

财政项目支出绩效自我评价报告

项目名称：部门预决算审核经费

项目单位：郑州市人大常委会办公厅机关

2021 年 01 月

目 录

一、项目的基本情况.....	2
（一）项目概况	2
（二）资金安排和使用情况	2
（三）项目绩效目标	3
（四）项目实施计划	4
二、项目绩效情况分析	4
（一）绩效目标完成的指标	4
（二）没有完成绩效目标的指标	5
（三）未完成绩效目标指标原因解释	5
三、改进建议	5
（一）对项目管理及实施的建议	5
（二）对完善制度保障的建议	5
（三）对以后年度项目预算安排的建议	6
（四）备注	6
附表 1. 自评价评分附件表.....	6

一、项目的基本情况

（一）项目概况

市人大常委会预算工作委员会每年抽取一定数量的政府部门，对其预决算进行审核监督。

（二）资金安排和使用情况

1. 资金安排情况

项目	行次	合计	财政资金					其他资金			
			小计	中央级	市级	区县级	乡镇级	小计	单位自筹	银行贷款等	社会资本
预算安排	(1)	480000	480000		480000			0			
项目实际投入	(2)	480000	480000		480000			0			
资金到位	(3)	480000	480000		480000			0			
实际支出	(4)	480000	480000		480000			0			
资金结余	(5)=(3)-(4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
预算执行率(%)	(6)=(3)/(1)	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0
资金到位率(%)	(7)=(3)/(2)	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0
资金实际支出率(%)	(8)=(4)/(3)	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0

2.资金使用情况

项目支出内容	资金情况（单位：元）			财政资金专款专用数
	合计	财政资金支出数	其他资金支出数	
合计	480000	480000	0	480000
委托业务费	480000	480000	0	480000

（三）项目绩效目标

1.项目总目标

- 1、增强政府部门预算编制的科学性。
- 2、提高政府部门执行预算的严肃性。
- 3、财政支出更加公开、透明和民主。

2.项目年度绩效目标

- 1、增强政府部门预算编制的科学性。

2、提高政府部门执行预算的严肃性。

3、财政支出更加公开、透明和民主。

（四）项目实施计划

1、计划准备阶段：2020年1月至3月，制定计划，完善方案，确定需审核监督的部门。

2、组织实施阶段：2020年4月至9月，通过社会审计力量对6个政府部门的预决算进行审查。

3、总结反馈阶段：2020年10月至12月，总结工作，针对审查中发现的问题，督促整改，跟踪问效。

二、项目绩效情况分析

综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：部门预决算审核经费项目绩效自我评价结果为：总得分**98.57**分，属于“优秀”。

（一）绩效目标完成的指标

预算执行率；预算编制合理性；预算资金到位情况；资金使用规范性；合同管理完备性；项目质

量可控性；完成审核的政府部门数量；审计报告的合规性；审核工作完成的及时性；审核结果的反馈整改率；被审计单位的满意度；长效管理制度健全性；档案管理制度健全性；单位整改机制健全性；相关部门的协同性。

（二）没有完成绩效目标的指标

财务管理制度健全性；财务监控有效性；项目管理制度健全性。

（三）未完成绩效目标指标原因解释

无

三、改进建议

（一）对项目管理及实施的建议

明确目标，完善方案，有序推进。

（二）对完善制度保障的建议

提高工作的针对性，时效性。

(三) 对以后年度项目预算安排的建议

根据审核单位的数量合理确定预算。

(四) 备注

附表 1. 自评价评分附件表

附表 1. 自评价评分附件表										
一级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	评分结果	评分标准	数据来源及支持材料（附件）	复核业绩值	复核得分	复核说明
投入和管理目标	预算执行率	2.22	100%	100%	2.22	业绩值为 100%得满分，每降低 1%扣权重分的 1%，扣完为止				
	预算编制合理性	2.22	合理	子项目预算内容与项目实际工作内容匹配;总预算细分为具体子项目预算;预算额度测算依据充分，数量与产出指标匹配，单价有标准来源	2.22	具备要素 1 得 30%权重分，具备要素 2 得 30%权重分，具备要素 3 得 40%权重分。				
	预算资金到位情况	2.22	100%	100%	2.22	业绩值为 100%得满分，每降低 1%扣权重分的 1%，扣完为止。				

	财务管理制度健全性	2.22	健全	往来资金结算管理相关规定完整;支出管理相关规定完整;收入管理相关规定完整;财务监督管理相关规定完整;资产管理相关规定完整;采购管理相关规定完整;预算管理相关规定完整;已制定专项资金管理制度或有适用于本项目的财务管理制度	2.08	具备要素 1 得 50%，其余要素每符合一项增加 6.25%				
	资金使用规范性	2.22	合规	不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;符合项目预算批复或合同规定的用途;项目的重大开支经过评估认证;预算资金的拨付有完整的审批程序和手续	2.22	具备 1 个要素得 20%权重分。如果缺要素 4 或缺要素 5 本指标不得分。				
	财务监控有效性	2.22	有效	已制定或具有相应的财务监控机制;按项目进行成本核算,以及项目成本差异情况	1.49	业绩值为 3 得满分,每降低 1 扣权重分的 33.33%,扣完为止。				
	合同管理完备性	2.22	完备	合同中有明确、清晰、完整的质量标准或验收标准;合同双方明确、清晰、完整;合同履约期限明确、清晰、完整;合同支付方式和支付时间明确、清晰、完整;合同有明确、清晰、完整的交付方式及地点;合同标的物及价格明确、清晰、完整;合同生效和解除条款明确、清晰、完整;合同违约责任界定明确、清晰、完整;合同双方按照合同约定履行	2.22	具备要素 1~8 得 6.25%,具备要素 9 得 50%				
	项目质量可控性	2.22	可控	已制定或具有相应的项目质量要求或标准;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;对考核结果及时进行反馈和应用	2.22	业绩值为 3 得满分,每降低 1 扣权重分的 1/3,扣完为止				

	项目管理制度健全性	2.24	健全	项目管理制度（机制）具备可操作性;具备适用于本项目的合法合规的管理制度、办法或方案	1.68	具备要素 1 得 50%权重分，其余要素每符合一项得 25%权重分。				
产出目标	完成审核的政府部门数量	13.33	6	6	13.33					
	审计报告的合规性	13.33	合规	合规	13.33	达到或符合标准时得满分，未达到标准得 0 分				
	审核工作完成的及时性	13.34	及时	及时	13.34	达到或符合标准时得满分，未达到标准得 0 分				
效果目标	审核结果的反馈整改率	15	100	100	15.0	超实际目标业绩值)时，得满分；不超目标业绩值(1.0)时，以目标业绩值为满分，每降低 1%扣除权重分的 10.0%				
	被审计单位的满意度	15	96	97	15.0	超实际目标业绩值)时，得满分；不超目标业绩值(1.0)时，以目标业绩值为满分，每降低 1%扣除权重分的 10.0%				
影响力目标	长效管理制度健全性	2.5	健全	健全	2.5	达到或符合标准时得满分，未达到标准得 0 分				
	档案管理制度健全性	2.5	健全	健全	2.5	达到或符合标准时得满分，未达到标准得 0 分				
	单位整改机制健全性	2.5	健全	健全	2.5	达到或符合标准时得满分，未达到标准得 0 分				
	相关部门的协同性	2.5	良好	良好	2.5	达到或符合标准时得满分，未达到标准得 0 分				
总计		100			98.57					
评价等级		0			优秀					