

附件 3

项目序号（按电子版《项目支出情况表》序号填写）：

合肥市财政支出项目部门评价报告

（参考格式）

项 目 名 称： 财政监督与预算绩效评价工作经
费

项 目 单 位： 瑶海区财政局

项目责任人（签字）： 吴雨发

主 管 部 门（盖章）： _____

2023 年 3 月

2022 年财政监督与预算绩效评价工作经费 项目部门评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目立项情况

为深入落实财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号），进一步优化财政支出结构，提高财政资金使用效益，结合《瑶海区全面实施预算绩效管理实施办法》（瑶发〔2020〕2号），2022年区财政局针对全区6个部门整体及11个项目支出委托2家会计师事务所开展现场绩效评价工作，评估各单位绩效目标实际完成情况。2022年财政绩效评价工作由区财政局预算绩效评价科组织实施，专项业务经费年初预算编制数为300000元。

2.项目执行情况

截至目前，2022年财政绩效评价工作已完成，为保证工作质量，经审核所有部门整体及项目支出绩效评价报告后支付工作经费239060元，评价发现的问题已通知各相关单位进行整改。

（二）项目绩效目标

1.项目年度总体目标

申请300000元财政资金，用于2022年项目及部门整体支出绩效评价，以保障积极推进我区预算绩效管理工作，规范财政支出绩效评价行为，深入推进我区全面实施预算绩效

管理。

2.总体目标完成情况

截至目前，部门整体及项目支出财政绩效评价工作已完成，我局汇总整理报告审核后已支付相关费用。经统计发现各单位存在一些问题，我局已形成汇总报告，给出相关意见和建议，持续督促各相关单位进行整改。

二、绩效评价结论

（一）总体结论

2022 年度，财政监督与预算绩效评价工作经费项目通过申请财政资金 30 万元，共完成项目及部门整体支出绩效评价工作等工作，已完成年度设定的绩效目标，达到项目预期效果。具体包括：完成重点项目绩效评价数 11 个，部门整体支出绩效评价数 6 个，通过财政绩效评价发现各预算单位在预算绩效管理工作过程中存在的问题，及时反馈各单位并督促整改，有效提高财政资金使用效益。

（二）评价结果

经评价，2022 年度财政监督与预算绩效评价工作经费项目综合得分为 95.97 分，评价结果为“优”。

三、指标分析

2022 年度财政监督与预算绩效评价工作经费项目绩效评价指标体系设置预算执行率和 3 个一级指标，9 个二级指标，9 个三级指标，各项指标评分情况分析如下：

（一）预算执行率（满分 10 分，实得 7.97 分）

2022 年，财政监督与预算绩效评价工作经费项目全年预算安排 30 万元，全年执行 23.906 万元，预算执行率 79.69%，得分 7.97 分。未完成的主要原因是部分项目取消。

（二）产出指标（满分 50 分，实得 48 分）

1.数量指标（满分 13 分，实得 11 分）

年度设定的数量指标为完成绩效评价项目 20 个以上；截至 2022 年底完成 17 个，实际完成率为 85%，得分 11 分。未完成的主要原因是部分项目取消。

2.时效指标（满分 12 分，实得 12 分）

年度设定的时效指标为规定时限内完成年度项目；实际完成情况为达成预期目标，得分 12 分。

3.质量指标（满分 13 分，实得 13 分）

年度设定的质量指标为评价报告符合行业规范和标准；实际完成情况为达成预期目标，得分 13 分。

4.成本指标（满分 12 分，实得 12 分）

年度设定的成本指标为 20 万元；实际完成情况为 23.906 万元，得分 12 分。完成值高于指标值较多的主要原因是预算有调整。

（三）效益指标（满分 30 分，实得 30 分）

1.经济效益指标（满分 10 分，实得 10 分）

有助于保障绩效目标的如期实现，确保财政资金的最佳使用效益，并将支出效果作为改进管理、分配资金的重要依

据。

2.社会效益指标（满分 10 分，实得 10 分）

保障各预算单位依规开展预算绩效评价工作，履行好各自职责。

3.可持续影响指标（满分 10 分，实得 10 分）

从源头上减少预算资金的不必要支出，加强各预算单位的预算绩效理念。

（四）满意度指标（满分 10 分，实得 10 分）

满意度指标（满分 10 分，实得 10 分）

评价对象满意度不低于 95%。

四、存在问题

通过评价发现，2022 年度财政监督与预算绩效评价工作经费项目实施虽取得了一定的成效，但还存在一些问题和不足，主要表现在：绩效目标编制水平需要进一步提高，绩效运行监控要进一步落实责任，要督促相关单位针对评价中发现的问题及时采取措施进行整改。

五、意见和建议

为进一步提高专项资金使用效益，针对存在的问题，提出如下建议：

及时反馈绩效评价结果，督促相关单位针对评价中发现的问题及时采取措施进行整改并举一反三。对绩效评价结果较好的项目，将在下年度财政预算安排时予以优先考虑和适当倾斜；对较差的项目，要扣减或取消下年预算。

六、评价依据

1.财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）；

2.《瑶海区全面实施预算绩效管理实施办法》（瑶发〔2020〕2号）

七、附件

项目支出绩效自评表（从预算管理一体化系统导出）

附件：

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		财政监督与预算绩效评价工作经费						
主管部门		024-合肥市瑶海区财政局			实施单位	024001-合肥市瑶海区财政局		
项目资金 (万元)			年初 预算 数	全年预算数	全年执 行数	分 值	执行率	得分
		年度资金总 额:	30	30	23.906	10	79.69%	7.97
		其中:本年财 政拨款	30	30	23.906	—		
		上年结转资 金	0	0	0	—		
		其他资金	0	0	0	—		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	保障积极推进我区预算绩效管理工作,规范财 政支出绩效评价行为,深入推进财政预算绩效 管理工作				保障积极推进我区预算绩效管理工作,规范财 政支出绩效评价行为,深 入推进财政预算绩效管理工作			
绩效 指标	一 级 指 标	二 级 指 标	三级指标	年度指标值	实际完 成值	分 值	得分	偏差原因 分析及改 进措施
	产 出 指 标 (5 0 分)	数量 指标	完成项目预算绩效评 价数量	≥20 个	17	13	11	3 个项目 取消
		质量 指标	项目预算绩效评价报 告符合行业规范和标 准	符合要求	达成预 期指标	13	13	
		时效 指标	完成年度项目及整体 预算绩效评价工作, 定稿预算绩效评价报 告	符合时限要 求	达成预 期指标	12	12	

	成本指标	项目及整体预算绩效评价总成本	≤200000 元	200000	12	12	
效益指标（30分）	经济效益指标	有助于保障绩效目标的如期实现，确保财政资金的最佳使用效益，并将支出效果作为改进管理、分配资金的重要依据	程度较高	达成预期指标	10	10	
	社会效益指标	保障各预算单位依规开展预算绩效评价工作，履行好各自职责	程度较高	达成预期指标	10	10	
	生态效益指标	不适用	不适用	1272E621EC989B62B03366265FA7F76D		0	
	可持续影响指标	从源头上减少预算资金的不必要支出，加强各预算单位的预算绩效理念	程度较高	达成预期指标	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度	≥85%	95	10	10	
总分					100	95.97	