附件1

**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： 财政业务管理

项目单位： 海口市财政局

主管部门： 海口市财政局

评价时间： 2019年 1月1日至 2019年12月31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）：

上报时间：

**项目绩效目标表**

**项目名称：**财政业务管理

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **指标类型** | **指标名称** | **绩效目标** | **绩效标准** | | | |
| **优** | **良** | **中** | **差** |
| 产出指标 | 组织约950人次参加预算编制培训，规范预算编  制。 | 组织约950人次参加预算编制培训，规范预算编制。 | 95%-100% | 90%-95% | 85%-90% | 85%以下 |
|  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 成效指标 | 按时完成预算预算编，规范预算编制。 | 按时完成预算预算编，规范预算编制。 | 95%-100% | 90%-95% | 85%-90% | 85%以下 |
|  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |

注：以预算批复的绩效目标为准填列

**项目基本信息表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一、项目基本情况** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目实施单位 | | | 海口市财政局 | | | | | 主管部门 | | | | | |  | | | | | |
| 项目负责人 | | | 伍振湘 | | | | | 联系电话 | | | | | | 68722598 | | | | | |
| 地址 | | | 海口市长滨一路行政办公区10号楼 | | | | | | | | | | | 邮编 | | | 570135 | | |
| 项目类型 | | | 经常性项目（ √ ） 一次性项目（ ） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 计划投资额  （万元） | | | 740 | | 实际到位资金（万元） | | | | | 740 | 实际使用情况（万元） | | | | | 431.14 | | |
| 其中：中央财政 | | |  | | 其中：中央财政 | | | | |  |  | | | | |  | | |
| 省财政 | | |  | | 省财政 | | | | |  |  | | | | |  | | |
| 市县财政 | | | 740 | | 市县财政 | | | | | 740 |  | | | | |  | | |
| 其他 | | |  | | 其他 | | | | |  |  | | | | |  | | |
| **二、绩效评价指标评分（参考）** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一级指标 | | 分值 | | | 二级指标 | | | 分值 | | 三级指标 | | | | 分值 | | 得分 | | |
| 项目决策 | | 20 | | | 项目目标 | | | 4 | | 目标内容 | | | | 4 | | 3 | | |
| 决策过程 | | | 8 | | 决策依据 | | | | 3 | | 3 | | |
| 决策程序 | | | | 5 | | 5 | | |
| 资金分配 | | | 8 | | 分配办法 | | | | 2 | | 2 | | |
| 分配结果 | | | | 6 | | 6 | | |
| 项目管理 | | 25 | | | 资金到位 | | | 5 | | 到位率 | | | | 3 | | 3 | | |
| 到位时效 | | | | 2 | | 2 | | |
| 资金管理 | | | 10 | | 资金使用 | | | | 7 | | 6 | | |
| 财务管理 | | | | 3 | | 3 | | |
| 组织实施 | | | 10 | | 组织机构 | | | | 1 | | 1 | | |
| 管理制度 | | | | 9 | | 9 | | |
| 项目绩效 | | 55 | | | 项目产出 | | | 15 | | 产出数量 | | | | 5 | | 5 | | |
| 产出质量 | | | | 4 | | 4 | | |
| 产出时效 | | | | 3 | | 3 | | |
| 产出成本 | | | | 3 | | 3 | | |
| 项目效益 | | | 40 | | 经济效益 | | | | 8 | | 8 | | |
| 社会效益 | | | | 8 | | 8 | | |
| 环境效益 | | | | 8 | | 8 | | |
| 可持续影响 | | | | 8 | | 8 | | |
| 服务对象满意度 | | | | 8 | | 8 | | |
| 总分 | | 100 | | |  | | | 100 | |  | | | | 100 | | 98 | | |
| 评价等次 | | | | | | | | | |  | | | | | | | | |
| **三、评价人员** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 姓 名 | | | 职务/职称 | | | | 单 位 | | | | | | 项目评分 | | | 签 字 | | |
| 侯同波 | | | 副局长 | | | | 海口市财政局 | | | | | | 98 | | |  | | |
| 陈期壮 | | | 办公室主任 | | | | 海口市财政局 | | | | | | 98 | | |  | | |
| 简赞丽 | | | 报账员 | | | | 海口市财政局 | | | | | | 98 | | |  | | |
| 合计 | | |  | | | |  | | | | | | 平均得分 | | | 98 | | |
| 评价工作组组长（签字并单位盖章）：  年 月 日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

**财政支出项目绩效评价报告**

1. 项目概况

海口市财政局行政编制58 名。设局长1 名，副局长3名。科级领导职数32 名，其中正科级17 名（含机关党委专职副书记和总会计师各1 名），副科级15 名。内部设有15个科室：办公室、组织人事科、综合规划科、预算管理科（税政科）、国库科、行政政法科、教宣科、经济建设科、农业农村科、社会保障科、旅游文化和商贸科、政府采购管理科、自然资源和生态环境科（资产管理科）、债务金融科、绩效管理科（行政审批办公室、监督内审科）。

（一）项目基本性质、用途和主要内容

财政业务管理属于非跨年度经常性项目，主要用于各业务处室相关委托业务费、会计信息质量监督检查费用、部门整体支出绩效、重点项目绩效评价费等，主要内容为委托业务费跟劳务费等。

（二）项目绩效目标

财政业务管理项目属于非跨年度经常性项目。

二、项目资金使用及管理情况

（一）项目资金到位情况分析（包括财政资金、自筹资金等）

财政业务管理项目2019年经费预算740万元，上诉项目资金已在当年由市财政局下达本局，共计740万元，该项目为财政拨款资金，列入一般公共预算。

1. 项目资金使用情况分析

截止2019年底，财政业务管理项目按计划使用资金431.14万元，调剩余308.86万元，完成预算的58.26%。

（三）项目资金管理情况分析（包括管理制度、办法的制订及执行情况等）

2019年，我局积极探索完善项目管理的有效机制，不断完善管理制度，形成了一套行之有效的资金和项目管理体系。保证了项目安全有效运行，确保了项目顺利实施，取得了明显的效果。项目资金拨付严格审批程序，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有截留、挤占或挪用项目资金的情况。

三、项目组织实施情况

（一）项目组织情况分析（包括项目招投标情况、调整情况、完成验收等）

该项目属于经常性项目，项目由各业务科室自行组织实施，资金列入年初部门预算。

1. 项目管理情况分析（包括项目管理制度建设、日常检查监督管理等情况）

根据国家和省市相关规定，对项目经费的使用制定了管理办法，不断加强财务管理内控制度，进一步完善经费管理规定，不以任何理由虚列、截留、挤占、挪用，也不超标准开支，资金支出严格按照财务规定执行。

四、项目绩效情况

（一）项目绩效目标完成情况分析

1. 项目的经济性分析

（1）项目成本（预算）控制情况

财政业务管理项目2019年预算金额740万元，于当年支出431.14万元，项目实施过程中严格按照项目预算科目及有关政策规定进行支付，项目总体未超支。

1. 项目成本（预算）节约情况

项目预算严格按照标准执行，无超标准的情况且节余308.86万元。

2. 项目的效率性分析

（1）项目的实施进度

根据项目运行方案，实施严格的项目管理。截止2019年底，财政业务管理项目2019年预算金额740万元，按进度付款于当年支出431.14万元，结余308.86万元，项目支出进度达到58.26%。

1. 项目完成质量

根据项目运行方案，细化任务，合理配置资源，建立项目控制管理机制，规避项目风险，确保了整个项目的质量，项目完成质量较好。

3. 项目的效益性分析

（1）项目预期目标完成程度

财政业务管理项目完成程度较好，基本完成预定预算目标。

4. 项目的可持续性分析

切实把财政业务管理项目作为一项常态常新的重要项目，项目经费列入年度财政预算，严格项目管理和支出，确保财政资金效益的最大化，实现项目的可持续性发展。

五、综合评价情况及评价结论

2019年度，我局的财政业务管理项目在目标设定、决策过程、资金分配、资金到位、资金管理、组织实施、项目效果等方面落实情况较好、总自评分98分，评价等次为优。

1. 主要经验及做法、存在的问题和建议

对于经常性项目，提前做好各部门预算计划，合理安排资金的使用及规范性管理，严格执行财务相关管理规定制度，对临时性需要增加或减少的项目做好合理计划和方案，确保每一分钱都用在实处。

1. 其他需说明的问题