

王村镇2024年度农村公益事业财政奖补项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

王村镇2024年度农村公益事业财政奖补项目主要包括王村镇升庄道路亮化及道路拓宽工程、横联村汪坑村中水毁挡墙修复项目、王村镇八村文川村庄整治提升项目，全年执行数为85.56万元。

（二）项目绩效目标。

开展的3个项目均按照年度工作安排、工作职责、项目具体情况等设置了各项目的总体目标，按照产出、效益、满意度一级指标和产出指标下的数量、质量、时效、成本指标，效益指标下的经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响指标，满意度指标下的服务对象满意度指标等二级指标，根据项目各自的情况和特点，设置了各项目的三级指标。具体情况详见项目支出自评表。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1、绩效评价的目的：提高资金使用效率，优化资源配置，确保项目目标达成等。

2、绩效评价的对象：本次评价对象为王村镇2024年度农村公益事业财政奖补项目，资金来源为县级财政拨款，总额为85.56万元，建设单位为相关村村委会，主管部门为歙县财政局，主要受益群体为项目区的村民。

3、评价的范围：王村镇2024年度项目资金的预算编制、执

行、决算情况及项目实施全过程。

(二) 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。

1、绩效评价原则:绩效评价注重财政支出的效率性和有效性,严格执行规定的程序。评价坚持公平、公正、公开原则,以事实为客观依据,定量与定性相结合的考核标准。针对具体支出及其产出绩效进行,评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2、评价指标体系:设置了产出、效益、满意度3个一级指标;数量、质量、经济效益、社会效益、可持续影响、服务对象满意度6个二级指标,并根据二级指标细化为三级指标。如下表所示

项目支出绩效自评表
(2024年度)

项目名称	王村镇 2024 年度农村公益事业财政奖补项目							
主管部门	524-歙县王村镇人民政府			实施单位	524001-歙县王村镇人民政府			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
项目资金 (万元)	年度资金总额:	0.00	0.00	85.56	10	100.00%	10.00	
	其中:本年财政拨款	0.00	0.00	85.56	—			
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—			
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—			
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	2024 年农村公益事业财政奖补项目(王村镇升庄道路亮化及道路拓宽工程、横联村汪坑村中水毁挡墙修复项目),完善村中硬件设施及环境			2024 年农村公益事业财政奖补项目(王村镇升庄道路亮化及道路拓宽工程、横联村汪坑村中水毁挡墙修复项目),完善村中硬件设施及环境				
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 (50 分)	数量指标	2024 年农村公益事 业财政奖补项目数 量	=2 个	3 个	15	14	之前只申请了 2 个项 目(王村镇升庄道路 亮化及道路拓宽工 程、横联村汪坑村 中水毁挡墙修复项 目),后追加了 1 个 项目(王村镇八村文 川村庄整治提升项 目)。

		质量指标	经费支出合规性	合规	达成预期指标	18	18	
		时效指标	经费支出及时性	及时	达成预期指标	2	2	
		成本指标	项目总成本控制在预算内	≤57万元	85.563659	15	14	开始申请升庄和横联两个一事一议项目，后续追加指标，新增八村一事一议项目，实际完成值大于预算数
绩效指标	效益指标 (30分)	经济效益	促进农村发展,助推乡村振兴	影响程度较高	达成预期指标	10	10	
		社会效益	改善当地环境,促进当地经济发展	影响程度较高	达成预期指标	5	5	
		生态效益	人居环境有效改善	影响程度较高	达成预期指标	5	5	
		可持续影响	促进人与自然和谐共处	影响程度较高	达成预期指标	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度	受群众满意度	≥98%	98	10	10	
总分						100	98.00	

3、绩效评价方法：本次评价采用目标比较法和因素分析法等方法，定量与定性相结合，以单位内部自评为主要的方法。

4、绩效评价标准：

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；

②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；

③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；

④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；

⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

（三）绩效评价工作过程。

1、确定评估对象：本乡镇根据职能，按照县委、县政府决策部署，对部门整体预算执行效果进行评价，依据年度预算编制管

理的有关要求确定王村镇 2024 年项目支出绩效为事前绩效评估对象。

2、成立评估组织：明确评估任务后拟定具体的事前绩效评估工作方案。

3、制定评估方案。明确评估任务后拟定具体的事前绩效评估工作方案。方案应包括：评估对象概况、评估依据和目的、评估组织和方法、评估内容与重点、必要的评估指标与标准、评估人员、评估时间及要求等。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

整体坚持量入为出，收支平衡，运转正常。2024 年度王村镇升庄道路亮化及道路拓宽工程、横联村汪坑村中水毁挡墙修复项目和王村镇八村文川村庄整治提升项目取得显著成效。项目实施进度良好，资金使用合理规范，社会效益、经济效益和生态效益明显，达到了预期目标，综合评价结果为优。但在项目申报过程中也存在一些问题，如项目数量的确定，资金的申请，最开始只申请了 2 个项目（王村镇升庄道路亮化及道路拓宽工程、横联村汪坑村中水毁挡墙修复项目），总计 57 万，后追加了 1 个项目（王村镇八村文川村庄整治提升项目），因此实际年度执行数为 85.56 万。未来，应加强项目事前预算管理，完善资金监管体系，提高绩效自评分值。

项目支出绩效自评汇总表						
						单位：元
序号	项目名称	全年 预算数	全年 执行数	预算执 行率	自评得分	是否有较 大偏差
1	王村镇 2024 年度农村公益事业财政奖补项目		855636.59	100	98	无

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

歙县王村镇人民政府的项目决策依据符合相关政策和部门年度工作计划，并根据实际情况需要制定了年度实施规划。决策过程符合申报条件，申报、批复程序符合相关管理办法。

（二）项目过程情况。

歙县王村镇人民政府的项目在开展过程中严格按照项目管理办法和资金使用制度，做到项目资金专款专用、按项目独立核算、无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况发生。

（三）项目产出情况。

歙县王村镇人民政府项目产出按照数量、质量、时效、成本等四个方面，根据项目各自情况，设置符合项目特点的三级产出指标，用于指导和跟踪项目工作开展。

（四）项目效益情况。

歙县王村镇人民政府项目效益按照经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响等四个方面，设置符合各项目实际情况和特点的三级效益指标，用于指导和跟踪项目工作开展。

五、主要经验及做法

（一）加强预算编制工作。

开展事前绩效评估，及时报送事前绩效评估报告，并根据事前绩效评估结果完善政策制定和预算编制，保证项目的经济学和科学性，提高本单位重大政策和项目决策水平。

（二）加强绩效管理意识。

学习预算绩效管理相关文件和知识，制定预算绩效管理长效机制。

(三) 严格预算进度执行。

在规范合理的基础上，提高项目资金使用效率，加快项目资金支出进度。

六、存在问题及原因分析

在项目申报过程中存在的问题，如项目数量的确定，资金的申请，最开始只申请了 2 个项目（王村镇升庄道路亮化及道路拓宽工程、横联村汪坑村中水毁挡墙修复项目），总计 57 万，后追加了 1 个项目（王村镇八村文川村庄整治提升项目），因此实际年度执行数为 85.56 万。

七、有关建议

今后应加强申报项目数量的准确性和及时性，加强事前预算管理，完善资金监管体系。