

王鹏

# 馆陶县发展和改革局 2020 年度项目支出绩效评价报告



## 一、基本情况

根据馆陶县委、县政府文件规定，馆陶县发展和改革局三定方案的职责：拟定并组织实施全县国民经济中长期规划和年度计划；提出加快建设全县现代化经济体系、推动高质量发展的总体目标、重大任务以及相关政策；贯彻落实国家、省、市宏观调控政策，统筹提出全县国民经济和社会发展主要目标，监测预测预警宏观经济和社会发展态势趋势，提出经济调节政策建议；指导推进和综合协调经济体制改革有关工作，提出相关改革建议；负责全县投资综合管理；推进落实区域协调发展战略、新型城镇化战略和重大政策，组织拟订相关区域规划。对全县重点项目建设工作、支持企业发展、科学技术管理与研发等工作进行实施；2020年财政拨款 8304.9519 万元（含上年结转资金 801 万元），截止 2020 年 12 月 31 日，实际已使用资金 7726.3519 万元，项目已共计实施项目 31 个，资金投入 7185.44 万元，其中：财政拨款 7185.44 万元（省级 3018.13 万元，市级 143 万元，县级 4024.31 万元）。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

1、绩效评价目的：按照省市县相关文件要求和三定方案，发改局拟定并组织实施全县国民经济中长期规划和年度计划；提

出加快建设全县现代化经济体系、推动高质量发展的总体目标、重大任务以及相关政策；贯彻落实国家、省、市宏观调控政策，统筹提出全县国民经济和社会发展主要目标，监测预测预警宏观经济和社会发展态势趋势，提出经济调节政策建议；指导推进和综合协调经济体制改革有关工作，提出相关改革建议；负责全县投资综合管理；推进落实区域协调发展战略、新型城镇化战略和重大政策，组织拟订相关区域规划。

2、绩效评价对象和范围：对象：负责全县重点项目开工、观摩、价格认证工作经费、粮食统计、检查工作经费、支持全县企业发展扶持资金、科学研究与开发资金、扶贫工作、开展“三创四建”活动工作经费、固定资产投资工作经费、科技创新和科学普及专项资金、战略性新兴产业发展资金等，以上 31 个项目工作经费 8304.9519 万元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则：（1）重要性原则；（2）客观性原则；（3）科学性原则；（4）常规性原则；（5）及时反馈性原则；（6）公开性原则。

2、评价指标体系：

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标    |
|------|------|---------|
| 决策   | 项目立项 | 立项依据充分性 |
|      |      | 立项程序规范性 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标    |
|------|------|---------|
|      | 绩效目标 | 绩效目标合理性 |
|      |      | 绩效指标明确性 |
|      | 资金投入 | 预算编制科学性 |
|      |      | 资金分配合理性 |
| 过程   | 资金管理 | 资金到位率   |
|      |      | 预算执行率   |
|      |      | 资金使用合规性 |
|      | 组织实施 | 管理制度健全性 |
|      |      | 制度执行有效性 |
| 产出指标 | 数量   | 实际完成率   |
|      | 质量   | 质量达标率   |
|      | 时效   | 完成及时性   |
|      | 成本   | 成本节约率   |
| 效益指标 |      | 实施效益    |
|      |      | 满意度     |

3、绩效评价方法：成本效益分析法，比较法，因素分析法等。

4、绩效评价标准：计划标准、行业标准、历史标准等。

（三）绩效评价工作过程。

组成由分管财务副局长任组长的绩效评价领导小组，通过查阅资料、审核账目、实地核查等方式对评价指标完成情况进行打分，确保客观公正。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

负责全县重点项目开工、观摩、价格认证工作经费、粮食统计、检查工作经费、支持全县企业发展扶持资金、科学研究与开发资金、扶贫工作、开展“三创四建”活动工作经费、固定资产投资工作经费、科技创新和科学普及专项资金、战略性新兴产业发展资金等，以上 31 个项目综合评价结果均为优（100 分），其中：执行率均得分：10 分，绩效指标均得分：90 分。具体详见“项目支出绩效自评表”（附后）。

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

1、立项依据充分性：按照省市县相关文件要求 and 三定方案以及工作职责进行项目的立项。

2、立项程序规范性：项目按照规定的程序申请设立，符合相关要求，经过了集体决策。

3、绩效目标合理性：按照实际工作内容和项目投资额，制定了合理的绩效目标。

4、绩效指标明确性：按照项目目标任务数和计划数，将项目绩效目标细化分解为了具体的绩效指标。

5、资金分配合理性：依据工作推进情况测算依据，全县新气象、新担当、比比看活动工作经费项目预算资金分配科学、合理。

##### （二）项目过程情况。

1、资金到位率： 100%。

2、预算执行率： 100%。

3、资金使用合规性：负责全县重点项目开工、观摩、价格认证工作经费、粮食统计、检查工作经费、支持全县企业发展扶持资金、科学研究与开发资金、扶贫工作、开展“三创四建”活动工作经费、固定资产投资工作经费、科技创新和科学普及专项资金、战略性新兴产业发展资金、防疫物资采购资金等 31 个项目的资金使用，符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

4、管理制度健全性：馆陶县发改局已制定相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整。

5、制度执行有效性：31 个项目支出调整手续完备。

### （三）项目产出情况。

1、数量指标：（完成调研报告数量）实际完成 31 篇，年度指标完成率 100%。规上企业竣工数 10 个，科技成果转化数 15 个，粮食监督检查数 20 次，新产品新技术开发数 10 个等年度指标完成率 100%。

2、质量指标：科技创新技术生产产品合格率 100%，研发新产品质量合格率 100%，新项目研发合格率 100%，采购办公设备质量合格率 100%、防疫物资采购质量合格率 100%等。年度指标完成率 100%。

3、成本指标：采购商品及办公经费成本控制率大于 50%；

新技术应用生产产品成本空置率 40%等，年度指标完成率 100%。

#### （四）项目效益情况。

1、社会效益指标：新技术开发、重点项目开工等项目增加社会就业率 40%，年度指标完成率 100%。

2、经济效益指标：科技创新、新型战略等项目可增加企业利润 40%等，年度指标完成率 100%。

3、可持续影响指标：粮食储备可稳定粮价格，保证政府应急用粮安全，实际完成 100%，年度指标完成率 100%。

3、满意度指标：（服务对象满意率）实际完成 100%，年度指标完成率 100%。

#### 五、主要经验及做法

我办认真贯彻落实《中华人民共和国预算法》预算绩效管理方面的规定及关于推进预算绩效管理改革各项要求，整体支出围绕“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”开展工作，并按要求开展绩效自评，组织对人员经费、办公经费开展了预算绩效评估，对人员经费、办公经费编制了绩效目标，预算执行过程中，开展绩效监控，年终执行完毕后，开展了绩效目标完成情况，梳理填报在预算执行过程中本单位突出预算绩效管理，提高资金使用效益。

#### 六、有关建议

一是建议项目实际运行情况进行认真研判，研判结果运用到绩效指标的细化上。二是建议财政部门安排资金拨付时可以按项目进度适时安排，以真正达到实效、高效。

## 七、其他需要说明的问题

无其他需要说明的问题。