**部门单位项目支出绩效评价报告**

（ **2022** 年度）

项目名称：**2022年县自治区基层人大补助经费**

实施单位（公章）：**塔什库尔干塔吉克自治县人民代表大会常务委员会办公室（本级）**

主管部门（公章）：**塔什库尔干塔吉克自治县人民代表大会常务委员会办公室**

项目负责人（签章）：**张三月**

填报时间：**2023年03月09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2022年县自治区基层人大补助经费项目实施前期、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，解决各级人大代表调研视察餐费、交通费、误工费等办公各项费用。
  
2. 主要内容及实施情况
  
此项目的实施对象为2022年县自治区基层人大补助经费项目，本项目为完成解决各级人大代表调研视察餐费、交通费、误工费等办公各项费用。主要内容包括：贯彻落实中央、自治区、地区人大工作会议精神，结合我县实际，遵循重要性的原则，选定基层人大补助资金11万元，作为2022年财政支出绩效目标评价项目，符合规定要求。本项目实施前，我单位制定《2022年县自治区基层人大补助经费资金实施计划》，积极与县财政局对接，及时上报此专项补助经费使用计划，住宿费按实际市场价格进行预算，交通费根据路途远近据实进行资金测算，项目实施过程中严格按照实施方案进行实施并及时进行绩效监督管理，项目实施后进行及时整改和完善及验收。
  
3.项目实施主体
  
塔县人大为全额行政单位，纳入2022年部门决算编制范围的有3个办公室：人大办公室、代表人事委员会办公室、农村经济委员会办公室
  
编制人数16人，其中：行政人员编制11人、工勤3人、参公0人、事业编制2人。实有在职人数19人，其中：行政在职15人、工勤3人、参公0人、事业在职1人。离退休人员21人，其中：行政退休人员21人、事业退休0人。
  
4. 资金投入和使用情况
  
喀地财行【2022】11号共安排下达资金11万元，为上级补助资金，最终确定项目资金总数为11万元。
  
截至2022年12月31日，实际支出11万元，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
  
2022年县自治区基层人大补助经费11万元，保障基层人大工作的正常运转，项目资金11万元主要用于：1、保障基层人大工作的正常运转，购买办公用品4批次，购买办公设备3台；2、基层人大代表开展调研视察人数17人，保障基层人大代表公务用车7辆经费；3、召开基层代表工作会议2次，支付代表餐费、交通费及误工费等；4、保障自治区人大代表及其他出差人员差费。改善办公条件，提高公共服务水平，受益人员满意度95%以上。
  
2.阶段性目标
  
本项目实施前，我单位制定《2022年县自治区基层人大补助资金实施计划》，积极与县财政局对接，及时上报此专项补助经费使用计划，项目实施过程中严格按照实施方案进行实施并及时进行监督管理，项目实施后进行及时验收。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围。**

**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，促进项目成果转化和应用，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2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。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。
  
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：
  
董玉玺任评价组组长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。
  
对张三月任评价组副组长，绩效评价工作职责为为对项目实施情况进行实地调查。
  
杨彦祯任评价组成员，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。
  
2022年县自治区基层人大补助经费项目得分情况表
  
一级指标 权重 得分率 实际得分
  
项目决策 20 100% 20
  
项目过程 20 100% 20
  
项目产出 40 100% 40
  
项目效益 20 100% 20
  
合计 100 100% 100
  
（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）。
  
2022年县自治区基层人大补助经费项目已完成计划11万元，已完成2022年县自治区基层人大补助经费支出，用于开展代表视察、专题调研、办复提案、课题研究、反映社情民意等相关工作，为保障基层人大工作的正常运转，购买办公用品4批次，购买办公设备3台；基层人大代表开展调研视察人数10人，保障基层人大代表公务用车7辆经费；召开基层代表工作会议2次，支付代表餐费、交通费及误工费等。推动了人大机关工作正常运转产生良好的社会效益。该项目最终评分100分，绩效评级为“优”。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况。**

**（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%。
  
项目决策指标得分情况
  
三级指标 权重 得分率 实际得分
  
立项依据充分性 3 100% 3
  
立项程序规范性 2 100% 2
  
绩效目标合理性 3 100% 3
  
绩效指标明确性 2 100% 2
  
预算编制科学性 5 100% 5
  
资金分配合理性 5 100% 5
  
合计 20 100% 20
  
（1）立项依据充分性：结合人大职责，并组织实施。围绕塔什库尔干县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：根据决策依据编制工作计划和经费预算，经过与董玉玺分管领导进行沟通、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： 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。**

**（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%。
  
项目过程指标得分情况
  
三级指标 权重 得分率 实际得分
  
资金到位率 5 100% 5
  
预算执行率 5 100% 5
  
资金使用合规性 5 100% 5
  
管理制度健全性 2 100% 2
  
制度执行 3 100% 3
  
合计 20 100% 20
  
（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：制定了党校相关管理办法，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。**

**（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4个三级指标构成，权重分为40分，实际得分40分，得分率为100%。
  
项目产出指标得分情况
  
三级指标 权重 得分率 实际得分
  
产出数量 10 100% 10
  
产出质量 10 100% 10
  
产出时效 10 100% 10
  
成本情况 10 100% 10
  
合计 40 100% 40
  
（1）对于“产出数量”
  
公务用车数量7辆，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
购置办公用品4批次，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
办公设备购置台数3台，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
会议次数2次，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
差旅出勤人数10人，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”：
  
购置办公用品合格率100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得4分。
  
差旅费报账及时率100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。
  
补助资金使用率100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。
  
合计得10分。
  
（3）对于“产出时效”：
  
补助资金拨付及时率100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
项目完成时间2022年12月，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”：
  
办公用品购置经费3.1万元，项目资金都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
办公设备购置经费2.5万元，项目资金都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
车辆保障成本2万元，项目资金都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
会议经费1万元，项目资金都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
差旅费经费2.4万元，项目资金都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
合计得分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2个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。
  
项目绩效指标得分情况
  
三级指标 权重 得分率 实际得分
  
实施效益 10 100% 10
  
   
满意度 10 100% 10
  
合计 20 100% 20
  
1.实施效益指标：
  
（1）对于“社会效益指标”：
  
保障人大机关工作正常运转，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”：
  
持续提升公共服务水平保障年限1年，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
实施效益指标合计得10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。
  
实施效益指标合计得10分。
  
2.满意度指标:
  
对于“满意度指标：受益基层人大满意度98%，与预期目标一致，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**

**2022年县自治区基层人大补助经费项目预算11万元，到位11万元，实际支出11万元，预算行项执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**

**（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，项目执行情况较好。二是加强与上级财政部门的沟通协调，我单位积极主动的与财政部门对接，确保项目按期完成。
  
（二）存在问题及原因分析
  
1、领导不重视绩效工作，对绩效工作不上心不过问，缺乏支持。
  
2、绩效工作人员对项目不了解，缺乏文件的解读。**

**七、有关建议**

**加强绩效工作培训，提高财务人员工作效率。**

**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。**