附件 1

项目绩效自评报告

项目名称：财政支出重点绩效评价聘请第三方费用

部门名称：（公章）

填报人姓名：黄志华

联系电话：5639533

填报日期：2023 年 3 月 15 日

一、基本情况

（一）项目基本情况

根据财政部《关于贯彻落实<中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见的通知>的通知》（财预[2018]167号）和《关于印发<和平县县级全面实施预算绩效管理工作方案（2020-2022年）>的通知》（和财办[2020]14号）和我县预算绩效管理工作安排，2022年我局安排176万元用于聘请第三方机构（会计师事务所），对全县2020年度财政支出部分项目进行重点绩效评价工作。通过重点绩效评价，进一步规范资金管理，强化财政支出绩效理念，加强部门责任意识，切实提高财政资金使用效益。

（二）项目决策情况

经主要领导充分酝酿，局班子会讨论研究决定，指定班子成员负责实施。

（三）绩效目标

进一步规范资金管理，强化财政支出绩效理念，加强部门责任意识，切实提高财政资金使用效益。

二、绩效自评工作组织情况

根据绩效工作安排，组织局机关办公室、财会室及相关业务股室人员对项目支出进行详细自评。

三、绩效自评结论

该项目自评分数为97分，其中，投入类指标得分20分，

过程指标类得分20分，产出类指标得分29分，效率类指标得分28分。

四、绩效指标分析

（一）决策分析

1.项目立项情况。

（1）论证决策。

经局班子充分研究讨论，形成班子会议纪录，并指定专人负责。

（2）目标设置。

进一步规范资金管理，强化财政支出绩效理念，加强部门责任意识，切实提高财政资金使用效益。

（3）保障措施。

班子指定专人负责，股室负责实施

2.资金落实情况。

（1）资金到位。

资金在预算年度内足额到位。

（2）资金分配。

对口业务股室负责资金的分配，并实施。

（二）管理分析

1.资金管理。

（1）资金支付。

付聘请第三方绩效评价费用176万元。

（2）支出规范性。

据专项资金管理办法、局机关财务制度， 根据工程进度，在预算内按合同支付。

2.事项管理。

（1）实施程序。

根据合同，由业务股室负责实施，委托第三方负责具体实施，负责股室对第三方实施过程进行指导和监督。

（2）管理情况。

局班子指定专人负责，对口业务股室负责项目的实施。

（三）产出分析

1.经济性。

控制在预算内，节约一定的财政资金。

2.效率性。

按照合同，控制在合同时间内100%完成。

（四）效益实现度分析

1.效果性。

进一步规范资金管理，强化财政支出绩效理念，加强部门责任意识，切实提高财政资金使用效益。

2.公平性。

按照专项资金管理办法，公平的公正实施项目。

五、主要绩效

进一步规范资金管理，强化财政支出绩效理念，加强部

门责任意识，切实提高财政资金使用效益。

六、存在问题

无

七、下一步工作计划

无

附件2

项目绩效自评信息指标评分表

填报单位名称：和平县财政局　　　　金额单位：万元

基本情况	项目名称	财政支出重点绩效评价聘请第三方费用	评价年度	2022年	评价金额	176
	联系人	黄志华	联系电话	5639533	联系邮箱	
	实施文件依据	《关于印发<和平县县级全面实施预算绩效管理工作方案（2020-2022年）>的通知》（和财办[2020]14号）				

资金情况	资金安排情况	预算计划安排	100						存在的主要问题与改进措施简述
		实际分配下达	县本级	84	上级转移支付				问题： 1. 2. …… 改进措施： 1. 2. ……
		分年度明细	年度	预算计划安排	实际安排额度		资金下达文件及文号		
			2021年	84	84				
			2022年	176	176				
	资金使用情况	实际支出金额	县本级	84	上级转移支付				存在的主要问题与改进措施简述
		实际明细支出	年度	县本级支出	县本级支出（其中：部门预算支出）	上级转移支付支出	-		问题： 1. 2. …… 改进措施： 1. 2. ……
			2021年	84	84		-		
			2022年	176	176		-		
							-		
	绩效目标情况	预期总体目标	顺利完成重点绩效评价工作，进一步规范资金管理，强化财政支出绩效理念，加强部门责任意识，切实提高财政资金使用效益，逐步推进我县全面实施预算绩效管理工作。		是否如期实现预期总体目标		是		存在的主要问题与改进措施简述
		预期阶段性目标	目标1：顺利完成重点绩效评价工作，进一步规范资金管理，强化财政支出绩效理念，加强部门责任意识，切实提高财政资金使用效益，逐步推进我县全面实施预算绩效管理工作。		实际完成情况	目标1：顺利完成重点绩效评价工作，进一步规范资金管理，强化财政支出绩效理念，加强部门责任意识，切实提高财政资金使用效益，逐步推进我县全面实施预算绩效管理工作。			问题： 1. 2. …… 改进措施： 1. 2. ……
			目标2：			目标2：			
			目标3：			目标3：			

指标评分表

一级指标名称	一级指标权重(%)	二级指标名称	二级指标权重(%)	三级指标名称	三级指标权重(%)	四级指标名称	四级指标权重(%)	评价年度预期值	评价年度实现值	自评分数	评分依据、未达标原因分析	评分标准
投入	20	项目立项	12	论证决策	4	论证充分性	4			4	经局领导班子讨论决定	具有前期可行性研究报告或摸底调查工作总结等材料的,或经过集体会议协商、并咨询相关专家意见、且有文字材料的得4分。如无，则根据实际情况核定分数。
				目标设置	6	完整性	2			2	目标设置完整合理	依据相关基础信息和证据判断目标设置的完整性，即是否包含总目标和阶段性目标，是否包括预期提供的公共产品或服务的产出数量、质量、成本指标，预期达到的效果性指标，据此核定分数
						合理性	2			2	目标设置客观符合实际，与支出内容相关	依据相关基础信息和证据判断目标设置的相关性，即绩效目标是否与资金或项目属性特点、支出内容相关，体现决策意图，同时合乎客观实际，据此核定分数。
						可衡量性	2			2	目标设置具有可衡量性	依据相关基础信息和证据判断目标设置的可衡量性，即绩效目标设置是否有数据支撑、是否有可衡量性的产出和效果指标，据此核定分数。
				保障措施	2	制度完整性	1			1	有制度保障和支撑	依据相关基础信息和证据判断制度完整性和是否具备条件实施，根据实际情况核定分数。
						计划安排合理性	1			1	工作安排合理，符合实际情况	依据工作进度计划等相关基础信息和证据判断，并根据实际情况核定分数。
		资金落实	8	资金到位	5	资金到位率	3			3	资金到位率100%	1. 各类来源的资金足额到位的，得3分； 2. 各类来源的资金未足额到位的，按实际到位金额/应到位金额*指标分值
						资金到位及时性	2			2	资金到位率100%	1. 各类来源的资金及时到位的，得2分； 2. 各类来源的资金未及时到位的，按实际及时到位的金额/应及时到位的金额*指标分值
				资金分配	3	资金分配合理性	3			3	资金分配合理	依据相关信息和证据判断资金分配是否合理，是否有助于实现资金的绩效目标。
过程	20	资金管理	12	资金支付	6	资金支出率	6			6	资金支出率84%，略有结余，但已圆满完成工作	主要依据“支付额/预算额度*100*指标权重”计算核定得分，同时综合考虑工作进度，以及是否垫资或履行支付手续而影响支出率等因素适当调整最后得分。
				支出规范性	6	支出规范性	6			6	支出合法规范，无超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出得行为	1. 预算执行规范性2分，按规定履行调整报批手续或未发生调整的，且按事项完成进度支付资金的得满分，否则酌情扣分。2. 事项支出的合规性2分，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分，超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，视情节严重情况扣分，直至扣到0分。3. 会计核算规范性2分，规范执行会计核算制度得满分，未按规定设专账核算，或支出凭证不符合规定，或其他核算不规范的，视具体情况扣分。
		事项管理	8	实施程序	4	程序规范性	4			4	实施程序合法规范	项目或方案按规定程序实施,包括项目或方案调整按规定履行报批手续，项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定的，得满分，否则酌情扣分。
				管理情况	4	监管有效性	4			4	有对项目实施的过程开展检查和监督，确保项目顺利完成	1. 资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制，且执行情况良好得2分，具体根据所提供的信息证据作出判断并核定分数。 2. 具体根据所提供的信息证据作出判断，如各级业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改的，得2分；否则，视情况扣分。
产出	30	经济性	5	预算控制	3	预算控制	3	≤100万元	≤100万元	3	实际支出未超过预算	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得满分；实际支出超过预算的，或者支出未能保障事项相应完成进度的，酌情扣分。
				成本控制	2	成本节约（成本指标）	2	成本控制在合理范围内	成本控制在合理范围内	2	项目实施的成本都控制在合理的范围内	在项目按照预算完成的前提下，与同类项目或市场价格比较，项目实施的成本（包括工程造价、物品采购单价、人员经费等）属于合理范围的（如与同类项目或市场价格大致相符的）得满分；成本不合理的（如明显高于或低于同类项目或市场价格的）酌情
		效率性	25	完成进度	25	重点绩效评价项目个数（个）	25	70	70	24	共选取了70个项目开展重点绩效评价	根据评价对象设置指标名称和分数权重，包括完成实际完成情况（数量指标）、及时性（时效指标）、质量达标（质量指标）情况等。
						出具重点绩效评价报告份数（份）		287	287		其中汇总报告7份，分报告280份	
						项目完成时效		按合同规定时效完成	按合同规定时效完成		严格按照合同规定时效完成	
				完成质量		第三方机构出具绩效评价报告书质量		≥98%	≥98%		对出具的报告质量进行检查和审核	
效益	30	效果性	25	经济效益	25	（个性指标）	25			24		根据评价对象设置效果性指标，并相应设置指标名称和分数权重。
				社会效益		推进预算绩效管理工作		加快推进我县全面实施预算绩效管理工作，提高财政资金使用效益	加快推进我县全面实施预算绩效管理工作，提高财政资金使用效益		通过评价工作，强化财政支出绩效理念，加强部门责任意识，切实提高财政资金使用效益。	
				生态效益		（个性指标）						
				可持续发展		构建预算绩效管理体系		争取基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系	争取基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系		争取到2022年基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系	根据评价对象设置指标名称和分数权重。
		公平性	5	满意度	5	服务对象满意度	5	≥95%	≥95%	4	评价工作基本得到各预算单位的认可	表示满意的服务对象数/项目覆盖范围内接受调查的对象总数*指标分值
合计：										97		

附件3

佐证材料清单

类别	佐证材料类型	材料编号	佐证材料名称及文号	备注
绩效目标类	部门职能文件、预算申报文件、资金申报文件、年度计划等。	1	年度预算	
		2	河财绩2018年6号	
资金使用管理类	资金支出明细表、资金明细账、资金管理办法、资金分配文件、主管部门的资金下达文件、市财政资金下达文件等。	3	和财办（2020）17号和平县财政局财务管理制度	
		4	明细支出	
事项管理类	申报立项的文件资料、项目调整的文件资料、项目管理办法、招标合同、完工项目的验收资料（基建项目还包括竣工财务决算审计报告、竣工财务决算批复文件等）、未完工项目的年度总结评审资料、监督管理等。			
绩效表现类	其他反映绩效评价指标所对应绩效信息点的相关佐证材料。			