**海口江东新区管理局**

**2021年项目支出绩效评价报告**

一、基本情况

（一）项目概况

**1.项目主要内容**

该项目为专项规划建设业务，一是根据《海口市政府投资项目管理规定》，委托第三方机构对江东新区的政府投资项目可行性研究报告进行评估，对其初步设计及概算或预算进行审核；二是开展政府投资项目施工图设计文件抽查工作。

在项目实施过程，经市财政局批准，海口江东新区管理局对项目政府支出经济分类进行调整，共调整210万元用于对企业奖励及补助支出。

**2.资金投入和使用情况**

该项目2021年经费预算730万元，当年实际到位730万元，资金到位率100%。项目资金为财政拨款资金，全部列入一般公共预算。截至2021年底，该项目使用资金724.59万元，剩余5.41万元，完成预算的99.26%。

（二）项目绩效目标

该项目2021年年度目标：一是开展项目可行性研究评估、初步设计概算审核，将其作为年度政府投资项目计划资金安排的主要凭据。二是开展政府投资项目施工图设计文件抽查，确保施工图依据审批的初步设计及概算进行设计。具体绩效目标如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标性质** | **度量单位** | **年度指标值** |
| 产出指标 | 数量指标 | 完成审核项目数量 | ≥ | 批次 | 59 |
| 产出指标 | 时效指标 | 项目成果完成及时率 | ≥ | % | 100 |
| 效益指标 | 经济效益 | 项目成本核减率 | ＝ | % | 8 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度 | 项目业主满意度 | ≥ | % | 100 |

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象、范围

对“专项规划建设业务”项目开展部门评价，促进部门提升预算绩效管理工作水平，强化部门支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，保障部门更好地履行职责。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

**1.绩效评价原则**

本次部门评价坚持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。

**2.评价指标体系**

从共性指标和个性指标两个维度开展部门评价，共性指标分为项目决策和过程两类指标，个性指标即年度绩效目标，共性指标和个性指标分值权重各为50%。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **指标分类** | **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** |
| 共性指标 | 项目决策 | 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 3 |
| 绩效目标明确性 | 2 |
| 项目立项 | 立项依据充分性 | 5 |
| 项目立项规范性 | 3 |
| 资金投入 | 预算编制科学性 | 4 |
| 资金分配合理性 | 3 |
| 过程 | 组织实施 | 管理制度健全性 | 4 |
| 制度执行有效性 | 6 |
| 资金管理 | 预算执行率 | 10 |
| 资金到位率 | 5 |
| 资金使用合规性 | 5 |
| 个性指标 | 产出指标 | 数量指标 | 完成审核项目数量 | 15 |
| 产出指标 | 时效指标 | 项目成果完成及时率 | 5 |
| 效益指标 | 经济效益 | 项目成本核减率 | 25 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度 | 项目业主满意度 | 5 |
| 总分 |  |  |  | 100 |

**3.评价方法**

本次部门评价采用比较法，将项目实施情况与绩效目标情况进行比较。

**4.评价标准**

本次部门评价以年初的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（三）绩效评价工作过程

评价小组对评价资料进行认真梳理，测算分析各项指标，汇总评分并形成评价报告。

1.对《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《海南省项目支出绩效评价管理实施办法》（琼财绩〔2020〕594号）进行研读，对部门评价有基本的把握和了解，归纳出进一步评价所需的信息。

2.集中对各个评价指标逐一进行分析。

3.评价小组汇总分析评价过程中发现的问题，并对存在问题进行讨论，分别计算各评价指标所得分数，形成评价结果。

4.根据评价结果，撰写评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

项目绩效评价工作小组从共性指标、个性指标分别对该项目进行评价，绩效目标设定、项目立项、资金投入、组织实施、资金管理、绩效目标完成等方面落实情况较好，评价得分99分，评价等次为优，达到了预期设定的项目绩效目标。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **指标分类** | **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
| 共性指标 | 项目决策 | 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 3 | 3 |
| 绩效目标明确性 | 2 | 2 |
| 项目立项 | 立项依据充分性 | 5 | 5 |
| 项目立项规范性 | 3 | 3 |
| 资金投入 | 预算编制科学性 | 4 | 4 |
| 资金分配合理性 | 3 | 3 |
| 过程 | 组织实施 | 管理制度健全性 | 4 | 4 |
| 制度执行有效性 | 6 | 6 |
| 资金管理 | 预算执行率 | 10 | 9 |
| 资金到位率 | 5 | 5 |
| 资金使用合规性 | 5 | 5 |
| 个性指标 | 产出指标 | 数量指标 | 完成审核项目数量 | 15 | 15 |
| 产出指标 | 时效指标 | 项目成果完成及时率 | 5 | 5 |
| 效益指标 | 经济效益 | 项目成本核减率 | 25 | 25 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度 | 项目业主满意度 | 5 | 5 |
| 总分 |  |  |  | 100 | 99 |
| 评价等次 | | | | 优 | |

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

该项目经海口江东新区管理局局党委会审批同意实施，与部门职责范围相符。项目设定了绩效目标，绩效目标与实际工作内容具有相关性。项目预算编制科学合理，预算资金分配依据充分。

（二）项目过程情况

2021年海口江东新区管理局对《财务管理办法（试行）》进行修订，进一步完善了财务管理制度，确保项目顺利实施，取得明显成效。项目资金支付严格履行审批程序，使用规范，会计核算结果真实、准确。此次绩效评价过程中未发现挤占或挪用项目资金的情况。

此外，海口江东新区管理局制定并印发了《政府投资项目初步设计及概算评审费用标准》，进一步完善了政府投资项目初步设计及概算审批程序，促进节约政府投资。

该项目2021年经费预算730万元，当年实际到位730万元，资金到位率100%。当年实际使用资金724.59万元，完成预算的99.26%。

（三）项目产出情况

该项目资金到位及时，项目顺利实施，2021年完成76批次的政府投资项目可行性研究报告评估、初步设计及概算审核、预算审核和施工图抽查。

（四）项目效益情况

该项目保障了江东新区政府投资项目可行性研究报告评估和概算按时批复，确保项目如期建设；同时确保了施工图依据审批的初步设计及概算进行设计。总体来看，项目产出与成效目标完成度较好。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

按照《海口市政府投资项目管理规定》，及时组织力量完成江东新区政府投资项目的可行性研究报告评估和概算审核工作，加快推进项目建设。

六、有关建议

无。

七、其他需要说明的问题

无。