**部门单位项目支出绩效评价报告**

（ **2022** 年度）

项目名称：**老干部活动中心维修项目**

实施单位（公章）：**中共喀什地委老干部局**

主管部门（公章）：**中共喀什地委老干部局**

项目负责人（签章）：**麦麦提热夏提·吐尔逊**

填报时间：**2023年05月05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  
本项目根据喀什地区老干部活动中心（以下简称活动中心）占地39.8亩,建筑面积8604.65平方米,为院落式组合建筑,自2014年建成至今，一直未进行系统维修，近年出现屋顶漏雨现象，造成室内木地板、墙面等不同程度的损坏，严重影响老干部活动和活动中心运转。为保障老干部正常活动，现计划对活动中心楼顶进行防水改造，对因漏雨导致受损的屋面进行修缮粉刷等。根据地区机关事务管理局《关于申请维修地区老干部活动中心房屋》的批复（喀管资建【2022】004号），维修项目总投资估算23.6万元，经地区财政局评审中心评审后，确定维修资金22.14万元。   
2. 主要内容及实施情况  
本项目根据喀什地区老干部活动中心（以下简称活动中心）占地39.8亩,建筑面积8604.65平方米,为院落式组合建筑,自2014年建成至今，一直未进行系统维修，近年出现屋顶漏雨现象，造成室内木地板、墙面等不同程度的损坏，严重影响老干部活动和活动中心运转。为保障老干部正常活动，现计划对活动中心楼顶进行防水改造，对因漏雨导致受损的屋面进行修缮粉刷等。根据地区机关事务管理局《关于申请维修地区老干部活动中心房屋》的批复（喀管资建【2022】004号），维修项目总投资估算23.6万元，经地区财政局评审中心评审后，确定维修资金22.14万元。计划开始时间为2022年8月至2022年12月。   
3.项目实施主体  
老干部活动中心维修项目主管部门为地委老干部局，预算单位为地委老干部局，实施单位为地委老干部局，主要职责为：组织协调开展离退休干部各项活动；严格管理、合理使用离退休干部各项专用经费。  
地委老干部局行政编制10 名。其中县级领导职数4 名，科级领导职数6 名。机关工勤事业编制2 名。  
4. 资金投入和使用情况  
2022年共安排下达资金22.14万元，为本级追加项目资金，最终确定项目资金总数为22.14万元。  
截至2022年12月31日，实际支出19.95万元，预算执行率90%。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**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  
通过对活动中心楼顶进行防水改造，对因漏雨导致受损的屋面进行修缮粉刷,维修面积5200平方米，通过维修使老干部活动中心环境得到改善，保障老干部在活动中心的正常活动，提升老干部身心健康。  
2.阶段性目标  
前期对老干部活动中心楼顶和屋面受损情况进行统计，确定维修面积约5200平方米，在政采云平台挂网竞价此维修项目，由中标公司对活动中心楼顶进行防水改造，对因漏雨导致受损的屋面进行修缮粉刷等，项目实施完毕后请审计公司进行审计，完成2022年度老干部活动中心维修各项工作内容。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象、时间和范围。**

**1. 绩效评价目的  
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，旨在评价财政项目实施前期、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。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、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  
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。**

**1. 绩效评价原则  
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  
本项目绩效评价体系为根据财预﹝2020﹞10号共性指标及个性化指标设置，主要分为共性指标和个性指标两大类。共性指标下设决策与过程2个一级指标，其中：项目决策下设项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标；过程下设资金管理和组织实施2个二级指标。个性指标下设产出和效益2个一级指标，其中产出下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本4个2级指标，效益下设项目效益1个二级指标。  
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综合分析法。  
4. 绩效评价标准  
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。**

**（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：  
王海燕任评价组组长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。  
苏里旦·艾合买提任评价组副组长，绩效评价工作职责为对项目实施情况进行实地调查。  
麦麦提热夏提·吐尔逊任评价组成员，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、查阅资料等方式，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。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况  
经评价组通过实地调研、综合分析法、问卷调查法等方式，主要采用综合分析法对项目的决策、实施、产出、效益进行综合评价分析，最终评分97.5分。  
老干部活动中心维修项目得分情况表  
一级指标 权重 得分率 实际得分  
项目决策 20 100% 20  
项目过程 20 97.5% 19.5  
项目产出 40 95% 38  
项目效益 20 100% 20  
合计 100 98.12% 97.5  
（二）综合评价结论  
运用项目组制定评价指标体系及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件评分标准进行评价，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）。  
按照老干部活动中心维修项目工作年度实施方案，完成对活动中心楼顶进行防水改造，对因漏雨导致受损的屋面进行修缮粉刷,通过维修使老干部活动中心环境得到改善，保障老干部在活动中心的正常活动。  
项目效益方面：老干部活动中心维修顺利完成，改善了老干部活动中心环境，提升老干部身心健康，长期保障老干部活动中心正常运转。该项目最终评分97.5分，绩效评级为“优”。**

**四、绩效评价指标分析**

**（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%。  
项目决策指标得分情况  
三级指标 权重 得分率 实际得分  
立项依据充分性 5 100% 5  
立项程序规范性 3 100% 3  
绩效目标合理性 3 100% 3  
绩效指标明确性 2 100% 2  
预算编制科学性 5 100% 5  
资金分配合理性 2 100% 2  
合计 20 100% 20  
（1）立项依据充分性：结合地委老干部局职责内容组织实施。围绕年度喀什地区老干部活动中心工作计划制定经费预算，根据评分标准，该指标不扣分，5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，经过地委老干部局财务分管领导进行沟通、筛选确定经费预算计划，上领导班子会议研究确定最终预算方案，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
（3）绩效目标合理性：制定了老干部活动中心维修项目实施方案，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，其中，一级指标3个，二级指标7个，三级指标10个。根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
（5）预算编制科学性：预算编制经过科学论证，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：资金分配与实际相适应，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。**

**（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20 分，得分率为97.5%。  
项目过程指标得分情况  
三级指标 权重 得分率 实际得分  
资金到位率 2 100% 2  
预算执行率 5 90% 4.5  
资金使用合规性 5 100% 5  
管理制度健全性 4 100% 4  
制度执行 4 100% 4  
合计 20 97.5% 19.5  
（1）资金到位率：项目预算资金22.14万元，实际到位资金22.14万元，资金到位率100%，财政资金足额拨付到位，项目执行过程中，及时将拨付项目资金，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。   
（2）预算执行率：项目实际到位资金22.14万元，实际执行19.95万元，资金执行率90%，预算编制较为详细，项目资金支出总体能够按照项目审计后的价格执行，根据评分标准，该指标扣0.5分，得4.5分。偏差原因：按照在政采云平台中标金额签订维修合同，审计后的价格进行支付。改进措施：对指标设置进一步优化、完善，在细化量化上进一步改进。  
（3）资金使用合规性：严格按照地区财政局对项目资金使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
（4）管理制度健全性：对项目申请进行严格审核、筛选。根据拟申请预算项目，从相关性、预期绩效的可实现性、实施方案的有效性、预期绩效的可持续性及财政资金投入的可行性风险五个方面进行客观、公正的评估，在项目预算的编制工程中，坚持履行政府职能方面的轻重缓急程度进行先后排序，坚持对项目先进行论证，结合论证情况编制预算，最后由财政部门结合财力情况进行预算安排或追加。根据评分标准，该指标不扣分，得4分。  
（5）制度执行有效性：在项目预算的执行过程中，会同地区财政局从资金申请、资金使用、会计核算三个环节加强资金管理。在项目资金申请环节，严格按照国库集中支付流程向地区财政局申请财政资金，通过召开领导班子会议确定项目组织形式，明确了该项目经费的开支范围，严格做到专款专用，责任到人。在资金使用环节，严格遵守地区财政局相关规定，严格按照我单位资金财务审批流程办理款项支付。在会计核算环节，对本项目资金实际单独核算，确保项目资金专款专用。根据评分标准，该指标不扣分，得4分。**

**（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%。  
项目产出指标得分情况  
三级指标 权重 得分率 实际得分  
产出数量 10 100% 10  
产出质量 10 100% 10  
产出时效 6 100% 6  
成本情况 14 86% 12  
合计 40 95% 38  
（1）对于“产出数量”  
维修面积指标，预期目标值为≥5200平方米，实际完成值为5291.4平方米，指标完成率为101%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
（2）对于“产出质量”：  
政府采购率指标，预期目标值为100%，实际完成值为100%，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
项目验收合格率指标，预期目标值为100%，实际完成值为100%，指标完成率为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”：  
资金支付及时性指标，预期目标值为100%，实际完成值为100%，指标完成率为100%，与预期目标指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
项目维修及时率指标，预期值标值为100%，实际完成值为100%，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
合计得6分。  
（4）对于“产出成本”：  
楼顶防水维修费用成本指标，预期值标值为≤20万元，实际完成值为18.15万元，指标完成率为91%，根据评分标准，该指标扣1分，得6分。偏差原因：按照在政采云平台中标金额签订维修合同，审计后的价格进行支付。改进措施：对指标设置进一步优化、完善，在细化量化上进一步改进。  
屋面粉刷维修费用成本指标，预期值标值为≤2.14万元，实际完成值为1.79万元，指标完成率为84%，根据审计后的价格支付，节约成本0.35万元，项目经费都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标扣1分，得6分。偏差原因：按照在政采云平台中标金额签订维修合同，审计后的价格进行支付。改进措施，对指标设置进一步优化、完善，在细化量化上进一步改进。**

**（四）项目效益情况。**

**项目效益类指标包括项目效益2个方面的内容，由3个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。  
项目绩效指标得分情况  
三级指标 权重 得分率 实际得分  
实施效益 10 100% 10  
满意度 10 100% 10  
合计 20 100% 20  
1.实施效益指标：  
（1）对于“社会效益指标”：  
保障老干部正常活动指标，预期值标值为有效保障，实际完成值为有效保障，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
（2）对于“可持续影响指标”：  
保障活动中心正常运转指标，预期值标值为长期，实际完成值为长期，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
实施效益指标合计得10分。  
（3）对于“经济效益指标”：无  
（4）对于“生态效益指标”：无  
2.满意度指标:  
对于满意度指标：老干部活动中心人员满意度指标，预期目标值为≥98%，实际完成值为100%，指标完成率为102%，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**

**老干部活动中心维修项目预算22.14万元，到位22.14万元，实际支出19.95万元，预算执行率为90%，项目绩效指标总体完成率为97.7%，该项目存在偏差，偏差原因：按照在政采云平台中标金额签订维修合同，审计后的价格进行支付。改进措施：对指标设置进一步优化、完善，在细化量化上进一步改进。**

**六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析、下一步改进措施**

**本项目实施效果较好的原因主要是管理制度完善、责任落实到位，跟踪考核机制完善且运行有效，在项目实施过程中一是严格项目资金管理、使用，设置专人负责项目资金管理，二是资金管理人员加强绩效基础理论学习，用预算绩效管理的理论和知识进行分析评价；三是对项目进行全方位、全过程进行分析、掌握，对评价过程进行记录并建档留存，为下一年度工作提供依据。  
（二）存在问题及原因分析  
一是绩效目标各项指标和指标值设置不够精确，主要在细化、量化上需要进一步改进；二是绩效评价工作还存在一定的局限性，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；三是由于工作繁忙，对于项目资金管理和绩效评价工作学习主动性不足，缺乏学习的主动性，从而影响绩效评价工作进度和质量。**

**七、有关建议**

**1、项目建设的程序进一步规范，绩效目标设置更加科学合理，项目前期做好项目评估和预期目标，更加细化方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，稳步推进各项工作，为项目绩效各项指标和指标值的设置提供依据。  
2、不断加强项目管理工作。通过绩效评价，发现影响项目实施进度的因素，并及时制定控制措施，加强项目资金管理，及时将资金拨付到位，使资金效益最大化，达到提高综合业务水平，发挥项目最大效益。  
3、提高绩效评价工作学习主动性。积极参加地区财政局组织的各类绩效评价学习培训，加强对新思想、新观点、新要求的研究把握，为做好绩效评价工作打下坚实的理论基础，不断提高绩效评价工作质量。**

**八、其他需要说明的问题**

**下一年度强化管理制度，严格遵照中央财政部和自治区财政厅的最新财经法规，严格控制项目资金的合规性，遵从上级党委的监督与管理工作，按照科学、合理的原则编制项目预算，进一步提高项目资金的使用效率和效益。  
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公众监督。**