

**2023 年度  
南平市财政局  
部门决算**

# 目 录

<b>第一部分 部门概况</b> .....	1
一、部门主要职责.....	1
二、部门决算单位基本情况.....	3
三、部门主要工作总结.....	4
<b>第二部分 2023 年度部门决算表</b> .....	8
一、收入支出决算总表.....	9
二、收入决算表.....	11
三、支出决算表.....	13
四、财政拨款收入支出决算总表.....	15
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	17
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	19
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	21
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	22
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	23
<b>第三部分 2023 年度部门决算情况说明</b> .....	24
一、收入支出决算总体情况说明.....	24
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	25
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	25
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	28
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	28
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	28
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	29

八、预算绩效情况说明.....	30
九、其他重要事项情况说明.....	31
第四部分 名词解释.....	32
第五部分 附件.....	35

# 第一部分

## 部门概况

### 一、部门主要职责

财政部门的主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省有关财税的法律法规和政策，起草并组织实施全市财税有关政策；拟订并组织实施财税发展战略、规划和改革方案，分析预测宏观经济形势，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；拟订市与县（市、区）、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）制定并组织实施有关财政、财务、会计管理等规章制度。承担各项财政收支管理的责任；负责编制年度市级预决算草案并组织执行；受市政府委托，向市人民代表大会报告全市和市级预算及其执行情况，向市人大常委会报告决算；组织拟订经费开支标准、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。

（三）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；制定彩票管理有关办法，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

（四）贯彻执行中央、省的国库管理制度、国库集中支付制度，制定和执行市级国库集中收付制度，指导和监督全市国库业务，按规定开展国库现金管理工作；管理市级财政专户；负责制定政府采购制度并监督管理。

（五）负责制定全市行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理行政事业单位国有资产；制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策，负责管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇。

（六）制定并组织实施企业财务制度；按规定管理金融企业国有资产；参与拟订企业国有资产管理相关制度。

（七）负责办理和监督市级财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款；参与拟订市级建设投资的有关政策，制定全市基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责农业综合开发管理工作。

（八）会同有关部门管理市级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，会同有关方面拟订全市社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制全市社会保障预决算草案。

（九）贯彻执行政府国内债务管理的制度和政策，制定全市政府性债务管理制度和办法，防范财政风险；负责统一管理全市政府外债，制定基本管理制度。

（十）负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，贯

彻落实国家统一的会计制度；拟订和执行会计委派制度，指导和  
管理会计委派工作；指导和  
管理社会审计。

（十一）监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强规范财政管理的政策建议；加强对困难县（市、区）财政指导监督。

（十二）牵头起草全市农村综合改革规划、方案和政策措  
施并组织实施，指导和推动农村综合改革工作；负责全市农村  
综合改革财政性资金的管理。承担市农村综合改革领导小组的  
日常工作。

（十三）承办市委、市政府交办的其他事项。

## 二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，财政部门包括 21 个机关行政科室及 7  
个下属单位，其中：列入 2023 年部门决算编制范围的单位详  
细情况见下表：

序号	单位名称
1	南平市财政局
2	南平市财政局国库支付中心
3	南平市政府与社会资本合作管理中心
4	南平市财政信息站
5	南平市财政绩效评价中心
6	南平市财政投资评审中心

序号	单位名称
7	南平市财政局收费票据管理所
8	福建省中华会计函授学校南平分校

### 三、部门主要工作总结

2023年，财政部门主要任务是：在市委、市政府的坚强领导下，市财政局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习贯彻党的二十大精神，深入践行习近平总书记来闽考察重要讲话精神，聚焦实施“三争”行动，深化落实“五增”目标，加力提效实施积极的财政政策，主动服务保障绿色高质量发展。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

**（一）财政收支总体平稳。**据快报数统计，全市一般公共预算总收入164.06亿元、增长11.4%；其中：地方一般公共预算收入113.37亿元、增长8.9%；两项收入排名全省九设区市的第五位、第四位。全市一般公共预算支出365.94亿元、增长6.3%。

**（二）积极向上争取支持。**争取专项债券，优化完善项目预审联审机制，结合南平实际策划生成一批大项目、好项目，争取专项债券166.2亿元，在去年高增长的基础上仍增长11%，额度占全省总量的12.9%，连续两年额度居全省前三位。争取增发国债，沟通协作市直有关部门，深入研究增发国债8大领域20个投向，提高项目与政策“契合度”，争取增发国债资

金总量 39.43 亿元，资金总量居全省第二位。争取特殊再融资债券，加强一揽子化债方案政策研究，细化编制化债方案，成功获批财政部隐性债务风险化解试点，争取特殊再融资债券额度 32.49 亿元，额度居全省第二位。争取项目资金，充分把握上级政策机遇，强化项目谋划和储备，争取项目资金 115.88 亿元，增长 18.8%。

**（三）深化生态文明建设。**持续推进环武夷山国家公园保护发展带建设，助力国家公园保护与发展，成功争取将支持环带建设作为一项措施，纳入我省推进国家公园建设若干财政政策实施意见中，引导更多项目、资金向环带集聚。统筹 1 亿元作为环武夷山国家公园保护发展带提高规划设计专项经费。精心谋划环带自然保护地建设提升工程，顺利通过竞争性评审，评分居全省第一，获第一档奖励 1.1 亿元。支持打好污染防治攻坚战，统筹 19.71 亿元推进实施“蓝天”“碧水”“净土”工程。

**（四）积极助力绿色发展。**围绕“五个一”等生态优势产业和“3+4+5”重点产业集群，拨付各项工业惠企政策资金 1.13 亿元。引导全市累计投入 8082 万元做大做强做优竹产业，有序推动“以竹代塑”试点，加快竹产业一二三产融合。统筹 9900 万元培育航空市场，支持设立基地公司、开辟航线航班、航空市场营销等工作。深化“才聚武夷”行动，支持举办绿色高质量发展暨碳计量人才峰会，筹集人才专项资金 3.17 亿元，

其中：市本级 9761 万元。

**（五）优化提升营商环境。**全面推广运用惠企政策“免申即享”平台，累计兑现惠企政策资金 2.03 亿元，惠及 2092 家企业。深入推进政府采购领域“放管服”改革，全市中小微企业获得采购合同金额占比超 94%。运用市级转贷帮扶基金为中小微企业融资纾困，为 15 家企业转贷 19 次，累计转贷金额 6789 万元。落实中央、省上延续优化完善的减税降费措施，全市累计减免税费（含征前减免）69.3 亿元，其中：新增减税降费 17 亿元，新增退税缓税缓费 2.7 亿元。

**（六）持续增进民生福祉。**全市民生相关支出 308.09 亿元，占一般公共预算支出的 84.2%，占比持续保持在八成以上。全力做好 31 项市委市政府为民办实事项目资金保障，投入相关资金 72.76 亿元，占年初计划总额的 114.8%。统筹 1.44 亿元落实各项稳就业促就业政策，惠及 7.71 万人次、3457 家企业。统筹 1.4 亿元支持南平一中武夷校区高中部、南平江南实验学校建设。投入 10.08 亿元巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

**（七）创新财会监督路径。**建立市县财政部门推动财会监督“四库五协同”工作机制，通过建立“人才库、制度库、问题库、线索库”，促进“教育培训协同、监督力量协同、监督重点协同、会商主题协同、责任落实协同”；在全省范围内率先制定《2023-2025 年财会管理专项检查规划》，细化梳理出

18 个方面的风险点，制定完善 12 项财会管理制度，并联合市委组织部、党校，首次将会计人员教育培训列入市县两级党校培训教学课程，提升了财会监督工作的针对性、专业性、科学性。

**（八）财政管理提质增效。**常态化落实财政资金直达机制，省上下达我市直达资金指标 64.2 亿元，分配进度 100%，支出进度为 97.1%，支出进度排名全省第一位。探索资产盘活路径，引入“互联网+国有资产交易”模式，进一步提升闲置资产溢价率，通过调剂、出租等方式实现收入 2696 万元，累计盘活资产 22.23 万平方米，闲置资产盘活率达 90.1%。加强政府投资评审，全年完成工程项目预、决（结）算评审 66 项，送审投资额 15.06 亿元，平均审减率 15.3%；同时，成功争取成为省智慧财审系统试点单位。强化“三保”风险防控，通过“三保”预算事前审核、动态监测分析库款保障水平，全年“三保”预算支出 201.71 亿元，支出进度 100%。加强地方政府债务管理，提前谋划地方政府债券还本付息资金来源，做实做细偿债计划，全年全市偿还到期政府债券本息 93.23 亿元，其中市本级 17.39 亿元。深化预算绩效管理，6 个县（市）进入 2022 年度全国县级财政管理绩效综合评价前 500 名，入围县（市）数量居全省首位，其中：邵武市排名全国第 5 名、全省第 1 名，政和县连续 4 年进入全国前 100 名。

## 第二部分

### 2023 年度部门决算表

# 一、收入支出决算总表

## 收入支出决算总表

编制单位：南平市财政局（汇总）

公开 01 表  
单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	2,733.44	一、一般公共服务支出	2,033.32
二、政府性基金预算财政拨款收入	107.7	二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入	13.73	五、教育支出	77.59
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入	0.01	八、社会保障和就业支出	422.95
		九、卫生健康支出	95.25
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	

		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	156.33
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	107.7
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	2,854.88	本年支出合计	2,893.13
使用非财政拨款结余（含专用结余）		结余分配	
年初结转和结余	148.66	年末结转和结余	110.41
总计	3,003.54	总计	3,003.54

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

公开 02 表  
单位：万元

编制单位：南平市财政局（汇总）

项目			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
支出功能分类科 目编码	科目名称								
类	款	项	合计						
			2,854.88	2,841.14		13.73			0.01
201			一般公共服务支出	2,032.98	2,032.97				0.01
20104			发展与改革事务	13.85	13.85				
2010450			事业运行	13.85	13.85				
20106			财政事务	2,019.13	2,019.12				0.01
2010601			行政运行	1,192.38	1,192.38				
2010602			一般行政管理事务	172.34	172.34				
2010607			信息化建设	122.75	122.75				
2010608			财政委托业务支出	20.03	20.03				
2010650			事业运行	326.76	326.76				0.01
2010699			其他财政事务支出	184.88	184.88				
205			教育支出	40.27	26.53		13.73		
20599			其他教育支出	40.27	26.53		13.73		
2059999			其他教育支出	40.27	26.53		13.73		
208			社会保障和就业支出	422.36	422.36				
20805			行政事业单位养老支出	422.36	422.36				

2080501	行政单位离退休	182.66	182.66					
2080502	事业单位离退休	0.76	0.76					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	151.35	151.35					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	87.58	87.58					
210	卫生健康支出	95.25	95.25					
21011	行政事业单位医疗	95.25	95.25					
2101101	行政单位医疗	87.99	87.99					
2101102	事业单位医疗	7.27	7.27					
221	住房保障支出	156.33	156.33					
22102	住房改革支出	149.33	149.33					
2210201	住房公积金	149.33	149.33					
22103	城乡社区住宅	7	7					
2210302	住房公积金管理	7	7					
229	其他支出	107.7	107.7					
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	107.7	107.7					
2290808	彩票市场调控资金支出	107.7	107.7					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

### 三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表  
单位：万元

编制单位：南平市财政局（汇总）

项目			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
支出功能分类科目编码		科目名称						
类	款	项	合计					
201			一般公共服务支出	2,033.32	1,538	495.32		
20104			发展与改革事务	13.85	13.85			
2010450			事业运行	13.85	13.85			
20106			财政事务	2,019.47	1,524.15	495.32		
2010601			行政运行	1,192.38	1,192.38			
2010602			一般行政管理事务	172.34		172.34		
2010607			信息化建设	123.09		123.09		
2010608			财政委托业务支出	20.03		20.03		
2010650			事业运行	326.76	326.76			
2010699			其他财政事务支出	184.88	5.01	179.86		
205			教育支出	77.59	53.25	24.35		
20599			其他教育支出	77.59	53.25	24.35		
2059999			其他教育支出	77.59	53.25	24.35		
208			社会保障和就业支出	422.95	422.95			
20805			行政事业单位养老支出	422.95	422.95			

2080501	行政单位离退休	182.66	182.66				
2080502	事业单位离退休	0.76	0.76				
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	151.94	151.94				
2080506	机关事业单位职业年金缴费 支出	87.58	87.58				
210	卫生健康支出	95.25	95.25				
21011	行政事业单位医疗	95.25	95.25				
2101101	行政单位医疗	87.99	87.99				
2101102	事业单位医疗	7.27	7.27				
221	住房保障支出	156.33	149.33	7			
22102	住房改革支出	149.33	149.33				
2210201	住房公积金	149.33	149.33				
22103	城乡社区住宅	7		7			
2210302	住房公积金管理	7		7			
229	其他支出	107.7		107.7			
22908	彩票发行销售机构业务费安 排的支出	107.7		107.7			
2290808	彩票市场调控资金支出	107.7		107.7			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表  
单位：万元

编制单位：南平市财政局（汇总）

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	合计	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
一、一般公共预算财政拨款	2,733.44	一、一般公共服务支出	2,033.32	2,033.32		
二、政府性基金预算财政拨款	107.7	二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	26.53	26.53		
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	422.95	422.95		
		九、卫生健康支出	95.25	95.25		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				

		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	156.33	156.33		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出	107.7		107.7	
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	2,841.14	本年支出合计	2,842.07	2,734.37	107.7	
年初财政拨款结转和结余	22.2	年末财政拨款结转和结余	21.27	21.27		
一、一般公共预算财政拨款	22.2					
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	2,863.34	总计	2,863.34	2,755.64	107.7	

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。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

编制单位：南平市财政局（汇总）

单位：万元

		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		2,734.37	2,207.71	526.66
201	一般公共服务支出	2,033.32	1,538	495.32
20104	发展与改革事务	13.85	13.85	
2010450	事业运行	13.85	13.85	
20106	财政事务	2,019.47	1,524.15	495.32
2010601	行政运行	1,192.38	1,192.38	
2010602	一般行政管理事务	172.34		172.34
2010607	信息化建设	123.09		123.09
2010608	财政委托业务支出	20.03		20.03
2010650	事业运行	326.76	326.76	
2010699	其他财政事务支出	184.88	5.01	179.86
205	教育支出	26.53	2.19	24.35
20599	其他教育支出	26.53	2.19	24.35
2059999	其他教育支出	26.53	2.19	24.35
208	社会保障和就业支出	422.95	422.95	
20805	行政事业单位养老支出	422.95	422.95	

2080501	行政单位离退休	182.66	182.66	
2080502	事业单位离退休	0.76	0.76	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	151.94	151.94	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	87.58	87.58	
210	卫生健康支出	95.25	95.25	
21011	行政事业单位医疗	95.25	95.25	
2101101	行政单位医疗	87.99	87.99	
2101102	事业单位医疗	7.27	7.27	
221	住房保障支出	156.33	149.33	7
22102	住房改革支出	149.33	149.33	
2210201	住房公积金	149.33	149.33	
22103	城乡社区住宅	7		7
2210302	住房公积金管理	7		7

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表  
单位：万元

编制单位：南平市财政局（汇总）

经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,921.88	302	商品和服务支出	95.48	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	431.01	30201	办公费	1.32	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	318.49	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	505.73	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	67.52	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	169.82	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	98.51	30207	邮电费		31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	142.46	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	4.56	30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	15.44	30211	差旅费	0.7	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	153.27	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费	4.75	30213	维修（护）费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	10.33	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	190.34	30215	会议费		31013	公务用车购置	

30301	离休费		30216	培训费	0.08	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	1.11	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	40.5	30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助	1.09	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	5.8	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	19.68	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		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	60.93	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	148.75	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	5.87	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		2,112.22	公用经费合计				95.48	

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。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

		公开 07 表
编制单位：南平市财政局（汇总）		单位：万元
项目	行次	决算数
合计	1	1.11
1. 因公出国（境）费	2	0
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0
其中：（1）公务用车购置费	4	0
（2）公务用车运行维护费	5	0
3. 公务接待费	6	1.11

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：南平市财政局（汇总）								公开 08 表	
								单位：万元	
项目			年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和 结余	
支出功能分类科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计		107.7	107.7		107.7	
229			其他支出		107.7	107.7		107.7	
22908			彩票发行销售机构业务 费安排的支出		107.7	107.7		107.7	
2290808			彩票市场调控资金支出		107.7	107.7		107.7	

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。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

				公开 09 表
编制单位：南平市财政局（汇总）				单位：万元
项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：1. 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。

2. 本部门 2023 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

# 第三部分

## 2023 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

#### (一) 收入支出决算总体情况说明

2023 年度本部门收入总计 3,003.54 万元，支出总计 3,003.54 万元，与上年决算数相比，各增加 193.17 万元，增长 6.87%。主要是彩票市场调控资金公益宣传、投资评审工程项目助审、财政评价服务、养老保险和职业年金等经费增加。

#### (二) 收入决算情况说明

2023 年度收入 2,854.88 万元，比上年决算数增加 213.80 万元，增长 8.10%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2,733.44 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 107.70 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 13.73 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。

7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。

8. 其他收入 0.01 万元。

### （三）支出决算情况说明

2023 年度支出 2,893.13 万元，比上年决算数增加 235.03 万元，增长 8.84%，具体情况如下：

1. 基本支出 2,258.77 万元。其中，人员支出 2,162.58 万元，公用支出 96.18 万元。

2. 项目支出 634.36 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

## 二、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 2,863.34 万元，支出总计 2,863.34 万元，与上年决算数相比，各增加 233.63 万元，增长 8.88%，主要是：彩票市场调控资金公益宣传、投资评审工程项目助审、财政评价服务、养老保险和职业年金等经费增加。

## 三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年一般公共预算支出 2,734.37 万元，比上年决算数增加 129.39 万元，增长 4.97%，具体情况如下：

（一）2010601-行政运行 1192.38 万元，较上年决算数减少 68.15 万元，下降 5.41%。主要原因是行政在职人员工资、奖金等基本支出减少。

（二）2010602-一般行政管理事务 172.34 万元，较上年决算数减少 55.66 万元，下降 24.41%。主要原因是环武夷山国家公园生态保护修复项目实施方案编制费、金塘工业园区情况审计费等支出减少。

（三）2010607-信息化建设 123.09 万元，较上年决算数减少 14.14 万元，下降 10.3%。主要原因是财政信息系统运维等支出减少。

（四）2010608-财政委托业务支出 20.03 万元，较上年决算数增加 15.63 万元，增长 355.23%。主要原因是投资评审工程项目助审费支出增加。

（五）2010650-事业运行 326.76 万元，较上年决算数减少 1.36 万元，下降 0.41%。主要原因是事业在职人员工资、奖金等基本支出减少。

（六）2010450-事业运行 13.85 万元，较上年决算数增加 13.85 万元，增长 100%。主要原因是评审中心年度考核奖支出的功能科目改变。

（七）2010699-其他财政事务支出 184.88 万元，较上年决算数增加 45.29 万元，增长 32.45%。主要原因是财政评价服务费、投资评审办公用房租赁费等支出增加。

（八）2059999-其他教育支出 26.53 万元，较上年决算数减少 4.17 万元，下降 13.58%。主要原因是会计职称考试

等支出减少。

（九）2080501-行政单位离退休 182.66 万元，较上年决算数增加 42.7 万元，增长 30.51%。主要原因是行政退休人员生活补贴、抚恤金等支出增加。

（十）2080502-事业单位离退休 0.76 万元，较上年决算数减少 3.92 万元，下降 83.76%。主要原因是评审中心退休人员支出的功能科目改变。

（十一）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 151.94 万元，较上年决算数增加 43.96 万元，增长 40.71%。主要原因是基础绩效奖计入养老保险基数，养老保险支出增加。

（十二）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 87.58 万元，较上年决算数增加 54.91 万元，增长 168.07%。主要原因是退休人员年金记实补记较上年增加。

（十三）2101101-行政单位医疗 87.99 万元，较上年决算数增加 5.37 万元，增长 6.5%。主要原因是基数调增医疗保险支出增加。

（十四）2101102-事业单位医疗 7.27 万元，较上年决算数减少 6.38 万元，下降 46.74%。主要原因是事业在职人员较上年减少。

（十五）2210201-住房公积金 149.33 万元，较上年决算数增加 60.52 万元，增长 68.15%。主要原因是奖金纳入公积金预算。

（十六）2210302-住房公积金管理 7 万元，较上年决算

数增加 7 万元,增长 100%。主要原因是住房公积金年度决算和中心管理费用年度决算审计费支出增加。

(十七) 2069999-其他科学技术支出 0 万元,较上年决算数减少 6.03 万元,下降 100%。主要原因是横向网建设支出减少。

#### **四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

2023 年度政府性基金支出 107.70 万元,比上年决算数增加 107.70 万元,增长 100%,具体情况如下:

2290808-彩票市场调控资金支出 107.7 万元,较上年决算数增加 107.7 万元,增长 100%。主要原因是彩票市场调控资金公益宣传支出增加。

#### **五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本部门 2023 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

#### **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2,207.71 万元,其中:

(一) 人员经费 2,112.22 万元,主要包括:基本工资、津贴补贴、奖金、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工

资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 95.48 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

## 七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 1.11 万元，完成全年预算的 3.78%；较上年减少 0.56 万元，降低 33.74%。主要原因是公务接待费支出减少 0.56 万元。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，完成全年预算的 0%；与上年决算持平。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是本年无因公出国（境）费支出。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 0%；与上年决算持平。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算的 0%；与上年决算持平。2023 年公务用车购置 0 辆，主要是本年无公务用车购置费支出。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 0%；与上年决算持平，主要是本年无公务用车运行费支出。截至 2023 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 1.11 万元，完成全年预算的 3.78%；较上年减少 0.56 万元，降低 33.74%。主要是厉行节约，接待标准、批次、人数较上年减少。累计接待 18 批次、108 人次。

## 八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本部门组织对 2023 年度 20 个项目实施单位自评。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对 3 个项目实施部门评价，分别是财政监督检查专项经费，国库支付软件、硬件、网络管理及运转费用，财政信息系统维护管理费等项目，涉及财政拨款资金共计 100.42 万元，评价结果等次为“优”的项目 3 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

## 九、其他重要事项说明

### （一）机关运行经费

2023 年度机关运行经费支出 90.54 万元，比上年决算数增加 17.07 万元，增长 23.23%，主要原因是：疫情后出差、培训等支出有所增加。

### （二）政府采购情况

本部门 2023 年度政府采购支出总额 213.55 万元，其中：政府采购货物支出 11.40 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 202.15 万元。授予中小企业合同金额 51.95 万元，占政府采购支出总额的 24.33%，其中：授予小微企业合同金额 51.95 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，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 25.7%。

### （三）国有资产占用使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

## 第四部分

### 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，包括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。

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、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。

四、其他收入：指除上述“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”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、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。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）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。

十三、机关运行经费：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。

# 第五部分

## 附件

### 一、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		党建工作经费						
主管部门		南平市财政局		实施单位		南平市财政局		
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	2.00	2.00	2.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	2.00	2.00	2.00	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	充分发挥机关党建核心引领作用，持续推进“四个过硬”模范机关建设，推动新时代财政改革高质量发展。			结合财政实际情况，设定考评指标，推动党建业务深度融合，调动支部党员积极性，深化机关党建品牌和一支部一特色建设，发挥支部战斗堡垒等方面进行评估和总结，为下一步完善、深化党建品牌奠定坚实基础。				
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	指标 分值	自评 得分	偏差原因 分析及改 进措施
	成本指标	经济成本指标	投入经费	≤2 万元	2	10	10	
	效益指标	社会效益指标	党员干部违规违纪人数	≤0 人	0	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	抓基层党建述职评议考核	≥100%	100	10	10	
	产出指标	数量指标	开展党日活动次数		≥12 次	12	20	20
质量指标		党员活动参与率		≥85%	85	10	10	

		时效指标	党务活动按期完成率	≥100%	100	10	10	
总分						100		

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		预算绩效管理及乡村振兴督查经费						
主管部门		南平市财政局		实施单位		南平市财政局		
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	50.00	50.00	45.81	10	91.62	7	
	其中：当年财政拨款	50.00	50.00	45.81	—	91.62		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	组织实施全过程绩效管理，对单位自评开展抽查，力争完成 3 个县市区级财政管理绩效综合评价进入全国前 200 名的目标；对县（市、区）不定期开展乡村振兴资金督查，确保无重大违法违纪事件发生。			按要求组织开展全过程绩效管理，选取 8 个项目 21 个项目绩效自评、7 个项目部门评价开展线下抽查复核，2 个县市区级财政管理绩效评价进入全国前 200 名；对武夷山市、建瓯市和顺昌县等 3 个县（市、区）开展现场乡村振兴资金督查，无重大违法违纪事件发生。				
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	指标 分值	自评得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	成本 指标	经济成本 指标	投入资金	≤50 万元	45.81	10	10	
	效益 指标	社会效益 指标	预算绩效管理工作全覆盖比例	=100%	100	15	15	
			发生重大违纪违法事件	≤0 件	0	15	15	
	满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	县市对市级指导县级财政管理 绩效综合评价工作的满意度	≥90%	100	5	5	
被检查对象对年度财政检查工 作的满意度			≥90%	100	5	5		
产出 指标	数量指标	开展单位自评抽查项目数	≥200 个	21	5	0.53	原有线上自 评抽查因系 统原因无法 开展，导致只 能开展线下 抽查	

		进入全国县级财政管理绩效综合评价前 200 名的县市数量	≥3 个	2	5	3.33	各县市债务率上升导致部分指标得分偏低
		乡村振兴督查次数	≥1 次	1	5	5	
		乡村振兴督查县数	≥3 个	3	5	5	
	质量指标	预算绩效管理在全省排名优秀	≥100%	100	5	5	
	时效指标	县级财政管理绩效综合评价工作完成周期	≤12 个月	12	5	5	
		单位自评抽查完成时限	≤9 个月	7	5	5	
		乡村振兴督查完成时限	≤12 个月	5	5	5	
总分						90.86	

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		财政信息化建设及运维经费						
主管部门		南平市财政局		实施单位		南平市财政局		
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	78.00	73.00	69.89	10	95.74	10
		其中：当年财政拨款	78.00	73.00	69.89	—	95.74	
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	维护政府采购等系统安全平稳运行，确保政府采购等财政业务工作顺利进行。			2023 年度政府采购等系统顺利平稳运行，政府采购系统共完成采购项目 6776 笔。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	投入资金	≤78 万元	69.89	10	10	
	效益指标	社会效益指标	系统正常运行率	≥100%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	系统使用满意度	≥90%	99.49	10	10	
	产出指标	数量指标	用户数量	≥200 个	245	15	15	
质量指标		系统运维响应率	≥100%	100	15	15		

		时效指标	系统问题处理时效	≤24 小时	5	10	10	
总分						100		

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		债务风险监测、国库管理、内控编报及国有资产管理等经费						
主管部门		南平市财政局		实施单位		南平市财政局		
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	65.00	58.20	55.95	10	96.13	10	
	其中：当年财政拨款	65.00	58.20	55.95	—	96.13		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>债务管理：将债务余额控制在限额以内；做好债券项目申报工作，积极向上争取债券额度，推动各地做好项目储备；用好地方政府专项债券资金，充分利用信息化手段掌握项目资金使用和建设进度等情况，发现问题及时督促解决。国库管理：做好金库、专项资金和财政代管收入等各类财政专户（含外币）的会计核算、会计报表档案等管理；编制财政预算执行收支旬、月报，分析报告全市预算执行情况、公开预算执行信息；汇总编报财政决算和行政事业单位部门决算，编制政府综合财务报告。委托第三方对我市 2022 年度单位内控制度的编报及评审。提高债务管理、政府采购、国有资产管理等财政各项业务水平，加强队伍建设。</p>			<p>1. 实现争取债券资金新的突破。紧跟专项债券政策，加强与省厅对接，组织好市本级相关单位和县（市、区）做好专项债券项目遴选、申报、发行等相关工作，在市本级债务风险较高的情况下，争取省厅在专项债券分配上给予倾斜。我市争取 2023 年新增地方政府债券 180.32 亿元，较上年全年总量增加 15.11 亿元，增长 9.14%。 2. 新增专项债券支出进度 88.1%，排名全省第四。 3. 开展采购培训次数 11 次，累计服务人员 2000 人。 4. 财政资金拨付及时性按时限填报，3 天内完成。 5. 行政事业性国有资产租金收入 2422.25 万元。</p>				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	投入资金	≤65 万元	55.95	10	10	
	效益指标	经济效益指标	行政事业性国有资产租金收入	≥2200 万元	2422.25	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训满意度	≥90%	99	10	10	
	产出指标	数量指标	向上争取债券资金	≥100 亿元	180.32	10	10	
			培训次数	≥3 次	11	10	10	
	质量指标	债券资金财政部门支出进度	≥80%	88.1	10	10		

	时效指标	财政资金拨款及时性	≤3 工作日	3	10	10	
总分						100	

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		武夷山航线航班评审、安居工程建设等资金检查及法律顾问经费						
主管部门		南平市财政局		实施单位		南平市财政局		
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	20.00	20.00	16.53	10	82.65	10	
	其中：当年财政拨款	20.00	20.00	16.53	—	82.65		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	加大武夷山航线航班培育力度，积极向上争取资金，聘请第三方开展专项审计，将审计结果做为兑现和调整政策的依据，切实提高资金使用效益；保障性租赁住房公租房保障和城镇棚户区改造项目按直达资金管理办法应及时落实到项目上；聘请专业法律顾问服务、开展财政法治宣传教育，创造更优的财政法治环境。			加大武夷山航线航班培育力度，积极向上争取资金，切实提高资金使用效益；保障性租赁住房公租房保障和城镇棚户区改造项目按直达资金管理办法应及时落实到项目上；聘请专业法律顾问服务、开展财政法治宣传教育，创造更优的财政法治环境，推进财政法治标准化建设。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	投入资金	≤20 万元	16.53	10	10	
	效益指标	社会效益指标	做好民生实事	≥100%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	机场公司、武夷山财政的满意度	≥90%	100	10	10	
	产出指标	数量指标	对接沟通调研次数	≥2 次	2	5	5	
			聘请法律顾问数量	≥1 人	3	5	5	
质量指标	质量指标	请第三方完成评审	=100%	100	10	10		
		项目开工完成率	≥100%	100	10	10		

		时效指标	审计工作开展及时性	≥100%	100	10	10	
总分						100		

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		住房公积金年度决算审计费用						
主管部门		南平市财政局		实施单位		南平市财政局		
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	0.00	7.00	7.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	0.00	7.00	7.00	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	通过外部及内部审计，严格落实廉政风险防控制度，杜绝违纪违规现象的发生。对审计中发现的问题，认真做好整改工作，促进资金的规范化管理和资产的安全完整。			通过外部及内部审计，严格落实廉政风险防控制度，杜绝违纪违规现象的发生。对审计中发现的问题，认真做好整改工作，促进资金的规范化管理和资产的安全完整。				
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	指标 分值	自评得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	成本 指标	经济成本 指标	投入资金	=7 万元	7	10	10	
	效益 指标	社会效益 指标	重大违纪问题	≤0 个	0	30	30	
	满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	问题整改情况满意度	≥95%	95	10	10	
	产出 指标	数量指标	被审计的管理部数量	≥10 个	10	10	10	
		质量指标	问题整改率	≥80%	100	10	10	
时效指标		审计工作开展及时率	≥100%	100	20	20		
总分						100		

# 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		南平市彩票市场调控资金						
主管部门		南平市财政局		实施单位		南平市财政局		
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	0.00	180.00	107.70	10	59.83	0	
	其中:当年财政拨款	0.00	180.00	107.70	—	59.83		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	省财政厅为改变体彩、福彩销售机构单一渠道宣传彩票公益属性的现状,去年底下达我市 2023 年彩票市场调控资金预算 180 万元,专项用于彩票公益属性和社会责任宣传。为了开展好该宣传工作,体现我市特色,结合南平市现阶段社会发展需要,市财政局提出“绿色彩票”项目。结合主流媒体、实体广告,紧扣习近平总书记“四个更大”新要求和对南平“实现生态保护、绿色发展、民生改善相统一”等重要指示,将南平国家生态文明建设示范区、林业碳汇试点市、环武夷山国家公园保护发展带和彩票公益属性相关元素融入设计,形成屏幕有影像、地面有造型、手机有链接、销售有实物的线上线下同步宣传。				彩票市场调控投入资金 179.5 万元,公共资源占用 120 平米,有效提升彩票市场调控促进销售收入≥8 万元,宣传覆盖面提高率≥80%,受益人群满意度≥80%,公益广告发布及建设数量 61 个,主流媒体电视新闻栏目发布数量 110 天,宣传品数量 20000。			
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	彩票市场调控投入资金	≤180 万元	107.7	5	5	
		社会成本指标	公共资源占用	≤120 平米	80	5	5	
	效益指标	经济效益指标	有效提升彩票市场调控促进销售收入	≥8 万元	77	15	15	
		社会效益指标	宣传覆盖面提高率	≥80%	80	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人群满意度	≥80%	80	10	10	
	产出指标	数量指标	公益广告发布及建设数量	≥61 个	61	10	10	
			主流媒体电视新闻栏目发布数量	≥60 天	110	10	10	
			宣传品数量	≥20000 个	20000	10	10	
质量指标		便民停靠点合规率	=100%	100	5	5		

		时效指标	任务完成时效	=100%	100	5	5	
总分						90		

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		财政收入信息系统实施运用补助经费							
主管部门		南平市财政局		实施单位		南平市财政局			
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	0.00	11.00	9.50	10	86.36	10		
	其中：当年财政拨款	0.00	11.00	9.50	—	86.36			
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00			
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况					
	提高我市财政收入组织信息化水平，增强省、市、县三级财政收入数据共享及协同作业能力；实现每个月3号之前及时汇总各县（市、区）的上报数据，并上报省财政厅。			有效增强省、市、县三级财政收入数据共享及协同作业能力；实现每个月3号之前及时汇总各县（市、区）的上报数据报送省财政厅。					
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	指标 分值	自评得 分	偏差原因分 析及改进措 施	
	成本 指标	经济成本 指标	预算收入分析服务平台系统实施服务费用	≤11万元	9.5	10	10		
	效益 指标	经济效益 指标	服务平台有利于提升收入分析、强化收入组织，服务经济社会发展大局的效益	=100%	100	30	30		
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	省、市、县三级财政对系统数据共享及协同作业能力的满意度	=100%	100	10	10		
	产出 指标	数量指标	数量指标	汇总各县（市、区）上报数据并上报省厅	=12次	12	10	10	
			质量指标	报送数据的正确率	=100%	100	20	20	
时效指标			每个月完成数据汇总并报送日期	=3日	3	10	10		
总分						100			

# 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		搬迁干部住房保障经费						
主管部门		南平市财政局		实施单位		南平市财政局		
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	0.00	16.05	15.95	10	99.38	10	
	其中：当年财政拨款	0.00	16.05	15.95	—	99.38		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	按要求完成对我单位符合条件人员的补贴申请，并及时发放到位。			2022 年 7 月至 2023 年 6 月周转房房租已完成支付。				
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	指标 分值	自评得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	成本 指标	经济成本 指标	科级及以下人均补贴金额	=480 元/月	480	5	5	
			处级人均补贴金额	=930 元/月	930	5	5	
	效益 指标	社会效益 指标	符合补贴条件人员工作稳定性	≥90%	96.43	30	30	
	满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	搬迁人员满意度	≥95%	100	10	10	
	产出 指标	数量指标	符合补贴条件人数	≤28 人	28	15	15	
			质量指标	被补贴人员合规性	=100%	100	15	15
时效指标			补贴发放时限	≤3 个月	3	10	10	
总分						100		

# 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		财政监督检查专项经费						
主管部门		南平市财政局		实施单位		南平市财政局		
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	0.00	23.00	8.51	10	37.00	0	
	其中：当年财政拨款	0.00	23.00	8.51	—	36.99		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	开展惠民惠农资金使用情况、“1+X”专项督查及会计信息质量检查，规范资金使用，提升会计信息质量、评估机构执业质量，加强廉洁建设，加强监督成果运用，保质保量完成年度执法检查计划。			完成惠民惠农资金使用情况检查 9 个县（市、区）、“1+X”专项督查 19 个部门（单位）、会计信息质量检查 2 家、资产评估机构执业质量检查 1 家，进一步规范财政资金使用管理、提升国有企业会计信息质量、促进资产评估机构执业质量提升，保质保量完成年度执法检查计划。				
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	指标 分值	自评得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	成本 指标	经济成本 指标	投入资金	≤23 万元	8.51	10	10	
	效益 指标	社会效益 指标	财政监督检查发现问题	≥34 个	292	30	30	
	满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	被检查对象对年度财政检查工作的满意度	≥90%	99	10	10	
	产出 指标	数量 指标	惠民惠农资金检查县市个数	≥5 个	9	10	10	
			“1+x”专项督查单位个数	≥10 个	19	5	5	
			评估机构执业质量检查个数	≥1 个	1	5	5	
			会计信息质量检查企业个数	≥2 个	2	10	10	
质量 指标		年度检查工作计划保质保量完成比例	=100%	100	5	5		
时效 指标		年度检查工作计划完成周期	≤12 个月	12	5	5		

总分	90
----	----

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		国库支付软件、硬件、网络管理及运转费用						
主管部门		南平市财政局		实施单位		南平市财政局国库支付中心		
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	22.92	22.92	16.37	10	71.42	5	
	其中：当年财政拨款	22.92	22.92	16.37	—	71.42		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标		实际完成情况					
	推进国库支付改革进一步完善。在做好完善支付制度、防范支付风险的基础上，进一步总结国库支付工作经验，继续深化、完善国库支付制度和业务程序，不断提高对财政资金开支的监管能力，加强对业务经办人员的培训，提高全体工作人员的综合素质。		一是国库集中支付改革继续深化完善，全面落实各项工作目标。二是强化预算执行监督职能，提升预算执行质效。按照《南平市预算执行监督专项行动方案》的精神和要求，对本地区转移支付监控模块进行日常监督，对监控提示的问题及时提醒局相关科室及县（市、区）财政部门立查立改。三是加强中央直达资金监控管理，确保资金直达基层、惠企利民。认真落实直达资金监控主体责任。对监控提示的问题及时提醒相关科室及县（市、区）立查立改，对照“省/市/区/县/乡/村”督促加快分配及支出进度。通过“财政资金直达基层专栏”每月公布直达资金进展情况，提高直达资金监控工作透明度。四是积极配合做好专项检查工作。五是学习贯彻调查研究工作精神，深入开展大兴调查研究工作。按照《关于在南平市财政局大兴调查研究的实施方案》精神和要求，通过走访市直预算单位和县（市、区）国库支付中心，了解我市预算单位实体资金管理工作的开展情况，坚持问题导向、深入调查研究，就预算单位实体资金实行国库集中支付的主要做法、存在问题进行分析，并提出对策建议。					
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	投入工作经费	=22.92 万元	16.37	10	7.14	预算中业务培训费 2 万元、因未开展业务培训未发生；一体化系统会计核算软件模块上线，无中心统一支付年软件服务费 3.5 万元/年；厉行节约缩减开支。结余资金 6.55 万元已被财政收回。
	效益指标	社会效益指标	收付便捷性	=100%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	公众满意度	≥98%	100	10	10	

产出指标	数量指标	办理指标上线业务完成率	=100%	100	10	10	
		预算单位会计核算软件系统和国库集中支付电子章的管理和维护	=400个	465	10	10	
	质量指标	办理业务差错率	≤0.1%		10	10	
	时效指标	临时应急资金支付及时性	≤3工作日	3	10	10	
总分					92.14		

## 项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		票据电子化改革管理系统维护费							
主管部门		南平市财政局		实施单位		南平市财政局收费票据管理所			
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	12.00	12.00	12.00	10	100.00	10		
	其中：当年财政拨款	12.00	12.00	12.00	—	100.00			
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	确保财政票据电子化管理体系的正常运转			市本级用票单位财政票据电子化管理体系正常运转					
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	票据软件维护成本		≤12万元	12	10	10	
	效益指标	经济效益指标	非税收收入的征缴及时入库率		=100%	100	15	15	
		社会效益指标	用票单位经济事务正常运行率		≥98%	98	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	用票单位满意度		≥95%	99	10	10	
	产出指标	数量指标	维护单位数		≥200个	251	10	10	
		质量指标	票据系统正常运行率		≥90%	98	15	15	
时效指标		发放票据及时率		≥95%	100	15	15		

总分	100
----	-----

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		票据管理和广域网专项经费						
主管部门		南平市财政局		实施单位		南平市财政局收费票据管理所		
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	8.50	5.50	4.39	10	79.82	5	
	其中：当年财政拨款	5.50	5.50	4.39	—	79.82		
	其他资金	3.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度	预期目标			实际完成情况				
总体目标	确保财政票据的调拨、领用、培训、人员业务开展、网络保障、办公等			确保了财政票据的调拨、领用、培训、人员业务开展、网络保障、办公等				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	票据管理、办公等成本	≥8.5 万元	4.39	10	5.16	减少开支成本
	效益指标	社会效益指标	用票单位经济事务正常运行率	≥98%	98	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	领票用户满意度	≥95%	99	10	10	
	产出指标	数量指标	票据发放数量	≥100 万份	800	10	10	
			质量指标	票据信息准确率	≥98%	100	15	15
时效指标			库存票据及时核对率	≥100%	100	15	15	
总分						90.16		

# 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		财政重点评价专项经费						
主管部门		南平市财政局		实施单位		南平市财政绩效评价中心		
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	41.00	41.00	34.75	10	84.76	10	
	其中：当年财政拨款	41.00	41.00	34.75	—	84.76		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标		实际完成情况					
	组织市直部门开展全过程预算绩效管理，并且围绕市委市政府重点工作任务，选取 10 个以上重点项目，委托第三方机构开展财政评价。		组织市直部门开展项目和部门整体支出绩效自评、部门评价、整体支出绩效目标、绩效监控、事前绩效评估、事中评价等工作，选取武夷新区“天圆”艺术中心托管经费、优秀传统文化传承与发展等 13 个项目完成财政评价，其中 10 个项目委托集美大学、福建农林大学开展，评价等级结果为优的项目 5 个，良的项目 7 个，中的项目 1 个。					
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	指标 分值	自评得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	成本 指标	经济成本指 标	聘请第三方机构费用	≤41 万元	28.6	10	10	
	效益 指标	社会效益指 标	提出改进绩效管理建议条数	≥30 条	42	30	30	
	满意 度指 标	服务对象满 意度指标	市直部门对预算绩效管理工 作满意度	≥90%	95	10	10	
	产出 指标	数量 指标	组织开展绩效管理工 作次数	≥6 次	8	10	10	
			开展财政评价项目个 数	≥10 个	13	10	10	
		质量 指标	评价报告优良率	≥80%	90	10	10	
	时效 指标	财政评价完成时限	≤12 个月	12	10	10		
总分						100		

# 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		财政信息系统维护管理费						
主管部门		南平市财政局		实施单位		南平市财政信息站		
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	42.70	54.50	52.86	10	96.99	7	
	其中：当年财政拨款	42.70	54.50	52.86	—	96.99		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标		实际完成情况					
	财政数据维护及保障信息系统稳定运行。		根据财政工作、技术运营维护合同。全过程监控财政资金的运行情况，提高财政资金的运行效率与使用效益。完整地记录财政收支数据，避免财政部门重复建设，节约建设和运行维护资金。					
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	指标 分值	自评得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	成本 指标	经济成本 指标	投入资金	<42.7 万元	52.86	10	0	2023 年新增 一体化模块 运维服务，依 据新的运维 服务合理安 排预算支出
	效益 指标	经济效益 指标	全过程保障系统稳定运行	≥100%	100	30	30	
	满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	应用单位满意度	≥100%	100	10	10	
	产出 指标	数量指标	应用系统数量	≥11 个	11	20	20	
		质量指标	系统服务预算单位数量	≥320 个	367	10	10	
时效指标		项目完成时限	≤12 个月	12	10	10		
总分						87		

# 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		政府和社会资本合作 (PPP) 管理中心专项经费						
主管部门		南平市财政局		实施单位		南平市政府和社会资本合作 (PPP) 管理中心		
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	13.00	13.00	4.03	10	31.00	0	
	其中：当年财政拨款	13.00	13.00	4.03	—	31.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	做好全市 PPP 项目储备、筛选，指导 PPP 业务培训并提供相关技术支持等工作			做好全市 PPP 项目储备、筛选，指导 PPP 业务培训并提供相关技术支持等工作				
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	指标 分值	自评得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	成本 指标	经济成本 指标	项目完成成本	≤13 万元	4.03	10	10	
	效益 指标	社会效益 指标	财承监测	≤10%	10	30	30	
	满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	项目公司满意度	≥90%	90	10	10	
	产出 指标	数量指标	政策宣贯	≥1 次	1	10	10	
			业务调研	≥1 次	1	10	10	
		质量指标	PPP 项目两评（物有所值、财政承受力论证）通过率	≥80%	80	10	10	
时效指标	项目完成时限	≤12 月	12	10	10			
总分						90		

# 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		组织会计考试考务相关费用						
主管部门		南平市财政局		实施单位		福建省中华会计函授学校南平分校		
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	38.80	26.80	24.35	10	90.86	7	
	其中：当年财政拨款	38.80	26.80	24.35	—	90.86		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标	实际完成情况						
	确保会计各类考试考务工作顺利开展。	2023 年度南平考区会计专业技术资格考试分别于 2023 年 5 月 13-14 日及 9 月 9-10 日，在福建林业职业技术学院天麟校区及江南校区举行，期间共租用机房 21 间，电脑 1102 台。本年度顺利完成 2023 年度会计初级资格考试报名 4298 人，出考 2858 人，出考率 66.5%，合格 697 人，合格率 24.39%；中级职称考试报名 1910 人，出考 1137 人，4423 人次，出考 2334 人次，出考率 59.53%，合格 215 人，合格率 18.91%；高级职称考试报名人数 100，出考人数 73 人，出考率 73%，合格人数 43，合格率 58.9%。						
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	预算控制率	≤100%	90.86	10	10	
	效益指标	社会效益指标	会计职称考试平均合格率	≥15%	34.07	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	考试人员满意度	≥95%	100	10	10	
	产出指标	数量指标	会计初级职称报名人数	≥4000 人	4298	5	5	
			会计中级职称报名人数	≥2000 人	1910	5	4.77	2023 年中级报名人数有所减少。
			会计高级职称报名人数	≥80 人	100	5	5	
			考场机位数	≥1000 台	1102	5	5	
质量指标	会计职称考试平均到考率	≥50%	66.34	5	5			
	考务费标准	≤150 元/半天	150	5	5			

	时效指标	会计职称考试及时率	=100%	100	10	10	
总分						96.77	

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		财政投融资项目评审及聘用人员经费						
主管部门		南平市财政投资评审中心		实施单位		南平市财政投资评审中心		
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	120.00	120.00	86.40	10	72.00	10	
	其中：当年财政拨款	120.00	120.00	86.40	—	72.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	完成全年财政局下派的任务，为本级财政节约财政资金达千万元以上，做好市区范围内财政确定的财政投(融)资工程建设项目的跟踪监督工作。			我中心紧紧围绕省委、市委开展“深学争优、实干争效”行动，按照“公平、公正、合理”的评审原则，确保评审结论“不唯增、不唯减、只唯实”。全年共完成工程项目预决(结)算评审52个，送审投资12.79亿元，净审减资金2.11亿元，平均审减率16.48%，有效遏制财政投资建设项目中的高估冒算和损失浪费等现象，为节约财政资金、提高财政资金使用效益发挥了积极作用。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	评审经费及外聘人员工资支出额	≤120万元	86.4	10	10	
	效益指标	经济效益指标	节约财政投资资金	≥8000万元	21100	20	20	
			控制和降低结算造价幅度	≥5%	27.4	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%	95	10	10	
	产出指标	数量指标	完成财政性资金投资项目评审送审额	≥8亿元	12.79	10	10	
			完成评审项目个数	≥50个	52	5	5	
年度工程审结率			≥85%	94.3	5	5		
质量指标		误差率	≤3%	3	5	5		
	工程造价核减率	≥5%	16.48	10	10			

		时效指标	外聘人员工资福利支付及时性	100%	100	5	5	
总分						100		

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		财政投融资项目对外委托评审经费						
主管部门		南平市财政投资评审中心		实施单位		南平市财政投资评审中心		
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	50.00	50.00	20.03	10	40.06	0	
	其中：当年财政拨款	50.00	50.00	20.03	—	40.06		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标		实际完成情况					
	弥补本单位评审力量不足，以便更好地完成全年财政局下派的任务，为本级财政节约财政资金。		我中心紧紧围绕省委、市委开展“深学争优、实干争效”行动，按照“公平、公正、合理”的评审原则，确保评审结论“不唯增、不唯减、只唯实”。全年共完成对外委托助审工程项目预决（结）算评审15个，送审投资2.41亿元，净审减资金0.21亿元，平均审减率8.71%，有效遏制财政投资建设项目中的高估冒算和损失浪费等现象，为节约财政资金、提高财政资金使用效益发挥了积极作用。					
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	对外委托助审经费	≤50万元	20.03	10	10	
	效益指标	经济效益指标	节约财政投资资金	≥120万元	2064.25	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	人员满意度	≥90%	95	10	10	
	产出指标	数量指标	对外委托助审项目数	≥2个	15	15	15	
			年完成评审项目送审额	≥2000万元	24083.15	15	15	
质量指标		误差率	≤3%	3	5	5		
时效指标		对外委托评审经费支付及时性	=100%	100	5	5		

总分	90
----	----

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		办公设备采购						
主管部门		南平市财政投资评审中心		实施单位		南平市财政投资评审中心		
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	6.00	6.00	0.54	10	9.00	0	
	其中：当年财政拨款	6.00	6.00	0.54	—	8.93		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	更新办公设备或更换已有办公设备的零部件，以满足正常办公需要，提高办公效率。			本年度未更新办公设备，项目资金未使用完。仅调整部分采购预算，用于采购办公用纸，共计支出 0.54 万元。				
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	指标 分值	自评得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	成本 指标	经济成本 指标	单项采购成本控制	≤6 万元	0	10	10	
	效益 指标	社会效益 指标	设备利用率	≥90%	0	30	0	
	满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	使用人员满意度	≥90%	0	10	0	
	产出 指标	数量指标	购置数量	=7 台、套、只、 辆、包、个、件	0	20	0	
		质量指标	购置合同执行规范率	=100%	0	10	0	
时效指标		设备到位及时率	=100%	0	10	0		
总分						10		

## 二、项目支出绩效评价报告

### 财政监督检查专项经费项目支出 绩效评价报告

为切实加强预算资金管理，提高财政资金配置效率和使用效益，根据《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）、《南平市财政局关于开展部门评价工作的通知》（南财绩〔2024〕3号）精神和《2024年开展部门评价计划表》，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和方法，对本单位的财政监督检查专项经费项目组织开展绩效评价，现将评价情况汇报如下：

#### 一、基本情况

##### （一）项目概况

##### 1、项目背景

2023年，南平市财政财会监督工作以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实习近平总书记关于财会监督重要论述和重要指示批示精神及中共中央办公厅、国务院办公厅《关于进一步加强财会监督工作的意见》（以下简称《意见》）精神，积极探索新时代财会监督新路径，建立财会监督“四库五协同”工作机制。切实履行财会监督主责，积极开展财经纪律重点问题专项整治、预算执行监督专项行动等检查督查。认真开展主题教育，进一步增强政治自

觉、思想自觉、行动自觉，坚决捍卫“两个确立”，做到“两个维护”。

## 2、项目主要内容及实施情况

财政监督检查专项经费项目评价内容主要包括开展惠民惠农资金检查、开展“1+X”专项督查及会计信息质量检查、评估机构执业质量检查等4个方面。

根据《福建省财政厅关于开展财经纪律重点问题专项整治的通知》，制定《南平市财政局开展财经纪律重点问题专项整治实施方案》，采取“三化五定”方式，聚焦减税降费、基层“三保”、财政专项资金、地方政府债务、财政收入虚收空转、违规返还财政收入、财政暂付款管理、惠民惠农财政补贴资金“一卡通”、行政事业单位国有资产处置管理等9大领域，在单位自查自纠的基础上，组成复查组，市本级对建瓯市、武夷山市、顺昌县进行了复查。

根据《福建省财政厅等七部门关于印发〈福建省重点民生资金专项整治工作实施方案〉的通知》《福建省财政厅等八部门关于做好重点民生资金专项整治行动的补充通知》的要求，会同教育、人社等八部门相关县（市、区）开展社会保险基金、义务教育补助资金等八大领域重点民生资金专项整治，对发现问题制定整改措施，切实抓好整改落实，着力强化民生领域财政资金使用管理，兜牢民生底线。

坚持把政府过“紧日子”作为常态化纪律要求，按照市纪委监委的工作安排，持续开展落实中央八项规定及其实施细

则精神“1+X”专项检查，重点检查“三公”经费、会议费、政府采购、培训费、差旅费等财务开支情况。

加强会计信息质量、资产评估机构、政府采购代理机构执业质量监管，发挥中介机构“看门人”作用。

### **3、项目资金投入和使用情况**

财政监督检查专项经费预算安排 23 万元，实际支出 8.51 万元。

## **(二)项目绩效目标**

### **1、总体目标**

切实履行财会监督主责，把推动党中央、国务院重大决策部署贯彻落实作为财会监督工作的首要任务，强化财经纪律刚性约束，严厉打击财务会计违法违规行为，积极开展检查督查，着力强化民生领域财政资金使用管理，兜牢民生底线。坚持把政府过“紧日子”作为常态化纪律要求，持续开展落实中央八项规定及其实施细则精神“1+X”专项检查。加强会计信息质量、资产评估机构、政府采购代理机构执业质量监管，发挥中介机构“看门人”作用。

### **2、阶段性目标**

2023 年完成惠民惠农资金使用检查县市 5 个、“1+X”专项督查单位 10 户、评估机构执业质量检查 1 户、会计信息质量检查 2 户。

## **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**

根据工作部署和要求，运用科学、规范的绩效评价方法，客观、公正地对预算管理改革及绩效综合评价费用项目支出进行评价，以反映项目资金的绩效情况，发现存在问题，提出改进建议，提高财政资金效益。

## **2、绩效评价对象**

本次项目绩效评价对象是财政监督检查专项经费。

## **3、绩效评价范围**

本次绩效评价范围为 2023 年一般公共预算安排的财政监督检查专项经费 23 万元。

## **(二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等**

### **1、绩效评价原则**

(1) 科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公开公正原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

(3) 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出与产出绩效之间的紧密对应关系。

### **2、评价指标体系**

绩效评价指标体系包括决策指标、过程指标、产出指标及效益指标四个部分，具体评价指标体系见附件。

### 3、评价方法

本项目评价主要采取以下几种方法：

（1）比较法：通过对绩效目标与实施效果比较，综合分析绩效目标的实现程度；

（2）因素分析法：通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度；

（3）公众评价法：通过问卷调查方式对项目支出效果进行评价。

#### （三）绩效评价工作过程

1、前期准备：组建绩效评价小组，开展调查研究、为数据获取做好充分的准备。

2、组织实施：通过沟通交流、查阅资料等方式了解项目实施情况，整理项目相关资料，设计绩效评价指标体系。

3、分析评价：整理分析获取的基础数据等资料，依据制定的评价标准进行评价指标打分，发现存在问题，提出相关建议，完成绩效评价报告。

### 三、综合评价情况及评价结论

本次绩效评价遵循科学规范、公开公正、绩效相关的原则，采用定性评价和定量评价相结合的方法，重点评价项目决策、过程、产出和效益等四大方面，得出财政监督检查专项经费项目绩效评价综合得分 95.22 分，等级为“优”（详细评分情况见附件）。

### 四、绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况

项目决策类指标由 3 个二级指标、6 个三级指标构成，分值为 15 分，实际得分 14 分。

1、项目立项指标（指标分值 5 分，实际得分 5 分）

该项目依据中共中央办公厅、国务院办公厅《关于进一步加强财会监督工作的意见》（以下简称《意见》）精神及《南平市县财政部门推动财会监督‘四库五协同’工作机制》等设立，项目设立符合国家法律法规和相关政策要求，与财政职责相适应，项目属于公共财政支持范围，符合财政部门年度工作计划。在项目立项过程中，严格按照规定的程序申请设立，项目安排经过财政局党组会研究决定，项目决策过程合法合规，资金使用按规定程序审批。

2、绩效目标指标（指标分值 5 分，实际得分 5 分）

该项目年初在数量、质量、时效、社会效益、服务对象满意度等方面设置了可细化、量化的绩效指标，项目绩效目标与实际工作内容相关，预期的产出效益和效果符合实际情况，绩效目标与预算资金量大致相匹配。

3、资金投入指标（指标分值 5 分，实际得分 4 分）

该项目预算编制经过讨论，预算内容与项目内容相匹配，但预算额度的测算与实际支出存在一些偏差，扣 1 分。

## **(二)项目过程情况**

项目过程类指标由 2 个二级指标、5 个三级指标构成，分值为 20 分，实际得分 16.22 分。

1、资金管理指标（指标分值 12 分，实际得分 8.22 分。）

该项目预算资金 23 万元，实际申请到位 23 万元，资金

到位率为 100%；实际支出 8.51 万元，预算执行率为 37%，扣 3.78 分。

该项目资金支出严格遵守国家财经法规和财务管理制度，项目资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金支出符合预算批复的用途，项目资金不存在截留、挤占、挪用等情况。

## 2、组织实施（指标分值 8 分，实际得分 8 分）

该项目支出严格执行国家有关财务管理规定及《局机关财务管理有关制度》，资金支出手续齐全完备，资金支出有关材料已整理并及时归档。

### **（三）项目产出情况**

项目产出类指标由 4 个二级指标、7 个三级指标构成，分值为 50 分，实际得分 50 分。

#### 1、产出数量指标（指标分值 15 分，实际得分 15 分）

南平市财政切实履行财会监督主责，把推动党中央、国务院重大决策部署贯彻落实作为财会监督工作的首要任务，强化财经纪律刚性约束，严厉打击财务会计违法违规行为，积极开展检查督查。

根据《福建省财政厅关于开展财经纪律重点问题专项整治的通知》，制定《南平市财政局开展财经纪律重点问题专项整治实施方案》，市本级对建瓯市、武夷山市、顺昌县进行了复查。根据《福建省财政厅等七部门关于印发〈福建省重点民生资金专项整治工作实施方案〉的通知》《福建省财

政厅等八部门关于做好重点民生资金专项整治行动的补充通知》的要求，会同教育、人社等八部门赴建阳、武夷山、浦城开展社会保险基金、义务教育补助资金等八大领域重点民生资金专项整治，完成惠民惠农检查 6 户。

坚持把政府过“紧日子”作为常态化纪律要求，按照市纪委监委的工作安排，持续开展落实中央八项规定及其实施细则精神“1+X”专项检查，重点检查“三公”经费、会议费、政府采购、培训费、差旅费等财务开支情况，市本级完成 13 户。

持续开展会计和评估监督检查，加强会计信息质量、资产评估机构、政府采购代理机构执业质量监管，发挥中介机构“看门人”作用。2023 年市本级完成 2 家单位 2022 年度会计信息质量检查，1 家资产评估机构执业质量检查。

## 2、产出质量指标（指标分值 15 分，实际得分 15 分）

通过创新构建创新构建财会监督“四库五协同”工作机制推动财会监督与纪检监察监督、巡察监督、审计监督、统计监督在问题发现、移送办理、整改落实、结果反馈、成果运用各环节有机贯通协同，对有效防控财会领域风险，维护财经纪律发挥了积极作用。2023 年，完成惠民惠农检查 6 户，“1+X”专项督查 13 户、会计信息质量检查 2 户、资产评估执业质量检查 1 户，年度检查工作计划顺利完成。

## 3、产出时效指标（指标分值 15 分，实际得分 15 分）

根据 2023 年度检查工作计划要求，加强组织协调，选

强配优检查人员，按时保质保量完成年度检查工作计划。

#### 4、产出成本指标（指标分值5分，实际得分5分）

该项目年初预算安排23万元，实际支出8.51万元，资金使用未超预算。

### （四）项目效益情况

项目效益类指标由3个二级指标、3个三级指标构成，分值为15分，实际得分15分。

#### 1、经济效益指标（指标分值5分，实际得分5分）。

强化财经纪律刚性约束。成立工作专班，制定工作方案，聚焦减税降费、基层“三保”、财政专项资金、地方政府债务、财政收入虚收空转、违规返还财政收入、财政暂付款管理、惠民惠农财政补贴资金“一卡通”、行政事业单位国有资产处置管理等9大领域，开展财经纪律重点问题专项整治、预算执行监督专项行动、社保基金等8大领域重点民生资金、政府购买服务专项整治等检查，发现问题169个，金额20749.65万元，已整改问题165个，金额19336.02万元。严厉打击财务会计违法违规行为。加强会计信息质量、资产评估机构、政府采购代理机构执业质量监管，发挥中介机构“看门人”作用。完成2家单位2022年度会计信息质量检查，1家资产评估机构执业质量检查，发现问题15个，金额172.45万元。

#### 2、社会效益指标（指标分值5分，实际得分5分）

积极探索新时代财会监督新路径，创新构建财会监督“四库五协同”工作机制，推动财会监督与纪检监察监督、巡察监督、审计监督、统计监督在问题发现、移送办理、整改

落实、结果反馈、成果运用各环节有机贯通协同，发现问题大于 50 个，对有效防控财会领域风险，维护财经纪律发挥了积极作用。

### 3、服务对象满意度（指标分值 5 分，实际得分 5 分）

通过向被检查对象发放满意度问卷调查，被检查对象多数表示满意，满意率 90%。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

### （一）主要经验及做法

创新构建“四库”，实现财会监督全周期闭环管理。

一是建立“财会监督人才库”。加强财会监督队伍建设，培养一支业务精、能力强、作风硬的财会监督人才队伍，将我市机关企事业单位具有中高级会计、审计、金融、税务等专业职称的财会人员纳入财会监督人才库，相应制定南平市财会监督人才库管理办法，按国家有关规定完善财会监督人才激励约束机制，从而有效解决了财会监督力量不足问题。

二是建立“财会监督制度库”。教育培训制度。建立常态化财会人员教育培训制度，积极争取市委组织部支持，将“加强财会能力建设”专题培训列入市委党校培训教学课程，同时，加强对会计专业技术人员参加继续教育情况的考核与评价，并将考核、评价结果作为参加会计专业技术资格考试或评审、先进会计工作者评选、高端会计人才选拔等的依据之一，纳入其信用信息档案，着力提升财会人员履职能力和廉洁自律意识。人才培养制度。通过制定财会监督人才库管理办法，鼓励财会人员积极参加中高级会计专业职称考

试，组织入库人员参加各类高端研讨会和财会监督专项检查，通过多种途径和方式，着力培养造就一批知识结构合理、实践经验丰富、创新能力突出、职业道德高尚的管理型、复合型财会人才。信息通报制度。市财政局将开展财会监督检查发现的问题，及时通报给市纪委监委、市委巡察办、市审计局，共同督促整改落实，推动监督结果向治理成果转化。风险防控制度。结合财会监督检查发现的问题，精准梳理财会领域的风险点，有针对性制定相关管理制度，如加强资金拨付监管、规范财务审批、加强机关事业单位会计人员监督管理等财务风险防控制度，通过建章立制，做好财会监督“后半篇文章”。

**三是建立“财会监督问题库”。**通过建设统一的“财会监督问题库”系统，对审计、财政、统计等部门在监督检查中发现的业务问题实现全周期管理，督促推动问题整改和健全长效机制，做实监督“后半篇文章”。

**四是建立“财会监督线索库”。**结合财会监督风险控制、财政预算管理一体化等信息系统以及相关部门业务数据，运用大数据、人工智能等手段，认真摸排、核查纳入“财会监督问题库”的问题，深挖财会监督发现问题及其背后的疑点线索，形成“财会监督线索库”，并运用“1+X”监督机制，及时移送纪检监察机关。

积极推动财会监督“五协同”，凝聚财会监督工作合力。

**一是在监督力量上协同。**一方面在局内监督力量协同上，专门成立了以局主要领导为组长，各分管领导为副组长，

各业务科室负责人为成员的财会监督工作领导小组，领导小组下设办公室，挂靠在局监督科，制定了2023年执法监督检查计划和督查检查考核计划，业务科室在抓好预算编制、预算执行的同时，加强财政资金使用日常监督检查，对发现的问题及时移送局监督科，由监督科组织力量进行核查，核查发现重大问题依程序报批后移送纪检监察机关，形成局党组统一领导，全局上下“人人有责、人人负责”，步调一致、齐抓共管的工作局面。今年以来，南平市财政局坚持以党内监督为主导，突出政治属性，把推动党中央、国务院重大决策部署贯彻落实作为财会监督工作的首要任务。强化财经纪律刚性约束。成立工作专班，制定工作方案，聚焦减税降费、基层“三保”、财政专项资金、地方政府债务、财政收入虚收空转、违规返还财政收入、财政暂付款管理、惠民惠农财政补贴资金“一卡通”、行政事业单位国有资产处置管理等9大领域，开展财经纪律重点问题专项整治、预算执行监督专项行动、社保基金等8大领域重点民生资金、政府购买服务专项整治等检查。严厉打击财务会计违法违规行为。加强会计信息质量、资产评估机构、政府采购代理机构执业质量监管，发挥中介机构“看门人”作用。

**二是在监督重点上协同。**严格单位财务监管，坚持以问题为导向，在认真分析财会领域违法违纪案件成因的基础上，精准梳理18个财务风险点，围绕单位内控制度是否健全完善、财务管理工作流程是否规范、财经纪律执行是否到位等方面，会同市直机关纪检监察工委制定《2023-2025年

财会管理专项检查规划》，对发现的问题及时下发整改通知书，跟踪督促整改落实。适时视情商请纪检监察机关、巡察机构将财会监督反映的重要事项以及整改落实情况纳入监督检查和被监督地区（单位）及领导干部履职监督的重要内容，增强专项检查的严肃性和威慑力。财会监督与巡察监督情况及时沟通，成果共享。坚持把政府过“紧日子”作为常态化纪律要求，按照市纪委监委的部署，常态化开展“1+X”专项检查，重点检查“三公”经费、会议费、政府采购、培训费、差旅费等财务开支情况。

**三是在会商主题上协同。**对财会监督过程中发现的重点领域典型共性问题，加强与纪检监察机关和审计、统计等部门的事前沟通衔接，因时因事因势开展专题会商确定1-2个重点问题，协同研究监督检查方案，协同开展“打深井”式监督，确保同题共答、同频共振、同向发力。

**四是在责任落实上协同。**为推动“五位一体”财会监督体系的建立，市财政局在认真履行财会监督主责的同时，积极推动部门依责监督、单位内部监督、中介机构执业监督、行业协会自律监督责任的落实。

**五是在教育培训上协同。**首次将财会人员教育培训纳入市委党校培训教学课程，会同市委组织部举办了3期市直机关事业单位“加强财会能力建设”专题培训班，参训人数达600余人。首次将市直机关事业单位分管财务工作领导纳入培训范围。精心编排教学课程，选派优秀教员，创新教学方式，采取“理论+案例+实操”方式，将两办《意见》宣传解

读和加强党风廉政建设列入重要培训内容，通过以案释法的模式，宣传解读加强财会监督，维护财经纪律的深刻背景、重大意义，使培训人员在提升业务履职能力的同时，进一步增强廉洁自律意识。

## **(二) 存在的问题及原因分析**

**1、提早谋划不足。**在预算编制阶段，未充分考虑实际支出需要，造成支出偏离度较高。

**2、财会监督治理基础有待加强。**单位内部监督流于形式，风险防范意识较弱、内控制度不够严谨，财会监督人才专业化和信息化知识储备较少，岗位变动频繁等。财会监督信息化建设相对滞后等。

## **六、有关建议**

**1、加强资金预测。**严格按照年度监督检查工作计划谋划预算资金安排。

**2、凝聚多元力量，营造财会监督良好治理环境。**加强内控建设，通过创新创建南平市财会监督综合管理平台，进一步规范各科室监督职责、流程标准等，实现由“要我监督”向“我要监督”的观念转变。加强财会监督人才库人才的思想政治、业务知识、政策法规培训。强化监督数字化转型，运用大数据、互联网等信息化手段，依托预算管理一体化系统、南平市财会监督综合管理平台，强化事前、事中、事后监督，推动财会监督工作效率和监督成效的提升。

附件：财政监督检查专项经费项目绩效评分表

附件

财政监督检查专项经费项目绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	分值	得分
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；	2.5	2.5
			②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；		
			③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；		
			④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；		
			⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。		
	一项不符合扣 0.5 分。				
	立项程序规范性	①项目是否履行相应的申请、审批或批复手续；	2.5	2.5	
		②事前是否已经过必要的内部审批、会议决策。			
		一项不符合扣 1.25 分。			
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性	①项目是否有绩效目标；	2	2
②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；					
③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；					
④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。					
一项不符合扣 0.5 分。严重的此项完全不得分。					
绩效指标明确性	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	3	3		
	②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；				

			③是否与项目目标任务数或计划数相对应。		
			一项不符合扣1分，严重的此项完全不得分。		
	资金投入 (5分)	预算编制科学性	①预算编制是否经过科学论证、预算内容与项目内容是否匹配；	3	3
			②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；		
			③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。		
			一项不符合扣1分，严重的此项完全不得分。		
	资金分配合理性		①预算资金分配依据是否充分；	2	1
			②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。		
			一项不符合扣1分，严重的此项完全不得分。		
过程 (20分)	资金管理 (12分)	资金使用合规性	①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的规定；	4	4
			②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；		
			③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；		
			④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		
			一项不符合扣1分，严重的此项完全不得分。		
		资金到位率	资金到位率=财政实际下达的项目资金/预算安排的项目资金*100%，绩效目标值等于100%，实际完成值等于绩效目标值不扣分，每降低10个百分点扣0.4分，扣完为止	2	2
		预算执行率	资金支出率=项目单位支出的项目资金/财政实际下达的项目资金*100%，绩效目标值为100%，实际完成值为100%不扣分，未完成的按照实际执行率*分值计算	6	2.22
	组织实施 (8分)	管理制度健全性	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；	4	4
			②业务管理制度是否合法、合规、完整。		
			一项不符合扣2分，严重的此项完全不得分。		
		制度执行有效性	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；	4	4

			②各项流程手续是否完备、项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档。		
			一项不符合扣 2 分，严重的此项完全不得分。		
产出(50分)	产出数量 (15分)	惠民惠农资金检查 县市个数	绩效目标值≥5个，实际完成值大于等于绩效目标值得满分，小于绩效目标值的分值按照实际完成值/绩效目标值*分值计算。	4	4
		“1+X”专项督查单 位个数	绩效目标值≥10个，实际完成值大于等于绩效目标值得满分，小于绩效目标值的分值按照实际完成值/绩效目标值*分值计算。	4	4
		会计信息质量检查 单位个数	绩效目标值≥2个，实际完成值大于等于绩效目标值得满分，小于绩效目标值的分值按照实际完成值/绩效目标值*分值计算。	4	4
		评估机构执业质量 检查个数	绩效目标值≥1个，实际完成值大于等于绩效目标值得满分，小于绩效目标值的分值按照实际完成值/绩效目标值*分值计算。	3	3
	产出质量 (15分)	年度检查工作计划 保质保量完成比例	绩效目标值≥100%，实际完成值大于等于绩效目标值得满分，小于绩效目标值的分值按照实际完成值/绩效目标值*分值计算。	15	15
	产出时效 (15分)	按时完成年度检查 工作计划	按时完成的得满分，未完成的不得分	15	15
	产出成本 (5分)	财政监督检查专项 经费	绩效目标值≤23万元，实际完成值小于等于绩效目标值得满分，大于绩效目标值不得分。	5	5
效益(15分)	经济效益 (5分)	强化财经纪律刚性 约束	发现问题金额≥100万元，实际完成值大于等于绩效目标值得满分，小于绩效目标值的分值按照实际完成值/绩效目标值*分值计算。	5	5
	社会效益 (5分)	财政监督检查发现 问题	大于等于 34 个，得满分。	5	5
	服务对象 满意度(5分)	被检查对象对年度 财政检查工作的满 意度	绩效目标值≥90%，实际完成值大于等于绩效目标值得满分，小于绩效目标值的分值按照实际完成值/绩效目标值*分值计算。	5	5
		合计		100	95.22

# 国库支付软件、硬件、网络管理及运转 费用项目支出绩效评价报告

为加强预算资金管理，提高财政资金配置效率和使用效益，根据《南平市财政局关于开展部门评价工作的通知》（南财绩〔2024〕3号）文件精神，运用科学、合理的评价方法，对国库支付软件、硬件、网络管理及运转费用项目组织开展绩效评价。现将评价情况汇报如下：

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1、项目背景

南平市财政局国库支付中心是原南平市财政局会计集中核算中心转轨改革后于2018年3月更名单位。国库支付软件、硬件、网络管理及运转费用项目用于以下方面：国库支付中心软件、硬件设备的日常维护；计算机、打印机、复印机、其他办公设备的更新；支付中心的正常运行。

#### 2、项目主要内容及实施情况

国库支付软件、硬件、网络管理及运转费用为经常性项目，项目主要是依据《中共南平市委机构编制委员会办公室关于调整市财政局下属部分事业单位有关机构编制事项的通知》（南委编办〔2018〕83号），履行以下工作职责：配合国库科建立国库单一账户体系，从事财政资金的审核、支付、

会计核算和监督检查等工作。具体办理财政直接支付业务、国库统发工资业务、公务卡业务、国库集中支付电子化业务、预算执行动态监控业务、预算单位实有资金管理、国库收付情况查询、网络系统维护等。

真抓实干，全面落实各项工作目标。严格国库直接支付审核把关、加强预算单位实体资金管理、落实市级预算执行动态监控、保障软件安全平稳运行，进一步规范财政资金支付行为、提高财政资金使用效益。

### **3、项目资金投入和使用情况**

2023 年度国库支付软件、硬件、网络管理及运转费用项目预算安排 22.92 万元，实际支出 16.37 万元。

#### **(二)项目绩效目标**

##### **1、总体目标**

在南平财政局坚强领导下，明确财政工作重点，紧紧围绕财政中心工作，提高国库集中支付管理、强化资金安全监管、努力提高服务水平和提升干部队伍素质，着力提高资金运行安全性和有效性，不断增强服务财政改革发展的能力。

##### **2、阶段性目标**

在做好完善支付制度、防范支付风险的基础上，进一步总结国库支付工作经验，继续深化、完善国库支付制度和业务程序，不断提高对财政资金开支的监管能力，加强对业务经办人员的培训，提高全体工作人员的综合素质。

#### **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**

根据工作部署和要求，运用科学、规范的绩效评价方法，客观、公正地对国库支付软件、硬件、网络管理及运转费用项目支出进行评价，以反映项目资金的绩效情况，发现存在问题，提出改进建议，提高财政资金效益。

### **2、绩效评价对象**

本次项目绩效评价对象是国库支付软件、硬件、网络管理及运转费用。

### **3、绩效评价范围**

本次绩效评价范围为 2023 年度一般公共预算安排的国库支付软件、硬件、网络管理及运转费用 22.92 万元。

## **（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等**

### **1、绩效评价原则**

(1)科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2)公开公正原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

(3)绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出与产出绩效之间的紧密对应关系。

### **2、评价指标体系**

绩效评价指标体系包括决策指标、过程指标、产出指标

及效益指标四个部分，具体评价指标体系见附件。

### **3、评价方法**

本项目评价主要采取以下几种方法：

（1）比较法：通过对绩效目标与实施效果比较，综合分析绩效目标的实现程度；

（2）因素分析法：通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度；

（3）公众评价法：通过问卷调查对项目支出效果进行评价目标的实现程度。

#### **（三）绩效评价工作过程**

1、前期准备：组建绩效评价小组，开展调查研究、分析讨论，为数据获取做好充分的准备。

2、组织实施：通过沟通交流、查阅资料等方式了解项目实施情况，整理项目相关资料，设计绩效评价指标体系。

3、分析评价：整理分析获取的基础数据等资料，依据制定的评价标准进行评价指标打分，发现问题，提出相关建议，完成绩效评价报告。

### **三、综合评价情况及评价结论**

本次绩效评价遵循科学规范、公开公正、绩效相关的原则，采用定性评价和定量评价相结合的方法，重点评价项目决策、过程、项目产出和效益等四大方面，得出国库支付软件、硬件、网络管理及运转费用项目绩效评价综合得分 96.86 分，等级为“优”（详细评分情况见附件）。

### **四、绩效评价指标分析**

### **(一) 项目决策情况**

项目决策类指标由 3 个二级指标、6 个三级指标构成，分值为 20 分，实际得分 18 分。

#### **1、项目立项指标（指标分值 10 分，实际得分 10 分）**

该项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关正常，符合行业发展规划和正常要求，项目目标设立与单位履职相适应，立项文件符合经济社会发展规划和部门年度工作计划。在项目立项过程中，严格按照规定的程序申请设立，重大项目安排和重大资金使用必须经过主管部门党组会研究决定，项目决策过程合法合规。

#### **2、绩效目标指标（指标分值 5 分，实际得分 4 分）**

该项目在年初进行了绩效目标申报，项目绩效目标在数量、质量、成本、时效等方面设置的绩效指标基本细化、量化，但成本指标中三级指标“投入工作经费”评分规则设置不合理，根据评分规则，扣 1 分。

#### **3、资金投入指标（指标分值 5 分，实际得分 4 分）**

该项目预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配，但资金测算依据不够充分，根据评分规则，扣 1 分。

### **(二) 项目过程情况**

项目过程类指标由 2 个二级指标、5 个三级指标构成，分值为 20 分，实际得分 18.86 分。

#### **1、资金管理指标（指标分值 12 分，实际得分 10.86 分。）**

该项目预算资金 22.92 万元，实际申请到位 22.92 万元，资金到位率为 100%；实际支出 16.37 万元，预算执行率为

71.42%，扣 1.14 分。

该项目资金支出严格遵守国家财经法规和财务管理制度以及相关专项资金管理办法的规定，项目资金的拨付与预算批复一致，资金支出通过财政国库集中支付，符合合同规定的用途，项目资金不存在截留、挤占、挪用等情况。

## 2、组织实施（指标分值 8 分，实际得分 8 分）

该项目支出严格执行国家有关财务管理规定及《南平市财政局财务管理制度》，资金支出手续齐全完备，项目相关合同书等资金支出有关资料已整理并及时归档。

### （三）项目产出情况

项目产出类指标由 4 个二级指标、5 个三级指标构成，分值为 40 分，实际得分 40 分。

#### 1、产出数量指标（指标分值 10 分，实际得分 10 分）

经统计，2023 年度共完成 465 家预算单位会计核算软件系统的管理和维护；办理指标上线业务完成率为 100%；设备运行良好。

#### 2、产出质量指标（指标分值 10 分，实际得分 10 分）

通过小组复核，各项业务均能准确完成，差错率小于 0.1%。

#### 3、产出时效指标（指标分值 10 分，实际得分 10 分）

按照年度工作安排和内部控制操作规程，各项业务均能在规定的工作日内完成，业务处理及时性 100%。

#### 4、产出成本指标（指标分值 10 分，实际得分 10 分）

该项目年初预算安排 22.92 万元，实际投入工作经费

16.37 万元。

#### **（四）项目效益情况**

项目效益类指标由 2 个二级指标、3 个三级指标构成，分值为 20 分，实际得分 20 分。

1、社会效益指标（指标分值 10 分，实际得分 10 分）

2023 年度政府服务对象资金正常支付保证率 100%；未收到投诉件。

2、服务对象满意度（指标分值 10 分，实际得分 10 分）

通过电话、现场、微信等形式对被服务预算单位进行满意度调查，被服务预算单位对支付中心工作满意度为 100%。

### **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

#### **（一）主要经验及做法**

在南平市财政局组织领导下，按照《南平市财政局预算绩效管理实施方案》，优化项目产出指标。利用一体化系统提升实体资金上线效率准确率；国库支付中心于 2023 年 9 月召开理论及业务学习会议，就预算单位实体资金纳入预算管理一体化系统管理工作展开讨论；2023 年 10 月选取部分预算单位开展实体资金上线及支付实验，检验系统流程可行性；2023 年底预算单位实体资金纳入预算管理一体化系统管理工作流程基本完善，实现预算单位实体资金由银行直接推送至系统，省去由人工输入资金单据环节，提升指标上线效率和准确率。

#### **（二）存在的问题及原因分析**

该项目的实施确保了国库支付中心具备安全可靠的运

行环境，但由于主客观原因限制，在业务处理及时性上仍需进一步加强。

## **六、有关建议**

及时跟进资金的申请进度，加强与各业务科室间的沟通，善于发现实施过程中的问题，提升业务处理速度，保障及时合理安排资金用途。

## **七、其他需要说明的问题**

无。

附件：国库支付软件、硬件、网络管理及运转费用项目绩效评分表

## 附件

## 国库支付软件、硬件、网络管理及运转费用项目绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	分值	得分	
决策 (20分)	项目立项 (10分)	立项依据充分性	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 一项不符合扣1分。	5	5	
		立项程序规范性	①项目是否履行相应的申请、审批或批复手续； ②事前是否已经过必要的内部审批、会议决策。 一项不符合扣2.5分。	5	5	
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性	①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 一项不符合扣0.5分。严重的此项完全不得分。	2	2	
		绩效指标明确性	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③项目绩效目标在数量、质量、成本、实效、效益等方面是否设置了合理的可以量化的绩效指标。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	3	2	
	资金投入 (5分)	预算编制科学性	①预算编制是否经过科学论证、预算内容与项目内容是否匹配； ②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	3	2	
		资金分配合理性	①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 一项不符合扣1分，严重的此项完全不得分。	2	2	
	过程 (20分)	资金管理 (12分)	资金使用合规性	①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的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 一项不符合扣1.5分，严重的此项完全不得分。	6	6

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	分值	得分
		资金到位率	资金到位率=财政实际下达项目资金/预算安排项目资金*100%，绩效目标值等于 100%，实际完成值等于绩效目标值不扣分，每降低 5 个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	2	2
		预算执行率	资金支出率=项目单位支出的项目资金/财政实际下达的项目资金*100%，绩效目标值为 100%，实际完成值为 100%不扣分，未完成按照实际执行率*分值计算。	4	2.86
	组织实施 (8 分)	管理制度健全性	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②业务管理制度是否合法、合规、完整。 一项不符合扣 2 分，严重的此项完全不得分。	4	4
		制度执行有效性	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②各项流程手续是否完备、项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档。 一项不符合扣 2 分，严重的此项完全不得分。	4	4
产出 (40 分)	产出数量 (10 分)	预算单位会计核算软件系统的管理和维护	绩效目标值≥400 家，实际完成值大于等于绩效目标值得满分，小于绩效目标值的分值按照实际完成值/绩效目标值*分值计算。	5	5
		办理指标上线业务完成率	办理指标上线业务完成率=指标成功上线笔数/需要上线笔数*100%，绩效目标值等于 100%，实际完成值等于绩效目标值得满分，小于绩效目标值的分值按照实际完成值/绩效目标值*分值计算。	5	5
	产出质量 (10 分)	办理业务差错率	办理业务差错率=业务差错笔数/全年业务办理笔数*100%，绩效目标值小于等于 0.1%，实际完成值小于等于绩效目标值得满分，大于绩效目标值的分值按照绩效目标值/实际完成值*分值计算。	10	10
	产出时效 (10 分)	业务处理及时性	业务处理及时性=及时处理业务数/总处理数*100%，绩效目标值等于 100%，实际完成值等于绩效目标值得满分，小于绩效目标值的分值按照实际完成值/绩效目标值*分值计算。	10	10
	产出成本 (10 分)	投入工作经费	绩效目标值≤22.92 万元，实际完成值小于等于绩效目标值得满分，大于绩效目标值不得分。	10	10
效益 (20 分)	社会效益 (10 分)	政府服务对象资金正常支付保障率	政府服务对象资金正常支付保障率=正常支付资金笔数/总业务笔数*100%，绩效目标值等于 100%，实际完成值等于绩效目标值得满分，小于绩效目标值的分值按照实际完成值/绩效目标值*分值计算。	5	5
		投诉减少率	投诉减少率=项目实施前后重要问题投诉减少量/项目实施前重要问题投诉量*100%，绩效目标值≥20%，实际完成值大于等于绩效目标值得满分，小于绩效目标值的分值按照实际完成值/绩效目标值*分值计算。	5	5
	服务对象满意度 (10 分)	被服务单位满意度	绩效目标值≥90%，实际完成值大于等于绩效目标值得满分，小于绩效目标值的分值按照实际完成值/绩效目标值*分值计算。	10	10
		合计		100	96.86

# 财政信息系统维护管理费项目支出绩效评价报告

为加强预算资金管理，提高财政资金配置效率和使用效益，根据《南平市财政局关于开展部门评价工作的通知》（南财绩〔2024〕3号）文件精神，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和方法，对本单位的财政信息系统维护管理费项目组织开展绩效评价，现将评价情况汇报如下：

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1、项目背景

我局信息系统维护管理费项目遵循先进性与实用性相结合的原则，以提高财政精细化工作水平为目标，以突出业务应用为前提，做好网络设备和各业务应用程序的运行维护工作。

#### 2、项目主要内容及实施情况

信息系统维护管理费项目为经常性项目，根据财政工作、技术运营维护合同支付相关费用。

#### 3、项目资金投入和使用情况

信息系统维护管理费项目预算安排 54.5 万元，实际支出 52.86 万元。

### （二）项目绩效目标

#### 1、总体目标

根据财政工作、技术运营维护合同，全过程监控财政资

金的运行情况，提高财政资金的运行效率与使用效益。完整地记录财政收支数据，避免财政部门重复建设，节约建设和运行维护资金。

## 2、阶段性目标

预算管理系统自运行以来，不断完善和扩大应用范围，目前财政管理一体化建设，做到全市行政事业单位 100%全覆盖，建立省一级网络版式一体化大平台系统，包括预算编制管理、预算指标管理、国库集中支付管理(含单位端)、国库统一支付工资、行政事业资产管理、财政预算指标管理(省市专款)非税收入收缴管理、财政公务卡支出管理、总预算会计、预算执行动态监控管理、行政事业性国有资产月报、预算绩效管理财税库银横向联网。

网络安全体系构建。认真做好局内各设备、操作系统及计算机的安全维护和管理工作的，制定财政局信息网络安全管理规章制度，严格遵循“内外网物理隔离”的原则。禁止局内各科室“双网共用、内外串用”等现象的发生。进一步检查完善服务器和终端设备的安全设置，做到每台服务器和终端用户都安装杀毒软件，并及时升级更新，确保系统安全稳定运行。定期对各科室的电脑做常规检查，发现问题及时报告处理，尽量做到不影响各科室业务工作的正常开展。目前配备服务器 6 台，防火墙 1 台，交换机 4 台，统一安装杀毒软件，确保了数据安全，实现了数据共享。数据备份制度详细可靠，能做到定期对数据备份，保证数据安全。

## 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**

根据工作部署和要求，运用科学、规范的绩效评价方法，客观、公正地对财政信息系统维护管理费项目支出进行评价，以反映项目资金的绩效情况，发现存在问题，提出改进建议，提高财政资金效益。

### **2、绩效评价对象**

本次项目绩效评价对象是财政信息系统维护管理费。

### **3、绩效评价范围**

本次绩效评价范围为 2023 年一般公共预算安排的财政信息系统维护管理费 54.5 万元。

## **(二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等**

### **1、绩效评价原则**

(1) 科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公开公正原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

(3) 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出与产出绩效之间的紧密对应关系。

### **2、评价指标体系**

绩效评价指标体系包括决策指标、过程指标、产出指标及效益指标四个部分，具体评价指标体系见附件。

### 3、评价方法

本项目评价主要采取以下几种方法：

（1）比较法：通过对绩效目标与实施效果比较，综合分析绩效目标的实现程度；

（2）因素分析法：通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度；

（3）公众评价法：通过问卷调查对项目支出效果进行评价目标的实现程度。

#### （三）绩效评价工作过程

1、前期准备：组建绩效评价小组，开展调查研究、分析讨论，为数据获取做好充分的准备。

2、组织实施：通过沟通交流、查阅资料等方式了解项目实施情况，整理项目相关资料，设计绩效评价指标体系。

3、分析评价：整理分析获取的基础数据等资料，依据制定的评价标准进行评价指标打分，发现存在问题，提出相关建议，完成绩效评价报告。

### 三、综合评价情况及评价结论

本次绩效评价遵循科学规范、公开公正、绩效相关的原则，采用定性评价和定量评价相结合的方法，重点评价项目决策、过程、产出和效益等四大方面，得出财政信息系统维护管理费项目绩效评价综合得分 94.6 分，等级为“优”（详细评分情况见附件）。

### 四、绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况

项目决策类指标由 3 个二级指标、6 个三级指标构成，分值为 15 分，实际得分 15 分。

1、项目立项指标（指标分值 5 分，实际得分 5 分）

该项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和正常要求，项目目标设立与单位履职相适应，立项文件符合经济社会发展规划和部门年度工作计划。在项目立项过程中，严格按照规定的程序申请设立，重大项目安排和重大资金使用必须经过主管部门党组会研究决定，项目决策过程合法合规。

2、绩效目标指标（指标分值 5 分，实际得分 5 分）

该项目在年初进行了绩效目标申报，项目绩效目标在成本、数量、质量、时效、经济效益、服务对象满意度等方面设置的绩效指标可细化、量化。

3、资金投入指标（指标分值 5 分，实际得分 5 分）

该项目预算编制经过论证，预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

## **(二) 项目过程情况**

项目过程类指标由 2 个二级指标、5 个三级指标构成，分值为 20 分，实际得分 19.6 分。

1、资金管理指标（指标分值 12 分，实际得分 11.6 分）

该项目预算资金 54.5 万元，实际申请到位 54.5 万元，资金到位率为 100%；实际支出 52.86 万元，预算执行率为 96.99%，扣 0.4 分。

该项目资金支出严格遵守国家财经法规和财务管理制度，项目资金的拨付与中标价格一致，资金支出通过财政国库集中支付，符合合同规定的用途，项目资金不存在截留、挤占、挪用等情况。

## 2、组织实施（指标分值 8 分，实际得分 8 分）

该项目支出严格执行国家有关财务管理规定及《南平市财政局财务管理制度》，资金支出手续齐全完备，项目相关合同书、验收报告等资金支出相关资料已整理并及时归档。

### **(三) 项目产出情况**

项目产出类指标由 4 个二级指标、7 个三级指标构成，分值为 30 分，实际得分 25 分。

#### 1、产出数量指标（指标分值 10 分，实际得分 10 分）

2023 年保障网络设备 6 台，服务器维护数 6 台，备份一体机 1 台，应用信息系统维护数 12 个无故障运行，完成率 100%。

#### 2、产出质量指标（指标分值 10 分，实际得分 10 分）

2023 年协助及保障全市共 280 家预算单位财政信息系统客户端的稳定运行，实际完成率 100%。

#### 3、产出时效指标（指标分值 5 分，实际得分 5 分）

2023 年各系统运维保障项目完成时限 ≤ 12 个月，完成率 100%。

#### 4、产出成本指标（指标分值 5 分，实际得分 0 分）

年初预算安排投入资金成本 42.7 万元，年中追加 11.8 万元，全年实际支出 52.86 万元，超出年初预算成本，得 0

分。偏差原因为 2023 年新增一体化模块运维服务，依据新的运维服务情况追加预算支出。

#### **（四）项目效益情况**

项目效益类指标由 2 二级指标、2 个三级指标构成，分值为 35 分，实际得分 35 分。

1、社会效益指标（指标分值 25 分，实际得分 25 分）。

全年应用系统无故障运行，应用系统无故障运行率达到 100%。

2、服务对象满意度指标（指标分值 10 分，实际得分 10 分）。

以问卷调查的方式向预算对口科室征集，统计满意度为 100%。

### **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

#### **（一）主要经验及做法**

2023 年在省厅信息中心的指导下，在局领导关心和各科室大力支持下，紧紧围绕机关信息化建设，以保障局机关工作顺利运转为宗旨，积极稳妥地推进局机关信息化建设，保障机关信息系统（含视频会议）正常运行，强化信息系统网络、软件、数据安全和保密管理，强化网站运行安全及内外网站建设及维护，强化政务信息公开、电子政务建设等各项工作，有力地确保了机关各项工作的正常开展。

#### **（二）存在的问题及原因分析**

个别业务系统运行速度偏慢。

### **六、有关建议**

1、进一步加快建立一体化平台运行管理维护机制，加强数据管理和运用及网络安全管控工作，不断完善信息化保障制度。

2、推进业务软件的培训、应用工作。不断提高干部信息化技能和应用水平。

## 七、其他需要说明的问题

无。

附件：信息系统维护管理费项目绩效评分表

## 附件

财政信息系统维护管理费项目绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	分值	得分
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 一项不符合扣 0.5 分。	2.5	2.5
		立项程序规范性	①项目是否履行相应的申请、审批或批复手续； ②事前是否已经过必要的内部审批、会议决策。 一项不符合扣 1.25 分。	2.5	2.5
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性	①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 一项不符合扣 0.5 分。严重的此项完全不得分。	2	2
		绩效指标明确性	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	3	3
	资金投入 (5分)	预算编制科学性	①预算编制是否经过科学论证、预算内容与项目内容是否匹配； ②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ③预算确定的项目投资额或资金量是否和工作任务相匹配。 一项不符合扣 1 分，严重的此项完全不得分。	3	3
		资金分配合理性	①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 一项不符合扣 1 分，严重的此项完全不得分。	2	2
过程 (20分)	资金管理 (12分)	资金使用合规性	①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的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 一项不符合扣 1 分，严重的此项完全不得分。	4	4

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	分值	得分
		资金到位率	资金到位率=财政实际下达的项目资金/预算安排的项目资金*100%，绩效目标值为 100%，实际完成值等于绩效目标值不扣分，每降低 10 个百分点扣 0.4 分，扣完为止	2	2
		预算执行率	资金支出率=项目单位支出的项目资金/财政实际下达的项目资金*100%，绩效目标值为 100%，实际完成值为 100% 不扣分，每降低 10 个百分点扣 0.4 分，扣完为止。	6	5.6
	组织实施 (8 分)	管理制度健全性	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②业务管理制度是否合法、合规、完整。 一项不符合扣 2 分，严重的此项完全不得分。	4	4
		制度执行有效性	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②各项流程手续是否完备、项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档。 一项不符合扣 2 分，严重的此项完全不得分。	4	4
产出 (30 分)	产出数量 (10 分)	网络设备维护数	绩效目标值≥5 台，实际完成值大于等于绩效目标值得满分，小于绩效目标值的分值按照实际完成值/绩效目标值*分值计算。	2.5	2.5
		服务器维护数	绩效目标值≥6 台，实际完成值大于等于绩效目标值得满分，小于绩效目标值的分值按照实际完成值/绩效目标值*分值计算。	2.5	2.5
		备份一体机维护数	绩效目标值≥1 台，实际完成值大于等于绩效目标值得满分，小于绩效目标值的分值按照实际完成值/绩效目标值*分值计算。	2.5	2.5
		应用系统维护数	绩效目标值≥11 个，实际完成值大于等于绩效目标值得满分，小于绩效目标值的分值按照实际完成值/绩效目标值*分值计算。	2.5	2.5
	产出质量 (10 分)	保障全市各单位客户端稳定运行率	保障全市各单位客户端稳定运行率=稳定运行数量/总数*100%，绩效目标值等于 80%，实际完成值大于等于绩效目标值得满分，小于绩效目标值的分值按照实际完成值/绩效目标值*分值计算。	10	10
	产出时效 (5 分)	项目完成时限	绩效目标值≤12 个月，实际完成值小于等于绩效目标值得满分，大于绩效目标值的分值按照绩效目标值/实际完成值*分值计算。	5	5
	成本指标 (5 分)	投入资金	绩效目标值≤42.7 万元，实际完成值小于等于绩效目标值得满分，大于绩效目标值得 0 分。	5	0
效益 (35 分)	社会效益 (25 分)	保障应用系统稳定运行率	保障应用系统稳定运行率=稳定运行数量/总数*100%，绩效目标值等于 80%，实际完成值大于等于绩效目标值得满分，小于绩效目标值的分值按照实际完成值/绩效目标值*分值计算。	25	25
	服务对象满意度指标 (10 分)	业务科室满意度	业务科室满意度=满意数/总数*100%，绩效目标值等于 80%，实际完成值大于等于绩效目标值得满分，小于绩效目标值的分值按照实际完成值/绩效目标值*分值计算。	10	10
		合计		100	94.6