**巴州党委老干部局项目支出绩效评价报告**

（2019年度）

项目名称：老干部活动费

实施单位（公章）： 巴州党委老干部局

主管部门（公章）： 巴州党委

项目负责人（签章）：李鹏飞

填报时间：2020年4月30日

一、基本情况

**（一）项目概况**

1、项目背景：为贯彻落实党中央、自治区党委、州委有关离退休干部工作的方针政策，协调有关部门做好离退休干部各项待遇的落实，认真抓好中办发（2016）3号和新党办发（2017）47号文件精神贯彻落实。为了履行本单位职责，使老干部工作服务于全州工作大局，经多次会议研究，反复修改，结合实际，拟定老干部项目经费管理办法，设立老干部节日慰问和开展各类文体活动等专项经费。

2、主要内容及实施情况：履行老干部工作职责，加强老干部的各项待遇落实和充分发挥老干部的政治经验优势，全年慰问老干部7次557人，帮助特困帮扶老干部12人，组织老干部外出考察学习80人，举办老干部培训班1次118人，支持老干部开展各类文体活动741人。老干部对老干部局的工作满意度显著增强，老干部满意率达到95%。

3、资金投入和使用情况：2019年追加老干部活动经费80.3万元，财政资金支出80.3万元，全部用于开展老干部慰问、帮助特殊困难老干部、组织老干部外出考察学习、举办培训班等。

**（二）项目绩效目标**

总体目标：履行老干部工作职责，加强老干部的各项待遇落实和充分发挥老干部的政治经验优势，开展老干部慰问、帮助特殊困难老干部、组织老干部外出考察学习、举办培训班等活动。

阶段性目标：

1. 组织重大节日开展慰问老干部活动，及时了解老干部的思想和生活状态，将党和政府的关爱传递给老干部。
2. 组织老干部工作者开展老干部政策业务培训，提高老干部工作者的整体业务水平。

3、帮助州直特殊困难老干部，协助解决实际行的困难，了解老干部所需、所盼、所求。

4、组织老干部外出考察学习，通过考察学习开阔眼界，充分调动老干部的政治优势和经验优势，对我州各项事业做贡献。

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：为了更好的服务全州老干部，做好老干部工作，认真落实老干部的政治、生活待遇。

2、绩效评价对象：老干部活动费

3、绩效评价范围：本项目涉及州直离退休老干部

**（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：项目绩效评价坚持科学规范、公正公开、分级分类和绩效相关的原则,坚持经济效益、社会效益和生态效益相结合的原则。成立本单位绩效评价领导小组，严格按照本单位制定的绩效评价分值表，结合实际情况逐项对照，对项目绩效进行客观、公正的评分。

2、评价指标体系：评价指标体系：评价标准从数量指标、质量指标、时效指标和群众满意度等方面分别计分，详见后附评分表。

3、评价方法：为加强部门整体支出管理，提高资金和资产的使用效益，提高财务工作的精细化管理水平，结合我单位实际情况，本次绩效采用比较法、因素分析法。

4、评价标准：本次绩效采用计划标准，为加强部门整体支出管理，提高资金和资产的使用效益，提高财务工作的精细化管理水平，本单位根据绩效目标表，逐项对照实际完成情况设立分值并打分。

**（三）绩效评价工作过程**

1、前期准备：一是成立预算绩效管理评价工作领导小组，负责预算绩效评价工作的领导管理工作，领导小组下设办公室。二是开展预算绩效管理业务培训，宣传预算绩效管理工作的重要性。三是建立事前绩效目标编制工作，构建事中绩效跟踪和绩效评价机制。为确保绩效目标如期实现，根据确定的部门整体支出绩效目标和项目支出绩效目标，对绩效目标的完成进行跟踪和绩效自评。

2、组织实施：在部门整体支出绩效评价指标体系框架的基础上，结合年初预算批复的部门整体支出绩效指标，确定部门整体支出和项目的绩效自评指标体系、绩效考评实施方案，并开展相关绩效自评工作，得出绩效自评结论，形成部门整体支出绩效自评报告。

3、2019年各项预算收入的各项绩效工作全部纳入巴州党委老干部局2019年度单位绩效考评工作，由州委绩效办对所涉及的相关工作进行了评价，相关工作所涉及的基础数据和资料来及佐证材料已通过检查和考核。

1. 综合评价情况及评价结论

2019年巴州党委老干部局财政拨款收入项目资金80.3万元,自筹资金0元。全年慰问老干部7次557人，帮助特困帮扶老干部12人，老干部外出考察学习80人，全年举办老干部培训班1次118人，全年支持老干部开展各类问题活动741人，均达到年初设立目标值，综合考虑资金投入、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：2019年老干部活动费资金项目绩效自评结果为：总得分90分，属于"优秀"。

四、绩效评价指标分析

**（一）项目决策情况**

项目决策指标主要从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面来体现，三级指标有：立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性，共计6个具体评分点，详细得分见下表：

**项目决策指标评分表**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **二级指标** | **三级指标** | **标准分值** | **实际得分** | **得分率** |
| 项目立项（5分） | 立项依据充分性 | 2.5 | 2.5 | 100% |
| 立项程序规范性 | 2.5 | 2.5 | 100% |
| 绩效目标（10分） | 绩效目标合理性 | 5 | 5 | 100% |
| 绩效指标明确性 | 5 | 5 | 100% |
| 资金投入（5分） | 预算编制科学性 | 2.5 | 2.5 | 100% |
| 资金分配合理性 | 2.5 | 2.5 | 100% |
| **决策得分合计** | | **20** | **20** | 100% |

根据本次绩效评价体系及评分标准值，2019年老干部活动费项目，决策指标权重20分，得分总值20分，得分率100%。

1、立项依据充分性2.5分。该项目符合自治区老干部年度工作要点和自治州党委对老干部工作各项要求。因此，项目立项依据充分性指标得分2.5分，得分率100%。

2、项目立项规范性2.5分。该项目根据自治区老干部年度工作要点和自治州党委对老干部各项工作部署，项目申报程序规范，符合相关要求。因此，项目立项规范性指标得分2.5分，得分率100%。

3、绩效目标合理性5分。该项目设立了长期目标、年度目标、绩效目标，项目实施产生积极影响，根据绩效目标与项目完成情况的对比分析，项目预期产出效益和效果基本符合正常业务水平，项目资金预算与绩效目标相匹配。因此，绩效目标合理性指标得分5分，得分率100%。

4、绩效目标明确性5分。该项目设立的绩效目标清晰、可量化、可衡量、目标任务数、计划数等相对应。因此，绩效目标明确性指标得分5分，得分率100%。

5、预算编制科学性2.5分。该项目预算编制经过充分论证、预算内容与项目内容匹配，预算额度测算合力、符合行业标准，预算投资金额与计划工作量相匹配。因此，预算编制科学性指标得分2.5分，得分率100%。

6、资金分配合理性2.5分。根据财政预算下达指标，该项目总投入80.3万元，实行国库集中支付制度。截止2019年12月31日，该项目实际支出80.3万元，未支付0万元，资金执行率100%。因此，资金投入合理性指标得分2.5分，得分率100%。

**（二）项目过程情况**

巴州党委老干部局2019年度工作计划分阶段组织实施。资金使用过程中，能规范项目资金管理，提高项目资金、财务管理水平和资金使用效益，统一申报、建设、考评和验收程序，严格按照《会计核算制度》《政府采购制度》、资金审查审批程序和财务制度进行管理，坚决贯彻执行各级财政预算资金管理规定，全面提高财务人员的业务工作能力，制定项目实施的各项保障制度，主要包括项目管理制度建设、日常检查监督管理等。

**（三）项目产出情况**

今年以来，我局以贯彻落实中办发〔2016〕3号和新党办发（2017）47号文件精神为主线，积极推进离退休干部党建工作，扎实开展正能量活动，努力为老干部办实事做好事，取得了新成效。全年慰问老干部7次557人，帮助特困帮扶老干部12人，老干部外出考察学习80人，全年举办老干部培训班1次118人，全年支持老干部开展各类问题活动741人。我局绩效自评项目老干部活动费专项经费完成了2019年绩效目标。

**（四）项目效益情况**

巴州党委老干部局专项业务工作为非盈利项目，不产生经济效益，因此无产出。主要是履行工作职能，满足单位正常运行和办公需要。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

**（一）主要经验做法**

1、组织州直老干部工作者和各县市老干部局参加自治区老干部工作视频会议，组织召开自治州老干部政策业务培训，传达上级老干部局会议精神，安排部署2019年工作。

2、重大节日开展走访慰问老干部活动。春节、古尔邦节、重阳节、七一等重大节日前夕，走访慰问州地厅级老干部、老八路及遗孀等。

3、国庆前夕，开展普遍走访慰问离休干部，慰问离休干部100余人。

**（二）存在的问题及原因分析**

随着老干部人数的逐年增加，老干部工作所需经费越来越高，但是按照办公费逐年递减少的要求，经费非常紧张，开展工作难度非常大，工作效率也必会受到影响。

1. 有关建议

1、建议财政部门从实际工作需要出发，拨付工作经费，保证工作工作有效开展。

2、加强单位资金管理。一是加强学习，努力提高绩效评价工作水平和质量。二是加强项目管理和绩效管理相结合，以预算绩效管理为抓手，对专项资金实施全过程预算绩效管理，建立健全预算编制、执行和监督的绩效管理体系。三是加强预算执行情况分析，及时掌握项目绩效目标的实现情况、项目实施进程和资金支出进度，从而对出现的情况和问题及时采取措施予以纠正。

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

| **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。 | 2.5 | | 2.5 | | |
| 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。 | 2.5 | | 2.5 | | |
| 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。 | 2.5 | | 2.5 | | |
| 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。 | 2.5 | | 2.5 | | |
| 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 | 4 | | |
| 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 | 5 | | |
| 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 | 5 | | |
| 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。 | 15 | | | 10 | | |
| 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 | | | 10 | | |
| 总计 | | | | | 100 | | | 90 | | |