

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: 政府投资项目前期评估审核经费
项目单位: 海口市政府投资项目管理中心
主管部门: 海口市发展和改革委员会
评价时间: 2020年1月1日至2020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：政府投资项目前期评估审核经费

指标类型	指标名称	绩效目标	绩效标准			
			优	良	中	差
产出指标	可研评估	获得市发改 部门批复				
	造价审 (复)核	获得市发改 部门批复				
					
成效指标	可行性研究 报告评估、 概算(含调 整)审核、 管线迁改预 算审核及时 完成率	委托中标咨 询单位进行 可研评估及 造价审(复) 核工作,获得 市发改部门 批复,为项目 进入初设及 概算阶段提 供科学依据				
					

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	海口市政府投资项目管理中心		主管部门		海口市发展和改革委员会	
项目负责人	许达昌		联系电话		68724092	
地址	海口市秀英区长滨三路第二行政办公区 15 号北五楼				邮编	570203
项目类型	经常性项目 ()		一次性项目 ()			
计划投资额 (万元)	2000	实际到位资金 (万元)	3500	实际使用情况 (万元)	3497.65	
其中：中央财政		其中：中央财政				
省财政		省财政				
市县财政	2000	市县财政	3500		3497.65	
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	4
		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	7
				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	

评价等次

三、评价人员

姓名	职务/职称	单位	项目评分	签字
许志昂	主任		100	许志昂
聂中菊	副主任		100	
雷鹏	副主任		100	雷鹏
合计			平均得分	100



评价工作组组长 (签字并单位盖章) 许志昂

年 月 日

财政支出项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

海口市政府投资项目管理中心编制 41 人（含工勤人员及农垦改革划转人员），2020 年年末实有人数 37 人（其中工勤 3 人，农垦改革划转 1 人），单位内设办公室、审核科、综合科、策划科、设计管理科和监督科六个职能科室。

工作职责：负责组织项目前期策划研究、协助项目库管理、可行性研究报告评估、概算（含调整）审核、管线迁改预算审核、项目建设管理监督考核等项目管理相关工作。

（二）项目基本性质、用途和主要内容

“政府投资项目前期评估审核经费”预算项目主要是完成政府投资项目可行性研究报告评估评审工作以及工程造价概（预）算审核、概算调整工作。提高政府投资项目投资管理的高效化、科学化和规范化，为市委、市政府及投资主管部门提供决策依据。

（三）项目绩效目标

“政府投资项目前期评估审核经费”预算项目为经常性项目，非跨年度项目。

项目绩效目标：根据中心职责安排，完成年度计划政府投资项目可研评估及概预算审（复）核工作，取得项目可研及概算批复；

二、项目资金使用及管理情况

（一）项目资金到位情况分析

1、根据海口市十六届人民代表大会第六次会议审议批准的2020年市本级预算（海财预【2020】1963号），2020年安排中心“政府投资项目前期评估审核”经费2000万元，主要用于支付政府投资项目评估评审费用。

2、根据海口市人民政府专题会议纪要【2020】469号文件精神及市财政局关于追加项目评估审核工作经费的意见（海财建【2020】3992号），2020年追加中心项目评估费（即政府投资项目前期评估审核经费）1500万元，主要用于支付拖欠的政府投资项目评估评审费用。

3、2020年“政府投资项目前期评估审核”经费资金合计3500万元。

（二）项目资金使用情况分析

政府投资项目前期评估审核经费项目支出计划投资额为2000万元，实际到位资金为3500万元，实际支出3497.65万元，占比99.93%。

（三）项目资金管理情况分析

中心制定的预算项目资金管理制度参照海口市财政局关于印发《海口市市本级项目支出预算管理办法》的通知执行。同时中心不断完善预算管理办法，建立预算编制与内部审批、分解下达、预算执行、绩效评价一系列预算资金管理体系，保证预算项目有效运行，确保预算项目顺利实施。即预算编制部门尽可能科学、完整、细化、准确地编制预算，严格根据批复的预算安排各项收支，保证预算执行效果。

中心根据财政部门批复的年度部门预算和单位内部各业务科室提出的支出需求，将预算指标按照部门要求进行分解，并经中心领导审核通过后下达至各业务科室，各业务科室根据工作需要完成项目资金支出任务；建立预算执行分析机制，及时解决预算执行中存在的问题，提出改进措施；确保预算与决算相对应，起到相互对照，相互促进的作用；有效建立预算绩效全过程管理机制。

在预算项目资金拨付环节，中心严格执行预算项目资金拨

付的审批流程，确保预算项目资金使用规范、会计核算结果真实、准确。

在此次预算项目评价过程中“政府投资项目前期评估审核经费”项目支出未发现有截留、挤占或挪用预算项目资金的情况。

由于完善了相关制度，规范了工作流程，加强了信息交流，并且项目制度建设、实施方案等基础工作落实到位，“政府投资项目前期评估审核经费”项目支出绩效评价工作实施顺利，绩效目标如期保质保量实现。

三、项目组织实施情况

（一）项目组织情况分析

工程造价审（复）核收费参照海南省发展改革厅、海南省建设厅《关于规范工程造价咨询服务收费有关问题的通知》（琼发改收费【2007】170号）中的《海南省工程造价咨询服务收费标准表》取费标准，并根据相应投资额度下浮比例后计取费用。项目采购实施为2017年5月17日及2020年9月28日招标造价公司后送审项目。

可研评估根据《国家发展改革委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》（发改价格【2015】299号）的精神，实

行市场调节价，参照《建设项目前期工作咨询收费暂行规定》（计价格【1999】1283号）的取费标准，并经合同双方委托协商一致。项目采购实施为2017年5月17日及2020年9月28日招标造价公司后送审项目。

（二）项目管理情况分析

项目实施严格按照《海口市政府投资项目管理规定》执行。

四、项目绩效情况

项目绩效自评工作开展情况分析

（一）前期准备

为进一步加强单位责任意识，强化预算支出绩效理念，规范资金管理，提高资金使用绩效，根据市财政局关于财政支出项目绩效评价工作有关事项的通知及要求，中心成立了财政支出绩效评价工作小组，安排专人做好项目经费绩效评价工作。

（二）组织过程

中心高度重视绩效自评工作，认真学习文件及项目支出绩效目标样表，并结合以往工作经验，认真开展自评，确保这项工作能够保质保量完成。

（三）分析评价

强化事前准备，提升评价质量。在推进自身评价工作开展的通知时，结合评价工作实际和项目实施过程中规范化、严格化实际，有效推进，确保绩效评价结果公正、客观、精准，真实反映绩效，如实反映问题，切实提高评价质量。

项目绩效目标完成情况分析

根据预算绩效管理要求，中心组织对2020年度“政府投资项目前期评估审核经费”项目支出预算开展绩效监控，并同时开展绩效目标完成情况自评，从评价情况来看满意度较高，项目绩效目标完成情况好。

项目效益性分析

完成项目可行性及必要性分析并根据合理安排投资，提高政府投资项目投资管理的高效化、科学化和规范化，为市委、市政府及投资主管部门提供决策依据。

项目绩效目标完成原因分析

2020年度“政府投资项目前期评估审核经费”绩效目标已完成。下一步改进措施：进一步加大项目预算编制工作力度，充分做好前期调研工作，精准安排项目支出预算资金，确定绩效标准，并能确保绩效目标如期实现。

五、综合评价情况及评价结论

2020年，中心认真做好年度财政资金预算编制与预算绩效目标编制工作，严格按照政府采购相关要求编制政府采购预算，做到应编尽编。在资金使用和管理方面，进一步强化支出管理，明确开支范围，细化资金用途，做到“预算编制有目标、预算执行有监控”，促进绩效目标如期保质保量实现。全年项目支出保证了业务工作有效开展，“政府投资项目前期评估审核经费”预算项目达到预期绩效目标。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）存在问题

1、绩效管理理念有待进一步增强。虽然预算单位对绩效的理念有了一定的了解，但长期以来形成的“重安排，轻监督；重使用，轻绩效”的思想短期内还存在，认为只要资金使用合法合规就行，忽视了财政资金的使用绩效。

2、项目单位绩效目标填报不规范，绩效指标细化、量化程度不足。

（二）改进建议

1、加强预算绩效管理制度建设。完善预算绩效管理制度，制定预算绩效管理工作流程和实施细则，增强实用性和可操作

性。将内部控制制度嵌入到预算绩效管理全过程，加强风险管理，优化指标体系，促进预算绩效管理的发展。

2、加大绩效评价结果应用力度，强化资金管理责任主体绩效意识，同时，将评价结果向中心业务科室通报，并将评价结果向社会公开。

七、其他需说明的问题

无