附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2021** 年度）

项目名称：**财政一体化信息系统运行经费**

实施单位（公章）：**伊宁县财政局机关(本级)**

主管部门（公章）：**伊宁县财政局机关(本级)**

项目负责人（签章）：**张龙**

填报时间：**2022年04月20日**

**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。**

**（1）项目背景，主要内容及实施情况  
伊犁哈萨克自治州伊宁县财政局，主要负责贯彻执行党的路线、方针、政策，加强党的全面领导，履行全面从严治党责任，负责党的建设和思想政治建设工作；根据地方经济发展计划，制定地方财政发展规划，制定年度预算和编制年度决算，执行地方人大批准的年度预算，综合平衡地方财力；管理地方各行政部门、政法部门、文化、教育、卫生、科学技术、广播电视等单位经费支出，监督指导行政、团体、 企业事业单位严格执行财务制度；管理好地方的预算外资金，审查收支范围，对预算外资金实行统一征收管理，严审支出计划，杜绝乱收费行为。执行职工待业保险基金和职工退休养老基金的财务制度，管理社会救灾、救济、医疗保险(含公费医疗)等财务和资金;加强对社会保障资金使用的宏观调控和监督。指导县直、乡镇、村社区行政、事业单位的财务工作，严格把好支农资金的分配使用，保证财政事业发展；宣传贯彻国家财经税收政策，积极扶持和培植地方财源；管理和指导会计工作，保障会计人员依法行使职权。经常宣传会计法和企业会计准则;组织会计人员培训工作；监督、指导国营工业、商业、粮食、外贸、物资及交通运输企业财务工作，协调企业财务中的有关问题；管理基本建设的财务工作，审批政策性基建贷款，审查自筹基建项目的资金来源，并对投资使用效益进行监督检查；监督和检查各单位执行财务制度的情况，查处违反财经纪律案件；负责地方政府财政计划的制定，财政宣传、财政信息，组织财政系统干部培训工作；管理地方的收费工作，严格审核政府各职能部门和有关事业单位对企业的收费标准，管好收费和罚没票据，加强执收工作监督检查；承办地方政府交办的其它财经事项；协调管理国有资产全面工作。  
 主要内容及实施情况  
主要内容：项目内容是为强化全面预算绩效管理组织保障，建立健全“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系，全面推进伊宁县预算绩效管理信息化进度，需采购预算绩效管理项目服务。  
实施情况：  
1）经费拨付申报情况：本项目于2021年1月25日由伊宁县财政局单位填报财政一体化信息系统运行经费申请并报伊宁县县委由伊宁县财经委员会审批通过。  
2）项目实施情况：本项目于2021年5月12日拨付财政一体化信息系统运行经费资金，主要用于财政一体化信息系统运行费，服务费等。截至2021年12月31日拨付经费共计103万元。  
（2)资金投入和使用情况  
资金投入情况：该项目年初预算数103万元，预算追加数0万元，全年预算数为103万元，预算调整率0%。截至2021年12月31日，该项目实际总投入103万元，实际总投入占比100%（实际总投入数/全年预算数\*100%）。截至2021年12月31日，该项目资金落实到位103万元，资金落实到位率100%，资金来源为县财政资金。  
资金使用情况：该项目年初预算数103万元，全年预算数103万元，全年执行数103万元，全年预算执行率为100%，用于财政一体化信息系统运行经费支出103万元；**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**（1）总体目标：为强化全面预算绩效管理组织保障，建立健全“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系，全面推进伊宁县预算绩效管理信息化进度，需采购预算绩效管理项目服务。  
（2）阶段性目标   
1）2021年3月完成财务预算公开工作。  
2）2021年12月完成部门预算单位综合票据管理工作。  
3）2021年12月完成财政一体化信息系统正常运行工作。**

**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：  
通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握财政一体化信息系统运行经费支出的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使我单位根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划和绩效目标并加强项目管理，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。  
（2）绩效评价对象：  
伊宁县财政局一体化信息系统运行经费项目  
（3）绩效评价范围：  
本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）、项目效益四个维度伊宁县财政局一体化信息系统运行经费项目进行评价，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。**

**（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。**

**（1）本次绩效评价主要遵循以下原则：  
 1）本次绩效评价严格按照《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预【2020】10号）等文件要求，按照科学合理的方式，综合分析考核项目的绩效情况。  
2）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。  
3）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。  
4）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。  
5）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。  
（2）评价指标体系（附表说明）  
本次绩效评价指标体系主要分为共性指标和个性指标两大类。共性指标下设决策与过程2个一级指标，其中：项目决策下项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标；过程下设资金管理和组织实施2个二级指标。个性指标下设产出和效益2个一级指标，其中产出下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本4个2级指标，效益下设项目效益2个二级指标。财政一体化信息系统运行经费项目支出绩效评价得分：95分。（3）评价方法  
本次项目支出绩效自评采用因素分析法，原因为：本项目为经费类型项目，因项目实施过程中存在的变动因素（成本增长、实施效果变动等）较多，故采用因素分析法。  
（4）评价标准  
本次项目支出绩效自评采用计划标准，原因是：因本项目预算支出后预期的产出效益是明确的，故以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。**

**（三）绩效评价工作过程。**

**（1）前期准备：  
2022年3月1日，开始前期准备工作：  
1.12022年3月1日，伊宁县财政局成立伊宁县财政局一体化信息系统运行经费项目预算绩效自评工作评价小组（小组负责人：常玉富，小组成员：李燕、昝丽、吐鲁娜依）；  
1.2 2022年3月4日，评价组通过前期调研确定绩效评价对象和范围，确定了评价的目的、方法以及评价的原则；  
1.3 2022年3月14日，根据项目的实施内容和特征制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案，修正并确定所需资料清单，最终确定绩效评价工作方案；  
（2）组织实施：  
2022年3月16日- 3月23日，评价工作进入实施阶段：  
2.1 评价组收集绩效评价相关数据资料，进行现场调研、座谈；  
2.2 与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况，分析形成初步结论。  
（3）分析评价：  
2022年3月24日- 3月30日，评价组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**1. 综合评价情况及评价结论  
本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用最低成本法，坚持计划标准对本项目的立项、项绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。  
评价结论:  
本项目得分情况如下：  
项目决策40分；  
项目过程22分；  
项目产出20分；  
项目效益13分。  
本项目的决策、过程、产出、效益均达到了预期要求，最终得分为95分，指标未达成年度指标的原因是：财政一体化信息系统运行慢又不稳定，受众预算单位财务人员满意度不高。）  
2.相关评分表**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况。**

**1. 项目决策情况  
(1)立项依据充分性  
1.根据（伊县财预〔2021〕00239号）本项目预算资金分配依据《关于下达2021年部门预算批复的通知》。  
本项目为经费类项目，无立项程序，依据上述1条国家政策及项目资金批复，项目资金使用依据充分且合理。  
  
(2)立项程序规范性  
①项目立项程序：本项目为经费类项目，无项目立项程序，提报经费支出申请等均按照伊宁县财经会议纪要文件要求等相关规定进行；  
②审批文件、材料：本项目审批文件有：《伊宁县财政局文行科关于财政局申请伊宁县财政一体化信息系统等运行经费审核意见》、《关于申请伊宁县财政一体化信息系统等运行经费报告》，审批文件及材料齐全；  
③项目事前工作：本项目已经过必要的绩效评估、集体决策。  
(3)绩效目标合理性  
2021年财政一体化信息系统运行经费项目设立了项目绩效目标，与财政一体化信息系统正常运行具有相关性，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。  
(4)绩效指标明确性  
伊宁县财政局财政一体化信息系统运行经费项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共3条，二级指标共9条，三级指标共15条，其中量化指标条数共13条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。  
(5)预算编制科学性  
 本项目实施内容为经费支出，资金使用严格按照项目财务管理制度及预算批复内容进行，项目预算编制按照经费类别及往年数据进行计算，预算数经过伊宁县财政局财政委员会议确定，预算内容与项目内容无偏差，预算额度测算依据充分，项目投资额与工作任务匹配性100%，不存在偏差性。  
(6)资金分配合理性  
 本项目预算资金分配依据《关于下达2021年部门预算批复的通知》，项目资金分配额度无偏低或偏高情况，分配额度合理。项目单位为伊宁县财政局，位于伊宁县，经费支出类型为办公类型经费支出，资金使用方向较为多样，资金分配符合地方实际情况。**

**（二）项目过程情况。**

**(1)资金到位率  
实际到位资金103万元，预算资金103万元，资金到位率100%。  
(2)预算执行率  
年初预算数103万元，全年预算数103万元，全年执行数103万元，预算执行率为100%。  
(3)资金使用合规性  
3.1 资金使用符合、财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；  
3.2 资金的拨付严格按照伊宁县财政局资金拨付审批程序进行：由办公室提交资金请拨单到主管领导，经审批后提交到预算科。项目资金拨付手续齐全，资金拨付手续有资金请拨单、资金申请报告、资金文件。   
3.3 本项目资金规定的用途为：财政一体化信息系统等运行经费。符合项目预算批复规定的用途；  
3.4 项目资金截至2021年12月31日已拨付至100%，过程不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。  
(4)管理制度健全性  
4.1 本项目已制定《伊宁县财政局财政一体化信息系统等运行经费项目财务管理制度》、《伊宁县财政局财政一体化信息系统等运行经费项目业务管理制度》，管理制度健全；  
4.2 本项目财务及业务管理制度符合《中华人民共和国政府采购法》、《中华人民共和国会计法》等相关法律法规，财务和业务管理制度已经过党组会议审批通过，确保了各项制度的合法合规性及完整性。  
(5)制度执行有效性  
 5.1 项目的审批、实施过程均遵守相关法律法规和相关管理规定；  
5.2 本项目无调整情况  
5.3 项目预算批复、资金拨付批复等资料齐全并已及时归档；  
5.4 项目实施的人员条件、信息支撑等均已落实到位。**

**（三）项目产出情况。**

**我单位财政一体化信息系统等运行经费项目截止到2021年12月31日，已完成已完成数量指标、质量指标、实效指标和成本指标。  
其中  
(1)项目完成数量  
指标1：全县单位数量，指标值：≥90个，实际完成值90个 ，指标完成率100%，指标偏差率0%；  
指标2：全年绩效监控次数，指标值：≥3次，实际完成值3次 ，指标完成率100 %，指标偏差率0%；  
指标3：财政一体化应用支撑平台建设，指标值：≥1套，实际完成值1套 ，指标完成率100 %，指标偏差率0%；  
(2)项目完成质量  
指标1：绩效监控覆盖率，指标值：=100%，实际完成值100% ，指标完成率100%，指标偏差率0%；  
指标2：资金拨付率，资金拨付率 ，指标值：=100%，实际完成值100% ，指标完成率100 %，指标偏差率0%；  
指标3：网络故障率，指标值：≥5%，实际完成值5% ，指标完成率100 %，指标偏差率0%；  
（3）项目完成时效  
指标1：资金到位及时率，指标值：=100%，实际完成值100% ，指标完成率100%，指标偏差率0%；  
指标2：资料上报及时率 ，指标值：=100%，实际完成值100% ，指标完成率100 %，指标偏差率0%；  
（4）项目完成成本  
指标1：项目成本，指标值：≤103万元，实际完成值103万元 ，指标完成率100%，指标偏差率0%；**

**（四）项目效益情况。**

**（1）项目实施的经济效益分析  
指标1：降低执政成本率，指标值：≥5%，实际完成值5% ，指标完成率100%，指标偏差率0%；  
（2）项目实施的社会效益分析  
指标1：财政资源配置效提高率，指标值：≥95%，实际完成值95% ，指标完成率100%，指标偏差率0%；  
（3）项目实施的生态效益分析  
 指标1：节约耗能率，指标值：≥5%，实际完成值5% ，指标完成率100%，指标偏差率0%  
（4）项目实施的可持续影响分析  
指标1：以绩效评价结果为导向，提高各项目高效完成率，指标值：≥95%，实际完成值95% ，指标完成率100%，指标偏差率0%；项目满意度指标完成情况分析  
指标1：服务机构满意度，指标值：≥95%，实际完成值95% ，指标完成率100%，指标偏差率0%；  
指标2：部门满意度 ，指标值：≥95%，实际完成值95% ，指标完成率100 %，指标偏差率0%；**

**（五）满意度指标完成情况分析。**

**五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**1.主要经验及做法  
（1）是领导高度重视。专项资金预算下拨后，主要领导和分管领导高度重视，落实责任分工，确保项目顺利进行。  
（2）加强对项目进展进行盘点确认，认真核对上报形象进度和投资额是否与项目进展匹配，发现问题现场及时纠错指正，在项目上报进展的数据中要求项目责任单位实事求是。经过反复对比后才将收集、了解、掌握的项目进展情况表整理，并形成文字材料和进展情况表，编印承报上级部门和各级领导。  
后续工作计划：  
我们将进一步加强资金管理、项目管理，用制度、用规范来有效提高项目进度，专人负责资金、专人负责项目现场管理，确保该项目在既定时间内完成所有工程量，达到预期效果。  
2.存在的问题及原因分析  
存在的问题：  
项目前期工作不全面，没有深入细致科学规划地做好各项前期工作，项目实施前期已根据项目建设内容设置绩效目标，但项目绩效目标级绩效指标设置过于笼统，不够细化，在实际实施绩效监控和绩效评价时较为困难。  
改进措施：  
（1）科学编制预算，提高预算与目标匹配度  
科学的预算编制应该保证预算和目标在质和量上相匹配，即一方面预算应该根据目标来编制，保证每一个目标的实现均有相应的预算安排，另一方面应在合理测算工作量的基础上保证预算编制的准确性。   
对此，预算单位会同财政部门共同梳理项目绩效目标，合理测算项目工作量，科学编制预算。**

**六、有关建议**

**健全制度，加强督促。针对项目实施中存在的问题，进一步完善相关制度，加强督促检查；同时及时完善资料，妥善保管档案。**

**七、其他需要说明的问题**