

2022 年度

绵竹市财政局决算

编制说明

目录

公开时间：2022 年 09 月 24 日

第一部分 部门概况.....	4
一、部门职责.....	4
二、机构设置.....	9
第二部分 2022 年度部门决算情况说明.....	10
一、收入支出决算总体情况说明.....	10
二、收入决算情况说明.....	10
三、支出决算情况说明.....	11
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	12
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	16
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	17
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	18
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	19
十、其他重要事项的情况说明.....	19
第三部分 名词解释.....	20
第四部分 附件.....	24
附件 1.....	24
附件 2.....	35
第五部分 附表.....	137
一、收入支出决算总表.....	137
二、收入决算表.....	137
三、支出决算表.....	137
四、财政拨款收入支出决算总表.....	137
五、财政拨款支出决算明细表.....	137

六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	137
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	137
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	137
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	137
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	137
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	137
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	137
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	137

第一部分 部门概况

一、部门职责

（一）主要职能。

1. 贯彻执行国家财税方面的法律法规。负责实施地方性财税法规、实施办法和规章制度。按照管理权限管理全市税收事项。

2. 拟订全市财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。

3. 负责管理各项财政收支。编制年度市级预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）的年度预决算。受市政府委托，向市人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金市级财政出资的资产监管。负责市级预决算公开。负责实施全面预算绩效管理。

4. 按分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。

5. 组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，开展国库现金管理工作。贯彻执行政府财务报告编制办法并组织实施。负责制定政府采购制度并监督管理。

6. 贯彻执行地方政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法。统一管理政府外债。防范政府债务风险。

财政预算内的国际收支管理。

7. 负责审核并汇总编制全市社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

8. 负责办理和监督市级财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款，按分工负责投资评审管理工作，参与拟订市级基建投资有关政策，组织执行基建财务管理制度。

9. 管理外国政府和国际金融机构贷（赠）款项目的有关业务，参与财经领域的国际交流与合作。

10. 负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。

11. 贯彻执行国家有关国有资产管理法律法规和政策。拟订全市行政事业单位国有资产管理制并组织实施。牵头编制全市国有资产管理情况报告。制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策。

12. 负责审核并汇总编制全市国有资本经营预决算草案。制定国有资本经营预算制度和办法，收取市本级企业国有资本收益。组织实施企业财务制度。负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇和财政预算内的国际收支管理。

13. 根据市政府授权，依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国企业国有资产法》等法律和行政法规，代表市政府对政府出资的国有及国有控股企业履行出资人职责，享有出资人权益。

14. 负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护、社会信用体系建设和审批服务便民化等工作。

15. 按照本部门权责清单履行相关职责。

16. 完成市委、市政府交办的其他任务。

（二）2022 年重点工作完成情况。

1. 着力“增收”，不断增强财政保障能力。一是加强财政收入预期管理。加强对财政运行的监测分析，推动财政政策与产业、投资、消费等政策协同发力，稳住经济大盘；结合年度目标，把握序时进度，加强与税务部门工作联动研判，挖掘税源潜力，着力涵养财源，制定收入预期计划，确保卡好位，完成目标任务。二是积极向上争取。坚持全市一盘棋，积极向上争取资金支持，增强托底保障能力。抓住政策窗口期，加强部门联动，细化争资内容，科学下达争资任务，弥补重大项目资金缺口。三是强化财政资金撬动作用。科学谋划预算项目和专项债券项目，精准匹配财政资金，建立产业引导基金，对标政策、优化投向，鼓励社会资本参与重点领域投资建设，发挥政府投资引导带动作用。

2. 着力“节支”，确保财政平稳持续运行。一是落实政府过“紧日子”要求。深度挖掘内部潜力，进一步压缩非刚性、

非重点支出和一般性支出，从严从紧管好财政支出。二是强化资金统筹。坚持系统思维，加强财政资源统筹，对跨部门、用途相近、使用低效的专项资金加大整合力度，避免资金使用“碎片化”“低效化”，使有限的财政资金发挥最大的效益。三是优化财政评审。加强评审制度建设和内部管理，优化财政评审流程，积极创新评审方式，运用专业技术手段核减项目不合理支出，不断提高财政资金使用绩效。

3. 着力“提质”，持续提升财政管理水平。一是推进预算改革。通过“预算一体化”平台建设，开展全链条财政预算业务管理，对财政资金分配、拨付、使用、核算等实施全流程监管，确保财政资金从下达源头到使用末端“有源可溯、有迹可查”。二是深化预算绩效管理改革。在重点项目绩效评价的基础上提质扩面，建立财政审计协同联动机制，增强绩效结果对预算安排的约束作用，推动绩效管理和预算管理深度融合。三是深化国资国企改革。按照中、省、市相关要求，不断完善国资监管体制机制，大力整合优化国有资源，推动国有企业市场化战略重组，防范债务违约、融资违规、资金断链风险，提升国有企业活力和核心竞争力。

4. 着力“增效”，促进财政资源有效配置。一是盘活存量资金。从严管理财政结余结转资金，将支出进度滞后部分调整用于保障市委市政府的中心工作和重点支出。加大存量资金与新增预算、结转资金与年度预算的统筹力度，加快建立中长期预算平衡机制，健全跨年度预算平衡机制。二是加大

闲置资产盘活力度。探索经营性资产管理新模式，保障国有资产使用效益最大化。三是优化支出结构。紧扣“六稳”、“六保”要求，集中可用财力，重点保障惠及民生的各项支出和全市重点项目支出。

5. 着力“风控”，防范化解财政运行风险。一是加强财政资金监管。提高财政监督的针对性和精准度，从由“事后监督”向“实时、持续性监督”转变，从“监督为主”向“监督与服务双轮驱动”转变。二是持续防控债务风险。用好国家相关政策，全力做好债务化解管控工作，规范地方政府债务举借行为，坚决遏制新增隐性债务。三是确保财政运行安全有序。密切跟踪监测财政收支运行、库款保障等情况，加强库款动态管理和差异化调度，牢牢守住不发生区域性系统性风险底线。

6. 着力“法治”，坚持依法理财科学理财。一是主动接受人大监督，全面贯彻人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展有关规定，认真落实法定事项报告，积极主动回应人大代表关切，认真办理代表建议意见，更好服务人大代表依法履职。二是严肃财经纪律。扎实开展巡察、审计反馈问题的整改，加强机关事业单位财务管理，不断提高财政财务管理水平。三是完善规章制度。继续加强投资评审、国有资产、财政票据、会计核算、内部控制、财政信息化等基础工作，确保财政资金始终置于有效监管之下。

二、机构设置

绵竹市财政局属一级预算单位，下设机关 1 个、下属二级单位 7 个，其中行政机构 1 个，参照公务员法管理的事业单位 3 个，其他事业单位 4 个。

绵竹市财政局作为一级预算单位编制 2022 年部门决算，无二级预算单位单独编制决算。

纳入绵竹市财政局 2022 年度部门决算编制范围的独立编制机构包括：

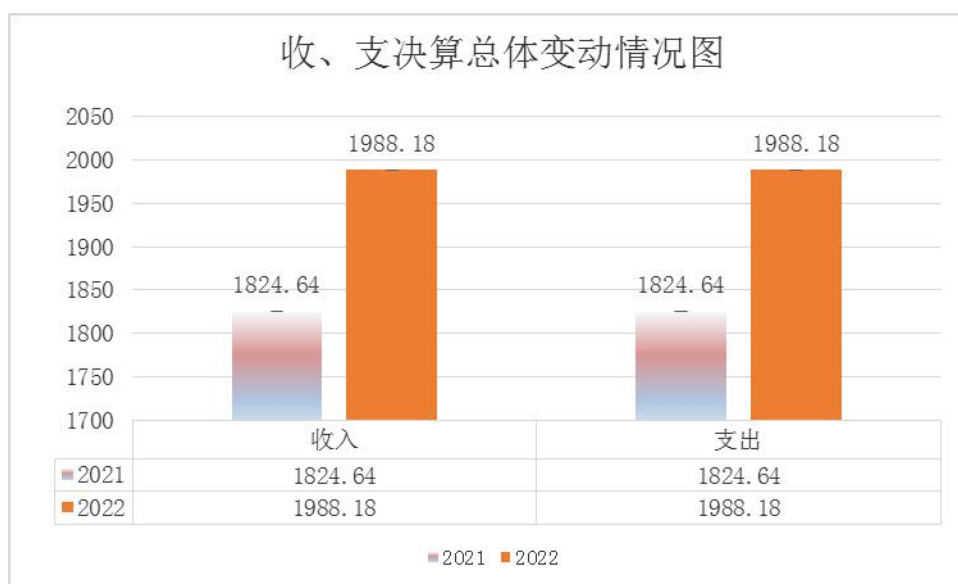
1. 绵竹市财政局
2. 绵竹市国库集中支付中心
3. 绵竹市收费票据监管中心
4. 绵竹市政府采购监督管理中心
5. 绵竹市工资直发中心
6. 绵竹市财政投资评审中心
7. 绵竹市国有资产事务中心
8. 绵竹市政府和社会资本合作中心

第二部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计 1988.18 万元，支出总计 1988.18 万元。与 2021 年相比，收入总计增加 163.54 万元，支出总计增加 163.54 万元，增长 8.96%。主要变动原因是本年度项目数量增加，项目支出增加。

图 1：收、支决算总计变动情况图



二、收入决算情况说明

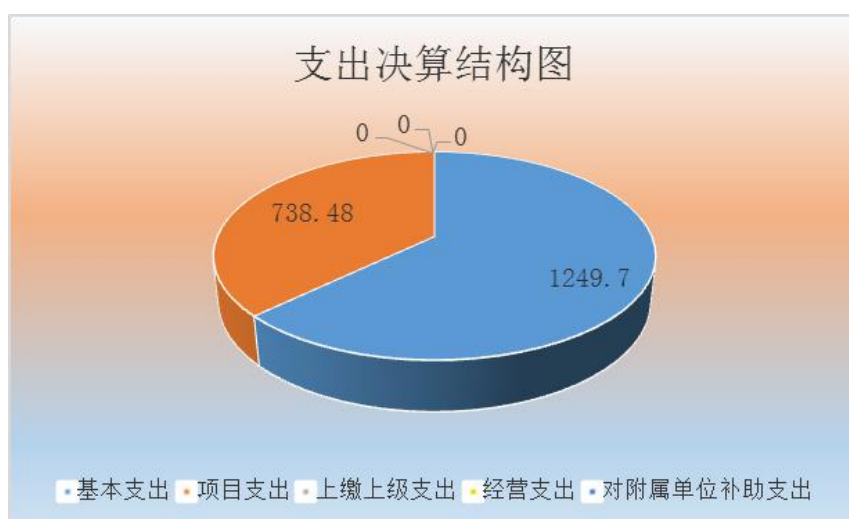
2022 年本年收入合计 1988.18 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1988.18 万元，占 100.0%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0.0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0.0%；上级补助收入 0 万元，占 0.0%；事业收入 0 万元，占 0.0%；经营收入 0 万元，占 0.0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0.0%；其他收入 0 万元，占 0.0%。



三、支出决算情况说明

2022 年本年支出合计 1988.18 万元，其中：基本支出 1249.7 万元，占 62.86%；项目支出 738.48 万元，占 37.14%；上缴上级支出 0 万元，占 0.0%；经营支出 0 万元，占 0.0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0.0%。

图 3：支出决算结构图

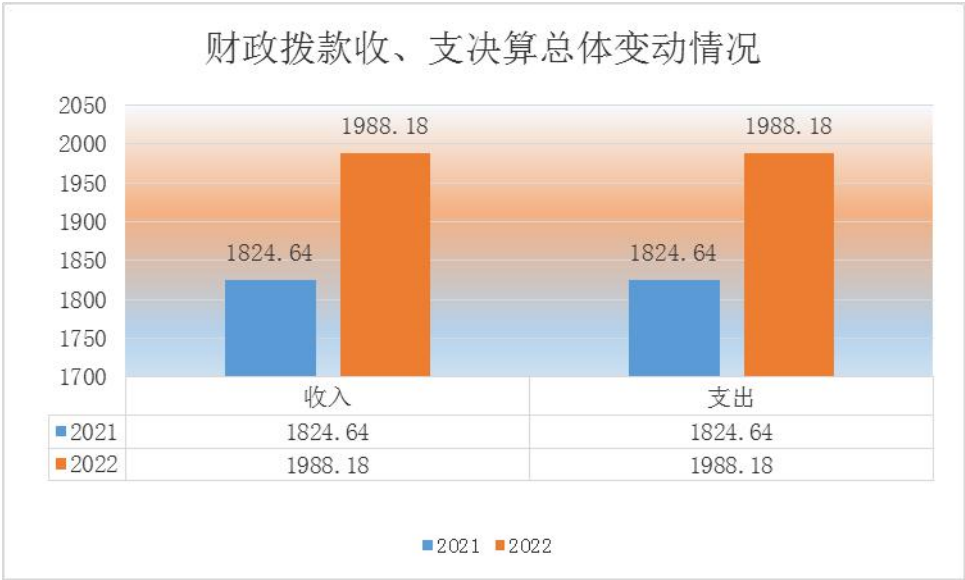


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年财政拨款收入总计 1988.18 万元，与 2021 年相比，财政拨款收入总计增加 163.54 万元，增长 8.96%，主要

变动原因是本年度项目数量增加，项目支出增加。2022 年财政拨款支出总计 1988.18 万元，与 2021 年相比，财政拨款支出总计增加 163.54 万元，增长 8.96%，主要变动原因是本年度项目数量增加，项目支出增加。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年一般公共预算财政拨款支出 1988.18 万元，占本年支出合计的 100.0%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 163.54 万元，增长 8.96%。主要变动原因是本年度项目数量增加，项目支出增加。

图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

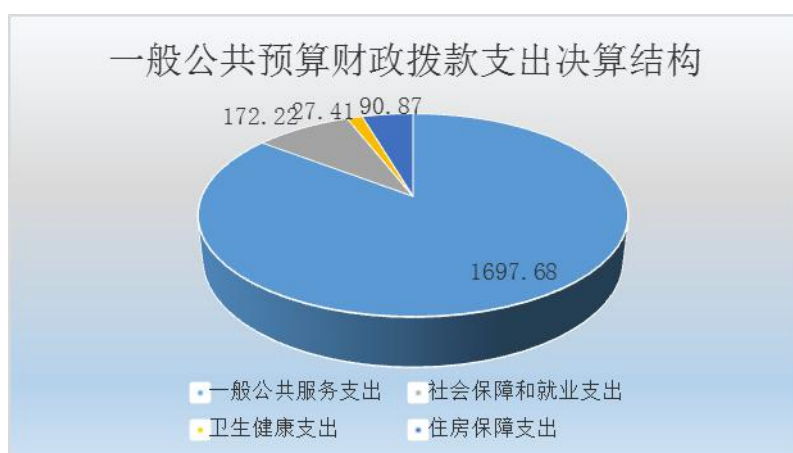


（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年一般公共预算财政拨款支出 1988.18 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 1697.68 万元，占 85.39%；外交支出 0 万元，占 0.0%；国防支出 0 万元，占 0.0%；公共安全支出 0 万元，占 0.0%；教育支出 0 万元，占 0.0%；科学技术支出 0 万元，占 0.0%；文化体育与传媒支出 0 万元，占 0.0%；社会保障和就业支出 172.22 万元，占 8.66%；卫生健康支出 27.41 万元，占 1.38%；节能环保支出 0 万元，占 0.0%；城乡社区支出 0 万元，占 0.0%；农林水支出 0 万元，占 0.0%；交通运输支出 0 万元，占 0.0%；资源勘探工业信息等支出 0 万元，占 0.0%；商业服务业等支出 0 万元，占 0.0%；金融支出 0 万元，占 0.0%；援助其他地区支出 0 万元，占 0.0%；自然资源海洋气象等支出 0 万元，占 0.0%；

住房保障支出 90.87 万元，占 4.57%；粮油物资储备支出 0 万元，占 0.0%；国有资本经营预算支出 0 万元，占 0.0%；灾害防治及应急管理支出 0 万元，占 0.0%；其他支出 0 万元，占 0.0%；债务还本支出 0 万元，占 0.0%；债务付息支出 0 万元，占 0.0%；抗疫特别国债安排的支出 0 万元，占 0.0%。

图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年一般公共预算支出决算数为 1988.18 万元，完成预算 100.0%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：支出决算数为 774.56 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算数为 539.99 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：支出决算数为 29.97 万元，完成预算 100.0%，

决算数等于预算数。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：支出决算数为 79.08 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

5. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）：支出决算数为 31.74 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

6. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：支出决算数为 184.64 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

7. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：支出决算数为 57.7 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：支出决算数为 1.39 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

9. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算数为 82.31 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

10. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算数为 41.46 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

11. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出

(款)其他行政事业单位养老支出(项):支出决算数为 45.36 万元,完成预算 100.0%,决算数等于预算数。

12. 社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项):支出决算数为 1.7 万元,完成预算 100.0%,决算数等于预算数。

12. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项):支出决算数为 19.95 万元,完成预算 100.0%,决算数等于预算数。

13. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):支出决算数为 7.46 万元,完成预算 100.0%,决算数等于预算数。

14. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):支出决算数为 90.87 万元,完成预算 100.0%,决算数等于预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年一般公共预算财政拨款基本支出 1249.7 万元,其中:

人员经费 1114.48 万元,主要包括:基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、生活补助、医疗费补助、奖励金等。

公用经费 135.22 万元,主要包括:办公费、差旅费、

维修（护）费、公务接待费、劳务费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

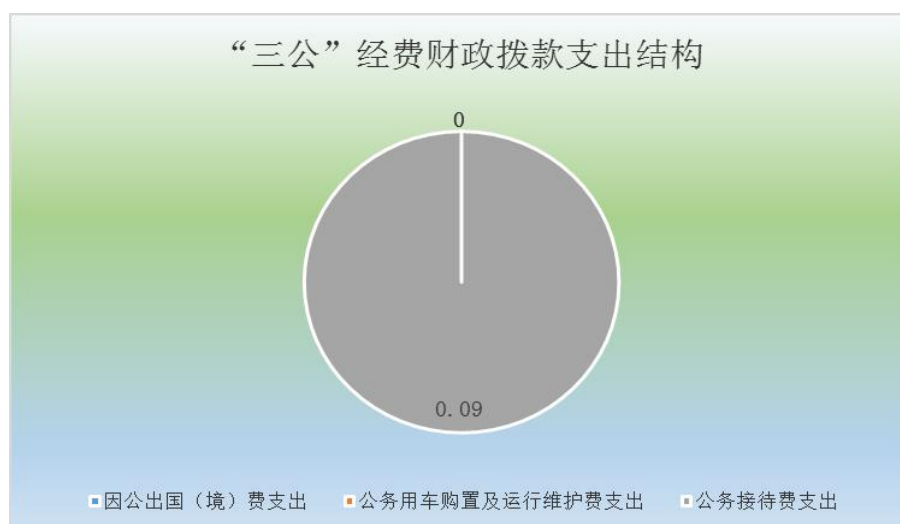
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.09 万元，完成预算 100.0%，决算与预算数持平的主要原因是厉行节约、减少开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0.0%；公务接待费支出决算 0.09 万元，占 100.0%。具体情况如下：

图 7：“三公”经费财政拨款支出结构



1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，全年无预算安排。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算与 2021 年持平。主要原因是无因公出

国（境）经费预算安排与开支。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，无预算安排。
公务用车购置及运行维护费支出决算与 2021 年持平。主要原因是无保留公务用车。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，小型载客汽车 0 辆、金额 0 万元，大中型载客汽车 0 辆、金额 0 万元，其他车型 0 辆、金额 0 万元。截至 2022 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、小型载客汽车 0 辆、大中型载客汽车 0 辆、其他车型 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0.09 万元，完成预算 100.0%。公务接待费支出决算比 2021 年减少 0.89 元，降低 90.82%。主要原因是根据当年实际情况进行公务接待。其中：

国内公务接待支出 0.09 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的餐费。国内公务接待 1 批次，9 人次，共计支出 0.09 万元，具体内容包括：接待德阳市财政局关于开展两项改革“后半篇”专题调研工作支出 0.09 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，接待人数 0 人，共计支出 0 万元，无外事接待安排和支出。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2022 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022 年，绵竹市财政局机关运行经费支出 135.22 万元，比 2021 年增加 6.24 万元，增长 4.84%。主要变动原因是本年度人员增加，基本支出增加。

（二）政府采购支出情况

2022 年，绵竹市财政局政府采购支出总额 133.67 万元，其中：政府采购货物支出 16.38 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 117.29 万元。主要用于办公设备采购、金财网网络服务、城乡供排水一体化咨询绩效和评估等。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0.0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0.0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，绵竹市财政局共有车辆0辆，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆。

单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本部门在 2022 年度预算编制阶段，组织对 2021 年度绵竹市高品质生活宜居地建设突出贡献奖、2021 年向上争取专项工作经费、财政法制建设、财政局机关文化建设、财政局金财网二级等保建设测评、财政局金财网虚拟化软件升级信息系统、财政评审业务、财政投资评审系统升级（财政评审业务采购）、非税收入管理、巩固拓展脱贫成果衔接推进乡村振兴、国库集中支付、国有资产监管及运行、绵竹市国有公共停车场（泊位）特许经营权出让相关经费、绵竹市金财网网络服务、农科院方舱医院经费、预算管理、预算绩效、监督管理、债务金融监管 18 个项目开展了事前绩效评估，对 18 个项目编制了绩效目标；预算执行过程中，选取 18 个项目开展绩效监控。

组织对 2022 年度一般公共预算全面开展绩效自评，形成绵竹市财政局部门整体绩效自评报告、2021 年度绵竹市高品质生活宜居地建设突出贡献奖等专项预算项目绩效自评报告，其中绵竹市财政局部门整体绩效自评得分为 96.42 分，其余专项预算项目绩效自评得分详细情况见附件 2。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当前收支差额金额。

6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)：指行政单位(包括公务员管理的事业单位)的基本支出；一般公共服务支出(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项)：指行政单位(包括公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出；一般公共服务支出(类)财政事务(款)预算改革业务(项)：指财政部门用于预算改革方面的支出；一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政国库业务(项)：指财政部门用于国库集中收付业务方面的支出；一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政监察(项)：指财政监察派出机构的专项业务支出；一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)：反映事业单位的基本支出；一般

公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指除上述以外其他财政事务方面的支出。

10. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出；社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出；社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位离退休方面的支出。社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指行政单位基本医疗保险缴费支出；卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离退休人员待遇的医疗经费；卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：指其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积

金（项）：指单位按照规定为职工缴纳的住房公积金支出。

13. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

14. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

15. 经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

16. “三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

17. 机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 附件

附件 1

绵竹市财政局 部门预算支出绩效报告

按照竹财监〔2023〕67号《绵竹市财政局关于开展2023年财政支出绩效评价工作的通知》文件要求，市财政局高度重视，认真组织开展自评，现将自评情况报告如下：

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

绵竹市财政局机关和下属单位共计8个，其中行政单位1个，参照公务员管理的事业单位3个，事业单位4个。

（二）机构职能。

1. 贯彻执行国家财税方面的法律法规。负责实施地方性财税法规、实施办法和规章制度。按照管理权限管理全市税收事项。

2. 拟订全市财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。

3. 负责管理各项财政收支。编制年度市级预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）的年度预决算。受市政府委托，向市人民代表大会及其

常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金市级财政出资的资产监管。负责市级预决算公开。负责实施全面预算绩效管理。

4. 按分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。

5. 组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，开展国库现金管理工作。贯彻执行政府财务报告编制办法并组织实施。负责制定政府采购制度并监督管理。

6. 贯彻执行地方政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法。统一管理政府外债。防范政府债务风险。

财政预算内的国际收支管理。

7. 负责审核并汇总编制全市社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

8. 负责办理和监督市级财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款，按分工负责投资评审管理工作，参与拟订市级基建投资有关政策，组织执行基建财务管理制度。

9. 管理外国政府和国际金融机构贷（赠）款项目的有关业务，参与财经领域的国际交流与合作。

10. 负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。

11. 贯彻执行国家有关国有资产管理的法律法规和政策。拟订全市行政事业单位国有资产管理制并组织实施。

牵头编制全市国有资产管理情况报告。制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策。

12. 负责审核并汇总编制全市国有资本经营预决算草案。制定国有资本经营预算制度和办法，收取市本级企业国有资本收益。组织实施企业财务制度。负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇和财政预算内的国际收支管理。

13. 根据市政府授权，依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国企业国有资产法》等法律和行政法规，代表市政府对政府出资的国有及国有控股企业履行出资人职责，享有出资人权益。

（1）依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等出资人权利；依照法律、行政法规，制定全市国有企业、国有金融资本管理制度并组织实施；制定或参与制定国有企业的章程。

（2）推进国有企业改革和重组，推进国有企业的现代企业制度建设，完善公司治理结构，加快国有经济布局 and 结构调整。

（3）通过法定程序对所监管企业负责人进行考核并根据其经营业绩进行奖惩；建立符合社会主义市场经济体制和现代企业制度要求的选人、用人机制，完善经营者激励和约束制度，指导企业管理人员培训及智力引进工作。

（4）参与制定国有资本经营预算有关管理制度。提出所监管企业年度国有资本经营预算建议草案。负责和监督所

监管企业国有资本经营预算的执行，编报所监管企业年度国有资本经营决算草案。负责组织所监管企业上缴国有资本收益。

(5) 承担国有资产统计分析工作。

(6) 按照市政府授权，代表政府对政府出资的国有及国有控股企业履行出资人职责，负责对国有及国有控股企业（平台公司）的重大投资、重大事项，进行可行性研究和合理性审查，出具审查意见报市政府审批。

14. 负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护、社会信用体系建设和审批服务便民化等工作。

15. 按照本部门权责清单履行相关职责。

16. 完成市委、市政府交办的其他任务。

（三）人员概况。

绵竹市财政局年底实有公务员及参公人员 42 人，事业人员 21 人，合计 63 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2022 年绵竹市财政局财政收入 1988.18 万元。一般公共服务支出收入 1697.68 万元，占 85.39%；社会保障和就业支出收入 172.22 万元，占 8.66%；；卫生健康支出收入 27.41 万元，占 1.38%；住房保障支出收入 90.87 万元，占 4.57%。

（二）部门财政资金支出情况。

2022 年绵竹市财政局一般公共预算财政拨款支出 1988.18 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出

1697.68 万元，占 85.39%；社会保障和就业支出 172.22 万元，占 8.66%；；卫生健康支出 27.41 万元，占 1.38%；住房保障支出 90.87 万元，占 4.57%。

三、部门财政支出管理情况

（一）预算编制情况。

1. 预算编制情况

依据绵竹市财政局履职要求和年度工作计划，按照市财政局编制 2022 年部门预算的通知要求，在下达控制数内按时完成部门预算草案的编制工作，努力做到各项收入、支出预算的编制完整、准确、规范，确保不重不漏，无部门预算以外保留的其他收支项目。

在预算编制中，支出预算严格按照“零基预算”方法，人员经费按标准、日常公用经费按定额、专项支出按项目分别编制。基本支出预算以 2021 年年 8 月为基准期编制。

对于项目支出预算，一是参考 2021 年年实际支出情况并结合 2022 年工作安排，对符合政策规定和市财政局推进各项事业发展规划的项目，合理界定经常性项目和非经常行项目，纳入项目库，完整准确填报项目信息。二是项目绩效目标编制详细反映了工作任务保障完成目标、经费预算的测算过程及预期达成效果。同时，按照市政府统一部署和财政局的具体要求，市财政局在政务公开信息网站按时主动公开了 2022 年部门预算编制说明和财政拨款“三公”经费预算情况说明。

2. 决算编制情况

按照市财政 2021 年年度部门决算工作统一要求，及时对市财政局全年的预算指标、批复用款额度、实际支出数、指标结余、额度结余等内容进行了逐项清核，完成财政资金支出对账工作。由市财政局统一编写了决算编制说明。

同时，按照财政局的要求，按决算批复通知，市财政局在规定网站上按时主动公开了 2021 年年部门决算情况和财政拨款“三公”经费决算情况说明等。

（二）执行管理情况。

2022 年市财政局继续加强预算执行管理，严格执行批复预算，按照收支平衡的原则，合理安排各项资金，根据执行进度对基本支出按照月度均衡原则、项目支出按实际需要及时申请用款计划，确保足额支出安排，无超预算支出。保证了部门的正常运行和日常工作任务的顺利开展。

加强支出绩效管理，对纳入部门预算批复管理的项目经费，在年度执行中，随时跟踪了解每一项目的进展情况，及时申请用款计划，保证各项款项及时支付。

三公经费严格按照预算数执行，无超预算支出。既保证了部门的正常运行，又使日常工作任务顺利开展。

（三）综合管理情况。

1、政府性债务管理情况。

绵竹市财政局属于行政事业单位，无政府性债务。

2、采购实施情况。

2022 年，严格按照预算执行采购计划审批；严格按照采购目录和限额规定进行办公设备、服务等采购。

3、资产管理。

及时更新四川省资产管理信息系统，将国有资产纳入系统管理，防止资产管理与使用存在脱节现象。

4、制度建设及执行情况。

以国家的法律法规和政策为依据，结合本单位实际情况，修订完善管理制度等。强化内部控制，严格执行各项规章制度。

5、信息公开、绩效评价、依法接受财政监督。

市财政局严格按照相关规定，向社会及时公开了部门预决算、“三公”经费预决算及部门决算等信息，接受社会监督。

（四）整体绩效。

2022年，市财政局严格执行《政府会计制度》、各项管理办法和规定，规范资金收支管理及会计核算，强化预算管理，从严从紧控制和节减经费支出，严格财务审批制度，凡涉重大经费支出，必须做到事前报告，事后逐级审核，经单位主要领导审鉴。同时，规范现金报销制度，基本支出确保了市财政局正常运转，又推动了节约型机关的建设。项目支出保障了市财政局落实积极的财政政策，狠抓增收节支，优化支出结构，深化改革，完成了专项工作任务，实现了市委及市政府各项事业发展目标，做到了让人民群众满意，为推动绵竹经济社会发展作出了贡献。2022年严格执行预算法及其实施条例、四川省预算审查监督条例有关规定，统筹推进疫情防控和经济社会发展工作，狠抓收支预算管理，切实保障重点支出，防范化解运行风险，有力地支持了

“六稳”“六保”各项任务落地落实。一是加强资金统筹调配，保障打赢疫情防控阻击战。二是落实减税降费政策，为经济高质量发展增添动力。三是狠抓增收节支，着力保重点保民生。四是深化财政管理改革，努力构建现代财政制度。五是加强政府债务管控，切实防范债务风险。六是加强国资国企监管，确保国有资产保值增值。

四、评价结论及建议

（一）评论结论

全年基本支出保证了市财政局的正常运行和日常工作任务的顺利完成；全年项目支出达到预期绩效目标。

2022 年认真做好年度财政资金的预算编制工作。在资金使用和管理方面，进一步强化资金统筹，优化资金结构，明确开支范围，细化资金用途，以有限的资金保证市财政局的正常运转。资金收支管理及会计核算较规范，能够按照相关会计制度和财务管理办法进行核算。认真落实积极财政政策，优化支出结构，深化改革，圆满完成各项目标任务。资金管理制度建立健全，资金使用合规，部门整体绩效自评得分 96.42 分。

绵竹市部门整体支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	得分	指标解释
预算编制 (10)	报送时效 (1 分)	基础信息更新 (1 分)	1	部门是否按照市级部门预算编制通知和有关要求，按时完成基础、项目库报送工作
	编制质量 (2)	预算编制准确 (1 分)	1	(预算资金总来源-中期评估调整取消资金-

分)	分)			预算结余注销资金)÷预算资金总来源*指标分值
		部门预算审查 (1分)	1	根据市人大预工委对预算草案审查结果进行考核
	绩效目标 (5分)	部门整体绩效目标 (2分)	2	部门整体绩效目标编制完整、合理
		重点项目绩效目标 (3分)	3	项目绩效目标编制明确、量化
	专项预算提前细化 (2分)	★预控指标细化(2分)	2	已细化资金规模÷当年专项预算指标规模*指标分值
预算执行 (20分)	执行进度(10分)	市级财力专项预算分配时限 (4分)	4	按规定及时分配省级财力专项预算
		中央、省专款分配配合率 (3分)	3	按《预算法》规定在一个月内分配中央、省专款
		部门预算执行进度 (3分)	3	部门按要求严格预算执行管理
	预算调整 (4分)	执行中期评估 (4分)	0.42	部门中期评估调整取消资金÷(中期评估调整取消资金+预算结余注销资金)*指标分值
	行政成本 (6分)	节能降耗 (3分)	3	根据市国资委节能考核换算得分
		三公经费 (3分)	3	严格执行“三公经费”预算
综合管理 (40分)	债务管理 (2分)	债务还本付息 (2)	2	按规定做好政府性债务还本付息工作
	非税收入执收情况 (4分)	非税收入征收情况 (2分)	2	是否按照规定的项目、标准、征收方式执收非税收入, 非税收入项目设立的权限和缓减免的依据, 对非税收入进行缓减免
		非税收入上缴情况 (2分)	2	是否及时足额将非税收入缴入财政
	政府采购实施计划 (4分)	政府采购实施计划编制 (2分)	2	实施计划与政府采购预算的一致性
		政府采购实施计划的执行 (2分)	2	执行的实施计划与备案的实施计划的一致性

	资产管理（6分）	资产管理信息系统建设情况（2分）	2	考核部门和单位将国有资产纳入资产信息系统管理情况
		行政事业单位资产清查开展情况（2分）	2	考核行政事业单位按要求及时、准确、全面开展资产清查工作情况
		行政事业单位资产报表上报情况（2分）	2	考核行政事业单位上报国有资产报表数据的真实性、准确性、全面性
	内控制度管理（2分）	内部控制制度健全完整（2分）	2	考核部门内部控制制度的设置和执行情况
	信息公开（6分）	预算公开（2分）	2	除涉密信息外，各部门要在财政部门批复后二十日内向社会公开本部门预算（含所有财政资金安排的“三公”经费、机关运行经费的安排、使用情况等）
		决算公开（2分）	2	除涉密信息外，各部门要在财政部门批复二十日内向社会公开本部门决算（含所有财政资金安排的“三公”经费、机关运行经费的安排、使用情况等）
		绩效信息公开（2分）	2	按要求公开部门整体支出绩效自评报告及其他按要求应公开的绩效信息
	绩效评价（10分）	评价项目覆盖率（2分）	2	部门实施绩效评价项目数量占部门申报绩效目标项目数量的比重，用以反映和考核部门实施绩效评价项目资金覆盖情况
		评价层次（2分）	2	部门（单位）是否对下级预算单位开展整体绩效评价
		评价结果报告（2分）	2	部门是否按要求向财政部门报告自评报告等相关绩效信息
		整改完成率（4分）	4	部门是否按要求针对绩效评价发现问题制定整改措施，并整改落实到位
	依法接受财政监督（6分）	是否按要求开展自查自纠（2分）	2	根据相关自查自纠报告、报表报送时效和质量进行考核
		重点检查发现违规违纪问题（2分）	2	根据检查组提供的工作底稿、检查报告等资料进行考核
		存在问题整改是否到位（2分）	2	根据相关整改报告、凭证依据等相关证明材料进行考核
整体	部门整体绩	部门职责履行结果（10	10	履行法定职责，完成市委、市政府决策部署

效益 (30分)	效(30分)	分)		和重大工作任务完成情况
		重点项目绩效评价结果(10分)	10	部门实施重大项目的经济、社会效益
		服务对象满意度(10分)	10	密切联系群众、服务群众情况,办理人大代表建议、政协提案情况,妥善处理群众来信来访、化解社会矛盾情况,加强政风行风建设、解决损害群众利益情况
		合计	96.42	

(二) 存在问题

自评中,也发现存在一些问题有待改进。一是预算编制精细度有待提高。二是由于近年来财政改革力度大,对绩效考核知识学习不够深入,使用部门内部绩效考核不够科学精细。

(三) 改进建议

(1) 增强学习意识,不断提升财务管理水平。

(2) 完善本部门内控制度和绩效评价制度,按照部门支出绩效评价体系科学编制本部门预算,加强预算执行和支出绩效管理。

附件 2

项目支出绩效自评报告

(2021 年度绵竹市高品质生活宜居地建设突出贡献奖项目)

一、项目概况

(一) 项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

绵竹市财政局高度重视绵竹高品质宜居地建设，全力以赴推进新型城镇化建设，为城乡品质不断提升提供资金保障。

2. 项目立项、资金申报的依据。

为表彰先进，激励全市干部更加踊跃地投身于高品质生活宜居地建设事业。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

该项经费严格按照有关规定，规范使用管理，提高资金使用绩效。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

相关部门根据规定制定先进个人标准。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

表彰 2021 年度绵竹市高品质生活宜居地建设突出贡献

先进个人。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

奖励先进个人，8 月底下达指标 0.6 万元，9 月执行到位 0.6 万元。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

为加强项目支出绩效评价管理，根据《绵竹市财政局关于开展 2023 年财政支出绩效评价工作的通知》（竹财监〔2023〕67 号）文件精神，本单位按照总体目标，结合工作实际，以绩效考核文件为指导，项目绩效自评采用的是对项目支付等资料进行查看评分。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

2022 年下达项目资金 0.6 万元。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。

2022 年计划下达本级项目资金 0.6 万元。

2. 资金到位。

2022 年到位本级项目资金 0.6 万元

3. 资金使用。

截止 2022 年 9 月底，兑付 2 人奖励，共计支出项目资金 0.6 万元。

（三）项目财务管理情况。

项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

按照项目资金使用管理办法进行项目管理和资金支付。

（一）项目组织架构及实施流程。

2021 年度绵竹市高品质生活宜居地建设突出贡献奖项目资金主要用于奖励先进个人；按照资金拨付流程向市财政局申请拨付项目资金；按照项目资金拨付流程严格使用。

（二）项目管理情况。

我局严格按照文件要求对项目进行监督管理，资金支付规范、支付标准、支付进度、支付依据等均合规合法。

（三）项目监管情况。

我局严格按照项目资金管理要求对项目资金的申报和使用过程进行监管，提高资金使用效绩，无截留、挪用、贪污侵占等违纪违法行为。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

奖励先进个人，8 月底下达指标 0.6 万元，9 月执行到位 0.6 万元。

（二）项目效益情况。

表彰了先进，激励全市干部更加踊跃地投身于高品质生活宜居地建设事业。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

项目使用合理，效绩突出，缓解了办公经费的总体压力，进一步提高了经费使用效益，保障了我局经费开支，项目绩效评分 98 分。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分，规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	5	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
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求，合理可行
项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序；是否体现突出重点或公平性，符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全，管理过程科学规范
项目绩效 (10分) (特性指标)	项目完成	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%

	(20分)	完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准，达到行业基准水平
		完成时效	5	5	$(\text{实际完成时间}-\text{绩效目标设定完成时间})/\text{绩效目标设定完成时间} \times 100\%$
		完成成本	5	5	$\text{实际完成成本}/\text{预计完成成本} \times 5$
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	39	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限，根据项目实际细化具体指标
		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖，覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标
		服务对象满意度	10	9	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度，根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
	合计		100	98	

(二) 存在的问题。

无。

(三) 相关建议。

无。

项目支出绩效自评报告

(2021 年向上争取专项工作经费项目)

一、项目概况

(一) 项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

绵竹市财政局高度重视向上争取资金工作，积极收集相关信息，及时掌握国家大政方针，学习国家、省、市重大会议精神，分析研究国家政策资金扶持方向，主动加强与各职能部门的配合与协作，有针对性的进行资金争取。

2. 项目立项、资金申报的依据。

绵竹市财政局圆满完成 2021 年度下达的部门向上争取项目资金任务，为本级财政减轻了压力，圆满完成市委市政府安排的各项工作，按照考核规定下达向上争取到工作经费。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

该项经费严格按照有关规定，规范使用管理，提高资金使用绩效。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

相关部门根据我局向上争取资金的基本目标数和奋斗目标数统筹核定。向上争取专项工作经费主要用于弥补我局日常办公经费的不足。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

2021 年向上争取专项工作经费主要用于弥补办公经费的不足，保障日常开支。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

2021 年向上争取专项工作经费弥补了我局日常公用经费不足，为我局更好地开展工作，积极联系上级部门争取更多项目和资金，提高工作积极性打下基础。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

为加强项目支出绩效评价管理，根据《绵竹市财政局关于开展 2023 年财政支出绩效评价工作的通知》（竹财监〔2023〕67 号）文件精神，本单位按照总体目标，结合工作实际，以绩效考核文件为指导，项目绩效自评采用的是对项目支付等资料进行查看评分。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

2022 年下达项目资金 60 万元。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。

2022 下达本级项目资金 60 万元。

2. 资金到位。

2022 年到位本级项目资金 60 万元。

3. 资金使用。

截止 2022 年 12 月底，共计支出项目资金 60 万元。

（三）项目财务管理情况。

项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

按照向上争取资金工作经费的使用管理办法进行项目管理和资金支付。

（一）项目组织架构及实施流程。

2021 年向上争取专项工作经费主要用于弥补我局办公经费不足；按照资金拨付流程向市财政局申请拨付项目资金；按照专项资金拨付流程严格使用。

（二）项目管理情况。

我局严格按照文件要求对项目进行监督管理，资金支付规范、支付标准、支付进度、支付依据等均合规合法。

（三）项目监管情况。

我局严格按照项目资金管理要求对项目资金的申报和使用过程进行监管，提高资金使用效绩，无截留、挪用、贪污侵占等违纪违法行为。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

我局合理使用向上争取专项工作经费支付 60 万元，主要用于弥补办公经费的不足，如食堂开支、机关工会补助、党建文化阵地建设等等。

（二）项目效益情况。

缓解了办公经费的压力，更好保障了各项工作的开展，圆满完成市委市政府安排的各项工作。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

项目使用合理，效绩突出，缓解了办公经费的总体压力，进一步提高了经费使用效益，保障了我局经费开支，项目绩效评分 98 分。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分，规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	5	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
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求，合理可行
项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序；是否体现突出重点或公平性，符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范

	项目 执行 （3 分）	执行规范	3	3	管理制度健全，管理过程科学规范
项目 绩效 （特性 指标 70分）	项目 完成 （20 分）	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准，达到行业基准水平
		完成时效	5	5	（实际完成时间-绩效目标设定完成时间）/绩效目标设定完成 时间×100%
		完成成本	5	5	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目 效益 （50 分）	经济效益 （可选项）	40	39	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的 影响和效果，根据项目 实际细化具体指标。重点考核投入产出 率、回报率、增长率等指标
		社会效益 （可选项）			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细 化具体指标。重点考核 撬动率、贡献率、达标率、就业率等指 标
		生态效益 （可选项）			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果，根据项目实际细 化具体指标
		可持续效益 （可选项）			反映相关产出带来影响的可持续期限，根据项目实际细化具体 指标
		公平效益 （可选项）			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项 目中受益群体是否应覆 盖全覆盖，覆盖率是衡量指标。重点考 核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 （可选项）			重点考核使用率等指标
		服务对象满 意度	10	9	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关 产出及其影响的认可程 度，根据项目实际细化具体指标。重点 考核满意率等指标
合计			100	98	

(二) 存在的问题。

无。

(三) 相关建议。

无。

项目支出绩效自评报告

(财政法制建设项目)

一、项目概况

(一) 项目基本情况。

1. 项目主管部门在该项目管理中的职能。

制定财政法治建设实施方案和工作计划，明确财政法治建设总体目标 and 责任分工，推进全市财政管理科学化、规范化、法治化。及时足额安排行政执法经费和普法教育经费，为全市法治建设提供坚强财力保障。

2. 项目立项、资金申报的依据。

2022 年，绵竹市财政局认真贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，在绵竹市委、市政府的坚强领导下，围绕建设法治政府和建立现代财政制度的要求，深入推进依法行政，加快推进我市财政法制建设各项工作开展。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

该项经费严格按照有关规定，规范使用管理。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

年初制定用款计划，测算预计支付额，按实际项目开展情况据实支付资金。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

对基层工作中发现的问题积极向上级财政部门反映，建言献策，搞好税制改革。较好的组织完成 2022 年度财政系统法治建设工作；组织完成 2022 年度全市会计法规的宣传教育及贯彻情况的实施检查；组织完成 2022 年度全市会计继续教育报名、资料审核、培训等相关工作；组织完成 2022 年度全市行政事业单位内部控制建设和报告编报工作；组织执行国家税收政策，做好各种税源调查，协调国税、地税完成税政相关工作，监督审核税收减免、退库等工作。

2. 项目具体绩效目标。

发布宣传稿件数量大于等于 24 条；审核会计人员职称考试人次大于等于 200 人次；聘请内控工作指导服务三方机构数量大于等于 1 家；印刷财政法治宣传资料数量大于等于 1000 册；组织编报 2022 年度行政事业单位内部控制报告编报部门数量大于等于 70 个；完成税政法规调研大于等于 2 次；订阅法治资料大于等于 1000 册；法律咨询服务次数大于等于 12 次；组织会计人员参加继续教育人次大于等于 500 人次；内控培训班次大于等于 1 次；内控培训人次大于等于 150 人次；财政法制宣传活动次数大于等于 3 次；内控控制报告审核通过率大于等于 98%；会计人员继续教育通过率大于等于 98%；法治宣传、内控培训、税政法规调研按时完成率大于等于 95%；宣传政策知晓率大于等于 80%；主流媒体报道次数大于等于 4 次；全市财会人员满意度大于等于 95%；服务部门满意度大于等于 95%。

3. 申报的绩效目标内容符合实际情况，且申报目标合理可行。

评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

绵竹市财政局及时成立了项目绩效评价工作小组，并由工作小组独立、客观、公正的对该项目的进展情况、资金使用、制度建设及执行情况和取得的成效进行评价，总结经验、发现问题，提出改进的意见和建议。本次绩效评价采用的主要方法是指标评价法。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

该项目资金申报 40 万元，批复资金 40 万元，年中无调整。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。该项目计划投资 40 万元，资金预算来源全部为市本级财政安排。

2. 资金到位。该项目资金到位 40 万元，项目资金到位及时、足额。

3. 资金使用。截止 2022 年底，该项目资金实际支付 20.56 万元。

（三）项目财务管理情况。

绵竹市财政局财务管理制度健全，能够严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

按照绵竹市财政局机关财务管理制度经费的使用管理办法进行项目管理和资金支付。

（一）项目组织架构及实施流程。

财政法制建设项目支出开支按照资金拨付流程向市财政局申请拨付专项资金；按照专项资金拨付流程严格使用。

（二）项目管理情况。

我局严格按照文件要求对项目进行监督管理，资金支付规范、支付标准、支付进度、支付依据等均合规合法。

（三）项目监管情况。

我局严格按照专项资金管理要求对项目资金的申报和使用过程进行监管，提高资金使用效绩，无截留、挪用、贪污侵占等违纪违法行为。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

年初制定的绩效量化指标，除成本指标未达到年初制定的绩效目标，其余指标全部完成。成本指标应达到支付 40 万元的目标，但实际支付 20.56 万元，原因是 2022 年四季度新冠疫情，计划开展的财政法制宣传活动未能实施。

（二）项目效益情况。

加快推进我市财政法制建设各项工作开展。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

立项依据充分；项目立项符合规范；项目绩效目标合理、可行；项目绩效指标清晰、可衡量；预算依据充分、合理；资金管理制度建立健全，项目绩效评分 97.57 分。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (30分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分，规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	5	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
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求，合理可行
项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序；是否体现突出重点或公平性，符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全，管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标 70分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准，达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间) / 绩效目标设定完成时间×100%
		完成成本	5	2.57	实际完成成本/预计完成成本×5

	项目效益（50分）	经济效益（可选项）	40	40	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益（可选项）			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益（可选项）			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标
		可持续效益（可选项）			反映相关产出带来影响的可持续期限，根据项目实际细化具体指标
		公平效益（可选项）			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖，覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益（可选项）			重点考核使用率等指标
		服务对象满意度	10	10	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度，根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计			100	97.57	

（二）存在的问题。

加快资金使用进度，提高资金使用效益。

（三）相关建议。

无。

项目支出绩效自评报告

（财政局机关文化建设项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

绵竹市财政局为了更好的开展工作，对机关日常安全运行保障及维修维护，改善办公环境、提升机关整体工作效率。

2. 项目立项、资金申报的依据。

绵竹市财政局机关文化建设将改造机关环境，改善机关内环境，保障机关运行安全等。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

该项经费严格按照有关规定，规范使用管理，提高资金使用绩效。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

绵竹市财政局机关文化建设项目根据机关当年改造计划和日常运行维护需要进行资金分配保障。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

2022 年我局为了更好地进行机关安全运行及卫生维护，聘用保洁和保安等服务，机关日常维修和花草维护，改造机关环境提供机关形象。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

2022 年我局不断推进机关建设，不断提高机关后勤整体素质，在提高服务的同时，节支增收、强化成本管理，抓素质培养，提高整体形象。保安是整个办公楼的安全守卫者，

工作任务是保证整个大楼的物资材料设备及人身生命财产安全，将严格执行 24 小时的轮换值班制度落实到人。对保洁工作要求更细致化，洁净卫生；让每位员工感受清新洁净的工作生活环境。绿化环境提升机关办公环境品质。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

为加强项目支出绩效评价管理，根据《绵竹市财政局关于开展 2023 年财政支出绩效评价工作的通知》（竹财监〔2023〕67 号）文件精神，本单位按照总体目标，结合工作实际，以绩效考核文件为指导，项目绩效自评采用的是对项目支付等资料进行查看评分。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

2022 年下达项目资金 140.70 万元。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。

2022 年下达本级项目资金 140.70 万元。

2. 资金到位。

2022 年到位本级项目资金 140.70 万元。

3. 资金使用。

截止 2022 年 12 月底，共计支出项目资金 127.42 万元。

（三）项目财务管理情况。

项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

按照绵竹市财政局机关财务管理制度经费的使用管理办法进行项目管理和资金支付。

（一）项目组织架构及实施流程。

绵竹市机关文化建设项目支出开支；按照资金拨付流程向市财政局申请拨付专项资金；按照专项资金拨付流程严格使用。

（二）项目管理情况。

我局严格按照文件要求对项目进行监督管理，资金支付规范、支付标准、支付进度、支付依据等均合规合法。

（三）项目监管情况。

我局严格按照专项资金管理要求对项目资金的申报和使用过程进行监管，提高资金使用效绩，无截留、挪用、贪污侵占等违纪违法行为。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

我局合理使用机关文化建设项目经费支付 127.42 万元，主要用于保安、清洁物业管理、绿化维护、厕所维修改造等。

（二）项目效益情况。

改善了办公环境、提升了机关整体工作效率。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

项目使用合理，效绩突出，进一步提高了经费使用效益，保障了我局经费开支。财政机关文化建设项目与战略目标适应性高；立项依据充分；项目立项符合规范；项目绩效目标合理、可行；项目绩效指标清晰、可衡量；预算依据充分、合理；资金管理制度建立健全；资金使用合规；项目管理制度、措施建立健全且执行较好。财政局机关文化建设项目绩效评价最终评分结果为 97.53 分。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分，规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	5	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
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求，合理可行
项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序；是否体现突出重点或公平性，符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范

	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全，管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标 70分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准，达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%
		完成成本	5	4.53	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	39	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限，根据项目实际细化具体指标
		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖，覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标
		服务对象满意度	10	9	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度，根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计			100	97.53	

(二) 存在的问题。

无。

(三) 相关建议。

无。

项目支出绩效自评报告

(财政局金财网二级等保建设测评项目)

一、项目概况

(一) 项目基本情况。

1. 说明项目主管部门(单位)在该项目管理中的职能。

规范绵竹市财政局金财网建设,保障金财网稳定运行。

2. 项目立项、资金申报的依据。

规范我局计算机机房建设,保障金财网稳定运行,提高网络服务质量,节约财政资金,采购财政局金财网二级等保建设测评项目。

3. 资金管理办法制定情况,资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

支付金财网二级等保建设测评费用按采购合同支付。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

中标单位根据合同,完成金财网二级等保建设测评,达到定级二级的网络和信息系統,验收合格后一次性支付。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

规范我局计算机机房建设,保障金财网稳定运行,提高网络服务质量。

2. 项目应实现的具体绩效目标,包括目标的量化、细化

情况以及项目实施进度计划等。

按照省、市相关要求，我根据局机关网络实际需要开展采购活动。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

为加强项目支出绩效评价管理，根据《绵竹市财政局关于开展 2023 年财政支出绩效评价工作的通知》（竹财监〔2023〕67 号）文件精神，本单位按照总体目标，结合工作实际，以绩效考核文件为指导，项目绩效自评采用的是对项目资料进行查看评分。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

2022 年年初预算安排 4.8 万元项目资金。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。

2022 年年初预算安排 4.8 万元项目资金。

2. 资金到位。

2022 年年初预算安排 4.8 万元项目资金。到位率 100%，到位及时。

3. 资金使用。

截止 2022 年 12 月底，共计支出 4.8 万元，一次性付清。

（三）项目财务管理情况。

项目实施财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算符合规范等。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

通过对各部门、镇（街道）先期征求的意见和财务处理相关方面意见的搜集，综合考虑相关软件系统，通过政府采购的形式组织实施该项目。

（二）项目管理情况。

严格执行《采购法》，由中标单位定向供应。

（三）项目监管情况。

绵竹市财政局作为合同签订甲方，对中标单位的服务行为进行监督和检查，拥有监督权，可以定期核对中标单位提供服务。

四、目标绩效情况

（一）项目完成情况。

完成 2022 金财网二级等保建设测评项目。

（二）项目效益情况。

保障金财网安全使用。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

通过项目建设，保障金财网安全稳定运行，项目绩效评分 96.9 分。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署;符合当前经济社会发展需要,政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分,规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	4	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
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求,合理可行
项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序;是否体现突出重点或公平性,符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全,管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标 20分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量 $\times 100\%$
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准,达到行业基准水平
		完成时效	5	5	$(\text{实际完成时间}-\text{绩效目标设定完成时间})/\text{绩效目标设定完成时间}\times 100\%$
		完成成本	5	5	实际完成成本/预计完成成本 $\times 5$
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	38	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标

		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限，根据项目实际细化具体指标
		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖，覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标
		服务对象满意度	10	9.9	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度，根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计			100	96.9	

（二）存在的问题。

无。

（三）相关建议。

无。

项目支出绩效自评报告

（财政局金财网虚拟化软件升级信息系统项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。
规范绵竹市财政局金财网建设，保障金财网稳定运行。
2. 项目立项、资金申报的依据。
规范我局计算机机房建设，保障金财网稳定运行，提高

网络服务质量，节约财政资金，采购财政局金财网虚拟化软件升级信息系统项目。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

支付金财网虚拟化软件升级信息系统费用按采购合同支付。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

中标单位根据合同，完成软件安装与调试、原系统数据迁移、软件操作培训、日常维护指导，验收合格后一次性支付。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

规范我局计算机机房建设，保障金财网稳定运行，提高网络服务质量。

2 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

按照省、市相关要求，我根据局机关网络实际需要开展采购活动。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

为加强项目支出绩效评价管理，根据《绵竹市财政局关

于开展 2023 年财政支出绩效评价工作的通知》（竹财监〔2023〕67 号）文件精神，本单位按照总体目标，结合工作实际，以绩效考核文件为指导，项目绩效自评采用的是对项目资料进行查看评分。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

2022 年年初预算安排 9 万元项目资金。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。

2022 年年初预算安排 9 万元项目资金。

2. 资金到位。

2022 年年初预算安排 9 万元项目资金。到位率 100%，到位及时。

3. 资金使用。

截止 2022 年 12 月底，共计支出 8.9 万元，一次性付清。

（三）项目财务管理情况。

项目实施财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算符合规范等。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

通过对各部门、镇（街道）先期征求的意见和财务处理相关方面意见的搜集，综合考虑相关软件系统，通过政府采购的形式组织实施该项目。

（二）项目管理情况。

严格执行《采购法》，由中标单位定向供应。

（三）项目监管情况。

绵竹市财政局作为合同签订甲方，对中标单位的服务行为进行监督和检查，拥有监督权，可以定期核对中标单位提供服务。

四、目标绩效情况

（一）项目完成情况。

完成金财网虚拟化软件升级。

（二）项目效益情况。

保障金财网安全使用。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

通过金财网虚拟化软件升级，保障金财网安全稳定运行，项目绩效评分 97.84 分。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (8分)	科学决策(10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分，规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标(10分)	明确性	5	5	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

		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求，合理可行
项目管理 (10分)	资金管理(7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序;是否体现突出重点或公平性，符合财政资金 改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行(3分)	执行规范	3	3	管理制度健全，管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标 70分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准，达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%
		完成成本	5	4.94	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	38	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果，根据项目 实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核 撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限，根据项目实际细化具体指标
		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖，覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标

		服务对象 满意度	10	9.9	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度，根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计			100	97.84	

（二）存在的问题。

无。

（三）相关建议。

无。

项目支出绩效自评报告

（财政评审业务项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况

1. 项目主管部门在该项目管理中的职能

财政投资评审是财政职能的重要组成部分，财政部门通过对财政性资金投资项目预算和竣工决（结）算进行评价与审查，对财政性资金投资项目资金使用情况，以及其他财政专项资金使用情况进行专项核查及追踪问效，是财政资金规范、安全、有效运行的基本保证。

财政部门负责财政投资评审工作的管理与监督，履行以下职责：

（1）制定财政投资评审规章制度，管理财政投资评审业务，指导财政投资评审机构的业务工作；

（2）确定并下达委托评审任务，向财政投资评审机构提出评审的具体要求；

(3) 负责协调财政投资评审机构在财政投资评审工作中与投资主管部门、项目主管部门等方面的关系；

(4) 审核批复（批转）财政投资评审机构报送的评审报告，并会同有关部门对评审意见作出处理决定；

(5) 对拒不配合或阻挠财政投资评审工作的项目建设单位，根据实际情况，财政部门有权暂缓下达项目财政性资金预算或暂停拨付财政性资金；

(6) 根据实际需要对财政投资评审机构报送的投资评审报告进行抽查或复核；

(7) 按规定向接受委托任务的财政投资评审机构支付评审费用。

2. 项目立项、资金申报的依据。

依据《财政投资评审管理规定》（财建〔2009〕648号）财政投资评审是财政职能的重要组成部分。目前财政评审技术业务是委托有资质的社会中介机构进行，市财评评审中心负责报告复核、组织流程以及相关管理工作。

3. 资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

资金保障共计 58.5 万元，根据财政评审业务性质，主要是外聘专家、法律服务咨询、档案管理等委托劳务费用、德阳信息价和四川信息价订购费、材料价格在线查询网站服务费、评审工作升级费、评审管理系统的运行和维护费、培训及会议费、评审办公宣传等。

资金管理按照《绵竹市财政局机关财务管理制度》进行

执行。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

根据年初了解到的评审业务量、培训任务、财评管理系统运行情况、档案管理要求等事项进行测算。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

项目主要内容是保障日常评审业务开展的成本性支出。

2. 项目具体绩效目标。

财政评审业务具体指标：2022 年新增评审项目审结率 $\geq 75\%$ ；2022 年评审业务档案归档率 $\geq 95\%$ ；完成对部门业务培训 ≥ 2 次；调研学习和培训 ≥ 2 次；完成对社会中介机构业务培训 ≥ 1 次；完成计价软件升级 1 次（根据行业规范或者定额升级完成计价软件加密锁的升级）；评审项目准确率 $\geq 98\%$ ；案卷归档规范率 $\geq 95\%$ ；经济效益指标项目平均审减率 $\geq 3\%$ ；管理对象满意度 $\geq 95\%$ 。

3. 申报的绩效目标内容符合实际情况，且申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

绵竹市财政局及时成立了项目绩效评价工作小组，并由工作小组独立、客观、公正的对该项目的进展情况、资金使用、制度建设及执行情况和取得的成效进行评价，总结经验、发现问题，提出改进的意见和建议。本次绩效评价采用的主

要方法是指标评价法。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

该项目资金申报 58.5 万，批复资金 58.5 万。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。该项目计划投资 58.5 万元，资金预算来源全部为市本级财政安排。

2. 资金到位。该项目资金到位 58.5 万，到位率 100%，项目资金到位及时、足额。

3. 资金使用。截止 2022 年底，该项目资金实际支付 30.95 万，占比 52.91%。主要用于委托劳务费、培训费、评审工具的更新以及工具书相关费用等。

（三）项目财务管理情况。

绵竹市财政局财务管理制度健全，能够严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

绵竹市财政投资评审中心在市财政局的领导下开展评审业务，按照绵竹市财政投资评审流程设置复核岗，相互监督、相互制约开展评审业务。

（二）项目管理情况。

财政投资评审业务严格按照《财政投资评审管理规定》的通知（财建〔2009〕648 号）、财政投资项目评审操作规程

（试行）、《财政投资评审质量控制办法(试行)》的通知（财建〔2005〕1065号）、《绵竹市财政局机关管理制度》以及《绵竹市财政投资评审中心内控制度》开展评审业务。

（三）项目监管情况。

市财政局成立了内部监督检查小组，定期对各股室内部控制制度建立与实施情况以及财政财务管理情况进行检查评价，并对专项资金的使用情况进行全程跟踪监督。2022年年中对项目支出预算绩效进行监控分析。

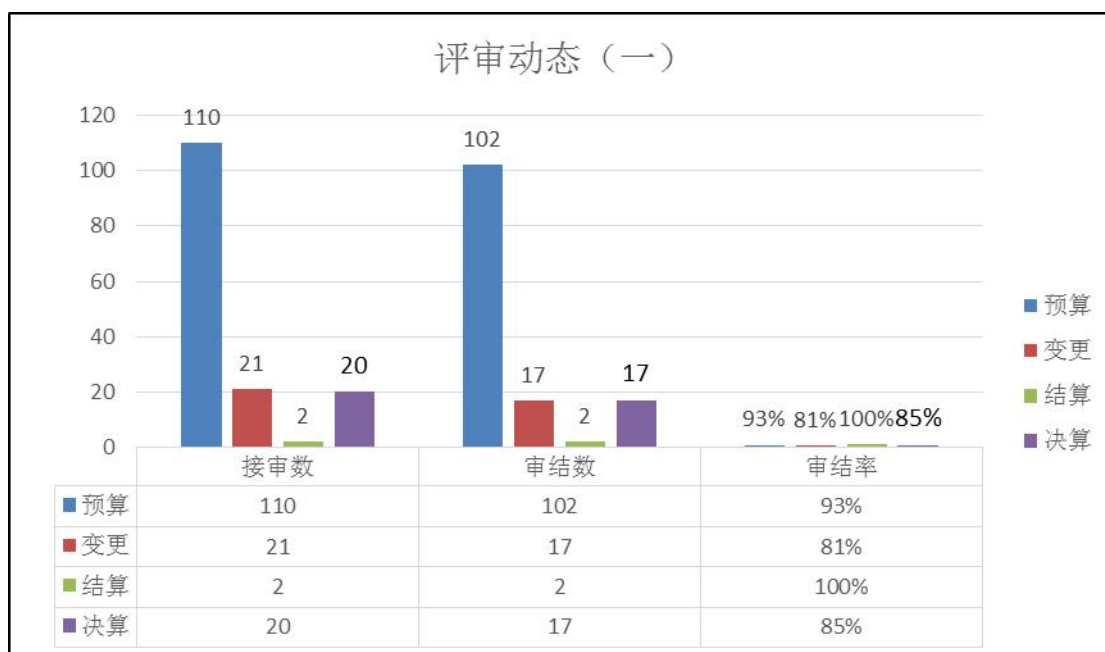
四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

紧紧围绕财政的中心工作，多措并举提高财政投资评审的质量和效率，以提高财政资金使用效益为目标，不断创新工作思路、强化管理手段、完善工作机制，积极践行“不唯增、不唯减、只唯实”的评审理念，全力以赴推动财政投资评审工作提质增效，2022年评审工作取得显著成效。

截止2022年12月16日，评审数据如下：

接审预算项目110个，审结102个，审结率93%；变更项目21个，审结17个，审结率81%；结算项目2个，审结2个，审结率100%；决算项目20个，审结17个，审结率85%。



（二）项目效益情况。

一是通过财政评审促进财政资金规范、安全、有效运行以及节约了财政资金，取得较好的经济效益，二是坚持“不唯增、不唯减、只唯实”的评审理念，更好的服务项目建设单位，促进我市基本建设项目的有序推进，取得较好的社会效益。未收到服务或管理对象投诉，满意度很高。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

立项依据充分；项目立项符合规范；项目绩效目标合理、可行；项目绩效指标清晰、可衡量；预算依据充分、合理；预算执行率 52.91%；资金支付率不高的原因：一是 2022 年评审业务过程中未产生法律问题，故未发生法律咨询费用；二是根据德阳要求“财政投资评审管理系统”需要上政务云运行，由于上云工作未最终确定，故未产生系统运行维护费；三是因疫情影响未产生调研学习和培训费；四、档案管理、

评审工具升级有零星结余。

资金管理制度建立健全,资金使用合规,自评得分 95.60 分。详见下表:

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级 指标	二级 指标	三级指标	分值	自评得 分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学 决策 (10 分)	必要性 (政策依 据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署;符合当前经济社会发展需要,政 策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完 善)	5	5	可行性论证充分, 规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效 目标 (10 分)	明确性	5	5	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
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求, 合理可行
项目管理 (10分)	资金 管理 (7 分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序;是否体现突出重点或公平性, 符合财政资金 改革方向
		资金使用	4	3	资金使用规范
	项目 执行 (3 分)	执行规范	3	3	管理制度健全, 管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标70分)	项目 完成 (20 分)	完成数量	5	4	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准, 达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%

		完成成本	5	2.6	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目 效益 (50 分)	经济效益 (可选项)	40	40	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果,根据项目 实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核 撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限,根据项目实际细化具体指标
		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会,以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖,覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标
		服务对象 满意度	10	10	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度,根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计			100	95.6	

（二）存在的问题。

自评过程中发现评审工作的管理方面还有待提高。

（三）相关建议。

结合绩效评价制度完善本部门的内控制度,提高责任意识和服务意识,积极配合财务主管部门做好预算管理工作。

项目支出绩效自评报告

（财政投资评审系统升级（财政评审业务采购）项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

为落实电子政务，加快政府数据开放共享，深化政府数据和社会数据关联分析、融和利用，绵竹市财政局启动“绵竹市财政投资评审管理系统升级”，进一步通过互联网采集、输送信息，大大舒缓信息传递的资金、人力、时间成本，优化再造政务流程。

2. 项目立项、资金申报的依据。

通过系统的运行，更好的加强评审管理，体现在有效进行动态监管，及时交互数据，提高工作效率、有助于成果的积累和利用，实现公开透明的评审工作体系，便于电子档案的归档和查询，更好的服务项目建设单位。系统上线以来，运行平稳，现达到合同支付条件。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

本项目资金 2.45 万元为合同尾款，根据采购合同支付条款，需在 2022 年度支付 2.45 万元。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

年初制定用款计划，测算预计支付额，按实际业务据实支付资金。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

项目建设主要有两大内容一是从线下到线上实现评审流程优化，二是信息化建设让管控精细化落地。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

在 2022 年度内，达到合同要求的维护次数、合同履约率达到 100%。通过系统建设，加强评审管理，更好的服务项目建设单位，服务对象满意度达到 95%以上。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

绵竹市财政局及时成立了项目绩效评价工作小组，并由工作小组独立、客观、公正的对该项目的进展情况、资金使用、制度建设及执行情况和取得的成效进行评价，总结经验、发现问题，提出改进的意见和建议。本次绩效评价采用的主要方法是指标评价法。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

该项目资金申报 2.45 万元，批复资金 2.45 万元，年中无调整。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。该项目计划投资 2.45 万元，资金预算来

源全部为市本级财政安排。

2. 资金到位。该项目资金到位 2.45 万元，项目资金到位及时、足额。

3. 资金使用。截止 2022 年底，该项目资金实际支付 2.45 万元。

（三）项目财务管理情况。

绵竹市财政局财务管理制度健全，能够严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

本项目是绵竹市财政投资评审中心为评审业务组织实施的信息化系统，按照政府采购流程进行采购，本次为支付项目尾款。

（二）项目管理情况。

项目按照政府采购法及其实施条例进行采购。采购合同在 2020 年签订。

（三）项目监管情况。

市财政局成立了内部监督检查小组，定期对各股室内部控制制度建立与实施情况以及财政财务管理情况进行检查评价，并对专项资金的使用情况进行全程跟踪监督。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

年初制定的绩效量化指标全部完成。

（二）项目效益情况。

财政投资评审系统的运行，更好的服务建设单位，提高了评审效率。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

立项依据充分；项目立项符合规范；项目绩效目标合理、可行；项目绩效指标清晰、可衡量；预算依据充分、合理；资金管理制度建立健全，项目绩效评分 97 分。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分，规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	5	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
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求，合理可行
项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序；是否体现突出重点或公平性，符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行 (3分)	执行规范	3	2	管理制度健全，管理过程科学规范

项目绩效 (特性指标 70 分)	项目完成 (20 分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准，达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%
		完成成本	5	5	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目效益 (50 分)	经济效益 (可选项)	40	39	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果，根据项目 实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核 撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限，根据项目实际细化具体指标
		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项目中受益群体是否应覆 盖全覆盖，覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标
		服务对象满意度	10	9	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程 度，根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
		合计		100	97

（二）存在的问题。

1. 项目运行中软件还有一些不完善的地方，比如“文件管理”中目录定位不准确，同时缺少“搜索”功能。通过调整升级后，该功能已完善。

2. 资金到位中未关联的项目也可以进行资金分配，对资金指标的控制存在一定的风险。通过调整升级后，该功能已完善。已与软件开发公司进行对接，要求其按期修复。

（三）相关建议。

无

项目支出绩效自评报告

（非税收入管理项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

财政部门依照有关法律、法规、规章、制度和实施办法的规定，负责本级行政事业性收费、政府性基金、国有资源（资产）有偿使用等非税收入的征收管理。利用非税收入管理系统做好非税收入的核算与统计工作。负责非税收入票据的保管、发放、核销、检查等日常管理工作。

2. 项目立项、资金申报的依据。

按《财政票据管理办法》、《非税收入征收管理办法》等

文件要求执行。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

本次申报的资金共计 24.70 万元，按《财政票据管理办法》等文件规定支出，资金管理按照《绵竹市财政局财务管理制度》规定执行。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

根据当年纸质票据测算用票量以及电子票据改革进度工作安排情况。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

加快推进电子票据改革工作，减少纸质票据用量。做好全市财政票据计划、申领、发放、审核等管理工作，保障全市行政事业单位用票。做好以票管费，加强非税收入管理，杜绝非税收入跑冒滴漏。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

（1）2022 年全面完成电子票据改革，全年移库票据 0.3 箱，100%满足各用票单位的票据用量。

（2）对非税收入票据开展不定期抽查 8 次。

（3）开展财政电子票据系统维护 1 次。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

申报内容与实际基本相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

按照总体目标，结合工作实际，以绩效考核文件为指导，项目绩效自评采用的是对项目资料进行查看评分。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

该项目资金申报 24.70 万元，批复 24.70 万元。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。

非税收入管理项目资金计划 24.70 万元，由本级财政全额负担。

2. 资金到位。

该项目资金到位 24.70 万，到位率 100%，项目资金到位及时、足额。

3. 资金使用。

非税收入管理项目年初预算 24.70 万元，截止 2022 年 12 月 31 日支出 4.9 万元，支出进度 19%。主要用票据款、软件维护等支出。

（三）项目财务管理情况。

财政部门是非税收入管理项目实施单位，具备健全的财务管理制度，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

测算全市实际用票量，向上级部门按季申请票据（纸质和电子）。用票单位提出申请，财政部门审核旧票发放新票。针对非税收入票据，要求用票单位票款一致，保证非税收入不跑冒滴漏。

（二）项目管理情况。

按照《财政票据管理办法》、《非税收入征收管理办法》等文件规定执行。

（三）项目监管情况。

市财政局成立了内部监督检查小组，定期对各股室内部控制制度建立与实施情况以及财政财务管理情况进行检查评价，并对专项资金的使用情况进行全程跟踪监督。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

（1）2022 年电子票据上线 170 余家，移库纸质票据 0.3 箱，满足全市近用票单位的票据使用量。

（2）对非税收入票据开展不定期抽查 8 次。

（3）维护财政电子票据系统 1 次。

（二）项目效益情况。

通过非税收入管理项目的实施，保障了全市行政事业单位用票量，加强了非税收入票据管理，从源头上杜绝非税收入跑冒滴漏。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

立项依据充分；项目立项符合规范；项目绩效目标合理、

可行；项目绩效指标清晰、可衡量；预算依据充分、合理；预算执行率偏低；资金管理制度建立健全；资金使用合规；项目管理制度、措施建立健全且执行较好，群众满意度高，非税收入管理项目绩效评价最终评分结果为 94 分。

绵竹市非税收入管理项目支出绩效评价指标体系

二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
科学决策(10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析
	可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分，规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
绩效目标 (10分)	明确性	5	5	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
	合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求，合理可行
资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序；是否体现突出重点或公平性，符合财政资金改革方向
	资金使用	4	4	资金使用规范
项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全，管理过程科学规范
项目完成(20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
	完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准，达到行业基准水平
	完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%
	完成成本	5	1	实际完成成本/预计完成成本×5
项目效益(50分)	经济效益 (可选项)	40	38	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核股入产出率、回报率、增长率等指标
	社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
	生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标
	公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖，覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标

	使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标
	服务对象满意度	10	10	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度,根据项目实施细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计		100	94	

(二) 存在的问题。

预算执行率偏低,未及时进行预算调整。2022 年非税收入管理项目年初预算安排资金 24.70 万元,原计划支出结余 19.8 万元,并未能及时调减预算,而是待年底才由财政追减收回资金,造成部分财政资金闲置,未能发挥最大效益。

(三) 相关建议。

提高责任意识和服务意识,积极配合财务主管部门做好预算管理工作。在以后的项目执行中,加强执行情况监督,保障项目内容顺利实施,若确因客观原因无法完成,则建议项目单位及时进行工作内容的调整以及相应的预算资金调整。

项目支出绩效自评报告

(巩固拓展脱贫成果衔接推进乡村振兴项目)

一、项目概况

(一) 项目基本情况。

1. 主管部门职能:绵竹市财政局主要负责巩固拓展脱贫成果与乡村振兴有效衔接资金的筹集、分配、下达和监督,大力宣传 财政支持脱贫攻坚工作,开展援藏援疆财政交流。

2. 项目立项、资金申报的依据:《中共中央 国务院关于做好 2022 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》(2022 年

中央一号文件),中共四川省委 四川省人民政府关于做好2022年“三农”重点工作全面推进乡村振兴的意见》(2022年省委一号文件)。

3. 资金管理办法制定情况,资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况:市财政局通过使用推进精准脱贫攻坚资金,开展援藏援彝财政交流业务,帮扶等各项内容,进一步提高财政业务水平,完成脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接任务。大力抓好巩固脱贫成果工作,完成各级关于衔接资金考核检查,做好衔接资金绩效管理,完善财政扶贫资金动态监控系统。

4. 资金分配的原则及考虑因素:当年脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接工作任务、衔接资金分配情况、援藏援彝工作计划安排情况。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容:推进巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接、负责全市农村综合改革业务,一事一议财政奖补资金、美丽乡村建设的计划申报、方案审核等。持续开展援彝财政业务交流、驻村帮扶等工作。

2. 项目应实现的具体绩效目标,包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

开展衔接推进乡村振兴工作培训 ≥ 2 次;宣传财政支持乡村振兴工作次数 ≥ 5 次;指导农村综合改革工作 ≥ 2 次;培训指导对象满意度 $\geq 90\%$ 。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符,申报目标是否合

理可行：评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

为加强项目支出绩效评价管理，根据《绵竹市财政局关于开展 2023 年财政支出绩效评价工作的通知》（竹财监〔2023〕67 号）文件精神，本单位按照总体目标，结合工作实际，以绩效考核文件为指导，项目绩效自评采用的是对项目资料进行查看评分。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

2022 年年初预算安排 30 万元项目资金。

（二）资金计划、到位及使用情况(可用表格形式反映)。

1. 资金计划。2022 年年初预算安排 30 万元项目资金。

2. 资金到位。2022 年年初预算安排 30 万元项目资金。

到位率 100%，到位及时。

3. 资金使用。2022 年全年共计支出 14.22 万元，主要用于开展巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接资金和项目的监督检查与考核迎检，以及购买贫困地区农副产品，组织开展乡村振兴领域财政资金调研督导等。资金结余 15.78 万元，已全部收回市财政。

（三）项目财务管理情况。

项目实施财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算符合规范。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

绵竹市财政局农业农村股在绵竹市财政局党组的领导下，具体承担巩固拓展脱贫成果衔接推进乡村振兴项目的实施工作，涉及其他援助甘洛、扶贫宣传等工作，联合局办公室共同开展。

（二）项目管理情况。

巩固拓展脱贫成果衔接推进乡村振兴项目管理制度健全，执行情况良好。在项目执行过程中，相关的岗位责任制度、考核制度、政府采购制度、工作总结制度、长效管理机制等均严格按照相应管理制度得到了较好的执行。

（三）项目监管情况。

市财政局成立了内部监督检查小组，定期对各股室内部控制制度建立与实施情况以及财政财务管理情况进行检查评价，并对专项资金的使用情况进行全程跟踪监督。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

截止 2022 年底，项目具体完成情况如下：

1. 开展衔接推进乡村振兴工作培训 2 次；
2. 宣传财政支持乡村振兴工作次数 5 次；
3. 指导农村综合改革工作 2 次。
4. 财政支持乡村振兴工作成效好；
5. 培训指导对象满意度 95%。

（二）项目效益情况。

通过项目实施，不断优化财政衔接资金管理使用结构，提高衔接资金管理水平和使用效益。通过交流培训，提高了

财务人员业务水平能力。通过购买贫困地区农副产品带动贫困地区农民增收。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

巩固拓展脱贫成果衔接推进乡村振兴项目与战略目标适应性高；立项依据充分；项目立项符合规范；项目绩效目标合理、可行；项目绩效指标清晰、可衡量；预算依据充分、合理；预算执行率偏低；资金管理制度建立健全；资金使用合规；项目管理制度、措施建立健全且执行较好，群众满意度高，精准脱贫攻坚项目绩效评价最终评分结果为 97.37 分。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分，规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	5	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
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求，合理可行
项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序；是否体现突出重点或公平性，符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全，管理过程科学规范

项目绩效 (特性指标 70 分)	项目完成 (20 分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准，达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%
		完成成本	5	2.37	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目效益 (50 分)	经济效益 (可选项)	40	40	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限，根据项目实际细化具体指标
		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖，覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标
		服务对象满意度	10	10	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度，根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计			100	97.37	

(二) 存在的问题。

预算执行率偏低，未及时进行预算调整。2022 年巩固拓展脱贫成果衔接推进乡村振兴项目年初预算安排资金 30

万元，但由于新冠肺炎疫情等不利因素影响，原计划脱贫攻坚宣传推广、支援甘洛等事项支出结余 15.78 万元，并未能及时调减预算，而是待年底才由财政追减收回资金，造成部分财政资金闲置，未能发挥最大效益。

（三）相关建议。

建议项目单位在以后的项目执行中，加强执行情况监督，保障项目内容顺利实施，若确因客观原因无法完成，则建议项目单位及时进行工作内容的调整以及相应的预算资金调整。

项目支出绩效自评报告

（国库集中支付项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

国库集中支付中心深化完善国库集中支付改革，全面规范财政资金支付业务，强化财政资金管理，防范财政资金风险。根据基本职能办理部门和单位资金拨付、资金结算、会计核算，加强财政资金的管理与监督，提高资金运行效率和使用效益。

2. 项目立项、资金申报的依据。

为全面规范财政资金支付业务，强化财政资金管理，防范财政资金风险，规范国库集中支付，每年制定用款计划，

测算资金。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

资金管理按照《绵竹市财政局机关财务管理制度》规定执行。资金保障共计 116.55 万元，资金来源为一般公共预算财政拨款。主要是组织业务培训、会议费、购买办公设备、软件系统升级维护建设费用、邮电网络通讯费、委托业务费、购买办公材料等。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

年初制定用款计划，测算预计支付额，按实际业务据实支付资金。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

办理全市部门和单位资金拨付、资金结算、会计核算。组织开展预算管理一体化系统预算执行等业务培训，开展政府综合财务报告培训，开展决算工作培训，开展财政干部能力提升培训，完成年度政府综合财务报告编报工作，完成决算编报工作，完成预算管理一体化运行维护一系列工作。

2. 项目应实现的具体绩效目标。

（1）组织开展预算管理一体化系统预算执行业务培训；组织开展政府综合财务报告培训；组织开展决算工作培训；组织开展财政干部能力提升培训。

（2）采购办公设备,进行设备更新；购置信息化网络设备设施，建设维护财政业务系统；软件系统升级维护；邮电

网络通讯费；委托业务费用。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

申报的国库集中支付内容符合实际情况，且申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

为加强国库集中支付项目支出绩效评价管理，提高财政资金使用效益，绵竹市财政局及时成立了项目绩效评价工作小组，并由工作小组独立、客观、公正的对该项目的进展情况、资金使用、制度建设、执行情况和取得的成效进行评价，总结经验、发现问题，提出改进的意见和建议。本次绩效评价采用的主要方法是指标评价法。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

根据国库集中支付工作需要，2022 年年初预算安排 116.55 万元项目资金。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。2022 年年初预算计划安排全市国库集中支付项目资金 116.55 万元，资金预算来源全部为市本级财政安排。

2. 资金到位。2022 年年初预算本级下达全市国库集中支付项目资金 116.55 万元，项目资金到位及时、足额。

3. 资金使用。截止 2022 年底，该项目资金实际支出

79.08 万元，结余资金 37.47 万元，结余资金已于 2022 年底全额收回财政。

（三）项目财务管理情况。

项目实施财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算符合规范。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

国库股在绵竹市财政局党组的领导下，具体承担国库集中支付项目的实施工作，涉及其他宣传学习的内容、采购设备、设备更新内容联合局办公室共同开展。

（二）项目管理情况。

项目实施过程中，严格执行相关管理制度，同时按照有关财务管理办法规定的经费支出审批权限和程序支付费用。

（三）项目监管情况。

绵竹市财政局成立了内部监督检查小组，定期对各股室内部控制制度建立与实施情况以及财政财务管理情况进行检查评价，并对专项资金的使用情况进行全程跟踪监督。

四、目标绩效情况

（一）项目完成情况。

组织开展预算管理一体化系统预算执行业务培训 1 次；组织开展政府综合财务报告培训 1 次；组织开展决算工作培训 1 次；为保障金财网络运行和资金支付工作，支付网络运行费和电费；对办公设备进行更新；及时对软件系统进行维

护升级等。

（二）项目效益情况。

一是建立网络安全防护体系，有效防范网络安全风险，保障网络通信基础环境安全、可靠、稳定运行，为财政国库支付制度规范和财政资金支付与网络安全运行提供服务保障。二是加强业务培训，提高业务素质，不断提升业务能力。三是升级维护预算管理一体化等软件系统，为网络安全和数据存储提供了保障，规范了国库集中支付管理，提高财务人员业务水平能力，提高资金管理水平和使用效益。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

国库集中支付项目与战略目标适应性高，立项依据充分，项目立项符合规范，项目绩效目标合理、可行，项目绩效指标清晰、可衡量，预算依据充分、合理；资金管理制度建立健全，资金使用合规，项目管理制度、措施建立健全且执行较好，财会人员满意度达 98%，项目绩效评分 92.79 分。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
------	------	------	----	------	----------------------

项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署;符合当前经济社会发展需要,政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分,规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	5	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
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求,合理可行
项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序;是否体现突出重点或公平性,符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全,管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标 70分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	3.4	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	4	符合绩效目标设定的验收标准,达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%
		完成成本	5	3.39	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	37	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标
		可持续益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限,根据项目实际细化具体指标

		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会,以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖,覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标
		服务对象满意度	10	10	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度,根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计			100	92.79	

(二) 存在的问题。

预算执行率偏低,2022年国库集中支付项目年初预算安排资金116.55万元,实际使用79.08万元,结余资金37.47万元,由于疫情原因,原计划的几次培训均未开展,资金产生结余,造成部分财政资金未能及时实现支出,发挥最大效益。

(三) 相关建议。

建议项目单位更加科学合理的编制项目预期绩效目标,并在以后的项目执行中,加强执行情况监督,保障项目内容顺利实施。

项目支出绩效自评报告

(国有资产监管及运行项目)

一、项目概况

(一) 项目基本情况。

1. 说明项目主管部门(单位)在该项目管理中的职能。

资产管理股承担全市国有资产监督管理工作，组织实施国企财务会计报告编制，落实国有资产管理情况报告，监督、规范国有产权界定、登记、划转、处置、交易等相关工作，调查研究国有资产管理体制及国有企业改革发展等重大问题，负责组织所监管的国有资本收益上缴、清产核资、资产损失核销和国有资产统计分析工作，参与制定国有资本经营预算有关管理制度。

2. 项目立项、资金申报的依据。

根据股室职能和当年工作事项制定相关经费支出和采购预算，将预算资金编入年初预算。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

严格按照相关法律法规进行预算管理和预算执行管理。资金主要用于资产处置、清产核资、资产评估等业务委托和劳务费、行政单位国有资产管理软件维护费以及国有资产管理工作培训等费用。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

根据相关工作，资产处置及评估拍卖等中介服务、系统维护维修、管理培训、国资宣传、法律咨询、检查等 40 万元。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

根据全市国有资产管理实际工作需求，组织开展国有资

产调查测绘、评估、拍卖等处置工作，开展国资监管调研工作，对资产信息管理系统进行维护、数据汇总、报表编制等，开展国资管理业务培训，开展国有资本经营预决算会议及培训，开展国资管理宣传活动，开展国有资产管理相关法律法规咨询活动。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

国有资产运行事务 ≥ 5 次；资产信息管理系统进行维护 ≥ 10 次。

在 2022 年底全面完成工作，完成度达 100%。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

为加强项目支出绩效评价管理，根据《绵竹市财政局关于开展 2022 年财政支出绩效评价工作的通知》（竹财监〔2023〕67 号），本单位按照总体目标要求，结合工作实际，以绩效考核文件精神为指导，项目与实施细则对比打分。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

根据国有资产监管及运行需求编制预算 40 万元。

（二）资金计划、到位及使用情况(可用表格形式反映)。

1. 资金计划。

2022 年本级预算安排国有资产监管及运行项目资金 40 万元。

2. 资金到位。

2022 年年初本级下达国有资产监管及运行项目资金 40 万元，到位率 100%，到位及时。

3. 资金使用。

截止 2022 年 12 月底，国有资产监管及运行项目资金支出 29.7 万元，主要用于资产处置、资产评估、管理软件维护等劳务费和国有资产管理工作中发生的各项委托业务费等费用。资金均按标准、进度支付，与相关法律法规相符。

（三）项目财务管理情况。

项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算符合规范。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

根据国资监管职能，结合年度市委、市政府和财政局安排的工作事项制定工作计划，经局领导审核同意后组织实施。

（二）项目管理情况。

严格按照《政府采购法》、《政府会计制度》等法律法规进行项目管理。

（三）项目监管情况。

按照项目合同约定事项实施工作内容。事前审核，事中

监督检查。验收合格后再支付服务费，确保服务质量，降低采购风险。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

根据国资监管职能，结合年度市委、市政府和财政局安排的工作事项制定工作计划，经局领导审核同意后组织实施。

（二）项目效益情况。

社会效益指标：对全市国有资产进行监管和处置，确保国有资产安全，实现保值升值。

满意度指标：市政府、市级各部门满意度 $\geq 95\%$ 。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

通过履行国有资产监管职能，为国有资产科学规范管理提供有效信息，为市政府决策提供可靠依据，从而保障国有资产保值增值，收益最大化。项目实施过程中，严格执行《政府采购法》、《政府会计制度》等法律法规，规范预算管理、采购管理和资金管理，确保了项目保质保量完成，自评得分98.71分，详细评分细则见下表。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署;符合当前经济社会发展需要,政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分,规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	5	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
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求,合理可行
项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序;是否体现突出重点或公平性,符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全,管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标 20分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准,达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%
		完成成本	5	3.71	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	40	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标

		生态效益（可选项）			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标
		可持续益（可选项）			反映相关产出带来影响的可持续期限，根据项目实际细化具体指标
		公平效益（可选项）			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖，覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益（可选项）			重点考核使用率等指标
		服务对象满意度	10	10	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度，根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计			100	98.71	

（二）存在的问题。

无。

（三）相关建议。

无。

项目支出绩效自评报告

（绵竹市国有公共停车场（泊位）特许经营权出让相关经费）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

资产管理股承担全市国有资产监督管理工作，组织实施国企财务会计报告编制，落实国有资产管理情况报告，监督、

规范国有产权界定、登记、划转、处置、交易等相关工作，调查研究国有资产管理体制及国有企业改革发展等重大问题，负责组织所监管的国有资本收益上缴、清产核资、资产损失核销和国有资产统计分析工作，参与制定国有资本经营预算有关管理制度。

2. 项目立项、资金申报的依据。

为加快盘活政府存量公共基础设施，充分运用市场竞争机制配置公共资源，鼓励和引导具有较强运营能力的社会资本参与城市（景区）国有公共停车场（泊位）运营，完善绵竹城市功能，提升绵竹城市（景区）品质。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

严格按照相关法律法规进行预算管理和预算执行管理。资金资产评估、方案编制等业务委托费用。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

根据绵竹市国有公共停车场（泊位）特许经营权出让工作实际，该项经费主要用于资产评估及方案编制，其中资产价值评估 13.30 万元，方案编制 14.70 万元，共计 28.00 万元。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

根据绵竹市国有公共停车场（泊位）特许经营权出让实际工作需求，组织开展资产价值评估及方案编制。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

数量指标：完成了资产评估 1 次，完成了方案编制 1 次。

质量指标：按照相关规定准确对全市国有公共停车场（泊位）价值进行了评估；编制的实施方案完整可行。

时效指标：按照合同约定时间完成了价值评估及实施方案编制工作。

成本指标：价值评估费及方案编制费。共计 28 万元。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

为加强项目支出绩效评价管理，根据《绵竹市财政局关于开展 2022 年财政支出绩效评价工作的通知》（竹财监〔2023〕67 号），本单位按照总体目标要求，结合工作实际，以绩效考核文件精神为指导，项目与实施细则对比打分。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

根据绵竹市国有公共停车场（泊位）特许经营权出让工作中资产价值评估及方案编制的实际需求编制预算 28 万元。

（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划。

2022 年本级预算安排绵竹市国有公共停车场（泊位）

特许经营权出让相关经费 28 万元。

2. 资金到位。

2022 年年初本级下达绵竹市国有公共停车场（泊位）特许经营权出让相关经费 28 万元，到位率 100%，到位及时。

3. 资金使用。

截止 2022 年 12 月底，绵竹市国有公共停车场（泊位）特许经营权出让相关经费支出 28 万元，主要用于资产价值评估及方案编制等委托业务费用。资金均按标准、进度支付，与相关法律法规相符。

（三）项目财务管理情况。

项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算符合规范。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

根据国资监管职能，结合年度市委、政府和财政局安排的工作事项制定工作计划，经局领导审核同意后组织实施。

（二）项目管理情况。

严格按照《政府采购法》、《政府会计制度》等法律法规进行项目管理。

（三）项目监管情况。

按照项目合同约定事项实施工作内容。事前审核，事中监督检查。验收合格后再支付服务费，确保服务质量，降低

采购风险。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

全面完成了绵竹市国有公共停车场（泊位）特许经营权的价值评估及方案编制工作。

（二）项目效益情况。

社会效益指标：为特许经营权出让提供了支撑，推动了特许经营权出让工作顺利完成。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

通过对绵竹市国有公共停车场（泊位）特许经营权的价值评估及方案编制工作，为国有资产科学规范管理提供有效信息，为市政府决策提供可靠依据，从而保障国有资产保值增值，收益最大化。项目实施过程中，严格执行《政府采购法》、《政府会计制度》等法律法规，规范预算管理、采购管理和资金管理，确保了项目保质保量完成。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策(10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分，规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善

	绩效目标（10分）	明确性	5	5	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
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求，合理可行
项目管理（10分）	资金管理（7分）	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序;是否体现突出重点或公平性，符合财政资金 改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行（3分）	执行规范	3	3	管理制度健全，管理过程科学规范
项目绩效（特性指标 70分）	项目完成（20分）	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准，达到行业基准水平
		完成时效	5	5	$(\text{实际完成时间}-\text{绩效目标设定完成时间})/\text{绩效目标设定完成时间} \times 100\%$
		完成成本	5	5	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目效益（50分）	经济效益（可选项）	40	39	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果，根据项目 实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益（可选项）			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核 撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益（可选项）			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标
		可持续效益（可选项）			反映相关产出带来影响的可持续期限，根据项目实际细化具体指标
		公平效益（可选项）			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项目中受益群体是否应覆 盖全覆盖，覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益（可选项）			重点考核使用率等指标

		服务对象满意度	10	10	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度，根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计			100	99	

（二）存在的问题。

无。

（三）相关建议。

无。

项目支出绩效自评报告

（绵竹市金财网网络服务项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

绵竹市财政局规范我市金财网建设，保障金财网稳定运行。

2. 项目立项、资金申报的依据。

规范我市金财网建设，保障金财网稳定运行，提高网络服务质量，节约财政资金，采购绵竹市金财网 2022 年网络服务采购项目。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

支付金财网使用费按采购合同支付。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

中标单位根据合同，分配点位，按点位按月计算，按年支付。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

保证所开通点位能实现与省、市、区金财网数据中心的互通，能正常使用相关网上业务。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

2009 年，按照省、市相关要求，我市采用以租代建的模式实施了财政业务网络(金财网)建设工程，逐步完成了覆盖全区各镇(街道)、部门、学校、医疗机构等 172 个点位的建设任务，成功实现与省、市、绵竹市金财网数据中心的互联互通。本次采购本着整合资源、提升品质、公平竞争、降低成本的原则，计划对原有部分网络设备进行更新、对原有带宽进行扩展。本次磋商内容分为两包，第一包包含 142 个点位，第二包包含 30 个点位，独立的运营商到绵竹市财政局金财网数据中心的千兆出口光纤链路和配套网络设备。2022 年 8 月 1 日后，由于机构调整等，实际服务金财网点位第一包减少为 126 个，第二包减少为 22 个。

金财网使用费，每年支付一次，年底支付。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

为加强项目支出绩效评价管理，根据《绵竹市财政局关于开展 2023 年财政支出绩效评价工作的通知》（竹财监〔2023〕67 号）文件精神，本单位按照总体目标，结合工作实际，以绩效考核文件为指导，项目绩效自评采用的是对项目资料进行查看评分。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

2022 年年初预算安排 52.44 万元项目资金。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。

2022 年年初预算安排 52.44 万元项目资金。

2. 资金到位。

2021 年年初预算安排 52.44 万元项目资金。到位率 100%，到位及时。

3. 资金使用。

截至 2022 年 12 月底，共计支出 47.41 万元。采购服务三年，按年度付款。

（三）项目财务管理情况。

项目实施财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算符合规范等。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

通过对各部门和各镇（街道）先期征求的意见和财务处理相关方面意见的搜集，综合考虑相关软件系统，通过政府采购的形式组织实施该项目。

（二）项目管理情况。

严格执行《采购法》，由中标单位定向供应。

（三）项目监管情况。

绵竹市财政局作为合同签订甲方，对中标单位的服务行为进行监督和检查，拥有监督权，可以定期核对中标单位提供服务。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

2022 金财网正常使用。

（二）项目效益情况。

保障金财网正常使用。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

通过采购金财网网络服务，保障金财网稳定运行，项目绩效评分 96.12 分。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署;符合当前经济社会发展需要,政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分,规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	4	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
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求,合理可行
项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序;是否体现突出重点或公平性,符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全,管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标 20分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量 $\times 100\%$
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准,达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间 $\times 100\%$
		完成成本	5	4.52	实际完成成本/预计完成成本 $\times 5$
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	38	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标

		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限，根据项目实际细化具体指标
		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖，覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标
		服务对象满意度	10	9.6	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度，根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计			100	96.12	

（二）存在的问题。

无。

（三）相关建议。

无。

项目支出绩效自评报告

（农科院方舱医院经费项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。
农科院方舱医院于 2022 年 11 月 26 日改造完成正式投

入使用，按照市疫情防控指挥部安排部署，财政局作为点长单位，负责协调市级各部门，保障方舱正常运转。

2. 项目立项、资金申报的依据。

按照市疫情防控指挥部安排部署，财政局作为点长单位，负责协调市级各部门，保障方舱正常运转。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

该项经费严格按照有关规定，规范使用管理，提高资金使用绩效。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

绵竹市财政局根据农科院方舱医院正常运转需要进行资金分配保障。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

作为点长单位，财政局负责据实保障农科院方舱医院开舱至闭舱期间正常运转所需的生活物资、盒饭、建设维护及方舱医护人员住宿等。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

切实保障农科院方舱医院的正常运转，使其为全市疫情防控发挥重要作用，让在方舱收治的群众满意，营造全市良好的疫情防控环境。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

为加强项目支出绩效评价管理，根据《绵竹市财政局关于开展 2023 年财政支出绩效评价工作的通知》（竹财监〔2023〕67 号）文件精神，本单位按照总体目标，结合工作实际，以绩效考核文件为指导，项目绩效自评采用的是对项目支付等资料进行查看评分。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

2022 年下达项目资金 141.63 万元。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。

2022 年下达本级项目资金 141.63 万元。

2. 资金到位。

2022 年本级项目资金到位 141.63 万元。

3. 资金使用。

截止 2022 年 12 月底，共计支出项目资金 139.20 万元。

（三）项目财务管理情况。

项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

按照绵竹市财政局机关财务管理制度经费的使用管理办法进行项目管理和资金支付。

（一）项目组织架构及实施流程。

农科院方舱医院经费项目支出开支；按照资金拨付流程向市财政局申请拨付专项资金；按照专项资金拨付流程严格使用。

（二）项目管理情况。

我局严格按照文件要求对项目进行监督管理，资金支付规范、支付标准、支付进度、支付依据等均合规合法。

（三）项目监管情况。

我局严格按照专项资金管理要求对项目资金的申报和使用过程进行监管，提高资金使用效绩，无截留、挪用、贪污侵占等违纪违法行为。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

我局合理使用农科院方舱医院项目经费支付 139.20 万元，主要用于支付农科院方舱医院生活物资费用、建设维护费用、盒饭配送费用及医护人员酒店住宿费用。

（二）项目效益情况。

保障了农科院方舱医院的正常运转，累计收治病人 1176 名，为全市疫情防控发挥重要作用。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

项目使用合理，效绩突出，进一步提高了经费使用效益，保障了我局经费开支。农科院方舱医院经费项目与战略目标适应性高；立项依据充分；项目立项符合规范；项目绩效目

标合理、可行；项目绩效指标清晰、可衡量；预算依据充分、合理；资金管理制度建立健全；资金使用合规；项目管理制度、措施建立健全且执行较好。财政局农科院方舱医院经费项目绩效评价最终评分结果为 97.41 分。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分，规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	5	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
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求，合理可行
项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序；是否体现突出重点或公平性，符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全，管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标 10分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准，达到行业基准水平

		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%
		完成成本	5	4.91	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	38	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限,根据项目实际细化具体指标
		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会,以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖,覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标
		服务对象满意度	10	9.5	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度,根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计			100	97.41	

(二) 存在的问题。

无。

(三) 相关建议。

无。

项目支出绩效自评报告

（预算管理项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 项目主管部门在该项目管理中的职能。

财政局预算股是财政职能的重要组成部分，主要是提出财政政策、预算管理制度的建议，组织编制中长期财政规划。编制年度市级预决算草案和预算调整方案，组织市级一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算的编制、审核等工作。组织市级部门支出标准体系建设及项目库管理工作。承担市对镇（乡）的转移支付工作，汇总年度全市财政预算。按照管理权限管理全市税政事项。开展税源调查分析、税式支出管理、监督检查税收政策的贯彻执行、跨年度政策性退税和差错性退税等工作。承担对全市乡（镇）的预算和相关领域预算支出有关工作，提出相关财政政策建议。

2. 项目立项、资金申报的依据。

预算管理项目是财政业务的重要组成部分，内容主要是拟定全市预算管理制度；拟定编制年度预算的指导思想和原则；编制并调整市本级年度财政预算草案；组织开展部门预算编制工作；审查和批复部门预算；组织开展部门预算公开工作；维护全市预算管理软件系统；管理市级财政专项资金项目库。根据当前财政形势及遇到的各种情况等，进行课题

调研，以便更好的做好财政管理及指导等工作。召开全市财政工作会、预算编制会议等财政专项会议。根据每年项目支出具体情况，调整申报下一年度预算管理项目资金。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

预算管理项目资金管理按照《绵竹市财政局机关财务管理制度》进行执行。该项目资金主要用于预算编制软件维护，预算会议费，预算法等相关制度培训费用，购买科目书，购买追加单，浪潮软件维护费，印刷资料，设备维修维护费、委托第三方档案装订及装具劳务费用等。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

根据年初了解到的预算工作业务量、培训任务、浪潮软件系统运行情况、档案管理要求等事项进行测算。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

拟定编制年度预算的指导思想和原则；编制并调整市本级年度财政预算草案；组织开展部门预算编制工作；审查和批复部门预算；组织开展部门预算公开工作；维护全市预算管理软件系统；管理市级财政专项资金项目库。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

（1）预算管理项目通过每年组织召开预算编制工作培训、组织开展财政改革业务学习培训大于 3 次。

（2）组织召开全市预算编制工作暨财政工作会 1 次。

(3) 组织业务股室人员学习预算编制业务大于 30 人次。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

项目申报的内容与具体实施内容相符，申报目标合理可行。

(三) 项目自评步骤及方法。

为加强绵竹市财政局预算管理项目支出管理，提高财政资金使用效益，绵竹市财政局及时成立了预算管理项目绩效评价工作小组，并由工作小组独立、客观、公正的对该项目的进展情况、资金使用、制度建设及执行情况和取得的成效进行评价，总结经验、发现问题，提出改进的意见和建议。本次绩效评价采用的主要方法是指标评价法。

二、项目资金申报及使用情况

(一) 项目资金申报及批复情况。

预算管理项目年初预算资金 69 万元，批复资金 69 万元。在项目资金使用过程中，本股室严格按照项目资金使用相关规定，填报项目资金审批表，经主要领导签字后再报请市财政局归口管理股室审签，经签审同意后再按程序进行支付。

(二) 资金计划、到位及使用情况(可用表格形式反映)。

1. 资金计划。

预算管理项目资金年初计划 69 万元。

2. 资金到位。

该项目资金到位 69 万，到位率 100%，项目资金到位及

时、足额。

3. 资金使用。

该资金 2022 年主要使用 29.97 万元，主要用于预算会议费；预算法等相关制度培训费用；购买科目书；购买追加单；浪潮软件维护费；印刷资料；设备维修维护费、委托第三方档案装订及装具劳务费用等。

（三）项目财务管理情况。

预算管理项目的财务管理，严格按照《中华人民共和国会计法》、《政府会计制度》及各项费用管理办法，财务处理及时，会计核算符合规范。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

绵竹市财政局在绵竹市财政局党组的领导下，具体承担预算管理项目的实施工作，涉及培训等其他工作，由预算股牵头，各股室配合共同开展。

（二）项目管理情况。

预算管理项目管理制度健全，执行情况良好。严格执行项目资金管理办法，并在项目执行过程中，相关的岗位责任制度、考核制度、政府采购制度、工作总结制度、长效管理机制等均严格按照相应管理制度得到了较好的执行。

（三）项目监管情况。

市财政局成立了内部监督检查小组，定期对各股室内部控制制度建立与实施情况以及财政财务管理情况进行检查评价，并对专项资金的使用情况进行全程跟踪监督。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

截止 2022 年年底，项目具体实施情况

（1）组织召开全市预算编制工作暨财政工作会 1 次，完成全年计划；

（2）编制部门预算部门覆盖百分之百、预算批复和公开的部门覆盖百分之百，完成全年计划；

（3）预算编制软件维护 15 次，完成年初计划 10 次；

（4）印刷预算会资料。

（二）项目效益情况。

通过预算业务工作培训会的开展，使全市预算单位更加熟悉财务相关制度，更加熟悉财务软件操作，优化财政支出结构，提高资金管理水平和使用效益。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

预算管理项目与战略目标适应性高；立项依据充分；项目立项符合规范；项目绩效目标合理、可行；项目绩效指标清晰、可衡量；预算依据充分、合理；预算执行率偏低；资金管理制度建立健全；资金使用合规；项目管理制度、措施建立健全且执行较好。人大代表、市级各部门对我局组织开展预算编制工作的满意度达到 95%。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署;符合当前经济社会发展需要,政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分,规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	4	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
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求,合理可行
项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序;是否体现突出重点或公平性,符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全,管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标 70分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	$\text{实际完成任务量} / \text{绩效目标设定任务量} \times 100\%$
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准,达到行业基准水平
		完成时效	5	5	$(\text{实际完成时间} - \text{绩效目标设定完成时间}) / \text{绩效目标设定完成时间} \times 100\%$
		完成成本	5	2.2	$\text{实际完成成本} / \text{预计完成成本} \times 5$
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	40	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标

		生态效益 （可选项）			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果， 根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 （可选项）			反映相关产出带来影响的可持续期限，根据项 目实际细化具体指标
		公平效益 （可选项）			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项目中受益群体是否应覆 盖 全覆盖，覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、 知晓率等指标
		使用效益 （可选项）			重点考核使用率等指标
		服务对象满意 度	10	10	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项 目受益人对相关产出及其影响的认可程 度， 根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率 等指标
		合计	100	97.2	

(二) 存在的问题。

预算执行率偏低，未及时进行预算调整。2022 年预算管理项目年初预算安排资金 69 万元，由于上线预算一体化系统，未再对部门预算进行单独批复，资金产生结余，并未能及时调减预算，而是待年底才由财政追减收回资金，造成部分财政资金闲置，未能发挥最大效益。

(三) 相关建议。

建议项目单位在以后的项目执行中，加强执行情况监督，保障项目内容顺利实施，若确因客观原因无法完成，则建议项目单位及时进行工作内容的调整以及相应的预算资金调整。

项目支出绩效自评报告

(预算绩效、监督管理项目)

一、项目概况

(一) 项目基本情况。

1. 项目主管部门在该项目管理中的职能。

市财政局负责牵头建立我市财政监督与绩效管理制度机制。负责重大财政政策落实、财经纪律执行、行业执业质量等监督检查工作。承担全面实施预算绩效管理有关工作。牵头组织开展事前绩效评估、事中绩效监控、事后绩效评价工作，督促开展绩效目标管理和评价结果应用工作。

2. 项目立项、资金申报的依据。

深入推进我市财政监督与全面实施预算绩效管理，督促开展绩效目标管理和评价结果应用工作。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

该项经费严格按照有关规定，规范使用管理。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

年初制定用款计划，测算预计支付额，按实际项目开展情况据实支付资金。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

组织在全市范围内开展预算绩效管理专题培训，完成2022年部门预算绩效目标编制、审核、批复工作，完成2022

年度绩效监控工作，完成 2022 年度财政支出绩效评价工作。完成省财监局及市委、市政府安排的监督检查任务，切实履行财政部门监督职责，充分发挥财政监督服务宏观调控和财政管理的作用。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

预算绩效管理培训（会议）次数大于等于 1 次；开展财政重点监督检查的单位数量大于等于 3 个；开展财政重点项目绩效评价、部门整体绩效评价、政策绩效评价数量大于等于 20 个；预算绩效管理培训人次大于等于 100 人次；购买第三方服务机构参与财政重点绩效管理、财政监督检查的机构家数大于等于 2 家；购买服务验收合格率大于等于 95%；培训人员合格率大于等于 95%；培训计划按期完成率大于等于 95%；年度重点绩效管理、监督检查按时完成率大于等于 95%；绩效管理结果公开率大于等于 90%；问题整改落实率大于等于 95%；服务单位、市委、市政府、人大以及上级主管部门满意度大于等于 95%。

3. 申报的绩效目标内容符合实际情况，且申报目标合理可行。

评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

绵竹市财政局及时成立了项目绩效评价工作小组，并由工作小组独立、客观、公正的对该项目的进展情况、资金使用、制度建设及执行情况和取得的成效进行评价，总结经验、

发现问题，提出改进的意见和建议。本次绩效评价采用的主要方法是指标评价法。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

该项目资金申报 45 万元，批复资金 45 万元，年中无调整。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。该项目计划投资 45 万元，资金预算来源全部为市本级财政安排。

2. 资金到位。该项目资金到位 45 万元，项目资金到位及时、足额。

3. 资金使用。截止 2022 年底，该项目资金实际支付 31.74 万元。

（三）项目财务管理情况。

绵竹市财政局财务管理制度健全，能够严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

按照绵竹市财政局机关财务管理制度经费的使用管理办法进行项目管理和资金支付。

（一）项目组织架构及实施流程。

预算绩效、监督管理项目支出开支按照资金拨付流程向市财政局申请拨付专项资金；按照专项资金拨付流程严格使用。

（二）项目管理情况。

我局严格按照文件要求对项目进行监督管理，资金支付规范、支付标准、支付进度、支付依据等均合规合法。

（三）项目监管情况。

我局严格按照专项资金管理要求对项目资金的申报和使用过程进行监管，提高资金使用效绩，无截留、挪用、贪污侵占等违纪违法行为。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

年初制定的绩效量化指标，除成本指标未达到年初制定的绩效目标，其余指标全部完成。成本指标应达到支付 45 万元的目标，但实际支付 31.74 万元，原因是 2022 年四季度新冠疫情，计划开展的预算绩效管理培训未能实施。

（二）项目效益情况。

加快推进我市财政法制建设各项工作开展。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

立项依据充分；项目立项符合规范；项目绩效目标合理、可行；项目绩效指标清晰、可衡量；预算依据充分、合理；资金管理制度建立健全，项目绩效评分 98.53 分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署;符合当前经济社会发展需要,政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分,规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	5	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
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求,合理可行
项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序;是否体现突出重点或公平性,符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全,管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标 20分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准,达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%
		完成成本	5	3.53	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	40	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标

		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限，根据项目实际细化具体指标
		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖，覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标
		服务对象满意度	10	10	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度，根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计			100	98.53	

（二）存在的问题。

加快资金使用进度，提高资金使用效益。

（三）相关建议。

无。

项目支出绩效自评报告

（债务金融监管项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。
拟定全市政府债务管理制度。承担政府债务规模控制、

限额管理，预算管理、债务管理、风险防控、统计分析、考核评价、信息公开和加强政府隐性债务监管等工作。承担地方债券转贷、兑付等管理工作。承担政府外债和外国政府贷款（赠）款有关管理工作。承担财政政策与金融监管、金融体制改革协调配合相关工作。负责制定财政金融互动政策。依法依规行使国有金融资本管理职能。拟订地方国有金融资本管理政策和地方性法规、规章草案等。

2. 项目立项、资金申报的依据。

地方政府性债务管理办法、专项债券全生命周期管理办法、政府与社会资本合作实施意见等规定。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

严格按照局机关工作经费管理要求，资金主要用于债务、PPP、金融日常工作经费。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

根据工作推进要求及工作重要性、时效性分配资金。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

为了更好的全市 PPP 项目工作，采购常年咨询顾问一家，同时完成供排水一体化 PPP 项目中期评估、绩效评价体系建设和评价。维护债务系统，承担政府债务规模控制、限额管理，预算管理、债务管理、风险防控、统计分析、考核评价、信息公开和加强政府隐性债务监管等内容。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细

化情况以及项目实施进度计划等。

债务金融具体指标：完成中期评估、绩效管理 1 次，完成政府管理及申报 ≥ 36 次；完成农业保险宣传工作 ≥ 1 次；完成 PPP 项目绩效评价 2 个项目，中期评估、绩效评价完成率=100%；完成专项债还本付息，不发生逾期情况；完成时效在 2022 年 12 月 31 日前；提高财务人员业务水平能力，提高资金管理水平和使用效益；上级部门以及市级各部门对我局组织开展工作的满意度 $\geq 95\%$ 。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

绵竹市财政局及时成立了债务金融监管项目评价工作小组，并有工作小组独立、客观、公正的对该项目的进展情况、资金使用、制度建设及执行情况和取得的成效进行评价，总结经验、发现问题，提出改进的意见和建议。本次绩效评价采用的主要方法是指标评价法。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

该项目资金申报 89 万元，批复资金 89 万，年中无调整。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。该项目计划资金 89 万，由本级预算安排，批复资金 89 万，年中无调整。

2. 资金到位。该项目资金到位 89 万，到位率 100%，

项目资金到位及时、足额。

3. 资金使用。截止 2022 年底，债务金融监管项目资金支出共计 78.58 万元，占比 88.29%，结余资金 10.42 万元，结余资金已于 2022 年底全额收回财政。资金均按标准、进度支付，与相关法律法规相符。

（三）项目财务管理情况。

财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算符合规范等。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

按照股室日常工作开展情况开展工作，根据项目推进计划对项目进行测评及指导。

（二）项目管理情况。

严格执行股室职能职责开展工作。

（三）项目监管情况。

按照项目推进计划，对项目推进情况进行自查清理，开展对项目的测评检查，形成报告。指导完成项目前期债务金融监管工作。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

完成全市 PPP 项目中期评估、绩效管理 1 次，完成政府管理及申报 36 次；完成农业保险宣传工作 3 次；完成 PPP 项目绩效评价 2 个项目，中期评估、绩效评价完成率=100%；完成专项债券还本付息，不发生逾期情况；年度预算控制在

89 万元以内，未超过年初预算；提高财务人员业务能力水平，提高资金管理水平和使用效益；上级部门以及市级各部门对我局组织开展工作的满意度达 98%。

（二）项目效益情况。

实现 PPP 项目清算，确保项目顺利推行，完成评估，及时反映问题及整改，确保项目在合法合规；完成地方政府债务系统上报任务，确保地方债务指标合格完成，落实地方政府债券额度分配工作，确保项目顺利推进。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

债务金融监管项目与目标适应性高；立项依据充分；项目立项符合规范；项目绩效目标合理、可行；项目绩效指标清晰、可衡量；预算依据充分、合理；预算执行率偏低；资金管理制度建立健全；资金使用合规；项目管理制度、措施建立健全且执行较好。自评得分 97.41 分。具体见下表：

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (8分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分，规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标	明确性	5	5	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

	(10分)	合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求，合理可行
项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序;是否体现突出重点或公平性，符合财政资金 改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全，管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标 20分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准，达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%
		完成成本	5	4.91	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	38	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限，根据项目实际细化具体指标

		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆 盖，覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓 率等指标
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标
		服务对象满 意度	10	10	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目 受益人对相关产出及其影响的认可程度，根据项 目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计			100	97.41	

(二) 存在的问题。

政策变化快、项目流程繁琐，涉及理论政策方面知识多，难以全面把握项目动态，导致预算执行率偏低。

(三) 相关建议。

建议大力引入第三方中介机构对项目开展监管，加大对项目管控力度。

第五部分 附表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

