

2024年度中共日照市委机构编制 委员会办公室部门决算

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2024年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

中共日照市委机构编制委员会办公室是中共日照市委机构编制委员会的办事机构,承担中共日照市委机构编制委员会日常工作,归口市委组织部管理。

二、机构设置

从单位构成看,中共日照市委机构编制委员会办公室部门决算包括:中共日照市委机构编制委员会办公室机关决算。

纳入中共日照市委机构编制委员会办公室2024年度部门决算编制范围的二级预算单位包括:

- 1、中共日照市委机构编制委员会办公室本级

第二部分

2024年度部门决算表

第三部分

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为773.29万元。与2023年相比，收、支总计各减少16.89万元，下降2.14%。主要是主要是从严压减项目经费支出，项目经费减少。

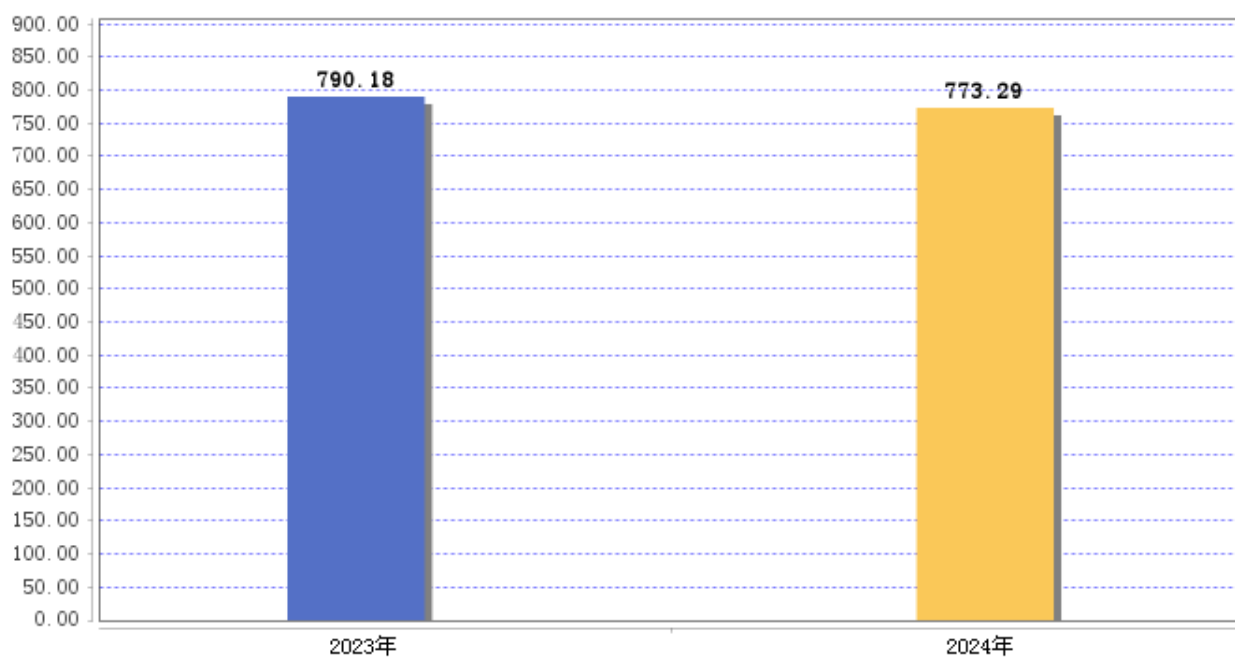
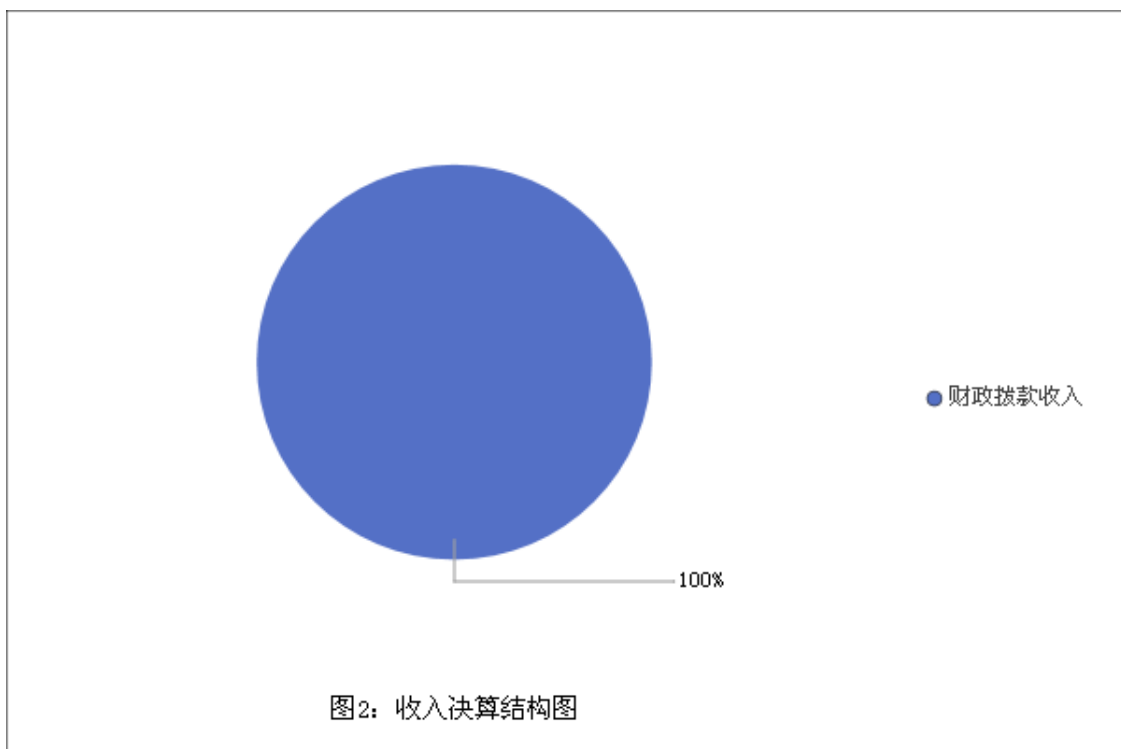


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2024年度收入合计773.29万元，其中：财政拨款收入773.29万元，占100%。



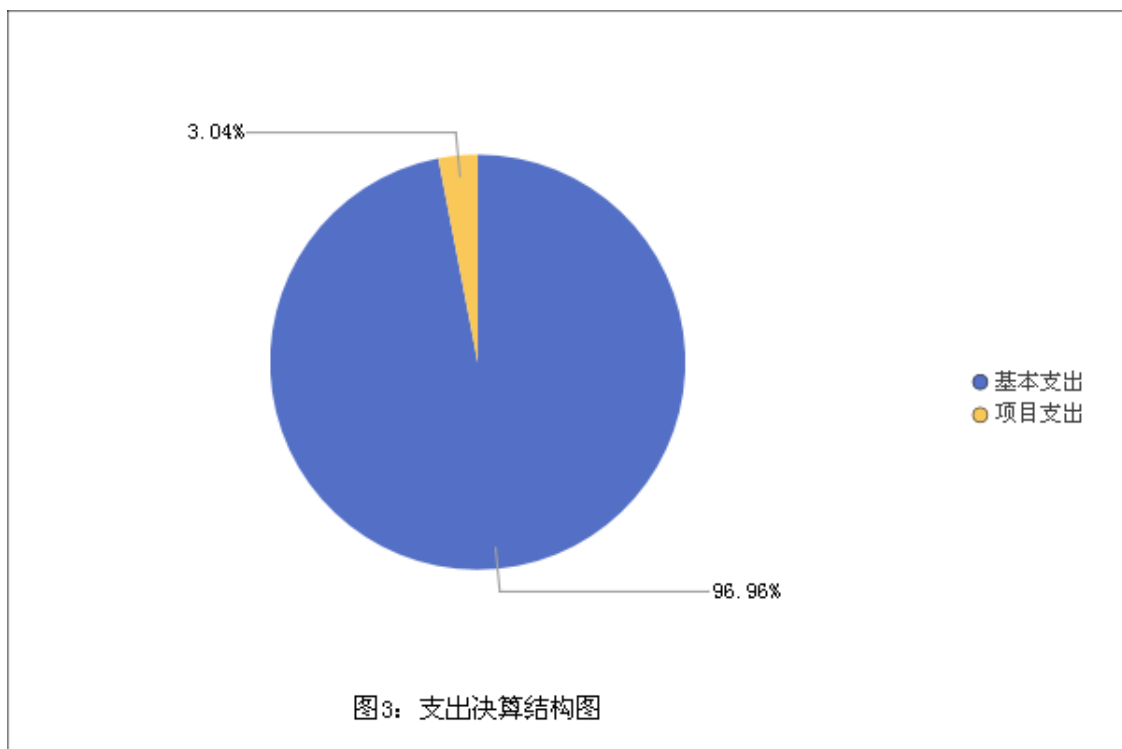
（二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入773.29万元。与2023年度相比，减少16.89万元，下降2.14%。主要是从严压减项目经费支出,项目经费减少。
- 2、上级补助收入0万元。与2023与上年决算数一致。
- 3、事业收入0万元。与上年决算数一致。
- 4、经营收入0万元。与上年决算数一致。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。
- 6、其他收入0万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024年度支出合计773.29万元，其中：基本支出749.81万元，占96.96%；项目支出23.48万元，占3.04%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出749.81万元。与2023年度相比，增加8.16万元，增长1.1%。主要是人员调入以及干部提拔，基本支出增加较多。

2、项目支出23.48万元。与2023年度相比，减少25.04万元，下降51.61%。主要是节省开支，压减预算造成项目支出减少。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为773.29万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少16.89万元，下降2.14%。主要是从严压减项目经费支出，项目经费减少。

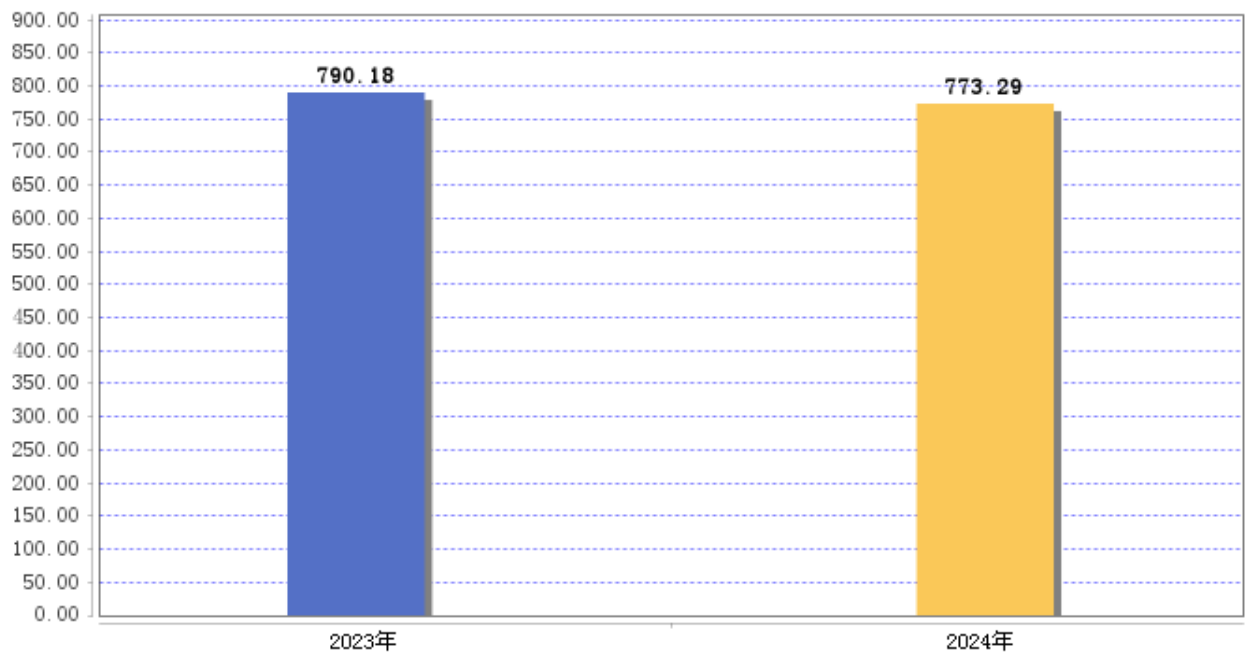


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出773.29万元，占本年支出合计的100%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少16.89万元，下降2.14%。主要是从严压减项目经费支出，项目经费减少。

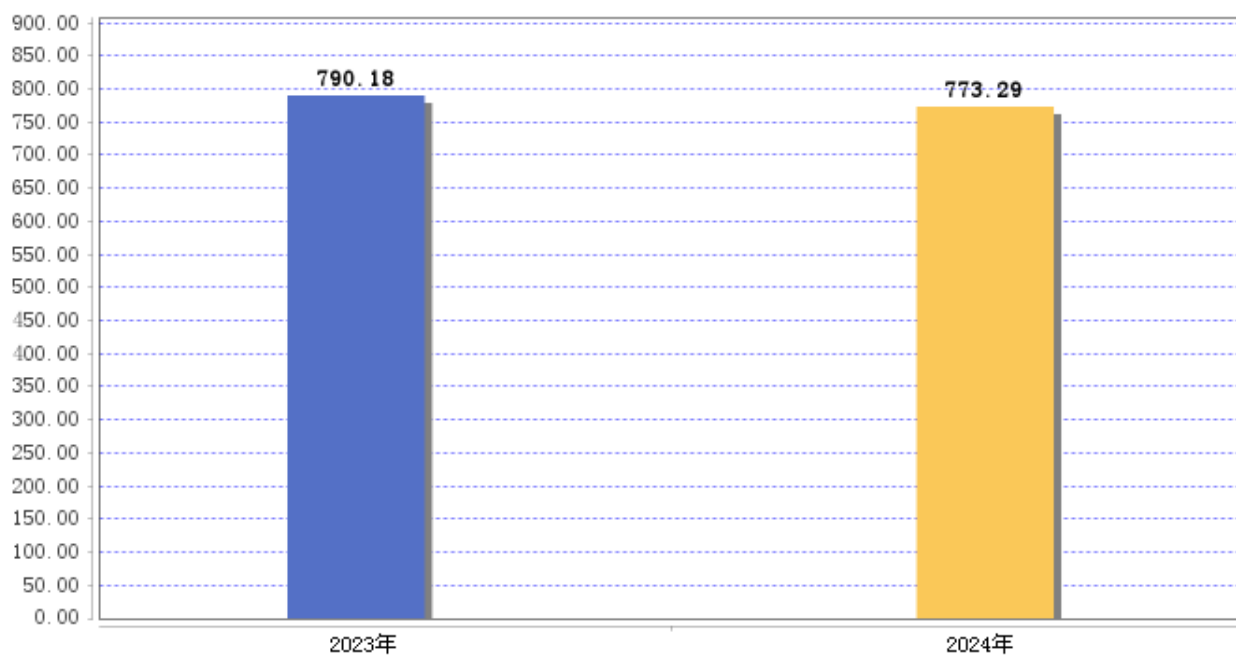
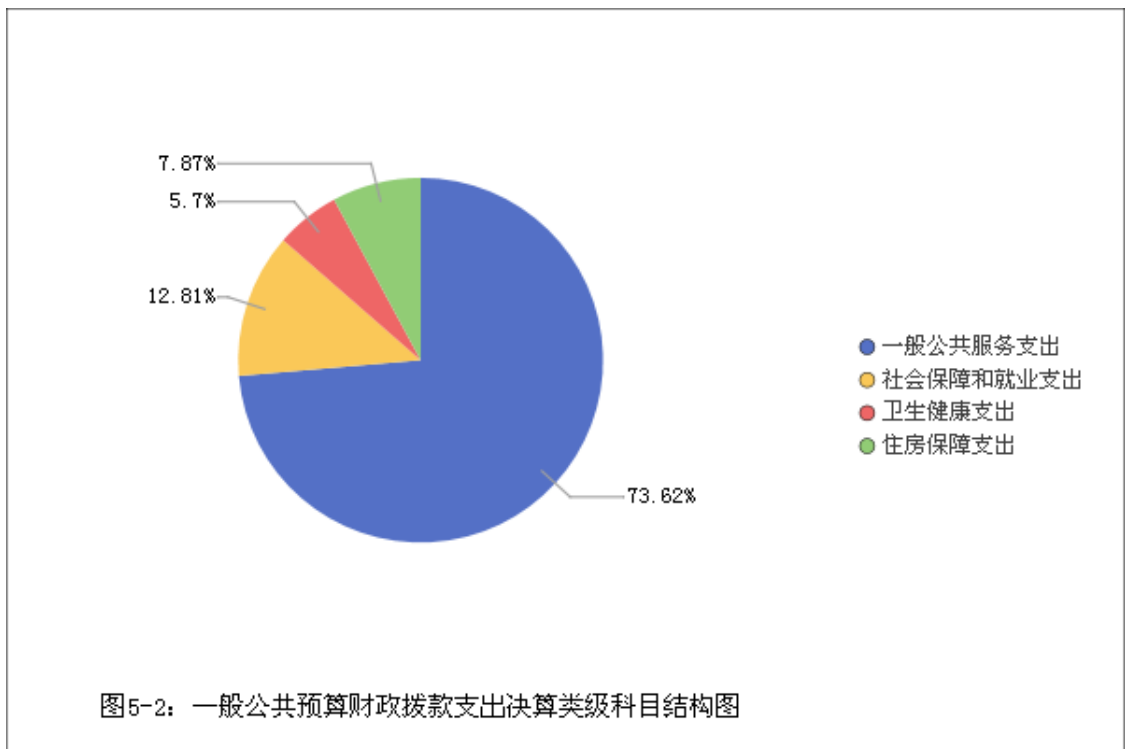


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出773.29万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出569.26万元，占73.62%；社会保障和就业支出（类）支出99.06万元，占12.81%；卫生健康支出（类）支出44.06万元，占5.7%；住房保障支出（类）支出60.91万元，占7.87%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为726.67万元，支出决算数为773.29万元，完成年初预算数的106.42%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员调入以及干部提拔，基本支出增加较多。其中：

1、一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）。年初预算数为478.6万元，支出决算数为545.78万元，完成年初预算的114.04%。决算数大于年初预算数，主要原因是从严压减项目经费支出，项目经费减少。

2、一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算数为57.6万元，支出决算数为23.48万元，完成年初预算的40.76%。决算数小于年初预算数，主要原因是退休人员发放退休费等。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算数为6.02万元，支出决算数为11.44万元，完成年初预

算的190.03%。决算数大于年初预算数，主要原因是退休人员发放退休费等。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算数为56.75万元，支出决算数为57.94万元，完成年初预算的102.1%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年养老保险基数调整,支出增多。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算数为28.38万元，支出决算数为28.97万元，完成年初预算的102.08%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年职业年金基数调整,支出增多。

6、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算数为0.59万元，支出决算数为0.71万元，完成年初预算的120.34%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年其他社会保险基数调整,支出增多。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算数为43.06万元，支出决算数为44.01万元，完成年初预算的102.21%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年行政单位医疗基数调整,支出增多。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算数为0.05万元，支出决算数为0.05万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为55.67万元，支出决算数为60.91万元，完成年初预算的109.41%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年住房公积金基数调整,支出增多。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算749.82万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费688.87万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费等。

公用经费60.95万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为0.82万元，支出决算数为0.82万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2024年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2024年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费全年预算数为0.82万元，支出决算数为0.82万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：国内接待费万元，主要用于，共计接待7批次、68人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

2024年度机关运行经费支出60.95万元，比年初预算数减少7.29万元，下降10.68%，主要原因是严格贯彻勤俭节约原则，压减经费支出。

十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额1.96万元，其中：政府采购货物支出0.47万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1.48万元。授予中小企业合同金额1.96万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1.96万元，占政府采购支出总额的100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

一、部门按照以下模板填写：

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，中共日照市委机构编制委员会办公室组织对2024年度市级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，市级预算项目2个，涉及预算资金57.6万元，占部门市级预算项目支出总额的100%。

组织对“机构编制管理与机构改革运行监测项目”等2个项目开展了部门评价，涉及预算资金57.6万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。中共日照市委机构编制委员会办公室2024年度市级预算绩效自评的2个项目中，2个项目自评等级为优，从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了2024年度全部市级预算项目绩效自评结果，以及“机构编制管理与机构改革运行监测项目”等2个项目的绩效自评表。

1. 机构编制管理与机构改革运行监测项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为93.51分。全年预算数为39万元，执行数为13.67万元，完成预算的35.05%。项目绩效目标完成情况：年度总体目标基本完成，在创新机构编制资源配置路径、优化机构职能运行体系、健全服务保障民生体制机制、推动基层治理能力水平再提升等方面均取得了新成效。发现的主要问题及原因：个别指标如经济效益与单位项目特点和实施内容关联性不强。下一步改进措施：绩效目标设置作为项目入库和申请预算的前置条件，应结合项目实际，客观、科学、全面地设置项目绩效目标。

2. 深化机构改革项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为95.27分。全年预算数为18.6万元，执行数为9.81万元，完成预算的

52.74%。项目绩效目标完成情况:年初预期目标已全部高质量完成。认真负责地做好“三定”工作,对各部门的职能职责进行精准界定,合理规划内设机构,明确人员编制,确保了改革各项任务落地见效,目前机构运行平稳有2024年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

2024年度中央对地方转移支付项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

(四) 部门重点评价结果。机构编制管理与机构改革运行监测项目,绩效评价得分为93.51分,等级为优。化机构改革项目,绩效评价得分为95.27分,等级为优。部门评价报告详见“第五部分 附件”。

财政评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转至以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项），主要用于反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项），主要用于反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项），主要用于反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单

位)开支的离退休经费。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项），主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项），主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于反映财政部门安排的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位,下同)基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项），主要用于反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附件

2024年度市委编办项目支出绩效自评情况汇总表

单位：中共日照市委机构编制委员办公室

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
一、单位预算项目绩效自评				
1	机构编制管理与机构改革运行监测	中共日照市委机构编制委员办公室	93.51	优
2	深化机构改革	中共日照市委机构编制委员办公室	95.27	优

--	--	--	--	--	--	--	--	--

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		机构编制管理与机构改革运行监测						
主管部门		中共日照市委机构编制委员会办公室			实施单位	中共日照市委机构编制委员会办公室机关		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	39	39	13.67	10	35.05%	3.51
		其中：当年财政拨款	39	39	13.67			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		深入贯彻落实习近平总书记关于机构编制工作的重要指示要求，以加强党的全面领导为引领，不断健全完善党政机构职能体系，着力深化重点领域体制机制改革，优化职责关系、组织机构和机构编制资源配置，加强机构编制监督检查和法治建设，推动新时代机构编制工作高质量发展，			年度总体目标基本完成，在创新机构编制资源配置路径、优化机构职能运行体系、健全服务保障民生体制机制、推动基层治理能力水平再提升等方面均取得了新成效。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	实际成本与工作内容的匹配程度	≥90百分比	100%	10	10	
	产出指标	数量指标	会议培训天数	≥5天	10天	5	5	
			学习交流次数	≥3次	3次	10	10	
年度绩效指标	产出指标	质量指标	会议培训人次	≥100人次	300人次	10	10	
			会议培训完成率	≥90百分比	100%	10	10	
			会议质量达标率	≥90百分比	100%	5	5	
	效益指标	经济效益指标	事业单位运行效益	文字描述：运行成本良好	运行成本良好，无负债	10	10	
			机关运行效益	文字描述：运行成本良好	运行成本良好，无负债	10	10	
	社会效益指标	服务满意度效益	文字描述：运转良好	运转良好	5	5		
		人力资源挖潜效益	文字描述：运转良好	运转良好	5	5		
	满意度指标	服务对象满意度指标	涉改单位满意度	文字描述：整体满意	整体满意	10	10	
总分			93.51					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		深化机构改革						
主管部门		中共日照市委机构编制委员会办公室			实施单位	中共日照市委机构编制委员会办公室机关		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	18.6	18.6	9.81	10	52.74%	5.27
		其中：当年财政拨款	18.6	18.6	9.81			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		负责机构改革组织实施，做好调研访谈、方案起草、沟通报批、制定“三定”等工作。			年初预期目标已全部高质量完成。通过实地走访等多种形式，对涉及改革的部门和基层单位展开多轮深入调研访谈，为后续工作奠定坚实基础。依据调研结果，组织业务骨干和专家反复研讨、精心打磨，起草出科学合理、贴合日照实际的改革方案。在沟通报批环节，主动加强与上级部门的沟通协调，及时回应反馈，严格按照程序和要求，高效完成了报批工作。此外，认真负责地做好“三定”工作，对各部门的职能职责进行精准界定，合理规划内设机构，明确人员编制，确保了改革各项任务落地见效，目前机构运行平稳有序，改革成效正逐步释放。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	实际成本与工作内容的匹配程度	≥90百分比	100%	10	10	
	产出指标	数量指标	会议培训天数	≥3天数	10天	5	5	
			学习交流、会议研讨次数	≥5次数	5次	10	10	
	产出指标	质量指标	会议培训完成率	≥90百分比	100%	10	10	
会议质量达标率			≥90百分比	100%	10	10		
年度绩效指标	效益指标	经济效益指标	事业单位运行效益	文字描述：运行成本良好	运行良好	10	10	
			机关运行效益	文字描述：运行成本良好	运行良好	10	10	
		社会效益指标	服务满意度效益	文字描述：运转良好	运行良好	10	10	
			人力资源挖潜效益	文字描述：运转良好	运行良好	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	涉改单位满意度	文字描述：整体满意	整体满意	10	10	
总分			95.27					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2024 年度市委编办重点项目支出绩效评价报告

2024 年，市委编办根据中央、省市委的统一安排部署，结合市委编办职能，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，围绕市委、市政府中心工作，强化服务保障，稳妥推进机构改革，创新机构编制管理，优化编制资源配置，不断提高资金使用效益，为现代化海滨城市建设提供了有力保障。

一、项目基本情况

（一）项目概况

2024 年，中共日照市委编办设置项目资金为 2 个，为机构编制管理与机构改革运行监测和深化机构改革，年初预算金额 57.6 万元，全年预算为 57.6 万元，项目资金均为当年财政拨款，到位率为 100%，全年共执行 23.4 万元，执行率为 41%。项目支出绩效自评得分为 94 分，评价等级为“优”。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

主要体现在五个方面：**一是**围绕党和国家机构改革，着力构建适应现代化海滨城市建设发展需要的机构职能体系。**二是**聚焦推动绿色低碳高质量发展，着力强化体制机制保障。**三是**紧扣保障改善民生，着力优化机构编制资源配置。**四是**突出大抓基层夯实基础，着力深化基层管理体制机制创新。**五是**着眼法治日照建设，着力推进机构编制法规制度制定和执行。

2.具体目标

做好深化机构改革工作，深化事业单位改革；调整优化议事协调机构；推动健全完善国家安全体系；优化纪检、政法、群团有关部门机构职能；加强职能运行监管；完善推动绿色低碳高质量发展体制机制；服务保障国家创新型城市建设；强化保障高层次人才引进，加大编制统筹使用力度；深化开发区管理体制改革；深化综合行政执法改革；推动公共卫生、医疗机构改革创新；加强基层公共服务力量，服务精致城市建设；优化农业农村（乡村振兴）部门机构职能；深化镇街管理体制机制改革，持续优化镇街机构职能体系等。

二、重点项目绩效评价工作情况

（一）重点项目绩效评价目的、对象和范围

开展重点项目绩效评价主要是通过评价，总结经验，发现问题，提出改进项目管理和优化资金投入方向的建议，进一步加强项目资金的预算绩效管理，提高财政资金使用效益，提升部门和各级单位的全面管理和整体绩效水平，为下一步部门预算资金安排提供重要依据。此次评价的对象和范围是按照关于全面实施预算绩效管理的规定，对纳入预算管理的机构管理和机构改革运行监测项目经费开展重点项目绩效评价。

（二）重点项目绩效评价指标体系

本次绩效评价指标体系以项目目标控制责任为切入点、以发现问题为导向，根据日照市委、市政府《关于全面加强预算绩效

管理的实施意见》（日发〔2019〕11号）、《日照市市级部门单位预算绩效管理办法》（日政办字〔2019〕19号）和《日照市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（日财绩〔2020〕5号）等有关规定的指标体系框架为基础，从决策、过程、产出、效益四个维度对项目进行绩效评价。决策15分，从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面评价项目立项规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性和资金分配合理性等内容。过程25分，从资金管理和组织实施两个方面评价项目资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等内容。产出40分，考察项目资金投入产出数量、质量、时效和成本等内容。效益20分，衡量项目产生的实施效益和服务对象的满意程度等。为客观公正地反映本项目实施的绩效，评价指标体系结合本项目的特点和实际情况，分别设置了4个一级指标、10个二级指标、17个三级指标，总分值100分。

机构编制管理与机构改革运行监测和深化机构改革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	数据来源
	项目 立项 （5 分）	立 项 依 据 充 分 性 （ 2.5 分）	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，	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明	数据来源
决策 (15分)				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 (2.5分)	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。	项 目 预 算 申 报、绩 效 目 标 申 报 等 相 关 文 件
	绩 效 目 标 (5分)	绩 效 目 标 合 理 性 (2.5分)	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是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	项 目 预 算 申 报、绩 效 目 标 申 报 等 相 关 文 件
		绩 效 指 标 明 确 性 (2.5分)	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。	项 目 预 算 申 报、绩 效 目 标 申 报 等 相 关 文 件
	资 金 投 入 (5分)	预 算 编 制 科 学	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标	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;	项 目 预 算 申 报、绩 效 目 标 申 报

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明	数据来源
	分)	性 (2.5 分)	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。	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。	等 相 关 文 件
		资 金 分 配 合 理 性 (2.5 分)	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; 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。	项 目 预 算 申 报、绩 效 目 标 申 报 等 相 关 文 件
	资 金 管 理 (15 分)	资 金 到 位 率 (5 分)	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。	项 目 预 算 编 制、绩 效 目 标 申 报 表、项 目 预 算 批 复 资 料
		预 算 执 行 率 (5 分)	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。	项 目 预 算 编 制、绩 效 目 标 申 报 表、项 目 预 算 批 复 资 料、项 目 支 出 财 务 凭 证

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明	数据来源
过程 (25分)		资金使用规范性 (5分)	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办法的规定; 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。	项目预算编制、绩效目标申报表、项目预算批复资料、项目支出财务凭证
	组织实施 (10分)	管理制度健全性 (5分)	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。	单位管理制度
		制度执行有效性 (5分)	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;	项目支出财务凭证 单位管理制度
	产出数量 (10分)	实际完成率 (10分)	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)内计划提供的服务数量。	项目预算批复资料 项目支出财务凭证

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明	数据来源
产出 (40分)	产出质量 (10分)	质量达标率 (10分)	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。	项目业务资料
	产出时效 (10分)	完成及时性 (10分)	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。	项目预算批复资料 项目支出财务凭证
	产出成本 (10分)	成本节约率 (10分)	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。	项目预算批复资料 项目支出财务凭证
效益 (20分)	项目效益 (20分)	实施效益 (10分)	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。	项目业务资料
		满意度 (10分)	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。一般采用社会调查的方式。	项目业务资料

三、综合评价情况及评价结论

机构编制管理与机构改革运行监测项目支出绩效评价得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	实际得分
决 策 (15 分)	项目立项 (5 分)	立项依据充分性	2.5	2.5
		立项程序规范性	2.5	2.5
	绩效目标 (5 分)	绩效目标合理性	2.5	2.5
		绩效指标明确性	2.5	2.5
	资金投入 (5 分)	预算编制科学性	2.5	2.5
		资金分配合理性	2.5	2.5
过 程 (25 分)	资金管理 (15 分)	资金到位率	5	5
		预算执行率	5	2
		资金使用合规性	5	5
	组织实施 (10 分)	管理制度健全性	5	5
		制度执行有效性	5	5
产 出 (40 分)	产出数量 (10 分)	实际完成率	10	10
	产出质量 (10 分)	质量达标率	10	10
	产出时效 (10 分)	完成及时性	10	10
	产出成本 (10 分)	成本节约率	10	10
效 益 (20 分)	项目效益 (20 分)	实施效益	10	10
		满意度	10	10
合 计			100	98

机构编制管理与机构改革运行监测项目得分为 100 分，评价等级为“优”。项目资金到位率为 100%，预算执行率为 100%。项目做到了决策合理，程序规范，资金分配合理，支出符合相关管理办法，各项业务管理制度和项目实施方案基本健全，执行有效性较好，质量控制措施到位，能够按年度计划实施项目内容。整体上，项目实现了原初设定的绩效目标和指标，较好完成了机构编制管理、行政体制改革等各项工作，在深化机构改革、创新体制机制、完善基层治理、统筹编制资源上持续发力、提质增效，为现代化海滨城市建设提供了坚实机构编制保障。

深化机构改革项目支出绩效评价得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	实际得分
决 策 (15 分)	项目立项 (5 分)	立项依据充分性	2.5	2.5
		立项程序规范性	2.5	2.5
	绩效目标 (5 分)	绩效目标合理性	2.5	2.5
		绩效指标明确性	2.5	2.5
	资金投入 (5 分)	预算编制科学性	2.5	2.5
		资金分配合理性	2.5	2.5
过 程 (25 分)	资金管理 (15 分)	资金到位率	5	5
		预算执行率	5	2.5
		资金使用合规性	5	5
	组织实施 (10 分)	管理制度健全性	5	5
		制度执行有效性	5	5
产 出 (40 分)	产出数量 (10 分)	实际完成率	10	10
	产出质量 (10 分)	质量达标率	10	10
	产出时效 (10 分)	完成及时性	10	10
	产出成本 (10 分)	成本节约率	10	10
效 益 (20 分)	项目效益 (20 分)	实施效益	10	10
		满意度	10	10
合 计			100	98.5

四、项目绩效指标分析

机构编制管理与机构改革运行监测项目绩效指标分析

（一）项目决策情况分析

该一级指标满分 15 分，得分 15 分，得分率为 100%。包括项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标以及立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性 6 个三级指标。机构编制管理、体制机制理顺、跟踪问效等工作经费项目立项材料基本完备，立项程序规范；绩效目标设置基本合理，项目资金有依有据，分配合理。

（二）项目过程情况分析

该一级指标满分 25 分，得分 25 分，得分率 98%。包括资金管理和组织实施 2 个二级指标以及资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性 5 个三级指标。机构编制管理、体制机制理顺、跟踪问效等工作经费项目的业务管理和财务管理运行情况较为良好，组织机构健全。各项资金审批、拨付手续规范、程序严谨，支出符合预算的要求。

（三）项目产出情况分析

该一级指标满分 40 分，得分 40 分，得分率 100%。包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本 4 个二级指标以及实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率 4 个三级指标。项目完成情况良好，效益良好，机构编制管理、关键环节优化调

整到位，运转高效，取得了较好的成果。

（四）项目效益情况分析

该一级指标满分 20 分，得分 20 分，得分率 100%。包括项目效益 1 个二级指标以及实施效益和满意度 2 个三级指标。项目实现了原初设定的绩效目标和指标，较好完成了机构编制管理、体制机制改革等工作，为我市机构高效运转、营造良好营商环境发挥了重要作用，社会满意度较高。

深化机构改革项目绩效指标分析

（一）项目决策情况分析

该一级指标满分 15 分，得分 15 分，得分率为 100%。包括项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标以及立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性 6 个三级指标。机构编制管理、体制机制理顺、跟踪问效等工作经费项目立项材料基本完备，立项程序规范；绩效目设置基本合理，项目资金有依有据，分配合理。

（二）项目过程情况分析

该一级指标满分 25 分，得分 25 分，得分率 98.5%。包括资金管理和组织实施 2 个二级指标以及资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性 5 个三级指标。机构编制管理、体制机制理顺、跟踪问效等工作经费项目的业务管理和财务管理运行情况较为良好，组织机构健全。各项资金审批、拨付手续规范、程序严谨，支出符合预算的要求。

（三）项目产出情况分析

该一级指标满分 40 分，得分 40 分，得分率 100%。包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本 4 个二级指标以及实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率 4 个三级指标。项目完成情况良好，效益良好，机构编制管理、关键环节优化调整到位，运转高效，取得了较好的成果。

（四）项目效益情况分析

该一级指标满分 20 分，得分 20 分，得分率 100%。包括项目效益 1 个二级指标以及实施效益和满意度 2 个三级指标。项目实现了原初设定的绩效目标和指标，较好完成了机构编制管理、体制机制改革等工作，为我市机构高效运转、营造良好营商环境发挥了重要作用，社会满意度较高。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1、加强项目预算编制

开展项目绩效评价首先要加强项目预算编制的合理性和科学性，结合单位的职能和工作实际编制好预算项目。项目预算编制做到程序规范、方法科学、编制及时、内容完整、数据准确，编制过程中内部各科室间沟通协调充分，实现预算与单位职能相结合、与具体工作相对应，提高编制的科学性和可行性。

2、严格执行预算批复

开展项目绩效评价坚持责任落实到人，项目负责人认真按照

预算批复，把握活动时间节点和支出预算，结合单位实际，做好项目开展的事前准备、组织实施、绩效评价等各个环节工作，高质量完成任务。

（二）存在的问题及原因分析

项目绩效指标设置有待进一步完善。根据查阅的项目绩效目标申报表，部分绩效指标如社会效益和可持续发展指标描述简单，不能充分反映项目实施效果。个别指标如经济效益与单位项目特点和实施内容关联性不强。关于项目绩效评价有的科室理解不到位，掌握程度不够。

六、有关建议

绩效目标编制应更贴合单位实际，符合单位自身职能及事业发展规划，并与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关。绩效目标设置作为项目入库和申请预算的前置条件，应结合项目实际，客观、科学、全面地设置项目绩效目标。同时加强对申报单位的指导，使项目编制更加符合绩效评价相关要求。适时开展绩效业务培训，提高预算单位对绩效评价工作的认识，牢固树立绩效管理理念，进一步提高绩效自评工作方式、方法，把完成的所有工作绩效成果充分体现出来。