2025年度济南市市中区人民政府十六里河街道办事处单位决算

目　录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2025年度单位决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明
十三、预算绩效情况说明
第四部分 名词解释
第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

（1）宣传、贯彻和执行党的路线方针政策，加强和改进党的基层组织建设、廉政建设和精神文明建设，做好人大代表选举、政协委员联络和村居换届选举工作，制定本地区的发展规划和工作目标。

（2）突出抓好城市管理，对市容卫生、城市绿化、环境保护、物价及节水等依法进行管理，实施监督检查。

（3）组织、领导、协调本地区政法管理工作，加强社会治安综合治理，负责司法行政和普法宣传教育以及法制、行政复议等工作。

（4）做好社会事务工作，加强村居委会的组织建设和精神文明建设，积极开展各项精神文明建设活动，大力发展社区服务事业，为繁荣经济、方便群众，提供全方位、高质量服务。

（5）做好本辖区内所有单位、村居民的计划生育工作，加强常住人口和流动人口计划生育的管理，全面落实计划生育各项指标。

（6）加强对企业的宏观调控和经济管理工作，指导集体企业的改制和民营企业的发展，促进经济振兴。加强市场的建设和管理工作。加强各类税源建设和引进工作，不断扩大税源，增加财政收入，完成上级下达的财政税收计划，搞好财务管理和审计工作。

（7）根据上级及有关部门的指示精神，做好征兵、兵役登记、民兵训练、工会、共青团、妇联、老干部、老协、老龄、文化宣传、基层党校工作。做好人大代表、政协委员的联络工作，做好人民群众的来信来访、统战对台、工商联工作。

（8）完成区委、区政府交办的其他工作。

二、机构设置

本单位内设6个行政内设机构与5个事业单位，分别是：党政综合办公

室、党建工作办公室（挂新时代文明实践所牌子）、平安法治和信访办公室、经济发展服务办公室、民生事务办公室；便民服务中信（挂退役军人服务站牌子）、综合治理和应急管理服务中心、综合行政执法服务中心、城乡建设服务中心、新兴产业服务中心。

第二部分

2025年度单位决算表

第三部分

2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为5,456.17万元。与2024年相比，收、支总计各减少76.48万元，下降1.38%。主要是2025年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款减少。

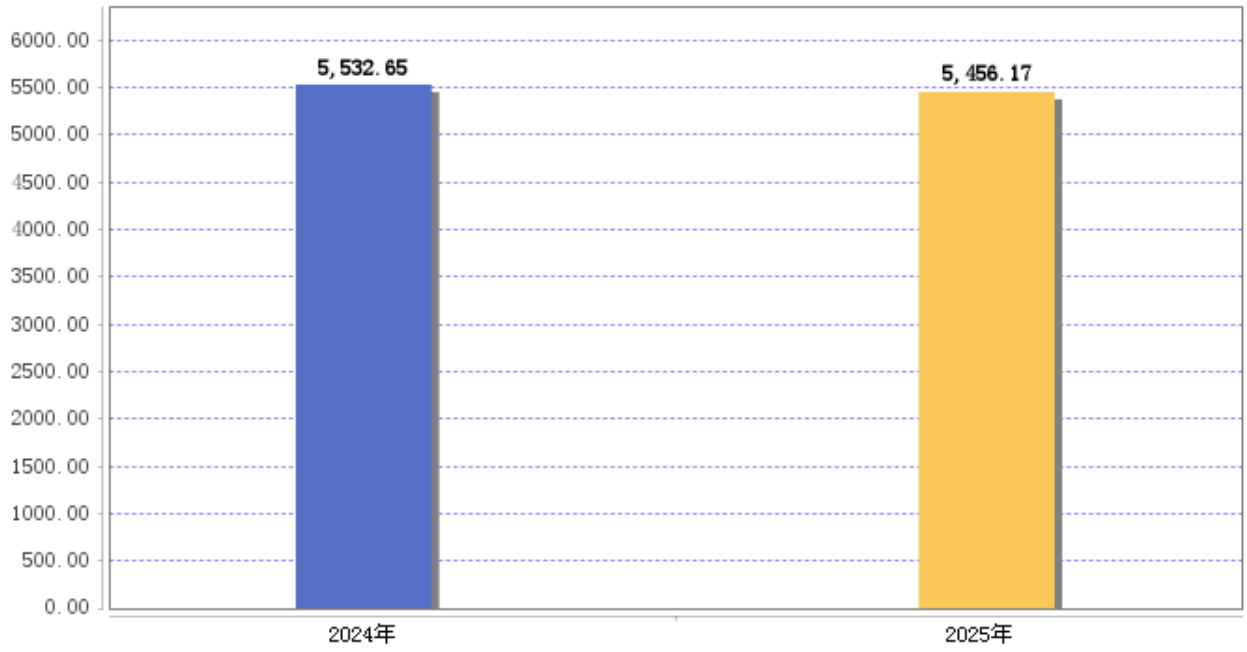


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计5,456.17万元，其中：财政拨款收入5,456.17万元，占100%。

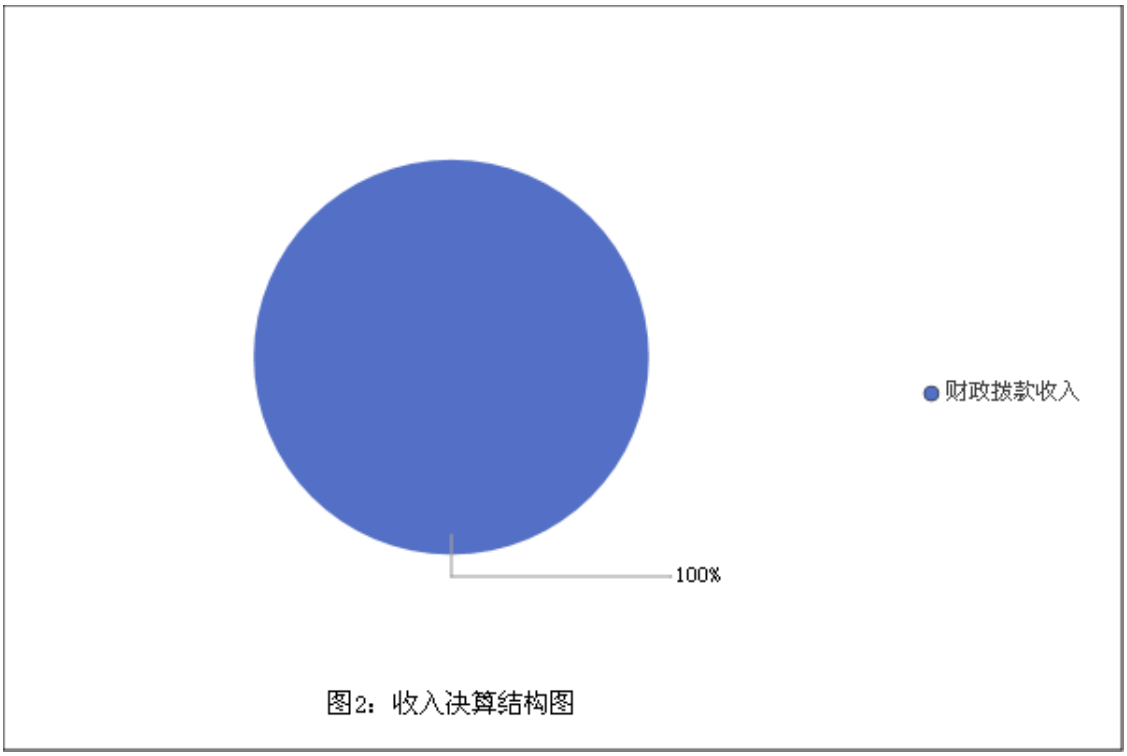


图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

财政拨款收入5,456.17万元。与2024年度相比，减少76.48万元，下降1.38%。主要是2025年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计5,456.17万元，其中：基本支出2,337.82万元，占42.85%；项目支出3,118.35万元，占57.15%。

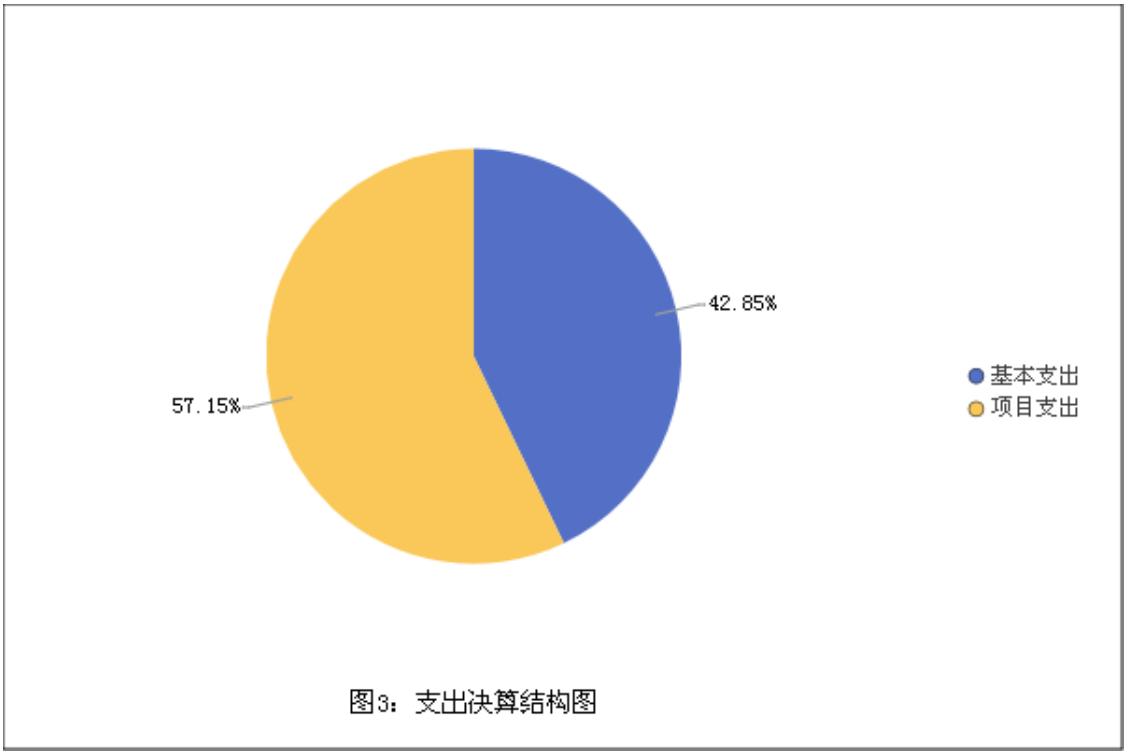


图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出2,337.82万元。与2024年度相比，增加137.11万元，增长6.23%。主要是在职人员和离退休人员变动、增资等原因引起的一般公共预算财政拨款减少。

2.项目支出3,118.35万元。与2024年度相比，减少213.59万元，下降6.41%。主要是一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款减少，导致项目支出比2024年减少。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为5,456.17万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各减少76.48万元，下降1.38%。主要是2025年度一般公共预算财政拨款、政府性基金财政拨款收入、支出减少。

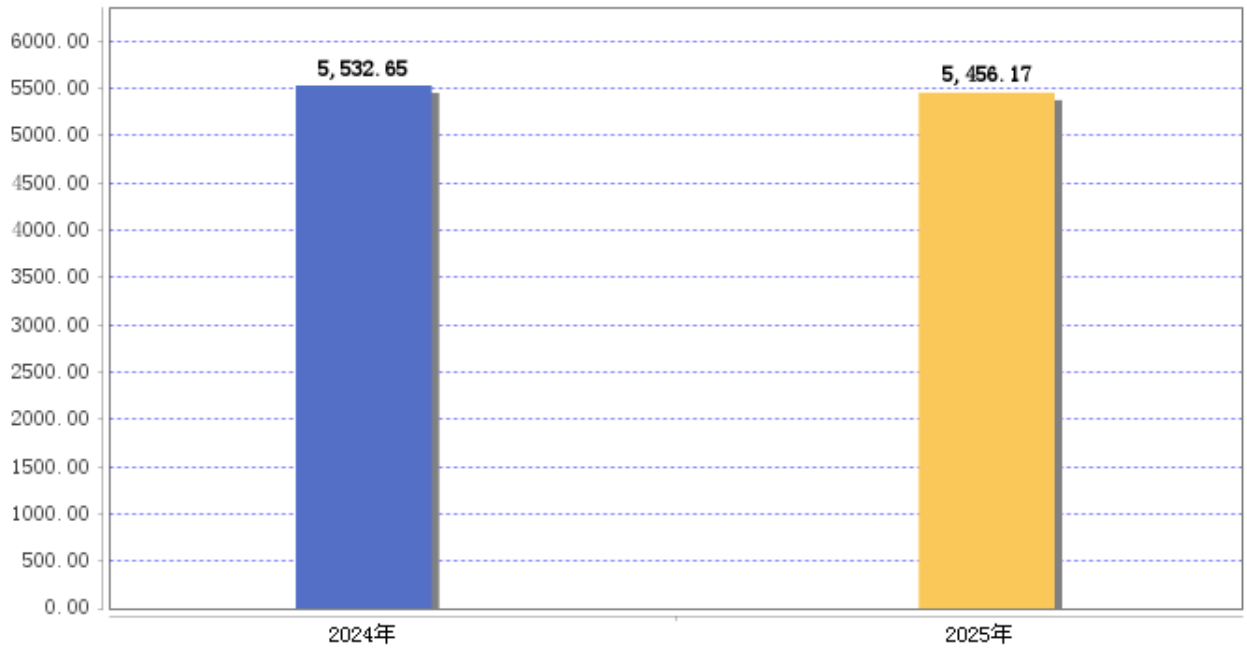


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障一般公共服务、社会保障和就业、卫生健康、城乡社区等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，一般公共服务、社会保障和就业、卫生健康、城乡社区方面的支出规模较大（或占财政拨款支出总额的比重较高），主要是：一般公共服务支出（科目名称），2025年度决算数为3060.93万元，占财政拨款支出总额的56.1%，主要用于人员工资社保、工会福利、差旅、水电及单位日常运转等方面;社会保障和就业支出（科目名称）703.02万元，占财政拨款支出总额的12.88%，主要用于职工社保、三支一扶待遇、高龄补贴、遗属补助、退休军转干部慰问等方面；卫生健康支出（科目名称）126.69万元，占财政拨款支出总额的2.32%，主要用于职工医保、疫情隔离酒店租赁费用等方面；节能环保支出（科目名称）

93.16万元，占财政拨款支出综的1.71%，主要用于清洁取暖气代煤、电代煤等方面；城乡社区支出（科目名称）326.76万元，占财政拨款支出总额的6%，主要用于清洁取暖气代煤、电代煤等方面；农林水支出（科目名称）702.15万元，占财政拨款支出总额的12.87%，，主要用于职工考核奖励、村干部报酬、就餐补助、临聘人员薪酬、乡村振兴衔接资金等方面；住房保障支出（科目名称）173.91万元，占财政拨款支出总额的3.19%，主要用于缴纳职工住房公积金；国有资本经营预算支出（科目名称）79.85万元，占财政拨款支出总额的1.46%，主要用于退休人员社会化管理工作；其他支出（科目名称）173.7万元，占财政拨款支出总额的3.18%，主要用于清欠应付未付企业账款。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出4,875.86万元，占本年支出合计的89.36%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少584.95万元，下降10.71%。主要是

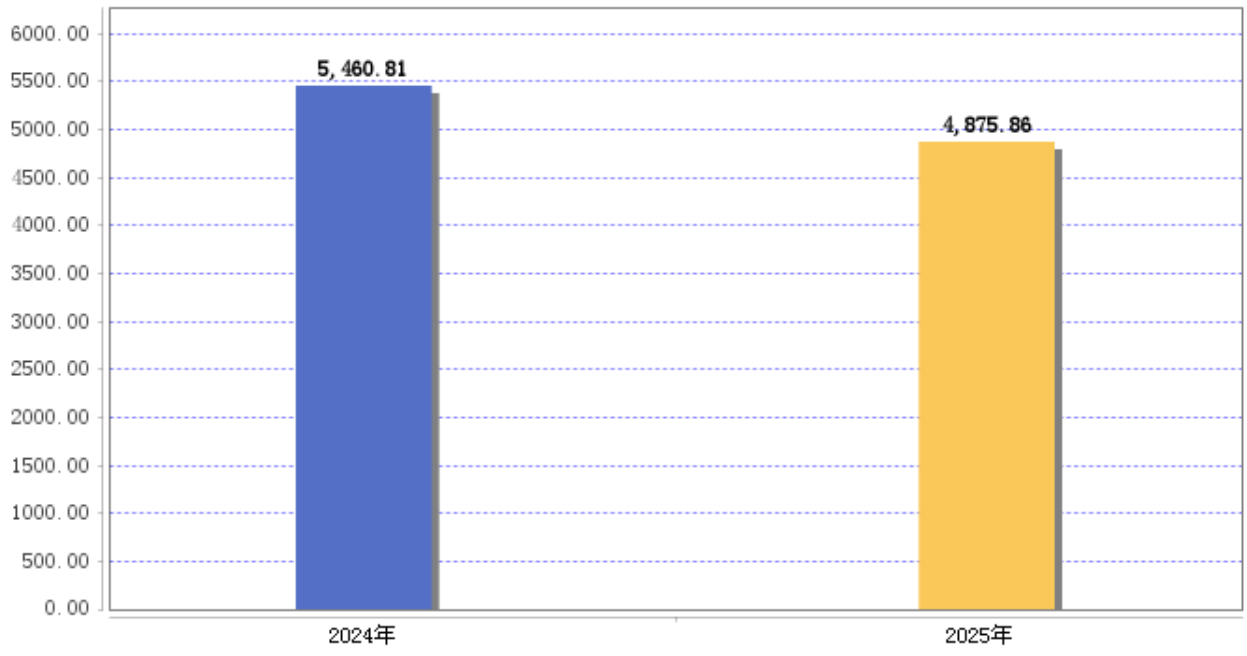


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出4,875.86万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出3,076.93万元，占63.11%；社会保障和就业支出（类）支出703.02万元，占14.42%；卫生健康支出（类）支出126.69万元，占2.6%；节能环保支出（类）支出93.16万元，占1.91%；农林水支出（类）支出702.15万元，占14.4%；住房保障支出（类）支出173.91万元，占3.56%。

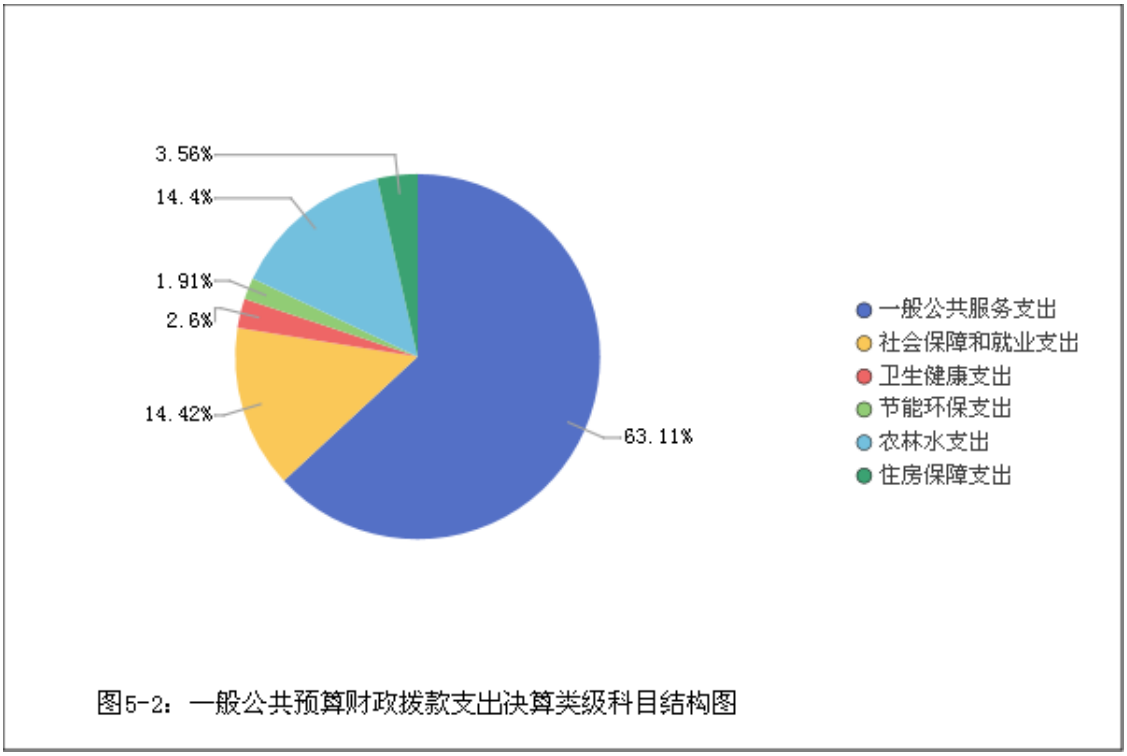


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为4,875.86万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。其中：

1. 一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）。年初预算为0万元，支出决算为407.1万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

2. 一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一

般行政管理事务（项）。年初预算为0万元，支出决算为1,757.69万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

3. 一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）。年初预算为0万元，支出决算为892.83万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

4. 一般公共服务支出（类）民族事务（款）其他民族事务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为2.24万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

5. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.72万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

6. 一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.36万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

7. 一般公共服务支出（类）信访事务（款）其他信访事务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为16万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

8. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为7.56万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

9. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为0万元，支出决算为226.21万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

10. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业

单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为214.2万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

11. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为71.9万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

12. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为1.03万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

13. 社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队转业干部安置（项）。年初预算为0万元，支出决算为6.97万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

14. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）老年福利（项）。年初预算为0万元，支出决算为146.65万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

15. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）其他社会福利支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为14万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

16. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人就业（项）。年初预算为0万元，支出决算为8.26万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

17. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为6.23万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

18. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处置

（项）。年初预算为0万元，支出决算为10.5万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

19. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为0万元，支出决算为30.13万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

20. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为0万元，支出决算为86.06万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

21. 节能环保支出（类）污染防治（款）大气（项）。年初预算为0万元，支出决算为93.16万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

22. 农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）。年初预算为0万元，支出决算为62.48万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

23. 农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）。年初预算为0万元，支出决算为166.77万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

24. 农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）。年初预算为0万元，支出决算为1.6万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

25. 农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为100万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

26. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固

脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为31.77万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

27. 农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）。年初预算为0万元，支出决算为319.13万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

28. 农林水支出（类）农村综合改革（款）其他农村综合改革支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为20.4万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

29. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为0万元，支出决算为173.91万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2025年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入500.46万元，本年支出500.46万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）征地和拆迁补偿支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为326.76万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年初未做预算，年中做预算调整。

（二）其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为173.7万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，

主要原因是年初未做预算，年中做预算调整。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2025年初预算为0万元，支出决算为79.85万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年初未作预算，年中做预算追加。

其中：中央级预算财政拨款77.14万元，省级预算财政拨款2.71万元。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为1.76万元，支出决算为1.76万元，完成全年预算数的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1.因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置及运行维护费全年预算数为1.76万元，支出决算为1.76万元，完成全年预算数的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2025年济南市市中区人民政府十六里河街道办事处使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出1.76万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2025年12月31日，济南市市中区人民政府十六里河街道办事处单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3.公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

2025年度机关运行经费支出121.92万元，比年初预算数减少8.41万元，下降6.45%，主要原因是单位严格贯彻落实“过紧日子”要求，厉行节约，压减不必要开支。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额71.28万元，其中：政府采购货物支出0.89万元、政府采购工程支出66.21万元、政府采购服务支出4.18万元。授予中小企业合同金额69.9万元，占政府采购支出总额的98.06%，其中：授予小微企业合同金额67.1万元，占授予中小企业合同金额的95.99%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2025年度区级预算全面开展绩效自评，涵盖项目7个，涉及预算资金2415.44万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“2023-2024年清洁取暖运行补贴项目”、“村级组织运转经费”项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金420.85万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市市中区人民政府十六里河街道办事处2025年度区级预算项目绩效自评的15个项目中，9个项目自评等级为“优”，5个项目自评等级为“良”，1个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，社会

效益显著、民生保障扎实、履职效能提升、群众满意度较好等，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目精细化管理仍需提升、绩效指标管控精度有待加强、过程管控不够精准、项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了2025年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及“高龄补贴”、“街道业务工作经费”、“村干部生活补助项目”等3个项目的绩效自评表。

1.高龄补贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99分。全年预算数为115.39万元，执行数为115.39万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：严格落实高龄津贴政策，对辖区内符合条件的高龄老人按月发放长寿老年人生活补贴：80-89岁688人，100元/月/人；90-99岁181人，200元/月/人；100岁以上4人，600元/月/人。实现社会化发放全覆盖，发放合规率、准确率、及时率率均为100%，及时率100%。切实保障老年人权益，群众满意度95%。发现的主要问题及原因：高龄老人人员基数动态变化较快，个别月份人员信息摸排更新存在轻微滞后，个别绩效动态管理精细化程度仍可进一步提升。原因是辖区老年人流动性、新增满领、人员迁出及死亡注销存在动态变动，日常数据摸排量大，信息同步更新存在一定时间差。下一步改进措施：完善常态摸排机制，加强人员信息比对，提高数据精准度。

2.街道业务工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分88.91,。全年预算数3700.51万元，执行数1076万元，完成预算的29.08%。项目绩效目标完成情况：全年支出1076万元，主要用于办公水电、工会福利、临聘人员薪酬社保、抚恤补助、维稳保障、老党员及困难党员慰问、特殊群体救助、公务运转等方面。经费保障了街道日常履职、辖区环境提升、矛盾纠纷化解等工作有序开展，惠及33个村（社区）；对严重精神障

碍人员落实救助政策，有效降低社会风险；办公、运维事项达标率100%，保障街道各项工作平稳运行，资金发放准确率100%。发现的主要问题及原因：项目日常支出事项多、零散开支比较大，年度支出节奏不均衡，个别时段资金集中列支，项目精细化、常态化管控力度有待进一步加强。原因是街道基层事务繁杂、临时性、应急性工作较多，业务支出具有突发性、不确定性，导致y月度执行节奏不够均衡。下一步改进措施：一是提前统筹常规性、常态化支出；二是建立日常经费动态台账，加强过程监管，均衡全年支出进度；三是规范零星支出管理，进一步提升资金使用精细化、规范化水平，最大化发挥财政资金效益。

3.村干部生活补助项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标，项目自评得分94.31,。全年预算数253.91万元，执行数160.18万元，完成预算的63.09%。项目绩效目标完成情况：发放村“两委”成员基本报酬151.928万元，发放离任村干部生活补贴8.256万元，共计160.184万元。通过发放村“两委”成员基本报酬和离任村干部生活补贴，村干部基本报酬保障率达到100%，补贴发放准确率100%，全面落实村干部生活保障，明显提升村集体凝聚力，达到资金使用合规率100%，补贴发放及时率≥80%，村干部满意度90%。发现的主要问题及原因：补助发放的跟踪问效力度不够，对村干部履职成效于资金效益联动分析不够；受村级人员调整、岗位变动等因素影响，个别月份信息核实周期较长。下一步改进措施：健全补助发放和履职情况联动机制，加强人员信息动态更新，强化资金效益分析，更好发挥报酬激励作用，激发村干部干事创业活力。

2025年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。“村级组织运转经费”项目，绩效评价等级

为“良”。“2023-2024年清洁取暖运行补贴项目”项目，绩效评价项目等级为“良”。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项），主要用于街道机关人员工资社保、办公经费、保障机关日常运转。

十七、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项），主要用于街道行政管理事务、项目类工作经费。

十八、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项），主要用于街道下属事业单位人员薪酬及日常运转保

障。

十九、一般公共服务支出（类）民族事务（款）其他民族事务支出（项），主要用于民族政策宣传、民族相关事务工作经费。

二十、一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项），主要用于党务行政管理、党建相关业务经费。

二十一、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项），主要用于基层党建、党员管理、组织建设相关工作经费。

二十二、一般公共服务支出（类）信访事务（款）其他信访事务支出（项），主要用于信访接待、矛盾纠纷化解、维稳相关经费。

二十三、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项），主要用于人社政策宣传、基层人社业务经办等工作经费。

二十四、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项），主要用于行政事业单位离退休人员相关补助、慰问等支出。

二十五、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项），主要用于缴纳机关事业单位职工基本养老保险费用单位配套费用。

二十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于缴纳机关事业单位职工职业年金单位配套费用。

二十七、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项），主要用于“三支一扶”人员待遇发放、给类就业帮扶补助。

二十八、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队转业干部安置（项），主要用于军转干部相关慰问、安置补助等支出。

二十九、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）老年福利（项），主要用于辖区高龄老人津贴发放等老年福利支出。

三十、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）其他社会福利支出（项），主要用于遗属补助及其他社会福利相关经费。

三十一、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人就业（项），主要用于残疾人就业扶持、相关补贴发放。

三十二、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项），主要用于社会就业领域其他临时性保障支出。

三十三、卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处置（项），主要用于突发公共卫生事业应急处置、疫情防控相关经费。

三十四、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于缴纳行政单位职工基本医疗保险费用。

三十五、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于缴纳事业单位职工基本医疗保险费用。

三十六、节能环保支出（类）污染防治（款）大气（项），主要用于清洁取暖“气代煤、电代煤”项目补助，推进大气污染治理。

三十七、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）征地和拆迁补偿支出（项），主要用于辖区土地征收、拆迁安置相关补偿费用。

三十八、农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项），主要用于农业农村相关行政业务开展、日常运转。

三十九、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项），主要用于农业农村领域事业单位人员补助、业务运转经费。

四十、农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项），主要用于农业产业扶持、惠农补贴、农业生产相关保障支出。

四十一、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项），主要用于农业农村领域其他临时性、配套性工作经费。

四十二、农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项），主要用于巩固脱贫成果、推进乡村振兴相关项目及工作经费。

四十三、农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项），主要用于发放村干部报酬、村级组织运转补助、保障村“两委”履职。

四十四、农林水支出（类）农村综合改革（款）其他农村综合改革支出（项），主要用于村级治理、农村综合改革配套相关工作支出。

四十五、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于缴纳在职职工住房公积金单位配套部分。

四十六、国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）国有企业退休人员社会化管理补助支出（项），主要用于国有企业退休人员社会化管理相关补助经费。

四十七、其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项），主要用于地方试点专项债券对应项目建设及相关支出。

第五部分

附件

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称	村干部生活补助						
主管部门	济南市市中区人民政府十六里河街道办事处			实施单位	济南市市中区人民政府十六里河街道办事处		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
	年度资金总额	244.99	253.91	160.18	10	63.09%	6.31
	其中：当年财政拨款	244.99	253.91	160.18			
	上年结转资金	0	0	0			
	其他资金	0	0	0			
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	村“两委”成员基本报酬，共计244.992万元。通过发放村“两委”成员基本报酬，村干部基本报酬保障率达到100%，补贴发放准确率100%，全面落实村干部生活保障，明显提升村集体凝聚力，达到资金使用合规率100%，补贴发放及时率≥80%。			发放村“两委”成员基本报酬151.928万元，发放离任村干部生活补贴8.256万元，共计160.184万元。通过发放村“两委”成员基本报酬和离任村干部生活补贴，村干部基本报酬保障率达到100%，补贴发放准确率100%，全面落实村干部生活保障，明显提升村集体凝聚力，达到资金使用合规率100%，补贴发放及时率≥80%。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤245.992万元	160.184万元	4	4	
			村“两委”成员基本报酬成本	≤245.992万元	151.928万元	3	3	
			平均支出标准	＝2622.25元/人/月	2141.82元/人/月	3	3	

	产出指标	数量指标	发放村数量	＝16个	16个	6	6	
			村“两委”成员人数	＝77人	88人	6	4	年初预算未计算村书记人数
		质量指标	补贴发放准确率	＝100%	100%	7	7	
			资金使用合规率	＝100%	100%	7	7	
		时效指标	补贴发放及时率	≥80%	80%	7	7	
			项目完成时间	2025年12月31日前	2025年12月底	7	7	
	效益指标	社会效益指标	村干部基本报酬保障率	＝100%	100%	8	8	
			村干部生活保障落实程度	全面落实	全面落实	8	8	
			村集体凝聚力提升程度	明显提升	明显提升	7	7	
		可持续影响指标	村干部生活补助管理制度体系的健全性	健全	健全	7	7	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	村干部满意度	≥90%	90%	10	10	
总分			**94.31**					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">高龄补贴</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">济南市市中区人民政府十六里河街道办事处</td><td>实施单位</td><td colspan="4">济南市市中区人民政府十六里河街道办事处</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率 （B/A)</td><td colspan="2">得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>115.39</td><td>115.39</td><td>115.39</td><td>10</td><td>100.00%</td><td colspan="2">10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>115.39</td><td>115.39</td><td>115.39</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">按照上级有关文件要求，为辖区内超过符合条件的高龄老人发放长寿老年人生活补贴，高龄补贴社会化发放，确保补贴发放合规率100%，发放准确率100%，及时率100%。实现辖区内高龄老人全覆盖、老有所养，建立健全高龄补贴发放管理长效机制，提升老年人的生活幸福指数。补贴发放标准为80-89岁688人，100元/月/人；90-99岁181人，200元/月/人；100岁以上4人，600元/月/人。</td><td colspan="5">按照上级有关文件要求，为辖区内符合条件的高龄老人发放长寿老年人生活补贴，高龄补贴社会化发放，确保补贴发放合规率100%，发放准确率100%，合规率100%，及时率100%。实现辖区内高龄老人全覆盖、老有所养，建立健全高龄补贴发放管理长效机制，提升老年人的生活幸福指数，高龄老人满意度95%。补贴发放标准为80-89岁688人，100元/月/人；90-99岁181人，200元/月/人；100岁以上4人，600元/月/人。</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td>年度绩效指标</td><td rowspan="4">成本指标</td><td rowspan="4">经济成本指标</td><td colspan="2">总成本</td><td>≤115.39万元</td><td>115.39万元</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
<tr><td></td><td colspan="2">高龄补贴成本</td><td>≤115.39万元</td><td>115.39万元</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
<tr><td></td><td colspan="2">80-89周岁支出标准</td><td>＝100元/人/月</td><td>＝100元/人/月</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
<tr><td></td><td colspan="2">90-99周岁支出标准</td><td>＝200元/人/月</td><td>＝200元/人/月</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
</table>

			100周岁及以上支出标准	＝600元/人/月	＝600元/人/月	2	2	
	产出指标	数量指标	高龄补贴发放人数	≤873人	873人	6	6	
		质量指标	高龄补贴发放准确率	＝100%	＝100%	7	7	
			高龄补贴发放合规率	＝100%	＝100%	7	7	
			高龄补贴发放到位率	＝100%	＝100%	7	7	
		时效指标	高龄补贴发放及时率	≥95%	＝90%	7	6	资金到位有延迟
			项目完成时间	2025年12月31日前	2025年12月底	6	6	
	效益指标	社会效益指标	老年人生活水平提升程度	明显提升	明显提升	8	8	
			高龄老人生活幸福感提升程度	明显提升	明显提升	8	8	
			高龄补贴发放保障率	＝100%	＝100%	7	7	
		可持续影响指标	高龄补贴发放管理长效机制的健全性	健全	健全	7	7	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	高龄老人满意度	≥90%	95%	10	10	
总分			**99.00**					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">街道业务工作经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="4">济南市市中区人民政府十六里河街道办事处</td><td>实施单位</td><td colspan="3">济南市市中区人民政府十六里河街道办事处</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况</td><td></td><td colspan="2">年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率 （B/A)</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td colspan="2">3700.51</td><td>3700.51</td><td>1076.05</td><td>10</td><td>29.08%</td><td>2.91</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td colspan="2">3700.51</td><td>3700.51</td><td>1076.05</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td colspan="2">0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td colspan="2">0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">年初预期目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">街道业务工作经费共3700.51万元，包括办公经费2981.38万元、社区工作经费127.5万元、群众工作经费585万元、老党员和困难党员补贴5.55万元，精神病人救助1.08万元。主要用于街道基本业务支出，保障街道工作运转率100%，群众工作经费和社区工作经费用于提升村、社区服务能力，解决群众关心的各类民生问题，提升辖区人居环境，惠及辖区内33个村居。通过对辖区内精神病人进行救助，按照每人每年3600元发放，达到化解辖区内精神病人对社会的危害的目的。购买车辆保险、街道工作办公用品，上缴水电费、电话费等，保障街道既定事项达标率100%，完成及时。街道工作正常运转率达到100%。各项目资金发放准确率100%，办公设备正常运转率100%。</td><td colspan="5">街道业务工作经费共支出1076万元，包括办公水电暖等约140万元，工会福利41万元，发放缴纳临聘人员工资及社保约110万元，发放抚恤金等约70万元，维稳资金约560万元，公务卡还款月50万元，老党员和困难党员补贴2.08万元，精神病人救助0.72万元。主要用于街道基本业务支出，保障街道工作运转率100%，解决群众关心的各类民生问题，提升辖区人居环境，惠及辖区内33个村居。通过对辖区内精神病人进行救助，按照每人每年3600元发放，达到化解辖区内精神病人对社会的危害的目的。购买车辆保险、街道工作办公用品，上缴水电费、电话费等，保障街道既定事项达标率100%，完成及时。街道工作正常运转率达到100%。各项目资金发放准确率100%，办公设备正常运转率100%。</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td>年度绩效指标</td><td></td><td></td><td colspan="2">总成本</td><td>≤3700.51万元</td><td>1076.05万元</td><td>3</td><td>3</td><td></td></tr>
</table>

	成本指标	经济成本指标	老党员和困难党员补贴支出成本	≤5.55万元	2.08万元	1	1	
			精神病人救助成本	≤1.08万元	0.72万元	1	1	
			群众工作经费成本	≤585万元	0万元	1	1	
			社区工作经费成本	≤127.5万元	0万元	1	1	
			办公经费成本	≤2981.38万元	1073.25万元	1	1	
			精神病人救助支出标准	＝3600元/人/年	＝3600元/人/年	1	1	
			老党员和困难党员补贴支出标准	＝1500元/人/年	＝750元/人/年	1	1	
	产出指标	数量指标	项目涉及村居数	＝33个	＝33个	4	4	
			救助精神病人人数	＝2人	＝2人	4	4	
			老党员和困难党员人数	＝31人	＝31人	4	4	
		质量指标	资金发放准确率	＝100%	＝100%	5	5	
			街道既定事项达标率	＝100%	＝100%	5	5	

		质量指标	街道工作运转率	＝100%	90%	5	4	部分资金锁定，项目未开展
			资金发放合规率	＝100%	＝100%	5	5	
		时效指标	精神病人化解危害及时率	＝100%	＝100%	4	4	
			项目完成时间	2025年12月31日前	2025年12月底	4	4	
	效益指标	社会效益指标	辖区居民办事便利性提升程度	明显提升	明显提升	8	8	
			街道工作正常运转保障率	＝100%	＝100%	8	8	
			村居建设服务水平提升程度	明显提升	无明显提升	7	5	部分资金锁定，项目未开展
		可持续影响指标	街道管理长效机制的健全性	健全	健全	7	7	
	满意度指标	服务对象满意度指标	辖区居民满意度	≥90%	90%	4	4	
			街道工作人员满意度	≥90%	80%	3	2	临聘人员工资未足额发放，部分人员满意度低
年度绩效指标			老党员和困难党员满意度	≥90%	90%	3	3	
总分			**88.91**					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称	预算执行率	自评得分
1	济南市市中区人民政府十六里河街道办事处	2024年上级资金	4.40%	86.44
2	济南市市中区人民政府十六里河街道办事处	三支一扶补助	66.85%	96.69
3	济南市市中区人民政府十六里河街道办事处	街道业务工作经费	29.08%	88.91
4	济南市市中区人民政府十六里河街道办事处	高龄补贴	100.00%	99.00
5	济南市市中区人民政府十六里河街道办事处	临聘人员工资	100.00%	88.00
6	济南市市中区人民政府十六里河街道办事处	村干部生活补助	63.09%	94.31
7	济南市市中区人民政府十六里河街道办事处	村干部生活补助	54.06%	87.41
8	济南市市中区人民政府十六里河街道办事处	2025上级资金	36.68%	90.57
9	济南市市中区人民政府十六里河街道办事处	2025区级资金	77.79%	95.78
10	济南市市中区人民政府十六里河街道办事处	关于提前下达2025年高校毕业三支一扶补助资金预算指标的通知	100.00%	99.00
11	济南市市中区人民政府十六里河街道办事处	关于提前下达2025年退役安置补助等资金预算指标的通知	94.70%	81.47
12	济南市市中区人民政府十六里河街道办事处	关于下达2025年养老服务发展补助资金预算指标的通知	97.44%	99.74
13	济南市市中区人民政府十六里河街道办事处	关于下达2025年村级组织运转经费省市补助资金预算指标的通知	99.92%	91.99
14	济南市市中区人民政府十六里河街道办事处	关于下达高龄津贴预算指标的通知	95.68%	96.57
15	济南市市中区人民政府十六里河街道办事处	关于下达2025年养老服务发展补助资金预算指标的通知	0.00%	73.00

济南市市中区人民政府十六里河街道办事处

2023-2024 年清洁取暖运行补贴项目

绩 效 评 价 报 告

项目主管单位：济南市市中区人民政府十六里河街道办事处

二 0 二六年七月

摘要

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目立项背景。

习近平总书记在中央财经领导小组第14次会议上指出，推进北方地区冬季清洁取暖，关系北方地区广大群众温暖过冬，关系雾霾天能不能减少，是能源生产和消费革命、农村生活方式革命的重要内容。要按照企业为主、政府推动、居民可承受的方针，宜气则气，宜电则电，尽可能利用清洁能源，加快提高清洁供暖比重。为深入学习贯彻习近平生态文明思想，认真落实国家和省关于加快推进清洁取暖工作的部署，构建绿色、节约、高效、协调、适用、安全的清洁供暖体系，打赢蓝天保卫战，保障群众安全温暖过冬，坚持把清洁取暖建设作为重要的民生工程、民心工程，以开展党史学习教育为契机，以确保城乡群众安全温暖过冬、减少大气污染为立足点，扎实推进山东省2023年度清洁取暖建设工作，结合实施城市更新行动、打造乡村振兴齐鲁样板，按照“企业为主、政府推动、居民可承受”的方针，充分尊重群众意愿，加快提高清洁取暖比重，确保圆满完成年度建设任务，推进碳达峰碳中和，提升群众感幸福感。结合山东省委、省政府先后印发的《山东省人民政府办公厅关于印发2018年全省清洁取暖工作计划方案的通知》（鲁政办发明电〔2018〕65号）、《山东省人民政府关于印发山东省冬季清洁取暖规划(2018—2022年)的通知》(鲁政字〔2018〕178号）、《山东省2021年清洁取暖建设工作方案》(鲁建城建字 〔2021〕12号)及《济南市人民政府办公厅关于印发济南市2021年农村平原地区冬季清洁取暖查缺补漏改造工作实施方案的通知》(济政办函〔2021〕12号)等文件要求，济南市市中区财政局及济南市市中区住房和城乡建设局对济

南市2023年农村平原地区分户式气代煤电代煤用户预拨建设补贴,用于冬季清洁取暖查缺补漏改造工作。

2、项目内容及实施情况

（1）项目内容：按照 “宜气则气、宜电则电、宜煤则煤”的原则，充分尊重群众意愿,科学选择技术路线,持续推进全市农村平原地区冬季清洁取暖查缺补漏改造工作。对位于山区、列入近3年搬迁改造计划、住宅长期无人居住且居民自愿放弃改造的,可不实施改造,其他用户实现应改尽改。济南市市中区人民政府十六里河街道办事处计划对辖区内共计6226用户进行分户式气代煤改造工作。

（2）实施情况：根据《济南市人民政府办公厅关于印发济南市2021年农村平原地区冬季清洁取暖查缺补漏改造工作实施方案的通知》(济政办函〔2021〕12号)文件要求，按以下阶段进行实施：

①部署阶段(2023年6月中旬前)

相关区县（含济南高新区、济南新旧动能转换先行区,下同)根据任务目标制定具体改造计划，细化到镇（街道)、村（居)、用户，并建立改造计划台账。市冬季清洁取暖和天然气产供储销体系建设工作领导小组根据各相关区县改造计划台账，做好气源电源和补贴资金保障，部署开展2023年清洁取暖建设工作。

②实施阶段（2023年9月底前）

相关区县依据改造计划,组织清洁取暖设备招标,督导本辖区各责任单位加快办理项目前期手续，为队伍进场施工提前做好相关工作。各供电、燃气和清洁取暖设备供应单位要科学编制施工方案,有序组织工程建设,确保工程质量安全。

③验收阶段（2023 年 10 月底前）

相关区县组织有关部门（单位）或委托第三方机构完成项目调试验收工作，对调试验收中发现的问题及时整改，并建立清洁取暖竣工台账。

济南市市中区人民政府十六里河街道办事处完成了对辖区内共计6226 用户分户式气代煤改造工作。

3、项目资金投入和使用情况

（1）项目资金投入情况：根据济南市市中区财政局、济南市市中区住房和城乡建设局联合下发的《关于拨付土地出让金的通知》（市中财综指〔2025〕2 号），拨付至济南市市中区人民政府十六里河街道办事处2023-2024 年度分户式清洁取暖运行补贴区级配套资金预算指标 327.69 万元，列 2025 年功能科目“2120801-征地和拆迁补偿支出”，经济科目“30299-其他商品和服务支出”；《关于下达 2024 年度中央财政北方地区冬季清洁取暖项目资金预算指标的通知》（市中财建指〔2024〕40 号），拨付至济南市市中区人民政府十六里河街道办事处 2023-2024 年度分户式清洁取暖运行补贴中央配套资金预算指标 327.69 万元，列 2024 年功能科目“2110301-大气”，经济科目“30299-其他商品和服务支出”用于济南市市中区人民政府十六里河街道办事处的辖区内共计 6226 用户分户式气代煤改造工作。

（2）项目资金使用情况：济南市市中区人民政府十六里河街道办事处完成了对辖区内共计 6226 用户分户式气代煤改造工作。十六里河街道办事处于 2025 年 1 月 26 日拨付给施工单位山东济华燃气集团有限公司2023-2024 年采暖季分户式气代煤电代煤建设补贴资金 176.844643 万元，拨付给国网山东省电力公司济南供电公司 58.246146 万元，转供电用户个

人账户 26.58 万元。2025 年 2 月补发 159.18 万元，共发放 420.850789 万元。

（二）项目绩效目标。

1.总体目标。

深入学习贯彻习近平生态文明思想，认真落实国家和省关于加快推进清洁取暖工作的部署，构建绿色、节约、高效、协调、适用、安全的清洁供暖体系，打赢蓝天保卫战，保障群众安全温暖过冬，减少大气污染，结合实施城市更新行动、打造乡村振兴齐鲁样板，按照“企业为主、政府推动、居民可承受”的方针，充分尊重群众意愿，加快提高清洁取暖比重，推进碳达峰碳中和，提升群众感幸福感。

2.阶段性目标。

根据上级相关文件,对 2023 年农村平原地区分户式气代煤电代煤用户预拨建设补贴，完成改造工作。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价是对被评价单位或被评价项目利用资源的经济性、效率性和效果性进行鉴证评价的活动。2023-2024 年清洁取暖运行补贴项目绩效管理的目的是强化预算绩效责任，提高财政资金使用绩效，促进财政高质量运行，构建事前事中事后全过程“预算绩效精准控制”机制。通过评价,向项目主管单位提供经济责任履行情况的信息,并提出改进建议,促进项目主管单位改进工作,更好地履行经济责任,提高经济效益。2023-2024 年清洁取暖运行补贴项目绩效评价有两个主要目的:

①对主要收支项目和项目管理的经济性、效率性和效果性,向项目主管单位提出独立的意见和建议;

②提出提高效益的途径,帮助被评价单位采取必要的措施并改进控制系统。

本次绩效评价对象是2023-2024年清洁取暖运行补贴项目。

绩效评价范围包括:绩效目标与发展规划的适应性；财政资金使用情况、财务管理状况和资产配置、使用、处置及其收益管理情况；为加强管理所制定的相关制度、采取的措施等；绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系。

为客观公正的反映本项目实施的绩效，评价指标体系以《济南市市中区区级预算项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）》的通知（市中财字〔2020〕18号）规定的指标体系为基础，结合项目特点和实际情况，并与项目主管部门充分沟通后，制订了2023-2024年清洁取暖运行补贴项目绩效评价指标体系。

1、评价体系制定原则：①公开的原则；②客观性原则；③重视反馈的原则；④可行性和实用性原则；⑤重视时效性原则。

2.评价指标体系

评价指标体系是评价实施方案的核心。绩效评价指标体系包括绩效评价指标、指标权重和评价标准等内容。评价工作组在与项目相关单位充分沟通的基础上，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性和经济性、有效性等因素，科学编制绩效评价指标体系，以充分体现和客观反映项目绩效状况和绩效目标实现程度。

对2023-2024年清洁取暖运行补贴项目，绩效评价体系从决策、过程、产出和效益四个方面设计指标体系，共设置项目决策（14分）、过程（16分）、产出（35分）和效益（35分）等4个一级指标，下设项目立项、绩

效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益10个二级指标，根据项目实际情况细分为19个三级指标。

对2023-2024年清洁取暖运行补贴项目，依据实际情况，从绩效目标与发展规划的符合性；财政资金使用情况、财务管理状况和项目建设管理（项目组织及产出）情况，社会效益、经济效益、可持续影响，问卷调查等方面进行评定。

本次评价级别分为4个等级：

（1）得分在90-100分（含90分）为“优”；

（2）得分在80-90分（含80分）为“良”；

（3）得分在60-80分（含60分）为“中 ”；

（4）得分在60分以下或有下列情况之一的为“差 ”

①在审计、稽查和其他相关检查中发现项目质量、资金等方面存在重大问题；

②项目发生安全生产事故或质量事故，或者造成重大经济损失和社会不良影响；

③项目不符合资金支持范围。

根据综合评分，按照“优、良、中、差 ”确定评价结论。

（三）评价方法、评价依据及标准。

本次绩效评价属于事后（完成结果）评价，为了保证评价结果的客观、公正，评价工作组采用集中评议和独立评分相结合的方式，围绕决策、过程、产出、效果四个方面进行评价。

在评价方案制定阶段，济南市市中区人民政府十六里河街道办事处各部门进行充分沟通，对项目的实际情况进行查证，并结合对项目实施现场

的实地调研，与项目实施具体单位座谈等方式，探讨评价指标的可行性和评价方案的可操作性，在此基础上进一步完善评价实施方案。

在项目评价阶段，根据评价组成员的评分，汇总计算出各项指标的平均得分，汇总后得出项目综合评价和综合得分。在项目评价过程中，我们采用不限于列举的方法来展开此次绩效评价任务，具体如下：1.案卷研究；2.专家评判法；3.数据核查；4.实地勘察；5.因素分析法；6.问卷调查法。

（四）评价依据及标准

1.《中华人民共和国预算法》等国家、省、市有关法律法规；

2.省委办公厅、省政府办公厅《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

3.《济南市市中区人民政府办公室关于印发济南市市中区区级部门单位预算绩效管理办法的通知》（市中政办字〔2019〕36号）；

4.关于印发《济南市市中区区级预算绩效管理委托第三方机构管理办法（试行）》的通知（市中财字〔2020〕22号）；

5.关于印发济南市市中区区级预算项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）的通知（市中财字〔2020〕18号）；

6.关于开展2022年度市中区重点项目绩效评价工作的通知（市中财绩字〔2022〕5号）；

7.评价资金相关的资金管理办法、预算指标下达（调整）、绩效评价、项目管理等文件。

8.项目主管单位报送的与项目相关的项目资料和财务资料等。

（五）绩效评价工作过程。

根据有关规定,运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和方法,对济南市市中区人民政府十六里河街道办事处2023-2024年清洁取暖运行补

贴项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的分析和评判，查找资金使用和管理中的薄弱环节，按时提交绩效评价报告。

评价工作实施中，根据工作需要，对重点环节和步骤进行监督、指导和把控。评价实施步骤一般包括前期准备、组织实施、撰写与提交绩效评价报告、归集档案等程序和步骤。

（1）前期准备。

①成立评价工作组；②开展前期调研；③制定评价实施方案；④组织专家论证。

（2）组织实施。

①送达绩效评价通知书。根据绩效评价通知书，明确评价任务、对象、内容、工作进程安排、需项目实施单位提供的资料等。

②非现场评价。被评价部门单位提供的项目相关资料和各种公开数据资料进行分类、整理和分析。对照评价指标体系，形成非现场评价结果。

③现场评价。根据具体评价要求确定现场评价抽样范围，组成现场评价工作小组，对项目进行实地勘察、资料核实、社会调查、分析评价等。

④梳理绩效评价问题清单。根据现场评价和非现场评价情况，详列项目评价中发现的问题，送项目实施单位就反映问题的真实性等征询意见，记入评价工作底稿。

⑤形成评价初步结论。对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析，对项目总体情况进行综合评价，形成绩效评价初步结论。

（3）撰写与提交评价报告

①撰写形成评价报告初稿。

②评价报告初稿论证。

③提交评价报告。

（4）档案归集和质量控制

按照档案管理制度要求，对绩效评价档案进行归集、保管、借阅、使用和销毁。按规定存档的以下资料：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、委托评价协议（合同）、基础数据表、评价工作底稿及附件、会议纪要、访谈记录、现场勘查记录、调查问卷、调查问卷统计结果、绩效评价指标体系及评分表、绩效评价报告、问题清单及所反映问题的佐证材料、其他需要归档的资料等。

按要求对被评价项目涉及的信息资料保守秘密，未经甲方同意，绝不擅自采用或以任何形式对外提供、泄露、公开。

三、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

经综合评价确定，济南市市中区人民政府十六里河街道办事处2023-2024年清洁取暖运行补贴项目绩效综合评分为90.29分，绩效评价等级为“优”。

（二）绩效评价指标分析

1、项目决策情况设定分值14分，实际得分12分，具体如下：

一级指标	权重（%）	二级指标	三级指标	指标解释与说明	分值	得分
决策	14	项目立项（6）	立项依据充分性	项目立项是否符合区政府经济发展规划和相关政策	1	1
				项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需	1	1
				项目是否属于公共财政支持范围	1	1
			立项程序规范性	项目是否按照规定的程序申请设立	1	1
				审批文件、材料是否符合相关要求	1	1
				事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证	1	1

一级指标	权重（%）	二级指标	三级指标	指标解释与说明	分值	得分
		绩效目标（4）	绩效目标合理性	项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性	1	1
				项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平	1	1
			绩效指标明确性	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标	1	0
				是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现	1	0
		资金投入（4）	预算编制科学性	预算编制是否经过科学论证	1	1
				预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制	1	1
			资金分配合理性	预算资金分配依据是否充分	1	1
				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	1

（1）项目立项：通过查阅济南市市中区人民政府十六里河街道办事处2023-2024年清洁取暖运行补贴项目所有资料，符合区政府经济发展规划和相关政策及项目主管单位职责范围，属于公共财政支持范围，审理程序及审批文件符合区政府有关要求，得分为6分。

（2）绩效目标：通过查阅项目资料，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，但是本项目未上报自评报告，绩效指标未细化分解为具体的绩效指标，使得绩效指标未通过清晰、细化、可衡量的指标值予以体现，相应扣减评价分值2分，得分为2分。

（3）资金投入：项目开始前的预算编制，依据较充分，编制较合理，预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目实际相适应，得分为4分。

2、项目过程情况设定分值16分，实际得分13.5分，具体如下：

一级指标	权重（%）	二级指标	三级指标	指标解释与说明	分值	得分
过程	16	资金管理（8）	资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100% 全部到位得 2 分；部分到位得 1 分；未到位 0 分。	2	2
			预算执行率	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100% 低于 80%得 0 分；80%-90%得 1 分；90%以上得 2 分。	2	1
			资金使用合规性	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	1
				资金的拨付是否有完整的审批程序和手续	1	1
				是否符合项目预算批复或合同规定的用途	1	1
				是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	1	1
		组织实施（8）	管理制度健全性	是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度	2	1.5
				财务和业务管理制度是否合法、合规、完整	2	1.5
			制度执行有效性	是否遵守相关法律法规和相关管理规定	1	1
				项目调整及支出调整手续是否完备	1	1
				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	1	0.5
				项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位	1	1

（1）资金管理：通过查阅济南市市中区人民政府十六里河街道办事处2023-2024年清洁取暖运行补贴项目有关原始凭证及资金拨付单，本次项目资金为2023-2024年分户式清洁取暖运行补贴区级配套资金327.69万元，实际到位资金327.69万元，资金到位率100%。完全响应目标值，得分为2分。济南市市中区人民政府十六里河街道办事处完成了对辖区内共计6226用户分户式气代煤改造工作，办事处于2025年1月26日拨付给山东济华燃气集团有限公司176.844643万元，拨付给国网山东省电力公司济南供电公司58.246146万元，转供电用户个人账户26.58万元。2025年2月补发159.18万元，共发放420.850789万元。预算执行率=（实际支出资

金/实际到位资金)*100%。实际支出方面：项目资金已标准支付420.850789万元，预算执行率64.21%，得分为1分。项目资金的使用基本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，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金支付符合规定，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得分为4分。资金管理方面共得分7分。

（2）组织实施：通过查阅，济南市市中区人民政府十六里河街道办事处具有相应的业务管理制度，并且合法、合规、完整健全，但未有针对本项目相对应的财务制度，相应扣减评价分值1.0分；项目实施过程遵守相关法律法规和相关管理规定，但是验收报告不齐全，归档不及时，相应扣减评价分值0.5分；项目实施的人员条件已落实到位。组织实施方面共得分6.5分。

3、项目产出情况设定分值35分，实际得分30.5分，具体如下：

一级指标	权重（%）	二级指标	三级指标	指标解释与说明	分值	得分
产出	35	产出数量（12）	实际完成率	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）内项目实际完成数量。 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）内计划完成的数量。	12	12
		产出质量（8）	质量达标率	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的数量。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。	8	8
		产出时效（10）	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。 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。	10	5.5
		产出成本（5）	成本控制率	成本控制率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100% 实际成本≤计划成本得5分；实际成本超出计划成本按照超出比率酌情计分。	5	5

（1）产出数量：通过查阅项目相关凭证资料及主管单位询问核实，济南市市中区人民政府十六里河街道办事处计划完成对辖区内共计6226用户分户式气代煤改造工作，实际完成率100%，得分为12分。

（2）产出质量：通过查阅项目相关资料及实际操作流程，质量达标率100%；完全响应目标值，得分为8分。

（3）产出时效：根据文件要求，发现竣工验收意见表不齐全，并且填制信息不完整，项目实际验收完成时间晚于文件要求时间，相应扣减评价分值4.5分，得分为5.5分。

（4）产出成本：通过查阅项目相关发放标准的资料，济南市市中区十六里河街道办事处发放420.850789万元。项目实际完成率达64.21%；完全响应目标值，得分为5分。

4、项目效益出情况设定分值35分，实际得分34.29分，具体如下：

一级指标	权重（%）	二级指标	三级指标	指标解释与说明	分值	得分
效益	35	项目效益（35）	社会效益	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	10	10
			经济效益	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	10	10
			可持续影响	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况,以及项目能力建设情况。	5	5
			社会公众或服务对象满意度	服务对象对项目实施效果的满意程度。 得分值=满意度占百分比*10分	10	9.29

（1）社会效益：济南市市中区人民政府十六里河街道办事处2023-2024年清洁取暖运行补贴项目的实施，因地制宜开展农村清洁取暖改造，按时完成上级下达的任务目标，在增加清洁取暖面积、改善空气质量，节能减排方面取得新的突破，提高了天然气、电力能源消费比重，减少了煤炭消费，为完成煤炭压减任务、优化能源结构作出了积极地贡献，

为推进美丽乡村建设等方面，产生了深远的社会效益，得分为10分。

（2）经济效益：济南市市中区人民政府十六里河街道办事处2023-2024年清洁取暖运行补贴项目工作的开展，带动了清洁取暖相关设备、材料产业发展，有关管道天然气经营企业服务区域扩大，清洁取暖消费群体增加，管道天然气管网、电网基础设施进一步覆盖农村地区，提高了农村地区清洁取暖能源保障能力。由此可见，该项目经济效益良好，得分为10分。

（3）可持续影响：济南市市中区人民政府十六里河街道办事处2023-2024年清洁取暖运行补贴项目工作的开展，是深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大精神，践行以人民为中心发展思想的内在要求，是打赢蓝天保卫战、防止大气污染、改善群众生活质量的重要举措。有利于市区冬季空气质量的持续稳定与好转，减少了散煤对大气的直接污染，减少冬季一氧化碳中毒事故发生，进一步减少了大气污染物排放总量，改善环境污染，合理利用清洁能源，秋冬季重污染天气次数较改造前有效减少，空气质量优良天数等各项指标较“十三五”初期大幅提升，农村清洁取暖改造项目对优化空气质量产生可持续影响，得分为5分。

（4）社会满意度：通过不记名的方式进行了问卷调查，存在有个别分户式气代煤用户认为清洁取暖改造后的采暖费用和以前年度相差不多，并没有让用户的经济费用减少、并存在不安全的隐患。综合问卷满意度为92.86%，得分为9.29分。

该项目资金到位且及时，管理制度较健全，制度执行有效，产出质量良好，严格执行规程规范，财务会计管理制度规范，严格依照设计要求按

时完成项目，取得了较好的社会效益和经济效益，社会公众满意度较高。

四、项目主要绩效

通过2023-2024 年清洁取暖运行补贴项目的实施，济南市市中区人民政府十六里河街道办事处完成了对辖区内共计 6226 用户分户式气代煤改造工作，确保了城乡群众安全温暖过冬、减少大气污染为立足点，结合实施城市更新行动、打造乡村振兴齐鲁样板，按照“企业为主、政府推动、居民可承受”的方针，充分尊重群众意愿，加快提高清洁取暖比重，确保圆满完成年度建设任务，为推进碳达峰碳中和、提升群众获得感幸福感作出积极贡献。

五、项目存在问题及原因分析

济南市市中区人民政府十六里河街道办事处2023-2024 年清洁取暖运行补贴项目达到了预期的绩效目标，取得了较好的社会效益和经济效益，社会公众满意度较高。但是也存在以下问题有待改善：

（一）项目绩效目标明确性不足，未建立清晰、可衡量的指标值体系。

（二）济南市市中区人民政府十六里河街道办事处依法使用《政府会计制度》，并以会计法和相关财经法规为依据制定《济南市市中区人民政府十六里河街道办事处财务管理制度》，财务管理制度合法、合规，较为健全。但是未制订2023-2024 年清洁取暖运行补贴项目具体的财务管理制度及专项资金管理制度。

（三）济南市市中区人民政府十六里河街道办事处在项目实施过程遵守相关法律法规和相关管理规定，但是验收报告不齐全，资料归档等项目后期工作未及时跟进。

（四）在社会满意度方面，通过不记名的方式进行了问卷调查，存在

有个别分户式气代煤用户认为清洁取暖改造后的采暖费用和以前年度差不多，并没有让用户的经济费用减少、并存在不安全的隐患。主要原因在于一般农房由于房屋条件较差，采暖能耗过高，造成采暖运行费用偏高；部分农户在房屋保温情况、改造面积大小、农户自身经济情况、对采暖温度的需求等方面存在较大分歧，造成改造要求不一致，实际实施时只能按统一要求进行改造，造成无法满足部分农户的供暖需求。

六、意见建议

(一) 完善绩效管理意识，实行全过程预算绩效管理。绩效理念和方法深度融入预算管理全过程，将绩效管理关口前移，构建事前、事中、事后“三位一体”预算绩效管理闭环系统，实现预算与绩效管理一体化运行。强化评价结果应用，建立评价结果报告、反馈、问题整改制度。

（二）项目建设单位要不断完善和健全财务和业务管理制度，结合单位的工作特点和实际情况，合理设计工作岗位，明确岗位职责，加强对每个工作环节的监管与控制，严格遵守规章制度，财务和业务管理制度的建立健全为项目顺利实施的提供重要的保障。

（三）加强对项目组织实施的管理，建议项目负责单位建立健全项目管理制度，落实验收标准，及时出具验收报告。健全单位的《档案管理规定》，提高工作人员的工作能力，维护档案的完整与完全。凡是能准确反映项目活动的文件、材料、声像、报表，都必须及时归档，确保完整无缺。

(四) 在清洁取暖改造前，对农村地区进行充分摸底调研，按照经济条件、气候条件、地形条件及基础设施等情况进行分类，分类分批稳步推进清洁取暖改造工程。同时在对改造企业提出要求，让入围企业在改造前与居民充分沟通，摸清居民具体需求，根据居民房屋大小、保温等情况制定具体的改造方式，提高居民改造满意度。农村居民经济能力有限，对新事

物的接受度较低，优先对整体条件较好的地区进行清洁取暖改造，靠居民间口耳相传，增强居民对新能源认识。同时加大宣传力度，充分发挥先改造的居民的示范引领作用，带动周围居民积极进行清洁取暖改造，有力的推动了清洁取暖工作进程，为今后清洁取暖工作的进一步开展奠定了群众基础。

正文部分

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目立项背景。

习近平总书记在中央财经领导小组第14次会议上指出，推进北方地区冬季清洁取暖，关系北方地区广大群众温暖过冬，关系雾霾天能不能减少，是能源生产和消费革命、农村生活方式革命的重要内容。要按照企业为主、政府推动、居民可承受的方针，宜气则气，宜电则电，尽可能利用清洁能源，加快提高清洁供暖比重。为深入学习贯彻习近平生态文明思想，认真落实国家和省关于加快推进清洁取暖工作的部署，构建绿色、节约、高效、协调、适用、安全的清洁供暖体系，打赢蓝天保卫战，保障群众安全温暖过冬，坚持把清洁取暖建设作为重要的民生工程、民心工程，以开展党史学习教育为契机，以确保城乡群众安全温暖过冬、减少大气污染为立足点，扎实推进山东省2023年度清洁取暖建设工作，结合实施城市更新行动、打造乡村振兴齐鲁样板，按照“企业为主、政府推动、居民可承受”

的方针，充分尊重群众意愿，加快提高清洁取暖比重，确保圆满完成年度建设任务，推进碳达峰碳中和，提升群众感幸福感。结合山东省委、省政府先后印发了《山东省人民政府办公厅关于印发2018年全省清洁取暖工作计划方案的通知》（鲁政办发明电〔2018〕65号）、《山东省人民政府关于印发山东省冬季清洁取暖规划(2018—2022年)的通知》(鲁政字〔2018〕178号）、《省委办公厅、省政府办公厅印发<关于深入贯彻落实党中央国务院决策部署科学有序推进清洁取暖工作的实施意见>的通知》、《山东省2021年清洁取暖建设工作方案》(鲁建城建字〔2021〕12号)及《济南市人民政府办公厅关于印发济南市2021年农村平原地区冬季清洁取暖查缺补漏改造工作实施方案的通知》(济政办函〔2021〕12号)等文件要求，济南市市中区财政局及济南市市中区住房和城乡建设局对济南市2023年农村平原地区分户式气代煤电代煤用户预拨建设补贴，用于冬季清洁取暖查缺补漏改造工作。

2、项目内容及实施情况

（1）项目内容：按照 “宜气则气、宜电则电、宜煤则煤”的原则，充分尊重群众意愿,科学选择技术路线,持续推进全市农村平原地区冬季清洁取暖查缺补漏改造工作。对位于山区、列入近3年搬迁改造计划、住宅长期无人居住且居民自愿放弃改造的,可不实施改造,其他用户实现应改尽改。济南市市中区人民政府十六里河街道办事处计划对辖区内共计6226用户进行分户式气代煤改造工作。

（2）实施情况：根据上级相关文件要求，按以下阶段及相关政策进行实施：

①部署阶段(2021年6月中旬前)

相关区县（含济南高新区、济南新旧动能转换先行区,下同)根据任务目标制定具体改造计划，细化到镇（街道)、村（居)、用户，并建立改造计划台账。市冬季清洁取暖和天然气产供储销体系建设工作领导小组根据各相关区县改造计划台账，做好气源电源和补贴资金保障，部署开展2021年清洁取暖建设工作。

②实施阶段（2021年9月底前)

相关区县依据改造计划,组织清洁取暖设备招标,督导本辖区各责任单位加快办理项目前期手续，为队伍进场施工提前做好相关工作。各供电、燃气和清洁取暖设备供应单位要科学编制施工方案,有序组织工程建设,确保工程质量安全。

③验收阶段（2021年10月底前)

相关区县组织有关部门（单位)或委托第三方机构完成项目调试验收工作，对调试验收中发现的问题及时整改,并建立清洁取暖竣工台账。

④补贴政策

A.运行补贴标准。分户式气代煤电代煤用户运行补贴标准继续按照《济南市人民政府办公厅关于明确我市冬季分户式清洁取暖运行资金补贴的通知》(济政办函〔2020〕3号)相关规定执行。集中式气代煤电代煤项目运行补贴标准继续按照《济南市人民政府办公厅关于进一步明确我市冬季清洁取暖工程和运行资金补贴有关问题的通知》(济政办函〔2018〕21号)相关规定执行。

B.补助资金拨付。市财政部门根据市住房城乡建设部门确定的农村地区分户式气代煤电代煤改造任务计划及金需求,将市级补助资金列入三年中期规划,视情况分年度拨付至各相关区县.燃气设施建设补助资金由相关

区县组织镇（街道)或村（居)与燃气施工企业签订合同并据实结算,不得直接拨付至燃气施工企业。

济南市市中区人民政府十六里河街道办事处完成了对辖区内共计6226用户分户式气代煤改造工作。

3、项目资金投入和使用情况

（1）项目资金投入情况：根据济南市市中区财政局、济南市市中区住房和城乡建设局联合下发的《关于拨付土地出让金的通知》（市中财综指〔2025〕2号），拨付至济南市市中区人民政府十六里河街道办事处2023-2024年度分户式清洁取暖运行补贴区级配套资金预算指标327.69万元,列2025年功能科目“2120801-征地和拆迁补偿支出”,经济科目“30299-其他商品和服务支出”；《关于下达2024年度中央财政北方地区冬季清洁取暖项目资金预算指标的通知》（市中财建指〔2024〕40号），拨付至济南市市中区人民政府十六里河街道办事处2023-2024年度分户式清洁取暖运行补贴中央配套资金预算指标327.69万元，列2024年功能科目“2110301-大气”，经济科目“30299-其他商品和服务支出”用于济南市市中区人民政府十六里河街道办事处的辖区内共计6226用户分户式气代煤改造工作。

（2）项目资金使用情况：济南市市中区人民政府十六里河街道办事处完成了对辖区内共计6226用户分户式气代煤改造工作，,由中央、区县两级财政分担；十六里河街道办事处于于2025年1月26日拨付给山东济华燃气集团有限公司176.844643万元,拨付给国网山东省电力公司济南供电公司58.246146万元，转供电用户个人账户26.58万元。2025年2月补发159.18万元，共发放420.850789万元。

（二）项目绩效目标。

1.总体目标。

深入学习贯彻习近平生态文明思想，认真落实国家和省关于加快推进清洁取暖工作的部署，构建绿色、节约、高效、协调、适用、安全的清洁供暖体系，打赢蓝天保卫战，保障群众安全温暖过冬，减少大气污染，结合实施城市更新行动、打造乡村振兴齐鲁样板，按照“企业为主、政府推动、居民可承受”的方针，充分尊重群众意愿，加快提高清洁取暖比重，推进碳达峰碳中和，提升群众感幸福感。

2.阶段性目标。

根据上级相关文件,对2023年农村平原地区分户式气代煤电代煤用户预拨建设补贴，完成改造工作。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价是对被评价单位或被评价项目利用资源的经济性、效率性和效果性进行鉴证评价的活动。2023-2024年清洁取暖运行补贴项目绩效管理的目的是强化预算绩效责任，提高财政资金使用绩效，促进财政高质量运行，构建事前事中事后全过程“预算绩效精准控制”机制。通过评价,向项目主管单位提供经济责任履行情况的信息,并提出改进建议,促进项目主管单位改进工作,更好地履行经济责任,提高经济效益。2023-2024年清洁取暖运行补贴项目绩效评价有两个主要目的:

①对主要收支项目和项目管理的经济性、效率性和效果性,向项目主管单位提出独立的意见和建议;

②提出提高效益的途径,帮助被评价单位采取必要的措施并改进控制系统。

本次绩效评价对象是2023-2024 年清洁取暖运行补贴项目。

绩效评价范围包括:绩效目标与发展规划的适应性；财政资金使用情况、财务管理状况和资产配置、使用、处置及其收益管理情况；为加强管理所制定的相关制度、采取的措施等；绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系。

为客观公正的反映本项目实施的绩效，评价指标体系以《济南市市中区区级预算项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）》的通知（市中财字〔2020〕18 号）规定的指标体系为基础，结合项目特点和实际情况，并与项目主管部门充分沟通后，制订了2023-2024 年清洁取暖运行补贴项目绩效评价指标体系。

1、评价体系制定原则：

①公开的原则

最大限度的减少考核者和被考核者双方对绩效评价工作的神秘感，绩效标准和水平的制订是通过协商来进行的，绩效评价结果公开，使评价工作制度化。

②客观性原则

进行客观考核，即用事实说话，切忌主观武断。缺乏事实依据，不做评价，按个体的绝对标准进行考核，引导评价组成员改进工作。

③重视反馈的原则

在绩效考评之后，进行面谈讨论，把结果反馈给被考核者，同时听取被考核者的意见及自我评价情况，存在问题不要紧，应给予修改，达到互相信赖的关系。

④可行性和实用性原则

可行性应考虑:(1)和绩效标准相关的资料来源;(2)潜在的问题分析，预测在考评过程中可能发生的问题、困难和障碍，准备应变措施。实用性应考虑:(1)考评的手段是否有助于组织目标的实现(2)考评的方法和手段是否和考评的目的相适应。

⑤重视时效性原则

绩效考评是对考核期内的所有成果，形成综合的评价，而不是将本考核期之前的行为强加于当期的考评结果中，也不能取近期的业绩代替整个考核期的绩效进行评估，这就要求绩效数据与考核时段相吻合。

2.评价指标体系

评价指标体系是评价实施方案的核心。绩效评价指标体系包括绩效评价指标、指标权重和评价标准等内容。评价工作组在与项目相关单位充分沟通的基础上，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性和经济性、有效性等因素，科学编制绩效评价指标体系，以充分体现和客观反映项目绩效状况和绩效目标实现程度。

对2023-2024年清洁取暖运行补贴项目，绩效评价体系从决策、过程、产出和效益四个方面设计指标体系，共设置项目决策（14分）、过程（16分）、产出（35分）和效益（35分）等4个一级指标，下设项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益10个二级指标，根据项目实际情况细分为19个三级指标。

对2023-2024年清洁取暖运行补贴项目，依据实际情况，从绩效目标与发展规划的符合性；财政资金使用情况、财务管理状况和项目建设管理（项目组织及产出）情况，社会效益、经济效益、可持续影响，问卷调查等方面进行评定。

本次评价级别分为4个等级：

（1）得分在90-100分（含90分）为“优”；

（2）得分在80-90分（含80分）为“良”；

（3）得分在60-80分（含60分）为“中 ”；

（4）得分在60分以下或有下列情况之一的为“差 ”

①在审计、稽查和其他相关检查中发现项目质量、资金等方面存在重大问题；

②项目发生安全生产事故或质量事故，或者造成重大经济损失和社会不良影响；

③项目不符合资金支持范围。

根据综合评分，按照“优、良、中、差 ”确定评价结论。

（三）评价方法、评价依据及标准。

本次绩效评价属于事后（完成结果）评价，为了保证评价结果的客观、公正，评价工作组采用集中评议和独立评分相结合的方式，围绕决策、过程、产出、效果四个方面进行评价。

在评价方案制定阶段，评价工作组与项目委托方济南市市中区人民政府十六里河街道办事处进行充分沟通，对项目的实际情况进行查证，并结合对项目实施现场的实地调研，与项目实施具体单位座谈等方式，探讨评价指标的可行性和评价方案的可操作性，在此基础上进一步完善评价实施方案。

在项目评价阶段，根据评价组成员的评分，汇总计算出各项指标的平均得分，汇总后得出项目综合评价和综合得分。在项目评价过程中，我们采用不限于列举的方法来展开此次绩效评价任务，具体如下：

1.案卷研究。案卷研究法能够从现有资料的梳理中获得大量有用证据，是本项目证据收集的重要信息采集手段。在本评价项目中，通过案卷研究法，根据评价依据的资料名单收集与项目相关的材料，评价资金使用和管理的状况，将项目实施方案中的目标与项目执行情况对比，项目资金收支与专项资金管理办法规定的条款对比等，来评价项目从立项、投入、过程到产出的情况。

2.专家评判法。参与评价的专家通过材料核实、询问答辩等方式，结合自身专业知识，专家组根据项目实施单位提供的书面材料，就项目目标设定及完成程度、组织管理制度建立健全及落实情况、预算支出执行情况、财务管理状况、项目产出和效益等方面进行研讨，取得共识，针对项目具体实施情况以及产生的社会效益、可持续影响出具评价意见，项目目标设定及完成程度、组织管理制度建立健全及落实情况、预算支出执行情况、财务管理状况、项目产出和效益等方面，以召开专家座谈会的形式进行研讨，给出专业判断。

3.数据核查。根据项目实施单位填报的数据，围绕建立和健全制度情况、制度和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出和效果，通过查阅相关资料等手段，对项目实施单位数据进行检查和核实。项目完成进度统计表、项目资金收支情况表中数据的真实性和完整性进行核查，通过查阅项目实施单位提供的财务记录等资料，对项目实施单位数据进行检查和核实。

4.实地勘察。根据济南市市中区区级预算项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）的通知（市中财字〔2020〕18号），视情况适当扩大公益岗人员的范围，同时结合实地勘察发放问卷调查。

5.因素分析法。通过分析影响绩效目标的内外因素，综合分析评价绩效目标完成情况，分析各种因素对绩效目标的影响程度，总结项目实施过程中的经验和问题，提出项目改进意见。

6.问卷调查法。根据评价目标制定用户调查问卷和被抽检单位电话访谈记录，搜集各方对项目支出的意见看法，确定项目社会满意度指标。

（四）评价依据及标准

1.《中华人民共和国预算法》等国家、省、市有关法律法规；

2.省委办公厅、省政府办公厅《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

3.《济南市市中区人民政府办公室关于印发济南市市中区区级部门单位预算绩效管理办法的通知》（市中政办字〔2019〕36号）；

4.关于开展 2026 年度市中区重点项目绩效评价工作的通知（市中财绩字〔2026〕4号）；

5.评价资金相关的资金管理办法、预算指标下达（调整）、绩效评价、项目管理等文件。

8.项目主管单位报送的与项目相关的项目资料和财务资料等。

（五）绩效评价工作过程。

根据有关规定,运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和方法,对济南市市中区人民政府十六里河街道办事处2023-2024 年清洁取暖运行补贴项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的分析和评判，查找资金使用和管理中的薄弱环节，按时提交绩效评价报告。

评价工作实施中，根据工作需要，对重点环节和步骤进行监督、指导和把控。评价实施步骤一般包括前期准备、组织实施、撰写与提交绩效评价报告、归集档案等程序和步骤。

（1）前期准备。

①成立评价工作组。根据委托方要求及项目情况成立评价工作组。为满足评价需要充分考虑工作组人员数量、专业结构、业务能力及利益关系回避等情况；在评价过程中做到保持工作组成员的稳定；工作组确保聘请一定数量的相关领域专家，参与绩效评价工作。

②开展前期调研。评价人员通过调研等方式了解被评价项目及相关单位业务情况，收集相关资料，充分了解项目预算、实施内容、组织管理、绩效目标设置等内容，为编制评价方案奠定基础。

③制定评价实施方案。在调研、了解评价项目相关单位基本情况的基础上，按照有关规定拟订评价实施方案。实施方案包括人员配置及人员分工、工作进度及时间安排、评价依据、评价工作程序、评价方法、评价指标体系、实施步骤、现场评价抽样范围、社会调查方案、评价质量控制措施及工作纪律等内容。

④组织专家论证。工作组组织召开论证会，对实施方案、评价指标体系和评价方法等进行论证评审，征求委托方、项目主管部门和相关专家的意见建议，并根据论证会形成的意见进一步修改完善，报委托方审核同意后组织实施评价。

（2）组织实施。

①送达绩效评价通知书。根据绩效评价通知书，明确评价任务、对象、内容、工作进程安排、需项目实施单位提供的资料等。

②非现场评价。被评价部门单位提供的项目相关资料和各种公开数据资料进行分类、整理和分析。对照评价指标体系，形成非现场评价结果。

③现场评价。根据具体评价要求确定现场评价抽样范围，组成现场评价工作小组，对项目进行实地勘察、资料核实、社会调查、分析评价等。

④梳理绩效评价问题清单。根据现场评价和非现场评价情况，详列项目评价中发现的问题，送项目实施单位就反映问题的真实性等征询意见，记入评价工作底稿。

⑤形成评价初步结论。对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析，对项目总体情况进行综合评价，形成绩效评价初步结论。

（3）撰写与提交评价报告

①撰写形成评价报告初稿。在认真梳理、研究、分析现场评价和非现场评价情况的基础上，按照规定撰写绩效评价报告。全面阐述所评价项目的基本情况，说明评价工作组织实施情况，对照评价指标体系做出具体绩效分析和结论。对项目绩效、主要问题的分析等做到数据真实、内容完整、案例详实、依据充分、分析透彻、结论准确，提出具有针对性和可行性的建议。

②评价报告初稿论证。评价报告初稿撰写完成后，向包括委托方、被评价项目相关单位的人员和相关专家，对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见。

③提交评价报告。根据各方意见，对评价报告进行修改完善进行提交。

（4）档案归集和质量控制

按照档案管理制度要求，对绩效评价档案进行归集、保管、借阅、使用和销毁。按规定存档的以下资料：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、委托评价协议（合同）、基础数据表、评价工作底稿及附件、会议纪要、访谈记录、现场勘查记录、调查问卷、调查问卷统计结果、绩效评价指标体系及评分表、绩效评价报告、问题清单及所反映问题的佐证材料、其他需要归档的资料等。

按要求对被评价项目涉及的信息资料保守秘密，未经甲方同意，绝不

擅自采用或以任何形式对外提供、泄露、公开。

三、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

经综合评价确定，济南市市中区人民政府十六里河街道办事处2023-2024年清洁取暖运行补贴项目绩效综合评分为90.29分，绩效评价等级为“优”。

（二）绩效评价指标分析

1、项目决策情况设定分值14分，实际得分12分，具体如下：

一级指标	权重（%）	二级指标	三级指标	指标解释与说明	分值	得分
决策	14	项目立项（6）	立项依据充分性	项目立项是否符合区政府经济发展规划和相关政策	1	1
				项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需	1	1
				项目是否属于公共财政支持范围	1	1
			立项程序规范性	项目是否按照规定的程序申请设立	1	1
				审批文件、材料是否符合相关要求	1	1
				事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证	1	1
		绩效目标（4）	绩效目标合理性	项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性	1	1
				项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平	1	1
			绩效指标明确性	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标	1	0
				是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现	1	0
		资金投入（4）	预算编制科学性	预算编制是否经过科学论证	1	1
				预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制	1	1
			资金分配合理性	预算资金分配依据是否充分	1	1

一级指标	权重（%）	二级指标	三级指标	指标解释与说明	分值	得分
				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	1

（1）项目立项：通过查阅济南市市中区人民政府十六里河街道办事处2023-2024年清洁取暖运行补贴项目所有资料，符合区政府经济发展规划和相关政策及项目主管单位职责范围，属于公共财政支持范围，审理程序及审批文件符合区政府有关要求，得分为6分。

（2）绩效目标：通过查阅项目资料，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，但是本项目未上报自评报告，绩效指标未细化分解为具体的绩效指标，使得绩效指标未通过清晰、细化、可衡量的指标值予以体现，相应扣减评价分值2分，得分为2分。

（3）资金投入：项目开始前的预算编制，依据较充分，编制较合理，预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目实际相适应，得分为4分。

2、项目过程情况设定分值16分，实际得分13.5分，具体如下：

一级指标	权重（%）	二级指标	三级指标	指标解释与说明	分值	得分
过程	16	资金管理（8）	资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100% 全部到位得2分；部分到位得1分；未到位0分。	2	2
			预算执行率	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100% 低于60%得0分；60%-80%得1分；80%以上得2分。	2	1
			资金使用合规性	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	1
				资金的拨付是否有完整的审批程序和手续	1	1
				是否符合项目预算批复或合同规定的用途	1	1
				是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	1	1

一级指标	权重（%）	二级指标	三级指标	指标解释与说明	分值	得分
		组织实施（8）	管理制度健全性	是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度	2	1.5
				财务和业务管理制度是否合法、合规、完整	2	1.5
			制度执行有效性	是否遵守相关法律法规和相关管理规定	1	1
				项目调整及支出调整手续是否完备	1	1
				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	1	0.5
				项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位	1	1

（1）资金管理：通过查阅济南市市中区人民政府十六里河街道办事处2023-2024年清洁取暖运行补贴项目有关原始凭证及资金拨付单，本次项目资金为2023-2024年度分户式清洁取暖运行补贴区级配套资金预算指标327.69万元，实际到位资金327.69万元，2023-2024年度分户式清洁取暖运行补贴中央配套资金预算指标327.69万元，实际到位资金327.69万元，资金到位率100%。完全响应目标值，得分为2分。济南市市中区人民政府十六里河街道办事处完成了对辖区内共计6226用户分户式气代煤改造工作，由中央、区县两级财政分担，办事处于2025年1月26日拨付给施工单位山东济华燃气集团有限公司2023-2024年采暖季分户式气代煤电代煤建设补贴资金176.844643万元，拨付给国网山东省电力公司济南供电公司58.246146万元，转供电用户个人账户26.58万元。2025年2月补发159.18万元，共发放420.850789万元。预算执行率64.21%，得分为1分。项目资金的使用基本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，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金支付符合规定，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得分为4分。资金管理方面共得分7分。

（2）组织实施：通过查阅，济南市市中区人民政府十六里河街道办事处具有相应的业务管理制度，并且合法、合规、完整健全，但未有针对本项目相对应的财务制度，相应扣减评价分值1.0分；项目实施过程遵守相关法律法规和相关管理规定，但是竣工验收意见表不齐全，归档不及时，相应扣减评价分值0.5分；项目实施的人员条件已落实到位。组织实施方面共得分6.5分。

3、项目产出情况设定分值35分，实际得分30.5分，具体如下：

一级指标	权重（%）	二级指标	三级指标	指标解释与说明	分值	得分
产出	35	产出数量（12）	实际完成率	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）内项目实际完成数量。 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）内计划完成的数量。	12	12
		产出质量（8）	质量达标率	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的数量。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。	8	8
		产出时效（10）	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。 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。	10	5.5
		产出成本（5）	成本控制率	成本控制率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100% 实际成本≦计划成本得5分；实际成本超出计划成本按照超出比率酌情计分。	5	5

（1）产出数量：通过查阅项目相关凭证资料及主管单位询问核实，济南市市中区人民政府十六里河街道办事处计划完成对辖区内共计6226用户分户式气代煤改造工作，实际完成率100%，得分为12分。

（2）产出质量：通过查阅项目相关资料及实际操作流程，质量达标率100%；完全响应目标值，得分为8分。

（3）产出时效：根据上级相关文件要求，通过查阅相关资料，发现竣工验收意见表不齐全，并且填制信息不完整，项目实际验收完成时间晚于文件要求时间，相应扣减评价分值4.5分，得分为5.5分。

（4）产出成本：通过查阅项目相关发放标准的资料，济南市市中区十六里河街道办事处于2025年1月26日拨付给施工单位山东济华燃气集团有限公司2023-2024年采暖季分户式气代煤电代煤建设补贴资金176.844643万元，拨付给国网山东省电力公司济南供电公司58.246146万元，转供电用户个人账户26.58万元。2025年2月补发159.18万元，共发放420.850789万元。项目实际完成率达100%；完全响应目标值，得分为5分。

4、项目效益出情况设定分值35分，实际得分34.29分，具体如下：

一级指标	权重（%）	二级指标	三级指标	指标解释与说明	分值	得分
效益	35	项目效益（35）	社会效益	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	10	10
			经济效益	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	10	10
			可持续影响	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况,以及项目能力建设情况。	5	5
			社会公众或服务对象满意度	服务对象对项目实施效果的满意程度。 得分值=满意度占百分比*10分	10	9.29

（1）社会效益：济南市市中区人民政府十六里河街道办事处2023-2024年清洁取暖运行补贴项目的实施，因地制宜开展农村清洁取暖改造，按时完成上级下达的任务目标，在增加清洁取暖面积、改善空气质量，节能减排方面取得新的突破，提高了天然气、电力能源消费比重，减少了煤炭消费，为完成煤炭压减任务、优化能源结构作出了积极地贡献，为推进美丽乡村建设等方面，产生了深远的社会效益，得分为10分。

（2）经济效益：济南市市中区人民政府十六里河街道办事处2023-2024年清洁取暖运行补贴项目工作的开展，带动了清洁取暖相关设

备、材料产业发展，有关管道天然气经营企业服务区域扩大，清洁取暖消费群体增加，管道天然气管网、电网基础设施进一步覆盖农村地区，提高了农村地区清洁取暖能源保障能力。由此可见，该项目经济效益良好，得分为10分。

（3）可持续影响：济南市市中区人民政府十六里河街道办事处2023-2024年清洁取暖运行补贴项目工作的开展，是深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大精神，践行以人民为中心发展思想的内在要求，是打赢蓝天保卫战、防止大气污染、改善群众生活质量的重要举措。有利于市区冬季空气质量的持续稳定与好转，减少了散煤对大气的直接污染，减少冬季一氧化碳中毒事故发生，进一步减少了大气污染物排放总量，改善环境污染，合理利用清洁能源，秋冬季重污染天气次数较改造前有效减少，空气质量优良天数等各项指标较“十三五”初期大幅提升，农村清洁取暖改造项目对优化空气质量产生可持续影响，得分为5分。

（4）社会满意度：通过不记名的方式进行了问卷调查，存在有个别分户式气代煤用户认为清洁取暖改造后的采暖费用和以前年度差不多，并没有让用户的经济费用减少、并存在不安全的隐患。综合问卷满意度为92.86%，得分为9.29分。

该项目资金到位且及时，管理制度较健全，制度执行有效，产出质量良好，严格执行规程规范，财务会计管理制度规范，严格依照设计要求按时完成项目，取得了较好的社会效益和经济效益，社会公众满意度较高。

四、项目主要绩效

通过2023-2024年清洁取暖运行补贴项目的实施，济南市市中区人民

政府十六里河街道办事处完成了对辖区内共计6226用户分户式气代煤改造工作，确保了城乡群众安全温暖过冬、减少大气污染为立足点，结合实施城市更新行动、打造乡村振兴齐鲁样板，按照“企业为主、政府推动、居民可承受”的方针，充分尊重群众意愿，加快提高清洁取暖比重，确保圆满完成年度建设任务，为推进碳达峰碳中和作出积极贡献。

做好大气污染防治和生态环境保护，事关广大人民群众根本利益，事关经济社会发展的全局。2023-2024年清洁取暖运行补贴项目的实施是落实大气污染防治行动计划、改善空气环境质量的有效途径。可以有效促进取暖用能结构优化调整，最大限度地减少主要污染物排放，为减少雾霾、建设美丽山东做出积极贡献。

2023-2024年清洁取暖运行补贴项目的实施，也是落实乡村振兴战略、完善农村公共服务设施的重要内容。党的十九大对实施乡村振兴战略作出了产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕的总要求。按照国家习及近平总书记总的要求，山东省全力推动乡村产业振兴、人才振兴、文化振兴、生态振兴、组织振兴，着力打造生产美产业强、生态美环境优、生活美家园好“三生三美”的乡村振兴齐鲁样板。清洁取暖是乡村振兴战略中农村人居环境整治行动的一项重要内容。做好清洁取暖工作，重点和难点都集中在农村，这既是补齐农村取暖基础设施短板、缩小城乡公共服务差距的重要方面，也是建设美丽乡村、改善农村人居环境的重要内容。

2023-2024年清洁取暖运行补贴项目是实施新旧动能转换重大工程、培育经济发展新动能的有效载体。加快推进新旧动能转换综合试验区建设是山东省当前及今后一个时期的一项重大任务，其核心是通过新技术、新产业、新模式、新业态，促进产业智慧化、智慧产业化、跨界融合化、品

牌高端化，推动经济发展质量变革、效益变革、动力变革。应抓住国家大力推进北方地区清洁取暖的重大契机,立足山东优势,着力培育和壮大清洁取暖装备制造产业，推动新技术、新业态、新模式融合发展，既为新旧动能转换提供发展新引擎，也为清洁取暖实施提供有力保障。

五、项目存在问题及原因分析

济南市市中区人民政府十六里河街道办事处2023-2024 年清洁取暖运行补贴项目达到了预期的绩效目标，取得了较好的社会效益和经济效益，社会公众满意度较高。但是也存在以下问题有待改善：

（一）项目绩效目标明确性不足，未建立清晰、可衡量的指标值体系。

（二）济南市市中区人民政府十六里河街道办事处依法使用《政府会计制度》，并以会计法和相关财经法规为依据制定《济南市市中区人民政府十六里河街道办事处财务管理制度》，财务管理制度合法、合规，较为健全。但是未制订2023-2024 年清洁取暖运行补贴项目具体的财务管理制度及专项资金管理制度。

（三）济南市市中区人民政府十六里河街道办事处在项目实施过程遵守相关法律法规和相关管理规定，但是验收报告不齐全，资料归档等项目后期工作未及时跟进。

（四）在社会满意度方面，通过不记名的方式进行了问卷调查，存在有个别分户式气代煤用户认为清洁取暖改造后的采暖费用和以前年度相差不多，并没有让用户的经济费用减少、并存在不安全的隐患。原因在于一般农房由于房屋条件较差，采暖能耗过高，造成采暖运行费用偏高；部分农户在房屋保温情况、改造面积大小、农户自身经济情况、对采暖温度的需求等方面存在较大分歧，造成改造要求不一致，实际实施时只能按统一

要求进行改造，造成无法满足部分农户的供暖需求。

六、意见建议

(一) 完善绩效管理意识，实行全过程预算绩效管理。绩效理念和方法深度融入预算管理全过程，将绩效管理关口前移，构建事前、事中、事后“三位一体”预算绩效管理闭环系统，实现预算与绩效管理一体化运行。强化评价结果应用，建立评价结果报告、反馈、问题整改制度。

（二）项目建设单位要不断完善和健全财务和业务管理制度，结合单位的工作特点和实际情况，合理设计工作岗位，明确岗位职责，加强对每个工作环节的监管与控制，严格遵守规章制度，财务和业务管理制度的建立健全为项目顺利实施的提供重要的保障。

（三）加强对项目组织实施的管理，建议项目负责单位建立健全项目管理制度，落实验收标准，及时出具验收报告。健全单位的《档案管理规定》，提高工作人员的工作能力，维护档案的完整与完全。凡是能准确反映项目活动的文件、材料、声像、报表，都必须及时归档，确保完整无缺。

(四) 在清洁取暖改造前，对农村地区进行充分摸底调研，按照经济条件、气候条件、地形条件及基础设施等情况进行分类，分类分批稳步推进清洁取暖改造工程。同时在对改造企业提出要求，让入围企业在改造前与居民充分沟通，摸清居民具体需求，根据居民房屋大小、保温等情况制定具体的改造方式，提高居民改造满意度。农村居民经济能力有限，对新事物的接受度较低，优先对整体条件较好的地区进行清洁取暖改造，靠居民间口耳相传，增强居民对新能源认识。同时加大宣传力度，充分发挥先改造的居民的示范引领作用，带动周围居民积极进行清洁取暖改造，有力的推动了清洁取暖工作进程，为今后清洁取暖工作的进一步开展奠定了群众基础。

附件：1.调查问卷

2.绩效评价得分表

十六里河街道办事处

2026年8月3日

附件 1

用户满意度调查问卷

您好！针对济南市市中区人民政府十六里河街道办事处“2023-2024 年清洁取暖运行补贴”项目，为了宣传和推广清洁取暖全覆盖政策，进一步节约能源使用量，我们特开展本次问卷调查。本调查问卷采用不记名方式，请根据您的个人真实感受填写，您的个人信息资料完全保密。问卷数据仅限于统计分析，也将作为该项目的贵重资料，谢谢您的支持与合作！

1、您家/商铺位于什么村、社区或市场？

_____

2、您家/商铺的采暖面积：

A、50 平米以下　B、50-100 平米　C、100-150 平米　D、150-200 平米

E、200 平米以上

3、您家/商铺原有的冬季取暖方式：

A、暖气（小锅炉供热）　B、自装暖气（燃煤炉供热）　C、家用燃煤炉　D、台式电热器　E、其他

4、您家/商铺现在的冬季清洁取暖方式：

A、气代煤　B、电代煤

5、您认为 2021 年度清洁采暖您家/商铺的室内温度

A、偏低　B、适宜　C、偏高

6、2021 年度清洁采暖季您家/商铺中采暖费用比以前年度

A、减少了　B、差不多　C、增加了

7、您认为您家现在还是否存在以下问题：（多选）

A、室内温度不达标

B、出现故障排除不及时

C、维修服务人员态度较差

D、无明显问题

E、其他

8.您认为清洁取暖改造有哪些不足？（多选）

A、费用高

B、不安全

C、操作麻烦

D、取暖效果差

E、无明显缺点

F、其他

9、您对清洁取暖政策及现在使用的供暖方式是否满意？

A、满意　B、基本满意　C、一般　D、不满意 如果不满意请您简要说明原因

10、为今后更好地开展清洁取暖工作，您还有什么意见和建议？

_____

感谢您的配合！

年　　月　　日

附件 2

绩效评价得分表

一级指标	权重（%）	二级指标	三级指标	指标解释	分值	指标说明	得分
决策	14	项目立项（6）	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。	3	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。	3
			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。	3	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。	3
		绩效目标（4）	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。	2	（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。	2
			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。	2	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。	0
		资金投入（4）	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。	2	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。	2
			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。	2	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。	2
过程	16	资金管理（8）	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。	2	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。	2
			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。	2	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。	1
			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。	4	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。	4

一级指标	权重（%）	二级指标	三级指标	指标解释	分值	指标说明	得分
过程	16	组织实施（8）	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。	4	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。	3.0
			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。	4	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。	3.5
产出	35	产出数量（12）	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。	12	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。	12
		产出质量（8）	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。	8	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。	8
		产出时效（10）	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。	10	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。	5.5
		产出成本（5）	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。	5	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。	5
效益	35	项目效益（35）	社会效益	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	10	项目实施所产生的社会效益、经济效益、可持续影响等。	10
			经济效益	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	10		10
			可持续影响	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况，以及项目能力建设情况。	5		5
			社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	10	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。	9.29
总计	100				100		90.29

2025 年市中区十六里河街道办事处村级组织运转经费项目绩效评价报告

项目单位：市中区人民政府十六里河街道办事处

主管部门：市中区人民政府十六里河街道办事处

委托单位：市中区财政局

评价机构：济南华屹文化发展有限公司

2026 年 9 月

市中区十六里河街道办事处村级组织运转经费项目

绩效评价总览表

<table>
<tr><td colspan="3">一、项目预算资金安排和使用情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">项目名称：十六里河街道办事处村级组织运转经费项目</td></tr>
<tr><td colspan="3">实施单位：市中区人民政府十六里河街道办事处</td></tr>
<tr><td>2025 年预算安排（万元）</td><td colspan="2">407.08 万元</td></tr>
<tr><td>其中：</td><td>当年财政拨款 407.08 万元（100%）</td><td>上年结转 0 万元（0%）</td></tr>
<tr><td>2025 年实际支出（万元）</td><td colspan="2">298.47 万元</td></tr>
<tr><td>预算执行率</td><td colspan="2">73.32%</td></tr>
<tr><td colspan="3">二、项目绩效目标及指标</td></tr>
<tr><td colspan="3">（一）绩效目标
规范落实村级组织运转经费保障政策，足额发放村“两委”干部基本报酬、考核奖励及正常离任村干部生活补助，稳定村级干部队伍，夯实基层党建根基；持续提升村级组织履职服务能力，增强村集体凝聚力，全面保障乡村治理、为民服务各项工作有序开展。
（二）主要指标
项目全年计划实现村级干部待遇保障规模达标，稳定保障村党组织书记 13 人、其他村“两委”在职干部 77 人，覆盖 16 个行政村、村党组织书记覆盖 13 个行政村，保障享受离任补助村干部 32 人；严格落实村级经费保障政策，规范执行统一薪酬标准，村干部报酬发放准确率 100%；严格规范村级运转专项资金管理，实现专款专用、规范核算，无截留、挤占、挪用等违规问题，资金使用合规率、人员信息台账完整率均达 100%；全年完成待遇发放、考核奖惩、台账更新等核心工作任务，月度基本报酬及时发放率达 100%，半年考核奖励 7 月底前按期足额发放，离任村干部补助半年度发放及时率达 100%；持续优化经费日常管理与待遇发放流程，提升项目运行规范化水平；不断夯实村级干部待遇保障成效，实现村干部待遇保障全覆盖，推动村级组织履职保障水平、村集体凝聚力明显提升，健全长期可持续的待遇保障机制，村干部队伍稳定率≥90%。</td></tr>
<tr><td colspan="3">三、实施成效和经验做法</td></tr>
<tr><td colspan="3">一是统筹财政专项资金，落实村“两委”基本报酬、离任村干部生活补助，覆盖 13 个行政村村党组织书记 13 人、覆盖 16 个行政村 77 名纳入薪酬发放的其他村“两委”干部、32 名离任干部，做到应保尽保，稳定基层队伍。严格执行经费管理制度，规范拨付流程，配套村务公开、台账管理机制，专款专用、闭环监管，有效提升村集体凝聚力，为基层治理提供支撑。
二是建立人员信息更新、待遇核算发放、村务公开全链条管理机制。规范干部任职、异动、离任全流程档案留存，台账资料完整；按月精准核算待遇额度，履行复核审核程序，资金使用合规，项目管理规范化水平稳步提升。
三是围绕资金安全、合规使用要求，实行预算编制、拨付、管控全流程监管。预算以薪酬标准、保障人数科学测算，拨付按期执行；资金专款专用、全程可追溯，未发现违规问题，成本管控良好，资金精准投向待遇保障核心领域。</td></tr>
<tr><td colspan="3">四、发现的主要问题及有关建议</td></tr>
</table>

（一）主要问题

1.项目绩效目标整体贴合政策要求与工作任务，仍有优化空间：一是绩效目标精细化不足，补贴发放及时率目标值偏低，部分效益、可持续指标偏定性，可衡量性不强；二是预算人员统计存在遗漏，测算与实际需求适配度可加强。主要因目标编审校验机制不够完善，预算摸排的全面性有待提升。

2.项目基础管理制度较为健全，核心流程运转顺畅，但制度执行实效可加强：红黑榜考核、半年度履职考核未全面落地，考核规则未与奖励发放挂钩，制度激励约束作用未能充分发挥。主要因常态化管控力度不足，考核工作统筹推进不够充分。

3.项目待遇保障、队伍稳定成效较好，服务认可度较高，但仍有提升空间：一是个别月份发放时效、台账精准度有欠缺，半年考核奖励未总体按计划推进；二是村级履职保障效能未充分释放，经费对治理的支撑作用可深化。主要因岗位补位、经办管控与台账校验机制不够完善，待遇保障与治理效能有待增强。

（二）有关建议

1.一是逐步优化绩效目标编审，合理设定时效类目标值，将定性效益指标细化为可核验标准，建立交叉校验机制，稳步提升目标精准度与可考核性。二是做全预算人员底数摸排，结合人员异动等动态因素优化测算模型，提升预算与实际保障需求的匹配度。

2.严格落实红黑榜考核、半年度履职考核要求，完善考核台账与结果应用机制，将考核结果与奖励发放挂钩，逐步强化制度激励约束作用，提升常态化管控水平。

3.建立岗位空缺预警补位机制，细化月度报酬发放全流程管控，定期核对台账数据，保障报酬按时精准发放。推动经费与村级工作实绩、治理成效深度挂钩，优化政策宣传服务，提升治理支撑水平。

五、评价得分和等级

一级指标	指标分值	得分	得分率（%）
决策	16.00	13.88	86.75%
过程	24.00	20.15	83.96%
产出	30.00	24.5	81.67%
效益	30.00	27	90%
合计	**100.00**	**85.53**	**85.53%**

绩效评价得分：85.53 分评价结果等级：良

目 录

一、项目概况.....1

（一）项目概况.....1

（二）项目绩效目标.....2

二、评价思路和过程.....4

（一）评价目的、评价对象及范围.....4

（二）评价指标体系和评价标准.....5

（三）评价组织实施、评价方法及评分方法.....7

三、评价结论及分析.....10

（一）评价结论.....10

（二）指标分析.....10

四、主要成效及做法.....12

（一）落实村级干部待遇保障，筑牢基层组织运转支撑根基.....12

（二）健全全流程经费管理机制，提升项目运行规范度与保障质效.....13

（三）构建资金闭环管控体系，保障专项资金安全规范高效运行.....13

五、存在的主要问题.....14

（一）全过程绩效管理与预算精准化管理仍有完善空间.....14

（二）基础制度落地执行与考核管理效能仍有完善空间.....15

（三）产出落地成效与长效治理支撑效能仍可巩固提升 15
六、有关建议 15
（一）健全全过程绩效管理闭环，提升绩效与预算精细化水平 16
（二）完善资金时序管理与制度执行机制，提升项目运行质效 17
（三）优化产出精细化管控与治理效能释放，夯实项目长效保障能力 18

一、项目概况

（一）项目概况

1.项目立项

根据中组发〔2016〕22号及省、市、区村级经费管理相关文件要求，十六里河街道办事处统筹村级组织运转专项财政资金，保障辖区16个行政村村干部报酬、考核奖励、离任补助及办公开支，健全发放、监管、绩效全链条管理，夯实基层治理财力支撑。

该项目属基层组织保障类专项资金，契合各级抓基层强基础、推进乡村振兴部署，匹配街道履职范围，是稳定村干部队伍、提升村级服务能力的民生保障项目。项目按月发放基本报酬、按考核兑现奖励，规范开展资金核算、直发、台账管理等日常工作。

2.项目实施情况

本项目面向街道16个行政村落实村级组织运转经费保障，主要用于发放村“两委”干部月度基本报酬、考核奖励以及正常离任村干部生活补贴，覆盖13个村13名村党组织书记、16村其他村“两委”在岗人员77名和32名离任村干部。依据区委组织部、区财政局薪酬发放相关文件，村干部报酬自2023年起按统一标准执行，村党组织书记每月基本报酬3200元，村委会主任（不含“一肩挑”人员）按照村党组织书记每月基本报酬的70%核定、其他村“两委”成员按照村党组织书记每月基本报酬的60%核定，同步配套半年、年度考核

奖励，补贴标准结合区级考核结果动态调整。2025 年度项目执行周期为 1 月 1 日至 12 月 31 日，全年按月核算、发放村干部基础薪酬，每年 7 月底前兑付半年考核奖励、次年 1 月底前落实年度考核奖励；常态化梳理更新村干部、离任人员台账，对人员职务变动、离任新增等情况及时更新发放清册，同步完成惠民一本通系统信息变更，全年统筹开展人员信息核实、月度薪酬核算、季度履职考评、资金审核拨付、发放台账归档、绩效动态管控等全流程工作。

3.资金投入使用情况

结合区级预算批复以及 2025 年村级组织运转经费省市补助资金下达文件相关要求，本项目资金全部为一般公共预算财政拨款。项目年初批复预算 286.08 万元，后续上级下达补助资金 121 万元，全年调整后总预算 407.08 万元，其中上级预算 121 万元，本级预算 286.08 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，街道实际累计支出 298.47 万元，预算执行率 73.32%，所有资金均专项用于村“两委”干部薪酬、离任村干部生活补助发放。经费支出主要分为村干部月度基本报酬、年度考核奖励、正常离任村干部生活补助三部分，每月统一依托山东省财政惠民补贴一本通系统直接拨付至对应人员个人账户，资金拨付全程采用国库集中支付流程规范办理。

（二）项目绩效目标

1.总体目标

规范落实村级组织运转经费保障政策，足额发放村“两委”

干部基本报酬、考核奖励及正常离任村干部生活补助，稳定村级干部队伍，夯实基层党建根基；持续提升村级组织履职服务能力，增强村集体凝聚力，全面保障乡村治理、为民服务各项工作有序开展。

2.年度目标

本项目的年度目标从成本指标、产出指标、效益指标等方面进行说明，具体见表 1。

表 1：村级组织运转经费项目支出绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	年度项目总支出	≤407.08 万元
产出指标	数量指标	保障其他村“两委”在职干部人数	77 人
		村党组织书记	13 人
		村“两委”覆盖行政村数量	16 个
		村党组织书记覆盖行政村数量	13 个
		享受离任补助村干部人数	32 人
	质量指标	村干部报酬发放准确率	100%
		资金使用合规率	100%
		人员信息台账完整率	100%
	时效指标	月度报酬及时发放率	100%
		半年考核奖励 7 月底前发放到位	按期足额发放

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
		离任村干部补助半年度发放及时率	100%
效益指标	社会效益指标	村干部待遇保障全覆盖	100%
		村级组织履职保障水平明显提升	明显提升
		村集体凝聚力提升程度	明显提升
	可持续影响指标	村级干部待遇保障机制	长期健全可持续
		村干部队伍稳定率	≥90%
满意度指标	服务对象满意度指标	村干部满意度	≥95%

二、评价思路和过程

（一）评价目的、评价对象及范围

1.评价目的

通过对十六里河街道2025年度村级组织运转经费项目开展绩效评价，全面评估项目预算执行、人员台账管理、报酬核算发放、考核激励、资金监管、村务公开等全流程实施情况，研判经费保障政策落地成效与现存短板，梳理工作堵点并提出优化改进举措，为后续规范资金管理、完善村干部待遇保障机制、提升基层治理保障效能提供决策支撑。

2.评价对象及范围

对十六里河街道2025年度村级组织运转经费项目预算资金使用、政策落实全过程开展绩效评价。

本次绩效评价周期为2025年1月1日截至2025年12月31日，现场评价范围涵盖街道党建办、辖区全部16个行政村，在岗村“两委”干部、正常离任村干部等服务对象。

（二）评价指标体系和评价标准

1.评价重点

一是薪酬发放流程合规性，核查村干部人员资格认定、薪酬标准核定、考核结果运用、惠民一本通发放、公示备案等环节是否严格执行组织、财政相关政策;

二是资金使用匹配度，核实经费是否专项用于村“两委”基本报酬、考核奖励、正常离任村干部生活补助，有无挤占、挪用、列支无关支出问题;

三是项目成本管控成效，对照年度预算核查资金支出管控措施是否健全、执行是否到位，有无超标准、超范围发放薪酬补贴情形;

四是政策实施综合效益，评价待遇保障政策对稳定村干部队伍、激活基层干事动力、提升村级治理、凝聚村集体的实际作用，健全长效经费保障管理机制。

2.评价指标体系

本次绩效评价覆盖十六里河街道相关业务科室及全部行政村，指标设计兼顾宏观经费制度与微观实操业务，做到全局统筹与细节核查相结合。评价指标体系依据财预〔2020〕10号文件要求搭建，以财政支出绩效共性指标为基础，结合村级组织运转经费等项目业务特点优化个性指标，形成适配

的专项指标体系；整体设决策、过程、产出、效益四大维度，采用百分制，一级指标权重参照财政预算绩效通用标准设置。

评价指标体系制定遵循五项原则:

1.绩效指标与项目年度绩效目标直接关联，能够精准反映村干部待遇保障、村级组织运转、基层治理提质等核心工作目标完成情况;

2.优先选取贴合基层组织保障、薪酬发放业务、最具行业代表性的关键核心指标，突出资金发放、队伍稳定、治理实效等评价重点;

3.针对村干部薪酬发放、考核激励、离任补助等同类业务统一设置评价标准，确保历年、各村绩效成果横向、纵向可比;

4.指标设计简洁清晰、落地可操作，充分依托街道现有财务凭证、发放清册、考核台账等现有资料采集数据，兼顾评价工作成本效益;

5.指标设置融合定量量化指标与定性评判指标，全方位反映村级运转财政资金带来的社会效益、长效治理可持续影响。

评价工作组基于绩效指标相关性、重要性、可比性、系统性原则，依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）、《中共济南市委济南市人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（济发

〔2019〕9号）、《济南市项目重点绩效评价管理办法》及市中区预算绩效管理、村级组织运转经费、村干部薪酬管理等相关制度文件，对项目评价指标与计分标准细化优化，将整体评价框架划分为决策、过程、产出、效益四大维度分层搭建指标体系。本项目指标体系共设置4个一级指标、12个二级、26个三级指标，总分100分，其中决策16分、过程24分、产出30分、效益30分，详细指标、分值及评分规则详见附件1。

3.评价标准

本次绩效评价综合绩效级别分为4个等级：综合得分在90—100分（含90分）为“优”，综合得分在80—90分（含80分）为“良”，综合得分在60—80分（含60分）为“中”，综合得分在60分以下为“差”。

（三）评价组织实施、评价方法及评分方法

1.评价组织实施

本次十六里河街道2025年度村级组织运转经费项目绩效评价整体划分为前期准备、组织实施、报告撰写、档案归集与质量控制四个阶段，各阶段具体时间、工作内容安排如下：

前期准备（2026年7月15日—2026年7月24日）

本次评价先组建由街道财政、党建、农经骨干及财政绩效、基层治理专家组成的专项工作组，严格执行利益回避并保持人员稳定；随后开展前置摸底调研，梳理项目全流程资

料、摸清核心底数，夯实方案编制基础；再对照制度编制评价实施方案，明确分工时限，构建三级指标体系与计分标准，配套调研问卷及访谈提纲；经专家评审并征求街道分管负责人意见完善后，启动正式评价。

组织实施（2026 年 7 月 25 日—2026 年 8 月 15 日）

评价工作先向街道相关科室及全部行政村下发通知，明确评价要求与资料报送清单；随后归集预算、台账等全量资料开展非现场审核，交叉核验并形成初步打分底稿，实现资金、科室、行政村全覆盖；再抽取不少于 30%行政村实地核查，覆盖 60%以上项目支出，保障样本代表性；结合内外业结果梳理问题，列明事实与政策依据，反馈确认后归入底稿；最终整合数据核算得分，从四维度综合研判形成初步绩效评价结论。

撰写与提交评价报告（2026 年 8 月 16 日—2026 年 8 月 31 日）

工作组汇总核查资料、指标得分、问卷数据等，按财政绩效报告规范起草覆盖项目全流程的评价初稿，分析成效、列明问题并提出优化举措，确保数据准确、结论客观；随后组织财政党建专家及街道、村级代表研讨，围绕数据真实性、问题定性、改进建议吸纳意见优化报告；最终按规定时限完成正式报告装订，报送街道及区财政、组织主管部门。

档案归集和质量控制

建立标准化绩效档案管理制度，规范资料全流程管理，

统一归档政策、预算、财务等资料，实行核心资料留存10年、过程性资料留存5年的分级保管机制，配合调阅并严格保密人员与财务信息；同步建立经办自审、组长复核、专家终审三级质控机制，分阶段报送进度，根据主管部门反馈及时修正评价工作。

2.评价方法

本次评价采用五种方法：比较法对标绩效目标与政策标准，通过核心指标分析目标完成情况；公众评价法以问卷、访谈调研村干部满意度，掌握项目实施管理情况；案卷研究法汇总项目资料对照评分，核查决策、过程与产出情况；成本效益分析法对比资金投入与实际效益，量化评估资金使用效能；实地核查法深入一线核验台账，验证项目管理与资金合规性。

3.评分方法

本次评价坚持科学规范、绩效导向、客观公正、奖惩并举的工作原则，结合街道村级经费管理实际，采取非现场评价与现场评价相结合方式开展综合打分。

1.非现场评价

评价工作组归集梳理街道报送的全部项目资料，包含预算批复文件、资金指标通知、村干部人员台账、月度报酬发放清册、国库支付凭证、考核红黑榜材料、离任补助发放凭证、财务账簿、绩效自评表、村务公开记录等，统一分类整理、交叉核对数据，对照绩效评价指标体系逐项测算打分。

2.现场评价

评价工作组进驻十六里河街道开展实地核查，随机抽取行政村走访座谈，访谈村“两委”、离任干部等相关人员，查阅经费与考核档案、核实政策落地情况，对照评分标准核验打分；结合非现场审核与实地核查结果，从决策、资金过程、产出、效益四大维度，采用多种计分方式核算最终得分。

三、评价结论及分析

（一）评价结论

十六里河街道村级组织运转经费项目绩效评价得分85.53分，结果为“良”。项目用于村干部报酬及离任干部生活补助，立项、资金与制度管理整体规范，核心保障指标落地，队伍稳定，基层治理支撑作用有效显现。但项目在绩效目标精细化、制度执行、产出时效、履职保障效能方面仍有提升空间，各指标得分及结论详见表2:

表2：得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率
决策	16	13.88	86.75%
过程	24	20.15	83.96%
产出	30	24.5	81.67%
效益	30	27	90%
合计	100	85.53	85.53%

（二）指标分析

1.决策指标分析

决策指标满分 16 分，得分 13.88 分，得分率 86.75%，下设项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标。项目立项契合各级基层组织建设、村级经费管理政策要求，属于街道法定履职范畴，与同类项目边界清晰；预算申报流程规范，审批材料齐全。资金预算以在册干部人数、区级统一薪酬标准测算，匹配各村实际保障需求。

仍有优化空间：一是绩效目标精细化不足，发放及时率目标值偏低，部分效益、可持续类指标偏定性，可衡量性有待加强；二是预算人员统计存在遗漏，测算精准度可进一步提升。

2.过程指标分析

过程指标满分 24 分，得分 20.15 分，得分率 83.96%，下设资金管理、组织实施 2 个二级指标。项目资金管理整体规范，专项资金专款专用，拨付审批流程完整，会计核算合规，未发现截留、挤占、挪用等违规问题。财务与业务制度配套齐全，档案归档等基础工作平稳落地，业务运转有序。

仍有优化空间：红黑榜考核、半年度履职考核未完全落地，考核结果未与奖励发放联动，制度常态化管控力度可加强。

3.产出指标分析

产出指标满分 30 分，得分 24.5 分，得分率 81.67%，下设产出数量、质量、时效、成本 4 个二级指标。项目核心保

障基本落地，待遇覆盖整体达标，资金合规率、人员台账完整率均达 100%；年度经费管控良好，无超预算及违规提标情况。

仍有优化空间：一是产出质量存在短板，个别月份台账填报有疏漏，考核激励作用未充分发挥；二是产出时效未达预期，12 月报酬发放延迟，半年考核奖励未总体按计划推进，时效管控可进一步加强。

4.效益指标分析

效益指标满分 30 分，得分 27 分，得分率 90%，下设社会效益、可持续影响、服务对象满意度 3 个二级指标。项目实施成效显著，符合条件的在岗、离任村干部待遇应保尽保，有效支撑村级组织正常履职；村干部队伍高度稳定，稳定率达 100%；服务对象综合满意度达 95%，政策保障成效得到广泛认可。

仍有优化空间：村级组织履职保障未达最优等次，经费对村级工作的支撑效能尚有释放空间，待遇保障与治理效能的联动性可进一步增强。

四、主要成效及做法

（一）落实村级干部待遇保障，筑牢基层组织运转支撑根基

聚焦村干部待遇保障与村级组织运转需求，构建待遇精准发放+治理长效保障双层支撑体系。统筹村级运转专项财政资金，落实村“两委”基本报酬、离任村主职干部生活补助

政策，覆盖 13 个行政村 13 名村党组织书记、覆盖 16 个行政村 77 名纳入薪酬发放的干部、32 名离任干部，实现应保尽保，稳定基层队伍。严格执行经费管理制度，规范拨付审批流程，配套村务公开、台账归档、监督机制，执行区级统一薪酬标准，实行专款专用、全程闭环监管，夯实经费保障基础，为基层治理有序开展提供支撑。

（二）健全全流程经费管理机制，提升项目运行规范度与保障质效

聚焦人员台账动态管理、待遇精准兑付需求，建立人员信息更新、待遇核算发放、村务公开全链条管理机制，保障项目平稳运行。严格人员信息全周期管理，规范任职、异动、离任全流程档案留存，台账资料完整率达 100%；落实年度履职考核、经费常态化公开制度，佐证资料齐全，日常管理规范有序。同时从严把控报酬发放质量，按月精准核算待遇额度，履行资格复核、财务审核程序，资金使用合规率达 100%，持续提升项目管理规范化水平。

（三）构建资金闭环管控体系，保障专项资金安全规范高效运行

严格落实村级组织运转经费管理规定，聚焦资金安全、合规使用核心要求，构建预算编制、审核拨付、成本管控全流程闭环监管。资金预算以区级薪酬标准、年度保障人数科学测算，分配依据公开透明；拨付按月对照在册人数、补贴标准总体按计划推进，实行专款专用、专账核算，全程留痕

可追溯。项目实施期间未发现截留、挤占、挪用等违规行为，年度成本管控良好，财政资金精准投向村干部报酬、离任生活补助等核心领域，使用效能得到有效释放。

五、存在的主要问题

（一）全过程绩效管理与预算精准化管理仍有完善空间

项目绩效目标整体契合村级经费保障政策导向与基层党建工作要求，与街道核心职责、年度保障任务匹配度较高，但在绩效目标编制、指标体系建设、预算精准测算等环节仍有可优化之处，绩效管理与预算管理的协同效能尚有进一步释放的空间。

一是绩效目标精细化程度有待加强，部分指标量化程度仍可提升。补贴发放及时率目标值设置偏低，与村干部报酬按月常态化发放的常规保障要求有一定差距；部分社会效益、可持续影响类指标以定性描述为主，未配套可量化核验的具体标准，指标的可考核性、可验证性仍有细化空间。主要原因在于绩效目标编审校验机制有待完善，业务科室绩效管理的精细化意识可进一步强化，对绩效指标量化编制方法的把握可逐步加深，目标编制阶段的交叉校验与可衡量性论证不够充分。

二是预算测算的精准度有待优化，人员统计的完整性仍可提升。预算编制阶段人员统计存在遗漏，未完整覆盖村委会主任岗位，预算额度与实际人员需求的适配性不够紧密。主要原因在于预算测算对岗位变动、人员调整等动态因素的

考量不够全面，前期人员底数摸排的精准度有待加强，预算编制的全口径覆盖意识可进一步提升。

（二）基础制度落地执行与考核管理效能仍有完善空间

项目已建立资金管理、台账归档、村务公开等基础管理制度，核心业务流程整体运转顺畅，但在制度落地执行、日常管控等方面仍有提升空间，项目运行的规范化、精细化水平有待持续增强。制度执行有效性有待夯实，考核管理机制落地不够充分。红黑榜考核、半年度村干部履职考核未按制度要求全面落地，考核加减分规则未与奖励发放有效挂钩，制度的约束与激励作用未充分发挥。主要原因在于常态化制度执行的管控力度有待加大，考核工作的统筹推进与业务衔接不够顺畅，对考核机制落地的重视程度可进一步提升。

（三）产出落地成效与长效治理支撑效能仍可巩固提升

项目在保障村干部待遇、稳定基层队伍、支撑村级运转等方面成效明显，服务对象整体认可度较高，但在产出时效管控、治理效能释放等方面仍有可提升的空间，项目可持续运行的支撑能力有待进一步夯实。

部分产出指标未达预期，经办精细化水平有待优化。个别月份报酬发放不够及时、明细账数据填报存在疏漏，半年考核奖励未总体按计划推进，产出规模与时效管控仍有打磨空间。主要原因在于月度业务经办的时序管控不够细致，日常台账校验与发放全流程管控机制有待进一步完善。

六、有关建议

（一）健全全过程绩效管理闭环，提升绩效与预算精细化水平

一是优化绩效目标编审校验机制，持续强化指标量化程度与标准统一性。在绩效目标编制阶段，严格对照村级组织运转经费保障的常规管理要求与年度工作任务，科学合理设定报酬发放、考核落地等时效类目标值，避免目标标杆设置偏低、约束性不足的问题，切实发挥绩效目标的导向作用。针对“村集体凝聚力提升”“管理制度健全性”等偏定性的效益类指标，结合项目实际管理维度进一步拆解细化，转化为可核验、可比对的具体评价标准，例如将村集体凝聚力细化为村干部在岗履职率、村级事务响应及时度、村民议事参与度等具象维度，将管理制度健全性细化为制度覆盖完整度、执行台账规范率、村务公开频次等可核查指标，让定性要求可衡量、可验证。同步建立绩效目标交叉校验工作机制，由业务经办、资金管理、绩效管理等不同岗位从业务口径、资金口径、时效口径开展联合审核，逐项核对指标定义、目标值设定与年度任务的匹配性，稳步提升绩效目标的精准度与可考核性。

二是细化预算全口径测算管理，持续提升资金额度与人员保障需求的适配度。在预算编制启动阶段，逐村全面摸排村“两委”各岗位在职人员、正常离任村主职干部等全部保障对象的底数信息，逐一核对岗位配置、任职身份、补助标准等基础数据，做到保障对象应统尽统、基础信息准确无误，

从源头避免因人员统计遗漏造成的预算测算偏差。同时充分考量年度内人员异动、岗位调整、补选补配等动态变化因素，结合近三年项目实际发放规模、人员变动规律优化资金测算模型，合理预判人员波动带来的资金需求变化，适当预留弹性保障空间，进一步提升预算额度与实际保障需求的匹配程度，保障村级组织运转经费足额、精准落地。

（二）完善资金时序管理与制度执行机制，提升项目运行质效

切实压实考核制度落地执行，持续强化制度执行实效。严格对标村级组织建设与经费管理相关要求，刚性落实红黑榜考核、半年度履职考核制度，进一步细化考核评价维度与实施流程，围绕村干部履职担当、工作实绩、队伍建设、村务管理、群众评价等核心内容明确量化评分标准，规范考核组织、民主评议、结果公示、意见反馈等各环节操作要求，杜绝考核流于形式、走过场，确保考核过程公开透明、结果客观公正。

同步完善考核全流程台账管理机制，规范考核原始记录、评分底稿、公示佐证材料、问题反馈及整改凭证的统一归档留存，实现考核工作全程可追溯、可核验，夯实制度执行的基础支撑。着力强化考核结果的闭环应用，将考核结果直接与奖励发放、待遇调整、评优评先深度挂钩，对考核表现优异、位列红榜的人员按规定足额兑现考核奖励、优先推荐各类评优资格；对考核靠后、履职不到位的人员及时约谈提醒、

扣减对应奖惩待遇，真正把考核的激励约束作用落到实处，避免考核与激励不协同。

（三）优化产出精细化管控与治理效能释放，夯实项目长效保障能力

细化月度报酬发放全流程经办管控，梳理人员信息核验、报酬标准核算、财务审核拨付等各经办节点的责任主体与办理时限，建立月度发放台账交叉核对机制，定期核对人员底数、发放标准、账务数据的一致性，及时排查整改数据填报疏漏、信息更新不及时等问题，全方位保障村干部报酬按时足额、精准合规发放。

附件一：绩效评价指标体系

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释及指标说明	评价规则
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
决策指标	16	项目立项	6	立项依据充分性	3	项目立项是否符合法律法规、中组省市区村级组织运转经费相关政策、基层治理发展规划、街道职能，反映立项合规充分程度。	①是否符合国家、省、市、区基层组织建设、村级经费管理法律法规政策； ②是否契合乡村振兴、基层治理工作规划； ③是否匹配街道党建、财政、农经核心履职范围； ④是否属于财政专项保障范畴，匹配基层事权支出责任； ⑤是否与其他同类村级保障项目重复。 要点①-④各 0.6 分，符合 100%得分、较符合 80%、一般 60%、不符合 0 分；要点⑤0.6 分，无重复得满分，否则 0 分。
				立项程序规范性	3	项目预算申报、经费立项、资金申报流程是否合规完整。	①是否按财政、组织规定程序申报年度经费预算； ②预算上报、资金请示等审批材料完整规范； ③立项前开展资金需求测算、集体研讨。 三点各 1 分，达标满分、较达标 80%、一般 60%、不达标不得分。
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	项目设定绩效目标是否贴合村干部薪酬保障、村级治理实际，目标可落地。	①是否完整设置年度绩效目标；无目标直接 0 分； ②目标与经费发放、队伍稳定工作高度相关； ③预期产出效益符合基层保障常规水平； ④目标规模匹配年度预算总额。

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释及指标说明	评价规则
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
							②0.8、③0.8、④0.4 分，达标满分、较达标 80%、一般 60%、不达标 0 分。
				绩效指标明确性	2	绩效目标是否拆解为可量化、可核查细分指标。	①是否拆解成本、产出、效益、满意度细分指标，无拆解不得分； ②指标有明确量化数值； ③指标对应年度预算与发放任务。 ②③各 1 分，达标满分、较达标 80%、一般 60%、不符 0 分。
		资金投入	6	预算编制科学性	4	年度预算测算、编制是否依据村干部人数、薪酬标准科学测算。	①预算编制结合各村“两委”、离任干部人数测算； ②预算内容仅限村干部报酬、离任补助； ③薪酬标准严格执行区级统一文件； ④预算总额匹配全年发放工作量。 四点各 1 分，达标满分、较达标 80%、一般 60%、不符 0 分。
				资金分配合理性	2	预算资金分配按各村干部人数、标准核算，分配公平适配各村实际。	①资金测算有人员台账、薪酬文件完整依据； ②各村分配额度匹配在册干部规模。 两点各 1 分，达标满分、较达标 80%、一般 60%、不符 0 分。
过程指标	24	资金管理	12	预算执行率	6	年度实际支出÷预算数，衡量资金使用进度。	预算执行率=实际支出÷预算数×100%，得分=执行率×6。

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释及指标说明	评价规则
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
				资金使用合规性	6	经费是否专款专用，拨付手续、支出范围合规。	①符合财政资金、村级经费管理规定； ②资金拨付审批、发放清册手续齐全； ③仅限村干部基本报酬、离任补助； ④无截留、挤占、挪用、虚列薪酬。 四类问题每类扣 1.5，扣完为止。
		组织实施	12	管理制度健全性	6	街道是否建立薪酬核算、考核、资金公示全套管理制度。	①具备经费管理、村干部考核、一本通发放、村务公开制度，有财务、业务两类制度得 3，仅有一类 1 分，全无 0 分； ②制度符合市区组织、财政文件，条款完整清晰 3 分。 达标满分、较达标 80%、一般 60%、不符 0 分。
				制度执行有效性	6	各项经费、考核制度日常落地执行情况。	①严格执行薪酬标准、考核加减分规则； ②发放台账、考核材料、公示记录完整归档； ③每半年开展村干部履职考核； ④薪酬发放后村级及时公开接受监督。 四类问题每项扣 1.5，扣完为止。
产出指标	30	产出数量	8	纳入薪酬发放的村“两委”干	2	全年纳入薪酬发放村“两委”人员是否达到计划 77 人（不包含 3 名未发放薪酬的乡村振兴专员）。	人员足额保障得满分，未达标按比例扣分。

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释及指标说明	评价规则
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
				部人数			
				覆盖行政村数量	1	项目薪酬保障覆盖全部 16 个行政村。	覆盖全部村得满分，缺村按比例及月份扣分。
				村党组织书记人数	2	覆盖 13 人	人员足额保障得满分，未达标按缺村比例扣分。
				村党组织书记覆盖行政村数量	1	覆盖 13 个行政村	覆盖全部村得满分，缺村按比例扣分。
				享受离任补助人数	2	全年发放生活补助正常离任村干部计划 32 人。	足额发放 32 人得满分，人数不足按比例扣分。
		产出质量	8	报酬发放准确率	2	全年发放无错发、漏发、超标准发放。	发放准确率=全年无误发放月份÷12×100%，得分=准确率×2。
				资金使用合规率	3	全部支出均在政策规定使用范围。	合规月份占比×3 分。
				人员台账完整率	2	村干部、离任干部身份、职务、考核资料齐全。	台账完整度×2 分。
				考核结果应用合规率	1	红黑榜加减分、考核奖励按文件核算。	考核奖励合规占比×1 分。
		产出时效	6	月度基本报酬及时发放率	3	每月薪酬及时拨付。	按时发放月份占比 100%得满分，每低 5 个百分点扣 0.5 分，不满 5 个百分点按 5 个百分点算。
				半年奖励 7 月底前发放	3	每年 7 月底前兑付上半年考核奖励，逾期扣分。	按期发放满分，逾期不得分。

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释及指标说明	评价规则
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
		产出成本	8	年度经费总额控制	8	全年支出不突破批复全年预算 407.08 万元，无违规超标准发放。	①存在超预算支出扣分； ②违规提高薪酬标准扣分，每项扣 4 分，扣完为止。
效益指标	30	社会效益	10	村干部待遇全覆盖保障成效	5	全部在岗、离任符合条件人员均落实补助及考核奖励。	全覆盖得满分，未全覆盖酌情扣分。
				村级组织履职保障水平	5	薪酬足额发放保障村“两委”正常开展村级工作。	保障效果明显满分，较为明显得 80%分，一般 60%分，较差 0 分。
		可持续影响	10	村干部队伍稳定率	10	年度正常离职村干部占比低，队伍稳定≥90%	稳定率≥90%满分，低于按比例扣分。
		满意度	10	服务对象综合满意度	10	在岗村干部、离任干部对薪酬发放、考核机制整体评价	问卷综合满意度≥95%得满分，每低 5 个百分点扣 1 分。
合计			100		100		

附件二：指标体系得分表

一级指标		二级指标		三级指标		得分	指标解释及指标说明	评价规则	扣分原因
名称	分值	名称	分值	名称	分值				
决策指标	16	项目立项	6	立项依据充分性	3	3	项目立项是否符合法律法规、中组省市区村级组织运转经费相关政策、基层治理发展规划、街道职能，反映立项合规充分程度。	①是否符合国家、省、市、区基层组织建设、村级经费管理法律法规政策； ②是否契合乡村振兴、基层治理工作规划； ③是否匹配街道党建、财政、农经核心履职范围； ④是否属于财政专项保障范畴，匹配基层事权支出责任； ⑤是否与其他同类村级保障项目重复。 要点①-④各 0.6 分，符合 100%得分、较符合 80%、一般 60%、不符合 0 分； 要点⑤0.6 分，无重复得满分，否则 0 分。	①符合国家、省、市、区基层组织建设、村级经费管理法律法规政策； ②契合乡村振兴、基层治理工作规划； ③匹配街道党建、财政、农经核心履职范围； ④属于财政专项保障范畴，匹配基层事权支出责任； ⑤与其他同类村级保障项目无重复。
				立项程序规范	3	3	项目预算申报、经费立项、资金申报流程是否	①是否按财政、组织规定程序申报年度经费预算；	项目立项申请流程记录文件、审批文件、会议纪要合规完整

一级指标		二级指标		三级指标		得分	指标解释及指标说明	评价规则	扣分原因
名称	分值	名称	分值	名称	分值				
				性			合规完整。	②预算上报、资金请示等审批材料完整规范； ③立项前开展资金需求测算、集体研讨。 三点各 1 分，达标满分、较达标 80%、一般 60%、不达标不得分。	
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	1.68	项目设定绩效目标是否贴合村干部薪酬保障、村级治理实际，目标可落地。	①是否完整设置年度绩效目标；无目标直接 0 分； ②目标与经费发放、队伍稳定工作高度相关； ③预期产出效益符合基层保障常规水平； ④目标规模匹配年度预算总额。 ②0.8、③0.8、④0.4 分，达标满分、较达标 80%、一般 60%、不达标 0 分。	绩效目标贴合村干部报酬发放、离任补助保障核心业务，匹配项目履职定位；产出类指标符合常规保障水平，但补贴发放及时率目标值偏低，部分效益目标为定性表述、缺乏可验证标准，整体较达标，得 0.64 分。保障人数、覆盖村居、薪酬标准与预算测算依据匹配度高，达标得满分。
				绩效指标明确性	2	1.6	绩效目标是否拆解为可量化、可核查细分指标。	①是否拆解成本、产出、效益、满意度细分指标，无拆解不得分； ②指标有明确量化数值；	社会效益、可持续影响维度的部分指标未细化为可量化、可考核的明确数值，依赖定性判断，指标的可衡量性、可验证性不足。扣 0.4 分

一级指标		二级指标		三级指标		得分	指标解释及指标说明	评价规则	扣分原因
名称	分值	名称	分值	名称	分值				
								③指标对应年度预算与发放任务。 ②③各 1 分，达标满分、较达标 80%、一般 60%、不符 0 分。	
		资金投入	6	预算编制科学性	4	2.6	年度预算测算、编制是否依据村干部人数、薪酬标准科学测算。	①预算编制结合各村“两委”、离任干部人数测算； ②预算内容仅限村干部报酬、离任补助； ③薪酬标准严格执行区级统一文件； ④预算总额匹配全年发放工作量。 四点各 1 分，达标满分、较达标 80%、一般 60%、不符 0 分。	①预算编制结合各村“两委”、离任干部人数测算，但未统计村委会主任人数，扣 1 分； ②预算内容仅限村干部报酬、离任补助，得 1 分； ③薪酬标准严格执行区级统一文件，得 1 分； ④预算总额一般匹配全年发放工作量，得 0.6 分。
				资金分配合理性	2	2	预算资金分配按各村干部人数、标准核算，分配公平适配各村实际。	①资金测算有人员台账、薪酬文件完整依据； ②各村分配额度匹配在册干部规模。 两点各 1 分，达标满分、较达标 80%、一般 60%、不	资金测算有人员台账，薪酬待遇文件作为依据，各村分配额度根据在册干部规模进行分配，无扣分点，得 2 分

一级指标		二级指标		三级指标		得分	指标解释及指标说明	评价规则	扣分原因
名称	分值	名称	分值	名称	分值				
								符 0 分。	
过程指标	24	资金管理	12	预算执行率	6	4.4	年度实际支出÷全年到位资金，衡量资金使用进度。	预算执行率=实际支出÷预算×100%，得分=执行率×6。	预算资金 407.08 万元，实际支出资金 298.47 万元，预算执行率为 73.32%，得 4.4 分。
				资金使用合规性	6	6	经费是否专款专用，拨付手续、支出范围合规。	①符合财政资金、村级经费管理规定； ②资金拨付审批、发放清册手续齐全； ③仅限村干部基本报酬、离任补助； ④无截留、挤占、挪用、虚列薪酬。 四类问题每类扣 1.5，扣完为止。	①符合财政资金、村级经费管理规定，得 1.5 分； ②资金拨付审批、发放清册手续齐全，得 1.5 分 ③仅限村干部基本报酬、离任补助，得 1.5 分 ④无截留、挤占、挪用、虚列薪酬，得 1.5 分。
		组织实施	12	管理制度健全性	6	6	街道是否建立薪酬核算、考核、资金公示全套管理制度。	①具备经费管理、村干部考核、一本通发放、村务公开制度，有财务、业务两类制度得 3，仅有一类 1 分，全无 0 分； ②制度符合市区组织、财政文件，条款完整清晰 3 分。 达标满分、较达标 80%、	项目财务业务制度健全，符合市区文件，无扣分点，得 6 分。

一级指标		二级指标		三级指标		得分	指标解释及指标说明	评价规则	扣分原因
名称	分值	名称	分值	名称	分值				
								一般 60%、不符 0 分。	
				制度执行有效性	6	3.75	各项经费、考核制度日常落地执行情况。	①严格执行薪酬标准、考核加减分规则； ②发放台账、考核材料、公示记录完整归档； ③每半年开展村干部履职考核； ④薪酬发放后村级及时公开接受监督。 四类问题每项扣 1.5，扣完为止。	①执行薪酬标准，但未进行红黑榜考核，得 0.75 分；②发放台账、年度考核材料、公示记录完整归档，得 1.5 分；③未每半年开展村干部履职考核；扣 1.5 分；④薪酬发放后村级及时公开接受监督，得 1.5 分。
产出指标	30	产出数量	8	纳入薪酬发放的村“两委”干部人数	2	2	全年纳入薪酬发放村“两委”人员是否达到计划 77 人（不包含 3 名未发放薪酬的乡村振兴专员）。	人员足额保障得满分，未达标按比例扣分。	年初测算人员包含 3 名乡村振兴专员，但不发放薪酬，所以实际纳入薪酬发放但村“两委”成员为 77 人，所以无扣分点，得 2 分
				覆盖行政村数量	1	1	项目薪酬保障覆盖全部 16 个行政村。	覆盖全部村得满分，缺村按比例及月份扣分。	项目薪酬保障覆盖全部村“两委”成员所在得 16 个行政村，无扣分点。
				村党组织书记	2	2	覆盖 13 人	人员足额保障得满分，未达标按缺村比例扣分。	7-12 月人数为 12 人，人数全覆盖率 100%，全覆盖月数 100%，合计得分。

一级指标		二级指标		三级指标		得分	指标解释及指标说明	评价规则	扣分原因
名称	分值	名称	分值	名称	分值				
				人数					
				村党组织书记覆盖行政村数量	1	1	覆盖 13 个行政村	覆盖全部村得满分，缺村按比例扣分。	行政村全覆盖率 100%，合计得 1 分。
				享受离任补助人数	2	2	全年发放生活补助正常离任村干部计划 32 人。	足额发放 32 人得满分，人数不足按比例扣分。	除去离世清退人员，其余全员发放，无扣分点。
		产出质量	8	报酬发放准确率	2	1.5	全年发放无错发、漏发、超标准发放。	发放准确率=全年无误发放月份÷12×100%，得分=准确率×2。	全年基本发放无错发、超标准发放，但 12 月报酬未按时发放，8 月、10 月明细账数据填写有误得 1.5 分。
				资金使用合规率	3	3	全部支出均在政策规定使用范围。	合规月份占比×3 分。	全部支出均在政策规定使用范围，无扣分点。
				人员台账完整率	2	2	村干部、离任干部身份、职务、考核资料齐全。	台账完整度×2 分。	村干部、离任干部身份、职务、考核资料齐全，无扣分点。
				考核结果应用合规率	1	0	红黑榜加减分、考核奖励按文件核算。	考核奖励合规占比×1 分。	未进行红黑榜考核，不得分

一级指标		二级指标		三级指标		得分	指标解释及指标说明	评价规则	扣分原因
名称	分值	名称	分值	名称	分值				
		产出时效	6	月度基本报酬及时发放率	3	2	每月薪酬及时拨付。	按时发放月份占比100%得满分，每低5个百分点扣0.5分，不满5个百分点按5个百分点算。	12月未按时发放薪酬，按时发放占比91.67%，扣1分。
				半年奖励7月底前发放	3	0	每年7月底前兑付上半年考核奖励，逾期扣分。	按期发放满分，逾期不得分。	未发放半年考核奖励，不得分
		产出成本	8	年度经费总额控制	8	8	全年支出不突破批复全年预算407.08万元，无违规超标准发放。	①存在超预算支出扣分； ②违规提高薪酬标准扣分，每项扣4分，扣完为止。	①不存在超预算支出扣分； ②无违规提高薪酬标准情况，得8分。
效益指标	30	社会效益	10	村干部待遇全覆盖保障成效	5	3	全部在岗、离任符合条件人员均落实补助及考核奖励。	全覆盖得满分，未全覆盖酌情扣分。	全部符合条件人员均落实补助，但考核结果的应用不足，红黑榜未纳入考核测算，得3分。
				村级组织履职保障水平	5	4	薪酬足额发放保障村“两委”正常开展村级工作。	保障效果明显满分，较为明显得80%分，一般60%分，较差0分。	村组织履职保障效果较为明显，得4分。
		可持	10	村干部队伍稳	10	10	年度正常离职村干部占比低，队伍稳定	稳定率≥90%满分，低于按比例扣分。	年度未有离任村干部，稳定率100%，得10分。

一级指标		二级指标		三级指标		得分	指标解释及指标说明	评价规则	扣分原因
名称	分值	名称	分值	名称	分值				
		续影响		定率			≥90%		
		满意度	10	服务对象综合满意度	10	10	在岗村干部、离任干部对薪酬发放、考核机制整体评价	问卷综合满意度≥95%得满分，每低 5 个百分点扣 1 分。	综合满意度 95%，得 10 分。
合计			100		100	85.53			

附件三：问题清单

2025 年度十六里河街道村级组织运转经费项目

绩效评价问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
决策	1	十六里河街道办事处	绩效目标精细化不足，发放及时率目标偏低，部分效益指标偏定性、量化不够
	2	十六里河街道办事处	部分效益、可持续指标未完全量化，可衡量性还有提升空间
	3	十六里河街道办事处	预算人员统计有遗漏，测算精准度可进一步优化
过程	1	十六里河街道办事处	红黑榜考核、半年履职考核未完全落地，制度执行实效可加强
	2	十六里河街道办事处	个别月份明细账填报有误，日常数据校验可更细致
产出	1	十六里河街道办事处	村书记岗位空缺未及时补位，覆盖规模未达年度预期
	2	十六里河街道办事处	12 月报酬未按时发放，发放时效与精准度可优化
	3	十六里河街道办事处	半年考核奖励未兑付，考核结果应用不够充分
效益	1	十六里河街道办事处	村级履职保障效果未达最优，支撑效能还有释放空间
	2	十六里河街道办事处	待遇保障与治理效能的联动性可进一步增强，长效保障的精细化程度可继续深化
其他问题			无

附件四：社会调查分析

总体满意度情况

本次调查受十六里河街道办事处委托，旨在对2025年度村级组织运转经费项目开展绩效评价，全面掌握相关人员对项目实施的满意度情况。调查覆盖辖区16个行政村，涉及在岗其他村“两委”干部共80人。调查采用分层随机抽样方式抽取样本，实际发放满意度调查问卷50份，回收有效问卷48份，有效回收率96%。

二、分项分析情况

（一）您对村干部月度基本报酬的发放时效（按月准时发放到账情况）是否满意？

根据调研结果，参与调查的人员中，94%表示满意（其中非常满意占46%、满意占48%），6%表示一般，无不满意评价。街道建立村干部报酬按月常态化拨付机制，每月固定时段完成资金核算、审批与发放全流程，确保村干部基本报酬准时足额到账，发放时效性整体表现良好，未出现延迟发放情况。

（二）您对村干部报酬、考核奖励、离任补助的发放准确性（核算标准合规、无错发、漏发、少发情况）是否满意？

根据调研结果，参与调查的人员中，96%表示满意（其中非常满意占62%、满意占34%），4%表示一般，无不满意评价。街道建立“村级申报—街道审核—财政复核”三级核算机制，实行发放数据双人校验制度，严格对照薪酬标准、

考核结果、离任补助政策分类核算各项待遇，全年未出现错发、漏发、少发等问题，发放准确性得到充分保障。

（三）您对街道村级经费政策宣传、待遇标准告知、发放流程解释等服务工作是否满意？

根据调研结果，参与调查的人员中，92%表示满意（其中非常满意占 40%、满意占 52%），8%表示一般，无不满意评价。街道通过村级工作例会、政策宣讲会、村务工作群等多渠道常态化开展经费政策解读，及时更新待遇标准文件，针对发放流程、待遇核算等疑问安排专人对接答疑，政策宣传与咨询服务覆盖全面。

（四）您对村干部履职考核、红黑榜评定、奖励核算的公平公正程度是否满意？

根据调研结果，参与调查的人员中，90%表示满意（其中非常满意占 22%、满意占 68%），10%表示一般，无不满意评价。街道建立标准化村干部履职考核体系，明确奖励核算标准，考核过程全程留痕，考核结果统一公示接受村级监督，确保考核评定与奖励核算公平公正、有据可依。

（五）您对村级经费发放台账管理、信息动态更新、人员异动调整工作规范性是否满意？

根据调研结果，参与调查的人员中，94%表示满意（其中非常满意占 54%、满意占 40%），6%表示一般，无不满意评价。街道规范村级经费发放台账管理，实行“一人一档、动态更新”管理模式，针对村干部人员异动、岗位调整、离任

年限变动等情况，及时完成待遇标准调整与台账信息更新，经费管理工作规范化水平持续提升。

（六）您对村级组织运转经费村务公开、公示透明程度、监督反馈渠道畅通性是否满意？

根据调研结果，参与调查的人员中，93%表示满意（其中非常满意占 39%、满意占 54%），10%表示一般，无不满意评价。街道严格落实村务公开制度要求，村级经费收支、待遇发放、考核结果等情况定期在村务公开栏公示，同时设立意见箱、监督电话等反馈渠道，村务监督委员会全程参与经费使用监督，保障村级经费使用公开透明、监督渠道畅通。

（七）您认为当前村干部考核奖励、绩效激励机制，对调动村干部工作积极性、主动性的作用效果如何？

根据调研结果，参与调查的人员中，28%认为效果显著，65%认为效果良好，7%认为效果一般，无效果较差评价。街道不断优化村干部考核奖励与绩效激励机制，将重点工作完成情况、群众满意度等实绩指标与奖励待遇直接挂钩，有效激发村干部干事创业的积极性与主动性，激励导向作用逐步显现。

（八）您认为现有待遇激励政策，在稳定村干部队伍、吸引人员履职干事方面的成效是否满意？

根据调研结果，参与调查的人员中，92%表示满意（其中非常满意占 41%、满意占 51%），8%表示一般，无不满意评价。现有待遇激励政策兼顾基础保障与绩效奖励，逐步

提升村干部待遇保障水平，2025 年度辖区村级干部队伍保持整体稳定，人员流失率处于较低水平，岗位吸引力持续增强。

（九）您认为经费保障落地后，本村党建工作、民生服务、矛盾调解、日常治理等工作质效提升情况是否满意？

根据调研结果，参与调查的人员中，96%表示满意（其中非常满意占 43%、满意占 53%），6%表示一般，无不满意评价。村级组织运转经费足额落地后，有效保障了村级党建、便民服务、矛盾调解、日常治理等各项工作的开展，各村服务群众能力、矛盾化解效率、日常治理精细化水平均得到不同程度提升。

（十）您认为现有村级运转经费保障力度，能否充分支撑村级日常办公、便民服务、基层治理等各项工作有序开展？

根据调研结果，参与调查的人员中，32%认为完全满足，63%认为基本满足，5%认为一般，无难以满足评价。街道根据各村人口规模、工作体量等实际情况合理核定村级运转经费额度，经费保障范围覆盖日常办公、便民服务、基层治理等多个方面，能够支撑村级各项工作有序运转。

（十一）您对 2025 年度十六里河街道村级组织运转经费项目整体实施效果是否满意？

根据调研结果，参与调查的人员中，95%表示满意（其中非常满意占 45%、满意占 50%），5%表示一般，无不满意评价。