叶城县外事办部门办公经费项目支出绩效评价报告

项目名称：办公经费项目

实施单位：叶城县人民政府外事办

评价部门：叶城县人民政府外事办

二零二零年四月

1. 基本情况
2. 项目概况
3. 项目背景及立项依据

（1）立项背景和目的

本项目县财经领导小组会议研究决定，本项目资金严格按照叶城县有关办公经费资金管理规定和县财政资金管理制度支付资金；资金支付由本单位分管县领导、叶城县财政局等各级部门审批审核，保障外事办接待外宾日常工作经费，不断提升外事接待服务能力。

（2）立项依据

县财经领导小组委员会会议通过。

1. 项目主要内容及实施情况

该项目实施主体为叶城县人民政府外事办。

机构设置情况：

叶城县外事办公室，参照公务员法管理事业单位，无下设单位。

编制数：编制人数共4个，实有人数4人，行政在职4人。

主要职能：

（1）贯彻落实中央、自治区、地委及县委的有关外事工作方针政策。

（2）协调、管理全县涉外事务。

（3）接待服务来叶城的外国党政官员、外交官。

（4）申报审批我县党政干部因公出宫手续及外籍人员因公入境。

（5）管理

项目主要内容：根据县财经领导小组会议研究安排，下发资金预算金额为5.97万元，年度设定的预期目标是：改善办公条件，享受人数4人，每人开展活动标准15000元。

3.项目负责人及职责

项目负责人为主任林东君，主要职责为在项目前期进行可行性研究，指导并监督部门工作安排，制定方案并严格按照该方案指导财务人员进行工作，确保该项目目标实现。

1. 金投入和使用情况

1.预算金额

该项目年初预算批复金额为5.97万元。

2.预算来源

该项目预算来源为一般公共预算资金，2019年实际到位资金5.97万元，资金到位率 100%。

3.项目实施起止时间

本项目计划实施起止时间 2019 年 1 月-2019 年 12 月。

实际实施起止时间为 2019年 1 月—2019 年12 月。

4.预算执行情况

该项目采取按年度打卡拨付形式执行，项目实际支出 5.97万元，预算执行率为100%，主要用于支付办公经费。严格按照项目实施方案稳步推进工作，保证项目高质量、高标准完成。

1. 绩效目标

根据县财经领导小组会议研究安排，下发资金预算金额为5.97万元，年度设定的预期目标是：改善办公条件，享受人数4人，每人开展活动标准15000元。

1. 评价工作简述
2. 评价目的

根据县财经领导小组会议研究决定安排，本年关于下达5.97万元资金的文件，到位资金5.97万元，本项目实际支付资金5.97万元，预算执行率100%。项目资金主要用于支付办公经费5.97万元、经费项目费用支付5.97万元，结余0万元。

1. 本次绩效评价的对象及范围

根据中央和自治区项目资金管理办法的要求，叶城县外办严格按照项目资金规定的专项资金支持的项目条件和范围要求，严格按照有关规定使用管理项目资金。本项目经济分类主要用于【30201】商品和服务支出-办公费，资金额是5.97万元。

1.资金使用范围：

叶城县人民政府外事办根据项目资金规定的专项进行支付，实行实施一个项目，支付一笔资金、报账一笔资金，资金跟着项目走，项目跟着需求走。

2.项目实施及管理情况：

项目经立项后。由叶城县人民政府外事办组织实施，制定实施方案，实施过程均按照县级管理制度和实施方案执行。

按照“行政主导、部门合作、科学决策”的原则，推进规划科学民主决策，健全乡镇规划编制、实施管理和监督检查机制，严格规划审批和监督。落实规划稽查制度和责任追究制度，切实维护规划的权威性和严肃性。

该项目不存在调整情况。

在建设中应加强项目财务收支管理，节约财务支出，建立严格的财务管理制度，对工作过程中产生的问题，落实稽查制度和责任追究制度，采用公平公正公开的原则，积极整改并接受大众社会监督。确保财政资金支出有据、有效，项目完成高质量。

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。
  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。

根据以上原则,绩效评价应遵循如下要求:

（1）在数据采集时,采取客观数据,主管部门审查、社会中介组织复查,与问卷调查相结合的形式,以保证各项指标的真实性。

(2)保证评价结果的真实性、公正性,提高评价报告的公信力。

(3)绩教评价报告应当简明扼要,除了对绩效评价的过程、结果描述外,还应总结经验,指出问题,并就共性问题提出可操作性改进建议。

1. 本项目绩效评价体系

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，详见附件2。

1. 绩效评价方法

（1）数据采集方法及过程

本项目主要采用查阅相关文件政策、会计凭证等资料，发放数据统计表格，以填报的方式采集项目资金支出情况、项目完成情况及项目成本构成等数据资料；并通过访谈、社会调查掌握具体情况，对采集的数据做详细的分析和统计。

（2）资金使用情况检查方法及过程

进行实地调研，就项目资金使用情况进行检查，包括是否存在截留、挪用财政专项资金的情况；资金支付审批情况是否合规；资金支付所需材料是否齐备；是否存在擅自改变、扩大支出范围的情况；是否存在擅自提高支出标准、虚列项目支出等情况。根据调查结果显示，项目不存在资金截留、挪用的情况；资金用于规定的使用范围，资金使用合规。

（3）实地调研的方法

项目评价组根据项目实施过程及指标评价需求判断，针对项目进行实地调研考察，对工作人员进行问卷调查法，通过设计不同形式的调查问卷,在外事办工作人员内发放,在限期内收集、分析调查问卷,进行评价和判断的方法。

（4）撰写报告情况

项目评价组根据绩效评价的原理，对收集的数据汇总和分析，撰写绩效评价报告。

1. 评价标准

计划标准: 改善办公条件，享受人数4人，每人开展活动标准15000元。实施该项目能够提升服务水平工作积极性，项目资金预算数5.97万元，完成5.97万元，完成率达到99.57%。

历史标准:是以本地区、本部门、本单位或同类部门、单位、项目的绩效评价指标的历史数据作为样本,运用一定的统计学方法计算出各类指标的平均历史水平作为评价的标准，也可以是上年实际数、上年同期数、历史最好水平等。由于历史标准有较强的客观性,在实际操作中广泛应用。

1. 绩效评价工作过程

1.本次评价成立了评价工作组，成员如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 评价人 | 职责 | 职称 |
| 董付东 | 评价组组长 | 书记 |
| 林东君 | 评价组成员 | 副主任 |
| 木太力甫 | 评价组成员 | 财务人员 |

本次评价从绩效目标分析、项目管理评价分析、项目产出及效果分析等三个维度实施评价，主要针对项目的目标明确性、目标合理性和目标细化程度进行分析、项目资金使用及管理情况、项目组织情况、项目管理情况和项目经济性、效率性和效益性进行分析。

2.本项目绩效评价工作共分五个步骤。

第一阶段，前期准备。主要完成确定评价工作任务，绩效评价的实施方法以及编制绩效评价指标体系等工作。

第二阶段，评价设计。主要完成形成评价实施方案、法官绩效工资项目支出的预评价等工作。

第三阶段，评价实施。主要完成资料的收集、整理，现场分析与绩效评价，形成评估结论、经验教训和建议等工作。

3.数据分析及撰写报告

2020年3月30日，项目组根据绩效评价的原理和规范，对采集的数据进行处理、分析和评分，并提炼结论撰写报告。

第四阶段，报告结果。在完成绩效评价报告编制的基础上，与相关利益者沟通后形成绩效评价终稿的工作。

第五阶段，将绩效评价的经验总结与管理建议推广到相关行业或部门

1. 综合评价情况及评价结论

经评价组通过实地调研、资料分析等方式，采用综合分析法、成本效益分析法、问卷调查法等对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析。项目得分为95.97分，评价结果为优。

1. 绩效评价指标分析
2. **项目的决策情况**

（1）决策依据

本项目县财经领导小组会议研究决定，本项目资金严格按照叶城县有关办公经费资金管理规定和县财政资金管理制度支付资金；资金支付由本单位分管县领导、叶城县财政局等各级部门审批审核，保障外事办接待外宾日常工作经费，不断提升外事接待服务能力。

（2）决策程序

根据县财经领导小组会议研究决定，此项目负责成员前期研读政策文件、了解类似项目投入使用情况等，并召开工作会议分析讨论，最后确定预算明细及金额，预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，与地方实际标准相适应。最后由叶城县人民政府外事办申请，经过多次讨论，确定机构运转日常经费，并按要求将相关算申请材料报送县政府、财政局对申报项目进行研讨、分析。

（3）目标设置

该项目前期项目单位已设置了明确、量化的绩效目标，但其部分绩效指标的设置不够细化，经评价小组与叶城县绩效第三方进行咨询商议，将原有的绩效目标和绩效指标根据项目实际开展情况进一步细化，将绩效目标细分，精准设置绩效指标及准确指标值的表述，因此该项目绩效评价指标体系可明确反映项目目标，项目绩效评价指标体系分为 2 类指标，其中：共性指标数量为5.97 个，项目共性指标包括目标内容、决策依据、决策程序、预算管理、资金到位、财务管理、组织机构、制度建设、过程控制；个性指标包括该项目的数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、社会效益指标、可持续影响指标以及满意度指标等，共计8个。

1. **项目的过程情况**
2. 资金管理

本项目资金严格按照叶城县有关办公经费资金管理规定和县财政资金管理制度支付资金；资金支付由本单位分管县领导、叶城县财政局等各级部门审批审核；资金的支付有完整的审批程序和手续符合制度要求；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（2）组织实施

1.叶城县人民政府外事办在项目管理上总体情况较好。该项目预算资金安排5.97万元，项目实际使用资金5.97万元，资金按照规定制度及时支付到位。为保证资金的高效、合规使用，叶城县人民政府外事办制定并依据项目实施方案，有效促进了办公经费项目资金支出管理工作。

2.从制度建设看：制定了相应的管理制度。

3.从过程控制部分看：严格按照资金支出的管理办法，对审批过程和流程进行了统一和规范，确保项目高质量完成。

1. **项目产出情况**

本项目县财经领导小组会议研究决定，本项目资金严格按照叶城县有关办公经费资金管理规定和县财政资金管理制度支付资金；资金支付由本单位分管县领导、叶城县财政局等各级部门审批审核，保障外事办接待外宾日常工作经费，不断提升外事接待服务能力。

会议研究要求标准：享受人数4人，每人开展活动标准15000元，确定工作人员，保障外事接待日常运转经费，根据年初设定绩效指标严格执行，完成较好，指标完成率100%。产出指标完成情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 |
| 产出指标 | 数量指标 | 经费单位（个） | 1 | 1 |
| 经费对象（人） | 4 | 4 |
| 质量指标 | 经费保障率（%） | 100% | 100% |
| 时效指标 | 资金拨付及时率（%） | 100% | 100% |
| 成本指标 | 经费对象人均（元) | 14935 | 14935 |

**（四）项目效益情况**

项目的建设周期为12个月，持续影响范围广大且深远，提升干部工作积极性预期指标值有效提升，实际完成值有效提升，指标完成状况100%。项目建设将更好落实外宾接待，提升质量，完善接待服务提供了有力的保障。提高了我办公室的工作积极性，2019年县人民政府外事办在压力中前行，在改革中奋进，再创历史新高。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 |
| 效益指标 | 经济效益指标 |  |  |  |
| 社会效益指标 | 提升干部工作积极性 | 有效提升 | 95.97% |
| 生态效益指标 |  |  |  |
| 可持续影响指标 | 经费持续年限（年） | 1 | 1 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 受益人员满意度（%） | 95% | 95% |

五、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

项目的实施进一步激励外事办工作人员的积极性，保障外事办接待外宾日常工作经费，不断提升外事接待服务能力。

（二）**存在的问题**

1.项目的前期准备工作不严谨，本项目的缺乏立项批复、立项依据相关资料，对项目实施未进行深入分析，没有合理的项目管理计划或方案。

2.项目预算绩效管理工作不健全，管理意识薄弱预算管理意识不强，管理较混乱，没有建立专门的制度。在项目进行过程中，影响项目的实施的效率及效益。

六、有关建议

1. 强化前期准备，加强项目管理力度

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稳步推进工作；项目启动时同步做好档案的归档与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料；通过绩效管理，发现项目实施中存在漏洞，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。

2. 健全项目管理机制，加强管理意识

按照预算支出内容，以结果为导向，设置合理的绩效目标，加强项目实施效果的管理；完善资金管理制度，树立监督管理责任意识，加强资金监管力度，完善资金监管制度，建立“预算编制有目标，预算执行有监控，预算完成有评价，评价结果有反馈，反馈结果有应用”的预算绩效管理机制。

七、其他需要说明的问题

无其他需要说明问题

附件1：喀什地区叶城县外事办办公经费项目支出绩效目标申报表

附件2：喀什地区叶城县外事办办公经费项目支出绩效自评表

附件3：喀什地区叶城县外事办办公经费项目支出绩效评价指标体系

附件4：喀什地区部门支出绩效评价评分表