

项目支出绩效评价报告

项目编制评审及项目管理经费项目 支出绩效评价报告

2024年4月

目 录

- 一、项目基本情况
- 二、绩效评价工作开展情况
- 三、综合评价情况及评价结论
- 四、绩效评价指标分析
- 五、主要经验及做法
- 六、存在问题及原因分析
- 七、有关建议
- 八、其他需要说明的问题

摘 要

为切实做好全面实施预算绩效管理各项工作，进一步压实预算绩效管理主体责任。认真学习《宿州市财政局关于印发<宿州市预算绩效管理工作考核暂行办法>的通知》（宿财绩〔2020〕103号）及《泗县财政局关于印发<泗县项目支出绩效单位自评操作规程>和<泗县项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程>的通知》（泗财绩〔2021〕14号）文件，按照上级下达的项目支出绩效评价指标体系，我们成立项目自评小组，做到有计划、有安排，扎实开展本次自评工作。对申报内容、实施情况、财务管理、社会效益等做出自我评价。现将自评工作简单汇报如下：

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目概况。项目编制评审及项目管理经费为发改委依据县批资金设立的项目，预算总金额为300万元，该项目主要是保障项目前期工作顺利实施和加快项目后期建设进度，具体内容是编制全县项目能评、环评、可研、稳评等报告，对项目可研等进行评审评估及重点项目调度管理。

（二）项目绩效目标。高质量编制全县项目能评、环评、可研、稳评等报告及重点项目调度管理，保障项目前期工作顺利实施和加快项目后期建设进度。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。发改委对本部门项目编制评审及项目管理经费项目开展绩效评价，项目预算金额300万元，对该项目绩效目标实现情况与资金使用情况开展评价，规范项目运行，提高资金配置效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。发改委依据科学规范原则、公开公正原则、绩效相关原则对“项目编制评审及项目管理经费”开展绩效评价，由县发改委组织实施，相关股室配合人提供相关材料，确保评价结果准确真实。发改委从项目立项到项目实施结束全过程设置绩效评价指标体系。

（三）绩效评价工作过程。发改委针对部门评价成立评价工作组，开展评前调研，设计绩效评价指标体系，确定评价方法、现场和非现场评价范围、评价资料清单，制定绩效评价工作方案

并审核论证。

三、综合评价情况及评价结论

通过对“项目编制评审及项目管理经费”分析，该项目2023年支付了站站前广场可研等4个项目评审费以及十四五中期评估等3个文本的编制费，从第三方的立场对项目当前的状态进行审核，评估项目的风险，让项目更加健康地运行下去。保障项目前期工作顺利开展，推动县域经济发展提质增效，加快泗县经济社会发展。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。从项目立项、绩效目标编制及资金投入情况对项目决策情况开展绩效评价。在项目立项方面，“项目编制评审及项目管理经费”为县批预算资金，通过项目实施单位申报，单位主要负责人审核，财政部门审核等流程申报项目，符合项目申报流程。在绩效目标编制与资金投入方面，该项目根据预计实施内容，较为合理编制绩效目标与指标。

（二）项目过程情况。从资金管理与组织实施对项目过程情况开展绩效评价。在资金管理方面，预算金额300万元，实际到位资金300万，资金到位率100%，2023年资金实际支出金额为56万，预算执行率为18.67%，严格执行资金管理办法，均及时规范拨付到相关账户；在组织实施方面，签订业务协议合同，未出现违规现象。

（三）项目产出情况。从项目产出数量、质量、时效、成本方面对项目产出情况开展绩效评价。项目执行结束后，绩效目标均完成，保障项目前期工作顺利开展。

（四）项目效益情况。从项目经济效益、社会效益、可持续影响及群众满意度等方面对项目效益情况开展绩效评价。保障项目前期工

作顺利开展，推动县域经济发展提质增效，加快泗县经济社会发展。

五、主要经验及做法

通过对项目可研报告的专家评审以及项目报告的编制等，从第三方的立场对参加评审的项目当前状态进行审核，评估项目的风险，让项目更加顺利地实施。

六、存在问题及原因分析

项目绩效目标编制不具体，绩效指标不够细化，不能准确反映项目预计执行情况。

七、有关建议

加强绩效目标管理，提高绩效管理规范水平。

八、其他需要说明的问题

无

- 附： 1、项目支出绩效评价指标体系框架（附1）
- 2、“项目编制评审及项目管理经费”项目绩效目标完成清单（附2）
- 3、“项目编制评审及项目管理经费”项目绩效评价问题清单（附3）
- 4、“项目编制评审及项目管理经费”项目绩效评价评分情况表（附4）

附1

项目支出绩效评价指标体系框架

序号	一级指标	二级指标	三级指标	标准分值
1	决策（20分）	项目立项	立项依据充分性	4
2			立项程序规范性	4
3		绩效目标	绩效目标合理性	4
4			绩效指标明确性	4
5		资金投入	预算指标科学性	4
6	过程（30分）	资金管理	资金到位率	5
7			资金使用合规性	5
8			资金拨付及时性	5
9			预算执行率	5
10		组织实施	管理制度健全性	5
11			制度执行有效性	5
12			实际完成率	5
13			质量达标率	5

14	产出（25分）	项目产出	完成及时性	5
15			成本节约率	10
16	效益（25分）	项目效益	经济效益	5
17			社会效益	5
18			可持续影响	5
19			人民满意度	10
合计	100	100		100

附2

项目编制评审及项目管理经费项目绩效目标完成清单

序号	绩效目标设定情况	绩效目标完成情况	备注
(一)	总体目标任务： 高质量编制全县项目能评、环评、可研、稳评等报告及重点项目调度管理，保障项目前期工作顺利实施和加快项目后期建设进度	总体目标完成情况： 及时完成项目的专家评审，项目评估报告、方案的编制工作，保障项目前期工作顺利实施。	
1	编制项目能评、评审、可研、稳评等报告数量	完成项目评审4个，编制项目评估、项目方案等文本编制3个	
2	资金支出的合规性	严格遵守相关规定	
3	资金支出时效性	及时支出	
4	资金总成本	控制在预算内	
(二)	年度绩效目标： 高质量编制全县项目能评、环评、可研、稳评等报告及重点项目调度管理，保障项目前期工作顺利实施和加快项目后期建设进度	年度绩效目标完成情况： 及时完成项目的专家评审，项目评估报告、方案的编制工作，保障项目前期工作顺利实施。	
1	编制项目能评、评审、可研、稳评等报告数量	完成项目评审4个，编制项目评估、项目方案等文本编制3个	
2	资金支出的合规性	严格遵守相关规定	
3	资金支出时效性	及时支出	
4	资金总成本	控制在预算内	

附3

项目编制评审及项目管理经费项目绩效评价问题清单

问题分类	序号	责任部门（单位）	问题描述	整改建议	备注
项目决策存在的问题（包括项目立项、绩效目标设定、预算编制和资金分配等）	1	发改委	绩效指标设置不够具体	细化绩效指标	
资金管理存在的问题（包括资金到位情况、预算执行情况和使用资金合规性等）	1	发改委	资金执行率为18.67%，执行率较低	加快资金拨付	
项目管理存在的问题（包括项目过程管控、监督问效、制度建设及执行情况等）	1	发改委	无		
项目产出存在的问题（包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等）	1	发改委	无		
项目效益存在的问题（包括经济效益、社会效益、可持续发展影响和满意度等）	1	发改委	无		
其他问题	1	发改委	无		

附4

项目编制评审及项目管理经费项目绩效评价评分情况表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	评分标准	得分	扣分
1	决策（20分）	项目立项	立项依据充分性	4	依据县批文件	4	
2			立项程序规范性	4	严格按照程序执行	4	
3		绩效目标	绩效目标合理性	4	与预算资金相匹配	4	
4			绩效指标明确性	4	细化项目绩效指标	3	1
5		资金投入	预算指标科学性	4	依据工作计划与实际资金需要	4	
6	过程（30分）	资金管理	资金到位率	5	（实际到位资金300万/计划投入资金300万） *100%=100%	5	
7			资金使用合规性	5	严格遵守相关规定	5	
8			资金拨付及时性	5	及时拨付	5	
9			预算执行率	5	预算资金为300万，实际支	3	2

					出56万，预算执行率为18.67%		
10		组织实施	管理制度健全性	5	财务管理制度合规、完整	5	
11			制度执行有效性	5	遵守相关法律法规,相关资料齐全	5	
12	产出（25分）	项目产出	实际完成率	5	年初编制绩效目标已完成	5	
13			质量达标率	5	100%	5	
14			完成及时性	5	项目在计划时间内完成	5	
15			项目成本	10	严格控制在预算内	10	
16	效益（25分）	项目效益	经济效益	5	保障项目前期工作顺利开展,推动县域经济发展提质增效	5	
17			社会效益	5	为项目实施提供参考依据	5	
18			可持续影响	5	加快泗县经济社会发展	5	
19			人民满意度	10	均表示满意	10	
合计	100	100		100		100	97