

2023 年度天水市财政投资融资服务中心 单位整体支出绩效评价报告

二〇二四年六月二十七日



2023 年度天水市财政投资融资服务中心 单位整体支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）单位职能

根据《天水市机构编制委员会办公室印发关于成立天水市投资担保中心的批复》（天市编办[2000]58 号）文件精神，设立天水市投资担保中心，为副县级全额拨款事业单位。于 2020 年 9 月，根据《天水市机构编制委员会办公室印发关于天水市接待办公室等事业单位更名的通知》（天机编通字[2020]24 号文件批复）“天水市财政投融资管理中心”更名为“天水市财政投资融资服务中心”。隶属于天水市财政局二级单位。该中心的主要职责是：贯彻执行国家、省、市关于政府投融资管理的方针、政策和法律、法规、规章；根据政府批准的投融资计划，指导协调市级投融资平台办理政府投资项目的投融资业务及对资金使用权情况进行监督管理；督促投融资平台及时归集资金；对政府投融资建设项目的投资管理、资金使用和投资效果等事项进行绩效评价。对政府授权投资的国有资产项目及产权进行管理。承担政府与社会资本合作项目咨询培训，维护平台信息，收集整理相关理论与案例分析，开展绩效考评。

（二）组织机构

天水市财政投资融资服务中心内设办公室、投资担保业

务科、债务追偿科 3 个科室。

（三）人员情况

2023 年度，核定编制 13 人，截止 2023 年末单位实有人数 13 人。

二、单位整体支出使用情况

（一）预、决算情况

天水市财政投资融资服务中心 2023 年预算总收入 185.29 万元，为一般公共预算财政拨款，其中：本年度年初预算数 177.84 万元，当年基本支出追加预算 7.45 万元，增加预算支出部分主要是人员工资增加及社会保障费增加。预算总支出 185.29 万元，为一般公共预算基本支出，本年末结转结余 0.00 万元。

我中心 2023 年度决算收入 185.29 万元，为一般公共预算财政拨款，年初结转结余收入 0.00 元。2023 年决算支出 185.29 万元（其中：工资福利支出 175.71 万元占基本支出比例 94.83%，商品和服务支出 7.55 万元占基本支出比例 4.07%，对个人和家庭的补助支出 2.03 万元占基本支出比例 1.10%），为一般公共预算基本支出，本年末结转结余 0.00 万元。我中心 2023 年度基本支出中的工资福利支出主要用于职工基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、社会保障费支出；商品和服务支出主要用于中心办公费、印刷费、邮电费、差旅费、工会经费和福利费支出；对个人和家庭的补助主要用于

职工的退休费、医疗费补助、奖励金支出。

天水市投融资服务中心年初预算 177.84 万元，当年支出 185.29 万元，其中：

(1) 一般公共服务支出年初预算数为 144.45 万元，支出决算数为 141.36 万元，完成年初预算的 97.86%，决算数小于预算数的主要原因是我单位严格执行财经纪律，规范财务收支行为，缩减经费支出。

(2) 社会保障和就业支出年初预算数为 16.36 万元，支出决算为 22.14 万元，完成年初预算的 100%，决算数大于预算数的主要原因是在职人员增加，清算退休人员职业年金此项费用增加。

(3) 卫生健康支出年初预算数为 7.48 万元，支出决算为 7.79 万元，完成年初预算的 100.0%。决算数大于预算数的主要原因是在职人员增加此项费用增加。

(4) 住房保障支出年初预算数为 9.54 万元，支出决算为 14.01 万元，完成年初预算的 100.0%。决算数大于预算数的主要原因是在职人员增加，在职人员正常晋升、职务晋升、此项费用增加。

(二) “三公”经费情况

2023 年“三公”经费车辆运行维护费预算 2.00 万元。2023 年一般公共预算财政拨款决算“三公”经费车辆运行维护费 1.61 万元，未超预算。

(三) 资产情况

截至 2023 年 12 月 31 日，天水市财政投资融资服务中心资产总额 2,255.54 元，负债合计 0.00 元，净资产合计 2,255.54 元。

三、评价基本情况

(一) 评价概述

根据《天水市财政局印发关于开展 2023 年度部门和财政绩效评价工作的通知》（天财绩[2024]9 号）文件，对天水市财政投资融资服务中心 2023 年度单位整体支出进行绩效评价。

为全面加强预算管理，优化资源配置，提升财政资金科学化、精细化管理水平，通过绩效评价进一步树立“讲绩效、重绩效、用绩效”和“花钱必问效，无效必问责”的绩效管理理念，促进预算部门整体绩效管理，提高单位履职效能和资金使用效益。根据国家政策法规和本单位工作实际情况，中心运行成本、“三公经费”是否财尽其作，以此开展本次绩效评价项目。

(二) 绩效目标及指标完成情况

总体绩效目标完成情况：(1)配合经建科对市级政府和社会资本合作存量项目分类情况进行了梳理，截至 2023 年 12 月底，市本级财政部 PPP 项目信息平台管理库项目 9 个，

项目投资总额约为 433 亿元；累计完成投资 253 亿元。已经建成投入运营的项目 3 个，在建项目 5 个，未开工项目 1 个。

一是完成市本级在库 PPP 项目的数据更新，汇总上报全市 PPP 已入库项目的基本情况和已退库项目退库原因、时间等情况。

二是根据财政部关于 PPP 审计问题整改要求及省财政厅统一安排部署，认真开展全市 PPP 项目规范性核查工作。采取查阅资料、实地抽查项目实施情况等方式，对市级在库的 7 个 PPP 项目从项目前期准备阶段、项目招标采购阶段和项目实施阶段三个阶段 21 方面逐项开展核查，省级抽查市级 2 个项目（甘肃天水国际陆港市政基础设施、天水市乡村振兴南北两山片区基础设施项目），市级自行开展核查剩余 7 个项目。并对核查项目基本情况、存在问题及核查建议上报省财政厅。三是对 PPP 项目建设期及运营期政府履约情况进行清查上报。建设期政府履约情况主要从政府已出资额、未出资额和未出资原因等方面进行统计；运营期政府履约情况从以前年度政府履约可行性缺口补助情况和当期年度政府履约可行性缺口补助情况等方面进行统计。（2）做好中心后勤保障工作。一是完成了事业法人年检。二是完成财务各类

报表编报及收支核算。(3)完成工资审批及职工“五险一金”核定缴费工作。

(三)绩效评价

我中心 2023 年根据年初工作计划,积极履行职责职能,强化管理,我中心一般公共预算安排的基本支出基本保障了我中心正常的工作运转,较好地完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理,不断健全内部管理制度,单位整体支出管理情况得到了提升。一是大力提倡勤俭节约,坚持把有限的经费用在投资融资工作中。二是科学合理编制经费预算,结合单位实际需要,按标准、按项目科学认真编制部门预算。三是严肃财经纪律,严格执行财务制度,坚持先有预算、后有支出,预算执行方面支出总额基本控制在预算总额以内。严格控制“三公”经费支出,合理压缩“三公”经费支出。四是建立了固定资产管理制度,定期进行了资产盘点和资产清理。

对“2023 年度天水市财政投资融资服务中心部门整体支出项目”绩效情况进行评价。本项目评价总得分 96 分,绩效评级为“优”。

四、存在的主要问题

因单位整体支出的资金安排和使用上具有不可预见性,在科学设置预算绩效指标上还需进一步加强。

五、下一步工作措施

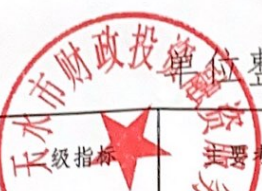
1. 加强政策学习，提高思想认识。认真学习《预算法》等相关法规、制度，细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强内部机构的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制；编制范围尽可能地全面、不漏项，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控制。

2. 加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为，提高财务信息质量。

附件3

单位整体支出绩效评价问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策方面存在的问题	1		
	2		
	...		
资产管理方面存在的问题	1		
	2		
	...		
项目实施方面存在的问题	1		
	2		
	...		
项目产出方面存在的问题	1		
	2		
	...		
项目效益方面存在的问题	1		
	2		
	...		
其他问题	1		
	2		
	...		
备注:			



单位整体支出绩效评价指标体系评分表

一级指标	二级指标	主要考核内容	评价要素	得分
1部门规划 (10分)	1.1绩效目标	绩效目标科学、合理	绩效目标充分反映部门规划，绩效目标科学、合理	5.0
	1.2预算保障	对部门战略及绩效目标的保障	与部门年度的任务数或计划数相对对应，与本年度部门预算资金相欧配	5.0
2运行成本 (10分)	2.1基本经费成本	财政供养人员控制情况	在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%	2.5
		人均公用经费变动情况	[（本年度“公用经费”总额-上年度“公用经费”总额）/上年度“公用经费”总额]×100%	2.5
		“三公经费”变动情况	[（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%	2.5
	2.2项目经费成本	核心业务投入产出情况	制定高效的业务管理办法，工作有计划、有时间安排、年度计划有明确的人员安排、年度计划有明确的资金安排	1.5
3管理效率 (30分)	3.1预算管理	预算编制情况	预算编制依据科学、合理的方法形成，符合相关政策法律规定	5.0
		预算执行情况	年度收支预算的实际执行、年度收入和支出的管理应在符合相关规定的基础上，保证高效率执行应主动向社会公开年度预决算信息，搭建社会公众参与预决算管理的途径和平台，自觉接受人大和社会各界监督	5.0
	3.2资产管理	资产管理的健全性	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	5.0
			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	5.0
	3.3业务管理	业务管理情况	资产账务管理合规，帐实相符	5.0
4履职效能 (30分)	4.1年度目标	年度目标完成情况	标准化体系建设工作的开展情况和取得提成效，依据部门业务制定高效的业务管理办法	4.0
		年度目标及时完成情况	本年预算执行率=（本年度预算支出数/本年度预算数）×100%	10.0
	4.2重点工作	重点工作的办结情况	在规定时限内及时完成的实际目标数与计划目标数的比率	10.0
6可持续发展能力 (10分)	6.1管理机制改革	服务机制改革	年度重点工作实际完成数与交办或下达数的比率	10.0
		行政管理机制改革	履行职责服务社会、服务市场的管理机制改革创新的情况	2.0
	6.2创新驱动发展	人才支撑	在机构、职能、权力、责任、程序法定化以及明确事权和相应的支出责任等方面进行的机制改革创新	2.0
		科技支撑	引进的人才对部门工作可持续发展的支撑情况	2.0
7服务对象满意度 (10分)	7.1服务对象满意度	服务对象满意度	引进的先进技术对部门工作可持续发展的支撑	2.0
		管理对象满意度	服务对象对部门服务的满意度	5.0
合计			100分	96.0
加加分项 (10分)	加分项	获中央、省、市表彰情况	按次计算，一次加一分。事项不重复，累计加分最多2分，加分后总值不超过100分	0.0
	减分项	重大问题问责情况、对第三方机构绩效评价配合情况	按次计算，一次扣一分。事项不重复，累计扣分最多8分，扣分后总值不低于0分	0.0
合计				96.0