

# 财政支出项目绩效评价报告

评价类型：实施过程评价 ☐ 完成结果评价 ☒

项目名称：行政运行

项目单位：海口市龙华区人民检察院

主管部门：海口市龙华区人民检察院

评价时间：2023 年 04 月 17 日至 2023 年 05 月 26 日

组织方式： ☐ 财政部门 ☐ 主管部门 ☒ 项目单位

评价机构： ☐ 中介机构 ☐ 专家组 ☒ 项目单位评价组

评价单位（盖章）：海口市龙华区人民检察院

上报时间：2023 年 05 月 26 日



# 项目绩效目标表

项目名称：行政运行

| 指标类型 | 指标名称        | 绩效目标     | 绩效标准     |          |          |           |
|------|-------------|----------|----------|----------|----------|-----------|
|      |             |          | 优        | 良        | 中        | 差         |
| 执行指标 | 预算执行进度率     | 95%以上    | 达到 95%   | 85%-95%  | 80%-84%  | 79%以下     |
| 产出指标 | 检察业务学习人数    | ≥300 人/次 | ≥300 人/次 | ≥250 人/次 | ≥200 人/次 | 200 人/次以下 |
|      | 宣传用品印制量     | ≥500 件   | ≥500 件   | ≥400 件   | ≥300 件   | 300 件以下   |
| 效益指标 | 部门学习培训覆盖率   | ≥100%    | ≥100%    | ≥90%     | ≥80%     | 80%以下     |
|      | 检察业务学习培训达成率 | ≥95%     | ≥95%     | ≥90%     | ≥80%     | 80%以下     |

# 项目基本信息

| 一、项目基本情况     |                                                            |        |        |                                                          |                      |        |       |
|--------------|------------------------------------------------------------|--------|--------|----------------------------------------------------------|----------------------|--------|-------|
| 项目名称         | 46000021Y000000006716-行政运行                                 |        |        |                                                          |                      |        |       |
| 主管部门         | 633-海口市龙华区人民检察院                                            |        |        | 实施单位                                                     | 633001-海口市龙华区人民检察院本级 |        |       |
| 项目资金<br>(万元) |                                                            | 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                                                     | 133.50 | 134.52 | 133.64                                                   | 10                   | 99.35% | 9.94  |
|              | 其中：当年财政拨款                                                  | 133.50 | 133.50 | 132.62                                                   | —                    |        | —     |
|              | 上年结转资金                                                     |        |        |                                                          | —                    |        | —     |
|              | 其他资金                                                       |        | 1.02   | 1.02                                                     | —                    |        | —     |
| 年度总体目标       | 预期目标                                                       |        |        | 实际完成情况                                                   |                      |        |       |
|              | 检察业务学习人数≥300人/次；宣传用品印制量≥500件；部门学习培训覆盖率≥100%；检查业务培训达成率≥95%。 |        |        | 检察业务学习人数3349人/次；宣传用品印制量1402件；部门学习培训覆盖率100%；检查业务培训达成率95%。 |                      |        |       |
| 二、绩效评价指标评分   |                                                            |        |        |                                                          |                      |        |       |
| 一级指标         | 分值                                                         | 二级指标   | 分值     | 三级指标                                                     |                      | 分值     | 得分    |
| 决策           | 20                                                         | 项目立项   | 4      | 立项依据充分性                                                  |                      | 2      | 2     |
|              |                                                            |        |        | 立项程序规范性                                                  |                      | 2      | 2     |
|              |                                                            | 绩效目标   | 8      | 绩效目标合理性                                                  |                      | 4      | 4     |
|              |                                                            |        |        | 绩效指标明确性                                                  |                      | 4      | 4     |
|              |                                                            | 资金投入   | 8      | 预算编制合理性                                                  |                      | 4      | 4     |
|              |                                                            |        |        | 资金分配合理性                                                  |                      | 4      | 4     |
| 过程           | 20                                                         | 资金管理   | 15     | 资金到位率                                                    |                      | 2      | 2     |
|              |                                                            |        |        | 预算执行率                                                    |                      | 10     | 9.94  |
|              |                                                            |        |        | 资金使用合规性                                                  |                      | 3      | 3     |
|              |                                                            | 组织实施   | 5      | 管理制度健全性                                                  |                      | 3      | 3     |
|              |                                                            |        |        | 制度执行有效性                                                  |                      | 2      | 2     |
| 产出指标         | 40                                                         | 数量指标   | 40     | 检察业务学习人数                                                 |                      | 20     | 20    |
|              |                                                            |        |        | 宣传用品印制量                                                  |                      | 20     | 20    |
| 效益指标         | 20                                                         | 可持续影响  | 20     | 部门学习培训覆盖率                                                |                      | 10     | 10    |
|              |                                                            |        |        | 检察业务学习培训达成率                                              |                      | 10     | 10    |
| 总分           | 100                                                        |        | 100    |                                                          |                      | 100    | 99.94 |
| 评价等次         |                                                            |        |        | 优                                                        |                      |        |       |

| 三、评价人员            |                   |             |       |     |
|-------------------|-------------------|-------------|-------|-----|
| 姓 名               | 职务/职称             | 单 位         | 项目评分  | 签 字 |
| 王 雄               | 副检察长              | 海口市龙华区人民检察院 | 99.94 | 王雄  |
| 汤瑞萍               | 办公室<br>负责人        | 海口市龙华区人民检察院 | 99.94 | 汤瑞萍 |
| 王林彬               | 检务督<br>察条线<br>负责人 | 海口市龙华区人民检察院 | 99.94 | 王林彬 |
| 合 计               |                   |             | 99.94 |     |
| 评价工作组组长（签字并盖章）：王雄 |                   |             |       |     |
| 2023 年 5 月 26 日   |                   |             |       |     |

# 行政运行项目支出绩效评价报告

为贯彻落实《中共海南省委 海南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（琼发〔2019〕18号）精神，推进全过程预算绩效管理体系，提高财政资源配置和使用效益，根据《海南省财政厅关于开展2023年省直单位预算绩效管理工作的通知》（琼财绩〔2023〕155号）的要求，龙华检察院成立了项目支出绩效评价小组，对龙华检察院的行政运行项目，进行了支出绩效评价，具体评价情况如下：

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

#### 1. 实施主体

实施主体为海口市龙华区人民检察院，其职责包括：依照法律规定对有关案件行使侦查权；对刑事案件进行审查，批准或者决定是否逮捕犯罪嫌疑人；对刑事案件进行审查，决定是否提起公诉，对决定提起公诉的案件支持公诉；依照法律规定提起公益诉讼；对判决、裁定等生效法律文书的执行工作实行法律监督。对同级人民检察院已经发生法律效力、确有错误的判决和裁定，依法提请上级检察院提出抗诉；受理单位和个人的报案、控告、申诉、举报以及犯罪嫌疑人的自首；组织开展理论研究工作；负责本院检察队伍建设和思想政治工作；负责本院检察工作计划、财务、装备和检察

技术信息工作。

## 2. 项目资金及主要内容

2022 年行政运行项目实际到位资金 134.5232 万元，支出 133.6455 万元，行政运行项目包括对检察干警进行业务培训、印刷法律用品、购买业务设备耗材、订阅业务报刊资料、购买劳务服务、后勤保障等综合管理工作。目的是保障检察院检察工作顺利开展。

### （二）项目年度预算绩效目标和绩效指标设定情况

#### 1. 预期总目标及阶段性目标

2022 年行政运行项目的预期总目标：做好检察干警综合管理工作，保障我院检察业务工作顺利开展。

2022 年行政运行项目的阶段性目标：检察业务学习人数 300 人/次以上；宣传用品印制量 500 件以上；部门学习培训覆盖率 100%；检查业务培训达成率 95%以上。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

加强对重大政策和项目的重点评价。本部门根据工作需要建立重点项目清单，优先选择预算金额较大的重点项目列入清单，开展重点评价项目数量不低于清单项目数量的 20%。

### （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

本部门成立了项目支出绩效评价小组，遵循科学公正、

统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，绩效评价标准为计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

评价指标体系共分为 2 个指标分类（共性指标和个性指标），4 项一级指标，7 项二级指标，15 项三级指标。具体评价指标、标准详见《项目基本信息表》和《项目支出绩效自评表》。

### （三）绩效评价工作过程

确定绩效评价对象和范围；下达绩效评价通知；研究制定绩效评价工作方案；收集绩效评价相关数据资料；核实有关情况，分析形成初步结论；综合分析并形成最终结论；提交绩效评价报告；建立绩效评价档案。

## 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

### （一）评价得分

评价小组运用绩效指标对行政运行管理项目进行了具体的分析，认为整个项目在资金安排，规范管理等方面均有充分考虑，且取得较好社会效果，较好的达到项目预期目标，总得分“99.94 分”，项目综合评价结果为“优”。

各项结果评分如下：

#### 1. 项目决策评价结果

项目决策设定分值为 20 分，得分 20 分。

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标    | 分值 | 得分 |
|------|----|------|----|---------|----|----|
| 决策   | 20 | 项目立项 | 4  | 立项依据充分性 | 2  | 2  |
|      |    |      |    | 立项程序规范性 | 2  | 2  |
|      |    | 绩效目标 | 8  | 绩效目标合理性 | 4  | 4  |
|      |    |      |    | 绩效指标明确性 | 4  | 4  |
|      |    | 资金投入 | 8  | 预算编制合理性 | 4  | 4  |
|      |    |      |    | 资金分配合理性 | 4  | 4  |

## 2. 项目过程评价结果

项目过程设定分值 20 分，得分 19.94 分。具体评分如下：

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标    | 分值 | 得分   |
|------|----|------|----|---------|----|------|
| 过程   | 20 | 资金管理 | 15 | 资金到位率   | 2  | 2    |
|      |    |      |    | 预算执行率   | 10 | 9.94 |
|      |    |      |    | 资金使用合规性 | 3  | 3    |
|      |    | 组织实施 | 5  | 管理制度健全性 | 3  | 3    |
|      |    |      |    | 制度执行有效性 | 2  | 2    |

## 3. 项目绩效评价结果

项目绩效设定分值 60 分，得分 60 分。具体评分情况如下：

| 一级指标 | 分值 | 二级指标  | 分值 | 三级指标        | 分值 | 得分 |
|------|----|-------|----|-------------|----|----|
| 产出指标 | 40 | 数量指标  | 40 | 检察业务学习人数    | 20 | 20 |
|      |    |       |    | 宣传用品印制量     | 20 | 20 |
| 效益指标 | 20 | 可持续影响 | 20 | 部门学习培训覆盖率   | 10 | 10 |
|      |    |       |    | 检察业务学习培训达成率 | 10 | 10 |

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

使用项目经费均严格按照预算支出范围和单位的财务制度使用。

## （二）项目过程情况

### 1. 项目资金安排落实、总投入等情况

海南省财政厅年初批复项目预算资金 133.50 万元，年中追加单位资金 1.0232 万元，2022 年项目实际到位资金 134.5232 万元，支出 133.6455 万元，资金执行率 99.35%。该项目支出依据合规，支出严格按照有关标准支出，不存在虚列项目支出、截留、挤占或挪用项目资金的情况。

### 2. 项目资金实际使用情况

海南省财政厅年初批复项目预算资金 133.50 万元，年中追加单位资金 1.0232 万元，2022 年项目实际到位资金 134.5232 万元，支出 133.6455 万元。主要用于检察干警进行业务培训、印刷法律用品、购买业务设备耗材、订阅业务报刊资料、购买劳务服务、后勤保障等综合管理工作。

年中追加单位资金 1.0232 万元，主要用于市院拨付 2020 年度检察理论研讨会优秀论文奖金 1400 元（师宝山），区委直属机关工作委员会拨付党总支慰问生病住院党员慰问费 1000 元（张国柱），2022 年收区委直属机关工作委员会拨付慰问退休干部慰问费 1000 元（黄守成），省院报付 2020 年张国柱结项课题经费 6832 元。

### 3. 项目资金管理情况

截至 2022 年 12 月 31 日实际支出 133.6455 万元，资金执行率  $133.6455/134.5232 \times 100\% = 99.35\%$ 。该项目资金使用

过程中，龙华区检察院严格按照预算批复的要求，在预算范围内使用，专款专用。在资金支付过程中，严格按照合同约定支付款项，支付的每一笔款项都按《海口市龙华区人民检察院财务管理办法》、《海口市龙华区人民检察院“三重一大”事项决策制度》等管理规定办理支付手续，并经国库支付局会计核算站审核，确保了资金支出的合理合规性，资金使用较为规范。

#### 4. 项目组织情况

海口市龙华区人民检察院“行政运行”项目按全年工作任务进行分类管理，专人负责，通过对项目资金进行合理有效利用，并组织各相关职能部门，开展“行政运行”项目工作，完成制定工作的计划方案、确定工作目标，明确责任，努力做好对本院检察干部进行培训、巡视工作、印刷、业务报刊、人民监督员工作等行政运行事务。

#### 5. 项目管理情况

海口市龙华区人民检察院“行政运行”项目由海口市龙华区人民检察院为项目主管单位，各项项目内容由相关管理部门进行呈报、批复。

该项目通过对各项行政运行的工作开展，建立日常项目资金管理制度，成立“行政运行”项目管理小组，相关项目负责人对资金的审批层层把关，项目经费支出必须有经办人、证明人、负责领导人、检务督查负责人审批，确保了项

目资金专款专用、安全高效。资产采购按照有关规定程序实施，并进行严格的监督管理，完成本项目计划规定的主要任务目标。

### （三）项目产出情况

#### （1）检察业务学习人数

绩效目标：检察业务学习人数 300 人/次以上。

一直以来，我院高度重视检察业务学习工作，以政法队伍教育整顿、党史学习教育、“能力提升建设年”等活动契机，通过中国检察教育网络培训、国家检察官学院培训、最高检、省院、区委组织等的各类培训，深入学习相关法律法规、司法解释和指导性案例、典型案例等业务知识。定期对各业务部门及干警参加业务培训情况进行统计，推动业务培训扎实开展。2022 年我院参加检察业务学习人数 3349 人/次，完成绩效目标。

#### （2）宣传用品印制量

绩效目标：宣传用品印制量 500 件以上。

主要是禁毒宣传用品和民法典及养老诈骗宣传用品等。

2022 年我院宣传用品印制量 1402 件，完成绩效目标。

### （四）项目效益情况

#### （1）部门学习培训覆盖率

绩效目标：部门学习培训覆盖率 100%。

培训内容涵盖了各类检察院业务，覆盖了 9 个检察部门，

培训覆盖率为 100%，完成绩效目标。

## （2）检察业务学习培训达成率

绩效目标：检察业务学习培训达成率 95%以上。

2022 年全院检察官、司法行政人员等深入学习相关法律法规、司法解释和指导性案例、典型案例等业务知识，培训目的达成率 100%，检察业务学习培训达成率 100%，完成绩效目标。

## 五、主要经验及做法、他需要说明的问题

### （一）主要经验及做法

1. 项目在编制预算时，严格按照《预算法》得到规定程序执行编制。

2. 项目管理按照《财政专项资金管理办法》和相关政策规定执行，从申请-复核-审核-批准的支付程序到位，手续齐全，不存在私自改变资金用途、截留、挤占、挪用和虚列支出的情况。

3. 项目资金到位及时，对项目的顺利进展提供了保证。

### （二）存在问题

1. 在编制预算项目绩效目标时，该项目预算绩效目标中的效益指标多数为培训工作取得的效益，未涉及购买劳务服务、后勤保障等带来的效益。

2. 需要完善预算管理，合理地、精准地、科学编制预算，加强对预算编制过程的业务指导和编制结果的审核把关，准

确把握项目工作重点，统筹安排，提高预算执行率。

### （三）原因分析

主要原因是业务管理与绩效管理缺乏协调配合，未能全面了解行政运行工作中的业务，部门绩效目标设置不够全面、精细。

### （四）后续工作计划

在今后的预算编制工作中，我院将进一步加强对绩效管理水平的，从本院实际情况出发，对行政运行项目得到绩效目标进行修改，设置更全面、更有社会意义的绩效目标，进一步凸显财政资金的绩效。

## 六、有关建议

建议加强对部门项目的预算管理编制，加强对绩效管理工作的跟踪督查，做到绩效管理有依据、按程序，设置更全面的绩效目标，实现绩效管理的规范化及常态化。

## 七、其他需要说明的问题

绩效评价工作和结果依法自觉接受审计监督。