**关于开展2023年单位项目支出绩效**

**自评报告**

根据《安徽省财政厅关于印发《安徽省省级部门预算绩效自评管理暂行办法)的通知》和《中共寿县县委 寿县人民政府关于全面实施预算绩效管理的落实意见》(寿发 〔2019〕 20号寿县财政局关于印发《寿县县级部门预算绩效自评管理暂行办法》 的通知》(寿财绩 〔2021〕41号)文件规定，现将2023年度单位整体支出和项目支出有关事项通知如下:

1. 项目基本情况

为强化未改制企业社保及生活补助项目预算绩效监控管理工作，我局成立项目预算绩效监控工作领导小组，单位主要负责人任组长，分管负责人为副组长，相关股室和下属事业单位负责人为成员。领导组下设工作组，负责部门预算绩效监控和绩效评价具体实施工作。未改制企业社保及生活补助年初预算6万元。

1. 绩效目标及完成情况

2023未改制企业社保及生活补助经费年初预算6万元，截止到目前预算执行5.3万元，预算执行率88%（不包括指标调剂支出）。预计到12月底(不包括指标调剂资金支出)，预算执行率100%。设定的绩效目标已完成。绩效指标设置9个，其中产出指标4个，效益指标4个，满意度指标1个，全部完成设定的指标值。

1. 存在的问题及原因分析

预算下达后，预算执行和绩效目标在实施中存在先慢后快的情况。

四、下一步工作举措

一是加快预算执行进度，做好支出计划，要经常性查看预算一体化平台，梳理情况，分析原因，制定措施，确保预算执行和绩效目标同频共振，同时实现。

 二是预算执行和绩效目标设定进行分析。进一步优化项目支出明细，加强预算支出与绩效目标相匹配。

五、综合评价情况及评价结论

（一）评价思路

围绕部门职责，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，从运行成本、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，衡量部门整体及核心业务实施效果，强化部门整体支出绩效管理责任，推动提高部门整体绩效管理水平。

（二）评价指标体系

绩效评价指标体系，分为决策、过程、产出、效果四个一级指标。“决策”指标主要评价项目申报管理、资金落实情况；“过程”指标主要评价项目管理、财务管理情况；“产出”指标主要评价项目产出；“效果”指标主要评价项目效益。同时，按照绩效评价总体要求设计了三级指标。

（三）评价方法

在分析自评报告等资料的基础上，采用数据采集、现场数据复核分析等评价方法进行评价。

（四）综合评价情况及评价结论

经绩效考评分析，寿县就业中心2023年度项目支出绩效评价综合得分为99分，评价结果为“优”。具体评分见下表：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 决策 | 过程 | 产出 | 效果 | 得分合计 |
| 标准分值 | 15 | 20 | 40 | 25 | 100 |
| 评价得分 | **15** | **20** | **40** | **24** | **99** |

四、绩效评价指标分析

项目支出绩效评价指标体系共设置4个一级指标、6个二级指标和25个三级指标，分别为：决策、过程、产出、效果，其中：决策包含2个二级指标和6个三级指标；过程包含2个二级指标和9个三级指标；产出包含1个二级指标和5个三级指标；效果包含1个二级指标和5个三级指标。

（一）决策情况（满分15分，得15分）

决策包含2个二级指标和6个三级指标，

 1、项目申报管理（满分10分，得分10分）

（1）项目申报相关性，得满分。

①申报项目符合国家政策和行业发展规划的要求；

②申报项目是项目库中的项目；

③申报项目是奖补资金支持方向的项目;

④申报项目是规定建设期内的项目;

（2）项目申报符合性，得满分。

①项目提交的申请文件、材料符合申报要求；

②项目单位符合申报要求；

③项目符合专项资金支持的范围和方向；

④项目申报建设内容（或产出目标）符合申报要求；

（3）审批程序规范性，得满分。

①项目申报审核、审批程序规范；

②项目审批手续完善；

（4）绩效目标的明确、合理性，得满分。

①项目制定了实施方案或编制了项目申报标准文本、设置了绩效目标；

②将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；

③通过清晰、可衡量的指标值予以体现；

④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

2、资金落实（满分5分，得分5分）

（1）资金到位率，指标满分3分，得满分。

资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%

实际到位资金6万元，计划投入资金6万元，资金到位率为100%，满分。

（2）“资金到位及时率”，指标满分2分，得满分。

“资金到位及时率”=（实际已及时到位资金/应到位资金）×100%

=6/6\*100%=100%，满分。

**（二）过程情况**（满分20分，得20分）

过程包含2个二级指标和9个三级指标。

1、项目管理（满分10分，得分10分）

（1）项目管理的规范性，指标2分，得满分。

具有相应的项目管理内控制度，项目内控管理制度得到有效执行，项目程序符合相关规范、项目过程管理资料齐全完整。

（2）项目计划目标管理，指标1分，得满分

项目按计划申报的实施内容进行项目管理，单位无擅自改变项目主要计划目标。

（3）政府采购制执行情况，满分2分，得满分。

有符合政府采购的设备物资及其他服务业务，严格执行了政府集中采购制。

1. 完工验收程序的规范性，满分4分，得满分。

 该项目建设完成后及时组织初步验收，验收资料完整，验收过程由项目主管部门或其他组织成立的专家评审验收小组参与验收，项目委托第三方验收机构的，验收机构具备相应的资质。

（5）项目档案管理合规性，满分1分，得满分。

建立健全档案管理制度，档案资料整理符合完整规范。

2、财务管理（满分10分，得分10分）

（1）财务管理的规范性，符合指标，满分2分，得满分。

已制定或具有相应的资金或财务管理内控制度，财务核算符合财务会计制度要求。

（2）资金使用的合规性，符合指标，满分5分，得满分。

资金设置了明细核算，做到专款专用，资金支付手续齐全，审批流程完善，支付凭证合规，不存在大额现金支付、不合规票据支出等违规现象，不存在截留、挤占、挪用、虚报套取等违反资金管理规定的现象。

（3）国库集中支付情况，符合指标，满分1分，得满分。

严格执行了国库集中支付管理。

（4）监督检查有效性，符合指标，满分2分，得满分。

制定了保障资金安全及规范资金管理的措施或办法；各级政府或主管部门适时组织开展资金专项督查；财务决算规范。

**（三）产出情况**

项目产出（满分40分，得40分）

1. 申报实施内容完成程度，满分15分，得满分分。

“实际完成率”=（实际产出数/计划产出数）×100%

=（9/9）×100%=100%

1. 申报投资偏差率，符合指标，满分5分，得满分。

“项目投资偏差率”=项目投资（或支出）完成率-100%

 = 100%-100%=0

1. 质量达标率，符合指示，满分8分，得满分

 质量达标率=质量达标产出数/实际产出数）×100%=100/100\*100%=100%

1. 完成时限符合率，指标满分8分，得满分。

完成时限符合率=符合申报时限要求的完工项目数/计划（或申报）项目数×100%=9/9\*100%=100%
 （5）财政资金放大倍数，指标满分4分，得满分。

**（四）效果情况**

项目效益（满分25分，得分24分）

（1）经济效益，提供了更多的就业机会增加了居民收入。符合指标，得满分。

（2）社会效益，促进了项目单位和其他相关单位（群体）可持续发展，解决或缓解了行业、社会的矛盾及难题，促进了民生改善。符合指标，得满分。

（3）生态效益，没能达到优化环境的效果。扣1分

（4）可持续影响，通过项目的实施，解决或缓解了行业、社会的矛盾及难题，保障行业正常发展、社会正常运行。符合指标，得满分。

（5）社会公众或服务对象满意度，大于95%的服务对象均满意。符合指标，得满分。

**（七）其他需要说明的问题**

无其他需要说明的问题。

附件： 《费用补贴类项目支出绩效评价表》

 2023年12月6日