附件4-2:

中共昆明市呈贡区委机构编制委员会办公室

2023年项目支出绩效报告（自评）

为加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，根据呈贡区财政局《关于对2022年度预算支出开展绩效自评工作的通知》要求，我单位对2022年项目支出绩效进行了全面综合自评，现将有关情况报告如下。

一、项目基本情况

（一）项目概况。2022年，为保障完成特定的行政工作任务或事业发展目标，用于专项业务工作的经费支出141831.90元。具体项目开支情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序序号 | 项目名称 | 金额(元) |
| 11 | 机关建设专项经费 | 6857 |
| 22 | 机构编制执行情况和使用效益评估项目经费 | 13 |
| 73 | 政府采购专项经费 | 4974.90 |
|  | 合计 | 141831.90 |

（二）项目绩效目标。我单位的所有项目都是紧紧围绕认真贯彻执行党中央、国务院和省委、省政府，市委、市政府机构编制管理的方针、政策及法规，拟订全区机构编制管理办法，并组织实施。

二、项目资金使用及管理情况

项目资金来源于公共财政预算资金，由区财政统一安排，2021年项目资金实际支出14.18万元。项目支出实际使用过程中，呈贡区委编办严格审查编制方案和执行政府采购程序，对不符合规定的支出做到事前控制，保证了项目资金使用的合规、有效。

1. 项目组织实施情况

（一）绩效评价目的。

本次项目自评的目的是了解我单位2022年度财政资金预算支出的绩效状况，为今后预算安排提供决策支持。进一步增强本单位支出管理的责任，优化支出结构，提升预算管理水平，保障更好地履行职责，提高公务服务质量和财政资金使用效益，促进当地经济健康发展。

1. 绩效评价工作过程，主要包括前期准备、组织实施和分析评价等内容。

根据呈贡区财政局关于预算支出绩效自评工作要求，呈贡区委机构编制委员会办公室成立了以主任为组长的绩效评价工作领导小组、制定了部门项目支出绩效评价的工作方案，认真开展自评工作。绩效评价工作主要如下：

（1）核实数据。对2022年度部门整体支出数据的准确性、真实性进行核实，将2021年度和2022年度部门项目支出情况进行比较分析。

（2）查阅资料。查阅2022年度预算安排、预算追加、资金管理、经费支出、资产管理等相关文件资料和财务凭证。

（3）归纳汇总。对收集的评价材料结合本单位情况进行综合分析、归纳汇总。

（4）根据评价材料结合各项评价指标进行分析评分。

（5）形成绩效评价自评报告。

四、项目绩效情况

（一）项目资金情况分析。

一是我单位项目资金到位及时，没有出现资金拖沓现象。二是2022年项目资金实际使用14.18万元。三是我单位项目资金严格按照相关财务制度进行管理使用，不存在挪用现象。

（二）项目实施情况分析。

我单位积极开展相关项目组织协调工作，使项目按时按质完成。

（三）项目绩效情况分析。

**1、经济性分析，主要包括成本（预算）控制情况和成本（预算）节约情况。**

（1）成本（预算）控制情况：2022年呈贡区委编办项目支出按照区财政局下达的预算批复，对于项目按照实际开展进度均衡支付；实现内部报告审批制度，实时监控支出情况；对于项目支出的经费使用情况进行监督检查，政府采购目录内的采购支出均按照流程通过电子卖场采购或委托政府采购中心等有政府采购资质的代理机构采购。

1. 预算支出节约情况：项目支出严格按照节约高效的原则，按时按质完成。

**2、效率性分析，主要包括实施进度和完成质量。**

（1）实施进度：2022年呈贡区委编办各项日常性工作正常有效开展。

(2)完成质量：2022年，区委编各项目严格按照年初制定计划及预算完成，各项目工作取得阶段性进展。通过日常安排布置、督促检查等方式有效提升全体干部职工责任意识，切实提升服务的能力和水平。在费用性支出中，呈贡区委编办按照中央八项规定及《党政机关厉行节约反对浪费条例》等制度，在保障日常工作的正常有序开展的情况下，做到了资金略有结余。项目支出方面，呈贡区编办严格项目资金审批手续，执行相应的培训费、差旅费支出标准，按财务报销流程给予报销，按对不符合规定的支出做到事前控制，保证了项目资金使用的合规、有效。

五、存在的问题

2022年预算绩效评价工作虽取得了一定的成绩，但仍存在对预算绩效管理重视不足；资金使用部门对支出结果关注不够；绩效评价形式重于实质；绩效管理、绩效评价经验不足；预算管理人员专业素质不高等问题。

六、其他需要说明的问题

**一是强化绩效理念，重视绩效管理。**打破“重投入、轻产出”，“重分配、轻管理”，“重数量、轻质量”的粗放式发展方式和管理模式，牢固树立绩效管理观念，把绩效管理贯穿预算编制、执行和监督的始终。**二是科学编制预算，明确量化指标。**细化预算指标，科学合理编制部门预算，推进预算编制科学化、准确化，为绩效评价提供明确的数量指标、质量指标、失效指标、成本指标。**三是探索引入第三方参与。**积极探索，请财政、审计、会计事务所等第三方参与，针对部门情况，研究制定更为完善、科学的评价体系。