

潘家沟街道办事处 社区干部工资保险项目支出绩效重点评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

1、项目背景

承德市双桥区潘家沟街道办事处申请 2021 年度社区楼长制补贴项目,用于社区干部工资、保险支出,是保证社区正常运行的必要性、成本性支出。

2、主要内容及实施情况

申请 2021 年度社区楼长制补贴项目,是保证社区正常运行的必要性、成本性支出。

3、资金投入和使用情况

承德市双桥区潘家沟街道办事处 2021 年度社区楼长制补贴项目,承德市双桥区财政局已拨付项目资金 419900 元。实际支出 154700 元。全部为社区楼长制补贴。

（二）项目绩效目标。

1、绩效总体目标 在区财政局和各项目相关部门的指导下,2021 年我办社区楼长制补贴项目的日常管理工作,均按照我单位相关管理制度执行,建立了工作有计划,实施有方案,日常有监督的管理机制,专项工作全部按预算实施,验收完毕,社区楼长制补贴按计划做到当年申请,当季发放。

1、绩效具体目标

数量目标：保障对象个数 ≥ 8 小时

质量目标：按标准执行情况 $\geq 100\%$

时效目标：工资保险按时发放缴纳 $\geq 100\%$

成本目标：人均发放水平 $\geq 100\%$

经济效益目标：保障社区楼长制补贴发放

社会效益目标：提高社区工作效果

生态效益目标：保障社区工作效果

满意度目标：符合政策社区楼长的满意率

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1、评价目的：根据双桥区财政局关于印发《区级项目支出绩效 财政和部门重点评价工作规程（试行）》的通知(承双财监字{2022}6 号) 及要求，为进一步做好承德市双桥区中华路街道办事处 2021 年度 社区干部工资保险项目管理工作，了解该项目的执行情况，及时发现 和解决项目实施中存在的问题，进一步提高专项资金的使用效益，对项目 实施情况开展绩效评价工作。

2、评价对象和范围

(1)评价对象：承德市双桥区潘家沟街道办事处 2021 年度社区楼 长制补贴项目；

(2)评价范围：项目目标设定、项目组织实施情况；资金落实情况、实际支出情况、财务管理状况。

(二)绩效评价原则、评价方法

1、绩效评价原则 本次评价过程中，绩效评价小组工作人员均应遵循科学规范原则、公正公开原则、独立原则、回避原则、保密原则，对项目作出客观公正、有理可循、有据可依的评价和建议。

（1）科学规范原则：绩效评价应当严格执行规定的程序，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）公正公开原则：绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）独立原则：独立开展项目绩效评价工作，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出绩效评价结论。

（4）回避原则：绩效评价小组工作人员不得与项目实施单位有任何利害关系，以保证绩效评价结论的客观公正。如有相关利害关系，须予以回避。

（5）保密原则：绩效评价小组工作人员对绩效评价工作所获得的信息有外界保密义务。

2、绩效评价方法

本次绩效评价采用比较法，即将项目实施情况与绩效目标进行比较，从而得出绩效评价结论。

（三）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。

根据此次绩效评价的实际情况，设定一级指标四个，分别为决策指标 15 分，过程指标 25 分，产出指标 40 分，效益指标 20 分，合计四个 指标 100 分。 设定二级指标 10 个，其中：

(1) 一级指标决策指标中，二级指标 3 个，分别为项目立项 7 分， 绩效目标 6 分，资金投入 2 分，合计 3 个二级指标 15 分。

(2) 一级指标过程指标中，二级指标 2 个，分别为资金管理 15 分，组织实施 10 分，合计 2 个二级指标 25 分。

(3) 一级指标产出指标中，二级指标 4 个，分别为产出数量 10 分，产出质量 10 分，产出时效 10 分，产出成本 10 分，合计 4 个二级指 标 40 分。

(4) 一级指标效益指标中，二级指标 1 个，为项目效益 20 分。
设定三级指标 16 个，其中：

(1) 二级指标立项指标中，三级指标 2 个，分别为立项依据充分 性 4 分、立项程序规范性 3 分，合计 2 个三级指标 7 分。

(2) 二级指标绩效目标指标中，三级指标 2 个，分别为绩效目 标 合理性 3 分、绩效指标明确性 3 分、合计 2 个三级指标 6 分。

(3) 二级指标资金投入指标中，三级指标 1 个，为预算编制科学 性 2 分。

(4) 二级指标资金管理指标中，三级指标 3 个，分别为资金到 位 5 率 5 分、预算执行率 5 分，资金使用合规性 5 分，合计 3 个三 级指标 15 分。

(5) 二级指标组织实施指标中三级指标 2 个，分别为管理制度 健 全性 5 分、制度执行有效性 5 分、合计 2 个三级指标 10 分。

(6) 二级指标产出数量指标中三级指标 1 个，为实际完成率 10 分。

(7) 二级指标产出质量指标中三级指标 1 个，为质量达标率 10 分。

(8) 二级指标产出时效指标中三级指标 1 个，为完成及时性 10 分。

(9) 二级指标产出成本指标中三级指标 1 个，为成本节约率 10 分。

(10) 二级指标项目效益指标中三级指标 2 个，分别为实施效益 10 分、满意度 10 分、合计 2 个三级指标 20 分。

绩效评价总分值 100 分，根据综合评价结果，90 分-100 分（含 90 分）为“优”，80-90 分（含 80 分）为“良”，70-80 分（含 70 分）为“中”，70 分以下为“差”。

（四）绩效评价工作过程

为更好的完成此次绩效评价工作，成立了绩效评价小组，双桥区财政局关于印发《区级项目支出绩效财政和部门重点评价工作规程（试行）》的通知(承双财监字[2022]6 号)及要求，采取查阅收集项目合同、协议，抽查会计记录等相关资料、座谈询问、复核等方式，核实、查证、分析、论证有关情况和问题，进行信息汇总、分析判断，填写绩效评价指标表，得出绩效评价结论，出具绩效评价报告，整理归档，完成绩效评价工作。

三、综合评价情况及评价结论

承德市双桥区潘家沟街道办事处 2021 年度社区楼长制补贴项目绩效评价综合得分 94 分，得分等级：优秀，其中：决策指标 12 分，

过程指标 22 分，产出指标 40 分，效益指标 20 分。

四、绩效评价指标分析

承德市双桥区潘家沟街道办事处 2021 年度楼长制补贴项目绩效评价综合得分 94 分。

（一）决策指标（15 分）。该项指标得 12 分

1、项目立项实际得 5 分

（1）立项依据充分性（4 分）。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。经评价：项目立项依据符合法律法规、相关政策，资料提供不完整。该项指标得 3 分。

（2）立项程序规范性（3 分）。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。经评价：项目申请、设立过程基本符合相关要求，但项目评审报告内容填写不完整。该项指标得 2 分。

2、绩效目标实际得 5 分

（1）绩效目标合理性（3 分）。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。经评价：目标设置合理，绩效目标与实际工作内容相关。该项指标得 3 分。

（2）绩效指标明确性（3 分）。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情况。经评价：绩效目标分为产出、效益、满意度指标，但具体指标值填写

不明确。 该项指标得 2 分。

3、资金投入实际得 2 分

(1) 预算编制科学性 (2 分)。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。经评价:预算编制科学、合理。该项指标得 2 分。

(二) 过程 (25 分) 该项指标得 22 分。

1、资金管理实际得 12 分

(1) 资金到位率 (5 分)。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制度。经评价:预算资金未全部拨付。该项指标得 2 分。

(2) 预算执行率 (5 分)。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。经评价:到位资金全部支付。该项指标得 5 分。

(3) 资金使用合规性 (5 分)。项目资金使用是否符合相关的财务 制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 经评价:项目资金使用符合财务管理制度,资金拨付后附资金申请 文件。 该项指标得 5 分。

2、组织实施实际得 10 分

(1) 管理制度健全性 (5 分)。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。 经评价:管理制度健全。该项指标得 5 分。

(2) 制度执行有效性(5 分)。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。 经评价: 项目实施基本符合相关管理规定。 该项指标得 5 分。

(三) 产出(40 分) 该项指标得 40 分。

1、产出数量实际得 10 分

(1) 实际完成率(10 分)。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。 经评价: 项目完成良好。 该项指标得 10 分。

2、产出质量实际得 10 分 (1) 质量达标率(10 分)。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。 经评价: 项目完成达标。 该项指标得 10 分。

3、产出时效实际得 10 分

(1) 完成及时性(10 分)。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。 经评价: 及时支付补助资金。 该项指标得 10 分。 4、产出成本实际得 10 分

(2) 成本节约率(10 分)。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。 经评价: 实际成本小于计划成本, 节约成本。 该项指标得 10 分。

(四) 效益(20 分) 该项指标得 20 分。

1、项目效益实际得 20 分

(1) 实施效益(10 分)。项目实施所产生的效益。 经评价: 通过政策促进社会稳定水平提高, 能够长期满足人民群众需求。 该项指标

得 10 分。

(2) 满意度 (10 分)。社会公众或服务对象对项目实施效果的 满意度。 经评价：受益群众满意。 该项指标得 10 分。

五、存在的主要问题

1、绩效目标分为产出、效益、满意度指标，但具体指标值填写不明确。

2、预算资金未全部到位。

六、整改意见和建议

1、加强档案管理，促使项目资料完整。

2、编制的绩效目标应全面涵盖产出、效益、满意度指标，正确 填写指标值。

3、加强预算管理。

附：绩效评价得分表（参考格式见附表 1）