**财政支出项目绩效自评报告**

评价类型：□实施过程评价 ☑完成结果评价

项目名称：综合事务经费

项目单位：白沙黎族自治县土地征用安置中心

主管部门：白沙黎族自治县自然资源和规划局

评价时间： 2022年9月8日至2022年9月14日

组织方式：□财政部门 □主管部门 ☑项目单位

评价机构：□中介机构 □专家组 ☑项目单位评价组

评价单位（盖章）：白沙黎族自治县土地征用安置中心

上报时间：2022年9月

**项目基本信息**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一、项目基本情况** | | | | | | | | | | | |
| 项目实施单位 | 白沙黎族自治县土地征用安置中心 | | | | | | | | 主管部门 | 白沙黎族自治县自然资源和规划局 | |
| 项目负责人 | 陈在前 | | | | | | | | 联系电话 | 0898-27711546 | |
| 地 址 | 白沙县原政府办公大楼一楼 | | | | | | | | | 邮编 | 572800 |
| 项目类型 | 经常性项目（√） 一次性项目（ ） | | | | | | | | | | |
| 计划投资  （万元） | 41.80 | | | 实际到位  （万元） | | | | 41.80 | 实际使用 （万元） | | 26.47 |
| 其中：省级资金 |  | | | 其中：省级资金 | | | |  | 其中：省级资金 | |  |
| 县级资金 | 41.80 | | | 县级资金 | | | | 41.80 | 县级资金 | | 26.47 |
| **二、绩效评价指标得分** | | | | | | | | | | | |
| 一级指标 | 分值 | | 二级指标 | | 分值 | | 三级指标 | | 分值 | | 评价得分 |
| 项目决策 | 20 | | 项目目标 | | 4 | | 项目内容 | | 4 | | 2 |
| 决策过程 | | 8 | | 决策依据 | | 3 | | 3 |
| 决策程序 | | 5 | | 5 |
| 资金分配 | | 8 | | 分配办法 | | 2 | | 2 |
| 分配结果 | | 6 | | 6 |
| 项目管理 | 25 | | 资金到位 | | 5 | | 到位率 | | 3 | | 3 |
| 到位时效 | | 2 | | 2 |
| 资金管理 | | 10 | | 资金使用 | | 7 | | 7 |
| 财务管理 | | 3 | | 3 |
| 组织实施 | | 10 | | 组织机构 | | 1 | | 1 |
| 管理制度 | | 9 | | 7 |
| 项目绩效 | 55 | | 项目产出 | | 15 | | 产出数量 | | 5 | | 3.17 |
| 产出质量 | | 4 | | 4 |
| 产出时效 | | 3 | | 3 |
| 产出成本 | | 3 | | 3 |
| 项目效果 | | 40 | | 经济效益 | | 8 | | 6 |
| 社会效益 | | 8 | | 8 |
| 环境效益 | | 8 | | 8 |
| 可持续性影响 | | 8 | | 8 |
| 服务对象满意度 | | 8 | | 8 |
| **合计** | **100** | |  | | **100** | |  | | **100** | | **92.17** |
| **评价等次** | | | | | | | | | **优秀** | | |
| **三、评价人员** | | | | | | | | | | | |
| 姓名 | | 职务/职称 | | | | 单位 | | | | | |
| 严朝星 | | 办公室主任 | | | | 白沙黎族自治县土地征用安置中心 | | | | | |
| 周 廷 | | 办事员 | | | | 白沙黎族自治县土地征用安置中心 | | | | | |
|  | |  | | | |  | | | | | |
|  | |  | | | |  | | | | | |
| 评价工作组组长（签字）：      二0二二年九月十四日 | | | | | | | | | | | |

**目录**

**[一、项目概况 1](#_Toc30785)**

[（一）项目基本情况 1](#_Toc5458)

[（二）项目年度预算绩效目标和绩效指标设定情况 1](#_Toc29505)

**[二、项目决策及资金使用管理情况 3](#_Toc10880)**

[（一）项目决策情况 3](#_Toc80)

[（二）项目资金投入及使用情况 3](#_Toc42)

**[三、项目组织实施情况 4](#_Toc24810)**

[（一）项目组织情况 4](#_Toc12592)

[（二）项目管理情况 4](#_Toc28284)

**[四、项目绩效情况 4](#_Toc23341)**

[（一）项目绩效目标完成情况分析 4](#_Toc23183)

**[五、综合评价结论 5](#_Toc30030)**

**[六、主要经验及做法、存在问题和改进措施 6](#_Toc9998)**

[（一）主要经验及做法 6](#_Toc21800)

[（二）存在问题 6](#_Toc10807)

[（三）计划改进措施 6](#_Toc20642)

**[附件：绩效评价指标体系](#_Toc24968) 7**

**财政支出项目绩效自评报告**

白沙黎族自治县土地征用安置中心（以下简称“本单位”）根据白沙黎族自治县财政局《关于开展项目绩效自评工作的通知》（白财〔2022〕47号）的要求，为推进预算绩效管理工作，提高财政资金使用效益，落实十九大报告提出的“建立全面规范、透明、标准科学、约束有力的预算制度，全面实施绩效管理”的要求，我们对本单位“综合事务经费项目”（以下简称“本项目”）开展绩效自评工作。具体情况如下：

一、项目概况

**（一）项目基本情况**

本单位主要负责白沙县重点项目土地征用拆迁工作，隶属于白沙黎族自治县自然资源和规划局，为副科级事业单位。设立综合岗、财务岗、征地岗3个内设机构；截止2021年12月31日，本单位核定事业编制6名，核定人员编制结构为：单位领导岗位2个，其中主任1个，副主任1个；其他管理人员岗位4个。

为保障本单位日常工作需要，本单位设立“综合事务经费”项目，作为经常性项目。本项目经县人代会审议批准，白沙黎族自治县财政局批复主要内容包括人员差旅费、长聘人员工资福利费、 委托业务费等。

1. **项目年度预算绩效目标和绩效指标设定情况**

1.绩效目标:为保障本单位开展日常工作。

2.绩效指标：

（1）产出指标：

时效指标：单位一年工作次数≥76次

数量指标：完成单位工作次数≥76次

（2）效益指标：

本项目未设置效益指标。

（3）满意度指标：

本项目未设置满意度指标。

本项目绩效指标设置不完善，不符合绩效指标设置要求，建议调整为产出数量指标：日常工作完成率100%；质量指标：工作考核达标；时效指标：工作完成及时；效益指标：保障本单位日常工作的开展、保障服务水平等；满意度指标：受益对象满意度≥90%。

二、项目决策及资金使用管理情况

**（一）项目决策情况**

本项目立项符合《白沙黎族自治县国民经济和社会发展第十三个五年规划》和本单位职能职责。项目立项经党委会议集体讨论通过，经县人代会审议批准，立项材料齐全，符合立项审批程序。但本项目存在预算编制不准确的问题。

**（二）项目资金投入及使用情况**

**1.项目资金预算安排**

2021年度批复“综合事务经费”预算资金41.80万元。

**2.项目资金使用情况**

本项目资金到位41.80万元，资金支出26.47万元，资金结余15.33万元,完成年度预算的63.33%。

通过核对项目相关的预决算资料、资金支出情况、明细账、记账凭证等，并实地对存档案卷进行现场抽查，本项目预算资金完成率较低，预决算差距较大。

**（三）项目资金管理情况**

本项目按照《白沙黎族自治县财政专项资金报账制管理办法》（白府办〔2012〕145号）的规定，资金管理执行报账制。按照《白沙黎族自治县县直机关单位差旅费管理办法》（白府办〔2014〕114号）及《关于加强我县机关和事业单位差旅费管理的补充通知》（白府办〔2018〕66号）的标准执行。支出严格按照审批流程，会计核算规范。

三、项目组织实施情况

本单位根据实际情况制定本项目，报白沙黎族自治县财政局批复同意后实施。2021年3月白沙县财政局下达本项目预算经费。本项目依据《中华人民共和国预算法》及白沙县财政部门预算编制要求进行预算编制、审批、执行。

四、项目绩效情况

**（一）项目绩效目标完成情况分析**

1. **项目的经济性分析**

2021年度预算实际安排财政资金41.80万元,支出26.47万元，资金结余15.33万元,完成年度预算的63.33%。本项目支出控制在批复的预算内。

1. **项目的效率性分析**

2021年度本项目资金主要用于开展下乡征地、发放长聘人员工资福利、委托业务等工作。

1. **项目的效益性分析**

本项目的实施有效保障下乡征地工作的开展，保障了部门工作正常运转，提升工作效率及服务水平。

根据调查问卷，群众满意度达到90%以上，满意度较高。

五、综合评价结论

**本项目综合评分92.17分，**绩效级别评定为“优秀”。本项目评价得分汇总如下：

| **评价指标** | **分值** | **得分** | **绩效等级** | **绩效等级标准** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20.00 | 18.00 | 优秀 | 优秀（18-20）、良好（16-17）、 一般（14-15）、较差（13分以下） |
| 项目管理 | 25.00 | 23.00 | 优秀 | 优秀（22-25）、良好（20-21）、 一般（17-19）、较差（16分以下） |
| 项目绩效 | 55.00 | 51.17 | 优秀 | 优秀（49-55）、良好（44-48）、 一般（38-43）、较差（37以下） |
| 综合绩效 | 100.00 | 92.17 | 优秀 | 优秀（90-100）、良好（80-89）、 一般（60-79）、较差（0-59） |

1、“项目决策”评价指标满分为20.00分，评价得分为18.00分。该指标扣分的原因主要是：项目目标扣2分。

2、“项目管理”评价指标满分为25.00分，评价得分为23.00分。该指标扣分的原因主要是：管理制度扣2.00分。

1. “项目绩效”评价指标满分为55.00分，评价得分为51.17分。该指标的扣分原因主要是：产出数量扣1.83分、经济效益扣2分。

六、主要经验及做法、存在问题和改进措施

**（一）主要经验及做法**

一是项目资金的及时到位，保障了项目按时实施。二是项目整体流程基本符合内控控制要求，积极布置项目并开展各项工作，保障项目按时进行实施，顺利结束。

**（二）存在问题**

一是项目决策方面，项目目标设置不完整，未对项目目标进行细化量化。二是在预算管理方面，存在预算编制不准确，降低了财政资金的使用效率。三是绩效指标值设置不够明确，项目产出未设置质量指标和成本指标；经济效益指标设置不清晰。

**（三）计划改进措施**

一是本单位将完善项目目标设置，按规定对项目进行申报、审批。二是提升预算编制水平，确保预算编制准确，设置合理的效益考核评价指标，提高财政资金使用的效益，确保财政资金使用效益最大化。