年 12 月完成拨付指标金额 6.83 万元，财政拨付资金 6.83 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 6.83 万元，单位实际到位金额 6.83 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9 分）。

根据相关规定及我街道办工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区（村）各项服务工作，增强服务能力，提高服务水平。完善社区配套设施，提升社区服务水平和管理能力，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6 分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成植树占地面积 68.28 亩，完成绩效目标任务总量为 68.28 亩。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日植树占地补偿资金实际支出 6.83 万元，占计划 6.83 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街

道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。保障植树造林工作正常运行，进一步提高乡村振兴生态环境整治资金使用效益，确保渠南街道植树占地农民得到权益。

（二）专用指标绩效分析（29 分）。

1、民生保障（29 分）。

（1）区域均衡性（9 分）。项目资金分配体现的均衡公平情况，按实际区域分配结果选择客观因素测算验证资金分配是科学合理、均衡公平。主要查看区域均衡情况是得到改善、区域间差距是缩小，得 9 分。

（2）对象精准性（10 分）。项目资金分配和实施结果是精准，不存在明显的排他性和歧视性情形，是及时落实到植树造林补偿资金发放到群众，得 10 分。

（3）标准合理性（5 分）。项目资金补贴标准是符合资金管理办法规定的补助标准，不存在多发、漏发、重发、迟发等情况，得 5 分。

（4）群众满意度（5 分）。此在项目实施过程中，解决生活上的实际困难，让他们切实感受到党委、政府的关心和温暖，让受益群众获得感更足，使受益人员满意率超过 95%，得 5 分。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、植树占地补偿资金（16 分）。

（1）资金拨付及时性（4 分）。植树占地面积 68.28 亩，补助资金 6.83 万元是及时发放到对象个人。得 4 分。

（2）应保尽保（6 分）。按照此类对象认定标准，植树占地涉及群众是做到应保尽保，得 6 分。

（3）救助效果（6分）。对受益人群困难状况的改善情况，及时发放补偿资金，确保植树占地群众的补偿资金落实。解决生活上的实际困难，减少了因占地问题发生重大群体性事件的发生。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目绩效目标明确，与相关规划、计划相符，与现实需求匹配，绩效指标是细化、量化、可衡量，指标值合理、可考核。从可持续发展角度而言，整体发挥的社会效益明显，推动征地进度，解决征地存在的遗留问题，极大的方便了企业和群众，公开了征地的透明、公正、依法依规合法征地，提升了综合能力水平，党员干部、群众满意度为95%以上。评分结果为93分。

五、存在主要问题。

1、偿资金到位不及时。

2、规章制度需进一步完善，管理需进一步规范。预算绩效意识有待进一步提升，单位绩效理念逐步提高，绩效管理基础不断夯实，但“重分配，轻管理；重使用，轻绩效”的思想尚未发生根本性改变。

六、改进建议。

1、及时到位补偿资金，确保顺利推进。

2、落实管理制度，进一步加强资金管理。

3、加强项目资料档案管理，规范项目的填制标准，对项目资料进行专项的存放并对其完整度进行监督。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023 年植树占地补偿资金			
预算单位		渠县人民政府渠南街道办事处			
项目类型		民生保障			
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）	渠财预【2023】年 5 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	渠财预【2022】179 号文件关于编制 2023 年部门预算和 2023-2025 年部门三年滚动预算规划的通知”			
	使用范围	城南街道各村社区植树占地补偿资金			
	申报（补助）条件	按照渠财预【2023】年 5 号申报资金			
	项目起止年限	2023 年			
项目资金		年度资金总额：	6.83		

(万元)		其中：财政拨款		6.83				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	按照县委等上级机关关于植树造林工作安排，保障植树造林工作正常运行。确保渠南街道植树占地农民得到权益。发放植树占地补偿 6.83 万元，保障占地群众合法权益。							
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	植树占地补偿标准	=	1000	元/亩	10	1000 元/亩
			植树占地面积	=	68.28	亩	10	68.28 亩
		质量指标	受益村民覆盖率	=	100	%	10	100%
			时效指标	土地补偿发放及时性	定性	及时		20
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	整体环境环保率	≥	95	%	20	95%
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	95	%	10	95%
	成本指标	经济成本指标	土地补偿费	≤	6.83	万元	10	6.83 万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

（国有企业退休人员社会化管理补助资金）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为认真贯彻落实渠财资产[2023]17 号国有企业退休人员社会化管理补助资金文件精神，立足本地区经济社会发展实际，满足国有企业离退休人员社会化管理服务需求为落脚点，建立健全离退休人员社会化管理服务体系。本着政府与社会相结合的原则，发挥政府引导作用，同时充分调动社会各方面力量积极参与，

全面推进国有企业移交街道办的离退休人员社会化管理服务工作。

2、项目立项、资金申报的依据：根据渠财资产[2023]17号国有企业退休人员社会化管理补助资金文件编制并申报，其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容：以社会保障机构为龙头，以社区为依托、以居家养老为基础，在全镇范围内建立起制度完善、组织健全、管理科学、服务优良、监管到位、可持续发展，与人口老龄化进程相适应、与经济社会发展水平相协调的企业离退休人员社会化管理服务体系。组织有关政策学习、工作业务培训，督促社区根据自身特点与实际积极组织离退休人员开展形式多样的文体活动。此后根据社区涉及的人数及工作量拨付管理服务经费。

4、主管部门职能：

(1)、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

(2)、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

(3)、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

(4)、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

(5)、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

(6)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

以社会保障机构为龙头，以社区为依托、以居家养老为基础，在全镇范围内建立起制度完善、组织健全、管理科学、服务优良、监管到位、可持续发展，与人口老龄化进程相适应、与经济社会发展水平相协调的企业离退休人员社会化管理服务体系。组织有关政策学习、工作业务培训，督促社区根据自身特点与实际积极组织离退休人员开展形式多样的文体活动。此后根据社区涉及的人数及工作量拨付管理服务经费。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。国有企业退休人员社会化管理补助资金项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 3 万元，县财政局批复专项经费 3 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 3 万元。资金到位占资金计划 3 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，国有企业退休人员社会化管理补助资金专项经费实际拨付财政预算资金 3 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 3 万元，资金使用占计划 3 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专

项核算，资金全部用于国有企业退休人员社会化管理补助资金方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年国有企业退休人员社会化管理补助资金支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	国有企业退休人员管理服务 工作与原企业分离率	=	100	%	20	20
	质量指标	国有企业退休人员管理服务 工作开展保障	定性	有效保障		20	20
	时效指标	国有企业退休人员管理服务 工作开展时限	=	12	月	10	10
效益指标	社会效益指标	国有企业退休人员的稳定性	=	100	%	20	20
满意度指标	服务对象满意度指标	国有企业退休人员的满意度	≥	95	%	10	10
成本指标	经济成本指标	国有企业退休人员社会管理 投入经费	≤	3	万元	10	10

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对

2023 年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我街道办成立了以街道办主任为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

二十四、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分 93 分。

（一）通用指标绩效分析(48 分)。

1、项目决策（16 分）。

（1）决策程序(5 分)。国有企业退休人员社会化管理补助资金作为一项重要的民生工程,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则,确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况,制定具体实施方案,明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。

该项指标得 5 分。

（2）规划论证（5 分）。为确保三保项目的顺利实施和长效发展，需进行周密的规划论证。结合地方财政状况，合理规划财政投入，确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划，包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节，确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

（3）资金投向（6 分）。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理（15 分）。

（1）制度办法（2 分）。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

（2）分配管理（8 分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点，资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理，严格按照预算执行，确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程，确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

（3）绩效监管（5 分）。根据绩效目标设定的监控指标和阈值，通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控，加强对项目资金使用的监控力度，对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施（8 分）。

（1）预算执行（5 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱，2023 年 12 月完成拨付指标金额 3 万元，

财政拨付资金 3 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 3 万元，单位实际到位金额 3 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9 分）。

根据相关规定及我街道办工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区（村）各项服务工作，增强服务能力，提高服务水平。完善社区配套设施，提升社区服务水平和管理能力，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6 分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成国有企业退休人员管理服务工作与原企业分离率 100%，完成绩效目标任务总量为 100%。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日国有企业退休人员社会化管理补助资金实际支出 3 万元，占计划 3 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。相关政策完全落实，保障了国有企业退休人员安全、生活稳定，确保了街道办社会安定、人民幸福。

（二）专用指标绩效分析（29 分）

1、民生保障（29 分）。

（1）区域均衡性（9 分）。项目资金分配体现的均衡公平情况，按实际区域分配结果选择客观因素测算验证资金分配是科学合理、均衡公平。主要查看区域均衡情况是得到改善、区域间差距是缩小，得 9 分。

（2）对象精准性（10 分）。项目资金分配和实施结果是精准，不存在明显的排他性和歧视性情形，是及时落实到国有企业退休人员，得 10 分。

（3）标准合理性（5 分）。项目资金补贴标准是符合资金管理办法规定的补助标准，不存在多发、漏发、重发、迟发等情况，得 5 分。

（4）群众满意度（5 分）。此在项目实施过程中，解决生活上的实际困难，让他们切实感受到党委、政府的关心和温暖，让国有企业退休人员的更具稳定性，使国有企业退休人员的满意度超过 95%，得 5 分。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、国有企业退休人员社会化管理补助资金（16 分）。

（1）资金拨付及时性（4 分）。国有企业退休人员社会化管理补助拨付是及时的，国有企业退休人员管理服务工作与原企业分离率达到 100%，得 4 分。

（2）应保尽保（6 分）。按照此类对象认定标准，国有企业退休人员社会化管理是做到应保尽保，得 6 分。

（3）救助效果（6 分）。对受益人群困难状况的改善情况，及时发放补贴，确保国有企业退休人员的政策落实。解决了渠南街道国

有企业退休人员的需求问题，减少了因需求问题发生重大群体性事件的发生。

四、评价结论

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《部门预算绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办部门项目绩效评价指标自评得分 93 分。根据自评结果显示，我单位绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

五、存在主要问题

一是基层机构人力物力不足，人员专业性欠缺，对政策不熟，基本素质偏低，流动性大，管理难度高；

二是解决问题不够积极主动，存在惫懒拖延问题，不利于群众办事；

三是国有企业退休人员管理服务满意度还有一定的差距，服务工作还有待提高。

六、改进建议

1、进一步提高国有企业退休人员管理服务工作质量，

2、全面深入开展宣传相关政策完，搞好国有企业退休人员服务工作，保障了国有企业退休人员安全、生活稳定，进一步提高社会和群众满意度。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		国有企业退休人员社会化管理补助			
预算单位		渠县人民政府渠南街道办事处			
项目类型		民生保障			
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）	做好国有企业退休人员社会化管理补助资金分配使用，国有企业已退休人员管理服务工作与原企业分离，国有企业不承担移交后的退休人员社会化管理服务费用，国有企业新办理退休人员管理服务工作与原企业分离。			
	资金管理办法（名称、文号）	渠财资产[2023]17 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	根据渠财资产【2023】17 号编制并申报			
	使用范围	国有企业退休人员社会化管理补助支出			
	申报（补助）条件	按照渠财资产【2023】17 号申报资金			

	项目起止年限			2023 年				
项目资金 (万元)		年度资金总额:		3				
		其中: 财政拨款		3				
		其他资金						
总体 目标	年度目标							
	做好国有企业退休人员社会化管理补助资金分配使用, 国有企业已退休人员管理服务工作与原企业分离, 国有企业不承担移交后的退休人员社会化管理服务费用, 国有企业新办理退休人员管理服务工作与原企业分离。							
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	国有企业退休人员管理服务工作与 原企业分离率	=	100	%	20	100%
		质量指标	国有企业退休人员管理服务工 作开展保障	定性	有效保障		20	有效保障
		时效指标	国有企业退休人员管理服务工 作开展时限	=	12	月	10	12 月
		社会效益 指标	国有企业退休人 员的稳定性	=	100	%	20	100%
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	国有企业退休人 员的满意度	≥	95	%	10	95%
	成本指标	经济成本 指标	国有企业退休人 员社会管理投入 经费	≤	3	万元	10	3 万元

渠南街道部门项目绩效评价报告

(渠县综合培训服务中心建设项目征地及房屋拆迁相关补偿款)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为全面贯彻落实渠县综合培训服务中心建设项目征地及房屋拆迁相关补偿款专项经费，按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：根据渠县财政局“渠财预【2023】085号文件关于渠县综合培训服务中心建设项目征地及房屋拆迁相关补偿款的通知”。渠县综合培训服务中心建设项目征地及房屋拆迁相关补偿款下达预算资金 120.77 万元，其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容：渠县综合培训服务中心建设项目征地及房屋拆迁相关补偿项目。该项目永久及临时用地，其房屋拆除建设项目补偿青苗款面积 140.15 平方米、建设项目拆迁户数 9 户并补偿安置补助费，项目主要为群众办好事，有效维护社会稳定，为全方位推动基层阵地建设，实现正常办公，加强社会管理，服务群众。确保了建设房屋拆除费用补偿资金的发放，保障了“渠县综合培训服务中心建设项目征地及房屋拆迁相关补偿款”支付到位。按照专项资金的规模，做好计划安排，按照计划进行分项目实施，做到资金不突破、质量有保证、效益较明显，手续做到完备、规范，确保资金专项使用。

4、主管部门职能：

（1）、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

（2）、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

（3）、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

（4）、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

（5）、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

（6）、熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、

现场签证验收、会议纪要等文件资料。

(7)、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

渠县综合培训服务中心建设项目征地及房屋拆迁相关补偿项目。该项目永久及临时用地，其房屋拆除建设项目补偿青苗款面积 140.15 平方米、建设项目拆迁户数 9 户并补偿安置补助费，项目主要为群众办好事，有效维护社会稳定，为全方位推动基层阵地建设，实现正常办公，加强社会管理，服务群众。确保了建设房屋拆除费用补偿资金的发放，保障了“渠县综合培训服务中心建设项目征地及房屋拆迁相关补偿款”支付到位。按照专项资金的规模，做好计划安排，按照计划进行分项目实施，做到资金不突破、质量有保证、效益较明显，手续做到完备、规范，确保资金专项使用。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

(三) 预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。渠县综合培训服务中心建设

项目征地及房屋拆迁相关补偿款专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 120.77 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 120.77 万元。资金到位占资金计划 120.77 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，渠县综合培训服务中心建设项目征地及房屋拆迁相关补偿款专项经费实际拨付财政预算资金 120.77 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用 120.77 万元，资金使用占计划 120.77 万元的 100%。我镇严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于渠县综合培训服务中心建设项目征地及房屋拆迁相关补偿款方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总渠县综合培训服务中心建设项目征地及房屋拆迁相关补偿款支出项目绩效目标具体如下：

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	得分
产出指标	数量指标	建设项目拆迁户数	=	9	户	10	10
		建设项目补偿青苗款面积	=	141.05	亩	10	10
	质量指标	补偿款支付到位率	=	100	%	20	20
	时效指标	补偿款支付及时性	定性	及时支付		10	10
效益指标	社会效益指标	维护社会稳定性	定性	有效维护		20	20
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众的满意度	≥	95	%	10	10

成本指标	经济成本指标	征地及房屋拆迁补偿款	≤	120.77	万元	10	10
------	--------	------------	---	--------	----	----	----

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我街道办成立了以街道办主任为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和

控制。监控和分析预算执行情况，发现和解决预算偏差。提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

二十五、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分 93 分。

（一）通用指标绩效分析(48 分)。

1、项目决策（16 分）。

（1）决策程序(5 分)。渠县综合培训服务中心建设项目征地及房屋拆迁相关补偿款作为一项重要的民生工程,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则，确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途,结合实际情况，制定具体实施方案，明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得 5 分。

（2）规划论证(5 分)。为确保三保项目的顺利实施和长效发展，需进行周密的规划论证。结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划,包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

（3）资金投向(6 分)。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理（15 分）。

（1）制度办法(2 分)。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

（2）分配管理（8 分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点，资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理，严格按照预算执行，确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程，确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

（3）绩效监管（5 分）。根据绩效目标设定的监控指标和阈值，通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控，加强对项目资金使用的监控力度，对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施（8 分）。

（1）预算执行（5 分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱，2023 年 12 月完成拨付指标金额 120.77 万元，财政拨付资金 120.77 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 120.77 万元，单位实际到位金额 120.77 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9 分）。

根据相关规定及我街道办工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区（村）各项服务工作，增强服务能力，提高服务水平。完善社区配套

设施，提升社区服务水平和管理能力，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成建设项目拆迁户数9户，完成绩效目标任务总量为9户。该项指标得6分。

（2）完成时效（3分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至2023年12月30日渠县综合培训服务中心建设项目征地及房屋拆迁相关补偿款资金实际支出120.77万元，占计划120.77万元的100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。项目实施是为群众办好事，有效维护社会稳定，为全方位推动基层阵地建设，实现正常办公，加强社会管理，服务群众。

（二）专用指标绩效分析（29分）。

1、民生保障（29分）。

（1）区域均衡性（9分）。项目资金分配体现的均衡公平情况，按实际区域分配结果选择客观因素测算验证资金分配是科学合理、均衡公平。主要查看区域均衡情况是得到改善、区域间差距是缩小，得9分。

（2）对象精准性（10分）。项目资金分配和实施结果是精准，不存在明显的排他性和歧视性情形，是及时落实到房屋拆除费用发放到群众，得10分。

（3）标准合理性（5分）。项目资金补贴标准是符合资金管理办法规定的补助标准，不存在多发、漏发、重发、迟发等情况，得5分。

（4）群众满意度（5分）。此在项目实施过程中，解决生活上的实际困难，让他们切实感受到党委、政府的关心和温暖，让拆迁群众获得感更足，使受益人员满意率超过95%，得5分。

（三）个性指标绩效分析（16分）。

1、渠县综合培训服务中心建设项目征地及房屋拆迁相关补偿款（16分）

（1）资金拨付及时性（4分）：补助资金及时发放到对象个人。该项指标得4分。

（2）应保尽保（6分）。按照此类对象认定标准，拆除占地房屋9户涉及面积141.05平方米，是做到应保尽保，及时给予拆迁户补助，确保拆迁工作顺利进行，得6分。

（3）对象覆盖率（6分）：拆除占地房屋9户，拆迁房屋拆除率达到100%。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，项目绩效目标明确，与相关规划、计划相符，与现实需求匹配，绩效指标是细化、量化、可衡量，指标值合理、可考核。从可持续发展角度而言，整体发挥的社会效益明显，推动征地进度，解决征地存在的遗留问题，极大的方便了企业和群众，公开了征地的透明、公正、依法依规合法征地，提升了综合能力水平，党员干部、群众满意度为95%以上。评分结果为93分。

五、存在主要问题

根据对项目资料的查阅情况，部分项目资料不齐全，绩效评价人

员收集资料困难。

六、改进建议

- （一）加强建设项目实施管理，提高财政资金使用率。
- （二）加强项目资料档案管理，规范项目的填制标准，对项目资料进行专项的存放并对其完整度进行监督。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		渠县综合培训服务中心建设项目征地及房屋拆迁相关补偿款
预算单位		渠县人民政府渠南街道办事处
项目类型		民生保障
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）	渠县综合培训服务中心建设项目征地及房屋拆迁补偿资金1207686.9元发放到9户农民群众，确保项目建设顺利推进和社会稳定。
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】年085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			按照渠财社【2023】年 085 号编制申报				
	使用范围			根据渠县综合培训服务中心建设项目征地及房屋拆迁相关补偿款方面的支出				
	申报（补助）条件			按照渠财社【2023】年 085 号申报资金				
	项目起止年限			2023 年				
项目资金 （万元）		年度资金总额：		120.77				
		其中：财政拨款		120.77				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	渠县综合培训服务中心建设项目征地及房屋拆迁补偿资金 1207686.9 元发放到 9 户农民群众，确保项目建设顺利推进和社会稳定。							
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	建设项目拆迁户数	=	9	户	10	9 户
			建设项目补偿青苗款面积	=	141.05	亩	10	141.05
		质量指标	建设项目补偿青苗款面积	=	100	%	20	100%
			时效指标	补偿款支付及时性	定性	及时支付		10
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	维护社会稳定性	定性	有效维护		20	有效维护
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众的满意度	≥	95	%	10	95%
成本指标	经济成本指标	征地及房屋拆迁补偿款	≤	120.77	万元	10	120.77 万元	

渠南街道部门项目绩效评价报告

（乡村振兴大山社区产业沿线及集中安置点太阳能路灯升级更新）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、项目设立原因及背景：为全面贯彻落实大山社区产业沿线及

集中安置点太阳能路灯专项工作经费，保障城区道路照明及公共亮化设施的正常运行，方便市民夜间出行，美化、亮化城市。按照县财政提出的预算安排，财政部门分配下达资金，组织实施项目执行跟踪监督，并按照“谁分配、谁管理、谁评价”的原则，组织开展项目绩效自评等。

2、项目立项、资金申报的依据：根据渠财预【2023】009号编制并申报，其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

3、项目主要内容：社区城区路灯照明及公共亮化设施的维护管理和维护专项经费的使用。城市范围内的照明和广场、公园、公共场所等照明路灯，城镇路灯达到全面覆盖。已安装到位的路灯实现智能化管理确保了故障及时发现、及时处理，为保障市民夜间出入提供安全保证。

4、主管部门职能：

（1）、负责项目的费用估算、费用控制工作，负责项目预（结）算的组织、审核以及综合管理工作。

（2）、组织项目文件资料及合同立卷、整理、归档工作。在职责范围内进行合同的洽谈及签订工作。

（3）、组织编制项目费用预算，并监控项目费用使用情况。

（4）、组织编制项目控制计划，对项目状态进行全过程的动态追踪。

（5）、组织完成项目状态报告的编制工作；分析项目实施过程中的进度、费用、材料等的偏差，提出应对措施。

（6）、熟悉和了解工程施工现场，收集设计变更材料、工程联络单、现场签证验收、会议纪要等文件资料。

（7）、组织完成项目的结算工作。对项目变更进行跟踪和控制。

(8)、组织项目后期管理及财务管理工作。

(二) 实施目的及支持方向。

1、项目资金管理办法

我街道办严格按照财务管理制度，健全组织，建立完善工作机制。成立城南街道办预算项目考核领导小组，负责街道办预算项目的组织落实及日常管理、检查考核等工作；设立督查小组，负责农村督查工作；组建一支兼职的考核队伍，考核采用定期检查、不定期抽查和综合考评的形式，每次检查结果报督查小组办公室。对照项目资金管理办法，财务处理及时、会计核算规范。在国家规定的时间内完成任务。

2、项目实施目的和主要工作任务

社区城区路灯照明及公共亮化设施的维护管理和维护专项经费的使用。城市范围内的照明和广场、公园、公共场所等照明路灯，城镇路灯达到全面覆盖。已安装到位的路灯实现智能化管理确保了故障及时发现、及时处理，为保障市民夜间出入提供安全保证。

3、项目支持方向：按照文件规定执行。

(三) 预算安排及分配管理。

1、资金预算安排及资金分配情况。乡村振兴大山社区产业沿线及集中安置点太阳能路灯升级更新专项经费项目资金计划及截至评价时点，该项目 2023 年预算金额 15 万元，县财政局批复专项经费 15 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际拨付财政预算资金 15 万元。资金到位占资金计划 15 万元的 100%。

2、项目资金分配使用。截至 2023 年 12 月 31 日，乡村振兴大山社区产业沿线及集中安置点太阳能路灯升级更新专项经费实际拨付财政预算资金 15 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项目金额已使用

15 万元，资金使用占计划 15 万元的 100%。我街道办严格按照县财政局文件要求，专款专用，专项核算，资金全部用于大山社区产业沿线及集中安置点太阳能路灯升级更新方面支出，没有列支与项目内容无关的费用。资金开支范围、标准、支付进度、支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标设置较为科学，符合国家政策要求，目标明晰可操作。汇总 2023 年乡村振兴大山社区产业沿线及集中安置点太阳能路灯升级更新支出项目绩效目标具体如下：

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
产出指标	数量指标	升级更新太阳能路灯数量	=	100	盏	10
	质量指标	太阳能路灯升级更新合格率	=	100	%	20
	时效指标	升级更新完成时限	≤	9	月	20
效益指标	社会效益指标	提升群众夜间出行安全	定性	提升		20
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	95	%	10
成本指标	经济成本指标	升级更新投入资金	=	15	万元	10

二、评价实施

（一）评价目的

1、全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性，成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用

效率和效果，为以后年度编制项目预算，选择项目实施主体等提供参考依据。

2、通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

通过采取审查账目、查阅档案、入户调查等形式，重点评价以下内容：

1、项目实施程序严密性。基本资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

2、资金拨付和使用的合规性。按国库集中支付规定办理资金拨付手续；按时拨付，资金专款专用，遵守《现金管理条例》规定；没有挤占、挪用、截留等违纪违规等问题。

3、财务管理和会计核算规范性。财务核算符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、符合基本建设财务管理和会计制度规定。

4、项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况无。

（四）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、

现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，对2023年项目支出开展实地调研工作，形成了绩效评价工作方案，根据评价指标和评分标准实施具体评价工作。

（五）评价组织。我街道办成立了以街道办主任为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。通过查阅资料和实地走访对项目完成情况和满意度进行自评。

1、各部门负责人职责：根据预算执行计划和预算金额，合理安排和使用预算资金。跟踪和控制本部门顶算的执行情况，及时处理预算偏差。提供预算执行过程中的相关数据和信息，并配合财务部门的审查。提供关于预算执行情况的定期报告，并解释偏差的原因和处理方式。

2、财务部门人员职责：负责向各部门分发预算执行计划和对应预算金额。提供预算执行过程中的财务信息和支持，包括资金调度和控制。监控和分析顶算执行情况，发现和解决预算偏差。提供关于预算执行情况的定期报告，并分析原因和提出改进意见。

二十六、绩效分析

渠县人民政府渠南街道办事处严格要求按照《专项预算项目绩效评价指标体系》标准进行自评，经自查，我街道办此专项预算项目绩效评价指标体系自评得分93分。

（一）通用指标绩效分析(48分)。

1、项目决策（16分）。

（1）决策程序(5分)。乡村振兴大山社区产业沿线及集中安置点太阳能路灯升级更新作为一项重要的民生工程,其决策程序严格遵

循科学、民主、公开的原则，确保政策制定的合理性和有效性。深入了解项目的资金用途，结合实际情况，制定具体实施方案，明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得 5 分。

（2）规划论证（5 分）。为确保三保项目的顺利实施和长效发展，需进行周密的规划论证。结合地方财政状况，合理规划财政投入，确保资金充足且使用高效。制定详细的实施计划，包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节，确保政策顺利落地。该项指标得 5 分。

（3）资金投向（6 分）。项目资金与项目总体规划、相关行业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。得 6 分。

2、项目管理（15 分）。

（1）制度办法（2 分）。项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等，项目资金的使用严格按照《街道办财务管理制度》和《财政专项资金管理办法》及相关政策规定执行。我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得 2 分。

（2）分配管理（8 分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点，资金区域分布结果公平合理。将项目资金纳入财政预算管理，严格按照预算执行，确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程，确保资金及时、足额到位。该项指标得 8 分。

（3）绩效监管（5 分）。根据绩效目标设定的监控指标和阈值，通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控，加强对项目资金使用的监控力度，对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 5 分。

3、项目实施（8分）。

（1）预算执行（5分）。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 1-9 月拨付比例较弱，2023 年 12 月完成拨付指标金额 15 万元，财政拨付资金 15 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 15 万元，单位实际到位金额 15 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 5 分。

（2）资金使用（3分）。项目资金使用、拨付是符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4、项目结果（9分）。

根据相关规定及我街道办工作实际，对项目管理内容进行了细化量化，有力地保障了我街道办项目管理工作的顺利完成。为更好地做好社区（村）各项服务工作，增强服务能力，提高服务水平。完善社区配套设施，提升社区服务水平和管理能力，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

（1）目标完成（6分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成升级更新太阳能路灯 100 盏，完成绩效目标任务总量为 100 盏。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3分）。项目实际完成时间与计划完成时间是相符合的。截至 2023 年 12 月 30 日乡村振兴大山社区产业沿线及集中安置点太阳能路灯升级更新资金实际支出 15 万元，占计划 15 万元的 100%。该项目在县财政局的关心、党工委、街道办高度重视合下，

顺利推进，已按照绩效目标圆满完成任务。项目严格按项目进度支付，项目资金已全部支付。已安装到位的路灯实现智能化管理确保了故障及时发现、及时处理，为保障市民夜间出入提供安全保证。保障城区道路照明及公共亮化设施的正常运行，方便市民夜间出行，美化、亮化城市。

（二）专用指标绩效分析（29 分）。

1、民生保障（29 分）。

（1）区域均衡性（9 分）。项目资金分配体现的均衡公平情况，按实际区域分配结果选择客观因素测算验证资金分配是科学合理、均衡公平。主要查看区域均衡情况是得到改善、区域间差距是缩小，得 9 分。

（2）对象精准性（10 分）。项目资金分配和实施结果是精准，不存在明显的排他性和歧视性情形，是及时落实集中安置点太阳能路灯升级更新 100 盏，得 10 分。

（3）标准合理性（5 分）。项目资金补贴标准是符合资金管理办法规定的补助标准，不存在多发、漏发、重发、迟发等情况，得 5 分。

（4）群众满意度（5 分）。此在项目实施过程中，提升群众夜间出行安全，保障市民夜间出入提供安全保证。保障城区道路照明及公共亮化设施的正常运行，方便市民夜间出行，美化、亮化城市，使受益群众满意度超过 95%，得 5 分。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1、乡村振兴大山社区产业沿线及集中安置点太阳能路灯升级更新（16 分）

（1）工作开展频率：升级更新太阳能路灯 100 盏，

- (2) 服务能力提升：提升群众夜间出行安全，提高政府公信力。
- (3) 对象覆盖率：整个群众夜间出行安全率达到 100%。

四、评价结论

通过汇总、整理、分析，2023 年该项目按照工作方案的进度安排开展相关工作，该项目的实施，立项依据充分，且实施方案明确可操作性，绩效目标设置合理，预算符合经济性原则，资金来源渠道明确，项目管理规范，经运用评价指标体系及评分标准进行客观评价，绩效目标基本实现，绩效评级为优，评分结果为 93 分。

五、存在主要问题

城市照明对后期管理未做出明确规定。

六、改进建议

对城市照明，维护管理的范围、建设要求、维护标准、经费来源、部门间的协调沟通、节能环保措施等做出相应规定。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		乡村振兴大山社区产业沿线及集中安置点太阳能路灯升级更新
预算单位		渠县人民政府渠南街道办事处
项目类型		民生保障
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）	保障城区道路照明及公共亮化设施的正常运行，方便市民夜间出行，美化、亮化城市。
	资金管理办法（名称、文号）	渠财预【2023】年 009 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			根据渠财预【2023】009 号编制并申报				
	使用范围			大山社区路灯支出				
	申报（补助）条件			按照渠财预【2023】009 号申报资金				
	项目起止年限			2023 年				
项目资金 （万元）		年度资金总额：		4.4				
		其中：财政拨款		4.4				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	完成大山社区产业沿线及集中安置点太阳能路灯升级更新 100 盏，进一步推动巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接和提升群众满意度。保障城区道路照明及公共亮化设施的正常运行，方便市民夜间出行，美化、亮化城市。							
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	升级更新太阳能路灯数量	=	100	盏	10	100 盏
		质量指标	太阳能路灯升级更新合格率	=	100	%	20	100%
		时效指标	升级更新完成时限	≤	9	月	20	9 月
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	提升群众夜间出行安全	定性	提升		20	提升
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	93	%	10	93%
成本指标	经济成本指标	升级更新投入资金	≤	15	万元	10	15 万元	

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