附件1

**财政支出项目绩效评价报告**

评价类型：□实施过程评价 □完成结果评价

项目名称： 综合事务

项目单位： 海口市财政局

主管部门： 海口市财政局

评价时间： 2020 年月1 日至 2020 年12 月31日

组织方式：□财政部门 □主管部门 ☑项目单位

评价机构：□中介机构 □专家组 ☑项目单位评价组

评价单位（盖章）：海口市财政局

上报时间：2021年4月14日

**项目绩效目标表**

**项目名称：**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **指标类型** | **指标名称** | **绩效目标** | **绩效标准** | | | |
| **优** | **良** | **中** | **差** |
| 产出指标 | 组织财政干部综合素质能力培训及省外培训次数 | 组织财政干部综合素质能力培训及省外培训次数达到7次 | 优 |  |  |  |
| 成效指标 | 完成组织财政干部综合素质能力培训及省外培训 | 提升财政干部综合能力 | 优 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

注：以预算批复的绩效目标为准填列

**项目基本信息表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一、项目基本情况** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目实施单位 | | | 海口市财政局 | | | | | 主管部门 | | | | | | 海口市财政局 | | | | | |
| 项目负责人 | | | 伍振湘 | | | | | 联系电话 | | | | | | 68722598 | | | | | |
| 地址 | | | 海口市长滨一路行政办公区10号楼 | | | | | | | | | | | 邮编 | | |  | | |
| 项目类型 | | | 经常性项目（ √ ） 一次性项目（ ） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 计划投资额  （万元） | | | 470 | | 实际到位资金（万元） | | | | | 439.64 | 实际使用情况（万元） | | | | | 335.91 | | |
| 其中：中央财政 | | |  | | 其中：中央财政 | | | | |  |  | | | | |  | | |
| 省财政 | | |  | | 省财政 | | | | |  |  | | | | |  | | |
| 市县财政 | | | 470 | | 市县财政 | | | | | 439.64 | 335.91 | | | | |  | | |
| 其他 | | |  | | 其他 | | | | |  |  | | | | |  | | |
| **二、绩效评价指标评分（参考）** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一级指标 | | 分值 | | | 二级指标 | | | 分值 | | 三级指标 | | | | 分值 | | 得分 | | |
| 项目决策 | | 20 | | | 项目目标 | | | 4 | | 目标内容 | | | | 4 | | 4 | | |
| 决策过程 | | | 8 | | 决策依据 | | | | 3 | | 3 | | |
| 决策程序 | | | | 5 | | 5 | | |
| 资金分配 | | | 8 | | 分配办法 | | | | 2 | | 2 | | |
| 分配结果 | | | | 6 | | 6 | | |
| 项目管理 | | 25 | | | 资金到位 | | | 5 | | 到位率 | | | | 3 | | 3 | | |
| 到位时效 | | | | 2 | | 1 | | |
| 资金管理 | | | 10 | | 资金使用 | | | | 7 | | 6 | | |
| 财务管理 | | | | 3 | | 3 | | |
| 组织实施 | | | 10 | | 组织机构 | | | | 1 | | 1 | | |
| 管理制度 | | | | 9 | | 9 | | |
| 项目绩效 | | 55 | | | 项目产出 | | | 15 | | 产出数量 | | | | 5 | | 5 | | |
| 产出质量 | | | | 4 | | 4 | | |
| 产出时效 | | | | 3 | | 3 | | |
| 产出成本 | | | | 3 | | 3 | | |
| 项目效益 | | | 40 | | 经济效益 | | | | 8 | | 8 | | |
| 社会效益 | | | | 8 | | 8 | | |
| 环境效益 | | | | 8 | | 8 | | |
| 可持续影响 | | | | 8 | | 8 | | |
| 服务对象满意度 | | | | 8 | | 8 | | |
| 总分 | | 100 | | |  | | | 100 | |  | | | | 100 | | 98 | | |
| 评价等次 | | | | | | | | | |  | | | | | | | | |
| **三、评价人员** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 姓 名 | | | 职务/职称 | | | | 单 位 | | | | | | 项目评分 | | | 签 字 | | |
| 侯同波 | | | 副局长 | | | | 海口市财政局 | | | | | | 98 | | |  | | |
| 陈期壮 | | | 办公室主任 | | | | 海口市财政局 | | | | | | 98 | | |  | | |
| 简赞丽 | | | 科员 | | | | 海口市财政局 | | | | | | 98 | | |  | | |
| 合计 | | |  | | | |  | | | | | | 平均得分 | | | 98 | | |
| 评价工作组组长（签字并单位盖章）：  2021年 4 月 14 日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

**财政支出项目绩效评价报告**

1. 项目概况

海口市财政局行政编制58 名。设局长1 名，副局长3名。科级领导职数32 名，其中正科级17 名（含机关党委专职副书记和总会计师各1 名），副科级15 名。内部设有15个科室：办公室、组织人事科、综合规划科、预算管理科（税政科）、国库科、行政政法科、教宣科、经济建设科、农业农村科、社会保障科、旅游文化和商贸科、政府采购管理科、自然资源和生态环境科（资产管理科）、债务金融科、绩效管理科（行政审批办公室、监督内审科）。

1. 项目基本性质、用途和主要内容

综合事务属于非跨年度经常性项目，主要用于支付单位劳务派遣人员工资、相关业务培训费、差旅费、办公用品费用、书刊杂志费用等。

（二）项目绩效目标

综合事务项目属于非跨年度经常性项目。

二、项目资金使用及管理情况

（一）项目资金到位情况分析

综合事务项目2020年经费预算470万元，调整30.36万元，实际到位资金439.64万元，上诉项目资金已在当年由市财政局下达本局，共计439.64万元，该项目为财政拨款资金，列入一般公共预算。

1. 项目资金使用情况分析

截止2020年12月31日，综合事务项目已完成支出335.91万元，未完成支出103.73万元，已完成支出占年初预算76.41%。已支出经费主要用于支付单位劳务派遣人员工资、相关业务培训费、差旅费、办公用品费用、书刊杂志费用等。

1. 项目资金管理情况分析

2020年，市财政局严格按照内控工作要求，不断探索项目管理的有效机制，完善资金使用制度建设，保障了综合事务项目资金的有序安全运行，取得了明显成效。项目资金拨付严格审批程序，使用规范，会计核算结果真实、准确。此次绩效评价过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。

三、项目组织实施情况

（一）项目组织情况分析

市财政局严格按照财政部门要求使用资金，坚持量入为出，保障重点，兼顾一般，厉行节约，防止奢侈浪费，注重降低行政成本，提高资金使用效益，无虚列项目支出、截留、挤占、挪用、浪费、套取、转移专项资金等问题，保障了市财政局有序高效运转，促进了市财政绩效的提升。

1. 项目管理情况分析

根据国家和省市相关规定，对项目经费的使用制定了管理办法，不断加强财务管理内控制度，进一步完善经费管理规定，不以任何理由虚列、截留、挤占、挪用，也不超标准开支，资金支出严格按照财务规定执行。

四、项目绩效情况

（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

综合事务项目2020年预算金额470万元，调整30.36万元，实际到位资金439.64万元。于当年完成支出335.91万元，已支出经费主要用于支付单位劳务派遣人员工资、相关业务培训费、差旅费、办公用品费用、书刊杂志费用等。项目实施过程中严格按照项目预算科目及有关政策规定进行支付，项目总体未超支。

1. 项目成本（预算）节约情况

根据项目运行方案，细化任务，合理配置资源，建立项目控制管理机制，规避风险，确保整个项目完成情况良好，严格按照标准执行，未出现超预算问题。

2. 项目的效率性分析

（1）项目的实施进度

根据项目运行方案，实施严格的项目管理。截止2020年12月31日，综合事务项目2020年预算金额470万元，调整30.36万元，实际到位资金439.64万元，按进度付款于当年支出335.91万元，结余103.73万元，项目支出进度达到76.41%。

（2）项目完成质量

根据项目运行方案，细化任务，合理配置资源，建立项目控制管理机制，规避项目风险，确保了整个项目的质量，项目完成质量优秀。

3. 项目的效益性分析

（1）项目预期目标完成程度

根据年初预算制定支出总体目标，严格执行年初制定的综合事务项目完成程度较好，基本完成预定预算目标。

（2）项目实施对经济和社会的影响

4. 项目的可持续性分析

切实把综合事务项目作为一项常态常新的重要项目，项目经费列入年度财政预算，严格项目管理和支出，确保财政资金效益的最大化，实现项目的可持续性发展。

1. 项目绩效目标未完成原因分析

项目目标全面完成。

1. 综合评价情况及评价结论

2020年度，我局的综合事务项目在目标设定、决策过程、资金分配、资金到位、资金管理、组织实施、项目效果等方面落实情况较好、总自评分98分，评价等次为优。

1. 主要经验及做法、存在的问题和建议

对于经常性项目，提前做好各部门预算计划，合理安排资金的使用及规范性管理，严格执行财务相关管理规定制度，对临时性需要增加或减少的项目做好合理计划和方案，确保每一分钱都用在实处。

七、其他需说明的问题