

2022 年度  
四川省渠县宕渠新区管理  
委员会决算公开说明

# 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

### 一、部门职责

负责县宕渠新区建设领导小组办公室具体工作；负责宕渠新区建设和日常管理工作；负责建设和管理区域内总体规划和产业发展规划并组织实施；负责区域内土地运作、市场开发、征地拆迁等工作；负责区域内重点项目的招商引资和协调工作，做好新区宣传推介、项目咨询和洽谈工作，负责新区的对外交流与合作。

### 二、机构设置

渠县宕渠新区管理委员会下属二级单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。内设正科级 1 名、副科级 2 名，4 个股室，（其中：综合行政办公室、规划办公室、工程建设办公室、矛盾

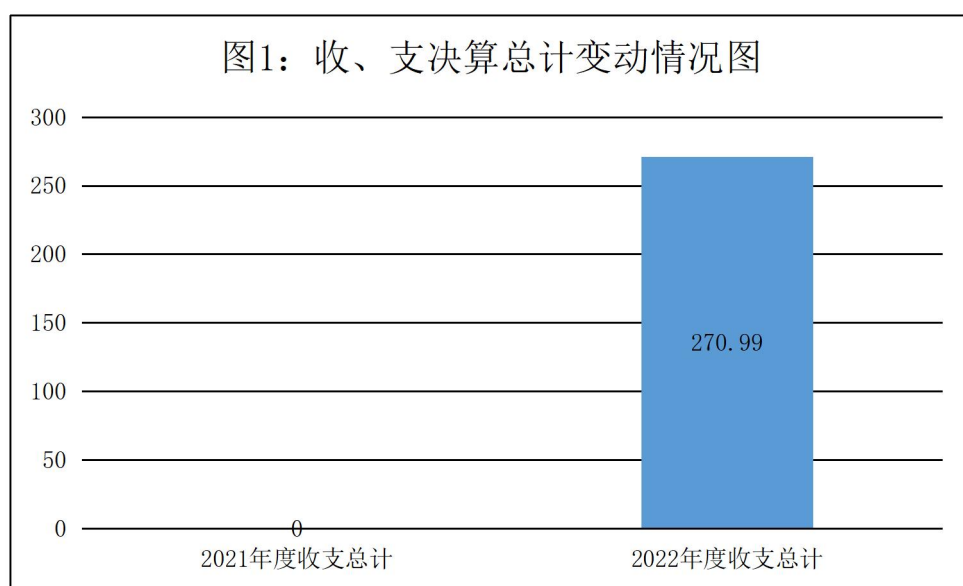
纠纷协调办公室))，为财政全额拨款预算单位。

纳入 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位 0 个。

## 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

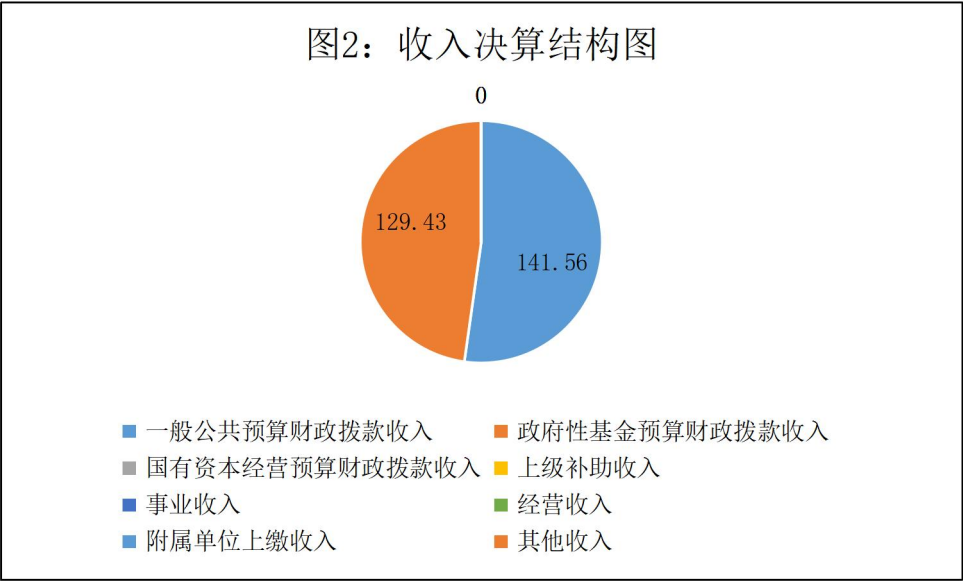
2022 年度收、支总计 270.99 万元。与 2021 年相比，收、支总计各增加 270.99 万元。主要变动原因是单位 2022 年新成立，增加了人员经费及项目经费，2021 年无数据。



（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 270.99 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 141.56 万元，占 52.24%；政府性基金预算财政拨款收入 129.43 万元，占 47.76%；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%。

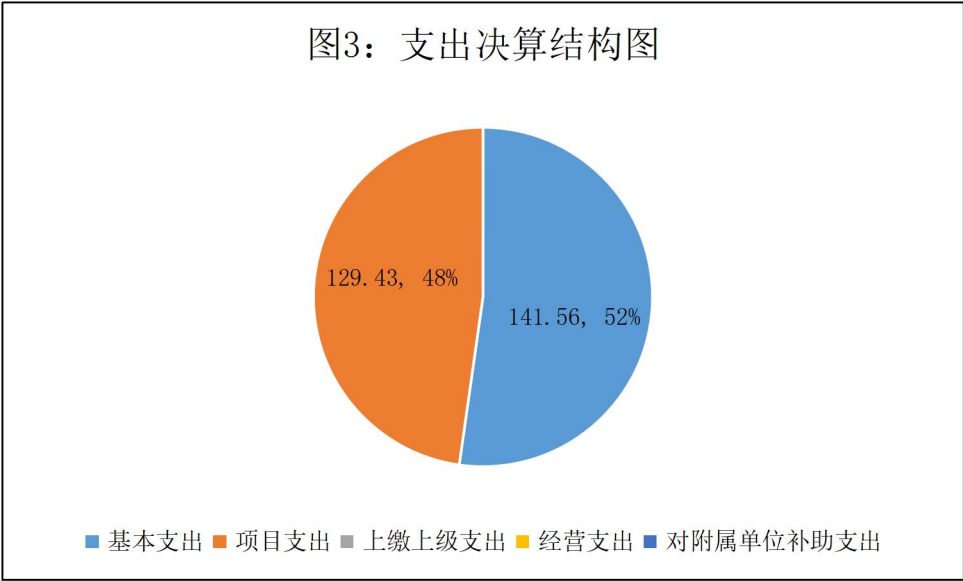


（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

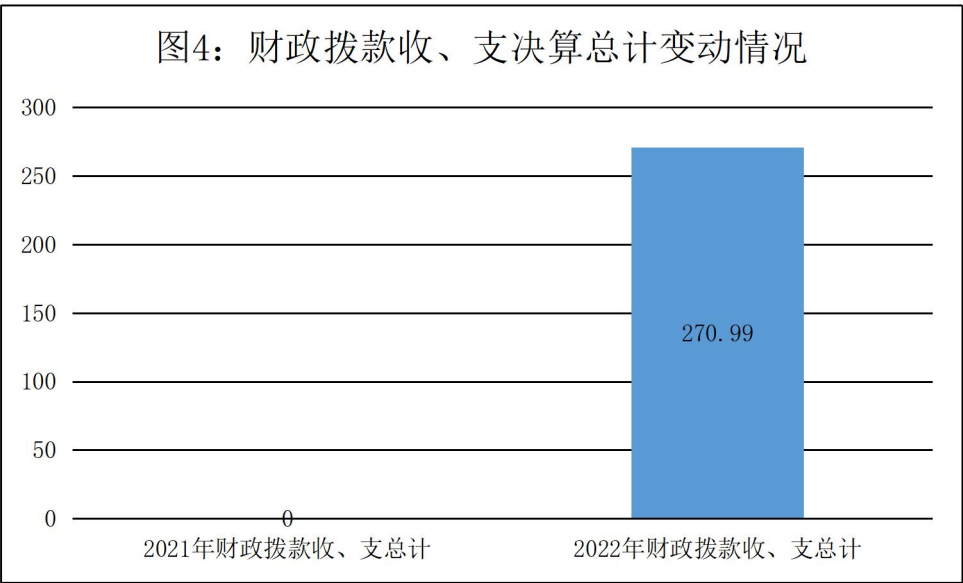
2022 年本年支出合计 270.99 万元，其中：基本支出 141.56 万元，占 52.24%；项目支出 129.43 万元，占 47.76%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

（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 270.99 万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支各增长 270.99 万元。主要变动原因是单位 2022 年新成立，增加了人员经费及项目经费，2021 年无数据。

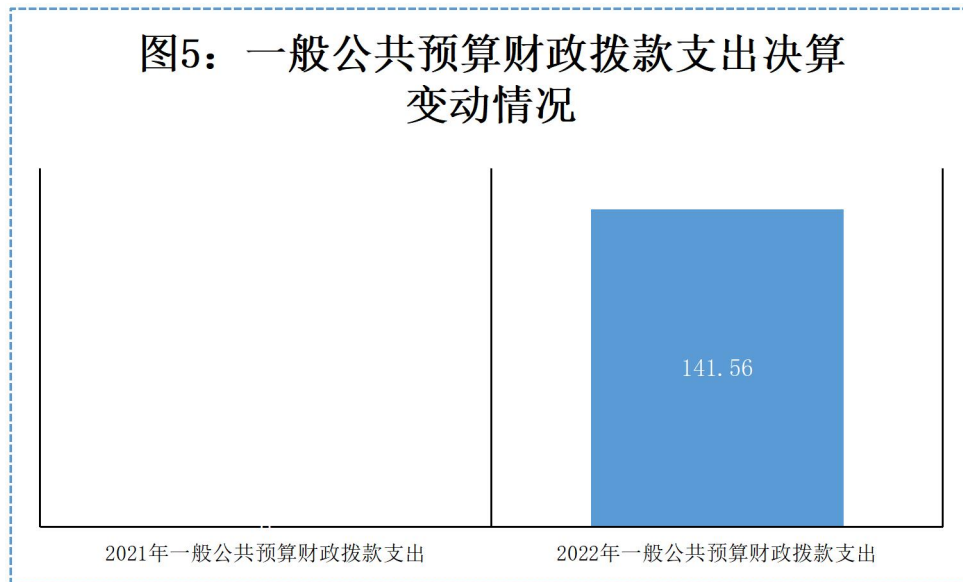


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

## 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 141.56 万元，占本年支出合计的 52.24%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 141.56 万元。主要变动原因是单位 2022 年新成立，增加了人员经费及单位运转公用经费，2021 年无数据。

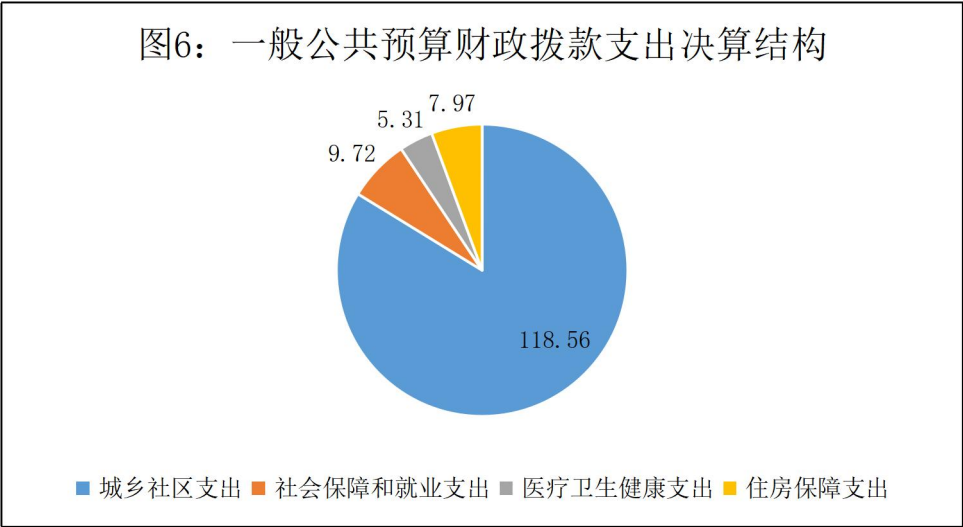


（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

### （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 141.56 万元，主要用于以下方面：城乡社区支出（类）118.56 万元，占 83.75%；社会保障和就业支出（类）9.72 万元，占 6.87%；卫生健康支出（类）5.31 万元，占 3.75%；住房保障支出（类）7.97

万元，占 5.63%。



（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 141.56 万元，完成预算 100%。其中：

- 1. 城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出(项)：支出决算为 118.56 万元，完成预算 100%，。
- 2. 社会保障和就业（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）：支出决算为 9.72 万元，完成预算 100%。
- 3. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 5.31 万元，完成预算 100%。
- 4. 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 7.97 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 141.56 万元，其中：

人员经费 101.41 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 40.15 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

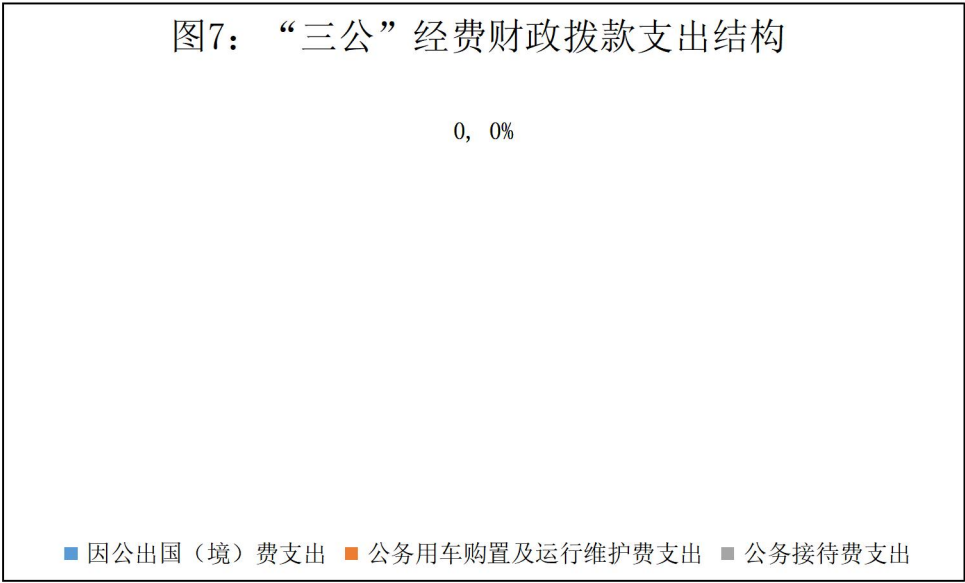
2022 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 100%。

### （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 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。  
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 100%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2021 年增加 0 万元，增长 0%。
- 2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 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 0 万元，增长 0%。

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 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 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 万元**，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2021 年增加 0 万元，增长 0%。主要原因是无公务接待。

4. 其中：

**国内公务接待支出 0 万元**，国内公务接待 0 批次，人次（不包括陪同人员）0 人，共计支出 0 万元。

**外事接待支出 0 万元**，外事接待 0 批次，人次（不包括陪同人员）0 人，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 129.43 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**

本单位为事业单位，未使用机关运行经费相关科目，机关运行经费安排为零。

### **（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，共有车辆0辆，其中：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、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，组织对新区发展工作经费项目开展了预算事前绩效评估，编制了绩效目标，预算执行过程中，对项目开展绩效监控，年终执行完毕后，开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对 2022 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看,本单位严格按照国家的相关财务管理制度规定，财务制度健全，会计核算规范，资金严格依照计划管理使用，整体支出绩效较好，还自行组织对项目支出绩效评价。

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，形成渠县宕渠新区管理委员会部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、新区发展工作经费

专项预算项目绩效自评报告，其中，渠县宕渠新区管理委员会部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 96 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；新区发展工作经费专项预算项目绩效自评得分为 100 分，绩效自评综述：。绩效自评报告详见附件。

### 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。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算拨款。

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年收支差额的金额。

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. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让安排收入的支出（款）其他国有土地使用权出让安排收入的支出（项）：用于单位项目经费。

10. 城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）：用于单位日常正常办公运行预算工作经费。

11. 社会保障和就业（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）：为职工交纳基本养老保险预算经费。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：为职工医疗保险预算经费。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：职工住房公积金预算经费。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. “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。

18. 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

### 渠县宕渠新区管理委员会， 2022 年部门整体支出绩效评价报告

#### 一、部门（单位）基本情况

##### （一）机构组成。

渠县宕渠新区管理委员会是县政府派出直属正科级公益一类事业单位，内设正科级 1 名、副科级 2 名，4 个办公室：（其中：综合行政办公室、规划办公室、工程建设办公室、矛盾纠纷协调办公室），为财政全额拨款预算单位。

##### （二）机构职能和人员概况。

负责县宕渠新区建设领导小组办公室具体工作；负责宕渠新区建设和日常管理工作；负责建设和管理区域内总体规划和产业发展规划并组织实施；负责区域内土地运作、市场开发、征地拆迁等工作；负责区域内重点项目的招商引资和协调工作，做好新区宣传推介、项目咨询和洽谈工作，负责新区的对外交流与合作。渠县宕渠新区管理委员会编制总数 20 人，2022 年底实际财政供养人员 14 人。

##### （三）年度主要工作任务。

1. 继续抓好党建工作，充分发挥党建引领作用；
2. 进一步强化政治理论及“中学组”学习；
3. 继续创新开展“思想大解放、作风大整顿、工作大落

实”活动，在完成规定动作的基础上力争有创新动作，确保活动取得实效；

4. 持续抓好项目建设推进工作，具体做好万达广场城市综合体、达州应用职业技术学院、巴賁时光文旅综合体、渠中高中部、一小北校区等项目的相关工作；

5. 配合规编中心，完成高铁新区的规划测绘及初设方案。

6. 继续抓好脱贫攻坚衔接乡村振兴工作。

## 二、部门资金收支情况

### （一）部门总体收支情况。

#### 1. 部门总体收入情况

2022 年度年初预算安排 90.68 万元，调整预算 180.31 万元，调整原因为发放了绩效奖金和新区工作发展经费。全年财政收入拨款 270.99 万元。

#### 2. 部门总体支出情况

2022 年度全年支出 270.99 万元，其中：人员经费 101.41 万元，占比 37.42%；政府性基金预算经费 129.43 万元，占比 47.76%；公用经费 40.15 万元，占比 14.82%。

#### 3. 部门总体结转结余情况 无

### （二）部门财政拨款收支情况。

#### 1. 部门财政拨款收入情况

2022 年本年财政拨款收入合计 270.99 万元

#### 2. 部门财政拨款支出情况

2022 年本年财政拨款支出合计 270.99 万元，其中：人员经费 101.41 万元，占比 37.42%；政府性基金预算经费 129.43 万元，占比 47.76%；公用经费 40.15 万元，占比 14.82%。

3. 部门财政拨款结转结余情况：无

### 三、部门整体绩效分析

#### （一）部门预算项目绩效分析

##### 1、预算编制

（1）目标制定。严格按照县财政局部门预算编制通知和有关要求，一是核对人员情况，对单位人员编制、实有人数和人员经费、公用经费支出结构情况做好登记；二是清查资产，按照国家有关规定，对比账本与实物，做好资产清查政策；三是认真编制预算草案。

（2）目标完成。2022 年年初预算绩效目标项目 5 个，预算调整绩效目标项目 8 个，当年完成项目 8 个，实际完成情况均符合预期绩效目标，完成率 100%。

（3）编制准确。2022 年度编制部门预算总额 270.99 万元，支出决算数完成预算的 100%。

##### 2. 预算执行

（1）支出控制。2022 年按财政年初下达的资金计划进度申请资金拨付，资金使用效果良好，财政资金得到有效利用，达到了预期目标。

(2) 动态调整。自实行对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”以来，我单位无支付业务异常提示和部门绩效监控调整取消预算情况。

(3) 执行进度。2022 年，上半年执行力度相对偏弱，下半年基本达到了实际支出进度。

### 3. 完成结果

(1) 预算完成。2022 年一般公共预算财政拨款收入 141.56 万元，一般公共预算财政拨款支出决算数为 141.56 万元，完成预算 100%。

(2) 违规记录。2022 年，无违规记录。

#### (二) 专项预算管理。

在职工资性支出（事业）69.19 万元，在职社保缴费（事业）23 万元；独保费 0.02 万元；2022 年绩效奖金 9.20 万元；新区发展工作经费 159.43 万元；工会经费（事业）0.35 万元；定额公用经费（事业）9.8 万元。

#### (三) 结果应用情况。

渠县宕渠新区管理委员会 2022 年部门支出绩效评价得分 96 分。

### 2. 信息公开

(1) 目标公开。根据部门预决算公开要求，绩效目标已经同时向社会公开。

(2) 自评公开。按照 2022 年度决算公开要求，部门整体绩效自评情况与决算同时公开。

### 四、评价结论及建议

## （一）评价结论

通过对 2022 年年初预算执行进度进行自评和绩效分析，结论如下：

1. 基本支出方面：我单位能按时间按进度完成各项支付，包含人员工资、医疗保险等社保支出、住房公积金、办公费等，确保了我单位的基本运转。

2. 项目支出方面：我单位能按照项目的使用范围和用途进行支出，但在上半年资金执行进度相对缓慢，下半年使用情况良好。

3. 年中追加项目经费方面：均能按项目经费支出用途、范围及时使用。

综上，我单位 2022 年度财政资金收支符合财务管理制度，严格执行项目有关制度规定，目标完成情况良好，财政资金得到有效利用，达到了预期的目标。

## （二）存在问题

1、管理新区资金投入过少，造成各行动实施发展不平衡。

2、预算绩效管理相关制度不健全，相关办法不具体、不细化、不系统，绩效管理意识较为淡薄。

3、专项行动特色重点不够突出。

## （三）改进建议

1、进一步完善我单位专项资金管理办法，完善本

单位财务内部管理制度，会计核算及账务处理严格按照资金管理办法，评价项目严格执行财务管理制度、对开支及时进行财务处理、会计核算规范化。严格控制其数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、效益指标和满意度指标。

2、结合实际，加大管理新区影响力，提升宕渠管委会形象。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2022 年度）



部门预算项目支出绩效自评表（2022 年度）

| 绩效指标                                    |                       |                  | 指标<br>分<br>值 | 指标解释                          | 计分标准                                                                                                                                                                    | 得<br>分 |
|-----------------------------------------|-----------------------|------------------|--------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 一级<br>指标                                | 二级<br>指标              | 三级<br>指标         |              |                               |                                                                                                                                                                         |        |
| 评价得分                                    |                       |                  |              |                               |                                                                                                                                                                         | 96     |
| 部门<br>预算<br>项目<br>绩效<br>管理<br>（54<br>分） | 目标<br>管理<br>（21<br>分） | 目标<br>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。<br>2. 绩效指标细化量化的，得 3 分，否则酌情扣分。<br>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。<br>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。 | 8      |
|                                         |                       | 目标<br>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<br>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<br>调整<br>（23<br>分） | 支出<br>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”<br>经费<br>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。                                                 | 2      |

|  |  |                |   |                              |                                                     |   |
|--|--|----------------|---|------------------------------|-----------------------------------------------------|---|
|  |  | 人员<br>经费<br>合规 | 4 | 评价部门（单位）<br>遵守有关“津补<br>贴”规定。 | 部门（单位）遵守“津补贴”等各项规<br>定的，得 4 分，每违规一项，扣 1 分，<br>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）。                                                                                                                                                                                                    | 3 |
|  |           | 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      | 基础管理          | 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 |

|       |          |            |   |                                            |                                                                                                                                                                           |   |
|-------|----------|------------|---|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| (26分) | (14分)    | 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，核算不及时的不得分；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。<br>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。<br>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。 | 2 |
|       |          | 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               | 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                                                                                                                   | 4 |

|                             |                                  |                        |   |                                                  |                                                                                                                       |   |
|-----------------------------|----------------------------------|------------------------|---|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|                             |                                  |                        |   | 确、全面开展资产清查工作。                                    | 整的，扣 1 分。                                                                                                             |   |
|                             | 政府<br>采购<br>实施<br>计划<br>（4<br>分） | 政府采<br>购实施<br>计划编<br>制 | 2 | 实施计划与政府采购<br>预算的一致性。                             | 指标得分=（已有采购计划资金/政府采<br>购预算资金）*2                                                                                        | 2 |
|                             |                                  | 政府采<br>购实施<br>计划执<br>行 | 2 | 执行的实施计划与备<br>案的<br>实施计划数量的一<br>致性。               | 指标得分=（合同备案项目个数/备案项<br>目的计划个数）*2                                                                                       | 2 |
| 绩效<br>结果<br>应用<br>（20<br>分） | 内部<br>应用<br>（4<br>分）             | 预算挂<br>钩               | 4 | 部门内部绩效结果与<br>预算挂钩情况。                             | 将内设机构和下属单位绩效自评纳入<br>考核体系，建立对内设机构和下属单位<br>预算与绩效挂钩机制的，得 4 分，否则<br>酌情扣分。                                                 | 3 |
|                             | 信息<br>公开<br>（8<br>分）             | 目标公<br>开               | 4 | 评价部门是否按要求<br>将绩效目标向社会公<br>开。                     | 按要求将绩效目标随同预算公开的，得<br>4 分，否则不得分。                                                                                       | 4 |
|                             |                                  | 自评公<br>开               | 4 | 评价部门是否按要求<br>将部门整体绩效自评<br>情况和自行组织的评价<br>情况向社会公开。 | 按要求将相关绩效信息随同决算公开<br>的，得 4 分，否则不得分。                                                                                    | 4 |
|                             | 整改<br>反馈<br>（8<br>分）             | 问题整<br>改               | 4 | 评价部门根据绩效管<br>理结果整改问题、完善<br>政策、改进管理的情<br>况。       | 针对绩效管理过程中（包括绩效目标核<br>查、绩效监控核查和重点绩效评价）提<br>出的问题进行整改，得 4 分，否则酌情<br>扣分。                                                  | 3 |
|                             |                                  | 应用反<br>馈               | 4 | 评价部门按要求及时<br>向财政部门反馈结果<br>应用情况。                  | 部门在规定时间内向财政部门反馈应<br>用绩效结果报告的，得 4 分，否则不得<br>分。                                                                         | 4 |
| 自评<br>质量<br>（5<br>分）        | 自评<br>质量                         | 自评准<br>确               | 2 | 评价部门整体支出自<br>评准确率。                               | 部门整体支出自评得分与评价组抽查<br>得分差异在 5%以内的，不扣分；在<br>5%-10%之间的，扣 1 分，在 10%-20%的，<br>扣 3 分，在 20%以上的，扣 5 分（部门<br>在自评时，此项指标无需打分）。    |   |
|                             |                                  |                        | 3 | 评价专项预算项目自<br>评情况。                                | 部门（单位）要对所有专项预算项目进<br>行逐一自评，每缺一项分项自评报告扣<br>1 分，直至扣完（部门在自评时，此项<br>指标无需打分）。                                              |   |
| 扣分项（5 分）                    |                                  |                        | 5 | 被评价单位配合评价<br>工作情况。                               | 财政重点绩效评价工作开展过程中，评<br>价组发现被评价对象拖延推诿、提交资<br>料不及时等拒不配合评价工作的，经报<br>财政局复核确认后按 0.5 分/次予以扣<br>分，最高扣 5 分（此为财政重点绩效评<br>价计分标准）。 |   |

## 附件 2

# 关于新区发展工作经费项目 2022 年绩效评价报告

### 一、项目概况

渠县宕渠新区管理委员会在县党委的正确领导支持下，以习近平新时代中国特色社会主义思想和党的精神为指引，在全体职工共同努力下，紧紧围绕县委提出“北城生态滨江公园城市”的建设目标，加强统筹协调，强力助推项目建设，全面加强队伍建设、思想作风建设和执纪监督机制，全体职工以项目建设为己任，立足本职，扎实工作，用实际行动有力地维护北城的经济建设可持续发展，确保北城项目建设有序推进。为确保宕渠新区各项工作正常开展，县财政局按新区建设发展工作经费 129.43 万元标准列入财政预算。

新区建设发展工作经费主要用于新区工作开展、信访、应急、绿化维护、对外宣传、协助社区拆迁等。实行由我单位统一管理，凭票经财务审核，领导审签报销。

#### （一）项目资金申报及批复情况。

在认真负责、细致周到地安排好北城新区建设工作的基础上，按收文-办文-报文（汇报）-执行批示/指示的程序组织实施项目，项目的资金拨付流程则按申请-实施-审核-报账的流程进行。

## **（二）项目绩效目标。**

根据渠财综〔2022〕9号文件赋予宕渠新区管理委员会工作权限，我单位做好2022年新区建设发展工作，按照上级规定时间完成项目任务。

## **（三）项目资金申报相符性。**

新区发展工作经费资金申报内容与具体实施内容相符，均是用于新区发展相关开支，资金申报合理可行。

## **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。2022年新区发展工作经费129.43万元，来源于财政拨款，资金计划为：用于新区工作开展、信访、应急、绿化维护、对外宣传、协助社区拆迁违章违建执法经费，具体为用于2022年各项新区发展工作所需费用。

2、资金使用。资金主要用于新区工作开展、信访、应急、绿化维护、对外宣传、协助社区拆迁违章违建执法经费。支付依据合规合法，保证资金支付与预算相符。

### **（二）项目财务管理情况。**

为规范我单位相关工作的开展，于年初制定了《渠县宕渠新区管理委员会专项经费管理办法》《渠县宕渠新区管理委员会财务管理制度》，文件中明确制定了本单位财务管理制度，包含收支管理、报销程序、现金管理等内容，对单位各项开展经费支出做到监管到位。

我单位依照三定方案，无单独的财会机构。我单位严格执行事业单位会计制度，按要求、按程序及时进行年度账务处理。

### **（三）项目组织实施情况。**

新区发展工作经费由法定负责人签字尚可入账，且严格执行相关财务管理制度。

## **三、项目完成情况**

### **（一）项目完成任务量。**

对照项目计划目标，完成任务量。

### **（二）项目完成质量。**

对照年初项目计划目标，按照项目任务书高质量地完成相应目标。

### **（三）项目完成进度。**

对照年初项目进度计划，按照项目任务书完成相应进度。

## **四、评价结论及绩效分析**

### **（一）评价结论**

新区发展工作经费项目自评总分 100 分；按照年初项目计划，资金在年度内及时支出。

### **（二）项目绩效**

截至 2022 年 12 月 31 日，项目实际投入 129.43 万元，投资完成率 100%，年初项目所列绩效指标全部完成。该项目保障了宕渠新区管理委员会工作的顺利开展，有力地维护我

县的经济建设可持续发展，群众满意度高达 95%。

#### 五、存在主要问题和建议

存在的主要问题是：资金开支时间进度不均衡；建议：认真总结经验，完善机制和制度，着力抓好经费预算规范管理，合理安排资金进度，提高资金使用效率。

附表：2022 年新区发展工作经费项目支出绩效评价指标体系及评分表

2022 年新区发展工作经费项目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                                                 | 评分标准                                                                                                               | 得分 |
|----------|------|---------|----|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 资金投入     | 经费设立 | 规范性     | 4  | 考察专项经费是否按照规定程序设立。                                    | ①专项经费是否按照规定程序设立；②所提交的文件、材料是否符合相关要求；③编制的依据材料是否充分、规范。以上 3 项各占 1/3                                                    | 4  |
|          |      | 绩效目标合理性 | 4  | 设置的绩效目标或工作目标依据是否充分，是否符合客观事实，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | ①总体目标是否具体、明确；②绩效目标是否明确明了、可衡量、可实现、有时间限制；④所有目标均与实际工作内容相匹配。以上 3 项分别占 1/3 权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。                     | 4  |
|          |      | 绩效指标明确性 | 4  | 绩效目标或工作目标设定的指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。      | ①专项资金内容、产出数量清晰明确且可衡量；②专项资金支出范围清晰明确且可衡量；③专项资金时效内容清晰明确且可衡量；④专项资金效益效果目标清晰明确且可衡量。以上 4 项分别占 25%权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。 | 4  |
| 资金使用管理过程 | 资金管理 | 预算编制合理性 | 4  | 考察评价年度专项资金预算编制的合理性。                                  | ①预算额度测算依据充分，数量与产出指标匹配；②预算编制细化为具体项目；③预算编制与部门年度计划、工作重点相匹。以上②项占 20%权重分，①③分别占 40%权重分，符合则得相应权重分，否则扣除对应权重分。              | 4  |
| 一级指标     | 二级指标 | 三级指标    | 权重 | 指标解释                                                 | 评分标准                                                                                                               |    |
|          |      | 预算执行率   | 4  | 考察评价年度内预算资金的执行情况。                                    | 预算执行率=实际执行资金数/实际到位资金数*100%=100%则得满分权重分，否则按比例扣相应权重分，不足 0.1 分按 0.1 分扣。                                               | 4  |

|      |      | 资金使用合规性 | 5  | 考察主管部门专项资金的拨付和使用是否严格按照规定进行。 | ①专项资金拨付的申请、审批程序和手续完整；②专项资金的重大变更均经过评估认证；③资金均按计划用于资金管理办法规定的范围；④资金使用符合项目预算批复或用途；⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等。以上 4 项各占 20% 权重，符合则得对应权重分，否则扣除对应权重分。存在⑤整体不得分。 | 5  |
|------|------|---------|----|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|      | 管理制度 | 管理制度健全性 | 5  | 考察是否建立健全管理制度且管理制度的合法合规及完整性。 | ①主管部门制定或具有适用于本单位的专项资金管理办法且明确资金使用范围；②资金支出程序完整、明确；③资金监督管理完整、明确；④绩效考核等内容的规定完整、明确。以上 4 项分别占 25% 权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。                          | 5  |
|      |      | 制度执行有效性 | 5  | 考察专项资金是否按照管理制度规范执行。         | ①按照管理制度开展相关工作；②按照管理制度规定派遣出差；③按照管理规定及年度计划开展培训工作。上述 3 项分别占权重分的 1/3，符合则得分，否则扣除相应权重分。                                                             | 5  |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标    | 权重 | 指标解释                        | 评分标准                                                                                                                                          |    |
|      |      | 财务监控有效性 | 5  | 考察部门是否对专项资金制定相应的监控、监管机制。    | ①是否制定或具有相应的监控机制保障资金的安全、规范运行；②是否采取了相应的财务检查等必要的监督措施；③专项资金支出审批基本按照制度执行；④专项资金按需求实行专项核算管理。以上 4 项分别占 25% 权重，符合要求得相应权重分，否则扣除相应权重分。                   | 5  |
|      | 产出   | 产出数量    | 10 | 考察年度数量完成情况。                 | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。                                                                                                                     | 10 |
|      |      | 产出质量    | 10 | 考察年度产出项目完成质量情况。             | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。                                                                                                                     | 10 |
|      |      | 产出时效    | 10 | 考察年度目标是否按照计划完成。             | 根据绩效目标申报情况查看完成情况。按完成比例得分。                                                                                                                     | 10 |

|    |    |         |     |              |                                                                      |     |
|----|----|---------|-----|--------------|----------------------------------------------------------------------|-----|
|    | 效益 | 社会效益    | 15  | 社会效益是否显著     | 根据绩效目标申报情况查看社会效益情况。按完成比例得分。                                          | 15  |
|    |    | 可持续影响指标 | 5   | 考察部门可持续影响情况。 | ①是否建立相关长效机制；②促进相关政策落地实施；③是否有信息化建设；④配备相关人员。以上 4 项满足 2 项得满分，不足 2 项不得分。 | 5   |
|    |    | 受益单位    | 10  | 满意度是否达标      | 满意度在 95%以下的，少 1%扣                                                    | 10  |
| 合计 |    |         | 100 |              |                                                                      | 100 |

## 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