大通湖区纪委区监察工委

2023年项目支出绩效评价报告

为加强财政资金支出管理，优化财政支出结构，根据《益阳市大通湖区发展改革和财政局关于做好区级预算绩效自评工作的通知》（大发财〔2024〕 号）有关要求，我单位对2023年度办案经费支出开展了绩效评价。现将有关情况报告如下：

1. 项目基本情况

（一）项目概况

项目名称为办案包干经费，该项目为常年性项目，2023年预算安排财政资金158.9万元，主要用于贯彻落实上级纪委监委及区委加强党风廉政建设和反腐败工作，包含违反中央八项规定精神问题、群众身边腐败和不正之风、形式主义官僚主义问题等立案查处，实际执行158.9万元，执行率100%。

1. 项目绩效目标及完成情况
2. **项目绩效总目标**

通过专项办案，整治群众身边腐败和不正之风，加大了纪律审查力度，坚持有案必查、有腐必惩、一查到底，突出办案重点，确保办案安全，净化政治生态。通过预算执行，保障全区监督、执纪、问责工作正常施行。

1. **项目绩效阶段性目标**

全年各项工作顺利开展，项目按时完成任务，保障查办案件工作的顺利进行。问题线索处置率95%以上，立案办结率100%以上，信访举报办结率98%以上，无案件事故发生。

1. **项目效益情况**

经济效益：追缴违规违纪资金，挽回经济损失。

社会效益：群众对党政机关的执行力及服务满意度在95%以上。

生态效益：实现政治生态清廉，营造风清气正的政治生态。

可持续效益：反腐败斗争持续深入。

1. 项目实施情况分析

**1. 项目资金到位情况分析**

办案包干经费项目预算158.9万元，实际到位资金158.9万元，到位率为100%，该项目资金均由财政拨款。

**2. 项目资金使用情况分析**

截至2023年12月，办案包干经费项目实际支出158.9万元，支出实现率为100%，全部支付完成。在经济分类中，项目资金主要用于办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维护费、培训费、公务接待费、劳务费、公务用车运行维护费、其他商品与服务费开支、办公设备购置。

**3. 项目资金管理情况分析**

办案包干经费资金的支付，严格执行财务制度，落实专项资金审核程序，做到了资金到位及时，支出程序规范。

1. 绩效评价工作情况

**（一）绩效评价目的**

通过对项目支出绩效进行评价，全面了解分析单位项目预算执行及公开、经费管理、相关政策制度执行等情况，进一步规范项目资金管理。

**（二）绩效评价工作过程**

按照相关政策规定要求，我单位明确财务人员分步骤自评：

1. 核实数据。对2023年度部门项目支出数据的准确性、真实性进行核实，将2022年度和2023年度项目支出情况进行比较分析。
2. 查阅资料。查阅2023年度预算安排、非税收入、预算追加、资金管理、经费支出等相关文件资料和财务凭证。
3. 归纳汇总。对提供的资料进行综合分析、归纳汇总。

4. 形成绩效评价报告。

**（三）综合评价结论**

经过对2023年的履职情况、项目开展情况、财务情况的综分析可以得出，项目支出的目标设定合理、明确，预算配置合理、科学，预算执行和管理的合法合规、完整，履职产出和效果真实、相关，2023年度办案包干经费项目支出绩效自评结果为“优秀”。

三、项目主要绩效及评价结论

**（一）产出指标情况。**数量指标中包括宣传培训次数8次，监督检查次数124次，印发党风政风通报16个；质量指标中包括问题线索处置率95%，立案案件办结率100%，无案件事故发生；实效指标中案件办理时效达标率95%；成本指标中成本控制在预算资金内。

**（二）效益指标情况。**经济效益指标中追缴违纪资金约600余万元；社会效益指标中群众对党政机关的执行力及服务满意度为95%；可持续影响指标中反腐败斗争持续深入。

**（三）满意度指标情况。**办案人员无被投诉情况发生。

四、存在的问题

资由于预算绩效管理的专业性、复杂性等特性，预算编制工作需进一步精细化，项目资金使用的效率还要进一步提高。

1. 有关建议

进一步控制项目经费支出，在确保各项任务完成的同时，力争把成本降底。加大资金预算及预算资金执行力度，强化资金监管和资金产出效益，加强资金绩效目标考核管理，确保资金投入和产出效益。

1. 其他需要说明的问题

无。

附件：2023年项目支出绩效自评指标计分表

 中共益阳市大通湖区纪委

 益阳市大通湖区监察工委

2024年8月2日

附表

**2023年**项目支出绩效自评指标计分表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 自评分 | 具体指标 | 评价标准 |
| 项目决策（15分） | 决策过程（8分） | 决策依据（4分） | 4 | 有关法律法规的明确规定；某一经济社会发展规划；某部门年度工作计划；某一实际问题和需求 | 符合法律法规（1分）符合经济社会发展规划（1分）部门年度工作计划（1分）针对某一实际问题和需求（1分） |
| 决策程序（4分） | 4 | 项目符合申报条件；申报、批复程序符合相关管理办法；项目调整履行了相应手续 | 符合申报条件（2分）项目申报、批复程序符合管理办法（1分）项目调整履行了相应手续（1分） |
| 资金分配（7分） | 分配办法（3分） | 2 | 根据需要制定的相关资金管理办法；管理办法中有明确资金分配办法；资金分配因素全面、合理 | 有相应的资金管理办法（1分）办法健全、规范（1分）因素全面合理（1分） |
| 分配结果（4分） | 2 | 资金分配符合相关管理办法；分配结果公平合理 | 符合分配办法（2分）分配公平合理（2分） |
| 项目管理（25分）  | 资金到位（5分） | 到位率（3分） | 3 | 实际到位/计划到位\*100% | 根据项目资金的实际到位率计算得分 |
| 到位时效（2分） | 2 | 资金及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度 | 到位及时（2分）不及时但未影响项目进度 （1分）不及时并影响项目进度（0.5分） |
| 资金管理（10分） | 资金使用（7分） | 7 | 支出依据合规，无虚列项目支出情况；无截留挤占挪用情况；无超标准开支情况；无超预算情况 | 虚列套取扣4-7分 依据不合规扣2分截留、挤占、挪用扣3-6分超标准开支扣2-5分超预算扣2-5分 |
| 财务管理（3分） | 2 | 资金管理、费用支出等制度健全；制度执行严格；会计核算规范 | 财务制度健全（1分）严格执行制度（1分）会计核算规范（1分） |
| 组织实施（10分） | 组织机构（2分） | 2 | 机构健全、分工明确 | 机构健全、分工明确 （2分） |
| 项目实施（3分） | 3 | 项目按计划开工；按计划进度开展；按计划完工 | 按计划开工（1分） 按计划开展（1分） 按计划完工（1分） |
| 管理制度（5分） | 4 | 项目管理制度健全；严格执行相关管理制度 | 管理制度健全（2分）制度执行严格（3分） |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 自评分 | 具体指标 | 评价标准 |
| 项目绩效（60分） | 项目产出（20分） | 产出数量（5分） | 5 | 根据该项目实际，标识具体明确的产出数量 | 对照绩效目标，按实际产出数量率计算得分（5分） |
| 产出质量（5分） | 5 | 根据该项目实际，标识具体明确的产出质量 | 对照绩效目标，按实际产出质量率计算得分（5分） |
| 产出时效（5分） | 5 | 根据该项目实际，标识具体明确的产出时效 | 对照绩效目标，按实际产出时效率计算得分（5分） |
| 产出成本（5分） | 5 | 根据该项目实际，标识具体明确的产出成本 | 对照绩效目标，按实际产出成本率计算得分（5分） |
| 项目效果（40分） | 经济效益（8分） | 8 | 根据项目实际，标识所产生的直接或间接的经济效益 | 对照绩效目标，按经济效益实现程度计算得分（8分） |
| 社会效益（8分） | 8 | 根据项目实际，标识所产生的社会效益 | 对照绩效目标，按社会效益实现程度计算得分（8分） |
| 环境效益（8分） | 8 | 根据项目实际，标识对环境所产生的积极或消极影响 | 对照绩效目标，按对环境所产生的实际影响程度计算得分（8分） |
| 可持续影响（8分） | 8 | 项目产出能持续运用；项目运行所依赖的政策制度能持续执行 | 项目产出能持续运用（4分）所依赖的政策制度能持续执行（4分） |
| 服务对象满意度（8分） | 8 | 项目预期服务对象对项目实施的满意程度 | 按收集到的项目服务对象的满意率计算得分（8分） |
| 总分 | 95分 |