

附件 3

项目支出绩效自评报告

项目名称: 2021 年村（社区）“两委”换届选举市财政补助资金

评价年度: 2021 年度

市级预算部门单位（公章）: 湛江市民政局

填报日期: 2022 年 4 月 29 日



一、基本情况

为确保我市村（社区）“两委”换届选举工作顺利进行，我局按照实际情况，拟出2021年村（社区）“两委”换届选举市财政补助资金预算500万元。根据市财政年度预算安排和市民政局提出的资金分配方案，经市政府批准，湛江市财政局于2021年2月20日印发《关于下达2021年村（社区）“两委”换届选举市财政补助资金的通知》（湛财社【2021】38号），下达2021年村（社区）“两委”换届选举市财政补助资金合计499.55万元（具体地区和金额详见佐证材料）。该项资金结合省、县级资金已全部按时发放到位，资金用途专款专用，使用规范、安全、明确。

二、绩效自评工作开展情况

根据《中共湛江市委全面深化改革委员会关于印发〈湛江市全面实施预算绩效管理工作方案〉的通知》（湛改委发[2020]1号）精神，结合《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预[2020]10号）、《关于印发〈湛江市市级部门单位整体支出绩效评价管理办法〉的通知》（湛财评[2019]26号）等文件要求，结合我市社区包干经费的下拨使用情况，确定定量指标进行考核。

按照市财政局要求，我局进行了自评。基层政权和社区建设科按要求填报绩效评价自评报告表和拟写自评报告初稿。我局对自评报告表和自评报告初稿进行研究讨论后，到项目用款单位进行现场抽查，核定基础数据的全面性、真实性以及指标口径的一致性，认真分析基础数据资料，综合分析，确定评价结果，形成

绩效评价报告，报送市财政局。

三、绩效自评结果

村（社区）“两委”换届选举市财政补助资金发放到位，进一步激发农村干部干事创业的热情，增强农村干部的工作积极性、主动性和创造性，对夯实农村基层组织建设基础，推进该区发展发挥出积极作用。自评为优秀，自评分数为 100 分，等级为优。
自评为优秀，自评分数为 100 分，等级为优。

四、项目资金使用绩效

（一）资金投入情况

为确保我市村（社区）“两委”换届选举工作顺利进行，根据市财政年度预算安排和市民政局提出的资金分配方案，经市政府批准，湛江市财政局于 2021 年 2 月 20 日印发《关于下达 2021 年村（社区）“两委”换届选举市财政补助资金的通知》（湛财社【2021】38 号），下达 2021 年村（社区）“两委”换届选举市财政补助资金合计 499.55 万元（具体地区和金额详见佐证材料）。

（二）绩效目标完成情况（结合项目实际，可从总体和分用途分析项目使用绩效）

1. 产出指标完成情况。

（1）数量指标

全市 1970 个村（社区）顺利完成“两委”换届选举；10 个县（市、区）开展换届选举培训。

（2）质量指标

平稳有序完成村（社区）“两委”换届选举工作；选优配强

村（社区）“两委”队伍建设。

（3）时效指标

按计划完成村（社区）“两委”换届选举。

2. 效益指标

（1）社会效益指标

基层组织队伍选优配强；提高基层社会治理水平。

（2）可持续影响指标

推进基层社会治理持续向前发展，效果显著。

3. 满意度指标

社会群众对新一届村（社区）“两委”班子的满意度为 100%。

五、主要经验、存在的问题和偏离绩效目标的原因分析

进一步激发了“两委”成员工作积极性，但还存在部分乡镇（街道）分管民政工作的人员配置不足，对发放对象变动情况掌握不及时，动态管理不够规范。

六、改进意见

目前村（社区）“两委”干部职务补贴对标我省其他地级市而言，相对过低，建议提高补贴标准，不断建立健全“两委”主干激励保障机制，在提高“两委”待遇上下真功夫，在解除“两委”后顾之忧上出实招，充分调动“两委”干部的工作积极性，最大限度地激发“两委”干部干事创业的工作热情，为实现“两委”干部干有所得、老有所依不懈努力。

七、绩效自评结果拟应用和公开情况

本自评结果可进行公开。

项目管理情况	立项情况 (包含概算调整情况)							存在问题和改进措施	
	政府采购情况								
	项目管理制 度文件								
验收情况	是否完工		完工时间		是否验收		验收时间		问题: 1. 2. 改进措施: 1. 2.
	验收文件 及文号								
评价年度 总体目标	预期目标综述				实际完成情况				是否如期 实现预期 目标: 是 ☒ 部分实现 ☐ 否 ☐
	加强对全市村（社区）的财政支持力度，确保2021年村（社区）“两委”换届选举工作顺利进行。								
	顺利进行2021年村（社区）“两委”换届选举工作顺利进行。								
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标名称	预期目标值	实际完成值	目标偏差原因分析及改进措施			
	产出指标	数量指标	指标1: 完成“两委”换届选举村（社区）数量	1970个	1970个	无			
			指标2: 开展换届选举培训县（市、区）	10个	10个	无			
		质量指标	指标1: 村（社区）“两委”换届选举工作	平稳有序	平稳有序	无			
			指标2: 村（社区）“两委”队伍选配质量	选优配强	选优配强	无			
时效指标	指标1: 完成换届选举时间	当年完成	当年完成	无					

		社会效益 指标	指标1：基层组织队伍选配强	实现组织意图，群众 满意	实现组织意图，群众 满意	无
			指标2：基层社会治理水平	明显提高	明显提高	无
		可持续影响指标	指标1：推进基层社会治理持续 向前发展	效果明显	效果明显	无
	满意度	服务对象 满意度指	指标1：社会群众对新一届村 （社区）“两委”班子的满意	≥90%	≥90%	无

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:湛江市民政局

项目名称:2021年村(社区)“两委”换届选举市财政补助资金

评价指标									
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明	评分标准
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值		
合计	100		100		100		100		100
决策	18	项目立项	4	论证决策	4	论证充分性	4	反映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,项目设立是否经过科学决策等规范程序。	1.符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,属于公共财政支持范围得3分; 2.具有前期可行性研究报告或摸底调查工作总结等材料的,或经过集体会议协商,并咨询相关专家意见,且有文字材料,得2分; 3.按规定程序申请设立项目,得1分。 根据以上评价要点结合实际情况核定分数。
		目标设置	8	目标完整性	4	目标申报	2	依据相关基础信息和证据判断是否按项目申报预算绩效目标。	按项目申报预算绩效目标得2分,未申报不得分。如属于未要求申报预算绩效目标项目,未申报预算绩效目标但设定了其他工作任务目标的得2分,且“目标设置”的其他指标对其他工作任务目标进行考核。
		目标科学性	4	合理性	2	完整性	2	依据相关基础信息和证据判断目标设置的完整性。	绩效目标的各项要素填报是否完整规范、内容是否清晰明确,是否能反映财政支出的主要情况,是否对财政支出预期产出和效益进行充分、恰当的描述,是否包括预期提供的公共产品或服务的产出数量、质量、成本指标,预期达到的效果性指标,据此核定分数。
		资金投入	6	目标科学性	4	可衡量性	2	依据相关基础信息和证据判断目标设置的可衡量性。	是否将绩效目标细化分解为具体的绩效指标,绩效指标是否细化和量化,难以量化的,定性描述是否充分、具体,指标值是否可比较或可评定,据此核定分数。
		资金分配	2	资金分配合理性	2	反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	2	反映和考核项目预算资金分配的合理性情况。	1.预算资金分配是否按规定履行报批手续,符合相关管理办法,依据是否充分、1分; 2.资金分配额度是否合理,与项目单位或补助对象实际是否相适应,是否有助于绩效目标的实现,1分; 根据以上评价要点结合实际情况核定分数。

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:湛江市民政局

项目名称: 2021年村(社区)“两委”换届选举市财政补助资金

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明	评分标准	评分说明	得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值				
过程	22	资金管理	14	资金到位	5	资金到位率	3	反映项目资金的到位比率 and 及时性。 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。	主要依据“资金到位率*指标分值 (3分)”计算得分。同时综合考虑资金紧张、工作进度, 以及项目单位是否履行支付手续而影响资金到位率等因素适当调整最后得分。属主管部门原因、原因不明或所附依据及文字说明不充分的不得随意调整。		3
						资金到位及时性	2		主要依据“实际及时到位的金额/应及时到位的金额*指标分值 (2分)”计算得分。同时综合考虑资金紧张、工作进度, 以及项目单位是否履行支付手续而影响资金到位率等因素适当调整最后得分。属主管部门原因、原因不明或所附依据及文字说明不充分的不得随意调整。		2
				资金支付	5	预算执行率 (截止2021年12月31日)	5	反映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。	依据评价资金截止2021年12月31日的预算执行率*指标分值计算得分。		5
				资金使用规范性	4	支出规范性	4	反映资金支出和会计核算的规范性。	主要根据所提供的信息证据作出判断。 1. 预算执行的合规性2分, 资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分, 超范围、超标准支出, 虚列支出, 截留、挤占、挪用资金的, 以及其他不符合制度规定支出的, 视情节严重程度扣分, 直至扣到0分。 2. 会计核算规范性2分, 规范执行会计核算制度得满分, 未按规定设置账核算, 或支出凭证不符合规定, 或其他核算不规范的, 视具体情况扣分。		4
				实施程序	4	程序规范性	4	反映项目实施过程是否规范, 是否符合相关管理规定。	下述各项要求未达到的情况扣分: 1. 是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度, 且合法、合规、完整, 1分; 2. 编制了完善的项目实施方案或资金使用计划, 项目调整履行报批手续, 1分; 3. 按相关的管理制度执行, 如组织设计、招投标、建设、政府采购、国库集中支付、验收等, 2分;		4
		组织实施	8	管理情况	2	监管有效性	2	反映主管部门和资金使用单位对项目监管的有效性。	1. 资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制, 且执行情况良好得1分; 具体根据所提供的信息证据作出判断并核定分数。 2. 具体根据所提供的信息证据作出判断, 如各级业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监督、督促整改的, 得1分; 否则, 视情况扣分。		2
				绩效管理	2	绩效自评规范性	2	反映项目绩效自评工作开展情况。	1. 自评材料报送时间0.5分, 在规定时间内报送得0.5分, 超出报送时间不得分; 2. 自评材料质量1分, 报送质量根据报送内容、盖章、装订情况评分; 3. 公开情况0.5分, 在规定时间内公开得1分, 未公开或超出规定时间公开不得分。公开内容与报送内容不符, 发现一处扣0.2分, 扣完0.5分为止。		2
				预算控制	5	预算控制	5	反映预算执行进度与项目完成进度基本匹配的前提下, 实际支出是否超过预算计划。	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下, 实际支出未超过预算计划的, 得满分; 实际支出超过预算的, 或者支出未能保障事项相应完成进度的, 酌情扣分。		5

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位：湛江市民政局

项目名称：2021年村（社区）“两委”换届选举市财政补助资金

评价指标									
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明	评分标准
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值		
产出	30	经济性	8	成本控制	3	成本节约（成本指标）	3	在项目按照预算完成的前提下，与同类项目或市场价格比较，项目实施的成本控制。	在项目按照预算完成的前提下，与同类项目或市场价格比较，项目实施的成本（包括工程造价、物品采购单价、人员经费等）属于合理范围的（如与同类项目或市场价格大致相符的）得满分；成本不合理的，如明显高于或低于同类项目或市场价格的酌情扣分。
				完成进度	22	（数量指标一个性指标）	22	反映项目实施（完成）的有关数量指标。	根据评价对象设置具体指标名称和分数权重，数量指标、时效指标及质量指标之间各分值应相对均衡（一般平均分数7分），同时具体各项指标分权重的设置应合理增加核心指标分数权重，其中项目出现安全事故的质量指标得0分。
				完成质量		（时效指标一个性指标）		反映项目按计划时间实施情况。	
				完成质量		（质量指标一个性指标）		反映项目实施（完成）的质量等情况。	
效益	30	效果性	25	经济效益	20	（个性指标）	20	根据项目性质，评价对象设置目标选择的效益指标进行评分。可以为多项效益指标，也可以为单项效益指标。	根据评价对象选择效果性指标，相应设置指标名称和分数权重，并合理增加核心指标分数权重。按照设定的个性化效益指标实际值与目标值比较评分。
				社会效益		（个性指标）			
				生态效益		（个性指标）			
				可持续发展	5	（个性指标）	5	反映项目完成后，后续政策、资金、人员机构安排和管理措施等影响项目持续发展的因素，以及项目实施对人、环境、资源是否带来可持续发展。	根据评价对象设置指标名称和分数权重，若未设置相关指标，也参考：1.项目实施的软硬件设施管理维护完好得3分；项目有后续的管理措施或机构人员得2分；2.若材料中未进行可持续发展分析，基本分为5分，再从项目本身考虑项目的可持续发展能力，从基本分扣除。
		公平性	5	满意度	5	（社会公众或服务对象满意度——个性指标）	5	反映社会公众或服务对象对项目实施效果的满意度。满意度：表示满意的服务对象数/项目覆盖范围内接受调查的对象总数	根据评价对象设置指标名称和分数权重，一般采取社会调查的方式，一般按照“满意度*指标分值”计算得分。项目实施造成社会不公而引起纠纷、诉讼、信访、上访甚至违法犯罪的，酌情扣分，情节严重的该指标得0分。

说明：得分四舍五入保留两位小数



佐证材料清单(参考格式)

类别	佐证材料类型	材料编号	佐证材料名称及文号	备注
综合性文件及报表	成立评价小组文件、年度部门预算批复文件、预算调整/调剂文件、部门决算报表、行政事业性资产年报、各类审计、巡查、检查结论(根据实际提供需要部分)			
绩效目标类	部门职能文件、预算申报文件、资金申报文件、年度工作计划、批复绩效目标等。		2021年专项预算编制情况表(基层政权科,换届经费)	
			中共湛江市委办公室关于成立市村(社区)“两委”换届工作领导小组的通知(湛委办发电(2020)25号)	
资金使用管理类	资金支出明细表、资金明细账、资金管理办法、资金分配文件、主管部门的资金下达文件、市财政资金下达文件等。		关于下达2021年村(社区)“两委”换届选举市财政补助资金的通知(湛财社[2021]38号)	
事项管理类	申报立项的文件资料、项目调整的文件资料、项目管理办法、招标合同、完工项目的验收资料(基建项目还包括竣工财务决算审计报告、竣工财务决算批复文件等)、未完工项目的年度总结评审资料、监督管理等。			
绩效表现类	其他反映绩效评价指标所对应绩效信息点的年度工作总结等相关佐证材料。			

说明: 请根据指标评分表的评价指标说明及评分标准, 结合实际佐证需要逐项梳理提供相关佐证材料。