**公务费项目支出绩效评价报告**

**项目名称：公务费项目**

**实施单位：和田地区文体活动中心**

**主管部门：和田地区文化体育广播影视局**

**公务费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

和田地区文体活动中心由于单位人员少，经费严重不足，在我单位再三申请下，给予解决了3.20万元的办公费,我单位通过财政授权支付方式,购买了水、电、办公支出等，现3.20万元已全部列支完毕，有了水电，单位能正常运转，保证了单位的日常活动的有序进行。

### 2.项目实施主体

和田地区文化体育活动中心是和田地区全额拨款的事业单位，本中心履行的职能是组织群众文化活动，繁荣群众文化事业，文化宣传，文体活动组织，作好中心的图书馆、篮球场，青少年活动中心保障管理工作（相关服务）。其主管单位是和田地区文化体育广播影视局。

### 3.项目组织结构

为确保我单位该项目的顺利实施，我单位成立项目实施小组。

### 4.主要内容及实施情况

和田地区文体活动中心业务费主要用于支付水、电、办公费，到2019年年底款按年初预计的业务已完成，达到了预期的目的。

### 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

公务费项目预算安排总额为3.20万元，其中财政资金3.20万元，其他资金0万元，2019年实际收到预算资金3.20万元，预算资金到位率为100%。

项目资金实际使用情况分析

本项目实际支付资金3.20万元，预算执行率100%。项目资金主要用于支付购水费用0.75万元、购电费用1.53万元,，维修费0.32万元，办公用品活动费0.60万元。

## 项目绩效目标

### 1.总体目标

由于中心人数少，经费严重不足，占用面积大，水、电费用量大，为保证体育场馆的正常运转，水、电费不低于4次，购买办公用品次数不低于5次，服务本中心人数不低于8人，所有的计划均在2019年年底完成，为保证场馆的正常开放运转，节约能源，让市民在天气不好的时候有一个室内锻炼的好去处，对提高广大群众的体育爱好上一个新台阶。

### 2.阶段性目标

根据相关的规定，结合项目实施单位的规章制度以及财务相关资料，评价小组对项目绩效目标进行了进一步的完善，完善后绩效目标如下：

项目产出目标

①数量指标

“购买办公用品次数（次）”指标，预期指标值为≥5；

“服务对象人数(人）”指标，预期指标值为≥8；

“购买水电次数（次）”指标，预期指标值为≥4。

②质量指标

“采购完成率（%）”指标，预期指标值为≥95%；

“办公用品质量合格率（%）指标，预期指标值为≥95%；

③时效指标

“资金支付及时率（%）”指标，预期指标值为≥95%；

“项目完成时限”指标，预期指标值为2019年12月31日前；

④成本指标

“水费（万元）”指标，预期指标值为≤0.75；

“电费（万元）”指标，预期指标值为≤1.53；

“维修费（万元）”指标，预期指标值为≤0.32；

“办公费（万元）”指标，预期指标值为≤0.6；

（2）项目效益目标

①经济效益指标

“体育场馆水电开支控制率（%)”指标，预期指标值为≥95%；

②社会效益指标

“体育场馆使用率（%）”指标，预期指标值为有效提高；

③生态效益指标

无指标；

④可持续影响

“对提高市民身体健康水平影响程度”指标，预期指标值为长期；

（3）相关满意度目标

①满意度指标

“受益人满意度（%）”指标，预期指标值为≥90%。

# 二、绩效评价工作开展情况

## 绩效评价的目的、对象和范围

### 1.绩效评价的目的

为全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次部门绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。

### 2.绩效评价的对象和范围

此次我单位根据相关规定要求对2019年度我单位实施的公务费项目开展部门绩效评价，本次绩效评价主要围绕项目资金使用情况、财务管理状况和资产配置、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部门绩效评价。

## 评价工作简述

### 1.绩效评价原则

依据相关规定等要求，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，结合公务费项目实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

### 2.绩效评价指标体系

### 我单位根据项目的实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，将项目的指标体系进行了调整和完善，最终形成了项目绩效评价指标体系。

### 3.评价方法

本次绩效评价采用的方法比较法、公众评判法对项目绩效目标预期指标值与实施情况进行比较，以及采取公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法对该项目进行评价。

### 4.评价标准

本次绩效评价采用的标准计划标准、行业标准、历史标准对绩效指标完成情况进行对比。

## 绩效评价工作过程

本次评价设计了评价方案、评价指标体系，通过资料分析、调研、访谈满意度调查等方式形成评价结论，确定评价意见，并出具评价报告。

# 综合评价情况及评价结论

此次绩效评价通过组论证的评价指标体系及评分标准，采用的方法比较法、公众评判法，对公务费项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为98分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩效汇总分值如下表所示：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 表3-1：公务费项目得分表 | | | | | |
| **指标类别** | **1.项目决策** | **2.过程管理** | **3.项目产出** | **4.项目效益** | **合计** |
| **权重** | 20 | 20 | 30 | 30 | 100 |
| **分值** | 20 | 20 | 30 | 28 | 98 |
| **得分率** | 100% | 100% | 100% | 93% | 98% |

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况

项目决策由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分，各指标业绩值和绩效分值如表4-1所示：

**表4-1项目决策指标及分值**

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 项目立项 | 5 | 立项依据充分性 | 2 | 2 |
| 立项程序规范性 | 3 | 3 |
| 绩效目标 | 10 | 绩效目标合理性 | 5 | 5 |
| 绩效指标明确性 | 5 | 5 |
| 资金投入 | 5 | 预算编制科学性 | 2 | 2 |
| 资金分配合理性 | 3 | 3 |
| 合计 | | | 20 |  | 20 | 20 |

## （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20分，实际得分20分，各指标业绩值和绩效分值如表4-2所示：

**表4-2项目管理指标及分值情况**

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 过程管理 | 20 | 资金管理 | 12 | 资金到位率 | 4 | 4 |
| 预算执行率 | 4 | 4 |
| 资金使用合规性 | 4 | 4 |
| 组织实施 | 8 | 管理制度健全性 | 4 | 4 |
| 制度执行有效性 | 4 | 4 |
| 合计 | | | 20 |  | 20 | 20 |

## 项目产出情况

# 项目产出类指标由4个二级指标和11个三级指标构成，权重分30分，实际得分30分。

# 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

## 主要经验及做法

文体活动中心位于和田市中心，是大家业余休闲的好去处，中心经常会利用一些周末大家都有空余时间的机会，举办一些体育活动比赛， 让一些有共同体育爱好者有交流的机会，为大家在一起畅谈提供时机，同时与广泛听取市民的意见，要增设一些新项目，只是经费不足，不能解决这些要求，希望上级能考虑各种因素，加大对体育活动中心的投入。

## 存在的问题及原因分析

加强体育锻炼是全民的希望，也是丰富大家闲余生活的最好方式，各级部门要高度重视，把活动中心充分利用起来，把设备设施完善，增设一些新的项目来满足大家的要求，才能不断吸引大家的广泛兴趣和爱好 。

# 六、有关建议

希望和田地区各级部门高度文体活动，丰富全区人民的业余生活，增强身体素质，加强体育锻炼，促进各族民众文化交流交融，为我区的文化体育工作提高一个新的台阶。

# 七、其他需要说明的问题

无其他说明内容。