

# 财政支出项目绩效评价报告

## 一、基本情况

### （一）项目概况

2022年度组织事务经费主要用于提升全区党的组织力及党务干部素质为重点，做好基层干部培训、外出考察学习等工作，围绕乡村振兴、产业振兴等农村工作加大经费倾斜力度；持续创新打造龙华特色亮点，对党建示范点进一步优化提升，做好龙华智慧党建、海口龙华党建等信息系统及服务器的维护提升等工作。

### （二）项目绩效目标

#### 总体目标

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以提升全区党的组织力及党务干部素质为重点，做好基层干部培训、外出考察学习等工作，围绕乡村振兴、产业振兴等农村工作加大经费倾斜力度；持续创新打造龙华特色亮点，对党建示范点进一步优化提升，做好龙华智慧党建、海口龙华党建等信息系统及服务器的维护提升等工作。

#### 阶段性目标

项目以提升党员干部建设自贸港专业能力，精心组织开展好喜迎二十大活动，扎实抓好农村党建重点任务落实，推动城市基层党建工作高质量发展，积极探索推进数字组工建设，统

筹推进其他领域基层党组织建设等任务为目标，聚焦突破组织工作重点难点问题，对标一流、雷厉风行、狠抓落实，为高质量高标准打造海南自由贸易港发展示范区扛起龙华担当。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

绩效评价目的：了解中共海口市龙华区委组织部 2022 年部门预算项目资金的使用情况、取得的效果，客观公正地揭示中共海口市龙华区委组织部 2022 年组织事务项目资金的使用效益和项目绩效目标的完成程度，总结项目资金管理使用经验，找准存在的问题，为进一步加强和规范资金管理，完善项目和资金管理辦法和绩效管理体系提供决策参考和依据。

绩效评价对象：海口市龙华区委组织部 2022 年组织事务项目（专项）资金万元的使用绩效。

绩效评价范围：评价范围包括部机关使用、监督管理的所有项目资金 792.15 万元。

### （二）绩效评价原则、依据、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价的基本原则：科学规范原则、公正公开原则、分级分类原则、绩效相关原则。

2. 绩效评价的依据：《中华人民共和国预算法》（2014 年修订）、海口市财政局《关于 2022 年预算绩效评价管理有关工作的通知》（海财绩〔2022〕2666 号）、《海口市龙华区财政

局关于2022年预算绩效管理有关工作的补充通知》（海龙财绩〔2022〕14号）。

3. 评价指标体系。项目评价指标体系为，项目预算执行情况10分，产出指标50分；效益指标40分；共计100分，评定等级标准为优 $\geq 90$ 分、 $80 \leq 良 < 90$ 分， $60 \leq 中 < 80$ 分、差 $< 60$ 分。（详见附表1）

4. 绩效评价方法。主要采用分析比较法、因素分析法、实地考察法、查阅资料等。

5. 评价标准。根据具体评价指标，评价标准采用相对应的评分原则，以实现程度的百分率表示（或者以具体完成情况定性标准）。本次评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，根据评价情况对各级指标进行打分，最终得分由各级评价指标得分加总得出。根据最终得分情况将评价标准分为四个等级：优 $\geq 90$ 分、 $80 \leq 良 < 90$ 分， $60 \leq 中 < 80$ 分、差 $< 60$ 分。

### （三）绩效评价工作过程

为使绩效自评工作顺利开展，由龙华区财政局统一部署，中共海口市龙华区委组织部委托部机关预算绩效管理工作小组，负责整个评价工作的组织、协调和具体实施。

## 三、综合评价情况及评价结论

### （一）绩效评价综合结论

2022年度组织事务经费。项目绩效自评为90.4分，评定等级为“优”。

## （二）绩效目标实现情况等

项目绩效目标具体实现情况详见附表 2。

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况分析

2022 年龙华区委组织部组织事务经费项目，预算项目立项依据基本充分，均设定了各项目绩效目标，每一具体项目都有相关的政策文件支撑，资金配置均有明确的测算依据。

### （二）项目过程情况分析

项目过程包括项目管理和财务管理，区委组织部制定了《中共海口市龙华区委组织部财务管理制度》《中共海口市龙华区委组织部“三重一大”事项决策制度》《中共海口市龙华区委组织部预算绩效管理制度》，从制度上规范了项目资金的评估使用评价的管理方式。项目实施过程中，区委组织部根据科室工作任务了解任务进展情况并进行原因分析，及时掌握绩效运行情况、资金支出进度等工作。

### （三）项目产出情况分析

1. 产出数量。2022 年区委组织部组织事务项目，共设 8 个数量指标，所有指标全部基本完成。

2. 产出质量、成本及时效。2022 年区委组织部组织事务项目质量指标 8 个。截至 2022 年 12 月 1 日，除 2 个质量指标部分完成外其余指标全部完成。共设时效指标 8 个，截至 2022 年 12 月 1 日，除 2 个时效指标部分完成外其余指标全部完成。

#### （四）项目效益情况分析

截至 2022 年 12 月 1 日，中共海口市龙华区委组织部组织事务项目基本完成，初步实现了预期目标。通过项目的实施，我单位对外展示了组织部门的良好形象，完成了组织、培训、基层治理等工作，认真履行区委组织、培训、基层治理等工作管理职责，效果得到了社会一致认可，达到了预期目标。

#### 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

我部高度重视预算绩效管理工作，提高预算绩效管理工作质量，建立健全各项部门预算绩效管理配套机制体制、完善部门预算绩效自评和公开等规章制度并严格按照规定完成各项工作。通过实施部门整体支出绩效评价，及时发现项目实施中存在的问题，为下一年度预算安排提供参考依据，促进财政资金分配和使用更加科学有效，提高财政资金使用效益。

##### （二）存在的问题及原因分析

部分预算绩效管理工作开展不到位，预算绩效管理意识有待提高。1. 绩效目标编制不完整。通过对绩效目标表的分析，绩效目标没有完全、完整反映项目的绩效目标。2. 绩效指标设置不完整。一是绩效指标编制不完整。设置的产出指标不完整。二是个别绩效指标量化程度不高，可考核性不强。造成上述问题的主要原因：一是部门绩效管理理念还未深入，预算绩效管理主体意识不强，未将预算绩效管理作为加强预算管理，提升资

金使用绩效的有效管理模式，绩效管理工作大都为被动应付，存在被财政推着走的情况。二是部门内部协调机制不完善，绩效自评工作主要由财务人员牵头并完成，各相关业务科室配合工作不积极。

#### 六、有关建议

无

#### 七、其他需要说明的问题

无

