**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：人才发展专项经费**

**实施单位（公章）：中共巴音郭楞蒙古自治州委员会组织部主管部门（公章）：中共巴音郭楞蒙古自治州委员会组织部**

**项目负责人（签章）：王涛**

**填报时间：2024年5月7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，主要内容及实施情况

（1）项目背景

2021年12月，自治州党委、自治州人民政府表彰命名了100名自治州优秀专家，按照文件要求，根据专家不同层级按年度为州管优秀专家拨付补贴，每年85.33万元，两年合计170.66万元；州党委组织部联合州党委农办于每年年初联合印发《自治州千名农业科技人才服务乡村振兴的通知》，明确州级100名农业科技人才根据下基层服务天数发放农业科技人才补助，2022年需发放70.2975万元，2023年需发放125.0425万元，合计195.34万元。

（2）主要内容及实施情况

主要内容：为100名州管优秀专家发放州管优秀专家补贴；

根据《关于印发〈自治州有突出贡献优秀专家评选管理办法〉的通知》（巴党办发〔2015〕42号）、《关于印发〈自治州加强优秀专家队伍建设的意见〉的通知》（巴党办发〔2012〕50号）、《关于印发〈自治州加强青年优秀专家队伍建设的意见〉〈自治州加强少数民族中青年优秀专家队伍建设的意见〉的通知》（巴党办发〔2015〕43号）文件精神，有突出贡献优秀专家三年发放4万元奖励，平均每年1.33万元，优秀专家管理期3年中每月享受800元工作津贴，平均每年9600元，少数民族中青年优秀专家和青年优秀专家管理期3年中每年发放7200元奖金。

自治州千名农业科技人员服务乡村振兴工作，春季、夏季、秋季等农忙时节到包联乡镇生产一线开展服务分别不少于10天。州级农业科技人员到基层一线开展技术服务全年不少于80天，县级农业科技人员不少于100天，并定期向派出单位和服务团报告工作开展情况。年末根据实际服务天数，为农业科技人才发放工作补贴。

实施情况：2023年9月前已完成100名州管优秀专家银行卡号的收集整理，并核对银行卡号，完成2021年评选的100名州管优秀专家发放2年的州管优秀专家补贴；2023年10月前已完成农业科技人才下基层服务天数统计，对农业科技人才的银行卡信息进行核对，并按照下基层服务天数发放工作补贴到农业科技人才提供的银行卡中。

2.资金投入和使用情况

（1）资金投入情况：该项目年初预算数366万元，全年预算数366万元，实际总投入366万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为当年财政拨款。

（2）资金使用情况：该项目年初预算数366万元，全年预算数366万元，全年执行数366万元，预算执行率为100%，用于：州管优秀专家补贴170.66万元；农业科技人才补助195.34万元。

（二）项目绩效目标，包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：2023年9月前完成2021年评选的100名州管优秀专家发放2年的州管优秀专家补贴；2023年10月前完成2022年97名农业科技人才发放工作补贴。

2.阶段性目标：2023年8月前，完成农业科技人才基层服务天数统计工作及州管优秀专家银行卡信息收集工作。2023年9月前完成2021年评选的100名州管优秀专家发放2年的州管优秀专家补贴；2023年10月前完成2022年97名农业科技人才发放工作补贴。

**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：

通过开展有效的财政支出绩效评价管理，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，通过本次项目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、控制节约成本，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：人才发展专项经费。

3.绩效评价范围：

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度进行人才发展专项经费评价，评价核心为资金的支出完成情况和效果。

（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

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（一）科学公正。本次项目支出绩效评价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。

（二）统筹兼顾。本次项目支出绩效评价由本单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（三）激励约束。本次项目支出绩效评价结果与预算安排、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。

（四）公开透明。为确保本次人才发展专项经费支出绩效评价的公平性，我单位已按照要求将项目支出绩效评价结果已依法依规公开在巴州人民政府网站上，并自觉接受社会监督，以实现绩效的持续改进和发展。

2、评价指标体系

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

（1）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为20分，项目过程权重为20分，项目产出权重为40分，项目效益权重为20分。

（3）确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。

绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，评价计分90分-100分（含90分）对应的评分结果级别为优，80-90分（含80分）对应的评分结果级别为良，60-80分（含60分）对应的评分结果级别为中，60分以下对应的评分结果级别为差。

3、评价方法：本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了不同方法，具体评价方法采用公众评判法。以公众问卷的方式测评州管优秀专家及农业科技人才对发放补贴的满意度。

4、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。预先制定了发放补贴的对象、发放时间、预算额度366万元作为评价标准。

（三）绩效评价工作过程。

1.前期准备。首先成立评价工作组，开展前期调研；其次明确项目绩效目标，设计绩效评价指标体系并确定绩效评价方法；接着确定现场和非现场评价范围，设计资料清单；最后制定评价实施方案并进行论证。

2.组织实施。制定绩效评价工作方案，具体包括项目概况、评价思路、方法手段、组织实施、进度安排等。收集项目立项依据、相关会议纪要、实施方案、财政资金分配方案、支付管理情况等相关评价资料并进行梳理。

3.分析评价。根据收集梳理的资料围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容，对照已确定的绩效评价指标进行详细全面的分析评价，逐项打分并形成绩效评价最终结果。

**三、综合评价情况及评价结论**

（一）综合评价情况及评价结论

1.综合评价情况：项目总体组织规范，在项目实施过程做到认真履职，监督到位。按照相关制度的要求，项目负责人对项目绩效监控执行情况进行跟踪监督，有效完成了本项目的工作目标，确保资金使用安全和最大效益的发挥，保障项目如期按要求完成。规范了项目档案资料的整理。项目的实施达到项目预期效果。

本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用公众评判法，坚持计划标准对本项目的立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。

2.评价结论

运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为99.8分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为 20分，得分率为100%。项目过程类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。项目产出类指标权重为40分，得分为39.8分，得分率为99.5%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。

（二）相关评分表

具体打分情况详见：附件1综合评分表。

人才发展专项经费项目评价得分情况

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 20 |
| 项目产出 | 40 | 39.8 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **99.8** |

**四、绩效评价指标分析**

（一）项目决策情况。

1.立项依据充分性

根据《自治州党委组织部 自治州党委农办 自治州科技局 自治州农业农村局、自治州乡村振兴局关于印发〈自治州千名农业科技人才服务乡村振兴行动实施方案〉的通知》文件精神，根据农业科技人才实际服务天数，为其发放工作补贴。

根据《关于推荐自治州新一批优秀专家人选的通知》《关于印发〈自治州有突出贡献优秀专家评选管理办法〉的通知》（巴党办发〔2015〕42号）、《关于印发〈自治州加强优秀专家队伍建设的意见〉的通知》（巴党办发〔2012〕50号）、《关于印发〈自治州加强青年优秀专家队伍建设的意见〉〈自治州加强少数民族中青年优秀专家队伍建设的意见〉的通知》（巴党办发〔2015〕43号）文件精神，有突出贡献优秀专家三年发放4万元奖励，平均每年1.33万元，优秀专家管理期3年中每月享受800元工作津贴，平均每年9600元，少数民族中青年优秀专家和青年优秀专家管理期3年中每年发放7200元奖金，此项目属于履职所需；属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

此项权重分5分，得分5分。

2.立项程序规范性

项目申请、设立过程符合相关要求，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；根据决算依据编制工作计划和经费预算，经过与部门项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，确定最终预算方案。项目的审批文件、材料符合相关要求，项目事前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，保障了程序的规范性。

此项权重分5分，得分5分。

3.绩效目标合理性

人才发展专项经费项目设立了项目绩效目标，与州管优秀专家评选工作和自治州千名农业科技人才服务乡村振兴工作具有相关性，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

此项权重分2.5分，得分2.5分。

4.绩效指标明确性

人才发展专项经费项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共4条，二级指标共8条，三级指标共8条，其中量化指标条数共6条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。

此项权重分2.5分，得分2.5分。

5.预算编制科学性

预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，严格按照标准编制；预算确定的项目投资额与工作任务相匹配

此项权重分2.5分，得分2.5分。

6.资金分配合理性

预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与地方实际相适应。

此项权重分2.5分，得分2.5分。

（二）项目过程情况。

1.资金到位率：

预算资金366万元，实际到位资金366万元，资金到位率100%。

此项权重分4分，得分4分。

2.预算执行率

年初预算数366万元，全年预算数366万元，全年执行数366万元，预算执行率为100%

此项权重分4分，得分4分。

3.资金使用合规性

项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。制定了相关的制度和管理规定，对项目经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格。资金的拨付有完整的审批程序和手续，在项目资金拨付和使用过程中，为确保项目资金的安全性，提高项目资金使用效率，严格遵循项目资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续，根据项目实施进展情况拨付资金。资金使用符合该项目的立项批复。资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

此项权重分4分，得分4分。

4.管理制度健全性

制定了相关管理办法，对财政资金进行严格管理，做到专款专用，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，能够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。

此项权重分4分，得分4分。

5.制度执行有效性

此项目严格遵守相关法律法规和相关管理规定，项目支出手续完备，项目资料齐全并及时归档，项目实施的基础条件均已落实到位。项目制度执行有效。

此项权重分4分，得分4分。

1. 项目产出情况。

1.数量指标完成情况：指标1：补助优秀专家人数，指标值：100人，实际完成值100人，指标完成率100%；指标2：补助农业科技人才人数，指标值：100人，实际完成值97人，指标完成率97%，偏差原因：因3人未达到发放补贴要求，故未发放。

此项权重分10分，得分9.8分。

2.质量指标完成情况：指标1：补贴发放准确率，指标值：>=95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%；

此项权重分10分，得分10分。

3.时效指标完成情况：指标1：补助发放完成时限，指标值：2023年12月31日，实际完成值2023年12月11日，指标完成率100%。

4. 成本指标完成情况：指标1：优秀专家补助经费成本控制，指标值：<=170.66万元，实际完成值=170.66万元，指标完成率100%。指标2：州级农业科技人才补助成本，指标值：<=195.34万元，实际完成值=195.34万元，指标完成率100%。

（四）项目效益情况。

1.社会效益指标完成情况：指标1：优秀专家工作积极性，指标值：极大提升，实际完成值：达成目标，指标完成率100%。

2. 满意度指标完成情况：指标1：优秀专家满意度，指标值：>=95%，实际完成值：100%，指标完成率105.26%。

**五、预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差**

人才发展专项经费项目年初预算366万元，全年预算366万元，实际支出366万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为100.94%。

**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

评选出100名“州管优秀专家”，形成了自治州高层次人才队伍选拔培养的梯次构架，为助力自治州高质量发展提供充足的人才储备。评选中坚持利用好援疆资源和兵团资源，邀请17名援疆干部人才和兵团专家担任复评评委。制定印发《自治州州管优秀专家考核办法（试行）》和《自治州优秀专家工作室考核办法（试行）》全面加强对巴州优秀专家和专家工作室的管理。

积极推动人才助力乡村振兴。下发《关于组织推荐农业科技人才服务促进乡村振兴专家团队人选的通知》，以县市为单位组建服务促进乡村振兴专家团队，确定100名自治州骨干人才，带动1000名县市技术人才，到县包乡联村带户，开展农业科技服务，实现全覆盖。

（二）存在的问题及原因分析

在农业科技人才服务乡村振兴活动中，科技人才服务基层，但取得的效益难以量化，只能单纯的以下基层服务天数作为考核评价指标。

七、有关建议

加强统筹谋划，在农业科技人才服务乡村振兴方面，提出更加接地气的激励方式，充分调动人才服务基层的积极性，更好地服务于巴州经济社会高质量发展。

八、其他需要说明的问题

无。