**新疆维吾尔自治区巴音郭楞蒙古自治州**

**妇联项目支出绩效评价报告**

（2019年度）

项目名称：妇联换届经费

实施单位（公章）：巴州妇女联合会

主管部门（公章）：自治区妇联

项目负责人（签章）：王黎

填报时间：2020月5月15 日

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

项目名称：妇联换届经费

设立的政策依据：根据妇联业务和工作要求

预算安排规模：14万

项目承担单位：巴州妇女联合会

资金分配情况：14万

资金执行时间：2019年12月底前完成

2、主要内容及实施

产出方面：本项目完全按照计划要求安排和使用资金，项目资金及时拨付，项目成本控制合理。

效益方面：本项目的实施进一步推动妇女工作，妇女与社会协调发展。

满意度方面：参会人员对项目实施的满意度达到预期目标。

3、**项目资金安总投入、使用情况**

**2019年该项目预算数为14万元，实际下达预算数为14万元，实际支出14万元，完成全年比例的100%，全部适用于**自治州妇女换届大会、一届执委会等妇联业务会议开展工作。

1. 项目绩效目标

1、总体目标

按照中华全国妇女联合会章程和党建带妇建要求，召开自治州妇女换届大会，总结五年来的工作，安排部署今后五年工作任务，选举产生新一届妇联班子和妇联执委、常委、兼职妇联主席等，按照妇联业务要求，召开一届执委会等业务会议，推动妇女工作提供组织保障，明确今后工作努力方向，促进妇联工作更快更好发展。

2、阶段性目标

按照妇联业务要求，召开等妇联业务会议，推动妇女工作提供组织保障，进一步推动妇女工作，妇女与社会协调发展。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目、对象和范围

绩效评价的目的：为了全面分析和综合评价我单位本级财政预算资金换届会议经费的使用管理情况，为切实提高财政资金使用效益，强化预算支出的责任和效率提供参考依据；

绩效评价对象：自治州妇女换届大会、一届执委会等妇联业务会议开展工作；

绩效评价范围：巴州妇联各科室；

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

绩效评价原则：科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。公正公开原则。绩效评价应真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

评价指标体系：本项目共设置一级指标3个、二级指标5个、三级指标7个，详见项目支出绩效指标体系框架表。

评价方法：严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用比较分析法、定量与定性分析相结合的方法。

评价标准：计划标准。以预先制定的预算目标作为评价标准。本项目共设置一级指标3个、二级指标5个、三级指标7个，总分值设置为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。

（三）绩效评价工作过程

1、前期准备。按照绩效评价工作要求，成立了绩效评价小组，绩效评价小组组长由单位主要领导担任并负总责，由分管领导重点抓，由项目经办人和财务人员具体执行和开展绩效评价工作。

2、组织实施。确定绩效评价小组成员及职责分工；确定项目绩效目标，构建项目绩效评价指标体系，完成项目实施目标、项目实施情况及项目实施标准等材料的收集准备工作，查阅财务会计资料，梳理资金收支脉络；设置各项绩效指标值，按时、按季根据项目的进度以及预算执行情况向财政部门报送项目绩效监控 ，保证经费使用的最大效益。

3、分析评价。**2019年该项目预算数为14万元，实际下达预算数为14万元，实际支出14万元，完成全年比例的100%。全部适用于**自治州妇女换届大会、一届执委会等业务会议开展工作。**项目预期目标已完成，2019年度财政收支未发生重大问题。项目的各个阶段严格按照财政标准执行。为合法、合规使用项目资金，严格执行《新疆维吾尔自治区财务管理制度》《关于严格规范财政性资金拨付管理的通知》《新疆维吾尔自治区机关差旅管理实施办法》《中共中央国务院关于印发〈党政机关厉行节约反对浪费条例〉的通知》《新疆维吾尔自治区财政国库集中支付管理办法》，同时受州财政局的监督，按照资金开支范围及支付进度由州财政局国库科、行政政法科集中支付，确保专款专用。**

三、综合评价情况

评价认为，本部门较为充分地安排和使用了2019年项目资金，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100分，评价等级为优。

四、绩效评价指标分析

**（一）项目决策情况**

1、项目立项

本项目根据妇联业务和工作要求，项目组织实施按全年工作任务进行分类管理，专人负责，集体分工协作。通过制定专项工作计划方案，确定工作目标，明确组织实施措施和策略，更有效地指导工作的正常有序开展。

2、绩效目标

本项目根据实际工作内容，设立了产出、效率、满意度三个方面的绩效目标；年度目标任务有具体的定性或定量要求，并赋予相应分值，绩效指标清晰、细化、可衡量。

3、资金投入

本项目预算编制经过科学论证、预算内容与项目内容匹配，有明确的依据和标准、适当的投资额度；预算资金分配依据充分、额度合理。

**（二）项目过程情况**

**1、**资金管理：**项目预算编制比较规范和细化,资金及时到位。**本项目预算资金14万元，实际到位资金14万元，实际支出资金14万元，资金到位率和预算执行率均达到100%，**经费支出的进度达到100%，进展情况良好。**

2、组织实施：**项目的各个阶段严格按照财政标准执行。为合法、合规使用项目资金，严格执行《新疆维吾尔自治区财务管理制度》《关于严格规范财政性资金拨付管理的通知》《新疆维吾尔自治区机关差旅管理实施办法》《中共中央国务院关于印发〈党政机关厉行节约反对浪费条例〉的通知》《新疆维吾尔自治区财政国库集中支付管理办法》，同时受州财政局的监督，按照资金开支范围及支付进度由州财政局国库科、行政政法科集中支付，确保专款专用。**

**（三）项目产出情况**

**经济性分析：2019年该项目预算数为14万元，实际支出14万元，在确保工作任务没有减少的情况下，预算控制和成本控制方面没有超出预算成本。**

**项目的效率性分析：根据2019年的工作部署的实际情况,该项目于2019年12月底全面高质量实施完成。**

1. **项目效益性**

本项目的实施进一步推动妇女工作，妇女与社会协调发展。

1. 主要经验及做法、存在的问题及原因分析

无。

六、有关建议

由于项目绩效工作是新开展的一项工作任务，同时，没有专门财务人员，业务人员兼财务工作，因此，财务知识欠缺，在编制项目方面经验不足，使项目支出运行与执行中，可能存在指标过细、操作性不强等问题，做到科学、合理的分配需要相关部门的业务指导和培训。其他需要说明的问题

七、其他需要说明的问题

无

八、附项目支出绩效评价指标体系框架

## 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**  100分 | | **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分 | | 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分 | | 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分 | | 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分 | | 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分 | | 3 | | |
| 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分 | | 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分 | | 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分 | | 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分 | 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分 | 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分 | 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分 | | | 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分 | | | 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分 | | | 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分 | | | 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 | | |
| 总分 | | | | | 100 | | | 100 | | |