

机关管理服务事务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：海口市龙华区发展和改革委员会为主管全区国民经济和社会发展的区政府工作部门，主要职责是依法拟订并组织实施本区国民经济和社会发展的规划和计划，研究分析全区经济形势和发展情况，负责全区社会发展与国民经济发展的政策衔接，组织拟定社会发展战略、总体规划和年度计划，研究提出全区全社会固定资产投资总规模等。近期还承接了项目谋划、营商环境服务及菜篮子价格监测等多项工作任务。区发改委现有 9 名劳务派遣人员编制，包括统筹城乡 2 名，投资项目会战等 2 名，价格监测员 5 名。

2. 主要内容及实施情况

机关管理服务事务项目资金主要用于支付 9 名劳务派遣人员工资、社保（包括养老、医疗、失业、工伤）、公积金及高温补贴等。项目资金按全年 12 个月分开支付，根据劳务派遣人员的考勤情况逐月发放。

3. 资金投入和使用情况

2022 年该项目计划投资额为 486000 元，为区财政项目资金，实际到位资金为 486000 元。该项目实际支出 403308.05 元，完

成全年预算数的 82.99%。

（二）项目绩效目标

机关管理服务事务项目是经常性项目，总体目标是确保 9 名劳务派遣人员工资足额及时发放，社保公积金及时缴纳。提高派遣员工的工作积极性及考勤合格率，保障重点投资项目、价格监测等各项工作的顺利进行。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

为了提高项目资金使用率，强化政府投资项目资金管理，提高机关管理服务事务项目的资金使用效益，对资金支出情况开展绩效评价。我委采取劳务派遣的方式，按规定选择第三方劳务公司为 9 名员工发放工资、缴纳社保公积金，有效地维持单位工作的正常运转，实现既定目标、完成预算支出。

（二）1. 绩效评价原则：科学公正。绩效评价运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映；统筹兼顾。部门评价职责明确，各有侧重，相互衔接。部门评价在单位自评的基础上开展；激励约束。绩效评价结果与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责；公开透明。绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 评价指标体系：项目评价按照百分制分三级指标开展评价，一级指标 3 个：项目决策、项目管理、项目绩效；二级指标 7 个：决策过程、资金分配、资金到位、资金管理、组织实施、项目产

出、项目效果；三级指标 19 个：决策依据、决策程序、分配办法、分配结果、到位率、到位时效、资金使用、财务管理、组织机构、管理制度、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、经济效益、社会效益、环境效益、可持续影响、服务对象满意度。

3. 评价方法、评价标准：评价主要采用比较法、因素分析法、公众评判法等方法，实行百分制考评。评价标准主要为计划标准，即以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备。委办公室、财务等相关科室人员组成的绩效评价工作领导小组，负责项目绩效评价。评价工作小组研究制定工作计划，为评价提供工作指引和具体安排。

2. 组织实施。由牵头科室严格对照绩效考评指标，认真组织开展自查工作，形成自查报告报送委评价工作领导小组。评价工作小组对自查报告进一步审核分析、采取抽查核实、查阅资料、电话咨询等方式，结合年度考核情况，进行整理、分析。

3. 分析评价。评价工作小组在核实相关材料的基础上，运用相关评价方法对绩效目标完成情况进行综合评价，归纳问题，分析原因，提出对策，形成自评报告。

三、综合评价情况及评价结论

项目目标明确、细化、量化，符合经济社会发展规划和部门年度工作计划。资金到位及时，资金支出合法合规，不存在虚列项目支出、截留、挤占、挪用项目资金情况，不存在超标准开支情况。我委绩效评价领导小组严格进行内部绩效考核，对项目组

织管理、项目实施、资金管理、项目绩效等情况，客观公正地对项目情况进行综合评分。项目实施情况总体良好，自评得分 98 分，评价等级为优秀。

评价指标	分值	实际得分
项目决策（20 分）	20	20
项目管理（25 分）	25	25
项目绩效（55 分）	55	53
综合绩效（100 分）	100	98

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

根据流程严格执行项目申请、审核、评估、审批制度，确保项目实施规范化。严格进行内部绩效考核。我委绩效评价领导小组对项目组织管理、项目实施、资金管理、项目绩效等情况，客观公正地对项目情况进行综合评分

（二）项目过程情况。

项目依据充分、必要性分析合理，科学编制项目预算，资金来源为财政拨款，制定可行的绩效目标表，并及时开展绩效运行监控，运用相关评价方法对绩效目标完成情况进行综合评价，归纳问题，分析原因，提出对策，形成自评报告。

（三）项目产出情况。

截止 2022 年 12 月 31 日，我委严格按照要求 100%完成派遣员工的工资、社保及公积金的支付工作，确保全体劳务派遣人员合法权益得到切实保障，有效地维持我委工作的正常运转，保障各项工作顺利进行，为稳定经济社会发展提供了强有力的人员保障。

（四）项目效益情况。

通过为 9 名派遣员工发放工资、缴纳社保及公积金等，确保全体岗位人员合法权益得到切实保障，稳定人员思想，激励在各自工作岗位发挥作用，提高工作效率与质量。确保了重点投资项目保障、价格监测等多项工作的顺利进行，圆满完成年初既定工作任务。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1. 主要经验做法：委领导高度重视，明确落实责任分工，各科室密切配合，通力协作，确保高效完成绩效目标，按照政府会计制度，严格执行资金管理、费用支出等要求，确保会计核算规范、财务处理规范、账目记账清晰、支出依据合规、相关凭证材料齐全，不存在虚列项目支出现象，做到账实相符、账据相符、账证核对、账账相符、账表相符，做到专款专用。

2. 存在的问题及原因分析：对项目支出绩效评价工作的思路、方法、操作规程认识不够深入，部分评价指标设置和证据收集有待进一步完善。

六、有关建议

1. 加强专业培训、学习和业务交流等措施，进一步提高绩效

管理业务水平和实际工作能力，进一步推动预算绩效管理工作。

2. 在总结项目支出评价经验的基础上，进一步改进工作措施，完善和细化指标内容，力求更加科学合理。加强项目实施过程中的相关材料收集，完善佐证材料。

七、其他需要说明的问题

无

海口市龙华区发展和改革委员会

主管负责人：

2023年4月7日