**中共黑水县委宣传部**

公共文化服务体系建设补助资金

预算项目绩效评价报告

1. 项目概况

**（一）设立背景及基本情况。**我部立足单位职能职责，按照上级下达专项资金绩效目标任务，完成资金使用。

**（二）实施目的及支持方向。**开展新时代文明志愿服务活动及举办新时代文明志愿者培训；公共文化服务体系建设补助资金。

**（三）预算安排及分配管理。**2023年收到公共文化服务体系建设补助资金23.22万元，新时代文明实践志愿者服务活动7.6万元，新时代文明实践志愿者培训15.62万元。

**（四）项目绩效目标设置。**根据项目实际开展情况，我部门设立数量指标为新时代文明实践志愿者服务活动不低于25场次，新时代文明实践志愿者培训不少于25人；质量指标为通过单位验收；可持续发展指标为持续提升新时代文明志愿者业务能力；满意度指标为服务对象满意度大于等于95%；时效指标为2023年完成项目。

二、评价实施

**（一）评价目的。**通过项目绩效自评检查资金投入合理性和项目效益是否达到预期效果。

1. **预设问题及评价重点。**
2. 长效机制建立情况。项目实施单位是否已建立项目

实施管理制度等。

2.项目实施程序严密性。建设项目的招投标资料是否完整、真实，有无弄虚作假套取财政资金等问题。

3.资金拨付和使用的合规性。是否按国库集中支付规定办理资金拨付手续；是否不按时拨付，造成滞留资金积压；资金是否专款专用，是否随意变更项目内容及地点；是否遵守《现金管理暂行条例》规定；是否有挤古、挪用、截留等违纪违规等问题。

4.信息的公开透明度。项目资金管理单位的公开公示情况。

5.财务管理和会计核算规范性。财务核算是否符合《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等要求、是否符合基本建设财务管理和会计制度规定。

6.项目实施单位绩效自评情况。项目实施单位是否严格按照预算绩效管理规定开展绩效自评。

**（三）评价选点。**公共文化服务体系建设补助资金，预算项目主要开展工作地点为黑水县及成都市，本次绩效评价主体为县财政局。

**（四）评价方法。**单位自评法。

**（五）评价组织。**

1.办公室职责：

（1）提出本单位管理绩效评价的工作方案，并负责具体组织实施。

（2）综合评价信息，提出评价结果等次认定方案及奖惩方案等。

（3）负责绩效评价的日常工作，包括宣传、沟通、协调等。

（4）根据评价结果撰写绩效评价报告，并递交给领导小组。

2具体执行人员职责：

（1）组长：审批绩效自评方案，监督、检查、核实绩效自评结果。

（2）副组长：审核修改拟定的绩效自评方案，并提交考评工作组会议讨论通过；监督、部署、确认绩效自评过程及反馈意见的处理。

（3）小组成员：起草和修改绩效考评方案报自评领导工作组会议讨论通过，实施执行绩效自评方案；牵头组织并实施年度绩效自评，根据组长、副组长指示，对考评结果进行复核，完成绩效自核工作组安排的其他工作。

三、绩效分析

从整体情况来看，我单位在各资金使用和项目实施中，能够按照国家相关规定执行和实施，项目的管理、实施和效果均达到预期目的，管理较规范，实施进度快，最终效果好。

**（一）通用指标绩效分析。**

三、绩效分析

**（一）通用指标绩效分析。指标分值54分，自评得分50分**

1.项目决策。指标分值18分，自评得分18分

决策程序：项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求。指标分值6分，自评得分6分。

规划论证：项目规划论证符合中央、省委要求，项目绩效目标设置科学合理，项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。指标分值6分，自评得分6分。

资金投向：项目资金是与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”。指标分值6分，自评得分6分。

2.项目管理。指标分值18分，自评得分14分

制度办法：项目制度办法体系健全、要素完备。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况。指标分值2分，自评得分2分。

分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求，管资金、项目、政策管绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。指标分值10分，自评得分7分。

绩效监管:明确要求“事前评估”、“事中监控”、“事后评价”，层层把控，对相关人员进行绩效业务培训，使人人“懂理念、会分析”。并严抓项目决策是否科学的“牛鼻子”，力求项目决策科学。让项目“目标科学、全面”才能“拎得清”，“跟踪及时、严格”才能“管得准”，避免偏离轨道造成的损耗成本、影响质量、效率低下。“花钱必问效，无效必问责”，该局将绩效理念融入预算编制、执行、监督全过程，抓好项目效益是否提升的“落脚点”，发挥绩效评价导向作用，通过奖优惩劣，确保被评价单位把每一笔钱都用在刀刃上、紧要处，力求项目效益提升。指标分值6分，自评得分5分。

3.项目实施。指标分值9分，自评得分9分

预算执行:项目预算资金23.22万元，支付23.22万元。指标分值6分，自评得分6分。

资金使用:项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。指标分值3分，自评得分3分。

4.项目结果。指标分值9分，自评得分9分

目标完成：资金项目内容与具体实施内容相符的、申报目标是合理可行。项目运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面均取得良好成果，预算绩效实现全覆盖。截止2023年底完成项目资金拨付。指标分值6分，自评得分6分。

完成时效：资金项目按照目标任务已于2023年底完成。指标分值3分，自评得分3分。

**（二）专用指标绩效分析。指标分值30分，自评得分30分**

项目验收：该项目支付进度100%，项目完工100%。指标分值10分，自评得分10分。

项目功能实现：目资金分配均衡公平，资金实际支持对象符合管理要求，符合支持对象范围，资金实际补贴标准符合资金管理办法规定的补助标准，及时按标准兑现，资金涉及服务对象满意度不低于90%，项目用途合规性、程序合规性、标准合规性。指标分值10分，自评得分10分。

后续管护:建立明确的责任制度，确保每个环节都有专人负责。指标分值10分，自评得分10分。

1. **个性指标绩效分析。指标分值16分，自评得分16分**

我单位在规定时间内做好该笔经费个性化绩效评价指标具有特定的针对性，很好地完成了上级下达的绩效目标任务。

四、评价结论

从整体情况来看，我单位在各资金使用和项目实施中，能够按照国家相关规定执行和实施，项目的管理、实施和效果均达到预期目的，管理较规范，实施进度快，最终效果好。

五、存在主要问题

项目经费使用严格按照相关规定执行，资金到位时间慢，存在支出进度缓慢，材料报送不及时等问题，针对项目执行时出现的问题，及时改进，加快材料报送与审核流程，确保项目经费支出符合相关规定并按时支出。

六、改进建议

无

附表：1.项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

2.专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表1

项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目资金末端分配点位 | 自评得分（百分制） | 备注 |
| 1 | 中共黑水县委宣传部 | 优（96） |  |
| 2 |  |  |  |
| 3 |  |  |  |
| 4 |  |  |  |
| 5 |  |  |  |
| 6 |  |  |  |
| 7 |  |  |  |
| 8 |  |  |  |
| …… |  |  |  |

备注：1.项目资金末端分配点位包括州本级、县（市）、州级部门下属单位及一次性单位等。

2.自评得分（百分制）从高到低划分为优、良、中、差四个档次，各个档次数量占比分别为20%、20%、55%、5%，且不同档次间得分分值应体现差异化，同档次得分分值相同的比例不超过该档次总数量的10%。

附表2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 专项预算项目绩效目标完成情况自评表 | | | | | | | | |
| 项目名称 | | | | 公共文化服务体系建设补助资金 | | | | |
| 预算单位 | | | | 中共黑水县委宣传部 | | | | |
| 项目类型 | | | | 特定目标类 | | | | |
| 项目 概况 | 中长期规划（名称、文号，仅指  常年项目） | | |  | | | | |
| 资金管理办法（名称、文号） | | | 四川省公共文化服务体系建设补助资金管理办法 | | | | |
| 绩效分配方式 | | | £因素法 | £项目法 | | ☑据实据效 | £因素法与项目法相结合 |
| 立项依据 | | |  | | | | |
| 使用范围 | | |  | | | | |
| 申报（补助）条件 | | |  | | | | |
| 项目起止年限 | | | 2023年 | | | | |
| 项目资金  （万元） | | 年度资金总额： | | 23.22 | | | | |
| 其中：财政拨款 | | 23.22 | | | | |
| 其他资金 | |  | | | | |
| 总体 目标 | 年度目标 | | | | | | | |
|  | | | | | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标性质 | 指标值 | 度量单位 | 权重 | 实际完成指标值 |
| 产出指标 | 质量指标 | 完成质量 | 定性 | 按要求验收合格 |  | 20 | 验收合格 |
| 数量指标 | 培训志愿者 | ≥ | 45 | 人 | 10 | 50 |
| 数量指标 | 开展志愿服务活动 | ≥ | 25 | 场次 | 10 | 31 |
| 时效指标 | 完成时间 | 定性 | 2023年 |  | 20 | 2023年 |
| 效益指标 | 可持续发展指标 | 持续提升新时代文明志愿者业务能力 | 定性 | 持续提升 |  | 30 | 持续提升 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 服务对象满意度 | ≥ | 95 | % | 10 | 95% |