

# 宣城市财政局（国资委）2023 年度部门决算

2024 年 9 月

# 目 录

## 第一部分 宣城市财政局（国资委）概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 宣城市财政局（国资委）2023 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 宣城市财政局（国资委）2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明

#### **第四部分 名词解释**

附件：1.2023 年度项目支出绩效自评表

2.2023 年度宣城市财政局（国资委）财政及国资管理项目绩效评价报告

## 第一部分 宣城市财政局（国资委）概况

### 一、部门职责

（一）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。拟订并组织实施地方有关发展战略、中长期规划、改革方案及其他有关政策。参与制定各项宏观经济政策。提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。拟订和执行相关分配政策。

（二）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。

（三）承担市本级各项财政收支管理的责任，负责编制市本级年度预算草案并组织执行，受市政府委托，向市人民代表大会报告市本级和全市年度财政预算及其执行情况，向市人民代表大会常务委员会报告财政决算和财政预算执行情况。组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算，完善转移支付制度。指导县、乡财政管理工作。

（四）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。参与拟订市政府建设投资的有关政策，监督基本建设财务制度的执行，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理。

（五）参与拟订产业、基建投资、劳动工资、价格、经

济贸易、特定信用担保、外汇、科技、教育、住房、社会保障等政策和改革方案。

（六）会同有关部门管理地方财政社会保障支出，并拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度，监管各项社会保障基金市级财政专户。

（七）按分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

（八）组织制定国库管理、国库集中收付相关制度办法，指导和监督市级国库业务，按规定开展国库现金管理工作。

（九）负责拟订政府采购制度并对其执行情况进行监管。承担市本级政府采购有关工作。指导、协调全市政府采购工作。

（十）负责统一管理政府性债务，执行国家政府性债务管理制度和政策，拟订地方政府性债务管理制度和办法，防范财政风险。负责全市国债管理工作和地方证券、金融、保险等机构的财务监管工作。负责地方政府债券资金管理工作。

（十一）组织实施《会计法》和国家统一的会计制度，制定并组织实施全市会计管理制度，监督和规范会计行为。

（十二）负责制定并组织实施全市行政事业单位国有资产管理规章制度及相关标准。

（十三）根据授权代表市政府依法履行出资人职责，监

管市属国有企业的国有资产，实现国有资产保值增值。

（十四）负责推进国有资本优化重组，优化国有资本布局结构。负责加强对国有资本运营质量及监管企业财务状况的监测，强化国有产权流转环节监管。指导市县企业国有资产管理工作。

（十五）负责组织考核国有企业经营业绩，完善激励约束机制，规范国有企业领导人员薪酬分配。指导推动国有企业完善公司治理结构，把加强党的领导和完善公司治理统一起来，建立国有企业领导人员分类分层管理制度。

（十六）指导注册会计师等行业党建工作。

（十七）承办市政府投融资管理委员会办公室、市政府与社会资本合作（PPP）项目管理办公室日常事务。

（十八）完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置

从决算单位构成看，宣城市财政局（国资委）2023 年度部门决算仅包括宣城市财政局（国资委）本级决算，无其他下属单位决算；与预算相比，无增减变化。具体情况见下表：

序号	单位名称
1	宣城市财政局（国资委）本级



第二部分 宣城市财政局（国资委）2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表  
金额单位：万元

部门：宣城市财政局（国资委）

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,360.80	一、一般公共服务支出	32	1,649.09
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	468.71
	9		九、卫生健康支出	40	40.98
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	202.02
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	2,360.80	本年支出合计	58	2,360.80
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	2,360.80	总计	62	2,360.80

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况；本套报表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。



收入决算表

公开 02 表  
金额单位：万元

部门：宣城市财政局（国资委）

科目代码			科目名称	本年收 入合计	财政拨 款收入	上级补 助收入	事业收入		经营收 入	附属单 位上缴 收入	其他收 入
							小计	其中：教 育收费			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	2,360.80	2,360.80						
201			一般公共服务支出	1,649.09	1,649.09						
20106			财政事务	1,649.09	1,649.09						
2010601			行政运行	1,649.09	1,649.09						
208			社会保障和就业支出	468.71	468.71						
20805			行政事业单位养老支出	464.59	464.59						
2080501			行政单位离退休	208.28	208.28						
2080505			机关事业单位基本养老保险缴 费支出	188.00	188.00						
2080506			机关事业单位职业年金缴费支 出	68.31	68.31						
20899			其他社会保障和就业支出	4.12	4.12						
2089999			其他社会保障和就业支出	4.12	4.12						
210			卫生健康支出	40.98	40.98						
21011			行政事业单位医疗	40.98	40.98						
2101101			行政单位医疗	36.54	36.54						
2101102			事业单位医疗	4.43	4.43						
221			住房保障支出	202.02	202.02						
22102			住房改革支出	202.02	202.02						
2210201			住房公积金	184.05	184.05						
2210202			提租补贴	17.97	17.97						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表  
金额单位：万元

部门：宣城市财政局（国资委）

科目代码			科目名称	本年支出 合计	基本支出	项目支出	上缴上级 支出	经营支出	对附属单 位补助支 出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	2,360.80	1,958.64	402.16			
201			一般公共服务支出	1,649.09	1,246.93	402.16			
20106			财政事务	1,649.09	1,246.93	402.16			
2010601			行政运行	1,649.09	1,246.93	402.16			
208			社会保障和就业支出	468.71	468.71				
20805			行政事业单位养老支出	464.59	464.59				
2080501			行政单位离退休	208.28	208.28				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	188.00	188.00				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	68.31	68.31				
20899			其他社会保障和就业支出	4.12	4.12				
2089999			其他社会保障和就业支出	4.12	4.12				
210			卫生健康支出	40.98	40.98				
21011			行政事业单位医疗	40.98	40.98				
2101101			行政单位医疗	36.54	36.54				
2101102			事业单位医疗	4.43	4.43				
221			住房保障支出	202.02	202.02				
22102			住房改革支出	202.02	202.02				
2210201			住房公积金	184.05	184.05				
2210202			提租补贴	17.97	17.97				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：宣城市财政局（国资委）

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,360.80	一、一般公共服务支出	30	1,649.09	1,649.09		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	468.71	468.71		
	9		九、卫生健康支出	38	40.98	40.98		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41				
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	202.02	202.02		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
本年收入合计	24	2,360.80	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		本年支出合计	56	2,360.80	2,360.80		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
总计	29	2,360.80	总计	58	2,360.80	2,360.80		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表  
金额单位：万元

部门：宣城市财政局（国资委）

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	2,360.80	1,958.64	402.16
201			一般公共服务支出	1,649.09	1,246.93	402.16
20106			财政事务	1,649.09	1,246.93	402.16
2010601			行政运行	1,649.09	1,246.93	402.16
208			社会保障和就业支出	468.71	468.71	
20805			行政事业单位养老支出	464.59	464.59	
2080501			行政单位离退休	208.28	208.28	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	188.00	188.00	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	68.31	68.31	
20899			其他社会保障和就业支出	4.12	4.12	
2089999			其他社会保障和就业支出	4.12	4.12	
210			卫生健康支出	40.98	40.98	
21011			行政事业单位医疗	40.98	40.98	
2101101			行政单位医疗	36.54	36.54	
2101102			事业单位医疗	4.43	4.43	
221			住房保障支出	202.02	202.02	
22102			住房改革支出	202.02	202.02	
2210201			住房公积金	184.05	184.05	
2210202			提租补贴	17.97	17.97	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：宣城市财政局（国资委）

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,558.97	302	商品和服务支出	183.53	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	363.35	30201	办公费	25.95	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	423.58	30202	印刷费	0.27	310	资本性支出	0.54
30103	奖金	319.03	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费	0.33	30204	手续费		31002	办公设备购置	0.54
30107	绩效工资	23.91	30205	水费	0.73	31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	109.97	30206	电费	6.58	31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	88.52	30207	邮电费	12.00	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	41.00	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	11.57	31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	2.74	30211	差旅费	4.79	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	184.29	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	8.20	31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	2.26	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	215.59	30215	会议费	5.76	31013	公务用车购置	
30301	离休费	9.78	30216	培训费	9.26	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费	105.60	30217	公务接待费	2.98	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金	96.98	30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助	0.62	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	14.74	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	23.29	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	4.15	31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	51.95	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	2.61	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出	1.30	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		1,774.57	公用经费合计					184.07

注： 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：宣城市财政局（国资委）

金额单位：万元

科目代码			科目名称			年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余		
						合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余
类	款	项	栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计														

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：宣城市财政局（国资委）没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：宣城市财政局（国资委）

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：宣城市财政局（国资委）没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

### 第三部分 宣城市财政局（国资委）2023 年度部门决算情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计 2360.8 万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计 2360.8 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2022 年相比，收、支总计各减少 30.43 万元，下降 1.27%，主要原因：2022 年存在职业年金记实的情况，本年未发生这种情况，导致相关支出减少。

#### 二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 2360.8 万元，其中：财政拨款收入 2360.8 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

#### 三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 2360.8 万元，其中：基本支出 1958.64 万元，占 82.97%；项目支出 402.16 万元，占 17.03%；经营支出 0 万元，占 0%。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计 2360.8 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 2360.8 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各减少 30.43 万元，下降 1.27%，主要原因：2022 年存在职业年金记实的情况，本年未发生这种情况，导致相关支出减少。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 2360.8 万元，占本年支出的 100%。与 2022 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 30.43 万元，下降 1.27%。主要原因：2022 年存在职业年金记实的情况，本年未发生这种情况，导致相关支出减少。

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 2360.8 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1649.09 万元，占 69.85%；社会保障和就业（类）支出 468.71 万元，占 19.85%；卫生健康（类）支出 40.98 万元，占 1.74%；住房保障（类）支出 202.02 万元，占 8.56%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2174.6 万元，支出决算为 2360.8 万元，完成年初预算的 108.56%。决算数大于预算数的主要原因：一是在职人员变动，人员经费正常增长；二是离退休人员过世导致抚恤金支出增加；三是根据相关政策，基本养老缴费基数调整，机关事业单位基本养老保险缴费支出增加。其中：基本支出 1958.64 万元，占 82.97%；项目支出 402.16 万元，占 17.03%。具体情况如下：

**1.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。**年初预算为 1576.69 万元，支出决算为 1649.09 万元，完成年初预算的 104.59%，决算数大于预算数的主要原因是在职人员变动，人员经费正常增长。

**2.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）行政单位离退休（项）。**年初预算为 145.85 万元，支出决算为 208.28 万元，完成年初预算的 142.8%，决算数大于预算数的主要原因是离退休人员过世导致抚恤金支出增加。

**3.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）。**年初预算为 136.62 万元，支出决算为 188 万元，完成年初预算的 137.61%，决算数大于预算数的主要原因是根据相关政策，基本养老缴费基数调整,机关事业单位基本养老保险缴费支出增加。

**4.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）。**年初预算为 68.31 万元，支出决算为 68.31 万元，完成年初预算的 100%。

**5.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业（项）。**年初预算为 4.12 万元，支出决算为 4.12 万元，完成年初预算的 100%。

**6.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。**年初预算为 36.54 万元，支出决算为 36.54 万元，完成年初预算的 100%。

**7.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。**年初预算为 4.43 万元，支出决算为 4.43 万元，完成年初预算的 100%。

**8.住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）。**年初预算为 184.05 万元，支出决算为 184.05 万元，完成年初预算的 100%。

**9.住房保障（类）住房改革（款）提租补贴（项）。**年初预算为 17.97 万元，支出决算为 17.97 万元，完成年初预算的 100%。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2023 年度财政拨款基本支出 1958.64 万元，其中：人员经费 1774.57 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、对其他个人和家庭的补助支出；公用经费 184.07 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务招待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

宣城市财政局（国资委）没有政府性基金预算收入，也

没有使用政府性基金预算安排的支出。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

宣城市财政局（国资委）没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## **九、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况。**

2023 年度，宣城市财政局（国资委）机关运行经费支出 184.07 万元，比 2022 年减少 132.48 万元，下降 41.85%，主要原因一是 2022 年因疫情防控支出导致机关运行经费增加；二是厉行勤俭节约，压缩一般性支出。

### **（二）政府采购支出情况。**

2023 年度，宣城市财政局（国资委）政府采购支出总额 0.54 万元，其中：政府采购货物支出 0.54 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0.54 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中，授予小微企业合同金额 0.54 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

### **（三）国有资产占有使用情况。**

截至 2023 年 12 月 31 日，宣城市财政局（国资委）共有车辆 0 辆，单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0

台（套）。

#### （四）关于 2023 年度绩效评价情况的说明

##### （1）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2023 年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 4 个项目，涉及资金 402.16 万元。从评价情况看，各项目支出进度良好，绩效目标设定明确，项目效益发挥明显，均已完成了各项绩效指标，总体符合预期目标。

组织对 2023 年度部门整体支出开展了绩效自评。评价结果显示，本部门落实稳经济、保民生、促发展的要求，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，扎实推进积极的财政政策落实，优化营商环境，防范化解地方债务风险，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。

组织对财政及国资管理项目等 1 个项目开展了部门评价，共涉及资金 175.56 万元。以上项目由我部门自行组织开展绩效评价。从评价情况看，保证了财政资金的规范高效运作、提高财政资金的使用效益；确保宣城考区 2023 年会计职称考试工作安全平稳运行；完成对市属企业年度经营业绩目标考核审计任务；做好全市预算绩效管理工作，提高全市预算绩效管理水平和为绩效目标。

根据部门评价工作安排，2023 年，我部门未组织开展所属单位整体支出绩效评价。

## **(2) 部门决算中项目绩效自评结果。**

我部门在 2023 年度部门决算中反映“财政及国资管理项目”项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表(涉密项目除外)。

财政及国资管理项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 98.5 分。全年预算数为 175.56 万元，执行数为 175.56 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标完成情况：一、提高财政资金的规范高效运行程度、增加财政资金的使用效果和效益；二、组织管理实施宣城考区 2023 年各项会计考试，考试工作安全平稳运行；三、完成对市属企业年度审计工作；四、做好全市预算绩效管理工作，提高全市预算绩效管理水平。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

财政及国资管理的《项目支出绩效自评表》。

项目支出绩效自评表									
(2023年度)									
项目名称		财政及国资管理							
主管部门		049-宣城市财政局（国资委）			实施单位	049001-宣城市财政局（国资委）			
项目资金 （万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额：	180	175.564	175.564	10	100.00%	10.00	
		其中：本年财政拨款	180	175.564	175.564	—			
		上年结转资金	0	0	0	—			
		其他资金	0	0	0	—			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	1、提高财政资金的规范高效运行程度、增加财政资金的使用效果和效益；2、组织管理实施宣城考区2023年各项会计考试，确保考试工作安全平稳运行；3、完成对市属企业年度审计工作；4、做好全市预算绩效管理工作，提高全市预算绩效管理水平。				圆满完成全年目标任务				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	年度内开展培训次数		≥3次	3	3	3	
			年度内开展检查次数		≥3次	3	3	3	
			年度内完成市属企业审计个数		≥3个	3	3	3	
			年度内服务会计考试人数		≥7000人	7500	6	6	
		质量指标	经费支出合理性		严格执行相关财经法律	达成预期指标	10	10	
			按时组织开展各项会计监督检查、市属企业经营业绩考核等年度工作任务		根据省、市工作统一安	达成预期指标	5	5	
		时效指标	按时组织全市各项会计考试		根据省财政厅工作统一	达成预期指标	5	5	
			成本指标	纪检办公经费		≤100000.00	100000	2	2
		第三方评审费		≤300000.00	300000	2	2		
		差旅费，印刷费等保证项目正常运转成本		≤700000.00	600000	5	4.5	年初预算180万元，其中50万元为纳入一般公共预算管理的非税收入，其	
		监考人员、律师、专家等劳务费		≤1000000.00元	755644	6	5	年初预算180万元，其中50万元为纳入一般公共预算管理的非税收入，其资金来源为会计考试报名费市级分成，因分成金额未达到50万元，故调减年初预算。	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	经济效益指标		本项目不含该指标	达成预期指标		0	
		社会效益指标	为考生提供公平、公正、安全的考试环境		按省厅要求，完成	达成预期指标	15	15	
		生态效益指标	生态效益指标		本项目不含	达成预期指标		0	
满意度指标 (10分)	可持续影响指标	对提升财政监督检查水平及能力的持续影响		财政常态化管理持续开	达成预期指标	15	15		
		满意度指标	会计考试考生投诉次数		≤4次	0	10	10	
总分						100	98.50		

所有项目绩效自评表详见“附件 1:2023 年度项目支出绩效自评表”。

### **(3) 部门评价结果。**

《2023 年度宣城市财政局（国资委）财政及国资管理项目绩效评价报告》详见“附件 2: 2023 年度宣城市财政局（国资委）财政及国资管理项目绩效评价报告”。



#### **第四部分 名词解释**

**一、财政拨款收入：**指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

**二、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**三、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**四、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**五、经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**六、其他收入：**指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**八、年初结转和结余：**指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**九、结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后

年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**十二、项目支出：**指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

**十三、经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**十四、“三公”经费：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料费及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

附件： 1.2023 年度项目支出绩效自评表

宣城市财政局（国资委）绩效自评项目清单

序号	项目名称	备注
1	财政及国资管理项目	
2	财政信息化建设项目项目	
3	文明创建、联点共建、乡村振兴、招商引资等项目支出项目	
4	财政管理项目	

1.财政及国资管理项目项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表										
(2023年度)										
项目名称		财政及国资管理								
主管部门		049-宣城市财政局（国资委）			实施单位	049001-宣城市财政局（国资委）				
项目资金 （万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
		年度资金总额：	180	175.564	175.564	10	100.00%	10.00		
		其中：本年财政拨款	180	175.564	175.564	—				
		上年结转资金	0	0	0	—				
		其他资金	0	0	0	—				
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况					
	1、提高财政资金的规范高效运行程度、增加财政资金的使用效果和效益；2、组织管理实施宣城考区2023年各项会计考试，确保考试工作安全平稳运行；3、完成对市属企业年度审计工作；4、做好全市预算绩效管理工作，提高全市预算绩效管理水平。				圆满完成全年目标任务					
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标 (50分)	数量指标	年度内开展培训次数		≥3次	3	3	3		
			年度内开展检查次数		≥3次	3	3	3		
			年度内完成市属企业审计个数		≥3个	3	3	3		
			年度内服务会计考试人数		≥7000人	7500	6	6		
		质量指标	经费支出合理性		严格执行相关财经法律	达成预期指标	10	10		
			时效指标	按时组织开展各项会计监督检查、市属企业经营业绩考核等年度工作任务		根据省、市工作统一安排	达成预期指标	5	5	
				按时组织全市各项会计考试		根据省财政厅工作统一安排	达成预期指标	5	5	
		成本指标	纪检办公经费		≤100000.00	100000	2	2		
			第三方评审费		≤300000.00	300000	2	2		
			差旅费，印刷费等保证项目正常运转成本		≤700000.00	600000	5	4.5	年初预算180万元，其中50万元为纳入一般公共预算管理的非税收入，其	
			监考人员、律师、专家等劳务费		≤1000000.00元	755644	6	5	年初预算180万元，其中50万元为纳入一般公共预算管理的非税收入，其资金来源为会计考试报名费市级分成，因分成金额未达到50万元，故调减年初预算。	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	经济效益指标		本项目不含该指标	达成预期指标		0		
		社会效益指标	为考生提供公平、公正、安全的考试环境		按省厅要求，完成	达成预期指标	15	15		
		生态效益指标	生态效益指标		本项目不含	达成预期指标		0		
		可持续影响指标	对提升财政监督检查水平及能力的持续影响		财政常态化 管理持续开	达成预期指标	15	15		
	满意度指标 (10分)	满意度指标	会计考试考生投诉次数		≤4次	0	10	10		
总分						100	98.50			

## 2.财政信息化建设项目项目项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表									
(2023年度)									
项目名称			财政信息化建设项目						
主管部门			049-宣城市财政局（国资委）			实施单位	049001-宣城市财政局（国资委）		
项目资金 （万元）				年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
			年度资金总额：	215	215	215	10	100.00%	10.00
			其中：本年财政拨款	215	215	215	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况			
	加强各项运维系统的安全性，保障各项运维系统正常推进。					圆满完成全年目标任务			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	机房网路设备运维数量		＝12台	12	5	5	
			日常维护信息系统数量		≤6个	6	5	5	
		质量指标	保证数据安全		数据安全程度较高	达成预期指标	5	4.6	安全意识仍需加强
			机房运维服务达标		≥90百分数	97.5	5	5	
			经费支出严格按照财务管理规定		严格按照经费支出各项支出合规性	达成预期指标	5	5	
		时效指标	保证所有系统正常运转，保障各单位资金支付		按月完成	达成预期指标	5	5	
		成本指标	技术人员劳务费		≤260000.00	220000	5	5	
			系统运维费，平台推广费		≤1920000.00	1820000	10	10	
			机房高压电费		≤110000.00	110000	5	5	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	经济效益指标		本项目不含该指标	达成预期指标		0	
		社会效益指标	办公效能提升		提升程度较高	达成预期指标	15	14	办公效能仍有提升空间
		生态效益指标	生态效益指标		本项目不含该指标	达成预期指标		0	
可持续影响指标		提升市直预算单位会计核算规范化、标准化和信息化水平		较高	达成预期指标	15	15		
满意度指标 (10分)	满意度指标	业务科室系统满意		≥90百分数	98.5	5	5		
		市直各预算单位对预算管理一体化、债务、资产、徽采云等系统运行满意度		≥90百分数	98.5	5	5		
总分							100	98.60	

3.文明创建、联点共建、乡村振兴、招商引资等项目支出项目项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表										
(2023年度)										
项目名称			文明创建、联点共建、乡村振兴、招商引资等项目支出							
主管部门			049-宣城市财政局（国资委）			实施单位	049001-宣城市财政局（国资委）			
项目资金 （万元）				年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
			年度资金总额：	10	10	10	10	100.00%	10.00	
			其中：本年财政拨款	10	10	10	—			
			上年结转资金	0	0	0	—			
			其他资金	0	0	0	—			
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况				
	完成我局承担的各项文明创建，招商引资，乡村振兴，美好乡村联系点建设，切实发挥联点单位力量。					圆满完成全年目标任务				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标 (50分)	数量指标	帮扶社区、乡村个数		≥3个	3	5	5		
			组织开展入户走访人次		≥1000人次	1100	5	5		
		质量指标	资金兑现流程合规性		合规程度较高	达成预期指标	10	10		
			时效指标	按照相关文件要求，按时完成入户走访、帮扶包保任务		按照文件要求完成	达成预期指标	5	5	
		招商工作进展		按时完成任务年度招商引资任务	达成预期指标	5	4.2	需进一步加大招商引资力度及效率		
		成本指标		招商引资公务接待等支出		≤30000.00元	30000	5	5	
			美丽乡村帮扶成本		≤20000.00元	20000	5	5		
			社区帮扶成本		≤50000.00元	50000	10	10		
		效益指标 (30分)	经济效益指标	招商引资任务完成情况		完成任务	达成预期指标	5	5	
				促进社区、乡村基层治理水平提升		提升程度较高	达成预期指标	5	4.5	需进一步提高治理水平
	社会效益指标		助力巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接		较高	达成预期指标	10	10		
	生态效益指标		持续改善社区、乡村人居环境，促进和谐社会		较高	达成预期指标	5	5		
	可持续影响指标		持续改善社区文明创建和美好乡村建设水平		较高	达成预期指标	5	5		
	满意度指标 (10分)	满意度指标	帮扶社区、村群众满意度		≥90百分数	98.5	10	10		
总分							100	98.70		

## 4.财政管理项目项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表									
(2023年度)									
项目名称			财政管理项目						
主管部门			049-宣城市财政局（国资委）			实施单位	049001-宣城市财政局（国资委）		
项目资金 （万元）				年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
			年度资金总额：	1.6	1.6	1.6	10	100.00%	10.00
			其中：本年财政拨款	0	0	0	—		
			上年结转资金	1.6	1.6	1.6	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况			
	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. 做好预算管理一体化系统运营维护，维持单位日常运转，做好财政及国资管理等。3. 顺利完成2023年度初级、中高级及注册会计师考试相关事宜。					圆满完成全年目标任务			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	开展培训次数		≥3次	3	5	5	
			开展检查次数		≥3次	3	5	5	
			服务会计考试人数		≥7000人	7500	10	10	
		质量指标	补贴标准达标率		≥95百分数	95	10	9.7	本项目为2022年结转项目
			补贴资金发放及时性		≥95百分数	90	10	9	本项目为2022年结转项目
		成本指标	纪检办公经费		≤0元	0		0	
			第三方评审费		≤0元	0		0	
			差旅费，印刷费等保证项目正常运转成本		≤0元	0		0	
			监考人员、律师、专家等劳务费		≤16000元	16000	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	民生工程顺利推进保障程度		明显	达成预期指标	10	10	
			考试环境提升程度		明显	达成预期指标	10	10	
		可持续影响指标	对提升监督检查水平及能力的持续影响		财政常态化管理持续开	达成预期指标	10	10	
		经济效益指标						0	
		生态效益指标						0	
满意度指标(10分)	满意度指标	考生满意度		≥85%	98	10	10		
总分						100	98.70		

附件 2:

## 2023 年度宣城市财政局（国资委）财政及国资管理项目绩效评价报告

为加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价体系，提高财政资金使用效益，根据《宣城市财政局关于开展 2023 年度市级预算支出绩效单位自评和部门评价工作的通知》（财绩[2024]92 号）文件精神，对 2023 年宣城市财政局（国资委）财政及国资管理项目开展绩效评价。本次绩效评价结果将作为财政部门 and 预算部门以后年度编制预算和安排财政项目资金的参考依据。现将评价情况报告如下：

### 一、项目基本情况

该项目为常年使用项目，预算金额 175.56 万元。包括预算绩效管理、市属企业年度经营业绩目标考核审计、财政监督检查、纪检组经费、非税票据印制服务费、会计考试。具体是：**预算绩效管理 50 万元**，主要用于绩效评价、专家评审、培训、宣传和考核等支出，工作目标为持续推进全市预算绩效管理工作，力争在省对市的考核中保持好成绩；**市属企业年度经营业绩目标考核审计 39 万元**，主要用于购买会计服务，根据审计结果，形成初步考核结果和奖惩建议，加强对市属企业的监督；**财政监督检查 25 万元**，主要用于预决算系统开发、运维费，支付监督检查、培训和宣传费用，服务于对市直单位、企业进行会计信息质量监督检查，优化财政预算分配，加强财政管理；**纪检经费 10 万元**，主要用于廉政文化建设、办案经费及信息化建设等支出；**非税票**



据印制服务 6 万元，主要用于财政票据的购置费用，保障市直单位非税收入票据的使用；会计考试 45.56 万元，主要用于组织会计职称类考试。

(二) 项目绩效目标

根据项目支出绩效目标申报表，明确该项目的总体目标：一是规范高效使用财政资金、提高资金的使用效益；二是组织管理实施宣城考区2024年各项会计考试，确保考试工作安全平稳运行；三是完成对市属企业年度经营业绩目标考核审计任务；四是做好全市预算绩效管理工作，提高全市预算绩效管理水平。

(三) 项目预算执行情况

1. 项目预算

财政信息化建设项目总额 175.56 万元，项目资金预算明细如下：

2023 年财政信息化建设项目预算明细表（单位：万元）

项目名称	部门支出经济分类	金额
财政及国资管理	维修（护）费	6.16
	其他商品和服务支出	9.9
	劳务费	28.93
	办公费	70.24
	培训费	5.8
	委托业务费	4.3
	印刷费	3.47
	物业管理费	14.78
	会议费	6.77
	咨询费	2.5

	差旅费	19.03
	其他经济分类科目	3.68
合计		175.56

## 2. 资金使用情况

资金使用过程中，按照项目进展情况申报资金，项目支出 175.56 万元，支出进度 100%。

**2023 年财政及国资管理项目支出明细表（单位：万元）**

项目	预算数	支出数	支出进度
预算绩效管理	50	50	100%
市属企业年度经营业绩 目标考核审计	39	39	100%
财政监督检查	25	25	100%
纪检经费	10	10	100%
非税票据印制服务	6	6	100%
会计考试	45.56	45.56	100%

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价目的、对象和范围。

**1. 评价目的：**规范高效使用财政资金、提高资金使用效益；确保宣城考区 2023 年会计职称考试工作安全平稳运行；完成对市属企业年度经营业绩目标考核审计任务；做好全市预算绩效管理工作，提高全市预算绩效管理水平。

**2. 绩效评价对象：**2023 年度宣城市财政局（国资委）财政及国资管理项目，主要用于支付单位财政及国资管理费用。

3.绩效评价范围：项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况及预算执行情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

### 1.评价原则：

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

（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：

该项目共性指标为部门预算项目指标体系所确定指标，个性指标结合财政及国资管理项目，以保证财政资金和规范高效运作、提高财政资金的使用效益；确保宣城考区 2023 年会计职称考试工作安全平稳运行；完成对市属企业年度经营业绩目标考核审计任务；做好全市预算绩效管理工作的，提高全市预算绩效管理水平为绩效目标。具体指标体系如下：

财政及国资管理项目支出绩效评价指标体系

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	6	绩效目标合	6	考察所设定的绩效目标是否依据充分；绩效目标与实

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释
		目标		理性		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	4.5	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	4.5	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、服务期限等要求。
产出	30	数量指标	9	开展培训、检查次数、市属企业审计个数、服务会计考试人数	9	开展培训3次、检查3次、市属企业审计3个、服务会计考试7000人，得9分；每少1个扣1分，本项最低0分。
		质量指标	10	经费支出合理性、合规性、及时性	9.5	严格执行相关财经法律、法规和制度，考核经费支出合理性、合规性、及时性，每违反一次扣0.5分，本项最低0分。
		时效指标	6	各项工作完成的及时性	6	按时组织开展各项会计考试、培训、监督检查、市属企业经营业绩考核等年度工作任务，每不及时完成1次扣0.5分，本项最低0分
		成本指标	5	项目支出实行成本控制	5	项目总支出≤175.56万元得5分，每超出10万元扣1分，本项最低0分
效益	20	社会效益	10	为考生提供公平、公正、安全的考试	10	考察考试组织工作公平公正及安全性。每发生一起扣1分，扣完为止。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释
				环境		
		可持续影响指标	10	对单位履职、促进事业发展的持续影响程度	10	持续提高财政及国资管理水平程度，明显的得100%-80%（含）分值；一般的得80%-60%（含）分值；无效果的60%-0%分值。
满意度指标	10	服务对象满意度指标	10	会计考试考生投诉次数	10	考察会计考试服务对象者满意度。考生投诉4次以上（含4次），每增加1次扣1分，扣完为止。
合计	100		100		98.5	

**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。

**4. 绩效评价标准：**见财政及国资管理项目支出绩效评价指标得分情况分析表。

### （三）绩效评价工作过程

本次绩效评价采用了科室自评，数据复核完成后再由局领导审议的方式进行。由办公室填写项目支出绩效自评表，并就2023年度财政及国资管理工作做简要汇报，评价小组从项目投入、项目产出、项目效益等方面对该项目进行评价。

## 三、综合评价情况及评价结论

从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益和项目满意度指标等方面评价，该项目立项规范，资金使用合规，达到了绩效目标预期的效果，绩效得分为98.5分，评价等级为“优”。

财政及国资管理项目支出绩效评价指标评分表

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

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
		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	6
		资金管理	5	资金使用合规性	5	4.5
		组织实施	9	管理制度健全性	5	4.5
				政府采购规范性	4	4
产出	30	数量指标	9	开展培训、检查次数、市属企业审计个数、服务会计考试人数	9	9
		质量指标	10	经费支出合理性、合规性、及时性	10	9.5
		时效指标	6	各项工作完成的及时性	6	6
		成本指标	5	项目支出实行成本控制	5	5
效益	20	社会效益	10	为考生提供公平、公正、安全的考试环境	10	10
		可持续影响指标	10	对单位履职、促进事业发展的持续影响程度	10	10
满意度指标	10	服务对象满意度指标	10	会计考试考生投诉次数	10	10
合计	100		100		100	98.5

## 四、绩效评价指标分析

### （一）决策指标分析

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
决策	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）

##### （1）年度工作计划规范性（8分）

经查阅项目汇报材料，市财政局（国资委）2023年财政及



国资管理工作计划内容清晰，与职能相匹配。根据评分标准，该指标得分 8 分。

2. 绩效目标（6 分）

（1）绩效目标合理性（6 分）

市财政局（国资委）2023 年财政及国资管理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）

（1）预算编制科学性（6 分）

2023 年市财政局（国资委）财政及国资管理项目预算金额 175.56 万元，其中，维修（护）费 6.16 万元，其他商品和服务支出 9.9 万元，劳务费 28.93 万元，办公费 70.24 万元，培训费 5.8 万元，委托业务费 4.3 万元，印刷费 3.47 万元，物业管理费 14.78 万元，会议费 6.77 万元，咨询费 2.5 万元。差旅费 19.03 万元，其他经济分类科目 3.68 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

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
过程	资金到位	预算执行率	6	6
	资金管理	资金使用合规性	5	4.5
	组织实施	管理制度健全性	5	4.5
		政府采购规范性	4	4

### 1. 资金到位（6分）

#### （1）预算执行率（6分）

2023年市财政局（国资委）财政及国资管理项目预算175.56万元，实际支出175.56万元，预算执行率为100%。根据评分标准，该指标得分6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，2023年市财政局（国资委）财政及国资管理项目主要用于提高财政资金的规范高效运作程度、提高资金的使用效益、组织实施宣城考区2024年各项会计考试、完成对市属企业年度经营业绩目标考核审计任务、做好全市预算绩效管理工作，市财政局（国资委）较好完成上述工作。根据评分标准，该指标得分为4.5分。

### 3. 组织实施（9分）

#### （1）管理制度健全性（5分）

2023年市财政局（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，管理制度较健全。根据评分标准，该指标得分为4.5分。

#### （2）政府采购规范性（4分）

经实地查看财务资料，2023年市财政局（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）项目产出情况

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
产出	数量指标	开展培训、检查次数、市属企业审计个数、服务会计考试人数	9	9
	质量指标	经费支出合理性、合规性、及时性	10	9.5
	时效指标	各项工作完成的及时性	6	6
	成本指标	项目支出实行成本控制	5	5

#### 1. 数量指标（9分）

（1）开展培训、检查次数、市属企业审计个数、服务会计考试人数（9分）

2023年市财政局（国资委）开展业务培训5次、财政监督检查4次、市属企业审计3个、服务会计考试7500人以上，超额完成财政及国资管理项目项目支出绩效评价指标体系中规定的数量，根据评分标准，该指标得分为9分。

#### 2. 质量指标（10分）

（1）经费支出合理性、合规性、及时性（10分）

2023年市财政局（国资委）财政及国资管理经费主要用于提高财政资金的规范高效运作程度、提高资金的使用效益、组织实施宣城考区2024年各项会计考试、完成对市属企业年度经营业绩目标考核审计任务、做好全市预算绩效管理工作，各项经费支出合理、合规，资金支付较及时。根据评分标准，该指标得分为9.5分。

#### 3. 时效指标（6分）

(1) 各项工作任务完成的及时性（6分）

该指标反映市财政局（国资委）开展各项业务培训、实施财政监督检查、对市属企业审计及组织会计考试工作完成情况，2023年市财政局（国资委）各项培训、检查、审计、考试工作均按时高标准完成，根据评分标准，该指标得分为6分。

4. 成本指标（5分）

(1) 项目支出实行成本控制（5分）

2023年财政财政及国资管理项目总预算为175.56万元，实际支出175.56万元，通过不断强化成本绩效意识，优化财政资源配置，切实提升财政预算绩效管理水平和完成市属企业年度经营业绩目标考核审计、财政监督检查，支付纪检组经费、非税票据印制服务费，成功组织完成会计考试。成本控制优良，该指标得分为5分。

(四) 效益指标分析

效益指标由社会效益、可持续性效益两个二级指标来考察，主要考察该项目执行后系统是否为考生提供公平、公正、安全的考试环境、对单位履职、促进事业发展的持续影响程度。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
效益	社会效益	为考生提供公平、公正、安全的考试环境	10	10
	可持续影响指标	对单位履职、促进事业发展的持续影响程度	10	10

1. 社会效益（10分）

(1) 为考生提供公平、公正、安全的考试环境（10分）

一是**细化工作方案**。明确考点（考场）设置要求、环境准备、技术标准、测试时间安排等，认真做好考场环境检验、网络压力测试、硬件设备检测等考前准备工作。二是**加强部门协作**。加强与考点院校、人社、公安、电力、无线电管理和技术服务公司等部门的合作，完善应急预案，积极防范和化解可能存在的各类风险。三是**夯实考前培训**。组织考试工作人员做好考前培训，熟练掌握无纸化考试考务规则、考场规则、考试系统流程等，不断提升突发事件处理能力。四是**严格考务管理**。局领导对考点进行巡视督导，在考试一线坐镇指挥，加强监督检查，抓好考风考纪，为会计考试的顺利进行保驾护航。2023 年度会计考试安全平稳，进行顺利，没有出现考生违纪违规行为。该项工作获省厅通报表扬。该指标得分为 10 分。

2. 可持续影响指标（10 分）

（1）对单位履职、促进事业发展的持续影响程度（10 分）

该指标反映财政及工作管理项目对单位履职、促进事业发展的持续影响程度，财政及国资管理项目切实提升财政预算绩效管理水平，完成市属企业年度经营业绩目标考核审计、财政监督检查，支付纪检组经费、非税票据印制服务费，成功组织完成会计考试。有利促进财政资源整合，节约财政管理成本，提高财政服务水平。根据评分标准，该指标得分为 10 分。

（四）满意度指标分析

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
满意度指标	服务对象满意度指标	会计考试考生投诉次数	10	10

## 1. 服务对象满意度指标（10 分）

### （1）会计考试考生投诉次数（10 分）

满意度指标分析是指服务对象满意度，即会计考试考生满意度。市财政局认真贯彻落实全国会计专业技术资格考试的相关部署要求，提前谋划，精心组织，强化服务意识，营造良好考试环境，确保 2023 年度会计考试工作顺利安全开展。2023 年度会计考试出考考生满意度较高，没有发生考试投诉，该指标得分为 10 分。

## 六、项目主要经验及做法

### （一）规范资金管理

严格按照预算批复资金用途规范项目资金使用范围，严格按照财务制度规范项目资金管理，确保资金使用科学规范。确保各专项资金专款专用，专项资金预算一经确定，不得随意调整。

### （二）提升财政预算绩效管理水平

进一步深化预算绩效管理改革，强化事前绩效评估，组织 2024 年预算项目集中评审，发挥绩效对预算编制的刚性约束。做实事后绩效评价，全市对 157 个项目开展财政重点绩效评价，涉及资金约 62.98 亿元，评价后核减资金 4.27 亿元，逐步建成以绩效为导向的预算分配体系。将预算绩效管理纳入单位预算执行和领导经济责任审计范围，督促单位落实主体责任。预算绩效管理工作在省政府对市政府目标考核中连续三年位居全省第一档，相关工作被《财政评审》《安徽日报》等媒体刊登报道。

### （三）深化预算管理一体化改革

提高财政资金的规范高效运作程度、增加财政资金的使用效果和效益，全面上线预算管理一体化，用系统化思维全流程整合预算管理各环节业务，并将管理规则嵌入信息系统，构建现代信息技术条件下“制度+技术”的预算管理机制。2023年，全市1200多家部门单位全部上线一体化管理，实现全流程闭环管理，不断推动预算管理一体化改革提质增效。预算管理一体化工作在全省排名第二。

### 七、存在的问题及原因分析

我局虽然在绩效考核上取得一定成绩，但目前在整个支出的预算编制、执行和管理过程中，依然存在一些问题和不足，主要体现在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，进一步细化和完善绩效目标编制，增强绩效目标的合理性和针对性，不断提升绩效目标编制水平，夯实绩效管理基础。

2024年4月20日