**黑水县党史研究和地方志编纂中心**

**2023年项目支出绩效自评报告**

**(执政实录、年鉴项目)**

1. 项目概况

**（一）设立背景及基本情况。**

**1.项目设立原因及背景**

根据《四川省地方志工作条例》、《全国地方志事业发展规划纲要》、《阿坝州地方志工作“十四五”》和史志编纂中心职能职责三定方案中明文规定，坚持地方综合年鉴由地方志工作机构组织编纂，继续推动市、区（县）综合年鉴编纂出版全覆盖，一年一鉴，公开出版。

**2.项目立项、资金申报的依据**

《黑水县年鉴2023卷》是黑水县人民政府主办,由黑水县党史研究和地方志编纂中心编纂出版的综合性年鉴、资料性工具书。旨在记载2021年黑水县国民经济和社会发展以及各项事业取得的成就、经验和存在的问题,为各级领导部门决策和制定发展规划提供科学依据。有较高的史料价值和研究价值。

《中国共产党黑水县执政实录》是经县委同意，黑水县史志编纂中心每年收集黑水县各级党组织执政实践活动各方面的重要资料汇编成一年一度的综合性文献。执政实录主要的编辑工作在黑水县委的统一领导下进行，资料由全县有关单位、各乡（镇）提供，并由供稿单位负责人审定。总编室设在黑水县党史研究和地方志编纂中心，负责具体的编辑工作。

**3.项目主要内容**

1.12月前按照编纂规范高质量完成《中国共产党黑水县执政实录(2022)》的编纂出版工作。

2.科学规范年鉴框架结构、条目设置，高质量编辑条目内容，12月前全面完成《黑水县年鉴(2023)》编辑和公开出版。

5.按要求如期开展和完成黑水县年鉴发行、黑水县执政实录组稿和发行、四川省年鉴黑水县篇目及阿坝州年鉴黑水县县篇编撰上报。

**4.主管部门职能**

我单位承担专项资金绩效管理的主体责任，主要负责提出专项资金分配方案，制定项目管理制度，组织项目评审和实施，开展项目验收、绩效评价和监督检查等工作。

**（二）实施目的及支持方向。**

**1.项目资金管理办法制定情况**

我单位结合实际制定和完善了项目资金管理办法，项目管理办法有效执行。

**2.项目实施目的和主要工作任务**

一是党史资料征编和专题研究：(1)高质量规范编纂出版《中国共产党黑水县执政实录(2022)》。全书100万余字，收录图片52幅，11月中旬完成印刷出版。二是志鉴和地情资料编纂：(1)公开出版《黑水县年鉴(2022)》。全书60万余字，分12月公开出版。三是完成《四川省年鉴》《阿坝州年鉴》入鉴资料；完成《黑水县地方志发展报告》（2022卷)资料报送，地方志调研报告2篇；向“方志阿坝”微信公众号推送12期文稿、口诉历史纪录片1部；”微黑水“公众号推送8期文稿。四是以县级部门党史馆建设为线，推进完善村史馆陈设。共建成4个省、州、县三级共建史志阅览室。五是开展党史志编书刊赠阅工作。在全县开展党史志编书籍集中赠阅活动，共赠阅《黑水县年鉴》《中国共产党黑水县执政实录》《革命老区发展史》等书籍1000余册。向各级史志部门，各县市图书馆、大中院校科研机构、四川方志馆宜宾分管馆、四川方志馆高校分馆等赠阅《黑水县志》第一卷、第二卷、《中国共产党黑水县执政实录》《黑水年鉴》《红色丰碑猛河变迁》《中国共产党黑水县历史》等书籍300余册。完成“黑水县红色文化”3个宣讲课件制作，到县党群服务中心进行“黑水县党史”宣讲。

**3.项目支持方向**

严格执行财务管理制度，项目经费采取预算一体化系统转账支付形式，由财政审核用款计划，分期严格按照项目资金管理办法对资金进行计划申请、划拨、使用，及时、规范对收支情况进行财务处理和会计核算。执行单位制定的《书刊出版物印刷服务自行组织采购管理制度(试行)》规定，《黑水县年鉴(2022)》《中国共产党黑水县执政实录(2020)》设计、编纂、拍摄、印刷、出版按规定执行。

**（三）预算安排及分配管理。**

1.项目预算安排情况

申报年鉴、执政实录项目预算申报资金27.9万元，批复资金27.9万元。资金按批复金额在项目实施前未全部到位，资金到位率、到位及时性为40%。

2.项目资金分配原则及考虑因素

项目采用因素法进行项目资金分配，因素法分配财政资金是指事先设定财政资金分配时考虑的主要因素以及不同因素各占的比重，将资金分配到部门或地方，由部门或地方政府按照特定的资金用途，确定具体支持的项目并组织实施。

3.项目资金分配情况

项目总预算资金为27.9万元，来源为县财政专项资金，预算资金分配充分，资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。 目前项目资金，拨付11.16万元，缺口16.74万元，预算执行率40%，剩余款项2024年财政拨付。完成全年预算目标完成全年预算核定目标。

**（四）项目绩效目标设置。**

12月前按照编纂规范高质量完成《中国共产党黑水县执政实录(2022)》的编纂出版工作。科学规范年鉴框架结构、条目设置，高质量编辑条目内容，12月前全面完成《黑水县年鉴(2023)》编辑和公开出版。按要求如期开展和完成黑水县年鉴发行、黑水县执政实录组稿和发行、四川省年鉴黑水县篇目及阿坝州年鉴黑水县县篇编撰上报。严格执行财务管理制度，项目经费采取预算一体化系统转账支付形式，由财政审核用款计划，分期严格按照项目资金管理办法对资金进行计划申请、划拨、使用，及时、规范对收支情况进行财务处理和会计核算。执行单位制定的《书刊出版物印刷服务自行组织采购管理制度(试行)》规定，《黑水县年鉴(2023)》《中国共产党黑水县执政实录(2022)》设计、编纂、拍摄、印刷、出版按规定执行。

二、评价实施

**（一）评价目的。**

为了进一步规范和加强预算绩效管理和专项资金管理，为项目设立和预算安排提供重要参考依据，提高预算编制科学性、合理性，优化财政支出结构，从源头上防控财政资源配置的低效无效，提高财政资源配置效率和财政资金使用效益，阿坝州财政局印发《阿坝州财政局关于开展 2024年州级部门绩效自评工作的通知》（阿州财监绩〔2024〕19号），要求各部门（单位）按照州财政局制定的相关制度办法和共性绩效指标框架，建立涵盖项目决策、项目管理、项目实施、项目结果、加强民生保障五个板块，覆盖所有管理对象，贯穿绩效目标管理、事前评估、事中监控、事后评价以及绩效结果应用全过程的本部门的具体措施、实施细则和指标体系，形成全州全面实施预算绩效管理制度体系格局。通过本次评价总结经验，发现问题，提出改进建议，进一步提升项目支出绩效管理、预算管理、项目管理水平。

**（二）预设问题及评价重点。**

本次评价主要针对该项目的规划编制的内容完整性和项目实施工作的质量问题，结合该项目资金的使用情况来完整的体现。

**（三）评价选点。**

项目主要开展工作地点为黑水县，项目不涉及其他点位。

**（四）评价方法。**

采用先进的绩效评价方法和科学的数据分析是取得正确客观评价结论的重要保障，评价组从以下方法中择优组织，对项目实施评价，通过定量和定性分析得出评价结论。

1.比较分析法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

2.因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

3.最低成本分析法。是指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。

4.双重交叉分析法。通过对项目建设前后的比较，根据成效等方面去寻找和分析政策产生的影响。

5.随机访谈法。针对部分项目负责人及实施主体进行了询问和访谈，如项目实施情况的必要性、可行性和满意度等进行随机访谈。

**（五）评价组织。**

1.领导小组职责：

（1）研究和决定同级政府公共事业管理绩效评价中的重大问题。

（2）组织协调绩效评价工作，确保评价的顺利进行。

（3）对各单位的工作目标、绩效考核结果和等次、奖惩方案进行审核，并报同级党委和政府审定。

2.办公室职责：

（1）提出全省（市、县）政府公共事业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。

3.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

**（一）通用指标绩效分析。**

1.项目决策。

（1）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，该项指标得分6分。

（2）规划论证

项目规划符合中央、省委省政府有关决策部署安排，项目充分评估论证了立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，绩效目标科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配，该项指标得分6分。

（3）资金投向

项目属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，资金投向与项目总体规划、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，未与其他同类项目或部门内部相关项目交叉重复，该项指标得分6分。

2.项目管理。

（1）制度办法

项目未制定资金管理办法，管理制度体系有所欠缺，存在管理制度缺失、管理办法过期情况，该项指标得分0分。

（2）分配管理

资金分配因素选取充分考虑了相关行业事业发展实际和发展需求，资金分配因素的权重设置有效突出了项目实施重点，资金区域分布结果公平合理，建设了项目储备库，实行了入库项目动态管理、推动了资金竞争性分配，明确了项目申报审核程序，按规定程序履行了项目审批，资金分配依据充分合理，资金分配严格按管理办法执行，决策程序符合管理要求，及时高效，该项指标得分10分。

（3）绩效监管

项目按中央、省委要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作；省级部门对市县主管部门预算绩效管理要求到位，不存在对市县资金分配和项目管理指导力度不够的情况，对市县开展了评价、监督、指导等工作，该项指标得分6分。

3.项目实施。围绕、进行绩效分析。

（1）预算执行

财政资金已按照要求拨付完毕，拨付率40%，该项指标得分=财政资金拨付率×100%×6=4分。

（2）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，项目实施遵守相关法律法规，该项指标得分3分。

4.项目结果。

（1）目标完成

项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，该项指标得分6分。

（2）完成时效

项目实际完成时间与计划完成时间相符，该项指标得分3分。

**（二）专用指标绩效分析。**

加强民生保障。

资金分配科学合理、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，民众满意度较高，该项指标得分30分。

**（三）个性指标绩效分析。**

项目已如期建成，资金已按期拨付，项目实施后已达到预期效果，该项指标得分10分。

四、评价结论

 我单位严格按照绩效自评工作要求，秉承客观公正、实事求是的原则开展了资金项目绩效评价报告自评工作，经对各类指标进行评分和汇总分析，2023年该项目支出绩效评价综合得分90分。评价结果显示项目按照相关规定进行使用和管理，程序较为规范，项目支出使用效益达到预期。

五、存在主要问题

项目管理相关制度待完善，项目管理制度不健全，不符合县财政局内部控制相关的要求。项目未提供相关项目管理制度，如项目管理等相关内控管理制度，无法考量项目管理制度是否符合上位法和项目实际、项目管理是否符合制度。

六、改进建议

完善相关项目管理制度，建议项目单位按照县财政局对内部控制的要求，加强项目管理相关的内控制度建设，对项目管理配套的内部管理相关制度进行完善，进一步提高项目管理的内部控制，为项目实施和完成提供保障。

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

黑水县党史研究和地方志编纂中心

2024年8月12日附表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 | 黑水县党史研究和地方志编纂中心 | 90 |  |

备注：1.项目资金末端分配点位包括市（州）本级、县（市、区）、省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

|  |
| --- |
| 专项预算项目绩效目标完成情况自评表 |
| 项目名称 | 编纂出版《黑水县年鉴（2023）》《黑水县共产党执政实录（2022）》 |
| 预算单位 | 黑水县党史研究和地方志编纂中心 |
| 项目类型 | 经常性项目 |
| 项目 概况 | 中长期规划（名称、文号，仅指常年项目） | 根据《四川省地方志工作条例》、《全国地方志事业发展规划纲要》、《阿坝州地方志工作“十四五”》和史志编纂中心职能职责三定方案中明文规定，坚持地方综合年鉴由地方志工作机构组织编纂，继续推动市、区（县）综合年鉴编纂出版全覆盖，一年一鉴，公开出版。 |
| 资金管理办法（名称、文号） | 无 |
| 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 | 保障中心工作正常运行，促进中心发展，推动史志事业持续发展。 |
| 使用范围 | 编纂出版《黑水县年鉴（2023）》《黑水县共产党执政实录（2022）》专题制作费 |
| 申报（补助）条件 | 无。 |
| 项目起止年限 | 2023年1月至2023年12月 |
| 项目资金（万元） |  年度资金总额： | 11.16 |
|  其中：财政拨款 | 11.16 |
|  其他资金 | 0 |
| 总体 目标 | 年度目标 |
| 汇编成一年一度的综合性文献《黑水年鉴》（2023）并印刷出版500册，汇编成一年一度的综合性文献《中国共产党黑水县执政实录》（2022）并印刷出版500册。 |
| 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 | 数量指标 | 一册字数 | ≥ | 50 | 万字 | 10 | 68 |
| 印刷册数 | ≥ | 500 | 册 | 10 | 500 |
| 质量指标 | 验收排版印刷出错率 | ≤ | 3 | % | 10 | 3 |
| 时效指标 | 完成时间 | ≥ | 2023 | 年 | 10 | 2023 |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 编纂史志书籍，开展党史地方志宣教活动，服务经济社会发展 | ≥ | 1 | 期/年 | 10 | 1 |
| 社会效益指标 | 宣传黑水县乡镇村的政治、经济、文化、社会 | ≥ | 10 | 场次 | 10 | 10 |
| 可持续发展指标 | 历史价值 | ≥ | 1 | 年 | 10 | 1 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 资料收集查阅利用满意度 | ≥ | 100 | 人次 | 10 | 100 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 编辑出版经费 | ≤ | 33.5 | 万元 | 10 | 33.5 |