

白沙黎族自治县南开乡财政所
综合事务经费项目
绩效自评报告

白沙黎族自治县南开乡财政所

2025 年 4 月



项目绩效目标表

项目名称：综合事务经费项目

指标类型	指标名称	绩效目标	绩效标准			
			优	良	中	差
产出指标	综合事务经费项目在 2024 年内完成	2024 年内完成 100%	100%	90%-99%	85%-89%	<85%
	项目资金成本控制率	≤100%	≤100%	101%-105%	106%-110%	>110%
成效指标	社会效益十分明显	十分明显	十分明显	较明显	一般	不明显
满意度指标	服务对象满意度	≥90%	≥90%	85%-89%	80%-84%	80%及以下

注：项目在预算申报时已设立了绩效目标，但不符合项目实施的实际情况，故此自评人员根据实际情况重新设置了项目绩效目标。

项目基本信息表

一、项目基本情况						
项目实施单位	白沙黎族自治县南开乡财政所	主管部门	白沙黎族自治县财政局			
项目负责人	符晓钢	联系电话	0898-27559008			
地址	白沙黎族自治县南开乡		邮编 572814			
项目类型	经常性项目 (☒) 一次性项目 ()					
二、综合事务经费项目资金情况 (万元)						
计划投资	9	实际到位	9	实际使用	8.77	
其中：中央资金		其中：中央		其中：中央		
省级资		省级		省		
市县资	9	市县	9	市	8.77	
三、评价得分						
一级指标	分	二级指标	分值	三级指标	分值	评价得分
项目决策	20	项目目标	4	项目内容	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	5
项目管理	25	资金到位	5	到位率	3	3
				到位时效	2	2
		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	8
项目绩效	55	项目产出	15	产出数量	5	4.5
				产出质量	4	4
				产出时效	3	3
				产出成本	3	3
				经济效益	8	6
		项目效果	40	社会效益	8	6
				环境效益	8	7
				可持续性	8	6
				服务对象	8	8
合计	100		100		100	89.5
评价等次					良	
四、自评人员						
姓名		职务/职称		单位		
符晓钢		所长		白沙黎族自治县南开乡财政所		
符少琼		主管会计		白沙黎族自治县南开乡财政所		
符建群		报账员		白沙黎族自治县南开乡财政所		
		协助自评		海南华宇会计师事务所有限公司		
		协助自评		海南华宇会计师事务所有限公司		

评价工作组组长（签字）：李松刚

财政支出项目绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

综合事务经费项目属于经常性项目，系白沙黎族自治县南开乡财政所（以下简称“南开乡财政所”）实施的 2024 年预算内项目，具体实施内容系通过支出综合事务经费，保障各项日常工作正常运转。

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效年度目标

综合事务经费项目在 2024 年度内完成 100%。

2. 项目绩效主要阶段性目标

（1）产出目标：综合事务经费项目在 2024 年内完成 100%、项目资金成本控制率 $\leq$ 100%；

（2）效益指标：项目实施后社会效益十分明显；

（3）服务对象满意度 $\geq$ 90%。

二、项目决策及资金使用管理情况

（一）项目决策情况

为了保障 2024 年各项工作正常运转，南开乡财政所通过内部党组会议讨论，决定将综合事务经费项目作为 2024 年预算项目实施，具体经费由财政所“综合事务经费”中支出。

（二）项目资金投入情况

2024 年综合事务经费项目资金来源于 2024 年预算批复文件，该项目预算支出源自预算项目“综合事务经费”，项目预算金额为 9 万元，本项目资金投入及时到位率 100%。

（三）项目资金使用情况

截至 2024 年 12 月末，南开乡财政所 2024 年综合事务经费项目支出金额为 8.77 万元，支付进度率 97.4%。

（四）项目资金管理情况

南开乡财政所在项目实施时，虽未制定专门的资金管理办法，但在项目实施过程中严格按照《会计法》制定的财务制度及各相关管理制度执行。

三、项目实施情况

（一）项目组织情况

为了做好 2024 年度项目整体预算支出，南开乡财政所组织全所人员就综合事务经费项目分配情况进行了会议讨论，会议讨论通过后对各项支出进行了金额初步划分，并决定将综合事务经费项目列入 2024 年度项目预算支出中。

（二）项目管理情况

在项目管理上，内部拟定项目负责人对项目整体实施过程进行进行监督管理，并严格执行白沙县有关项目支出管理规定。

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

本项目预算投资 9 万元，全部用于综合事务经费项目。项目投资资金是根据年初预算计划实施。项目内容符合南开乡财政所业务工作经济发展需求，本年项目支付金额 8.77 万元，预算资金支付率为 97.4%。

（2）项目成本（预算）节约情况

项目经费根据项目内容确定，明确调查时间，严格项目开支管理，严格控制经费使用，无重复开支和乱开支现象，项目开支 8.77 万元，符合项目预算规定，没有超支与挪用现象。

2. 项目的效率性分析。

（1）项目的实施进度

2024 年，南开乡财政所按年初计划任务对综合事务经费项目开展各项工作，各项开支报账及时，虽未能在 2024 年度全部完成预算计划，但资金支付率完成度较高。

（2）项目完成质量

综合事务经费项目每月支出均有进行内部审批或党组会同意通过后方才拨付，程序上严格执行白沙县财政报账制度，项目完成质量优。

3. 项目的效益性分析。

（1）项目预期目标完成程度

该项目有计划、有步骤稳妥实施，但由于有几名聘用人员未做体检，导致其他工资福利支出中的医疗费年末未能达到预

期目的，项目预设的各项绩效目标中产出数量未能完成。

（2）项目实施对经济和社会的影响

该项目的实施，保障部门日常工作的运转，提高了各项工作效率，确保了单位内外各项工作稳定实施，对营造良好的社会环境具有促进作用，具有较高的社会效益。

4. 项目的可持续性分析。

项目虽作为南开乡财政所经常性项目，对保障充足的办公人员，提高工作效率起到了积极的作用，每年均可申请财政资金扶持，项目可持续性较好。

（四）综合评价情况及评价结论

项目绩效自评工作小组按照项目评价指标表，从项目决策、项目管理、项目绩效三方面对项目进行综合评价，对各项指标进行综合打分；经评价，我所 2024 年综合事务经费项目得分为 89.5 分，评价等次为良，项目绩效目标基本达到了预期设定的指标。绩效自评打分情况详见后附附件《综合事务经费绩效支出绩效评价指标体系评分表》。

五、主要经验及做法

我所在支出综合事务经费项目时严格执行内部财务管理制度及财政报账制度，在大额经费支出时均有经过单位内部会议讨论决定，项目经费支出合法合规。

六、问题及后续改进

（一）自评发现的问题

该项目预算编制时制定了年度 9 万元的经费，虽然执行率较高，但在实际实施时由于有几名聘用人员未做体检，导致该项目未能百分百完成。

（二）后续改进

经自评发现了上述项目计划开展慢导致执行率较低的问题，我所拟在以后年度的预算编制中完整考虑单位实际情况，在预算执行时严格实施年初计划安排，避免以后年度出现类似情况。

项目支出绩效自评表									
项目名称:	46902521Y000000020889-综合事务经费			填报人:	符建群	联系方式:		0898-27559008	
主管部门:	507-白沙黎族自治县南开乡			实施单位:	507001-白沙黎族自治县南开乡财政所				
是否公开:	否			网址:					
资金构成(元)		年初预算数	全年预算数	执行数		分值	执行率(%)	得分	
资金总额:		90,000.00	90,000.00			87,660.90	10.00	97.4	9.74
其中: 财政资金:		90,000.00	90,000.00			87,660.90		97.4	
单位资金:		0.00	0.00			0.00		0	
财政专户管理资金:		0.00	0.00			0.00		0	
年度目标				年度目标完成情况					
聘用人员工资福利及各项运转经费									
一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	年度指标值	度量单位	实际完成值	完成率	分值	得分
产出指标	数量指标	足额保障率	=	100	%	97.4	97.40%	50.00	48.7
效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	≤	5	%	3	100.00%	40.00	40
合计							100.00	98.44	

