

# 河坝镇 2023 年项目支出绩效评价报告

(其他农村综合改革支出)

根据《中华人民共和国预算法》、《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》(国发〔2021〕5号)《湖南省关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(湘办发〔2019〕10号)等有关文件精神,我单位认真组织了2023年度预算绩效自评工作。现将我单位2023年项目支出绩效评价情况汇报如下:

## 一、项目基本情况

### (一)项目概况

1. 项目名称: 其他农村综合改革支出
2. 项目总预算: 1126.5万元。
3. 项目资金主要内容和用途

2023年度河坝镇其他农村综合改革支出项目,总支出1126.5万元,2023年下达资金1126.5万元。主要用于党政机关干部工资经费,乡镇活动费用支出,服务群众专项经费等方面。项目期间为2023年1月-2023年12月。

### (二)项目绩效目标

1. 维持各办站所工作的正常运行,保证完成区级各项工作安排,保证党员干部的幸福生活。
2. 顺利完成上级安排的各项任务,争取取得优秀的业绩。

### (三)项目实施情况分析

## 1. 项目资金使用情况

2023年其他农村综合改革支出项目财政资金于2023年1月到位1126.5万元，资金到位率100%，拨付按照财务管理制度审核，于2023年1-12月根据实际情况支付，资金使用率100%。

## 2. 项目资金管理情况

我单位始终把资金管理作为工作重心，不断探索资金管理的有效途径，建立了资金筹集、资金报账、绩效评价“三位一体”的资金管理机制，促进了项目资金的合理有效运行，进一步提升了项目资金管理水平。

健全资金规范管理机制。一是严格执行项目资金专款专用、专人管理、专账核算的“三专”制度，确保资金封闭、安全、有序运行。二是严格执行财政资金区级报账审核制和项目支出会审制，确保项目资金结算准确、手续完备、操作规范、规程流畅。三是加强资金筹措，严格落实、监管区级财政配套资金和项目单位自筹资金，确保项目资金及时、足额到位和使用。四是严格在资金报账等关键环节开展检查，积极配合审计、财政监督专项检查，防止挤占、挪用项目资金的违规违纪行为，并主动接受纪检监察等职能部门、社会中介、农民群众的监督和评议，形成全方位的监督体系，确保资金安全。

## 二、绩效评价工作情况

### （一）绩效评价目的

为切实提高一般公共预算资金使用效益，为进一步加强乡镇

财政建设，提高财政资金规范化、科学化、精细化管理水平，牢固树立预算绩效理念，强化部门支出责任。现根据《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5号）、《湖南省关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）等有关文件精神，对大通湖区河坝镇人民政府资金使用效益进行自评监督。

## （二）绩效评价工作过程

我们按照大通湖区财政局绩效评价规程要求，第一阶段为前期准备：由我镇办公室牵头，组织有关业务部门制定了详细的工作方案，明确责任，确定评价指标细则；第二阶段为组织实施，根据上一阶段任务布置，各部门按照要求展开自评工作，并将评价结果报办公室；第三阶段为分析评价，并出具评价报告，财务人员在各部门自评的基础上，查阅相关文件资料和财务凭证，对收集资料进行定量性分析，综合评议后形成评价结论，出具绩效评价报告。

## 三、项目主要绩效及评价结论

### （一）项目经济性分析

我镇全年收到区财政部门预算批复，其他农村综合改革支出资金 1126.5 万元，其中包括人员经费、工作经费，支出 1126.5 万元。镇政府全镇内设机构 7 个、直属事业单位 4 个。保障了乡镇各办站所工作的正常开展，2023 年该项目资金到位率 100%，

资金使用率 100%。本单位严格执行财务管理相关制度和经费管理规定的规定,做到了专款专用,有效维护了镇机关的经济稳定。

## (二) 项目效率性分析

该项目由财政年初拟定用款计划,分期按照资金管理办法对资金进行计划申请,及时、规范对收支进行会计核算及账务处理,项目执行完成率 100%。

## (三) 项目效益性分析

本项目通过全镇内设机构 7 个、直属事业单位 4 个的工作经费、工资、补助的支出,带动了全镇 45600 余名人员政治、经济、文化、社会、生态文明的建设和有效发展。项目均按年度预算绩效目标和实施方案进行,各项绩效目标均已完成。

### 1. 从数量指标来看

①全镇生产生活人口 45600 人,在该区域全方位发展中提高生活质量;

②全镇 41 个电排全部使用正常,有效保证防汛蓄水,能随时根据需要投入运作;使用率 100%,所有电排的维修及每月产生的电费都足额支付,保障了电排的正常工

作;

③全镇美丽乡村建设全面开展,在促进乡村经济的发展和提高居民的生活质量领域保驾护航;

④全镇乡村振兴覆盖,在农业保障、医疗卫生、文化教育、扶贫扶志等乡村建设方面兜底村部运转正常;

### 2. 从质量指标来看

①机构运行率 100%，正常运行；

②全镇社会治理治安覆盖率 100%，无重大信访、重大治安事件，社会治安稳定安好。

③全镇维护生产生活环境覆盖率 100%，持续维护街道整洁、河道水路畅通，积极参与文明卫生城市创建，完善基础设施建设，社会生产生活有序发展；

④统筹经济文化发展覆盖率 100%，优化营商环境，投入招商引资，守住生产红线，帮扶村集体经济发展，无重大生产安全事故，经济文化可持续发展。

### 3. 从时效指标来看

①各项工作经费及时足额拨付时效 2023 年 1-12 月，完成 100%；

②自然灾害防治完成时间 2023 年 1 月-12 月，完成 100%；

③环境综合治理完成时效 2023 年 1 月-12 月，完成 100%；

④资金使用完成时效 2023 年 1 月-12 月，完成 100%；

### 4. 成本指标来看

①全年电排经费使用维护标准约 135 万元/年；

②全年管理经费及上缴工会费标准约 150 万元/年；

③全年人工耗费约 336 万元/年；

④全年保障机构运转金额约 500 万元/年；

## 5. 经济效益指标来看

保障经济平稳运行, 不断提高全镇 45600 余名人员的收入和生活水平, 带动政治、经济、文化、社会、生态文明的建设和有效发展 100%。

## 6. 从社会效益指标来看

①保证全镇 45600 余名人员的社会治安, 维护当地社会稳定 100%。

②改善全镇 45600 余名人员的基础设施建设, 推进社会主义新农村建设, 工业兴镇 100%。

## 7. 从生态效益指标来看

促进生态环境可持续发展长期有效 100%。

## 8. 从可持续影响指标来看

①促进经济文化可持续发展长期有效。

②促进生态环境可持续发展长期有效。

## 9. 从社会公众或服务对象满意度指标来看

①公众服务满意率  $\geq 95\%$ 。

②政府机构人员满意率  $\geq 95\%$ 。

## 四、存在的问题及下一步改进措施

### (一) 专项管理方面的问题

在工作管理情况较好, 各项管理制度比较健全, 项目质量控制比较有效, 在财务管理方面建立了相应的管理制度, 对项目资

金的监控也比较到位，存在问题是项目资金预算不够科学合理，下一步将进一步细化预算，合理规划预算资金使用，提高财政资金使用率。

严格按照相关文件规定，预算资金、管理资金、使用资金。立项依据充分，资金管理规范。

### （二）资金分配方面的问题

严格按照相关文件规定分配资金、使用资金，资金分配合理，突出重点、公平公正，无散小差现象，资金分配和使用方向与资金管理办法相符。

### （三）资金拨付方面的问题

及时在节假日之前将慰问费拨付到位，工资、工作经费及时到位，人事档案数字化项目及时按合同进度支付。

### （四）资金使用方面的问题

资金使用合法合规，无截留、挪用现象，资金使用产生良好效益。

## 五、有关建议

### （一）科学合理编制预算，严格执行预算

建议按照《预算法》及其实施条例的相关规定，参考上一年的预算执行情况和年度的收支预测科学编制预算，避免年中大幅

追加以及超预算。在预算执行中，严格按照预算科目支出，避免预算科目间的预算资金调剂，确需调剂的，按规定程序报经批准。

### （二）注重提高财务人员综合素质，有效发挥财务监管作用

加强对财务人员的职业道德教育；优化专业知识结构，加强对金融、管理、法律、计算机等方面知识的积累和学习；要加强与相关部门的沟通、协调，及时了解单位管理新动向。

### （三）不断健全落实财务管理制度，形成有效制约制度

为财务管理的有效开展，必须完善财务制度。所有开支都须列入财务预算中，严格执行各项支出范围和标准。

附件：2023年项目支出绩效自评指标计分表

## 附件

# 2023年项目支出绩效自评指标计分表

(其他农村综合改革支出)

一级指标	二级指标	三级指标	自评分	具体指标	评价标准	得分
项目决策 (15分)	决策过程 (8分)	决策依据 (4分)	4	有关法律法规的明确规定； 某一经济社会发展规划；某 部门年度工作计划；某一实 际问题和需求	符合法律法规（1分） 符合经济社会发展规划（1分） 部门年度工作计划（1分） 针对某一实际问题和需求（1 分）	
		决策程序 (4分)	4	项目符合申报条件；申报、 批复程序符合相关管理办 法；项目调整履行了相应手 续	符合申报条件（2分） 项目申报、批复程序符合管理 办法（1分） 项目调整履行了相应手续（1 分）	
	资金分配 (7分)	分配办法 (3分)	3	根据需要制定的相关资金管 理办法；管理办法中有明确 资金分配办法；资金分配因 素全面、合理	有相应的资金管理办法（1分） 办法健全、规范（1分） 因素全面合理（1分）	
		分配结果 (4分)	3	资金分配符合相关管理办 法；分配结果公平合理	符合分配办法（2分） 分配公平合理（2分）	
项目管理 (25分)	资金到位 (5分)	到位率 (3分)	2	实际到位/计划到位*100%	根据项目资金的实际到位率计 算得分	
		到位时效 (2分)	1	资金及时到位；若未及时到 位，是否影响项目进度	到位及时（2分） 不及时但未影响项目进度（1 分） 不及时并影响项目进度(0.5分)	
	资金管理 (10分)	资金使用 (7分)	7	支出依据合规，无虚列项目 支出情况；无截留挤占挪用 情况；无超标准开支情况； 无超预算情况	虚列套取扣4-7分 依据不合规扣2分 截留、挤占、挪用扣3-6分 超标准开支扣2-5分 超预算扣2-5分	
		财务管理 (3分)	3	资金管理、费用支出等制度 健全；制度执行严格；会计 核算规范	财务制度健全（1分） 严格执行制度（1分） 会计核算规范（1分）	

一级指标	二级指标	三级指标	自评分	具体指标	评价标准	得分
项目管理 (25分)	组织实施 (10分)	组织机构 (2分)	2	机构健全、分工明确	机构健全、分工明确 (2分)	
		项目实施 (3分)	3	项目按计划开工;按计划进度开展;按计划完工	按计划开工(1分) 按计划开展(1分) 按计划完工(1分)	
		管理制度 (5分)	4	项目管理制度健全;严格执行相关管理制度	管理制度健全(2分) 制度执行严格(3分)	
项目绩效 (60分)	项目产出 (20分)	产出数量 (5分)	5	根据该项目实际,标识具体明确的产出数量	对照绩效目标,按实际产出数量率计算得分(5分)	
		产出质量 (5分)	5	根据该项目实际,标识具体明确的产出质量	对照绩效目标,按实际产出质量率计算得分(5分)	
		产出时效 (5分)	5	根据该项目实际,标识具体明确的产出时效	对照绩效目标,按实际产出时效效率计算得分(5分)	
		产出成本 (5分)	5	根据该项目实际,标识具体明确的产出成本	对照绩效目标,按实际产出成本率计算得分(5分)	
	项目效果 (40分)	经济效益 (8分)	8	根据项目实际,标识所产生的直接或间接的经济效益	对照绩效目标,按经济效益实现程度计算得分(8分)	
		社会效益 (8分)	8	根据项目实际,标识所产生的社会效益	对照绩效目标,按社会效益实现程度计算得分(8分)	
		环境效益 (8分)	8	根据项目实际,标识对环境所产生的积极或消极影响	对照绩效目标,按对环境所产生的实际影响程度计算得分(8分)	
		可持续影响 (8分)	8	项目产出能持续运用;项目运行所依赖的政策制度能持续执行	项目产出能持续运用(4分) 所依赖的政策制度能持续执行(4分)	
		服务对象满意度 (8分)	8	项目预期服务对象对项目实施的满意程度	按收集到的项目服务对象的满意率计算得分(8分)	
		总分	96			

