**中共巴音郭楞蒙古自治州委员会办公室(党史办)项目支出绩效评价报告**

（2019年度）

项目名称：《巴音郭楞蒙古自治州志1991-2015》编纂

实施单位（公章）：中共巴音郭楞蒙古自治州

委员会办公室(党史办)

主管部门（公章）：巴州党委办公室

项目负责人（签章）：

填报时间：2020.06.02

**巴州党委史志办**

**财政项目支出绩效自评报告**

**一、基本情况**

**（一）项目概况**

**1.项目背景**

**根据国务院《规划纲要》和自治区人民政府实施《地方志工作条例》办法的要求：地方综合年鉴由地方志工作机构组织编纂。**

1. **主要内容**

**《巴音郭楞党委工作纪事》经州党委批准，决定自2014年开始，逐年编纂出版《巴州党委工作纪事》，每年一卷，主要目的是为及时、全面、系统地记录自治州党委、人民政府深入贯彻落实中央和自治区党委的战略部署，总结执政经验，是一本大型综合性史鉴，也是巴州党委资政的重要平台。**

**《巴音郭楞年鉴》是全面、真实、系统记述巴州行政区域自然、政治、经济、文化、社会等各方面基本情况的年度性资料文献，着重反映事关巴州的大事、新事、要事、特事。**

**根据国务院、自治区人民政府要求，需要在2020年前完成第二轮州志修编工作和根据自治区实施《地方方工作条例》办法（区政府令第162号）第九条规定：“地方志编纂人员实行专兼职相结合的制度。编纂地方志应当吸收有关专家、学者和相关的少数民族人士参加”。巴州第二轮修志工作已于2016年开始启动，任务重，时间紧，本单位人员严重不足，需聘请一些专家学者参与此项工作，加快州志的编纂进度。2019年仍需再聘请2名史志退休专家学者继续参与编纂工作。**

**3.实施情况**

**2019年底，巴州史志办已完成组织编纂、出版、发行，为全州广大干部、群众提供文献资料。**

**4.资金投入和使用情况**

**年初预算数为45.15万元，全年预算数为45.15万元，全年执行数为48.15万元，2019年底项目资金48.15万元已使用100%。**

**（二）项目绩效目标**

**1、总体目标**

**巴州史志办主要从事拟定自治州党史地方志工作规划和编纂方案。组织搜集、整理、保存自治州党史地方志文献资料。组织编纂、出版和发行党史著作、地方志书、综合年鉴。开发利用史志资源，开展史志理论研究。组织、指导和督促检查县市和州直史志工作。培训业务工作人员。承办州委、政府和上级主管部门交办的其他工作。**

**2、阶段性目标**

**年度目标为完成《巴音郭楞蒙古自治州志1991-2015》编纂项目，年初绩效目标设定为：完成资料收集单位数≥247个，完成州编撰任务≥48编，；完成州志统稿工作≥460万字；聘用编辑人员3人；排版印刷≥3000套；项目评审合格率=100%；评审书稿费≤3.5万元；评审会议费≤4万元；出版审读费≤23.25万元；州志存史资政育人作用提升≥30%；州志使用年限≥15年；广大干部群众满意度≥90%；年度目标在2019年12月31日前完成。**

**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**

**本次绩效评价是对《巴音郭楞蒙古自治州志1991-2015》编纂项目的预算执行情况、绩效目标实现程度进行评价，目的是通过评价发现问题并进行整改，促进提高预算制定的合理性、执行率，以及项目支出成效。**

**通过对项目开展绩效评价工作，进一步落实了专项项目实施情况，检验项目绩效目标设置是否科学，了解资金使用是否达到了预期目标，资金管理是否规范、资金的使用是否有效、明确资金支出效率和效果，及时总结经验，分析存在的问题及原因，有针对性地采取有效措施进一步改进和加强专项资金管理，从而加强预算效绩管理，增强支出责任，逐步探索建立部门、专项科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金的使用效益，不断提升财政资金科学化、精细化管理水平，提高单位行政效能和用财水平，在评价过程中采取定量指标与定性指标相结合，定性指标定量化，定量为主、定性为辅的方式开展项目绩效评价工作，保证此次绩效评价真实、有效。**

**2.绩效评价对象**

**对《巴音郭楞蒙古自治州志1991-2015》编纂项目进行评价**

**3.绩效评价范围**

评价范围为项目涉及的巴州史志办负责人和业务科人员对2019年《巴音郭楞蒙古自治州志1991-2015》编纂项目经费在决策、管理、产出与效果全过程绩效情况进行的评价。

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等**

**1.绩效评价原则**

绩效评价严格执行规范的程序，按照科学可行的要求，遵循公正公开、与项目实际相关的原则。对项目产出指标具体完成情况与应达到的目标值进行比较，进行定量评价得分；对项目决策、管理过程等评价指标，根据单位实际情况和相关规范进行比对分析，按照指标实际达到相关规范的程度进行定性评价得分。遵循符合真实、客观、公正的要求，按照财政支出绩效管理相关规范的规定开展。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果能够清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

**2.评价指标体系**

项目评价指标体系包括决策、过程、产出、效益指标，其中产出、效益指标包括数量、质量、时效、成本、经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度等指标，具体评价指标详见《项目支出绩效评价指标体系框架》、《项目绩效目标自评表》。

**3.评价方法**

**按照财政项目支出绩效自评工作的要求，结合我单位实际，组织相关人员根据项目绩效报表指标内容，对所有项目内容进行核实和考评。项目评价内容主要围绕数量指标、质量指标、时效指标、社会效益指标等开展，评价方式主要采用分析法和比较法。**

**比较法主要是对三级指标内容从数量上、质量上、时效上与完成情况进行时对比。**

**分析法主要是根据三级指标完成的情况，分析查找所有项目建设内容在数量上、质量上、时效上存在的问题，找出原因，制定解决方案，及时整改，确保项目顺利实施**

**4.评价标准**

本项目绩效评价标准包括计划标准、行业标准、历史标准。绩效评价结果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内容设定。总分一般设置为100分，等级一般划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

（1）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。

（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定评价标准。

（3）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**

每季度上报《部门单位整体支出绩效监控情况表》，对每季度项目支出情况进行绩效评价，6月份上报半年部门单位整体支出绩效监控情况，12月份上报全年部门单位整体支出绩效监控情况。

**三、综合评价情况及评价结论**

**2019年，巴州党委史志办着力提升《巴音郭楞蒙古自治州志1991-2015》编纂工作质量、服务质量，2019年是《巴音郭楞蒙古自治州志（1991～2015）》编修攻坚年，我办克服人员少、任务重的困难，想尽一切办法集中精力投入攻坚战，按编分工到人，主动作为，自行收集资料、自行编辑稿件，全体人员持续加班加点，终于10月3日完成初稿，将不可能为之变成了可能。**

**根据年初设定的绩效目标，我办完成，共设48编306章1209节，版面字数460万字。10月15日，《巴音郭楞蒙古自治州志（1991～2015）》并顺利通过自治区评审，且评审稿的质量得到自治区地方志编委会充分肯定。**

**预算完成率100%。项目支出绩效自评得分为96分，其中项目决策20分，得分16分；项目管理25分，得分25分；项目绩效55分，得分55分。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况：**

**项目决策目标明确，目标量化，符合年度工作计划，申报、批复程序符合相关管理办法，项目实施履行了相关手续，资金分配合理。本项共25分，自评得分21分，扣分项为：目标细化不够扣3分，没有指定中长期规划扣1分，资金分配办法内容不具体扣1分。**

**（二）项目过程情况：**

**本所制定了与预算管理、内部控制相关的制度，项目执行严格遵循制度要求。2019年《巴音郭楞蒙古自治州志1991-2015》编纂48.15万元，到位率100%，资金到位及时；资金使用严格按预算执行，遵循相关财务制度要求，会计核算规范，无虚列、不合规支出，无截留、挤占、挪用和超标准开支现象。本项共25分，自评得分25分。**

**（三）项目产出情况：**

**对照年初制定的项目产出绩效指标来看，年度项目产出绩效目标基本完成，具体为：完成资料收集单位32个，完成州编撰任务26编 、完成州志统稿工作460（万字）、聘用编辑人员3人，排版印刷100套，项目评审合格率100%，2019年度《巴音郭楞蒙古自治州志1991-2015》编纂 48.15万元；年度目标已在2019年10月31日前完成。本项共30分，自评得分30分。**

**（四）项目效益情况：**

**对照年初制定的项目效益绩效指标来看，年度项目效益绩效目标基本完成，具体为：完成州编撰任务26编 、完成州志统稿工作460（万字）、排版印刷100套，州志使用年限15年以上，广大干部群众满意度为98%。本项共20分，自评得分20分。**

1. 主要经验及做法、存在的问题及原因分析

**（一）存在的问题**

**1、对于绩效评价的认识不够深入，把预算绩效简单等同于工作目标、工作考核和业务管理。**

**2、在绩效考评指标的设计上，部分特色指标缺乏数据支持和可行的分析测评，绩效指标体系有待完善。**

六、有关建议

**（一）加强绩效评价管理制度和流程的建设，进一步深化、完善绩效管理体系，建立全过程的预算绩效管理机制，促进绩效管理工作向广度和深度延伸。**

**（二）规范绩效评价管理资料的收集整理，确保相关信息完整、可靠，客观公正地反映项目资金实际使用和产生的绩效状况，为今后该项目实施方向及管理方式的改进提供指导。**

1. 其他需要说明的问题

无

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | **分值** | | **评价**  **结果** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策(20分) | 项目立项（5分） | 立项依据  充分性 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 | 评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 | 3 | | 3 | | |
| 立项程序  规范性 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 | 评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 | 2 | | 2 | | |
| 绩效目标（6分） | 绩效目标  合理性 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | 评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 | 3 | | 1 | | |
| 决策（20分） | 绩效目标 | 绩效指标  明确性 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | 评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 | 3 | | 1 | | |
| 资金投入（9分） | 预算编制  科学性 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 | 4 | | 4 | | |
| 资金分配  合理性 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 | 5 | | 5 | | |
| 过程（20分） | 资金管理（13分） | 资金到位率 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。  预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 | 5 | | 5 | | |
| 预算执行率 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 | 5 | | 5 | | |
| 过程（20分） | 资金管理 | 资金使用  合规性 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | 评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 3 | 3 | | |
| 组织实施（7分） | 管理制度  健全性 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | 评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 | 3 | 3 | | |
| 制度执行  有效性 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 | 4 | 4 | | |
| 产出（30分） | 产出数量（10分） | 实际完成率 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 10 | 10 | | |
| 产出（30分） | 产出质量（10分） | 质量达标率 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | 10 | | | 10 | | |
| 产出时效（5分） | 完成及时性 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 | 5 | | | 5 | | |
| 产出成本（5分） | 成本节约率 | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 | 5 | | | 5 | | |
| 效益（30分） | 项目效益（30分） | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 | 20 | | | 20 | | |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 10 | | | 10 | | |
| 合计 | | | |  | 100 | | | 96 | | |