附件2

**财政支出项目绩效评价报告**

**（封面）**

评价类型： □√实施过程评价 □完成结果评价

 项目名称： 东方市龙须沟整治工程

 项目单位： 东方市水务局

 主管部门： 海南省水务厅

 评价时间： 2019年 8 月 13 日至2019年9月5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）：

 报送时间：

**项目基本信息**

|  |
| --- |
| **一、项目基本情况** |
| 项目实施单位 | 东方市水务局 | 主管部门 | 海南省水务厅 |
| 项目负责人 | 王斌 | 联系电话 | 13976150830 |
| 地址 | 东方市八所镇东海路30号 | 邮编 | 572600 |
| 项目类型 | 经常性项目（ ） 一次性项目（√） |
| 计划投资额（万元） | 200 | 实际到位资金（万元） | 200 | 实际使用情况（万元） | 0.3 |
| 其中：中央财政 | 0 | 其中：中央财政 | 0 | 其中：中央财政 | 0 |
| 省财政预算 | 0 | 省财政预算 | 0 | 省财政预算 | 0 |
| 市县财政预算 | 200 | 市县财政预算 | 200 | 市县财政预算 | 0.3 |
| 地方债券资金 | 0 | 地方债券资金 | 0 | 地方债券资金 | 0 |
| **二、绩效评价指标评分** |
| 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 | 4 |
| 资金分配 | 8 | 分配办法 | 2 | 2 |
| 分配结果 | 6 | 5 |
| 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 | 4 |
| 财务管理 | 3 | 3 |
| 组织实施 | 10 | 组织机构 | 1 | 1 |
| 管理制度 | 9 | 8 |
| 项目绩效 | 55 | 项目产出 | 15 | 产出数量 | 5 | 3 |
| 产出质量 | 4 | 3 |
| 产出时效 | 3 | 2 |
| 产出成本 | 3 | 2 |
| 项目效益 | 40 | 经济效益 | 8 | 7 |
| 社会效益 | 8 | 7 |
| 环境效益 | 8 | 7 |
| 可持续影响 | 8 | 8 |
| 服务对象满意度 | 8 | 8 |
| 总分 | 100 |  | 100 |  | 100 | 85 |
| 评价等次 | 良 |
| **三、评价人员** |
| 姓 名 | 职务/职称 | 单 位 | 签 字 |
| 郑献华 | 副局长 | 东方市水务局 |  |
| 符毓胜 | 城乡水务室负责人 | 东方市水务局 |  |
| 王 华 | 办事员 | 东方市水务局 |  |
|  |  |  |  |
| 评价工作组组长（签字）：项目单位负责人（签字）：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。

东方市水务局为行政单位，隶属于东方市人民政府，法人代表王斌，组织机构代码：11468877008253184T。

1. 项目绩效目标、绩效指标设定或调整情况，包括预期总目标及阶段性目标。

 整治长度0.96公里，汇水面积6平方公里，洪水24小时排出。

（三）项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围。

 该项目资金主要用于东方市龙须沟整治工程各项费用拨付。

二、项目资金使用及管理情况

（一）项目资金到位情况分析

该项目实际到位资金200万元，资金到位较快。

1. 项目资金使用情况分析

 截止绩效评价基准日，该项目资金200万元，已拨付0.3万元。

1. 项目资金管理情况分析

 该项目所有资金实行专款专用，统一由财政专库管理，我局已按照财政专项资金的管理办法进行财务处理，相关支出已按照财政的要求进行了会计核算，付款申请审批符合程序。

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）。

项目招投标符合国家相关规范、程序，无调整情况。由于征地拆迁工作尚未完成，2018年8月与海南第六建设工程有限公司终止施工合同，2019年3月29日完成了征地拆迁工作并于2019年4月10日重新开工建设。

 （二）项目管理情况分析

 参建各方都制订了相关的项目管理制度，并要求监理单位按规范安排监理人员在现场进行监督与管理，监理单位协同我局一起督促施工单位按计划、按要求保质、保量完成项目建设。

四、项目绩效情况

（一）项目绩效目标完成情况分析。

将项目支出后的实际状况与绩效目标（附件2-2）对比，从项目的经济性、效率性、效益性和可持续性等方面进行量化、具体分析。

1. 项目的经济性分析。

（1）项目成本（预算）控制情况；

项目成本预算控制资金不超预算，截止绩效评价基准日完成的项目资金已支出0.3万元。

1. 项目成本（预算）节约情况。

 无。

2. 项目的效率性分析。

（1）项目的实施进度；

 因项目建设用地征收工作未落实，无法施工，无工程进度，导致无法及时拨付资金。目前该项目于2019年3月29日完成了征地拆迁工作并于2019年4月10日重新开工建设，计划2019年9月底完成工程建设。

1. 项目完成质量。

 施工过程中严格按照设计变更图纸和相关规范执行，质量合格。

3. 项目的效益性分析。

（1）项目预期目标完成程度。

该项目预期目标未完成，截止2018年度财政收支未发生重大问题。

1. 项目实施对经济和社会的影响。

 该项目建设是一项民生工程，工程完成后将显著提高项目区防洪排涝标准和经济及社会效益。

4. 项目的可持续性分析。

主要是对项目完成后，后续政策、资金、人员机构安排和管理措施等影响项目持续发展的因素进行分析。

通过该项目建设，显著提高项目区防洪排涝标准和经济及社会效益，并促进社会稳定发展。

1. 项目绩效目标未完成原因分析（主观和客观因素）。

 因项目建设用地征收工作未落实，无法施工，无工程进度，导致无法及时拨付资金。目前该项目于2019年3月29日完成了征地拆迁工作并于2019年4月10日重新开工建设，计划2019年9月底完成工程建设。

五、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）。

该项目决策依据充分、目标明确、程序合理；项目资金到位及时，资金管理规范，项目的组织管理良好；项目产出未达到预期目标，项目效果一般。

综上所述，项目绩效评价总分为85分，评价等次为良。

1. 主要经验及做法、存在的问题和建议（包括资金安排、使用过程中的经验、做法、存在问题、改进措施和有关建议等）。

 项目资金申请审批符合程序，会计核算规范，单位按照财政专项资金的管理办法进行账务处理，及时拨付项目资金，推进项目进度。

七、其他需要说明的问题，比如当年未完工项目后续工作计划等。

无。

**项目绩效目标表**

项目名称：东方市龙须沟整治工程

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **指标类型** | **指标名称** | **绩效目标** | **绩效标准** |
| **优** | **良** | **中** | **差** |
| 产出指标 | 指标1：整治长度0.96公里 | 整治长度0.96公里 | 整治长度0.96公里 | 整治长度0.94-0.96公里 | 整治长度0.92-0.94公里 | 整治长度0.92公里以下 |
| 指标2：汇水面积6平方公里 | 汇水面积6平方公里 | 汇水面积6平方公里 | 汇水面积4.5-6平方公里 | 汇水面积3.6-4.5平方公里 | 汇水面积3.6平方公里以下 |
| 成效指标 | 指标1：洪水24小时排出 | 洪水24小时排出 | 洪水24小时排出 | 洪水24-36小时排出 | 洪水30-36小时排出 | 洪水36小时以上排出 |
| 指标2：受益群众满意度90％以上 | 受益群众满意度90％以上 | 受益群众满意度90％ | 受益群众满意度75-90％ | 受益群众满意度60-75％ | 受益群众满意度60％以下 |