

2024 年度中共白沙黎族自治县委办公室 项目支出绩效自评报告



单位名称：中共白沙黎族自治县委办公室

2025 年 3 月

中共白沙黎族自治县委办公室项目支出 绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1. 项目单位基本情况

县委办公室是县委的综合部门，是县委的参谋部和后勤部，主要任务是参与政务，管理事务，服务于县委领导，服务基层、服务群众为宗旨。

2. 项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

综合事务经费属于经常性项目，系本单位实施的 2024 年预算项目，具体实施内容系支付各项专项活动、日常办公经费支出等工作经费，保障单位的日常运转和基本工作需求，确保单位正常运行发展。

(二) 项目绩效目标

1. 项目绩效总目标和阶段性目标

2. 预期主要的社会效益

项目年度目标：综合事务经费项目在 2024 年度内完成，保障单位正常运转。

数量指标：2024 年度综合事务经费资金支付进度率 $\geq 95\%$ ；

社会效益指标：项目实施后保障单位正常运转，能更好的服务群众，为群众办实事；

质量指标：保障日常各项工作的顺利开展；

时效指标：2024 年度完成支付县委办公室日常工作所需费用；

成本指标：项目产出成本控制在预算数内 ≤ 1432000.00 元；

服务对象满意度指标：服务对象满意度 $\geq 90\%$

二、绩效评价工作情况

前期准备：一是项目对接。评价小组与被评价项目相关人员对接，了解项目资金、绩效情况。二是资料收集。评价小组收集与本次评价相关的资料，包括项目绩效自评，及相关佐证资料。

组织实施：评价小组对采集的评价相关基础数据资料进行整理汇总，结合现场核查情况，对项目绩效进行全面分析，形成初步评价意见，并完成报告初稿的撰写。评价小组就评价报告征集评价项目相关人员意见，并根据情况完成修改，报送县财政局。

三、绩效评价指标分析情况

（一）项目资金情况分析

1. 项目资金到位情况分析

2024年综合事务经费资金来源于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1432000.00元，本项目资金及时到位率100%。

2. 项目资金使用情况分析

截至2024年12月末，本单位2024年综合事务经费支出金额为1370993.29元，支付进度率95.44%。

3. 项目资金管理情况分析

经查看项目资金支出明细账、支付凭证及其附件，资金严格按预算批复用途支付，支出符合财务管理制度和资金使用制度，做到项目资金拨付程序规范，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（二）项目实施情况分析

1. 项目组织情况分析

综合事务经费聚焦保障县委办公室日常运行及职能履行，涵盖办公经费、设备维护、会议组织、人员培训等领域。目标包括合规性、效率性、服务性，确保资金使用符合财政规范及政策要求，优化资源配置，提升行政效能等。通常由机关党组或预算管理委员会统筹决策，分管领导负责具体项目督导，办公室、财务室、行政综合室等按职能分工协作。

2. 项目管理情况分析

采用“自下而上”申报与“自上而下”审核结合的模式，各部门根据年度计划提交预算需求，由财务部门综合平衡后报人大审议，绩效目标同步设定，明确量化指标。严格执行政府采购、合同管理等制度。通过预算管理一体化系统实时监控资金使用进度，年度结束后，由项目执行部门对照绩效目标开展自评，财务部门汇总分析并形成报告。

（三）项目绩效情况分析

1. 项目经济性分析

（1）项目成本（预算）控制情况

本项目年初预算安排 1432000 元，全部用于 2024 年度本单位综合事务经费。项目内容符合本单位业务工作需要，本年项目支付金额 1370993.29 元，预算资金支付率为 95.44%。

（2）项目成本（预算）节约情况

项目经费根据项目内容确定，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 1370993.29 元，符合项目预算规定，未存在超支与挪用现象。

2. 项目的效率性分析

（1）项目的实施进度

本单位根据日常工作过程中支付的住宿费、差旅费及日常活动经费已在 2024 年完成支付，给予本单位日常活动经费等费用均已按标准完成支出。

(2) 项目完成质量

项目实施前，已预根据本单位工作需要先制定实施资金使用计划及费用分配比例，保障本单位各个部门之间的日常工作顺利开展，加强本单位各部门之间的联系，同时各项支出均有内部层级审批，项目管理到位，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，保障本单位日常工作圆满完成。项目预设的各项绩效目标均已完成。

(2) 项目实施对经济和社会的影响

该项目的实施，保障本单位各部门之间日常开展活动，让各部门的日常开展工作中更有积极性，更好的服务于社会和群众，让本单位职能充分发挥。

四、综合评价情况及评价结论

项目综合得分为 92 分，绩效级别评定为“优”。

评价指标	分值	得分	绩效等级	绩效等级标准
项目决策	20	20	优	优秀（18-20）、良好（16-17）、一般（14-15）、较差（13分以下）
项目管理	25	25	优	优秀（22-25）、良好（20-21）、一般（17-19）、较差（16分以下）
项目绩效	55	47	优	优秀（49-55）、良好（44-48）、一般（38-43）、较差（37以下）
综合绩效	100	92	优	优秀（90-100）、良好（80-89）、一般（60-79）、较差（59以下）

1. “项目决策”评价指标满分为 20 分，评价得分 20 分。

2. “项目管理”评价指标满分为 25 分，评价得分 25 分。

3. “项目绩效”评价指标满分为 55 分，评价得分 47 分。该指标扣分的原因主要是：大部分预算虽执行到位，但在执行过程中仍存在对指标预算额度编制偏差，未能十分精确测算支出项目指标。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

我单位在支出开展专项工作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。

中共白沙黎族自治县委员会项目绩效评价指标体系表

单位：中共白沙黎族自治县委员会

绩效等级：优

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	评价依据	得分
项目决策	项目目标	4	目标内容	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）	项目实施目标明确，且已进行细化量化指标。	4
	决策过程	8	决策依据	3	项目立项是否符合法律法规、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。	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）	项目符合本单位年度工作计划，已根据每年实际情况指定年度实施规划。	3
			决策程序	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）	项目符合申报条件，申报批复程序符合项目预算管理辦法，项目并无调整内容。	5
		20						

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	评价依据	得分
	8	资金分配	4	分配办法	4	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（3分）	已制定资金管理 办法，资金分 配因素合理全 面。	4
				分配结果	4	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（1分）， 资金分配合理（3分）	资金分配符合实际情况符合 相关管理办法，分配合理	4
项目管理	25	资金到位	5	到位率	3	实际到位/计划到位×100%	根据项目实际到位资金占计划 的比重计算得分（3分）	资金到位率100%	3
				到位时效	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）。	项目资金已于2024年初下达	2

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	评价依据	得分
		资金管理	10	资金使用	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	项目资金使用支出合理合规，不存在截留、挤占、挪用项目资金情况	7
				财务管理	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）。	项目管理严格执行财政部门等项目费用支出管理制度，会计核算规范。	3
				组织机构	1	机构是否健全、分工是否明确	机构健全、分工明确（1分）	单位内部组织机构健全，项目细节分工明确。	1
		组织实施	10	管理制度	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）	项目已建立管理制度，在项目实施过程中严格执行相关项目管理制度与白沙县项目支出审批程序。	9

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	评价依据	得分
项目绩效	55	项目产出	25	产出数量	11	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(每个子项目1分,子项目得分=各子项完成率*对应分数,完成率超过100%的按100%计算。本指标总分等于各子项目得分之和,满分11分)	项目资金已经按照年初预算完成支出,支出率95.44%。	11
				产出质量	6	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6分、良4分、中2分、差1分进行评分)	已预先制定实施计划及费用分配比例,保障了日常工作的顺利开展,同时各项支出均有内部层级审批,项目管理到位,完成质量优。	6
				产出时效	4	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4分、良2分、中1分、差0分进行评分)	项目产出时效为2024年度完成,实际完成时间为2024年内。	4

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	评价依据	得分
				产出成本	4	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4分、良2分、中1分、差0分进行评分）	项目产出成本已按绩效目标控制在≤100%。	4
				经济效益	6	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（6分）	项目实施为日常经费类支出未产生可量化的经济效益，该项指标暂按50%得分。	4
		项目效果	30	社会效益	6	项目实施是否产生社会效益	对照年初或调整后申报的绩效目标评价社会效益（6分）	项目的实施符合社会综合发展需要，更好服务好社会和群众	6
				环境效益	6	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（6分）	项目实施为日常经费类支出未产生可量化的环境效益，该项指标暂按50%得分。	3
				可持续影响	6	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（6分）	项目作为本单位经常性项目，系履行单位职责的必要环节，项目在政策和资金上有一定保障。项目可持续性较好。	3

一级 指标	分 值	二级 指标	分 值	三级 指标	分 值	指标解释	评价标准	评价依据	得分
				服 务 对 象 满 意 度	6	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(6分)	项目预设目标为满意度≥ 90%，实际服务对象满意度> 90%。	6
总分	100		100		100				92