华财函〔2023〕63号

关于开展2022年度财政预算支出绩效自评

工作的通知

各预算单位:

为贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》精神和省财政厅“绩效管理提升年”行动方案，有序推进我县全面实施预算绩效管理工作，强化财政支出绩效理念和责任意识，提高财政资源配置效率和使用效益，现就开展2022年度财政预算支出绩效自评工作通知如下：

一、评价对象

**（一）整体支出评价对象:**所有各预算单位2022年度一般公共预算支出、政府性基金预算支出、国有资本经营预算支出和社会保险基金预算支出。

**（二）专项支出评价对象：**各预算单位对2022年度预算安排的项目支出自行开展专项绩效自评，其中对预算安排在50万元以上专项作为重点绩效评价项目报送县财政局。

二、评价实施

各预算单位要高度重视预算支出绩效自评工作，认真制定绩效评价工作方案，成立绩效自评工作组，选用科学合理的评价指标反应预算支出绩效水平。

**（一）整体支出绩效自评。**各预算单位，填报部门整体支出绩效评价基础数据表（附件1）、部门整体支出绩效自评表（附件2）。按照规定的文本格式（附件3）和要求撰写部门整体支出绩效评价报告。对未完成绩效目标或超过年初设定的绩效指标值较多项目，应在总结报告中逐个说明项目情况、偏差原因和整改措施等。

有二级机构的主管部门需汇总本部门整体支出数据形成部门汇总自评。

**（二）项目支出绩效自评。**各预算单位，填报项目支出绩效评价评分表（共性）（附件4）、项目支出绩效自评表（附件5）。按照专项资金绩效自评报告参考格式完成自评报告（附件6）。

三、有关要求

**（一）报送时间：**各预算单位应于2023年7月17日前将自评报告及相关表格报送县财政局。

**（二）报送要求：**①各预算单位加盖单位行政公章的整体支出绩效自评和择选的重点项目自评。②同时报送纸质版和电子版（word文档格式），电子档报送邮箱593236391@qq.com。纸质档先经县财政局归口业务股室审核签章，后报送绩效管理股。③各预算单位对报送数据材料的真实性、准确性和完整性负责。

**（三）结果应用：一是**对绩效自评工作进行评审和抽查。县财政局对各预算单位绩效自评工作质量进行评审并通报评审结果。**二是**全面公开绩效自评报告。除涉密事项外，各预算单位要将部门整体支出绩效自评报告和项目自评报告同部门决算报告同步在网站公开。**三是**与预算调整和项目安排挂钩。各预算单位应将绩效自评结果应用到下一年度的资金安排和项目立项中，真正体现奖优罚劣的绩效导向。

联系人：县财政局预算绩效管理股 4223019

刘夏容 15115037688 向会盈 15200282228

附件：

1.2022年度部门整体支出绩效评价基础数据表

2.2022年度部门整体支出绩效自评表

3.2022年度部门整体支出绩效自评报告

4.2022年度项目支出绩效评价评分表（共性）

5.2022年度项目支出绩效自评表

6.2022年度项目支出绩效自评报告

华容县财政局

2023年6月27日

附件1

2022年度部门整体支出绩效评价基础数据表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况（人） | **编制数** | **2022年实际在职人数** | **控制率** |
| 30 | 36 | 83.3% |
| 经费控制情况（万元） | **2021年决算数** | **2022年预算数** | **2022年决算数** |
| 一、基本支出： | 624.58 | 674.41 | 671.49 |
| 其中：三公经费 | 0.44 | 0.5 | 0.29 |
| 1.公务用车购置和维护经费 |  |  |  |
| 其中：公车购置 |  |  |  |
| 公车运行维护 |  |  |  |
| 2.出国经费 |  |  |  |
| 3.公务接待 | 0.44 | 0.5 | 0.29 |
| 二、项目支出： |  |  |  |
| 1.县级专项资金  （一个专项一行） |  |  |  |
| 2.XX项目 |  |  |  |
| 3.XX项目 |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 厉行节约保障措施 |  | | |

说明：以上数据均来源于部门决算报表，其中“基本支出”数据参照基本支出决算明细表（财决05-1表）；“三公经费”数据参照机构运行信息表（财决附03表）；“项目支出”数据参照项目支出决算明细表（财决05-2表）。

填表人：孟玲芳 填报日期：2023.7.11 联系电话：13974064108 单位负责人签字：附件2

2022年度部门整体支出绩效自评表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 县级预算部门名称 | 华容县石山矶电力排灌站 | | | | | | | |
| 年度  预算  申请  （万元） |  | | 年初  预算数 | 全年  预算数 | 全年  执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | | 497 | 674.41 | 671.49 | 10 | 99.6% | 9 |
| 按收入性质分： | | | | 按支出性质分： | | | |
| 其中： 一般公共预算：658.38 | | | | 其中：基本支出：655.46 | | | |
| 政府性基金拨款： | | | | 项目支出： | | | |
| 纳入专户管理的非税收入拨款： | | | |  | | | |
| 其他资金：16.03 | | | |  | | | |
| 年度  总体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| 目标1：加强排灌区5处泵站的水利设施和机电设备的保养及维护。  目标2：排涝抗旱，减少灾害，增产增收。 | | | | 目标1：及时维修保养设备，保证设备正常运行。  目标2：科学排涝抗旱，合理调度。 | | | |
| 绩  效  指  标 | 一级  指标 | 二级  指标 | 三级  指标 | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 产出  指标  (50分) | 数量  指标 | 泵站机组维修养护数 | 18台 | 18台 | 15 | 15 |  |
| 事故发生次数 | ０次 | ０次 | 10 | 10 |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 质量  指标 | 维修养护验收率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 维修养护合格率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 时效  指标 | 维修养护完成率 | 100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 成本  指标 | 按年初预算资金控制支出。 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 绩  效  指  标 | 一级  指标 | 二级  指标 | 三级  指标 | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 效益  指标  （30分） | 经济效  益指标 | 提高排涝抗旱能力，确保农业增产增收。 | 100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 社会效  益指标 | 排涝抗旱，保证排灌区农业生产 | 维稳 | 稳定 | 10 | 10 |  |
| 生态效  益指标 | 加强排涝抗旱管理，合理利用水资源 | 加强 | 加强 | 5 | 4 |  |
| 可持续影响指标 | 持续正常运行 | 长效 | 长效 | 5 | 4 |  |
| 满意度  指标  （10分） | 服务对象满意度指标 | 排灌辖区服务对象满意度 | 100% | 100% | 10 | 9 | 提高业务能力和服务意识 |
| 总分 | | | | | | 100 | 96 |  |

说明：以上数据参照2022年部门决算报表中的“收入支出决算总表”(财决01表)。

填表人：孟玲芳 填报日期：2023.7.11 联系电话：13974064108 单位负责人签字：附件3

2022年度华容县石山矶电力排灌站

部门（单位）整体支出

绩效自评报告

部门（单位）名称：（盖章）

2023年7 月 11 日

（此页为封面）

2022年度华容县石山矶电力排灌站

部门（单位）整体支出

绩效自评报告

一、部门（单位）基本情况

（一）华容县石山矶电力排灌站于1981年6月组建投运，由石山矶大泵站和万庾、天鹅、宋市、董家铺等中小泵站组建而成，是隶属华容县水利局的公益类二级事业单位。全站5处泵站，总装机18台5325千瓦，受益区辖护城垸三镇一乡一区（章华镇、万庾、鲇鱼须、新河、田家湖生态新区），排区集雨面积239.85平方公里，耕地面积15.87万亩,受益人口约12.5万。

单位主要职能职责：排涝抗旱，减少灾害损失。

本单位编制数30人，2022年末实有在职人员36人，（另：退休人员73人，抚恤对象6人）。

1. 部门（单位）整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等

1，加强排灌区5处泵站的水利设施和机电设备的保养及维护。 2，加强人员的技能培训，人员和设备得到极大优化。

3，各泵站合理调度，联合运行，形成功能完善的，科学的排涝抗旱体系。

二、基本支出情况

本年度总支出：671.49万元，其中人员经费支出：523.69万元，公用经费支出：147.8万元。

三、项目支出情况

无

四、部门整体支出绩效情况

1、强化思想，提高认识，打造了一支过硬的服务队伍。 狠抓安全生产工作，安全责任重于泰山，让所有干部职工认真学习安全知识、安全规程、安全法规.

2、求真务实，扎实认真做牢了排涝抗灾的各项中心工作。 首先，认真做好了年度设备维修保养工作，确保设备运行的完好率达到100%。 其次，科学防汛，合理调度。切实保证了排灌区人民的生命财产安全，对当地经济的发展和社会稳定发挥了巨大作用。

五、存在的问题及原因分析

1，监督管理机制还有待加强，绩效目标管理有待提升。部门预算管理有待加强。

2，预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。

六、下一步改进措施

1，加强预算绩效管理。进一步加强各单位的预算资金管理，减少预算资金使用的随意性，对预算的事前、事中、事后进行全过程控制，加大对预算编制与执行的监督管理力度，提高预算资金使用效率。

2、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。

七、其他需要说明的情况

无

附件4

项目支出绩效评价评分表（共性）

| **一级**  **指标** | **分值** | **二级**  **指标** | **分值** | **三级**  **指标** | **分值** | **具体指标** | **评价标准** | **自评**  **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 项目目标 | 4 | 目标  内容 | 4 | 设立了项目绩效目标；目标明确；目标细化；目标量化 | ①设有目标（1分）  ②目标明确（1分）  ③目标细化（1分）  ④目标量化（1分） |  |
| 决策过程 | 8 | 决策  依据 | 4 | 有关法律法规的明确规定；某一经济社会发展规划；某部门年度工作计划；某一实际问题和需求 | ①符合法律法规（1分）  ②符合经济社会发展规划（1分）  ③部门年度工作计划（1分）  ④针对某一实际问题和需求（1分）  以上③需提供佐证资料。 |  |
| 决策  程序 | 4 | 项目符合申报条件；申报、批复程序符合相关管理办法；项目调整履行了相应手续 | ①符合申报条件（2分）  ②项目申报、批复程序符合管理办法（1分）  ③项目调整履行了相应手续（1分） |  |
| 资金分配 | 8 | 分配  办法 | 3 | 根据需要制定的相关资金管理办法；管理办法中有明确资金分配办法；资金分配因素全面、合理 | ①有相应的资金管理办法（1分）  ②办法健全、规范（1分）  ③因素全面合理（1分）  以上①需提供佐证资料。 |  |
| 分配  结果 | 5 | 资金分配符合相关管理办法；分配结果公平合理 | ①符合分配办法（2分）  ②分配公平合理（3分）  此项需提供相应的资金分配方案。 |  |
| 项目管理 | 25 | 资金到位 | 5 | 到位率 | 3 | 实际到位/计划到位\*100% | 根据项目资金的实际到位率计算得分（3分） |  |
| 到位  时效 | 2 | 资金及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度 | ①到位及时（2分）  ②不及时但未影响项目进度 （1分）  ③不及时并影响项目进度（0.5分） |  |
| 资金管理 | 10 | 资金  使用 | 7 | 支出依据合规，无虚列项目支出情况；无截留挤占挪用情况；无超标准开支情况；无超预算情况 | ①虚列套取扣4-7分  ②依据不合规扣2分  ③截留、挤占、挪用扣3-6分  ④超标准开支扣2-5分  ⑤超预算扣2-5分 |  |
| 财务  管理 | 3 | 资金管理、费用支出等制度健全；制度执行严格；会计核算规范 | ①财务制度健全（1分）  ②严格执行制度（1分）  ③会计核算规范（1分）  以上①需提供佐证资料。 |  |
| 组织实施 | 10 | 组织  机构 | 1 | 机构健全、分工明确 | ①机构健全、分工明确 （1分） |  |
| 支撑  条件 | 1 | 项目实施单位是否提供或具备了必备的人员、场地和设备等条件 | 具备人员、场地、设备条件（1分） |  |
| 项目  实施 | 3 | 项目按计划开工；按计划进度开展；按计划完工 | ①按计划开工（1分）  ②按计划开展（1分）  ③按计划完工（1分） |  |
| 管理  制度 | 5 | 项目管理制度健全；严格执行相关管理制度 | ①管理制度健全（2分）  ②制度执行严格（3分）  以上①需提供佐证资料。 |  |
| 项目绩效 | 55 | 项目产出 | 15 | 产出  数量 | 5 | 目标完成率=目标完成数/预定目标数×100% | 完成绩效目标100%得5分，未完成100%的同比例扣减。 |  |
| 产出  质量 | 4 | 目标完成质量=实际达到的效果/预定目标×100% | 项目产出质量达到绩效目标100%得4分，未完成100%的同比例扣减。 |  |
| 产出  时效 | 3 | 项目资金使用的预定目标是否如期完成，未完成的理由是否充分 | 项目产出时效达到绩效目标得3分，未如期完成且无充分理由的扣3分。 |  |
| 产出  成本 | 3 | 项目产出成本是否按绩效目标控制 | 项目产出成本按绩效目标控制得3分，未完成的，按超支比例扣减。 |  |
| 项目效果 | 40 | 经济  效益 | 8 | 项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。 | 完成绩效目标设定的经济效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 |  |
| 社会  效益 | 8 | 项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。 | 完成绩效目标设定的社会效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 |  |
| 生态  效益 | 8 | 项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。 | 完成绩效目标设定的积极的环境效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 |  |
| 可持续  影响 | 8 | 项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。 | 完成绩效设定目标的得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 |  |
| 服务  对象  满意度 | 8 | 服务对象满意率=项目区被调查人数中表示满意的人数(户数)/ 被调查人数(户数)×100% | 满意率达90%（含）以上的得8分，80%（含）-90%得6分，70%（含）-80%得4分，60%（含）-70%得2分，60%以下不得分。 |  |
| **总分** | **100** |  | **100** |  | **100** |  |  |  |

备注：1、部门（单位）根据项目实际，在《项目支出绩效评价指标评分表（共性）》上进一步完善、量化、细化个性指标，形成本项目的指标体系。

2、一个一级项目一张表。

附件5

2022年度项目支出绩效自评表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支  出名称 |  | | | | | | | |
| 主管部门 |  | | | | 实施单位 |  | | |
| 项目资金  （万元） |  | | 年初  预算数 | 全年  预算数 | 全年  执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | |  |  |  | 10 |  |  |
| 其中：当年财政拨款 | |  |  |  |  |  |  |
| 上年结转资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 其他资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
|  | | | |  | | | |
| 绩  效  指  标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 产出指标  (50分) | 数量指标 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 质量指标 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 时效指标 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 成本指标 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 效益指标  （30分） | 经济效  益指标 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 社会效  益指标 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 生态效  益指标 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 可持续  影响指标 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 满意度  指标  （10分） | 服务对象满意度  指标 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 总分 | | | | | | 100 |  |  |

备注：一个一级项目支出一张表。如，业务工作经费，运行维护经费，XX项目资金…各一张表。

填表人： 填报日期： 联系电话： 单位负责人签字：

附件6

2022年度××部门（单位）××项目支出

绩效自评报告

部门（单位）名称：（盖章）

年 月 日

（此页为封面）

2022年度××部门（单位）××项目支出

绩效自评报告

一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围。

(二)绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、 评价标准等。

(三)绩效评价工作过程。

三、综合评价情况及评价结论

四、绩效评价指标分析

(一)项目决策情况。

(二)项目过程情况。

(三)项目产出情况。

(四)项目效益情况。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

六、其他需要说明的问题