

2021 年珠海市财政局（本级）部门决算

目 录

第一部分：珠海市财政局（本级）概况

- 一、单位 主要职责
- 二、单位 机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：珠海市财政局（本级）2021 年部门决算表

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

第三部分：珠海市财政局（本级）2021 年部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第五部分：附件—2021 年度财政支出项目绩效自评表

第一部分：珠海市财政局（本级）概况

一、单位主要职责

珠海市财政局的主要职责是：

1. 贯彻执行国家财政、税收、国有资产监管的方针、政策和法律、法规、制度；
2. 组织拟定财政、国有资产、财务会计等方面的地方性法规和制度，并监督实施；
3. 拟定财政发展战略和中长期财政规划，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；
4. 编制年度市级财政预算草案并组织执行；
5. 受市人民政府委托，向市人民代表大会报告市级和全市预算及执行情况，向市人大常委会报告决算；
6. 制定财政和预算收支计划；
7. 管理和监督各项财政收入，监缴国有资产收益；制定政府公物仓管理制度和政府资产管理规定；
8. 管理和监督各项财政支出，管理各项政府性基金；管理和监督彩票市场；管理政府贷款业务；
9. 监督财税方针政策、法规和财会制度的执行情况；
10. 检查、反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议，承办市人民政府和上级主管部门交办的其他事项。

二、单位机构设置

珠海市财政局内设 21 个科室，分别为办公室、法规税政科、预算科、国库科、综合科、金融与债务管理科（世界银行贷款业务办公室）、行政科、政法科、科教与文化科、经济建设科、工贸发展科、农业农村科、资源环境科、社会保障科（市社会保障基金财政管理办公室）、资产管理科、会计科（行政审批服务科）、政府采购监管科、绩效管理科、监督科、人事教育科（机关党委办公室）、信息化管理科。此外，市纪委监委于 2006 年 5 月向我局派驻纪检监察组。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，本部门决算为单位本级决算。

第二部分：珠海市财政局（本级）2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：珠海市财政局（本级）

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	7,988.13	一、一般公共服务支出	31	6,531.14
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.39	八、社会保障和就业支出	38	692.41
	9		九、卫生健康支出	39	121.66
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：珠海市财政局（本级）

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	41	646.41
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：珠海市财政局（本级）

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	7,988.52	本年支出合计	57	7,991.62
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	3.69	年末结转和结余	59	0.58
总计	30	7,992.21	总计	60	7,992.21

注：1.本表反映单位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。

表 2

收入决算表

单位：珠海市财政局（本级）

单位：万元

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	7,988.52	7,988.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.39
201	一般公共服务支出	6,528.04	6,527.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.39
20106	财政事务	6,504.76	6,504.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.39
2010601	行政运行	4,155.29	4,154.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.39
2010602	一般行政管理事务	289.88	289.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	91.16	91.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	791.82	791.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,176.59	1,176.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	23.28	23.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	23.28	23.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位：珠海市财政局（本级）

单位：万元

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	7,988.52	7,988.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.39
208	社会保障和就业支出	692.41	692.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	692.41	692.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	316.39	316.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	354.16	354.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	21.86	21.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	121.66	121.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	121.66	121.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	86.46	86.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	35.20	35.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	646.41	646.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位：珠海市财政局（本级）

单位：万元

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	7,988.52	7,988.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.39
21299	其他城乡社区支出	646.41	646.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	646.41	646.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

单位：珠海市财政局（本级）

单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	7,991.62	4,947.38	3,044.24	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	6,531.14	4,154.90	2,376.24	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	6,507.86	4,154.90	2,352.96	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	4,158.40	4,154.90	3.50	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	289.88	0.00	289.88	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	91.16	0.00	91.16	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	791.82	0.00	791.82	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,176.59	0.00	1,176.59	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	23.28	0.00	23.28	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	23.28	0.00	23.28	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	692.41	670.82	21.59	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：珠海市财政局（本级）

单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	7,991.62	4,947.38	3,044.24	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	692.41	670.82	21.59	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	316.39	316.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	354.16	354.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	21.86	0.27	21.59	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	121.66	121.66	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	121.66	121.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	86.46	86.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	35.20	35.20	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	646.41	0.00	646.41	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	646.41	0.00	646.41	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：珠海市财政局（本级）

单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	7,991.62	4,947.38	3,044.24	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	646.41	0.00	646.41	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：珠海市财政局（本级）

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	7,988.13	一、一般公共服务支出	33	6,527.65	6,527.65	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	692.41	692.41	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	121.66	121.66	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	646.41	646.41	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：珠海市财政局（本级）

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：珠海市财政局（本级）

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	7,988.13	本年支出合计	59	7,988.13	7,988.13	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结 余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	7,988.13	总计	64	7,988.13	7,988.13	0.00	0.00

注：本表反映单位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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：珠海市财政局（本级）

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	7,988.13	4,947.38	3,040.74
201	一般公共服务支出	6,527.65	4,154.90	2,372.75
20106	财政事务	6,504.37	4,154.90	2,349.47
2010601	行政运行	4,154.90	4,154.90	0.00
2010602	一般行政管理事务	289.88	0.00	289.88
2010606	财政监察	91.16	0.00	91.16
2010607	信息化建设	791.82	0.00	791.82
2010699	其他财政事务支出	1,176.59	0.00	1,176.59
20136	其他共产党事务支出	23.28	0.00	23.28
2013699	其他共产党事务支出	23.28	0.00	23.28
208	社会保障和就业支出	692.41	670.82	21.59
20805	行政事业单位养老支出	692.41	670.82	21.59

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：珠海市财政局（本级）

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	7,988.13	4,947.38	3,040.74
2080501	行政单位离退休	316.39	316.39	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	354.16	354.16	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	21.86	0.27	21.59
210	卫生健康支出	121.66	121.66	0.00
21011	行政事业单位医疗	121.66	121.66	0.00
2101101	行政单位医疗	86.46	86.46	0.00
2101103	公务员医疗补助	35.20	35.20	0.00
212	城乡社区支出	646.41	0.00	646.41
21299	其他城乡社区支出	646.41	0.00	646.41
2129999	其他城乡社区支出	646.41	0.00	646.41

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：珠海市财政局（本级）

单位：万元

人员经费			公用经费		
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	3,890.92	302	商品和服务支出	688.20
30101	基本工资	382.97	30201	办公费	16.93
30102	津贴补贴	2,085.10	30202	印刷费	11.10
30103	奖金	513.29	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.29
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	6.09
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	355.10	30206	电费	54.33
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	6.00
30110	职工基本医疗保险缴费	85.72	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	35.20	30209	物业管理费	66.49
30112	其他社会保障缴费	1.01	30211	差旅费	35.13
30113	住房公积金	349.11	30212	因公出国（境）费用	0.26
30114	医疗费	0.15	30213	维修(护)费	59.72
30199	其他工资福利支出	83.26	30214	租赁费	0.15

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：珠海市财政局（本级）

单位：万元

人员经费			公用经费		
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
303	对个人和家庭的补助	367.37	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	311.24	30217	公务接待费	2.64
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.40
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	4.46	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	44.53
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	21.18
30309	奖励金	43.00	30229	福利费	60.50
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	86.57
30399	其他对个人和家庭的补助	8.66	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	215.89
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：珠海市财政局（本级）

单位：万元

人员经费			公用经费		
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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.89
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.60
			31003	专用设备购置	0.29
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：珠海市财政局（本级）

单位：万元

人员经费			公用经费		
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
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	4,258.29		公用经费合计	689.10

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：珠海市财政局（本级）

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行费			公务接待 费	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5.50	1.50	0.00	0.00	0.00	4.00	2.89	0.26	0.00	0.00	0.00	2.64

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是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。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：珠海市财政局（本级）

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
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：珠海市财政局（本级）

单位：万元

项 目		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
栏次		1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：珠海市财政局（本级）2021 年部门决算情况 说明

一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

珠海市财政局（本级）2021 年度总收入 7,992.21 万元，其中本年收入 7,988.52 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 7,988.13 万元，比上年决算数减少 606.66 万元，下降 7.1%。主要变动情况：一是政策性工资结构调整；二是 2021 年根据数字政府建设需要，开展数字财政建设，信息化建设费用增加；三是开展珠海农商银行清产核资项目。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 0.39 万元，比上年决算数减少 5.01 万元，下降 92.8%。主要变动情况：上年收到市直机关工委下拨“全面进步全面过硬”示范点一次性专项经费 5 万元，今年无。

（二）年度支出总体情况

珠海市财政局（本级）2021年度总支出 7,992.21 万元，其中本年支出 7,991.62 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 4,947.38 万元，比上年决算数减少 1,693.67 万元，下降 25.5%。主要变动情况：政策性工资结构调整。

2. 项目支出 3,044.24 万元，比上年决算数增加 1,075.39 万元，增长 54.6%。主要变动情况：一是 2021 年根据数字政府建设需要，开展数字财政建设，信息化建设费用增加；二是开展珠海农商银行清产核资项目。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

珠海市财政局（本级）2021 年度财政拨款收入合计 7,988.13 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 7,988.13 万元，比上年决算数减少 606.66 万元，下降 7.1%；主要变动情况：一是政策性工资结构调整；二是 2021 年根据数字政府建设需要，开展数字财政建设，信息化建设费用增加；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平；国有资本经营预

算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

珠海市财政局（本级）2021 年度财政拨款支出合计 7,988.13 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 7,988.13 万元，比年初预算数增加 788.54 万元，增长 11.0%；主要变动情况：一是信息化建设项目为政府投资项目，统筹年中安排经费；二是珠海农商行清产核资项目为年中追加一次性项目；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

珠海市财政局（本级）2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 2.89 万元，完成预算 5.5 万元的 52.6%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.26 万元，完成预算 1.5 万元的 17.3%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%）；公务接待费支出决算为 2.64 万元，完成预算 4 万元

的 66.0%。

2021 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：一是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约；二是受疫情等因素影响，因公出国（境）支出和公务接待支出比上年减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0.26 万元，占 9.0%；公务用车购置及运行费支出 0 万元，占 0.0%；公务接待费支出 2.64 万元，占 91.3%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.26 万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组 4 个、累计 12 人次。开支内容包括：每季度赴港澳开展港澳牌车辆年审业务。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0 万元，公务用车保有量为 0 辆，主要用于：无。

3. 公务接待费支出 2.64 万元，主要用于公务来访人员的接待支出，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 22 次，接待人数共 195 人。主要包括省财政厅及省内各地市财政局来珠海开展调研、业务交流等发生的接待支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年本单位机关运行经费支出 689.1 万元，比年初预算

数增加 72.1 万元，增长 11.7%。主要增减变动情况是：一是根据工作需要新招录一批合同制职员；二是 2021 年开展多项财政管理改革工作，增加相关工作支出。

（二）政府采购支出情况说明

2021 年本单位政府采购支出总额 1,983.16 万元，其中：政府采购货物支出 471.3 万元、政府采购工程支出 32.1 万元、政府采购服务支出 1,479.75 万元。授予中小企业合同金额 1,098.66 万元，占政府采购支出总额的 55.4%，其中：授予小微企业合同金额 919.83 万元，占授予中小企业合同金额的 83.7%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 94.4%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 40.3%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，岗位保障用车 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、其他用车 0 辆；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 1 个，二级项目 3 个，共涉及资金 925.83 万元，占一

般公共预算项目支出总额的 30.4%。本单位没有政府性基金支出，没有针对政府性基金支出项目开展绩效自评。

我单位 2021 年未开展重点绩效评价。

我单位 2021 年未开展整体支出绩效自评。

绩效自评结果。我单位今年开展了信息化系统维护经费、财政部门预算评审及绩效管理工作中经费和 2021 年会计从业人员相关工作服务费 3 个项目的绩效自评。自评结果均为“优”，详细评价情况见附件。

我单位没有开展整体支出绩效自评。

绩效自评综述：按照绩效评价的程序，我单位组织绩效评价小组开展了绩效自评，根据年初设定的绩效目标，开展绩效自评的 3 个项目自评分均为 95 分以上，自评等级均为优。3 个项目全年预算数为 930.96 万元，执行数为 925.83 万元，完成预算的 99.5%。绩效评价结果显示，上述项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申请时提出的预期效果。上述项目的效益主要是：一是信息化系统维护项目保障了各财务业务系统的正常运转，为财政资金高效、安全使用提供了技术保证；二是财政部门预算评审及绩效管理项目通过第三方机构专家的客观评审，部门预算编制和财政支出安排透明度进一步提高，形成了以效果为导向的良性管理体制，节约财政资金，提高财政支出项目实际成效；三是会计从业人员相关服务项目有力保障了会计专业技术资格考试的顺利举行，为我市会计人员继续教育管理、诚信档案建设等提供优质服务。

发现的问题及原因主要是：从我单位开展绩效自评的几个项

目来看，项目实施过程中的绩效监控还需要更进一步强化。下一步改进措施主要是：一是进一步编实编细部门预算，预算编制过程中科学合理制定绩效指标；二是对项目实施过程中出现的问题要做好充分预判并在执行中及时调整。

市级财政部门组织开展的部门整体支出绩效评价。根据《关于开展 2021 年部门整体支出绩效评价工作的通知》，该项工作由市财政局按照设定的部门整体支出绩效评价指标体系和共性绩效目标进行评价，不需要各部门各单位自我评价和报送材料。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

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。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、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-2021 年度财政支出项目绩效自评表

附件 4

项目主管部门 2021 年度财政支出项目绩效自评表

评价类型：项目实施过程评价（ ） 项目完成结果评价（√）

评 价 项 目 名 称： 信息化系统维护经费

项目（用款）单位： 珠海市财政局

单位内部管理部门： 信息化管理科

填 表 人 姓 名： 王伟

填表人联系方式： 2510040

填 报 日 期： 2022 年 3 月 10 日

珠海市财政局

二〇二二年二月制

填 表 说 明

一、项目绩效自评统一由项目主管部门负责自行组织评价小组开展评价。项目主管部门在填写本自评表时，须对本表所涉及基础资料的真实性、完整性、完整性负责，评价小组成员需在评价结论上签名。

二、本表格在电脑录入保存，内容较多时，各栏空格可自动伸展。

三、在填写过程中，自评表第四至第七专栏应按照固定的内容格式，参考项目填报指引，根据项目的具体情况进行填写说明。

四、为确保市财政局组织的评价专家能够对项目绩效进行客观、中肯的评价，专栏填写的情况务必清晰、具体，以免影响项目的评价结果。

五、项目所需资金包括其他资金的，特别是按要求市区共担的项目，自评表的各栏目填报要一并汇总反映其他资金的有关情况进行填报。

六、对于自评表的各项专栏，均不得留空，如无相关的情况，也需要进行相关说明。其中自评表的第二点“本项目资金的安排和使用情况”中，如无“其他资金”，应在相应的栏目下填写“0”。

七、所附文件、制度、会议纪要、验收报告或财务核算资料等资料均要求制作成 pdf 格式文件，作为佐证依据一并提交。

八、本自评表及佐证材料均在珠海市预算绩效管理系统提交。各主管部门提交的佐证材料，统一以“xx 主管部门 xxxx 项目绩效自评佐证材料”作为总文件夹压缩后上传。其中，佐证材料应进行分类，根据“2021 年度财政支出项目绩效管理自评指标体系”三级指标中的具体名称顺序建立子文件夹，以便佐证评价。

一、项目基本情况

项目名称	信息化系统维护经费		
项目属性	2021 年新增项目 () 以前年度延续项目 (√)		
指标来源	(预算指标) 上年结转 () 年初预算 (√) 追加预算 ()		
资金来源	一般公共预算项目支出 (√) 政府性基金项目支出 ()		
项目类型	设备购置类 () 信息化类 (√) 大额专项类 ()		
财政局主管业务科室	行政科		
单位内部项目管理部 门或机构	信息化管理科		
单位项目管理联系人	王伟	联系方式	2510040
项目计划起止时间	2021 年 1 月——2021 年 12 月		
项目实际起止时间	2021 年 1 月——2021 年 12 月		
项目总投资额	274.98 万元,其中市财政拨款 274.98 万元,占总投资额的比重为 100%		
实际到位资金	273.92 万元,其中市财政资金 273.92 万元,占实际到位资金比重为 100%		
实际支付资金	271.85 万元,其中市财政资金 271.85 万元,占实际支出资金的比重为 100%		
项目概况	1、项目用途 市财政信息化系统运维项目主要为全市近 300 家预算单位、8 个行政区功能区财政系统和多家银行日常在用的各类财政业务系统提供必要的运维保障和线路租用等服务。 2、项目具体内容 市财政信息化系统运维项目具体有“金财工程”纵向网络线路、政府采购网络线路、云平台网络线路、国库集中支付系统网络线路、与审计局市人大联网光纤线路等租赁费,采购专家库管理系统、部门决算网络平台、国库市直财政统发工资系统、行政事业单位资产信息系统、财政综合业务平台、非税系统等业务系统的软硬件维护费用以及我局保证正常业务开展的必要信息化投入如:机房运维费用、服务器更换费用等。 3、实施依据 市财政信息化系统运维项目内容全部按照我局工作实际要求,经过必要程序,合理合规有序开展。 4、项目完成及验收情况 2021 年市财政信息化系统运维项目内容已全部完成,全部通过验收,完成及使用情况良好。		

二、本项目资金的安排和使用情况

		市财政 资金（万元）	其他资金（万元）					合计 （万元）
			上级补助 资金	各区安排 资金	银行贷款	单位自筹	其他	
预算安排	上年结转	0	0	0	0	0	0	0
	年初预算	274.98	0	0	0	0	0	274.98
	预算调整	0	0	0	0	0	0	0
	合计	274.98	0	0	0	0	0	274.98
实际到位	到位金额	273.92	0	0	0	0	0	273.92
	资金到位率(%)	99.61	0	0	0	0	0	99.61
实际支出	支出金额	271.85	0	0	0	0	0	271.85
	支出实现率(%)	99.24	0	0	0	0	0	99.24
本年度结余		2.07	0	0	0	0	0	2.07

注：本年度结余 = 本年度实际到位金额 - 本年度实际支出金额

预算安排合计 = 上年结转 + 年初预算 ± 预算调整

资金到位率 = 实际到位资金/计划投入资金×100%

支出实现率 = 实际支出资金/实际到位金额×100%

到位金额是指包括上年结转、年初预算和预算调整在内的各类资金到位总金额

三、本年度项目资金支出情况

序号	金额（万元）	支出内容（需填报具体支出内容、单价、数量、支出依据等）
1	41.07	按照合同约定，支付网络租赁费用，包括采购互联网专线费用 4.8 万；纵向网电路租赁费用 4.7 万；云平台电路租赁费用 6 万；业务专网电路租赁费 6 万；市财政数据专线及互联网专线租赁费 8.64 万；其他网络费用 13.56 万。
2	33.5	按照合同约定，电子密钥、门户网站费用。
3	186.08	按照合同约定，支付系统运行维护费用，包括财政业务综合平台年度维护费（现场维护）35 万；专项资金管理平台年度维护费 20 万；部门决算系统年度维护费 4.8 万；核心业务系统软硬件年度维护费（小型机\数据库\双机软件）29.68 万；非税收入管理系统年度维护费 26.80；绩效管理信息系统维护费 6.75 万；统发工资系统维护费 6 万；OA 运行维护费 2 万；政府采购专家库技术服务维护费 4.98 万；非税收入管

		政府采购监管平台证书 2020 年服务费 9 万；政府采购专家库技术服务维护费 4.98 万；非税收入管理系统硬件设备、数据库维保费 35 万；微信公众号内容维护费 6 万；其他业务系统维护费 8.08 万。
4	11.2	按照合同约定，支付信息化管理劳务费。
合计	271.85	

四、项目组织实施情况

一级指标	二级指标	三级指标	填报内容	填报说明
过程管理	项目管理措施	集体研究决策情况	项目内容、采购方式、项目验收等各环节均由相关科室及局党组会议研究决定。	填报项目管理集体研究、集体决策相关情况，佐证材料包括会议纪要等。
		制定管理制度情况	为规范我局信息化相关工作，保证信息化项目顺利开展制订有《珠海市财政局网络与信息安全管理规定》、《珠海市财政局网络、网站与信息系统信息安全突发事件应急预案》、《珠海市财政局正版软件管理办法》、《珠海市财政局信息管理系统管理风险内部控制办法》等管理制度	根据项目情况填写该项目相关的管理制度，不强制要求每一个项目都制定管理制度。如项目没有制定管理制度，需要填写“无制定相关管理制度。”
		制定专项资金管理办法情况	本项目资金不属于市级财政专项资金，无制定专项资金管理办法	仅针对符合《珠海市人民政府关于印发珠海市市级财政专项资金管理办法（修订稿）的通知》（珠府〔2018〕73 号）要求纳入目录管理的市级财政专项资金，需要填报具体管理办法名称及文号。如项目资金不属于市级财政专项资金，需填写“本项目资金不属于市级财政专

				项资金，无制定专项资金管理办法”。
		项目完成验收情况	项目内容完成后，已按有关规定组织验收，按需要第三方验收或者专家组验收，形成验收材料	填报项目完成是否验收，具体验收结果，佐证材料为验收报告等。
		档案资料管理情况	项目开展过程中各类资料及时归档并妥善保管。	填报会议纪要、合同、市场询价凭证、验收报告、项目关联文件等材料归档情况，原件已附作集中核算凭证的请说明。
	程序合法性、合理性	政府采购情况	严格按照政府采购有关规定，实行公开招标、单一来源、询价采购。	填报项目履行政府采购手续的情况。
		工程招投标情况	本项目不涉及工程招投标情况。	填报需要招投标的工程履行情况。如果项目不涉及工程招投标，需要填写“本项目不涉及工程招投标情况”。
		信息公开情况	按照上级有关规定要求，主动公开有关项目情况，按照信息公开要求在部门预算、部门决算公开环节对该项目预决算信息予以公开。	填报项目信息公开情况，如遴选扶持对象、专项资金管理办法等是否按要求公开，未要求的是否主动公开；如项目资金在部门预算或部门决算中公开的有关情况。
	项目调整情况及报批文件	项目实施过程的调整情况、调整内容	无	填报项目实施过程有关工作内容或项目涉及资金预算调整情况。
		调整报批手续情况	预算调整经党组会研究同意并报支出增减会审议通过。	填报项目预算或支出预算构成调整所履行的调整

				报批手续，并提供报批依据。
财务管理	内部财务管理	单位内部监管制约措施	该项目严格按照《珠海市财政局机关财务管理制度》予以开支。	填报单位内部互相监管、互相制约的财务管理情况。
	项目投资成本控制措施	项目是否超预算	无	填报项目投资预算总额是否超过预算的有关情况。
		组织可行性论证情况	本项目无须组织可行性论证	填报应组织可行性论证的项目是否经过可行性论证环节，不强制要求每一个项目都进行可行性论证。如果无须组织可行性论证的项目，需要填写“本项目无须组织可行性论证”。
		市场询价或竞价情况	严格按照政府采购有关规定，实行公开招标、单一来源、询价采购等。	填报购置或租赁成本支出是否经过市场询价或竞价的相关情况。
		资源综合利用情况	全局统筹信息化运维，节省了信息化投入，避免了重复投入	填报项目实施时是否充分利用或整合了现有资源，如①场地、线路、设备、人力…避免无谓的租赁或购置开支，浪费；②部门内部、不同部门同类项目或现有资源整合综合利用、避免重复投入等。

五、项目绩效目标的完成情况

二级指标	三级指标	填报内容	填报指引
------	------	------	------

项目总体目标概述	立项预期目标、效果	确保市本级各财政业务系统稳定运行，保证各预算单位能够正常使用财政资金，从而维持各政府部门的正常工作	概述项目立项计划达到什么目标，取得什么效果
	项目实际成效	2021 年市本级各财政业务系统运行高效平稳，各预算单位及时、安全、正常的使用财政资金，有力保障了政府部门的正常运作。	概述项目实施后取得的实际成效如何，
产出情况	数量	有力保证了近 300 家预算单位、近 10 个财政核心业务系统、数百条线路的正常运作。	根据项目具体情况填报，如：①设备、软件、线路、场地开发、采购或租赁等；②购买或提供的服务数量；③培训班次、人数，研究课题数，调研次数，组织会议数，办案数，宣传数；④项目受益人数，建筑面积；⑤扶持企业、项目数等。
	质量	验收合格，完成质量良好	根据项目具体情况填报，如：①验收合格率、达标率、办结率；②购买或开发的产品、服务质量；③项目所提供的产品、服务质量；④项目工作任务完成质量；⑤项目实施后获得的嘉奖等。
	时效	按时完成	填写项目完成时效是否达到项目预算进度。
效益情况	经济效益	无	根据项目具体情况填报，如：①项目实施过程所需经费成本的节约情况；②项目实施后，对降低能耗，节省费用，减轻负担，或者减少损失的效果；③项目实施

				对社会投资、金融贷款的杠杆作用；④项目实施对促进相关行业、企业提高效益的作用；⑤促进新经济模式，等
	公共（社会）效益	财政业务的信息化极大的提高了政府办公效率和工作质量，节约了时间、人力成本，各业务系统的正常运行让各预算单位及时、安全使用财政资金，保证了政府部门的高效运转		指项目实施后对社会公众带来的直接、间接影响，根据项目具体情况填报，如：①解决……问题；②提高……影响力；③提高劳动效率，行政效率，审批效率；④提高服务水平；⑤带动就业；⑥方便群众；⑦减少社会负面因素；⑧改善生产生活、学习、居住……条件；⑨……工作质量提高，等
	生态效益	本项目不涉及生态效益。		根据项目具体情况确定是否填报，如降低能源损耗；减少污染排放；净化空气、水土；绿化、美化环境等
满意度情况	社会公众或服务对象满意度	接到投诉情况	无	填报项目实施过程或实施后是否接到相关投诉的有关情况
		调查满意度	实施效果满意。	填报项目实施效果的满意程度，一般采取社会调查的方式

六、项目实施的累进性影响

二级指标	三级指标	填报内容	填报指引
------	------	------	------

累进性影响	取得的经验分析	本项目主要是已建信息系统的运维费用和保证各预算单位、银行等正常访问的线路租赁费用。只有保证各系统、线路的运行稳定，才能保证预算资金的正常使用	填报项目实施过程中所取得的经验，并进行有关分析。
	存在的问题分析	项目内容要根据实际工作需要进一步加强整合优化，用最少的钱干出最好的效果	填报项目实施中存在的问题，包括主观的问题和客观的问题。
	下一步的改进思路和资源优化整合建议	积极谋划、协调，用新思维、新技术将项目内容进一步调优，发挥出更大的项目效用	填报针对存在问题的改进意见或建议，以及项目涉及资源的优化整合建议。

七、对项目预算调整、保留、取消的自评建议

一级指标	二级指标	三级指标	填报指引
------	------	------	------

项目预算调整、保留或取消	分析项目预算调整、保留或取消的原因	具体建议	调整预算（ ） 保留预算（√） 取消预算（ ）	在“调整预算”、“保留预算”或者“取消预算”的选项中只能选择其中一项。
		原因说明	信息化系统维护经费保证了财政信息化建设，极大提高了政府效率，保证了业务正常运转，相关维护费用必不可少，根据项目实际效果应予以保留，项目内容及具体费用根据政策要求及实际需要进行调整，根据以往经验项目内容越来越多要求越来越高项目费用也会相应增加。	①填报调整预算的理由，如：政策依据调整或需要调整；市场成本上升或下降；工作内容变化；项目之间资源优化整合；项目资金使用绩效未达到项目实施前预期效果；其他原因（如项目预期绩效目标模糊等）。②填报保留预算的理由，如：政策依据；是否每年度必须发生的经常性项目；项目资金使用绩效是否达到项目实施前预期效果；其他原因。③填报取消项目预算的理由，如：政策到期或可以停止；属于一次性项目已完成；项目资金使用绩效未达到项目实施前的预期效果；其他原因（如项目预期绩效目标模糊等）。

八、项目主管部门的自评结论

对项目的补充说明	无	填报对项目的补充说明即需要说明的其他事项，包括影响项目实施的环境变化情况（政策因素和其他不可抗力因素）等。
项目主管部门组织的评价小组自评得分	98 分	刘伟 李生厚 王伟 罗毅 评价人员（不少于3人）（签名）：王浩 黎青 张晴薇
自评等级	优（√） 良（ ） 中（ ） 差（ ） 项目主管部门负责人（签名）：王浩 项目主管部门（公章）： 2022 年 3 月 29 日	

附件 5:

2021 年度财政支出项目绩效管理自评指标体系

主管部门名称:

珠海市财政局

项目名称: 信息化系统维护经费

基本指标		具体指标	指标说明	该项分值	自评得分
一级指标	二级指标	三级指标			
收支构成	资金落实情况	资金到位率	实际到位资金/计划投资资金×100%	2	2
		支出安排是否及时	按项目预算支出进度考核实际支出进度	2	2
	实际支出情况	支出依据是否合理	支出是否有计算依据, 依据是否合理	3	3
		明细构成是否清晰	考核支出明细构成的填报情况	3	3
过程管理	项目管理措施	集体研究决策情况	考核项目管理集体研究、集体决策, 佐证材料包括会议纪要等	2	2
		制定管理制度情况	视项目情况填报, 不强制要求每一个项目都制定管理制度	2	2
		制定专项资金管理办法情况	仅针对专项资金要求, 提供名称、文号	2	2
		项目完成验收情况	项目完成是否验收, 验收结果(附报告)	2	2
		档案资料管理情况	考核会议纪要、合同、市场询价凭证、验收报告、项目关联文件等材料归档情况, 原件已附作集中核算凭证的请说明	2	2
	程序合法性、合理性	政府采购情况	项目履行政府采购手续的情况	3	3
		工程招投标情况	工程需要招投标的, 履行工程招投标手续的情况	3	3
		信息公开情况	考核信息公开情况, 如遴选扶持对象、专项资金管理办法等是否按要求公开, 未要求的是否主动公开	2	2
	项目调整情况及报批文件	项目实施过程是否调整	考核项目预算的严谨性。项目预算或支出预算构成调整幅度达 50%以上的, 0 分; 40%-50%, 1 分; 30%-40%, 2 分; 20%-30%, 3 分; 10%-20%, 4 分; 10%以下, 5 分	5	5
		项目调整报批手续	项目预算或支出预算构成调整幅度达 30%以上的, 是否履行调整报批手续, 并提供报批依据, 不履行的 0 分。	5	5
财务管理	财务管理情况	单位内部监管制约措施	考核单位内部互相监管、互相制约的财务管理情况	3	3

	项目投资 成本控制 措施	项目是否超预算	考核预算控制结果，指项目投资预算总额	2	2
		组织可行性论证情况	考核应组织可行性论证的项目是否经过可行性论证环节，不强制要求每一个项目都进行可行性论证	2	2
		市场询价竞价情况	考核购置或租赁成本支出是否经过市场询价或竞价	2	2
		资源综合利用情况	考核项目实施时是否充分利用或整合了现有资源，如①场地、线路、设备、人力…避免无谓的租赁或购置开支，浪费；②部门内部、不同部门同类项目或现有资源整合综合利用、避免重复投入等	3	3
	项目总体 目标概述	立项预期目标	概述项目立项计划达到什么目标，取得什么效果	5	5
		项目实际成效	概述项目实施后取得的实际成效如何	5	5
	产出情况	数量	根据项目具体情况填报，如：①设备、软件、线路、场地开发、采购或租赁等；②购买或提供的服务数量；③培训班数、人数，研究课题数，调研次数，组织会议数，办案数，宣传数；④项目受益人数，建筑面积；⑤扶持企业、项目数等	4	4
		质量	根据项目具体情况填报，如：①验收合格率、达标率、办结率；②购买或开发的产品、服务质量；③项目所提供的产品、服务质量；④项目工作任务完成质量；⑤项目实施后获得的嘉奖等	4	4
		时效	考核完成时效是否达到项目预算进度	2	2
	效益情况	经济效益	根据项目具体情况填报，如：①项目实施过程所需经费成本的节约情况；②项目实施后，对降低能耗，节省费用，减轻负担，或者减少损失的效果；③项目实施对社会投资、金融贷款的杠杆作用；④项目实施对促进相关行业、企业提高效益的作用；⑤促进新经济模式，等	10（分值不分解，视项目具体情况评分）	8
		公共（社会）效益	指项目实施后对社会公众带来的直接、间接影响，根据项目具体情况填报，如：①解决……问题；②提高……影响力；③提高劳动效率，行政效率，审批效率；④提高服务水平；⑤带动就业；⑥方便群众；⑦减少社会负面因素；⑧改善生产生活、学习、居住……条件；⑨……		

			工作质量提高，等		
		生态效益	根据项目具体情况确定是否填报，如降低能源损耗；减少污染排放；净化空气、水土；绿化、美化环境等		
满意度情况	社会公众或服务对象满意度	接到投诉情况	考核项目实施过程或实施后是否接到相关投诉	3	3
		调查满意度	反映对项目实施效果的满意程度，一般采取社会调查的方式	2	2
项目实施的累进性影响	取得的经验分析	经验的现实性与可实施性	项目实施过程中取得的经验是否有现实价值，是否具有可实施性和可供借鉴。	3	3
	存在的问题分析	问题的分析透彻性与现实性	是否分析了项目实施中存在的问题，包括主观的问题和客观的问题	3	3
	对项目的改进思路和资源优化整合建议	建议的合理性与可操作性	针对存在问题的改进意见或建议，以及项目涉及资源的优化整合建议，并能在以后年度项目实施中进行操作。	4	4
项目预算调整、保留或取消	分析项目预算调整、保留或取消原因	具体建议及原因说明	说明项目在下一年度预算安排中提出调整预算、保留预算或取消预算的原因： ①调整预算的理由，如：有政策依据调整或需要调整；市场成本上升或下降；工作内容变化；项目之间资源优化整合；项目资金使用绩效未达到项目实施前预期效果；其他原因（如项目预期绩效目标模糊等）。 ②保留预算的理由，如：有政策依据；是否每年度必须发生的经常性项目；项目资金使用绩效是否达到项目实施前预期效果；其他原因。 ③取消预算的理由，如：政策到期或可以停止；属于一次性项目已完成；项目资金使用绩效未达到项目实施前的预期效果；其他原因（如项目预期绩效目标模糊等）。	5	5
综合得分			—	100	98

注：自评等级分4类：95-100分为“优”，85-94分为“良”，75-84分为“中”，74分以下为“差”。请对照自评分数，正确填报自评等级。

项目主管部门

2021 年度财政支出项目绩效自评表

评价类型：项目实施过程评价（ ） 项目完成结果评价（√）

评价项目名称：2021 年会计从业人员相关工作服务费

项目（用款）单位：珠海市财政局

单位内部管理部门：会计科

填表人姓名：朱兰军

填表人联系方式：2510635

填 报 日 期：2022 年 3 月 10 日

珠海市财政局

二〇二二年二月制

填 表 说 明

一、项目绩效自评统一由项目主管部门负责自行组织评价小组开展评价。项目主管部门在填写本自评表时，须对本表所涉及基础资料的真实性、完整性、完整性负责，评价小组成员需在评价结论上签名。

二、本表格在电脑录入保存，内容较多时，各栏空格可自动伸展。

三、在填写过程中，自评表第四至第七专栏应按照固定的内容格式，参考项目填报指引，根据项目的具体情况进行填写说明。

四、为确保市财政局组织的评价专家能够对项目绩效进行客观、中肯的评价，专栏填写的情况务必清晰、具体，以免影响项目的评价结果。

五、项目所需资金包括其他资金的，特别是按要求市区共担的项目，自评表的各栏目填报要一并汇总反映其他资金的有关情况进行填报。

六、对于自评表的各项专栏，均不得留空，如无相关的情况，也需要进行相关说明。其中自评表的第二点“本项目资金的安排和使用情况”中，如无“其他资金”，应在相应的栏目下填写“0”。

七、所附文件、制度、会议纪要、验收报告或财务核算资料等资料均要求制作成 pdf 格式文件，作为佐证依据一并提交。

八、本自评表及佐证材料均在珠海市预算绩效管理系统提交。各主管部门提交的佐证材料，统一以“xx 主管部门 xxxx 项目绩效自评佐证材料”作为总文件夹压缩后上传。其中，佐证材料应进行分类，根据“2021 年度财政支出项目绩效管理自评指标体系”三级指标中的具体名称顺序建立子文件夹，以便佐证评价。

一、项目基本情况

项目名称	2021 年会计从业人员相关工作服务费		
项目属性	2021 年新增项目 () 以前年度延续项目 (√)		
指标来源	(预算指标) 上年结转 () 年初预算 (√) 追加预算 ()		
资金来源	一般公共预算项目支出 (√) 政府性基金项目支出 ()		
项目类型	设备购置类 () 信息化类 () 大额专项类 (√)		
财政局主管业务科室	市财政局行政科		
单位内部项目管理部门或机构	市财政局会计科		
单位项目管理联系人	沙清生	联系方式	2510705
项目计划起止时间	2021 年 1 月—— 2021 年 12 月		
项目实际起止时间	2021 年 1 月—— 2021 年 12 月		
项目总投资额	511 万元,其中市财政拨款 511 万元,占总投资额的比重为 100 %		
实际到位资金	511 万元,其中市财政资金 511 万元,占实际到位资金比重为 100%		
实际支付资金	509 万元,其中市财政资金 509 万元,占实际支出资金的比重为 100 %		

项目概况	包括：1、项目用途；2、项目具体内容；3、实施依据；4、项目完成及验收情况。 1. 项目用途：1. 完成 2021 年全国会计专业技术资格初级、中级、高级（珠海考区）考试和注册会计师考试考务相关工作，含组织全市考生报考、考试期间考务工作、考后资格复核、证书发放、咨询答疑、日常服务等； 2. 做好会计人员继续教育组织工作和相关培训机构质量检查工作； 3. 做好会计人员信息采集和诚信档案建设工作； 4. 做好会计服务大厅日常管理和网站、公众号的维护和信息发布工作。 2. 实施依据：根据《中华人民共和国会计法》《全国会计专业技术资格考试暂行规定》《注册会计师全国统一考试考试办法》《会计人员继续教育规定》和省财政厅每年有关文件通知要求（《广东省 2021 年度全国会计专业技术资格无纸化考试工作方案》《关于广东省 2021 年度全国会计专业技术资格初级、中级、高级资格考试考务日程安排及有关事项的通知》），做好全国会计专业技术资格初级、中级、高级资格及注册会计师（珠海考区）报名核对、考试考务工作事项。 3. 项目具体内容：1. 完成 2021 年全国会计专业技术资格初级、中级、高级（珠海考区）考试和注册会计师考试考务相关工作，含组织全市考生报考、考试期间考务工作、考后资格复核、证书发放、咨询答疑、日常服务等； 2. 做好会计人员继续教育组织工作和相关培训机构质量检查工作； 3. 做好会计人员信息采集和诚信档案建设工作； 4. 做好会计服务大厅日常管理和网站、公众号的维护和信息发布工作。 4. 项目完成及验收情况：该项目内容已于 2021 年度全部完成并已通过验收，完成情况良好，具体如下： 1、初级考试设 4 个考点，7 个批次；中级考试设 3 个考点，3 个批次（准备应急备考室 2 批次）；高级 1 个考点 1 批次； 2、会计专业技术资格初、中、高级无纸化考试报考 24584 人、53664 科次； 3、注册会计师考试报考 5922 人、16094 科次； 4、会计人员继续教育组织情况登记管理约 24032 人； 5、会计人员继续教育培训机构质量检查 22 个； 6、维护会计人员基础信息及诚信档案管理约 39424 人； 7、会计专业技术考试、注册会计师考试咨询、资格审核、领证，高级会计师评审资料受理，等服务约 107912 次； 8、网站及公众号咨询访问约 448530 次。
------	--

二、本项目资金的安排和使用情况

		市财政 资金（万元）	其他资金（万元）					合计 （万元）
			上级补助 资金	各区安排 资金	银行贷款	单位自筹	其他	
预算安排	上年结转	0	0	0	0	0	0	0
	年初预算	511	0	0	0	0	0	511
	预算调整	0	0	0	0	0	0	0
	合计	511	0	0	0	0	0	511
实际到位	到位金额	511	0	0	0	0	0	511
	资金到位率(%)	100	0	0	0	0	0	100
实际支出	支出金额	509	0	0	0	0	0	509
	支出实现率(%)	99.6	0	0	0	0	0	99.6
本年度结余		2	0	0	0	0	0	2

注：本年度结余 = 本年度实际到位金额 - 本年度实际支出金额

预算安排合计 = 上年结转 + 年初预算 ± 预算调整

资金到位率 = 实际到位资金/计划投入资金×100%

支出实现率 = 实际支出资金/实际到位金额×100%

到位金额是指包括上年结转、年初预算和预算调整在内的各类资金到位总金额

三、本年度项目资金支出情况

序号	金额（万元）	支出内容（需填报具体支出内容、单价、数量、支出依据等）
1	398.6	根据合同约定，支付会计专业技术资格考试考务费（初级、中级、高级），及注册会计师考试考务费，包括无纸化考试机位费，监考人员劳务费，技术人员劳务费，电力保障、无线电检测、安保、宣传、疫情防控、卫生防疫、考生调度用车等后勤保障费用。2021年考试报名科次共 69758 科。总费用 398.6 万元。
2	9	根据合同约定，协助管理会计人员继续教育组织工作，全年服务费 9 万元。
3	11	根据合同约定，协助开展会计人员继续教育培训机构备案、诚信档案建设、培训质量检查，涉及 22 家机构，费用 11 万。
4	13	根据合同约定，协助开展约 39424 人会计人员基础信息及诚信档案管理，全年费用 13 万元。
5	61.8	根据合同约定，支付会计人员服务大厅日常运维管理费，工作内容包括日常受理会计人员咨询、会计专业技术考试和注册会计师考试咨询、资格审核、领证，高

		级会计师评审资料受理、高端会计人员报名培训等会计人员服务事项，费用包括服务人员劳务费、水电费、物业费、办公费等，全年费用 61.8 万。
6	15.6	会计人员服务网站及公众号维护全年费用。
合计	509	

四、项目组织实施情况

一级指标	二级指标	三级指标	填报内容	填报说明
过程管理	项目管理措施	集体研究决策情况	项目采购方式、预算金额先由科室提出，最终由局党组会议审定	填报项目管理集体研究、集体决策相关情况，佐证材料包括会议纪要等。
		制定管理制度情况	无制定相关管理制度	根据项目情况填写该项目相关的管理制度，不强制要求每一个项目都制定管理制度。如项目没有制定管理制度，需要填写“无制定相关管理制度。”
		制定专项资金管理办法情况	本项目资金不属于市级财政专项资金，无制定专项资金管理办法	仅针对符合《珠海市人民政府关于印发珠海市市级财政专项资金管理办法（修订稿）的通知》（珠府〔2018〕73号）要求纳入目录管理的市级财政专项资金，需要填报具体管理办法名称及文号。如项目资金不属于市级财政专项资金，需填写“本项目资金不属于市级财政专

				项资金，无制定专项资金管理办法”。
		项目完成验收情况	项目完成后，按照有关规定组织验收，验收合格。	填报项目完成是否验收，具体验收结果，佐证材料为验收报告等。
		档案资料管理情况	1. 该项目是全国统一无纸化考试，项目开展全过程，是使用国家统一的无纸化考试系统，考试试卷实时及时电子归档并妥善保管；2. 项目实施过程中，涉及到政府采购资料、资金支出、合同签订、验收等相关资料已集中归档。	填报会议纪要、合同、市场询价凭证、验收报告、项目关联文件等材料归档情况，原件已附作集中核算凭证的请说明。
	程序合法性、合理性	政府采购情况	严格按照政府采购有关规定，实行公开招标采购。	填报项目履行政府采购手续的情况。
		工程招投标情况	本项目不涉及工程招投标情况	填报需要招投标的工程履行情况。如果项目不涉及工程招投标，需要填写“本项目不涉及工程招投标情况”。
		信息公开 100%情况	1. 根据珠海市财政局部门预决算公开的有部署，该项目的预算及决算信息已按照要求在珠海市政府网站及珠海市财政局网站上公开；2 该项目的公开采购信息已在政府采购网进行公布。	填报项目信息公开情况，如遴选扶持对象、专项资金管理办法等是否按要求公开，未要求的是否主动公开；如项目资金在部门预算或部门决算中公开的有关情况。
	项目调整情况及报批文件	项目实施过程的调整情况、调整内容	无	填报项目实施过程有关工作内容或项目涉及资金预算调整情况。

		调整报批手续情况	无	填报项目预算或支出预算构成调整所履行的调整报批手续，并提供报批依据。
财务管理	内部财务管理	单位内部监管制约措施	该项目严格按照《珠海市财政局机关财务管理制度》（珠财【2020】93号）予以开支。	填报单位内部互相监管、互相制约的财务管理情况。
	项目投资成本控制措施	项目是否超预算	否	填报项目投资预算总额是否超过预算的有关情况。
		组织可行性论证情况	本项目无须组织可行性论证	填报应组织可行性论证的项目是否经过可行性论证环节，不强制要求每一个项目都进行可行性论证。如果无须组织可行性论证的项目，需要填写“本项目无须组织可行性论证”。
		市场询价或竞价情况	严格按照政府采购有关规定，实施公开招标采购。	填报购置或租赁成本支出是否经过市场询价或竞价的相关情况。
		资源综合利用情况	对会计类考试考务工作及会计专业技术职称继续教育进行规范管理，充分利用社会资源，减少政府财政性资金再投入。	填报项目实施时是否充分利用或整合了现有资源，如①场地、线路、设备、人力…避免无谓的租赁或购置开支，浪费；②部门内部、不同部门同类项目或现有资源整合综合利用、避免重复投入等。

五、项目绩效目标的完成情况

二级指标	三级指标	填报内容	填报指引
项目总体目标概述	立项预期目标、效果	1.严格执行公平、公正原则，无发生考试作弊，泄密事项，保证了全国会计专业技术资格考试公平、公正、安全、有序实施；2.严格按照《会计专业技术人员继续教育规定》(财会〔2018〕10号)开展继续教育管理工作，保障了会计专业技术人员继续教育的权利，规范了继续教育培训市场；3.建立奖励诚信、惩戒失信机制，制定《珠海市会计人员信用“黑名单”管理办法(试行)》，搭建沟通协调机制，联动香洲区财政、税务等部门，统筹谋划推进相关合作事项，开发信息管理系统，进行会计人员诚信信息登记，构建宣传网络，利用多方平台，开展诚信文化宣传，营造会计人员诚信职业的良好氛围，帮助会计人员树立正确的职业道德观。	概述项目立项计划达到什么目标，取得什么效果
	项目实际成效	1.完成 2021 年全国会计专业技术资格初级、中级资格（珠海考区）报名审核、考试考务及高级资格、注册会计师报名等工作事项，完成了会计专业技术资格初级、中级、高级考试考务工作；2.开展会计从业人员继续教育严格执行公平、公正、安全原则，有序顺利实施，采用了远程和面授两种学习途径，充分发挥远程便捷、高效的优势，保障会计专业技术人员顺利完成继续教育；3.以在职会计人员为对象，以会计人员有效身份证件号码为基础，及时采集、如实记载会计人员的信用信息，逐步形成会计人员信用档案，作为评价会计人员履职和遵循会计职业道德情况的重要依据。4.完成其他会计人员日常服务工作。	概述项目实施后取得的实际成效如何，
产出情况	数量	1、初级考试设 4 个考点，7 个批次；中级考试设 3 个考点，3 个批次（准备应急备考室 2 批次）；高级 1 个考点 1 批次； 2、会计专业技术资格初、中、高级无纸化考试报考 24584 人、53664 科次； 3、注册会计师考试报考 5922 人、16094 科次； 4、会计人员继续教育组织情况登记管理约 24032 人； 5、会计人员继续教育培训机构质量检查 22 个； 6、维护会计人员基础信息及诚信档案管理约 39424 人； 7、会计专业技术考试、注册会计师考试咨询、资格审核、领证，高级会计师评审资料受理，等服务约	根据项目具体情况填报，如：①设备、软件、线路、场地开发、采购或租赁等；②购买或提供的服务数量；③培训班级数、人数，研究课题数，调研次数，组织会议数，办案数，宣传数；④项目受益人数，建筑面积；⑤扶持企业、项目数等。

		107912 次; 8、网站及公众号咨询访问约 448530 次。	
	质量	1.严格执行公平、公正原则,无发生考试作弊,泄密事项,保证了全国会计专业技术资格考试公平、公正、安全、有序实施;2.严格按照《会计专业技术人员继续教育规定》(财会〔2018〕10号)开展继续教育管理工作,保障了会计专业技术人员继续教育的权利,规范了继续教育培训市场;3.建立奖励诚信、惩戒失信机制,制定《珠海市会计人员信用“黑名单”管理办法(试行)》,搭建沟通协调机制,联动香洲区财政、税务等部门,统筹谋划推进相关合作事项,开发信息管理系统,进行会计人员诚信信息登记,构建宣传网络,利用多方平台,开展诚信文化宣传,营造会计人员诚信职业的良好氛围,帮助会计人员树立正确的职业道德观。	根据项目具体情况填报,如:①验收合格率、达标率、办结率;②购买或开发的产品、服务质量;③项目所提供的产品、服务质量;④项目工作任务完成质量;⑤项目实施后获得的嘉奖等。
	时效	按照财政部及省财政厅确定的考试日程完成全国会计专业技术资格考试考务工作,会计人员继续教育及其他会计人员服务事项均达到项目预算进度。	填写项目完成时效是否达到项目预算进度。
效益情况	经济效益	充分利用社会资源,降低政府财政成本,减少财政资金再投入,有效发挥财政资金的使用。	根据项目具体情况填报,如:①项目实施过程所需经费成本的节约情况;②项目实施后,对降低能耗,节省费用,减轻负担,或者减少损失的效果;③项目实施对社会投资、金融贷款的杠杆作用;④项目实施对促进相关行业、企业提高效益的作用;⑤促进新经济模式,等

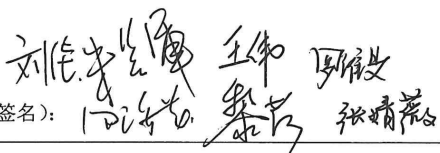
	公共（社会）效益	1.会计专业技术资格考试实现公平、公正、安全规范有序；2.开展继续教育管理工作，保障了会计专业技术人员继续教育的权利，规范了继续教育培训市场；3.会计人员诚信档案建设营造会计人员诚信职业的良好氛围，帮助会计人员树立正确的职业道德观。		指项目实施后对社会公众带来的直接、间接影响，根据项目具体情况填报，如： ①解决……问题；②提高……影响力；③提高劳动效率，行政效率，审批效率；④提高服务水平；⑤带动就业；⑥方便群众；⑦减少社会负面因素；⑧改善生产生活、学习、居住……条件；⑨……工作质量提高，等
	生态效益	此项目不涉及		根据项目具体情况确定是否填报，如降低能源损耗；减少污染排放；净化空气、水土；绿化、美化环境等
满意度情况	社会公众或服务对象满意度	接到投诉情况	无	填报项目实施过程或实施后是否接到相关投诉的有关情况
		调查满意度	项目实施效果满意。	填报项目实施效果的满意程度，一般采取社会调查的方式

六、项目实施的累进性影响

二级指标	三级指标	填报内容	填报指引
	取得的经验分析	1、提高采购资金节约率，有效减少财政资金再投入。 2、充分发挥社会力量在提供服务上所独具的特点和优势，有效对接群众的多样化、个性化、专业化需求，更好的为从事会计工作人员服务，进一步提高会计服务质量。	填报项目实施过程中所取得的经验，并进行有关分析。

				糊等)。②填报保留预算的理由,如:政策依据;是否每年度必须发生的经常性项目;项目资金使用绩效是否达到项目实施前预期效果;其他原因。③填报取消项目预算的理由,如:政策到期或可以停止;属于一次性项目已完成;项目资金使用绩效未达到项目实施前的预期效果;其他原因(如项目预期绩效目标模糊等)。
--	--	--	--	--

八、项目主管部门的自评结论

对项目的补充说明	无	填报对项目的补充说明即需要说明的其他事项,包括影响项目实施的环境变化情况(政策因素和其他不可抗力因素)等。
项目主管部门组织的评价小组自评得分	98 分  评价人员(不少于3人)(签名): 刘伟 王和 罗毅	
自评等级	优(✓) 良() 中() 差()  项目主管部门负责人(签名):  项目主管部门(公章): 2022年3月29日	

附件 5:

2021 年度财政支出项目绩效管理自评指标体系

主管部门名称:

珠海市财政局

项目名称: 2021 年会计从业人员相关工作服务费

基本指标		具体指标	指标说明	该项分值	自评得分
一级指标	二级指标	三级指标			
收支构成	资金落实情况	资金到位率	实际到位资金/计划投资资金×100%	2	2
		支出安排是否及时	按项目预算支出进度考核实际支出进度	2	2
	实际支出情况	支出依据是否合理	支出是否有计算依据, 依据是否合理	3	3
		明细构成是否清晰	考核支出明细构成的填报情况	3	3
过程管理	项目管理措施	集体研究决策情况	考核项目管理集体研究、集体决策, 佐证材料包括会议纪要等	2	2
		制定管理制度情况	视项目情况填报, 不强制要求每一个项目都制定管理制度	2	2
		制定专项资金管理办法情况	仅针对专项资金要求, 提供名称、文号	2	2
		项目完成验收情况	项目完成是否验收, 验收结果(附报告)	2	2
		档案资料管理情况	考核会议纪要、合同、市场询价凭证、验收报告、项目关联文件等材料归档情况, 原件已附作集中核算凭证的请说明	2	2
	程序合法性、合理性	政府采购情况	项目履行政府采购手续的情况	3	3
		工程招投标情况	工程需要招投标的, 履行工程招投标手续的情况	3	3
		信息公开情况	考核信息公开情况, 如遴选扶持对象、专项资金管理办法等是否按要求公开, 未要求的是否主动公开	2	2
	项目调整情况及报批文件	项目实施过程是否调整	考核项目预算的严谨性。项目预算或支出预算构成调整幅度达 50%以上的, 0 分; 40%-50%, 1 分; 30%-40%, 2 分; 20%-30%, 3 分; 10%-20%, 4 分; 10%以下, 5 分	5	5
		项目调整报批手续	项目预算或支出预算构成调整幅度达 30%以上的, 是否履行调整报批手续, 并提供报批依据, 不履行的 0 分。	5	5
财务管理	财务管理情况	单位内部监管制约措施	考核单位内部互相监管、互相制约的财务管理情况	3	3

绩效目标	项目投资 成本控制 措施	项目是否超预算	考核预算控制结果，指项目投资预算总额	2	2
		组织可行性论证情况	考核应组织可行性论证的项目是否经过可行性论证环节，不强制要求每一个项目都进行可行性论证	2	2
		市场询价竞价情况	考核购置或租赁成本支出是否经过市场询价或竞价	2	2
		资源综合利用情况	考核项目实施时是否充分利用或整合了现有资源，如①场地、线路、设备、人力…避免无谓的租赁或购置开支，浪费；②部门内部、不同部门同类项目或现有资源整合综合利用、避免重复投入等	3	3
	项目总体 目标概述	立项预期目标	概述项目立项计划达到什么目标，取得什么效果	5	5
		项目实际成效	概述项目实施后取得的实际成效如何	5	4
	产出情况	数量	根据项目具体情况填报，如：①设备、软件、线路、场地开发、采购或租赁等；②购买或提供的服务数量；③培训班数、人数，研究课题数，调研次数，组织会议数，办案数，宣传数；④项目受益人数，建筑面积；⑤扶持企业、项目数等	4	4
		质量	根据项目具体情况填报，如：①验收合格率、达标率、办结率；②购买或开发的产品、服务质量；③项目所提供的产品、服务质量；④项目工作任务完成质量；⑤项目实施后获得的嘉奖等	4	4
		时效	考核完成时效是否达到项目预算进度	2	2
	效益情况	经济效益	根据项目具体情况填报，如：①项目实施过程所需经费成本的节约情况；②项目实施后，对降低能耗，节省费用，减轻负担，或者减少损失的效果；③项目实施对社会投资、金融贷款的杠杆作用；④项目实施对促进相关行业、企业提高效益的作用；⑤促进新经济模式，等	10（分值不分解，视项目具体情况评分）	9
		公共（社会）效益	指项目实施后对社会公众带来的直接、间接影响，根据项目具体情况填报，如：①解决……问题；②提高……影响力；③提高劳动效率，行政效率，审批效率；④提高服务水平；⑤带动就业；⑥方便群众；⑦减少社会负面因素；⑧改善生产生活、学习、居住……条件；⑨……		

项目主管部门

2021 年度财政支出项目绩效自评表

评价类型：项目实施过程评价（ ） 项目完成结果评价（√）

评价项目名称： 财政部门预算评审及绩效管理工作经费

项目（用款）单位： 珠海市财政局

单位内部管理部门： 绩效管理科

填表人姓名： 张婧薇

填表人联系方式： 0756-2510625

填 报 日 期： 2022 年 3 月 10 日

珠海市财政局

二〇二二年二月制

填 表 说 明

一、项目绩效自评统一由项目主管部门负责自行组织评价小组开展评价。项目主管部门在填写本自评表时，须对本表所涉及基础资料的真实性、完整性、完整性负责，评价小组成员需在评价结论上签名。

二、本表格在电脑录入保存，内容较多时，各栏空格可自动伸展。

三、在填写过程中，自评表第四至第七专栏应按照固定的内容格式，参考项目填报指引，根据项目的具体情况进行填写说明。

四、为确保市财政局组织的评价专家能够对项目绩效进行客观、中肯的评价，专栏填写的情况务必清晰、具体，以免影响项目的评价结果。

五、项目所需资金包括其他资金的，特别是按要求市区共担的项目，自评表的各栏目填报要一并汇总反映其他资金的有关情况进行填报。

六、对于自评表的各项专栏，均不得留空，如无相关的情况，也需要进行相关说明。其中自评表的第二点“本项目资金的安排和使用情况”中，如无“其他资金”，应在相应的栏目下填写“0”。

七、所附文件、制度、会议纪要、验收报告或财务核算资料等资料均要求制作成 pdf 格式文件，作为佐证依据一并提交。

八、本自评表及佐证材料均在珠海市预算绩效管理系统提交。各主管部门提交的佐证材料，统一以“xx 主管部门 xxxx 项目绩效自评佐证材料”作为总文件夹压缩后上传。其中，佐证材料应进行分类，根据“2021 年度财政支出项目绩效管理自评指标体系”三级指标中的具体名称顺序建立子文件夹，以便佐证评价。

一、项目基本情况

项目名称	财政部门预算评审及绩效管理工作中经费		
项目属性	2021 年新增项目 () 以前年度延续项目 (√)		
指标来源	(预算指标) 上年结转 () 年初预算 (√) 追加预算 (√)		
资金来源	一般公共预算项目支出 (√) 政府性基金项目支出 ()		
项目类型	设备购置类 () 信息化类 () 大额专项类 (√)		
财政局主管业务科室	行政科		
单位内部项目管理部门或机构	绩效管理科		
单位项目管理联系人	张婧薇	联系方式	0756-2510625
项目计划起止时间	2021 年 1 月—— 2021 年 12 月		
项目实际起止时间	2021 年 1 月—— 2021 年 12 月		
项目总投资额	144.98 万元,其中市财政拨款 144.98 万元,占总投资额的比重为 100 %		
实际到位资金	144.98 万元,其中市财政资金 144.98 万元,占实际到位资金比重为 100%		
实际支付资金	144.98 万元,其中市财政资金 144.98 万元,占实际支出资金的比重为 100%		

项目概况	包括：1、项目用途；2、项目具体内容；3、实施依据；4、项目完成及验收情况。 1、项目用途： 通过购买服务，聘请第三方机构组织专家，开展财政部门预算项目预算绩效评审、部门预算现场联审工作、涉及财政资金安排的重大政策出台前绩效评审和年度支出完成后项目绩效评价工作。 2、项目具体内容： 一是结合部门预算编报工作，对各单位申报的 2022 年度 100 万元以上属于绩效管理重点范围的支出项目，根据业务科室意见抽取部分项目组织第三方机构开展绩效评审；二是对 2020 年度已执行完成的绩效管理项目，在组织各单位进行项目绩效自我评价的基础上，抽取部分项目组织第三方专家进行重点绩效评价；三是试点开展政府投资项目立项前绩效评估，根据业务需求组织第三方专家开展立项前绩效评估；四是对涉及财政资金安排的新出台重大政策，聘请第三方机构开展重大政策出台前绩效评审。三是对 15 家预算单位 2022 年部门预算项目进行现场面对面审核并作出评价。 3、实施依据： 一、《中华人民共和国预算法》第十二条：各级预算应当遵循统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、讲求绩效和收支平衡的原则；二、《中华人民共和国预算法》第五十七条：各级政府、各部门、各单位应当对预算支出情况开展绩效评价；三、财政部《关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预[2011]285 号）第十五条：财政部门应当对预算部门申报的绩效目标进行审核；四、《珠海市财政预算绩效管理暂行办法》第十一条：市、区财政部门可根据项目情况，必要时开展项目立项前绩效评估；五、《珠海市财政预算绩效管理暂行办法》第二十二條：涉及财政资金安排的政策……提交财政部门组织第三方机构进行绩效评审后，再上报统计党委、政府决策；六、财政部关于印发《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预[2011]285 号）第二十五条：根据需要，绩效评价工作可委托专家、中介机构等第三方实施。 4、项目完成及验收情况： 该项目内容已于 2021 年度全部完成并已通过验收，完成情况良好。具体情况如下：（1）2021 年 11 月，结合部门预算编报工作，组织第三方专家对申报纳入 2022 年度预算的 119 个绩效项目进行绩效预算评审，项目申报总金额为 30.56 亿元，专家建议核减金额为 3.455 亿元，专家评审意见得到了充分应用。（2）2021 年 4-7 月，对 2020 年度已执行完成的绩效管理项目，在组织各单位进行项目绩效自我评价的基础上，抽取了产业扶持、生态保护及教育文化 3 类 9 个项目涉及金额为 57.95 亿元进行了重点绩效评价，事后重点绩效评价的第三方专家意见作为 2022 年部门预算重要参考依据，同时已全部专函发文反馈至相关单位予以应用整改并向社会全面公开。（3）2021 年 5-7 月，开展立项前绩效评估 1 项，涉及项目总投资估算约 5.82 亿元，评估结果提供市教育局立项审批参考及市委市政府科学决策参考。（4）2021 年 6-12 月，对 11 个涉及财政资金安排的重大政策开展事前绩效评估，涉及申请预算金额约 15.98 亿元，第三方机构的评估报告所提出的意见和建议，主管部门大都予以采纳应用，并提交市委市政府开展科学决策。（5）2021 年 11 月，对 15 家预算单位 383 项支出预算进行了现场审核，项目申报总金额 29.35 亿元，专家建议核减金额 5.83 亿元，专家评审意见得到了充分应用。
------	---

二、本项目资金的安排和使用情况

		市财政 资金（万元）	其他资金（万元）					合计 （万元）
			上级补助 资金	各区安排 资金	银行贷款	单位自筹	其他	
预算安排	上年结转	0	0	0	0	0	0	0
	年初预算	115	0	0	0	0	0	115
	预算调整	29.98	0	0	0	0	0	29.98
	合计	144.98	0	0	0	0	0	144.98
实际到位	到位金额	144.98	0	0	0	0	0	144.98
	资金到位率(%)	100	0	0	0	0	0	100
实际支出	支出金额	144.98	0	0	0	0	0	144.98
	支出实现率(%)	100	0	0	0	0	0	100
本年度结余		0	0	0	0	0	0	0

注：本年度结余 = 本年度实际到位金额 - 本年度实际支出金额

预算安排合计 = 上年结转 + 年初预算 ± 预算调整

资金到位率 = 实际到位资金/计划投入资金×100%

支出实现率 = 实际支出资金/实际到位金额×100%

到位金额是指包括上年结转、年初预算和预算调整在内的各类资金到位总金额

三、本年度项目资金支出情况

序号	金额（万元）	支出内容（需填报具体支出内容、单价、数量、支出依据等）
1	36.9143	根据《关于印发〈珠海市财政局绩效管理委托第三方机构服务费用计费标准〉的通知》（珠财[2019]191号），以工作量为、兼顾项目工作难度的方法，支付 2021 年度已完成支出的 9 个重点绩效评价项目的第三方机构绩效评价服务费。
2	38.985	根据《关于印发〈珠海市财政局绩效管理委托第三方机构服务费用计费标准〉的通知》（珠财[2019]191号），支付申报纳入 2022 年度预算的 119 个绩效项目及 5 项涉及财政资金安排的重大政策进行绩效预算评审工作费用。
3	5.1138	根据《关于印发〈珠海市财政局绩效管理委托第三方机构服务费用计费标准〉的通知》（珠财[2019]191号），以工作量为、兼顾项目工作难度的方法，支付政府投资项目立项前绩效评估 1 个。

4	33.9675	根据《关于印发〈珠海市财政局绩效管理委托第三方机构服务费用计费标准〉的通知》（珠财〔2019〕191号），以工作量为主、兼顾项目工作难度的方法，支付涉及财政资金安排的重大政策出台前评审6个。
5	30	参照《关于印发〈珠海市财政局绩效管理委托第三方机构服务费用计费标准（试行）〉的通知》（珠财〔2017〕280号），以工作量为主、兼顾项目工作难度的方法，支付纳入市财政局2021年度部门预算的现场评审第三方机构服务费。
合计	144.9806	

四、项目组织实施情况

一级指标	二级指标	三级指标	填报内容	填报说明
过程管理	项目管理措施	集体研究决策情况	1. 2021年12月17日，《市财政局党组会议纪要（17）》，局党组一致同意对2021年度绩效管理工作及经费有关事项。 2. 绩效管理科第二季度向各科室征集绩效重点评价项目，结合市政府调整支出结构、集中财力办大事的工作要求及我局财政管理工作重点，统筹确定我市重点绩效评价项目，经局领导审批后开展绩效评价。 3. 绩效管理科第四季度向各业务科室征集2022年部门预算绩效评审项目，结合单位预算编制质量、执行情况等，统筹确定2021年专家现场评审项目。 4. 预算科向各业务科室征集2022年部门预算现场评审单位，结合单位预算编制质量、执行情况等，统筹确定2022年部门预算评审单位。	填报项目管理集体研究、集体决策相关情况，佐证材料包括会议纪要等。
		制定管理制度情况	制定了《关于进一步明确涉及财政资金安排的政策绩效前评审工作相关事项的通知》（珠财〔2021〕47号）、《关于印发《第三方机构绩效评价（评审）工作质量考核办法及指标体系》的通知》（珠财〔2021〕61号）、《珠海市2020年度财政支出项目重点绩效评价工作方案》、	根据项目情况填写该项目相关的管理制度，不强制要求每一个项目都制定管理制度。如项目没有制定管理制度，需要填写“无制定相关管

			《2022 年市直部门预算现场联审工作方案》。	理制度。”
		制定专项资金管理办法情况	本项目资金不属于市级财政专项资金，无制定专项资金管理办法。	仅针对符合《珠海市人民政府关于印发珠海市市级财政专项资金管理办法（修订稿）的通知》（珠府[2018]73 号）要求纳入目录管理的市级财政专项资金，需要填报具体管理办法名称及文号。如项目资金不属于市级财政专项资金，需填写“本项目资金不属于市级财政专项资金，无制定专项资金管理办法”。
		项目完成验收情况	项目已经全部完成，并已通过验收，其中：第三方机构专家评审意见及汇总分析情况得到了充分应用，已作为预算安排的重要参考依据，100 万元以上绩效重点管理项目的绩效目标申报表已在部门预算公开中向社会全面公开；事后重点绩效评价的第三方专家意见全部专函发文反馈至相关单位予以应用整改并向社会全面公开，绩效评价结果及部门预算评审结果已作为预算安排重要参考依据。	填报项目完成是否验收，具体验收结果，佐证材料为验收报告等。
		档案资料管理情况	2022 年度部门预算评审报告、2022 年市直财政预算项目绩效情况专家评审意见、2021 年重大政策事前绩效评审报告、2020 年度财政支出项目第三方绩效评价报告等材料已归档，合同、发票、验收报告等部分涉及财务支出材料已附作集中核算凭证。	填报会议纪要、合同、市场询价凭证、验收报告、项目关联文件等材料归档情况，原件已附作集中核算凭证的请说明。

	程序合法性、合理性	政府采购情况	通过公开招标，确定了 6 家第三方机构负责 2020-2022 年部门预算评审及绩效管理服务。2021 年已按要求提交政府采购计划及进行政府采购合同备案。	填报项目履行政府采购手续的情况。
		工程招投标情况	本项目不涉及工程招投标情况。	填报需要招投标的工程履行情况。如果项目不涉及工程招投标，需要填写“本项目不涉及工程招投标情况”。
		信息公开情况	根据珠海市财政局部门预决算公开的有关部署，该项目的预算及决算信息已经按要求在珠海市政府网站及珠海市财政局网站上公开。	填报项目信息公开情况，如遴选扶持对象、专项资金管理办法等是否按要求公开，未要求的是否主动公开；如项目资金在部门预算或部门决算中公开的有关情况。
	项目调整情况及报批文件	项目实施过程的调整情况、调整内容	2021 年绩效管理工作经费按照工作量据实开支，由于事前评审和事后评价的工作量不断增加，超出预算金额 299,806 元，在预算准备金及部门预算内其他项目间调剂开支。	填报项目实施过程有关工作内容或项目涉及资金预算调整情况。
		调整报批手续情况	经 2021 年 12 月局党组会研究同意，超出预算金额 299,806 元在预算准备金及部门预算内其他项目间调剂开支。	填报项目预算或支出预算构成调整所履行的调整报批手续，并提供报批依据。
财务管理	内部财务管理	单位内部监管制约措施	该项目严格按照《珠海市财政局机关财务管理制度》予以开支。	填报单位内部互相监管、互相制约的财务管理情况。
	项目投资成本控制措施	项目是否超预算	否	填报项目投资预算总额是否超过预算的有关情况。
		组织可行性论证情况	该项目属于每年开展的经常性项目，已组织可行性论证，该项目	填报应组织可行性论证的项目是

			经过多年的预算绩效评审、涉及财政资金安排的重大政策事前绩效评审和第三方机构事后绩效评价实践，对节约财政资金、提高预算支出的合理性、保障项目支出进度，以及促进财政资金使用效益的提高发挥了积极作用，并形成了财政部门、预算单位、评审专家之间良好的互动合作机制。	否经过可行性论证环节，不强制要求每一个项目都进行可行性论证。如果无须组织可行性论证的项目，需要填写“本项目无须组织可行性论证”。
		市场询价或竞价情况	根据《关于印发〈珠海市财政局绩效管理委托第三方机构服务费用计费标准〉的通知》（珠财[2019]191号）进行公开招标确定第三方机构，并予以支付费用。	填报购置或租赁成本支出是否经过市场询价或竞价的相关情况。
		资源综合利用情况	1. 建立了跨部门联合开展绩效评价的工作机制，联合市人大、市审计及市纪委会同开展重点绩效评价，对财政资金的使用管理形成监管合力；2. 绩效评审与部门预算审核紧密结合，市财政局的绩效管理科与预算科共同密切配合，统一专家评审原则；3. 第三方机构在绩效评审及评价过程中，市财政局积极协调各相关业务科室予以大力支持和配合，提供政策支持和业务指导，提高绩效评审和评价工作效率，提高第三方机构绩效评审意见及评价报告的工作质量；4. 绩效评审及评价所需的会场，均在市财政局内部协调会议室解决，不存在开支浪费的现象。	填报项目实施时是否充分利用或整合了现有资源，如①场地、线路、设备、人力…避免无谓的租赁或购置开支，浪费；②部门内部、不同部门同类项目或现有资源整合综合利用、避免重复投入等。

五、项目绩效目标的完成情况

二级指标	三级指标	填报内容	填报指引
项目总体目标概述	立项预期目标、效果	1.组织第三方机构专家对各单位申报的属于绩效管理重点管理范围项目的预算绩效评审，对项目纳入预算的必要性、预算安排的合理性提出评审意见，为财政支出预算安排提供重要参考依据，降低项目成本，优化财政支出结构，节约财政经费支出，提	概述项目立项计划达到什么目标，取得什么效果

		高项目预算编制的精细化程度和项目预算执行的真实性和可行性，合理安排预算。2.组织第三方机构专家在项目实施后进行重点绩效评价，考核项目绩效目标完成情况，要求项目单位针对存在问题进行整改，形成良好的单位内控管理机制，提高项目管理水平和财政资金使用效益。3.通过项目预决算公开、项目绩效管理目标公开和项目绩效评价结果公开，增加财政支出和项目支出管理的透明度，方便社会各界加强对政府机构业务运行财政资金支出情况的监督，有利于打造公平、高效、负责任的政府机构形象。 4. 组织第三方机构专家对纳入 2022 年部门预算评审的单位的的所有预算项目进行现场评审，对项目纳入预算的必要性、预算安排的合理性提出评审意见，为财政支出预算安排提供重要参考依据，降低项目成本，优化财政支出结构，节约财政经费支出，提高项目预算编制的精细化程度和项目预算执行的真实性和可行性，合理安排预算。	
	项目实际成效	1.2021 年 11 月，结合部门预算编报工作，组织第三方专家对申报纳入 2022 年度预算的 119 个绩效项目进行绩效预算评审，从第三方专家的角度，对项目立项的必要性、预算安排的合理性、项目执行的可行性提出评审意见，项目申报总金额为 30.56 亿元，专家建议核减金额为 3.455 亿元，核减率为 11.3%，降低了项目成本，优化了财政支出结构，节约了财政支出，同时提高了项目预算编制的精细化和项目预算执行的真实性和可行性，合理的安排了财政预算。2.2021 年 4 月-7 月，对 2020 年度已执行完成的绩效重点管理项目，在组织各单位进行项目绩效自我评价的基础上，抽取了产业扶持、生态保护及教育文化 3 类 9 个项目涉及金额为 57.95 亿元进行了重点绩效评价，考核了项目绩效目标的完成情况，事后重点绩效评价的第三方专家意见作为 2022 年部门预算重要参考依据，同时已全部专函发文反馈至相关单位予以应用整改，要求针对专家组发现的问题和建议进行认真整改，并举一反三，有利于单位形成良好的内控管理机制，提高了项目管理水平和财政资金的使用效益。3.2021 年 6-12 月，对 11 个涉及财政资金安排的重大政策开展事前绩效评估，涉及申请预算金额约 15.98 亿元，第三方机构的评估报告所提出的意见和建议，主管部门大都予以采纳应用，并提交市委市政府开展科学决策。4.	概述项目实施后取得的实际成效如何，

		通过 2021 年 3 月份的部门预算公开、项目绩效管理目标公开及 2021 年 8 月份的部门决算公开、项目绩效评价结果公开，增加了财政支出和项目支出管理的透明度，方便了社会各界加强对政府机构业务运行财政资金支出情况的监督，有利于打造公平、高效、负责任的政府机构形象。 5.2021 年 11 月，结合部门预算编报工作，组织第三方专家对纳入 2022 年度部门预算评审的 15 家单位的 383 个项目进行现场评审，从第三方专家的角度，对项目立项的必要性、预算安排的合理性、项目执行的可行性提出评审意见，15 家单位部门预算现场评审的 383 个项目申报总金额 29.35 亿元，专家建议核减金额 5.83 亿元，降低了项目成本，优化了财政支出结构，节约了财政支出，同时提高了项目预算编制的精细化和项目预算执行的真实性和可行性，合理的安排了财政预算。	
产出情况	数量	1.2022 年支出项目预算绩效评审项目总计 119 项，预算绩效评审的项目金额 30.56 亿元。 2.专家重点绩效评价的 2020 年度项目 9 个，金额总计 57.95 亿元。 3.对 11 个涉及财政资金安排的重大政策开展事前绩效评估，涉及申请预算金额约 15.98 亿元。 4.试点开展政府投资项目立项前绩效评估 1 个，涉及项目总投资估算约 5.82 亿元。 5.2022 年部门预算现场评审 15 个预算单位，项目总计 383 项，项目金额 29.35 亿元。	根据项目具体情况填报，如：①设备、软件、线路、场地开发、采购或租赁等；②购买或提供的服务数量；③培训人数、人数，研究课题数，调研次数，组织会议数，办案数，宣传数；④项目受益人数，建筑面积；⑤扶持企业、项目数等。
	质量	1.应提交第三方专家评审的 2022 年预算申报项目和绩效管理项目评审率：100%。 2.专家预算现场评审和预算绩效评审意见的反馈率：100%。 3.第三方专家的评审意见作为预算安排的重要参考依据，财政支出科室和预算科对专家预算评审意见的结果应用率：大于 90%。 4.第三方专家对抽取的 2020 年度重点绩效评价项目完成率：100%。 5.重点绩效评价结果向项目单位的意见反馈率：100%。 6.重点绩效评价项目单位对专家提出问题的整改率：100%。 7.2022 年度支出预算中纳入绩效管理范围的项目绩效管理目标公开率：100%。	根据项目具体情况填报，如：①验收合格率、达标率、办结率；②购买或开发的产品、服务质量；③项目所提供的产品、服务质量；④项目工作任务完成质量；⑤项目实施后获得的嘉奖等。

		1.应提交第三方专家评审的 2022 年部门预算评审项目评审率：100%。 2.专家预算现场评审反馈率：100%。	
	时效	项目完成时效均达到项目预算进度。 1.2021 年单位申报的 2022 年支出项目预算绩效评审时间：2021 年 11 月份。 2.第三方专家对 2020 年度重点绩效评价项目时间：2021 年 4 月份。	填写项目完成时效是否达到项目预算进度。
效益情况	经济效益	1.第三方专家对 2022 年度预算评审项目经费安排的核减金额为 3.455 亿元，核减率为 11.3%。对 2021 年度涉及财政资金安排的重大政策事前绩效评审的建议核减金额为 3.62 亿元，核减率为 22.65%。同时，第三方机构开展重点绩效评价 9 个项目，共涉及预算资金 57.95 亿元，专家建议调整 2021 年预算的 6 个项目，涉及预算项目金额 39.61 亿元，占评价项目预算总额的 68.35%，作为 2022 年度预算安排的重要参考依据，节约了财政资金。 2.本项目公开招标的第三方机构为非营利性机构，除按采购合同约定计提管理费外，其余按规定工作量和费用标准计算支付评审专家劳务报酬，与按项目计算经费由第三方机构包干负责的管理模式相比，本项目的经费节约率：约在 50%以上。 3.通过第三方专家的客观评审，项目单位在申报预算项目时，提供了明细的支出构成和支出计算依据，从而不断提高了支出项目预算安排的合理性和支出执行的准确性，有效地避免了预算资金安排和使用上的浪费。 4.通过预算绩效目标评审，形成了预算安排“以效果为导向”的良性管理机制，项目实施效益和效果不明显的项目不予纳入预算安排，从而不断提高了财政资金的使用效益。 5.项目的预算绩效管理目标成为项目完成后的绩效评价依据，项目单位根据反馈的绩效评价意见，对存在问题进行了整改，并举一反三，加强了对其他支出项目的内控管理和绩效管理，降低了业务成本，避免了支出浪费，提高了项目实施成效。 6.对 15 个预算单位 383 个项目进行现场评审，申报金额 29.35 亿元建议核减 5.83 亿元。评审结果作为 2022 年度预算安排的重要参考依据，节约了财政资金。	根据项目具体情况填报，如：①项目实施过程所需经费成本的节约情况；②项目实施后，对降低能耗，节省费用，减轻负担，或者减少损失的效果；③项目实施对社会投资、金融贷款的杠杆作用；④项目实施对促进相关行业、企业提高效益的作用；⑤促进新经济模式，等

	公共（社会）效益	1.通过第三方机构专家的客观评审，部门预算编制和财政支出安排的透明度进一步提高。 2.通过项目执行后的绩效评价，项目管理单位的项目内部管理机制和项目管理水平得到了进一步完善。 3.通过项目绩效管理目标和绩效评价报告向社会公开，社会各界对财政资金的使用监督力度和方便程度得到了进一步增强。 4.项目绩效管理目标和项目实施效果接受第三方机构专家评审并向社会公开，方便社会各界了解和理解政府机构的运行情况，对打造公平、高效、负责任的政府机构形象的有利程度得到了进一步促进。 5.公共财政“为民理财”、“科学理财”、“阳光理财”，以及财政支出服务于市委、市政府重大决策和经济社会发展大局、服务于公共民生事业的社会认知程度和正面影响程度得到了进一步提升。		指项目实施后对社会公众带来的直接、间接影响，根据项目具体情况填报，如： ①解决……问题；②提高……影响力；③提高劳动效率，行政效率，审批效率；④提高服务水平；⑤带动就业；⑥方便群众；⑦减少社会负面因素；⑧改善生产生活、学习、居住……条件；⑨……工作质量提高，等
	生态效益	本项目不涉及生态效益。		根据项目具体情况确定是否填报，如降低能源损耗；减少污染排放；净化空气、水土；绿化、美化环境等
满意度情况	社会公众或服务对象满意度	接到投诉情况	本项目实施过程中没有接到相关投诉。	填报项目实施过程或实施后是否接到相关投诉的有关情况
		调查满意度	该项目实施效果满意。	填报项目实施效果的满意程度，一般采取社会调查的方式

六、项目实施的累进性影响

二级指标	三级指标	填报内容	填报指引
	取得的经验分析	绩效管理方面：2021 年省财政厅组织对地市预算绩效管理工作的考核中，珠海市在全省综合排名第一。在 2022 年度事前预算绩效评审方面取得的经验分析：一是继续大力推行预算编制精细化管理，促使预算单位在申报项目预算时，更加注重根据项目预期效果来判断是否申报预算，更加注重核查项目预算的计算依据及对支出明细构成进行测算，使财政预算更加	填报项目实施过程中所取得的经验，并进行有关分析。

累进性影响		科学化、精细化。二是紧密结合部门预算开展分类审核，根据项目类型确定评审重点，统一专家评审原则，进一步优化专家评审方式，大规模采用现场评审方式，做细做实专家评审，使得绩效预算评审更加有针对性，更加有效果，评审工作质量不断提升，专家评审意见得到了充分应用，作为预算安排的重要参考依据。三是汇总分析专家评审中发现部分项目的深层次问题并提出有关建议，为预算安排提供决策参考。 预算现场联审方面：对 15 个预算单位 383 个项目进行现场评审，申报金额 29.35 亿元建议核减 5.83 亿元。评审结果作为 2022 年度预算安排的重要参考依据，节约了财政资金。	
	存在的问题分析	按照对标最高最优最好的高度要求，2021 年度我市的绩效管理工作尚存在以下短板：一是“数字财政”与预算绩效管理信息系统衔接需要进一步完善。现有的预算绩效管理信息系统功能模块与珠海特色的预算绩效管理体系相适应，且经过近几年的培训与使用，各部门各单位对现有系统存在一定的使用惯性，迅速切换掌握“数字财政”的操作模式存在一定困难。二是第三方机构参与机制建设有待进一步加强。第三方机构参与机制是全面实施预算绩效管理的重要一环，绩效科始终注重积极培育、引导第三方机构参与预算绩效管理，但在本年的重点绩效评价报告编写过程中，依然存在初稿质量不及预期，需要花时间、下功夫指导机构修改的情况。其原因有二：一方面，对机构的培训与引导仍需往细处去，对报告结构及内容的要求在培训中需要进一步明确。另一方面，机构承接业务人员不稳定，以往的培育成果难以延续。	填报项目实施中存在的问题，包括主观的问题和客观的问题。
	下一步的改进思路和资源优化整合建议	一是积极落实省财政厅的要求，按统一规范做好本地绩效指标库梳理，及时导入“数字政府”公共财政综合管理平台，将现有的预算绩效管理工作流程、工作方法与“数字财政”功能相结合；二是梳理并形成培训要点清单，认真做好事前引导，并积极协调机构，统筹人员安排。同时，完善第三方机构绩效评价（评审）工作质量考核指标体系，加强第三方机构参与机制制度层面的建设。	填报针对存在问题的改进意见或建议，以及项目涉及资源的优化整合建议。

七、对项目预算调整、保留、取消的自评建议

一级指标	二级指标	三级指标		填报指引
项目预算调整、保留或取消	分析项目预算调整、保留或取消的原因	具体建议	调整预算（ ） 保留预算（√） 取消预算（ ）	在“调整预算”、“保留预算”或者“取消预算”的选项中只能选择其中一项。
		原因说明	为认真贯彻市委办、市府办《关于全面实施预算绩效管理的工作方案》，进一步推动和深化我市财政预算绩效管理改革，该项目的经费预算需要继续保障。原因如下：一是根据《珠海市财政预算绩效管理暂行办法》规定，涉及财政资金安排的新政策，或在旧政策基础上大幅度扩大补贴范围、提高补贴标准，且新增财政资金安排达到市政府常务会议研究决定的规定额度以上的，各主管部门应将政策工作内容、预算明细构成、预期绩效目标等资料，提交市财政部门组织第三方机构进行绩效评审后，再上报市级党委、政府决策。二是拟纳入政府投资计划的重大建设项目，在项目相关主管部门出具可行性研究报告后，市发改部门立项审批前，市财政部门将根据项目情况，必要时聘请第三方机构开展项目立项前绩效评估，评估结果供项目立项审批参考。	①填报调整预算的理由，如：政策依据调整或需要调整；市场成本上升或下降；工作内容变化；项目之间资源优化整合；项目资金使用绩效未达到项目实施前预期效果；其他原因（如项目预期绩效目标模糊等）。②填报保留预算的理由，如：政策依据；是否每年度必须发生的经常性项目；项目资金使用绩效是否达到项目实施前预期效果；其他原因。③填报取消项目预算的理由，如：政策到期或可以停止；属于一次性项目已完成；项目资金使用绩效未达到项目实施前的预期效果；其他原因（如项目预期绩效目标模糊等）。

八、项目主管部门的自评结论

对项目的补充说明	无	填报对项目的补充说明即需要说明的其他事项，包括影响项目实施的环境变化情况（政策因素和其他不可抗力因素）等。
项目主管部门组织的评价小组自评得分	97 分 评价人员（不少于 3 人）（签名）：刘佳、李伟、张明、张静、张静	
自评等级	优（√） 良（ ） 中（ ） 差（ ） 项目主管部门负责人（签名）：[Signature] 项目主管部门（公章）： 2022年3月29日	

附件 5:

2021 年度财政支出项目绩效管理自评指标体系

主管部门名称： 珠海市财政局

项目名称： 财政部门预算评审及绩效管理经费

基本指标		具体指标	指标说明	该项分值	自评得分
一级指标	二级指标	三级指标			
收支构成	资金落实情况	资金到位率	实际到位资金/计划投资资金×100%	2	2
		支出安排是否及时	按项目预算支出进度考核实际支出进度	2	2
	实际支出情况	支出依据是否合理	支出是否有计算依据，依据是否合理	3	3
		明细构成是否清晰	考核支出明细构成的填报情况	3	3
过程管理	项目管理措施	集体研究决策情况	考核项目管理集体研究、集体决策，佐证材料包括会议纪要等	2	2
		制定管理制度情况	视项目情况填报，不强制要求每一个项目都制定管理制度	2	2
		制定专项资金管理办法情况	仅针对专项资金要求，提供名称、文号	2	2
		项目完成验收情况	项目完成是否验收，验收结果（附报告）	2	2
		档案资料管理情况	考核会议纪要、合同、市场询价凭证、验收报告、项目关联文件等材料归档情况，原件已附作集中核算凭证的请说明	2	2
	程序合法性、合理性	政府采购情况	项目履行政府采购手续的情况	3	3
		工程招投标情况	工程需要招投标的，履行工程招投标手续的情况	3	3
		信息公开情况	考核信息公开情况，如遴选扶持对象、专项资金管理办法等是否按要求公开，未要求的是否主动公开	2	2
	项目调整情况及报批文件	项目实施过程是否调整	考核项目预算的严谨性。项目预算或支出预算构成调整幅度达 50%以上的，0 分；40%-50%，1 分；30%-40%，2 分；20%-30%，3 分；10%-20%，4 分；10%以下，5 分	5	3
		项目调整报批手续	项目预算或支出预算构成调整幅度达 30%以上的，是否履行调整报批手续，并提供报批依据，不履行的 0 分。	5	5
财务管理	财务管理情况	单位内部监管制约措施	考核单位内部互相监管、互相制约的财务管理情况	3	3

项目 投资 成本 控制 措施	项目是否超预算	考核预算控制结果，指项目投资预算总额	2	2	
	组织可行性论证情况	考核应组织可行性论证的项目是否经过可行性论证环节，不强制要求每一个项目都进行可行性论证	2	2	
	市场询价竞价情况	考核购置或租赁成本支出是否经过市场询价或竞价	2	2	
	资源综合利用情况	考核项目实施时是否充分利用或整合了现有资源，如①场地、线路、设备、人力…避免无谓的租赁或购置开支，浪费；②部门内部、不同部门同类项目或现有资源整合综合利用、避免重复投入等	3	3	
绩效目标	项目总体目标概述	立项预期目标	概述项目立项计划达到什么目标，取得什么效果	5	5
		项目实际成效	概述项目实施后取得的实际成效如何	5	5
	产出情况	数量	根据项目具体情况填报，如：①设备、软件、线路、场地开发、采购或租赁等；②购买或提供的服务数量；③培训班数、人数，研究课题数，调研次数，组织会议数，办案数，宣传数；④项目受益人数，建筑面积；⑤扶持企业、项目数等	4	4
		质量	根据项目具体情况填报，如：①验收合格率、达标率、办结率；②购买或开发的产品、服务质量；③项目所提供的产品、服务质量；④项目工作任务完成质量；⑤项目实施后获得的嘉奖等	4	4
		时效	考核完成时效是否达到项目预算进度	2	2
	效益情况	经济效益	根据项目具体情况填报，如：①项目实施过程所需经费成本的节约情况；②项目实施后，对降低能耗，节省费用，减轻负担，或者减少损失的效果；③项目实施对社会投资、金融贷款的杠杆作用；④项目实施对促进相关行业、企业提高效益的作用；⑤促进新经济模式，等	10（分值不分解，视项目具体情况评分）	9
		公共（社会）效益	指项目实施后对社会公众带来的直接、间接影响，根据项目具体情况填报，如：①解决……问题；②提高……影响力；③提高劳动效率，行政效率，审批效率；④提高服务水平；⑤带动就业；⑥方便群众；⑦减少社会负面因素；⑧改善生产生活、学习、居住……条件；⑨……		

			工作质量提高，等		
		生态效益	根据项目具体情况确定是否填报，如降低能源损耗；减少污染排放；净化空气、水土；绿化、美化环境等		
满意度情况	社会公众或服务对象满意度	接到投诉情况	考核项目实施过程或实施后是否接到相关投诉	3	3
		调查满意度	反映对项目实施效果的满意程度，一般采取社会调查的方式	2	2
项目实施的 累进性影响	取得的经验分析	经验的现实性与可实施性	项目实施过程中取得的经验是否有现实价值，是否具有可实施性和可供借鉴。	3	3
	存在的问题分析	问题的分析透彻性与现实性	是否分析了项目实施中存在的问题，包括主观的问题和客观的问题	3	3
	对项目的改进思路和资源优化整合建议	建议的合理性与可操作性	针对存在问题的改进意见或建议，以及项目涉及资源的优化整合建议，并能在以后年度项目实施中进行操作。	4	4
项目预算调整、保留或取消	分析项目预算调整、保留或取消原因	具体建议及原因说明	说明项目在下一年度预算安排中提出调整预算、保留预算或取消预算的原因： ①调整预算的理由，如：有政策依据调整或需要调整；市场成本上升或下降；工作内容变化；项目之间资源优化整合；项目资金使用绩效未达到项目实施前预期效果；其他原因（如项目预期绩效目标模糊等）。 ②保留预算的理由，如：有政策依据；是否每年度必须发生的经常性项目；项目资金使用绩效是否达到项目实施前预期效果；其他原因。 ③取消预算的理由，如：政策到期或可以停止；属于一次性项目已完成；项目资金使用绩效未达到项目实施前的预期效果；其他原因（如项目预期绩效目标模糊等）。	5	5
综合得分			—	100	97

注：自评等级分4类：95-100分为“优”，85-94分为“良”，75-84分为“中”，74分以下为“差”。请对照自评分数，正确填报自评等级。