**武汉东湖新技术开发区预算**

**项目绩效自评报告**

**项目名称：村级正常运转经费**

**项目单位：武汉东湖新技术开发区佛祖岭街道办事处**

**主管部门： （盖章）**

**区财政局主管业务科室： （盖章）**

**第三方服务机构：武汉华莱士会计师事务所(普通合伙)**

**2018年 5月**

**一、项目基本情况**

**（一）项目概况**

村级组织是我国最基层的组织机构，是党在农村中的重要堡垒。一直以来，村级组织在推进基层民主政治建设、实现村民自治、落实党的政策和国家法律法规、促进富民强乡中发挥着核心作用。村级组织运转健康、正常与否，直接关系到社会的稳定与发展。

佛祖岭街道办事处共有13个村级组织（大邱村、大舒村、湖口村、九夫村、泉岗村、邬家山村、牌楼舒村、大谭村、佛祖岭村、汪田村、同兴村、杨店村、宗黄村），为了加强村级工作管理，充分调动村级组织的工作积极性、创造性，确保村级工作正常运转，佛祖岭街道办事处根据《关于深化党建引领加强基层组织建设的实施方案》（武新创治[2016]4号）及街道历年来的实际工作需要安排该项目支出。

发放村主、副职干部工资补助；离任村干部生活困难补贴及困难党员慰问经费，以上三项2017年核定拨付项目预算总金额75万元，实际决算开支66.68万元，村级组织运转正常，这对完成开发区布置的各项工作任务起到了很好的保障作用。

**（二）项目预算绩效目标**

项目总目标：保障村级基层政权正常有序运行和农村社会和谐稳定。

年度绩效目标：确保村级基层政权正常运转，各项补贴资金及时足额发放到位。

具体绩效目标分解如下：

1、产出目标

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 指标内容 | 指标值 | 备注 |
| 产出指标 | 数量指标 | 村主职干部补助 | 13人 |  |
| 村副职干部补助 | 53人 |  |
| 离任村干部生活困难补贴 | 31人 |  |
| 困难党员慰问 | 36人 |  |
| 质量指标 | 补贴资金发放到位率 | 100% |  |
| 实效指标 | 完成时间 | 1年内 |  |
| 成本指标 | 村主职干部补助 | 15.4万元 |  |
| 村副职干部补助 | 53万元 |  |
| 离任村干部生活困难补贴 | 4.8万元 |  |
| 困难党员慰问 | 1.8万元 |  |
| 成本合计 | 75万元 |  |

2、效果目标

项目立项申报时，未对效益指标做出具体要求，但实际在项目执行时，街道办事处相关部门对村级政权正常有序运行和农村社会和谐稳定方面提出了具体管理指标，在本次绩效评价时，我们根据实际情况将街道具体实施的管理要求作为绩效评价依据。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 指标内容 | 指标值 | 备注 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 各村征地拆迁的重大上访及群体性事件发生率 | 0% |  |
| 各村责任范围内的储备土地违法侵占现象发生率 | 0% |  |
| 各村矛盾调处率 | 100% |  |
| 各村社会救助覆盖率 | 100% |  |
| 各村人口与计划生育工作覆盖率 | 100% |  |
| 各村安全生产死亡事故发生率和火灾事故发生率 | 0% |  |
| 环境效益指标 | 村湾市容环境检查达标率 | 100% |  |
| 辖区排污范围环境监察覆盖率 | 100% |  |
|  | 服务对象满意度指标 | 城市管理群众满意度 | 达标 |  |
| 社会治安群众满意度 | 达标 |  |
| 民生群众满意度达标 | 达标 |  |

**二、项目绩效分析**

**（一）项目管理情况**

1、业务管理情况

（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，具体包括村主职干部补助、村副职干部补助、离任村干部生活困难补助、困难党员慰问等四个方面；根据预算总金额和需补助的人数，确定了各项补助的发放标准；同时强化落实了村级正常运转的目标和责任。

（2）明确职能划分 责任落实到人

按照2017年工作部署，街道办成立了村级运转经费保障工作领导小组，由佛祖岭街道办李敏具体分管这项工作，落实了“一把手”负总责、分管领导负直接责任体系，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）资金从严监管 确保经费到位

街道办事处建立了村级运转经费保障情况统计报告制度，并将对村级补助经费纳入政府年度预算，由街道办财务科根据年初预算及项目管理实施计划，按具体业务审批流程，履行资金拨付手续，专款专用，确保项目经费来源清晰，支出明确，使用规范。

2、财务管理情况

2017年度佛祖岭街村级正常运转经费全部由街道审批支付，财务科根据年初预算及项目管理实施计划，按具体业务审批流程，将资金直达各村在职村干部、离任村干部及困难党员个人。项目资金预算金额75万元，实际决算开支66.68万元，结余8.32万元。

具体情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目明细 | 人数 | 金额（元） |
| 村主职干部补助 | 13 | 70,800.00 |
| 村副职干部补助 | 49 | 530,000.00 |
| 离任村干部补助 | 31 | 48,000.00 |
| 困难党员慰问 | 18 | 18,000.00 |
| 合 计 |  | 666,800.00 |

**（二）项目预算绩效目标的完成情况**

 佛祖岭街道办事处在确保村级运转资金到位的情况下， 2017年度各目标完成情况如下：

1、产出目标

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 指标内容 | 目标值 | 完成值 |
| 产出指标 | 数量指标 | 村主职干部补助 | 13人 | 13人 |
| 村副职干部补助 | 53人 | 49人 |
| 离任村干部生活困难补贴 | 31人 | 31人 |
| 困难党员慰问 | 36人 | 18人 |
| 质量指标 | 补贴资金发放到位率 | 100% | 100% |
| 实效指标 | 完成时间 | 1年内 | 1年内 |

2、效果目标

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 指标内容 | 目标值 | 完成值 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 各村征地拆迁的重大上访及群体性事件发生率 | 0% | 0% |
| 各村责任范围内的储备土地违法侵占现象发生率 | 0% | 0% |
| 各村矛盾调处率 | 100% | 100% |
| 各村社会救助覆盖率 | 100% | 100% |
| 各村人口与计划生育工作覆盖率 | 100% | 100% |
| 各村安全生产死亡事故发生率和火灾事故发生率 | 0% | 0% |
| 环境效益指标 | 村湾市容环境检查达标率 | 100% | 100% |
| 辖区排污范围环境监察覆盖率 | 100% | 100% |
|  | 服务对象满意度指标 | 城市管理群众满意度 | 达标 | 达标 |
| 社会治安群众满意度 | 达标 | 达标 |
| 民生群众满意度达标 | 达标 | 达标 |

**三、自评结论**

**（一）自评结论**

武汉东湖新技术开发区佛祖岭街道办事处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，但没有建立专门的项目业务管理制度；财务管理制度得到有效执行；项目资金与街道其他资金一起统管，分明细核算，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良好，项目的绩效目标基本实现。

经综合分析本项目评分得分为85分，评分结果级别为：良好。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 | 14 | 良好 |
| 2 | 过程管理 | 24 | 20 |
| 3 | 项目产出 | 60 | 51 |
| 合计 |  | 100 | 85 |

具体指标设定及评分情况详见后附的绩效评价评分表。

**（二）主要经验，存在的问题和改进措施**

1、主要经验及做法

（1）项目申报立项时，按绩效目标要求制定详细的业务指标，使项目实施时目标明确。

（2）按项目申报内容组织实施，明确对项目人员的具体分工，严格按规范的程序来，做到事先规划，事中控制，事后检查，并留下管理痕迹。

（3）在项目资金使用方面一定按照财务审批流程，听取财务科的建议和意见。

2、存在的主要问题

（1）项目申报立项时，申报资料中未拟定效益指标；

（2）没有建立专门的项目业务管理制度；

（3）农村集体土地因政府规划整体征用后，拆迁还建工作全面铺开，难免会因利益分配问题产生矛盾，维稳任务较重；

（4）由于土地被整体征用，农民变居民，部分村改制为有限公司，村民变股民，大量的货币资金拥入村集体，但村级经济管理水平整体不高。

3、对策和建议

（1）项目申报立项时，详细拟定效益指标；

（2）建立专门的项目业务管理制度；

（3）佛祖岭街道有5个村已经改制为有限公司，还有8个村即将改制，改制后原行政村撤销，村民变股民，村民变社区居民，还建工作尚未完成，村民转入社区居民管理还需时间过渡，过渡期间要充分发挥党员和有威望的离任村干部的积极性，建议加大这方面资金额度，把资金用于基层，减少上访的人次。

（4）加强监督管理，配套措施科学化。强化对村干部的工作考核。在原有考核办法基础上，进一步建立完善村干部工作考核制度，坚持平时考核、年度考核、民主测评、年度审计和任期审计相结合的方法，认真抓好对村干部工作年度考核和民主测评工作，考核结果与村干部的补助直接挂钩，奖罚分明，严格兑现；

（5）引进人才，发展农村经济。