项目支出部门评价报告（2023年第三批省级基本建设专项资金）（2024年度）

一、基本情况

（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

为保障重点项目前期工作顺利开展，设立了项目前期工作经费项目。包括项目建议书、可行性研究、初步设计等编制、评估、论证、申报等一系列衔接工作。

2024年预算安排500万元，实际到位资金500万元。本年度实际支出160万元，预算资金执行率32%。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：把握投资项目宏观社会经济环境，促进区域可持续发展战略提升。

2.阶段性目标：争取上级资金扶持，服务全区项目高质量发展。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

项目前期工作经费绩效评价目的是为进一步加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的专项资金绩效评价管理体系，促进公共财政阳光化，提高财政资金使用效益。

（三）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标

准等。

绩效评价原则:科学规范原则，公正公开原则，分级分类原则，绩效相关原则。

绩效评价指标体系：根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》等文件精神及本项目的具体特点，设置了合理可行的评价体系，包括投入指标（项目立项、资金落实）、过程指标（业务管理、财务管理）、产出数量与质量指标、社会效益与可持续影响指标等。

评价方法：本项目绩效评价主要采用数据对比，同时辅以抽样调查、座谈研讨、专家评估等方式。

评价标准：绩效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。

1.计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

2.行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

3.历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

4.财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

（三）绩效评价工作过程。

项目前期工作经费绩效评价工作是我单位推进预算绩效管

理的重要组成部分，本单位对此高度重视，制定了相关工作实施方案。制定了本单位项目绩效评价资金管理办法，在规定时间内完成数据填报、收集和汇总工作。根据前期开展的基础工作，我会通过询问查证、问卷调查等方式，对项目绩效进行了自评。

三、综合评价情况及评价结论

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

1. 立项规范

项目依据《预算绩效目标申报表》，立项依据较充分。

2. 绩效目标

项目决策的绩效目标：通过本项目的实施，完成相关工作，为青云谱区经济发展提供决策依据。

3. 资金投入

2024年年初预算为500万元，调整后的预算数为500万元，全年执行数为160万元，预算资金执行32%。

（二）项目过程情况。

1. 业务管理指标

①管理制度健全性：考查是否建立了保证项目顺利实施的工作方案和办法等相关制度。召开了党组会议对下拨的项目资金管理分配、监管进行了专题研究。

②项目质量可控性：考查项目是否实施监督检查，建立督

导方案，并组织实施。开展了2024年度部门财政项目支出绩效运行监控工作，并向财政部门集中报送绩效监控结果。

2.财务管理指标

①财务管理制度健全性:考查是否按规定财务、资产管理制度、内控制度及其执行情况，根据相关通知，对专项资金的管理规范化。按照内部控制要求制定了收支、预算、政府采购、合同、资产等各项管理制度。

②财务监控有效性:考查是否采取了相应的财务检查和年度绩效检查等必要的监控措施或手段。按照要求将有关财务资料进行上报，并针对反馈涉及到的问题进行了整改。

（三）项目产出情况。

数量指标：铺设地下管网达到0.5千米，改建钢结构厂房达1600千米；

质量指标：全方位保障城际公交车辆运营的需要达95%；

时效指标：项目开工率达100%

（四）项目效益情况。

生态效益指标：满足国家碳达峰、碳中和总体要求达95%。

服务对象满意度指标：服务对象满意度达95%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1、结合单位实际和业务特点，强化预算管理，事前做好预算，控制经费使用，做到开支合理，手续齐全，保障工作顺利完成。

2、严格按照财政部门资金管理办法管理，加强资金的使用和监督，理性节约、注重实效，提高资金使用效益。

六、有关建议

在以后的工作中，项目实施单位要继续秉持这为人民服务的总之，服务于建设社会主义法治国家，积极响应号召，在控制项目成本的基础上，不断提升服务质量和案件质量。

六、其他需要说明的问题

无。

七、项目支出绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	分值	评分标准	评价得分
决策（15分）	项目立项（4分）	立项依据充分性	100%	2	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(0.5分)；②项目立项是否符合政府采购相关政策(0.5分)；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需(0.5分)；④项目是否属于公共财政支持范围(0.5分)。不符项扣除相应权重分。	2
		立项程序规范性	100%	2	①项目是否按照政府采购规定的程序设立(0.5分)；②审批文件、材料是否符合相关要求(0.5分)；③事前是否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(1分)。不符项扣除相应权重分。	2
	绩效目标（6分）	绩效目标合理性	100%	2	①项目是否有绩效目标(0.5分)；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性(0.5分)；③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平(0.5分)；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(0.5分)。不符项扣除相应权重分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	分值	评分标准	评价得分
		绩效指标明确性	100%	4	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(2分)；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现(2分)。不符项扣除相应权重分。	4
	资金投入（5分）	预算编制科学性	100%	3	①预算内容与项目内容是否匹配(1分)；②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制(1分)；③预算确定的项目资金量是否与工作任务相匹配(1分)。不符项扣除相应权重分。	3
		资金分配合理性	100%	2	①预算资金分配依据是否充分(1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(1分)。 不符项扣除相应权重分。	2
过程（20分）	资金管理（11分）	资金到位率	100%	2	资金到位率=(实际到位资金/预算资金）X100%。实际到位资金：本年度落实到具体项目的资金。预算资金：本年度预算安排到具体项目的资金。得分=资金到位率×指标分值。	2
		预算执行率	100%	5	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金）X100%。 实际支出资金：本年度项目实际使用的资金。执行率100%得5分，100%-90%(含)之间每降低1个百分点扣0.4分，扣完为止。	5
		资金使用合规性	100%	4	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(1分)；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续(1分)；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途(1分)；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(1分)。全部符合得4分，①②③每有一项不符，各扣1分，如④不符合，该项三级指标4分全部扣除。	4
	组织实施（9分）	管理制度健全性	100%	4	①是否已制定或具有相应的工作协调会、项目审核制度、质量验收制度、档案管理制度、组织管理办法(2分)；②上述组织管理程序是否合法、合规、完整(2分)。不符项扣除相应权重分。	4

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	分值	评分标准	评价得分
		制度执行有效性	100%	5	①是否遵守相关法律法规和财务、业务管理制度(2分)；②项目调整及支出调整手续是否完备(1分)；③项目管理、项目验收、项目质量考核等资料是否齐全并及时归档(1分)；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(1分)。不符项扣除相应权重分。	5
产出（40分）	产出数量（16分）	铺设地下管网要	100%	16	完成率=(实际完成数/年度指标值)×100%，得分=实际完成率×指标分值。	16
	产出质量（15分）	全方位保障城际公交车辆运营的需要	100%	15	实际值达到目标值得满分，否则不得分。	15
	产出时效（5分）	项目开工率	95%	3	达到目标值得满分，否则不得分。	3
	产出成本（4分）	保障成本控制率	100%	4	达到目标值得满分，未达到按实际百分比*权重分值进行评分。	4
效益（25分）	生态效益（15分）	满足国家碳达峰、碳中和总体要求	100%	15	达到目标值得满分，否则不得分。	10
	满意度（10分）	服务对象满意度	95%	10	每低一个百分点扣1分。	6.5
总分				100分		86.5