

附件 2

项目支出绩效评价报告

2024 年度社会购买服务人员劳务费项目支出绩效评价报告

2025 年 2 月

摘 要

为扎实推进供给侧结构性改革，努力把我区建设成为审批事项最少、办事效率最高、投资环境最优，市场主体和人民群众获得感最强的首善之区，我区拟就创优“四最”营商环境出台实施意见，切实加强对创优“四最”营商环境工作的组织领导，完善工作机制，细化工作措施，充实区创优“四最”营商环境工作领导小组办公室人员力量。

一、项目基本情况

为扎实推进供给侧结构性改革，努力把我区建设成为审批事项最少、办事效率最高、投资环境最优，市场主体和人民群众获得感最强的首善之区，就创优“四最”营商环境出台实施意见，切实加强对创优“四最”营商环境工作的组织领导，完善工作机制，细化工作措施，充实区创优“四最”营商环境工作领导小组办公室人员力量。推动政府部门在协同联动、流程再造、系统整合等方面进行改革，提高政务服务便利化水平。优化营商环境，深化“智慧政务”建设，推进政务服务网应用，提升服务质效。保障单位工作更好运行。

2024年“社会购买服务人员劳务费”项目预算127.49万，实际支出114.76万，资金使用率90.02%。项目资金全部为财政拨款经费，全额用于社会购买服务人员工资福利支出。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

本次部门绩效评价主要包括项目绩效目标设置的合理性、战略发展规划的适应性、财政资金分配合理性、资金使用合规性、为加强管理所制定的相关制度、制度执行情况、采取的措施、绩效目标实现程度以及所产生的社会、经济效益等。

通过绩效评价旨在督促相关单位进一步规范完善项目资金的使用和管理，并考核项目在一定期限内达到的产出与效益，为今后提高专项资金使用的财政绩效提供借鉴。

(二)绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等。

(1)评价原则:以项目绩效产出及效益为侧重,运用科学合理的方法,按规范程序对项目绩效进行客观、公正反映,并与项目预算安排、政策调整、改进管理实质性相挂钩,根据评价结果进行奖优罚劣,评价结果依法依规公开,接受社会监督。

(2)评价主要指标体系:

| 指标类型 | 分值 | 备注 |
|------|-----|------------------------------------|
| 项目决策 | 20% | 主要对项目立项、绩效目标、资金投入等方面进行评价 |
| 项目过程 | 20% | 主要对项目资金管理、组织实施等方面进行评价 |
| 项目产出 | 32% | 主要对项目产出数量、质量、时效、成本等方面进行评价 |
| 项目效益 | 28% | 主要对项目社会效益、经济效益、生态效益及服务对象满意度等方面进行评价 |

(3)评价方法:采用定量与定性评价相结合的比较法。

(4)评价标准:采用的标准形式为计划标准和历史标准。

三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

我单位于2025年2月组织人员,对“社会购买服务人员劳务费”项目开展部门绩效评价。本次绩效评价,通过与业务

部门及中介机构进行座谈，收集项目相关政策文件和制度等资料，并审查核实项目申报、批复及实施、资金拨付、使用及管理情况，相关制度建设执行情况，绩效目标实现程度等，拟定了专项资金绩效评价指标体系。

本次绩效评价，采取定性和定量分析比较的方法，对4大类10项指标逐项评价，在项目决策、实施过程、项目产出、项目效益等方面进行综合评价。我们认为，2024年度社会购买服务人员劳务费项目立项依据充分，资金到位及时。该项支出推动政府部门在协同联动、流程再造、系统整合等方面进行改革，提高政务服务便利化水平。优化营商环境，深化“智慧政务”建设，推进政务服务网应用，提升服务质效。保障单位工作更好运行。

经过审慎评价，2024年度社会购买服务人员劳务费项目绩效总得分为99分，评价结果为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（共20分，得20分）

1、项目立项-立项依据充分性：该项目依据《池州市贵池区人民政府常务会议纪要》〔2018〕14号），立项总体符合上述文件内容和要求。该指标满分4分，得4分。

2、项目立项-立项程序规范性：该指标主要评价项目是否按照规定的程序申请设立；审批文件、材料是否符合相关要求；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。违反1项扣2分。经评价，该项目设立基本符合相关要求。该指标满分4分，得4分。

3、绩效目标-绩效目标合理性：该项目 2024 年启动以来，从投入、产出、效益等方面设置年初绩效目标，目标与实际工作内容具有较强相关性，基本符合项目业绩水平，与项目资金量相匹配。该指标满分 2 分，得 2 分

4、绩效目标-绩效指标明确性：该项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，指标值清晰、可衡量。该指标满分 2 分，得 2 分。

5、绩效目标-预算编制科学性：项目预算编制有明确标准，资金额度与年度目标相适应，预算编制细化程度合理，功能分类和经济分类编制准确。该指标满分 4 分，得 4 分。

6、绩效目标-资金分配合理性：该项目资金分配方案均已经区政府、区财政局审核批复同意。该指标满分 4 分，得 4 分。

（二）项目实施过程情况（共 20 分，得 19 分）

1、资金管理-预算执行率：该项目年初预算 128 万元，实际资金到位 127.49 万元，实际支出 114.76 万元，到位率 100%，支出率 90.02%。该指标满分 5 分，得 4 分。

2、资金管理-资金使用合规性：经评价抽查，该项目资金的使用符合法规、财务管理及资金管理规定的规定，资金拨付均有完备程序和手续，并取得相应批复，未发现资金截留或挤占情况。该指标满分 5 分，得 5 分。

3、组织实施-管理制度健全性：项目实施单位指定有健全的财务和业务管理制度。该指标满分 5 分，得 5 分。

4、组织实施-制度执行有效性：该指标主要考核是否遵

守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续是否完备；绩效评价小组是否根据绩效评价方案开展有效评价工作。经考核评价，该项目资金调整和支出手续完备，评价小组及时组织并根据绩效评价工作方案开始评价工作，绩效评价成果连同决算已对社会公开。该指标满分 5 分，得 5 分。

(三) 项目产出情况。(共 22 分，得 22 分)

1、产出数量-实际完成率：该项目目标制定劳务派遣人员数量 ≥ 20 人，实际完成 20 人；该指标满分 10 分，得 10 分。

2、产出质量-质量达标率：服务质量合格率 $\geq 95\%$ ，经实际抽查，平台故障率为 0.50%。该指标满分 10 分，得 10 分。

3、产出时效-资金拨付及时性：该项目资金按照约定等相关文件规定及时拨付。该指标满分 3 分，得 3 分。

4、产出时效-工作完成及时性：该项目在年初计划时间内完成。该指标满分 3 分，得 3 分。

5、产出成本-成本节约率：该项目的实际成本 114.76 万元，计划成本 127.49 万元，实际支出小于预算资金。该指标满分 6 分，得 6 分。

(四) 项目效益情况(共 28 分，得 28 分)

1、项目效益-实施效益：(1) 经济效益：提高了财政资金使用效率；(2) 社会效益：该项目对优化营商环境，提高政务服务水平产生了较大影响；(3) 生态效益：本项目不适用；(4) 可持续影响：该项目建立健全完善政务服务

“好差评”机制。该指标满分 20 分，得 20 分。

2、项目效益-满意度：该项目的服务对象满意度为 95%。

在群众办事过程中，通过随机访谈的方式，组织服务对象按照满意、比较满意、一般、不满意四个等次对服务对象满意度情况进行调查，取平均数后，调查结果服务对象满意度达到 96%。该指标满分 8 分，得 8 分。

上述详细指标内容、指标解释、评分标准及得分情况详见附件。

五、主要经验及做法

严格执行相关财务制度及相关财经法规

六、存在问题及原因

（一）存在问题

绩效评价结果未及时反馈与整改，根据《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号文）第二十七条：要求部门应在绩效评价工作完成后，及时将评价结果反馈，并明确整改时限。

（二）原因分析

1、建议通过完善内控制度、加强资金和项目管理、规范财政预算资金合理使用等措施，准确制定年度项目预算指标，避免挤占全区财政资金额度，真正发挥财政资金使用效益。

2、评价结果反馈与整改是绩效评价工作的重要组成部分。建议评价组织机构要在评价工作结束后 1 个月内，以书面形式将评价项目绩效情况、存在的问题及相关建议反

馈给被评价单位，并督促其落实整改，以增强绩效评价工作的约束力。

七、有关建议

无