

2020 年度
四川省机关事务管理局
部门决算

目录

公开时间：2021 年 8 月 30 日

第一部分 部门概况.....	1
一、基本职能及主要工作.....	1
二、机构设置.....	6
第二部分 2020 年度部门决算情况说明.....	8
一、收入支出决算总体情况说明.....	8
二、收入决算情况说明.....	8
三、支出决算情况说明.....	9
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	10
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	15
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	16
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	18
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	18
十、其他重要事项的情况说明.....	18
第三部分 名词解释.....	29
第四部分 附件.....	33
附件 1.....	33
附件 2.....	42
第五部分 附表.....	91

一、收入支出决算总表.....	91
二、收入决算表.....	91
三、支出决算表.....	91
四、财政拨款收入支出决算总表.....	91
五、财政拨款支出决算明细表.....	91
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	91
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	91
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	91
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	91
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	91
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	91
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表	91
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	91
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	91

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

四川省机关事务管理局成立于 1972 年，是四川省人民政府管理机关事务工作的直属正厅级行政机构，原名四川省革命委员会机关事务管理局，1980 年更名为四川省人民政府机关事务管理局，2010 年更名为四川省省直机关事务管理局，2014 年更名为四川省机关事务管理局。现设有办公室、财务处、省直国有资产管理处、房地产管理处、房改办公室、车辆管理处、公共机构节能管理处、政策法规处〔市（州）人民政府驻蓉办事处管理处〕、人事处（审计处）、离退休人员工作处、机关党委办公室 11 个处室。局直属单位 15 个：机关服务中心、省第四人民医院、永兴巷管理服务中心、省级机关房屋统建服务中心、省级住房公积金管理中心、省级机关国有资产管理中心（省公务用车平台服务中心）、省级机关老干部休养二所（省级机关金牛西苑管理中心）、职工技术培训中心、服务保障中心和省直属机关实验幼儿园、红星幼儿园、西马棚幼儿园、玉泉幼儿园、东府幼儿园、东通顺幼儿园。

省机关事务管理局主要承担以下职责：

1. 贯彻执行国家有关机关事务工作的方针政策，负责拟

订并组织实施全省机关事务管理工作规划、改革方案和有关政策，指导、监督机关事务工作。负责省直机关事务的管理、保障、服务工作。

2.承担拟订省直机关后勤体制改革政策、制度的有关工作并监督实施，指导后勤服务单位业务工作。

3.按规定负责省直行政事业单位国有资产管理 work，制定相关具体制度和办法并组织实施，承担产权界定、清查登记、资产处置工作。

4.制定省直机关房地产管理规章制度并组织实施，承担省直机关用地管理工作，承担省直机关行政办公用房和办公区建设的规划编制、项目审核、建设监管、使用调配和维修审批及监督管理。

5.负责省直机关及所属在蓉单位、中央在蓉单位住房制度改革工作，拟订住房制度改革实施方案、住房保障办法和制度并组织实施，按规定负责省直住房资金和住房公积金的管理工作，指导省直机关集中住宅区的建设和物业管理工作。

6.负责省直行政机关、事业单位公务用车编制核定、配备、更新、处置工作。负责指导监督下级党政机关公务用车管理工作。

7.在省政府管理节能工作的部门指导下，负责推进、指导、协调、监督全省公共机构节能工作，制订有关制度并组织实施；会同有关部门制订省直机关节能改造计划并组织实施；监督省直公共机构节能规划及年度改造计划的实施；会同相关部门制订能源消耗支出标准，拟订省直公共机构能源

消耗定额，组织开展能耗统计和能耗审计工作，负责省直公共机构节约能源工作监督、检查和考核评价；参与推动公共机构节能。

8.负责省直机关行政办公用房建设与维修项目审核并提出经费安排建议。

9.指导和协调省直机关社会治安综合治理、绿化、计划生育、爱国卫生等社会事务工作。

10.承担市(州)人民政府驻蓉办事处的管理和协调工作。

11.按规定指导并组织实施省直机关后勤管理员工培训和职业技能鉴定工作。

12.承担会同相关部门拟定全省党政机关国内公务接待管理制度和标准并指导、检查、监督实施的具体工作。

13.承担对违反住房公积金管理规定进行处罚工作。

14.承办交办的其他事项。

(二) 2020 年重点工作完成情况

2020 年，我局严格落实新冠肺炎疫情防控和社会经济发展工作有关要求，积极为党政机关高效运转和干部职工做好管理服务保障工作。

1.新冠肺炎疫情防控工作取得实效。一方面，按照省委、省政府要求，我局联合省直机关工委、财政厅、省国资委等部门印发“1+4+4”疫情防控工作文件（1 个通知：省直机关干部职工节后返岗上班疫情防控工作通知；4 个文件：办公区域废弃口罩收集、规范党政机关办公业务用房建设项目、省级行政事业单位和省属国有企业减免中小企业房租、公共场

所空调通风系统运行管理等文件；4项指南：省直机关办公区域、机关食堂、公务用车、物业管理等疫情防控工作指南），复工期间累计为一线窗口服务单位筹措分发口罩3.5万个、消毒液2000公斤。另一方面，统筹推进疫情防控和经济社会发展，积极助力中小企业和个体户发展，在全省率先推行住房公积金线上小微企业网络信用贷款业务，免收我局管理的238家个体租户国有房屋租金1062.83万元，推动省直各部门免收1032户个体租户、小微企业租金1452.92万元。同时，组织省四医院先后派出3批次16名医护人员驰援武汉，援鄂医护人员先后获得全国首批一线医务人员抗疫巾帼英雄、全国抗疫最美家庭等荣誉。

2.厉行节约制止餐饮浪费行为工作有序开展。一方面，率先发出公共机构作表率倡议，牵头全省厉行节约制止餐饮浪费行为工作，起草《四川省厉行节约制止餐饮浪费行为行动方案》（川委厅〔2020〕49号）并由省委办公厅、省政府办公厅印发。组织召开“厉行节约 制止餐饮浪费行为”工作座谈会，印发《四川省厉行节约制止餐饮浪费行为工作计划安排（2020年）》（川公共节能办〔2020〕15号）。另一方面，着力开展全省机关事业单位及行业系统“文明消费节约用餐”活动、宣传教育和监督、示范单位评选等工作。其中举办“四川省厉行节约制止餐饮浪费行为”大讲堂第一期“爱粮节粮”网络视频专题讲座，全省约1.1万人参加。组织“光盘打卡行动”，全省公共机构干部职工和社会公众约28万余名参与，打卡超过300万次。

3.重点工作扎实推进。推动川渝两省市机关事务政策协同，联合重庆局制定《服务成渝地区双城经济圈建设合作协议》，并于2020年9月27日在重庆举办签约仪式，着力在机关事务标准化信息化“两化融合”、节约型机关建设、政策理论研究、“十四五”规划编制、干部交流培训等方面推动协同发展。开展“制度建设年”活动，围绕健全完善党内管理制度、综合管理制度、业务管理制度，在全省系统开展“制度建设年”活动。梳理6类重点清理情况，建立4类清理清单，持续制修订国有资产、办公用房、公务用车、住房保障、婴幼儿园管理等制度，着力将制度优势转化为治理效能。做好精准扶贫工作，推进全省机关和国有企事业等单位消费扶贫工作，特别是2020年上半年努力克服新冠肺炎疫情影响，全省党政机关、国有企事业单位共采购“四川扶贫”产品35.71亿元，“以购代捐”7.9亿元，签订扶贫产品采购协议1852份，开展线上线下销售活动1400余场次。对口帮扶南充市高坪区和甘孜州炉霍县等联系点，主动协助国管局、省纪委监委抓好凉山州昭觉县、雷波县扶贫工作，推进幼教扶贫和医疗扶贫，培训凉山州“一村一幼”辅导员，打造雷波县村级示范幼教点2个，组建“传帮带”医疗队诊疗患者4500余人次。国有资产管理，聚焦国有资产安全完整和保值增值，联合财政厅开展省级部门（单位）闲置资产清查处置工作。启动国有资产数据平台建设，推动省级党政机关办公用房权属统一登记工作，进一步规范省级机关资产处置服务平台运行。办公用房管理，建成了四川省党政机关办公用房管理信息系统，

拟定《四川省省级党政机关办公用房租用管理实施办法》，启动《四川省直机关办公用房维修规划（2021—2023）》编制工作，协调落实省直机关办公业务用房维修改造资金 2.16 亿元，累计完成包括 91 家省直机关办公用房测绘工作。公务用车管理，完成全省党政机关和事业单位公务用车改革工作，科学编制省级机关公务用车年度配备更新和大修计划。持续优化全省公务用车管理平台，基本实现“全省一张网”。公共机构节能管理，大力推进节约型机关创建。上线“四川省公共机构能耗数据管理系统”，试行能源资源消费数据直报与消费票据溯源管理。全省节能指标每年均超额完成目标任务。机关运行成本和国内公务接待管理，完成全省机关运行成本年度调查统计，认真做好全省国内公务接待管理规定修订筹备，推进管理信息系统优化，规范化、精细化水平进一步提升。强化住房保障，省级住房公积金新增缴存额 44.59 亿元。医疗、幼教、集中办公区等服务，强化永兴巷办公区服务保障，基础设施条件和后勤服务质量持续优化提升。强化老干部服务保障，精细化服务保障得到老干部充分认可。强化医疗卫生保障，省四医院 5G 网络医疗应用项目持续推进，完成干部职工保健任务 32 批次、6290 人次。强化幼教服务保障，6 所婴幼儿园幼教服务、教育科研水平持续提升。

二、机构设置

省机关事务管理局下属二级单位 15 个：机关服务中心、省第四人民医院、永兴巷管理服务中心、省级机关房屋统建服务中心、省级住房公积金管理中心、省级机关国有资产管

理中心（省公务用车平台服务中心）、省级机关老干部休养二所（省级机关金牛西苑管理中心）、职工技术培训中心、服务保障中心和省直机关实验婴儿园、红星幼儿园、西马棚幼儿园、玉泉幼儿园、东府幼儿园、东通顺幼儿园。其中，参照公务员法管理的事业单位 1 个，其他事业单位 14 个。

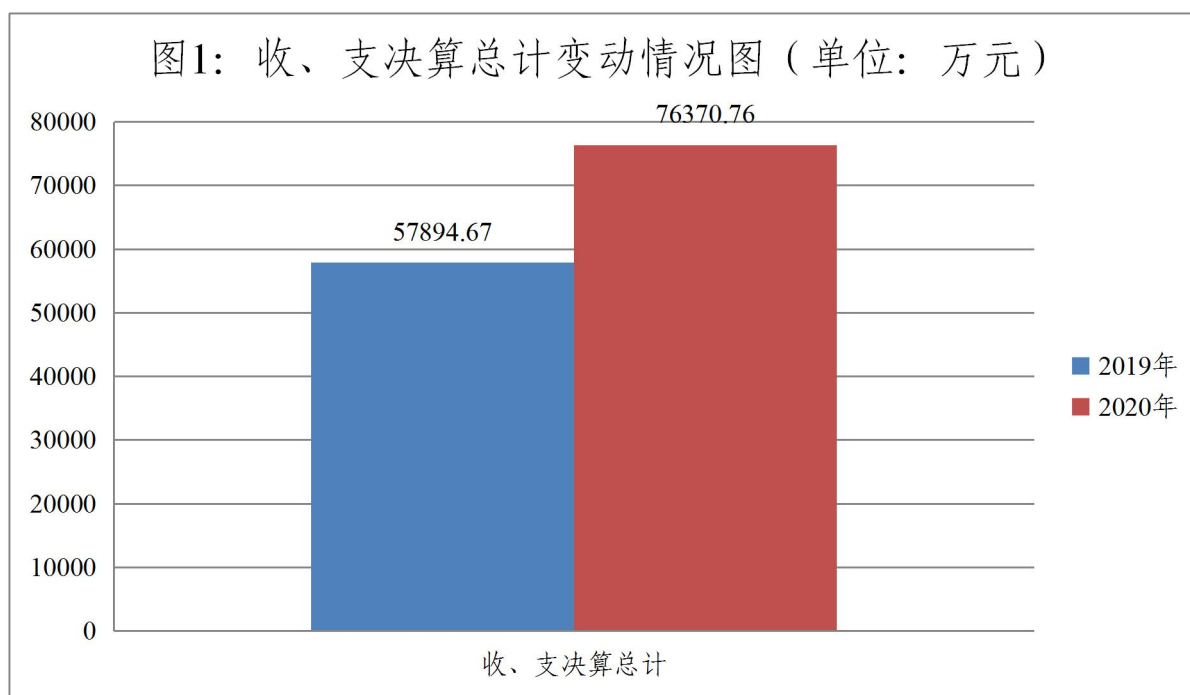
纳入省机关事务管理局 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1.省机关事务管理局（机关）
- 2.省机关事务管理局机关服务中心
- 3.省机关事务管理局永兴巷管理服务中心
- 4.省级机关国有资产管理中心
- 5.省级机关老干部休养二所
- 6.省机关事务管理局服务保障中心
- 7.省直机关实验婴儿园
- 8.省直机关红星幼儿园
- 9.省直机关西马棚幼儿园
- 10.省直机关玉泉幼儿园
- 11.省直机关东府幼儿园
- 12.省直机关东通顺幼儿园

第二部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

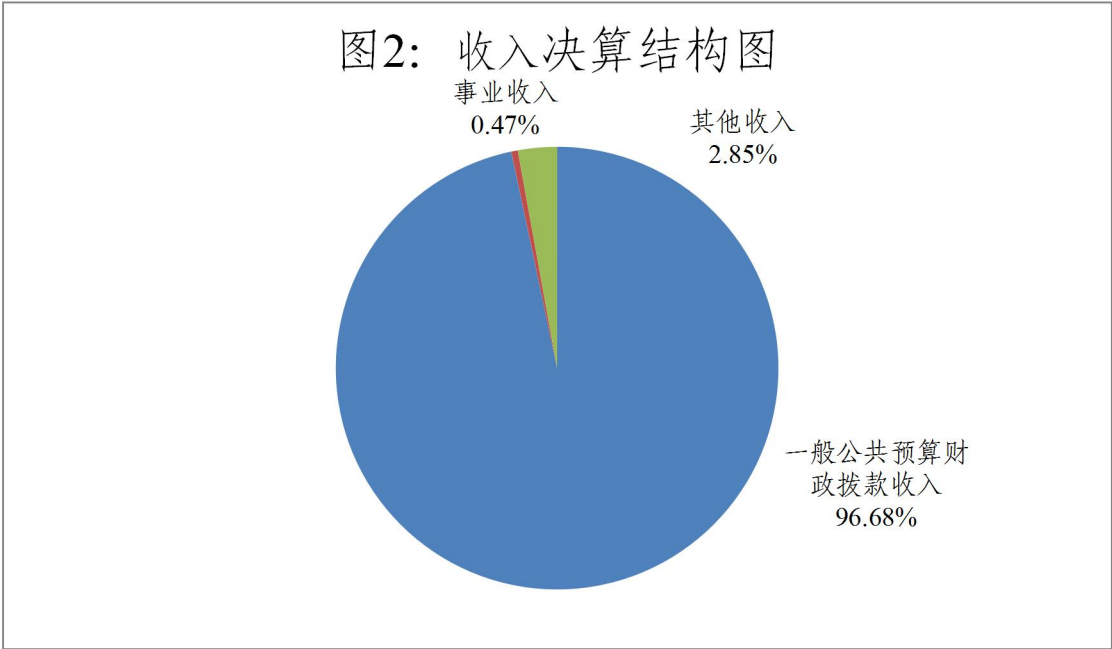
2020 年度收、支总计 76,370.76 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 18,476.09 万元，增长 31.91%。主要变动原因是按工程进度支付的基建项目款项较上年度增加。如图 1 所示。



二、收入决算情况说明

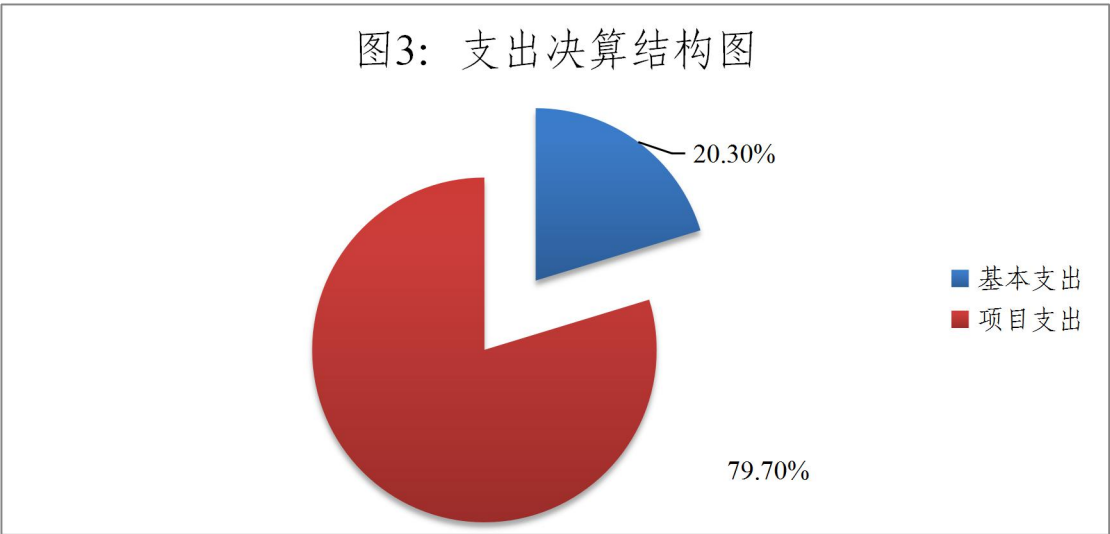
2020 年本年收入合计 74,477.03 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 72,002.95 万元，占 96.68%；事业收入 351.17 万元，占 0.47%；其他收入 2,122.91 万元，占 2.85%。

如图 2 所示。



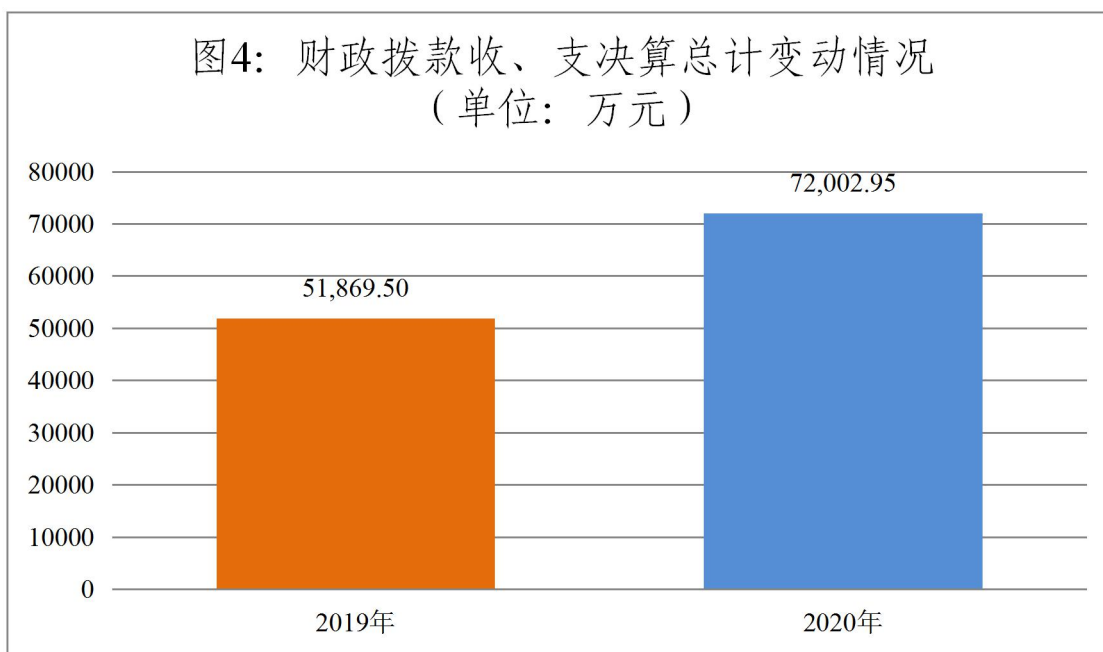
三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 75,710.33 万元，其中：基本支出 15,367.58 万元，占 20.30%；项目支出 60,342.75 万元，占 79.70%。如图 3 所示。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收、支总计 72,002.95 万元。与 2019 年相比,财政拨款收、支总计各增加 20,133.45 万元,增长 38.82%。主要变动原因是用于省直部门的基建维修项目收、支较上年度增加。如图 4 所示。

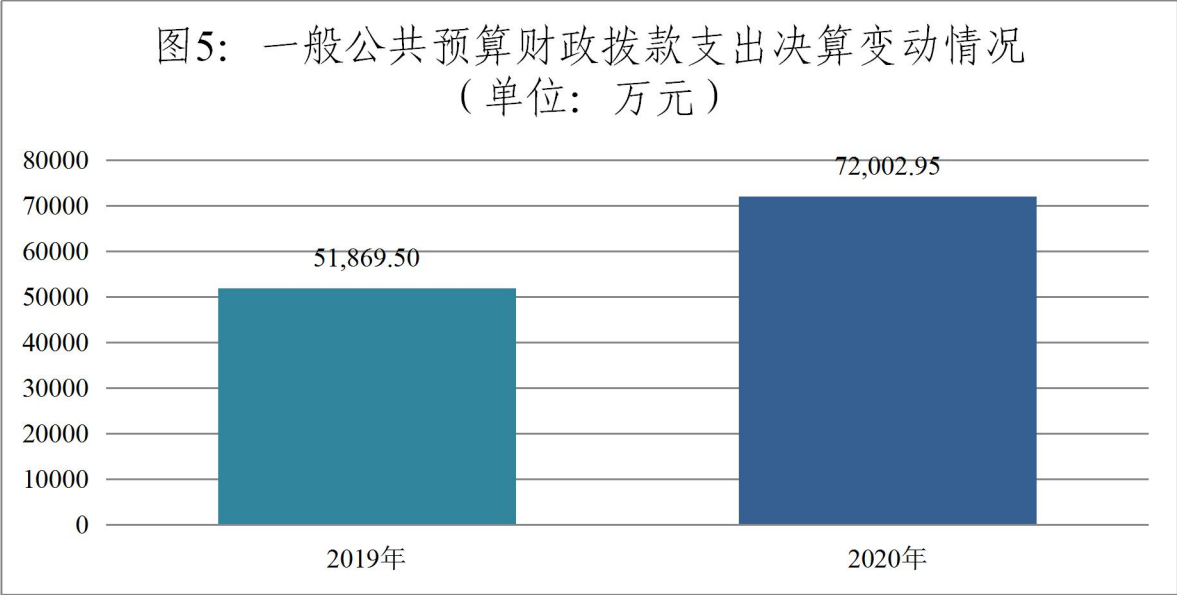


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

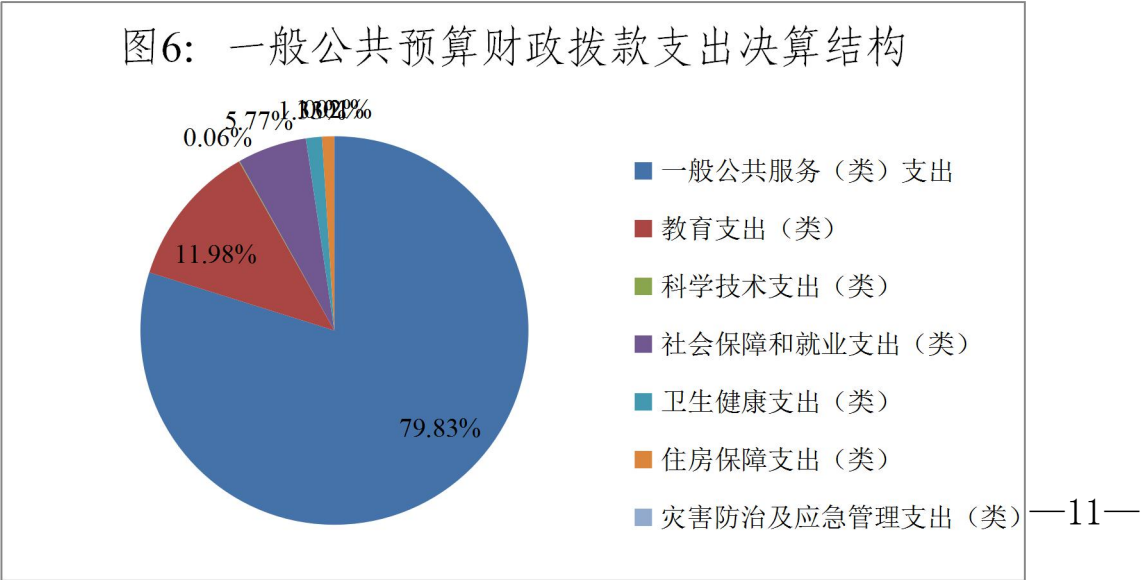
2020 年一般公共预算财政拨款支出 72,002.95 万元, 占本年支出合计的 100%。与 2019 年相比, 一般公共预算财政拨款增加 20,133.45 万元, 增长 38.82%。主要变动原因是项

目支出中用于省直部门的基建维修项目支出较上年度增加。
如图 5 所示。



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 72,002.95 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）57,482.11 万元，占 79.83%；教育支出（类）8,624.41 万元，占 11.98%；科学技术支出（类）45.82 万元，占 0.06%；社会保障和就业支出（类）4,156.17 万元，占 5.77%；卫生健康支出（类）955.65 万元，占 1.33%；住房保障支出（类）730.79 万元，占 1.02%；灾害防治及应急管理支出（类）8.00 万元，占 0.01%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年一般公共预算支出决算数为 72,002.95，完成预算 73.89%。其中：

1.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：支出决算为 1,919.98 万元，完成预算 99.14%，与预算数基本持平。

2.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为 626.57 万元，完成预算 79.50%，决算数小于预算数的主要原因是局机关部分项目按有关要求需在 2021 年实施，相关经费按规定结转。

3.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）机关服务（项）：支出决算为 284.11 万元，完成预算 99.64%，与预算数基本持平。

4.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：支出决算为 337.41 万元，完成预算 98.26%，与预算数基本持平。

5.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：支出决算为 54,259.08 万元，完成预算 69.26%，决算数小于预算数的主要原因是我局承担的省直机关面上的基建维修项目跨年度实施，资金需按工程进度支付，项目当年未使用预算按规定程序结转至 2021 年执行。

6.一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）其

他市场监督管理事务（项）：支出决算为 54.96 万元，完成预算 98.14%，与预算数基本持平。

7.教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为 8,623.13 万元，完成预算 89.67%，决算数小于预算数的主要原因是局属婴幼儿园校园维修项目只能在寒暑假期间施工，2020 年受新冠肺炎疫情影响，部分项目未完工，按项目进度支付部分款项，剩余预算按规定程序结转或申请继续实施。

8.教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：支出决算为 1.28 万元，完成预算 74.42%，决算数小于预算数的主要原因是按厉行节约有关要求，我局严格执行培训费管理规定，控制培训人数、培训标准，降低培训成本。

9.科学技术支出（类）研究与开发（款）其他研究与开发支出（项）：支出决算为 8.33 万元，完成预算 78.51%，决算数小于预算数的主要原因是受新冠肺炎疫情影响，局属单位省级机关国有资产管理中心的科研项目压减出差调研任务，差旅费结余。

10.科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）：支出决算为 37.49 万元，完成预算 100.00%，与预算数持平。

11.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：支出决算为 524.66 万元，完成预算 96.56%，与预算数基本持平。

12.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）

事业单位离退休（项）：支出决算为 338.16 万元，完成预算 99.76%，与预算数基本持平。

13.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）离退休人员管理机构（项）：支出决算为 2,318.77 万元，完成预算 97.42%，与预算数基本持平。

14.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 627.89 万元，完成预算 99.93%，与预算数基本持平。

15.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 237.59 万元，完成预算 99.60%，与预算数基本持平。

16.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 102.82 万元，完成预算 100.00%，与预算数持平。

17.社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为 6.28 万元，完成预算 98.28%，与预算数基本持平。

18.卫生健康支出（类）公立医院（款）综合医院（项）：支出决算为 435.31 万元，完成预算 82.39%，决算数小于预算数的主要原因是省五医院节能改造项目中标价低于项目概算。

19.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 122.44 万元，完成预算 100.00%，与预算数持平。

20.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单

位医疗（项）：支出决算为 357.61 万元，完成预算 99.79%，与预算数基本持平。

21.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 40.29 万元，完成预算 100.00%，与预算数持平。

22.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 503.71 万元，完成预算 100.00%，与预算数持平。

23.住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：支出决算为 227.08 万元，完成预算 99.93%，与预算数基本持平。

24. 灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）其他应急管理支出（项）：支出决算为 8.00 万元，完成预算 100.00%，与预算数持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 13,412.05 万元，其中：

人员经费 11,190.70 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、其他工资福利支出、离休费、抚恤金、生活补助奖励金、其他对个人和家庭的补助支出等。

日常公用经费 2,221.35 万元，主要包括：办公费、咨询费、手续费、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、公务接待费、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、其他商品和服务支出等。

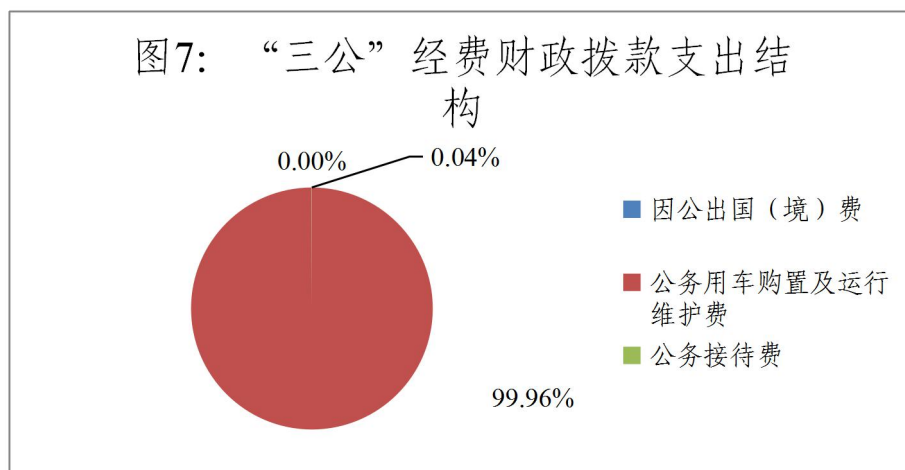
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算为 4,574.51 万元，完成预算 96.09%，决算数小于预算数的主要原因是公务用车购置项目政府采购中标价低于项目预算。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 4,572.86 万元，占 99.96%；公务接待费支出决算 1.65 万元，占 0.04%。具体情况如下：



1.因公出国（境）经费支出 0 万元。因公出国（境）经费支出决算比 2019 年减少 9.05 万元，降低 100%。主要原因

是贯彻落实政府过“紧日子”、建设节约型机关和继续压减一般性财政预算支出等要求，以及受新冠肺炎疫情影响，2020年我局取消因公出国（境）计划，全年未开支因公出国（境）经费。

2.公务用车购置及运行维护费支出 4,572.86 万元（含 2019 年结转至 2020 年执行的公务用车购置经费 1436.20 万元），完成预算 96.29%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2019 年增加 274.55 万元，增长 6.39%。主要原因是 2019 年公车购置项目结转 1436.20 万元在 2020 年实施采购并支付。

公务用车购置支出 4517.63 万元。其中，全年按规定更新购置公务用车 172 辆。按车型分类：轿车 107 辆、金额 1826.31 万元，商务车 30 辆，金额 761.82 万元，越野车 28 辆、金额 1068 万元，载客汽车 7 辆、金额 309.65 万元，公务用车保险、税费等支出 350.9 万元，主要用于为省直机关更新公务用车。

截至 2020 年 12 月底，本部门共有公务用车 31 辆，其中：轿车 21 辆、越野车 3 辆、小型载客汽车 4 辆、大中型载客汽车 2 辆、其他车型 1 辆。

公务用车运行维护费支出 55.23 万元。主要用于本部门公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费以及局机关部分车辆的大修等支出。

3.公务接待费支出 1.65 万元，完成预算 14.35%。公务接待费支出决算比 2019 年减少 2.24 万元，下降 57.58%。主要

原因：一是受新冠肺炎疫情影响，2020 年公务接待任务减少。二是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约反对浪费等有关要求，严格控制接待规模及接待标准。公务接待费主要用于执行公务开支的工作餐费。国内公务接待 15 批次，119 人次（不包括陪同人员），共计支出 1.65 万元，具体内容为省际对口业务接待，无外事接待。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2020 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年，省机关事务管理局机关运行经费支出 1,432.25 万元，比 2019 年增加 330.63 万元，增长 30.01%。主要原因是 2020 年起干休二所新增 2 个服务保障点，机关运行经费中的物业管理费等相应增加。

（二）政府采购支出情况

2020 年，省机关事务管理局政府采购支出总额 5,732.75 万元，其中：政府采购货物支出 4,240.67 万元、政府采购工程支出 391.99 万元、政府采购服务支出 1,100.10 万元。主要用于省直部门公务车辆更新，保障本部门各单位正常运转的各类办公设备采购、各类工程采购和物业管理、安保等服务采购。授予中小企业合同金额 942.04 万元，占政府采购支出

总额的 16.43%，其中：授予小微企业合同金额 338.56 万元，占政府采购支出总额的 5.91%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，省机关事务管理局共有车辆 31 辆，其中：主要领导干部用车 1 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 2 辆、其他用车 27 辆。其他用车主要是用于保障局机关和局属事业单位基本运转。单价 50 万元以上通用设备 4 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本部门在年初预算编制阶段，对 74 个项目编制了绩效目标（2020 年我局无预算事前绩效评估项目），预算执行过程中，选取 17 个项目（100 万元以上项目，含 4 个年中追加的 100 万元以上项目）开展绩效监控，年终执行完毕后，对 17 个项目（100 万元以上项目）开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对 2020 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看我局国有资产管理、办公用房管理、公务用车管理、公共机构节能管理和住房保障、医疗卫生保障、幼教服务保障等重点工作均实现 2020 年设定的各项绩效目标。本部门还自行组织了 5 个项目支出绩效评价，从评价情况来看较好完成了省五医院节能改造、省直机关办公楼加固维修项目启动、实验幼儿园第二园区维修招标、红星幼儿园第二园区维修主体工程和省级机关国有资产处置。

1.项目绩效目标完成情况。

本部门在 2020 年度部门决算中反映“省五医院节能改造项目”“省直机关办公楼加固维修启动经费”“上年结转_四川省省直机关办公用房维修专项资金”“结转省直机关红星幼儿园左岸分园维修改造项目”“资产处置服务平台工作经费”等 5 个项目绩效目标实际完成情况。

(1) “省五医院节能改造项目”绩效目标完成情况综述。该项目 2020 年在“上年结转_省级预算内基本建设资金（本级）”项目中安排预算 528.35 万元，执行数为 435.31 万元，完成预算的 82.39%。通过项目实施，有效提高省五医院办公楼整体能源使用效率和节能水平。

(2) “省直机关办公楼加固维修启动经费”项目绩效目标完成情况综述。该项目 2020 年在“部门预算结转_四川省省直机关办公用房维修专项资金”项目中安排预算 2,109.49 万元，执行数为 2,109.49 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，可有效消除省直机关办公楼建筑结构安全隐患，保障办公楼安全正常使用。

(3) “上年结转_四川省省直机关办公用房维修专项资金”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 300 万元，执行数为 39.65 万元，完成预算的 13.22%。项目主要用于实验幼儿园第二园区（罗浮分园）整体维修改造。因幼儿园特殊性项目只能在暑期施工，以及受新冠肺炎疫情影响，项目 2020 年实际只完成地质勘察和测绘、整体设计、消防设计等前期工作，主体工程 2021 年 1 月才完成招投标确定施工单位。

(4)“结转省直机关红星幼儿园左岸分园维修改造项目”绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 843 万元，执行数为 562.92 万元，完成预算的 66.78%。项目主要是对红星幼儿园第二园区（左岸花都分园）园舍及附属设施进行维修改造。通过项目实施可扩大校园规模，增加学位，缓解入托矛盾。因幼儿园特殊性项目只能在暑期施工，以及受新冠肺炎疫情影响，项目周期延长，2020 年仅完成项目主体工程，项目竣工结算与财务决算工作计划在 2021 年完成。

(5)“资产处置服务平台工作经费”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 145 万元，执行数为 144 万元，完成预算的 99.31%。2020 年通过省级机关国有资产处置服务平台完成 14 家单位 16 项房地产评估事项，29 家单位（次）233 处国有房屋公开竞租，3 家单位 4 项股权审计，1 项股权评估及拍卖；处置 171 家省级单位（次）58,489 件废旧物资。通过搭建资产处置服务平台，推进国有资产处置的规范化、标准化，进一步规范省级行政事业单位国有资产处置工作，实现资产处置过程公开、透明、完整，确保国有资产保值增值。

项目绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		上年结转_省级预算内基本建设资金（本级）			
预算单位		四川省机关事务管理局			
预算执行情况（万元）	预算数:	700.47	执行数:	607.43	
	其中-财政拨款:	700.47	其中-财政拨款:	607.43	
	其它资金:		其它资金:		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	省五医院节能改造项目 528.35 万元，省直机关办公楼 1 号地下停车场排危项目 172.12 万元，力争在 2020 年内完成投资。			省直机关办公楼地下停车场项目资金全部使用完毕，省五医院节能改造项目支付 435.31 万元，上述两项目均已完成竣工结算和财务决算。	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值（包含数字及文字描述）	实际完成指标值（包含数字及文字描述）
	项目完成指标	数量指标	墙面玻璃改造面积	976 平方米	162.04 平方米
			空调改造台数	307 台	307 台
		质量指标	工程验收合格率	95%以上	95%以上
		时效指标	完成时限	12 月底前完成	2020 年 11 月完成竣工财务决算
	效益指标	社会效益指标	年减少 CO2 排放量	211.67 吨（等价值）	214.31 吨（等价值）
			保障办公环境	保障办公区停车安全	保障办公区停车安全
		可持续影响指标	节能效果持续时间	大于等于 5 年	大于等于 5 年

项目绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		部门预算结转_四川省省直机关办公用房维修专项资金			
预算单位		四川省机关事务管理局			
预算执行情况 (万元)	预算数:	2109.49	执行数:	2109.49	
	其中-财政拨款:	2109.49	其中-财政拨款:	2109.49	
	其它资金:		其它资金:		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	根据《四川省省直机关办公用房维修规划2018-2020年),经省委省政府研究决定实施省直机关办公楼加固维修项目。			本年省直机关办公楼加固维修项目完成投资2109.49万元,用于支付工程进度款、民工工资、招标代理费、造价咨询费等,项目按计划进度顺利实施中。	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	投资额度	完成投资额度 2109.49 万元	完成投资额度 2109.49 万元
		质量指标	验收合格率	100%	100%
		时效指标	时效指标	2020 年 12 月之前	2020 年 12 月底前
	效益指标	社会效益指标	办公用房安全	办公用房加固,保障安全使用	办公用房加固,保障安全使用
			行政效率	提升办公区行政效率	提升办公区行政效率
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	95%以上	未开展满意度调查

项目绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称			上年结转_四川省省直机关办公用房维修专项资金			
预算单位			省直机关实验幼儿园			
预算执行情况 （万元）	预算数:		300	执行数:		39.64
	其中-财政拨款:		300	其中-财政拨款:		39.64
	其它资金:			其它资金:		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标		
	紧紧围绕“办人民满意教育”这个中心，牢牢把握“幼有所育”这个主题，认真贯彻落实《幼儿园教育发展指导纲要》《幼儿园办园基本标准》《成都市中小学、幼儿园安全管理评定规范》《托儿所幼儿园建筑设计规范 2017》等文件精神，通过深入排查园区安全隐患，进一步改善办园条件，实现对近 3300 余平方米儿童活动场地及消防系统的维修改造，为入园儿童营造一个安全、舒适、优美的生活、学习、活动环境。			该项项目 2020 年已完成招标工作，预计 2021 年 9 月前全面完工。项目绩效目标出现偏差的原因：一是由于新冠肺炎疫情影响，许多工作不能实现现场有效沟通；二是房屋业主不能提供相关资料，导致花费许多时间去沟通、协调；三是推进过程中突发情况预估不足，时间节点掌握不够好。		
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值（包含数字及文字描述）		实际完成指标值（包含数字及文字描述）
	项目完成指标	数量指标	完成儿童活动场所改造面积	3300 平方米		2020 年完成招标工作，预计 2021 年完工。
			改造消防系统	1 套		
		质量指标	评审、验收通过率	100%		
		时效指标	项目按期完成率	100%		
	效益指标	社会效益指标	对在园师生的安全作用	保障在园师生工作、学习、生活、游戏等安全。		
			对学前教育工作的促进作用	保障保教工作的有序开展，促进园本课程改革、提升保教工作服务质量。		
		可持续影响指标	影响青少年（学生）数量	≥200 人		
			工程可使用时间	≥5 年		
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	≥90%		
			教职工满意度	≥90%		
			主管部门满意度	≥90%		

项目绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		上年结转_省级预算内基本建设资金（本级）			
预算单位		省直机关红星幼儿园			
预算执行情况 (万元)	预算数:	693	执行数:	562.92	
	其中-财政拨款:	693	其中-财政拨款:	562.92	
	其它资金:		其它资金:		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	项目总投资 843 万元, 对左岸花都分园园舍及附属设施进行维修改造, 扩大校园规模, 增加学位, 缓解入托矛盾。			项目总投资 843 万元, 对左岸花都分园园舍及附属设施进行维修改造, 扩大校园规模, 增加学位, 缓解入托矛盾。2020 年受新冠疫情、工程招标流标等原因影响, 工程已完工并于 12 月 27 日验收合格, 截止 12 月 28 日累计支付工程款、设备购置款、工程管理等 562.92 万元, 竣工结算与财务决算工作正在开展中, 工程尾款、项目监理费、代建费、决算审计费及设备尾款等支出合计 280.08 万元无法在 2020 年 12 月 31 日前完成支付, 资金已申请重新纳入 2021 年部门预算。	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值（包含数字及文字描述）	实际完成指标值（包含数字及文字描述）
	项目完成指标	数量指标	设备安装	包含上下水管敷设安装、市电照明安装等饰项目与安装项目; 消防工程; 空调工程; 监控及弱电智能化工程; 厨房设备; 移动家具及软装饰; 广告招牌标识宣传图案等。	完成了上下水管、市电照明、消防、空调、监控及弱电智能化的安装。
		质量指标	安全质量	达到《托儿所幼儿园建筑设计规范 2017》标准、《四川省幼儿园办园基本标准》、《四川省省级行政事业单位通用办公设备和家具配置标准》符合幼儿园安全规范要求。	符合《托儿所幼儿园建筑设计规范 2017》标准、《四川省幼儿园办园基本标准》、《四川省省级行政事业单位通用办公设备和家具配置标准》符合幼儿园安全规范要求。
		时效指标	资金支付时效	12 月底之前完工, 按进度支付。	工程已完工, 竣工结算与财务决算工作正在开展中, 工程尾款、项目监理费、代建费、决算审计费及设备尾款等未支付。
		成本指标	建筑安装工程费及设备购置费	624.16 万元	510.72 万元

			设计费、监理费等 工程建设其他费	52.2 万元	52.2 万元
			预备费	16.64 万元	0 万元
	效益指标	社会效益指标	扩大学位	缓解入托矛盾。	有效缓解入托矛盾。
			儿童发展	丰富儿童学习与生活环境，按照成都市一级园标准建设校园环境，投放设施设备，凸显特色课程，为儿童发展服务。	丰富儿童学习与生活环境，按照成都市一级园标准建设校园环境，投放设施设备，凸显特色课程，为儿童发展服务。
			园所品牌	提升幼儿园品牌，校园环境安全、优美，打造书香校园。	提升幼儿园品牌，校园环境安全、优美，打造书香校园。
		生态效益指标	环保性	严格按照要求使用环保、安全、绿色材料与设备	严格按照要求使用环保、安全、绿色材料与设备。
		可持续影响指标	使用寿命	可保持 5—8 年	可保持 5—8 年
		生态效益指标	环保性	严格按照要求使用环保、安全、绿色材料与设备	严格按照要求使用环保、安全、绿色材料与设备。
	满意度指标	满意度指标	儿童满意度	≥80%	暂未投入使用，未开展满意度调查。
			家长满意度	≥80%	
			社会满意度	≥80%	

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		资产处置服务平台工作经费			
预算单位		四川省省级机关国有资产管理中心			
预算执行情况 (万元)	预算数:	145	执行数:	144	
	其中-财政拨款:	145	其中-财政拨款:	144	
	其它资金:		其它资金:		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	依据《四川省省级机关国有资产处置服务平台实施细则》，为进一步规范省级行政事业单位国有资产处置工作，提高资产管理效率，确保资产处置过程安全环保、规范高效。省机关事务管理局批准成立省级机关国有资产处置服务平台，对省级行政事业单位国有资产进行集中统一处置。资产处置服务平台主要开展省级行政事业单位资产处置工作，主要包括房地产、股权债权、家具、废弃电子产品及其他资产处置工作，其中废弃电子产品交由回收拆解公司进行无害化处理，其他类资产通过先审计评估后公开拍卖的方式进行。其中本年度新增国有房屋公开竞租开作，围绕公开竞租拟需开展法律咨询、案件诉讼、调研走访等工作。			依据《四川省省级机关国有资产处置服务平台实施细则》，为进一步规范省级行政事业单位国有资产处置工作，提高资产管理效率，确保资产处置过程安全环保、规范高效。省机关事务管理局批准成立省级机关国有资产处置服务平台，对省级行政事业单位国有资产进行集中统一处置。资产处置服务平台主要开展省级行政事业单位资产处置工作，主要包括房地产、股权债权、家具、废弃电子产品及其他资产处置工作，其中废弃电子产品交由回收拆解公司进行无害化处理，其他类资产通过先审计评估后公开拍卖的方式进行。其中本年度新增国有房屋公开竞租开作，围绕公开竞租拟需开展法律咨询、案件诉讼、调研走访等工作。	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值（包含数字及文字描述）	实际完成指标值（包含数字及文字描述）
	项目完成指标	数量指标	完成政府采购劳务外包服务	1 次	1 次
		质量指标	劳务外包合同履约率	100%	100%
		时效指标	完成时间	2020 年 12 月 31 日前完成	2020 年 12 月 31 日
			项目按期完成率	100%	100%
		成本指标	劳务外包服务费	劳务外包服务费及相关税费 95 万元	劳务外包服务费及相关税费 95 万元
			办公及仓储费用	办公场所及仓储相关费用 50 万元	办公场所及仓储相关费用 50 万元
	效益指标	社会效益指标	规范省级机关国有资产处置流程	长期。初步先规范 5 类资产的处置流程。	长期。初步先规范 5 类资产的处置流程。

	生态效益指标	国有资产处置安全环保率	废弃电子产品资产处置安全环保率达 90%以上。	废弃电子产品资产处置安全环保率达 90%以上。
	可持续影响指标	对规范省级行政事业单位国有资产集中统一处置工作影响	长期	长期
满意度指标	满意度指标	处置单位满意度	90%以上。	90%以上。

2.部门绩效评价结果。

本部门按要求对 2020 年部门整体支出绩效评价情况开展自评,《四川省机关事务管理局 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件 1。

本部门自行组织对 2020 年 5 个部门预算项目开展了绩效评价,《四川省机关事务管理局 2020 年部门预算项目支出绩效自评报告》见附件 2。

第三部分 名词解释

1.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。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.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。

6.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7.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。

8、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。

9.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：指反映行政单位的基本支出。

10.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位未单独设置项级科目的其他项目支出。

11.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机

构事务（款）机关服务（项）：反映为行政单位提供后勤服务的各类后勤服务中心、医疗室等附属事业单位的支出。

12.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

13.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：反映除上述项目以外的其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出。

14.教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映各部门举办的学前教育支出。

15.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映用于归口管理的行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）离退休人员的支出。

16.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：指反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

17.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）离退休人员管理机构（项）：反映实行归口管理的各类离退休人员管理机构的支出。

18.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本保险费支出。

19.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）

机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

20.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指按规定用于病故人员家属的一次性抚恤以及丧葬补助费。

21.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费。

22.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费。

23.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

24.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障补、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

25.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。

26.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。

27.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。

28.“三公”经费：指部门用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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

29.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。

第四部分 附件

附件 1

四川省机关事务管理局 2020 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

详见“第一部分 部门概况”。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2020 年财政拨款收入决算 72,002.95 万元，全部为一般公共预算财政拨款。与 2019 年相比，财政拨款收入增加 20,133.45 万元，增长 38.82%。增长的主要原因是项目支出中用于省直部门的基建项目支出较上年度增加。

（二）部门财政资金支出情况。

2020 年财政拨款支出决算 72,002.95 万元，其中，基本支出 13,412.05 万元（人员经费 11,190.70 万元，日常公用经费 2,221.35 万元），项目支出 58,590.90 万元（其中，基本建设类项目 49,730.95 万元）。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

1.目标制定。在年初预算编制时，我局要求各预算单位严格按照《财政厅关于印发〈四川省省级预算绩效目标管理办法〉的通知》（川财绩〔2017〕5号）等文件要求，科学、合理、规范设置绩效目标。经自评，本部门绩效目标编制要素完整、绩效指标细化量化，该项目自评得分 10 分。

2.目标实现。2020 年我局共 17 个 100 万元以上专用项目（不含涉密项目），共设立数量指标 27 个，达到预期值的数量指标 21 数，按达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数计算，该项目自评得分 7.78 分。

3.编制准确。本部门年初部门预算中财政拨款 81,397.13 万元，部门全年预算调剂 196.73 万元，按照 $(1 - (10 \times \text{部门全年预算调剂金额} / \text{年初部门预算数})) \times \text{指标分值}$ 计算，该项目自评得分 9.76 分。

4.支出控制。剔除政策性因素，本部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目中财政拨款 2,415.26 万元，决算 2,349.59 万元，预算数与决算数偏差程度为 2.72%，该项目自评得分 10 分。

5.动态调整。本部门 2020 年预算总额中财政拨款 97,607.32 万元，剔除按规定结转和重新安排的项目预算后，财政拨款预算 28,576.52 万元，结余注销 498.60 万元。按 $(1 - 10 \times \text{结余注销额} / \text{年度预算总额}) \times 10$ 计算，该项目自评得分 8.26 分。

6.执行进度。剔除省直机关面上的公车购置、基建维修等项目经费后，本部门在 6 月执行进度为 41.61%，9 月执行

进度为 61.23%，11 月执行进度为 67.74%。按部门预算执行进度达到量化指标得满分，未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。该项目自评得分 9.09 分。

7.预算完成。剔除省直机关面上的公车购置、基建维修等项目经费后，本部门预算项目 12 月预算执行进度达到 83.47%。按照实际进度量化计算，该项目自评得分 8.35 分。

8.违规记录。我局 2019 年度预算执行存在的问题已在贵厅开展的 2019 年度部门整体支出现场重点评价中扣分，此处不再重复计算。该项目自评得分 10 分。

（二）结果应用情况。

1.自评公开。本部门绩效目标按有关规定随部门预算同步公开，该项目自评得分 2 分。

2.结果整改。本部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况较好，该项目自评得分 4 分。

3.应用反馈。本部门在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告，该项目自评得分 4 分。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2020 年，我局严格按财政部门要求，科学合理编制预算，规范预算执行，严格预算管理，较好完成了年初制定的各项目标任务，财政资金使用效益进一步提高。坚持保“重点支出、刚性支出”，严格控制“一般性支出”的原则，确保机关日常工作正常运转，预决算工作有序开展，基本支出和项目支出管理更加规范，为切实履行好“管理、保障、服务”的职能打下

坚实基础。一是进一步完善各项管理制度，科学规范财务制度，从源头上有效加强了日常管理力度。二是进一步规范部门预算项目的预算和绩效管理，特别是有效规范了基本建设项目资金的预算、管理和使用。三是合理规范使用财政资金，较好完成年初制定的各项目标任务，进一步提升财政资金使用效益。

按 2020 年度省级部门整体支出绩效评价指标体系（适用于无专项预算的部门），我局自评得分 83.24 分（部门自评满分为 90 分，详见附件）。

（二）存在问题。

1.个别绩效目标设定不够准确。

2.绩效监控工作不够到位。

3.我局承担大量省直机关面上的基建维修等交钥匙工程，因个别项目立项时业主单位前期准备工作不充分，项目不完全具备实施条件，加之业主单位因各种原因提出项目变更调整，我局作为项目承担部门，项目推进较慢，造成预算执行进度较缓。

（三）改进建议。

1.准确理解有关要求，合理设定绩效目标。进一步加强对《四川省省级预算绩效目标管理办法》（川财绩〔2017〕5号）等预算绩效目标管理文件学习，准确理解绩效目标各类指标含义，根据项目具体内容选取合理可行的指标，细化量化指标值，切实提高绩效目标编制质量。

2.加强项目绩效管理，重视绩效监控工作。预算绩效监控是对年初设定绩效目标实现情况的检查和纠偏。今后，我局将通过业务培训、会前学法等多种途径宣贯，提升相关处（室）、单位绩效监控意识。

3.提升分年度安排资金意识，避免资金沉淀结转。要求相关业务处（室）加强政府投资总额一次核定，预算按进度分年安排的意识，加大财政沟通协调，争取支持，避免跨年项目预算一次性安排，导致大量资金沉淀结转。

4.加强沟通、细化管理，提升预算执行进度。要求相关业务处（室）加强与项目业主单位沟通，提前做好项目施工前的有关准备工作，细化项目管理，强化项目推进力度，切实提升基建维修项目预算执行进度。

附件：2020年度省级部门整体支出绩效评价指标体系
（适用于无专项预算的部门）

附件

2020 年度省级部门整体支出绩效评价指标体系（适用于无专项预算的部门）

绩效指标			指标 分值	指标解释	计分标准	评价方式		评价属性		自评 得分	备注
一级 指标	二级 指标	三级 指标				整体 评价	样本 评价	定性 评价	定量 评价		
部门预 算管理 （80 分）	预算 编制 （30 分）	目标制 定	10	评价部门绩效目标是否要素完整、细化量化。	1.绩效目标编制要素完整的，得 5 分，否则酌情扣分。2.绩效指标细化量化的，得 5 分，否则酌情扣分。有项目绩效目标的部门（单位），根据项目绩效目标编制质量打分，无项目绩效目标的部门，根据部门整体支出绩效目标打分。	√	√	√	√	10	
		目标实 现	10	评价部门绩效目标实际实现程度与预期目标的偏离度。	以项目完成数量为核心，评价项目实际完成情况与与预期绩效目标偏离度，单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标 30%以上的，均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数（即评价选取的项目绩效目标包含的所有数量指标）		√		√	7.78	

		编制准确	10	评价部门年初预算编制是否科学准确。	指标得分=（1-（10×部门全年预算调剂金额/年初部门预算数））*指标分值。 其中：若部门全年预算调剂金额/年初部门预算数>0.1，此项得 0 分。	√			√	9.76	
预算执行 （30分）	支出控制		10	部门公用经费及非定额公用支出控制情况。	计算部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度。预决算偏差程度在 10%以内的，得 10 分。偏差度在 10%-20%之间的，得 5 分，偏差度超过 20%的，不得分。	√			√	10	
	动态调整		10	评价部门开展绩效运行监控后，将绩效监控结果应用到预算调整的情况。	1.当部门绩效监控调整取消额和结余注销额均不为零时，指标得分=部门项目支出绩效监控调整取消额÷（部门绩效监控调整取消额+预算结余注销额）*10 2.当部门绩效监控调整取消额为零，结余注销额不为零时，指标得分=（1-10*结余注销额/年度预算总额）*10，结余注销额超过部门年度预算总额 10%的，指标不得分。 3.当部门绩效监控调整取消额与结余注	√			√	8.26	

					销额均为零时，得满分。						
		执行进度	10	评价部门在 6、9、11 月的预算执行情况。	部门预算执行进度在 6、9、11 月应达到序时进度的 80%、90%、90%，即实际支出进度分别达到 40%、67.5%、82.5%。6、9、11 月部门预算执行进度达到量化指标的分别得 3、4、3 分，未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。	√			√	9.09	
	完成结果（20 分）	预算完成	10	评价部门预算项目年终预算执行情况。	部门预算项目 12 月预算执行进度达到 100%的，得 10 分，未达 100%的，按照实际进度量化计算得分。	√			√	8.35	
		违规记录	10	根据审计监督、财政检查结果反映部门上一年度部门预算管理是否合规。	依据评价年度审计监督、财政检查结果，出现部门预算管理方面违纪违规问题的，每个问题扣 0.5 分，直至扣完。	√			√	10	
绩效结果应用（10 分）	信息公开（2 分）	自评公开	2	评价部门是否按要求将部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况向社会公开。	按要求将相关绩效信息随同决算公开的，得 2 分，否则不得分。	√		√		2	

	整 改 反 馈 (8 分)	结 果 整 改	4	评价部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况。	针对绩效管理过程中(包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价)提出的问题进行整改,将绩效管理结果应用于完善政策、改进管理、预算挂钩等的,得4分。否则,酌情扣分。	√		√	√	4	
		应用反 馈	4	评价部门按要求及时向财政部门反馈结果应用情况。	部门在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告的,得满分,否则不得分。	√		√	√	4	
自评质量(10分)	自评质量(10分)	自评准确	10	评价部门整体支出自评准确率。	部门整体支出自评得分与评价组抽查得分差异在5%以内的,不扣分;在5%-10%之间的,扣4分,在10%-20%的,扣8分,在20%以上的,扣10分。(部门在自评时,此项指标无需打分,部门自评满分为90分)	√			√		
合计										83.24	总分 90分

四川省机关事务管理局 2020 年部门预算项目支出绩效自评报告

按《财政厅关于开展 2021 年部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知》（川财绩〔2021〕6 号）要求，我局高度重视，精心组织，根据部门职责及行业发展规划，从局机关、实验幼儿园、红星幼儿园和省级机关国有资产管理中心 4 个预算单位中选取 5 个预算金额较大的部门预算项目开展绩效自评。评价工作分为单位自评和现场评价两个阶段。现场评价抽调局属单位财务骨干组成工作组，结合单位自评情况，依据《四川省机关事务管理局 2020 年部门预算项目绩效评价指标体系》，采取资料查阅、现场调研、数据分析等方法，从项目决策、项目管理、项目产出和项目效益 4 个方面进行评价。经自评，选取的 5 个项目自评平均得分 89.21 分，具体详见附件。

- 附件：1.部门预算项目支出绩效自评报告（省五医院节能改造项目）
- 2.部门预算项目支出绩效自评报告（省直机关办公楼加固维修启动经费）
- 3.部门预算项目支出绩效自评报告（上年结转_四川省省直机关办公用房维修专项资金）

- 4.部门预算项目支出绩效自评报告（结转省直机关红星幼儿园左岸分园维修改造项目）
- 5.部门预算项目支出绩效自评报告（资产处置服务平台工作经费）

附件 1

部门预算项目支出绩效自评报告

(省五医院节能改造项目)

按《财政厅关于开展 2021 年部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知》(川财绩〔2021〕6 号)、《四川省机关事务管理局关于开展 2021 年部门预算项目重点评价的通知》(川机管发〔2021〕75 号)要求,局机关完成 2020 年“上年结转_省级预算内基本建设资金(本级)”(省五医院节能改造项目)绩效自评,结合单位自评情况,依据《四川省机关事务管理局 2020 年部门预算项目绩效评价指标体系》,评价工作组采取资料查阅、现场调研、数据分析等方法,从项目决策、项目管理、项目产出和项目效益 4 个方面进行评价。具体情况如下。

一、基本情况

(一)单位基本情况

详见“第一部分 部门概况”。

(二)项目情况

1.项目概况。该项目主要是对省五医院建筑外墙、空调系统、新风净化系统(增设)、电能质量治理、电梯节能、节能监管平台(增设)等内容进行节能改造。

2.资金投入使用情况。项目估算总投资 542.11 万元,2020 年在“上年结转_省级预算内基本建设资金(本级)”项目中安排预算 528.35 万元(全部为 2019 年结转),使用 435.31 万元,结余 93.04 万元,预算执行率 82.39%。

3.项目实施情况。项目通过公开招标方式于2020年7月确定施工单位，2020年10月完成竣工决算，2020年11月完成财务决算，财务决算金额454.58万元（其中，省五医院自筹资金支付可研编制费5.5万元），项目实施完成。

4.项目绩效目标编制情况。按财政厅相关规定，需对年初预算金额超过100万元的项目编制绩效目标，该项目绩效目标内容情况如下表。

项目名称		上年结转_省级预算内基本建设资金(本级)			
主管部门及代码		四川省机关事务管理局		实施单位	四川省机关事务管理局
项目预算 执行情况 (万元)		预算数:	700.47	执行数:	607.43
		其中: 财政拨款	700.47	其中: 财政拨款	607.43
		其他资金	0	其他资金	0
年度总体 目标完成 情况	预期目标			目标实际完成情况	
	省五医院节能改造项目528.35万元，省直机关办公楼地下停车场排危项目172.12万元，力争在2020年内完成投资。			省直机关办公楼地下停车场项目资金全部使用完毕，省五医院节能改造项目支付435.31万元，上述两项目均已完成竣工结算和财务决算。	
年度绩效 指标完成 情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成 指标	数量指标	墙面玻璃改造面积	976	162.04平方米
			空调改造台数	307	307台
		质量指标	工程验收合格率	95%以上	95%以上
		时效指标	完成时限	12月底前完成	2020年11月完成竣工财务 决算
	效益 指标	经济效益指标			
		社会效益指标	年减少CO2排放量	211.67吨（等价值）	214.31吨（等价值）
			保障办公环境	保障办公区停车安全	保障办公区停车安全
		可持续影响指标	节能效果持续时间	大于等于5年	大于等于5年
	满意度指标	满意度指标			

二、评价工作开展情况

（一）评价工作开展情况

评价工作按照前期准备、现场评价和报告撰写三个阶段，以现场评价为主、非现场评价为辅，采取资料查阅、数据分析、座谈调研等评价方法，对项目进行了评价，逐项进行项目资料收集和对照检查，根据现场资料情况对项目按照《四

四川省机关事务管理局 2020 年部门预算项目绩效评价指标体系》进行打分。

(二) 评价指标体系和方法

指标及分值			指标解释	评分标准					评价方式	
一级指标	二级指标	三级指标		0	0.3	0.6	0.8	1	整体评价	样本评价
项目决策情况 (30分)	必要性 (5分)	申报依据 (5分)	是否列入中、省、行业中长期规划、或列入省政府重大决策部署、或列入部门年度重点工作任务、或与部门职能职责相符、或充分履行了部门论证流程。	无				有		√
		制度建设 (4分)	专项项目列入年度预算，有无相应管理制度、程序性的规定，内部控制制度等，是否符合财政相关管理要求。	无				有	√	
	预算科学性 (17分)	科学性 (8分)	专项项目列入年度预算，有无测算过程，测算依据是否充分。	无	有过程，依据不合理、不充分	有过程，依据不够充分	有过程，依据比较充分	有过程，依据详实充分		√
		明晰性 (5分)	列入年度预算的专项项目，边界是否清晰，是否存在与其他项目交叉重叠现象	有				无	√	√

	绩效目标制定 (8分)	编制质量 (8分)	考评项目绩效目标制定是否符合以下四项要求：量化细化、合理可行、相应匹配、指向明确。	差	较差	一般	较好	好		√
项目管理情况 (40分)	制度执行 (6分)	项目申报及调整 (6分)	有无履行财政要求的申报及调整评估程序；项目申报及调整是否有效执行了本部门的申报及调整制度，若无制度。	差	较差	一般	较好	严格执行		√
	项目匹配 (6分)	目标内容匹配性 (6分)	项目实际列支内容是否与项目绩效目标设置方向相符。	40%以下	40%不符合	20%不符合	10%不符合	完全相符		√
	合规性 (18分)	程序合规性 (8分)	抽查重点项目，评价其支出是否按规定履行招投标、政府采购程序或单位内控制度规定。	无				有		√
		支出合规性 (10分)	抽查重点项目，评价其支出合规性。							√
	账务核算 (5分)	准确性 (5分)	项目支出决算报表数与项目支出账面数差异						√	√
	结余结转 (5分)	项目结转合规性 (5分)	2021年初预算中是否有结转2年以上的资金（含基本建设类）						√	
项目产出情况 (20分)	预算完成 (10分)	预算完成 (10分)	项目预算完成率	指标得分=项目决算/项目预算×100%*指标分值					√	
	目标完成 (10分)	目标完成 (10分)	数量指标完成率	指标得分=实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%*指标分值						√

项目效益情况 (10分)	效果实现 (10分)	效果实现 (10分)	评价除数量指标之外的其他 绩效目标实现情况(定性评价)	差	较差	一般	较好	好		√
-----------------	---------------	---------------	--------------------------------	---	----	----	----	---	--	---

三、综合评价结论（附评分表）

省五医院节能改造项目自评总得分 92.63 分。其中，项目决策情况得分 28.4 分，绩效目标编制质量扣 1.6 分；项目管理情况得分 40 分；项目产出情况得分 14.23 分，扣 5.77 分；项目效益情况 10 分，详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标准分	评价得分
项目决策情况 (30分)	必要性 (5分)	申报依据 (5分)	是否列入中、省、行业中长期规划、或列入省政府重大决策部署、或列入部门年度重点工作任务、或与部门职能职责相符、或充分履行了部门论证流程。	5	5
	预算科学性 (17分)	制度建设 (4分)	专项项目列入年度预算，有无相应管理制度、程序性的规定，内部控制制度等，是否符合财政相关管理要求。	4	4
		科学性 (8分)	专项项目列入年度预算，有无测算过程，测算依据是否充分。	8	8
		明晰性 (5分)	列入年度预算的专项项目，边界是否清晰，是否存在与其他项目交叉重叠现象	5	5
	绩效目标制定 (8分)	编制质量 (8分)	考评项目绩效目标制定是否符合以下四项要求：量化细化、合理可行、相应匹配、指向明确。	8	6.4
项目管理情况 (40分)	制度执行 (6分)	项目申报及调整 (6分)	有无履行财政要求的申报及调整评估程序；项目申报及调整是否有效执行了本部门的申报及调整制度，若无制度。	6	6
	项目匹配 (6分)	目标内容匹配性 (6分)	项目实际列支内容是否与项目绩效目标设置方向相符。	6	6
	合规性 (18分)	程序合规性	抽查重点项目，评价其支出是否按规定履行招投标、政府采购程序或	8	8

	分)	(8分)	单位内控制度规定。		
		支出合 规性 (10分)	抽查重点项目，评价其支出合规性。	10	10
	账务核 算 (5分)	准确性 (5分)	项目支出决算报表数与项目支出账面数差异	5	5
	结余结 转 (5分)	项目结 转合规 性 (5分)	2021年初预算中是否有结转2年以上的资金(含基本建设类)	5	5
项目产 出情况 (20分)	预算完 成 (10分)	预算完 成 (10分)	项目预算完成率	10	8.4
	目标完 成 (10分)	目标完 成(10分)	数量指标完成率	10	5.83
项目效 益情况 (10分)	效果实 现(10分)	效果实 现(10分)	评价除数量指标之外的其他绩效目标实现情况(定性评价)	10	10

四、绩效评价分析

(一) 项目决策情况

1.必要性。

依据《四川省发展和改革委员会关于批复四川省第五人民医院节能改造项目可行性研究的报告》(川发改环资函〔2019〕604号)，财政厅于2019年9月下达542.11万元用于本项目，目的是对四川省第五人民医院的建筑外窗、空调系统、新风净化系统(增设)、电能质量治理、电梯节能、节能监管平台(增设)等内容进行节能改造。

2.预算科学性。

(1) 制度建设。沿用单位已有的财务管理暂行办法、建设项目内部控制管理规程等内控制度。

(2) 科学性。项目在 2020 年以上年结转项目编入预算，该项目进行了初步设计和概算评审，于 2020 年 3 月收到《四川省发展和改革委员会关于批复四川省第五人民医院节能改造项目初步设计及概算的函》(川发改环资函〔2020〕219 号)。

(3) 明晰性。根据项目科目支出情况明细账、项目实施资料等，项目内容较为明晰，未见项目支付的明细内容与项目关联度不高的情况。

3. 绩效目标制定。

较好完成了各项绩效目标指标制定。在完成指标中设立了 2 个数量指标、1 个质量指标、1 个时效指标，在效益指标中设立了 2 个社会效益指标、1 个可持续影响指标。

(二) 项目管理情况

1. 制度执行。

按财政厅要求的申报程序进行预算申报，项目按照实施计划执行，无预算和绩效指标调整情况。

2. 项目匹配。

通过查阅抽查项目明细账和凭证，项目支出围绕项目内容进行，实际支出内容与项目绩效目标设置方向相符。

3. 合规性。

(1) 程序合规性。项目按照公开招投标程序的规定进行，按程序在 2020 年 7 月与中标单位签订合同。

（2）支出合规性。根据现场评价情况，项目支出按照合同内容执行，项目基本有效执行，项目开支范围与实施内容基本符合。

4.财务核算。

通过现场核查，该项目账务核算规范，项目支出账面数与决算报表数一致。

5.结余结转。

项目资金 2019 年下达，528.35 万元结转至 2020 年继续使用，2020 年结余资金 93.04 万元，财政已收回，不存在结转 2 年以上的情况。

（三）项目产出情况

1.预算完成。项目 2020 年年初预算 528.35 万元，决算 435.31 万元，预算完成率为 82.39%。

2.目标完成。数量指标 2 个，数量指标中三级指标空调改造台数 307 台，全部完成；墙面玻璃改造面积 976 平方米，实际完成指标 162.04 平方米，完成指标率 16.6%。

（四）项目效益情况

除数量指标之外，其他指标均完成，项目效果实现好。

五、存在主要问题

（一）下达预算指标的项目名称不够明确

财政在下达部分基本建设预算指标时，项目名称笼统，未严格按项目立项批复的名称下达，以“上年结转_省级预算内基本建设资金（本级）”作为预算项目名称下达，不利于预算主体规范执行和分项目核算，局机关只能根据财政大平台

指标下达中的项目摘要的内容进行区分并支付款项。如：“上年结转_省级预算内基本建设资金（本级）”项目资金分别支付1号地下停车场排危项目和四川省第五人民医院节能改造项目。

（二）绩效动态监控不到位

根据单位自评和现场评价情况发现，部门项目年初设定的绩效目标明显发生变化，或因主客观原因项目年度任务明显无法完成，但相关单位在绩效监控时，未相应调整绩效目标或项目预算。如：局机关“上年结转_省级预算内基本建设资金（本级）”（省五医院节能改造项目）依据科研报告设置的数量指标值为墙面玻璃改造面积976平方米，但在项目实施时，设计方案将改造面积调整为162.04平方米，但绩效目标未进行相应调整，导致绩效评价时该项指标未完成。该项指标实际完成162.04平方米，完成指标率16.6%。

六、相关措施建议

（一）加强沟通协调

要求相关处（室）、单位在提出基建项目预算需求时，会同财务处，加强与财政厅、省发展改革委等部门对接，做到项目立项批复名称与预算项目名称相关联，便于规范预算执行和分项目核算。

（二）加强绩效运行监控

因政策变化、突发事件、不可抗力、主观过失、绩效目标设置不合理等因素导致绩效目标难以实现或无法实现的，

要求相关处（室）、单位及时调整绩效目标或取消项目，同时相应的调整或取消预算。

附件 2

部门预算项目支出绩效自评报告

(省直机关办公楼加固维修启动经费)

按《财政厅关于开展 2021 年部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知》(川财绩〔2021〕6 号)、《四川省机关事务管理局关于开展 2021 年部门预算项目重点评价的通知》(川机管发〔2021〕75 号)要求,局机关完成 2020 年“部门预算结转_四川省省直机关办公用房维修专项资金”(省直机关办公楼加固维修启动经费)项目绩效自评,结合单位自评情况,依据《四川省机关事务管理局 2020 年部门预算项目绩效评价指标体系》,评价工作组采取资料查阅、现场调研、数据分析等方法,从项目决策、项目管理、项目产出和项目效益 4 个方面进行评价。具体情况如下。

一、基本情况

(一)单位基本情况

详见“第一部分 部门概况”。

(二)项目情况

1.项目概况。该项目主要是对省直机关办公楼进行加固维修,消除建筑结构安全隐患,对办公用房进行恢复装修,使办公楼符合安全办公要求,保障办公楼安全正常使用。

2.资金投入使用情况。项目总投资 6,764 万元,2020 年通过“部门预算结转_四川省省直机关办公用房维修专项资金”项目安排 2,109.49 万元(全部为 2019 年结转),使用 2,109.49 万元,预算执行率 100%。

3.项目实施情况。项目 2019 年 12 月开工，2020 年完成投资 2,109.49 万元，建筑面积 4553 平方米，2021 年 4 月竣工验收并进行财务决算。

4.项目绩效目标编制情况。按财政厅相关规定，需对年初预算金额超过 100 万元的项目编制绩效目标，该项目绩效目标内容情况如下表。

项目名称		部门预算结转_四川省省直机关办公用房维修专项资金			
主管部门及代码		四川省机关事务管理局		实施单位	四川省机关事务管理局
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	2109.49	执行数:	2109.49	
	其中: 财政拨款	2109.49	其中: 财政拨款	2109.49	
	其他资金	0	其他资金	0	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	根据《四川省省直机关办公用房维修规划2018-2020年》，经省委省政府研究决定实施省直机关办公楼加固维修项目。			本年省省直机关办公楼加固维修项目完成投资2109.49万元，用于支付工程进度款、民工工资、招标代理费、造价咨询费等，项目按计划进度顺利实施中。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成指标	数量指标	投资额度	完成投资额度2109.49万元	完成投资额度2109.49万元
		质量指标	验收合格率	100%	100%
		时效指标	时效指标	2020年12月之前	2020年12月底前
	效益指标	社会效益指标	办公用房安全	办公用房加固，保障安全使用	办公用房加固，保障安全使用
			行政效率	提升办公区行政效率	提升办公区行政效率
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	95%以上	未开展满意度调查

二、评价工作开展情况

(一) 评价工作开展情况

评价工作按照前期准备、现场评价和报告撰写三个阶段，以现场评价为主、非现场评价为辅，采取资料查阅、数据分析、座谈调研等评价方法，对项目进行了评价，逐项进行项目资料收集和对照检查，根据现场资料情况对项目按照《四

川省机关事务管理局 2020 年部门预算项目绩效评价指标体系》进行打分。

(二) 评价指标体系和方法

指标及分值			指标解释	评分标准					评价方式	
一级指标	二级指标	三级指标							整体评价	样本评价
				0	0.3	0.6	0.8	1		
项目决策情况 (30分)	必要性 (5分)	申报依据 (5分)	是否列入中、省、行业中长期规划、或列入省政府重大决策部署、或列入部门年度重点工作任务、或与部门职能职责相符、或充分履行了部门论证流程。	无				有		√
		制度建设 (4分)	专项项目列入年度预算，有无相应管理制度、程序性的规定，内部控制制度等，是否符合财政相关管理要求。	无				有	√	
	预算科学性 (17分)	科学性 (8分)	专项项目列入年度预算，有无测算过程，测算依据是否充分。	无	有过程，依据不合理、不充分	有过程，依据不够充分	有过程，依据比较充分	有过程，依据详实充分		√
		明晰性 (5分)	列入年度预算的专项项目，边界是否清晰，是否存在与其他项目交叉重叠现象	有				无	√	√
	绩效目标制定 (8分)	编制质量 (8分)	考评项目绩效目标制定是否符合以下四项要求：量化细化、合理可行、相应匹配、指向明确。	差	较差	一般	较好	好		√
项目管理情况 (40分)	制度执行 (6分)	项目申报及调整	有无履行财政要求的申报及调整评估程序；项目申报及调整是否有效执行了本部门	差	较差	一般	较好	严格执行		√

分)		(6分)	的申报及调整制度，若无制度。							
项目匹配 (6分)	目标内容匹配性 (6分)		项目实际列支内容是否与项目绩效目标设置方向相符。	40%以下	40%不符合	20%不符合	10%不符合	完全相符		√
合规性 (18分)	程序合规性 (8分)		抽查重点项目，评价其支出是否按规定履行招投标、政府采购程序或单位内控制度规定。	无				有		√
	支出合规性 (10分)		抽查重点项目，评价其支出合规性。							√
账务核算 (5分)	准确性 (5分)		项目支出决算报表数与项目支出账面数差异						√	√
结余结转 (5分)	项目结转合规性 (5分)		2021年初预算中是否有结转2年以上的资金(含基本建设类)						√	
项目产出情况 (20分)	预算完成 (10分)	预算完成 (10分)	项目预算完成率	指标得分=项目决算/项目预算×100%*指标分值					√	
	目标完成 (10分)	目标完成 (10分)	数量指标完成率	指标得分=实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%*指标分值						√
项目效益情况 (10分)	效果实现 (10分)	效果实现 (10分)	评价除数量指标之外的其他绩效目标实现情况(定性评价)	差	较差	一般	较好	好		√

三、综合评价结论（附评分表）

省直机关办公楼加固维修启动经费项目自评总得分 91.6 分，其中项目决策情况 26.8 分，项目管理情况 40 分，项目产出情况 16.8 分，项目效益情况 8 分，详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标准分	评价得分
项目决策情况 (30分)	必要性 (5分)	申报依据 (5分)	是否列入中、省、行业中长期规划、或列入省政府重大决策部署、或列入部门年度重点工作任务、或与部门职能职责相符、或充分履行了部门论证流程。	5	5
	预算科学性 (17分)	制度建设 (4分)	专项项目列入年度预算，有无相应管理制度、程序性的规定，内部控制制度等，是否符合财政相关管理要求。	4	4
		科学性 (8分)	专项项目列入年度预算，有无测算过程，测算依据是否充分。	8	8
		明晰性 (5分)	列入年度预算的专项项目，边界是否清晰，是否存在与其他项目交叉重叠现象	5	5
	绩效目标制定 (8分)	编制质量 (8分)	考评项目绩效目标制定是否符合以下四项要求：量化细化、合理可行、相应匹配、指向明确。	8	4.8
项目管理情况 (40分)	制度执行 (6分)	项目申报及调整 (6分)	有无履行财政要求的申报及调整评估程序；项目申报及调整是否有效执行了本部门的申报及调整制度，若无制度。	6	6
	项目匹配 (6分)	目标内容匹配性 (6分)	项目实际列支内容是否与项目绩效目标设置方向相符。	6	6
	合规性 (18分)	程序合规性 (8分)	抽查重点项目，评价其支出是否按规定履行招投标、政府采购程序或单位内控制度规定。	8	8
		支出合规性 (10分)	抽查重点项目，评价其支出合规性。	10	10
	账务核算 (5分)	准确性 (5分)	项目支出决算报表数与项目支出账面数差异	5	5
	结余结转 (5分)	项目结转合规性 (5分)	2021年初预算中是否有结转2年以上的资金（含基本建设类）	5	5
项目产出情况 (20分)	预算完成 (10分)	预算完成 (10分)	项目预算完成率	10	6.8
	目标完成 (10分)	目标完成 (10分)	数量指标完成率	10	10

项目效益情况 (10分)	效果实现 (10分)	效果实现 (10分)	评价除数量指标之外的其他绩效目标实现情况(定性评价)	10	8
-----------------	---------------	---------------	----------------------------	----	---

四、绩效评价分析

(一) 项目决策情况

1.必要性。

按《四川省省直机关办公用房维修规划 2018-2020 年》，经省委省政府批准同意，财政厅 2019 年 8 月安排“省直机关办公楼加固维修”项目启动经费 2900 万元用于本项目。目的是对省直机关办公楼进行加固维修。

2.预算科学性。

(1) 制度建设。省直机关办公楼加固维修启动经费项目制订了本项目的《项目财务管理办法》。

(2) 科学性。项目依据《省直机关办公楼加固维修改造工程项目可行性研究报告(修改版)》中总投资估算表对项目建筑与装饰工程、安装工程等进行详细测算。

(3) 明晰性。根据被评价单位提供的项目科目支出情况明细表、明细账、项目实施资料等，抽查项目大部分内容较为明晰，未见项目支付的明细内容与项目关联度不高的情况。

3.绩效目标制定。

较好完成了各项绩效目标指标制定。在完成指标中设立了 1 个数量指标、1 个质量指标、1 个时效指标，在效益指标中设立了 2 个社会效益指标、1 个可持续影响指标。

(二) 项目管理情况

1.制度执行。

按财政厅要求的申报程序进行预算申报，项目按照实施计划执行，无预算和绩效指标调整情况。

2.项目匹配。

通过查阅抽查项目明细账和凭证，实际支出内容与项目绩效目标设置方向相符。与论证时依据的省委、省政府重大产业政策、规划布局、资金投向等匹配吻合。项目支出与项目绩效目标基本匹配。

3.合规性。

（1）程序合规性。该项目按规定履行招投标程序确定中标单位，项目资金支付范围、支付标准、支付依据等符合有关规定。

（2）支出合规性。根据现场评价情况，项目支出按照合同内容执行，项目基本有效执行，项目开支范围与实施内容基本符合。

4.财务核算。

通过现场核查，该项目账务核算规范，项目支出账面数与决算报表数一致。

5.结余结转。

该项目资金 2019 年下达 2900 万元，2019 年使用 790.51 万元，结余 2109.49 万元结转至 2020 年继续使用，结转资金 2020 年全部支付，不存在结转 2 年以上的情况。

（三）项目产出情况

1.预算完成。该项目 2020 年年初预算 2109.49 万元，决算 2109.49 万元，结余 0 万元，预算完成率为 100%。

2.目标完成。该项目设定了绩效目标，涉及项目数量指标 4 个，实际完成数量指标 4 个，数量指标完成率 100%。

（四）项目效益情况

该项目设定了绩效目标，涉及项目效益指标 2 个，满意度指标 1 个，实际完成效益指标 2 个，未开展满意度调查。

五、存在主要问题

（一）项目协调推进难度较大

该项目参与单位较多，项目推进不仅需协调使用单位、设计单位、代建单位、施工单位、监理单位等参建各方，还需要协调住建、保密、安保等有关部门，才能满足项目较高的使用要求，协调推进难度较大；同时该项目部分施工内容还与临近其他工程紧密关联，为确保工程质量，施工工序组织还需与其他相关工程协调推进，进一步增加了项目协调推进难度。

（二）部分项目绩效目标未完成

该项目因当年未完工，未开展满意度调查。

六、相关措施建议

（一）加强项目管理

建议在项目管理中，实施单位应统筹考虑工程影响因素，全面排查项目可能遇到的不利因素，并有针对性地制定应急预案，早做准备，确保项目如期顺利推进。

（二）加强绩效运行监控

因政策变化、突发事件、不可抗力、主观过失、绩效目标设置不合理等因素导致绩效目标难以实现或无法实现的，

要求相关处（室）、单位及时调整绩效目标或取消项目，同时相应的调整或取消预算。

附件 3

部门预算项目支出绩效自评报告

(上年结转_四川省省直机关办公用房维修专项资金)

按《财政厅关于开展 2021 年部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知》(川财绩〔2021〕6 号)、《四川省机关事务管理局关于开展 2021 年部门预算项目重点评价的通知》(川机管发〔2021〕75 号)要求,实验幼儿园完成 2020 年实验幼儿园“上年结转_四川省省直机关办公用房维修专项资金”项目绩效自评,结合单位自评情况,依据《四川省机关事务管理局 2020 年部门预算项目绩效评价指标体系》,评价工作组采取资料查阅、现场调研、数据分析等方法,从项目决策、项目管理、项目产出和项目效益 4 个方面进行评价。具体情况如下。

一、基本情况

(一) 单位基本情况

1.机构情况:实验幼儿园为省机关事务管理局下属二级事业单位,属公益二类事业单位,实行“核定收支,定额(定项)补助”,即:财政差额拨款事业单位。

2.主要职能:为学龄前儿童提供保育和教育服务,承担省直属机关职工 2 岁半至 6 岁子女入托,坚持保育与教育相结合,促进幼儿德、智、体、美等全面发展。

3.人员情况:单位共有财政补助人员编制 115 名。2020 年末实有在编在职人员 91 名。

（二）项目情况

1.项目概况。该项目主要是对实验幼儿园罗浮园区进行整体维修改造。

2.资金投入使用情况。项目投资控制数为 978.43 万元，2020 年通过“上年结转_四川省省直机关办公用房维修专项资金”项目安排预算 300 万元（全部为 2019 年结转），使用 39.65 万元，结余 260.35 万元，在 2020 年申请重新安排 260.35 万元用于继续实施该项目，预算执行率 13.22%。

3.项目实施情况。项目通过公开招标方式于 2020 年 12 月确定施工单位，主要完成地质勘察、测绘、整体设计、消防设计、钢结构设计、全过程咨询等第三方服务。

4.项目绩效目标编制情况。按财政厅相关规定，需对年初预算金额超过 100 万元的项目编制绩效目标，该项目绩效目标内容情况如下表。

项目名称		上年结转_四川省省直机关办公用房维修专项资金			
主管部门及代码		四川省机关事务管理局		实施单位	省直机关实验幼儿园
项目预算执行情况 (万元)		预算数:	300	执行数:	39.64
		其中:财政拨款	300	其中:财政拨款	39.64
		其他资金	0	其他资金	0
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	紧紧围绕“办人民满意教育”这个中心,牢牢把握“幼有所育”这个主题,认真贯彻落实《幼儿园教育发展指导纲要》《幼儿园办园基本标准》《成都市中小学、幼儿园安全管理评定规范》《托儿所幼儿园建筑设计规范2017》等文件精神,通过深入排查园区安全隐患,进一步改善办园条件,实现对近3300余m²的儿童活动场地及消防系统的维修改造,为入园儿童营造一个安全、舒适、优美的生活、学习、活动环境。			该项项目2020年已完成招标工作,预计2021年9月前全面完工。项目绩效目标出现偏差的原因:一是由于新冠肺炎疫情影响,许多工作不能实现现场有效沟通;二是房屋业主不能提供相关资料,导致花费许多时间去沟通、协调;三是推进过程中突发情况预估不足,时间节点掌握不够好。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成指标	数量指标	完成儿童活动场所改造面积	3300	2020年完成招标工作,预计2021年完工
			改造消防系统	1	
		质量指标	评审、验收通过率	100%	
			时效指标	项目按期完成率	
	效益指标	社会效益指标	对在园师生的安全作用	保障在园师生工作、学习、生活、游戏等安全	
			对学前教育工作的促进作用	保障保教工作的有序开展,促进园本课程改革、提升保教工作服务质量	
		可持续影响指标	影响青少年(学生)数量	≥200	
			工程可使用时间	≥5	
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	≥90%	
			教职工满意度	≥90%	
			主管部门满意度	≥90%	

二、评价工作开展情况

(一) 评价工作开展情况

评价工作按照前期准备、现场评价和报告撰写三个阶段,以现场评价为主、非现场评价为辅,采取资料查阅、数据分析、座谈调研等评价方法,对项目进行了评价,逐项进行项目资料收集和对照检查,根据现场资料情况对项目按照《四川省机关事务管理局 2020 年部门预算项目绩效评价指标体系》进行打分。

(二) 评价指标体系和方法

指标及分值			指标解释	评分标准					评价方式	
一级指标	二级指标	三级指标							整体评价	样本评价
				0	0.3	0.6	0.8	1		
项目决策情况 (30分)	必要性 (5分)	申报依据 (5分)	是否列入中、省、行业中长期规划、或列入省政府重大决策部署、或列入部门年度重点工作任务、或与部门职能职责相符、或充分履行了部门论证流程。	无				有		√
		制度建设 (4分)	专项项目列入年度预算，有无相应管理制度、程序性的规定，内部控制制度等，是否符合财政相关管理要求。	无				有	√	
	预算科学性 (17分)	科学性 (8分)	专项项目列入年度预算，有无测算过程，测算依据是否充分。	无	有过程，依据不合理、不充分	有过程，依据不够充分	有过程，依据比较充分	有过程，依据详实充分		√
		明晰性 (5分)	列入年度预算的专项项目，边界是否清晰，是否存在与其他项目交叉重叠现象	有				无	√	√
	绩效目标制定 (8分)	编制质量 (8分)	考评项目绩效目标制定是否符合以下四项要求：量化细化、合理可行、相应匹配、指向明确。	差	较差	一般	较好	好		√
项目管理情况 (40分)	制度执行 (6分)	项目申报及调整 (6分)	有无履行财政要求的申报及调整评估程序；项目申报及调整是否有效执行了本部门的申报及调整制度，若无制度。	差	较差	一般	较好	严格执行		√
	项目匹配 (6分)	目标内容匹配性 (6分)	项目实际列支内容是否与项目绩效目标设置方向相符。	40%以下	40%不符合	20%不符合	10%不符合	完全相符		√

	合规性 (18分)	程序合规性 (8分)	抽查重点项目，评价其支出是否按规定履行招投标、政府采购程序或单位内控制度规定。	无				有	√
		支出合规性 (10分)	抽查重点项目，评价其支出合规性。						√
	账务核算 (5分)	准确性 (5分)	项目支出决算报表数与项目支出账面数差异					√	√
	结余结转 (5分)	项目结转合规性 (5分)	2021年初预算中是否有结转2年以上的资金(含基本建设类)					√	
项目产出情况 (20分)	预算完成 (10分)	预算完成 (10分)	项目预算完成率	指标得分=项目决算/项目预算×100%*指标分值					√
	目标完成 (10分)	目标完成 (10分)	数量指标完成率	指标得分=实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%*指标分值					√
项目效益情况 (10分)	效果实现 (10分)	效果实现 (10分)	评价除数量指标之外的其他绩效目标实现情况(定性评价)	差	较差	一般	较好	好	√

三、综合评价结论（附评分表）

实验幼儿园“上年结转_四川省省直机关办公用房维修专项资金”项目自评总得分总分 70 分，其中项目决策情况 30 分，项目管理情况 40 分，项目产出情况 0 分，项目效益情况 0 分，详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标准分	评价得分
项目决策情况 (30分)	必要性 (5分)	申报依据 (5分)	是否列入中、省、行业中长期规划、或列入省政府重大决策部署、或列入部门年度重点工作任务、或与部门职能职责相符、或充分履行了部门论证流程。	5	5

	预算科学性 (17分)	制度建设 (4分)	专项项目列入年度预算，有无相应管理制度、程序性的规定，内部控制制度等，是否符合财政相关管理要求。	4	4
		科学性 (8分)	专项项目列入年度预算，有无测算过程，测算依据是否充分。	8	8
		明晰性 (5分)	列入年度预算的专项项目，边界是否清晰，是否存在与其他项目交叉重叠现象	5	5
	绩效目标制定 (8分)	编制质量 (8分)	考评项目绩效目标制定是否符合以下四项要求：量化细化、合理可行、相应匹配、指向明确。	8	8
项目管理情况 (40分)	制度执行 (6分)	项目申报及调整 (6分)	有无履行财政要求的申报及调整评估程序；项目申报及调整是否有效执行了本部门的申报及调整制度，若无制度。	6	6
	项目匹配 (6分)	目标内容匹配性 (6分)	项目实际列支内容是否与项目绩效目标设置方向相符。	6	6
	合规性 (18分)	程序合规性 (8分)	抽查重点项目，评价其支出是否按规定履行招投标、政府采购程序或单位内控制度规定。	8	8
		支出合规性 (10分)	抽查重点项目，评价其支出合规性。	10	10
	账务核算 (5分)	准确性 (5分)	项目支出决算报表数与项目支出账面数差异	5	5
	结余结转 (5分)	项目结转合规性 (5分)	2021年初预算中是否有结转2年以上的资金（含基本建设类）	5	5
项目产出情况 (20分)	预算完成 (10分)	预算完成 (10分)	项目预算完成率	10	0
	目标完成 (10分)	目标完成 (10分)	数量指标完成率	10	0
项目效益情况 (10分)	效果实现 (10分)	效果实现 (10分)	评价除数量指标之外的其他绩效目标实现情况（定性评价）	10	0

四、绩效评价分析

（一）项目决策情况

1.必要性。

依据《四川省财政投资评审中心 四川省国家投资项目评审中心关于报送〈省直属机关实验幼儿园罗浮分园维修改造工程预算评审报告〉的报告》（川评审〔2019〕189号）评审结果，财政厅于2019年11月下达300万元用于本项目，目的是对实验幼儿园罗浮园区进行整体维修改造。

2.预算科学性。

（1）制度建设。项目管理沿用单位已有《基础建设维修工程制度》。

（2）科学性。依据《省直属机关实验幼儿园罗浮园区维修改造工程预算评审表》对项目建筑安装工程费用、建筑与装饰工程及工程建设其他费用进行详细测算。

（3）明晰性。根据被评价单位提供的项目科目支出情况明细表、明细账、项目实施资料等，反映抽查项目支出内容明晰，项目边界清晰，支付内容与项目关联度一致。

3.绩效目标制定。

项目在完成指标中设立了2个数量指标、1个质量指标、1个时效指标，在效益指标中设立了2个社会效益指标、2个可持续影响指标，并设立了3个满意度指标。

（二）项目管理情况

1.制度执行。

按财政厅要求的申报程序进行预算申报，项目按照实施计划执行，无预算和绩效指标调整情况。

2.项目匹配。

通过查阅抽查项目明细账和凭证，项目支出围绕项目内容进行，实际支出内容与项目绩效目标设置方向相符。

3.合规性。

（1）程序合规性。项目按照公开招投标程序的规定进行，按程序在 2021 年 1 月与中标单位签订合同。

（2）支出合规性。根据现场评价情况，项目支出按照合同内容执行，项目基本有效执行，项目开支范围与实施内容基本符合。

4.财务核算。

通过现场核查，该项目账务核算规范，项目支出账面数与决算报表数一致。

5.结余结转。

2019 年 12 月财政下达项目预算 300 万元，全部结转至 2020 年继续使用，2020 年结余资金 260.35 万元，结余资金申请重新安排在 2021 年部门预算中，不存在结转 2 年以上的情况。

（三）项目产出和效益情况

1.预算完成。项目 2020 年年初预算 300 万元，决算 39.65 万元，结余 260.35 万元，项目预算完成率为 13.22%。

2.目标完成和效益情况。该项目设置数量指标 4 个，效益指标 4 个，满意度指标 3 个，实际完成数量指标 0 个，数量指标完成率 0%。

因幼儿园特殊性项目只能在暑期施工，以及受新冠肺炎疫情影响，项目 2020 年实际只完成地质勘察和测绘、整体设计、消防设计等前期工作，主体工程 2021 年 1 月才完成招投标确定施工单位。

五、存在主要问题

（一）分年度安排预算意识有待加强

该项目 2020 年年初预算 300 万元，决算 39.65 万元，项目预算完成率为 13.22%。该项目 2020 年实际未开工，仅支付部分项目前期的服务费等，预算与施工进度资金需求，不匹配，预算测算和预算执行不够严谨。

（二）绩效动态监控不到位

在 2020 年 6 月、8 月开展项目绩效运行监控时，该项目尚未启动招投标工作，应当提前发现本项目设定的各项绩效目标难以完成，但未能根据项目情况调整项目绩效目标或调整项目预算，存在绩效动态监控不到位情况。

六、相关措施建议

（一）提高分年度安排资金意识，避免资金沉淀结转

要求该单位加强政府投资总额一次核定，预算按进度分年安排的意识，避免跨年项目预算一次性安排，导致大量资金沉淀结转。

（二）加强绩效运行监控

因政策变化、突发事件、不可抗力、主观过失、绩效目标设置不合理等因素导致绩效目标难以实现或无法实现的，

要求相关处（室）、单位及时调整绩效目标或取消项目，同时相应的调整或取消预算。

附件 4

部门预算项目支出绩效自评报告

(结转省直机关红星幼儿园左岸分园维修改造项目)

按《财政厅关于开展 2021 年部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知》(川财绩〔2021〕6 号)、《四川省机关事务管理局关于开展 2021 年部门预算项目重点评价的通知》(川机管发〔2021〕75 号)要求,红星幼儿园完成 2020 年“结转省直机关红星幼儿园左岸分园维修改造项目”绩效自评,结合单位自评情况,依据《四川省机关事务管理局 2020 年部门预算项目绩效评价指标体系》,评价工作组采取资料查阅、现场调研、数据分析等方法,从项目决策、项目管理、项目产出和项目效益 4 个方面进行评价。具体情况如下。

一、基本情况

(一) 单位基本情况

1.机构情况: 红星幼儿园为省机关事务管理局下属二级事业单位,属公益二类事业单位,实行“核定收支,定额(定项)补助”,即: 财政差额拨款事业单位。

2.主要职能: 为学龄前儿童提供保育和教育服务,承担省直属机关职工 2 岁半至 6 岁子女入托,坚持保育与教育相结合,促进幼儿德、智、体、美等全面发展。

3.人员情况: 2020 年年初在职职工 95 人,其中公共预算财政拨款(补助)开支人员 72 人,其他人员 23 人;当年公招新增 3 人、退休 1 人,辞职 1 人;年末在职职工 96 人,

其中公共预算财政拨款（补助）开支人员 73 人，其他人员 23 人。

（二）项目情况

1.项目概况。该项目主要是对红星幼儿园左岸花都分园园舍及附属设施进行维修改造，扩大校园规模，增加学位，缓解入托矛盾。

2.资金投入使用情况。项目财评批复总投资为 843 万元，2020 年通过结转省直机关红星幼儿园左岸分园维修改造项目”项目安排预算 843 万元（全部为 2019 年结转）。2020 年使用 562.92 万元，结余 280.08 万元，在 2021 年申请重新安排 280.08 万元用于继续实施该项目，预算执行率 66.78%。

3.项目实施情况。项目通过公开招标方式确定施工单位，2020 年主体工程已完工并于 12 月验收合格，但受新冠疫情、工程招标流标等影响，项目周期延长，竣工结算与财务决算工作未能在 2020 年完成。

4.项目绩效目标编制情况。按财政厅相关规定，需对年初预算金额超过 100 万元的项目编制绩效目标，该项目绩效目标内容情况如下表。

项目名称		结转省直机关红星幼儿园左岸分园维修改造项目			
主管部门及代码		四川省机关事务管理局		实施单位	省直机关红星幼儿园
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	693	执行数:	562.92	
	其中:财政拨款	693	其中:财政拨款	562.92	
	其他资金	0	其他资金	0	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	项目总投资843万元,对左岸花都分园园舍及附属设施进行维修改造,扩大校园规模,增加学位,缓解入托矛盾。			项目总投资843万元,对左岸花都分园园舍及附属设施进行维修改造,扩大校园规模,增加学位,缓解入托矛盾。2020年受新冠疫情、工程招标流标等原因影响,工程已完工并于12月27日验收合格,截止12月28日累计支付工程款、设备购置款、工程管理费、项目监理费、代建费、决算审计费及设备尾款等支出合计280.08万元无法于2020年12月31日前完成支付,资金已申请重新纳入2021年部门预算。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成指标	数量指标	设备安装	包含上下水管敷设安装、市电照明安装等饰项目与安装项目;消防工程;空调工程;监控及弱电智能化工程;厨房设备;移动家具及软装饰;广告招牌标识宣传图案等。	完成了上下水管、市电照明、消防、空调、监控及弱电智能化、厨房等设备的安装。
		质量指标	安全质量	达到《托儿所幼儿园建筑设计规范2017》标准、《四川省幼儿园办园基本标准》、《四川省省级行政事业单位通用办公设备和家具配置标准》符合幼儿园安全规范要求。	符合《托儿所幼儿园建筑设计规范2017》标准、《四川省幼儿园办园基本标准》、《四川省省级行政事业单位通用办公设备和家具配置标准》符合幼儿园安全规范要求。
		时效指标	资金支付时效	12月底之前完工,按进度支付。	工程已完工,竣工结算与财务决算工作正在开展中,工程尾款、项目监理费、代建费、决算审计费及设备尾款等未支付。
		成本指标	建筑安装工程费及设备购置费	624.16万元	510.72万
			设计费、监理费等工程建设其他费	52.2万元	52.2万
			预备费	16.64万元	0万
	效益指标	社会效益指标	扩大学位	缓解入托紧张的矛盾。	有效缓解入托紧张的矛盾。
			儿童发展	丰富儿童学习与生活环境,按照成都市一级园标准建设校园环境,投放设施设备,凸显特色课程,为儿童发展服务。	丰富儿童学习与生活环境,按照成都市一级园标准建设校园环境,投放设施设备,凸显特色课程,为儿童发展服务。
			园所品牌	提升幼儿园品牌,校园环境安全、优美,打造书香校园。	提升幼儿园品牌,校园环境安全、优美,打造书香校园。
		生态效益指标	环保性	严格按照要求使用环保、安全、绿色材料与设备	严格按照要求使用环保、安全、绿色材料与设备。
		可持续影响指标	使用寿命	可保持5-8年	可保持5-8年
	满意度指标	满意度指标	儿童满意度	≥80%	暂未投入使用,未开展满意度调查。
			家长满意度	≥80%	
			社会满意度	≥80%	

二、评价工作开展情况

(一) 评价工作开展情况

评价工作按照前期准备、现场评价和报告撰写三个阶段，以现场评价为主、非现场评价为辅，采取资料查阅、数据分析、座谈调研等评价方法，对项目进行了评价，逐项进行项目资料收集和对照检查，根据现场资料情况对项目按照《四川省机关事务管理局 2020 年部门预算项目绩效评价指标体系》进行打分。

（二）评价指标体系和方法

指标及分值			指标解释	评分标准					评价方式	
一级指标	二级指标	三级指标							整体评价	样本评价
				0	0.3	0.6	0.8	1		
项目决策情况 (30分)	必要性 (5分)	申报依据 (5分)	是否列入中、省、行业中长期规划、或列入省政府重大决策部署、或列入部门年度重点工作任务、或与部门职能职责相符、或充分履行了部门论证流程。	无				有		√
		制度建设 (4分)	专项项目列入年度预算，有无相应管理制度、程序性的规定，内部控制制度等，是否符合财政相关管理要求。	无				有	√	
	预算科学性 (17分)	科学性 (8分)	专项项目列入年度预算，有无测算过程，测算依据是否充分。	无	有过 程，依 据不 合理、 不充 分	有过 程，依 据不 够充 分	有过 程，依 据比 较充 分	有过 程，依 据详 实充 分		√
		明晰性 (5分)	列入年度预算的专项项目，边界是否清晰，是否存在与其他项目交叉重叠现象	有				无	√	√

	绩效目标制定 (8分)	编制质量 (8分)	考评项目绩效目标制定是否符合以下四项要求：量化细化、合理可行、相应匹配、指向明确。	差	较差	一般	较好	好		√
项目管理情况 (40分)	制度执行 (6分)	项目申报及调整 (6分)	有无履行财政要求的申报及调整评估程序；项目申报及调整是否有效执行了本部门的申报及调整制度，若无制度。	差	较差	一般	较好	严格执行		√
	项目匹配 (6分)	目标内容匹配性 (6分)	项目实际列支内容是否与项目绩效目标设置方向相符。	40%以下	40%不符合	20%不符合	10%不符合	完全相符		√
	合规性 (18分)	程序合规性 (8分)	抽查重点项目，评价其支出是否按规定履行招投标、政府采购程序或单位内控制度规定。	无				有		√
		支出合规性 (10分)	抽查重点项目，评价其支出合规性。							√
	账务核算 (5分)	准确性 (5分)	项目支出决算报表数与项目支出账面数差异						√	√
	结余结转 (5分)	项目结转合规性 (5分)	2021年初预算中是否有结转2年以上的资金（含基本建设类）						√	
项目产出情况 (20分)	预算完成 (10分)	预算完成 (10分)	项目预算完成率	指标得分=项目决算/项目预算×100%*指标分值					√	
	目标完成 (10分)	目标完成 (10分)	数量指标完成率	指标得分=实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%*指标分值						√
项目效益情况 (10分)	效果实现 (10分)	效果实现 (10分)	评价除数量指标之外的其他绩效目标实现情况（定性评价）	差	较差	一般	较好	好		√

三、综合评价结论（附评分表）

红星幼儿园“结转省直机关红星幼儿园左岸分园维修改造项目”项目自评总得分 95.08 分。其中，项目决策情况得分 28.4 分，绩效目标编制质量扣 1.6 分；项目管理情况得分 40 分；项目产出情况得分 16.68 分，预算完成扣 3.32 分；项目效益情况 10 分，详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标准分	评价得分
项目决策情况 (30分)	必要性 (5分)	申报依据 (5分)	是否列入中、省、行业中长期规划、或列入省政府重大决策部署、或列入部门年度重点工作任务、或与部门职能职责相符、或充分履行了部门论证流程。	5	5
	预算科学性 (17分)	制度建设 (4分)	专项项目列入年度预算，有无相应管理制度、程序性的规定，内部控制制度等，是否符合财政相关管理要求。	4	4
		科学性 (8分)	专项项目列入年度预算，有无测算过程，测算依据是否充分。	8	8
		明晰性 (5分)	列入年度预算的专项项目，边界是否清晰，是否存在与其他项目交叉重叠现象	5	5
	绩效目标制定 (8分)	编制质量 (8分)	考评项目绩效目标制定是否符合以下四项要求：量化细化、合理可行、相应匹配、指向明确。	8	6.4
项目管理情况 (40分)	制度执行 (6分)	项目申报及调整 (6分)	有无履行财政要求的申报及调整评估程序；项目申报及调整是否有效执行了本部门的申报及调整制度，若无制度。	6	6
	项目匹配 (6分)	目标内容匹配性 (6分)	项目实际列支内容是否与项目绩效目标设置方向相符。	6	6
	合规性 (18分)	程序合规性 (8分)	抽查重点项目，评价其支出是否按规定履行招投标、政府采购程序或单位内控制度规定。	8	8
		支出合规性 (10分)	抽查重点项目，评价其支出合规性。	10	10
	账务核算 (5分)	准确性 (5分)	项目支出决算报表数与项目支出账面数差异	5	5
	结余结转 (5分)	项目结转合规性	2021年初预算中是否有结转2年以上的资金（含基本建设类）	5	5

		(5分)			
项目产出情况 (20分)	预算完成 (10分)	预算完成 (10分)	项目预算完成率	10	6.68
	目标完成 (10分)	目标完成 (10分)	数量指标完成率	10	10
项目效益情况 (10分)	效果实现 (10分)	效果实现 (10分)	评价除数量指标之外的其他绩效目标实现情况(定性评价)	10	10

四、绩效评价分析

(一) 项目决策情况

1.必要性。

依据《四川省财政投资评审中心 四川省国家投资项目评审中心关于报送〈省直属机关红星幼儿园左岸分园维修改造项目预算评审报告〉的报告》(川评审〔2019〕187号)评审结果,财政厅于2019年11月下达843.03万元用于本项目,目的是对左岸花都分园园舍及附属设施进行维修改造,扩大校园规模,增加学位,缓解入托矛盾。

2.预算科学性。

(1) 制度建设。沿用单位已有的财务管理暂行办法、建设项目内部控制管理规程等内控制度。

(2) 科学性。依据《省直属机关红星幼儿园左岸分园维修改造项目预算评审表》对项目建筑安装工程费、工程建设其他费等进行详细测算。

(3) 明晰性。根据项目科目支出情况明细账、项目实施资料等,项目内容较为明晰,未见项目支付的明细内容与项目关联度不高的情况。

3.绩效目标制定。

较好完成了各项绩效目标指标制定。在完成指标中设立了 1 个数量指标、1 个质量指标、1 个时效指标、3 个成本指标，在效益指标中设立了 3 个社会效益指标、1 个生态效益指标、1 个可持续影响指标；并设置 3 个满意度指标。

（二）项目管理情况

1.制度执行。

按财政厅要求的申报程序进行预算申报，项目按照实施计划执行，无预算和绩效指标调整情况。

2.项目匹配。

通过查阅抽查项目明细账和凭证，项目支出围绕项目内容进行，实际支出内容与项目绩效目标设置方向相符。

3.合规性。

（1）程序合规性。项目按照公开招投标程序的规定进行，按程序在 2020 年 7 月确定中标单位，并签订合同。

（2）支出合规性。根据现场评价情况，项目支出按照合同内容执行，项目基本有效执行，项目开支范围与实施内容基本符合。

4.财务核算。

通过现场核查，该项目账务核算规范，项目支出账面数与决算报表数一致。

5.结余结转。

2019 年 12 月财政下达项目预算 843 万元，全部结转至 2020 年继续使用，2020 年结余资金 280.08 万元，结余资金

申请重新安排在 2021 年部门预算中，不存在结转 2 年以上的情况。

（三）项目产出情况

1.预算完成。该项目 2020 年年初预算 843 万元，决算 562.92 万元，结余 280.08 万元，结余资金申请重新安排在 2021 年部门预算中，预算执行率 66.78%。

2.目标完成。项目设置数量指标 7 个，实际完成 5 个，指标完成率 71.43%。

（四）项目效益情况

除数量指标之外，其他指标均完成，项目效果实现好。

五、存在主要问题

数量指标中设备安全无明确数量，社会效益指标细化量化不够，缺乏可考核性。该装修工程房屋和场地未在 2020 年投入适用，无法进行满意度考核，故指标设置不适用。

六、相关措施建议

（一）加强学习，合理设置绩效目标。准确理解有关要求，合理设定绩效目标。要求红星幼儿园严格按《四川省省级预算绩效目标管理办法》（川财绩〔2017〕5 号）等预算绩效目标管理文件要求，准确理解绩效目标各类指标含义，根据项目具体内容选取合理可行的指标，细化量化指标值，做到指向明确，避免笼统、模糊的表述。

（二）加强指导，提高绩效目标编制质量。加强业务指导，严格质量审核，提高绩效目标编制质量。要求财务处强化对局系统预算单位绩效目标编制的指导和绩效目标的审

核，各预算单位履行预算主体责任，切实提高绩效目标编制质量。

附件 5

部门预算项目支出绩效自评报告

(资产处置服务平台工作经费)

按《财政厅关于开展 2021 年部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知》(川财绩〔2021〕6 号)、《四川省机关事务管理局关于开展 2021 年部门预算项目重点评价的通知》(川机管发〔2021〕75 号)要求,省级机关国有资产管理中心完成 2020 年“资产处置服务平台工作经费”项目绩效自评,结合单位自评情况,依据《四川省机关事务管理局 2020 年部门预算项目绩效评价指标体系》,评价工作组采取资料查阅、现场调研、数据分析等方法,从项目决策、项目管理、项目产出和项目效益 4 个方面进行评价。具体情况如下。

一、基本情况

(一)单位基本情况

1.机构情况:省级机关国有资产管理中心是省政府为了实行省级机关国有资产管理集中统一管理和切实加强国有资产管理,经省编委川编发〔2006〕23 号文批准,于 2006 年 6 月正式成立,为省机关事务管理局直属的全额拨款事业单位。单位内设机构 4 个,资产管理科、投资经营科、财务科、综合科。

2.主要职能:承担省级实行国有资产集中统一管理的机关和事业单位国有房屋对外提供有偿使用管理、对外投资管理工作;承担省级机关国有资产拍卖、重组、合资等资产处

置工作；负责归集国有资产收益并上缴财政等工作；负责省公务用车平台运行维护和省直机关集中车辆的统筹调试派遣等工作。

3.人员情况：截至 2020 年末，单位核定事业编制共计 20 人。实有在职在编职工 14 人，退休人员 3 人，聘用人员 4 人。

（二）项目情况

1.项目概况。按《四川省机关事务管理局关于印发〈四川省省级机关国有资产处置服务平台实施细则（试行）〉的通知》（川机管发（2019）66号）规定，省级机关国有资产处置服务平台是负责省级机关国有资产统一处置的服务机构，省级机关国有资产管理中心负责该平台管理工作。该项目经费主要用于保障平台运转和资产处置相关的鉴定、评估、拍卖、物流、仓储等工作。

2.资金投入使用情况。该项目为常年项目，资金来源为省级财政资金，2020 年预算 145 万元，实际执行金额为 144 万元，预算执行率 99.31%。

3.项目实施情况。该项目属于政府采购项目，2020 年 7 月采用竞争性磋商的方式实施采购，2020 年 8 月确定中标单位，并签订政府采购合同。2020 年通过省级机关国有资产处置服务平台完成 14 家单位 16 项房地产评估事项，29 家单位（次）233 处国有房屋公开竞租，3 家单位 4 项股权审计，1 项股权评估及拍卖；处置 171 家省级单位（次）58,489 件废旧物资。

4.项目绩效目标编制情况。按财政厅相关规定，需对年初预算金额超过100万元的项目编制绩效目标，该项目绩效目标内容情况如下表。

项目名称		资产处置服务平台工作经费			
主管部门及代码		四川省人民政府机关事务管理局		实施单位	四川省省级机关国有资产管理中心
项目预算执行情况 (万元)		预算数:	145	执行数:	144
		其中: 财政拨款	145	其中: 财政拨款	144
		其他资金	0	其他资金	0
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	依据《四川省省级机关国有资产处置服务平台实施细则》，为进一步规范省级行政事业单位国有资产处置工作，提高资产管理效率，确保资产处置过程安全环保、规范高效。省机关事务管理局批准成立省级机关国有资产处置服务平台，对省级行政事业单位国有资产进行集中统一处置。资产处置服务平台主要开展省级行政事业单位资产处置工作，主要包括房地产、股权债权、家具、废弃电子产品及其他资产处置工作，其中废弃电子产品交由回收拆解公司进行无害化处理，其他类资产通过先审计评估后公开拍卖的方式进行。其中本年度新增国有房屋公开竞租开作，围绕公开竞租拟开展法律咨询、案件诉讼、调研走访等工作。			依据《四川省省级机关国有资产处置服务平台实施细则》，为进一步规范省级行政事业单位国有资产处置工作，提高资产管理效率，确保资产处置过程安全环保、规范高效。省机关事务管理局批准成立省级机关国有资产处置服务平台，对省级行政事业单位国有资产进行集中统一处置。资产处置服务平台主要开展省级行政事业单位资产处置工作，主要包括房地产、股权债权、家具、废弃电子产品及其他资产处置工作，其中废弃电子产品交由回收拆解公司进行无害化处理，其他类资产通过先审计评估后公开拍卖的方式进行。其中本年度新增国有房屋公开竞租开作，围绕公开竞租拟开展法律咨询、案件诉讼、调研走访等工作。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成指标	数量指标	完成政府采购劳务外包服务	1次	1次
		质量指标	劳务外包合同履约率	100%	100%
		时效指标	完成时间	2020年12月31日前完成	2020年12月31日
			项目按期完成率	100%	100
		成本指标	劳务外包服务费	劳务外包服务费及相关税费95万元	劳务外包服务费及相关税费95万元
			办公及仓储费用	办公场所及仓储相关费用50万元	办公场所及仓储相关费用50万元
	效益指标	经济效益指标			
		社会效益指标	规范省级机关国有资产处置流程	长期。初步先规范5类资产的处置流程	长期。初步先规范5类资产的处置流程
		生态效益指标	国有资产处置安全环保率	废弃电子产品资产处置安全环保率达90%以上。	废弃电子产品资产处置安全环保率达90%以上。
		可持续影响指标	对规范省级行政事业单位国有资产集中统一处置工作影响	长期	长期
	满意度指标	满意度指标	处置单位满意度	90%以上。	90%以上。

二、评价工作开展情况

(一) 评价工作开展情况

评价工作按照前期准备、现场评价和报告撰写三个阶段，以现场评价为主、非现场评价为辅，采取资料查阅、数据分析、座谈调研等评价方法，对项目进行了评价，逐项进行项目资料收集和对照检查，根据现场资料情况对项目按照《四川省机关事务管理局 2020 年部门预算项目绩效评价指标体系》进行打分。

（二）评价指标体系和方法

三、综合评价结论（附评分表）

省级机关国有资产管理中心“资产处置服务平台工作经费”项目自评总得分 96.73 分。其中，项目决策情况得分 26.8 分，绩效目标编制质量扣 3.2 分；项目管理情况得分 40 分；项目产出情况得分 19.93 分，预算完成扣 0.07 分；项目效益情况 10 分，详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标准分	评价得分
项目决策情况 (30分)	必要性 (5分)	申报依据 (5分)	是否列入中、省、行业中长期规划、或列入省政府重大决策部署、或列入部门年度重点工作任务、或与部门职能职责相符、或充分履行了部门论证流程。	5	5
	预算科学性 (17分)	制度建设 (4分)	专项项目列入年度预算，有无相应管理制度、程序性的规定，内部控制制度等，是否符合财政相关管理要求。	4	4
		科学性 (8分)	专项项目列入年度预算，有无测算过程，测算依据是否充分。	8	8
		明晰性 (5分)	列入年度预算的专项项目，边界是否清晰，是否存在与其他项目交叉重叠现象	5	5
	绩效目标制定 (8分)	编制质量 (8分)	考评项目绩效目标制定是否符合以下四项要求：量化细化、合理可行、相应匹配、指向明确。	8	4.8

项目管理情况 (40分)	制度执行 (6分)	项目申报及调整 (6分)	有无履行财政要求的申报及调整评估程序;项目申报及调整是否有效执行了本部门的申报及调整制度,若无制度。	6	6
	项目匹配 (6分)	目标内容匹配性 (6分)	项目实际列支内容是否与项目绩效目标设置方向相符。	6	6
	合规性 (18分)	程序合规性 (8分)	抽查重点项目,评价其支出是否按规定履行招投标、政府采购程序或单位内控制度规定。	8	8
		支出合规性 (10分)	抽查重点项目,评价其支出合规性。	10	10
	账务核算 (5分)	准确性 (5分)	项目支出决算报表数与项目支出账面数差异	5	5
	结余结转 (5分)	项目结转合规性 (5分)	2021年初预算中是否有结转2年以上的资金(含基本建设类)	5	5
项目产出情况 (20分)	预算完成 (10分)	预算完成 (10分)	项目预算完成率	10	9.93
	目标完成 (10分)	目标完成 (10分)	数量指标完成率	10	10
项目效益情况 (10分)	效果实现 (10分)	效果实现 (10分)	评价除数量指标之外的其他绩效目标实现情况(定性评价)	10	10

四、绩效评价分析

(一) 项目决策情况

1.必要性。

按《四川省机关事务管理局关于印发〈四川省省级机关国有资产处置服务平台实施细则(试行)〉的通知》(川机管发(2019)66号)规定,省级机关国有资产处置服务平台是

负责省级机关国有资产统一处置的服务机构，省级机关国有资产管理中心负责该平台管理工作。经商贵厅同意，将该项目设置为常年项目，每年安排财政资金 145 万元，通过搭建资产处置服务平台，推进国有资产处置的规范化、标准化，进一步规范省级行政事业单位国有资产处置工作，实现资产处置过程公开、透明、完整，确保国有资产保值增值。

2. 预算科学性。

（1）制度建设。项目依据《四川省机关事务管理局关于印发〈四川省省级机关国有资产处置服务平台管理实施细则（暂行）〉的通知》（川机管发〔2019〕66号），2020年9月由四川省省级机关国有资产处置平台和四川省鑫汇达欣商贸有限公司制定的制度汇编管理。

（2）科学性。项目纳入 2020 年度部门预算，预算金额 145 万元。其中：全年劳务外包服务费用 95 万元，按 12 人，年工资为 80.56 万元、员工社保等费用 14.44 万元进行测算；办公场所及仓储（约 900m²）租赁费 50 万元。

（3）明晰性。根据项目科目支出情况明细账、项目实施资料等，项目内容较为明晰，未见项目支付的明细内容与项目关联度不高的情况。

3. 绩效目标制定。

绩效目标制定不够明确、清晰，不能根据绩效目标的设定直观的了解项目服务内容。在完成指标中设立了数量指标 1 个、质量指标 1 个、时效指标 2 个、成本指标 2 个，在数量指标的设定中不够细化，未将外包服务的服务内容体现在

绩效目标。在效益指标中设立了社会效益指标 1 个、生态效益指标 1 个、可持续影响指标 1 个。设置满意度指标，但未开展满意度调查，无调查问卷及调查基础资料。

（二）项目管理情况

1.制度执行。

按财政厅要求的申报程序进行预算申报，项目按照实施计划执行，无预算和绩效指标调整情况。

2.项目匹配。

通过查阅抽查项目明细账和凭证，项目支出围绕项目内容进行，实际支出内容与项目绩效目标设置方向相符。

3.合规性。

（1）程序合规性。项目按照政府采购的规定进行，通过竞争性磋商的方式确定中标供应商，并在 2020 年 8 月签订合同。

（2）支出合规性。根据现场评价情况，项目支出按照合同内容执行，项目基本有效执行，项目开支范围与实施内容基本符合。

4.财务核算。

通过现场核查，该项目账务核算规范，项目支出账面数与决算报表数一致。

5.结余结转。

项目资金预算金额 145 万元，实际执行金额为 144 万元，年底通过指标追减财政收回 1 万元，不存在结转 2 年以上的情况。

（三）项目产出情况

1.预算完成。该项目 2020 年年初预算 145 万元，决算 144 万元，结余 1 万元年底由财政收回，预算完成率为 99.31%。

2.目标完成。该项目设置数量指标 1 个，完成外包服务一次，完成指标率 100%。

（四）项目效益情况

除满意度调查未开展外，其余绩效目标均完成，基本实现年初设定的各项目标，项目效果实现较好。

五、存在主要问题

数量指标设定不够合理和详细。在设定数量指标时，三级指标设定为完成政府采购劳务外包服务 1 次，内容不够详细，不能体现出项目具体实施内容。

六、相关措施建议

（一）准确理解有关要求，合理设定绩效目标

要求省级机关国有资产管理中心严格按《四川省省级预算绩效管理暂行办法》（川财绩〔2017〕5 号）等预算绩效管理文件要求，准确理解绩效目标各类指标含义，根据项目具体内容选取合理可行的指标，细化量化指标值，做到指向明确，避免笼统、模糊的表述。

（二）加强业务指导，严格质量审核，提高绩效目标编制质量

要求财务处强化对局系统预算单位绩效目标编制的指导和绩效目标的审核，各预算单位履行预算主体责任，切实提高绩效目标编制质量。

第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表