**武汉东湖新技术开发区预算项目绩效自评报告**

**项目名称：以钱养事项目**

**项目单位：东湖新技术开发区豹澥街道办事处**

**区财政局主管业务处室： 行财科**

**评价机构：武汉真道会计师事务有限公司**

2018年5月

**武汉东湖新技术开发区豹澥街道办事处2017年以钱养事**

**项目经费绩效自评报告**

**一、基本情况**

(一)项目概况

豹澥街道办事处为了保障农村农林水、计生、房产各项服务落实到位，促进街道经济有序发展，根据省市区有关政策，对豹澥街道办事处以钱养事经费予以保障。以钱养事项目经费主要用于农村公益性事业支出。

2017年豹澥街以钱养事项目实际支出180万元。以钱养事项目完成了相关目标任务。

(二)项目预算绩效目标

项目总目标：建立“花钱买服务，养事不养人”的农村公益性服务“以钱养事”新机制。

具体绩效目标分解如下：

1. 产出目标

数量指标：发放农业技术服务中心工资及社保50.62万元、发放畜牧技术服务中心工资及社保18.41万元、发放水产技术服务中心工资及社保14.81万元、发放农机推广服务中心工资及社保14.81万元；质量指标：费用发放及时率98%；时效指标：2017年年内完成以钱养事经费的发放；成本指标：实际经费支出小于年初申报金额。

1. 效果目标

经济效益：减轻农村集体经济负担；社会效益：加大民生投入，提升居民幸福指数，维护社会稳定；可持续发展影响：保障正常运转、落实离退休干部待遇、照顾离退休干部；服务对象满意度：社会满意率100%。

**二、项目绩效分析**

（一）项目管理情况

1.业务管理情况

（1）[制度](http://www.cssyq.com/guizhangzhidu/)健全，规范使用。

具体使用范围按照相关文件的精神的要求，在街道和社区党组织的领导和组织下遵循公开透明、及时便利的原则。街党群办保管项目的相关基础资料。项目实施前报相关业务科室、分管领导审核，经街道工委会讨论批准后再实施。

（2）运作规范，资料完善。

社区监督指导委员会负责项目实施和资金使用的全过程监督，街道党工委负责项目和资金的审核把关和指导实施。项目资金的使用情况及时在街道公示栏进行公示，接受居民群众的监督。

2.财务管理情况

2017年以钱养事项目年初预算120万元，年中上级下达2017年度农村公益性服务“以钱养事”补助资金60万，实际到位180万元，项目实际执行180万元。经费支出按照先申请再审批后支付的原则进行，项目资金单独核算，资金的拨付有完整的审批程序和手续，中途绝不截留资金，对资金采取封闭式管理。

（二）项目绩效目标的完成情况

1.产出目标

| 二级指标 | 指标内容 | 指标值 | 实际完成值 |
| --- | --- | --- | --- |
| 数量指标 | 农业技术服务中心工资及社保 | 目标值：50.62万元 | 全年共发放农业技术服务中心工资及社保74.43万元。完成100% |
| 畜牧技术服务中心工资及社保 | 目标值：18.41万元 | 全年共发放畜牧技术服务中心工资及社保24.97万元。完成100% |
| 水产技术服务中心工资及社保 | 目标值：14.81万元 | 全年共发放水产技术服务中心工资及社保20.96万元。完成100% |
| 农机推广服务中心工资及社保 | 目标值：14.81万元 | 全年共发放农机推广服务中心工资及社保20.96万元。完成100% |
| 质量指标 | 各项费用发放及时率 | 目标值：98% | 各项费用全部及时发放。完成100% |
| 时效指标 | 2017年年内完成以钱养事经费的发放 | 目标值：100% | 经费全部于2017年年内发放完毕。完成100% |
| 成本指标 | 达标项目成本节约 | 实际经费支出小于年初申报金额 | 预算金额180万元，实际发生金额180万元，未超支也未节约 |

数量指标、质量指标和时效指标全部完成。

成本指标未完成，以钱养事项目预算金额180万元，实际发生金额180万元，未超支也未节约，没有完成“实际经费支出小于年初申报金额”的目标。

2.效果目标

| 二级指标 | 指标内容 | 指标值 | 实际完成值 |
| --- | --- | --- | --- |
| 经济效益 | 减轻农村集体经济负担 | 目标值：优良 | 提供实施该项目在一定程度上减轻了农村集体经济负担。完成：优良 |
| 社会效益 | 加大民生投入，提升居民幸福指数，维护社会稳定 | 目标值：优良 | 提供实施该项目提升了居民幸福指数，维护了社会稳定。完成：优 |
| 可持续发展影响 | 保障正常运转、落实离退休干部待遇、照顾离退休干部 | 目标值：优良 | 通过实施该项目保障了正常运转、落实了离退休干部待遇、照顾了离退休干部。完成：优 |
| 服务对象满意度 | 社会满意率（%） | 100% | 100% |

经济效益指标、社会效益指标、可持续发展影响指标和服务对象满意度指标全部完成。

1. **自评结论**

（一）自评结论

豹澥街道办事处2017年以钱养事项目已顺利完成，项目立项依据充分；项目财政资金按时到位；项目的实施组织有序，能够明确人员对项目的各项具体工作，程序到位；财务管理制度得到有效执行；项目资金单独核算，资金的拨付有完整的审批程序和手续。项目的产出达到预期的目标，项目效果良好，项目受益对象满意度较高，项目的绩效目标基本实现。

经综合分析本项目评分得分为87分，评分结果级别为：良。各项指标得分情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 指标 | 分值 | 评价得分 | 评分结果级别 |
| 1 | 投入管理 | 16.00 | 16.00 | 良 |
| 2 | 过程管理 | 24.00 | 19.00 |
| 3 | 项目绩效 | 60.00 | 52.00 |
| 合计 | | 100.00 | 87.00 |

（二）主要经验，存在的问题和改进措施

1.主要经验

（1）项目按计划实施，且按时完成项目。

（2）项目的实施，组织有序，能够明确人员对项目的各项具体工作，程序到位。

（3）项目资金使用符合程序，会计核算规范。

2.存在的问题

（1）对人员的人事管理不明确。一是对如何办理人员合理流动手续的问题不明确；二是如何办理达到退休年龄的人员手续问题不明确。

（2）“以钱养事”的手段还很薄弱。“以钱养事”的目的是“养事”，即希望通过“钱”这一手段来提高中心人员的积极性、责任感和效率。但由于目前在“钱”这一手段上还存在着一些不足，因此，它们所能发挥的作用有限。

3.改进措施

（1）加强政策研究，解决好“配套措施”问题。建立人员合理流动机制。要按照精简效能、人事相宜的原则，根据工作需要调整优化人员结构，建立服务中心人员合理流动的激励机制。

（2）科学设置服务项目，解决好怎样“养事”的问题。要按照有关法律法规和改革规定，从解决农民群众最关心、最直接、最现实的利益入手，因地制宜地确定农村公益性服务项目，并将“以钱养事”资金分配到具体项目，做到“钱”随“事”走，“钱”与“事”一致，保证人有事做、事有人做。

（3）完善绩效评价体系，加强监督检查和考核工作。进一步探索完善项目绩效评价指标体系，加强对绩效管理工作的跟踪督查，做到绩效管理依据、按程序、有奖惩，实现绩效管理的规范化、常态化。