
财政项目支出绩效自我评价报告

项目名称：成本核算监测管理

项目单位：郑州市发展和改革委员会机关

主管部门：郑州市发展和改革委员会

2021 年 01 月

目录

一、项目的基本情况..... 2

（一）项目概况..... 2

（二）资金安排和使用情况..... 2

（三）项目绩效目标..... 3

（四）项目实施计划..... 4

二、项目绩效情况分析..... 5

（一）绩效目标完成的指标..... 5

（二）没有完成绩效目标的指标..... 5

（三）未完成绩效目标指标原因解释..... 6

三、改进建议..... 6

（一）对项目管理及实施的建议..... 6

（二）对完善制度保障的建议..... 6

（三）对以后年度项目预算安排的建议..... 6

（四）备注..... 7

附表 1.自评价评分附件表..... 7

一、项目的基本情况

（一）项目概况

根据国家《政府制定价格成本监审办法》和国务院《关于推进价格机制改革的若干意见》，结合我市价格成本工作实际，为了进一步推动我市成本监审工作有效开展，经市主要领导批准，郑州市物价局制定了市本级成本监审引入第三方审核服务暂行办法。

（二）资金安排和使用情况

1. 资金安排情况

项目	行次	合计	财政资金					其他资金			
			小计	中央级	市级	区县级	乡镇级	小计	单位自筹	银行贷款等	社会资本
预算安排	(1)	450000	450000		450000			0			
项目实际投入	(2)	380000	380000		380000			0			
资金到位	(3)	380000	380000		380000			0			
实际支出	(4)	370000	370000		370000			0			
资金结余	(5)=(3)-(4)	10000	10000	0	10000	0	0	0	0	0	0

)										
预算执行率(%)	(6)=(3)/(1)	84.44	84.44	0	84.44	0	0	0	0	0	0
)										
资金到位率(%)	(7)=(3)/(2)	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0
)										
资金实际支出率(%)	(8)=(4)/(3)	97.37	97.37	0	97.37	0	0	0	0	0	0
)										

2. 资金使用情况

项目支出内容	资金情况（单位：元）			财政资金专款专用数
	合计	财政资金支出数	其他资金支出数	
合计	370000	370000	0	0
委托业务费	370000	370000		

（三）项目绩效目标

1. 项目总目标

农产品成本调查任务完成率；成本调查结果置信度；商品和收费定价监审率；

2. 项目年度绩效目标

农产品成本调查任务完成率；成本调查结果置信度；商品和收费定价监审率；

（四）项目实施计划

（1）教育服务行业类（幼儿园、中小学、大学等），其中、小学教育（学生几百到几千） 8000-12000 元/项；大学高等教育（学生数千到数万）20000-25000 元/项； 2 0 1 9 年全市此行业成本监审第三方服务需要 8 项，需资金 1 0 万元；

（2）医疗服务床位费类（医院、社区卫生、养老公寓等），15000-20000 元/项； 2 0 1 9 年全市此行业成本监审第三方服务需要 5 项，需资金 6 万元；

（3）房地产开发行业（廉租房、保障房等），40000-50000 元/项； 2 0 1 9 年全市此行业成本监审第三方服务需要 2 项，需资金 5 万元；

（4）交通运输行业类（轨道交通、高速公路、出租车等），40000-50000 元/项， 2 0 1 9 年全市此行业成本监审第三方服务需要 4 项，需资金 1 0 万元；

（5）市政公用行业类（燃气、供热、供水、供电等），40000-50000 元/项； 2 0 1 9 年全市此行业成本监审

第三方服务需要 5 项，需资金 1 0 万元；

（6）其他行业类（旅游景区、水库、停车场、污水处理等）15000-20000 元/项；2 0 1 9 年全市此行业成本监审第三方服务需要 3 项，需资金 4 万元；全年计划支付比例 6 月份完成 6 1 %，9 月份完成 9 2 %，1 2 月份完成 1 0 0 %。

二、项目绩效情况分析

综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：成本核算监测管理项目绩效自我评价结果为：总得分 99.65 分，属于"优秀"。

（一）绩效目标完成的指标

预算编制合理性；预算资金到位情况；财务管理制度健全性；资金使用规范性；财务监控有效性；合同管理完备性；项目质量可控性；项目管理制度健全性；成本监审数量；价格监审覆盖率；价格监审时效；规范收费单位行为，保护公民和企业合法权益；本级监审部门；价格第三方监审制度健全性；成本调查结果置信度；

（二）没有完成绩效目标的指标

预算执行率；

(三) 未完成绩效目标指标原因解释

财政压缩预算。

三、改进建议

(一) 对项目管理及实施的建议

无

(二) 对完善制度保障的建议

无

(三) 对以后年度项目预算安排的建议

2021 年预算 35 万，2022 年预算 49 万。

(四) 备注

附表 1. 自我评价评分附件表

附表 1. 自我评价评分附件表											
一级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	评分结果	评分标准	数据来源及支持材料（附件）	复核业绩值	复核得分	复核说明	备注
投入和管理目标		20									
		6.66									
	预算执行率	2.22	100%	84.44%	1.87	业绩值为 100% 得满分，每降低 1% 扣权重分的 1%，扣完为止					
	预算编制合理性	2.22	合理	子项目预算内容与项目实际工作内容匹配;总预算细分为具体子项目预算;预算额度测算依据充	2.22	具备要素 1 得 30%权重分，具备要素 2 得 30%权重分，具备要素 3 得 40%权重分。					

				分，数量与产出指标匹配，单价有标准来源							
	预算资金到位情况	2.22	100%	100%	2.22	业绩值为 100% 得满分，每降低 1% 扣权重分的 1%，扣完为止。					
		6.66									
	财务管理制度健全性	2.22	健全	往来资金结算管理相关规定完整;支出管理相关规定完整;收入管理相关规定完整;现金及银行存款管理相关规定完整;财务监督管理相关规定完整;资产管理相关规定完	2.22	具备要素 1 得 50%，其余要素每符合一项增加 6.25%					

				整;采购管理相关规定完整;预算管理相关规定完整;已制定专项资金管理制度或有适用于本项目的财务管理制度							
	资金使用规范性	2.22	合 规	不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;符合项目预算批复或合同规定的用途;项目的重大开支经过评估	2.22	具备1个要素得20%权重分。如果缺要素4或缺要素5本指标不得分。					

				认证;预算资金的拨付有完整的审批程序和手续						
	财 务 监 控有效性	2.22	有 效	已制定或具有相应的财务监控机制;采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段,对资金使用进行监控;按项目进行成本核算,以及项目成本差异情况	2.22	业绩值为3得满分,每降低1扣权重分的33.33%,扣完为止。				
		6.68								
	合 同 管 理完备性	2.22	完 备	合同中有明确、清晰、完整的质量标准或验收标准;	2.22	具备要素1~8得6.25%,具备要素9得50%				

			合 同 双 方 明 确、清晰、完 整;合同履行期 限明确、清晰、 完整;合同支付 方式和支付时 间明确、清晰、 完整;合同有明 确、清晰、完 整的交付方式 及地点;合同标 的物及价格明 确、清晰、完 整;合同生效和 解 除 条 款 明 确、清晰、完 整;合同违约责 任界定明确、 清晰、完整;合 同双方按照合 约定履行							
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

	项目质量可控性	2.22	可控	已制定或具有相应的项目质量要求或标准;采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段;对考核结果及时进行反馈和应用	2.22	业绩值为3得满分,每降低1扣权重分的1/3,扣完为止					
	项目管理制度健全性	2.24	健全	项目管理制度(机制)具备可操作性;项目管理制度(机制)内容完整,覆盖明确的工作计划、工作方法、进度计划、人员配置及项目质量要求或标	2.24	具备要素1得50%权重分,其余要素每符合一项得25%权重分。					

				准;具备适用于 本项目的合法 合规的管理制 度、办法或方 案							
		0									
产 出目标		40									
		13.33									
	成本监 审数量	13.33	27	27	13.33						
		13.33									
	价格监 审覆盖率	13.33	90 %	90%	13.33						
		13.34									
	价格监 审时效	13.34	及 时	及时	13.34						
		0									
效 果目标		30									

		0									
		15									
	规范收费单位行为， 保护公民和企业合法权益	15	效果显著	效果显著	15.0						
		0									
		15									
	本级监审部门	15	90%	90%	15.0						
影响力目标		10									
		5									
	价格第三方监审制度健全性	5	健全	健全	5.0						
		0									
		0									

		0									
		0									
		5									
	成本调查 结果置信 度	5	90 %	90%	5.0						
总 计		100			99.65						
评 价等级		0			优秀						
