2018年成都高新技术产业开发区财政金融局三岔湖船舶评估收购经费项目绩效评价报告

按照《成都高新区财政金融局关于开展2019年财政绩效直评工作的通知》(成高财发[2019]29号),我局于2019年6月21日至2019年7月16日对成都高新技术产业开发区财政金融局(以下简称“财金局”)三岔湖船舶评估收购经费项目开展绩效评价。具体情况如下:

一、项目概况

(一)立项依据及政策目标

1、2017年4月17日,中共成都高新区工委办公室、成都高新区管委会办公室关于印发《三岔湖水上交通安全综合治理工作方案》的通知(成高委办发〔2017〕20号)。

2、加强三岔湖水面秩序管理,规范三岔湖船舶运输秩序,彻底消除水上交通安全隐患。

(二)项目预算安排及执行情况

三岔湖船舶评估收购经费项目设置经费共计5409.21万元(船舶回收代垫资金5,284.55万元+工作经费124.66万元),2017年度已拨付至空港集团资金5,000.00万元,剩余409.21万元纳入2018年财政预算,财金局已于2018年8月1日拨付至空港集团。

(三)项目主要内容、计划及目标

1、取缔非法船舶;规范旅游船舶、岛屿开发企业用船、公务用

船、渔业用船和农家乐交通船运营行为；规范并逐步取缔乡镇自用船；建立旅游船舶公司化运营模式。

2、按照中共成都高新区工委办公室和成都高新区管委会办公室印发的成高委办发〔2017〕20 号文件《三岔湖水上交通安全综合治理工作方案》的要求，与各责任单位成立三岔湖水上交通安全综合治理船舶评估征收补偿工作组，对三岔湖区域内旅游船舶等各类船舶进行评估收购工作，主要内容有：在党工委管委会要求的时间内依法高效地完成 1805 艘船舶评估补偿，在资产处置前持续、规范、安全和环保地仓储 610 艘机动船舶，严格按照党工委管委会审议通过的标准发放乡镇、村居组、空港集团和评估机构的工作经费。

二、项目总体评价及得分

项目绩效评价得分为 98.54 分 ，其中：

1.项目决策方面总分 14 分，评价得分 14 分。

2.项目管理方面总分 16 分，评价得分 14.54 分。

3.项目效果方面总分 70 分，评价得分 70 分。

总体上看，财金局 2018 年项目目标明确，决策程序较为规范，组织管理较为有序，效果明显。但在项目管理上仍存在改善空间。

三、项目实施及管理情况

（一）资金计划、到位及使用情况

1、资金计划及到位情况

本项目2018年度预算批复指标409.21万元，实际到位资金409.21

元，资金到位率为 100.00%。

2、资金使用情况

本项目 2018 年度累计已支付资金 409.21 万元，无预算结余，预算执行率为 100.00%。

（二）项目财务管理情况

财金局制定了《财务管理制度（试行）》、《内部控制管理手册》等相关制度，对专项经费管理、预算管理、收支管理、资产管理、财务监督管理等方面起到了指导和规范作用。

（三）项目组织实施情况

三岔湖船舶评估收购项目由成都高新区财政金融局牵头，成都国际空港新城投资集团有限公司实施，成都高新区党工委管委会办公室、成都高新区规划建设局、高新公安分局、三岔湖旅游景区管理局、三岔镇、新民乡、丹景乡、董家埂乡等单位为成员。

四、项目完成情况

（一）完成任务量

三岔湖船舶评估收购工作于 2017 年 4 月 19 日正式启动，截止 2017 年 9 月 11 日总计治理船舶及设施 1805 艘（个）：其中，手划船 1811 艘，机动船 610 艘，浮动设施 6 个，步行球 8 个。

本项目计划完成 1805 艘船舶评估补偿工作，实际收回船舶及设施 1805 艘（个），任务量完成率为 100%。

（二）完成时效

三岔湖水上交通安全综合治理船舶评估征收补偿工作组在项目实施方案和成都高新区党工委管委会要求的时间内，于2017年9月11日完成了三岔湖船舶评估收购工作。

（四）完成成本

三岔湖船舶评估收购经费计划的船舶回收代垫资金为5284.55万元，工作经费为124.66万元，共计5409.21万元。实际使用资金共计5409.21万元，分别是：手划船补偿金及奖励金142.65万元，机动船补偿金及相关资金4545.53万元，评估服务费143.63万元，仓储及吊装服务费 452.74 万元，空港旅游开发公司开展三岔湖水上交通安全综合治理工作的工作经费124.66万元。成本使用率为100%。

五、项目效益情况

三岔湖船舶评估收购项目的完成产生了一定的社会效益，主要体现在：1、规范了三岔湖区混乱无序的船舶经营状况；2、依法打击了非法运营的船舶业务；3、保护了三岔湖区人民群众的生命财产安全。

六、问题及建议

（一）存在的问题

1、财务管理制度不完善

检查财务管理制度（试行）和内部控制管理手册发现，无往来资金结算管理相关规定。

2、项目管理制度不完善

本项目参照内控制度中的项目支出制度执行，暂未制定其他的项

目管理制度。

（二）相关建议

建立健全财务管理制度和项目管理制度。

附件

指标体系得分明细

附件

2019年成都高新区部门项目绩效评价指标体系

—三岔湖船舶收购经费

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标评价内容	扣分	得分	扣分内容和原因
项目决策（14分）	科学决策（10分）	必要性（政策依据）	5	项目符合中央、省、市、区决策部署；符合当前经济社会发展需求；进行政策和实际需求的吻合度分析。	0	5	
		可行性（政策完善）	5	可行性论证充分，项目酝酿程序规范，规划、管理办法、指导意见等制度健全完善。	0	5	
	绩效目标（4分）	明确性	3	项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确细化，可衡量。	0	3	
		合理性	1	绩效目标设定符合实际需求，合理可行。	0	1	
项目管理（16分）	投入管理（6分）	预算执行率	6	预算执行率=实际拨付金额/预算安排资金总额×100%。（预算数一般采用年初预算数，如存在政策变化等因素可采用调整预算数）	0	6	
	财务管理（5分）	财务管理制度健全性	2	财务、收入、资产、采购等制度健全	0.13	1.87	无资金往来管理制度
		财务监控有效性	1	有财务监控机制，并得到执行；会计、成本核算准确。	0	1	
		资金使用规范性	2	资金使用符合规定，拨付手续齐全。	0	2	
	项目管理（5分）业务类	项目管理制度健全性	2	业务类：指公共部门为履行公共职能进行的运转活动、专业性活动而发生的支出。其中，运转活动包括因公出国（境）、公务车、公务招待等三公经费类活动以及维持部门运转的基本开支；专业性活动包括宣传推广活动、会议培训、课题研究、群众活动以及与部门职能密切相关的专项业务活动。 指标解释及评分标准详见评分规则，如有三级指标不适合评价项目评价则评价时不计算该指标得分，项目最终得分=项目实际得分/按扣除该指标分值×100。	1.33	0.67	无相应的项目管理制度
		政府采购规范性	1		0	1	
		合同管理完备性	1		0	1	
		项目质量可控性	1		0	1	
项目绩效（70分）	项目完成（70分）	完成数量	25	查阅平台公司执行该项目的资料和数据，计算实际完成任务量/收购方案设定任务量×100%，＝100%得分比值为1，100%-95%（含）得分比值为0.8,95%-90%（含）得分比值为0.6，90%-80%（含）得分比值为0.3，＜80%得分比值为0。	0	25	
		完成时效	20	（实际完成时间-收购方案设定完成时间）/收购方案设定完成时间*100%，≤0%得分比值为1，1%-5%（含）得分比值为0.8,5%-10%（含）得分比值为0.6，10%-15%（含）得分比值为0.3，＞15%得分比值为0。	0	20	
		完成成本	25	实际完成成本/预计完成成本×100%，＝100%得分比值为1，100%-95%（含）得分比值为0.8,95%-90%（含）得分比值为0.6，90%-80%（含）得分比值为0.3，＜80%得分比值为0。	0	25	
合计					1.46	98.54	