**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：侨联业务工作经费**

**实施单位（公章）：新疆巴州归国华侨联合会**

**主管部门（公章）：新疆巴州归国华侨联合会**

**项目负责人（签章）：王开明**

**填报时间：**2024年 5月 6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

根据《中华人民共和国归侨侨眷权益保护法》及其实施办法，依法维护归侨侨眷的权益，做好为侨服务工作，团结和动员全州归侨、侨眷投身改革开放和现代化建设，召开侨联年度会议，传达上级会议精神，设立本项目。

（2）主要内容及实施情况

主要内容：联络、协调、沟通归侨、侨眷和海外侨胞，组织、开展侨胞之家联谊活动，积极参政议政，按照州党委保密和档案工作，配备专用保密工作的设施，购置办公用品及耗材；积极反映归侨、侨眷和海外侨胞的意见和要求，参与政治协商，发挥民主监督作用，促进社会主义民主与法制建设；开展法律咨询、法律宣讲，依法维护归侨、侨眷和侨胞在国内的合法权益，做好群众来信来访工作，协助向有关部门反映。

实施情况：举办侨胞之家联谊活动3次，参加侨胞之家活动人数100人，按照州党委保密和档案工作，配备专用保密工作的设施，购置办公设备3台，办公设备验收合格。年度工作任务目标基本达成。

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12.5万元，全年预算数12.5万元，实际总投入12.5万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为本级财政拨款。

（2）资金使用情况：该项目年初预算数12.5万元，全年预算数12.5万元，全年执行数12.31万元，预算执行率为98.48%，用于：开展活动6.8万元，人员工作保障4.51万元，采购设备1万元。

（二）项目绩效目标，包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：召开侨联年度会议，传达上级会议精神；参加上级侨联业务培训：举办侨胞之家联谊活动2次，举办侨胞之家联谊活动2天，参加活动人数达60人；推进侨联改革；面向社会和侨界宣传《归侨侨眷权益保护法》及其实施办法，开展法律咨询、法律宣讲；慰问州、县重点归侨侨眷；开展调研慰问活动。按照州党委保密和档案工作，配备专用保密工作的设施，购置办公设备1台，有效保证5名办公人员工作经费及时支出，单位工作正常运转；团结和动员全州归侨侨眷投身改革开放和现代化建设，教育归侨侨眷遵守我国宪法和法律，维护社会主义法治，维护侨益，参政议政，做好华侨、华人工作，协助有关部门做好统一战线的工作。

2.阶段性目标：（1）2023年上半年：购买办公设备，外出参加侨联业务培训、“二十大”精神侨联干部培训以及上级统战部门开展的培训活动。（2）2023年下半年：开展侨胞及侨眷联谊活动，购买办公用品、办公耗材。

# 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：

通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握侨联业务工作经费的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使我单位根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划并加强项目绩效管理，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

2.绩效评价对象：

侨联业务工作经费项目

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侨联业务工作经费评价，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。巴州侨联专项业务费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。本次项目支出绩效使用定性和定量的指标对项目进行评价，确保评价方法的科学性，并依据项目实施前后的对比数据，来评估项目的实际影响。

（二）统筹兼顾。巴州侨联专项业务费项目支出绩效评价由本单位自主实施，即“谁支出、谁自评”，单位自评、部门评价和财政评价职责明确，各有侧重，相互衔接，在项目的各个阶段和方面，如规划、实施、监督和结果由本单位进行统筹，关注项目对资源利用效率、经济成本以及满意度等各个方面的影响。

（三）激励约束。巴州侨联专项业务费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。巴州侨联专项业务费项目支出绩效评价结果在巴州人民政府网依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2、评价指标体系（附表说明）

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。

具体评价指标体系详情见附件1。

3、评价方法

绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况， 评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。

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，具体评价方法如下：

因素分析法

### 侨联部分工作是历年沿袭的惯例，部分工作是因工作重点新增加的项目，有不确定性，结合内外部因素分析，便于评价，因此采用因素分析法。

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。

由于我单位在设立此项目时，根据计划设置了多项指标，使用计划标准能够判断和分析项目实际完成情况以及与计划的差距，因此本次评价主要采用了计划标准。

## （三）绩效评价工作过程。

1.前期准备。首先根据侨联业务工作经费项目的主要内容开展前期调研；其次明确项目绩效目标，设计产出指标、成本指标、效益指标、满意度指标等绩效评价指标体系并确定因素分析法等绩效评价方法；接着确定评价范围，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。收集相关会议纪要、实施方案、活动资料、设备采购合同、验收单、满意度情况说明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对资金到位率、预算执行率、实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率、满意度等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，采用因素分析法，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99.06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19.93分，得分率为 94.65%。项目产出类指标权重为40分，得分为39.13分，得分率为97.83%。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。

侨联业务工作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 | 19.93 |
| 项目产出 | 40 | 39.13 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **99.06** |

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况。

1.立项依据充分性

项目立项依据《巴党办〔2002〕94 号侨联工作职责》，符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需，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，本项目与相关部门同类项目不重复。

此项权重分3分，得分3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3分，得分3分。

3.绩效目标合理性

侨联业务工作经费项目设立了项目绩效目标，与侨联实际业务工作具有相关性，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资金量相匹配。

此项权重分4分，得分4分。

4.绩效指标明确性

侨联业务工作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6条，三级指标共17条，其中量化指标条数共17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计划数相对应。

此项权重分3分，得分3分。

5.预算编制科学性

预算编制经过科学论证，首先在明确预算目标的前提下，收集与预算编制相关的所有必要数据，对这些数据进行深入的分析，以了解单位的财务状况。其次，根据单位的具体情况和需求，选择合适的预算编制方法，全面、系统地反映组织的收入和支出情况，无有遗漏。最后，预算编制也遵循统一的财政政策和会计制度，确保预算的可比性和一致性。预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分，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4分，得分4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，与项目单位相适应。本项目清晰定义了项目的总体和阶段性目标，根据目标确定资金使用的优先级，确保关键活动得到优先支持。深入了解单位各部门或活动的实际需求，确保资金分配符合实际需求。加强与相关方的沟通和协调，确保资金分配决策得到广泛认可和支持。

此项权重分3分，得分3分。

## （二）项目过程情况。

1.资金到位率：

预算资金12.5万元，实际到位资金12.5万元，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12.5万元，全年预算数12.5万元，全年执行数12.31万元，预算执行率为98.48%。

此项权重分4分，得分3.93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。根据《行政单位财务规则》和《事业单位财务规则》制定了《巴州归国华侨联合会预算管理内部控制制度》和《巴州归国华侨联合会收支管理内部控制制度》，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

根据《巴州归国华侨联合会预算管理内部控制制度》和《巴州归国华侨联合会收支管理内部控制制度》，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

项目遵守了《行政事业单位内部控制规范(试行) 》以及《政府会计制度》等相关法律法规和相关管理规定，严格执行本单位的内控制度，做到项目调整及支出调整手续完备，项目管理、实施人员落实到位，有效按照计划执行。项目执行情况等资料齐全，项目相关手续完备，及时进行归档。

此项权重分4分，得分4分。

（三）项目产出情况。

1. 数量指标完成情况：

指标1：举办侨胞之家联谊活动次数，指标值：>=3次，实际完成值：3次，指标完成率100%。

指标2：举办侨胞之家联谊活动天数，指标值：>=2天，实际完成值：2天，指标完成率100%。

指标3：参加侨胞之家联谊活动人数，指标值：=100人，实际完成值：100人，指标完成率100%。

指标4：购置办公设备数量，指标值：>=1台，实际完成值：3台，指标完成率300%，偏差原因：我单位因工作需要采购设备3台。

指标5：保障办公人员工作数量，指标值：>=5人，实际完成值：4人，指标完成率80%，偏差原因：我单位退休1人。

此项权重分10分，得分9.6分。

1. 质量指标完成情况：

指标1：政府采购率，指标值：=100%，实际完成值：100%，指标完成率100%。

指标2：办公设备质量合格率，指标值：=100%，实际完成值：100%，指标完成率100%。

指标3：办公设备验收合格率，指标值：=100%，实际完成值：100%，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

时效指标完成情况：

指标1：设备采购完成时间，指标值：2023年11月30日，实际完成值：2023年11月30日，指标完成率100%。

指标2：经费支付及时率，指标值：>=80%，实际完成值：100%，指标完成率：125%，偏差原因：我单位经费支付及时，因此支付及时率较高。

指标3：侨胞之家联谊活动按时完成率，指标值：>=80%，实际完成值：100%，指标完成率：125%，偏差原因：我单位开展的侨胞之家联谊活动按时完成，完成率较高。

此项权重分10分，得分10分。

1. 经济成本指标完成情况：

指标1：人员工作保障经费，指标值：<=4.7万元，实际完成值：4.51万元，指标完成率95.96%。偏差原因：我单位退休1人，相应的人员工作保障经费减少。

指标2：开展侨务活动成本控制数，指标值：<=6.8万元，实际完成值：6.8万元，指标完成率100%。

指标3：设备采购成本控制数，指标值：<=1万元，实际完成值：1万元，指标完成率：100%。

此项权重分10分，得分9.53分。

## （四）项目效益情况。

1.经济效益指标完成情况：

指标1：办公设备利用率，指标值>=95%，实际完成值：95%，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

1. 满意度指标完成情况分析：

指标1：设备使用人员满意度，指标值：>=95%，实际完成值：100%，指标完成率105.26%，偏差原因：我单位因工作需要购进的设备，设备使用人员满意度较高。

指标2：参与活动人员满意度，指标值：>=90%，实际完成值：90%，指标完成率：100%。

此项权重分10分，得分10分。

五、预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差

侨联业务工作经费项目年初预算12.5万元，全年预算12.5万元，实际支出12.31万元，预算执行率为98.48%，项目绩效指标总体完成率为113.6%，总体偏差率为15.12%，偏差原因：我单位退休1人，相应的人员工作保障经费减少，经费支出减少。改进措施：后期在预算安排上充分考虑人员变化的影响，设置更准确的计划指标，提高资金支付率。

# 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

1.制定下发《2023年度县市侨联工作要点》，指导县市侨联理清工作思路，规范工作方法，将党和国家侨务工作的方针政策贯彻落实到侨联工作的全过程。

2.项目确定了关键的绩效指标。我单位选择了与项目目标及目的紧密相关的关键绩效指标，这些指标能够量化和衡量项目的成效和效率。

3.项目进行了成本效益分析。比较了项目的成本和取得的成效，评估了项目是否达到了预期的目标。综合来看，项目成本质量控制有效，工作质量完成度较好。

4.学习和改进，将评价作为一个持续的学习过程，不断从经验中学习，改进未来的项目支出绩效评价实践。

## （二）存在的问题及原因分析

1.相关绩效管理方面专业知识的系统性学习有待加强。在绩效自评过程中，由于部分人员缺乏相关绩效管理专业知识，自评价工作还存在自我审定的局限性，影响评价质量。

2.对于人员变动的把握不足，导致资金实际支出率未达到预期，项目执行率未达到标准。

七、有关建议

1.多进行有关绩效管理工作方面的培训。积极组织第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高我单位绩效人员水平。

2.下一年我单位年初设置指标时，考虑可能的人员变动情况，将严格按照州财政局预算执行进度的相关要求，督促加快项目实施进度，切实加大预算执行力度，提高资金使用效率，年底确保全部执行完所有的预算指标，全面完成单位年初制定的各项目标任务。

# 八、其他需要说明的问题

本项目无其他需说明的问题。