附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2023** 年度）

项目名称：**老干部考察、慰问、活动经费**

实施单位（公章）：**中共昌吉回族自治州委员会老干部局**

主管部门（公章）：**中共昌吉回族自治州委员会老干部局**

项目负责人（签章）：**冯振亭**

填报时间：**2024年03月27日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**1.项目背景  
根据《元旦春节期间开展走访慰问生活困难党员、老党员、老干部活动》中“各级党组织在元旦春节期间开展走访慰问生活困难党员、老党员、老干部活动，使广大党员、干部和人民群众深切感受到以习近平同志为核心的党中央的关怀和温暖，进一步激励广大党员、干部坚定信心、开拓奋进，埋头苦干、勇毅前行”的相关文件要求，以人民为中心，组织走访慰问活动，通过持续的慰问活动和外出考察，进一步了解老干部的生活状况，落实其两项待遇，并对其提出的意见和建议进行分析整理，从而指导本单位现行工作。  
2.主要内容  
（1）项目名称：老干部考察、慰问、活动经费项目（以下简称“该项目”或“项目”）  
（2）项目主要内容：为组织离退休干部开展考察各类活动、对离退休干部开展走访慰问。慰问商贸退休及遗孀等人数26人，慰问州直离休干部人数45人，慰问州直离休干部无工作遗孀人数29人，通过持续的慰问活动和外出考察，进一步了解老干部的生活状况，落实其两项待遇，并对其提出的意见和建议进行分析整理，从而指导本单位现行工作。  
3.实施情况  
实施主体：昌吉州党委老干部局。  
实施时间：本项目实施周期为2023年1月-2023年12月。  
实施情况：本项目于2023年1月开始实施，截止2023年12月已全部完成，通过本项目的实施，截止到2023年12月31日，慰问商贸退休人员21人，慰问州直离休干部45人，慰问州直去世退休人员无工作遗孀28人，慰问厅级离退休人员62人，组织离退休干部开展考察、文体等各类活动2次，对离退休干部走访慰问10次，通过持续的慰问活动和外出考察，进一步了解老干部的生活状况，落实其两项待遇，并对其提出的意见和建议进行分析整理，从而指导本单位现行工作。  
4.项目实施主体  
概述项目实施主体的主要职能和机构设置情况。  
（1）主要职能  
 1.负责贯彻落实党中央、国务院和自治区党委、政府关   
于离休干部工作的方针、政策；了解掌握自治州老干部工作  
的基本情况，及时向自治州党委反映重要问题和提出建议；  
制订或参与制订自治州老干部工作的政策、规定。  
2.协助各级党委和组织部抓好党组织建设和思想政治  
工作；组织指导老干部政治学习、阅读文件、听重要报告、  
参加有关会议和重要政治活动。  
3.调查研究离退休干部的离退休费、医疗、住房等方面  
存在的问题，督促检查老干部生活待遇的落实。  
4.组织引导老干部和各级老年组织积极参与“三个文  
明”建设；总结推广老干部发挥作用的先进事迹和经验；协  
助解决老干部发挥作用中出现的问题。  
5.负责全州离退休干部的宏观管理工作；跨省、跨地区  
安置及老干部信访工作。  
6.指导全州各老年群团组织开展活动；负责离退休干部  
健康疗养等工作；指导直属单位做好老干部的服务工作。  
7.协调各新闻宣传部门，采取多种形式宣传老干部工作  
的方针政策，宣传老干部的历史功绩和现实作用，宣传老干  
部工作的经验等。  
8.会同有关部门办理离休干部及副县级以上退休干部  
的丧葬和善后事宜。  
9.完成上级交办的其他工作。  
（2）机构设置情况  
2023年老干部考察、慰问、活动经费项目的实施主体为昌吉回族自治州委员会老干部局，该单位纳入2023年部门决算编制范围的有3个科室，分别是：办公室、离退休科和关工委办公室。  
编制人数为12人，其中：行政人员编制6人、工勤1人、参公5人、事业编制0人。实有在职人数11人，其中：行政在职6人、工勤1人、参公4人、事业在职0人。离退休人员34人，其中：行政退休人员34人、事业退休0人。  
5.资金投入和使用情况  
（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析  
本项目预算安排总额为90.00万元，资金来源为财政资金，其中：财政资金90.00万元，其他资金0.00万元，2023年实际收到预算资金90.00万元，预算资金到位率为100.00%。  
（2）项目资金实际使用情况分析  
截至2023年12月31日，本项目实际支付资金70.95万元，预算执行率78.83%，本年度没有结转、结余资金额度。本项目资金主要用于支付组织离退休干部开展考察、文体等各类活动成本10.95万元，对离退休干部开展走访慰问成本60.00万元。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标  
全面掌握生活困难党员、老党员、老干部的基本情况，了解他们的思想动态和诉求，带着感情深入基层开展走访慰问活动，加强对党员、干部的思想引导和感情交流，有针对性的帮助解决实际困难，组织离退休干部开展考察各类活动、对离退休干部开展走访慰问。慰问商贸退休及遗孀等人数26人，慰问州直离休干部人数45人，慰问州直离休干部无工作遗孀人数29人，通过持续的慰问活动和外出考察，进一步了解老干部的生活状况，落实其两项待遇，并对其提出的意见和建议进行分析整理，从而指导本单位现行工作。  
2.阶段性目标  
根据《中华人民共和国预算法》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）的规定，结合我单位的规章制度以及项目实施和财务相关资料，评价小组对项目绩效指标进行了进一步的完善，完善后绩效指标如下：  
（1）项目产出目标  
① 数量指标  
“慰问商贸退休及遗孀等人数”指标，预期指标值等于26人；  
“慰问州直离休干部人数”指标，预期指标值为等于45人；  
“慰问州直离休干部无工作遗孀人数”指标，预期指标值为等于29人；  
② 质量指标  
“离退休干部活动、慰问项目完成率”指标，预期指标值为等于100.00%；  
③ 时效指标  
“慰问工作的完成及时率”指标，预期指标值为大于等于90%；  
④ 成本指标  
“组织离退休干部开展考察、文体等各类活动成本”指标，预期指标值为小于等于30.00万元。  
“对离退休干部开展走访慰问成本”指标，预期指标值为小于等于60.00万元。  
（2）项目效益目标  
①社会效益指标  
“落实慰问离退休干部两项待遇”指标，预期值标值落实。  
（3）相关满意度目标  
满意度指标  
老干部满意度，预期指标值为大于等于90.00%。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**1.绩效评价的目的  
本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价财政项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。？？通过绩效评价，促进本单位总结经验、发现问题、改进工作，旨在评价本项目前期审批、实施过程及实施效果，促进预算管理不断完善，加快绩效目标的实现，保证财政资金有效、合理使用。例如：通过绩效评价我单位预算执行率只达到了78.83%，主要原因是考察活动减少，这部分资金没有使用完，争取2024年加强资金的使用率，加快绩效目标的实现，保证财政资金有效合理使用。  
2.绩效评价对象  
此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求实施评价工作，本次评价对象为老干部考察、慰问、活动经费项目，评价核心为项目资金：全年预算数90.00万元、项目产出：全年执行数70.95万元、项目效益：通过持续的慰问活动和外出考察，进一步了解老干部的生活状况，落实其两项待遇，并对其提出的意见和建议进行分析整理，从而指导本单位现行工作。  
3.绩效评价范围  
本次绩效评价主要围绕项目资金使用情况和财务管理状况；资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度（包括是否达到预定产出和效果）等方面进行综合绩效评价。  
4.绩效评价依据  
(1) 《中华人民共和国预算法》；  
(2) 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；  
(3) 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；  
(4) 《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）；**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**1.绩效评价原则  
依据《中华人民共和国预算法》《中共 中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等要求，本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，通过绩效评价反思项目实施和管理中的问题，总结经验和教训，为提升财政资金使用效益，提供可行性参考建议。绩效评价应遵循如下原则：  
（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。  
（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。  
（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。  
（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。  
2.绩效评价指标体系  
我单位通过实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益，优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，精简实用，绩效评价小组结合项目的实际情况，综合考虑相关性、重要性、可衡量性、可操作性和可实现性，按照逻辑分析法设计本次绩效评价指标体系，绩效评价指标的权重设计突出结果导向，设置指标体系结构如下：设置一级指标共4个，包括：决策指标（21.0%）、过程指标（19.0%）、产出指标（30.0%）、效益指标（30.0%）五类指标；二级和三级指标根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，考虑项目实施和管理对项目绩效的影响等因素赋予相应的权重分值。绩效评价小组围绕项目总体绩效目标，将梳理后的年度绩效目标细化分解为个性化产出和效益指标，与共性指标共同构成该项目绩效评价指标体系详见“附件1：项目支出绩效评价绩效评价体系”。  
3. 评价方法  
正确的评价方法是评价工作顺利开展的保障，在结合实际经验的情况下，绩效评价小组根据该项目资金的性质和特点，选用定量与定性评价相结合的方式，采用比较法、公众评判法对项目实施过程以及预期绩效目标完成情况进行全面、系统的评价，旨在通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素，从而评价本项目绩效。总分由各项指标得分汇总形成。  
比较法：通过整理本项目相关资料和数据，评价数量指标的完成情况；通过分析项目的实施情况与绩效目标实现情况，评价项目实施的效果；通过分析项目资金使用情况及产生的效果，评价预算资金分配的合理性。  
公众评判法：评价组采用实地访谈、远程访谈相结合方式，对本项目的实施情况进行充分调研，了解掌握资金分配、资金管理、资金使用、制度建设、制度执行情况。采用问卷调查方式，对受益对象开展满意度调查，进行综合评价。  
4.评价标准  
绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等。本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。**

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备  
我单位于2024年3月15日，确定绩效评价工作小组，正式开始前期准备工作，通过对评价对象前期调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准。绩效评价工作小组人员名单及分工如下：  
黄建新（昌吉州老干部局局长）（评价小组组长）：主要负责项目策划和监督，全面负责项目绩效评价办稿的最终质量，对评估人员出具的最终报告质量进行复核，确保评估结果的客观性；  
李健萍（昌吉州老干部局办公室主任）（评价小组组员）：主要负责资料的收集，取证、数据统计分析；  
梁建武（关心下一代副科长）（评价小组组员）：主要负责主要负责项目报告的制定，指标的研判，数据分析及报告撰写。  
2.组织实施  
2024年3月15日-3月31日，评价工作进入实施阶段。  
在数据采集方面，评价小组项目负责人、财务人员进行访谈沟通，全面了解项目实施的目的、预算安排、实施内容、组织管理、实施结果等方面的内容；全面收集项目决策过程、资金使用管理、制度建设与执行情况等相关资料，完成绩效评价内容所需的印证资料整理，所有数据经核查后统计汇总。  
经调研了解，该项目主要受益群体包括州直离休干部、商贸退休及遗孀、州直离休干部无工作遗孀。我们根据绩效评价目标和绩效指标体系，设计满意度调查问卷进行问卷调查，其中94名受益对象共选取样本94人，共发放问卷94份，最终收回94份；州直离休干部、商贸退休及遗孀、州直离休干部无工作遗孀受益对象共选取样本94人，共发放问卷94份，最终收回94份。  
3.分析评价  
2024年3月15日-3月31日，评价小组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析、汇总各方评价结果。  
4.撰写与提交评价报告  
2024年3月15-4月30日，评价小组撰写绩效评价报告，按照新疆维吾尔自治区财政绩效管理信息系统绩效评价模块中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告并提交审核。  
5.问题整改  
经审核通过后，由评价小组将报告推送至项目实施人员，由项目实施人员根据报告评价结论、存在的问题以及改进建议落实问题整改，并形成整改报告，由评价小组负责监督和核查整改落实情况，确保绩效评价落到实处。  
6.档案整理  
建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况  
经评价，本项目部分达成年初设立的绩效目标，在实施过程中取得了良好的成效，具体表现在：通过项目的实施，完成了慰问商贸退休及遗孀21人，慰问州直离休干部45人，慰问州直离休干部无工作遗孀28人，离退休干部活动、慰问项目完成率100%，慰问工作的完成及时率100%的产出目标，发挥了落实慰问离退休干部两项待遇效益。但在实施过程中也存在一些不足：离退休老干部年龄偏大，身体状况不太好，参加活动人数少，活动经费较预算资金有差异。  
（二）评价结论  
此次绩效评价通过绩效评价小组论证的评价指标体系及评分标准，采用因素分析法和比较法对本项目绩效进行客观评价，本项目共设置三级指标数量20个，实现三级指标数量16个，总体完成率为80.00%。最终评分结果：总分为95.05分，绩效评级为“优”。综合评价结论如下：  
项目决策类指标共设置6个，满分指标6个，得分率100.00%；  
过程管理类指标共设置5个，满分指标4个，得分率94.43%；  
项目产出类指标共设置7个，满分指标4个，得分率87.04%；  
项目效益类指标共设置2个，满分指标2个，得分率100.00%。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**项目决策类指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分21.00分，实际得分21.00分。  
1.项目立项情况分析  
（1）立项依据充分性  
本项目立项符合《元旦春节期间开展走访慰问生活困难党员、老党员、老干部活动》中：“各级党组织在元旦春节期间开展走访慰问生活困难党员、老党员、老干部活动，使广大党员、干部和人民群众深切感受到以习近平同志为核心的党中央的关怀和温暖，进一步激励广大党员、干部坚定信心、开拓奋进，埋头苦干、勇毅前行”；本项目立项符合《中共昌吉回族自治州委员会老干部局职能配置、内设机构和人员编制规定》的通知中：“负责贯彻落实党中央、国务院和自治区党委、政府关于离休干部工作的方针、政策；了解掌握自治州老干部工作的基本情况，及时向自治州党委反映重要问题和提出建议；制订或参与制订自治州老干部工作的政策、规定”内容，符合行业发展规划和政策要求；本项目立项符合《中共昌吉回族自治州委员会老干部局配置内设机构和人员编制规定》中职责范围中的“负责贯彻落实党中央、国务院和自治区党委、政府关于离休干部工作的方针、政策；”，属于我单位履职所需；根据《财政资金直接支付申请书》，本项目资金性质为“公共财政预算”功能分类为“2013102一般行政管理事务”经济分类为“30299其他商品和服务支出”属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；经检查我单位财政应用平台指标，本项目不存在重复。  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分，本项目立项依据充分。  
（2）立项程序规范性  
本项目为非基础建设类项目，属于专项资金安排项目，不涉及事前绩效评估、可行性研究以及风险评估，由我单位严格按照昌州党办字颁发的《[2019]30号中共昌吉回族自治州委员会办公室》（关于印发《中共昌吉回族自治州委员会老干部局职能配置、内设机构和人员编制规定》的通知）文件要求实施项目。  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分，本项目立项程序规范。  
2.绩效目标情况分析  
（1）绩效目标合理性  
本项目已设置年度绩效目标，具体内容为“项目资金主要用于组织离退休干部开展考察各类活动、对离退休干部开展走访慰问。慰问商贸退休及遗孀等人数26人，慰问州直离休干部人数45人，慰问州直离休干部无工作遗孀人数29人，通过持续的慰问活动和外出考察，进一步了解老干部的生活状况，落实其两项待遇，并对其提出的意见和建议进行分析整理，从而指导本单位现行工作。”；本项目实际工作内容为：慰问商贸退休及遗孀等人数26人，慰问州直离休干部人数45人，慰问州直离休干部无工作遗孀人数29人；绩效目标与实际工作内容一致，两者具有相关性;本项目按照绩效目标完成了数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，有效落实了慰问离退休干部两项待遇，年度绩效目标完成，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目绩效目标设置合理。  
（2）绩效指标明确性  
经检查我单位年初设置的《项目支出绩效目标表》，得出如下结论：本项目已将年度绩效目标进行细化为绩效指标体系，共设置一级指标4个，二级指标6个，三级指标9个，定量指标8个，定性指标1个，指标量化率为88.89%，量化率达70.00%以上。  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分，本项目所设置绩效指标明确。  
3.资金投入情况分析  
（1）预算编制科学性  
本项目预算编制通过历史活动经费标准及会议纪要综合得出，即预算编制较科学且经过论证；  
预算申请内容为慰问商贸退休及遗孀等人数26人，慰问州直离休干部人数45人，慰问州直离休干部无工作遗孀人数29人，项目实际内容为慰问商贸退休及遗孀等人数26人，慰问州直离休干部人数45人，慰问州直离休干部无工作遗孀人数29人，预算申请与《老干部考察、慰问、活动经费项目实施方案》中涉及的项目内容匹配；  
本项目预算申请资金90.00万元，我单位在预算申请中严格按照单位标准和数量进行核算，其中：组织离退休干部开展考察、文体等各类活动成本30.00万元，对离退休干部开展走访慰问成本60.00万元。本项目预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，预算确定资金量与实际工作任务相匹配；  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准4.00分，本项目预算编制科学。  
（2）资金分配合理性  
本项目实际分配资金以《关于申请老干部考察、慰问、活动经费资金的请示》和《老干部考察、慰问、活动经费项目实施方案》为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分。本项目实际到位资金90.00万元，实际分配资金与我单位提交申请的资金额度一致，资金分配额度合理，与我单位实际需求相适应。  
综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分，本项目资金分配合理。**

**（二）项目过程情况**

**项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分19.00分，实际得分17.94分。  
1.资金管理情况分析  
（1）资金到位率  
本项目预算资金为90.00万元，其中：本级财政安排资90.00万元，其他资金0.00万元，实际到位资金90.00万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100.00%=（90.00/90.00）\*100.00%=100.00%。得分=资金到位率\*分值=100.00%\*3=3.00分。  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分，本项目资金分配合理。  
（2）预算执行率  
本项目实际支出资金70.95万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100.00%=（70.95/90.00）\*100.00%=78.83%。得分=预算执行率\*分值=78.83%\*5=3.94分。  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得3.94分，本项目资金分配合理。  
（3）资金使用合规性  
通过检查本项目签订的合同、资金申请文件、发票等财务付款凭证，得出本项目资金支出符合国家财经法规、《政府会计制度》以及《中共昌吉回族自治州委员会老干部局资金管理办法》，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金实际使用方向与预算批复用途一致，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分，资金支出符合我单位财务管理制度规定。  
2.组织实施情况分析  
（1）管理制度健全性  
我单位已制定《中共昌吉回族自治州委员会老干部局资金管理办法》《中共昌吉回族自治州委员会老干部局收支业务管理制度》《中共昌吉回族自治州委员会老干部局政府采购业务管理制度》，上述已建立的制度均符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整，本项目执行符合上述制度规定。  
综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分，项目制度建设健全。  
（2）制度执行有效性  
经对比分析本项目实际执行过程资料和已建立的项目管理制度和财务管理制度，得出本项目严格按照本单位已建立制度执行。项目资金支出严格按照自治区、地区、市以及本单位资金管理办法执行，项目启动实施后，为了加快本项目的实施，成立了老干部考察、慰问、活动经费项目工作领导小组，由王琴英任组长，负责项目的组织工作；刘雪梅任副组长，负责项目的实施工作；组员包括：张雷，主要负责项目监督管理、验收以及资金核拨等工作。  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目所建立制度执行有效。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出类指标由4个二级指标和7个三级指标构成，权重分为30.00分，本项目实际得分26.11分，得分率为87.04%。具体各项指标得分如下：  
1. 产出数量  
“慰问商贸退休及遗孀等人数”指标，预期指标值“等于26人”，根据项目计划标准可知，实际完成值21人，指标完成率80.77%，偏差原因：商贸退休及遗孀有去世人员，所以预算人数与实际慰问人数有差异；  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得3.23分。  
“慰问州直离休干部人数”指标，预期指标值为“等于45人”，根据项目计划标准可知，实际完成值45人，指标完成率100.00%；  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分。  
“慰问州直离休干部无工作遗孀人数”指标，预期指标值“等于29人”，根据项目计划标准可知，实际完成值28人，指标完成率96.55%，偏差原因：2023年有一位无工作遗孀去世；  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得3.86分。  
2.产出质量  
“离退休干部活动、慰问项目完成率”指标，预期指标值为“等于100.00%”，根据项目年终总结可知，实际完成100.00%，指标完成率100.00%。  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分。  
3.产出时效  
“慰问工作的完成及时率”指标，预期指标值为“等于90.00%”，根据项目年终总结可知，实际完成100.00%，指标完成率111.11%，偏差原因：通知工作人员的前期计划分工，重点节日按时慰问，给老干部送去组织的关怀与温暖，所以慰问工作的及时率提高；  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得3.56分。  
4.产出成本  
“组织离退休干部开展考察、文体等各类活动成本”指标，预期指标值为“小于等于30.00万元”，根据项目年终总结可知，实际完成10.95万元，指标完成率36.50%，偏差原因：由于2023年离退休干部身体状况不太好，活动费用减少，所以活动成本降低；  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得1.46分。  
“对离退休干部开展走访慰问成本”指标，预期指标值为“小于等于60.00万元”，根据项目年终总结可知，实际完成60.00万元，指标完成率100.00%；  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益类指标由2个二级指标和2个三级指标构成，权重分为30.00分，本项目实际得分30.00分，得分率为100.00%。具体各项指标得分如下：  
1.经济效益完成情况分析  
本项目无该指标。  
2.社会效益指标  
“落实慰问离退休干部两项待遇”指标，预期指标值为“落实”，根据项目年终总结可知，实际完成值为“落实”，指标完成率100.00%。  
综上所述，本指标满分为20.00分，根据评分标准得20.00分。  
3.生态效益完成情况分析  
本项目无该指标。  
4.满意度指标  
“老干部满意度”指标，预期指标值为“大于等于90.00%”，收益对象满意度满意度达100.00%，指标完成率100.00%。  
综上所述，本指标满分为10.00分，根据评分标准得10.00分。**

1. **预算执行进度与绩效指标偏差**

**本项目年初预算资金总额为90.00万元，全年预算数为90.00万元，实际支出70.95万元，预算执行率为78.83%。  
本项目共设置三级指标数量9个，满分指标数量6个，扣分指标数量3个，经分析计算所有三级指标完成率得出，本项目总体完成率为92.89%，综上所述本项目预算执行进度与总体完成进度之间的偏差为14.06%。主要偏差原因是：由于离退休人员年龄较大，预算与实际慰问人数有差异，商贸退休及遗孀有去世人员，所以预算人数与实际慰问人数有差异。由于离退休干部身体状况不太好，活动费用减少，所以活动成本降低，造成预算成本与实际支付数有差异。**

1. **主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**1.聚焦重点任务，推动项目工作落地落实  
组织离退休干部开展考察、文体等各类活动，推动老干部工作深入开展，考察学习离退休干部党建、服务管理、作用发挥、文化建设、信息宣传等工作。学习考察组边走、边看，边思、边议。对离退休干部走访慰问，为深入贯彻落实党的二十大精神，进一步做好退休干部服务管理工作，走访慰问生病、困难老干部的活动，通过走访、慰问活动，老干部送去了组织的关怀与温暖，进一步增强了老干部们的归属感与荣誉感。建立老干部经费保障机制，老干部见证了党和国家社会主义建设的发展历程，是党和国家的宝贵财富民事全面建成小康社会，构建社会主义和谐社会的重要政治力量。  
为有效推进项目工作开展，提高财政资金使用效益，项目领导小组进一步强化项目意识，督促实施部门严格专款专用管理，明确责任和时间节点，一项一项抓好具体落实，确保了项目按时保质完成，保障了项目效益发挥。  
2.坚持问题导向，加强执行监控，提高资金效益  
紧抓预算执行动态监控，提高资金使用效益。坚持以问题为导向，以财政部门的绩效监控为契机，通过资料审核对资金执行进度及绩效目标实现程度开展审核，对绩效监控中发现的问题及时整改，强化资金使用过程管理，有效了降低资金偏离政策目标的风险，提高了资金使用效益。  
3.强化绩效目标刚性约束，及时对项目进行跟踪问效  
近年来我单位多次组织“回头看”专项核查等相关的工作督查，有效确保了离退休干部活动、慰问项目完成率，对离退休干部开展走访慰问，落实慰问离退休干部两项待遇，基层基础工作逐步夯实，专项资金使用效果明显。  
加强绩效目标的刚性约束，及时对项目实施进度与资金支付进度进行全程跟踪问效，发现问题及时解决，对于重大问题实行集体讨论，确保项目按计划进行，项目资金支付安排高效、合理，杜绝截留、挤占或挪用项目资金的情况发生。  
合理合规使用经费。根据项目业务流程，参考历年经费使用情况，认真测算各阶段所需经费，确保当前项目实施经费充足。在经费使用方面，严格执行经费使用管理制度，厉行节约，专款专用，对每笔经费使用情况建立监督机制，确保经费使用合理合规。  
（二）存在问题及原因分析  
1.绩效预算认识不够充分，绩效理念有待进一步强化  
部门绩效管理理念尚未牢固树立，绩效管理专业人员匮乏。单位对全面实施绩效管理认识不够，绩效水平不高，单位内部绩效管理工作力量薄弱，多数以财务人员牵头开展绩效管理，工作推动机制不全，业务人员业务能力和素质还有待进一步提升。  
2.绩效档案归档工作有待提高  
一是对档案工作重视程度不高，意识淡薄。单位人员对绩效档案管理工作重视程度不够，不注重关键时间节点材料的鉴定归档，造成绩效管理工作档案缺失。二是单位人员对档案管理工作缺少针对性和目的性，对绩效档案工作重要性的认识不足，缺乏熟练的业务知识，使绩效档案管理与实际业务存在一定偏差，未发挥其综合价值。  
3.项目支出绩效评价存在局限，客观性有待加强  
项目支出绩效评价工作还存在自我审定的局限性，项目支出绩效工作有较大弹性，评价报告多局限于描述项目实施情况，对问题避重就轻，对项目的打分松紧不一，会影响评价质量，在客观性和公正性上说服力不强。**

**七、有关建议**

**1.加强培训，提高相关人员工作水平   
采取多种培训形式对单位财务人员、业务科室人员进行集中培训，进一步树牢绩效观念，提高本单位工作人员的绩效管理能力和工作水平，为预算绩效管理相关工作的顺利开展提供保障。  
2.扎实推进档案规范化建设，提升档案管理水平  
一是进一步完善项目评价资料。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。  
二是严格落实自治区关于绩效管理工作档案资料归档的相关要求，强化收集力度，确保归档资料的完整齐全。  
3. 高度重视，加强领导  
高度重视，加强领导，精心组织。项目绩效领导小组对绩效评价工作进行指导、监督、检查，确保项目绩效评价反映项目完成真实情况。严格执行项目绩效评价工作要求，切实提高项目绩效报告的客观性和公正性。**

**八、其他需要说明的问题**

**（一）本项目部分间接产生的效果无法准确在短期内衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究。  
（二）评价结果作为安排政府预算、完善政策和改进管理的重要依据。原则上，对评价等级为优、良的，根据情况予以支持；对评价等级为中、差的，要完善政策、改进管理，根据情况核减预算。  
（三）评价结果分别编入政府决算和部门预算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。  
（四）我单位对上述项目支出绩效评价报告内反映内容的真实性、完整性负责，接受上级部门及社会公众监督。**