**部门单位项目支出绩效评价报告**

（ **2022** 年度）

项目名称：**疏勒镇各社区工作经费及服务群众经费项目**

实施单位（公章）：**疏勒县疏勒镇人民政府(本级)**

主管部门（公章）：**疏勒县疏勒镇人民政府**

项目负责人（签章）：**屈丽丽**

填报时间：**2023年03月15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。**

**（一）项目概况  
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，旨在评价疏勒镇各社区工作经费及服务群众经费项目实施前期、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，增强基层政府提供基本公共服务能力，缩小城乡经济发展，有效解决部分居民的生活困难和困难诉求。   
2.项目实施主体  
疏勒县疏勒镇人民政府为全额事业单位，纳入2022年部门决算编制范围的有五个办公室：党政办、党建办、社会事务办、经济发展办、综合执法办。  
编制人数134人，其中：行政人员编制70人、工勤2人、参公0人、事业编制62人。实有在职人数254人，其中：行政在职94人、工勤1人、参公86人、事业在职73人。离退休人员28人，其中：行政退休人员26人、事业退休2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镇21个社区日常工作的正常开展。2022年社区办公经费主要用于：社区水费、电费、暖气费及购置办公用品等，服务群众专项经费主要用于向孤寡老人、老党员、老军人、低收入家庭和因遭受意外、大病造成生活严重困难家庭提供的生活、就医、上学等慰问求助；对辖区居民点进行环境整治、治安防控，以及对相关公共设施的维护维修；通过资金的使用强化社区服务群众职能，构建服务群众第一平台，努力实现“三个坚决”目标。  
4. 资金投入和使用情况  
喀组电明字【2017】28号共安排下达资金315万元，为经费类资金，2022年该项目最终确定项目资金总数为164.86万元。截至2022年12月31日，该项目实际支出164.86万元，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。**

**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  
疏勒镇各社区工作经费及服务群众经费项目，预计投入164.86万元。其中：社区办公经费不超过135.23万元，服务群众工作经费不超过29.62万元，计划保障21个社区基本的办公运转及群众工作，通过项目实施增强基层政府提供基本公共服务能力，缩小城乡经济发展，有效解决部分居民的生活困难和困难诉求。  
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10个，指标量化率70%。  
数量指标：保障社区数量，年初目标值等于21个；  
质量指标：资金使用合规率，年初目标值等于100%；  
时效指标：项目完成时间，年初目标值2022年12月；资金支付及时率，年初目标值等于100%；  
成本指标：社区群众工作经费，年初目标值小于等于29.62万元；社区办公经费，年初目标值小于等于135.23万元；  
社会效益指标：维护生活和谐稳定，年初目标值有效维护；提高工作效率，年初目标值有效提高；  
满意度指标：受益辖区群众满意度，年初目标值大于等于98%；受益乡镇干部满意度，年初目标值大于等于98%。**

**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2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：  
翟玉亮任评价组组长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。  
屈丽丽任评价组副组长，绩效评价工作职责为为对项目实施情况进行实地调查。  
刘璐璐任评价组成员，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**

**（一）综合评价情况  
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）。  
疏勒县疏勒镇已完成各社区工作经费及服务群众经费项目支出，共执行预算164.86万元，有效保障了疏勒镇21 个社区各项工作正常开展，提高了干部工作积极性。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  
我单位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。我单位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。  
我单位财政部门、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：我单位制定的规章制度、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：结合社区工作的职能，围绕社区年度工作重点和工作计划，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2分。  
（2）立项程序规范性：根据资金拨付的文件为决策依据编制工作计划和经费预算，上县财政经济委员会研究确定最终预算方案，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
（3）绩效目标合理性：根据勒财经委纪字〔2022〕1号《疏勒县2022年第一次财政经济委员会会议纪要》经费拨付方案，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： 将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
（5）预算编制科学性： 项目拨付金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：制定了相关的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：制定了社区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）制度执行有效性：由部门提出经费预算支出方案，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6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”  
保障社区数量等于21个，根据疏勒镇村（社区）花名册可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。  
合计得10分。  
（2）对于“产出质量”：  
资金使用合规率等于100%，根据资金使用证明，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。  
合计得10分。  
（3）对于“产出时效”：  
项目完成时间2022年12月，根据实际资金支出明细，与预期目标指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
资金支付及时率等于100%，根据资金拨付证明，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20分。  
（4）对于“产出成本”：  
社区群众工作经费大于等于29.62万元，根据2022年疏勒镇群众工作经费使用情况表可知，项目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3分。  
社区办公经费大于等于135.23万元，根据2022年疏勒镇社区办公经费使用情况表可知，项目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7分。  
合计得10分。**

**（四）项目效益情况。**

**项目效益类指标包括项目效益1个方面的内容，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”：  
有效维护生活和谐稳定，根据《疏勒镇各社区工作经费及服务群众经费项目满意度问卷》可知，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
有效提高工作效率，根据《疏勒镇各社区工作经费及服务群众经费项目满意度问卷》可知，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
合计得10分。  
（2）对于“可持续影响指标”：  
无。  
（4）对于“经济效益指标”：  
无。  
（5）对于“生态效益指标”：  
无。  
2.满意度指标:  
对于“满意度指标：受益辖区群众满意度100%，根据《疏勒镇各社区工作经费及服务群众经费项目满意度问卷》可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分,得5分。  
对于“满意度指标：受益乡镇干部满意度100%，根据《疏勒镇各社区工作经费及服务群众经费项目满意度问卷》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。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**疏勒镇各社区工作经费及服务群众经费项目预算164.86万元，到位164.86万元，实际支出164.86万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为100%，无偏差。**

**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《疏勒镇各社区工作经费及服务群众经费项目实施方案》执行，项目执行情况较好。  
二是对于社区经费的使用，我镇倡导勤俭节约的原则，规范财务管理，严格制定财务支出审批流程，按照2000元以下支出由分管财务的领导签支；2000元至10000元的支出由镇财经领导小组会议研究同意后支出；10000元以上的支出及特别重大的事项，需经镇财经领导小组讨论决定后，由镇党委会议研究决定后支出，确保资金合理合规使用；  
三是采购类走正常的采购程序，财务人员办理采购手续，做到应采尽采，尽可能达到节支经费的目的。  
（二）存在问题及原因分析  
1、社区未能在年初对资金做好规划，有的费用未做预算，导致有些需要开支的经费未实施，对社区居民生活造成一定影响。  
2、财务人员业务水平有待提升，对社区经费支出情况公开公示不够及时，对一些核心指标选用共性指标体系中的指标较少，导致指标设置的不够规范，  
3、对各项指标和指标值要进一步优化、细化、完善。**

**七、有关建议**

**1、建立健全资金管理制度，加强对财政资金使用的监管力度。加强对镇级各部门办公资金使用的监管。  
2、首先加强预算指标管理，强调各部门安排的支出要在年初下达的预算指标范围内安排本年度支出，合理规划好资金使用。  
3、对财务人员应加强财务专业知识的培训，保证财务人员的专业技能水平。  
4、资金下达时做好支出计划，当月发生的经费支出当月应进行报销，避免年底突击花钱和资金浪费。  
5、财务室就社区报销的经费完成实际支付，及时告知社区，社区按照经费分类自行登记经费使用台账，每月月底与财务室进行对账。**

**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。**