**部门单位项目支出绩效评价报告**

（ **2022** 年度）

项目名称：**疏勒县艾尔木东乡工作经费项目**

实施单位（公章）：**疏勒县艾尔木东乡人民政府(本级)**

主管部门（公章）：**疏勒县艾尔木东乡人民政府**

项目负责人（签章）：**赵晓伟**

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，旨在评价疏勒县艾尔木东乡工作经费项目实施在对保障工作运转支出和保障机关食堂支出方面的完成情况。通过该项目的实施，达到有效保障乡镇工作正常运转，有效提升乡镇政府公共服务能力，确保干部群众安心工作生活的效果。  
2.项目实施主体  
疏勒县艾尔木东乡为全额行政单位，纳入2021年部门决算编制范围的有6个办公室：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88人，其中：行政人员编制52人、工勤2人、事业编制30人。实有在职人数112人，其中：行政在职61人、工勤2人、参照公务员20人，事业在职27人。离退休人员19人，其中：行政退休人员19人。  
3. 主要内容及实施情况  
本项目建设主要用于保障艾尔木东乡机关日常工作的正常开展。2022年机关工作经费主要用于：干部食堂和食堂的伙食费用、机关电费、报刊费及各类运行费用。项目的实施充分调动了人员工作的积极性，营造了和谐、舒适的工作生活环境，有效加强了干部团结协作能力，提高了效率及服务能力，提升了干部、群众满意度。  
4. 资金投入和使用情况  
共安排下达资金29.43万元，为县级财力资金，最终确定项目资金总数为29.43万元。  
截至2022年12月31日，实际支出29.43万元，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  
为保障机关日常工作的顺利开展，充分调动工作人员的积极性，营造和谐、舒适的工作生活环境，确保干部群众安心工作生活，通过此项目资金保障干部食堂和食堂的伙食费用、机关电费、报刊费及机关各类运行费用，有效加强干部团结协作能力，提高工作效率及服务能力，机关干部、群众满意度达95%以上。  
2.阶段性目标  
按29.43万元的工作经费标准，保障机关的日常办公及生活运转，解决干部在日常办公和生活中的需求，提高干部工作的积极性及工作效率，有效提高辖区社会综合治理能力，有效改善干部伙食。  
本项目设置一级指标3个，二级指标7个，三级指标12个，指标量化率90%。  
数量指标：房屋建筑物供暖面积，年初目标值8000平方米，公务保障用车数量，年初目标值4辆，保障办公人员数量，年初目标值115人；  
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2022年12月，资金支付及时率，年初目标值100%；  
成本指标：保障工作运转支出，年初目标值18.85万元，保障机关食堂支出，年初目标值10.58万元；  
社会效益指标：保障乡政府业务持续运转，年初目标值有效保障；  
可持续影响指标：提升社会服务能力，年初目标值有效提升。  
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。  
绩效评价的目的是发现预算资金在拨付、执行管理中制度保障、实际操作方面的缺陷和薄弱环节，同时总结提炼项目和部门的经验做法，为预算部门改进、完善项目管理和预算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  
本次评价采用定量与定性评价相结合的比较法，公众评判法，总分由各项指标得分汇总形成。  
比较法：通过整理本项目相关资料和数据，评价数量指标的完成情况；通过分析项目的实施情况与绩效目标实现情况，评价项目实施的效果；通过分析项目资金使用情况及产生的效果，评价预算资金分配的合理性。   
公众评判法：评价组采用实地访谈、远程访谈相结合方式，对本项目的实施情况进行充分调研，了解掌握资金分配、资金管理、资金使用、制度建设、制度执行情况。采用问卷调查方式，对受益对象开展满意度调查，进行综合评价。  
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。**

**（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：  
阿不杜扎伊尔·阿不来孜任评价组组长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。  
赵晓伟任评价组副组长，绩效评价工作职责为为对项目实施情况进行实地调查。  
白丽丽任评价组成员，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**

**（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）。  
疏勒县艾尔木东乡工作经费项目已完成疏勒县艾尔木东乡工作经费项目的工作目标，推动了疏勒县艾尔木东乡工作经费产生保障机关工作人员的生活及办公所需产生维持机关正常运转及其他支出的效益。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  
我单位按照要求随同单位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，将自评结果作为我单位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：结合机关工作的职责，并组织实施。围绕机关年度工作重点和工作计划制定经费预算，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2分。  
（3）绩效目标合理性：根据勒财经委纪字〔2021〕1号《疏勒县2021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： 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：制定了机关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：由单位提出经费预算支出可行性方案，经过与县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50分，实际得分50分，得分率为100%。  
（1）对于“产出数量”  
保障干部人数115人，根据《2022年疏勒县艾尔木东乡财政供养人员核查工作表》得出，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得4分。  
保障车辆数4辆，根据《2022年决算报表》得出，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得4分。  
房屋建筑物供暖面积8000平方米，根据《2022年决算报表》得出，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分  
合计得10分。  
（2）对于“产出质量”：  
资金使用合规率100%，根据财务资金支付凭证和验收单得出，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%，根据商品质量验收单得出，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2022年12月，根据资金支付明细表得出，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《财务记账凭证及附件》得出，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。  
（4）对于“产出成本”：  
保障工作运转支出指标，根据2022年工作经费保障工作运转支出明细印证资料得出，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
保障机关食堂支出指标10.58万元，根据根据2022年工作经费保障机关食堂支出明细得出，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。**

**（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”：  
有效保障乡政府业务持续运转，根据《艾尔木东乡2022年工作报告》得出，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”：  
有效提升社会服务能力，根据《艾尔木东乡2022年工作报告》得出，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
（3）对于“经济效益指标”：  
本项目无该指标。  
（4）对于“生态效益指标”：  
本项目无该指标。  
实施效益指标10分。  
2.满意度指标:  
对于“满意度指标：  
受益干部满意度大于95%，根据《疏勒艾尔木东乡工作经费项目满意度调查表》得出，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。  
项目效益指标合计得20分。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**疏勒县艾尔木东乡工作经费项目预算29.43万元，到位29.43万元，实际支出29.43万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为100%，根据2022年工作经费（支出明细）得出，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  
1.本项目全年预算数为29.43万元，全年执行数为29.43万元，执行率为100%，有效提高了辖区社会综合治理能力，有效改善了干部伙食，乡镇人民、在职人员和退休人员满意度为100%。我单位目前对资金的管理按照支出涉及的经济科目规定，根据财务管理办法的相关制度执行，资金使用情况及时公开，有力保证了工作推进和资金安全、合规、高效使用。   
2.按照县政府、财政局通知要求，认真开展绩效自评工作，加强组织领导，本项目绩效评价工作，由乡镇主要领导朱红彬亲自挂帅，分管财务领导童笑笑具体负责，从项目到资金，均能很好地执行。  
3.会计信息质量真实。严格执行《会计法》等财经法规，严格按照相关会计制度办理会计业务，进行会计核算，并做好会计记录，真实的反映资金管理情况，并接受市级财政、审批部门及相关部门的检查、监督。  
（二）存在问题及原因分析  
1.项目覆盖内容广泛，涉及业务多、小，不利于成本控制。疏勒县艾尔木东乡工作经费项目资金主要用于保障干部食堂和食堂的伙食费用、机关电费、报刊费及机关各类运行费用，各项业务费用杂且多，如果不注意成本控制，全年执行数有可能超过全年预算数。  
2.由于销售方未及时提供报账资料，不能按时将资金支付到位，从而极大可能不能完成预期绩效指标，导致年底资金浪费。  
3.绩效管理经验不足。部分业务人员绩效管理意识有待增强，未能全面深入认识理解绩效管理工作的意义。绩效管理经验不足，预算绩效管理工作有待进一步落实。**

**七、有关建议**

**1.兼顾工作运转与成本控制，合理分配、使用财政资金。根据项目经费，在做好成本控制的同时尽可能保障机关的日常办公及生活运转，解决干部在日常办公和生活中的需求，有效提高辖区社会综合治理能力，有效改善干部伙食。  
2.催促销售方及时提供报账资料，当月发生的经费支出当月应进行报销，避免年底资金浪费。在今后绩效项目管理工作中，分管人员应紧抓项目资金落实、报销，督促销售方及时提供报账资料，从而尽快进行后续的报销工作，提高财政资金使用效率。**

**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。**