**2023年项目支出绩效自评报告**

一、评价工作开展及项目情况

**（一）项目基本情况**

1. 财政信息化运维服务经费项目；财政局是全县经济管理部门，承担上级转移支付等资金的支付，财政内网、互联网+精准扶贫代理记账服务、债务系统、非税系统、财政预算一体化平台等信息服务费。一是实现了全县各预算单位的预算编制、预算调整和调剂、预算执行、银行账户管理、单位会计核算、预算绩效、地方评价、政府采购、基础信息、项目库、综合报表查询等功能，保障财政预算一体化平台的稳定性、可用性，从平台维护、数据安全等方面进行了全方位保障；二是监管各乡镇代理记账平台的运行及财政系统的运行维护；三是保证部门决算的信息质量；以权责发生制会计核算为基础，编制政府财务报告等。

2. 财政委托业务经费项目；一是为进一步落实全面实施预算绩效管理有关要求，加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，推动预算绩效管理工作高质量发展。为加强财政投资建设项目预算管理，规范财政投资评审行为，提高财政资金使用效益，黑水县基本建设财务核算管理（财务决算）和黑水县财政局财政投资评审（财评）。二是提高全县预算绩效管理水平，购买绩效评价管理服务项目，完成我县整体支出绩效评价和政策项目支出绩效评价。

3. 财政一般行政管理事务经费项目（财政购买人员服务费经费、财政机关食堂运转经费）；一是为切实维护局机关食堂的正常运转，加强对食堂的监督管理，保障单位职工就餐问题，主要为日常食材购买、机关食堂维修维护、餐饮用具购置、水电燃油气费等。二是通过第三方劳务派遣公司派遣劳务人员协助完成交办的各项工作任务，提高工作效率。

4. 乡镇综合服务设施建设项目；新建乡镇综合服务设施3个（知木林镇、晴朗乡、瓦钵梁子乡），800平方米/个，建筑面积共2400平方米。方便了村民，提高了办事效率，也增强了乡镇干部为民服务、严格工作纪律的自觉性。可以及时公开办事依据、办事程序、办事方法、办理结果，接受社会监督，为群众行使知情权、参与权、监督权提供一个看得见、摸得着、感受得到的平台。对坚持依法行政、加强党的执政能力、建设和谐社会具有重要的现实意义，具有很好的社会效益。

**（二）自评工作开展情况**

项目采取自评方式，成立项目自评小组，结合评价内容，做到有计划，有安排，扎实开展本次自评工作。按照预算下达的项目支出绩效评价指标体系，针对申报内容、实施情况、资金兑现、财务管理、社会效益等做出自我评价，做好自评工作。

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

我局财务管理制度健全，设置了分管领导、会计、出纳，按照财务管理制度，严格执行“收支两条线”管理，会计人员依照合法、有效的会计凭证进行账务处理，会计核算规范，会计处理按照规定的要素完整准确地反映各项业务活动，做到账账、账表、账单相符。资金拨付具有完整的审批程序和手续，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，确保资金使用效益、资金安全。

（二）绩效分析

1、项目决策

（1）决策程序。财政信息化运维服务经费项目，经过局务会通过，申报程序合理，按规定开展事前评估论证、与部门“三定”方案确定的职责和部门中长期发展规划相匹配，符合部门年度工作任务。

（2）目标设置。在设置财政信息化运维服务经费项目绩效目标时，根据2022年度工作总结及2023年度工作计划、部门职能职责、重点工作安排部署等资料设定部门预算绩效目标，绩效目标设置科学合理，规范完整，量化细化，与预算匹配。

2、项目管理

（1）资金分配情况。①财政信息化运维服务经费项目，资金申报24.15万元，资金批复24.15万元，到位率100%；②财政委托业务经费项目；资金申报158万元，资金批复158万元，到位率100%；③财政一般行政管理事务经费项目（财政购买人员劳务派遣、财政局机关食堂）；资金申报59.08万元，资金批复59.08万元，到位率100%；④乡镇综合服务设施建设项目；资金申报35.4万元，资金批复35.4万元，到位率100%。

（2）资金使用情况。①财政信息化运维服务经费项目，资金下达24.15万元，已支出24.15万元，支出率100%；②财政委托业务经费项目；资金下达158万元，已支出153.6万元，支出率97.22%；③财政一般行政管理事务经费项目（财政购买人员劳务派遣、财政局机关食堂）；资金下达59.08万元，调整5万元，已支出54.13万元，支出率84.47%；④乡镇综合服务设施建设项目；资金下达35.4万元，已支出35.4万元，支出率100%。

3、项目绩效

根据项目目标完成情况、项目效益情况，分解为38条绩效指标，其中：数量指标16条、质量指标4条、时效指标3条、成本指标4条，社会效益指标2条、可持续影响指标4条，服务对象满意度指标2条、满意度指标3条。具体情况见下表：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 绩 效 指 标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 全年执行情况 |
| 产出指标 | 数量指标 | 开展互联网+精准扶贫代理记账系统维护量 | ≥16个 | 16个 |
| 数据中心机房设备维护量 | ≥5套 | 5套 |
| 债务管理及监测平台系统维护单位数量 | ≥75个 | 75个 |
| 会议视频系统升级改造 | ≥1套 | 1套 |
| 开展项目评审出具的评审报告 | ≥150个 | 150个 |
| 绩效管理部门工作指导部门数量 | ≥75个 | 75个 |
| 开展部门整体支出绩效评价数量 | ≥20个 | 20个 |
| 开展政策和项目支出绩效评价数量 | ≥30个 | 30个 |
| 部门项目财务核算数量 | ≥100个 | 100个 |
| 开展事前绩效评估数量 | ≥8个 | 8个 |
| 食堂工作日卫生每天保洁次数 | 等于3次 | 3次 |
| 食堂工作日每天出餐次数 | 等于3次 | 3次 |
| 劳务人员发放工资及时性 | 等于12月 | 12月 |
| 劳务派遣人数 | 等于5人 | 5人 |
| 新建乡镇综合服务设施 | 3个 | 3个 |
| 建筑面积 | 2400平方米 | 2400平方米 |
| 时效指标 | 解决问题的及时性 | 等于95% | 95% |
| 报告提交及时性 | ≥95% | 95% |
| 干部职工用餐完成及时率 | ≥100% | 100% |
| 质量指标 | 运维服务响应时间 | ≦5分钟 | 5分钟 |
| 确保财政业务系统平稳运行 | ≤95% | 95% |
| 项目评审报告合格率 | ≥95% | 95% |
| 食品质量安全保障率 | 等于100% | 100% |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 总项目投资 | ≦647.39868万元 | 35.4万元 |
| 年度维护成本控制 | ≦21.75万元 | 30万元 |
| 项目评审审减率 | ≥7% | 7% |
| 总控制劳务派遣费用 | ≦34.0776万元 | 24.13万元 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 促进乡镇经济发展，提高社区群众的生活质量，体现党的富民政策。 | 提升 | 提升 |
| 受益人口数 | ≥28人次 | 30人次 |
| 可持续影响指标 | 用餐环境健康保障率 | ≥100% | 100% |
| 保障工作开展及正常运转 | ≥95% | 95% |
| 财政业务系统应用持续性 | 等于5套 | 5套 |
| 部门预算绩效管理水平提升 | 显著提升 | 显著提升 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 人民群众满意度 | ≥98% | 98% |
| 使用人员满意度 | ≥95% | 95% |
| 满意度指标 | 干部职工满意度 | ≥98% | 98% |
| 被评价部门的满意度 | ≥85% | 89% |
| 被指导部门的满意度 | ≥85% | 89% |

三、存在主要问题

一是对预算绩效评价工作的重要性认识有待进一步提高，绩效评价制度建设和规范化管理还有待加强；二是项目支出绩效评价指标体系不完善，绩效目标设立不够明确、细化和量化；三是个别支出支付进度安排不够合理。

四、相关措施建议

一是及时调整和优化本部门后续项目和以后年度预算支出的方向和结构，合理配置资源。二是强化评价结果在项目申报和预算编制中的有效应用。