**项目支出绩效评价报告**

（2022年度）

**项目名称：**

**实施单位（公章）：霍城县退役军人事务局**

**主管部门（公章）：霍城县退役军人事务局**

**项目负责人（签章）：闫钦仁**

**填报时间：**2023年3月21日

**项目支出绩效评价报告**

# 一、基本情况

## （一）项目概况。

1、项目背景

为进一步推进深化退役士兵安置改革，规范自主就业退役士兵一次性经济补助的发放管理工作，保障退役士兵合法权益，根据《中华人民共和国兵役法》、《退役士兵安置条例》要求，做好退役士兵社会保险接续工作。按照中央、自治区关于做好部分城镇退役军人养老保险、医疗保险接续工作的要求，积极部署并通过各种媒体介质，多措并举，大力宣传，加大保险接续工作力度，保质保量的完成退役士兵社会保险接续工作。

2、主要内容及实施情况

主要内容：2022年度严格按照国家和自治区的有关政策要求，进一步解决军队自主就业退役士兵的生活困难，按时保质完成退役安置人员的安置补助发放工作，持续改善自主就业退役士兵生活情况。 发放自主就业退役士兵补助人数（服役2年） ≧27人,26人\*3.4万元=91.8万元;发放自主就业退役士兵补助人数（服役5年） ≧16人合计64万元,17人\*4万元=64万元;发放自主就业退役士兵补助人数（立三等功）≧3人合计16.7万元 3人\*5.4万元=16.7万元。

实施情况：2022年度严格按照国家和自治区的有关政策要求，进一步解决军队自主就业退役士兵的生活困难，按时保质完成退役安置人员的安置补助发放工作，持续改善自主就业退役士兵生活情况 。

3、资金投入和使用情况

资金投入情况：该项目年初预算数172.5万元，全年预算数172.5 万元，实际总投入172.5万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为中央资金。

资金使用情况：该项目年初预算数172.5万元，全年预算数 万元172.5万元，全年执行数172.5万元，预算执行率为100%，用于：发放自主就业退役士兵补助支出（服役2年）91.8万元，发放自主就业退役士兵补助支出（服役5年）64万元，发放自主就业退役士兵补助支出（立三等功）16.7万元。

## （二）项目绩效目标。

1、总体目标：2022年度严格按照国家和自治区的有关政策要求，进一步解决军队自主就业退役士兵的生活困难，按时保质完成退役安置人员的安置补助发放工作，持续改善自主就业退役士兵生活情况 。

2、阶段性目标：发放自主就业退役士兵补助支出（服役2年）27人，发放金额91.8万元，发放自主就业退役士兵补助支出（服役5年）16人，发放金额64万元。发放自主就业退役士兵补助支出（立三等功）3人，发放金额16.7万元。按时发放退役安置人员的安置补助工作，改善了自主就业退役士兵生活情况 。

# 二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围。

1、绩效评价目的：

通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握退役安置补助项目经费的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使我局根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划和绩效目标并加强项目管理，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

2、绩效评价对象：

退役安置补助项目

3、绩效评价范围：

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度进行退役安置补助项目（可填项目名称）评价，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则

（一）科学公正。本次项目支出绩效评价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。

（二）统筹兼顾。本次项目支出绩效评价由本单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（三）激励约束。本次项目支出绩效评价结果与预算安排、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。

（四）公开透明。本次项目支出绩效评价结果已依法依规公开在霍城县政府网站上，并自觉接受社会监督。

2、评价指标体系（附表说明）

3、评价方法

本次项目支出绩效自评采用因素分析法方法，原因是：是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

4、评价标准

本次项目支出绩效自评采用计划标准，原因是：指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

## （三）绩效评价工作过程。

1、前期准备：

2023年3月1日，开始前期准备工作，评价组通过前期调研确定绩效评价对象和范围，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以及评价实施方案，修正并确定所需资料清单，最终确定绩效评价工作方案；

2、组织实施：

2023年3月5日-3月10日，评价工作进入实施阶段，评价组收集绩效评价相关数据资料，进行现场调研、座谈；并与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况，分析形成初步结论。

3、分析评价：

2023年3月15日-3月28日，评价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，综合分析并形成评价结论。

# 三、综合评价情况及评价结论

## （一）综合评价情况

本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用因素法，坚持计划标准对本项目的立项、项绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。

## （二）评价结论

本项目的项目决策、项目过程、项目产出、项目效益均达到了预期要求，最终得分为99.74分，评价等级为“优”项目达成年度指标。

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况。

1、立项依据充分性

项目立项依据《新疆维吾尔自治区自主就业退役士兵一次性经济补助发放管理办法》；项目立项符合行业发展规划和政策要求；项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目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；项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

2、立项程序规范性

项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。

3、绩效目标合理性

退役安置补助项目设立了项目绩效目标，与发放退役军人一次性经济补助金一致，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

1. 绩效指标明确性

退役安置补助项目项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共3条，二级指标共7条，三级指标共11条，其中量化指标条数共9条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。

5、预算编制科学性

本项目预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

6、资金分配合理性

本项目预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。

## （二）项目过程情况。

1、资金到位率：

预算资金 172.50万元，实际到位资金172.50万元，资金到位率100.00%。

2、预算执行率

年初预算数172.50万元，全年预算数172.50万元，全年执行数 172.50万元，预算执行率为100.00%.

3、资金使用合规性

本项目符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；无存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

1. 管理制度健全性

本项目已制定或具有相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度合法、合规、完整。

5、制度执行有效性

本项目遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续完备；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

## （三）项目产出情况。

1、数量指标：指标1：自主就业退役发放士兵补助人数（服役2年），指标值：>=27人，实际完成值26人，指标完成率96.3%；指标2：自主就业退役发放士兵补助人数（服役5年），指标值：>=16人，实际完成值17人，指标完成率106.25%；指标3：自主就业退役发放士兵补助人数（立三等功），指标值：>=3人，实际完成值3人，指标完成率100%。

2、质量指标：指标1：补助经费核拨、使用符合政策规定比率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%。

3、时效指标：指标1：退役士兵补助发放及时率（%），指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%。

4、成本指标：指标1：自主就业退役发放士兵补助人数（服役2年），指标值：=91.8万元，实际完成值91.8万元，指标完成率100%；指标2：自主就业退役发放士兵补助人数（服役5年），指标值：=64万元，实际完成值64万元，指标完成率100%；指标3：自主就业退役发放士兵补助人数（立三等功），指标值：=16.7万元，实际完成值16.7万元，指标完成率100%；

## （四）项目效益情况。

1、社会效益指标：指标1：解决部分自主就业退役士兵生活困难问题，指标值：有效解决，实际完成值有效解决，指标完成率100%；

2、生态效益指标：指标1：改善自主就业退役士兵生活情况，指标值：持续改善，实际完成值持续改善，指标完成率100%；

3、满意度指标：指标1：自主就业退役士兵满意度，指标值：>=90%，实际完成值100%，指标完成率111.11%。

# 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

## （一）主要经验及做法

建立健全完整的项目实施体系，年初目标为导向，建立健全补助对象台账，完善相关信息采集。使资金合理合规按程序拨付。

## （二）存在的问题及原因分析

存在的问题：受益人信息更新不及时造成发放偏差。

原因分析：乡镇工作人员未及时统计上报最新发放人员名单，造成偏差，以后工作中我单位工作人员将及时督促乡镇工作人员及时更新报表。

# 有关建议

1.对资金管理的建议：进一步建立资金使用台账，对每一笔资金支出做到合理合规的支付。

2.对项目管理的建议：有效建立优抚对象实名制台账，建立领导责任分工制度，强化项目管理的体系。

3.对项目决策的建议：希望上级更加明确支出方向，更优化配套相关资金。

4.对预算安排执行的建议：本单位业务科室对于受益人的审核严格把关，财务明确资金支出方向，严格执行预算资金安排使用进度。

# 七、其他需要说明的问题

无