

2. 部门决算中项目绩效自评结果。

开发区局在 2021 年度部门决算中反映“开发区已实施道路、标准化厂房、弱电、亮化等基础设施工程”、“开发区已实施变电站、园区供电线路新建及迁改工程”等两个项目绩效自评结果。

开发区项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 95 分。全年预算数为 4000 万元，执行数为 4000 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是资金管理指标；二是项目产出情况。发现的主要问题及原因：一是预算编制不够精细，产出成本核算不够精准；二是绩效监控力度不足，预算执行力有待提高。下一步改进措施：一是进一步加强预算管理工作，参考上一年度绩效评价结

果科学预测下一年度收支情况,进行科学合理预算编制;二是建立比较完善的监督机制,强化预算绩效管理,提高财政资金使用效率。

3. 部门评价项目绩效评价结果。

《2021 年度开发区项目绩效评价报告》见“第五部分附件”。

第五部分 附件

2021 年度开发区项目绩效评价报告【格式参考皖财绩〔2020〕1603 号文件中《项目支出绩效评价报告》格式】

2021 年度开发区项目绩效评价报告

一、项目基本情况

1、项目概况

蒙城经济开发区小微企业孵化基地（自建区）道路等附属设施及轿车 4S 店门前道路项目位于蒙城经济开发区内，包括创业一路、创业二路和 4S 店门前道路。其中创业一路、创业二路位于开发区小微企业孵化基地（自建区）内，4S 店门前道路位于政通路与王冠路交叉口西北侧轿车 4S 店南侧。本项目的建设将加快道路两侧地块的开发建设步伐，促进开发区的经济发展，推动蒙城县新型城镇化建设。本项目采用公开招标的方式进行招标，2017 年 3 月开标，中标价 1185 万元，工期自 2017 年 4 月至 2017 年 11 月。2021 年进行了审计，最终审定结果为 1035 万元。资金来源为财政资金。

2、项目绩效目标

本项目总体目标是加快道路两侧地块的开发建设步伐，推动南区创业园顺利开发使用，促进开发区的经济发展，推动蒙城县新型城镇化建设。

阶段性目标是在建设期内按时全面竣工并投入使用，包括道排、绿化、交通、弱电、照明等工程。

二、绩效评价工作开展情况

1、绩效评价目的、对象和范围

根据财政部门的工作部署和要求,运用科学、规范的绩效评价方法,客观、公正地对蒙城经济开发区小微企业孵化基地（自建区）道路等附属设施及轿车 4S 店门前道路项目支出进行评价,以反映项目资金的绩效,通过绩效评价,树立绩效管理理念,做好预算绩效管理,提高财政资金效益。

2、绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

（一）绩效评价原则

科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序,按照科学可行的要求,采用定量与定性分析相结合的方法。

公开公正原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求,依法公开并接受监督。

绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行,评价结果应当清晰反映支出与产出绩效之间的紧密对应关系。

（二）评价指标体系

绩效评价指标体系包括决策指标、过程指标、产出指标及效益指标四个部分。

（三）评价方法

本项目采用定量与定性相结合的比较法,总分由各项指标得分汇总形成。

(1) 定量指标评定方法:与年初指标值相比,完成指标值的,记该指标所赋全部分值;对完成值高于指标值较多的,要分析原因,如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的,要按照偏高适度调减分值;未完成指标值的,按照完成值与指标值的比例记分。

(2) 定性指标评定方法:根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间 100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。

3、绩效评价工作过程

(一) 前期准备:下发通知,单位自评。绩效评价小组开展调查研究、分析讨论并形成绩效评价工作方案,为后期的数据获取做了充分的准备。

(二) 组织实施:通过座谈、到实地核查等方式了解项目实施情况,整理项目相关资料,设计绩效评价指标体系。

(三) 分析评价:整理分析获取的基础数据等资料,依据制定的评价标准进行评价指标打分,根据结果提出建议并完成绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

本次绩效评价遵循科学规范、公开公正、绩效相关的原则,重点评价项目决策情况、项目过程情况、项目产出情况、项目效益情况等四方面,满分 100 分,蒙城经济开发区小微企业孵化基地(自建区)道路等附属设施及轿车 4S 店门前道路项目绩效评价综合得分为 95 分,等级为“优”。

四、绩效评价指标分析

1、项目决策情况

项目决策类指标主要考察项目立项依据的充分性和规范性;绩效目标

设定的合理性和明确性;预算编制科学性和资金分配合理性等。分值 15 分,实际得分 14 分。

(一) 项目立项指标

项目立项指标分值 5 分,实际得分 5 分。该项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关正常,符合行业发展规划和正常要求,项目目标设立与单位履职相适应,立项文件符合经济社会发展规划和部门年度工作计划。在项目立项过程中,严格按照规定的程序申请设立,重大项目安排和重大资金使用必须经过集体讨论研究决定,项目决策过程合法合规。

(二) 绩效指标

绩效目标指标分值 5 分,实际得分 4 分。该项目在年初进行了绩效目标申报,项目绩效目标在数量、质量、成本、时效等方面设置的绩效指标基本细化、量化,成本指标设置不够细化。

(三) 资金投入指标

资金投入指标分值 5 分,实际得分 5 分。该项目预算编制经过科学论证,预算内容与项目内容相匹配,资金测算依据充分,最终支出金额与预算相符。

2、项目过程情况

项目过程类指标主要考察项目资金到位、执行情况及资金使用合规性情况;项目组织实施过程中管理制度健全性情况及制度执行有效性情况。分值 30 分,实际得分 29 分。

(一) 资金管理指标

资金管理指标分值 15 分,实际得分 15 分。2021 年度该项目资金共

235.80 万元,实际到位 235.80 万元,资金到位率为 100%。2021 年度该项目实际支出 235.80 万元,全部用于该项目工程资金拨。资金支出严格遵守国家财经法规和财务管理制度的规定,项目资金的拨付与预算批复一致,资金支出通过财政国库集中支付,按照合同规定的用途使用资金,项目资金不存在截留、挤占、挪用等情况。

（二）组织实施指标

组织实施指标分值 15 分,实际得分 14 分。该项目支出严格执行国家及省市县有关财务管理规定,费用支出手续齐全完备,项目相关合同书、验收报告、审计报告等资料已整理齐全并及时归档。

3、项目产出情况

项目产出类指标主要是通过项目产出数量、产出质量、产出时效指标来考核项目完成情况。分值为 35 分,实际得分 32 分。

（一）产出数量指标

产出数量指标分值 10 分,实际得分 10 分。该项目沥青路面长度及面积、绿化苗木数量、道路指示牌、标线等全部与合同一致并经审计,按照招标要求完成了所有内容。

（二）产出质量指标

产出质量指标分值 15 分,实际得分 14 分。该项目在规定时间内完成了验收并投入使用,各分部工程质量合格,满足使用要求且使用效果较好。道路路面光滑,绿化苗木生长状况良好,雨水管道排水通畅,交通标线清晰,红绿灯、照明等信号稳定。

（三）产出时效指标

产出时效指标分值 10 分,实际得分 8 分。该项目在计划建设期内建成并验收,严格按照合同约定工期完成了合同约定内容。

4、项目效益情况

项目效益类指标主要是反映项目实施取得的成效。分值为 20 分,实际得分 20 分。

(一) 社会效益指标

社会效益指标分值 10 分,实际得分 10 分。本次道路工程的实施有利于周边土地的开发和利用,有利于扩大招商引资的力度,有利于蒙城县社会经济和各项事业的发展,有利于创造和谐的社会环境。

(二) 可持续效益指标

可持续效益指标分值 10 分,实际得分 10 分。利用蒙城县周围便利的对外交通条件加强蒙城县的对外联系,改善蒙城县的市容和内部环境,促进蒙城县社会经济的发展,改善居民的生活环境,加快蒙城县建设步伐。

五、主要经验及做法

在开发区绩效评价工作小组的领导下,及时协调相关业务科室,形成了财务科牵头,具体项目实施科室为主体的预算编制、评价工作机制,预算编制、执行、监督、评价各工作环节均明确责任和完成时限,有效保证各项工程的顺利推进。

六、存在问题及原因分析

- 1、预算编制不够精细,产出成本核算不够精准。
- 2、绩效监控力度不足,预算执行力有待提高。

七、有关建议

1、进一步加强预算管理工作,参考上一年度绩效评价结果科学预测下一年度收支情况,进行科学合理预算编制。

2、建立比较完善的监督机制,强化预算绩效管理,提高财政资金使用效率。

安徽蒙城经济开发区管理委员会

2022 年 9 月