

项目支出绩效自评报告

(国有资本经营预算)

一、项目概况

(一) 项目基本情况。

1. 项目立项、资金申报的依据。

为了规范金口河国有资本经营预算管理,维护国家出资企业出资人合法权益,增强宏观调控能力,依据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国企业国有资产法》、国务院《关于实行国有资本经营预算的意见》等有关法律法规,预算 20 万元收支,作为“乐山金泓国有资产投资(集团)有限公司”的费用补贴。

2. 资金管理办法制定情况,资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

国有资本经营预算支出由费用补贴、资本金注入、其他支出(化解隐性债务)等组成,根据上级要求和金口河实际情况,按需求本级财政预算资金安排,据实结算,保证国有企业运转畅通。

3. 资金分配的原则及考虑因素。

资金分配确保专项管理、专款专用、预算控制,要统筹规划、统一标准、整合资源、讲求效益、加强管理、确保安全。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

国有资本经营预算由费用补贴、资本金注入、其他支出（化解隐性债务）等组成，根据上级要求和金口河实际情况，按需求本级财政预算资金安排，据实结算，保证国有企业运转畅通。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

国有资本经营预算由费用补贴、资本金注入、其他支出（化解隐性债务）等组成，根据上级要求和金口河实际情况，按需求本级财政预算 20 万元资金安排，据实结算，保证国有企业运转畅通。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

分析评价申报内容是金泓集团上缴收入 20 万元、支出 19.5 万元费用补贴，与财政工作实际相符，申报目标是合理可行的。

（三）项目自评步骤及方法。

根据上年实际支出评估支出细项，再根据当年可能发生和必须发生统筹规划所需资金，做出预估后报局领导班子研究确定。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

根据上年实际支出评估支出细项，再根据当年可能发生和必

须发生统筹规划所需资金，做出预估后报局领导班子研究确定。经局领导班子确定金额申报资金预算需求数，经过一上、二上审核后编报资金数量报人大批复，批复金额在 20 日内门户网站公开，在预算资金执行中从严控制开支，在 12 月 15 日左右根据执行数进行预算调整，收回预算剩余计划。

(二) 资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划。

资金批复计划 20 万元。

2. 资金到位。

资金计划 20 万元，以实际合理使用 19.5 万元为准年底做预算结转数 0.5 万元。

3. 资金使用。

国有资本经营预算由费用补贴累计支付 19.5 万元，全是实际支付金额。

(三) 项目财务管理情况。

总体评价项目实施财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

(一) 项目组织架构及实施流程。

1. 业务股室提出资金需求;
2. 分管领导进行可行性、经济和社会效益审核;
3. 领导班子集体研究决定;
4. 业务股室组织金泓集团公司实施项目;
5. 分管领导组织技术骨干验收项目和绩效评价合格与否;
6. 项目合格后业务股室按预算要求填写资金报账单送财务审核;
7. 审核无误业务科室送单位负责人审批后交出纳付款。

(二) 项目管理情况。由于该项目只涉及到金泓集团公司，单个项目只有 20 万元，未做招投标和政府采购，只做了项目实施单位比选公示和政府门户网站公开。

(三) 项目监管情况。业务股室提出资金需求→分管领导进行可行性、经济和社会效益审核→领导班子集体研究决定→业务股室组织金泓集团公司实施项目→分管领导组织技术骨干验收项目和绩效评价合格与否→项目合格后业务股室按合同要求填写资金报账单送财务审核→审核无误业务科室送单位负责人审批后交出纳付款。

四、项目绩效情况

(一) 项目完成情况。

项目预算 20 万元，实际合理支出 19.5 万元，保证了据实结算，保证国有企业运转畅通。及时完成了财评、支付，无违规

支付记录，单位满意度达到 90%以上，节约资金 0.5 万元，节支率 2.5%。

（二）项目效益情况。

项目预算 20 万元，实际合理支出 19.5 万元，保证了据实结算，保证国有企业运转畅通。及时完成了财评、支付，无违规支付记录，单位满意度达到 90%以上，节约资金 0.5 万元，节支率 2.5%。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

项目预算 20 万元，实际合理支出 19.5 万元，保证了金泓集团公司运转畅通，及时完成了绩效评价、资金支付，无违规支付记录，单位满意度达到 90%以上，节约资金 0.5 万元，节支率 2.5%；从支出评价指标总体评价优等，综合评价得分 93.5 分，项目切实可行。

（二）存在的问题。

经过自评，相关支出合理与否，交由会计审核是不合理的，会计只审核支付要件，真实性和可行性及效益只有经办人和业务专家才能判断，甚至于绩效评价都交由会计来做是很不合理的。

（三）相关建议。

项目绩效评价是一个系统性工程，必须要专业人士和项目经办人才能清楚把脉搏，而不是这个任务交给会计出纳了事，认

为只要是财政布置的任务就应该财务人员来完成，绩效评价工作要加强系统培训，多交流学习完善。

