

宣城市财政局（国资委）单位整体支出 绩效评价报告

一、单位基本情况

（一）单位概况

宣城市财政局（国资委）属于行政单位。设 18 个内设机构，分别是办公室、综合科（政法科）、预算科、政府性债务管理办公室、国库科、行财科、社会保障科、农业科、经济建设科、企业科、金融科、会计科（法规监督科）、预算绩效管理科、政府采购科、农村财政管理科、行政事业资产管理科、国资考核评价科、国资运营监管科。下设 4 个二级机构，分别是市非税收入管理局（参公）、市财政国库支付中心（参公）、市财政信息中心（事业）、市财政评审中心（事业）。单位人员编制 83 个，2022 年末实有在职人员 77 人，离退休人员 35 人。

市财政局（国资委）主要职责包括贯彻执行有关财政、税收、国有资产监管等方面的法律法规规章政策，统筹管理并负责编制或会同有关部门编制市本级一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算，负责管理和监督市级财政的经济发展支出、政府性投资项目的财

政拨款及使用，会同有关部门管理地方财政社会保障支出等十九方面。

（二）单位预算资金

1. 预算批复情况

宣城市财政局（国资委）2022年度单位预算包括单位本级预算及下属单位预算，纳入单位预算编制范围的预算单位共5个，具体情况见下表。

序号	单位名称	单位性质
1	市财政局机关	行政单位
2	市非税收入征收管理局	公益一类参公管理事业单位
3	市财政国库支付中心	公益一类参公管理事业单位
4	市财政局信息中心	公益一类事业单位
5	市财政投资评审中心	公益一类事业单位

宣城市财政局（国资委）2022年度总收入预算2128.87万元，总支出预算2128.87万元，详见下表。

（1）收入预算明细

合计	上年结转	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	财政专户管理非税收入	其他收入
2128.87	-	2128.87	-	-	-	-

（2）支出预算明细

合计	基本支出	项目支出
2128.87	1527.28	601.59

2. 部门预算执行情况

(1) 支出预算执行情况

宣城市财政局（国资委）支出预算 2128.87 万元，部门基本支出预算执行率为 100%，项目支出预算执行率为 97.23%。

项目	年初批复预算	支出决算数	预算执行率
基本支出	1527.28	1543.93	100%
项目支出	601.59	584.94	97.23%

(2) 项目资金使用情况

项目	预算数	支出数	预算执行率
财政管理项目	168.00	153.67	91.47%
国资管理	49.00	46.73	95.37%
财政信息化建设	230.00	230.00	100%
基层财政干部培训	26.04	26.04	100%
税收资源调查及财税制度改革	8.00	8.00	100%
结转项目	117.55	117.55	100%
招商引资	3.00	2.96	98.52%

(3) 政府采购预算执行情况

宣城市财政局（国资委）年初政府采购预算 3.74 万元，上年结转 0 万元，年中调整预算 0 万元，政府采购决算 3.74 万

元，政府采购执行率 100%。

（4）“三公经费”预算执行情况

宣城市财政局（国资委）2022 年“三公经费”支出预算为 30 万元，支出决算为 5.27 万元，预算执行率为 17.57%。因 2022 年“三公经费”决算报表中不含 2022 年公车支出，预算执行率较低。

	年初批复预算	支出决算数	预算执行率
因公出国（境）费	0	0	—
公务接待费	15	5.27	35.13%
公务用车运行维护及购置费	15	0	0%
合 计	30	5.27	17.57%

（三）单位绩效目标

1. 年度工作任务

（1）进一步规范财政资金运转，加强财政资金的监管，增强财政资金的使用效果和效益。

（2）完成年度税源调查及财税体制改革，按计划完成宣传和改革工作。

（3）做好预算管理一体化系统运营维护，维持单位正常运转，做好财政及国资管理等。

（4）完成对市属企业年度审计任务；顺利完成 2022 年度初级、中高级及注册会计师考试相关事宜。

（5）确保各项运维系统正常推进，提高财政信息化服

务水平。

（6）加强基层财政干部培训管理，完成年度内申报计划内的基层财政干部和财务人员培训，基层财务工作人员综合素质得到有效提升。

（7）完成年度招商引资任务，推进宣城经济发展。

2. 年度总体目标

坚决落实疫情要防住、经济要稳住、发展要安全的要求，坚持系统观念、守正创新，强化财政资源统筹，确保财政平稳运行，全力补齐基本民生短板，深入推进国有企业转型发展，深化财税体制改革，进一步提升财政治理水平，加快推动财政国资事业高质量发展。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. **绩效评价目的：**主要是全面了解财政运行机制、管理模式、政策实施整体效果等情况，总结工作经验，查摆存在问题和不足，提高资金使用效益，加强项目经费资金预算绩效管理。

2. **绩效评价对象：**市财政局（国资委）。

3. **绩效评价范围：**市财政局（国资委）2022 年度部门整体支出。

（二）绩效评价原则、指标体系、方法和标准

1. 评价原则：

（1）科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性，严格遵循既定程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

法。

(2) 公正公开。绩效评价客观公正，标准统一、资料可靠，依法公开。

(3) 绩效相关。绩效评价针对具体支出及产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 绩效评价指标体系

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释
决策	20	部门规划	8	年度工作计划规范性	8	考察是否制定年度工作计划，年度工作计划内容是否清晰明了，是否与部门职能相匹配
		绩效目标	6	绩效目标合理性	6	考察所设定的绩效目标是否依据充分；绩效目标与实际工作内容是否具有相关性、是否将绩效目标细化分解为具体的绩效指标、是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现等。
		资金投入	6	预算编制科学性	6	考察单位整体预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应：预算额度测算依据是否充分，是否与工作任务相匹配等。
过程	20	资金到位	6	预算执行率	6	考察项目预算资金是否按照计划执行： 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）*100% 实际支出资金：本年度项目实际拨付的资金。 预算执行率等于100%得满分，每低于一个百分点，扣0.2分，扣完为止。
		资金管理	5	资金使用合规性	5	考察资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法，资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，是否符合项目预算批复或合同规定的用途等。若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，本项不得分。
		组织实施	9	管理制度健全性	5	考察单位的财务和业务管理制度是否健全，是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度。
				政府采购规范性	4	考察项目的采购过程、合同订立等是否符合规定。如采购流程是否遵守相关法律法规和相关管理规定，是否在合同中明确所购买服务的范围、内容、数量、质量、服务期限

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释
						等要求。
产出	30	数量指标	15	会计考试次数	3	考察组织会计考试开展情况，开展次数大于等于3次，得3分；每少1次扣1分，本项最低0分。
				维护系统平台数量	3	考察信息化系统平台维护情况，维护数量大于等于5个，得3分；每少1个扣1分，本项最低0分。
				开展干部培训人次	3	考察干部培训情况，培训次数大于等于180人，得3分；每少10人扣1分，本项最低0分。
				市属企业审计数量	3	考察市属企业审计情况，完成企业审计数大于等于3个，得3分；每少1个扣1分，本项最低0分。
				提供线索数	3	考察招商引资线索提供情况，提供线索数大于等于1个，得3分；每少1个扣1分，本项最低0分。
		质量指标	15	项目落地数	5	考察招商项目引进情况，项目落地数大于等于1个，得5分，少于1个得0分。
				机房运维服务达标率	5	考察机房运维服务达标情况，机房运维服务达标率100%得5分，每低于10个百分点扣1分，本项最低0分。
				审计报告合格率	5	考察企业审计报告合格情况，审计报告合格率服务达标率100%得5分，每低于10个百分点扣1分，本项最低0分。
效益	15	社会效益	15	促进我市经济发展程度	15	考察年度工作成果对于我市经济发展的推动作用。
满意度	15	满意度	15	市民满意度	15	考察市民的满意程度。市民对项目整体比较满意的得15分，评价一般得5分，不满意的得0分。
合计	100		100		100	

3. 绩效评价方法：该项目绩效评价采用比较法，将年度实施情况与年初绩效目标、历史情况进行对比，确定实际分值。

（三）绩效评价工作过程。本次绩效评价采用了科室自评后领导小组审议的方式进行。由各相关科室填写项目支出绩效自评表，并就2022年度项目各项工作做简要汇报，评

价小组从决策、过程、产出、效益、满意度等方面对该单位整体支出进行评价。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

1. 主要任务完成情况：

（1）财政管理：强化收入预期管理，推动财政收入规模、增幅和质量同步提升，全市一般公共预算收入完成 188.5 亿元，完成年初人代会审查批准的收入预期目标。严格规范盘活资金资产使用，切实提高财政资金配置效率和使用效益。圆满完成初级、中高级和注册会计师考试等相关事宜。

（2）国资管理：完成对市属企业 2022 年度审计任务。企业经营业绩考核专项审计报告客观公正准确地反映了市属企业经营业绩目标完成情况，为依法考核市属企业负责人经营业绩提供了重要依据，有效促进了企业依法合规经营，提高了资本运营效率。

（3）财政信息化建设：做好预算管理一体化等各项系统维护，实现运行维护工作的流程化、规范化、科学化管理，进一步强化财政信息化建设，以数字化手段推进财政管理科学化精细化水平。

（4）基层财政干部培训：扎实开展基层财政干部培训，加强财经法规政策教育，不断提高基层财政工作人员专业能力与综合素质，进一步增强财政工作人员的风险意识，提升学习能力、解决问题能力。

（5）税收资源调查及财税制度改革：如期完成了财税

改革主要目标任务。深入开展税法宣传活动，营造浓厚氛围。开展企业税源调查，掌握企业动态，保持财政收入健康持续增长。

（6）结转项目：强化财政支农投入保障，支持 23 个乡村振兴示范片区建设，着力构建现代乡村产业体系。纵深推进财税体制改革，优化财政资源配置方式，持续深化预算绩效管理，探索数字赋能财政管理。

（7）招商引资：积极开展招商引资工作，多次赴上海、杭州、苏州等地考察招商，共开展招商活动 15 批次，累计提供招商线索 10 个，实际落地项目 1 个，投资金额为 4806.7 万元。

2. 绩效目标中的主要目标完成情况：

2022 年度部门整体绩效目标申报表中列示的年度任务和年度总体目标基本实现，但也存在个别具体绩效指标未实现的情况。

（二）评价得分情况

经评价，2022 年度部门整体支出绩效目标均完成，自评得分均为 99.4 分，评价等级为“优”。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	20	部门规划	8	年度工作计划规范性	8	8
		绩效目标	6	绩效目标合理性	6	6
		资金投入	6	预算编制科学性	6	6
过程	20	资金到位	6	预算执行率	6	5.4
		资金管理	5	资金使用合规性	5	5
		组织实施	9	管理制度健全性	5	5

				政府采购规范性	4	4
产出	30	数量指标	15	会计考试次数	3	3
				维护系统平台数量	3	3
				开展干部培训人次	3	3
				市属企业审计数量	3	3
				提供线索数	3	3
		质量指标	15	项目落地数	5	5
				机房运维服务达标率	5	5
				审计报告合格率	5	5
效益	15	促进我市经济发展程度	15	考察市财政局年度工作成果对于我市经济发展的推动作用	15	15
满意度	15	满意度	15	市民满意度	15	15
合计	100		100		100	99.4

四、绩效评价指标分析

（一）决策指标分析

决策			权重	得分
	部门规划	年度工作计划规范性	8	8
	绩效目标	绩效目标合理性	6	6
	资金投入	预算编制科学性	6	6

1. 部门规划（8分）

年度工作计划规范性（8分）

市财政局（国资委）2022年工作计划内容清晰，与部门职能相匹配。根据评分标准，该指标得分8分。

2. 绩效目标（6分）

绩效目标合理性（6分）

市财政局（国资委）2022年项目支出绩效目标申报表中，

绩效目标根据项目特点进行设置，一级指标、二级指标、三级指标均设置具体、合理，具有可执行性。根据评分标准，该项指标得分 6 分。

3. 资金投入（6 分）

预算编制科学性（6 分）

市财政局（国资委）项目预算金额 601.59 万元，其中，财政管理项目预算金额 168 万元；国资管理预算金额 49 万元；财政信息化建设项目预算金额 230 万元；基层财政干部培训补助资金预算金额 26.04 万元；税收资源调查及财税制度改革业务费预算金额 8 万元；结转项目预算金额 117.55 万元；招商引资预算金额 3 万元。项目预算依据各项目需求编制，根据评分标准，该指标得分 6 分。

（二）过程指标分析

过程			权重	得分
	资金到位	预算执行率	6	5.4
	资金管理	资金使用合规性	5	5
	组织实施	管理制度健全性	5	5
		政府采购规范性	4	4

1. 资金到位（6 分）

（1）预算执行率（6 分）

市财政局（国资委）整体项目预算 601.59 万元，整体项目支出 584.95 万元，预算执行率为 97.23%。其中未完成的支出部分为财政管理项目、国资管理项目和招商引资项目。根据评分标准，该指标得分 5.4 分。

2. 资金管理（5 分）

（1）资金使用合规性（5 分）

经实地查看财务资料，市财政局（国资委）项目资金均用于支付财政管理、信息化建设、招商引资等相关费用。根据评分标准，该指标得分为 5 分。

3. 组织实施（9 分）

（1）管理制度健全性（5 分）

市财政局（国资委）项目资金均列入财政预算，根据《宣城市财政局财务管理暂行规定》，对项目资金进行专项管理、专款专用，管理制度健全。根据评分标准，该指标得分为 5 分。

（2）政府采购规范性（4 分）

经实地查看财务资料，市财政局（国资委）政府采购采购手续齐全，程序规范。根据评分标准，该指标得分为 4 分。

（三）产出指标分析

产出			权重	得分
	产出数量	会计考试次数	3	3
		维护系统平台数量	3	3
		开展干部培训人次	3	3
		市属企业审计数量	3	3
		提供线索数	3	3
	产出质量	项目落地数	3	3
		机房运维服务达标率	3	3
		审计报告合格率	3	3

1. 产出数量（15 分）

（1）会计考试次数（3 分）

经查看汇报材料，该单位开展会计考试 3 次，根据评分标准，该指标得分为 4 分。

（2）维护系统平台数量（3 分）

经实地查看，该单位系统平台维护数量为 5 个，根据评分标准，该指标得分为 3 分。

（3）开展干部培训人次（3 分）

经查看汇报材料，该单位开展干部培训人次为 200 人，根据评分标准，该指标得分为 3 分。

（4）市属企业审计数量（3 分）

经查看汇报材料，该单位市属企业审计报告合格率为 100%，根据评分标准，该指标得分为 3 分。

（5）提供线索数（3 分）

经查看汇报材料，该单位招商引资提供线索 10 条，根据评分标准，该指标得分为 3 分。

2. 产出质量（15 分）

（1）项目落地数（5 分）

经查看汇报材料，该单位引进全封闭煤场改造工程项目，实现固投 4806.7 万元，根据评分标准，该指标得分为 5 分。

（2）机房运维服务达标率（5 分）

经现场查看运维服务相关记录表，该单位机房运维服务达标率为 95%，根据评分标准，该指标得分为 5 分。

（3）审计报告合格率（5分）

经查阅相关资料，市属企业审计报告合格率为100%，根据评分标准，该指标得分为5分。

（四）效益指标分析

效益			权重	得分
	促进我市经济发展程度	考察年度工作成果对于我市经济发展的推动作用。	15	15

1. 社会效益（15分）

通过查阅年度工作总结相关文字材料以及工作成果相关图片，考察年度工作成果对于我市经济发展的推动作用。根据评分标准，该指标得分为15分。

（五）满意度指标分析

效益			权重	得分
	满意度	市民满意度	15	15

1. 满意度（15分）

通过查阅市财政局（国资委）官方网站以及相关网站、微博、公众号等，市民、企业对财政服务、国资管理等比较满意。根据评分标准，该指标得分为15分。

五、主要经验及做法

一是确保财政平稳运行。强化收入预期管理，推动财政收入规模、增幅和质量同步提升。严格规范盘活资金资产使用，切实提高财政资金配置效率和使用效益。**二是助力企业纾困解难。**不折不扣执行组合式减税降费政策，有力减轻市场主体负担。**三是补齐基本民生短板。**聚焦人民群众“急难愁盼”，切实保证财政资金取之于民用之于民。支持深入实

施“暖民心行动、升级实施“宛陵英才”计划，支持打赢打好污染防治攻坚战。**四是提升财会监督力度。**严格落实预算法及其实施条例，主动接受社会监督，预决算信息公开内容进一步细化、形式进一步规范。**五是深化国资国企改革。**引导优化国有经济产业结构调整，实行分功能差异化考核，深入推进国有企业转型发展。**六是纵深推进财税体制改革。**全面实施零基预算改革，持续深化预算绩效管理，探索数字赋能财政管理。

六、存在问题

（一）绩效目标设置不够具体明确，个别绩效指标未细化量化，预算编制绩效导向性有待加强。项目监督管理的责任意识还需进一步加强。要进一步完善绩效管理机制，加快构建符合财政工作需要的、具有财政工作特点的绩效指标体系，完善部门整体绩效目标编制，不断提升绩效目标编制水平，夯实绩效管理基础。

（二）内控制度执行有待进一步加强。财务管理存在不足，资产管理规范性有待提高。要完善内部控制制度，落实财务和资产管理要求，严格财务和资产管理制度执行，加强财务管理定期监督检查，不断提升财务管理水平和资产利用水平。

2023年5月30日