



综合事务项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

1、**项目主要内容：**高质量完成信息稿件工作，为区委提供政策建议意见；召开区委各类会议、区委全会会议等会议活动；出版印刷区委各类文件材料、电话本；督促各单位落实区委工作部署；开展调研考察活动，撰写调研考察报告和专题研究报告；订购《中办通讯》；完成区委交办的临时工作任务和开展区委联络活动；制作《党务公开栏》等综合事务工作。

2、**项目实施情况：**该项目属于经常性零星项目，没有达到招投标权限，由本单位自行组织实施。实施过程都是按照本单位制定的管理制度来执行。项目建立健全实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，此次绩效评价过程中未发现有挤占或挪用项目资金的情况。

3、**项目投入和使用情况：**综合事务项目资金年初预算指标 70 万元全部下达，资金到位率 100%，所需资金按规定由财政全额拨款，项目实际支出 54.58 万元，资金使用率 78%。主要用于办公室聘请法律顾问、海口市龙华区促进消费扩容提质调研项目服务课题研究及举办龙华区学习贯彻党的二十大精神暨办公室业务能力提升培训班等综合事务工作费用。

（二）项目绩效目标

1、项目总目标：高质量完成信息稿件工作，为区委提供政策建议意见；召开区委各类会议、区委全会会议等会议活动；出版印刷区委各类文件材料、电话本；督促各单位落实区委工作部署；开展调研考察活动，撰写调研考察报告和专题研究报告；订购《中办通讯》；完成区委交办的临时工作任务和开展区委联络活动；制作《党务公开栏》等综合事务工作。

2、项目阶段性目标：

无

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、目的：加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的专项资金绩效评价管理体系，提高资金使用效益。

2、对象：综合事务项目业务经费项目工作的资金投入和工作效果。

3、范围：综合事务业务经费项目。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准

1、绩效评价原则：

- (1) 客观、科学、公正的原则；
- (2) 综合绩效评价的原则；
- (3) 定量分析与定性分析的原则；
- (4) 统筹规划、稳步推进的原则；

(5) 财政支出绩效评价与财政支出管理相结合的原则；

(6) 财政支出绩效评价贯彻事前、事中、事后的原则。

2、评价指标体系（详见附件）

3、绩效评价方法：采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。

4、绩效评价的标准：采取评分和评级相结合的方式，总分设置为 100 分，等级划分为四档；90（含）-100 分为优，80（含）-90 分为良，60（含）-80 分为中，60 分以下为差。

（三）绩效评价工作过程。

设定项目资金项目决策、项目管理、项目绩效三个方面对项目进行综合评价评分。经采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成，采取评分和评级相结合的方式，再由绩效评价小组进行内部考核评分，最后形成绩效考核结果。

三、综合评价情况及评价结论

项目绩效评价工作小组按照项目绩效评价指标体系，从项目决策、项目管理、项目绩效三个方面对项目进行综合评价，对各项指标进行评分。经评价，综合事务项目得分为 97 分。评价等次为优。

评价指标	分值	实际得分
项目决策	20	20
项目管理	25	25
项目绩效	55	52
综合绩效（100）	100	97
评价等次	优	

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

召开区委各类会议、区委全会会议等会议活动；出版印刷区委各类文件材料、电话本；开展调研考察活动，撰写调研考察报告和专题研究报告；订购《中办通讯》等综合事务工作。项目资金年初预算指标 70 万元，项目实际支出 54.58 万元，资金使用率 78%。在项目资金管理，严格按照财务管理制度，严格财务支出流程。

（二）项目过程情况

1、项目资金实际使用情况

截止到 2022 年 12 月 31 日，项目资金 70 万元，资金使用率 78%，项目实际支出 54.58 万元。主要用于落实法律顾问制度，办公室聘请法律顾问；海口市龙华区促进消费扩容提质调研项目服务课题研究及举办龙华区学习贯彻党的二十大精神暨办公室业务能力提升培训班等综合事务工作费用。

2、项目资金管理情况

2022 年该项目所有资金实行专款专用。项目支出均按程序审批，资金拨付严格审批程序，使用规范，会计核算结果真实、准确。项目单位建立健全项目实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度。

（三）项目产出情况

数量指标：完成信息上报市委办公室信息室篇数 10 篇以上等综合事务；

质量指标：完成信息上报市委办公室信息室篇数 10 篇以上采用率等综合事务；

时效指标：确保信息上报市委办公室信息室的及时性等综合事务。

（四）项目效益情况

（一）项目绩效目标完成情况分析。

1、项目的经济性分析。

（1）项目成本（预算）控制情况。

本项目全额财政拨款数额用于综合事务工作 70 万元，余额 15.42 万元。该项目按照工作的需求逐步进行，到 2022 年底已完成了全部工作目标。

（2）项目成本(预算)节约情况。

本项目严格按照年初预算严格控制项目具体支出，在有限的资金使用过程中，保证资金使用效率是首位，不浪费没有必要的开支，严格把控费用支出。

2、项目的效率性分析。

项目的实施进度。预算资金到位，资金使用率 78%，项目已按年初的工作计划完成实施。

3、项目的可持续性分析。

地方财政每年均全额拨款，保障项目的可持续性。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验：一是严格按照规定对项目经费进行管理，对项目支出均按程序审批，资金拨付严格审批程序。二是建立健全工作制度，建立了项目实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度等；三是坚持专款专用，无截留、挤占或挪用项目资金的情况。

存在的问题：项目支出运行实践经验还有待进一步完善。

原因分析：现在的项目指标面临着物价等因素的影响，在编制预算与执行中，我办将尽可能地利用有限的经费完成工作任务。

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	指标解释	评价标准
项目决策	20	项目目标	4	目标内容	4	4	目标是否明确、细化、量化	目标明确(1分),目标细化(1分),目标量化(2分)
		决策过程	8	决策依据	3	3	项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划;是否需要制定中长期实施规划	项目符合经济社会发展规划和部门年度工作计划(2分),根据需要制定中长期实施规划(1分)
				决策程序	5	5	项目是否符合申报条件;申报、批复程序是否符合相关管理办法;项目调整是否履行相应手续	项目符合申报条件(2分),申报、批复程序符合相关管理办法(2分),项目实施调整履行相应手续(1分)
		资金分配	8	分配办法	2	2	是否根据需要制定相关资金管理办法,并在管理办法中明确资金分配办法;资金分配因素是否全面、合理	办法健全、规范(1分),因素选择全面、合理(1分)
				分配结果	6	6	资金分配是否符合相关管理办法;分配结果是否合理	项目符合相关分配办法(2分),资金分配合理(4分)
		项目管理	25	资金到位	5	到位率	3	3
到位时效	2					2	资金是否及时到位;若未及时到位,是否影响项目进度	及时到位(2分),未及时到位但未影响项目进度(1.5分),未及时到位并影响项目进度(0-1分)。
资金管理	10			资金使用	7	7	是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况;是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况;是否存在超标准开支情况	虚列(套取)扣4-7分,支出依据不合规扣1分,截留、挤占、挪用扣3-6分,超标准开支扣2-5分
				财务管理	3	3	资金管理、费用支出等制度是否健全,是否严格执行;会计核算是否规范	财务制度健全(1分),严格执行制度(1分),会计核算规范(1分)。

		组织 实施	10	组织机构	1	1	机构是否健全、分工是否明确	机构健全、分工明确（1分）
				管理制度	9	9	是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度	建立健全项目管理制度（2分）；严格执行相关项目管理制度（7分）
项目 绩效	55	项目 产出	15	产出数量	5	5	项目产出数量是否达到绩效目标	对照年初或调整后的绩效目标评价产出数量（按优5分、良3分、中2分、差1分进行评分）
				产出质量	4	4	项目产出质量是否达到绩效目标	对照年初或调整后的绩效目标评价产出质量（按优4分、良3分、中2分、差1分进行评分）
				产出时效	3	3	项目产出时效是否达到绩效目标	对照年初或调整后的绩效目标评价产出时效（按优3分、良2分、中1分、差0分进行评分）
				产出成本	3	3	项目产出成本是否按绩效目标控制	对照年初或调整后的绩效目标评价产出成本（按优3分、良2分、中1分、差0分进行评分）
		项目 效果	40	经济效益	8	7	项目实施是否产生直接或间接经济效益	对照年初或调整后的绩效目标评价经济效益（8分）
				社会效益	8	7	项目实施是否产生社会综合效益	对照年初或调整后申报的绩效目标评价社会效益（8分）
				环境效益	8	8	项目实施是否对环境产生积极或消极影响	对照年初或调整后申报的绩效目标评价环境效益（8分）
				可持续影响	8	8	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	对照年初或调整后申报的绩效目标评价可持续影响（8分）
				服务对象满意度	8	7	项目预期服务对象对项目实施的满意程度	对照年初或调整后申报的绩效目标评价服务对象满意度（8分）
总分	100		100		100	97		