

附件 1

2023 年预算项目支出绩效自评报告

市级预算部门：河源市机关事务管理局

填报人姓名：朱珍梅

联系电话：0762-3333404

填报日期：2024 年 4 月 22 日

河源市机关事务管理局 2023 年市直行政事业单位 国有资产的清查和复核评估绩效自评报告

一、项目支出基本情况

项目支出基本情况主要包括四方面：

一是资金安排情况。2023 年该项目预算计划安排金额为 6 万元，实际分配下达 6 万元。

二是资金使用情况。2023 年该项目实际支出金额为 4.62 万元，均为第三方委托业务费，其中支付 2022 年市建设工程质量安全监测站、市污水处理厂、市区城南污水处理厂 3 个涉改单位资产清查审计报告复核项目尾款 1.25 万元；支付 2023 年市路桥收费管理服务中心、市地方公路管理总站 2 个涉改单位资产清查审计报告复核费用 3.37 万元。

三是绩效目标情况。2023 年预期总体目标为确保市直行政事业单位的处置资产的完整性，明确债权债务，防止国有资产流失。根据《行政事业单位资产清查核实管理办法》（财资〔2016〕1 号）等有关规定，如期实现预期总体目标。

四是内控制度情况。资金使用单位财务制度健全，会计核算规范，资金管理严格，严格按计划使用资金，按时、按质、按量完成项目任务，资金专款专用，不存在浪费财政资金行为，不存在挤占挪用或套取资金等现象。

二、决策及实施过程情况

在项目立项方面，根据《中共河源市委办公室、河源市人民政府办公室关于切实做好市属公益三类及从事生产经营活动事业单位改革实施工作的通知》（2020-104）和《行政事业单位资产清查核实管理办法》（财资〔2016〕1号），我局承担复核涉改事业单位资产清查专项报告的相关职责。为做好资产清查专项报告的复核工作，确保处置涉改单位的国有资产的完整性，经党组会研究决定，按照预算管理办法规定的程序，每年向市财政局申报有关涉改单位国有资产清查复核项目经费，申报项目符合有关规定，申报资格合规，申报材料客观真实。

在目标设置方面，我局设置了绩效总目标和阶段性指标，有质量指标、时效指标、成本指标以及可持续影响指标等，并经过了市财政局的审核。指标的设置与项目性质密切相关，包括了资产清查准确性和完整性、复核完成时限以及成本控制金额等绩效指标，全面体现工作的质量和效果，且指标量化，便于考核。

在项目实施方面，该项目按规定程序实施，严格按照相关制度规定要求，项目建设、验收等相关流程严格执行政府采购等相关制度规定。项目实施前、中、后期，加强项目管理，发现问题，及时督促整改。项目完成进度、质量基本实现了预期绩效目标。

在资金管理方面，2023年度资金下达后，按照预算规定程序执行，没有出现不按规定进行预算调整的情况，符合预算执行的规范性。项目严格按照预算编制支出资金，按照政府统一会计制

度的相关规范进行会计核算，按照预算管理、国库集中支付管理、政府采购管理等相关规定执行，专款专用，无超范围使用资金现象，确保资金使用合理合法合规。

三、绩效自评结果及分析

（一）总体情况

我局按照《关于开展2024年绩效自评工作的通知的通知》（河财绩〔2024〕4号）确定的项目支出绩效评价指标体系、评分标准和要求，从过程、产出和效益3大方面（7个二级指标，7个三级指标）对2023年市直行政事业单位国有资产的清查和复核项目情况开展绩效评价，综合得分为84.93分，计算分配权重以及各个绩效指标自评得分详见下表。

指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重(%)	预期值	实际完成值	自评分数	备注
过程	资金管理	资金支出率	12	6万元	4.621万元	9.24	2023年,没有新产生的改革单位,没有新费用产生,故项目资金结余。
	事项管理	监管有效性	8			8	
产出	质量指标	资产清查准确性和完整性	13.33	=98%	98	13.33	

	时效指标	复核完成时限	13.33	=100%	100	13.33	
	成本指标	成本控制金额	13.34	=600000元	46210元	1.03	“一上”申报项目时项目申报金额为60万元，实际批复金额为6万元，2023年项目实际支出金额为4.621万元。
效益	可持续影响指标	完善资产管理机制	20	=90%	90	20	
	满意度指标	群众满意程度	20	=95%	100	20	
合计			100			84.93	

（二）项目绩效自评情况及分析

我局2023年项目数量为1个，该项目如期实现预期总体目标，绩效指标完成80%以上，个别绩效指标未完成原因是2023年预算“一上”申报项目时项目申报金额为60万元，填报成本控制金额指标为60万元，项目实际批复金额为6万元，2023年

项目实际支出金额为 4.621 万元，故与绩效指标形成差额。

(三)偏差较大项目说明

无。

四、自评发现的问题及整改措施

(一)问题

2023 年该项目整体支出严格执行财务管理制度，财务制度健全、会计核算规范，依照计划管理使用，为贯彻执行国家和省的方针、政策、法律法规，保障市直行政事业单位国有资产管理工作的正常运行发挥了重要作用，强化资产管理部门的责任，取得了一定的成绩，但在成本控制金额指标中得分较低，原因是“一上”申报项目时项目申报金额为 60 万元，实际批复金额为 6 万元，2023 年项目实际支出金额为 4.621 万元，与指标金额相差较大，且资金支出效率方面存在不足。

(二)整改措施

1.强化部门预算编制管理。科学合理编制预算，有效控制预算执行率。针对项目内容明确项目前期需求的必要性和项目执行的内容，预算申报时细化预算执行内容，明确测算依据，以保障准确呈现项目成本。在充分调研和充分论证的基础上，将年度工作计划细化分解为重点项目，为合理预算奠定基础。按照实事求是、积极稳妥原则编实、编准、编细项目收入和支出的预算，做到预算精准、有据可依。

2.积极开展预算绩效管理工作。在日常预算执行管理中，进

进一步加强预算收支的审核、跟踪及预算执行情况分析，对项目执行过程、资金使用和管理情况进行适时跟踪监控，对偏离年初绩效目标的支出及时调整、纠正，提高资金使用效率。在年度项目结束后进行严格自查，考核事前设定的绩效目标，科学研判资金支出效率，并将评价结果合理运用于下年的预算编制中。

五、绩效自评工作建议及预算安排建议

建议加强对各预算单位预算项目申报工作的业务指导，促使项目编制更加符合绩效评价相关要求，适时开展培训，提高各预算单位对专项资金绩效自评工作重要性的认识，牢固树立绩效管理理念，提升绩效自评工作水平。

六、其他需要说明的问题

无其他需要说明的问题。