

附件 2



巨鹿县财政局 2021年财政委托业务等经费 项目绩效评价自评报告

一、项目概况

(一) 政府战略规划或目标。

2021 年以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进的工作总基调，牢固树立和贯彻落实新发展理念，深化财税改革，强化资金管理，防范化解财政风险，增强财政可持续性。推动全县财政收入规模进一步壮大，保障能力进一步增强，财政资源配置更加科学，财政政策体系更加完备。财政体制机制更加完善，依法理财水平得到提升。

(二) 单位工作目标

1、硬化预算约束。建立健全财政部门预算绩效管理路径和制度体系，严格执行支出预算，努力提高预算执行的均衡性、有效性、安全性。进一步提高财政资金配置使用效益和执行效率。

2、加大资金监管力度。强化资金监管意识，在重点领域、重要资金、重点项目、重大政策落实等环节有针对性的开展财政监督检查，健全国库管理、非税收入收缴、行政事业单位资产管理、会计管理等监督机制、规范财政权力运行。

3、做好绩效自评工作。按要求开展上年度部门预算绩效自评和重点评价工作，对评价中发现的问题及时整改，调整优化支出结构，提高财政资金使用效益。

4、规范财务资产管理。完善财务管理制度，严格审批程序，加强固定资产登记、使用和报废处置管理，做到支出合理，物尽其用。

（三）工作活动(项目)基本情况。

财政委托业务费项目主要包括重点项目绩效评价、投资评审、内审等其他委托业务。绩效评价依据《中华人民共和国预算法》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预【2020】3号）、中共邢台市委、市政府《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（【2019】75号）等规定立项；评审委托业务费根据《财政投资评审管理规定》立项、内审委托业务费根据《中华人民共和国审计法》立项；会计信息质量监督检查根据《中华人民共和国会计法》立项。

二、工作活动(项目)绩效目标和指标设定情况

项目目标设定：紧紧围绕建设高质量财政评审这一根本目标，积极有效节约财政支出，不断提高财政资金使用效益。

根据共性指标，结合我单位实际情况，建立绩效评价体系：产出指标 50 分（数量、质量、时效、成本）、效益指

标 30 分（经济效益、社会效益）、满意度指标 10 分、预算执行率 10 分。

绩效指标设定：

产出指标：全年开展 2020 重点项目绩效评价项目数 10 个（15 分）；实际评价项目数占计划绩效评价项目数 100%（15 分）；监督检查工作及时完成率 100%（10 分）；2020 年重点项目绩效评价委托业务费支出 $\leq$ 5 万（10 分）；

效益指标：开展此项业务后财政资金节省率 3%（15 分）；提高各单位依法理财水平率 3%（15 分）；

满意度指标：服务对象满意度 $\geq$ 98%（10 分）；

预收执行率：预收执行率 $\geq$ 90%（10 分）

三、工作活动(项目)实施绩效管理情况及取得成绩

根据工作实际，由各资金需求科室制定详细可行的项目实施计划，并按实施计划具体落实。资金使用科室负责项目实施绩效管理信息的收集，由局机关财务统计汇总。按照上级要求，在项目执行中对绩效运作情况进行监控，及时发现偏离绩效目标的情况并提出改进措施。

财政委托业务费预算数 176 万元，全部是财政拨款，到位数 176 万元。统一由局机关财务管理，项目资金支出为财政授权支付凭证支付，并严格执行从申请—复核—审核—领导批准支付的操作程序，手续齐全，程序到位，资金使用规范，会计核算真实、准确。

四、工作活动(项目)绩效自评情况

通过聘请会计师事务所对 10 个重点项目进行绩效评价，能够对项目情况了解得比较清楚，能够从专业的角度对项目进行评价，可以对项目单位目标指标体系进一步完善，有利于单位做项目预算时，从更科学的角度来设置目标。通过造价咨询，从更加专业的角度控制了项目的整体造价，有效的提高了财政资金的利用率，杜绝了不必要的资金浪费。由于疫情原因，部门财政委托项目未实施，委托业务支出没有达到 100%，经过自评，财政委托业务经费项目得分 95。

五、工作活动(项目)存在的问题、改进工作的意见及建议

存在的问题：

（一）项目预算及自评工作不够精准，统筹协调不够，不能及时解决项目实施过程中存在的问题，难以确保项目实现预期目标，各项目科室对绩效评价工作的重要性认识有待进一步提高。

（二）部分项目由于不可抗拒原因，未完全按年初计划开展，资金支出进度缓慢，影响了工作任务和绩效指标的完成。

意见和建议：

（一）进一步提高认识，加强预算管理，做好项目前期的调研决策工作，充分考虑不可抗的客观因素，及时调整绩效目标。

（二）进一步调整充实绩效评价工作领导小组人员，明确分工，形成合力，压实责任，确保完成单位年度考评目标任务。

（三）加大对绩效评价相关知识的培训力度，结合实际制定完善资金管理制度。