

附件 7

项目支出绩效评价报告

2023年宿州市人民政府办公室政务运转 (含党建、纪检监察工作) 经费项目支 出绩效评价报告

2024年2月

目 录

1. 摘要.....	0
2. 项目基本情况.....	1
3. 绩效评价工作开展情况.....	1
4. 综合评价情况及评价结论.....	1
5. 绩效评价指标分析.....	1
6. 主要经验及做法.....	2
7. 存在问题及原因分析.....	2
8. 有关建议.....	2
9. 其他需要说明的问题.....	3
10. 项目支出绩效评价指标体系框架.....	4
11. 政务运转经费项目绩效目标完成清单.....	8
12. 政务运转经费项目绩效评价问题清单.....	9
13. 政务运转经费绩效评价评分情况表.....	10

摘 要

根据市政府日常工作安排，实施政务运转（含党建、纪检监察工作）项目，确保市政府办公室整体运转。全年预算安排 595 万元，全年执行数 587.7 万元。

本次对 2023 年度政务运转（含党建、纪检监察工作）项目的绩效指标 分类为一级指标至三级指标，主要依据日常工作内容进行绩效评价。经统计分析，2023 年度政务运转（含党建、纪检监察工作）项目绩效评价综合得分为 100 分，财政资金使用效益得到充分发挥，较好地实现了预期绩效目标。

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目概况。该经费用于办公室日常公务、党建工作和纪检监察工作。

（二）项目绩效目标。总体目标保障市政府办公室整体运转。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的：严格执行《预算法》，强化支出责任，提高资金使用效益，对支出情况开展绩效评价，践行“花钱必问效果，无效必问责”。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准：本着客观公正和有效性原则，按照办公室指标体系进行绩效自评，抽选人员打分，由项目负责人进行梳理。

（三）绩效评价工作过程：成立绩效评价工作组；按照规定的工作程序组织绩效评价自评，注重评价质量，撰写绩效评价报告；对评价结果进行分析，根据分析结果进行整改。

三、综合评价情况及评价结论

见附表4

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析。

政务运行经费绩效目标是用于政府办公室日常公务，党建工作和纪检监察工作，资金主要用于保障办公室正常运转。

（二）项目过程情况分析。

政务运行经费使用有计划，有措施，严格执行相关制度和文件规定，完成全年计划的 100%。

（三）项目产出情况分析。

根据项目支出绩效目标申报表，完成预期目标的 100%。

（四）项目效益情况分析。

结合 2023 年的工作计划，在进行研究、论证的基础、发展趋势等，制定了切合实际、可量化、可考评的年度目标。根据项目支出绩效自评表，分析得出 2023 年政府办项目绩效工作全部完成，达到预期效果。

五、主要经验及做法

一是预算编制有待更严格执行，二是项目资料不全面，自评表填写不完整。下一步改进措施：首先，进一步强化各部门绩效管理理念，深入推进评价工作，提升整体绩效管理水平。其次，会按照预算规定的项目和用途严格财务审核，经费支出严格按照预算规定项目的财务支出内容进行财务核算，在预算金额内严格控制费用的支出。最后，要把预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好部门整体支出预算评价工作。

六、存在问题及原因分析

无

七、有关建议

无

八、其他需要说明的问题

附件：1、项目支出绩效评价指标体系框架（见附件1）

2、政务运行经费项目绩效目标完成清单（见附件2）

3、政务运行经费项目绩效评价问题清单（见附件3）

4、政务运行经费项目绩效评价评分情况表（见附件4）

5、单位项目资金来源表（见附件5）

附件 1

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项（主体是指项目主管部门，下同）是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合省与市县财政事权与支出责任相适应原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制（主体是指项目资金管理使用单位，（下同）是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②预算资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		资金拨付及时性	项目资金是否按照依法依规及时拨付，用以反映和考核项目资金拨付时效情况。	项目资金是否按照《预算法》等法律法规规定的期限内分配下达，是否符合项目资金管理办法、工作实施方案等明确的时限要求及时拨付。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和 业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数） ×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量。
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数） ×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准 的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

附件2

政务运行经费项目绩效目标完成清单

序号	绩效目标设定情况	绩效目标完成情况	备注
(一)	总体目标任务： （用文字定性或定量表述总体情况）	总体目标完成情况：	
1	用于政府办公室日常公务，党建工作和纪检监察工作。	保障市政府办公室正常运转	
(二)	年度绩效目标： （用文字定性或定量表述年度情况）	年度绩效目标完成情况：	
1	用于政府办公室日常公务，党建工作和纪检监察工作。	保障市政府办公室正常运转	

附件3

政务运行经费项目绩效评价问题清单

问题分类	序号	责任部门（单位）	问题描述	整改建议	备注
项目决策存在的问题（包括项目立项、绩效目标设定、预算编制和资金分配等）	1	无	无	无	
	2				
	...				
资金管理存在的问题（包括资金到位情况、预算执行情况和资金使用合规性等）	1	无	无	无	
	2				
	...				
项目管理存在的问题（包括项目过程管控、监督问效、制度建设及执行情况等）	1	无	无	无	
	2				
	...				
项目产出存在的问题（包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等）	1	无	无	无	
	2				
	...				
项目效益存在的问题（包括经济效益、社会效益、可持续影响和满意度等）	1	无	无	无	
	2				
	...				
其他问题	1	无	无	无	
	2				

附件4

政务运行项目绩效评价评分情况表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	评分情况	得分	扣分
1	产出指标	数量指标	政务公开测评次数	4		4	
2	产出指标	质量指标	招商引资工作	4		4	
3	产出指标	时效指标	帮扶村	4		4	
4	产出指标	质量指标	保证支出资金合规、合理	3		3	
5	产出指标	质量指标	全省政务公开重点工作符合上级要求	4		4	
6	产出指标	质量指标	全市目标管理绩效考核	4		4	
7	产出指标	质量指标	按要求完成文件起草和公文处理工作	3		3	
8	产出指标	时效指标	任务完成时限	5		5	
9	产出指标	成本指标	外事工作经费	3		3	
10	产出指标	成本指标	政务公开工作经费	3		3	
11	产出指标	成本指标	岗责办经费	3		3	
12	产出指标	成本指标	信息、机要、调研工作经费	3		3	

序号	一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	评分情况	得分	扣分
13	产出指标	成本指标	营商环境和四送一服工作评价	3		3	
14	产出指标	成本指标	包干经费（含党建、纪检工作）	4		4	
15	效益指标	经济效益指标	优化全市营商环境，促进实体经济发展	10		10	
16	效益指标	社会效益指标	协调指导全市外事活动和对外友好交往	5		5	
17	效益指标	社会效益指标	便于群众查询获取政府信息	5		5	
18	效益指标	可持续影响指标	促进全市外事活动和对外友好交往发展	3		3	
19	效益指标	可持续影响指标	对持续提升政府工作透明度和社会公信力影响程度	3		3	
20	效益指标	可持续影响指标	做好办公室工作，从而推进经济、社会、民生等可持续发展	4		4	
21	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	5		5	
22	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	5		5	
23	预算资金执行率			10		10	
合计				100		100	

附件 5

单位项目资金来源表

序号	项目名称	资金来源		
		年初预算安排资金额	年中追加预算资金额	中央、省转移支付资金额
1	政务运行经费	595	0	0
2	营商环境和为企优服务 工作经费	130	0	0
备注：1. 如果有项目包含有年初预算安排资金、年中追加预算资金、中央或省转移支付资金，请分别填写对应金额，如果没有，填 0。请如实填写。 2. 有下属单位的部门，请下属单位单独填写好后报给部门一并报送。				