

子洲县 2023 年度部门（单位）整体支出 绩效自评报告

部门(单位)名称：子洲县国有资产事务中心



评价方式：部门（单位）绩效自评

评价机构：部门（单位）评价组

报告日期：2024 年 3 月 16 日

子洲县财政局（制）

一、整体支出绩效自评表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 评分标准 | 指标解释 | 分值 | 得分 | 扣分原因 |
|-------------|---------------|------------------|---|---|--|----|-------|
| 投入 (15分) | 预算配置 (15分) | 在职人员控制率 | 以100%为标准。在职人员控制率≤100%，计5分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%。在职人员数：部门(单位)实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门(单位)的人员编制数。 | 5 | 5 | |
| | | “三公经费”变动率 | “三公经费”变动率≤0，计5分；“三公经费”>0分，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | “三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额)/上年度“三公经费”总额]×100%。 | 5 | 5 | |
| | | 重点支出安排率 | 重点支出安排率≥90%，计5分；80%(含)-90%，计4分；70%(含)-80%，计3分；60%(含)-70%，计2分；低于60%不得分。重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出)×100%。 | 重点项目支出：单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出：部门(单位)年度预算安排的项目支出总额。 | 5 | 0 | 无重点支出 |
| 过程 (40分) | 预算执行 (15分) | 预算调整率 | 预算调整率=0，计3分；0-10%(含)，计2分；20%-30%(含)，计0.5分，大于30%不得分。预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。 | 预算调整率：部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策，发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。 | 3 | 2 | 工资调整 |
| | | 支付进度 | 春节前下达全部专项资金的50%。6月底前所有专项资金指标全部下达完，每出现一个专项未按进度完成资金下达扣0.5分，扣完为止。 | 按照相关规定，及时下达。 | 3 | 3 | |
| | | 资金结余 | 无结余，得3分；有结余，但不超过上年结转，得2分；结余超过上年结转，不得分。 | 按照相关规定，足额下达。 | 3 | 3 | |
| | | “三公经费”控制率 | 以100%为标准。“三公经费”控制率≤100%，计6分；每超过一个百分点扣1分，扣完为止。 | “三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%。 | 6 | 6 | |
| | 预算管理 (15分) | 管理制度健全性 | ①已制定或具有预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分；②相关管理制度合法、合规、完整，1分；③相关管理制度得到有效执行，1分。 | 按照相关文件要求，建立健全管理制度。严格执行相关制度。 | 3 | 3 | |
| | | 资金使用合规性 | ①支出符合国家财经法规和财务管理制度的规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。 | 部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。 | 3 | 3 | |
| | | 预决算信息公开性和完善性 | ①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，0.5分；③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分；④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分；⑤基础数据信息和会计信息资料准确，0.5分。 | 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 | 3 | 3 | |
| | | 政府采购执行率 | 政府采购执行率等于100%的，得3分；每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。 | 政府采购执行率=(实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数)×100%。政府采购项目中非预算内安排的项目除外。 | 3 | 3 | |
| | | 公务卡刷卡率 | 公务卡刷卡率达50%以上的，得3分；每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。公务卡刷卡率=公务消费刷卡支出/授权支付*100%。 | 部门(单位)是否按照《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的规定》加强公务卡的使用和管理。 | 3 | 3 | |
| | | 资产管理 (10分) | 管理制度健全性 | ①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2分；②相关资产管理制度得到有效执行，1分。 | 部门(单位)为加强资产管理，规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门(单位)资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。 | 3 | 3 |
| | 资产管理安全性 | | ①资产保存完整；②资产配置合理；③资产处置规范；④资产账务管理合规，帐实相符；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分，扣完为止。 | 部门(单位)的资产是否保存完整，使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况。 | 4 | 4 | |
| | 固定资产利用率 | | 每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。 | 固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100% | 3 | 3 | |
| 产出 (25分) | 职责履行 (25分) | 《政府工作报告》目标任务完成情况 | 年度县委目标责任考核结果评为优秀等次的部门，得17分；良好等次的，得10分；一般等次的，得7分；较差等次的，得0分。 | 统一政法系统各部门的思想和行动，对一定时期内的政法工作作出全局性部署，并督促贯彻落实，组织协调指导维护社会稳定工作 | 25 | 17 | |
| | | 重点工程和重大项目建设完成情况 | 重点工程项目都按时完成得4分，未完成得2分。 | 组织、协调社会治安综合治理工作 | | 4 | |
| | | 单位职能工作 | 履行职责目标任务完成情况优秀的得4分，良好等次的，得2分；一般等次的，得2分；较差等次的，得0分。 | | | 4 | |
| 效果 (20分) | 履职效益 (20分) | 经济效益 | | | 15 | 5 | |
| | | 社会效益 | | | | 5 | |
| | | 生态效益 | | | | 5 | |

| | | | | | |
|---|--------------|---|-------------------------------------|------------|-----------|
| 分) | 社会公众或服务对象满意度 | 95%(含)以上计5分; 85%(含)-95%,计3分; 75%(含)-85%,计1分;低于75%计0分。 | 社会公众或服务对象是指部门(单位)履行职责而影响到的部门、群体或个人。 | 5 | 5 |
| 总分 | | | | 100 | 94 |
| 备注:根据资金支出实际情况,对“三级指标”进行增加或删除,并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化,总分为100分。 | | | | | |

(2021年度)

二、评价小组

| 姓 名 | 职务/职称 | 单 位 | 签 字 |
|----------------|-------|-------------|-----|
| 秦 飞 | 主 任 | 子洲县国有资产事务中心 | |
| 高建国 | 副主任 | 子洲县国有资产事务中心 | |
| 刘小港 | 科 员 | 子洲县国有资产事务中心 | |
| 李 慧 | 科 员 | 子洲县国有资产事务中心 | |
| 评价组组长(签字): | | | |
| 年 月 日 | | | |
| 部门(单位)意见: | | | |
| 部门(单位)负责人(签章): | | | |
| 年 月 日 | | | |

三、评价报告（文字部分）

（一）部门概况

1、部门（单位）性质、人员及资产等基本情况

子洲县国有资产服事务中心是全额拨款的事业单位，单位有事业编制 11 名，实有 18 人，公益性岗位 3 人，退休 3 人，临聘 1 人。2022 年度财政共拨收入 2277.31 万元；支出 2277.31 万元，其中人员经费支出 195.8 万元，办公支出 27.16 万元，项目支出 2054.35 万元

2、当年部门（单位）履职总体目标、根据子洲县财政局制定的工作任务。

一是我单位坚持贯彻中央八项规定及其细则精神，深入查摆“四风”问题，及时召开相关会议，并进行传达部署、制定方案、问题查摆、集中整顿等步骤，切实解决我单位干部作风及中央八项规定方面存在的问题，进一步坚定政治立场、严明政治纪律，不折不扣把上级要求落到实处。

二是资产报废。一年以来，我单位完成固定资产报废一百余宗，残值收入十余万元元并上缴财政。

三是严把审批验收环节。严格按照审批验收程序，对教育系统、卫健系统、乡镇部门等多个单位维修改造工程进行了审批验收、备案管理，同时建立了行政事业单位维修管理台账。

四是经营性资产管理。为确保国有资产保值增值，进一步提高资金使用效益，我单位严格按照上级有关指示要求，加强对经营性国有资产的运营、处置、资产使用收益和处置收益的监管。我县目前经营性资产主要为国有资产房屋租赁，2023 年我单位共收到国有资产房屋租赁收入四十余万元，已全部上缴国库。

五是资产处置。2023 年 4 月 22 日，我单位对法院移交的涉案黄金进行公开拍卖，拍卖金额为 68 万元整，已全部上缴国库。

六是严格资产管理。为保证国有资产管理规范，防止国有资产流失，根据子洲县财政局印发《关于加快推进行政事业单位资产条码化管理工作有关情况的通报》，对全县行政事业单位国有资产实施条码化管理。截至目前为止，全县除个别单位未能及时完成外，其余单位已全部完成条码化管理工作，为贯彻落实资产领域专项整治打下坚实基础。

七是规范管理流程。针对上年度审计问题，我单位进一步规范了资产管理制度，分别建立资产处置台账、维修改造台账、维修备案台账、租赁收入台账、资产移交台账、申请登记册，并结合实际情况制定了《县级行政事业单位通用办公设备和办公家具配置标准》和《关于强化行政事业单位和国有企业国有资产资金集中统一监管的实施方案》，有效的提高了日常办公效率，进一步完善了国有资产资金监管体制，推进了国有资产资金的集中统一监管。

八是严格落实上级工作任务。一是按时完成了全县两百余家行政事业单位2023年资产月报及2022年年报工作，为2023年年报工作打下坚实基础；二是对住建局旧址进行维修改造，用于安排农管站及相关单位办公使用；三是对租赁期已到的中联宾馆8亩土地和东关农贸市场3.6亩土地，已完成了资产评估工作，进入实质性回收阶段，回收资金约一千二百万元；四是完成了钟儒才7·26拆迁房屋和颐和小区门面房南20号置换工作，并上缴置换差价款共计850575.3元；五是网络公司提供颐和小区东9号、10号门面房，用于开展日常业务，保障了全县网络信息的畅通。

3、当年部门（单位）年度整体支出绩效目标（部门预算申报一样）。

2023年我单位积极参加财政部门组织的绩效自评、绩效监控和绩效再评价等相关会议，认真对待绩效自评工作，成立自评小组结合单位实际情况，制定工作方案，严格按照指标进行绩效自评，并且将自评结果在子洲县门户网站进行了

公示。

4、部门（单位）预算绩效管理开展情况。

我单位能从严管理财务收支，从总体情况看，履职情况不错，基本能完成是市财政、县财政下达的各项工作任务，做到严格的会计部门的工作。2023年我单位积极参加财政部门组织的绩效自评、绩效监控和绩效再评价等相关会议，认真对待绩效自评工作，成立自评小组结合单位实际情况，制定工作方案，严格按照指标进行绩效自评。

5、当年部门（单位）预算及执行情况（主要说明资金的来源、使用和结余情况）。

2023年我单位财政拨款收入2277.31万元，，日常公用经费27.16万元，项目经费2054.35万元。总支出2277.31万元，其中人员经费支出195.8万元。

（二）部门（单位）整体支出绩效实现情况

深入学习领会习近平总书记关于总体国家安全观的重要论述讲话精神。深入理论学习组织单位人员对党员的理论知识进行了学习交流。2023年我中心全面完成了预算任务，人员经费按时发放，所有工作和项目有序开展：全年收入2277.31万元，支出2277.31万元，整体支出完成率100%。其中：人员经费支出108.22万元。日常办公经费27.16万元。项目支出2054.35万元。具体包括住建局原办公楼及旧中医院维修55万元，锅炉采购及旧中医院锅炉改造40万元，其他评估、宣传及软件费等支出78.77万元。我中心严格实行预算管理，严格各类经费支出，分管财务领导对经费支出进行财务监督。

（三）部门（单位）整体支出绩效评价等次及绩效完成情况的分析

1、评价结论。

单位整体支出绩效评价94分，优秀等级。

2、绩效分析：分析失分原因，为什么没完成规定的工作任务和约定的绩效目标。

本单位无重大支出，扣了5分，由于工资调整，未能及时调整预算扣除了2分。

（四）部门（单位）整体支出绩效中存在问题及改进措施

1、主要问题及原因分析

通过此次自评，各项绩效目标均已实现，但工作中仍有不足之处，主要体现在

（1）资产管理制度不健全不规范。资产使用效率低下。许多单位存在大量闲置资产，大大降低了国有资产的使用效率。资产使用效率不高一方面使有限的资源不能发挥最大的效能，浪费宝贵的财政资金。资产流失问题比较严重。行政事业单位国有资产流失问题发生在资产管理的各个环节。在购置环节，由于决策失误、经验不足等原因，造成国有资产的大量流失；在资产使用环节，一些单位管理不善，损坏丢失现象时有发生；在资产处置环节，资产流失的渠道更为复杂，如低价出售、无偿出借、收入不入账等。缺少固定资产专人管理。部分单位对固定资产日常管理缺少对固定资产实物登记记账或台账，资产领用及保管没有记录，造成固定资产管理责任不明确。

2、改进的方向和具体措施

针对此次自评发现的问题和原因，我单位应该在以下几个方面进行改进：

（1）、加强对重点部门和重点环节的监督检查力度，确保国有资产的完整性。

（2）、对全县城区各部门的闲置资产实行公开处置，对一些存量的资产要通过招商引资的方式盘活，实现国有资产经营收益。

(3) 提高管理人员的资产管理意识，明确落实资产的管理责任，加强固定资产的盘点及处置工作。加强财会人员的业务培训和学习，不断提高业务素质；规范和完善账务处理，做好固定资产管理的基础工作，做到账账相符，账实相符。

(五) 绩效自评结果拟应用和公开情况

本单位及时公开。