**武汉东湖新技术开发区预算项目绩效自评报告**

**项目名称：村级正常运转项目**

**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**

**村级正常运转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辖区村委会正常运转，保障农村社会稳定和发展，对豹澥街道办事处村级正常运转经费予以保障。村级正常运转项目经费主要用于“五务合一”村级党员群众服务中心维修、离任主职村干生活补助、村主职干部生活补助、村副职干部生活补助、小队队长生活补助、村级办公运转、村主职干部养老保险、办事处离任村老干部春节慰问等。

2017年豹澥街村级正常运转项目实际支出312.12万元。村级正常运转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：支付各村级日常公务开支、干部生活补贴及绩效，维护各村级工作正常开展。

具体绩效目标分解如下：

1. 产出目标

数量指标：村主职干部补助人数27人、村主职干部生活补助12000元/人/年、村副职干部补助人数115人、村副职干部生活补助10000元/人/年、村组干部生补助人数238人、村组干部生活补助1000元/人/年、村级运转经费100万元；质量指标：各项费用发放及时率98%；时效指标：2017年年内各项补贴及经费支付到位；成本指标：严格执行发放标准。

1. 效果目标

经济效益：减轻农村集体经济负担；社会效益：加强农村党组织建设情况、开拓村干部及村民思想；可持续发展影响：保障村级正常运转、落实村组干部待遇、照顾离任村主职干部；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）领导高度重视 政策落实到位

为贯彻落实中共中央组织部、财政部、民政部、农业部《关于开展村级组织运转落实情况专项督查工作的通知》文件精神，进一步完善豹澥街道办事处下属乡村级组织运转经费保障机制，街道办召开了党政联席会，专题研究部署2017年的村级正常运转经费的有关问题，明确了村级组织运转经费的保障范围（村干部报酬、离任村主干生活困难补助、村办公经费和其他必要的支出）；确定了村干部报酬等基本保障标准；落实了村级经费运转的保障责任。

（2）成立组织机构 责任落实到位

按照全年工作部署，豹澥街道办成立了村级正常运转经费保障工作领导小组，由街道主要领导任组长。并成立了领导小组办公室，落实了具体工作人员，进行了详细分工，并明确了领导小组办公室及各成员单位的职责分工和工作任务，做到了分工具体、责任明确。

（3）明确当年申请预算资金的主要投向

项目经费主要支付村级正常运转所需的日常公务开支，维护各村级工作正常开展；发放各村在职、离任村干部补贴、绩效以及生活补贴，以保障各项工作的顺利开展；维护社会稳定，提高信访接处，治保民调，司法治安，户籍管理，消防安全，交通安全及黄、赌、毒的治理力度；进行农村基层组织和群团组织建设。

（4）加强监督检查 政策宣传到位

为了保障村级正常运转经费及时拨付到位，豹澥街道办不断加大监督、检查力度，广泛开展政策宣传工作。一是在街道办的村级经费运转工作领导小组下，设立检查组，由纪委、财政等工作人员不定期对该项经费的运转情况进行抽查，并对各村派驻了监督员，发现问题及时沟通，迅速解决。二是全面推行“村财街管”，规范村级经费管理，由街道办财政所设立村级资金专户，集中统一核算，并设立报账员。村级资金执行收支两条线，每季度公开公示收支情况，接受群众监督。三是制定豹澥街道办保障村级正常运转经费管理办法。通过板报、展板、发放宣传册等方式，全方位、多角度宣传这一政策，力争使党和政府对村级正常运转经费的保障政策家喻户晓、深入人心。

2.财务管理情况

2017年村级正常运转项目预算312.14万元，实际到位312.12万元，项目实际执行312.12万元。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 | 村主职干部补助人数 | 目标值：27人 | 实际发放村主职干部补助27人。完成100% |
| 村主职干部生活补助 | 目标值：12000元/人/年 | 严格按照12000元/人/年的标准发放村主职干部生活补助。完成100% |
| 村副职干部补助人数 | 目标值：115人 | 实际发放村副职干部补助115人。完成100% |
| 村副职干部生活补助 | 目标值：10000元/人/年 | 严格按照10000元/人/年的标准发放村副职干部生活补助。完成100% |
| 村组干部生补助人数 | 目标值：238人 | 实际发放村组干部生补助238人。完成100% |
| 村组干部生活补助 | 目标值：1000元/人/年 | 严格按照1000元/人/年的标准发放村组干部生活补助。完成100% |
| 村级运转经费 | 目标值：110万元 | 村级运转经费实际发生110万元。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 | 按年度开展 | 目标值：2017年年内 | 各项费用在2017年年内发放完毕。完成100% |
| 成本指标 | 成本控制率 | 目标值：严格执行发放标准 | 各项经费严格按照发放标准进行发放。完成100% |

数量指标、质量指标、时效指标和成本指标全部完成。

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 | 通过实施该项目在一定程度上减轻了农村集体经济的负担。完成：优良 |
| 社会效益 | 加强农村党组织建设情况；开拓村干部及村民思想 | 目标值：优良 | 通过实施该项目在一定程度上加强了农村党组织建设情况；开拓了村干部及村民思想。完成：优良 |
| 可持续发展影响 | 保障村级正常运转、落实村组干部待遇、照顾离任村主职干部 | 目标值：优良 | 通过实施该项目在一定程度上保障了村级正常运转、落实了村组干部待遇、照顾了离任村主职干部。完成：优良 |
| 服务对象满意度 | 社会满意率 | 目标值：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年村级正常运转项目已顺利完成，项目立项依据充分，项目绩效目标设置基本合理；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，项目的绩效目标全部实现。

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 | 15.00 | 良 |
| 2 | 过程管理 | 24.00 | 17.00 |
| 3 | 项目绩效 | 60.00 | 55.00 |
| 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

村级正常运转经费偏低。村级组织经费支出主要包括村组干部工资和日常办公费、电话费、水电费、各项培训费以及各项工作等费用，“事多钱少”现象非常突出，导致有些事情的实施效果达不到预期。

3.改进措施

（1）整合部门资源，规范部门行为。凡属于街道下属各个部门组织实施的项目，应由个部门办理，实行项目直达，不得经由村级组织办理。

（2）合理提高村级经费扶持标准，加强对农村工作的支持力度。