玉田县玉田县融媒体中心

原电影公司职工保险项目支出绩效评价报告

根据《中共玉田县委玉田县人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（玉发【2019】7号）文件要求，结合财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10号）及《省级预算项目绩效自评工作的通知》为进一步规范财政资金管理，强化部门支出责任，提高财政资金使用效益，对我部门2023年项目支出进行了绩效评价。现将有关情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况。为维护职工权益，避免信访案件产生。2023年，县级安排项目资金12万元，用于缴纳原电影公司职工保险。

（二）项目绩效目标。

1、项目绩效总目标。维护职工权益，避免信访案件产生。

2、项目绩效阶段性目标。为维护职工权益，避免信访案件产生。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价工作过程。

1、准备阶段

成立了由主管财务的副职任组长，由办公室主任、业务科科长、资金使用科科长共3人组成部门绩效评价小组，负责绩效评价具体工作。评价小组认真学习绩效评价相关文件以及我局项目评价指标、评价方法、评价标准等评价要素，为评价工作打下了坚实的理论基础。

2、实施阶段

按照既定的指标、方法、标准等评价要素，评价小组认真收集整理相关资料和数据，进行汇总。保证了评价工作的真实有效。

3、评价阶段

评价小组对项目的评价结果进行分析评价，认真分析偏离绩效目标的原因，为使我单位绩效评价工作平稳有序开展，加快工作进度，比较预定目标和实际支出比对，分析完成目标或未完成目标的原因，进行绩效评价。

1. 绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价的目的是根据年初设定的绩效目标，运用科学合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对玉田县融媒体中心的原电影公司职工保险项目支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价。绩效评价的对象是纳入县级财政预算管理的玉田县融媒体中心的原电影公司职工保险项目支出资金。绩效评价的范围：一是财政资金使用情况、财务管理状况；二是绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等。

（三）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价的原则：一是科学规范原则。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。二是公正公开原则。坚持客观公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。三是分级分类原则。绩效评估由县级财政部门、相关单位根据评价对象的特点分类组织实施。四是绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出与产出绩效之间的紧密对应关系。

绩效评价指标体系

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分数 |
| 管理指标 | 预算管理 | 资金到位率 | 5 |
| 到位及时率 | 5 |
| 管理制度健全性 | 5 |
| 资金使用合理性 | 5 |
| 财务监控有效性 | 5 |
| 产出指标 | 产出数量 | 实际完成率 | 5 |
| 产出时效 | 完成及时率 | 5 |
| 产出质量 | 质量达标率 | 5 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 5 |
| 效益指标 | 经济效益 |  | 5 |
| 社会效益 |  | 5 |
| 生态效益 |  | 5 |
| 可持续影响指标 |  | 5 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 |  | 5 |

绩效评价方法：釆用定量与定性评价相结合的比较法, 总分由各项指标得分汇总形成。

绩效评价的标准：釆取评分和评级相结合的方式，总分设置为100分，等级划分为四档：90（含）-1OO分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

1. 综合评价情况及评价结论

为了全面、客观、有效地进行绩效评价，评价工作小组深入玉田县融媒体中心与工作人员进行座谈并征求意见，查阅项目档案，收集相关信息资料，釆取定性和定量分析方法，通过对4大类15项指标逐项评价，对玉田县融媒体中心原电影公司职工保险项目的项目资金落实情况、业务管理、资金管理、财务管理、项目产出和项目效益等方面进行综合评价。通过认真细致的准备、实施和分析，玉田县融媒体中心原电影公司职工保险项目支出基本能按要求使用和分配专项资金，没有发现擅自调项、扩项、缩项的现象，做到了专款专用，审批程序基本规范，项目监督程序基本到位；组织机构和管理制度比较健全、基础资料相对齐全。但仍存在预算制度待完善、资金使用效率有待提高等情况。

绩效评价组从管理指标、产出指标、效益指标、项目管理和绩效情况等方面进行评价，综合评分为83分，评价等级为良好。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况：良

（二）项目过程情况：良

（三）项目产出情况：良

（四）项目效益情况：良

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

我单位编入预算的专项项目所有开支均按照单位财务管理制度执行，资金的使用严格把关，各项目的运行完全按照单位财务管理规定、预算管理办法、内部控制制度的有关规定执行。各个项目资金使用与具体项目实施内容相符，绩效目标和绩效指标都已全部按照计划完成。针对评价过程中发现的成绩和不足，各项目指标值仍存在提升空间，在项目管理程序性、资金支付规范性、项目开展及时性及项目监管方面还需要进一步完善。今后，我单位将对经费支出中支出结构、内容加强分析，不断加强对各项目资金的监管力度，保障项目资金支出规范，各个项目顺利实施。

1. 有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无