

附件 3

瑶海区财政支出项目部门评价报告

项 目 名 称： 失地农民保障金

项 目 单 位： 瑶海区大兴镇人民政府(经发办)

项目负责人（签字）： _____

主 管 部 门（盖章）： 瑶海区大兴镇人民政府

2024 年 3 月

2023 年失地农民保障金项目 部门评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目立项情况

立项背景、依据：根据 2019 年 1 月 1 日执行的《瑶海区土地经营权流转居民养老保障实施方案》，我镇钟油坊社区二十埠河综合治理项目、人居环境综合整治项目失地农民按照政策享受到龄人员养老金保障。

主要内容：根据区政府下发的文件，保障到龄失地农民按时领取保障金，维护被征地居民权益。

覆盖面：覆盖全镇范围。

资金总量：根据到龄人员人数及合肥市相关文件精神测算全年需 191.58 万元

资金类型：该项目资金为财政预算内资金。

项目类型：专项业务经费。

实施周期：2023 年 1 月至 12 月。

项目实施主管部门：合肥市瑶海区大兴镇人民政府。

2.项目执行情况

失地农民保障金项目根据市、区文件规定，按时拨付群众，应保尽保，解决民生问题，维护群众利益。该项目为年中追加项目，全年预算数 191.58 万元，全年预算执行数 191.58 万元，预算执行率 100%。

（二）项目绩效目标

1.项目年度总体目标

年中申请 191.58 万元财政资金，主要用于发放到龄人员失地农民保障金方面，切实做好瑶海区土地经营权流转居民养老保障工作，实现土地经营权流转居民的合法权益维护的效益。

2.总体目标完成情况

2023 年使用 191.58 万元财政资金，完成年度设定绩效目标，达到预期效果，足额发放到龄人员失地农民保障金，保障了失地农民的基本生活，维护了群众的合法权益。

二、绩效评价结论

（一）总体结论

2023 年度失地农民保障金项目，通过申请财政资金 191.58 万元，及时发放失地农民保障金，应保尽保，已完成年度设定的绩效目标，达到项目预期效果。具体包括：一是完成年度绩效目标及任务；二是解决了群众民生问题，保护了人民群众的自身利益，拉近了政府和人民群众的距离，更好的支持镇域的建设与发展；三是预算资金执行率为 100%。

（二）评价结果

经评价，2023 年度失地农民保障金项目综合得分为 96 分，评价结果为“优”。

三、指标分析

2023 年度失地农民保障金项目绩效评价指标体系设置预算执行率和 3 个一级指标，8 个二级指标，10 个三级指标，

各项指标评分情况分析如下：

（一）预算执行率（满分 10 分，实得 10 分）

2023 年，失地农民保障金项目全年预算安排 191.58 万元，全年执行 191.58 万元，预算执行率 100%，得分 10 分。

（二）产出指标（满分 50 分，实得 46 分）

1.数量指标（满分 13 分，实得 13 分）

年度设定的数量指标为土地流转项目涉及 1 个社区、227 人，养老保障金每人每月标准高于 806 元；截至 2023 年底，共保障钟油坊 1 个社区 2 个项目 227 人失地农民保障金发放，每月标准 806 元，得分 13 分。

2.时效指标（满分 13 分，实得 13 分）

年度设定的时效指标为在 2023 年 12 月之前完成支付；实际完成情况为达成预期，年底前已支付完毕，得分 13 分。

3.质量指标（满分 12 分，实得 12 分）

年度设定的质量指标为奖补资金合规、及时拨付；实际完成情况为经费支出合规，及时兑现群众，得分 12 分。

4.成本指标（满分 12 分，实得 8 分）

年度设定的成本指标为小于等于 685699 元；实际完成情况为 1915788 元，年中区财政将下半年经费一并拨付在此项目中，得分 8 分。

（三）效益指标（满分 30 分，实得 30 分）

1.经济效益指标（满分 10 分，实得 10 分）

年度设定的经济效益指标为维护土地经营权流转居民

权益，促进全市经济平稳较快发展；实际完成情况为通过失地农民保障金发放工作，应保尽保，解决了群众民生问题，保护了人民群众的自身利益，拉近了政府和人民群众的距离，更好的支持镇政府建设与发展，得分 10 分。

2.社会效益指标（满分 10 分，实得 10 分）

年度设定的社会效益指标为保障经营权流转群众权益，促进和谐社会建设；实际完成情况为失地农民生活得到保障，成为构建和谐社会的一大动力，得分 10 分。

3.可持续影响指标（满分 10 分，实得 10 分）

年度设定的可持续影响指标为构建经营权流转居民养老保障体系，维护群众合法权益；实际完成情况为通过失地农民保障金发放工作，提升政府和国家的影响力，切实解决农村群众急需解决的困难问题，得分 10 分。

（四）满意度指标（满分 10 分，实得 10 分）

满意度指标（满分 10 分，实得 10 分）

年度设定的满意度指标为满意度超过 95%；实际完成情况为达成预期，群众满意度 95%，得分 10 分。

四、存在问题

通过评价发现，2023 年度失地农民保障金项目实施虽取得了一定的成效，但还存在一些问题和不足，主要表现在：

一是绩效目标不够细化量化。绩效指标是衡量绩效目标实现程度的考核工具，通过将绩效指标细化量化，为开展绩效评价工作提供基础。2023 年度失地农民保障金项目绩效目

标的设置，效益指标以“程度较高升”定性描述，较为笼统，在实际实施绩效监控时，无法对应指标评价。

二是资金支出需更加合理。失地农民保障金项目资金支出大部分集中在下半年，资金支出较集中，应注重合理性和时效性。

五、意见和建议

为进一步提高专项资金使用效益，针对存在的问题，提出如下建议：

一是绩效评价指标应当充分体现项目绩效、绩效目标的完成情况及成效，建议项目实施单位设置的绩效指标，需指向明确、细化量化、合理科学、相应匹配，遵循量化、细化的原则。

二要严格预算执行，资金下达后，严格按照资金申报计划安排支出，年度预算执行过程中，客观条件变化确需调整内容的，要按规定程序办理变更手续，确保预算执行的刚性。

六、评价依据

依据 1：《关于印发〈瑶海区预算绩效管理工作考核实施细则〉的通知》（瑶财〔2020〕116 号）

依据 2：《关于印发〈瑶海区全面实施预算绩效管理实施办法〉的通知》（瑶发〔2020〕2 号）

依据 3：《瑶海区预算绩效管理考核问责暂行办法》（瑶政办〔2017〕52 号）

七、附件

1.项目支出绩效自评表

2.服务对象满意度调查问卷统计分析表