昌吉市农业机械化技术推广站2022年

访惠聚为民办实事经费项目支出

绩效评价报告

项目名称：2022年访惠聚为民办实事经费

项目单位：昌吉市农业机械化技术推广站（市农业机械化技术学校）

主管部门：昌吉市农业农村局

项目负责人：王多俊

填报时间：2023年4月10日

项目支出绩效评价报告

# 一、基本情况

## （一）项目概况

### 1.项目背景

昌吉市农业机械化技术推广站驻建国路街道锦绣社区工作队，根据新民办发【2016】62号文件关于印发《自治区“访民情惠民生聚民心”驻村工作为民办实事工作经费使用管理办法（试行）》的通知执行，扎实推进“访惠聚”为民办实事好事工作。

### 2.项目主要内容及实施情况

本项目主要内容为：做好群众工作，送温暖、送爱心，访贫问苦，金秋助学，为社区居民办好事实事，慰问贫困群众及鳏寡孤独老人，改善社区办公设施，党内激励关怀帮扶，积极组织开展各类活动。打赢脱贫攻坚战，建设美丽社区。

实施情况：扎实开展群众工作，慰问困难家庭学生20人，帮助困难家庭学生完成学业，开展重大节日慰问活动，表彰疫情中做出突出贡献的志愿者100人，为社区维修办公楼，购买户外座椅，改善办公环境，为社区购饮水机、洗衣液，提高为民服务效率，“访惠聚”工作队以为民服务为中心，打造优秀工作队，在为民办实事好事方面成效显著，得到了社区居民的高度认可。

### 3.项目实施主体

为确保我单位该项目的顺利实施，我单位成立项目实施小组，组长为王多俊队长，成员为马晓蓓、郑文强、马刚、李瑞，其中：郑文强，负责政采云采购工作；马刚、马晓蓓，负责会议记录工作。

### 4. 资金投入和使用情况

（1）项目资金安排落实、总投入情况

本项目预算安排资金总额13万元，其中财政资金13万元、其他资金0万元，2022年实际收到预算资金13万元，预算资金到位率为100%。

（2）项目资金实际使用情况

截至2022年12月31日，本项目实际支付资金13万元，预算执行率100%。主要用于社区阵地建设、党建活动、帮扶慰问、小区美化等。其中为锦绣社区修缮房顶，开支资金22500元；为江南小镇东院、江南小镇西院、紫金名门小区购买户外休闲座椅开支资金10584元；表彰优秀下沉干部购买奖品9330元；为社区党建活动用于购买办公用品、文体用品、活动租车、抖音设备等资金13276元；为疫情期间优秀志愿者进行表彰，购买奖品20000元；金秋助学开支资金20000元；为小三四工二村饮水机、洗衣液开支资金4360元；慰问辖区居民、老年人打疫苗购买米油奶19950元；为工作队员购买办公用品和生活用品10000元。

## 项目绩效目标

### 1.总体目标

根据新民办发【2016】62号文件关于印发《自治区“访民情惠民生聚民心”驻村工作为民办实事工作经费使用管理办法（试行）》的通知执行，由市财政拨付项目资金13万元，主要用于为民办实事好事工作，把经费用在群众最需要的地方。

### 2.阶段性目标

根据《中华人民共和国预算法》、《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）、《关于印发<项目支出绩效评等文件要求，结合本项目实际，对绩效目标进行逐层分解、细化后的具体绩效指标如下：

1. 项目产出目标

①数量指标

“维修社区办公楼屋顶”指标，预期指标值为“≥450.00平方米”；

“金秋助学人数”指标，预期指标值为“≥20人”；

“为文艺队购买服装”指标，预期指标值为“≥5个”。

②质量指标

“维修社区屋顶工程质量合格率”指标，预期指标值为“=100%”；

③时效指标

“金秋助学补助发放及时率”指标，预期指标值为“=100%”；

④成本指标

“维修屋顶金额”指标，预期指标值为“≤2.25万元”；

“工作队队员经费”指标，预期指标值为“≤1万元”；

“慰问居民”指标，预期指标值为“≤5.5万元”；

“改善小区环境”指标，预期指标值为“≤4.25万元”；

（2）项目效益目标

①社会效益指标

“居民幸福感提升”指标，预期指标值为“有效提升”；

②可持续影响指标

“提升社区服务水平”指标，预期指标值为“有效提升”；

（3）相关满意度目标

“居民满意度”指标，预期指标值为“≥90%”；

# 二、绩效评价工作开展情况

## 绩效评价的目的、对象和范围

### 1.绩效评价的目的

本次绩效评价目的在于通过对昌吉市农业机械化技术推广站2022年“访惠聚”为民办实事经费项目实施情况的调查，以及项目资金使用情况的核查，从项目相关制度建设及执行方面，项目投入产出的成效方面，项目能力建设和项目影响力等方面进行全维度绩效评价，全面了解本项目资金的使用效率和效果，总结经验，发现问题，提出项目今后实施改进意见和建议。

### 2.绩效评价的对象和范围

此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求对2022年度我单位实施的昌吉市农机推广站驻锦绣社区“访惠聚”工作队项目开展部门绩效评价，本次绩效评价主要围绕项目资金使用情况、财务管理状况和资产配置、使用、处置及其收益管理情况；本次绩效评价范围是该项目各指标的完成率及受众满意度达到90.0%以上。

## 评价工作简述

### 1.绩效评价原则

依据《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）、《关于印发<自治州实施预算绩效管理工作考核暂行办法>的通知》（昌州财预〔2019〕23号）、《关于印发《昌吉市全面实施预算绩效管理工作方案》的通知》（昌市财发字〔2018〕206号）等要求，本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合昌吉市农机推广站驻锦绣社区“访惠聚”工作队项目实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

（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.绩效评价指标体系及绩效评价标准

绩效评价指标体系根据财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）、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）等文件要求，结合本项目特点，在与专家组充分协商的基础上，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.评价方法

本次评价采取定量与定性评价相结合的方式，采用比较法、公众评判法对项目实施过程以及预期绩效目标完成情况进行全面、系统的评价，总分由各项指标得分汇总形成。

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。

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.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

第一阶段：前期准备。

我单位绩效评价人员根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件精神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：

昌吉市农业机械化技术推广站分管领导王多俊任评价组组长，绩效评价工作职责为检查项目绩效指标完成情况、审定项目支出绩效评价结果及项目支出绩效评价报告。

昌吉市农业机械化技术推广站科室负责人郑文强任评价组副组长，绩效评价工作职责为组织和协调项目工作人员采取实地调查、资料检查等方式，核实项目绩效指标完成情况；组织受益对象对项目工作进行评价等。

昌吉市农业机械化技术推广站科室经办人员马晓蓓任评价组成员，绩效评价工作职责为做好项目支出绩效评价工作的沟通协调工作，对项目实施情况进行实地调查，编写项目支出绩效评价报告。

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。

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。

# 综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

通过访惠聚为民办实事好事项目的实施，解决了社区办公环境差的问题，实现了社区社工工作水平提升的效益，该项目预算执行率达100%，项目预期绩效目标及各项具体指标均已完成100%。

（二）综合评价结论

本次评价采取定量与定性评价相结合的方式，对访惠聚为民办实事好事项目的绩效目标和各项具体绩效指标实现情况进行了客观评价，最终评分为99分。绩效评级为“优”，具体得分情况为：项目决策20分、项目过程20分、项目产出29分、项目效益30分。

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况

项目决策类指标从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面评价项目前期准备工作，权重分值为20分，本项目实际得分20分，得分率为100%。具体各项指标得分如下：

**1.立项依据充分性：**该项目立项符合国家法律法规、自治区和地区行业发展规划和政策要求，属于本部门履职所需。根据评分标准，该指标5分，得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，经过与部门市政府分管领导进行沟通、筛选确定经费预算计划，上党委会研究确定最终预算方案。根据评分标准，该指标3分，得3分。

**3.绩效目标合理性**：本项目制定了项目支出绩效目标，明确了项目总体思路及总目标、并对项目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3分，得3分。

**4.绩效指标明确性：**本项目已将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，并通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应。根据评分标准，该指标2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5分，得5分。

**6.资金分配合理性：**本项目资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目地方实际相适应。根据评分标准，该指标2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，权重分值为20分，本项目实际得分20分，得分率为100%。具体各项指标得分如下：

**1.资金到位率：**该项目所需财政资金能够足额拨付到位，牵头单位能够及时足额按照合同约定将专项资金拨付给单位，根据评分标准，该指标2分，得2分。

**2.预算执行率：本项目**预算编制较为详细，预算资金13万元，实际执行13万元，预算执行率为100%，项目资金支出总体能够按照预算执行，根据评分标准，该指标5分，得5分。

**3.资金使用合规性：**项目任务下达后，我单位制定了会计财务制度和管理规定对经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格，根据评分标准，该指标5分，得5分。

**4.管理制度健全性：**我单位制定了访惠聚项目管理办法，同时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4分，得4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，经过与市政府分管领导沟通后，报党委会议研究执行，财务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4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、产出成本共四方面的内容，由12个三级指标构成，权重分为30分，本项目实际得分29分，得分率为96.66%。具体各项指标得分如下：

**1. 产出数量**

“维修社区办公楼屋顶”指标，预期指标值为“≥450㎡”，根据访惠聚维修社区屋顶的采购报告可知，实际完成维修社区屋顶面积为450㎡，与预期目标一致。该指标满分（3分），得分3分。

“金秋助学人数”指标，预期指标值为“≥20人”，根据访惠聚助学人员名单及银行打款记录可知，实际慰问人数为20人，与预期目标一致。该指标满分（3分），得分3分。

“为文艺队购买服装”指标，预期指标值为“≥5个”，指标完成率为0.0%，偏差率为100.0%，造成偏差原因为：“因为疫情原因，文艺队未开展演出”，该指标扣分1分，得分1分。

综上所述，产出数量指标合计得7.00分。

**2.产出质量**

“维修社区屋顶工程质量合格率”指标，预期指标值为“100%”，根据现场核查可知，社区屋顶维修后未出现漏雨现象，有效利用率达100%，与预期目标一致。

根据评分标准，该指标8分，得8分。

综上所述，产出质量指标合计得8.00分。

3.产出时效

“金秋助学补助发放及时率”指标，预期指标值为“100%”；根据资金支付凭证显示，该项目于2022年10月发放，资金已于2022年10月全部支付完毕，与预期目标指标一致，根据评分标准，该指标6分，得6分。

综上所述，产出时效指标合计得6分。

**4.产出成本**

“维修屋顶金额”指标，预期指标值为“≤2.25万元”，根据项目合同和资金支付凭证显示，本项目2022年共计支付工程款2.25万元。根据评分标准，该指标2分，得2分。

“访惠聚工作队队员经费”指标，预期指标为“≤1万元”，根据资金支付凭证显示，2022年访惠聚队员经费支出为1万元。根据评分标准，该指标2分，得2分。

“慰问居民”指标，预期指标为“≤5.5万元”，根据资金支付凭证显示，2022年访惠聚工作队慰问资金为4万元。根据评分标准，该指标2分，得2分。

“改善小区环境”指标，预期指标为“≤4.25万元”，根据资金支付凭证显示，2022年访惠聚工作队改善小区环境资金为3.3万元。根据评分标准，该指标2分，得2分。

综上所述，产出成本指标合计得8.00分。

## （四）项目效益情况

项目效益类指标由2个二级指标和2个三级指标构成，权重分为30分，本项目实际得分30分，得分率为100%。具体各项指标得分如下：

**1.实施效益指标**

**（1）社会效益指标**

“居民幸福感提升”指标，预期指标值为“有效提升”，根据本单位年度考核情况可知，实际完成值为“好”，根据评分标准，该指标10分，得10分。

**（2）可持续影响指标**

“提升社区服务水平”指标，预期指标值为“有效提升”，根据本单位年度考核情况，该工作队为良好，与预期指标一致，根据评分标准，该指标10分，得10分。

**2.满意度指标**

“居民满意度”指标，预期指标值为“≥0%”，根据考核测评居民满意度达90%，根据评分标准，该指标10分,得10分。

# 五、预算执行进度与绩效指标偏差情况

## 预算执行进度

访惠聚为民办实事好事项目预算金额13.00万元，实际到位13.00万元，实际支出13.00万元，预算执行率为100%。

## 绩效指标偏差情况

2022年本单位负责实施的访惠聚为民办实事好事项目当中，为文艺队购买服装指标的实际完成情况未能达到预算指标值，存在偏差的原因如下：

“为文艺队购买服装”指标，预期指标值为“≥5个”，实际完成值为“0”，偏差率为100% ，偏差原因是由于疫情原因，文艺队未开展演出，所以未购买文艺服装。

# 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

**注：**各单位根据本项目的实际实施情况，总结好的经验做法去写。如：

**1.聚焦重点任务，推动项目工作落地落实**

为有效推进项目工作开展，提高财政资金使用效益，项目领导小组进一步强化项目意识，对照计划全面梳理重点任务，仔细谋划、紧抓落实，理顺内部分工和工作流程，明确责任和时间节点，一项一项抓好具体落实，确保了项目按时保质完成，保障了项目效益发挥。

**2.坚持问题导向，加强执行监控，提高资金效益**

紧抓预算执行动态监控，提高资金使用效益。坚持以问题为导向，以财政部门的绩效监控为契机，通过资料审核对资金执行进度及绩效目标实现程度开展审核，对绩效监控中发现的问题及时整改，强化资金使用过程管理，有效了降低资金偏离政策目标的风险，提高了资金使用效益。

**3.强化绩效目标刚性约束，及时对项目进行跟踪问效**

加强绩效目标的刚性约束，及时对项目实施进度与资金支付进度进行全程跟踪问效，发现问题及时解决，对于重大问题实行集体讨论，确保项目按计划进行，项目资金支付安排高效、合理，杜绝截留、挤占或挪用项目资金的情况发生。

（二）存在问题及原因分析

**1.绩效预算认识不够充分，绩效理念有待进一步强化**

部门绩效管理理念尚未牢固树立，绩效管理专业人员匮乏。单位对全面实施绩效管理认识不够，绩效水平不高，单位内部绩效管理工作力量薄弱，多数以财务人员牵头开展绩效管理，工作推动机制不全，业务人员业务能力和素质还有待进一步提升。

**2.绩效档案归档工作有待提高**

一是对档案工作重视程度不高，意识淡薄。单位人员对绩效档案管理工作重视程度不够，不注重关键时间节点材料的鉴定归档，造成绩效管理工作档案缺失。二是单位人员对档案管理工作缺少针对性和目的性，对绩效档案工作重要性的认识不足，缺乏熟练的业务知识，使绩效档案管理与实际业务存在一定偏差，未发挥其综合价值。

**3.项目支出绩效评价存在局限，客观性有待加强**

项目支出绩效评价工作还存在自我审定的局限性，项目支出绩效工作有较大弹性，评价报告多局限于描述项目实施情况，对问题避重就轻，对项目的打分松紧不一，会影响评价质量，在客观性和公正性上说服力不强。

**4.项目进度滞后**

如存在未完成情况，则具体分析未完成原因。

# 七、有关建议

如有针对此项目方面的意见建议放于此处。根据实际情况填写。如：

**1.加强培训，提高相关人员工作水平**

采取多种培训形式对单位财务人员、业务科室人员进行集中培训，进一步树牢绩效观念，提高本单位工作人员的绩效管理能力和工作水平，为预算绩效管理相关工作的顺利开展提供保障。

**2.扎实推进档案规范化建设，提升档案管理水平**

一是进一步完善项目评价资料。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。二是严格落实昌吉市地区关于绩效管理工作档案资料归档的相关要求，强化收集力度，确保归档资料的完整齐全。

**3. 高度重视，加强领导**

高度重视，加强领导，精心组织。项目绩效领导小组对绩效评价工作进行指导、监督、检查，确保项目绩效评价反映项目完成真实情况。严格执行项目绩效评价工作要求，切实提高项目绩效报告的客观性和公正性。

# 八、其他需要说明的问题

如有特殊说明放于此处，如无请填写：“本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，并接受上级部门及社会公众监督。”或者填写“无其他说明内容”。