区发展改革局专题调研综合改革工作经费项目

支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）专题调研综合改革工作经费主要是按照国家、省、市部署，2020年为“十四五”规划编制之年，需要编制盐田区“十四五”规划纲要,我局统筹负责“十四五”规划的编制工作，具体负责编制“十四五”规划纲要，根据区委区政府工作部署，以“十四五”规划为契机，紧扣当前发展实际，开展全球海洋中心城市核心区策略研究课题。2020年该项目的主要内容包括盐田区十四五规划纲要课题75万，盐田区打造全球海洋中心城市核心区策略研究课题42万及其他相关费用，财政预算拨款共计118.5万元，截止2020年12月份，该项目支出118.42万元，支付率达99.9%。

（二）项目绩效目标。高水平完成“十四五”规划纲要编制，明确“十四五”发展的战略思路、任务和布局，全力破解关系全局和长远发展的重大问题；高质量完成盐田区打造全球海洋中心城市核心区策略研究课题，为区委区政府决策提供参考。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价的目的主要是树立正确政绩观，创新预算管理方式，突出绩效导向，落实主体责任，通过全方位、全过程、全覆盖实施预算绩效管理，实现预算和绩效管理一体化，着力提高财政资源配置效率和使用效益。绩效评价的对象是财政拨款的所有项目。部门评价对象根据工作需要，选择本局履职的重大改革发展项目，本年度选择的项目是专题调研综合改革工作经费。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（见附表）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则主要有：科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

评价方法主要是采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。

评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（三）绩效评价工作过程。

我局办公室负责制定本部门绩效评价办法，组织部门本级和所属单位开展自评工作，汇总自评结果，加强自评结果审核和应用；办公室具体组织实施部门评价工作，加强评价结果反馈和应用。积极配合财政评价工作，落实评价整改意见。

三、综合评价情况及评价结论

综合评价得分为99.9分，本项目立项依据充分、立项程序规范、绩效目标设置合理、绩效指标明确、预算编制科学、资金分配合理、资金到位率为100%、预算执行率为99.9%、资金使用合规、管理制度健全、制度执行有效、实际完成率和质量达标率均完成目标、满意度大于90%。（详情见附表）

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

立项必要性：根据区委全面深化改革部署，紧扣当前发展实际，开展改革项目；编制“十四五”规划，是国家、省、市、区（县）各级政府必须完成的规定任务。对我区而言，未来五年是我区加快建成宜居宜业宜游的现代化国际化创新型滨海城区的关键时期，需要科学绘就发展蓝图，高水平编制“十四五”规划纲要；聚焦区委区政府中心工作，以“十四五”规划为契机，立足区发改局谋经济发展大局的职能，针对影响盐田经济发展的要害领域，高质量开展调查研究。

项目依据：按照省、市发改委部署，启动前期研究。当前我区政府财力有限，而区政府投资补短板、惠民生、稳增长的力度不减，急需拓宽资金来源；“十四五”为我区发展的关键时期，需要提前谋划发展思路。

项目概况：按照国家、省、市部署，2020年为“十四五”规划编制之年，需要编制盐田区“十四五”规划纲要,我局统筹负责“十四五”规划的编制工作，具体负责编制“十四五”规划纲要；根据区委区政府工作部署，以“十四五”规划为契机，紧扣当前发展实际，开展调研课题。

项目可行性：在编制完成盐田区“十三五”规划纲要、完成“十三五”规划纲要中期评估的基础上，按照市发改委统一部署，开展盐田区“十四五”规划纲要编制工作，既具备相应基础，也可获得市发改委支持指导；我局此前曾经开展多项调研课题，取得积极成果并获得区领导肯定，也是当好区领导参谋助手的有效抓手。

（二）项目过程情况。专题调研综合改革工作经费由发展改革局综合科负责编制，纳入我局2020年度预算，于2019年底前完成。2020年1月份，资金到位及时，财政局100%下达财政预算指标。在年度预算执行中，均提前达到时序进度，资金使用严格按照我局财务管理制度要求，均经过局长办公会审议通过，并得到区领导认可，于2020年12月前达到支付率99.9%。

（三）项目产出情况。高效编制《盐田区十四五规划》并完成《盐田区打造全球海洋中心城市核心区策略研究》，明确“十四五”发展的战略思路、任务和布局，全力破解关系全局和长远发展的重大问题。

（四）项目效益情况。形成较为成熟的盐田区“十四五”规划纲要，为“十四五”期间全区经济社会可持续发展提供指引。

五、主要经验及做法

坚持目标导向。按照“谁申请资金、谁设置目标”的原则，要求科室在编制预算时，全面设置绩效目标，不断强化绩效管理主体责任。通过设定明确可衡量的绩效目标，使科室清楚了解财政支出效果与其支出责任，有效提升财政资金使用效益。

细化评价，强化结果运用。对上年度已完成绩效项目评价的结果，加强学习运用，提高项目绩效目标的可行性和资金使用的安全性。

六、存在的问题及原因分析

部分项目不能通过绩效评价有效检视部门落实政策、履行职能和使用财政资金的成效和问题，预算部门绩效评价主体责任未能有效落实。

七、有关建议

 无。

## 附件

## 项目支出绩效评价指标体系

| **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，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；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。 |
| 决策　 | 绩效目标 | 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。 |
| 资金投入　 | 预算编制科学性 | 项目预算编制是否经过科学论证、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，体现厉行节约从严从紧安排的导向；②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。 |
| 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。 |
| 　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规程的规定；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提供的服务数量。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提供的服务数量。 |
| 产出 | 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。 |
| 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。 |

|  |
| --- |
| **2020年一般公共预算项目支出绩效自评表** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **项目名称** | 专题调研综合改革工作经费 | **项目属性** | 延续性 | **项目周期** | 1年 |
| **实施单位** | 盐田区发展和改革局（区统计局）（部门本级） | **项目联系人** | 李伟杰 | **联系电话** | 25228626 |
| **是否属于中央直达资金** | 否 | **是否属于应对新冠肺炎疫情防控资金** | 否 | 　 |
| **项目资金（元）** | 　 | **年初预算数** | **全年预算数** | **全年执行数** | **分值** | **执行率** | **得分** |
| **年度资金总额** | 1,185,000.00 | 1,185,000.00 | 1,184,166.00 | **10** | 99.93% | 9.99 |
| **其中：当年财政拨款** | 1,185,000.00 | 1,185,000.00 | 1,184,166.00 | **—** | 99.93% | **—** |
|  **上年结转资金** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | **—** | 0.00% | **—** |
|  **其他资金** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | **—** | 0.00% | **—** |
| **年度总体目标** | **预期目标** | **实际完成情况** |
| 高水平编制“十四五”规划纲要，形成较为成熟的规划纲要；完成课题研究，形成课题研究报告。 | 按要求高水平编制“十四五”规划纲要，形成较为成熟的规划纲要；完成课题研究，形成课题研究报告。 |
| **绩效指标** | **一级指标** | **二级指标** | **指标内容** | **年度指标值** | **实际完成值** | **分值** | **得分** | **偏差原因分析及改进措施** |
| **产出指标（50分）** | **数量指标** | **形成较为成熟的盐田区“十四五”规划纲要。** | **1份** | **1份** | **10.00** | **10.00** |  |
| **形成成熟的课题研究报告文本。** | **1份** | **1份** | **10.00** | **10.00** |  |
| **质量指标** | **编制较为成熟的盐田区“十四五”规划纲要。** | **100%** | **100%** | **10.00** | **10.00** |  |
| **完成调研课题研究，形成课题报告文本。** | **100%** | **100%** | **10.00** | **10.00** |  |
| **工作时效** | **“十四五”规划纲要形成较为成熟的规划报告成果，课题研究在2020年形成最终成果。** |  | **按时完成** | **10.00** | **10.00** |  |
| **效益指标（30分）** | **经济效益指标** | **不适用** |  | **不适用** | **0.00** | **0.00** |  |
| **社会效益指标** | **编制形成较为成熟的盐田区“十四五”规划纲要** | **有效提供指引** | **有效提供指引** | **15.00** | **15.00** |  |
| **生态效益指标** | **不适用** |  | **不适用** | **0.00** | **0.00** |  |
| **可持续影响** | **为“十四五”期间全区经济社会可持续发展提供指引。** | **有效提供指引** | **有效提供指引** | **15.00** | **15.00** |  |
| **满意度指标（10分）** | **服务对象满意度指标** | **社会公众满意度** | **≥90%** | **≥90%** | **10.00** | **10.00** |  |
| **总分** | **100** | **99.99** | 　 |