

附件 4

2018 年度重点项目支出 绩效评价报告

项目名称：工程项目管理事务

主管部门（公章）：深圳市龙华区建筑工务局

法人：

分管领导：

项目负责人：

填报人：

联系电话：0755-21052873

一、项目概况

（一）项目背景、立项依据。

1. 项目背景

根据深入贯彻习近平总书记重要讲话精神，落实“四个坚持”、“三个支撑”、“两个走在最前列”的工作要求，该项目的实施可使我局部门预算资金的使用更加科学合理，切实推进龙华区社会主义现代化建设原因，该项目用于项目建设督办工作的跟踪、宣传，项目公告、局重大项目需在报纸登报公示，单位内部加班、人员开展业务检查的慰问食品，委托招聘网站招聘劳务人员，办公场所工作板报制作、设计、印刷、市区媒体信息宣传，用于临聘人员劳务费、工会经费支出。

2. 立项依据

根据《龙华区财政局关于编制 2018 年龙华区部门预算和 2018-2020 年中期财政规划的通知》（深龙华财（2017）98 号）对 2018 年部门预算的编制原则、编制要求等作出了明确规定。

（二）项目管理的组织架构和职责分工。

该项目主管部门为深圳市龙华区建筑工务局，项目实施科室为办公室。

深圳市龙华区建筑工务局：负责对办公室上报材料进行

核准，并确定审核意见；对项目实施进行监督检查。

办公室：负责编制本项目的预算，并向深圳市龙华区建筑工务局进行预算申报；负责项目日常监督与管理，跟进项目实施情况。

（三）项目资金管理情况。

1. 该项目主要用于项目建设督办工作的跟踪、宣传，项目公告、局重大项目需在报纸登报公示，单位内部加班、人员开展业务检查的慰问食品，委托招聘网站招聘劳务人员，办公场所工作板报制作、设计、印刷、市区媒体信息宣传，用于临聘人员劳务费、工会经费支出等方面。2018 年，该项目未达到招投标权限，由本单位自行组织实施。

2018 年，该项目年初预算安排 800.00 万元，调整金额 14.76 万元，全年预算总金额 814.76 万元。

2. 项目资金管理和使用情况

截止 2018 年 12 月 31 日，工程项目管理事务项目经费已基本全部支出，共计支出 800.22 万元，预算执行率为 98.22%。

为规范本单位的财务行为，加强财务管理，提高资金使用效益，本单位制定财务管理、资产管理等制度。该项目资金的使用符合国家财经法规和财务管理规定，专款专用，资金拨付程序完整，原始凭证和记账凭证完整，未出现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（四）项目绩效目标及实现情况。

该项目 2018 年的总体年度绩效目标为：项目公告、局重大项目需在报纸登报公示，单位内部加班、人员开展业务检查的慰问食品，办公场所工作板报制作、设计、印刷；市区媒体信息宣传，临聘人员劳务费、工会经费支出的工作完成率达到 100%，质量达标率达到 100%，工作完成及时率达到 100%，投诉率为 0，项目受益群体满意度不低于 90%。

本单位基本实现该项目 2018 年的年度绩效目标。

二、项目绩效评价结论和分析

（一）项目绩效评价结论。

本单位 2018 年度工程项目管理事务项目支出整体情况较好，基本完成了年度工作目标，充分发挥了该项目的实施作用。总体来看，项目实施进度正常，财政资金及时足额到位，项目目标任务按时按质完成，项目在资金管理、实施过程方面均取得了良好的成绩。从评价情况来看，项目支出绩效情况较为理想，达到了项目申请时设定的绩效目标。

（二）项目绩效分析。

该项目的项目目标设立与本单位履职相适应，立项文件符合经济社会发展规划和部门年度工作计划，符合本单位中长期实施规划。但绩效目标有待进一步明确细化。

在项目决策过程中，本单位严格按照相关决策制度履行相应手续，项目决策过程合法合规。同时，依据相关资金管

理办法规定，充分考虑资金分配因素，科学合理分配项目资金。

1. 从项目管理角度分析。

2018 年该项目资金共安排 814.76 万元，实际到位 814.76 万元，资金到位率为 100%，资金到位及时率为 100%。该项目严格执行本单位财务管理制度等相关制度，资金支出依据充足，不存在虚列项目支出、截留、挤占、挪用、超标准支出等情况。

该项目组织实施规范。本单位建立健全、分工明确的项目组织机构，项目实施过程中，严格执行有关项目管理制度。

2. 从项目绩效角度分析。

（1）项目产出数量目标。本单位已完成办公场所工作板报制作、设计、印刷，临聘人员劳务费、工会经费支出等项目活动，数量目标均达到 100%。

（2）项目产出质量目标。该项目实施质量均以达标，办公场所工作板报制作、设计、印刷，临聘人员劳务费、工会经费支出等项目活动验收率达 100%。

（3）项目产出时效目标。该项目已按照项目计划及时完成各项工作，项目完成及时率达 100%。

（4）项目产出成本目标。该项目预算控制较好，项目支出均控制在预算支出范围内，不存在项目超出预算支出的情况。

（5）项目社会效益。该项目主要针对公众对我局的基本建设工作情况能够实时了解，政务公开透明等方面起到促进作用。有效促进建设工作。同时，进一步提升我局综合水平。

（6）服务对象满意度。本单位针对该项目服务对象以问卷调查方式，了解其对项目实施效果的满意程度。根据调查结果显示，服务对象对项目实施过程及结果满意度较高。

2018 年度工程项目管理事务项目绩效目标已全部完成。

三、取得的成效

（一）项目管理制度健全，财务监管制度执行有效

工程项目管理事务项目，建立健全的管理制度，并严格按照相关管理制度开展各项工作。财务管理制度健全，财务凭证齐全，会计账务清晰，经费按项目分别核算，专款专用；指标未进行档案管理制度执行有效性分析可以不进行描述本项目在执行过程中，制定相应的监控机制；定期进行成本核算；采取了相应的财务检查等必要的监控措施。健全规范的项目管理制度，为项目的顺利实施奠定坚实的基础。

（二）项目管理制度完善，财务管理体系健全

工程项目管理事务项目严格执行本单位的财务开支事前审批制度，用款需填写用款审批表，经领导和财务共同审批后用款。将审批的关口前移，避免了资金的盲目使用，提前防控财务风险。

四、存在的问题

1. 绩效目标问题。绩效目标是贯穿项目实施的整个周期，指导着项目的实施方向；而绩效指标是绩效目标的具体化，对项目实施的各个阶段起着考核、监督、引导的作用。本单位虽然按照财政要求填报绩效目标申报表，但是所填报的绩效目标不够科学，时效绩效指标不明确化，绩效指标表述有待进一步完善。

2. 预算追加比例偏大。2018 年度年初预算批复数 800.00 万元，后追加预算 14.76 万元，全年总支出决算数 800.22 万，预算控制率为 98.22%。

五、相关建议和整改措施

1. 在进行项目申报时，根据项目内容和项目特性填报绩效目标申报表，并且依据绩效目标设定绩效指标时，要充分考虑绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，以更好的反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，提高预算管理水平。

2. 建立健全的财务资金管理制度并严格按照制度执行，按时拨付资金，调整后及时上报等。