

关于“机构改革工作经费”项目支出 部门绩效评价报告 (2021年度)

一、基本情况

(一) 项目概况

1. **项目背景。**根据中央关于深化事业单位改革试点精神，按照自治区深化事业单位改革试点要求，2021年我办全力推进市本级事业单位改革各项工作，指导做好对旗县区的改革相关工作，全面做好跟踪检查，效果评估。同步继续巩固党政机构改革成果，加大对各部门执行“三定”规定的调研力度，持续跟踪问效，使改革真正产生“化学反应”。继续巩固深化综合行政执法改革成果，全面提升基层社会治理能力和治理水平。清理规范开发区管理机构，进一步优化产业布局，形成集聚效应和规模效应，推动开发区实现高质量发展。根据改革工作需要，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”是用于开展机构改革、事业单位改革等各类改革的工作经费，主要用于培训费、印刷费、差旅费、租车等支出。因疫情影响没有产生培训费及租车费，差旅费支出也较少。

3. **资金投入和使用情况。**“机构改革工作经费”总预算12.96万元，执行4.83万元，其中用于印刷改革资料等印刷费3万元，用于各类改革学习交流、调研等差旅费1.83万元。结余资金8.13

万元，结余资金已全部交回财政。

（二）项目绩效目标

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，积极调研、主动作为，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，同时巩固党政机构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。完成深化事业单位改革试点工作，同时继续巩固深化党政机构改革成果、综合行政执法改革成果、乡镇和街道改革成果，完成行政复议体制改革，完成清理规范开发区管理机构。

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

从加强预算绩效管理的实际需要出发，通过科学合理的方法，客观公正地评价财政资金使用的规范性、经济性、效率性和效益性，是强化部门预算支出责任、改善财政支出管理、优化资源配置以及提高公共服务水平的重要手段。

开展 2021 年度全市机构改革工作经费绩效评价的目的，是要通过对该项目当年各项绩效目标完成情况的综合评分，客观公正地评价项目的实施绩效，并积极推动我办预算绩效管理工作的全

面深入有效开展。

2. 绩效评价的对象和范围

“机构改革工作经费”是我部门年初财政批复的与我部门职能职责密切相关、具有明显社会影响和经济影响的项目。该项目绩效评价以预算年度为周期，年度预算执行完毕，按照事先确定的绩效目标开展部门项目自评，形成我办自评报告，并对绩效自评中存在的问题认真整改，加强绩效评价结果应用。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

2021 年度机构改革工作经费绩效评价遵循以下基本原则：

(1) 科学规范原则。绩效评价严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开原则。绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

(3) 绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价指标体系、评价方法和评价标准

根据市财政局制定的绩效评价指标体系框架，围绕项目 2021 年度的绩效目标和目标值，我办构建了 2021 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）绩效评价工作过程

1. 前期准备

根据《关于开展 2021 年度市本级部门（单位）预算支出绩效评价的通知》（呼财绩〔2022〕3 号）要求，市委编办高度重视此项绩效评价工作，由人事财务科和改革科组成绩效评价工作小组，对 2021 年度“机构改革工作经费”项目开展自查、自评。

2. 组织实施和评价分析

参考市财政局制定的绩效评价指标体系框架，根据“机构改革工作经费”2021 年度的绩效目标，构建了较为完善的项目支出绩效评价表，围绕各项绩效指标的年度目标值，工作小组认真核查相关资料，逐项严格评分，认真完成项目绩效评价报告，评价结果力求客观、公正、全面地反映我办 2021 年度“机构改革工作经费”项目支出的实际绩效。

3. 沟通反馈

人事财务科定期对项目执行情况进行监督，及时掌握项目资金使用进展和绩效完成情况，督促尽快实施。

三、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

(2021 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		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		12.96	年初 预算数	全年 预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
(万元)		年度资金总额	12.96	12.96	4.83	10	37.27%	3.7
		其中：当年财政拨款	12.96	12.96	4.83	—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	保障业务开展和机构的运转。				保障了全年业务开展和机构的运转。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析及改 进措施
	产出 指 标	数量指标	行政事业单位的机 构编制管理数量	525 家	328 家	15	14.5	因事业单位改革， 导致单位数量减 少。
		质量指标	机构管理覆盖率	100%	100%	15	15	
		时效指标	办事时效性	>90%	95%	10	9.5	
		成本指标	机构改革工作经费	12.96 万元	4.83 万元	10	3.7	因疫情影响没有产 生培训费及租车 费，差旅费支出也 较少。今后会根据 情况及工作需要组 织培训、进行调研。
	效益 指 标	经济效益 指标						
		社会效益 指标	创造优良的机关工 作作风	有所提升	98%	15	14.7	
		生态效益 指标						
		可持续影响 指标	规范管理机关事业 单位数	>95%	99%	15	14.85	
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	机关事业单位工作 人员满意度	>95%	98%	10	9.8	
总分						100	85.75	

（二）综合评价分析情况

按照全市统一部署，大幅度精简整合机构，通过撤并“小散弱”单位、整合职责相近单位、精简共性单位、改革复合型单位等方式，大力精简事业机构，切实提高效能。同时，调整优化事业单位总体布局，巩固深化机构改革成果，理顺职能职责统筹编制资源使用，较好地完成了年初制定的工作目标任务，保证项目的有序开展，较好地实现社会效益和可持续效益目标。

（三）评价结论

围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，财务核查、实地核查等方式，对2021年度全市机构改革工作经费管理和项目实施情况进行了客观、公正的评分和评价，经综合评价，2021年度“机构改革工作经费”绩效评价得分85.75分，项目绩效评价等级为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

深化事业单位改革是全面深化改革的一项主要任务，是推进国家治理体系和治理能力现代化的主要内容。作为深化事业单位改革的试点之一，我办站在政治、全局和战略高度，坚决扛起重大责任，在市委、市委编委的领导下，主动作为、高位推进，确保此项工作落地见效。

（二）项目过程情况

1. 制定《呼和浩特市深化事业单位改革试点实施方案》。
2. 各部门报送改革方案，进行机构整合。
3. 印发事业单位三定规定或批复。

4. 总结验收。

（三）项目产出情况

1. 数量指标完成情况

数量指标：行政事业单位的机构编制管理数量，年度指标值：525家，实际完成值：328家，分值：15分，得分：14.5分。偏差原因分析及改进措施：因事业单位改革，导致单位数量减少。

2. 质量指标完成情况

质量指标：机构管理覆盖率，年度指标值：100%，实际完成值：100%，分值：15分，得分：15分。

3. 时效指标完成情况

时效指标：办事时效性，年度指标值：>90%，实际完成值：95%，分值：10分，得分：9.5分。

4. 成本指标完成情况

成本指标：机构改革工作经费，年度指标值：12.96万元，实际完成值：4.83万元，分值：10分，得分：3.7分，偏差原因分析及改进措施：因疫情影响没有产生培训费及租车费，差旅费支出也较少，今后会根据情况及工作需要组织培训、进行调研。

（四）项目效益情况

1. 经济效益指标完成情况

该项目年初设定的绩效目标申报表中没有设立经济效益指标。

2. 社会效益指标完成情况

社会效益指标：创造优良的机关工作作风，年度指标值：有所提升，实际完成值：98%，分值：15分，得分：14.7分。

3. 生态效益指标完成情况

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. 可持续影响指标完成情况

可持续影响指标：规范管理机关事业单位数，年度指标值：>95%，实际完成值：99%，分值：15分，得分：14.85分。

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

1. 项目实施过程中加强项目监管，督促项目进度，及时完成阶段性项目目标任务。

2. 建立了经费支出定期汇报机制，经费支出的公开透明性得到提高。

（二）存在的问题及原因分析

系统的培训学习较少，项目预算内容及评价标准设置不够科学，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。

六、有关建议

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。

七、其他需说明的问题

无其他需要说明的问题。