

遂宁市政府国有资产监督管理委员会

关于 2020 年度部门、项目支出绩效自评的报告

市财政局：

根据贵局《关于开展 2021 年部门、项目、政策支出绩效自评工作的通知》（遂财绩〔2021〕3 号）要求，我委组织开展 2020 年度部门、项目支出绩效自评，现呈报《2020 年度部门整体支出绩效报告》等。

遂宁市政府国有资产监督管理委员会

2021 年 7 月 29 日

2020 年度部门整体支出绩效报告

一、部门概况

（一）机构组成

2020 年，遂宁市国资委内设 7 个科室：办公室、党委办公室、政策法规科、资本监管科、考核监管科、发展改革科。

（二）机构职能

遂宁市国资委为市政府工作部门，主要职责是依法监管市属企业的国有资产，指导推进国有企业改革和重组，参与制定国有资本经营预算有关管理制度，负责所监管企业考核分配等工作。

1. 根据市政府授权，依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国企业国有资产法》等法律和行政法规履行出资人职责，监管市属企业的国有资产，加强国有资产的管理工作。

2. 研究拟订国有资产管理的办法和规章制度，依法对县（区）国有资产管理进行指导和监督。

3. 承担监督所监管企业国有资产保值增值的责任，建立和完善国有资产保值增值指标体系，制定考核标准，通过统计、稽核对所监管企业国有资产的保值增值情况进行监管，负责所监管企业工资分配管理工作，制定所监管企业负责人收入分配政策并组织实施。

4. 指导推进国有企业改革和重组，推进国有企业的现代企业制度建设，完善公司治理结构，推动国有经济布局 and 结构的战略性调整。

5. 通过法定程序和市委授权对所监管企业负责人进行任免、考核并根据其经营业绩进行奖惩，建立符合社会主义市场经济体制和现代企业制度要求的选人、用人机制，完善经营者激励和约束制度。

6. 参与制定国有资本经营预算有关管理制度；提出所监管企业年度国有资本经营预算建议草案；组织和监督所监管企业国有资本经营预算的执行；编报所监管企业年度国有资本经营决算草案；负责组织所监管企业上缴国有资本收益。

7. 协调中央、省和外地在遂国有企业改革发展中与地方相关的事宜。

8. 承办市政府交办的其他事项。

（三）人员概况

截止 2020 年末，市国资委行政编制 18 名，实有在编人数 18 人，退休人员 7 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

本部门 2020 年度财政资金收入 3315.12 万元，其中，一般公共预算财政拨款 773.12 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 2542 万元。

（二）部门财政资金支出情况

本部门 2020 年度财政拨款支出 3065.01 万元，其中：基本支出 353.55 万元，项目支出 2711.46 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

1. 部门绩效目标制定

2020 年部门预算中我委包含 4 个部门预算项目：国资国企管理信息技术保障服务、国有企业改革专项经费、国资国企宣传专项经费、设备购置经费。所有预算项目绩效目标要素完整，包括总体目标、项目完成目标、项目效益指标、满意度指标，绩效指标细化、量化至三级指标值。

2. 目标实现

一是国资国企管理信息技术保障服务项目，根据市领导在《遂宁市财政局关于解决“2020 国有企业遂宁行”活动相关经费的请示》（遂财〔2020〕120 号）批示精神，将该笔项目经费 30 万元用于遂宁行活动支出，2020 年未执行该项目。二是国有企业改革专项经费，截止 2020 年底，我委已完成该项目绩效目标包含的所有数量指标。三是国资国企宣传专项经费，截止 2020 年底，我委已完成该项目绩效目标包含的所有数量指标。四是设备购置经费，为满足 2020 年产品设备及系统软件所需资金，我委将其作为预算调整项目调减，2020 年未执行该项目。

3. 预算编制准确

2020 年我委有以下四笔预算调整项目：一是为满足 2020 年产品设备及系统软件所需资金，调减预算 142640 元。二是根据《遂宁市财政局关于下达 2020 年医疗废物处置设施建设项目中央预算内基建投资预算的通知》（遂财建〔2020〕28 号），贵局下达我委 2020 年医疗废物处置设施建设项目中央预算内基建投资预算 3120000 元。三是根据我委《关于拨付“2020 国有企业遂宁行”活动尾款的函》，贵局下达我委 2020 国有企业遂宁行项目经费 603318.4 元。四是根据市财政局关于下达 2020 年国有资本经营预算资金的通知（遂财资产〔2020〕24 号、27 号、38 号），贵局共下达我委 2020 年国有资本预算资金 25420000 元。

除以上四笔预算调整项目外，2020 年我委无预算调剂，年初预算编制准确。

4. 支出控制

我委日常公用经费、项目支出中“办公费”年初预算数 71600 元、决算数 92729.52 元，偏差度 29.51%。“印刷费”年初预算数 20000 元，决算数 12136 元，偏差度 39.32%。“物业管理费、水费、电费”年初预算数 246200 元、决算数 225591 元，偏差度 8.37%。

5. 预算动态调整

2020 年我委绩效监控调整取消额与结余注销额均为零。

6. 执行进度

我委 2020 年 6 月、9 月、11 月实际支出分别为 6025964.25 元、22007759.89 元、22404879.08 元，支出进度分别达到 19.66%、71.80%、73.10%，其中年中支出进度较慢，主要原因为 2020 年国有资本经营预算资金下达时间均为 2020 年下半年。

7. 预算完成情况

截止 2020 年底，我委部门预算项目实际支付 413373.7 元，预算金额 440000 元，预算执行进度 93.95%。

8. 违规记录情况

根据 2020 年度审计监督、财政检查结果，我委未出现部门预算管理方面违纪违规问题。

（二）结果应用情况

1. 绩效自评公开

公开部门决算时，我委按要求将部门整体绩效自评情况一并公开。

2. 评价结果整改

我委通过开展 2020 年度绩效监控，发现个别项目进度缓慢，绩效管理工作中有待加强的问题，并将绩效监控结果应用于改进管理，加快项目资金执行进度。

3. 应用结果反馈

2020 年 12 月 24 日，我委按时报送预算绩效管理工作考核自查报告及相关资料。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

2020 年，我委严格按照年初预算批复认真组织实施，严格执行财经纪律相关管理规定，做到各项收支安排使用符合财政政策的要求，确保了单位正常运行和项目的实施，较好地完成了 2020 年部门预算编制和决算汇总工作，2020 年目标任务基本完成，预算执行情况较好。2020 年部门整体支出绩效自评得分 83.53 分（满分 90 分），详见附件。

（二）存在问题

个别项目进度缓慢，绩效管理工作有待加强。

（三）改进建议

在今后的工作中，我委将按照项目开展进度有计划申请资金及时支付，加强预算绩效管理，增强预算约束力，做好预算项目支出绩效目标及各项绩效指标的细化、量化工作，用好用活各类财政资金，提高财政资金的使用效益。

附件：2020 年度部门整体支出绩效自评表

附件

2020 年度部门整体支出绩效自评表

绩效指标			指标 分值	指标解释	计分标准	自评得分	备注
一级指标	二级指标	三级指标					
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）	10	
		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。	10	
	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。	6	

绩效指标			指标 分值	指标解释	计分标准	自评得分	备注
一级指标	二级指标	三级指标					
		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销额均为零时,得满分。	10	
		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。	8.13	
	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。	9.4	
		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	

绩效指标			指标 分值	指标解释	计分标准	自评得分	备注
一级指标	二级指标	三级指标					
	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)		

部门预算项目支出绩效自评报告

(国有企业改革专项经费)

一、基本情况

(一) 项目概况

起草企业改制立项的请求,对改制企业进行专项财务审计和资产评估,制定改制方案,进入产权交易机构寻求合作方,完善新公司法人治理结构,完成新公司工商注册登记等手续,制度化、常态化推进国资国企安全生产、信访维稳、环保等相关工作。

(二) 项目实施情况

2020 年国有企业改革专项经费项目的实施,确保了国企整合重组稳妥有序地推进。按照“三级架构”改革方案,完成遂宁兴业有限公司公司制改革,完成项管公司等四家企业整合重组,推动天盈公司等四家公司合资组建能源公司兴港燃气公司,牵头组织开展全市供水企业整合工作。

(三) 资金投入使用情况

国有企业改革专项经费年初预算安排 9 万元,2020 年使用 6.97 万元。

(四) 项目绩效目标

2020 年度国有企业改革专项经费项目绩效目标及完成情况详见附件《2020 年度项目支出绩效自评表》。

二、评价工作开展情况

（一）评价组织情况

一是明确由办公室牵头开展 2020 年度绩效评价工作。二是确定评价范围，项目支出绩效评价包括 2020 年市国资委所有部门预算项目。三是制定部门预算项目绩效自评表，梳理各项指标的完成情况。四是汇总分析单位项目支出绩效情况。

（二）评价指标体系

本次项目支出绩效指标体系分为 4 个一级指标，分别为：项目预算执行情况 10 分，产出指标 50 分，效益指标 30 分，满意度指标 10 分。一级指标下各设定了若干个二级指标和三级指标及其分值，共计 100 分。

（三）评价方法

通过召开座谈会听取介绍、核对财务账目、检查档案资料、实地抽查、问卷调查等方式，采用目标评价法、询问查证法、公众评议等方法，现场评价与资料评价相结合，重点查看账目，账实对照，对资金使用进行综合分析，作出总体性评价。

（四）评价标准

本次绩效评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，最终得分由各级评价指标得分加总形成。根据最终得分将评价标准分为四个等级：优（得分 ≥ 90 分），良（ $80 \leq \text{得分} < 90$ 分），中（ $60 \leq \text{得分} < 80$ 分），差（得分 < 60 分）。

三、综合评价结论

2020 年度国有企业改革专项经费项目支出绩效自评分为 97.74 分，评价等级为“优”。具体详见附件《2020 年度项目支出绩效自评表》。

四、绩效评价分析

（一）项目决策情况

从综合评价来看，国有企业改革专项经费项目立项依据充分，设定了各项绩效目标，资金配置合理，整体情况良好。

（二）项目管理情况

从整体评价来看，我委建立了基本能全面覆盖的管理制度，并通过管理制度进行了明确的权责划分，严格执行项目申报制、合同制等。

（三）项目产出情况

从项目产出评价情况来看，国有企业改革专项经费项目 5 个三级产出指标均完成目标，详见附件。

（四）项目效益情况

从项目效益评价情况来看，全市国企经营收入增加值 80439 万元，利润率增长 6.58%，效益指标完成情况较好。

五、存在主要问题

预算绩效管理工作政策性强、专业性强、涉及面广、操作难度大，对于从事此项工作的财务人员具有许多挑战，加上缺乏系统培训，预算绩效管理工作人员的专业性有待加强。

六、相关措施建议

建议财政部门组织相关培训，提升预算绩效管理人员的专业性。

附件：2020 年度项目支出绩效自评表

附件

2020 年度项目支出绩效自评表

项目名称	国有企业改革专项经费				预算类型	一般公共预算 □政府性基金预算 □社会保险基金预算 □国有资本经营预算		
自评得分	97.74		自评等级	优 □良 □中 □差				
主管部门	遂宁市国资委			项目实施单位		遂宁市国资委		
项目资金（万元）				全年预算数	全年执行数	分值	执行率（10%）	得分
	年度资金总额			9	6.97	10	77%	7.74
	其中：当年财政拨款			9	6.97	—	77%	—
	上年结转资金					—		—
	其他资金					—		—

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	年度指标值	实际完成值	自评得分
	产出指标（50%）	数量指标	完成企业整合重组	10	3 家	4 家	10
		质量指标	推动企业进行混改	10	≥1 户	1 户	10
		时效指标	计划完成及时率	10	100%	100%	10
		成本指标	聘请法律顾问	10	≤3 万元	2 万元	10
			中介服务费	10	≤3 万元	2.31 万元	10
	效益指标（30%）	经济效益	国企经营收入增加值	10	≥5 万元	80439 万元	10
		社会效益	提高利润率	10	≥1%	6.58%	10
		可持续性	法制宣传	10	大力宣传，让法治意识深入人心	≥90%	10
	满意度指标（10%）	服务对象满意度指标	企业满意度	10	≥90%	≥90%	10
总分				100	自评得分合计		97.74
其他需要说明的事项		无					

部门预算项目支出绩效自评报告

(国资监管宣传专项经费项目)

一、基本情况

(一) 项目概况

完善国资国企监管体系，加快建设国资监管大数据与企业服务云平台，逐步实现监管信息化全覆盖。深入推进风险管控体系建设，完善风险识别、控制、化解等全过程管理机制，将监管考核与绩效薪酬挂钩，激发国有企业领导人改革创新动能。

(二) 项目实施情况

2020年国资监管宣传专项经费项目的实施，确保了我委在优化人事管理、绩效考核、风险防控等方面作出制度性安排，出台《遂宁市市属国有企业负责人经营业绩考核办法》等考核办法，明确高管人员选拔任用管理办法，出台《遂宁市市属企业领导人员管理办法》《关于市属企业领导人员管理有关事项的通知》，着力推动管人用人制度化、规范化，出台《国资监管提示函工作规则》《国资监管通报工作规则》等，加强国企投融资管理。

(三) 资金投入使用情况

国资监管宣传专项经费年初预算安排5万元，2020年使用4.37万元。

（四）项目绩效目标

2020 年国资监管宣传专项经费项目绩效目标及完成情况详见附件《2020 年度项目支出绩效自评表》。

二、评价工作开展情况

（一）评价组织情况

一是明确由办公室牵头开展 2020 年度绩效评价工作。二是确定评价范围，项目支出绩效评价包括 2020 年市国资委所有部门预算项目。三是制定部门预算项目绩效自评表，梳理各项指标的完成情况。四是汇总分析单位项目支出绩效情况。

（二）评价指标体系

本次项目支出绩效指标体系分为 4 个一级指标，分别为：项目预算执行情况 10 分，产出指标 50 分，效益指标 30 分，满意度指标 10 分。一级指标下各设定了若干个二级指标和三级指标及其分值，共计 100 分。

（三）评价方法

通过召开座谈会听取介绍、核对财务账目、检查档案资料、实地抽查、问卷调查等方式，采用目标评价法、询问查证法、公众评议等方法，现场评价与资料评价相结合，重点查看账目，账实对照，对资金使用进行综合分析，作出总体性评价。

（四）评价标准

本次绩效评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，最终得分由各级评价指标得分加总形成。根据最终得分将评

价标准分为四个等级：优（得分 ≥ 90 分），良（80分 \leq 得分 < 90 分），中（60分 \leq 得分 < 80 分），差（得分 < 60 分）。

三、综合评价结论

2020年度国资监管宣传专项经费项目支出绩效自评分为95.74分，评价等级为“优”。

四、绩效评价分析

（一）项目决策情况

从综合评价来看，国资监管宣传专项经费项目立项依据充分，设定了各项绩效目标，资金配置合理，整体情况良好。

（二）项目管理情况

从整体评价来看，我委建立了基本能全面覆盖的管理制度，并通过管理制度进行了明确的权责划分，严格执行项目申报制、合同制等。

（三）项目产出情况

从项目产出评价情况来看，国资监管宣传专项经费项目4个三级产出指标完成目标，完成情况较好。

（四）项目效益情况

从项目效益评价情况来看，国有资本经营收益上缴21877万元，效益指标完成情况较好。

五、存在主要问题

预算绩效管理工作政策性强、专业性强、涉及面广、操作难

度大，对于从事此项工作的财务人员具有许多挑战，加上缺乏系统培训，预算绩效管理人员的专业性有待加强。

六、相关措施建议

建议财政部门组织相关培训，提升预算绩效管理人员的专业性。

附件：2020 年度项目支出绩效自评表

附件

2020 年度项目支出绩效自评表

项目名称	国有企业改革专项经费				预算类型	一般公共预算 □政府性基金预算 □社会保险基金预算 □国有资本经营预算		
自评得分	97.74		自评等级	优 □良 □中 □差				
主管部门	遂宁市国资委			项目实施单位		遂宁市国资委		
项目资金（万元）				全年预算数	全年执行数	分值	执行率（10%）	得分
	年度资金总额			9	6.97	10	77%	7.74
	其中：当年财政拨款			9	6.97	—	77%	—
	上年结转资金					—		—
	其他资金					—		—

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	年度指标值	实际完成值	自评得分
	产出指标 (50%)	数量指标	完成企业整合重组	10	3 家	4 家	10
		质量指标	推动企业进行混改	10	>=1 户	1 户	10
		时效指标	计划完成及时率	10	100%	100%	10
		成本指标	聘请法律顾问	10	<=3 万元	2 万元	10
			中介服务费	10	<=3 万元	2.31 万元	10
		效益指标 (30%)	经济效益	国企经营收入增加值	10	>=5 万元	80439 万元
	社会效益		提高利润率	10	>=1%	6.58%	10
	可持续性		法制宣传	10	大力宣传，让法治意识深入人心	>=90%	10
	满意度指标 (10%)	服务对象满意度指标	企业满意度	10	>=90%	>=90%	10
总分				100	自评得分合计		97.74
其他需要说明的事项		无					

部门预算项目支出绩效自评报告

(2020 国有企业遂宁行项目)

一、基本情况

(一) 项目概况

2020 国有企业遂宁行由我市和四川省、重庆市国资委联合主办,先后举办国资国企助力成渝地区双城经济圈基础设施建设推进会、投资推介会暨签约仪式。

(二) 项目实施情况

2020 年,在市委、市政府的高度重视和省国资委的悉心指导下,积极融入成渝地区双城经济圈建设“2020 国有企业遂宁行”于 2020 年 7 月 7 日—8 日在我市成功举行,活动聚焦双城经济圈国家战略、凝聚川渝两地国资国企强大力量、搭建政企合作交流全新平台,主题鲜明、成果丰硕,实现了预期效果。

(三) 资金投入使用情况

前期,根据市领导在《遂宁市财政局关于解决“2020 国有企业遂宁行”活动相关经费的请示》(遂财〔2020〕120 号)批示精神,我委将年初预算的国资国企管理信息技术保障服务项目经费 30 万元全部用于 2020 国有企业遂宁行项目支出。2020 年 12 月 23 日,根据我委《关于拨付“2020 国有企业遂宁行”活动尾款的

函》，贵局下达我委活动尾款 603318.4 元。2020 国有企业遂宁行活动全年财政拨款总额 903318.4 元，使用 869581.04 元。

（四）项目绩效目标

2020 国有企业遂宁行项目绩效目标及完成情况详见附件《2020 年度项目支出绩效自评表》。

二、评价工作开展情况

（一）评价组织情况

一是明确由办公室牵头开展 2020 年度绩效评价工作。二是确定评价范围，项目支出绩效评价包括 2020 年市国资委所有部门预算项目。三是制定部门预算项目绩效自评表，梳理各项指标的完成情况。四是汇总分析单位项目支出绩效情况。

（二）评价指标体系

本次项目支出绩效指标体系分为 4 个一级指标，分别为：项目预算执行情况 10 分，产出指标 50 分，效益指标 30 分，满意度指标 10 分。一级指标下各设定了若干个二级指标和三级指标及其分值，共计 100 分。

（三）评价方法

通过召开座谈会听取介绍、核对财务账目、检查档案资料、实地抽查、问卷调查等方式，采用目标评价法、询问查证法、公众评议等方法，现场评价与资料评价相结合，重点查看账目，账实对照，对资金使用进行综合分析，作出总体性评价。

（四）评价标准

本次绩效评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，最终得分由各级评价指标得分加总形成。根据最终得分将评价标准分为四个等级：优（得分 ≥ 90 分），良（ $80 \leq \text{得分} < 90$ 分），中（ $60 \leq \text{得分} < 80$ 分），差（得分 < 60 分）。

三、综合评价结论

2020 国有企业遂宁行项目支出绩效自评分为 99.63 分，评价等级为“优”。具体详见附件《2020 年度项目支出绩效自评表》。

四、绩效评价分析

（一）项目决策情况

从综合评价来看，2020 国有企业遂宁行专项经费项目立项依据充分，设定了各项绩效目标，资金配置合理，整体情况良好。

（二）项目管理情况

从整体评价来看，我委建立了基本能全面覆盖的管理制度，并通过管理制度进行了明确的权责划分，严格执行项目申报制、合同制等。

（三）项目产出情况

从项目产出评价情况来看，2020 国有企业遂宁行项目 4 个三级产出指标均完成目标，详见附件。

（四）项目效益情况

从项目效益评价情况来看，遂宁行活动期间累计签约项目 37 个、投资总额 790 亿元，效益指标完成情况较好。

五、存在主要问题

预算绩效管理工作政策性强、专业性强、涉及面广、操作难度大，对于从事此项工作的财务人员具有许多挑战，加上缺乏系统培训，预算绩效管理人员的专业性有待加强。

六、相关措施建议

建议财政部门组织相关培训，提升预算绩效管理人员的专业性。

附件：2020 年度项目支出绩效自评表

附件

2020 年度项目支出绩效自评表

项目 名称	2020 国有企业遂宁行				预算类型	一般公共预算 □政府性基金预算 □社会保险基金预算 □国有资本经营预算		
自评得分	99.63		自评等级	优 □良 □中 □差				
主管 部门	遂宁市国资委			项目实施单位		遂宁市国资委		
项目资金（万元）				全年预算数	全年执行数	分值	执行率（10%）	得分
		年度资金总额		90.33	86.96	10	96%	9.63
		其中：当年财政拨款		90.33	86.96	—	96%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标 分值	年度 指标值	实际 完成值	自评得分	

	产出指标（50%）	数量指标	项目签约	15	30 个	37 个	15
		质量指标	活动完成	10	“2020 国有企业遂宁行”活动圆满完成	已圆满完成	10
		时效指标	举办时间	10	于 7 月举行	7 月 7-8 日成功举行	10
		成本指标	总成本	15	100 万以内	86.96 万元	15
	效益指标（30%）	经济效益	投资总额	15	700 亿元	790 亿元	15
		社会效益	政企合作交流新平台	15	搭建政企合作交流新平台	已完成	15
	满意度指标（10%）	服务对象满意度指标	企业满意度	10	≥90%	90%	10
总分			100	自评得分合计		99.63	
其他需要说明的事项		无					

专项预算项目支出绩效自评报告

(出资遂发展, 解决市农投公司资金短缺问题)

一、项目概况

(一) 项目基本情况

根据部门来文(请示)(2020)42号关于向可士可公司出借转股债权资金的请示(遂农〔2020〕4号)、遂宁市政府国有资产监督管理委员会关于向可士可出借可转股债权资金的建议意见、遂宁市财政局关于解决市农投公司资金短缺的报告(遂财〔2020〕32号)。在市委市政府的关心与重视下,市国资委出资500万元注入遂宁发展公司解决市农投公司流动资金短缺问题。根据上级相关文件精神,经市农投公司研究,通过签订借款合同以“可转股债权”的方式,实时拨付可士可公司生产经营和反向混改工作资金,目前已全部拨付到位。

(二) 项目绩效目标

1. 项目的主要内容:可士可公司生产经营所需种子、肥料、农药、土地租金、农民工资等,反向混改前期审计、评估、法律顾问等尽职调查。

2. 项目绩效目标:在可士可公司处于资金断链的情况下,保障农民工资及土地租金收入,维持可士可公司正常经营,有序推进反向混改工作。

二、项目资金使用情况

（一）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划情况

计划资金 500 万元，用于维持可士可公司正常经营所需资金 400 万元，用于可士可混改前期费用 100 万元

2. 资金到位情况

2020 年 8 月，市国资委通过遂宁发展公司注入市农投公司 500 万元。

3. 资金使用情况

截止 2021 年 7 月 31 日，向可士可公司出借可转股债权项目共支付金额 519.86 万元，进度如下：

“可士可”可转股债权资金支出明细

单位：万元

日 期	内 容	金 额	凭证号	备 注
2020 年 8 月	安居西眉土地租金	76.2857	15	
	蓬溪 2019 年土地租金	25		
	民工工资	142.3708		
	生产经营费用	106.3435		
2020 年 12 月	苗圃购买砧木种子、草炭土、肥料等	50	21	
2020 年 8 月	混改前期律师服务费	8	26	
2020 年 10 月	混改前期评估费	9	23	
2020 年 10 月	混改前期审计费	11.8	24	
2021 年 4 月	混改前期评估费	1.96	14	
2021 年 6 月	混改前期审计费	6	22	
2021 年 6 月	混改前期产业调查费	14.25	23	
2021 年 6 月	混改前期律师服务费	3	24	
2021 年 7 月	混改前期土地测绘费	14.75		
2021 年 7 月	混改前期林地调查费	22.6		

2021 年 7 月	混改前期律师产业调查费	28.5		按合同已达付款条件，应付未付
合计		519.86		

（二）项目财务管理情况

项目财务管理制度健全，并能严格执行；项目的实际支出符合财经法规和财务管理制度，资金使用合理；各种账务处理及时，会计核算较为规范。

三、项目实施及管理情况

为保证资金落到实处，确保可士可公司持续正常经营和有序推进反向混改，市农投公司根据上级相关文件精神 and 可士可公司的资金计划，按“三重一大”决策程序，开展专题研究，制定管理措施，及时拨付到位。对项目资金按项目单独核算，实行“专款专用，专人管理”不得挤占挪用项目资金。在项目建设中，为了确保资金使用合规，市农投公司指派专人长期对项目的实施定期或不定期的进行现场检查和监督，及时协调解决困难和问题。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

购买了生产经营急需的种子、化肥、包装盒等物资，解决了安居西眉、蓬溪天福村社农民的土地租金、民工工资拖欠问题，完成了反向混改前期审计、评估、测绘、产调、林调、法律等尽职调查。

（二）项目效益情况

该项目实施后，解决了部分土地租金及民工工资，保障了农民的切身利益，保证了可士可公司正常的生产经营，有序推进了反向混改工作，促进了企业良性经营发展。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

项目实施严格按照计划进行，规范资金使用范围，强化资金合理分配。该项目整个建设过程无违规违纪违法行为的出现。

（二）存在的问题

项目顺利实施取得了显著成效，但也存在一些问题，主要表现在：一是市农投公司与可士公司签订的可转股债权借款合同已到期，而可士可公司混改尚未完成，无法制定项目后续管理措施。二是由于可士可公司资金短缺，基地管护不够，产业发展受限。

（三）相关建议

希望政府加大农业产业发展支持力度，形成以企业出产业，以产业助农增收，以农民持续稳定增收确保乡村振兴战略落地见成效。

专项预算项目支出绩效自评报告

(解决其他改制遗留问题)

2020年第二批国资预算92万元共支付33680元，其中拨付放映公司退休职工活动经费18500元，支付离休干部无工作遗孀王亚平2020年生活补贴15180元。

一、项目基本情况

(一) 离休干部无工作遗孀生活补贴

2020年6月12日与2020年12月10日，市委老干局向我委至涵，要求拨付离休干部无工作遗孀王亚平2020年生活补贴共计15180元。

(二) 退休职工活动经费

2020年12月10日，船山区百福社区委员会第四支部向我委递交《关于遂宁市放映公司退休职工活动经费的拨付申请》，申请拨付2020年活动经费18500元。

二、项目资金申报及使用情况

(一) 离休干部无工作遗孀生活补贴

根据市政府办公室对《关于请求解决离休干部无工作遗孀王亚平、杨秀芳定期定额生活补贴的请示》(遂委老〔2011〕38号)的批复情况，以及我委研究决定，从国有资本收益中拨付王亚平

生活补贴，2020年8月14日拨付9680元，2020年12月21日拨付5500元，共计15180元已全额拨付完毕。

（二）退休职工活动经费

2020年12月14日，我委政策法规科建议从国有资本收益中列支放映公司改制退休职工活动经费，经委领导审批同意后，该款项共计18500元已全额拨付完毕。

三、评价结论

款项拨付严格按照计划拨付，资金使用过程中无违纪违规违法行为出现。

专项预算项目支出绩效自评报告

(编制“十四五”国有资本规划项目)

一、基本情况

(一) 项目概况

根据 2020 年 9 月 28 日市国资委研究编制“十四五”规划会议精神,为加强我市国有资本布局规划和国企发展战略的统一协同和有效衔接,由遂宁兴业投资集团公司(以下简称“兴业集团公司”)具体承办,与市国资委共同委托一家专业咨询机构完成遂宁市“十四五”国有资本布局与结构调整规划和兴业集团五年发展战略规划编制工作。

(二) 项目实施情况

为推进“十四五”规划编制工作,做好国资国企“十四五”发展规划,兴业集团公司成立了“十四五”规划编制工作领导小组,牵头梳理集团公司及直属企业“十四五”规划编制思路等工作。同时,由市国资委和兴业集团公司组成考察团,于 2020 年 11 月开始,分别到成都、深圳、北京等 3 家规划编制咨询机构进行考察。根据前期考察情况,并按照《遂宁市市属国有企业中介机构选聘管理试行办法》有关规定,兴业集团公司与市国资委共同委托四川鑫广和招理代理有限公司进行公开招标代理工作,通过公开招

标方式确定了新智领道（北京）国际咨询有限公司作为此次遂宁市“十四五”国有资本布局与结构调整规划和集团公司五年发展战略规划编制服务的中介机构，中标金额 99.99 万元。

（三）资金投入使用情况

该项目预算总金额 100 万元，其中兴业集团公司自筹 72 万元，财政预算“十四五”规划补助经费共 28 万元，专项用于“十四五”国有资本布局与结构调整规划和兴业集团五年发展战略规划编制工作。截至目前，该项目已使用财政资金 7.5961 万元。剩余财政资金 20.4039 万元，待中介机构完成遂宁市“十四五”国有资本布局与结构调整规划和集团公司五年发展战略规划编制工作后，按照合同约定支付剩余款项。

二、评价工作开展情况

按照《遂宁市财政局关于开展 2021 年部门、项目、政策支出绩效自评工作的通知》（遂财绩〔2021〕3 号）要求，兴业集团公司根据项目特点设计了符合项目评价要求的评价指标体系及评价方法，通过开展自评，总结了项目购买服务经验及存在的问题，为来年完整准确编制预算提供了依据。

三、综合评价结论（附评分表）

项目目标申报科学合理，资金使用合规，绩效目标完成情况良好，自评得分 98.60 分（详见下表）。

一级指标	二级指标	指标分值	自评得分
项目决策	程序严密	4	4
	规划合理	4	4
项目实施	分配合理	4	4
	使用合规	4	4
	执行有效	4	4
完成结果	预算完成	4	3
	目标完成	4	4
	违规记录	2	2
项目效果	符合性	10	10
	成长性	10	9.6
社会效益	服务效能	30	30
	运行状况	20	20
合计		100	98.6

四、绩效评价分析

（一）项目决策情况

1. 程序严密。该项目一是根据 2020 年 9 月 28 日市国资委研究编制“十四五”规划会议精神进行立项。二是严格按照《遂宁市市属国有企业中介机构选聘管理试行办法》有关规定，由兴业集团公司与市国资委共同委托一家专业咨询机构，通过公开招标方式确定中标机构。三是项目资金 100 万元来源于兴业集团公司

自筹 72 万元，2020 年第四批国有资本经营预算资金中安排的 28 万元。

2. 规划合理。该项目符合《中共遂宁市委关于制定遂宁市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》（遂委发〔2020〕16 号）要求，项目规划符合趋势发展要求。

（二）项目管理情况

1. 分配合理。据实据效分配，与规划支持方向一致。

2. 使用合规。项目资金严格按照资金用途，专款专用，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

3. 执行有效。项目实施遵守相关法律法规；项目招投标、合同等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、后续服务均已落实到位。

（三）项目产出情况

1. 预算完成情况。已使用财政资金 7.5961 万元，剩余财政资金 20.4039 万元，在中介机构完成遂宁市“十四五”国有资本布局与结构调整规划和集团公司五年发展战略规划编制初稿，待专家会评审后，按照合同约定支付剩余款项。

2. 目标完成情况。中介机构已完成遂宁市“十四五”国有资本布局与结构调整规划和集团公司五年发展战略规划初稿编制工作。

（四）项目效益情况

通过中介机构完成遂宁市“十四五”国有资本布局与结构调整规划和集团公司五年发展战略规划编制工作。一是为研究提出全市国有资本下一阶段规划思路提供依据。二是研究形成遂宁市国有资本布局与结构调整“十四五”规划基本思路，提出“十四五”期间全市国有资本的发展目标、资本布局和调整方向、重点任务和政策措施。三是推动国有资本布局结构优化和资源高效配置，提高国有经济质量效益和整体功能，推动各级国有资本融合发展、优势互补、合作共赢。四是明确兴业集团未来五年发展的战略定位、发展目标、发展重点、主要业务板块、发展路径及策略、措施、方法。制定各专项子规划，如财务与金融服务、资产经营与资本运营、战略发展与产业投资、工程建设等业务子规划和绩效考核、法务风控、人力资源、企业文化、信息化建设等职能子规划。

五、存在主要问题

无。

六、相关措施建议

无。

专项预算项目支出绩效自评报告

(国企业绩考核、专项审计费)

一、基本情况

根据《遂宁市市属国有企业负责人经营业绩考核办法》(遂府办发〔2020〕7号)和《遂宁市市属国有企业负责人年度经营业绩考核细则》(遂市国资〔2020〕150号)规定,公开选聘了中介机构对所属企业上一年度财务情况、经营业绩完成情况、工资总额情况进行审计。

二、项目完成情况

目前,已完成市属一级企业2019年财务决算、经营业绩目标考核工作。工资总额需高管薪酬,高管薪酬业绩考核后,按程序报批审定再兑现高管薪酬,中介机构根据高管薪酬兑现情况汇总才能出具工资总额审计报告。

三、资金使用情况

2020年国企业绩考核、专项审计费预算费用为200000元。目前,已使用89800元,待支付15000元。具体情况如下:

(一)2019年财务决算、经营目标考核、工资总额审计。

2020年3月10日,我委与四川中方会计师事务所有限责任公司签订审计业务约定书。四川中方会计师事务所负责对我委监

管企业 2019 年财务决算、经营业绩目标考核、工资总额执行情况
况进行审计。按合同约定，于 2020 年 11 月 18 日支付四川中方
会计师事务所有限责任公司 35000 元，待工资总额审计结果出具
之后再支付剩余 15000 万元。

（二）遂宁市教育投资有限责任公司执行董事离任审计。

2020 年 9 月 2 日，我委与四川瑞诚润信会计师事务所有限
公司签订审计业务约定书。四川瑞诚润信会计师事务所负责对遂
宁市教育投资有限责任公司执行董事进行离任审计，已完成审计
任务。按合同约定，于 2020 年 10 月 27 日支付审计费用 32800
元。

（三）遂宁市富安资产管理有限责任公司执行董事离任审
计。2020 年 9 月 2 日，我委与四川中方会计师事务所有限责任
公司签订审计业务约定书。四川中方会计师事务所负责对遂宁市
富安资产管理有限责任公司执行董事进行离任审计，已完成审计
任务。按合同约定，于 2020 年 10 月 27 日支付审计费用 22000
元。

三、评价结论

该项目审计过程无违规违纪违法行为。

专项预算项目支出绩效自评报告

(国企培训费用)

一、项目基本情况

为深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神以及习近平总书记对四川工作系列重要指示精神，引导广大国企党组织书记和党务干部增强“四个意识”、坚定“四个自信”、践行“两个维护”，切实提升履职能力，市国资委于 2020 年 11 月 10 日至 11 月 12 日在遂宁市委党校南四楼会议室组织国企党组织书记、党务干部共计 200 人进行培训。

二、项目资金申报及使用情况

项 目	明 细	小 计
南四楼场地租用费	4000 元/天×3 天=12000 元	12000 元
培训用餐费	200 元/人×50 元/餐人×3 餐=30000 元	30000 元
外聘教授授课费	3600×3 人 = 10800 元	10800 元
党校高级讲师	2000 元/人×1 人=2000 元	2000 元
资料费（含文具等）	35 元/套×200 人=7000 元	7000 元
合计	61800 元（含外聘教师授课费 10800 元）	
备注	除授课费外，人均费用为 98 元/人。	

三、评价结论

款项拨付严格按照计划拨付，资金使用过程中无违纪违规违法行为出现。

专项预算项目支出绩效自评报告

(出资天一集团)

一、项目资金使用情况

2020 年 10 月 15 日天一公司收到遂宁市政府国有资产监督管理委员会投资款 350 万元，截至 2021 年 6 月，已将 350 万元全部用于天一公司实施的印刷包装产能项目。其中：2020 年 10 月 28 日支付项目设计费 99 万元，2020 年 11 月 9 日支付项目设备款 261.67 万元。资金使用过程中资金的支付进度、支付依据等合规合法，与预算相符。

二、项目财务管理情况

天一公司财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、评价结论

天一公司在项目实施分配上还存在分配不合理的情况，需在以后严格遵照专项资金管理办法规定，规范使用范围。