

关于“机构改革工作经费”项目支出 部门绩效评价报告 (2023年度)

一、项目立项情况

1. **项目立项依据。**根据中共呼和浩特市委办公室印发的市委编办“三定”规定，我单位主要职责中包括统筹推进全市机构改革工作，研究拟订市党政群机关机构改革方案、事业单位改革意见，审核旗县区机构改革方案、乡镇（街道）机构改革方案，配合推进行业体制管理改革等工作。据此设立“机构改革工作经费”。为做好机构改革工作、巩固改革成果、保证业务开展和机构运转，延续“机构改革工作经费”项目。

2. **主要内容及实施情况。**“机构改革工作经费”是用于开展党政机关机构改革、事业单位改革等各类改革的工作经费，主要用于机构改革、机构管理所需支出。该项目年度绩效指标完成情况较好，执行过程中产生了良好的社会效益，达到了预期的绩效目标。

3. **资金投入和使用情况。**“机构改革工作经费”本年度总预算57.85万元，执行53.44万元，用于机构改革及机构管理所需办公、印刷、培训、差旅等支出。结余资金4.41万元，结余资金已全部交回财政。

二、绩效目标和绩效指标设定情况

(一) 绩效目标

1. **项目绩效总体目标。**在市委、市委编委的领导下，围绕中

心、服务大局，积极推进相关改革，严管严控机构编制，切实加强自身建设，充分发挥机构编制部门职能作用，主动肩负加强党和国家机构职能体系建设、深化机构改革、优化党的执政资源配置的重要职责，尽心尽力做好我市机构改革相关工作；坚持优化协同高效，按照政事分开、事企分开、管办分离的要求，着力破除体制机制障碍，加大优化整合力度，精简压缩事业单位规模，增强事业单位活力和创造力，提高公益服务能力和水平，做好我市事业单位改革工作；同时巩固党政机构及事业单位改革和综合执法改革成果、深化重点领域改革，为我市经济和社会发展提供动力。

2. 项目绩效阶段性目标。2023 年度我单位认真贯彻落实党的二十大精神 and 二十届二中全会对机构改革作出的重要部署，全面落实全区、全市机构编制工作会议精神，围绕市委十三届五次、六次全会部署的重点任务，早谋划早部署扎实做好机构改革筹备工作，同时继续巩固上一轮改革各项成果。

（二）绩效指标设定情况

根据市财政局制定的绩效评价指标体系框架，围绕项目 2023 年度的绩效目标和目标值，我单位构建了 2023 年度机构改革工作经费绩效自评表，评价体系包括项目资金（预算执行率）、产出指标（数量指标、质量指标、时效指标、成本指标）、效益指标（社会效益指标、可持续影响指标），满意度指标（服务对象满意度）四类一级指标。

评价方法使用了定量分析法和定性分析法。对于可以通过数据定义、衡量的指标，采用定量分析法进行对照、换算，对于无

法直接通过数据分析评价对象与评价内容的，采用定性分析法，通过文字进行客观描述来反映评价结果。

评价标准主要使用计划标准，即编制预算时预先制定该项目的目标、计划、预算金额、产出指标、效益指标、满意度指标等作为评价的标准。

三、资金管理和使用情况

为加强财务管理，本项目严格按照相关规定要求，对该项目资金做好账务设置和财务管理，项目资金执行专款专用。在使用过程中，对项目资金使用严格执行逐级审批制度，在所附资料齐备的情况下，审核确认后再付款。该项目做到财务会计资料披露信息真实、及时、完整，资金的拨付有完整的审批程序和手续，各项制度执行落实较好，资金使用较为安全规范，未出现截留、挤占、挪用等情况。

四、相关管理制度办法的健全性及执行情况

我单位编制了《内部控制管理手册》，其中包含“绩效管理”部分，实行“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有运用”的预算绩效管理机制，能够根据决算结果和绩效目标对执行情况进行考评。

五、综合评价分析及评价结论

(一) 评分情况

项目支出绩效自评表 (2023 年度)			
项目名称	机构改革工作经费		
主管部门	中国共产党呼和浩特市委员会机构编制委员会办公室（部门）	实施单位	中国共产党呼和浩特市委员会机构编制委员会办公室

项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分				
	年度资金总额	57.85	57.85	53.44	10	92.38	9.24				
	其中：财政拨款	57.85	57.85	53.44	——	92.38	——				
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	——	0	——				
	其他资金	0.00	0.00	0.00	——	0	——				
年度总体目标	预期目标						实际完成情况				
	本年计划申请 57.85 万元，继续巩固改革成果，保证业务的开展和机构的运转。						巩固机构改革各项成果，扎实做好机构改革筹备工作，保证了业务的开展和机构的运转。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标方向	年度指标值	实际完成值	计量单位	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	行政事业单位数量	正向	等于	343	343	个	4	4	
			机构编制干部培训人数	正向	大于等于	90	141	人次	4	4	
			机构编制干部培训天数	正向	大于等于	4	5	天	4	4	
			培训批次	正向	大于等于	2	2	次	3	3	
		质量指标	机构管理覆盖率	正向	等于	100	100	%	8	8	
			机构编制干部培训签到率	正向	大于等于	98	98.17	%	7	7	
		时效指标	及时为机关事业单位人员办理业务	定性		1 小时内	1 小时内		5	5	
			培训工作完成及时性	定性		2023 年 12 月 31 日前	2023 年 12 月 31 日前		5	5	
		成本指标	印刷服务费	反向	小于等于	12	7.841	万元	2	2	

		培训成本	反向	小于等于	28.85	15.76	万元	2	2	
		用于法制建设成本	反向	小于等于	1	1.55	万元	2	0	印制法规调度汇编、百问百答费用超出预计成本,今后应提高预算编制的科学性与预见性。
		办公费用	反向	小于等于	7	8.71	万元	2	0	用于机构改革方面的办公费用超出预计成本,今后应提高预算编制的科学性与预见性。
		差旅费用	反向	小于等于	9	3.64	万元	2	2	
效益指标	经济效益	通过机构改革提升经济效益	定性		良	良		10	8	
	社会效益	社会服务更加高效便捷	定性		优	优		10	9	
	可持续影响	提高履职能力	定性		长期	长期坚持		10	8	
满意度指标	服务对象满意度	机关事业单位人员满意度	正向	大于等于	95	96	%	10	10	
总分								100	90.24	

(二) 项目产出情况

1、数量指标

(1) 行政事业单位数量, 目标值等于 343 个, 实际完成 343 个, 分值 4, 得分 4。

(2) 机构编制干部培训人数, 目标值大于等于 90 人次, 实

际完成 141 人次，分值 4，得分 4。

(3) 机构编制干部培训天数，目标值大于等于 4 天，实际完成 5 天，分值 4，得分 4。

(4) 培训批次，目标值大于等于 2 次，实际完成 2 次，分值 3，得分 3。

2、质量指标

(1) 机构管理覆盖率，目标值等于 100%，实际完成 100%，分值 8，得分 8。

(2) 机构编制干部培训签到率，目标值大于等于 98%，实际完成 98.17%，分值 7，得分 7。

3、时效指标

(1) 及时为机关事业单位人员办理业务，目标值 1 小时内，实际完成 1 小时内，分值 5，得分 5。

(2) 培训工作完成及时性，目标值 2023 年 12 月 31 日前，实际完成 2023 年 12 月 31 日前，分值 5，得分 5。

4、成本指标

(1) 印刷服务费，目标值小于等于 12 万元，实际完成 7.841 万元，分值 2，得分 2。

(2) 培训成本，目标值小于等于 28.85 万元，实际完成 15.76 万元，分值 2，得分 2。

(3) 用于法制建设成本，目标值小于等于 1 万元，实际完成 1.55 万元，分值 2，得分 0。偏差原因分析及改进措施：印制法规调度汇编、百问百答费用超出预计成本，今后应提高预算编制的科学性与预见性。

(4) 办公费用，目标值小于等于 7 万元，实际完成 8.71 万元，分值 2，得分 0。偏差原因分析及改进措施：用于机构改革方面的办公费用超出预计成本，今后应提高预算编制的科学性与预见性。

(5) 差旅费用，目标值小于等于 9 万元，实际完成 3.64 万元，分值 2，得分 2。

(三) 取得效益情况

1、经济效益

通过机构改革提升经济效益，目标值良，实际完成良，分值 10，得分 8。

2、社会效益

社会服务更加高效便捷，目标值优，实际完成优，分值 10，得分 9。

3、生态效益

该项目年初设定的绩效目标申报表中没有设立生态效益指标。

4、可持续影响

提高履职能力，目标值长期，实际完成长期坚持，分值 10，得分 8。

(四) 服务对象满意度情况

机关事业单位人员满意度，目标值大于等于 95%，实际完成 96%，分值 10，得分 10。

六、存在的问题及后续工作计划

(一) 存在的问题及原因分析

该项目立项目标是为了扎实做好机构改革工作，同时继续巩固上一轮机构改革各项成果，保证各类改革工作的正常运行，项目资金用于印刷费、培训费、差旅费等支出，实施过程中不存在问题。但相关人员系统的培训学习较少，对于项目预算内容及评价标准设置一般会根据以往经验设置、缺乏创新性，评价指标体系需要进一步完善，相关人员对绩效评价工作的重要性认识有待进一步提高。

（二）后续工作计划

建议财务人员及负责相关项目人员加强对预算绩效管理业务的学习，将工作方案和目标进一步细化，进一步确定资金分配的各个因素，以使资金的绩效任务更加合理合规。重视绩效评价结果运用，促进项目编制预算质量，进一步提高绩效管理水平。