

2022 年度项目绩效自评报告

项目名称：财政改革与业务经费

市级项目主管部门：梅州市财政局

填报人姓名：范裕辉

联系电话：2122186

填报日期：2023 年 6 月 7 日



一、基本情况

（一）项目基本情况。

财政改革与业务经费项目主要用于开展财政工作所需人大会议预决算草案报告印刷费、政府综合财务报告编制等委托业务费、市直单位零余额账户中标银行手续费、聘请第三方经费、聘请财政临聘业务人员工资等经费支出。

（二）项目决策情况。

政策依据：根据《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5号），本单位财政改革与业务经费用于深化财政改革，做好财政各项业务工作，圆满完成市委、市政府的决策部署。

（三）绩效目标。

2022年本单位财政改革与业务经费主要用于乡村振兴工作帮扶挂点、人大会议预决算草案报告印刷费、政府综合财务报告编制等委托业务费、市直单位零余额账户中标银行手续费、聘请第三方劳务费等，目标是继续深化财政改革，做好财政各项业务工作，健全现代财政支撑体系，打造财政品牌，擦亮法治财政、绩效财政、阳光财政三张名片，圆满完成市委、市政府的决策部署。

二、绩效自评工作组织情况

根据《梅州市财政局关于开展2022年度市级财政资金整体支出绩效自评工作的通知》（梅市财评[2023]3号）要求，本单位

以项目实施科室为开展绩效自评工作的主体，对照项目计划完成目标，对资金使用率、项目完成情况（包括数量、质量、时效、成本及产生的社会效益等）进行打分并汇总得出绩效最终评价结果。

三、绩效自评结论

总体上看，本单位财政改革与业务经费项目决策依据是充分的，资金、财务管理以及项目组织方面制度较为完善，资金支付率 100%，执行力度高，监管到位，项目目标任务完成情况好。绩效自评等级为“优”。

四、绩效指标分析

（一）决策分析

1. 项目立项情况。

（1）论证决策。

本项目经过市财政局党组会议研究讨论通过。决策论证充分，程序规范、合规。

（2）目标设置。

项目目标设置合理、完整、可衡量，项目绩效目标为：

- ①确保国库集中支付业务正常实施。
- ②确保全市部门决算按上级的布置圆满完成。
- ③确保各项财政改革工作顺利开展。
- ④确保全市政府综合财务报告工作完成。

（3）保障措施。

本单位制定了一系列绩效管理工作相关制度，如关于贯彻落实《中共梅州市委、梅州市人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（梅市明电〔2019〕229号）和《梅州市财政支出绩效评价实施办法》（梅市财评〔2015〕9号）。通过不断完善相关绩效管理工作的机制建设，为保障绩效管理工作的顺利开展打下扎实的基础。

2. 资金落实情况。

（1）资金到位。

本项目财政改革与业务经费主要用于乡村振兴工作帮扶挂点、日常交通费用、劳务费等。2022年度本项目总投入156.7万元。经核查，项目资金足额到位，资金到位率100%。

（2）资金分配。

2022年的项目经费预算主要用于：一是乡村振兴工作帮扶挂点相关费用，保证挂点扶贫村工作正常开展（15万元）；二是交通费用，主要用于做好省、市、县的各项财政业务工作产生的差旅费、租车费等（10.41万元）；三是劳务费，主要用于临聘人员工资、聘请第三方物业公司费用等（85.33万元）；四是印刷费、手续费、委托业务费等费用，主要用于财政日常工作，确保财政工作顺利开展（45.96万元）。

（二）管理分析

1. 资金管理。

（1）资金支付。

2022 年实施该项目（财政改革与业务经费）的过程中预算安排 156.7 万元，实际支出 156.7 万元，资金支出率完成 100%。

（2）支出规范性。

项目支出全部按相关规定确定的费用支付，程序规范，资金管理、费用标准符合财政部门的有关制度规定，会计核算规范，支出凭证符合规定。

2. 事项管理。

（1）实施程序。

项目实施严格按照相关规定执行，程序规范。

（2）管理情况。

全程参与相关管理，管理情况好。

（三）产出分析

1. 经济性。

该项目预算控制合理，预算安排资金 156.7 万元，实际支出 156.7 万元，实际支出未超过预算计划，资金支出率 100%，同时有效控制成本。

2. 效率性。

本单位按项目实施进度及时支付。

（四）效益实现度分析

2022 年本单位财政改革与业务经费有力地保障了市级财政各项改革和业务工作开展，较好地完成了市委、市政府和上级分配的各项任务。

五、主要绩效。

2022 年财政改革及财政业务全年平稳运行。实现了如下绩效目标：一是国库集中支付业务正常开；二是全市部门决算编报按上级的布置圆满完成；三是隐性债务清零、收费票据电子化等各项财政改革工作顺利开展；四是 2021 年全市政府综合财务报告编制工作顺利完成。

六、存在问题。

一是年初预算与实际支出存在偏差；二是支出进度均衡性不够。

七、下一步工作计划。

一是细化预算编制工作，提高预算编制准确性，做好规划工作，进一步提高预算执行率；二是进一步优化管理工作，强化执行监督；三是做好项目绩效自评工作。