

2022 年度

渠县综合行政执法局决算

目录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

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
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

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明细表
- 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

第一部分 部门概况

1、贯彻执行国家、省、市、县城市管理的法律、法规、规章和政策；拟订城市管理规范性文件并组织实施。

2、负责拟定城市管理有关城市市容环境卫生设施、户外广告设置方面的专业规划，中长期发展规划和年度工作计划并组织实施。

3、负责城区市容环境卫生、户外广告设置的管理，负责环境卫生设施的规划、建设与管理，依法对城市市容环境卫生实施监督检查；负责城市环境卫生设施、生活垃圾处置和生活垃圾经营性服务方面的管理；负责城市生活垃圾、餐厨垃圾、建筑垃圾的收运处置及受纳管理。

4、负责户外广告（含招牌），城市建筑垃圾处置核准和城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输、处理服务，环卫设施拆改核准等城市市政公用管理和市容环境卫生管理方面法律、法规、规章规定的行政审批和行政许可事项。

5、负责推进数字化城市管理和信息化建设。

6、贯彻执行国务院、省人民政府开展相对集中行政处罚权工作的规定，依据国家有关法律、法规和规章，在县政府授权范围内行使相对集中行政处罚权工作。

二、机构设置

渠县综合行政执法局下属二级预算单位 2 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 1 个，其他事业单

位 1 个。

纳入渠县综合行政执法局 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

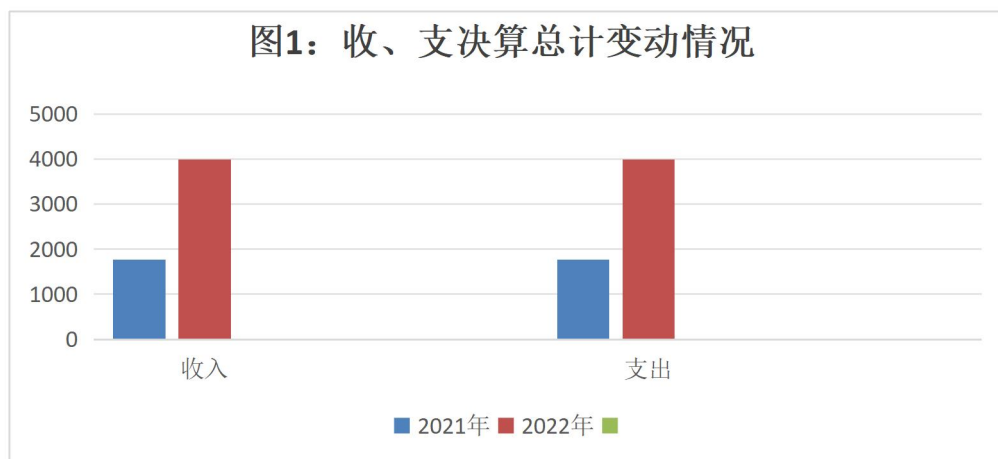
1. 渠县城镇管理监察大队
2. 渠县市容环境卫生管理所

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、支总计 3990.17 万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各增加 2220.18 万元，增长 125.4%。主要变动原因是由于垃圾填埋场中期封场建设项目、旺能垃圾发电厂垃圾处理费增加。

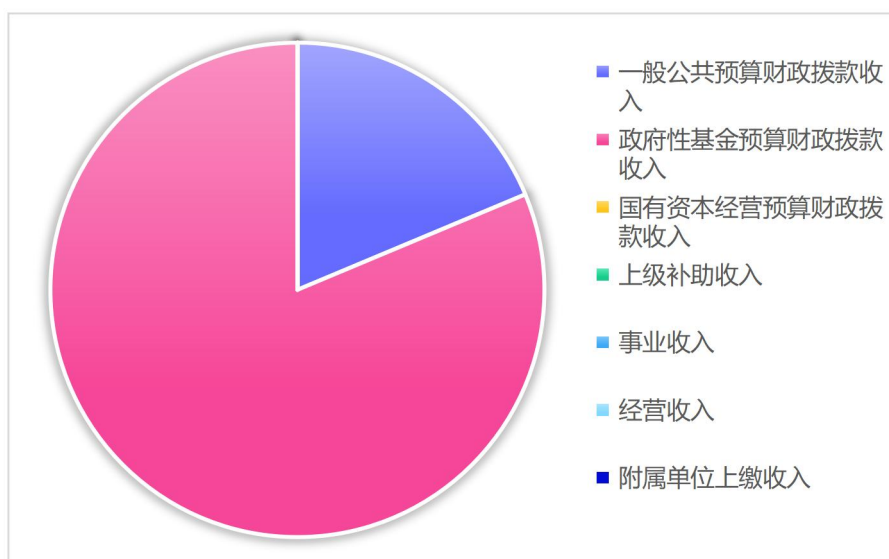
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



二、收入决算情况说明

2022 年本年收入合计 3990.17 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 745.88 万元，占 18.7%；政府性基金预算财政拨款收入 3244.29 万元，占 81.3%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

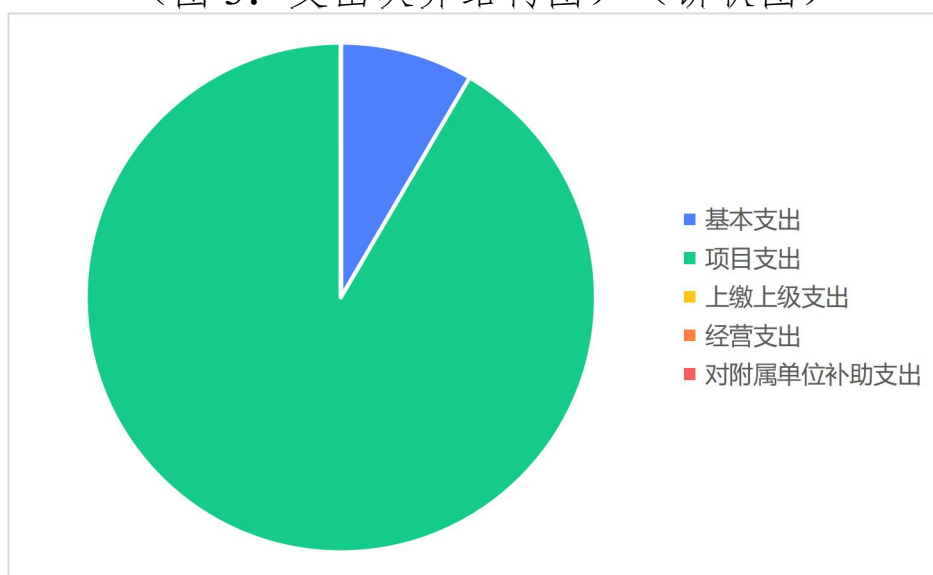
(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)



三、支出决算情况说明

2022 年本年支出合计 3990.17 万元,其中:基本支出 336.2 万元,占 8.4%;项目支出 3653.97 万元,占 91.6%;上缴上级支出 0 万元,占 0%;经营支出 0 万元,占 0%;对附属单位补助支出 0 万元,占 0%。

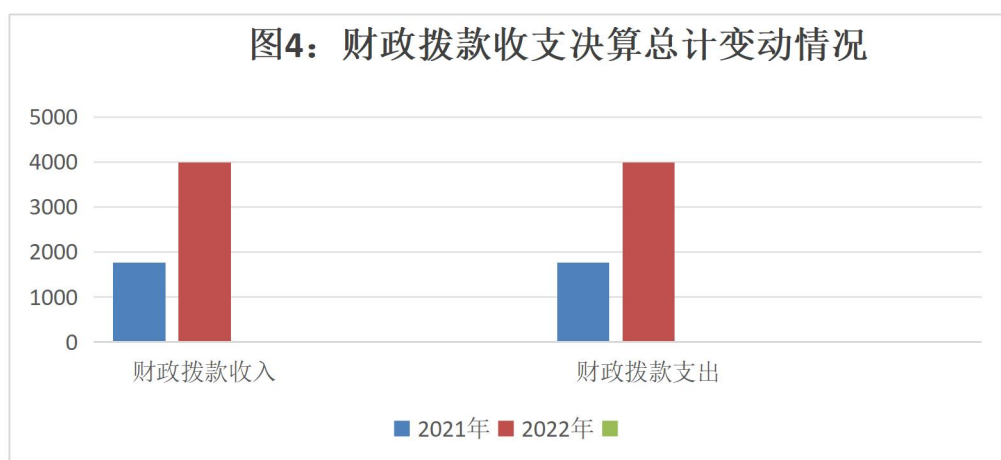
(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年财政拨款收、支总计 3990.17 万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各增加 2220.18 万元，增长 125.4%。主要变动原因是由于中期封场项目、旺能垃圾发电厂垃圾处理费增加。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

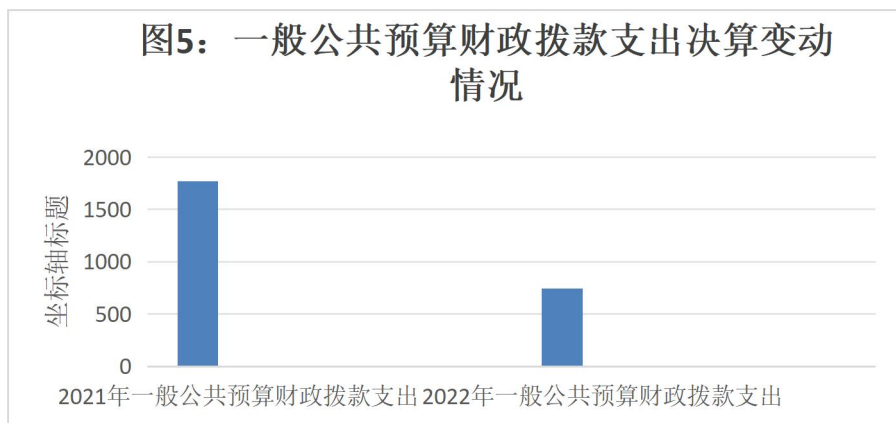


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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 745.88 万元，占本年支出合计的 18.7%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 1024.11 万元，降低 57.9%。主要变动原因是 2022 年一般公共预算财政拨款项目支出安排减少。

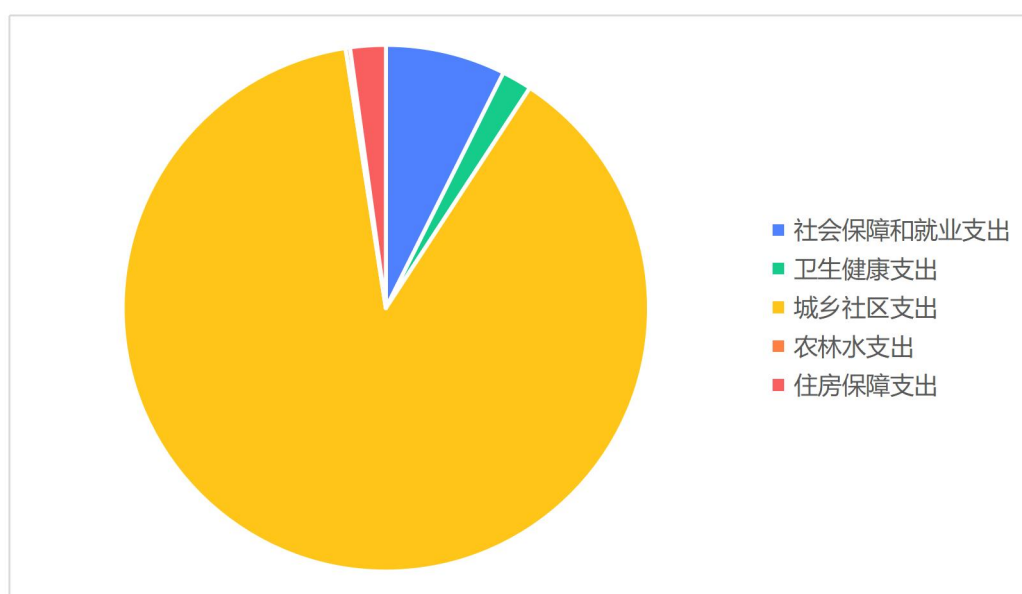
（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）



（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 745.88 万元，主要用于以下方面:社会保障和就业支出 55.03 万元，占 7.38%；卫生健康支出 13.73 万元，占 1.84%；城乡社区支出 658.86 万元，占 88.33%；农林水支出 2 万元，占 0.27%；住房保障支出 16.26 万元，占 2.18%。

（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）



（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 745.88 万元，完成预算 100%。其中：

1. 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）支出决算为 1.81 万元，完成

预算 100%；机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）支出决算为 22.6 万元，完成预算 100%。就业补助（款）公益性岗位补贴（项）支出决算为 30.38 万元，完成预算 100%。其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）支出决算为 0.24 万元，完成预算 100%。

2. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）：行政单位医疗（项）支出决算为 9.55 万元，完成预算 100%；公务员医疗补助（项）支出决算为 4.18 万元，完成预算 100%。

3. 城乡社区支出（类）：城乡社区管理事务（款）城管执法（项）支出决算为 281.56 万元，完成预算 100%；城乡社区环境卫生（款）城乡社区环境卫生（类）支出决算为 377.30 万元，完成预算 100%。

4. 农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出（项）：支出决算为 2 万元，完成预算 100%。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 16.26 万元，完成预算 100%。

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 336.19 万元，其中：

人员经费 220.34 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、其他社会保障缴费、其他工资福利支

出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 115.85 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

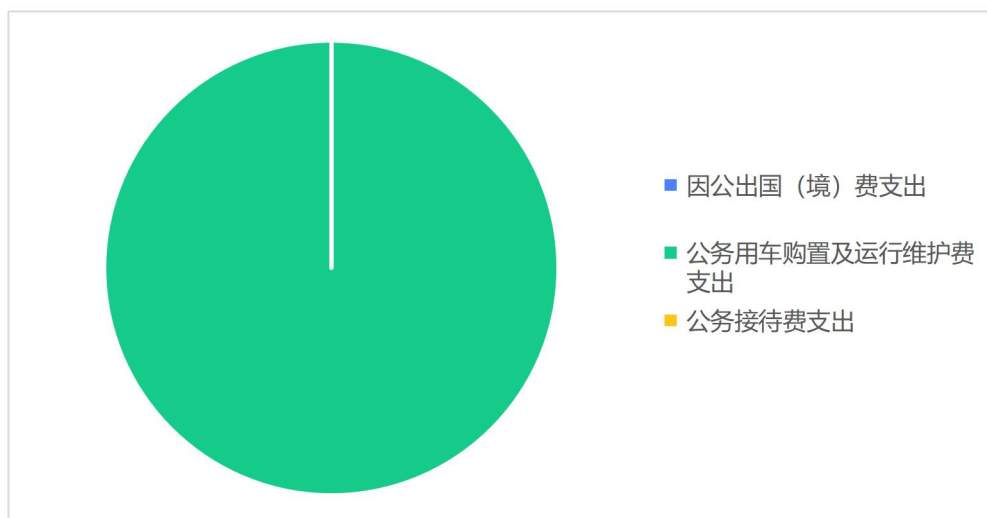
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022 年“三公”经费财政拨款支出决算为 9 万元，完成预算 100%，较上年增加 4.5 万元，增长 100%。

（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%；公务用车购置及运行维护费支出决算 9 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 100%。具体情况如下：

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）



1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。

2.公务用车购置及运行维护费支出 9 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2021 年增加 5 万元，增长 111.1%。主要原因是主要原因是部分公务用车运行维护工作产生在 2021 年底，但费用结算在 2022 年。

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，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2022 年 12 月底，单位共有公务用车 5 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 2 辆、大型客、货车 3 辆。

公务用车运行维护费支出 9 万元。主要用于巡视巡察等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3.公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。其中：国内公务接待支出 0 万元，外事接待支出 0 万元，共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022 年政府性基金预算财政拨款支出 3244.29 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财政拨款支出 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，渠县综合行政执法局机关运行经费支出 115.85 万元，比 2021 年减少 979.45 万元，下降 89.4%。主要原因是全面落实“过紧日子”要求，压减机关运行经费开支以及机关运行经费项目调整减少。

（二）政府采购支出情况

2022 年，政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 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%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，渠县综合行政执法局共有车辆5辆，其中：主要领导干部用车0辆、定向保障用车2辆、执法执勤用车3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，组织对渠城生活垃圾收集设备采购项目等 24 个项目开展了预算事前绩效评估，对 24 个项目编制了绩效目标。

组织对 2022 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成渠县综合行政执法局整体绩效自

评报告、渠城生活垃圾收集设备采购项目等专项预算项目绩效自评报告，其中，渠县综合行政执法局整体绩效自评得分为 98.5 分，绩效自评综述：我单位 2022 年财政资金收支符合财政管理制度，严格执行项目相关制度规定，目标完成情况良好，财政资金得到有效利用，达到了预期目标；渠城生活垃圾收集设备采购项目绩效自评得分为 95.5 分，绩效自评报告详见附件；城乡生活垃圾处理费项目绩效自评得分 98.5 分，绩效自评报告详见附件；陈腐垃圾处理费项目绩效自评得分 98.5 分，绩效自评报告详见附件；渠县生活垃圾填埋场中期封场项目绩效自评得分 98.5 分，绩效自评报告详见附件；明月大桥西桥头整治项目自评得分得分 95.5 分，绩效自评报告详见附件。

第三部分 名词解释

一、收入科目

1.一般公共预算拨款收入：指财政当年拨付的资金。

2.上年结转：指以前年度安排尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。包括财政拨款结转资金、教育收费和其他资金的结转资金情况。

二、支出科目

1.基本支出：指为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。人员经费主要是指维持机构正常运转且可归集到个人的各项支出。公用经费主要是指维持机构正常运转但不能归集到个人的各项支出。

2.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。包括基本建设、有关事业发展专项计划、专项业务费、大型修缮、大型购置、大型会议等项目支出。

2080505 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）：反映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。

2089999 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）：反映用于其他社会保障和就业方面的支出。

2101102 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行政单位及参公事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位及参公事业单位的公费医疗经费，按照国家规定享受离退休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

2101103 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）公务员人员医疗保险缴费支出，保障厅机关在职人员医疗保险缴费正常缴纳。

2120101 城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）行政运行（项）：行政人员支出及公用支出，保障单位正常运转。

2210201 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三、“三公”经费

纳入县级财政预决算管理的“三公”经费，是指县级单位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）、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。

四、机关运行经费

为保障行政单位（包括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

渠城生活垃圾收集设备采购项目 支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目资金申报及批复情况。

2022 年初渠城生活垃圾收集设备采购项目经费预算 1615000 元，资金及时批复到位，其符合资金管理办法等相关规定。

（二）项目绩效目标。

1.美化、亮化城市，完善渠城生活垃圾收集设备，确保环卫一体化运行良好开局

2.提升渠城环境卫生质量，完善市政环保、公用基础设施体系，加快建设两型社会。

（三）项目资金申报相符性。

渠城生活垃圾收集设备采购项目申报内容与实施内容相符、申报目标合理可行。

二、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。

渠城生活垃圾收集设备采购项目经费 1566550 元，全部来自县级资金，资金到位率 97%，到位率及时性较高。

2.资金使用。

截止评价时间点项目资金实际支出 1566550 元，支付依据合规合法。

（二）项目财务管理情况。

渠城生活垃圾收集设备采购项目经费采取授权支付形式，由我局拟定用款计划，严格按照项目资金管理办法对资金进行计划申请、划拨、使用，及时、规范对收支进行账务处理和会计核算。

（三）项目组织实施情况。

2022 年 7 月 21 日委托四川中达远洋工程项目管理有限公司完成对渠城生活垃圾收集设备采购项目的采购单位招标，于 2022 年 7 月 28 日完成采购并对采购项目进行了验收。

果皮箱和收集箱纳入环卫所管理，交由环卫一体化服务项目中标企业使用和维护，中标企业退出时移交给政府。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

截止评价时间点，1000 个“两分类”果皮箱和 50 个“勾臂式”垃圾收集箱已全部投放完毕，项目完成率达 100%。

（二）项目效益情况。

项目建成后，有利于渠县城市管理和公共设施维护，更好地发挥服务人民群众的作用，更好地满足渠城市容环境的需要。为全面完成县委、县政府提出的构“三地”兴“三城”建“强县”奋力开启“强富美高”社会主义现代化渠县新征程宏伟目标，给市民创造一个“干净整洁、规范有序、畅通出行”的宜居环境。

四、问题及建议

（一）存在的问题。

1.垃圾分类社会氛围不足，群众垃圾分类意识弱。大部分群众的环保意识较为薄弱，同时缺少垃圾分类知识，实行生活垃圾前端分类投放环节遇到“瓶颈”。

2.缺乏强化管理和监督处置措施。现有的生活垃圾收集设备缺乏监督管理措施。

（二）相关建议。

1.项目建设完成后，注重环卫设施的保洁除味工作,及时清理垃圾，多清洁垃圾桶。

2.进一步完善城区垃圾集中收集转运的配套设施。

渠县 2022 年渠城生活垃圾收集设备项目财政支出绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标评分细则	得分	备注
项目决策	项目立项	立项依据充分性	2	考察项目立项依据文件、资料是否充分	符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委、政府决策，与项目实施单位或委托单位职责密切相关。	2	
		立项规范性	2	考察项目的立项流程是否规范	项目按照规定的程序申请设立，所提交的文件、材料等符合相关要求，经过必要的前期论证，如可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	2	
	绩效目标	绩效目标合理性	2	考察项目绩效目标编制的合理性	项目是为促进工作开展所必需，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，绩效目标与相应预算关联性强	2	
		绩效指标明确性	2	考察绩效目标值是否明确、细化、可衡量	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目年度任务数或计划数相对应；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	2	
	资金落实	资金到位率	1	考察本项目资金到位情况	资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到具体项目的资金。	1	

		资金拨付及时性	1	考察 本项目资金支付是否及时	到位及时率=（及时到位资金/应到位资金）×100%。 及时到位资金：截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金：按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	1	
项目管理	投入管理	预算执行率	3	考察项目预算执行情况	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）	3	
	业务管理	项目管理制度健全性	4	考察项目管理制度是否健全	①制定或具有相应的项目合同管理办法或制度，得1分；所制定的办法或制度，合理且完整得1分；②制定或具有质量控制管理制度，得0.5分；所制定的办法或制度，合理且完整得0.5分；③制定或具有其他相关管理制度2项以上，管理制度合理且完整，得1分。	4	
		招投标流程合规性	4	考察项目招投标流程是否合规	项目执行了招投标程序且合规、招标文件需求明确、招标文件中无歧视性条款、无因招标文件产生的废标和重复招标的情况、没有采购方或投标方有责质疑投诉，得满分，每不符1项，扣权重1/5，扣完为止	4	
		合同管理有效性	4	考察项目工程合同、监理合同是否具备法律效力	项目合同内容包括服务内容、服务期限、服务质量、付款进度和违约责任，且严格按照合同要求执行以上条款，得权重分，每不符合一项扣权重分的1/2，扣完为止	4	

		项目质量可控性	4	考察工程施工过程中是否制定相应制度控制施工质量	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准；②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。项目制定了合理的实施方案及工作计划并严格执行计4分，方案较合理且基本执行计2分，否则计0分。	4	
	财务管理	财务管理制度健全性	3	考察项目财务管理制度是否健全	①项目单位制定或具有相应且完整的项目资金管理办法或财务管理制度，得2分；②所制定的项目资金管理办法或财务管理制度是符合相关财务会计制度的规定，并且具有合理性，得1分。	3	
		资金使用合规性	4	考察项目资金使用是否合规	①资金拨付有完整审批程序和手续，得1分；②资金使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得1分；③资金使用符合相关财务管理制度，得1分；④资金使用过程中未出现不规范记账或使用情况，得1分。	4	
		财务监控有效性	4	考察项目主管部门是否对资金进行有效监控	①是否已制定或具有相应的监控机制；②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。③资金管理、费用支出等制度健全计1分；会计核算规范计1分，否则计0分；设有分项目专账、专款专用、且能与其他资金区分开计1分，否则计0分。	4	
项目产出	产出数量	采购勾臂式垃圾箱数量、采购两分类垃圾箱数量	15	考察设备购买完成量	评分值=(指标实现值/指标标准值)×指标满分值。	15	

	产出质量	投入垃圾箱后使用率	10	考察各区域垃圾箱使用率	发现一处垃圾箱使用率小于100%，扣2分，扣完为止。	8	
	产出时效	按时投入垃圾箱使用	10	考察垃圾箱是否按照计划时间投入使用	垃圾箱在计划时间投入使用得满分，每超过1天扣0.5分，扣完为止。	10	
	成本控制	成本控制制度	4	考察项目实施单位是否就本项目制定成本控制制度，且贯彻落实制度	项目实施单位根据本项目制定成本控制制度得2分，否则不得分。成本控制制度得到贯彻落实得2分，否则不得分。	4	
		成本控制情况	3	考察项目成本是否超过预算成本	项目成本未超过预算得3分，否则不得分。	3	
		改善城市环境卫生状况	4	考察通过项目的实施对城市环境卫生状况的改善情况	项目实施后极大改善城市环境卫生状况得4分，改善效果较好得3分，改善效果一般得2分，没有效果得0分。	3	
	经济效益	垃圾的资源化再利用	4	考察通过项目的实施对垃圾的资源化再利用情况	根据问卷、访谈、第三方评估结果，分析项目实施对垃圾的资源化再利用情况，酌情给分，满分不超过4分。	3	
	生态效益	投入垃圾箱后优化人居环境	5	考察垃圾箱投入使用后人居环境改善情况	根据问卷调查、现场访问的方式分析项目实施过程中对人居环境的优化情况，酌情给分，满分不超过5分。	5	

	满意度	投入垃圾箱后群众满意度	5	考察群众对本项目实施的满意程度	指标得分=满意度×该项指标 满分 5 分	4.5	
合计			100			95.5	

渠县生活垃圾处理经费项目 支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目资金申报及批复情况。

2022 年初渠县生活垃圾处理经费项目经费预算 8500000 元，资金及时批复到位，其符合资金管理办法等相关规定。

（二）项目绩效目标。

年垃圾处理量大于等于 121429 吨

（三）项目资金申报相符性。

渠县生活垃圾处理经费项目申报内容与实施内容相符、申报目标合理可行。

二、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。

渠县生活垃圾处理经费项目经费 4500000 元，全部来自县级财政资金，资金到位率 53%，到位率及时性较高。

2.资金使用。

截止评价时间点项目资金实际支出 4500000 元，支付依据合规合法。

（二）项目财务管理情况。

渠县生活垃圾处理经费项目经费采取采取政府购买服务形式，

严格按照项目资金管理办法对资金进行计划申请、划拨、使用，及时、规范对收支进行账务处理和会计核算。

（三）项目组织实施情况。

为发展城市环境卫生事业，改善我县环境状况，利用先进技术和建设和运营生活垃圾无害化处理设施和提高生活垃圾处理水平，县人民政府批准采取特许经营方式投资、建设、运营和维护日处理生活垃圾 1200 吨的渠县生活垃圾焚烧发电项目，渠县人民政府进行资格审查和协议谈判，选择了具有雄厚资金实力和环境项目投资建设运营维护管理能力的浙江旺能环保股份有限公司签约，双方本着友好协商、互惠互利、风险共担的原则，对浙江旺能环保股份有限公司在渠县区域内注册项目公司(名称暂定:渠县旺能环保能源有限公司，以下简称项目公司)以特许经营方式投资建设经营渠县生活垃圾焚烧发电项目。项目于2019年9月底开工,2021年4月18日通过72+24完成试运行,2021年9月进入商业运营。项目的运营解决了渠县城区及所属乡镇的生活垃圾处理问题，同时也分摊了部分大竹县城区的垃圾处置任务。垃圾的焚烧处置较原来的垃圾焚烧大大提升了垃圾处置能力，实现了进一步的资源化，整体处理效果获得明显的提升。

2022 年，焚烧厂共处理生活垃圾 13.57 万吨。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

截止评价时间点，该项目已完成竣工验收并投入使用，项目

完成率达 100%。

（二）项目效益情况。

项目建成后可实现焚烧热能综合利用、电力资源经济利用，实现资源利用最大化、污染物排放最小化的要求，实现城乡生活垃圾“减量化、资源化、无害化”处理、切实改善城乡生态环境质量。

四、问题及建议

（一）存在的问题。

项目预算及绩效目标填报需完善、经费使用需要规范。

（二）相关建议。

将填报项目申报及绩效目标时，认真研究，特别是绩效指标的设定要科学、合理。

渠县 2022 年生活垃圾处理经费项目财政支出绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标评分细则	得分	备注
项目决策	项目立项	立项依据充分性	2	考察项目立项依据文件、资料是否充分	符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委、政府决策，与项目实施单位或委托单位职责密切相关。	2	
		立项规范性	2	考察项目的立项流程是否规范	项目按照规定的程序申请设立，所提交的文件、材料等符合相关要求，经过必要的前期论证，如可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	2	
	绩效目标	绩效目标合理性	2	考察项目绩效目标编制的合理性	项目是为促进工作开展所必需，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，绩效目标与相应预算关联性较强	2	
		绩效指标明确性	2	考察绩效目标值是否明确、细化、可衡量	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目年度任务数或计划数相对应；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	2	
	资金落实	资金到位率	1	考察本项目资金到位情况	资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到具体项目的资金。	1	

		资金拨付及时性	1	考察 本项目资金支付是否及时	到位及时率=（及时到位资金/应到位资金）×100%。 及时到位资金：截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金：按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	1	
项目管理	投入管理	预算执行率	3	考察项目预算执行情况	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）	3	
	业务管理	项目管理制度健全性	4	考察项目管理制度是否健全	①制定或具有相应的项目合同管理办法或制度，得1分；所制定的办法或制度，合理且完整得1分；②制定或具有质量控制管理制度，得0.5分；所制定的办法或制度，合理且完整得0.5分；③制定或具有其他相关管理制度2项以上，管理制度合理且完整，得1分。	4	
		招投标流程合规性	4	考察项目招投标流程是否合规	项目执行了招投标程序且合规、招标文件需求明确、招标文件中无歧视性条款、无因招标文件产生的废标和重复招标的情况、没有采购方或投标方有责质疑投诉，得满分，每不符1项，扣权重1/5，扣完为止	4	
		合同管理有效性	4	考察项目工程合同、监理合同是否具备法律效力	项目合同内容包括服务内容、服务期限、服务质量、付款进度和违约责任，且严格按照合同要求执行以上条款，得权重分，每不符合一项扣权重分的1/2，扣完为止	4	

		项目质量可控性	4	考察工程施工过程中是否制定相应制度控制施工质量	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准；②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。项目制定了合理的实施方案及工作计划并严格执行计4分，方案较合理且基本执行计2分，否则计0分。	4	
	财务管理	财务管理制度健全性	3	考察项目财务管理制度是否健全	①项目单位制定或具有相应且完整的项目资金管理办法或财务管理制度，得2分；②所制定的项目资金管理办法或财务管理制度是符合相关财务会计制度的规定，并且具有合理性，得1分。	3	
		资金使用合规性	4	考察项目资金使用是否合规	①资金拨付有完整审批程序和手续，得1分；②资金使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得1分；③资金使用符合相关财务管理制度，得1分；④资金使用过程中未出现不规范记账或使用的情况，得1分。	4	
		财务监控有效性	4	考察项目主管部门是否对资金进行有效监控	①是否已制定或具有相应的监控机制；②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。③资金管理、费用支出等制度健全计1分；会计核算规范计1分，否则计0分；设有分项目专账、专款专用、且能与其他资金区分开计1分，否则计0分。	4	
项目产出	产出数量	年处理垃圾量	8	考察项目年处理垃圾量	评分值=(指标实现值/指标标准值)×指标满分值。	8	

	产出质量	城乡生活垃圾处理费发放准确率	7	考察城乡生活垃圾处理费是否发放准确及时	城乡生活垃圾处理费发放准确，满分；否则延迟发放一次扣1分，扣完为止。	7	
	产出时效	城乡生活垃圾处理费在规定时间内支付到位率	4	考察城乡生活垃圾处理费在规定时间内支付到位率	项目经费在计划时间支付到位得满分，每超过1天扣0.5分，扣完为止。	4	
	成本控制	成本控制制度	4	考察项目实施单位是否就本项目制定成本控制制度，且贯彻落实制度	项目实施单位根据本项目制定成本控制制度得2分，否则不得分。成本控制制度得到贯彻落实得2分，否则不得分。	4	
		成本控制情况	4	考察项目成本是否超过预算成本	项目成本未超过预算得4分，否则不得分。	4	
	项目效益	提升城市公共卫生安全	4	考察通过项目建设是否提升城市公共卫生安全	项目实施后大幅提升城市公共卫生安全得4分，提升效果较好得3分，提升效果一般得2分，没有效果得0分。	4	
		改善城市环境卫生状况	4	考察通过项目的实施对城市环境卫生状况的改善情况	项目实施后极大改善城市环境卫生状况得3分，改善效果较好得2分，改善效果一般得1分，没有效果得0分。	4	
		经济效益	5	考察通过项目的实施对生活垃圾回收利用率的情况	根据问卷、访谈、第三方评估结果，分析项目实施对生活垃圾回收利用率的情况，酌情给分，满分不超过5分。	4	

				情况			
	生态效益	生活垃圾无害化处理率	5	考察项目是否大幅度地提高生活垃圾无害化处理率	根据问卷、访谈、第三方评估结果，考察项目是否大幅度地提高生活垃圾无害化处理率	5	
	可持续性	减少填埋场地	5	考察项目实施部门在建设完工后是否能减少填埋场地	考核项目建设完工后，是否减少填埋场地	5	
	满意度	群众满意度	10	考察群众对本项目实施的满意程度	指标得分=满意度×该项指标满分 10 分	9.5	
合计			100			98.5	

渠县陈腐垃圾处理经费项目 支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目资金申报及批复情况。

2022 年初渠县陈腐垃圾处理经费项目经费预算 5562478.2 元，资金及时批复到位，其符合资金管理办法等相关规定。

（二）项目绩效目标。

每年可处理渠县和大竹两县全行政区域的生活垃圾 27 万吨，年发电量约为 1.2 亿度，扣除焚烧工程所需的厂用电量后，每年可向电网供电 1 亿度，可满足 6 万户家庭的生活用电。年可节约标准煤（7000kcal/kg）量为 3.248 万吨，可减少二氧化碳排放 9 万吨、二氧化硫 276 吨、氮氧化物 240 吨。

（三）项目资金申报相符性。

渠县陈腐垃圾处理经费项目申报内容与实施内容相符、申报目标合理可行。

二、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。

渠县陈腐垃圾处理经费项目经费 5562478.2 元，全部来自县级财政资金，资金到位率 100%，到位率及时性高。

2.资金使用。

截止评价时间点项目资金实际支出 5562478.2 元，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（二）项目财务管理情况。

渠县垃圾填埋场中期封场建设项目经费采取政府购买服务形式，严格按照项目资金管理办法对资金进行计划申请、划拨、使用，及时、规范对收支进行账务处理和会计核算。

（三）项目组织实施情况。

为发展城市环境卫生事业，改善我县环境状况，利用先进技术和运营生活垃圾无害化处理设施和提高生活垃圾处理水平，县人民政府批准采取特许经营方式投资、建设、运营和维护日处理生活垃圾 1200 吨的渠县生活垃圾焚烧发电项目，渠县人民政府进行资格审查和协议谈判，选择了具有雄厚资金实力和环境项目投资建设运营维护管理能力的浙江旺能环保股份有限公司签约，双方本着友好协商、互惠互利、风险共担的原则，对浙江旺能环保股份有限公司在渠县区域内注册项目公司(名称暂定:渠县旺能环保能源有限公司，以下简称项目公司)以特许经营方式投资建设经营渠县生活垃圾焚烧发电项目。项目于2019年9月底开工,2021年4月18日通过72+24完成试运行,2021年9月进入商业运营。项目的运营解决了渠县城区及所属乡镇的生活垃圾处理问题，同时也分摊了部分大竹县城区的垃圾处置任务。垃圾的焚烧处置较原来的垃圾焚烧大大提升了垃圾处置能力，实现了进一步的资源

化，整体处理效果获得明显的提升。

2022 年，焚烧厂共处理生活垃圾 13.57 万吨。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

截止评价时间点，该项目已完成竣工验收并投入使用，项目完成率达 100%。

（二）项目效益情况。

本项目一期建成运营后，每年可处理渠县和大竹两县全行政区域的生活垃圾 27 万吨，年发电量约为 1.2 亿度，扣除焚烧工程所需的厂用电量后，每年可向电网供电 1 亿度，可满足 6 万户家庭的生活用电。年可节约标准煤（7000kcal/kg）量为 3.248 万吨，可减少二氧化碳排放 9 万吨、二氧化硫 276 吨、氮氧化物 240 吨。

项目建成后，还可作为学校团体、全体市民的环保示范教育基地。随着经济的快速增长和城市规模的不断扩大，生活垃圾量每年也在递增，渠县垃圾焚烧发电项目建成后将成为改善城市环境质量、保证经济可持续发展的重要支撑，也将是加快建设天蓝、水清、土净、地绿的美丽渠县的有力保障。

四、问题及建议

（一）存在的问题。

项目预算及绩效目标填报需完善、经费使用需要规范。

（二）相关建议。

将填报项目申报及绩效目标时，认真研究，特别是绩效指标的设定要科学、合理。

渠县 2022 年陈腐垃圾处理经费项目财政支出绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标评分细则	得分	备注
项目决策	项目立项	立项依据充分性	2	考察项目立项依据文件、资料是否充分	符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委、政府决策，与项目实施单位或委托单位职责密切相关。	2	
		立项规范性	2	考察项目的立项流程是否规范	项目按照规定的程序申请设立，所提交的文件、材料等符合相关要求，经过必要的前期论证，如可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	2	
	绩效目标	绩效目标合理性	2	考察项目绩效目标编制的合理性	项目是为促进工作开展所必需，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，绩效目标与相应预算关联性强	2	
		绩效指标明确性	2	考察绩效目标值是否明确、细化、可衡量	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目年度任务数或计划数相对应；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	2	
	资金落实	资金到位率	1	考察本项目资金到位情况	资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到具体项目的资金。	1	
		资金拨付及时性	1	考察本项目资金支付是否及时	到位及时率=（及时到位资金/应到位资金）×100%。 及时到位资金：截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金：按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	1	

项目管理	投入管理	预算执行率	3	考察项目预算执行情况	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）	3	
	业务管理	项目管理制度健全性	4	考察项目管理制度是否健全	①制定或具有相应的项目合同管理办法或制度，得1分；所制定的办法或制度，合理且完整得1分；②制定或具有质量控制管理制度，得0.5分；所制定的办法或制度，合理且完整得0.5分；③制定或具有其他相关管理制度2项以上，管理制度合理且完整，得1分。	4	
		招投标流程合规性	4	考察项目招投标流程是否合规	项目执行了招投标程序且合规、招标文件需求明确、招标文件中无歧视性条款、无因招标文件产生的废标和重复招标的情况、没有采购方或投标方有质疑投诉，得满分，每不符1项，扣权重1/5，扣完为止	4	
		合同管理有效性	4	考察项目工程合同、监理合同是否具备法律效力	项目合同内容包括服务内容、服务期限、服务质量、付款进度和违约责任，且严格按照合同要求执行以上条款，得权重分，每不符合一项扣权重分的1/2，扣完为止	4	
		项目质量可控性	4	考察工程施工过程中是否制定相应制度控制施工质量	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准；②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。项目制定了合理的实施方案及工作计划并严格执行计4分，方案较合理且基本执行计2分，否则计0分。	4	
	财务管理	财务管理制度健全性	3	考察项目财务管理制度是否健全	①项目单位制定或具有相应且完整的项目资金管理办法或财务管理制度，得2分；②所制定的项目资金管理办法或财务管理制度是符合相关财务会计制度的规定，并且具有合理性，得1分。	3	

		资金使用合规性	4	考察项目资金使用是否合规	①资金拨付有完整审批程序和手续，得1分；②资金使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得1分；③资金使用符合相关财务管理制度，得1分；④资金使用过程中未出现不规范记账或使用情况，得1分。	4	
		财务监控有效性	4	考察项目主管部门是否对资金进行有效监控	①是否已制定或具有相应的监控机制；②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。③资金管理、费用支出等制度健全计1分；会计核算规范计1分，否则计0分；设有分项目专账、专款专用、且能与其他资金区分开计1分，否则计0分。	4	
项目产出	产出数量	陈腐垃圾重量	8	考察陈腐垃圾重量	评分值=(指标实现值/指标标准值)×指标满分值。	8	
	产出质量	垃圾焚烧率	7	考察垃圾焚烧率是否合格	垃圾焚烧率达到100%评定为合格，每低于100%，扣2分，扣完为止。	7	
	产出时效	垃圾处理时限	4	考察工程建设是否按照计划时间处理垃圾	项目在计划时间处理垃圾得满分，每超过1天扣0.5分，扣完为止。	4	
	成本控制	成本控制制度	4	考察项目实施单位是否就本项目制定成本控制制度，且贯彻落实制度	5	4	
		成本控制情况	4	考察项目成本是否超过预算成本	项目成本未超过预算得3分，否则不得分。	4	

项目效益	社会效益	提升城市公共卫生安全	4	考察通过项目建设是否提升城市公共卫生安全	项目实施后大幅提升城市公共卫生安全得 4 分，提升效果较好得 3 分，提升效果一般得 2 分，没有效果得 0 分。	4	
		改善城市环境卫生状况	4	考察通过项目的实施对城市环境卫生状况的改善情况	项目实施后极大改善城市环境卫生状况得 3 分，改善效果较好得 2 分，改善效果一般得 1 分，没有效果得 0 分。	4	
	经济效益	垃圾回收利用率	5	考察通过项目的实施对垃圾回收利用率的情况	根据问卷、访谈、第三方评估结果，分析项目实施对垃圾回收利用率的情况，酌情给分，满分不超过 4 分。	4	
	生态效益	垃圾无害化处理率	5	考察项目是否大幅度地提高垃圾无害化处理率	根据问卷、访谈、第三方评估结果，考察项目是否大幅度地提高生活垃圾无害化处理率	5	
	可持续性	垃圾处理可持续发展	5	考察项目实施部门在建设完工后是否能保障垃圾可持续发展	考核项目建设完工后，是否建立专项制度保障生活垃圾可持续发展	5	
	满意度	群众满意度	10	考察群众对本项目实施的满意程度	指标得分=满意度×该项指标满分 10 分	9.5	
合计			100			98.5	

渠县垃圾填埋场中期封场建设项目 支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目资金申报及批复情况。

2022 年初渠县垃圾填埋场中期封场建设项目经费预算 19829937 元，资金及时批复到位，其符合资金管理办法等相关规定。

（二）项目绩效目标。

新建雨水排水管道 600 余米，场内垃圾整形 3 万余平方米，污泥取填方 3 万立方米，改、新建永久性截洪沟 2300 余米等构筑物；填埋区域采用 1.0mmHDPE 膜覆盖，覆盖面积 5.1 万平方米；在防渗层与排水层之上铺设不小于 45cm 的自然土（或粘土）等。有效减少雨污水进入库区垃圾堆体，减少垃圾渗滤液，确保填埋库区的安全，保证场区内降水有效排出，避免填埋区污染外泄，对垃圾场进行封场覆盖。

（三）项目资金申报相符性。

渠县垃圾填埋场中期封场建设项目申报内容与实施内容相符、申报目标合理可行。

二、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。

渠县垃圾填埋场中期封场建设项目经费 12500000 元，全部来自县级财政资金，资金到位率 63%，到位率及时性较高。

2.资金使用。

截止评价时间点项目资金实际支出 12500000 元,支付依据合规合法。

(二)项目财务管理情况。

渠县垃圾填埋场中期封场建设项目经费采取政府购买服务形式,由我局与其签订合同,严格按照项目资金管理办法对资金进行计划申请、划拨、使用,及时、规范对收支进行账务处理和会计核算。

(三)项目组织实施情况。

2021 年 9 月,我局发布该项目竞争性谈判公告,经谈判评审,确定北方一建建设集团有限公司为成交供应商,并于 2021 年 9 月 10 日签订施工合同,合同价以财政评审价位基数下浮 3%计算。计划工期 2021 年 9 月 30 日至 2021 年 11 月 12 日,工期 60 天。经审计组价为 19829937 元。经建设单位组织相关责任主体和渠县财政局、环卫所、市环保局对该项目进行竣工验收,于 2022 年 3 月 28 日出具该项目工程竣工报告,验收意见为合格。

三、项目绩效情况

(一)项目完成情况。

截止评价时间点,该项目已完成竣工验收并投入使用,项目完成率达 100%。

(二)项目效益情况。

本项目的建设能有效减少雨污水进入库区垃圾堆体,减少垃圾渗滤液,确保填埋库区的安全,保证场区内降水有效排出,避免填埋区污染外泄,具有明显的社会效益和可持续性效益。对于

促渠县社会主义物质文明建设、政治文明建设和精神文明建设，认真落实习近平新时代中国特色社会主义思想，有效推动渠县国民经济和社会事业又好又快的发展具有重大的现实意义和深远的历史意义。

四、问题及建议

（一）存在的问题。

项目预算及绩效目标填报需完善、经费使用需要规范。

（二）相关建议。

将填报项目申报及绩效目标时，认真研究，特别是绩效指标的设定要科学、合理。

渠县 2022 年渠县垃圾填埋场中期封场建设项目财政支出绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标评分细则	得分	备注
项目决策	项目立项	立项依据充分性	2	考察项目立项依据文件、资料是否充分	符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委、政府决策，与项目实施单位或委托单位职责密切相关。	2	
		立项规范性	2	考察项目的立项流程是否规范	项目按照规定的程序申请设立，所提交的文件、材料等符合相关要求，经过必要的前期论证，如可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	2	
	绩效目标	绩效目标合理性	2	考察项目绩效目标编制的合理性	项目是为促进工作开展所必需，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，绩效目标与相应预算关联性强	2	
		绩效指标明确性	2	考察绩效目标值是否明确、细化、可衡量	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目年度任务数或计划数相对应；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	2	
	资金落实	资金到位率	1	考察本项目资金到位情况	资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到具体项目的资金。	1	
		资金拨付及时性	1	考察 本项目资金支付是否及时	到位及时率=（及时到位资金/应到位资金）×100%。 及时到位资金：截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金：按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	1	
项目管理	投入管理	预算执行率	3	考察项目预算执行情况	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）	3	

	业务管理	项目管理制度健全性	4	考察项目管理制度是否健全	①制定或具有相应的项目合同管理办法或制度，得1分；所制定的办法或制度，合理且完整得1分；②制定或具有质量控制管理制度，得0.5分；所制定的办法或制度，合理且完整得0.5分；③制定或具有其他相关管理制度2项以上，管理制度合理且完整，得1分。	4	
		招投标流程合规性	4	考察项目招投标流程是否合规	项目执行了招投标程序且合规、招标文件需求明确、招标文件中无歧视性条款、无因招标文件产生的废标和重复招标的情况、没有采购方或投标方有质疑投诉，得满分，每不符1项，扣权重1/5，扣完为止	4	
		合同管理有效性	4	考察项目工程合同、监理合同是否具备法律效力	项目合同内容包括服务内容、服务期限、服务质量、付款进度和违约责任，且严格按照合同要求执行以上条款，得权重分，每不符合一项扣权重分的1/2，扣完为止	4	
		项目质量可控性	4	考察工程施工过程中是否制定相应制度控制施工质量	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准；②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。项目制定了合理的实施方案及工作计划并严格执行计4分，方案较合理且基本执行计2分，否则计0分。	4	
	财务管理	财务管理制度健全性	3	考察项目财务管理制度是否健全	①项目单位制定或具有相应且完整的项目资金管理办法或财务管理制度，得2分；②所制定的项目资金管理办法或财务管理制度是符合相关财务会计制度的规定，并且具有合理性，得1分。	3	
		资金使用合规性	4	考察项目资金使用是否合规	①资金拨付有完整审批程序和手续，得1分；②资金使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得1分；③资金使用符合相关财务管理制度，得1分；④资金使用过程中未出现不规范记账或使用的情况，得1分。	4	

		财务监控有效性	4	考察项目主管部门是否对资金进行有效监控	①是否已制定或具有相应的监控机制；②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。③资金管理、费用支出等制度健全计1分；会计核算规范计1分，否则计0分；设有分项目专账、专款专用、且能与其他资金区分开计1分，否则计0分。	4	
项目产出	产出数量	工程完成工作量	4	考察工程建设完成量	评分值=(指标实现值/指标标准值)×指标满分值。	4	
	产出质量	工程质量合格率	4	考察各子项目施工质量是否合格	分部工程质量评定为合格，每出现一个分部工程验收不合格，扣2分，扣完为止。	4	
		竣工验收	4	考察项目是否能一次性通过竣工验收	一次性通过竣工验收得4分，否则得0分。	4	
		安全施工	3	考察工程在施工过程中是否发生安全事故	工程施工过程中未发生任何安全事故得3分，每出现一次一般安全事故扣1分，扣完为止，每出现一次较大事故、重大事故、特重大事故得0分。	3	
	产出时效	工程完工及时率	4	考察工程建设是否按照计划时间完工	项目在计划时间完工得满分，每超过1天扣0.5分，扣完为止。	4	
		工程开工情况	3	考察工程建设是否按照计划时间开工	项目在计划时间开工，每超过一天扣0.5分，扣完为止。	3	
		项目完成进度	4	考察工程建设是否按照计划进度施工	工程建设按照施工进度计划表开展得4分，否则不得分。	4	

	成本控制	成本控制制度	3	考察项目实施单位是否就本项目制定成本控制制度，且贯彻落实制度	项目实施单位根据本项目制定成本控制制度得 2 分，否则不得分。成本控制制度得到贯彻落实得 1 分，否则不得分。	3	
		成本控制情况	3	考察项目成本是否超过预算成本	项目成本未超过预算得 3 分，否则不得分。	3	
项目效益	社会效益	提升城市公共卫生安全	4	考察通过项目建设是否提升城市公共卫生安全	项目实施后大幅提升城市公共卫生安全得 4 分，提升效果较好得 3 分，提升效果一般得 2 分，没有效果得 0 分。	4	
		改善城市环境卫生状况	3	考察通过项目的实施对城市环境卫生状况的改善情况	项目实施后极大改善城市环境卫生状况得 3 分，改善效果较好得 2 分，改善效果一般得 1 分，没有效果得 0 分。	3	
	经济效益	垃圾的资源化再利用	4	考察通过项目的实施对垃圾的资源化再利用情况	根据问卷、访谈、第三方评估结果，分析项目实施对垃圾的资源化再利用情况，酌情给分，满分不超过 4 分。	3	
	生态效益	环境保护	4	考察项目在施工过程中对工程所在地的环境保护、植被恢复等情况	①施工过程中排放的污水、废气、建筑垃圾、噪音符合标准得 2 分，否则不得分；②工程结束后将施工地的植被、土地恢复至原状得 2 分，否则不得分。	4	
	可持续性	保障填埋场安全运行	3	考察项目实施部门在建设完工后是否能保障填埋场安全运行	考核项目建设完工后，是否建立专项制度保障填埋场安全运行。	3	
	满意度	群众满意度	10	考察群众对本项目实施的满意程度	指标得分=满意度×该项指标满分 10 分	9.5	
合计			100			98.5	

渠县明月大桥西桥头区域安全隐患综合整治 项目支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目资金申报及批复情况。

2022年初渠县明月大桥西桥头区域安全隐患综合整治项目经费预算473856元，资金及时批复到位，其符合资金管理办法等相关规定。

（二）项目绩效目标。

1.对明月大桥西桥头区域两栋建筑物外墙粉刷美化并进行安全整治，拆除违规防护栏并按要求统一安装防护栏，消除安全隐患。

2.对明月大桥沿石、标识标志刷漆美化，确保色泽一致，美化市容。

（三）项目资金申报相符性。

渠县明月大桥西桥头区域安全隐患综合整治项目申报内容与实施内容相符、申报目标合理可行。

二、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。

渠县明月大桥西桥头区域安全隐患综合整治项目经费435295.7元，全部来自县级财政资金，资金到位率92%，到位率及时性较高。

2.资金使用。

截止评价时间点项目资金实际支出435295.7元，支付依据合规合法。

（二）项目财务管理情况。

渠县明月大桥西桥头区域安全隐患综合整治项目经费采取政府

购买服务形式，由我局与其签订合同，严格按照合同对资金进行计划申请、划拨、使用，及时、规范对收支进行账务处理和会计核算。

（三）项目组织实施情况。

根据《中华人民共和国民法典》、《四川省政府投资工程建设项目比选办法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，我局于 2022 年 8 月 31 日与四川恒义合建设有限公司签订施工合同，并于 2022 年 9 月 6 日开工，建设周期 20 天，该工程于 2022 年 9 月 26 日竣工，2022 年 9 月 28 日进行工程竣工验收。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

截止评价时间点，该项目已完成竣工验收并投入使用，项目完成率达 100%。

（二）项目效益情况。

项目建成后，有利于排除安全隐患，更好地发挥服务人民群众的作用，为全面完成县委、县政府提出的构“三地”兴“三城”建“强县”奋力开启“强富美高”社会主义现代化渠县新征程宏伟目标，给市民创造一个安全宜居、美丽整洁的生活环境。

四、问题及建议

（一）存在的问题。

项目预算及绩效目标填报需完善、经费使用需要规范。

（二）相关建议。

将填报项目申报及绩效目标时，认真研究，特别是绩效指标的设定要科学、合理。

渠县 2022 年明月大桥西桥头区域安全隐患综合整治项目财政支出绩效评价指

标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标评分细则	得分	备注
项目决策	项目立项	立项依据充分性	2	考察项目立项依据文件、资料是否充分	符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委、政府决策，与项目实施单位或委托单位职责密切相关。	2	
		立项规范性	2	考察项目的立项流程是否规范	项目按照规定的程序申请设立，所提交的文件、材料等符合相关要求，经过必要的前期论证，如可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	2	
	绩效目标	绩效目标合理性	2	考察项目绩效目标编制的合理性	项目是为促进工作开展所必需，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，绩效目标与相应预算关联性强	2	
		绩效指标明确性	2	考察绩效目标值是否明确、细化、可衡量	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目年度任务数或计划数相对应；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	2	
	资金落实	资金到位率	1	考察本项目资金到位情况	资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到具体项目的资金。	1	
		资金拨付及时性	1	考察本项目资金支付是否及时	到位及时率=（及时到位资金/应到位资金）×100%。 及时到位资金：截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金：按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	1	

项目管理	投入管理	预算执行率	3	考察项目预算执行情况	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）	3	
	业务管理	项目管理制度健全性	4	考察项目管理制度是否健全	①制定或具有相应的项目合同管理办法或制度，得1分；所制定的办法或制度，合理且完整得1分；②制定或具有质量控制管理制度，得0.5分；所制定的办法或制度，合理且完整得0.5分；③制定或具有其他相关管理制度2项以上，管理制度合理且完整，得1分。	4	
		招投标流程合规性	4	考察项目招投标流程是否合规	项目执行了招投标程序且合规、招标文件需求明确、招标文件中无歧视性条款、无因招标文件产生的废标和重复招标的情况、没有采购方或投标方有质疑投诉，得满分，每不符1项，扣权重1/5，扣完为止	4	
		合同管理有效性	4	考察项目工程合同、监理合同是否具备法律效力	项目合同内容包括服务内容、服务期限、服务质量、付款进度和违约责任，且严格按照合同要求执行以上条款，得权重分，每不符合一项扣权重分的1/2，扣完为止	4	
		项目质量可控性	4	考察工程施工过程中是否制定相应制度控制施工质量	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准；②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。项目制定了合理的实施方案及工作计划并严格执行计4分，方案较合理且基本执行计2分，否则计0分。	4	
	财务管理	财务管理制度健全性	3	考察项目财务管理制度是否健全	①项目单位制定或具有相应且完整的项目资金管理办法或财务管理制度，得2分；②所制定的项目资金管理办法或财务管理制度是符合相关财务会计制度的规定，并且具有合理性，得1分。	3	

		资金使用合规性	4	考察项目资金使用是否合规	①资金拨付有完整审批程序和手续,得1分;②资金使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,得1分;③资金使用符合相关财务管理制度,得1分;④资金使用过程中未出现不规范记账或使用的情况,得1分。	4	
		财务监控有效性	4	考察项目主管部门是否对资金进行有效监控	①是否已制定或具有相应的监控机制;②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。③资金管理、费用支出等制度健全计1分;会计核算规范计1分,否则计0分;设有分项目专账、专款专用、且能与其他资金区分开计1分,否则计0分。	4	
项目产出	产出数量	工程完成工作量	5	考察工程建设完成量	评分值=(指标实现值/指标标准值)×指标满分值。	5	
	产出质量	工程质量合格率	5	考察各子项目施工质量是否合格	分部工程质量评定为合格,每出现一个分部工程验收不合格,扣1分,扣完为止。	5	
		竣工验收	5	考察项目是否能一次性通过竣工验收	一次性通过竣工验收得4分,否则得0分。	5	
		安全施工	5	考察工程在施工过程中是否发生安全事故	工程施工过程中未发生任何安全事故得5分,每出现一次一般安全事故扣1分,扣完为止,每出现一次较大事故、重大事故、特重大事故得0分。	5	
	产出时效	工程完工及时率	5	考察工程建设是否按照计划时间完工	项目在计划时间完工得满分,每超过1天扣0.5分,扣完为止。	5	
		工程开工情况	4	考察工程建设是否按照计划时间开工	项目在计划时间开工,每超过一天扣0.5分,扣完为止。	4	

		项目完成进度	4	考察工程建设是否按照计划进度施工	工程建设按照施工进度计划表开展得 4 分，否则不得分。	4	
	成本控制	成本控制制度	3	考察项目实施单位是否就本项目制定成本控制制度，且贯彻落实制度	项目实施单位根据本项目制定成本控制制度得 2 分，否则不得分。成本控制制度得到贯彻落实得 1 分，否则不得分。	3	
		成本控制情况	3	考察项目成本是否超过预算成本	项目成本未超过预算得 3 分，否则不得分。	3	
项目效益	社会效益	提升城市公共卫生安全	4	考察通过项目建设是否提升城市公共卫生安全	项目实施后大幅提升城市公共卫生安全得 4 分，提升效果较好得 3 分，提升效果一般得 2 分，没有效果得 0 分。	4	
	生态效益	环境保护	4	考察项目在施工过程中对工程所在地的环境保护等情况	①施工过程中排放的污水、废气、建筑垃圾、噪音符合标准得 2 分，否则不得分；②工程结束后将建渣处理符合标准得 2 分，否则不得分。	4	
	可持续性	整治效果保持期限	3	考察项目实施部门在建设完工后整治效果保持期限	考核项目建设完工后，是否建立长效机制保障整治效果。	2	
	满意度	群众满意度	10	考察群众对本项目实施的满意程度	指标得分=满意度×该项指标满分 10 分	9.5	
合计			100			98.5	

第四部分 附件

渠县综合行政执法局 2022 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门概况

（一）机构组成

渠县综合行政执法局是县人民政府工作部门，为财政全额拨款预算单位，编制总数 18 人，其中行政编制 16 人，机关工勤 2 名。

（二）部门职能

渠县综合行政执法局，原为渠县城市管理行政执法局，后经 2019 年机构改革，组建为渠县综合行政执法局，承担原渠县城市管理行政执法局行政职责及相关部门（单位）的行政执法职责，对市容环境卫生、部分空间秩序、油烟污染治理、噪声污染治理、扬尘污染防治、违法违规建筑、户外广告管理、环境保护管理、施工现场管理等各方面进行综合行政执法。

（三）人员概况

2022 年渠县综合行政执法局实际财政供养人员 18 人，其中在职 16 人，退休 2 人（已转由社保局发放退休金），长期聘用 0 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2022 年渠县综合行政执法局预算收入合计 39901714.44 元。其中：一般公共预算财政拨款收入 7458787.04 元，占 18.7%；政府性基金预算财政拨款收入 32442927.4 元，占 81.3%。

（二）部门财政资金支出情况

2022 年预算支出 39901714.44 元。其中：基本支出 3361978.88 元，占 8.4%；项目支出 36539735.56 元，占 91.6%。

（三）年末结转和结余情况

2022 年，实际收入金额为 39901714.44 元，实际支出金额为 39901714.44 元，年末结转结余 0 元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理

1.目标制定。2022 年，我单位预算项目共有 24 个，按照《渠县财政局关于加强 2022 年预算编制阶段绩效目标管理工作的通知》（渠财绩〔2021〕19 号）要求，每个项目分别设置了整体目标和绩效目标，绩效目标要素完整，指标细化量化。

2.目标完成。2022 年年初部门预算绩效目标项目 24 个，预算调整项目绩效目标项目 24 个，完成项目数为 24 个，未完成 0 个。

3.编制准确性。单位预算的编制采用零基预算方法。在预算编制时，成立预算编审班子，根据上年度的预算执行情况和本年度经济发展情况，综合考虑各方面因素，编制本部门预算。

4.支出控制。2022 年，我单位年初部门预算公用经费支出预算为 1158549.08 元，其中：办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费根据实际使用。决算数为 1158549.08 元，较年初预算存在一定的

偏差，与预算数的偏差程度为 0%。

5.预算动态调整。根据县财政局的绩效监控和收支预算调整，年末部门预算额度收回 0 万元。

6.执行进度。我单位 6 月预算执行 19950857.22 元，执行率 50%；9 月预算执行 29926285.83 元，执行率 75%；11 月预算执行 36709577.2848 元，执行率 92%。

7.预算完成情况。2022 年财政预算拨款收入 39901714.44 元，财政支出决算数为 39901714.44 元，完成预算数的 100%。

8.违规记录。2022 年度，我单位接受了纪检监察巡察、财政监督检查，在项目支出绩效、预算管理和财务收支等方面未提出相关问题。

（二）综合管理情况

1.指标体系。按照县财政的要求，我单位设置了指标体系，包括共性指标和个性指标，设置的个性指标健全、合理。

2.会计核算。按照会计法的规定，我单位会计核算及时、规范，科目使用准确、原始发票及附件充分，会计档案管理规范。

3.内部控制制度管理。

(1)制度建设。建立了涵盖“预算业务”“收支业务”“政府采购业务”“资产管理”“建设项目”“合同”六大经济业务领域的内控制度，并结合实际或中央、省、市有关管理规定及时更新。

(2)制度执行。我单位按照“分事分权、分岗设权、分级授权”等要求落实不相容岗位分离和定期轮岗等内部权利制衡基本举措，建立了重大事项议事决策机制，且建立有决策权、管理权、执行权

和监督权“四权分离”的制度。

4.“三公”经费支出情况。2022 年“三公”经费预算数为 90000 元。其中：因公务用车购置及运行维护费预算 90000 元；2022 年“三公”经费决算支出 90000 元，其中：因公务用车购置及运行维护费支出 90000 元，主要用于公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

5.资产管理

（1）配置使用情况。我单位指定专人负责资产管理系统，将资产纳入系统管理，及时变动资产变动录入系统，新增资产配置预算与部门预算同步编制，新增固定资产准确入账，能做到账账、账实相符。

（2）收益核算。处置固定资产能够按程序报批，处置收益及时足额上缴财政。

6.政府采购管理

（1）预算管理。我单位年初部门预算政府采购预算编制做到“应编尽编”，不存在未按规定编制政府采购预算事项、无预算采购、超预算采购情况。

（2）采购实施。我单位 2022 年度政府采购事项和方式、程序合规，未存在拆分项目预算规避政府采购或公开招标情况，严格按照招标文件确定的事项签订政府采购合同。

（三）结果应用情况

1.信息公开情况

（1）预算公开。按照预算公开的相关要求，我单位于 2022 年

2月26日公开了2022年预算，并将部门项目支出绩效目标、部门整体绩效目标和预算绩效管理情况随同预算公开。

(2) 决算公开。按照决算公开的相关要求，我单位于2022年9月27日公开了2021年决算，并将部门整体绩效目标自评、项目支出绩效目标自评、部门整体绩效自评报告和项目绩效自评报告情况随同决算公开。

2.整改反馈情况

(1) 结果整改。2022年，渠县财政局在2022年部门预算绩效目标审查、绩效监控和2021年重点绩效评价中，未对我单位提出整改意见。

(2) 应用反馈。我单位未收到整改意见，因此也不涉及反馈结果应用报告。

四、评价结论及建议

(一) 评价结论

按照《2023年县级部门整体支出绩效评价指标体系》设定的绩效指标和评分标准，我单位2022年部门整体支出绩效评价得分98.5分。

(二) 存在的问题

绩效自评工作方面还存在诸多不足，经验欠缺，绩效指标尚不完善，需要逐步改进。绩效目标设立不够明确、细化和量化。

(三) 整改建议意见

在接下来的工作中，一是开展多种形式的讲座和培训，强化预算绩效管理意识，提高单位绩效评价工作水平；二是进一步健全和完

善财务管理制度及内部控制制度，创新管理手段，用新思路、新方法，改进完善财务管理方法。

2023 年县级部门整体支出绩效评价指标体系

绩效指标			指标 分值	指标解释	计分标准	得分		
一级指 标	二级 指标	三级 指标						
评价得分						98.5		
部门预 算项目 绩效管理（54 分）	目标 管理 （21 分）	目标 制定	8	评价部门（单位）绩效目标是否要素完整、细化量化并集体决策。	1. 绩效目标编制要素完整的，得 3 分，否则酌情扣分。 2.绩效指标细化量化的，得 3 分，否则酌情扣分。 3.评价部门绩效目标纳入部门党组（委）会（办公会）集体决策范围的得 2 分，否则不得分。有项目绩效目标的部门（单位），根据项目绩效目标编制质量打分，无项目绩效目标的部门，根据部门整体支出绩效目标打分。	7		
		目标 实现	8	评价部门（单位）绩效目标实际实现程度与预期目标的偏离度。	以项目完成数量为核心，评价项目实际完成情况与预期绩效目标偏离度，单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标 30%以上的，均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数（即评价选取的项目绩效目标包含的所有数量指标）*8	8		
		编制 精准	5	评价部门（单位）年初预算编制是否科学准确。	指标得分=（1-（5*部门全年预算调剂金额/年初部门预算数））*5。其中：若部门全年预算调剂金额/年初部门预算数>0.2,此项得 0 分。	5		
	动态 调整 （23 分）	支出 控制	6	评价部门（单位）公用经费及非定额公用支出控制情况。	计算部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度 ,预决算偏差程度在 10%以内的，得 6 分。偏差度在 10%-20%之间的，得 3 分，偏差度超过 20%的，不得分。	6		
		“三 公”经 费控 制	2	评价部门（单位）三公经费编制与执行情况。	部门（单位）财政拨款安排的“三公”经费年初部门预算编制较上年实现“零增长”的，得 1 分，按每项增长扣 0.5 分，直至扣完。 部门（单位）财政拨款安排的“三公”经费决算数未突破年初预算数的得 1 分，每项增长的，扣 0.5 分,直至扣完。	1.5		

		人员经费合规	4	评价部门（单位）遵守有关“津补贴”规定。	部门（单位）遵守“津补贴”等各项规定的，得4分，每违规一项，扣1分，直至扣完。	4		
		预算调整	6	1、部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门预算的调整程度。2、评价部门开展绩效运行监控后，将绩效监控结果应用到预算调整的情况。	1.预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。未调整的计2分，调整了的除特殊原因外按比例扣减。预算调整数：部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或同级党委、政府临时交办而产生的调整除外）。2.①当部门绩效监控调整取消额和结余注销额均不为零时，指标得分=部门项目支出绩效监控调整取消额÷（部门绩效监控调整取消额+预算结余注销额）*4。②当部门绩效监控调整取消额为零，结余注销额不为零时，指标得分=（1-10*结余注销额/年度预算总额）*4，结余注销额超过部门年度预算总额10%的，指标不得分。③当部门绩效监控调整取消额与结余注销额均为零时，得满分。	6		
		执行进度	5	评价部门在6、9、11月的预算执行情况。	部门预算执行进度在6、9、11月应达到序时进度的80%、90%、90%，即实际支出进度分别达到40%、67.5%、82.5%。6、9、11月部门预算执行进度达到量化指标的分别得1、2、2分，未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。	5		
	完成结果 (10分)	预算完成	4	评价部门预算项目年终预算执行情况。	部门预算项目12月预算执行进度达到100%的，得4分，未达100%的，按照实际进度量化计算得分。	4		
		结转结余控制（低效无效率）	4	部门本年度结转结余总额与上年结转结余总额增减比例，用以反映和考核部门对存量资金的实际控制程度。	结转结余控制率=（本年结转结余总额-上年结转结余总额）/上年结转结余总额*100%。结转结余比上年低5%的，得4分，每超过5个百分点扣0.2分，扣完为止。结转结余总额：部门本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。	4		
		违规记录	2	根据审计监督、财政检查结果反映部门上一年度部门预算管理是否合规。	依据评价年度审计监督、财政检查结果，出现部门预算管理方面违纪违规问题的，每个问题扣0.5分，直至扣完。	2		
综合管理（26分）	基础管理（14分）	指标体系完善	2	评价部门设置的个性指标是否健全。	设置个性指标体系且健全的，得2分，不健全的适当得分，未设置的不得分。	2		

		会计核算	2	评价部门会计核算及时性、规范性和会计档案管理情况。	会计核算及时，日清月结的得 0.5 分，核算不及时不得分；会计核算规范、科目使用准确、原始发票及附件充分、分项目核算的得 1 分，否则不得分；会计档案整理规范的得 0.5 分，不规范的不得分。	2		
		内部控制制度建设	4	评价部门（单位）内部控制制度的设置情况。	部门（单位）内控制度涵盖“预算业务”“收支业务”“政府采购业务”“资产管理”“建设项目”“合同”六大经济业务领域的，得 2 分，缺少一项内控制度的扣 0.5 分。直至扣完；部门（单位）根据财经法规及实际工作需要及时更新完善内控制度的，得 2 分，未结合实际或中央、省、市有关管理规定及时更新的，每有一项扣 0.5 分，直至扣完。	4		
		内部控制制度执行	3	评价部门（单位）内部控制制度执行情况。	部门（单位）按照“分事分权、分岗设权、分级授权”要求落实不相容岗位分离和定期轮岗等内部权力制衡基本举措的，得 1.5 分，每发现一项不符合规定的，扣 0.5 分，直至扣完。部门（单位）建立重大事项议事决策机制，且建立有决策权、管理权、执行权和监督权“四权分离”的，得 1.5 分，每发现一项不符合规定的，扣 0.5 分，直至扣完。	3		
		管理制度健全性	3	部门（单位）为加强预算管理、推进厉行节约、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整	是否已制定或具有预算资金管理办法、厉行节约管理措施、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，符合要求得 1 分；相关管理制度是否合法、合规、完整，符合要求得 1 分；相关管理制度是否得到有效执行，符合要求得 1 分，否则酌情扣分。	3		
	资产管理 (8 分)	资产信息系统建设情况	2	考核部门和单位将国有资产纳入资产信息管理系统管理情况	未将单位国有资产纳入系统管理，扣 1 分；未将资产变动情况及时录入系统，每次扣 0.5 分；未落实人员负责管理系统，扣 1 分。本项指标总计扣分不超过 2 分。	2		
		资产配置	2	评价部门（单位）执行资产配置标准情况	未执行资产配置目录内标准的，每有一项扣 1 分；存在多头购买资产、闲置资产的，每有一项扣 1 分。	2		
		资产管理	4	考核资产收益管理情况；考核行政事业单位是否按要求及时、准确、全面开展资产清查工作。	未执行资产收益管理规定的扣 2 分；未在规定时间内完成清查任务的，扣 1 分；未及时按批复的清查结果进行账务调整的，扣 1 分。	4		

	政府采购实施计划 (4分)	政府 采购 实施 计划 编制	2	实施计划与政府采购 预算的一致性	指标得分=(已有采购计划资金/政府采购预算 资金) *2	2		
		政府 采购 实施 计划 执行	2	执行的实施计划与备 案的 实施计划数量的 一致性	指标得分=(合同备案项目个数/备案项目的计 划个数) *2	2		
绩效结 果应用 (20 分)	内部 应用 (4分)	预算 挂钩	4	部门内部绩效结果与 预算挂钩情况。	将内设机构和下属单位绩效自评纳入考核体 系，建立对内设机构和下属单位预算与绩效 挂钩机制的，得4分，否则酌情扣分。	4		
	信息 公开 (8分)	目标 公开	4	评价部门是否按要求 将绩效目标向社会公 开。	按要求将绩效目标随同预算公开的，得4分， 否则不得分。	4		
		自评 公开	4	评价部门是否按要求 将部门整体绩效自评 情况和自行组织的评价 情况向社会公开。	按要求将相关绩效信息随同决算公开的，得4 分，否则不得分。	4		
	整改 反馈 (8分)	问题 整改	4	评价部门根据绩效管 理结果整改问题、完 善政策、改进管理的 情况。	针对绩效管理过程中（包括绩效目标核查、 绩效监控核查和重点绩效评价）提出的问题 进行整改，得4分，否则酌情扣分。	4		
		应用 反馈	4	评价部门按要求及时 向财政部门反馈结果 应用情况。	部门在规定时间内向财政部门反馈应用绩效 结果报告的，得4分，否则不得分。	4		
自评质 量（5 分）	自评 质量	自评 准确	2	评价部门整体支出自 评准确率	部门整体支出自评得分与评价组抽查得分差 异在5%以内的，不扣分；在5%-10%之间的， 扣1分，在10%-20%的，扣3分，在20%以 上的，扣5分（部门在自评时，此项指标无 需打分）。	0		
			3	评价专项预算项目自 评情况	部门（单位）要对所有专项预算项目进行逐 一自评，每缺一项分项自评报告扣1分，直 至扣完（部门在自评时，此项指标无需打 分）。	0		
扣分项（5分）			5	被评价单位配合评价 工作情况	财政重点绩效评价工作开展过程中，评价组 发现被评价对象拖延推诿、提交资料不及 时等拒不配合评价工作的，经报财政局复 核确认后按0.5分/次予以扣分，最高扣5 分（此为财政重点绩效评价计分标准）。	0		

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