**克州财政项目支出绩效自评报告**

（ **2022** 年度）

项目名称：**访惠聚办公室工作经费项目**

实施单位（公章）：**克孜勒苏柯尔克孜自治州委员会组织部**

主管部门（公章）： **克孜勒苏柯尔克孜自治州委员会组织部**

项目负责人（签章）：**郑华**

填报时间：**2023年05月16日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。**

**（一）项目概况
  
　　1.项目背景
  
　　本项目遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价“访惠聚”办工作经费项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。为认真做好自治州“访惠聚”驻村工作，州“访惠聚”办聚焦贯彻落实新时代党的治疆方略，紧扣自治区、自治州党委工作部署和新时代“访惠聚”驻村四项工作任务，认真分析“访惠聚”驻村工作存在的问题，研究对策措施，对“访惠聚”驻村工作进行安排部署。切实抓好党的二十大精神的学习宣传贯彻工作，坚定不移建强基层党组织、推进强村富民、提升基层治理水平、为民办事服务等工作。
  
　　2.主要内容及实施情况
  
　　（1）主要内容
  
　　该项目总投资60万元，其中财政资金60万元。该项目资金主要用于州“访惠聚”办开展日常办公、运转支出、会议、培训、接待、慰问、干部调研、出差、开展各类活动等，通过该项目的实施，聚焦州委重点工作任务，扎实推进新时代驻村工作任务和基层党组织建设工作，常态化做好群众工作，实现维护社会稳定和长治久安总目标。
  
　　（2）实施情况
  
　　根据州委统一安排，抓实做好自治州“访惠聚”驻村工作指导、调研等工作，制定印发《2022年“访惠聚“驻村工作要点》《2022年”访惠聚“驻村工作领导小组工作要点》等，压紧压实驻村工作责任，明确驻村工作任务，持续接力推进新时代“访惠聚”驻村工作。通过该项目的实施，聚焦州委重点工作任务，扎实推进新时代驻村工作任务和基层党组织建设工作，常态化做好群众工作，实现维护社会稳定和长治久安总目标。
  
　　3.项目实施主体
  
　　该项目由克州党委组织部实施，州“访惠聚”办为临时机构，由克州党委组织部牵头负责统筹，相关人员从州直单位和各县市抽调，目前共18人。主要职责为：负责选优配强驻村干部；指导区、州、县（市）派驻的334个工作队在基层开展各项工作；围绕基层党建业务、发展壮大村级集体经济、项目规划和实施等重点内容，组织驻村干部开展培训；指导驻村工作队用好用实为民办实事经费；重点围绕“访惠聚”驻村工作队工作任务推进、队伍管理、第一书记作用发挥、派出单位履职尽责等方面，开展调研指导工作等；做好各级“访惠聚”驻村工作队及工作队员年度考核工作；完成州委交办的其他工作任务。
  
　　4.资金投入和使用情况
  
　　本年度安排下达资金60万元，为本级财力安排资金，最终确定项目资金总数为60万元。其中本级财政拨款60万元。
  
　　截至2022年12月31日，实际支出55.2万元，预算执行率92%。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**（二）　　项目绩效目标
  
　　项目绩效目标包括项目绩效总目标和阶段性目标。
  
　　1.项目绩效总目标
  
　　该项目资金主要用于州“访惠聚”办开展日常办公、运转支出、会议、培训、接待、慰问、干部调研、出差、开展各类活动等，通过该项目的实施，聚焦州委重点工作任务，扎实推进新时代驻村工作任务和基层党组织建设工作，常态化做好群众工作，实现维护社会稳定和长治久安总目标。
  
　　2.阶段性目标
  
　　根据《预算法》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）的规定，结合项目实施单位的规章制度以及财务相关资料，评价小组对项目绩效目标进行了进一步的完善，完善后绩效目标如下：
  
（1）　　项目产出目标
  
　　①数量指标
  
　　“表彰访惠聚驻村工作先进集体、先进个人”指标，预期指标值为1次；
  
　　“办公室抽调工作人员人数”指标，预期指标值为≥12人；
  
　　“节前慰问驻村工作队”指标，预期指标值为≥5次；
  
　　“保障访惠聚办临时机构”指标，预期指标值为1个；
  
　　“下基层调研指导工作”指标，预期指标值为≥10次。
  
　　②质量指标
  
　　“表彰访惠聚驻村工作先进集体、先进个人覆盖率”指标，预期指标值为100%；
  
　　“资金使用合规率”指标，预期指标值为100%。
  
　　③时效指标
  
　　“资金支付及时率”指标，预期指标值为100%。
  
　　④成本指标
  
　　“表彰访惠聚驻村工作先进集体、先进个人经费”指标，预期指标值为≤33万元；
  
　　“办公室抽调工作人员人均经费”指标，预期指标值为≤1.08万元/人；
  
　　“节前慰问驻村工作队经费”指标，预期指标值为≤3.04万元；
  
　　“保障访惠聚办临时机构经费”指标，预期指标值为≤5万元；
  
　　“下基层调研指导工作经费”指标，预期指标值为≤6万元。
  
　　（2）项目效益目标
  
　　①社会效益指标
  
　　“保障工作需要”指标，预期指标值为有效保障。
  
　　②可持续影响指标
  
　　“维护社会稳定和长治久安”指标，预期指标值为长期坚持。
  
　　③满意度指标
  
　　“受益群众满意度”指标，预期指标值为≥95%。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围。**

**（一）　　绩效评价的目的、对象和范围
  
　　1.绩效评价的目的
  
　　为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，通过本次部门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。
  
　　2.绩效评价对象
  
　　本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，以项目支出为对象所对应的预算资金，以项目实施所带来的产出和效果为主要内容，以促进预算单位完成特定工作任务目标所组织开展的绩效评价。
  
　　3.绩效评价范围
  
　　本次评价范围涵盖项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。覆盖项目预算资金支出的所有内容进行评价。包括项目决策、项目实施和项目成果验收流程等。**

**（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。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准
  
　　1.绩效评价原则
  
　　本次评价坚持定量优先、定量与定性相结合的方式，始终遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的基本原则，通过对基层组织工作经费项目资金进行绩效评价，旨在了解项目资金使用和项目管理情况、取得的成绩及效益，进而分析在政策执行、预算资金安排、项目实施等方面存在的问题并提出针对性建议。本次绩效评价遵循的原则包括：
  
　　（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，必要时可委托第三方机构实施。
  
　　（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.绩效评价指标体系
  
　　绩效评价指标体系根据《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）等文件精神，结合专项特点，在与专家组、项目充分协商的基础上，评价工作组细化了该项目的绩效评价指标体系（详见附表1):
  
　　一级指标为：决策、过程、产出、效益。
  
　　二级指标为：项目立项、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。
  
　　三级指标为：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、资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度。
  
　　3.绩效评价方法
  
　　本次绩效评价方法的选用坚持简便有效的原则，采用成本效益分析法、比较法、综合指数评价法、公众评判法等多种方法，具体评价方法如下：
  
　　（1）成本效益分析法，是指将一定时期内总成本与总效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。
  
　　（2）比较法，通过整理本项目相关资料和数据，评价数量指标的完成情况；通过分析项目的实施情况与绩效目标实现情况，评价项目实施的效果；通过分析项目资金使用情况及产生的效果，评价预算资金分配的合理性。
  
　　（3）综合指数评价法，是指把各项绩效指标的实际水平，对照评价标准值，分别计算各项指标评价得分，再按照设定的各项指标权数计算出综合评价得分，分析评价绩效目标实现情况的评价方法。
  
　　(4）公众评判法，评价组采用实地访谈、远程访谈相结合方式，对本项目的实施情况进行充分调研，了解掌握资金分配、资金管理、资金使用、制度建设、制度执行情况。采用问卷调查方式，对受益对象开展满意度调查，进行综合评价。
  
　　4.绩效评价标准
  
　　本项目评价指标体系的评价标准按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。绩效评价体系、标准等详见（附件1）。**

**（三）绩效评价工作过程。**

**（三）绩效评价工作过程
  
　　本次评价成立了评价工作组，成员如下：
  
　　本次评价设计了评价方案、评价指标体系，通过资料分析、调研、访谈满意度调查等方式形成评价结论，在与项目单位沟通后确定评价意见，并出具评价报告。
  
　　第一阶段：前期准备。认真学习相关要求与规定，成立绩效评价工作组，作为绩效评价工作具体实施机构。成员构成如下：
  
　　陈营任评价组组长，职务为副部长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。
  
　　魏光鸿任评价组副组长，绩效评价工作职责为对项目实施情况进行实地调查。
  
　　朱跃龙任评价组成员，绩效评价工作职责为负责资料审核等工作。
  
　　第二阶段：组织实施。经评价组通过实地调研等方式，采用综合分析法对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析。
  
　　第三阶段：分析评价。首先按照指标体系进行定量、定性分析。其次开展量化打分、综合评价工作，形成初步评价结论。最后归纳整体项目情况与存在问题，撰写部门绩效评价报告。
  
　　第四阶段：撰写与提交评价报告。项目撰写绩效评价报告，按照财政局大平台绩效系统中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告。
  
　　第五阶段：归集档案。建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况
  
　　依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件精神，评价工作组从绩效目标、绩效控制、产出及效果进行评价分析。绩效目标主要针对目标明确性、目标合理性和目标细化程度进行分析；绩效控制主要针对资金使用及管理情况、项目组织情况、项目管理情况进行分析；项目产出及效果主要针对项目的经济性、效率性和效益性进行分析。本次绩效评价结果主要采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价的内容设定。总分一般设置为100分，其中项目决策20分、项目过程20分、项目产出40分、项目效益20分。评价结果分为优、良、中、差四个等级：优（90分<含>-100分）；良（80分<含>-90分〉；中（60分<含>-80分）；差0分-60分）。
  
　　评价组对照项目绩效评价指标体系，从决策、过程、产出和效益四个维度，通过数据采集、实地调研和问卷访谈等方式，对“访惠聚”办工作经费项目绩效进行客观公正的评价，本项目总得分为96分，绩效评级属于“优”。其中，决策类指标得分20分，过程类指标得分19.6分，产出类指标得分36.77分，效益类指标得分20分。
  
　　（二）综合评价结论
  
　　经评价，本项目达到了年初设立的绩效目标，在实施过程中取得了良好的成效，具体表现在：2022年以来“访惠聚”办始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习宣传贯彻党十九大历次全会和党的二十大精神，聚焦贯彻落实新时代党的治疆方略，紧扣自治区、自治州党委工作部署和新时代“访惠聚”驻村四项工作任务，始终做到思想不放松、标准不降低、力度不减弱，持续接力推进“访惠聚”驻村工作。**

**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，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。
  
　　（1）立项依据充分性：根据州委统一安排，并结合州“访惠聚”办职责组织实施。围绕“访惠聚”驻村工作年度工作重点和工作计划制定经费预算，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。
  
　　（2）立项程序规范性：根据决策依据编制工作计划和经费预算，经过与分管部领导和相关科室进行沟通、筛选确定经费预算计划，上部务会研究确定最终预算方案，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
　　（3）绩效目标合理性：制定了实施方案，明确了总体思路及目标、并对任务进行了详细分解，对目标进行了细化，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。
  
　　（4）绩效指标明确性：将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
　　（5）预算编制科学性：预算编制按照单位工作实际开展情况组织实施，实际完成内容与项目内容匹配，项目投资额与工作任务相匹配，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
　　（6）资金分配合理性：资金分配按照2022年“访惠聚”驻村工作重点任务及工作计划要求组织实施，资金分配与实际相适应，根据评分标准，该指标不扣分，得5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，权重分为20分，实际得分19.6分，得分率为98%。
  
　　（1）资金到位率：该项目总投资60万元，克州财政局实际下达经费60万元，其中当年财政拨款60万元，财政资金足额拨付到位，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
　　（2）预算执行率：本项目申请预算金额为60万元，预算批复实际下达金额为60万元。截至2022年12月31日，资金执行55.2万元，资金执行率92%。项目资金支出总体基本能够按照预算执行，根据评分标准，得分=（实际支出资金/实际到位资金）×100%\*5=（55.2/60）×100%\*5=4.6，该指标扣0.4分，得4.6分。存在偏差：预期绩效目标60万元，实际完成值为55.2万元，偏差率为8%，偏差原因：受疫情影响，部分活动未开展改进措施：及时开展线下活动，按时支出。根据评分标准，该指标扣0.4分，得4.6分。
  
　　（3）资金使用合规性：根据“访惠聚”驻村工作实际支出，符合预算批复规定用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，未发现违规使用情况，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
　　（4）管理制度健全性：该项目严格按照《克州党委组织部财务管理制度》的相关规定组织实施，对财政专项资金进行严格管理，基本做到了专款专用，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
　　（5）制度执行有效性：由部门提出经费预算支出可行性方案，经过与分管部领导和相关科室沟通后，报部务会会议研究执行，财务人员对资金的使用合法合规性进行监督，年底对资金使用效果进行自评，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**

**（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13个三级指标构成，权重分为40分，实际得分36.77分，得分率为91.93%。
  
　　（1）对于“产出数量”
  
　　表彰访惠聚驻村工作先进集体、先进个人为1次，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
　　办公室抽调工作人员人数12人，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
　　节前慰问驻村工作队，预期目标5次，实际完成值为4次，偏差率为20%，偏差原因：受疫情影响，部分活动未开展。改进措施：及时开展活动，按时形成支出。根据评分标准，得分=（实际产出数/计划产出数）×100%\*2=（4/5）×100%\*2=1.6，该指标扣0.4分，得1.6分。
  
　　保障访惠聚办临时机构1个，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
　　下基层调研指导工作，预期目标10次，实际完成值为6次，偏差率为40%，偏差原因：受疫情影响，部分活动未开展。改进措施：及时开展活动，按时形成支出。根据评分标准，得分=（实际产出数/计划产出数）×100%\*2=(6/10)×100%\*2=1.2，该指标扣0.8分，得1.2分。
  
　　合计得8.8分。
  
　　（2）对于“产出质量”：
  
　　表彰访惠聚驻村工作先进集体、先进个人覆盖率100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
　　资金使用合规率100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
　　合计得10分。
  
　　（3）对于“产出时效”：
  
　　资金支付及时率100%，与预期目标指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。
  
　　（4）对于“产出成本”：
  
　　表彰“访惠聚”驻村工作先进集体先进个人、优秀组织单位经费33万元，与预期目标指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
　　办公室抽调工作人员人均经费1.08万元，与预期目标指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
　　节前慰问驻村工作队经费2.04万元，与预期目标指标不一致，根据评分标准，得分=（实际支出资金/实际到位资金）×100%\*2=（2.04/3.04）\*2=1.34，该指标扣0.66分，得1.34分。偏差率为33.3%，偏差原因：受疫情影响，部分活动未开展。改进措施：及时开展活动，按时形成支出。根据评分标准，该指标扣0.66分，得1.34分。
  
　　保障访惠聚办临时机构经费3.5万元，与预期目标指标不一致，根据评分标准，得分=（实际支出资金/实际到位资金）×100%\*2=（3.5/5）×100%\*2=1.4，该指标扣0.6分，得1.4分。偏差率为30%，偏差原因：受疫情影响，部分活动未开展。改进措施：及时开展活动，按时形成支出。根据评分标准，该指标扣0.6分，得1.4分。
  
　　下基层调研指导工作经费3.7万元，与预期目标指标不一致，根据评分标准，得分=（实际支出资金/实际到位资金）×100%\*2=（3.7/6）×100%\*2=1.23分。偏差率为38%，偏差原因：受疫情影响，部分活动未开展。改进措施：及时开展活动，按时形成支出。根据评分标准，该指标扣0.77分，得1.23分。
  
　　合计得7.97分。**

**（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效益1个方面的内容，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%。
  
　　（1）实施效益指标：
  
　　对于“社会效益指标”：
  
　　保障工作需要，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
　　对于“可持续影响指标”：
  
　　维护社会稳定和长治久安，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
　　对于“经济效益指标”：本项目无该指标。
  
　　对于“生态效益指标”：本项目无该指标。
  
　　实施效益指标合计得10分。
  
　　（2）满意度指标：
  
　　对于满意度指标：
  
　　受益群众满意度≥95%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**“访惠聚”办工作经费项目预算60万元，到位60万元，实际支出55.2万元，预算执行率为92%，项目绩效指标总体完成率为96%，预算执行进度与绩效指标存在偏差。偏差原因：受疫情影响，部分活动未开展。改进措施：及时开展活动，按时形成支出。**

**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.不断完善各项预算和财务管理制度，结合新形势和新要求，坚持事前必编预算，控制经费使用，使用必问绩效，将绩效管理贯穿于预算编制、执行及决算等环节，进一步强化内部控制、预算管理和财务管理。
  
　　2.加强学习宣传，强化对各项制度的执行力度，坚决杜绝有令不行、有禁不止的情况发生。
  
　　（二）存在问题及原因分析
  
　　1.对项目经费各项指标和指标值要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。
  
　　2.自评价工作还存在自我审定的局限性，会影响评价质量，容易造成问题的疏漏，在客观性和公正性上说服力不强。
  
　　3.现场评价的工作量少，后续效益评价具体措施和方法较少。**

**七、有关建议**

**1.项目建设的程序进一步规范。项目前期做好工作计划，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，严格按照项目工作计划及实施方案稳步推进工作。
  
　　2.项目评价资料有待进一步完善。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。
  
　　3.通过绩效管理，及时发现实施中存在的漏洞，及时掌握与之相关的各类信息，减少成本，使资金效益最大化。
  
　　4.评价工作应从项目实施方案源头抓起，评价工作和意识应贯穿项目整个过程。**

**八、其他需要说明的问题**

**我单位对上述项目支出绩效评价报告内反映内容的真实性、完整性负责，接受上级部门及社会监督。
  
　　附件1:“访惠聚”办工作项目绩效评价指标体系及评分标准**