**巴州党委直属机关工委项目**

**支出绩效评价报告**

（2019年度）

项目名称：2019年州直机关基层党组织党务人才队伍建设项目

实施单位（公章）： 巴州党委直属机关工委

主管部门（公章）：巴州党委直属机关工委

项目负责人（签章）：李洪波

填报时间：2020年5月14日

2019年州直机关基层党组织党务人才队伍建设项目

**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：认真贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大精神，贯彻落实以习近平同志为核心的党中央治疆方略、特别是社会稳定和长治久安总目标，贯彻落实《2016—2020年全国组织系统信息化工作规则》，贯彻落实自治区党委九届六次、自治州党委十届六次全体会议精神，聚焦社会稳定和长治久安总目标，着力解决州直机关基层党组织“有人干事”问题，激发党员干部工作积极性，提升党务干部能力素质。

2.项目主要内容：以提升组织力为重点，加快推进州直机关基层党建信息化建设，进一步发挥州直机关基层党组织党务人才队伍作用，抓好党员网上活动室和“党校到支部”日常工作的落实，提升机关党建工作质量。

3.项目实施情况： 2019年度州本级行政事业单位培养党务人才73名；州直机关基层党组织党务人才每人每月给予200元的培养经费。实施党务人才动态管理制度，将优秀年轻干部作为党务人才的重要来源，及时补充完善，加强培养锻炼，着力培养一批政治过硬、能力突出、数量充足的基层党组织书记后备人选。

4.项目资金投入情况：2019年该项目预算数为17.52万元，实际下达预算数为17.52万元，投入资金为17.52万元。

5.项目资金使用情况：2019年该项目实际支出17.52万元，完成全年比例的100%。

1. 项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

1.项目总目标：着力培养一批政治过硬、能力突出、数量充足的机关党组织书记后备人选。

2.阶段性目：2019年度州本级行政事业单位培养党务人才73名；党务人才每人每月给予200元的培养经费。

**二、绩效评价工作开展情况**

（一）绩效评价目的、对象和范围。

**1、评价目的：**通过开展绩效评价，了解州直机关基层党组织党务人才队伍建设项目目标设定情况；资金使用及管理情况；资金使用效果和绩效目标完成情况；项目实施后的经济效益、社会效益和可持续性影响等情况。同时，及时总结经验，分析存在问题，采取相应措施进一步改进和加强财政支出项目管理，切实提高财政性资金使用效益。

**2、评价对象：**2019年州直机关基层党组织党务人才队伍建设项目。

3、评价范围：根据本专项资金具体投向及实施内容，巴州党委直属机关工委办公室对2019年州直机关基层党组织党务人才队伍建设项目进行评价。

（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：科学规范原则：绩效评价严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量于定性分析相结合的方法；公平公正原则：绩效评价符合真实、客观、公正的要求，标准统一、资料可靠，依法公开并接收监督；绩效相关原则：绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当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：指标主要根据财政部门设置的指标、绩效评价管理制度及单位职能职责、发展规划、年度工作计划、年度绩效目标制定，选取科学、灵活，具有可操作性，贴近实际。分为长期、年度绩效指标。(详见附表)

3.评价方法：采用直接比对方法，将实际工作完成情况与绩效指标完成情况进行直接对比，在此基础上进行评价。

4.评价标准: 鉴于该项目特点及实际情况，主要采用计划标准，以预先制定的预算目标作为评价标准。设置一级指标4个、二级指标10个、三级指标17个，其中：一级指标包括决策（20分）过程（20分）产出指标（30分）、效益指标（30分）、四个维度，总分为100分。坚持客观、科学、公正、公平、公开的原则，根据项目设置年初目标值，对预定目标设置分值，按照客观实际的工作情况，评价打分。

（三）绩效评价工作过程。

1、确定该项目的绩效评价对象和评价范围，下达绩效评价通知；

2、制定该项目的评价工作方案；

3、收集该项目绩效评价相关数据资料；

4、核实该项目相关情况，分析形成初步绩效评价结论；

5、综合分析形成最终结论，提交绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

该项目实施完毕后，在进行绩效评价过程中，巴州党委直属机关工委绩效评价小组组织办公室相关业务科室负责人、经办人对该项目从立项、安排部门预算资金、项目实施管理、项目支出绩效评价等情况，按照设定的指标值，通过项目支出绩效评价体系结合评价方法、评价标准进行评价，首先要求相关科室负责人对该项目的规模、资金使用情况和管理制度进行学习了解熟悉，按照项目实施后达到的目的和效果制定评价方案，明确了绩效评价的目标、评价依据、指标体系架构以及指标分值分配原则等。评价认为，该项目较为充分地安排和使用了2019年州直机关基层党组织党务人才队伍建设项目资金，决策程序科学、合理，资金使用准确、规范，项目完成及时且较为有效，实施效果较为显著、服务对象较为满意。综合评价得分93分，评价等级为优。具体评价评分情况见附件中的分值和评价结果部分。

**四、绩效评价指标分析**

（一）项目决策情况。

2019年，州财政预算17.52万元用于州直机关基层党组织党务人才队伍建设项目工作，整个项目经费使用规范，目标设置合理，符合本单位的职能任务；项目预期目标结合实际和年度工作要求，指标明确。

（二）项目过程情况。

1、此次绩效评价由项目实施科室巴州党委直属机关工委办公室完成。根据项目绩效目标进行，一是前期准备，明确工作分工、了解基本情况、设计指标体系；二是收集信息，分别落实工作；三是对照检查核实，提出意见建议。

2、办公室负责对项目实施过程中规范使用资金，监督资金使用进度，严格执行专款专用。

（三）项目产出情况。

1.实际完成情况：项目按计划全部完成。

2.项目完成及时性：项目按期完成。

3.项目成本控制情况：项目符合预算，实时监控建设项目资金流动。

（四）项目效益情况。

为州本级行政事业单位培养了一批政治过硬、能力突出、数量充足的机关党组织书记后备人选。

**五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

主要经验及做法

（1）坚持规划先行，以规划统领整个项目；

（2）强化项目前期工作，为项目实施奠定基础；

（3）加强项目的监督检查，确保项目工作进度和质量。

存在问题：项目实施过程中，项目绩效目标内容制定不够完整，对项目具体实施指导性不强。

原因分析：财务制度不够完善；财务人员编制项目绩效能力不足。

**六、有关建议**

针对上面存在的问题，提出相关建议如下：

加强项目实施方案的制定，增强实施方案对项目整个实施过程的指导，同时提高项目实施方案的可操作行。

**七、其他需要说明的问题**

无

## 项目支出绩效评价指标体系框架（参考）

| **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） | 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（10） | 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。 | 5 | | 5 | | |
| 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。 | 5 | | 5 | | |
| 资金投入（5） | 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。 | 3 | | 2 | | |
| 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。 | 2 | | 2 | | |
| 过程（20分） | 资金管理（10） | 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。 | 3 | | 3 | | |
| 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。 | 3 | | 3 | | |
| 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。 | 4 | 3 | | |
| 组织实施（10） | 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。 | 5 | 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。 | 5 | 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 | | | 8 | | |
| 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。 | 15 | | | 15 | | |
| 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。 | 15 | | | 15 | | |
| 合计 | | | | | 100 | | | 93 | | |