叶城县总工会老干部活动经费项目支出绩效评价报告

项目名称：老干部活动经费项目

实施单位：叶城县总工会

评价部门：叶城县总工会

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

发挥退休老干部作用是党和国家的一项基本政策原则，离退休干部是新的历史条件下，推进经济建设、精神文明建设和党的建设一支不可忽视的重要力量。发挥退休老干部的潜在职能，引导紧跟时代，用新的视野、新的风范，积极参与社会，服务社会，充分发挥作用。

本项目的实施组织老干部进行有益身心健康的文体活动，丰富老干部的活动内容，提高老干部的活动兴趣，活跃老干部的文化生活。

1. 项目主要内容及实施情况

该项目实施主体为叶城县总工会。主要职能：

**叶城县总工会单位无下属预算单位，无科室，**我单位年末人数共有6人，行政编制人员5人，参照编制人员1人。共有退休干部4人，其中外地居住1人，本地居住3人。享受退休干部活动经费的退休干部3人。

**单位基本职能：**

叶城县总工会为审判机关，依照宪法和法律的规定，审判各类刑事、民商事、行政、国家赔偿以及执行案件，通过审判活动，维护社会主义法制和社会秩序，保护国家、集体和个人的合法财产，保护公民的人身权利、民主权利和其他权利，根据法律履行审判职责和对法院审判工作指导监督任务，综合考虑办案成本和工作量，保障审判执行工作正常开展。同时，人民法院作为国家的审判机关又肩负着维护社会公平正义，体现司法文明，推动社会进步的神圣使命。

项目主要内容：本项目为开展退休干部活动的经费，本单位退休干部3名人均标准300元，全年内进行慰问若次，做宣传，交流了解退休干部家庭情况，加强对党感恩意识，更好地提升服务水平，提高工作人员工作积极性。

3.项目负责人及职责

项目负责人为王怀斌，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. 资金投入和使用情况

1.预算金额

该项目年初预算批复金额为0.09万元。

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0.09万元，资金到位率 100.00%。

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

项目实际支出0.09万元，预算执行率为100%，主要用于购买慰问老干部的物品，开展宣传及其他活动的经费。

1. 资金的使用制度

该项目实施严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，《退休老干部管理办法》，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

通过慰问老干部，积极开展老年文体活动，不断丰富老干部精神文化生活，增加对退休老干部的关心关爱，切实保障老干部的待遇，发挥老干部为人民服务余热。

1. 评价工作简述
2. 评价目的

本项目为财政支出绩效评价,是通过对该项目决策、项目管理和项目绩效作出评定,全面了解财政预算资金支出安排情况、资金实际使用状况和项目的绩效,帮助健全和完善科学的、符合实际情况的项目绩效目标,肯定取得的成绩,提出存在的问题,给出相应的建议,以而保证项目的持续开展,推进财政绩效预算工作的顺利实施，根据老干部的特点出发，创新活动载体，改进活动方式，思想性和科学性、知识性结合起来，广泛组织开展文娱活动，满足老干部多样化的精神文化需求。

1. 本次绩效评价的对象及范围

项目资金0.09万元，资金到位率为100%。资金来源为一般公共预算资金。进一步激励了老干部生活、服务的积极性，有效加强老干部的幸福感及归属感，使他们觉得退休不退责任，退休也能服务群众。

1.资金使用范围：

按照国库集中支付原则，根据开展老干部活动的实际情况，进行申请拨付资金。

2.项目实施及管理情况：

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。

本项目严格遵守相关法律法规和业务管理规定，对项目各项资料整理并及时归档。不定期对项目进行督导检查，对检查过程中发现的问题及时督促整改。还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。

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

项目资金使用情况进行检查，不存在截留、挪用财政专项资金的情况；资金支付审批情况合规；资金支付所需材料齐备；不存在擅自改变、扩大支出范围的情况；不存在擅自提高支出标准、虚列项目支出等情况。

（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，对人员进行问卷调查法，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:计划标准为年度预期目标退休老干部3人，人均300元，实施该项目能够提升服务水平工作积极性，已达到该标准。

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

本次评价成立了评价工作组，成员如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 评价人 | 职责 | 职称 |
| 范勇 | 评价组组长 | 局领导 |
| 阿力木江 | 评价组成员 | 财务 |

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。

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、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。

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，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分，评价结果为优。

1. 绩效评价指标分析
2. **项目的决策情况**

本项目实施进一步丰富我局退休干部精神文化生活，激励我院干警提高工作能力、改进工作方法，提升服务水平工作积极性。项目设立与国家政策和部门职能相符。

项目开始实施。该项目决策程序合规合法。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过于笼统不够细化，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6 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

按照国库集中支付原则，及时支付资金，坚决保证资金拨付流程合理合规，有完整的审批程序和手续，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（2）组织实施

该项目预算资金安排0.09万元，项目实际使用资金0.09万元，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，**制定《慰问老干部活动的工作方案》，组织党组会进行研究慰问工作， 为保质保量完成提供了强有力的技术支撑，**有效促进了退休老干部管理工作。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**

本单位退休人员3人按照人均300元标准，下达900元活动经费，本年度共计开展活动3次，主要是对老干部家入户慰问，宣传党和国家的观海，根据实际情况及时拨付资金确保活动有序开展,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 | 实施老干部活动经费人员（人) | 3 | 3 |
| 质量指标 | 活动经费发放率（%） | 100% | 100% |
| 时效指标 | 资金拨付及时率（%） | 100% | 100% |
| 成本指标 | 人员经费标准（元/人/年） | 300 | 300 |

**（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，该项目的实施为老干部办实事、办好事，开展老干部系列活动，为老干部送去温暖，进一步增加了老干部政策知晓率，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 |
| 效益指标 | 经济效益指标 |  |  |  |
| 社会效益指标 | 提高老干部社会福利（%） | 100% | 90% |
| 生态效益指标 |  |  |  |
| 可持续影响指标 | 项目可持续时限（月） | 12 | 12 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 老干部满意度（%） | 90% | 90% |

1. 主要经验及做法、存在的问题及原因分析
2. 主要经验及做法

本年度通过为老干部办实事和开展丰富精神文化的活动，进一步提升老干部生活水平，提升幸福感。

（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。

1. 有关建议

无。

1. 其他需要说明的问题

无其他需要说明的问题。

附件1：喀什地区叶城县总工会老干部活动经费项目绩效目标申报表

附件2：喀什地区叶城县总工会老干部活动经费项目支出绩效自评表

附件3：喀什地区叶城县总工会老干部活动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