附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2022** 年度）

项目名称：**退休管理经费**

实施单位（公章）：**中共乌尔禾区委组织部（编委办公室）**

主管部门（公章）：**中共乌尔禾区委组织部（编委办公室）**

项目负责人（签章）：**姜计宁**

填报时间：**2023年04月11日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况**

**（一）项目概况
  
1、项目背景
  
退休管理经费是服务和管理全区老干部，提高老干部的安全感和幸福感，保障老干部基本工作、基本活动正常进行的经费。旨在根据克拉玛依市委、乌尔禾区委老干部工作要求，不断提高、完善乌尔禾区老干部工作服务和管理能力，开展各类老干部活动，保障老干部退休福利待遇等。2022年，区委组织部认真贯彻落实区委区政府的决策部署，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，引导全区老干部切实把思想和行动统一到中央和自治区党委、市委、区委的决策部署上来，为我区各项事业发展鼓劲喝彩。
  
2、项目主要内容：
  
项目主要内容：服务和管理全区老干部，提高老干部的安全感和幸福感，保障老干部基本工作、基本活动正常进行等。
  
项目实施情况：项目目前已经完成实际设立的目标，项目在实施过程中严格按照目标设立的各阶段任务进行开展工作，在前期立项过程中严格把质量关，建立安全防护机制，保证项目实施各阶段安全顺利进行。
  
3、资金投入和使用情况
  
（1）资金投入情况
  
该项目年初预算数30万元，全年预算数26.12万元，实际总投入26.12万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为财政拨款。
  
（2）资金使用情况
  
该项目年初预算数30万元，全年预算数26.12万元,全年执行数26.12万元，预算执行率为100%，主要用于：保障老干部节日福利费、慰问费和报刊等正常发放，组织老干部活动等，按要求支付产生的医疗、陪护、住院慰问、丧葬处理费用。**

**（二）项目绩效目标**

**（二）项目绩效目标
  
1、总体目标
  
按照克拉玛依市委、乌尔禾区委老干部局工作要求，保障全区老干部退休福利费、慰问费和报刊等正常发放；组织老干部活动、体检，按要求支付产生的医疗、陪护、住院慰问、丧葬处理费用，提高老干部的安全感和幸福感，保障老干部基本工作、基本活动正常进行，引导全区老干部切实把思想和行动统一到中央和自治区党委、市委、区委的决策部署上来。
  
2、阶段性目标
  
服务和管理全区老干部的能力明显加强，提高了老干部的安全感和幸福感，有效保障老干部基本工作、基本活动正常进行，全区老干部切实把思想和行动统一到中央和自治区党委、市委、区委的决策部署上来，为我区各项事业发展鼓劲喝彩。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**（一）绩效评价目的、对象和范围
  
1、绩效评价的目的
  
财政支出绩效评价运用科学、规范的绩效评价方法，制定统一的评价标准，使财政资金得到事前、事中和事后多方面的控制。财政支出绩效评价贯穿于财政支出安排和实施的全过程，是对财政支出效益、管理水平、投入风险等方面的综合评价；是发挥财政调控功能、提高财政资金安排科学性、促进财政支持社会经济目标实现的重要保证。
  
（1）项目在实施前向项目负责人提供财政支出绩效方面的资金管理信息，促进项目支出严格按照资金管理规定进行。
  
（2）项目绩效管理财政支出运行提供及时、有效的信息。
  
综合来看，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、绩效评价的对象
  
退休管理经费项目所包含的全部项目内容。
  
3、绩效评价的范围
  
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）项目效益四个维度对退休管理经费项目进行评价，评价核心为专项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、评价方法、评价标准**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系（详情见表1）、评价方法、评价标准。
  
1、绩效评价原则
  
本次项目绩效评价遵循以下基本原则：
  
（1）科学公正。绩效评价应当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。
  
（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展。
  
（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、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。
  
（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。
  
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。
  
具体评价指标体系详情见附件1
  
3、绩效评价方法
  
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：
  
（1）比较法
  
通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况，综合分析绩效目标实现程度。对项目最终验收情况与年度绩效目标对比、预算资金执行情况等相关因素进行比较。
  
（2）因素分析法
  
通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。通过对项目的开展情况、项目产出数量、成本控制、资金拨付文件及自评报告等相关资料的收集和审核，综合分析各因素对绩效目标实现的影响。
  
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 。
  
计划标准：指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。
  
行业标准：指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。
  
历史标准：指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。**

**（三）绩效评价工作过程**

**（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**

**三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）
  
（一）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。
  
（二）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 96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18分，得分率为 90%。项目产出类指标权重为40分，得分为38分，得分率为 95%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。具体打分情况详见：附件1综合评分表。
  
表1综合评分表
  
一级指标 权重分 得分
  
项目决策 20 20
  
项目过程 20 18
  
项目产出 40 38
  
项目效益 20 20
  
合计 100 96**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**（一）项目决策情况
  
项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由6个三级指标构成，权重分值为20分，实际得分20分，得分率为100%。
  
1.项目立项
  
（1）立项依据充分性
  
该项目立项符合国家相关法律法规及发展政策，符合行业规划要求，围绕本年度工作重点和工作计划制定经费预算，属于公共财政支持范围。本项目与部门内部其他相关项目不重复。部门发展规划及职能文件等归档完整。
  
（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、绩效评估、集体决策 ，保障了程序的规范性。
  
2.绩效目标
  
（1）绩效目标合理性
  
年初结合实际工作内容设定绩效目标，绩效目标依据充分，符合客观实际，能反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，能反映和考核项目绩效目标的明细化情况。绩效目标表经过审核，绩效目标与实际工作内容具有相关性，预算与确定的项目投资额相匹配，对项目任务进行了详细分解。项目预期产出效益及效果符合正常的业绩水平。
  
（2）绩效指标明确性
  
项目设置了明确的预期产出效益和效果，将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效目标与项目目标任务数相对应，绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。
  
3.资金投入
  
（1）预算编制科学性
  
预算编制经过科学论证，提供充分的测算依据佐证资料，预算内容与项目内容相匹配。项目投资额与工作任务相匹配。
  
（2）资金分配合理性
  
资金分配额度与项目单位实际工作内容相适应，资金分配额度合理，资金分配依据充分。**

**（二）项目过程情况**

**（二）项目过程情况
  
项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由5个三级指标构成，权重分值为20分，实际得分18分，得分率为90%。
  
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。
  
1.资金管理
  
（1）资金到位率
  
本项目总投资26.12万元，财政资金及时足额到位，到位率100%，预算资金按计划进度执行。
  
（2）预算执行率
  
预算编制较为详细，项目资金支出总体能够按照预算执行，预算资金支出26.12万元，预算执行率为100%。
  
（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。
  
2.组织实施
  
（1）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。
  
（2）制度执行有效性
  
对资金使用的合法合规性进行监督，年末对资金使用效果进行评价。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。**

**（三）项目产出情况**

**（三）项目产出 情况
  
项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由4个三级指标构成，权重分为40分，实际得分38分，得分率为95%。具体产出指标完成情况如下：
  
①数量指标：
  
指标1：服务管理退休老干部人数，指标值：>=99人，实际完成值：99人 ，指标完成率100%。
  
指标2： 节假日慰问老干部人数，指标值：>=99人，实际完成值：99人 ，指标完成率100%。
  
指标3：订阅报刊份数，指标值：>=60份，实际完成值：60份 ，指标完成率100%。
  
指标4：订购蛋糕数量，指标值：>=99份，实际完成值：99份 ，指标完成率100%。
  
②质量指标：
  
指标1：福利待遇发放合规性，指标值：=100%，实际完成值：=100%，指标完成率100%。
  
指标2：节假日慰问老干部覆盖率，指标值：=100%，实际完成值：=100%，指标完成率100%。
  
指标3：老干部参与活动覆盖率，指标值：＞=70%，实际完成值：=70%，指标完成率100%。
  
③时效指标
  
指标1：退休管理工作完成率，指标值：＞=90%，实际完成值：=90%，指标完成率100%。
  
④成本指标：
  
指标1：福利慰问费，指标值：＜=18.81万元，实际完成值：18.81万元，指标完成率100%。
  
指标2：订购生日蛋糕费，指标值：＜=2.97万元，实际完成值：2.97万元，指标完成率100%。
  
指标3：订阅书籍报刊费，指标值：＜=2.4万元，实际完成值：2.4万元，指标完成率100%。
  
指标4：老干部体检费，指标值：＜=4万元，实际完成值：0.12万元，指标完成率3%。偏差原因：因疫情老干部体检活动未全部开展。
  
指标5：报销老干部住院陪护费，指标值：＜=1.82万元，实际完成值：=1.82万元，指标完成率100%。**

**（四）项目效益情况**

**（四）项目效益情况
  
项目效益类指标包括项目实施效益和满意度两方面的内容，由2个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。具体效益指标及满意度指标完成情况如下：
  
1.实施效益
  
①经济效益指标：
  
②社会效益指标：
  
指标1：有效丰富老干部的晚年生活，指标值：有效丰富，实际完成值：有效丰富，指标完成率100%。
  
③生态效益指标：
  
④可持续影响指标：
  
指标1：有效加强老干部的管理服务工作，指标值：有效加强，实际完成值：有效加强，指标完成率100%。**

**（五）满意度指标完成情况分析**

**2.满意度
  
满意度指标：
  
指标1：全区老干部对退休管理工作的满意，指标值：＞=98%，实际完成值：98%，指标完成率100%。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**退休管理经费项目年初预算30万元，全年预算26.12万元，实际支出26.12万元，预算执行率为100% ，项目绩效指标总体完成率为100% ，总体偏差率为0% 。**

**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
  
为确保项目顺利进行，提前做好项目规划，将所列计划再三审核。在项目实施过程中做好定期监督检查，严格按照项目管理规范进行，在项目资金使用过程中，严格落实把关，按照项目资金使用范围做好审核工作，让项目资金落于实处。在项目完成后，做好受益群众民意调查及项目防范工作。
  
严格坚持先做事、后验收、再拨付的原则，基本杜绝了资金被挤占和挪用现象的发生，跟踪检查到位。财政、纪检、监察等职能部门全面参与专项资金事前、事中和事后全过程的监管。在监督环节上，实行关口前移，从事后监督管理转向事前审核，事中监督和事后检查稽核相结合的监督制度上来，形成多环节全过程的监督管理格局，尽量早发现问题，早解决问题。
  
（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。各项指标的设置要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。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.因轮岗、调动、等因素使我单位绩效工作人员流动频繁，造成了工作衔接不到位的情况。**

**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.专门设定对绩效工作人员定职、定岗、定责等相关制度措施，进一步提升我单位绩效管理工作业务水平，扎实做好绩效管理工作。
  
3.进一步规范项目建设的程序。项目前期做好可行性研究报告，更加细化实施方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，严格按照项目实施方案、招投标管理办法等稳步推进工作，各部门单位根据自己项目的特点进行总结。
  
4.进一步完善项目评价过程中有关数据和资料的收集、整理、审核及分析。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。
  
5.进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。加大全局对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度，让“花钱必问效，无效必问责”的理念深入工作每个环节。**

**八、其他需要说明的问题**

**本项目无其他需说明的问题。**