

2023 年度

渠县财政局部门决算

目录

公开时间：2023 年 9 月 30 日

目录

第一部分 部门概况	- 4 -
一、 部门职责	- 4 -
二、 机构设置	- 4 -
第二部分 2023 年度部门决算情况说明	- 5 -
一、 收入支出决算总体情况说明	- 5 -
二、 收入决算情况说明	- 5 -
三、 支出决算情况说明	- 6 -
四、 财政拨款收入支出决算总体情况说明	- 7 -
五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	- 7 -
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	- 10 -
七、 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	- 11 -
八、 政府性基金预算支出决算情况说明	- 11 -
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明	- 12 -
十、 其他重要事项的情况说明	- 12 -
第三部分 名词解释	- 16 -
第四部分 附件	- 19 -
第五部分 附表	- 95 -
一、 收入支出决算总表	- 95 -
二、 收入决算表	- 95 -
三、 支出决算表	- 95 -
四、 财政拨款收入支出决算总表	- 95 -
五、 财政拨款支出决算明细表	- 95 -
六、 一般公共预算财政拨款支出决算表	- 95 -
七、 一般公共预算财政拨款支出决算明细表	- 95 -

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	- 95 -
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	- 95 -
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	- 95 -
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	- 95 -
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	- 95 -
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表	- 95 -

第一部分 部门概况

一、部门职责

拟订全县财税（含财政、预算、税收、非税收入、财务、会计、国有资产等）发展规划、政策和改革方案并组织实施，分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策，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，拟订县与乡（镇）、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。贯彻执行国家财税方面的法律、法规和方针、政策，负责组织拟定贯彻财税法规实施办法和意见并贯彻执行等。

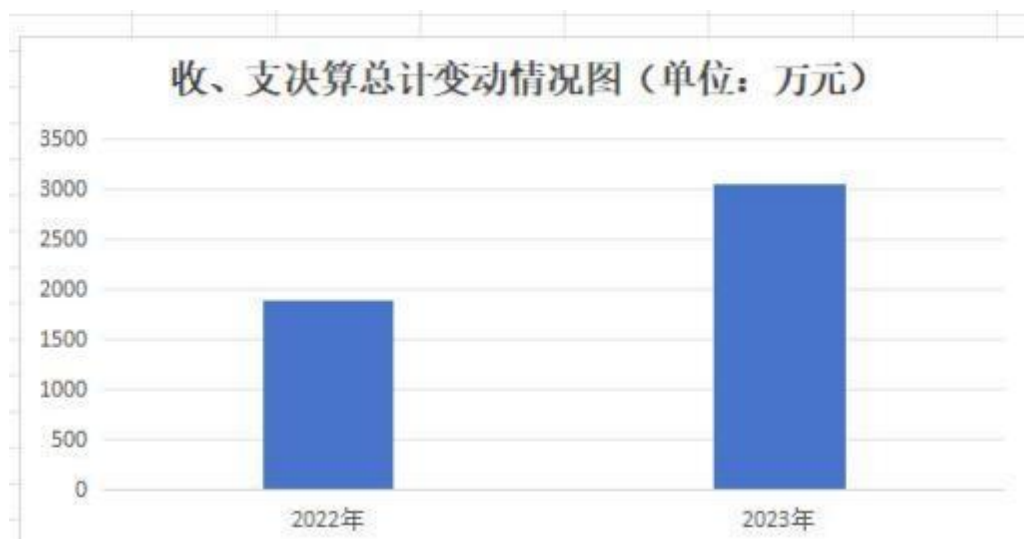
二、机构设置

渠县财政局内设20个股室，包括办公室、综合股、国库股、社会保障股、行政政法股、自然资源与生态环境股、金融债务管理股、科教与文化股、预算股、经济建设股、政策法规股、农业农村股、财政监督股、绩效管理股、资产管理股、政府采购监督管理股、会计股、党建办（人事股）、信息技术股、机关纪委。下设5个直属事业单位，渠县财政集中支付管理中心、渠县财政监督检查局、渠县财政投资评审中心、渠县财会公共事务服务中心、渠县政府和社会资本合作中心。

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 3042.4 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 1160.27 万元，增长 61.65%。主要变动原因是项目增加。



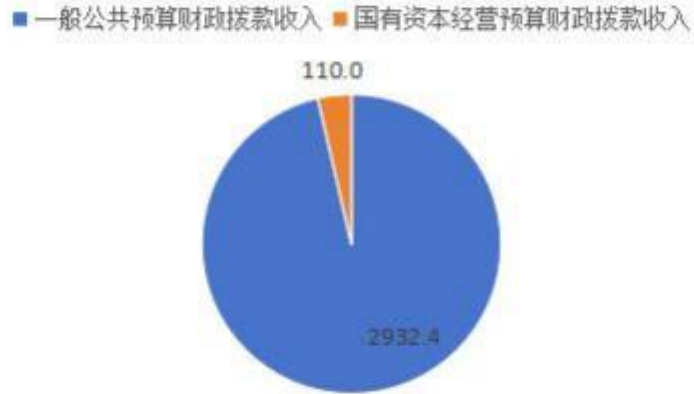
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 3042.4 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2932.4 万元，占 96.38%；国有资本经营预算财政拨款收入 110 万元，占 3.62%。

（注：数据来源于财决 01 表，仅罗列本部门涉及的收入。）

收入决算结构图（单位：万元）



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 3042.4 万元，其中：基本支出 2169.29 万元，占 71.3%；项目支出 873.11 万元，占 28.70%。

（注：数据来源于财决 04 表，仅罗列本部门涉及的支出。）

支出决算结构图



（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

2023 年度财政拨款收、支总计均为 3042.4 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加/减少**1160.27 万元，增长 61.65%。主要变动原因是项目增加。

（注：数据来源于财决 01-1 表）

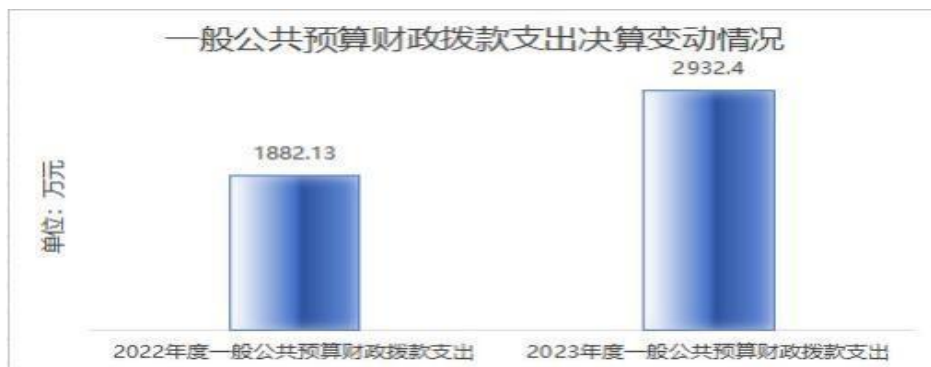


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 2932.40 万元，占本年支出合计的 96.38%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1050.27 万元，增长 55.80%。主要变动原因是项目增加。

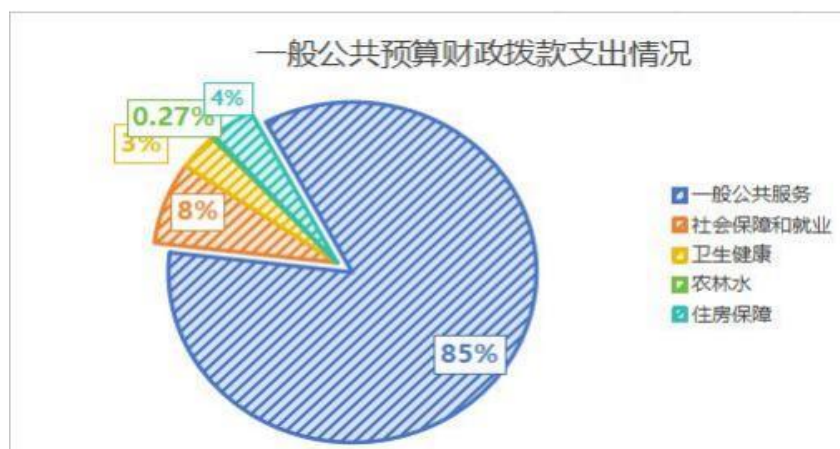


(图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况) (柱状图)

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 2932.40 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 2481.82 万元，占 84.63%；社会保障和就业支出 228.07 万元，占 7.78%；卫生健康支出 101.77 万元，占 3.47%；农林水支出 7.96 万元，占 0.27%；住房保障支出 112.78 万元，占 3.85%。

(注：数据来源于财决 01-1 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至类级。)



(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

2023 年度一般公共预算支出决算数为 2932.40 万元，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务支出财政事务款行政运行(项)：支出决算 1575.29 万元，完成预算 100%。

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 254.25 万元，完成预算 100%。

3. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)：支出决算 143.42 万元，完成预算 100%。

4. 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 500.86 万元，完成预算 100%。

5. 一般公共服务支出(类)其他一般公共服务支出(款)其他一般公共服务支出(项)：支出决算 8.00 万元，完成预算 100%。

6. 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 35.29 万元，完成预算 100%。

7. 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 185.73 万元，完成预算 100%。

8. 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 7.04 万元，完成预算 100%。

9. 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 41.60 万元,完成预算 100%。

10. 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 29.84 万元,完成预算 100%。

11. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项):支出决算 29.02 万元,完成预算 100%。

12. 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):支出决算 1.32 万元,完成预算 100%。

13. 农林水支出(类)巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴(款)其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出(项):支出决算 7.96 万元,完成预算 100%。

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 112.78 万元,完成预算 100%。

(注:数据来源于财决 01-1 表和财决 08 表,仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目,至项级。上述“预算”口径为全年预算数。增减变动原因为决算数<项级>和全年预算数<项级>比较,与预算数持平可以不写原因。)

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2169.29 万元,其中:

人员经费 1988.77 万元,主要包括:基本工资 549.10 万元、

津贴补贴 277.28 万元、奖金 653.46 万元、绩效工资 55.88 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 185.73 万元、职工基本医疗保险缴费 71.43 万元、公务员医疗补助缴费 29.02 万元、其他社会保障缴费 8.36 万元、住房公积金 112.78 万元、退休费 35.29 万元、生活补助 10.39 万元、奖励金 0.04 万元。

公用经费 180.51 万元，主要包括：办公费 39.00 万元、印刷费 17.16 万元、水费 39.96 万元、电费 20.00 万元、差旅费 55.00 万元、工会经费 9.40 万元。（注：数据来源于财决 07 表和财决 08-1 表，仅罗列本部门实际支出涉及的经济分类科目。）

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

2023 三公经费财政拨款支出决算 0.00 万元，与上年持平。

（注：上述“预算”口径为全年预算数，包括一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况。）

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度三公”经费财政拨款支出 0.00 万元，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元；公务用车购置及运行维护费支出决算 0.00 万元；公务接待费支出决算 0.00 万元。

（注：上述“预算”口径为全年预算数，包括一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况。）

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 110 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

2023 年度，四川省达州市渠县财政局机关运行经费支出 180.51 万元，比 2022 年度增加 24.10 万元，增长 13.35%。主要原因是运行成本增加。

（注：数据来源于财决附 03 表）

（二）政府采购支出情况

2023 年度，四川省达州市渠县财政局政府采购支出总额 0 万元。

（注：数据来源于财决附 03 表）

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，四川省达州市渠县财政局共有车辆0辆，单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（注：数据来源于财决附03表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2023 年度预算编制阶段，组织对政府融资业务培训费预算项目、派驻纪检组工作经费预算

项目、国家取消票据工本费预算项目等 13 个项目开展了预算事前绩效评估，对 13 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，对 13 个项目开展绩效监控。

组织对 2023 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，形成渠县财政局部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、政府融资业务培训费预算项目、派驻纪检组工作经费预算项目、国家取消票据工本费等专项预算项目绩效自评报告，其中，渠县财政局部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 98 分，绩效自评综述：按照《渠县财政局关于开展 2024 年县级部门绩效自评工作的通知》（渠财绩[2024]11 号）文件要求，从履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理、项目决策、项目执行、目标实现等方面进行自评，总体上看，本单位履职效果明显、预算管理较完善、项目绩效目标按计划完成；政府融资业务培训费预算项目绩效自评得分 98 分，派驻纪检组工作经费预算项目绩效自评得分 98 分，国家取消票据工本费预算项目自评得分 98 分，预算绩效管理经费专项预算项目自评得分 98 分，一体化平台运行经费预算项目绩效自评得分 98 分，金财网运行网络租赁费预算项目绩效自评得分 98 分，行政事业企业及支农政策会计培训费预算项目绩效自评得分 98 分，财政综合治税平台搭建费预算项目绩效自评得分 98 分，电子支付系统平台搭建费预算项目绩效自评得分 98 分，国有企业退休人员社会化

管理补助资金预算项目绩效自评得分 98 分，评审中心绩效考评预算项目绩效自评得分 98 分，财政预算、决算评审经费项目绩效自评得分 98 分，财政金融互动奖补资金预算项目绩效自评得分 98 分。绩效自评报告详见附件。

附件：

- 附件 1. 关于 2023 年度部门整体预算绩效评价的报告
- 附件 2. 政府融资业务培训费预算项目绩效评价的报告
- 附件 3. 派驻纪检组工作经费预算项目绩效评价的报告
- 附件 4. 国家取消票据工本费预算项目绩效评价的报告
- 附件 5. 预算绩效管理经费专项预算项目绩效评价的报告
- 附件 6. 一体化平台运行经费预算项目绩效评价的报告
- 附件 7. 金财网运行网络租赁费预算项目绩效评价的报告
- 附件 8. 行政事业企业及支农政策会计培训费预算项目绩效评价的报告
- 附件 9. 财政综合治税平台搭建费预算项目绩效评价的报告
- 附件 10. 电子支付系统平台搭建费预算项目绩效评价的报告
- 附件 11. 国有企业退休人员社会化管理补助资金预算项目绩效评价的报告
- 附件 12. 评审中心绩效考评预算项目绩效评价的报告

附件 13. 财政预算、决算评审经费项目绩效评价的报告

附件 14. 财政金融互动奖补资金预算项目绩效评价的报告

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. 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。

4. 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。

5. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

6. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

7. 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）：指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。

8. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单

位)基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

9. 卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):指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,按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

10. 卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项):指反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

11. 农林水(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):指反映其他用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接方面的支出。

12. 住房保障(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):指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。

(解释本部门决算报表中涉及的全部功能分类科目至项级,不涉及的科目请自行删除。请参照《2023年政府收支分类科目》增减内容。)

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. “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。

16. 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。

（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）

第四部分 附件

附件 1

渠县财政局 关于 2023 年度部门整体预算绩效评价的报告

渠县财政局：

按照渠县财政局《关于开展 2024 年县级部门绩效自评工作的通知》(渠财绩〔2024〕11 号)文件要求，我单位及时开展 2023 年度部门整体支出绩效评价。通过综合分析形成绩效评价报告，现报告如下。

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。渠县财政局内设 20 个股室，包括办公室、综合股、国库股、社会保障股、行政政法股、自然资源与生态环境股、金融债务管理股、科教与文化股、预算股、经济建设股、政策法规股、农业农村股、财政监督股、绩效管理股、资产管理股、政府采购监督管理股、会计股、党建办（人事股）、信息技术股、机关纪委。下设 5 个直属事业单位，渠县财政集中支付管理中心、渠县财政监督检查局、渠县财政投资评审中心、渠县财会公共事务服务中心、渠县政府和社会资本合作中心。

（二）机构职能。拟订全县财税（含财政、预算、税收、非税收入、财务、会计、国有资产等，下同）发展规划、政策和改革方案并组织实施，分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策，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，拟订县与乡（镇）、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。贯彻执行国家财税方面的法律、法规和方针、政策，负责组织拟定贯彻财税法规实施办法和意见并贯彻执行等。

（三）人员概况。截至2023年末，实际财政供养人员122人，其中行政人员52人、参公人员20人、事业人员50人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。2023年渠县财政局预算收入合计3042.40万元，其中一般公共预算收入2932.40万元，国有资本经营预算收入110万元，决算报表收入3042.40万元。

（二）支出情况。2023年渠县财政局预算支出合计3042.40万元，其中一般公共预算支出2932.40万元，国有资本经营预算支出110万元，决算报表支出3042.40万元。

（三）结余分配和结转结余情况。2023年年末无结转结余。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

1.履职效能。一是纵深推进财政体制改革。规范政府收入预算管理，推动预算绩效管理提质增效，完善“预算管理一体化”

系统建设整合全县县属国有企业资源。二是着力增强财政保障能力。千方百计壮大财力规模，依法加强财政收入征管，大力培植涵养税源财源，科学实施财政运行调度。三是坚决兜牢基本民生底线。全年安排民生支出 60 亿元，占公共财政支出 70%以上，优先统筹“三保”支出，确保完成全年教育、文化、卫生、社会保障、村级治理等民生支出。

2.预算管理。严格按照要求编制年初部门预算，年初预算编制的科学性和准确性。部门严控“三公”经费、会议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、课题经费等一般性支出。

（1）预算编制。严格按照预算编制通知和有关要求，采用零基预算方法，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，编制了 2023 年度部门预算，并根据批复的部门预算和绩效目标严格执行。

（2）收入统筹。不涉及自有收入。

（3）支出执行。2023 年 1 至 6 月支出实际执行数 1551.62 万元，预算执行率 51%；1 至 10 月支出实际执行数 2799 万元，预算执行率 92%，未发生支出预警和支出违规的情况。

（4）预算年终结余。2023 年末无预算年终结余资金。

（5）严控一般性支出。按照有关要求严格控制“三公”经费、会议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络及软件购置更新费等一般性支出。

3.财务管理。严格遵守政府会计制度，制定内部财务管理制度等制度机制，设置财务工作岗位，明确职责权限。本年度资金使用规范，未发现虚列支出、超范围超标准使用经费、违规使用“三公”经费、滥发津补贴、报销不合规等现象。

4.资产管理。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，新增固定资产准确入账，能做到账账、账实相符。2023年，资产利用率为100%；无超最低使用年限报废或处置情况；无闲置一年以上的资产。

5.采购管理。2023年度政府采购事项和方式，程序合规，不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，支持中小企业发展。

（二）部门预算项目绩效分析

常年项目绩效分析。该类项目总数12个，涉及预算总金额686.75万元，1—12月预算执行总体进度为100%。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数1个，涉及预算总金额20万元，1—12月预算执行总体进度为100%。

1.项目决策。按照项目入库管理流程进行申报审核，均在规定时间完成项目入库。部门预算项目切实按照要求和年度重点任务制定了绩效目标，编制要素科学合理、规范完整，绩效指标细化量化，与预算安排相匹配。

2.项目执行。围绕年度重点工作任务认真履职，部门整体支

出、项目支出绩效目标均实现较好。

3.目标实现。项目保质保量按时完成，使相关政策完全落实，相关部门和单位及群众满意度高，项目运行保障效果好。国有资本经营预算 110 万元，用于国有企业退休人员社会化管理，保障了国有企业退休人员的法定权益。

（三）重点领域绩效分析。国有资本经营预算 110 万元，预算执行率 100%，用于国有企业退休人员社会化管理，保障了国有企业退休人员的法定权益。

（四）绩效结果应用情况。

1.内部应用情况。将绩效自评纳入考核体系，建立了预算与绩效挂钩机制。

2.信息公开情况。按照相关要求，在渠县人民政府门户网站上将部门整体支出绩效目标、部门预算项目绩效目标和自评情况等绩效信息随同预决算向社会公开。

3.整改反馈情况。2023 年度未收到人大监督、巡视巡察、审计监督等反馈的有关预算绩效存在的问题。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。按照《渠县财政局关于开展 2024 年县级部门绩效自评工作的通知》（渠财绩〔2024〕11 号）文件要求，从履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理、项目决策、项目执行、目标实现等方面进行自评，本单位履职效果明

显，根据《部门预算绩效评价指标体系》进行评价，预算绩效自评得分 97 分。

（二）存在问题。

年度绩效三级指标设置不够细化。

（三）改进建议

继续加强项目预算管理，根据年度工作任务，合理预测、准确编制预算，提高预算编制质量。

附件：部门整体支出绩效目标完成情况自评表

附件

部门整体支出绩效目标表

(2023 年度)

单位：万元

部门名称		财政部门						
年度部门整体支出预算	资金总额		财政拨款		其他资金			
	3042.4		3042.4		0.00			
年度总体目标	保障单位人员经费和公用经费支出，维护社会稳定，把“保民生、保工资、保运转”落到实处。培植税源抓收入，控制支出节成本；完成县委、县政府下达的各项目标任务							
年度主要任务	任务名称		主要内容					
	纵深推进财政体制改革		规范政府收入预算管理，推动预算绩效管理提质增效，完善“预算管理一体化”系统建设整合全县县属国有企业资源。					
	着力增强财政保障能力		千方百计壮大财力规模，依法加强财政收入征管，大力培植涵养税源财源，科学实施财政运行调度。					
	坚决兜牢基本民生底线		优先统筹“三保”支出，确保完成全年教育、文化、卫生、社会保障、村级治理等民生支出。					
	完成县委、县政府下达的各项目标任务		完成县委、县政府下达的各项目标任务					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	打卡直发人员及个人补助经费	=	15711686.02	元	10	10
			支付项目资金	=	3467500	元	10	10
		质量指标	人员经费保障质量	定性	高中低		10	10
			项目经费使用合格率	定性	高中低		10	10
		时效指标	经费保障效率	定性	高中低		10	10
			项目完成时效	定性	高中低		10	10
	效益指标	社会效益指标	群众投诉率	定性	高中低		6	6
		可持续影响指标	信息化管理覆盖率	=	100	%	6	6
	满意度指标	服务对象满意度指标	单位职工满意度	≥	95	%	8	8
	成本指标	经济成本指标	人员经费	=	15711686.02	元	9	9
			项目成本	=	3467500	元	9	9

附件 2

政府融资业务培训费预算项目 绩效评价的报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。政府融资对于实现经济发展和
社会进步至关重要，为全面了解、掌握政府融资的基本概念、政
策法规、融资渠道、项目评估等方面的知识。

（二）实施目的及支持方向。该项目实施宗旨在于提升相关
人员在政府融资领域的知识和技能，增强其对融资政策、法规、
流程及风险管理等方面的理解和把握。

（三）预算安排及分配管理。经审核批准 2023 年预算政府
融资业务培训费专项资金 25.65 万元。

（四）项目绩效目标设置。根据预算绩效管理工作要求，设
立了产出指标、效益指标、满意度指标及成本指标等 4 个一级指
标，并对所有一级指标进行了逐级细化量化，设立分值总分 100
分。

二、评价实施

（一）评价目的。通过项目绩效自评明确绩效目标，保障经
费项目实施的科学性、必要性，判断资金使用是否合理，开展工
作是否达到预期效果。

（二）预设问题及评价重点。按照绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断，重点对单位预算、资金使用用途、支出时间节点进行分析。

（三）评价选点。本项目不涉及评价选点，此次绩效自评对本单位 2023 政府融资业务培训经费项目实施的所有内容进行评价。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点采用成本效益分析法、案卷研究法、单位自评法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法对专项工作经费项目绩效完成情况进行评价。

（五）评价组织。成立了评价组，评价组人员由项目管理人员和财务人员组成，项目管理人员主要负责对项目决策、项目管理、项目实施、项目结果等涉及指标进行评价；财务人员主要负责对资金用途合规性、程序合规性、标准合规性等涉及指标进行评价。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。该项目符合各级有关决策部署，有立项的必要性、合理性和可行性，项目资金与项目总体规划发展相匹配。

2.项目管理。项目管理制度体系健全，不存在管理制度缺失、管理办法过期等情况；资金分配因素选取符合实际和发展需求；

资金区域分布结果公平合理；项目管理按要求全面完成绩效目标、绩效评价。

3.项目实施。本项目资金预算申报25.65万元，实际到位25.65万元，资金到位率100%；截至2023年12月31日，本项目实际支出资金25.65万元，预算执行率100%。项目资金财政拨付及时拨到位，资金使用符合规定。

4.项目结果。项目完成实现预期目标，与绩效目标相匹配。

（二）专用指标行政运行绩效分析。

1.用途合规性。项目资金申报内容与具体实施内容相符，均是用于政府融资业务培训费专项开支，申报目标合理可行，资金用途符合有关规定。

2.程序合规性。资金来源于财政预算，来源渠道合法合规，评估内容具有公共性，属于公共财政支持范围。

3.标准合规性。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析。

1.工作完成达标率。通过实施该项目，为全县各项工作顺利开展提供了有力的经费保障，工作完成达标率100%。

2.政府融资业务培训人次。全年参会人员共计1000余人。

3.培训对象满意度。通过该项目的实施，业务人员服务能力得到提升，培训对象满意度达97%。

四、评价结论

项目决策程序严密，财务管理制度健全、机构设置正确、会计核算及账务处理规范。项目资金财政及时拨付，该项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，项目实际完成时间与计划完成时间相同。该项目得分为 98 分。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			政府融资业务培训费					
预算单位			渠县财政局					
项目类型			行政运行					
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式		£因素法	£项目法	£据实据效	☒ 因素法与项目法相结合		
	立项依据		渠财预[2023]5号					
	使用范围		政府融资业务培训					
	申报（补助）条件							
	项目起止年限		2023					
	项目资金（万元）		年度资金总额：		25.65			
		其中：财政拨款		25.65				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	开展政府金融业务培训会，人员业务知识有所提升，增加政府融资社会影响力。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	政府融资业务培训场次	≥	6	次	10	6
			政府融资业务培训人次	≥	1000	人	15	1000
		质量指标	培训人员业务知识合格率	≥	80	%	10	80
			时效指标	培训时间	≥	24	小时	10
	效益指标	社会效益指标	培训人员业务知识提升	定性	优良中低差	人	10	优
			社会影响力	定性	高中低	人	15	高
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训对象满意度	≥	90	%	10	90
	成本指标	经济成本指标	培训费用	≤	256500	元	10	256500

附件 3

派驻纪检组工作经费预算项目 绩效评价的报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为更好地履行纪检监察职能，开展党风廉政建设和反腐败工作，按照相关文件规定，将该项经费纳入 2023 年年初预算。

（二）实施目的及支持方向。本项目主要工作任务是保障派驻纪检工作组日常运转，完成日常工作任务以及承担的纪检监察、党风廉政建设等工作。

（三）预算安排及分配管理。经审核批准 2023 年派驻纪检组工作经费专项资金 19 万元。

（四）项目绩效目标设置。

项目年度目标：派驻纪检组工作经费。

项目具体绩效目标：本项目共设置 10 个三级指标。具体如下：数量指标：执纪监督次数 ≥ 48 次，调研次数 ≥ 2 次；质量指标：信访举报办结率=100%，立案案件办结率=100%，问题线索处置率=100%；时效指标：案件办结时限达标率 ≤ 90 天；社会效益指标：派驻单位党风廉政建设水平提升，廉洁勤政氛围得到提升；服务对象满意度指标：群众满意度 $\geq 95\%$ ；经济成本指标：项目成本 ≤ 19 万。

项目自评工作开展情况。根据《渠县财政局关于开展 2024 年县级部门绩效自评工作的通知》(渠财绩〔2024〕11 号)要求,本单位对 2023 年派驻纪检工作组经费项目开展了绩效自评,按照项目完成情况填列了《专项预算项目绩效目标完成情况自评表》,同时根据专项预算项目绩效评价指标体系选择适用的评价指标,形成项目的绩效评价指标体系,根据评价要点和评分方法,对项目绩效实现情况进行打分,形成评价结论,撰写专项预算项目绩效自评报告。

二、评价实施

(一)评价目的。项目绩效自评的核心目的是了解资金是否达到预期目标、检验资金支出效率和效果,并分析存在的问题和原因,从而有效提高管理水平和资金使用效益。

(二)预设问题及评价重点。按照绩效评价指标体系,对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断,重点对单位预算、资金使用用途、支出时间节点进行分析。

(三)评价选点。本项目不涉及评价选点。

(四)评价方法。根据项目情况和评价重点,采用单位自评法、问卷调查法等方法对 2023 年派驻纪检工作组经费项目绩效完成情况进行评价。

(五)评价组织。成立了评价组,评价组人员由项目管理人员和财务人员组成,项目管理人员主要负责对项目决策、项目管理、项目实施、项目结果等涉及指标进行评价;财务人员主要负

责对资金用途合规性、程序合规性、标准合规性等涉及指标进行评价。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。2023 年派驻纪检工作组经费项目设立符合资金管理基本规范和决策程序要求，项目决策程序严密；项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排，项目绩效目标设置科学合理；项目资金与项目总体规划相匹配。

2.项目管理。项目制度办法体系健全、要素完备，保障了项目顺利实施；项目管理、审批符合管理要求，能够对项目绩效进行监管。

3.项目实施。本项目资金预算申报 19 万元，实际到位 19 万元，资金到位率 100%；截至 2023 年 12 月 31 日，本项目实际支出资金 19 万元，预算执行率 100%。

4.项目结果。本单位围绕项目绩效目标认真履职，2023 年派驻纪检工作组经费项目按计划实施，完成相关工作，社会满意度得到提升。

（二）专用指标行政运行绩效分析。

1.用途合规性。项目资金申报内容与具体实施内容相符，均是用于派驻纪检组工作开支，申报目标合理可行，资金用途符合有关规定。

2.程序合规性。资金来源于财政预算，来源渠道合法合规，评估内容具有公共性，属于公共财政支持范围。

3.标准合规性。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析。

1.问题线索处置率。按照中央、省、市和县级工作部署要求，抓好工作落实，问题线索摸排处置率 100%。

2.立案案件办结率。通过实施该项目，保障了派驻纪检组正常运转，立案案件办结率达 98%。

3.群众满意度。通过实施该项目，派驻单位党风廉政建设水平显著提升，廉洁勤政氛围浓，群众满意度达 99%。

四、评价结论

项目决策程序严密，财务管理制度健全、机构设置正确、会计核算及账务处理规范。项目资金财政及时拨付，该项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，项目实际完成时间与计划完成时间相同。该项目得分为 98 分。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		派驻纪检组工作经费						
预算单位		渠县财政局						
项目类型		行政运行						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式		☐ 因素法	☐ 项目法	☐ 据实据效	☒ 因素法与项目法相结合		
	立项依据		渠财预[2023]5号					
	使用范围		派驻纪检组工作					
	申报（补助）条件							
	项目起止年限		2023					
项目资金（万元）		年度资金总额：		19				
		其中：财政拨款		19				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	派驻纪检组强化监督，扎实开展纪检工作，党风政风实现大转变。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	执纪监督次数	≥	48	次	9	48
			调研次数	≥	2	次	9	2
		质量指标	信访举报办结率	≥	100	%	9	100
			立案案件办结率	≥	100	%	8	100
			问题线索处置率	≥	100	%	8	100
			时效指标	案件办结时限	≤	90	天	7
	效益指标	社会效益指标	派驻单位党风廉政建设水平	定性	提升		10	提升
			廉洁勤政氛围	定性	提升		10	提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	95
	成本指标	经济成本指标	工作开展经费	≤	190000	元	10	190000

附件 4

国家取消票据工本费预算项目 绩效评价的报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为进一步清理规范行政事业性收费，国家取消财政票据工本费收费项目，使用财政票据的单位，在领用各类财政票据时，不再缴纳财政票据工本费，财政票据的相关费用由财政统一负担。

（二）实施目的及支持方向。国家取消票据工本费经费项目资金申报内容与具体实施内容相符，均适用于相关财政票据工本费支出，申报目标合理可行，成本控制合理。

（三）预算安排及分配管理。经审核批准 2023 年国家取消票据工本费专项资金 28.5 万元。

（四）项目绩效目标设置。根据预算绩效管理工作要求，设立了产出指标、效益指标、满意度指标及成本指标等 4 个一级指标，并对所有一级指标进行了逐级细化量化，设立分值总分 100 分。

二、评价实施

（一）评价目的。通过绩效自评，准确判断县政府综合保障经费项目实施的科学性、必要性，判断资金使用是否合理，开展

工作是否达到预期效果。

（二）预设问题及评价重点。项目资金到位及时，足额拨付，项目资金使用符合国家财经法规和相关财务管理制度，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金和资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施遵守相关法律法规，按预期目标完成，实施结果与绩效目标相匹配。

（三）评价选点。本项目不涉及评价选点。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点采用成本效益分析法、单位自评法、问卷调查法等多种方法对专项工作经费项目绩效完成情况进行评价。

（五）评价组织。成立了评价组，评价组人员由项目管理人员和财务人员组成，项目管理人员主要负责对项目决策、项目管理、项目实施、项目结果等涉及指标进行评价；财务人员主要负责对资金用途合规性、程序合规性、标准合规性等涉及指标进行评价。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。该项目符合各级有关决策部署，有立项的必要性、合理性和可行性；项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排；项目绩效目标设置科学合理；项目资金与项目总体规

划发展相匹配。

2.项目管理。项目管理制度体系健全，不存在管理制度缺失、管理办法过期等情况；资金分配因素选取符合实际和发展需求；资金区域分布结果公平合理；项目管理按要求全面完成绩效目标、绩效评价。

3.项目实施。本项目资金预算申报 28.5 万元，实际到位 28.5 万元，资金到位率 100%；截至 2023 年 12 月 31 日，本项目实际支出资金 28.5 万元，预算执行率 100%。项目资金财政拨付到位，资金使用符合规定。

4.项目结果。项目完成实现预期目标，与绩效目标相匹配。

（二）专用指标绩效分析。根据专项预算项目资金支持对象选择所属专用指标中行政运转分析。

1.用途合规性。项目资金申报内容与具体实施内容相符，均是用于国家取消票据工本费办公工作开支，申报目标合理可行，资金用途符合有关规定。

2.程序合规性。资金来源于财政预算，来源渠道合法合规，评估内容具有公共性，属于公共财政支持范围。

3.标准合规性。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析。

1.工作覆盖率。通过实施该项目，全县行政事业单位的财政票据纳入统一管理覆盖率达 100%。

2.工作经费保障情况。该项目的实施，为此项工作顺利开展

提供了有力的经费保障。

3.服务对象满意度。通过实施该项目，相关单位和人员满意度达 98%以上。

四、评价结论

项目决策程序严密，财务管理制度健全、机构设置正确、会计核算及账务处理规范。项目资金财政及时拨付，该项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，项目实际完成时间与计划完成时间相同。该项目得分为 98 分。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				国家取消票据工本费				
预算单位				渠县财政局				
项目类型				行政运行				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式			☐ 因素法	☐ 项目法	☐ 据实据效	☒ 因素法与项目法相结合	
	立项依据			渠财预[2023]5号				
	使用范围			国家取消票据工本				
	申报（补助）条件							
	项目起止年限			2023				
项目资金（万元）		年度资金总额：		28.5				
		其中：财政拨款		28.5				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	国家取消票据工本费 30 万元，保障全县单位用票及时、安全、高效。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标 效益指标	数量指标 质量指标	购买医疗卫生统一住院、门诊票据数	≥	1600	本	9	1600
			购买大中学校、大中专院校专用票据数	≥	3500	本	9	3500
			购买村集体经济组织、社会保险票据数	≥	1000	本	9	1000
		质量指标	各种票据发放率	=	100	%	9	100
		时效指标	各种票据领取时限	=	12	月	9	12
		质量指标	各种票据发放率	=	100	%	15	100
		效益指标	经济效益指标	缴费必开票据	定性	提升	本	10
	社会效益指标		收费单位管理意识	定性	提升	本	10	提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	相关单位和人员满意度	≥	90	%	10	90
	成本指标	经济成本指标	票据成本	=	300000	元	9	300000

预算绩效管理经费专项预算项目 绩效评价的报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1.设立背景及基本情况：我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，建设现代化经济体系是跨越关口的迫切要求和我国发展的战略目标。发挥好财政职能作用，必须按照全面深化改革的要求，加快建立现代财政制度，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，以全面实施预算绩效管理为关键点和突破口，解决好绩效管理中的突出问题，推动财政资金聚力增效，提高公共服务供给质量，增强政府公信力和执行力。

2.资金申报的依据：

《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）和《中共四川省委 四川省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（川委发〔2019〕8号）。

3.项目主要内容：加速建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，深入开展部门整体、项目和政策绩效评价，加强预算绩效宣传培训和借助三方机构力量参与。

（二）实施目的及支持方向。

1.项目资金管理办法制定情况：参照四川省财政厅印发的《四川省政府购买服务绩效评价管理暂行办法》（川财绩〔2018〕5号）规定执行。

2.项目实施目的和主要工作任务：实现预算和绩效管理一体化，着力提高财政资源配置效率和使用效益，改变预算资金分配的固化格局，提高预算管理水平 and 政策实施效果，为经济社会发展提供有力保障。

3.项目支持方向：绩效目标编制审核、事前绩效评估、事中绩效监控和事后绩效评价全过程管理。

（三）预算安排及分配管理。

经渠县财政局审核，安排预算绩效管理经费专项资金 95 万元。用于预算绩效管理工作宣传培训和聘请三方机构参与。

（四）项目绩效目标设置。

1.项目整体绩效目标情况：选取关注度高、涉及面广的项目（政策）和部门整体开展绩效评价，保障绩效工作高效，提升财政资金有效使用。

2.绩效目标设置情况：从产出、效益、满意度和成本四个方面设置了 12 个绩效指标，绩效指标设置细化、量化、可衡量（见附表）。

总体目标	年度目标							
	保障绩效工作及时高效，提升财政资金有效使用。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	备注
	产出指标	数量指标	事前绩效评价项目个数	≥	3	个	4	
			部门整体支出评价个数	≥	20	个	6	
			政策绩效项目评价个数	≥	1	个	6	
			项目支出绩效评价个数	≥	30	个	5	
		质量指标	三方评价合格率	≥	95	%	6	
			预算单位绩效自评率	≥	100	%	6	
		时效指标	绩效培训时间	≥	24	小时	6	
	效益指标	经济效益指标	财政资金的有效使用率	≥	90	%	6	
	标	社会效益指标	推进财税体制机制	定性	提升		15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	相关满意度	≥	90	%	15	
	成本指标	经济成本指标	第三方机构费用	≤	900000	元	10	
			培训费用	≤	100000	元	3	

3.项目自评情况：对照年初设置的绩效目标，逐一开展绩效指标自评，所有指标全部完成（见附表）。

总体目标	年度目标							
	保障绩效工作及时高效，提升财政资金有效使用。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	事前绩效评价项目个数	≥	3	个	4	3
			部门整体支出评价个数	≥	20	个	6	20
			政策绩效项目评价个数	≥	1	个	6	1
			项目支出绩效评价个数	≥	30	个	5	30
		质量指标	三方评价合格率	≥	95	%	6	95

		预算单位绩效自评率	≥	100	%	6	100
	时效指标	绩效培训时间	≥	24	小时	6	24
效益指标	经济效益指标	财政资金的有效使用率	≥	90	%	6	90
	社会效益指标	推进财税体制机制	定性	提升		15	提升
	服务对象满意度指标	相关满意度	≥	90	%	15	90
	成本指标	第三方机构费用	≤	900000	元	10	900000
		培训费用	≤	100000	元	3	100000

二、评价实施

（一）评价目的。了解资金是否达到预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果。

（二）预设问题及评价重点。

1.项目绩效自评的预设问题：

（1）绩效目标是否明确：是否在项目开始前明确了具体的绩效目标，并且这些目标是否与项目的整体目标一致。

（2）进度控制是否有效：项目进度控制是否得到有效实施，是否存在延误或超预算的情况。

（3）风险管理是否到位：项目风险管理措施是否到位，是否能够有效应对可能出现的风险。

2.项目绩效自评的评价重点：

（1）绩效目标地完成情况：评价项目是否达到了预期的绩效目标，包括数量、质量、时效等方面的达标情况。

（2）进度控制的有效性：评价项目进度控制是否有效，是否存在延误或超预算的问题。

（3）风险管理的效果：评价风险管理措施是否有效，是否能够有效应对项目中的风险。

通过以上预设问题和评价重点，可以全面评估项目的绩效情况，发现问题并提出改进措施，以提高项目的执行效率和效果。

（三）评价方法。采用成本效益分析法、单位自评法进行项目评价。

（四）评价组织。成立了评价组，组长由财务分管领导担任，评价人员由绩效管理股和财务工作人员组成，工作人员负责收集数据、分析结果、进行自评打分等，组长负责审核。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。一是项目设立、调整延续等方面符合资金管理和决策程序。该指标 6 分，自评得分 6 分；二是项目规划符合中央、省有关决策部署安排，绩效目标设置科学合理、规范完整，且量化细化，与预算匹配。该指标 6 分，自评得分 6 分；三是资金投向属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，未与其他同类项目或部门内部相关项目交叉重复，该指标 6 分，自评得分 6 分。

2.项目管理。一是资金管理辦法等管理制度体系健全完善，该指标 2 分，自评得分 2 分；二是该项目不存在分配管理，该指

标 10 分，自评得分 10 分；三是全面完成绩效目标编制、含事前评估和绩效评价，并对单位开展评价、监督、指导等工作，该指标 6 分，自评得分 6 分。

3.项目实施。一是年度财政预算 95 万元，拨付项目资金 62.99 万元，进度 66.31%；执行金额 62.99 万元，执行率 66.31%。该指标 6 分，自评得分 2 分；二是项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该指标 3 分，自评得分 3 分。

4.项目结果。一是项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，该指标 6 分，自评得分 6 分；二是项目实际完成时间在计划完成时间内，该指标 3 分，自评得分 3 分。

（二）专用指标绩效分析。

1.行政运转。一是用途合规性，按规定用途、适用范围使用专项资金。该指标 10 分，自评得分 10 分；二是程序合规性，资金管理程序符合专项资金管理要求。该指标 10 分，自评得分 10 分；三是标准合规性，按照合同约定的内容支付专项资金。该指标 10 分，自评得分 10 分。

（三）个性指标绩效分析。

设置“投诉次数”（6 分）、“评价覆盖率”（6 分）、“评价结果应用情况”（4 分）3 个性指标，绩效分析如下：

1.投诉次数：按规定和要求开展绩效评价，评价结果公平公正，不存投诉。该指标 6 分，自评得分 6 分；

2.评价覆盖率：区域内预算部门（单位）、项目（政策）绩效评价涵盖一般公共预算、政府基金预算、国有资本经营预算和社保基金预算，覆盖率 100%。该指标 6 分，自评得分 6 分；

3.评价结果应用情况：评价结果应用于问题整改、通报考核、公开公示、预算挂钩和监督问责等。该指标 4 分，自评得分 4 分。

四、评价结论

从项目决策、项目管理、项目实施、项目结果、运行情况等方面开展绩效评价，评价得分为 96 分，评价等级为“优”。

五、存在主要问题

一是个别绩效指标目标编制不科学、不准确；二是个别绩效指标值不能细化、量化。

六、改进建议

加强预算绩效管理业务方面的学习，科学、精准的编制绩效目标，全面细化、量化指标值。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023—预算绩效管理经费				
预算单位				渠县财政局				
项目类型				行政运行				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式			☐ 因素法	☐ 项目法	☐ 据实据效	☒ 因素法与项目法相结合	
	立项依据			渠财预[2023]5号				
	使用范围			2023—预算绩效管理				
	申报（补助）条件							
	项目起止年限			2023				
项目资金（万元）		年度资金总额：		95				
		其中：财政拨款		95				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	保障绩效工作及时高效，提升财政资金有效使用。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	事前绩效评价项目个数	≥	3	个	4	3
			部门整体支出评价个数	≥	20	个	6	20
			政策绩效项目评价个数	≥	1	个	6	1
			项目支出绩效评价个数	≥	30	个	5	30
		质量指标	三方评价合格率	≥	95	%	6	95
			预算单位绩效自评率	≥	100	%	6	100
		时效指标	绩效培训时间	≥	24	小时	6	24
	效益指标	经济效益指标	财政资金的有效使用率	≥	90	%	6	90
		社会效益指标	推进财税体制机制	定性	提升	家	15	提升
	满意度指标	服务对象满意	相关满意度	≥	90	%	15	90

		度指标						
	成本指标	经济成本指标	第三方机构费用	≤	900000	元	10	900000
			培训费用	≤	100000	元	3	100000

一体化平台运行经费预算项目 绩效评价的报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。推进预算管理一体化，是加快建立完善现代预算制度，推动国家治理体系和治理能力现代化的必然要求；也是深化预算制度改革的基础支撑，是完善财政基础工作，做好基础管理的必然选择。

（二）实施目的及支持方向。该项目实施目的是为确保全县各单位一体化平台正常运行，项目资金根据《渠县财政局 2023 年部门预算编制口径》编制并申报，其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

（三）预算安排及分配管理。经审核批准 2023 年一体化平台运行经费专项资金 28.5 万元。

（四）项目绩效目标设置。根据预算绩效管理工作要求，设立了产出指标、效益指标、满意度指标及成本指标等 4 个一级指标，并对所有一级指标进行了逐级细化量化，设立分值总分 100 分。

二、评价实施

（一）评价目的。通过项目绩效自评明确绩效目标，是否按

照预期规划进行资金分配，是否达到预期效果，实现预期价值，提高资金使用效益。

（二）预设问题及评价重点。按照绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断，重点对单位预算、资金使用用途、支出时间节点进行分析。

（三）评价选点。本项目不涉及评价选点。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点采用成本效益分析法、单位自评法、问卷调查法等多种方法对专项工作经费项目绩效完成情况进行评价。

（五）评价组织。为全面实施预算绩效管理工作，成立了评价组，由项目管理人员和财务人员组成，项目管理人员主要负责对项目决策、项目管理、项目实施、项目结果等涉及指标进行评价；财务人员主要负责对资金用途合规性、程序合规性、标准合规性等涉及指标进行评价。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。该项目符合各级有关决策部署，有立项的必要性、合理性和可行性；项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排；项目绩效目标设置科学合理；项目资金与项目总体规划发展相匹配。

2.项目管理。项目管理制度体系健全，不存在管理制度缺失、管理办法过期等情况；资金分配因素选取符合实际和发展需求；资金区域分布结果公平合理；项目管理按要求全面完成绩效目标、绩效评价。

3.项目实施。本项目资金预算申报 28.5 万元，实际到位 28.5 万元，资金到位率 100%；截至 2023 年 12 月 31 日，本项目实际支出资金 28.5 万元，预算执行率 100%。项目资金财政拨付到位，资金使用符合规定。

4.项目结果。项目完成实现预期目标，与绩效目标相匹配。

（二）专用指标行政运行绩效分析。

1.用途合规性。项目资金申报内容与具体实施内容相符，用于一体化平台运行经费的办公开支，申报目标合理可行，资金用途符合有关规定。

2.程序合规性。资金来源于财政预算，来源渠道合法合规，评估内容具有公共性，属于公共财政支持范围。

3.标准合规性。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析。

1.工作覆盖率。通过实施该项目，全县行政事业单位的一体化工作纳入统一管理覆盖率达 100%。

2.工作完成达标率。通过该项目的实施，保障了全县行政事业单位一体化的平稳运行，工作完成达标率 100%。

3.部门满意度。通过实施该项目，相关单位满意度达 97%以

上。

四、评价结论

项目决策程序严密，财务管理制度健全、机构设置正确、会计核算及账务处理规范。项目资金财政及时拨付，该项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，项目实际完成时间与计划完成时间相同。该项目得分为 98 分。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023—一体化平台运行经费				
预算单位				渠县财政局				
项目类型				行政运行				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式			☐ 因素法	☐ 项目法	☐ 据实据效	☒ 因素法与项目法相结合	
	立项依据			渠财预[2023]5号				
	使用范围			2023—一体化平台运行				
	申报（补助）条件							
	项目起止年限			2023				
项目资金（万元）		年度资金总额：		28.5				
		其中：财政拨款		28.5				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	一体化平台维护，有效运行。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	一体化平台运行部门数量	≥	290	家	15	290
		质量指标	一体化平台运行稳定性	≥	290	家	10	290
		时效指标	一体化平台运行时效	≥	12	月	15	12
	效益指标	经济效益指标	平台运行社会影响力	定性	提升		30	提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	相关部门和人员满意度	≥	90	%	10	90
	成本指标	经济成本指标	一体化平台运行费用	≤	300000	元	10	300000

金财网运行网络租赁费预算项目 绩效评价的报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。金财网是预算单位办理和运行财政业务系统的专有网络，接入金财网的计算机必须与其他网络物理隔离，保证专机专用，严禁通过无线、插拔网线等方式在网间切换。根据有关工作要求将金财网运行网络租赁所产生费用纳入 2023 年县级财政预算。

（二）实施目的及支持方向。该项目的主要任务是为确保全县金财网运行正常，项目资金根据《渠县财政局 2023 年部门预算编制口径》编制并申报，其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

（三）预算安排及分配管理。经审批 2023 年金财网运行网络租赁费专项资金 69.35 万元。

（四）项目绩效目标设置。根据预算绩效管理工作要求，设立了产出指标、效益指标、满意度指标及成本指标等 4 个一级指标，并对所有一级指标进行了逐级细化量化，设立分值总分 100 分。

二、评价实施

（一）评价目的。通过绩效自评，准确判断县政府综合保障经费项目实施的科学性、必要性，判断资金使用是否合理，开展工作是否达到预期效果。

（二）预设问题及评价重点。项目资金到位及时，足额拨付，项目资金使用符合国家财经法规和相关财务管理制度，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金和资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施遵守相关法律法规，按预期目标完成，实施结果与绩效目标相匹配。

（三）评价选点。本项目不涉及评价选点。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点采用成本效益分析法、单位自评法、问卷调查法等方法对专项工作经费项目绩效完成情况进行评价。

（五）评价组织。成立了评价组，评价组人员由项目管理人员和财务人员组成，项目管理人员主要负责对项目决策、项目管理、项目实施、项目结果等涉及指标进行评价；财务人员主要负责对资金用途合规性、程序合规性、标准合规性等涉及指标进行评价。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。项目设立符合资金管理基本规范和决策程序要

求，项目决策程序严密；项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排，项目绩效目标设置科学合理；项目资金与项目总体规划相匹配。

2.项目制度办法体系健全、要素完备，保障了项目顺利实施；项目管理、审批符合管理要求，能够对项目绩效进行监管。

3.项目实施。本项目资金预算申报69.35万元，实际到位69.35万元，资金到位率100%；截至2023年12月31日，本项目实际支出资金69.35万元，预算执行率100%。

4.项目结果。项目完成实现预期目标，与绩效目标相匹配。

（二）专用指标行政运行绩效分析。

1.用途合规性。项目资金申报内容与具体实施内容相符，保障一体化平台运行经费的办公开支，申报目标合理可行，资金用途符合有关规定。

2.程序合规性。资金来源于财政预算，来源渠道合法合规，评估内容具有公共性，属于公共财政支持范围。

3.标准合规性。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析。

1.工作覆盖率。通过实施该项目，全县行政事业单位金财网工作纳入统一管理覆盖率达100%。

2.系统运行保障率。租赁费按时支付为金财网运行提供有力保障，系统正常运行率达98%。

3.服务对象满意度。使用单位和相关人员满意度达97%。

四、评价结论

项目决策程序严密，财务管理制度健全、机构设置正确、会计核算及账务处理规范。项目资金财政及时拨付，该项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，项目实际完成时间与计划完成时间相同。该项目得分为 98 分。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023-金财网运行网络租赁费				
预算单位				渠县财政局				
项目类型				行政运行				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式			☐ 因素法	☐ 项目法	☐ 据实据效	☒ 因素法与项目法相结合	
	立项依据			渠财预[2023]5 号				
	使用范围			2023-金财网运行网络租赁费				
	申报（补助）条件							
	项目起止年限			2023				
项目资金（万元）		年度资金总额：		69.35				
		其中：财政拨款		69.35				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	一体化平台维护，有效运行。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	金财网用户单位	≥	545	家	15	290
		质量指标	系统正常运行率	≥	98	%	10	290
		时效指标	系统故障修复响应时间	≤	2	小时	15	12
	效益指标	社会效益指标	系统正常使用年限	≥	10	年	30	提升
			社会影响力	定性	优良中低差	家	10	90
	满意度指标	服务对象满意度指标	使用单位满意度	定性	优良中低差	家	10	300000
	成本指标	经济成本指标	系统租赁费	≤	730000	元		

行政事业企业及支农政策会计培训费 预算项目绩效评价的报告

一、项目概况

(一)设立背景及基本情况。我单位负责管理全县会计工作；贯彻实施国家统一的会计法律、法规和会计制度，提出全县会计制度改革的政策建议；管理全县会计人员考试的有关工作和业务培训；指导和监督社会审计工作，指导和监督社会中介机构的清理整顿工作。

(二)实施目的及支持方向。该项目实施目的是提高行政事业企业及支农政策会计水平的现实需求，其开支范围系用于行政事业企业及支农政策会计培训的印刷、会议等办公室支出，成本控制合理。

(三)预算安排及分配管理。经审核批准 2023 年行政事业企业及支农政策会计培训费专项资金 47.5 万元。

(四)项目绩效目标设置。

项目年度目标：行政事业企业及支农政策会计培训费。

项目具体绩效目标：本项目共设置 8 个三级指标。具体如下：数量指标：培训次数 ≥ 10 次，培训人次 ≥ 1800 人次；质量指标：培训人员合格率 $\geq 75\%$ ；时效指标：培训天数 ≥ 20 天；社会效益

指标：培训人员收益率 $\geq 98\%$ ，提高政策知晓度 $\geq 90\%$ ；服务对象会满意度 $\geq 90\%$ ；经济成本指标：项目成本 ≤ 50 万。

项目自评工作开展情况。根据《渠县财政局关于开展 2024 年县级部门绩效自评工作的通知》（渠财绩〔2024〕11 号）要求，本单位对 2023 年行政事业企业及支农政策会计培训费项目开展了绩效自评，按照项目完成情况填列了《专项预算项目绩效目标完成情况自评表》，同时根据专项预算项目绩效评价指标体系选择适用的评价指标，形成项目的绩效评价指标体系，根据评价要点和评分方法，对项目绩效实现情况进行打分，形成评价结论，撰写专项预算项目绩效自评报告。

二、评价实施

（一）评价目的。项目绩效自评的核心目的是了解资金是否达到预期目标、检验资金支出效率和效果，并分析存在的问题和原因，从而有效提高管理水平和资金使用效益。

（二）预设问题及评价重点。按照绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断，重点对单位预算、资金使用用途、支出时间节点进行分析。

（三）评价选点。本项目不涉及评价选点。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点采用成本效益分析法、单位自评法等方法对专项工作经费项目绩效完成情况进行评价。

（五）评价组织。成立了评价组，人员由项目管理人员和财务人员组成，项目管理人员主要负责对项目决策、项目管理、项目实施、项目结果等涉及指标进行评价；财务人员主要负责对资

金用途合规性、程序合规性、标准合规性等涉及指标进行评价。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。该项目符合各级有关决策部署，有立项的必要性、合理性和可行性；项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排；项目绩效目标设置科学合理；项目资金与项目总体规划发展相匹配。

2.项目管理。项目管理制度体系健全，不存在管理制度缺失、管理办法过期等情况；资金分配因素选取符合实际和发展需求；资金区域分布结果公平合理；项目管理按要求全面完成绩效目标、绩效评价。

3.项目实施。本项目资金预算申报 47.5 万元，实际到位 47.5 万元，资金到位率 100%；截至 2023 年 12 月 31 日，本项目实际支出资金 47.5 万元，预算执行率 100%。项目资金财政拨付到位，资金使用符合规定。

4.项目结果。项目完成实现预期目标，与绩效目标相匹配。

（二）专用指标行政运行绩效分析。

1.用途合规性。项目资金申报内容与具体实施内容相符，保障 2023 年全县行政事业企业及支农政策会计培训经费的支出，申报目标合理可行，资金用途符合有关规定。

2.程序合规性。资金来源于财政预算，来源渠道合法合规，评估内容具有公共性，属于公共财政支持范围。

3.标准合规性。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析。

1.业务培训人次。全年共完成培训 1920 人次。

2.培训人员业务知识合格率。参会培训人员专业知识的掌握程度达 98%。

3.培训对象满意度。通过该项目的实施，业务人员工作能力得到提升，培训对象满意度达 97%。

四、评价结论

项目决策程序严密，财务管理制度健全、机构设置正确、会计核算及账务处理规范。项目资金财政及时拨付，该项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，项目实际完成时间与计划完成时间相同。该项目得分为 97 分。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			2023—行政事业企业及支农政策会计培训费					
预算单位			渠县财政局					
项目类型			行政运行					
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式		☐ 因素法	☐ 项目法		☐ 据实据效	☒ 因素法与项目法相结合	
	立项依据		渠财预[2023]5号					
	使用范围		2023—行政事业企业及支农政策会计培训					
	申报（补助）条件							
	项目起止年限		2023					
项目资金（万元）		年度资金总额：	47.5					
		其中：财政拨款	47.5					
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	开展行政事业企业及支农政策会计培训，提升业务水平，提高政策知晓度。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	培训次数	≥	10	次	10	10
			培训人次	≥	1800	人次	10	1800
		质量指标	培训人员合格率	≥	75	%	15	75
			时效指标	培训天数	≥	20	天	10
	效益指标	社会效益指标	培训人员收益率	≥	98	%	15	98
			提高政策知晓度	≥	90	%	15	90
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训人员满意度	≥	90	%	10	90
	成本指标	经济成本指标	培训费用	≤	50	万元	5	50

财政综合治税平台搭建费预算项目 绩效评价的报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为进一步拓宽税源监控领域，强化税收科学管理，促进财政收入稳步增长，财政局把综合治税作为财政工作的重中之重，全力以赴抓好落实各级领导的工作部署和要求，稳步推进社会综合治税工作。

（二）实施目的及支持方向。该项目是为确保全县平台运行正常，增强社会纳税意识，项目资金根据《渠县财政局 2023 年部门预算编制口径》编制并申报，其预算程序及政策符合资金管理办法等相关规定。

（三）预算安排及分配管理。经审核批准 2023 年财政综合治税平台工作经费专项资金 14.25 万元。

（四）项目绩效目标设置。

项目年度目标：财政综合治税平台搭建费。

项目具体绩效目标：本项目共设置 8 个三级指标。具体如下：
数量指标：平台用户 ≥ 124 家；质量指标：系统正常使用年限 ≥ 10 年，系统运行正常率 $\geq 98\%$ ；时效指标：系统运行时限 ≥ 12 月；社会效益指标：平台系统社会影响力提升，纳税意识提升；服务

对象会满意度：平台使用单位和人员满意度 $\geq 90\%$ ；经济成本指标：项目成本 ≤ 15 万。

项目自评工作开展情况。根据《渠县财政局关于开展 2024 年县级部门绩效自评工作的通知》（渠财绩〔2024〕11 号）要求，本单位对财政综合治税平台搭建费项目开展了绩效自评，按照项目完成情况填列了《专项预算项目绩效目标完成情况自评表》，同时根据专项预算项目绩效评价指标体系选择适用的评价指标，形成项目的绩效评价指标体系，根据评价要点和评分方法，对项目绩效实现情况进行打分，形成评价结论，撰写专项预算项目绩效自评报告。

二、评价实施

（一）评价目的。通过项目绩效自评明确绩效目标，是否按照预期规划进行资金分配，是否达到预期效果，实现预期价值，提高资金使用效益。

（二）预设问题及评价重点。按照绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断，重点对单位预算、资金使用用途、支出时间节点进行分析。

（三）评价选点。本项目不涉及评价选点。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点采用成本效益分析法、单位自评法等方法对专项工作经费项目绩效完成情况进行评价。

（五）评价组织。成立了评价组，人员由项目管理人员和财

务人员组成，项目管理人员主要负责对项目决策、项目管理、项目实施、项目结果等涉及指标进行评价；财务人员主要负责对资金用途合规性、程序合规性、标准合规性等涉及指标进行评价。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。该项目符合各级有关决策部署，有立项的必要性、合理性和可行性；项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排；项目绩效目标设置科学合理；项目资金与项目总体规划发展相匹配。

2.项目管理。项目管理制度体系健全，不存在管理制度缺失、管理办法过期等情况；资金分配因素选取符合实际和发展需求；资金区域分布结果公平合理；项目管理按要求全面完成绩效目标、绩效评价。

3.项目实施。本项目资金预算申报14.25万元，实际到位14.25万元，资金到位率100%；截至2023年12月31日，本项目实际支出资金14.25万元，预算执行率100%。项目资金财政拨付到位，资金使用符合规定。

4.项目结果。项目完成实现预期目标，与绩效目标相匹配。

（二）专用指标行政运行绩效分析。

1.用途合规性。项目资金申报内容与具体实施内容相符，均

是用于财政综合治税平台搭建的工作开支，申报目标合理可行，资金用途符合有关规定。

2.程序合规性。资金来源于财政预算，来源渠道合法合规，评估内容具有公共性，属于公共财政支持范围。

3.标准合规性。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析。

1.工作覆盖率。通过实施该项目，全县行政事业单位综合治税工作纳入统一管理覆盖率达 100%。

2.系统正常运行率。经费按时拨付为做好综合治税工作提供了有力的经费保障，系统正常运行率 99%。

3.服务对象满意度。平台使用相关单位和人员满意度高。

四、评价结论

项目决策程序严密，财务管理制度健全、机构设置正确、会计核算及账务处理规范。项目资金财政及时拨付，该项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，项目实际完成时间与计划完成时间相同。该项目得分为 98 分。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023—财政综合治税平台工作经费				
预算单位				渠县财政局				
项目类型				行政运行				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式			☐ 因素法	☐ 项目法	☐ 据实据效	☒ 因素法与项目法相结合	
	立项依据			渠财预[2023]5号				
	使用范围			2023—财政综合治税平台工作				
	申报（补助）条件							
	项目起止年限			2023				
项目资金（万元）		年度资金总额：		14.25				
		其中：财政拨款		14.25				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	财政综合治税平台维护，有效运行。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	平台用户数	≥	124	家	10	124
		质量指标	系统正常使用年限	≥	10	年	10	10
			系统运行正常率	≥	98	家	10	98
		时效指标	平台运行时限	≥	12	月	10	12
	效益指标	社会效益指标	平台系统社会影响力	定性	提升	家	15	提升
			增强纳税意识	定性	提升	家	15	提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	平台使用单位和人员满意度	≥	90	%	10	90
	成本指标	经济成本指标	办公运行经费	≤	150000	元	10	150000

电子支付系统平台搭建费预算项目 绩效评价的报告

一、项目概况

(一)设立背景及基本情况。财政电子支付系统平台的搭建,不仅保障了财务数据的安全,提高了财政部门和基层行政事业单位的工作效率,同时也提高了财政资金的使用效率。

(二)实施目的及支持方向。该项目是为确保全县电子支付系统平台搭建运行。

(三)预算安排及分配管理。经审核批准 2023 年电子支付系统平台搭建费专项资金 19 万元。

(四)项目绩效目标设置。

项目年度目标:电子支付系统平台搭建费。

项目具体绩效目标:本项目共设置 8 个三级指标。具体如下:
数量指标:电子支付系统平台数量=1;质量指标:系统验收合格率 ≥ 96 ,系统正常运行率 ≥ 95 ;时效指标:系统故障修复相应时间 ≤ 2 小时;社会效益指标:系统正常使用年限 ≥ 15 年,电子支付系统平台社会影响力提升;服务对象会满意度:使用单位和人员满意度 $\geq 95\%$;经济成本指标:项目成本 ≤ 20 万。

项目自评工作开展情况。根据《渠县财政局关于开展 2024

年县级部门绩效自评工作的通知》(渠财绩〔2024〕11号)要求,本单位对电子支付系统平台搭建费项目开展了绩效自评,按照项目完成情况填列了《专项预算项目绩效目标完成情况自评表》,同时根据专项预算项目绩效评价指标体系选择适用的评价指标,形成项目的绩效评价指标体系,根据评价要点和评分方法,对项目绩效实现情况进行打分,形成评价结论,撰写专项预算项目绩效自评报告。

二、评价实施

(一)评价目的。通过项目绩效自评明确绩效目标,是否按照预期规划进行资金分配,是否达到预期效果,实现预期价值,提高资金使用效益。

(二)预设问题及评价重点。按照绩效评价指标体系,对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断,重点对单位预算、资金使用用途、支出时间节点进行分析。

(三)评价选点。本项目不涉及评价选点。

(四)评价方法。根据项目情况和评价重点采用成本效益分析法、单位自评法、座谈调研法等多种方法对专项工作经费项目绩效完成情况进行评价。

(五)评价组织。评价组人员由项目管理人员和财务人员组成,项目管理人员主要负责对项目决策、项目管理、项目实施、项目结果等涉及指标进行评价;财务人员主要负责对资金用途合规性、程序合规性、标准合规性等涉及指标进行评价。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。该项目符合各级有关决策部署，有立项的必要性、合理性和可行性；项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排；项目绩效目标设置科学合理；项目资金与项目总体规划发展相匹配。

2.项目管理。项目管理制度体系健全，不存在管理制度缺失、管理办法过期等情况；资金分配因素选取符合实际和发展需求；资金区域分布结果公平合理；项目管理按要求全面完成绩效目标、绩效评价。

3.项目实施。本项目资金预算申报 19 万元，实际到位 19 万元，资金到位率 100%；截至 2023 年 12 月 31 日，本项目实际支出资金 19 万元，预算执行率 100%。项目资金财政拨付到位，资金使用符合规定。

4.项目结果。项目完成实现预期目标，与绩效目标相匹配。

（二）专用指标行政运行绩效分析。

1.用途合规性。项目资金申报内容与具体实施内容相符，均是用于电子支付系统平台搭建的工作开支，申报目标合理可行，资金用途符合有关规定。

2.程序合规性。资金来源于财政预算，来源渠道合法合规，

评估内容具有公共性，属于公共财政支持范围。

3.标准合规性。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析。

1.工作覆盖率。通过实施该项目，全县行政事业单位电子支付工作纳入统一管理覆盖率达 100%。

2.系统正常运行率。经费拨付到位为做好该项工作提供了有力的经费保障，系统正常运行率 98%。

3.服务对象满意度。通过实施该项目，相关单位和人员满意度高。

四、评价结论

项目决策程序严密，财务管理制度健全、机构设置正确、会计核算及账务处理规范。项目资金财政及时拨付，该项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，项目实际完成时间与计划完成时间相同。该项目得分为 98 分。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023-电子支付系统平台搭建费				
预算单位				渠县财政局				
项目类型				行政运行				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式			☐ 因素法	☐ 项目法	☐ 据实据效	☒ 因素法与项目法相结合	
	立项依据			渠财预[2023]5号				
	使用范围			2023-电子支付系统平台搭建				
	申报（补助）条件							
	项目起止年限			2023				
项目资金（万元）		年度资金总额：		19				
		其中：财政拨款		19				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	电子支付系统平台搭建运行维护。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	电子支付系统平台数量	=	1	套	10	1
		质量指标	系统验收合格率	≥	96	%	10	96
			系统正常运行率	≥	95	%	10	95
		时效指标	系统故障修复响应时间	≤	2	小时	10	2
	效益指标	社会效益指标	系统正常使用年限	≥	15	年	15	15
			电子支付系统平台社会影响力	定性	提升	家	15	提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	使用单位和人员满意度	≥	95	%	10	95
	成本指标	经济成本指标	运行费用	≤	20	万元	10	20

国有企业退休人员社会化管理补助资金 预算项目绩效评价的报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为推进关国有企业退休人员社会化管理工作，将国有企业退休人员社会化管理补助资金纳入 2023 年县级财政预算。

（二）实施目的及支持方向。按照工作安排，确保国有企业退休人员各类社会保障待遇按时足额发放，为退休人员提供活动学习场所和各类管理服务资源，多渠道、多方式提供社会化服务等。

（三）预算安排及分配管理。经审核批准 2023 年国有企业退休人员社会化管理补助资金 20 万元。

（四）项目绩效目标设置。根据预算绩效管理工作要求，设立了产出指标、效益指标、满意度指标及成本指标等 4 个一级指标，并对所有一级指标进行了逐级细化量化，设立分值总分 100 分。

二、评价实施

（一）评价目的。通过项目绩效自评明确绩效目标，是否按照预期规划进行资金分配，是否达到预期效果，实现预期价值，

提高资金使用效益。

（二）预设问题及评价重点。按照绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断，重点对单位预算、资金使用用途、支出时间节点进行分析。

（三）评价选点。本项目不涉及评价选点。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点采用成本效益分析法、单位自评法等方法对专项工作经费项目绩效完成情况进行评价。

（五）评价组织。评价组人员由项目管理人员和财务人员组成，项目管理人员主要负责对项目决策、项目管理、项目实施、项目结果等涉及指标进行评价；财务人员主要负责对资金用途合规性、程序合规性、标准合规性等涉及指标进行评价。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。该项目符合各级有关决策部署，有立项的必要性、合理性和可行性；项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排；项目绩效目标设置科学合理；项目资金与项目总体规划发展相匹配。

2.项目管理。项目管理制度体系健全，不存在管理制度缺失、管理办法过期等情况；资金分配因素选取符合实际和发展需求；

资金区域分布结果公平合理；项目管理按要求全面完成绩效目标、绩效评价。

3.项目实施。本项目资金预算申报 20 万元，实际到位 20 万元，资金到位率 100%；截至 2023 年 12 月 31 日，本项目实际支出资金 20 万元，预算执行率 100%。项目资金财政拨付到位，资金使用符合规定。

4.项目结果。项目完成实现预期目标，与绩效目标相匹配。

（二）专用指标行政运行绩效分析。

1.用途合规性。项目资金申报内容与具体实施内容相符，保障国有企业退休人员社会化管理的支出，申报目标合理可行，资金用途符合有关规定。

2.程序合规性。资金来源于财政预算，来源渠道合法合规，评估内容具有公共性，属于公共财政支持范围。

3.标准合规性。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析。

1.工作覆盖率。通过实施该项目，国有企业退休人员社会管理覆盖率达 100%。

2.补助资金到位率。该项目按照预先确定的资金拨付进度达 100%。

3.服务对象满意度。该项目补助资金及时足额到位，国有企业退休人员满意度 98%。

四、评价结论

项目决策程序严密，财务管理制度健全、机构设置正确、会计核算及账务处理规范。项目资金财政及时拨付，该项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，项目实际完成时间与计划完成时间相同。该项目得分为 99 分。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				国有企业退休人员社会化管理补助资金				
预算单位				渠县财政局				
项目类型				行政运行				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式			☐ 因素法	☐ 项目法	☐ 据实据效	☒ 因素法与项目法相结合	
	立项依据			渠财资产[2023]17 号				
	使用范围			国有企业退休人员社会化管理				
	申报（补助）条件							
	项目起止年限			2023				
项目资金（万元）		年度资金总额：		20				
		其中：财政拨款		20				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	确保国有企业退休人员各类社会保障待遇按时足额发放，为退休人员提供活动学习场所和各类管理服务资源，多渠道、多方式提供社会化服务等。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	数量指标	国有企业退休人员管理服务人数	≥	100		
		质量指标	质量指标	国有企业已退休人员补助发放率	=	100		
		时效指标	时效指标	补助发放时限	≤	12		
	效益指标	社会效益指标	国有企业退休人员素质提升	定性	高中低			
	满意度指标	服务对象满意度指标	享受对象满意度	≥	96	%		
	成本指标	经济成本指标	成本控制	≤	46	万		

评审中心绩效考评预算项目 绩效评价的报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为全县财政性投资项目的工程概（预）决算的审查，对财政投资建设项目年度财务决算、竣工决算、材料设备降价处理和工程报废签署评审意见；负责财政部门委托项目的概（预）算、竣工决算的审查，并出具评审报告。

（二）实施目的及支持方向。该项目为全县财政性投资项目的工程概（预）决算的审查，对财政投资建设项目年度财务决算、竣工决算、材料设备降价处理和工程报废签署评审意见；负责财政部门委托项目的概（预）算、竣工决算的审查，并出具评审报告。

（三）预算安排及分配管理。经审核批准 2023 年评审中心绩效考评专项资金 100 万元。

（四）项目绩效目标设置。根据预算绩效管理工作要求，设立了产出指标、效益指标、满意度指标及成本指标等 4 个一级指标，并对所有一级指标进行了逐级细化量化，设立分值总分 100 分。

二、评价实施

（一）评价目的。通过项目绩效自评明确绩效目标，是否按

照预期规划进行资金分配，是否达到预期效果，实现预期价值，提高资金使用效益。

（二）预设问题及评价重点。按照绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断，重点对单位预算、资金使用用途、支出时间节点进行分析。

（三）评价选点。本项目不涉及评价选点。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点采用成本效益分析法、单位自评法等方法对专项工作经费项目绩效完成情况进行评价。

（五）评价组织。评价组人员由项目管理人员和财务人员组成，项目管理人员主要负责对项目决策、项目管理、项目实施、项目结果等涉及指标进行评价；财务人员主要负责对资金用途合规性、程序合规性、标准合规性等涉及指标进行评价。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。该项目符合各级有关决策部署，有立项的必要性、合理性和可行性；项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排；项目绩效目标设置科学合理；项目资金与项目总体规划发展相匹配。

2.项目管理。项目管理制度体系健全，不存在管理制度缺失、

管理办法过期等情况；资金分配因素选取符合实际和发展需求；资金区域分布结果公平合理；项目管理按要求全面完成绩效目标、绩效评价。

3.项目实施。本项目资金预算申报 100 万元，实际到位 100 万元，资金到位率 100%；截至 2023 年 12 月 31 日，本项目实际支出资金 100 万元，预算执行率 100%。项目资金财政拨付到位，资金使用符合规定。

4.项目结果。项目完成实现预期目标，与绩效目标相匹配。

（二）专用指标行政运行绩效分析

1.用途合规性。评审中心绩效考评项目资金申报内容与具体实施内容相符，均是用于评审中心绩效考评的工作开支，申报目标合理可行，成本控制合理。

2.程序合规性。资金来源于财政预算，来源渠道合法合规，评估内容具有公共性，属于公共财政支持范围。

3.标准合规性。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析

1.评审工作覆盖率。通过实施该项目，全县评审覆盖率达 100%。

2.评审报告质量。通过实施该项目，全县评审工作得到了较大提升。

3.服务对象满意度。通过实施该项目，被评审单位满意度达 95%。

四、评价结论

项目决策程序严密，财务管理制度健全、机构设置正确、会计核算及账务处理规范。项目资金财政及时拨付，该项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，项目实际完成时间与计划完成时间相同。该项目得分为 98 分。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				评审中心绩效考评				
预算单位				渠县财政局				
项目类型				行政运行				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式			£因素法	£项目法	☐ 据实据效	☒ 因素法与项目法相结合	
	立项依据			渠财行[2023]115 号				
	使用范围			2023—评审中心绩效考评				
	申报（补助）条件							
	项目起止年限			2023				
项目资金（万元）		年度资金总额：		100				
		其中：财政拨款		100				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	进一步加强财政支出管理，充分发挥投资评审的专业优势，达到控制工程造价的目的，提高政府投资效益。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	完成评审项目数量	≥	523	个	20	523
		质量指标	评估质量合格率	≥	98	%	10	98
		时效指标	单个项目评审时间	≤	5	天	10	5
	效益指标	经济效益指标	资金审减率	≥	12	%	30	12
	满意度指标	服务对象满意度指标	被评审单位满意度	≥	95	%	10	95
	成本指标	经济成本指标	项目资金	=	100	万元	10	100

财政预算、决算评审经费项目 绩效评价的报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。促进全县财政预算、决算工作，编制年度县级预决算草案和预算调整方案，组织县级一般公共预算、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、审核工作，指导乡（镇、街道）预算管理工作，汇总年度全县财政预算，管理财政和预算单位账户、财政决算及总会计核算工作。

（二）实施目的及支持方向。该项目促进全县财政预算、决算工作，编制年度县级预决算草案和预算调整方案，组织县级一般公共预算、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、审核工作，指导乡（镇、街道）预算管理工作，汇总年度全县财政预算，管理财政和预算单位账户、财政决算及总会计核算工作。

（三）预算安排及分配管理。经渠县财政局审核批准 2023 年财政预算、决算评审经费专项资金 200 万元。

（四）项目绩效目标设置。

项目年度目标：财政预算、决算评审经费。

项目具体绩效目标：本项目共设置 7 个三级指标。具体如下：
数量指标：服务工作单位=282 个；质量指标：预算、决算工作质量达标率 $\geq 97\%$ ，预算、决算工作质量准确率 $\geq 95\%$ ；时效指标：完成时限 ≤ 2 月；社会效益指标：促进部门单位财务水平提高；服务对象会满意度：预算单位满意度 $\geq 95\%$ ；经济成本指标：项目成本 ≤ 200 万。

项目自评工作开展情况。根据《渠县财政局关于开展 2024 年县级部门绩效自评工作的通知》（渠财绩〔2024〕11 号）要求，本单位对电子支付系统平台搭建费项目开展了绩效自评，按照项目完成情况填列了《专项预算项目绩效目标完成情况自评表》，同时根据专项预算项目绩效评价指标体系选择适用的评价指标，形成项目的绩效评价指标体系，根据评价要点和评分方法，对项目绩效实现情况进行打分，形成评价结论，撰写专项预算项目绩效自评报告。

二、评价实施

（一）评价目的。通过项目绩效自评明确绩效目标，是否按照预期规划进行资金分配，是否达到预期效果，实现预期价值，提高资金使用效益。

（二）预设问题及评价重点。按照绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断，重点对单位预算、资金使用用途、支出时间节点进行分析。

（三）评价选点。本项目不涉及评价选点。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点采用成本效益分析法、单位自评法、问卷调查法等方法对专项工作经费项目绩效完成情况进行评价。

（五）评价组织。成立了评价组，人员由项目管理人员和财务人员组成，项目管理人员主要负责对项目决策、项目管理、项目实施、项目结果等涉及指标进行评价；财务人员主要负责对资金用途合规性、程序合规性、标准合规性等涉及指标进行评价。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。该项目符合各级有关决策部署，有立项的必要性、合理性和可行性；项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排；项目绩效目标设置科学合理；项目资金与项目总体规划发展相匹配。

2.项目管理。项目管理制度体系健全，不存在管理制度缺失、管理办法过期等情况；资金分配因素选取符合实际和发展需求；资金区域分布结果公平合理；项目管理按要求全面完成绩效目标、绩效评价。

3.项目实施。本项目资金预算申报 200 万元，实际到位 200 万元，资金到位率 100%；截至 2023 年 12 月 31 日，本项目实际支出资金 200 万元，预算执行率 100%。项目资金财政拨付到位，

资金使用符合规定。

4.项目结果。项目完成实现预期目标，与绩效目标相匹配，项目实际完成时间与计划完成时间相同。

（二）专用指标绩效分析。该项目按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金管理程序符合专项资金管理要求，资金分配标准，符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析

1.预算、决算评审工作覆盖率。通过实施该项目，全面预算、决算评审覆盖率达 100%。

2.评审质量达标率。全县预算、决算评审达标率 98%。

3.部门满意度。通过实施该项目，促进全县财政预算、决算工作，预算单位满意度达 95%。

四、评价结论

项目决策程序严密，财务管理制度健全、机构设置正确、会计核算及账务处理规范。项目资金财政及时拨付，该项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，项目实际完成时间与计划完成时间相同。该项目得分为 98 分。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				财政预算、决算评审经费				
预算单位				渠县财政局				
项目类型				行政运行				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式			☐ 因素法	☐ 项目法	☐ 据实据效	☒ 因素法与项目法相结合	
	立项依据			渠财行[2023]115 号				
	使用范围			财政预算、决算评审				
	申报（补助）条件							
	项目起止年限			2023				
项目资金 （万元）	年度资金总额：		200					
	其中：财政拨款		200					
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	建成全方位、全过程、全覆盖的预算、决算管理体系。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	服务渠县预算、决算工作单位	=	282	家	20	282
		质量指标	预算、决算工程质量达标率	≥	97	%	10	97
			全县预算、决算工作准确率	≥	95	%	15	95
		时效指标	完成时限	≤	2	月	5	2
	效益指标	社会效益指标	促进部门单位财务完善	定性	提高		20	提高
	满意度指标	服务对象满意度指标	预算单位满意度	≥	95	%	10	95
	成本指标	经济成本指标	成本控制	≤	200	万元	10	200

财政金融互动奖补资金预算项目 绩效评价的报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为进一步加强财政政策与金融监管、金融体制改革协调配合工作，强化财政金融互动政策，加强政府隐性债务监管等工作，提高政府投资效益，有迫切的现实需求，所产生的费用属于公共财政支持范围。

（二）实施目的及支持方向。该项目为全县财政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奖励资金。

（三）预算安排及分配管理。项目预算安排 2023 年财政金融互动奖补资金 40 万元，由渠财行〔2023〕115 号下达资金 40 万元。

（四）项目绩效目标设置。根据预算绩效管理工作要求，设立了产出指标、效益指标、满意度指标及成本指标等 4 个一级指标，并对所有一级指标进行了逐级细化量化，设立分值总分 100 分。

二、评价实施

（一）评价目的。通过项目绩效自评明确绩效目标，是否按照预期规划进行资金分配，是否达到预期效果，实现预期价值，

提高资金使用效益。

（二）预设问题及评价重点。按照绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断，重点对单位预算、资金使用用途、支出时间节点进行分析。

（三）评价选点。本项目不涉及评价选点。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点采用成本效益分析法、单位自评法、问卷调查法等多种方法对专项工作经费项目绩效完成情况进行评价。

（五）评价组织。成立了评价组，人员由项目管理人员和财务人员组成，项目管理人员主要负责对项目决策、项目管理、项目实施、项目结果等涉及指标进行评价；财务人员主要负责对资金用途合规性、程序合规性、标准合规性等涉及指标进行评价。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。该项目符合各级有关决策部署，有立项的必要性、合理性和可行性；项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排；项目绩效目标设置科学合理；项目资金与项目总体规划发展相匹配。

2.项目管理。项目管理制度体系健全，不存在管理制度缺失、管理办法过期等情况；资金分配因素选取符合实际和发展需求；

资金区域分布结果公平合理；项目管理按要求全面完成绩效目标、绩效评价。

3.项目实施。本项目资金预算申报 40 万元，实际到位 40 万元，资金到位率 100%；截至 2023 年 12 月 31 日，本项目实际支出资金 40 万元，预算执行率 100%。项目资金财政拨付到位，资金使用符合规定。

4.项目结果。项目完成实现预期目标，与绩效目标相匹配。

（二）专用指标行政运转绩效分析。

1.用途合规性。财政金融互动奖补资金项目资金申报内容与具体实施内容相符，均是用于奖补工作的开支，申报目标合理可行，成本控制合理。

2.程序合规性。资金来源于财政预算，来源渠道合法合规，评估内容具有公共性，属于公共财政支持范围。

3.标准合规性。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析。

1.金融风险化解率。通过实施该项目，防范化解地方金融风险率达 98%。

2.地方金融企业发展情况。通过实施该项目，地方金融业健康发展得到提升。

3.服务对象满意度。有效促进了地方金融企业健康发展，满意度达 95%。

四、评价结论

项目决策程序严密，财务管理制度健全、机构设置正确、会计核算及账务处理规范。项目资金财政及时拨付，该项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，项目实际完成时间与计划完成时间相同。该项目得分为 98 分。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				财政金融互动奖补资金				
预算单位				渠县财政局				
项目类型				行政运行				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式			☐ 因素法	☐ 项目法	☐ 据实据效	☒ 因素法与项目法相结合	
	立项依据			渠财行[2023]115 号				
	使用范围			财政金融互动奖补资金				
	申报（补助）条件							
	项目起止年限			2023				
项目资金（万元）		年度资金总额：		40				
		其中：财政拨款		40				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	加强财政政策与金融监管、金融体制改革协调配合工作，强化财政金融互动政策，加强政府隐性债务监管等工作，提高政府投资效益。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	用于地方金融企业管理	≥	2	家	10	2
		质量指标	防范化解地方金融风险率	≥	98	%	15	98
		时效指标	风险防范及时率	=	100	%	15	100
	效益指标	社会效益指标	促进地方金融企业健康发展	定性	提升		20	提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对方满意度	≥	95	%	10	95
	成本指标	经济成本指标	成本控制	≤	40	万元	20	40

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