附1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | |
| （ 2019年度） | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 哈尔莫敦镇村级场地标准化建设（八标段） | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 和静县哈尔莫敦镇人民政府 | | | | | 实施单位 | 和静县哈尔莫敦镇人民政府 | | | |
| 项目资金 （万元） | |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | | 得分 |
| 年度资金总额 | | 0 | 13.24 | | 13.24 | 10 | 100 | | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 0 | 13.24 | | 13.24 | 10 | 100 | | 10 |
| 上年结转资金 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 其他资金 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | | 实际完成情况 | | | | |
| 目标1：为了改善村级工作有序开展，我镇乌兰尕孜尔村标准化建设村民服务中心综合楼、锅炉房、门卫室等工程，建设规模为1733.07平方米，建设工期为70天，建成验收合格后将投入使用。 | | | | | | 目标1：为了改善村级工作有序开展，我镇乌兰尕孜尔村标准化建设村民服务中心综合楼、锅炉房、门卫室等工程，建设规模为1733.07平方米，建设工期为70天，建成验收合格后将投入使用。全部已经完工投入使用。 | | | | |
| 绩 效 指 标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 产出指标 | 数量指标 | 村民服务中心综合楼、锅炉房、门卫 | | | 1733.07平方米 | 1733.07平方米 | 10 | | 9 |  |
| 质量指标 | 项目验收合格率 | | | 100% | 100% | 10 | | 9 |  |
| 资金拨付率 | | | 100% | 100% | 10 | | 10 |  |
| 时效指标 | 项目完工时间 | | | 2019年12月30日 | 2019年12月30日 | 10 | | 9 |  |
| 成本指标 | 工程总价 | | | 442.26 | 442.26 | 5 | | 5 |  |
| 本次应付工程款 | | | 13.24 | 13.24 | 5 | | 5 |  |
| 效益指标 | 社会效益  指标 | 解决村级用房 | | | 有效改善 | 95% | 5 | | 4.8 |  |
| 受益人口 | | | 2800人 | 2800人 | 5 | | 5 |  |
| 可持续影响指标 | 房屋使用年限 | | | ≥30年 | ≥30年 | 10 | | 9 |  |
| 满意度  指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | | | ≥90% | ≥90% | 10 | | 9 |  |
| 村组干部意度 | | | ≥95% | ≥95% | 10 | | 8 |  |
| 总分 | | | | | | | | 100 | | 97.8 |  |

附件2：

**项目支出绩效部门评价报告**

（2019年度）

项目名称：村级阵地建设项目资金

实施单位（公章）：和静县哈尔莫敦镇人民政府

主管部门（公章）：和静县人民政府

项目负责人（签章）：刘宝江

填报时间：2020年 4月20 日

根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号文）、《自治区党委 自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号文）的要求，通过绩效评价对和哈尔莫敦镇村级阵地建设项目具体政策实际执行情况等开展绩效评价。现将相关情况报告如下：

一、基本情况

**（一）项目概况。**包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

1、项目背景

近年来，国家及自治区高度重视乡村环境保护和治理工作，通过农村面貌提升工程、推进美丽乡村建设等措施，乡村面貌有了较大的提升。但是由于历史原因，乡村环境脏乱差问题仍然没有得到根本解决，乡村清洁基础设施建设落后，大量生活垃圾、生活污水得不到有效处理，城市工业企业垃圾向乡村转移也造成乡村地区环境污染。

目前，乡村环境保护和治理的薄弱环节就是资金投入不足，基础设施建设落后，为解决这一问题，相关法规明确规定，县级以上人民政府应当建立以政府公共财政为主导的乡村环境保护和治理经费多元化投入机制，将乡村环境保护和治理工作经费纳入政府财政预算，建立持续稳定的资金投入增长机制，加强乡村环境保护和治理的基础设施建设，促进城乡基础设施互联互通。乡村环境保护和治理中应当引入社会资本，鼓励和支持社会力量投入基础设施建设和运营，为乡村环境保护和治理提供专业化服务。

主要内容及实施情况

本项目资金主要用于为和静县哈尔莫敦镇乌兰尕孜尔村标准化建设村民服务中心综合楼、锅炉房、门卫室等工程款。项目计划时间为2019年1月1日至2019年12月31日，项目已按计划时间完成。

1. 资金投入和使用情况

根据相关资金文件，阵地建设项目共投入资金总额13.24万元，其中财政拨款13.24万元，其他资金0万元，资金到位率100%。

截至项目完成，实际支出13.24万元，资金执行率100%。各项资金拨付均已严格按照上级文件指示精神进行，支出均有相关的授权审批，资金拨付严格按审批程序进行，使用规范，会计核算结果真实、准确。

1. **项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

通过对公共事业项目的实施，以达到以下目标：

目标1：制定和组织实施乡镇经济、科技和社会发展计划，制定资源开发技术改造和产业结构调整方案，组织指导好各村、社区的经济发展、社会管理综合治理、环境卫生整治等。目标2：加强社会管理综合治理能力，维护社会稳定，营造良好社会秩序。目标3：有效解决乡镇公共服务运行经费保障问题，提升村、社区党组织服务群众能力，减轻农民负担。目标4：有效改变农村面貌，促进新农村建设，改善老百姓生产生活环境。目标5：确保专项资金专款专用，监督管理使用好各项支出，发挥效益目标。通过开展大规模、全方位的环境卫生集中整治活动，着力解决努力解决好城乡环境卫生“脏乱差”问题，进一步改善城乡环境卫生及设施，建立健全环境卫生管理长效机制，切实提升城市形象和品位。为美丽乡村建设和城镇创建工作打下坚实基础

阶段性目标：有效解决乡镇公共服务运行经费保障问题，提升村、社区党组织服务群众能力，减轻农民负担。保证我镇环境卫生净化、社会管理综合治理、维护社会稳定，营造良好社会秩序。为美丽乡村建设和城镇创建工作打下坚实基础。

二、绩效评价工作开展情况

**（一）绩效评价目的、对象和范围。**

绩效评价旨在通过评价改善预算部门的财政支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。本次绩效评价我单位遵循《中华人民共和国预算法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号文）、《自治区党委 自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号文）、《关于做好2019年自治区预算绩效管理工作》（新财预〔2019〕20号）、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）文件要求，引入第三方主体，采用科学、规范的方法，依据既定的评价技术体系，为加强财政预算资金管理，客观公正地核查公共事业项目设计目标实现程度，考核项目资金支出效率和综合效果，及时总结经验，分析存在问题及原因，切实采取有效措施进一步改进和加强财政专项资金管理，推动财政资金聚力增效，提高公共服务供给质量，增强政府公信力和执行力。

通过了解、计算、分析、衡量项目决策、过程、产出、效益涉及的各项指标，客观公正地反映公共事业项目资金实际使用和产出的绩效状况，为今后该项目实施方向及管理方式的改进提供指导，逐步树立以结果为导向、讲求绩效的观念。

1. **绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。**
2. 绩效评价原则

（1）科学公正、规范原则。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正地反映，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）绩效相关原则。我单位绩效评价针对具体投入及其产出绩效进行，评价结果清晰反映了支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（3）公正公开、透明原则。绩效评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2、评价指标体系（附表说明）

评价指标体系是建立财政支出评价的载体，财政支出效益必须通过评价指标予以体现。科学、完整的评价指标体系是取得正确评价结果的先决条件，因而指标体系的设计应体现完整性、科学性及易操作性等特点，坚持经济学、效率性和有效性兼顾的原则，按照评价目标和财政支出范围分层设置。

我单位经过一系列论证，从决策、过程、产出和效果四个过程进行评价，涉及二级指标10个，三级指标17个，具体评价指标体系如下：

**表1： 项目支出绩效评价指标体系**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **指标解释** | **评分标准** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策（20分） | 项目立项 | 立项依据  充分性 | 3 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 | 评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；（1分） ②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；（1分） ③项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；（1分） |
| 立项程序  规范性 | 3 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 | 评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立；（1分） ②审批文件、材料是否符合相关要求；（1分） ③是否已经过必要的绩效评估、集体决策。（1分） |
| 绩效目标 | 绩效目标  合理性 | 4 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | 评价要点： ①项目是否有绩效目标；（1分） ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（1分） ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（1分）  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（1分） |
| 绩效指标  明确性 | 4 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | 评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（2分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（1分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（1分） |
| 资金投入 | 预算编制  科学性 | 3 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 评价要点： ①预算编制是否经过科学论证；（1分） ②预算内容与项目内容是否匹配；（1分） ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。（1分） |
| 资金分配  合理性 | 3 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 评价要点： ①预算资金分配依据是否充分；（1.5分） ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。（1.5分） |
| 过程（20分） | 资金管理 | 资金到位率 | 4 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。  预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 |
| 预算执行率 | 4 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 |
| 资金使用  合规性 | 4 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | 评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；（1分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1分） ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（1分） ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1分） |
| 组织实施 | 管理制度  健全性 | 4 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | 评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；（2分） ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（2分） |
| 制度执行  有效性 | 4 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；（1分） ②项目调整及支出调整手续是否完备；（1分） ③项目相关资料是否齐全并及时归档；（1分） ④项目实施的人员条件、场地设备等是否落实到位。（1分） |
| 产出（30分） | 产出数量 | 实际完成率 | 8 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数量：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 |
| 产出质量 | 质量达标率 | 8 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 7 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 7 | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 |
| 效益（30分） | 项目效益 | 实施效益 | 15 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、可持续影响等。 |
| 满意度 | 15 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 |

1. 评价方法

财政和部门评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。有时只需采用其中的一种，而有时则要采用两种或三种相结合。这些方法各具特色，互相补充，但彼此并不能替代。

# 本项目绩效评价采用定量与定性相结合、项目实施单位自评与评价工作小组评价相结合，综合运用成本效益法、公众评判等方法，对项目绩效指标体系进行评价。在评价过程中，通过实地座谈、抽查档案、问卷调查等形式采集基础数据，以具有代表性与广泛性的数据，按照《指标体系》进行评议与打分进而实现客观、科学的评价。

1. 成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。 针对财政支出确定的目标，在目标效益额相同的情况下，对支出项目中发生的各种正常开支、额外开支和特殊费用等进行比较，以最小成本取得最大效益为优。我单位针对该项目决策、过程、产出及效益进行关联性分析，在项目实施过程中以最小的成本产生了最大的经济和社会效益，项目通过开展大规模、全方位的环境卫生集中整治活动，着力解决努力解决好城乡环境卫生“脏乱差”问题，进一步改善城乡环境卫生及设施，建立健全环境卫生管理长效机制，切实提升城市形象和品位，为美丽乡村建设和城镇创建工作打下坚实基础。

（2）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。该项目满意度等指标通过问卷调查、电话走访、入户走访等调查方式完成的，项目得到了当地群众的一致好评，按计划完成了项目的各项指标。

4、评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。计划标准，指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。行业标准，指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。历史标准，指参照历史数据制定的评价标准。为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。本次绩效评价采用的标准如下：

（1）国家及地方法律法规

1）《中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》；

2）《农村人居环境整治法律法规摘要》；

3）《中华人民共和国预算法》。

（2）部门或行业的发展规划（计划）

1）《关于印发〈自治区财政资金使用跟踪反馈管理暂行办法〉的通知》（新财预字〔2016〕113号）；

2）《关于做好2019年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知 》（新财预〔2018〕139号）；

3）《关于印发〈自治区本级部门预算绩效目标管理暂行办法〉》（新财预〔2018〕21号 ）。

3、其他相关依据文件。

依据上述评价标准，评价小组制定了一系列的评价标准，具体情况见表1。

1. **绩效评价工作过程。**

为了提高财政资金分配的科学性、有效性，加强财政专项资金管理，提高支出效益，我单位自项目下达之日高度重视，专门成立了绩效评价工作小组，具体绩效评价工作过程如下：

1、确定绩效评价对象和范围

我单位根据绩效评价工作重点及预算管理要求确定了绩效评价对象。我单位从决策、过程、产出和效果四个方面针对本项目进行评价，评价的范围包括项目具体的数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、社会效益指标、可持续发展指标及满意度指标等。

2、下达绩效评价通知

在实施具体评价工作前，我单位下达了评价通知，内容包括评价任务、目的、依据、评价时间和有关要求等。

1. 研究制订绩效评价工作方案

我单位财政资金绩效评价小组根据评价对象的特点，拟定具体工作方案。工作方案的基本内容包括：评价对象与负责人、评价目的、评价的依据、评价指标、评价标准、评价工作的时间安排、拟采用的评价方法、拟选用的评价标准、需要被评价对象及单位准备的评价资料及相关工作要求。

1. 收集绩效评价相关数据资料，并进行现场调研、座谈

我单位绩效评价小组根据需要，采取要求被评价对象单位提供资料、现场勘查、问卷调查与询问等多种方式收集基础资料。基础资料包括绩效评价对象的基本概况、立项依据、实施方案、财务信息、统计报表、财政资金使用情况、绩效自我评价报告等。

1. 核实有关情况，分析形成初步结论

对于收集的基础资料和相关数据，绩效评价小组成员深入实地核实有关数据的全面性、真实性，进而整理出可供财政资金绩效评价之用的相关资料和基础数据。

6、与被评价部门（单位）交换意见

绩效评价小组制定评价结果反馈通知书，及时将绩效评价结果反馈到我单位，与我单位就绩效评价结果进行积极地沟通，进一步完善评价报告。我单位根据绩效评价结果，就有关问题积极整改，进一步完善管理制度，提高管理水平，规范支出行为，降低支出成本，增强支出责任。

7、综合分析并形成评价结论

评价资料整理出后，评价小组按照评价方案的要求进行评价工作，并作出评价的初步结论，该结论经评价单位审核后作为提交评价报告的依据。如果在评价工作中遇到疑难问题，可以聘请有关专家予以论证。

8、提交绩效评价报告

评价报告是评价工作的成果，也是对被评价对象财政资金绩效情况的结论性报告。我单位根据成本效益分析法和公众评判法对本项目进行了绩效评价，并最终形成绩效评价报告。我单位对绩效评价报告涉及基础资料的真实性、合法性、完整性负责。

9、建立绩效评价档案

绩效评价工作完成后，我单位对项目绩效评价工作进行总结，将项目基本概况、立项依据、实施方案、财务信息、统计报表、财政资金使用情况、初步结论、审核认定结果、评价工作过程中遇到的问题及政策与制度完善建议以书面材料等形式进行备案并妥善保管，建立了财政资金绩效评价档案。对于涉及专项资金使用或工程项目的财政资金绩效评价报告及相关数据，建立项目库，进行动态性管理，以备对项目后续绩效的进一步评价。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

本项目具有明确的目标，项目实施过程中严格按自治区及地区有关项目管理和经费管理规定执行，合理控制成本、使用资金。我单位领导团结一致，群策群力，明确项目执行计划、考核指标等事项，严格按照相关的管理制度和办法，组织人力物力完成项目各阶段的任务。项目实施后惠及群众，效果较好。

绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，90分（含）-100分为优、80分（含）-90分为良、60分（含）-80分为中、60分以下为差。

经认真对照《项目支出绩效评价指标体系》，我单位公共事业项目指标都较好地达到了相关要求，项目评价得分：99分，评价等级为：优。具体得分情况详见下表：

**表2：绩效评价得分情况表**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策  （20分） | 项目立项 | 立项依据充分性 | 3 | 3 |
| 立项程序规范性 | 3 | 3 |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 4 | 4 |
| 绩效指标明确性 | 4 | 4 |
| 资金投入 | 预算编制科学性 | 3 | 3 |
| 资金分配合理性 | 3 | 3 |
| 过程  （20分） | 资金管理 | 资金到位率 | 4 | 4 |
| 预算执行率 | 4 | 4 |
| 资金使用合规性 | 4 | 4 |
| 组织实施 | 管理制度健全性 | 4 | 4 |
| 制度执行有效性 | 4 | 4 |
| 产出  （30分） | 产出数量 | 实际完成率 | 8 | 8 |
| 产出质量 | 质量达标率 | 8 | 8 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 7 | 7 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 7 | 7 |
| 效益  （30分） | 项目效益 | 实施效益 | 15 | 14 |
| 满意度 | 15 | 15 |
| 合计 | | | 100 | 99 |

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策分析

项目决策分析主要是对项目立项、绩效目标及资金投入进行分析。该项满分为20 分，得分20分，得分率100%。

1、项目立项分析（得分6分）

（1）立项依据充分性（得分3分）

①项目立项依据是《中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》及《农村人居环境整治法律法规摘要》，符合国家法律法规和相关政策；

②项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；和静县哈尔莫敦镇人民政府，其职能职责为贯彻执行国家有关工作的法规、方针和政策；负责相关工作事宜；

③项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则。

（2）立项程序规范性（得分3分）

①项目按照规定的程序申请设立；

②审批文件、材料符合相关要求；以相关法律法规、规章以及财政部有关文件等为依据，并收集足够的相关文件及资料，通过现场调研为评估结论提供充分的依据支持；

③项目设计方案申报至和静县哈尔莫敦镇人民政府，由和静县哈尔莫敦镇人民政府组织相关部门对项目进行评估。事前已经通过必要的绩效评估、集体决策。

2、绩效目标分析（得分8分）

（1）绩效目标合理性（得分4分）

项目设定绩效目标；项目设定一级指标3个，二级指标7个，三级指标15个。项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

（2）绩效指标明确性（得分4分）

①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；项目设定数量指标：

数量指标：车辆维护次数≥36次，清洁环卫工人工资发放人次数≥24人次；

质量指标：道路环境卫生整洁合格率 ≥95%，垃圾清运整洁率 ≥95%；

时效指标：资金及时发放率100%，项目执行时间2019年1月1日—2019年12月31日；

成本指标：巡逻车燃油、维修费≤4.2万元，垃圾车辆燃油、维修费≤4.9万元，电费、水费、宣传等支付≤10.5万元，指清洁环卫工工资 ≤2.4万元；

社会效益：农村村容村貌明显改善， 人民生活水平质量显著提高；

可持续影响指标：项目持续时间1年；

服务对象满意度指标 ：服务对象满意度≥95%，农牧民满意度 ≥95%。

②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；通过指标设定数与实际完成数对比，各项指标均已完成。

③与项目目标任务数或计划数相对应。  
3、资金投入分析（得分6分）

1. 预算编制科学性（得分3分）：根据《中华人民共和国预算法》相关要求，预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配；本项目预算13.96万元，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。
2. 资金分配合理性（得分3分）：预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位或地方实际是否相适应。

（二）过程情况分析

项目过程包括资金管理和组织实施。该项满分为20 分，得分 20分，得分率100%。项目建立了比较健全的配套资金管理制度，且在项目实施过程中能够按照管理执行。

1、资金管理分析（得分12分）

（1）资金到位率（得分4分）

资金到位率用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。根据相关文件精神，本项目实际到位资金22万元，预算资金22万元，资金到位率100%。

（2）预算执行率（得分4分）

预算执行率用以反映或考核项目预算执行情况。预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。本项目实际到位资金22万元，实际支出资金22万元，预算执行率100%。

（3）资金使用合规性（得分4分）

本项目资金严格按照《关于印发〈自治区财政资金使用跟踪反馈管理暂行办法〉的通知》（新财预字〔2016〕113号）等相关专项资金、项目管理办法执行，按比例按资金用途使用，实行专款专用、严禁挤占挪用。确保资金安全、项目发挥效益。资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2、组织实施分析（得分8分）

（1）管理制度健全性（得分4分）

我单位的财务和业务管理制度健全，财务和业务管理制度合法、合规、完整。依据《哈尔莫敦镇人民政府财务工作管理制度》，预算资金设立专项账户，并指定专人管理。同时要建立健全内部财务管理制度，加强会计日常核算和监督，加强资金的预算、控制、分析和检查工作，做好项目财务管理基础工作；项目实行审计制度，由相关部门对项目采取跟踪审计。

（2）制度执行有效性（得分4分）

建立完善监督检查制度和责任追究制度，组织相关部门对工作开展情况进行监督检查，及时发现并解决项目工作过程中存在的矛盾和问题，查处各类违法违纪行为。工作领导小组及时协调解决实施过程中遇到的困难和问题，会同实施单位认真做好项目资金筹集、拨付、管理、结算等工作。

项目资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备等已落实到位。

（三）产出情况分析

项目过程包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本。该项满分为30 分，得分30分，得分率 100%。

1. 产出数量分析（得分8分）

实际完成率： 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。计划产出数量：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。本项目实际完成率100%。

1. 产出质量分析（得分8分）

质量达标率：项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。本项目质量达标率100%。

1. 产出时效分析（得分7分）

完成及时性：项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。项目实际完成时间2019年1月-2019年12越狱计划完成时间相符。本项目完成及时性100%。

1. 产出成本分析（得分7分）

成本节约率：完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。本项目成本节约率达预期目标，指标完成率100%。

（四）项目效益分析

项目过程包括实施效益和满意度。该项满分为30 分，得分29分，得分率99.67%。

1. 实施效益（得分14分）

项目产生的社会效益：项目的实施将全面改善城乡环境卫生面貌，建设美丽乡村，全力加强环卫基础设施建设和管理，保证我镇环境卫生净化、社会管理综合治理、维护社会稳定，营造良好社会秩序。为美丽乡村建设和城镇创建工作打下坚实基础，依法治理与建章立制相结合，进一步改善城乡环境卫生，营造整洁有序、生态宜居的城乡环境。通过调查问卷统计分析，调查对象认为项目实施社会效益明显。

1. 满意度（得分15分）

项目的实施得到了实施得到当地群众的一致好评，通过问卷调查、电话走访、入户走访等调查方式，服务对象满意度≥95%，农牧民满意度 ≥95%，按计划完成项目实施，指标完成率为100%。

1. 主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1、主要经验及做法

（1）领导重视，明确责任，健全管理机构。成立专门绩效考评领导小组，明确各相关部门的工作职责、工作运行程序和项目绩效目标，大力培育绩效管理文化，将绩效管理与预算编制、执行、监督有机融合，把绩效管理由被动应付、盲目接受转变为主动推进，自觉实施，实现绩效评价的常态化、规范化、制度化，有力推动绩效管理评价工作的顺利开展。

（2）在资金使用上，我们一直按照国家财经法规和机关财务管理制度规定，以及有关专项资金管理办法的规定开支。资金结付有完整的审批程序和手续，按照财经制度的有关要求，做到专款专用，专人保管，单位分管领导对资金的使用进行全程监督，保证资金使用的合规性。资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。相关发票由财务室审核后，报分管财务领导签字，再由主要负责人签字同意报账后方可结算。

2、存在的问题

村镇建设管理和专业技术人才相对缺乏，在工作协调等方面存在不足，影响了村镇建设的整体推进。

部分村级经费未设置专账；建议做好村级财务人员的培训工作，提供更为专业的指导，使得村级财务人员用好每一个项目，管好每一个项目。

1. 有关建议
2. 规范村级财务管理。加强和规范村级财务管理入手，对村级运转资金严格实行专账管理、专款专用。

（2）健全制度，加强督促。针对项目实施中存在的问题，进一步完善相关制度，加强督促检查，确保效果和进度；同时及时完善资料，妥善保管档案。

（3）严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，全面编制预算项目，优先保障固定性的相对刚性的费用支出项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

七、其他需要说明的问题

今后工作中我单位将继续加强财务管理，加强《预算法》《会计法》等法律法规的培训，严格财务审核，提高财务的精细化管理。

不断提高为民服务效率，切实提升群众满意度。