



# 财政评审项目支出绩效自评报告

## 一、项目概况

### (一) 项目基本情况:

预算单位: 三亚市吉阳区财政局

主管部门: 三亚市吉阳区财政局

项目负责人: 李忠

联系电话: 13876565006

项目概述如下: 2025 年吉阳区财政局共完成 65 项工程项目财政评审, 项目送审金额 41255.53 万元, 评审后核减金额 4834.59 万元。其中: 预算评审项目 50 项, 项目送审金额 36567.83 万元, 评审后核减金额 4641.94 万元; 结算审查项目 15 项, 项目送审金额 4687.70 万元, 评审后核减金额 192.65 万元。

### (二) 项目年度预算绩效目标和绩效指标设定情况

1. 总体目标: 贯彻落实国家及省市财政评审政策要求, 严格遵守财政评审规章制度, 坚持客观、公正原则, 提高财政评审工作质量和效率, 最大限度节约财政资金, 确保财政资金使用在刀刃上。规范政府投资行为, 提高政府投资效益, 防范化解项目建设重大风险, 保障项目资金安全。

2. 2025 年年度目标: 2025 年计划完成工程项目财政评审 80 项, 项目送审金额约 5 亿元, 其中, 预算评审项目 60 个, 结算审查项目 20 个。

### 3. 指标设置完成情况:

#### (1) 产出指标。





2025 年项目业主单位报送 50 个预算评审项目已全部审结，完成指标预设的 83.33%，做到应审尽审。项目送审金额 36567.83 万元，评审后核减金额 4641.94 万元；报送的 23 个结算审查项目，审结 15 个，完成指标预设的 75%，项目送审金额 4687.70 万元，评审后核减金额 192.65 万元。财政评审严格执行财政评审相关规定，评审程序规范、标准，评审过程客观、公正，评审结果真实、准确。评审程序规范率 100%。财政评审根据项目规模、复杂程序设置评审时限，2025 年吉阳区项目业主单位报送的 50 个项目预算，我局都能按时或提前审结，审结率 100%；但报送的 23 个项目结算，因项目业主单位配合不够，仅有 15 个项目审结，审结率 65.21%。财政评审及时审结率 89.04%。

（2）效益指标。2025 年我局举办 2 次财政评审业务培训，提高财政评审队伍业务能力。同时，对已完成财政评审的 65 个工程项目进行考评，考评结果合格以上 63 个，合格率达 96.92%。工程预算评审为项目招投标提供最高控制价，为区委区政府重大决策、项目建设、资金安排提供技术保障，助力我区项目建议顺利推进。工程结算评审重新核查项目建设成本，防止项目结算高估冒算，保障项目资金安全。

（3）满意度指标。财政评审为区住建局、区农业农村局、区水务林业局、区教育局等项目业主单位严格把关项目建设程序和投资成本，保障我区项目建设程序合法合规、投资成本真实准确。各项目业主单位满意度 100%。

（4）成本指标。

2025 年项目预算总投资 140 万元，实际投入 139.61 万元，完成 65 个工程项目财政评审，核减项目金额 4834.59 万元。成本投入控制合理，产出效益大。

## 二、项目决策及资金使用管理情况

### （一）项目决策情况





财政评审是财政职能的重要组成部分，是财政科学化、精细化管理的重要手段，是财政项目资金规范、安全、有效运行的基本保证。吉阳区财政局根据《财政投资评审管理规定》、《三亚市政府投资建设项目竣工结（决）算监督管理办法》等规定，树立“不唯增，不唯减，只唯实”的评审理念，坚持客观、公正原则，依法依规开展财政评审工作，严格控制项目投资建设成本，一是对总投资 50 万元以上的项目进行预算评审，二是对竣工结算项目进行抽查审查。

（二）项目资金（包括财政资金、自筹资金等）安排落实、总投入等情况：

2025 年财政预算安排项目资金 140 万元，到位项目资金 140 万元。

（三）项目资金（主要是指财政资金）实际使用情况：

2025 年项目资金实际投入 139.61 万元，项目资金结余 0.39 万元，资金执行率 99.72%。

（四）项目资金管理情况（包括管理制度、办法的制订及执行情况）

项目资金严格执行财务会计制度管理，每一项费用支出都严格执行《三亚市吉阳区财政局财务管理制度》（吉财〔2021〕290 号）、《吉阳区政府投资项目工程预算委托中介机构评审管理暂行办法》等规定，先后经过报局党组审议、评审中心审核、局办财务报账员审核、会计审核、国库集中支付等流程，保证项目资金支出真实、准确、合法、合规。评审费支出标准参照三亚地区市场价格标准，项目资金专款专用。

### 三、项目组织实施情况





(一) 项目组织情况（包括项目招投标情况、调整情况、完成验收等）

项目未达到招标限额，不参与招投标。项目实施严格执行《吉阳区政府投资项目工程预算委托中介机构评审管理暂行办法》，我局根据《办法》将项目委托中介机构评审，中介机构收到项目后，根据双方签订的合同约定及工程造价相关规范实施评审，按时出具质量符合行业规范标准的评审报告，并对报告的真实性、准确性、合法性、有效性负责。

(二) 项目管理情况（包括项目管理制度建设、日常检查监督等情况）

我局对项目实施过程跟踪监督管理，对中介机构出具评审报告严格复核把关，保证每一个工程项目的评审结果客观公正、真实准确、合法合规。

#### 四、项目绩效情况

(一) 项目绩效目标完成情况。

2025 年实际完成 65 个工程项目评审，完成绩效目标的 81.25%，项目送审金额 41255.53 万元，评审后核减金额 4834.59 万元，核减率 11.72%。我局对项目的评审过程进行严密跟踪监管，对中介机构出具的审核结果进行严格复核和考评，评审结果达到质量要求才能出具评审报告。项目评审结果为我区项目建设及资金安排提供技术保障，助力我区项目建设推进。

(二) 项目绩效目标未完成情况及原因分析

项目绩效目标原设定完成 80 个工程项目评审，实际完 65 个，完成率 81.25%。绩效目标未完成原因是：部分项目业主单位尚未启动，或者已启动，但尚未进入财政评审阶段。

#### 五、其他需要说明的问题



### (一) 后续工作计划

1. 严密跟踪尚未启动或已启动未进入财政评审阶段的项目，当项目进入预算评审阶段时，立即开启财政评审。

2. 继续对竣工结算项目实施抽查审查，2026 年计划完成 25 个工程项目竣工结算审查。

### (二) 主要经验及做法、存在问题和建议

1. 严格考评工程项目的评审过程，保证每一个工程项目的评审质量和效率。

2. 考评不合格的工程项目，其评审机构被停止一年参加财政评审工作。

3. 评审费支出标准参照三亚地区市场价格，专款专用。

4. 存在主要问题是结算审查项目审结率低，下一步将加强项目业主单位项目结算审查业务培训，增强项目业主单位配合处理结算项目审查能力。



