

附件 3

项目支出绩效自评报告

(参考格式)

项目名称：困难企业军转干部生活补助资金

评价年度：2022 年

预算部门单位（公章）：

填报日期：2023 年 4 月 27 日



一、基本情况

(一)项目概况。2001年,随着国有企业改革的发展,国有企业纷纷破产、改制、撤并、关闭等,转业到国有企业的军转干部出现被拖欠工资、下岗、失业失业等情况,基本生活、医疗等问题得不到保障,企业军转干部纷纷上访,造成了社会风险隐患,于是人事部、中组部、财政部、民政部、劳动部、总政治部出台了人发[2002]82号文件,解决企业军转干部的基本生活、医疗等保障问题,根据湛财行[2021]25号(密)文件精神,为了落实困难企业军转干部长效保障机制,保障困难企业军转干部生活补助待遇,我县2022年计划投入620万元作为保障困难企业军转干部生活补助待遇,保障我县困难企业军转干部生活补助待遇按照规定标准、按月足额及时发放。

(二)评价年度项目绩效目标设定情况。包括总体目标和阶段性目标。

二、绩效自评工作开展情况

困难企业的军转干部生活补助资金是指解决困难企业军队转业到干部生活困难问题的资金。包括困难企业中生活困难的在岗军转干部、困难企业中生活困难的下岗军转干部、困难企业中生活困难的退休军转干部。其待遇补差标准的确定,按照市统计局公布的上年度全市职工月平均工资水平,困难企业军转干部月平均工资达不到统计局公布的上年度全市职工月平均工资水平或退休后退休金达不到社保平均退休金标准的。申请财政补差困难企业的军转干部生活补助标准按规定发放,按月发放困难企业的军

转干部生活补助资金，而且确保每月底按时发放，困难企业的军转干部生活补助落实待遇率 100%。

三、绩效自评结果

该项工作全部按照国家的要求全部按照困难企业的军转干部生活补助标准按规定发放，按月、按时发放，而且困难企业的军转干部生活补助落实待遇率 100%。自评分数和等级为 100 分为优。

四、项目资金使用绩效

（一）资金投入情况

1. 资金到位情况。年度预期投入 620 万元、预算安排 620 万元、实际到位资金 474.72 万元

2. 资金执行情况。资金由县国资公司核实统计当月实际需要发放资金，由县退役军人事务局向县财政局请款，直接拨到困难企业军转干部的个人账户，实际支出 474.72 万元。

3. 资金管理情况。资金管理健全，实行专款专用，用款才请款。

（二）绩效目标完成情况

1. 产出指标完成情况。困难企业的军转干部生活补助标准按规定发放。

2. 效益指标完成情况。困难企业的军转干部生活补助资金按月发放，困难企业的军转干部生活补助落实待遇率 100%。

3. 满意度指标完成情况。满意度 100%，没有上访现象。

五、主要经验、存在的问题和偏离绩效目标的原因分析

落实本项工作的重点是预算要充足，发放标准准确、发

放要及时，存在的问题：因中央、省、市下一年度预算资金未能在本年度明确和上级每年提标不明确，可能会造成县级预算不准确，资金不足的问题，造成发放不及时。

改进措施：

。

六、改进意见

建议中央、省、市在本年度明确下一年度预算资金市级在本年度明确下一年度提高标准，准确做好预算，确保资金充足。

七、绩效自评结果拟应用和公开情况

不公开

项目支出绩效自评基础数据表

填报单位名称（盖章）：遂溪县退役军人事务局

金额单位：万元

基本情况	项目名称	困难企业军转干部生活补助资金		评价年度	2022		评价金额	474.72			
	主管部门	遂溪县退役军人事务局		联系人及联系电话（含手机）			联系邮箱				
	实施单位	遂溪县退役军人事务局		联系人及联系电话（含手机）			联系邮箱				
	实施文件依据		湛财行[2021]25号（密）								
	支出主要内容		落实困难企业军转干部长效保障机制，保障困难企业军转干部生活补助待遇。								
资金安排和使用情况	本次评价资金来源	预算安排		实际分配下达		实际到位 (项目单位)		实际支出 (项目单位支出)		存在问题和改进措施 问题： 1. 中央、省、市下一年度预算资金未能在本年度明确，致使县预算不准确。 2. 上级每年提标不明确，造成县级预算不准确 改进措施： 1. 建议中央、省、市在本年度	
		期初预算数	预算调整/调剂金额	实际预算数	市本级	转移支付至县区	市本级	县区	市本级支出		县区支出
	合计	746		746	474.72		126	348.72	126		348.72
	县财政资金	620		620	348.72			348.72			
	市财政资金	55		55	55		55				
	省财政资金	35.5		35.5	35.5		35.5		35.5		

	中央财政资 金	35.5	35.5	35.5		35.5	35.5		明确下一年度预算资金。 2. 建议市级在本年度明确下一 年度提高标准。
	其他资金								存在问题和改进措施
项目管理 情况	立项情况 (包含概算 调整情况)								问题: 1. 2. 改进措施: 1. 2.
	政府采购情 况								
	项目管理制 度文件								
	验收情况	是否完工		完工时间		是否验收		验收时间	
		验收文件 及文号							
评价年度 总体目标	预期目标综述				实际完成情况				是否如期 实现预期 目标: 是 ☐ 部分实现 ☐ 否 ☐
	困难企业的军转干部生活补助标准按规定发放, 按月发放困难企 业的军转干部生活补助资金, 而且确保每月月底按时发放, 困难企 业的军转干部生活补助落实待遇率100%。				已按规定标准发放困难企业的军转干部生活补助, 而且按月发 放了困难企业的军转干部生活补助资金, 确保了每月底按时发 放, 困难企业的军转干部生活补助落实待遇率已达到100%。				
	一级指标	二级指标	三级指标名称		预期目标值	实际完成值	目标偏差原因分析及改进措施		
		数量指标	指标1: 指标2:		困难企业的军转干部 生活补助标准按规定 发放	困难企业的军转干部 生活补助标准按规定 发放			

绩效指标	产出指标		质量指标	指标1:				
			指标2:					
绩效指标	产出指标	时效指标	指标1:	困难企业的军转干部生活补助资金按月发放	每月底按时发放			
			指标2:					
								
			指标1:					
	产出指标	成本指标	指标2:					
								
			指标1:					
			指标2:					
	效益指标	经济效益指标						
			指标1:					
			指标2:					
								
绩效指标	效益指标	社会效益指标	指标1:	困难企业的军转干部生活补助落实待遇率100%。	困难企业的军转干部生活补助落实待遇率100%。			
			指标2:					
								
			指标1:					
	效益指标	生态效益指标	指标2:					
								
			指标1:					
			指标2:					
	效益指标	可持续影响指标						
			指标1:					
			指标2:					
								
绩效指标	满意度	服务对象满意度指标	指标1:					
			指标2:					
绩效指标	满意度	服务对象满意度指标						
								

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位：遂溪县退役军人事务局
项目名称：困难企业军转干部生活补助资金

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明	评分标准	评分说明	得分
		名称	分值	名称	分值	名称	分值				
合计		100		100		100					100
决策	18	项目立项	4	论证决策	4	论证充分性	4	反映项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，项目设立是否经过科学决策等规范程序。	1.符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，属于公共财政支持范围得1分； 2.具有前期可行性研究报告或摸底调查工作总结等材料的，或经过集体会议协商、并咨询相关专家意见、且有文字材料，得2分； 3.按规定程序申请设立项目，得1分。 根据以上评价要点结合实际情况核定分数。		4
									按项目申报预算绩效目标得2分，未申报不得分。如属于未要求申报预算绩效目标项目，未申报预算绩效目标但设定了其他工作任务目标的得2分，且“目标设置”的其他指标对其他工作任务目标进行考核。		2
									绩效目标的各项要素填报是否完整规范、内容是否清晰明确，是否能反映财政支出的主要情况，是否对财政支出预期产出和效益进行充分、恰当的描述，是否包括预期提供的公共产品或服务的产出数量、质量、成本指标，预期达到的效果性指标，据此核定分数。		2
									绩效目标是否与资金或项目属性特点、支出内容相关，与预算资金规模是否匹配，绩效指标是否涵盖与业务相关的个性化、行业性的主要产出指标和效益指标，指标值设置是否合乎客观实际，据此核定分数。		2
		目标设置	8	目标完整性	4	目标申报	2	依据相关基础信息和证据判断是否按要求申报预算绩效目标。			
									依据相关基础信息和证据判断目标设置的完整性。		
									依据相关基础信息和证据判断目标设置与项目实施的相关性。		
									依据相关基础信息和证据判断目标设置的可衡量性。		
		目标科学性	4	合理性	2	可衡量性	2				
		资金投入	6	预算编制科学性	4	反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	4				

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:遂溪县退役军人事务局

项目名称: 困难企业军转干部生活补助资金

项目名称：困难企业军转干部生活补助资金												
评价指标								评分标准				
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明				
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值	评分标准				
				资金分配	2	资金分配合理性	2	1. 预算资金分配是否按规定履行报批手续, 符合相关管理办法, 依据是否充分, 1分; 2. 资金分配额度是否合理, 与项目单位或补助对象实际是否相适应, 是否有助于绩效目标的实现, 1分; 根据以上评价要点结合实际情况核定分数。				
				资金到位	5	资金到位率	3	主要依据 “资金到位率*指标分值 (3分) ” 计算得分。同时综合考虑资金紧张、工作进度, 以及项目单位是否履行支付手续而影响资金到位率等因素适当调整最后得分。属主管部门原因、原因不明或所附依据及文字说明不充分的不得随意调整。				
				资金到位	5	资金到位及时性	2	主要依据 “实际及时到位的金额/应及时到位的金额*指标分值 (2分) ” 计算得分。同时综合考虑资金紧张、工作进度, 以及项目单位是否履行支付手续而影响资金到位及时性等因素适当调整最后得分。属主管部门原因、原因不明或所附依据及文字说明不充分的不得随意调整。				
		资金管理	14	资金支付	5	预算执行率	5	依据评价资金截止2022年12月31日的预算执行率*指标分值计算得分。				
				资金使用规范性	4	支出规范性	4	主要根据所提供的信息证据作出判断。 1. 预算执行的合规性2分, 资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分, 超范围、超标准支出, 虚列支出, 截留、挤占、挪用资金的, 以及其他不符合制度规定支出的, 视情节严重程度扣分, 直至扣到0分。 2. 会计核算规范性2分, 规范执行会计核算制度得满分, 未按规定设专账核算, 或支出凭证不符合规定, 或其他核算不规范的, 视具体情况扣分。				
过程	22			实施程序	4	程序规范性	4	下述各项要求未达到酌情扣分: 1. 是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度, 且合法、合规、完整, 1分; 2. 编制了完善的项目实施方案或资金使用计划, 项目调整履行报批手续, 1分; 3. 按相关的管理制度执行, 如组织设计、招投标、建设、政府采购、国库集中支付、验收等, 2分;				
												得分

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:遂溪县退役军人事务局
项目名称: 困难企业军转干部生活补助资金

项目名称：困难企业军转干部生活补助资金												
评价指标												
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明	评分标准	评分说明	得分	
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值					
		组织实施	8	管理情况	2	监管有效性	2	反映主管部门和资金使用单位对项目管理的规范性。	1. 资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制，且执行情况良好得1分，具体根据所提供的信息证据作出判断并核定分数。 2. 具体根据所提供的信息证据作出判断，如各级业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改的，得1分；否则，视情况扣分。		2	
				绩效管理	2	绩效自评规范性	2	反映项目绩效自评工作开展情况。	1. 自评材料报送时间0.5分。在规定时间内报送得0.5分，超出报送时间不得分； 2. 自评材料质量1分。报送质量根据报送内容、盖章、装订情况评分； 3. 公开情况0.5分。在规定时间内公开得1分，未公开或超出规定时间公开不得分。公开内容与报送内容不符，发现一处扣0.2分，扣完0.5分为止。		2	
				预算控制	5	预算控制	5	反映预算执行进度与项目完成进度基本匹配的前提下，实际支出是否超过预算计划。	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得满分；实际支出超过预算的，或者支出未能保障事项相应完成进度的，酌情扣分。		5	
		经济性	8	成本控制	3	成本节约（成本指标）	3	在项目按照预算完成的前提下，与同类项目或市场价格比较，项目实施的成本控制。	在项目按照预算完成的前提下，与同类项目或市场价格比较，项目实施的（包括工程造价、物品采购单价、人员经费等）属于合理范围的（如与同类项目或市场价格大致相符的）得满分；成本不合理的（如明显高于或低于同类项目或市场价格的）酌情扣分。		3	
产出	30	效率性	22	完成进度	22	（数量指标—个性指标）	22	反映项目实施（完成）的有关数量指标。	根据评价对象设置具体指标名称和分数权重，数量指标、时效指标及质量指标之间各分值应相对均衡（一般平均分7分），同时具体各明细指标分数的设置应合理增加核心指标分数权重。其中项目出现安全事故的质量指标得0分。		22	
					（时效指标—个性指标）							
					（质量指标—个性指标）							
				完成质量		反映项目实施（完成）的质量等情况。						
					经济效益	20		（个性指标）		根据项目性质，评价对象设置目标时选择的效益指标进行评分。可以为多项效益指标，也可以为单项效益指标。		
				社会效益	20	（个性指标）					20	
				生态效益		（个性指标）						

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:遂溪县退役军人事务局

项目名称: 困难企业军转干部生活补助资金

评价指标											
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明	评分标准	评分说明	得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值				
效益	30	效果性	25	可持续发展	5	(个性指标)	5	反映项目完成后, 后续政策、资金、人员机构安排和管理措施等影响项目持续发展的因素, 以及项目实施对人、环境、资源是否带来可持续发展。	根据评价对象设置指标名称和分数权重。若未设置相关指标, 也参考: 1. 项目实施的各项软硬件设施管理维护完好得3分; 2. 项目实施有利于经济社会生态的可持续发展, 项目有后续的管理措施或机构人员得2分。 3. 若材料中未进行可持续发展分析, 基本分为5分, 再从项目本身考虑项目的可持续发展能力, 从基本分扣除。		5
		公平性	5	满意度	5	(社会公众或服务对象满意度——个性指标)	5	反映社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。满意度: 表示满意的服务对象数/项目覆盖范围内接受调查的对象总数	根据评价对象设置指标名称和分数权重, 一般采取社会调查的方式。一般按照“满意度*指标分值”计算得分。项目实施造成社会不公而引起纠纷、诉讼、信访、上访甚至违法犯罪的, 酌情扣分, 情节严重的该指标得0分。		5

说明: 得分四舍五入保留两位小数