社区经费（80%）项目支出绩效评价报告

（2024年度）

项目名称：社区经费（80%）

实施单位（公章）：乌鲁木齐市水磨沟区水塔山街道办事处

主管部门（公章）：乌鲁木齐市水磨沟区水塔山街道办事处

项目负责人（签章）：王亮

填报时间：2025年4月2日

一、基本情况

**（一）项目概况**

**1.项目背景**

根据市委组织部、市财政局关于《乌鲁木齐市社区工作经费管理使用办法（暂行）》（乌党组办字〔2012〕31号）、《乌鲁木齐市社区工作经费管理使用办法（暂行）》的补充通知（乌党组办字〔2015〕6号）规定，主要是支付社区正常运转所需租赁费、水电费、办公用房取暖费、办公经费、维修护经费、社区服务车辆运行经费、服务群众经费、活动费等工作经费，为辖区居民服务。确保专项经费的管理和使用，最大限度地体现社区群众意愿和需求。通过严格把控项目资金使用，及时上报资金的使用情况，保障项目资金按计划执行。从而更好的服务群众，促进社会经济和谐发展，促进社会建设和文化、教育、卫生公益事业发展，提高基层党组织的服务质量，维护社会面大局。进而更好地从民生保障、社区管理、民族团结、综合治理、安全生产、计划生育等各项领域服务辖区居民。

**2.项目主要内容及实施情况**

项目主要内容：社区经费项目采取差异化分配模式，其中2个重点社区按60万元/个标准划拨，共计120万元；8个一般社区按50万元/个标准划拨，共计400万元，项目总预算520万元，本次按80%比例先行拨付416万元。

资金使用方向：一是保障社区日常运行，安排222万元用于10个社区日常公用经费支出，确保社区基础服务正常开展；

二是丰富群众文化生活，投入160万元支持社区开展各类群众活动，增进居民互动，提升社区凝聚力；三是化解历史债务，安排34万元专项用于解决社区历年欠款问题，优化社区财务状况。

项目实施情况：项目目前已经完成实际设立的目标，项目在实施过程中严格按照目标设立的各阶段任务进行开展工作，在前期立项过程中严格把质量关，建立安全防护机制，保证项目实施各阶段安全顺利进行。

**3.资金投入和使用情况**

（1）资金投入情况

该项目年初预算数416万元，全年预算数416万元，实际总投入416万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为财政拨款，年中资金无调整情况。

（2）资金使用情况

该项目年初预算数416万元，全年预算数416万元,，全年执行数385.89万元，预算执行率为92.76%，主要用于：社区经费项目主要用于维持10个社区的日常运转，资金具体使用集中在三个方面：一是社区日常公用经费支出，保障社区的基础运营；二是社区开展各类群众活动，丰富居民的精神文化生活，三是社区化解历史欠款，优化社区财务状况。

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标**

该项目主要保障辖区10个社区日常运转，其中2个重点社区经费为120万元（60万元/个\*2个=120万），8个一般社区经费为400万元（50万元/个\*8个=400万元），合计520万元，本次拨付80%，故为416万元。其中10个社区用于日常公用经费开支222万元，开展各项群众活动160万元，化解历年欠款34万元。

**阶段性目标**

1.日常运转保障：通过222万元日常公用经费，保障10个社区基础办公需求，完成办公用品采购、设施维护、水电费缴纳等工作，实现社区服务窗口正常运转率100%。

2.群众活动开展：依托160万元活动经费，组织不少于30场社区活动（重点社区各开展5场、一般社区各开展2 - 3场），覆盖文化、教育、健康等领域，预计参与群众超1000人次，提升居民满意度。

3. 欠款化解推进：使用34万元专项资金，优先偿还2 - 3家重点债权人欠款，完成欠款清理台账梳理，明确剩余债务解决方案，降低社区财务风险。

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**

财政支出绩效评价运用科学、规范的绩效评价方法，制定统一的评价标准，使财政资金得到事前、事中和事后多方面的控制。财政支出绩效评价贯穿于财政支出安排和实施的全过程，是对财政支出效益、管理水平、投入风险等方面的综合评价；是发挥财政调控功能、提高财政资金安排科学性、促进财政支持社会经济目标实现的重要保证。

1. 项目在实施前向项目负责人提供财政支出绩效方面的资金管理信息，促进项目支出严格按照资金管理规定进行。

（2）项目绩效管理财政支出运行提供及时、有效的信息。

综合来看，通过开展有效的财政支出绩效评价管理，全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次项目绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。也为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、控制节约成本，优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。

**2.绩效评价的对象**

（1）评价的对象：社区经费（80%）项目

**3.绩效评价的范围**

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度对社区经费（80%）项目进行评价，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。

（1）时间范围：2024年1月1日至2024年12月31

日。

（2）项目范围：社区经费的完成情况、资金投入的运行情况、项目实施后产生的绩效及影响效果。

**（二）绩效评价原则、评价指标体系（详情见附件2）、评价方法、评价标准**

**1.绩效评价原则**

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（1）科学公正。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、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

**2.评价指标体系**

绩效评价指标体系作为衡量绩效目标实现程度的考核工具，一般遵循以下原则：

（1）相关性原则：绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则：应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

（4）系统性原则：绩效评价指标的设置应当将定量指标与定性指标相结合，能系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益和可持续影响等。

（5）经济性原则：绩效评价指标设计应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

本项目的评价指标体系建立如下表所示。

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据  充分性 | 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； 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。 |
| 立项程序  规范性 | 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； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 |
| 绩效目标 | 绩效目标  合理性 | 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： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 |
| 决策 | 绩效目标 | 绩效指标  明确性 | 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是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 |
| 资金投入 | 预算编制  科学性 | 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； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； 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。 |
| 资金分配  合理性 | 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； 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。 |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 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 | 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。 |
| 过程 | 资金管理 | 资金使用  合规性 | 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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 |
| 组织实施 | 管理制度  健全性 | 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财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 |
| 制度执行  有效性 | 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； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 |
| 产出 | 产出数量 | 一般社区个数 | 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：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。 |
| 市重点社区个数 |
| 产出 | 产出质量 | 社区经费支付准确率 | 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。 |
| 产出时效 | 社区经费支付及时率 | 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 | 社区日常公用开支经费 | 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。 |
| 社区开展各项群众活动经费 |
| 社区化解各类欠款经费 |
| 效益 | 社会效益指标 | 促进社会稳定和长治久安 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 |
| 满意度指标完成情况分析 | 满意度指标 | 辖区居民满意度 | 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。 |

**3.绩效评价方法**

《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）文件指出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。

（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。

（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（4）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

（5）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。

（6）标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

（7）其他评价方法。

根据本项目（社区经费80%）的特点，本次评价主要采用比较法和公众评判法，对项目总预算和明细预算的内容、标准、计划是否经济合理进行深入分析，以考察实际产出和效益是否达到预期。

**4.评价标准**

绩效评价标准主要包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（1）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。

（2）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。

（3）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。

在上述评价标准的基础上，本次评价依据以下文件为重要指导和准绳：

·《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）

·《关于印发<乌鲁木齐市本级部门预算绩效目标管理暂行办法>的通知》（乌财预〔2018〕56号）

·《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》（乌财预〔2018〕76号）

·《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）

.《乌鲁木齐市社区工作经费管理使用办法（暂行）》

（乌党组办字【2012】31 号）

.《乌鲁木齐市社区工作经费管理使用办法（暂行）》

的补充通知（乌党组办字【2015】6 号）

1. 绩效评价工作过程

评价小组根据项目绩效目标，查阅有关佐证资料，结合现场抽样调查及延伸评价等方式开展此次评价，重点关注和评价项目预算和绩效目标的匹配情况、项目资金的管理和使用情况、项目实施和监督情况（包括但不限于项目立项、制度执行、质量达标、完成时效等）以及项目产生的实际效益等。具体而言，通过前期准备、材料审核分析、现场核查评价、综合分析评价及报告撰写，评价项目实施情况，展现资金使用效益。

1. 综合评价情况及评价结论

（一）评价结论

结合项目特点，制定符合项目实际的绩效评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等形式，对2024年社区经费（80%）项目进行客观评价，最终评分结果为：总分为99.24分，绩效评级为“优”

项目各部分权重和绩效分值如附表所示：

**项目各部分权重和绩效分值**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据充分性 | **3** | **3** | **100%** |
| 立项程序规范性 | **3** | **3** | **100%** |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | **3** | **3** | **100%** |
| 绩效指标明确性 | **3** | **3** | **100%** |
| 资金投入 | 预算编制科学性 | **4** | **4** | **100%** |
| 资金分配合理性 | **4** | **4** | **100%** |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | **4** | **4** | **100%** |
| 预算执行率 | **4** | **3.71** | **92.75%** |
| 资金使用合规性 | **4** | **4** | **100%** |
| 组织实施 | 管理制度健全性 | **4** | **4** | **100%** |
| 制度执行有效性 | **4** | **4** | **100%** |
| 产出 | 产出数量 | 实际完成率 | **10** | **10** | **100%** |
| 产出质量 | 质量达标率 | **10** | **10** | **100%** |
| 产出时效 | 完成及时性 | **10** | **10** | **100%** |
| 产出成本 | 成本节约率 | **10** | **9.53** | **95.3%** |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | **10** | **10** | **100%** |
| 满意度指标完成情况分析 | 满意度指标 | 满意度 | **10** | **10** | **100%** |

（二）主要绩效

该项目资金区财政及时拨付，单位在此次评价期间内，有序完成设定目标的部分工作任务，一般社区8个；市重点社区2个；社区经费支付准确率100%；社区经费支付及时率100%；社区日常公用开支193.26万元；社区开展各项群众活动经费158.79万元；社区化解各类欠款经费33.84万元；促进社会稳定和长治久安：有效促进；辖区居民满意度：100%。该项目实施以来，有效促进了社会稳定和长治久安。通过完善社区基础设施、丰富群众文化生活、解决历史遗留问题等一系列举措，辖区居民的生活质量得到显著提升，居民对社区工作的满意度大幅提高。在近期开展的居民满意度调查中，居民对社区工作表示非常满意。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由6个三级指标构成，权重分值为20分，实际得分20分，得分率为100%。

**1.项目立项**

（1）立项依据充分性

该项目立项符合国家相关法律法规及发展政策，符合行业规划要求，围绕本年度工作重点和工作计划制定经费预算，属于公共财政支持范围。本项目与部门内部其他相关项目不重复。部门发展规划及职能文件等归档完整。

（2）立项程序规范性

项目申请、设立过程符合相关要求，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；根据决算依据编制工作计划和经费预算，经过与部门项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，确定最终预算方案。项目的审批文件、材料符合相关要求，项目事前经过必要的绩效评估、集体决策，保障了程序的规范性。

**2.绩效目标**

（1）绩效目标合理性

年初结合实际工作内容设定绩效目标，绩效目标依据充分，符合客观实际，能反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，能反映和考核项目绩效目标的明细化情况。绩效目标表经过审核，绩效目标与实际工作内容具有相关性，预算与确定的项目投资额相匹配，对项目任务进行了详细分解。项目预期产出效益及效果符合正常的业绩水平。

（2）绩效指标明确性

项目设置了明确的预期产出效益和效果，将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效目标与项目目标任务数相对应，绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。

**3.资金投入**

（1）预算编制科学性

预算编制经过科学论证，提供充分的测算依据佐证资料，预算内容与项目内容相匹配。项目投资额与工作任务相匹配。

（2）资金分配合理性

资金分配额度与项目单位实际工作内容相适应，资金分配额度合理，资金分配依据充分。

1. 项目过程情况

项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由5个三级指标构成，权重分值为20分，实际得分19.71分，得分率为98.55%。

项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，能够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。

**1.资金管理**

（1）资金到位率

本项目总投资416万元，财政资金及时足额到位，到位率100%，预算资金按计划进度执行。

（2）预算执行率

预算编制较为详细，项目资金支出总体能够按照预算执行，预算资金支出385.89万元，预算执行率为92.76%。

（3）资金使用合规性

项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。制定了相关的制度和管理规定，对项目经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格。资金的拨付有完整的审批程序和手续，在项目资金拨付和使用过程中，为确保项目资金的安全性，提高项目资金使用效率，严格遵循项目资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续，根据项目实施进展情况拨付资金。资金使用符合该项目的立项批复。资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

**2.组织实施**

（1）管理制度健全性

制定了相关管理办法，对财政资金进行严格管理，做到专款专用，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，能够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。

（2）制度执行有效性

对资金使用的合法合规性进行监督，年末对资金使用效果进行评价。项目管理、实施人员落实到位，有效按照计划执行。项目执行情况等资料齐全，项目相关手续完备，及时进行归档。

1. **项目产出情况**

项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由7个三级指标构成，权重分为40分，实际得分39.53分，得分率为98.8%。具体产出指标完成情况如下：

①数量指标：

指标1：一般社区个数，指标值：等于8个，实际完成值：8个，指标完成率100%。

一般社区8个：花苑社区、南山社区、水塔山社区、苇湖庄社区、温泉西路社区、文苑巷社区、新居巷社区、怡和社区

指标2：市重点社区个数,指标值：等于2个，实际完成值：2个，指标完成率100%。

重点社区2个：新纺社区、清泉社区

②质量指标：

指标1:社区经费支付准确率，指标值：大于等于90%，实际完成值：100% ，指标完成率111.11%。

偏差原因：本年内对社区经费支付流程进行了全面梳理和优化，明确各岗位在支付流程中的职责与时间节点，极大提高了工作效率，促使支付准备和执行更为迅速，保障了经费支付及时完成。

改进措施：现有指标值设置相对保守，未能充分反映社区在流程优化后具备的更高管理能力，存在指标冗余空间。针对这一问题，我单位将根据年度实际完成情况，每年对指标值进行评估和调整，确保目标贴合实际能力。

③时效指标：

指标1：社区经费支付及时率，指标值：大于等于90%，实际完成值：100% ，指标完成率111.11%。

偏差原因：年初目标值90%，在经费支付过程中，各部门间信息共享及时、沟通顺畅，能快速解决支付过程中出现的问题。与合作单位保持良好互动，提前协商支付事宜，确保支付环节无缝对接，保障了支付工作按时推进。

改进措施：现有指标值设置相对保守，未能充分反映社区在流程优化后具备的更高管理能力，存在指标冗余空间。针对这一问题，我单位将根据年度实际完成情况，每年对指标值进行评估和调整，确保目标贴合实际能力。

③成本指标：

指标1：社区日常公用开支经费，指标值：小于等于222万元，实际完成值：193.26万元，指标完成率87.05%。

偏差原因：我单位落实“过紧日子”的要求，通过加强日常管理，如随手关灯、关电脑等，有效减少了社区日常公用开支。

改进措施：根据本年度实际完成193.26万元的情况，将下一年度指标值从222万元下调至200万元以内，既体现“过紧日子”的常态化要求，也确保指标与实际管理能力相匹配，避免预算冗余。

指标2：社区开展各项群众活动经费，指标值：小于等于160万元，实际完成值：158.79万元，指标完成率99.24%。

偏差原因：我单位开展各项群众活动，充分依托自身现有的人力、物力条件，优化资源配置，实现了经费的有效控制。

改进措施：参考实际完成的158.79万元，将下一年度指标值设定为155万元以内，在确保社区工作正常开展的前提下，合理压缩预算空间，体现精细化管理要求，避免指标冗余。

指标3：社区化解各类欠款经费，指标值：小于等于34万元，实际完成值：33.84万元，指标完成率99.53%。

偏差原因：年初设定的欠款化解目标为34万元，经不懈努力，实际完成欠款化解33.84万元。

改进措施：将欠款细化分类管控，针对不同类型欠款设定差异化化解目标（如历史遗留欠款化解率提升10%），精准定位攻坚方向，提高指标针对性。

1. **项目效益情况**

项目效益类指标包括项目实施效益和满意度两方面的内容，由2个三级指标构成，权重分为20分，实际得分100分，得分率为100%。具体效益指标及满意度指标完成情况如下：

**1.实施效益**

社会效益指标：

指标1：促进社会稳定和长治久安，指标值：有效促进，实际完成值：完全达到预期 ，指标完成率100%。改进措施：将“有效促进”的模糊表述，改为量化+细化的具体指标，例如设定“矛盾纠纷调解成功率≥95%”“重大安全隐患整改及时率100%”等可衡量、可追踪的目标，增强指标科学性与考核精准度。

**2.满意度**

满意度指标：

指标1：辖区居民满意度，指标值：95%，实际完成值：100% ，指标完成率105.26%。

偏差原因：在项目开展前期，通过多元方式收集居民需求。本次共发放25份调查问卷，实现100%回收，以调查问卷第5问的结果作为满意度完成依据；同时结合线下访谈、社区座谈会等形式，全面了解辖区居民需求。根据有效反馈，社区精准规划经费使用，开展增设社区健身设施、举办老年兴趣班等项目，高度契合居民期望，从而显著提升了居民满意度。

改进措施：基于本年度100%的实际完成情况，将下一年度居民满意度指标值调整为97%-98%，在巩固现有成果的基础上，设定更具挑战性的目标，激励社区持续提升服务质量。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

**（一）主要经验及做法**

为确保项目顺利进行，提前做好项目规划，将所列计划再三审核。在项目实施过程中做好定期监督检查，严格按照项目管理规范进行，在项目资金使用过程中，严格落实把关，按照项目资金使用范围做好审核工作，让项目资金落于实处。在项目完成后，做好受益群众民意调查及项目防范工作。

严格坚持先做事、后验收、再拨付的原则，基本杜绝了资金被挤占和挪用现象的发生，跟踪检查到位。财政、纪检、监察等职能部门全面参与专项资金事前、事中和事后全过程的监管。在监督环节上，实行关口前移，从事后监督管理转向事前审核，事中监督和事后检查稽核相结合的监督制度上来，形成多环节全过程的监督管理格局，尽量早发现问题，早解决问题。

1. **存在的问题及原因分析**

1.相关绩效管理方面专业知识的系统性学习有待加强。各项指标的设置要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。在绩效自评过程中，由于部分人员缺乏相关绩效管理专业知识，自评价工作还存在自我审定的局限性，影响评价质量。

2.因轮岗、调动、等因素使我单位绩效工作人员流动频繁，造成了工作衔接不到位的情况。

六、有关建议

1.多进行有关绩效管理工作方面的培训。积极组织第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高我单位绩效人员水平。

2.专门设定对绩效工作人员定职、定岗、定责等相关制度措施，进一步提升我单位绩效管理工作业务水平，扎实做好绩效管理工作。

3.进一步规范项目建设的程序。项目前期做好可行性研究报告，更加细化实施方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，严格按照项目实施方案、招投标管理办法等稳步推进工作，各部门单位根据自己项目的特点进行总结。

4.进一步完善项目评价过程中有关数据和资料的收集、整理、审核及分析。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。

5.进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。结合食品安全考核建立绩效工作考核制度，加大全局对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度，让“花钱必问效，无效必问责”的理念深入工作每个环节。

七、其他需要说明的问题

1.项目支出政策和路径设计科学，结合本单位实际业务需求，合理规划资金使用方向与流程，有效保障项目目标达成。

2.项目安排精准契合立项初衷，严格按照预定计划推进实施，各环节均未出现偏离项目核心目标的情况。

3.项目申报、审核机制健全完善，从申报材料提交、初审到复审，各流程规范有序，确保项目质量。