**部门单位项目支出绩效评价报告**

（ **2022** 年度）

项目名称：**疏勒县巴合齐乡工作经费项目**

实施单位（公章）：**疏勒县巴合齐乡人民政府(本级)**

主管部门（公章）：**疏勒县巴合齐乡人民政府**

项目负责人（签章）：**朱克明**

填报时间：**2023年03月14日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。**

**1. 项目背景  
本项目遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价巴合齐乡工作运转经费项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。通过该项目的实施，确保乡镇正常开展工作、服务居民群众的功能和条件，扎实有效地做好乡镇及各村日常管理工作 。  
2.项目实施主体  
疏勒县巴合齐乡人民政府为行政机关，下设有党政办公室、党建办公室、经济发展办公室、社会事务办公室、综合执法办公室、农业（畜牧业）发展服务中心、文体广电旅游服务中心、社会保障（民政）服务中心（退役军人服务站）、农村合作经济（统计）发展中心（财政所）、村镇规划建设发展中心（生态环境工作站）、综治中心（网格化服务中心）。  
编制人数94人，其中：行政人员编制52人、工勤3人、参公0人、事业编制39人。实有在职人数132人，其中：行政在职69人、工勤5人、参公29人、事业在职29人。离退休人员17人，其中：行政退休人员12人、事业退休5人。  
3. 主要内容及实施情况  
本项目为经费类项目，资金主要用于保障疏勒县巴合齐乡机关及日常工作的正常开展。2022年乡镇办公经费主要用于：水费、电费、暖气费及购置办公用品等，购置乡机关工作所需公务用车保险，购置机关食堂所需各类食材，并对乡村辖区居民点进行环境整治、治安防控，以及对机关办公室、领导及干部宿舍维修维护等后勤保障工作。  
通过资金的使用强化乡村服务群众职能，保障了乡政府及各村2022年工作顺利开展，群众安心工作生活。使机关领导、干部伙食费用得到保障、电费网费JK费及机关各类运行费用，有效加强干部团结协作能力，提高干部效率及服务能力，干部、群众满意度达100%以上。  
4. 资金投入和使用情况  
根据《疏勒县2022年各乡镇工作运转经费》、《疏勒县15个乡镇2022年工作经费》，安排下达巴合齐乡2022年初工作经费共计50万元，为县级财力资金，年中调整为21.14万元，最终确定项目资金总数为21.14万元。  
截至2022年12月31日，实际支出21.14万元，预算执行率100%。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**1. 项目背景  
本项目遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价巴合齐乡工作运转经费项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。通过该项目的实施，确保乡镇正常开展工作、服务居民群众的功能和条件，扎实有效地做好乡镇及各村日常管理工作 。  
2.项目实施主体  
疏勒县巴合齐乡人民政府为行政机关，下设有党政办公室、党建办公室、经济发展办公室、社会事务办公室、综合执法办公室、农业（畜牧业）发展服务中心、文体广电旅游服务中心、社会保障（民政）服务中心（退役军人服务站）、农村合作经济（统计）发展中心（财政所）、村镇规划建设发展中心（生态环境工作站）、综治中心（网格化服务中心）。  
编制人数94人，其中：行政人员编制52人、工勤3人、参公0人、事业编制39人。实有在职人数132人，其中：行政在职69人、工勤5人、参公29人、事业在职29人。离退休人员17人，其中：行政退休人员12人、事业退休5人。  
3. 主要内容及实施情况  
本项目为经费类项目，资金主要用于保障疏勒县巴合齐乡机关及日常工作的正常开展。2022年乡镇办公经费主要用于：水费、电费、暖气费及购置办公用品等，购置乡机关工作所需公务用车保险，购置机关食堂所需各类食材，并对乡村辖区居民点进行环境整治、治安防控，以及对机关办公室、领导及干部宿舍维修维护等后勤保障工作。  
通过资金的使用强化乡村服务群众职能，保障了乡政府及各村2022年工作顺利开展，群众安心工作生活。使机关领导、干部伙食费用得到保障、电费网费JK费及机关各类运行费用，有效加强干部团结协作能力，提高干部效率及服务能力，干部、群众满意度达95%以上。  
4. 资金投入和使用情况  
根据《疏勒县2022年各乡镇工作运转经费》、《疏勒县15个乡镇2022年工作经费》，安排下达巴合齐乡2022年初工作经费共计50万元，为县级财力资金，年中调整为21.14万元，最终确定项目资金总数为21.14万元。  
截至2022年12月31日，实际支出21.14万元，预算执行率100%。  
（二）项目绩效目标  
项目绩效目标包括项目绩效总目标和阶段性目标。  
1.项目绩效总目标  
巴合齐乡工作运转经费实际投入21.14万元，主要为保障乡机关日常工作的顺利开展，确保我乡机关干部正常落实各项服务工作。做好疫情防控工作、各项维修、维护以及后勤保障工作，有效加强干部团结协作能力，提高干部效率及服务能力。  
2.阶段性目标  
本项目设置一级指标3个，二级指标6个，三级指标12个，指标量化率（定量指标数量/三级指标数量）\*100%=81.81%。  
数量指标：保障人员人数，年初目标值130人；保障车辆数，年初目标值3辆；购置办公用纸数，年初目标值200箱；  
质量指标：资金使用合规率（%），年初目标值100%；商品质量验收合格率（%），年初目标值100%；  
时效指标：项目完成时间，年初目标值2021年12月；资金支付及时率，年初目标值100%；  
成本指标：其他运转成本（万元），年初目标值11.04万元；伙食费支出（万元），年初目标值10.1万元；  
经济效益指标：无  
社会效益指标：提升干部积极性，年初目标值有效提升；保障乡镇干部工作正常开展，年初目标值有效保障；  
满意度指标：受益干部满意度（%），年初目标值95%。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象、时间和范围。**

**1. 绩效评价目的  
本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价财政项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。  
为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，通过本次部门绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果和应用，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、优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。  
2. 绩效评价对象  
本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，以项目支出为对象所对应的预算资金，以项目实施所带来的产出和效果为主要内容，以促进预算单位完成特定工作任务目标所组织开展的绩效评价。  
3. 绩效评价范围  
本次评价范围涵盖项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。覆盖项目预算资金支出的所有内容进行评价。包括项目决策、项目实施和项目成果验收流程等。**

**（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  
本次绩效评价遵循的原则包括：  
（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，必要时可委托第三方机构实施。  
（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. 绩效评价指标体系  
本项目绩效评价体系为根据财预﹝2020﹞10号共性指标及个性化指标设置，主要分为共性指标和个性指标两大类。共性指标下设决策与过程2个一级指标，其中：项目决策下设项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标；过程下设资金管理和组织实施2个二级指标。个性指标下设产出和效益2个一级指标，其中产出下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本4个二级指标，效益下设项目效益1个二级指标。项目绩效评价体系详见附件1。  
3. 绩效评价方法  
本次绩效评价方法的选用坚持简便有效的原则采用综合分析法。  
4. 绩效评价标准  
绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。本次评价主要采用了计划标准。  
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。  
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。  
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。**

**（三）绩效评价工作过程。**

**本次评价成立了评价工作组，成员如下：  
本次评价设计了评价方案、评价指标体系，通过资料分析、调研、访谈满意度调查等方式形成评价结论，在与项目单位沟通后确定评价意见，并出具评价报告。  
第一阶段：前期准备。认真学习相关要求与规定，成立绩效评价工作组，作为绩效评价工作具体实施机构。成员构成如下：  
朱克明任评价组组长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。  
徐启涛任评价组副组长，绩效评价工作职责为为对项目实施情况进行实地调查。  
高彩彩任评价组成员，绩效评价工作职责为负责资料审核等工作。  
第二阶段：组织实施。经评价组通过实地调研、查阅资料等方式，采用综合分析法对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析。  
第三阶段：分析评价。首先按照指标体系进行定量、定性分析。其次开展量化打分、综合评价工作，形成初步评价结论。最后归纳整体项目情况与存在问题，撰写部门绩效评价报告。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**经评价组通过实地调研、综合分析法、问卷调查法等方式，主要采用综合分析法对项目的决策、实施、产出、效益进行综合评价分析，最终评分100分。  
（二）综合评价结论  
运用项目组制定评价指标体系及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件评分标准进行评价，本次绩效评价结果主要采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价的内容设定。总分一般设置为100分，其中项目决策20分、项目过程20分、项目产出40分、项目效益20分。评价结果分为优、良、中、差四个等级：优（90分（含）—100分）；良（80分（含）—90分）；中（60分（含）—80分）；差（0分—60分）。  
巴合齐乡工作经费项目完成了本项目的工作目标，有效规范了项目档案资料的整理，推动了机关及各村办公经费及服务群众专项经费产生维护生活和谐稳定效益。该项目最终评分100分，绩效评级为“优”。  
（三）绩效自评结果拟应用和公开情况  
我乡按照要求随同部门决算向本级财政部门报送绩效自评结果。我乡通过对自评结果的整理、分析，将自评结果作为我局完善政策和改进管理的重要依据。对预算执行率偏低、自评结果较差的项目，单独说明原因，提出整改措施。原则上，对评价等级为优、良的，根据情况予以支持；对评价等级为中、差的，要完善政策、改进管理，根据情况核减预算。对不进行整改或整改不到位的，根据情况相应调减预算或整改到位后再予安排。  
我乡财务部门、预算部门按照要求将绩效评价结果分别编入政府决算和本部门决算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。我局完全按此要求执行。  
（四）绩效档案的管理情况  
部门绩效档案应包括以下内容：我乡制定的规章制度、项目的立项批复、部门目标申报表、行业部门预算表、部门绩效JK表、实地勘察记录、与部门绩效目标评价相关的财务、审计等资料、调查问卷发放与收回、评分表、评分汇总表和评价部门绩效自评表、部门财务决算报表、与指标相关的印证资料、公告公示印证资料等。**

**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，权重分为 20 分，实际得分20分，得分率为100%。  
（1）立项依据充分性：结合乡镇职责，并组织实施。根据喀组电明字〔2017〕28号《关于进一步规范社区设置和运行管理工作的通知》，制定经费预算，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
（2）立项程序规范性：根据决策依据编制工作计划和经费预算，经过与财务分管领导进行沟通、筛选确定经费预算计划，上党委会研究确定最终预算方案，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
（3）绩效目标合理性：制定了实施方案，明确了总体思路及目标、并对任务进行了详细分解，对目标进行了细化，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
（4）绩效指标明确性： 制定了乡镇经费使用相关管理办法，对财政专项资金进行严格管理，基本做到了专款专用，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
（5）预算编制科学性： 预算编制经过科学论证，内容与项目内容匹配，项目投资额与工作任务相匹配，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
（6）资金分配合理性：资金分配与实际相适应，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**

**（二）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，权重分为20分，实际得分20 分，得分率为100%。  
（1）资金到位率：财政资金足额拨付到位，牵头单位能够及时足额按照合同约定将专项资金拨付给联合体单位，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。   
（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，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
（3）资金使用合规性：制定了巴合齐乡财务制度和管理规定对经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
（4）管理制度健全性：制定了巴合齐乡管理办法，对财政专项资金进行严格管理，基本做到了专款专用，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
（5）制度执行有效性：由部门提出经费预算支出可行性方案，经过与乡政府分管领导沟通后，报党支部会议研究执行，财务对资金的使用合法合规性进行监督，年底对资金使用效果进行自评，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**

**（三）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9个三级指标构成，权重分为40分，实际得分40分，得分率为100%。  
（1）对于“产出数量”  
保障人员人数130人，根据人员信息统计表与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
保障车辆3辆，根据单位定向化保障用车配备使用情况明细表可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
购置办公用纸数200箱，根据2022年巴合齐乡机关采购办公用品资料可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得4分。  
合计得10分。  
（2）对于“产出质量”：  
资金使用合规率100%，根据巴合齐乡资金使用证明可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
商品质量验收合格率100%，根据巴合齐乡商品质量验收证明可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
合计得10分。  
（3）对于“产出时效”：  
项目完成时间2020年12月，根《财务凭证及附件》证明可知，与预期目标指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
资金支付及时率100%，根据《财务凭证及附件》可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
合计得5分。  
（4）对于“产出成本”：  
本年支付工作经费21.14万元，根据《财务凭证及附件》可知，经费都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。  
合计得10分。**

**（四）项目效益情况。**

**项目效益类指标包括经济效益、社会效益、可持续影响生态效益、满意度个5方面的内容，由3个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。  
1.实施效益指标：  
（1）对于“社会效益指标”：  
有效提升干部工作积极性，根据疏勒县巴合齐乡工作经费项目满意度调查问卷可知，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
有效保障乡镇干部工作正常开展，根据疏勒县巴合齐乡工作经费项目满意度调查问卷可知，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
（2）对于“可持续影响指标”：  
无；  
（3）对于“经济效益指标”：  
无；  
（4）对于“生态效益指标”：  
无；  
2.满意度指标:  
对于“满意度指标：受益干部满意度100%，根据《巴合齐乡工作经费项目满意度调查问卷》可知，与预期目标不一致，根据评分标准，该指标不扣分,得10分。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**巴合齐乡工作经费项目预算21.14万元，到位21.14万元，实际支出21.14万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为100.4%，偏差率为0.4%。偏差原因：受益干部满意度100%比预期高了0.4%，属于合理偏差。采取措施：参考去年实际完成情况，设置本年度目标，加强对目标的精准设置。**

**六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析、下一步改进措施**

**（一）主要经验及做法  
一是本项目能够严格按照《项目实施方案》执行，我单位顺利的完成了本项目。二是加强组织领导，本项目绩效评价工作，由乡政府主要领导亲自督办，分管乡领导具体负责，财务室干部实际落实。从项目到资金，均能后很好的执行。三是加强沟通协调，我单位及时向县领导汇报项目建设进度，加强与施工单位的沟通，确保项目按期完工。  
（二）存在问题及原因分析  
一是本项目在实施过程中，能够按照项目实施方案严格执行，但在执行过程中执行力度不够强，不够细化、量化。  
二是通过本项目的实施过程中，在项目支出财务审核方面，需更加严格，单位财务管理制度不全面，需健全单位财务管理制度体系以及各类账支付。  
三是在自评过程中，缺乏主观能动性，缺少带着问题去评价的意识，全局性的意识。**

**七、有关建议**

**1.项目在实施过程中严格按照项目实施方案执行，资金下达时及时做好支出计划，当月发生的经费支出当月应进行报销，加强执行效率，精准细化开展项目工作。  
2.严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，同时根据上级财务制度制定本级制度。负责项目主要领导、负责人根据自己项目的特点，进一步规范程序。  
3．评价工作应主动思考从项目实施方案源头抓起，带着问题去评价工作、从而发现问题，解决问题。从全局考虑问题，做好年度自评工作。**

**八、其他需要说明的问题**

**我单位对上述项目支出绩效评价报告内反映内容的真实性、完整性负责，接受上级部门及社会公众监督。**