

2022年度深圳市罗湖区财政局部门决算

目 录

第一部分：深圳市罗湖区财政局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：深圳市罗湖区财政局2022年度部门决算表

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：深圳市罗湖区财政局2022年度部门决算情况 说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市罗湖区财政局概况

一、部门主要职责

贯彻执行国家、省、市财政、税收、行政事业单位国有资产管理、会计管理、政府采购等方面的方针政策、法律法规规章和有关制度，制定我区相关实施办法和制度；拟订我区有关财税政策、规划及财政预算管理制度，经批准后组织实施；负责本级财政收支管理；实施财政国库管理制度；监管区属机关事业单位财务活动；负责本区预算绩效管理；监管政府采购活动；管理本区地方政府债务；负责政府投资项目资金和财务管理；管理本区会计事务工作；负责本区政府合同监管工作；负责财政投资评审工作。

二、部门机构设置

深圳市罗湖区财政局（以下简称：我局）为罗湖区政府直属正处级财政全额拨款行政单位，内设8个科室，分别是：办公室、预算科、国库科、行政事业财务管理科、基建财务管理科、会计事务和资产管理科、财政监督和预算绩效管理科、政府采购管理办公室；下设2个事业单位，分别是：深圳市罗湖区政府合同履行检查中心及深圳市罗湖区财政投资评审中心，2个下属事业单位均为非独立核算单位。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我局2022年部门决算编报范围的单位共3个，包括深圳市罗湖区财政局和2个事业单位。下属事

业单位分别是：深圳市罗湖区政府合同履行检查中心及深圳市罗湖区财政投资评审中心，均为非独立核算单位，与局本级统一核算，按照部门决算编报要求，合并编制本部门决算。

第二部分：深圳市罗湖区财政局2022年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：深圳市罗湖区财政局

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	5,098.87	一、一般公共服务支出	31	3,827.66
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	0.61	八、社会保障和就业支出	38	631.03
	9		九、卫生健康支出	39	94.72
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	13.40
	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	532.07
	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

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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
	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	5,099.48	本年支出合计	57	5,098.87
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	0.02	年末结转和结余	59	0.63
总计	30	5,099.51	总计	60	5,099.51

注：1. 本表反映部门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。

收入决算表

部门：深圳市罗湖区财政局

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	5,099.48	5,098.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.61
201	一般公共服务支出	3,828.27	3,827.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.61
20106	财政事务	3,812.14	3,811.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.61
2010601	行政运行	1,577.14	1,576.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.61
2010602	一般行政管理事务	493.85	493.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	74.54	74.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	637.45	637.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	0.39	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,028.77	1,028.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	16.13	16.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	16.13	16.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	631.03	631.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	631.03	631.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	260.28	260.28	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	182.18	182.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	188.57	188.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	94.72	94.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	78.65	78.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	78.65	78.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	16.07	16.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	16.07	16.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	13.40	13.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	13.40	13.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	13.40	13.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
221	住房保障支出	532.07	532.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	532.07	532.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	206.58	206.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	325.49	325.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：深圳市罗湖区财政局

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	5,098.87	2,887.85	2,211.02	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3,827.66	1,646.10	2,181.55	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	3,811.53	1,646.10	2,165.42	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,576.53	1,576.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	493.85	69.57	424.28	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	74.54	0.00	74.54	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	637.45	0.00	637.45	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	0.39	0.00	0.39	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,028.77	0.00	1,028.77	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	16.13	0.00	16.13	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	16.13	0.00	16.13	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	631.03	631.03	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	631.03	631.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	260.28	260.28	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	182.18	182.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	188.57	188.57	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	94.72	78.65	16.07	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	78.65	78.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	78.65	78.65	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	16.07	0.00	16.07	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	16.07	0.00	16.07	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	13.40	0.00	13.40	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	13.40	0.00	13.40	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	13.40	0.00	13.40	0.00	0.00	0.00

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
221	住房保障支出	532.07	532.07	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	532.07	532.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	206.58	206.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	325.49	325.49	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：深圳市罗湖区财政局

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	5,098.87	一、一般公共服务支出	33	3,827.66	3,827.66	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	631.03	631.03	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	94.72	94.72	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	13.40	13.40	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	532.07	532.07	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

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
	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
	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	5,098.87	本年支出合计	59	5,098.87	5,098.87	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	5,098.87	总计	64	5,098.87	5,098.87	0.00	0.00

注：本表反映部门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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：深圳市罗湖区财政局

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	5,098.87	2,887.85	2,211.02
201	一般公共服务支出	3,827.66	1,646.10	2,181.55
20106	财政事务	3,811.53	1,646.10	2,165.42
2010601	行政运行	1,576.53	1,576.53	0.00
2010602	一般行政管理事务	493.85	69.57	424.28
2010604	预算改革业务	74.54	0.00	74.54
2010605	财政国库业务	637.45	0.00	637.45
2010608	财政委托业务支出	0.39	0.00	0.39
2010699	其他财政事务支出	1,028.77	0.00	1,028.77
20132	组织事务	16.13	0.00	16.13
2013299	其他组织事务支出	16.13	0.00	16.13
208	社会保障和就业支出	631.03	631.03	0.00
20805	行政事业单位养老支出	631.03	631.03	0.00
2080501	行政单位离退休	260.28	260.28	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	182.18	182.18	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	188.57	188.57	0.00
210	卫生健康支出	94.72	78.65	16.07
21011	行政事业单位医疗	78.65	78.65	0.00
2101101	行政单位医疗	78.65	78.65	0.00
21099	其他卫生健康支出	16.07	0.00	16.07
2109999	其他卫生健康支出	16.07	0.00	16.07
213	农林水支出	13.40	0.00	13.40
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	13.40	0.00	13.40
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	13.40	0.00	13.40

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
221	住房保障支出	532.07	532.07	0.00
22102	住房改革支出	532.07	532.07	0.00
2210201	住房公积金	206.58	206.58	0.00
2210203	购房补贴	325.49	325.49	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：深圳市罗湖区财政局

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	2,414.32	302	商品和服务支出	134.72
30101	基本工资	203.65	30201	办公费	18.78
30102	津贴补贴	1,171.83	30202	印刷费	0.18
30103	奖金	161.20	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	95.47	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	182.18	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	188.57	30207	邮电费	6.28
30110	职工基本医疗保险缴费	76.54	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	3.66
30112	其他社会保障缴费	2.11	30211	差旅费	0.22
30113	住房公积金	206.58	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	32.52
30199	其他工资福利支出	126.19	30214	租赁费	0.04
303	对个人和家庭的补助	332.72	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.45
30302	退休费	260.28	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	68.62	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	3.82	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	13.05
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	20.50
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.47

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
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	24.20
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	11.39
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	0.00
			310	资本性支出	6.09
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	6.09
			31003	专用设备购置	0.00
			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
			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
			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
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2,747.04		公用经费合计	140.81

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：深圳市罗湖区财政局

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：本表反映部门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。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：深圳市罗湖区财政局

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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：深圳市罗湖区财政局

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维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
7.00	0.00	5.00	0.00	5.00	2.00	3.47	0.00	3.47	0.00	3.47	0.00

注：本表反映部门本年度“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。

第三部分：深圳市罗湖区财政局2022年度部门决算情况说明

一、2022年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

深圳市罗湖区财政局2022年度总收入5,099.51万元，其中本年收入5,099.48万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入5,098.87万元，比上年决算数减少752.36万元，下降12.9%，主要变动情况：1. 预算管理一体化系统上线后，减少了国库支付手续费等经费；2. “智慧财政”系统已正式上线，现仅需部标系统改造系统服务费，相应费用减少。

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0.61万元，比上年决算数增加0.61万元，增长--（基数为0，不可比），主要变动情况：本年度收到2022年度代扣代收代征税退付手续费。

（二）年度支出总体情况

深圳市罗湖区财政局2022年度总支出5,099.51万元，其中本年支出5,098.87万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,887.85万元, 比上年决算数增加182.26万元, 增长6.7%, 主要变动情况: 一是2022年度我局年中追加两位同志的丧葬抚恤金及遗属生活补助经费; 二是因履职需要, 本年度办公设备购置量有所增加。

2. 项目支出2,211.02万元, 比上年决算数减少934.62万元, 下降29.7%, 主要变动情况: 1. 预算管理一体化系统上线后, 减少了国库支付手续费等经费; 2. “智慧财政”系统已正式上线, 现仅需部标系统改造系统服务费, 相应费用减少。

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、2022年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2022年度财政拨款收入说明

深圳市罗湖区财政局2022年度财政拨款收入合计5,098.87万元。其中: 一般公共预算财政拨款收入5,098.87万元, 比上年决算数减少752.36万元, 下降12.9%; 主要变动情况: 1. 预算管理一体化系统上线后, 减少了国库支付手续费等经费; 2. “智慧财政”系统已正式上线, 现仅需部标系统改造系统服务费, 相应费用减少; 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0%; 主要变动情况: 上下年度持平, 无增减变动; 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0%; 主要变动情况: 上下年度持平, 无增减变动。

(二) 2022年度财政拨款支出说明

深圳市罗湖区财政局2022年度财政拨款支出合计5,098.87万元。其中: 一般公共预算财政拨款支出5,098.87万元, 比年初预

算数增加192.89万元，增长3.9%；主要变动情况：2022年度我局年中追加了专项债券的发行费用；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0%；主要变动情况：上下年度持平，无增减变动；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0%；主要变动情况：上下年度持平，无增减变动。

三、2022年度财政拨款“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

深圳市罗湖区财政局2022年度“三公”经费财政拨款支出决算为3.47万元，完成全年预算7万元的49.6%，比上年决算数增加1.15万元，增长49.6%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成全年预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为3.47万元，完成全年预算5万元的69.4%，比上年决算数增加1.15万元，增长49.6%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成全年预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车运行维护费支出决算为3.47万元，完成全年预算5万元的69.4%，比上年决算数增加1.15万元，增长49.6%；公务接待费支出决算为0万元，完成全年预算2万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%。

2022年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：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。

2022年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：因我局一般公务用车车辆使用年限较久，车辆老化，运行成本较上年有所增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出3.47万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出3.47万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出3.47万元，公务用车保有量为3辆，主要用于支付我局3辆一般公务用车的日常运行及维修（护）费等支出。2022年度，我局公务用车保有量为3辆，国有资产占有情况中的统计车辆为1辆，差异2辆，差异主要原因是：我局使用的公务用车中，仅有1辆为我局产权车辆，另外2辆为区机关事务管事局调配使用，未完成调拨程序，由我局承担日常运行经费。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于我局按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）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0次，接待人数共0人。主要包括：我局2022年度未发生公务接待事项。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022年度本部门机关运行经费支出140.81万元，比上年决算数减少18.75万元，下降11.8%。主要增减变动情况是：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制机关运行经费开支。

（二）政府采购支出情况说明

2022年度本部门政府采购支出总额608.97万元，其中：政府采购货物支出16.44万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出592.53万元。授予中小企业合同金额562.1万元，占政府采购支出总额的92.3%，其中：授予小微企业合同金额256.15万元，占授予中小企业合同金额的45.6%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的92.1%。

（三）国有资产占用情况

截至2022年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，其他用车1辆，其他用车主要是我局在用的综合保障一般公务用车。单位价值100万元以上的设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效管理开展情况

绩效管理工作总体情况。 根据财政预算绩效管理要求，我局组织对2022年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目10个，二级项目14个（其中：二级项目预算准备金作为单位应急资金，按绩效评价要求，不纳入二级项目自评范围，故二级项目绩效自评涉及金额不包含预算准备金24.83万元），共涉及资金2,186.19万元，占一般公共预算项目支出总额的98.9%；组织对2022年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%；组织对2022年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

共组织对财政管理工作经费（子项名称为：监督和绩效工作经费）1个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出

74.54万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，2022年度深圳市罗湖区财政局“财政监督和预算绩效管理工作经费”项目立项依据充分、立项手续规范，绩效目标设置合理，绩效指标明确；投入管理到位且及时，资金使用合规性较高，组织管理架构合理且分工明确，管理制度执行率高，预算执行率未达预期；项目产标，完成情况较好，且单位整改落实出方面，我局除事前绩效评估项目数量未达到年初设定25个的目标，其余重点绩效评价项目、监督检查开展次数以及出具报告等数量总体上已达到计划目标，完成情况较好，且单位整改落实比例、被评价单位对评估或评价建议采纳率、自查自纠和重点检查单位完成比例达到100%，工作时效和产出成本方面未出现问题；项目效益方面，我区预算绩效管理水平和被评价单位履职效能及内部管理水平和资金使用效益、被检查单位会计信息质量都得到不同程度的提升，且各单位人员基本满意，未收到监督和绩效方面的投诉。

组织局本级开展整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出5,098.87万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，2022年度，我局根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）积极开展预算绩效管理工作，将预算绩效管理的意识贯穿于日常工作中，进一步增强预算绩效管理效能，逐步建立“预算决策有评估、预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”的预算绩效管理机制。年初，积极对年度新增项目从立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性和筹资合规性等方面对项目进行论证，加强事前绩效评估的审

核、把关。年中，按照区财政局相关工作部署，从预算执行进度、绩效目标实现程度对项目执行“双监控”，并将监控结果呈送至上级主管部门，加强项目执行管控，提高财政资金使用效率。年终，按照区财政局相关文件要求开展绩效评价工作，综合考核各预算指标的完成情况，检查和分析预算执行中存在的问题，加强评价结果应用。

绩效自评结果。 我局2022年度开展了部门整体支出及党政事务、后勤保障、疫情防控工作经费等13项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数5,412.77万元，执行数5,098.87万元，完成预算的94.2%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，牢牢把握“双区”驱动、“双区”叠加、“双区”示范重大历史机遇，树立“经营城市”改革理念，拓宽财政资金保障渠道，强化对城区资源要素的统筹配置，围绕“产业激发新动能，服务提升新活力”，以财政资金风险防范底线，以财政财务大数据共享为抓手，坚持“数字+科技”赋能高质量发展，全面推进“数字政府、智慧财政”建设，实现财政可持续发展，为打造社会主义现代化可持续发展先锋城区提供坚强的财政保障。发现的问题及原因主要是：一是预算编制的口径与实际执行出现误差。按照现行的预算编制原则，人员经费和日常公用经费都是按照上年度九月份的工资表反映的人数安排，而实际执行中单位工作人员往往有变动或流动。二是预算编制的分类和实行执行出现脱节。预算编制的功能分类与经济分类不够细化，而实际支出中的情况更加多元化和明细化，出现了分类不一致的情况。三是部门整体支出不能很好的对比支出与成果，投入与产出效果，进而很难有

针对性的发现问题，分析问题，提出解决方案。下一步改进措施主要是：一是增强绩效管理理念。在管理和使用预算资金的过程中，我局将更加突出资金使用绩效，做到“花钱必问效”。加强与财政绩效科的沟通协调，按照绩效评价原则，开展资金安全性、规范性的监督，确保专项资金的使用符合绩效管理要求。二是完善财务管理制度。在资产方面要完善资产管理制度。构建完整的资产管理的制度体系，是做好资产管理工作的重点。我们要从配套制度的制订入手，加强制度创新，逐步建立和完善的资产管理制度体系，以保障国有资产安全完整。在资产清查和信息统计工作的基础上，借助现代信息技术手段，全面、及时掌握单位资产动态信息，对资产购置、调拨、处置进行全程动态管理。

财政管理工作经费项目绩效自评综述：全年预算数为265.34万元，执行数为231.95万元，完成预算的87.4%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是通过集中汇审培训保障了各单位预算项目的编报及时性，提高了财政预算编制的效率；有效提升填报信息的准确性；实现指导各预算单位编制部门预算，有效保障部门预算编制工作正常开展。二是加大政府采购监督管理力度，降低廉政风险，提高政府采购透明度；严肃查处各种违法违纪案件，保持查办案件高压态势，形成有力震慑。发现的问题及原因主要是：该项目支出绩效情况较为理想，专家论证的次数及司法鉴定次数目标存在偏差。主要是专家论证的次数与我局政府采购举报、投诉以及行政处罚等案件的实际需要相关，2022年度我局开展一次专家论证。下一步改进措施主要是：将2022年度预算执行经验应用到往后年度同类项目的预算编制工作中，更加科学合理地编制预算。

地方政府专项债券发行工作经费项目绩效自评综述：全年预算数为68.9万元，执行数为68.9万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：根据专项债券发行有关工作要求，制定《实施方案》并聘请会计师事务所、法律事务所对《实施方案》开展专项评价，确保我区2022年地方政府专项债券发行成功。发现的问题及原因主要是：该项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申请时所设定的各项绩效目标，暂未发现存在问题。下一步改进措施主要是：将2022年度预算执行经验应用到往后年度同类项目的预算编制工作中，更加科学合理地编制预算。

对口帮扶工作经费项目绩效自评综述：全年预算数为13.4万元，执行数为13.4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：为落实中央扶贫办的精准帮扶要求，保障派驻干部顺利开展工作。发现的问题及原因主要是：该项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申请时所设定的各项绩效目标，暂未发现存在问题。下一步改进措施主要是：将2022年度预算执行经验应用到往后年度同类项目的预算编制工作中，更加科学合理地编制预算。

离退休干部管理和服务项目绩效自评综述：全年预算数为1.5万元，执行数为1.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：通过及时完成离退休老干部慰问活动，有效提升离退休老干部幸福感。发现的问题及原因主要是：该项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申请时所设定的各项绩效目标，暂未发现存在问题。下一步改进措施主要是：将2022年度预算执行经验应用到往后年度同类项目的预算编制工作中，更加科

学合理地编制预算。

法律事务项目绩效自评综述：全年预算数为86万元，执行数为86万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：规范采购单位的合同签订行为，对政府合同进行备案核准，政府合同备案受理率大大提高。发现的问题及原因主要是：该项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申请时所设定的各项绩效目标，暂未发现存在问题。下一步改进措施主要是：将2022年度预算执行经验应用到往后年度同类项目的预算编制工作中，更加科学合理地编制预算。

党政事务项目绩效自评综述：全年预算数为5.87万元，执行数为3.53万元，完成预算的60.1%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：通过及时完成党建活动，有效提高党员凝聚力。发现的问题及原因主要是：该项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申请时所设定的各项绩效目标，暂未发现存在问题。下一步改进措施主要是：将2022年度预算执行经验应用到往后年度同类项目的预算编制工作中，更加科学合理地编制预算。

疫情防控工作经费项目绩效自评综述：全年预算数为16.07万元，执行数为16.07万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：提高防疫工作人员积极性，确保对工作人员的关爱工作落到实处。发现的问题及原因主要是：该项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申请时所设定的各项绩效目标，暂未发现存在问题。下一步改进措施主要是：将2022年度预算执行经验应用到往后年度同类项目的预算编制工作中，更加科学合理地编制预算。

后勤保障项目绩效自评综述：全年预算数为29.6万元，执行

数为21.25万元，完成预算的71.8%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：完成2020至2022年度档案整理归档工作；已完成本局档案的收集、整理、保管、鉴定和统计工作；已协助各科室做好文件材料的整理和立卷归档工作。发现的问题及原因主要是：该项目支出绩效情况较为理想，采购成本目标存在偏差，由于按合同要求支付进度款，未达时序。下一步改进措施主要是：将2022年度预算执行经验应用到往后年度同类项目的预算编制工作中，更加科学合理地编制预算。

财政资金管理项目绩效自评综述：全年预算数为686万元，执行数为646.59万元，完成预算的94.3%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是完成全区国库集中支付业务，及时缴纳银行手续费，确保财政资金及时支付和清算，提高财政资金运行效率和使用效益；二是及时缴纳VPN联网费用，确保预算单位正常使用国库集中支付系统；三是完成智慧财政系统建设阶段性工作，并确保系统正常运行。发现的问题及原因主要是：该项目支出绩效情况较为理想，采购成本目标存在偏差，是由于部门预算调整调剂。下一步改进措施主要是：将2022年度预算执行经验应用到往后年度同类项目的预算编制工作中，更加科学合理地编制预算。

其他管理事务项目绩效自评综述：全年预算数为406.58万元，执行数为384.2万元，完成预算的94.5%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是确保辖区行政事业单位全面完成内部控制建设工作，深入推进单位加强内部控制体系建设；二是统筹开展内控工作，指导单位完善内部控制制度、加强制度实施力度，提升单位内部治理水平，规范内部权力运行，促进依法行政；三是开展干部人员疗养活动，提升荣誉感和幸福感；通过及时完成

离退休老干部慰问活动，有效提升离退休老干部幸福感；四是通过及时发放辅助性人员工资，有效提高我局辅助性人员的工作积极性，确保各项辅助性事务顺利完成。发现的问题及原因主要是：该项目支出绩效情况较为理想，国有资产年报、月报汇总梳理及内控报告汇总梳理单位数量指标存在偏差，是由于2022年度存在新增民转公学校，同时部分单位存在与主管部门合并核算等变动情况，导致实际报送月报单位较预算绩效指标少，截至2022年底，我区填报国有资产月报的单位为220家；辅助性人员保障人数及采购成本指标存在偏差，是因新增辅助性人员，按程序向区财政部门追加经费。下一步改进措施主要是：将2022年度预算执行经验应用到往后年度同类项目的预算编制工作中，更加科学合理地编制预算。

财政投资评审项目绩效自评综述：全年预算数为742.08万元，执行数为679.87万元，完成预算的91.6%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：全年完成委托协审业务110个项目，送审金额527,005.35万元，审核金额499,858.76万元，核减金额27,146.59万元，核减率5.15%；二是对社会中介机构出具的审核报告进行审核监督，完成项目110个，同时对每次中介服务进行履约评价。参与预算、结决算项目工程造价管理，完成项目121个。开展了2021-2022年度协审单位履约的考核，评选出1家优秀、3家良好、5家合格中介机构。发现的问题及原因主要是：该项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申请时所设定的各项绩效目标，暂未发现存在问题。下一步改进措施主要是：将2022年度预算执行经验应用到往后年度同类项目的预算编制工作中，更加科学合理地编制预算。

离退休干部管理和服务项目绩效自评综述：全年预算数为14.63万元，执行数为14.63万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：通过及时完成离退休老干部慰问活动，有效提升离退休老干部幸福感。发现的问题及原因主要是：该项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申请时所设定的各项绩效目标，暂未发现存在问题。下一步改进措施主要是：将2022年度预算执行经验应用到往后年度同类项目的预算编制工作中，更加科学合理地编制预算。

合同履约监督检查及评价项目绩效自评综述：全年预算数为96.6万元，执行数为18.3万元，完成预算的18.9%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：检查的2022年度金额1000万以上的集中采购项目抽查率达到50%以上。发现的问题及原因主要是：预计完成合同履约检查的数量、经确定能检查的2021年金额一千万以上的集中采购项目抽检率及采购成本指标存在偏差，主要原因是：一是受疫情影响，大部分被检查单位需要兼顾疫情防控相关工作，没有充足时间配合中心检查工作；二是部分中心工作人员抽调下沉街道、社区参与疫情防控相关工作，导致检查工作进度落后。下一步改进措施主要是：督促业务科室及时跟进项目开项情况，对项目执行情况偏离度及时监控，发挥财政资料效益最大化。

以部门为主体开展的重点绩效评价结果。2022年度，我局开展了“财政管理工作经费”项目的重点绩效评价工作，从评价情况结果来看，财政监督和预算绩效管理工作的顺利完成，一是进一步提高绩效管理的效率与水平，提升预算绩效评价质量，提高被评价单位履职效能、内部管理水平以及资金使用效益；二是对财

政资金进行资金检查，保障资金合理使用，提高被检查单位会计信息质量。总体来说，被检查和评价单位基本满意。

项目支出绩效自评表

项目编码：	440303221071500000000	项目名称：	财政管理工作经费	绩效自评年度：	2022		
实施单位：	深圳市罗湖区财政局本级	一级预算单位：	深圳市罗湖区财政局本级				
资金使用情况							
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分
项目资金(元)	年度资金总额	2653440.00	2653440.00	2319500.00	10	87.41	8.74
	其中：当年财政拨款	2653440.00	2653440.00	2319500.00	—	—	—
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
项目目标完成情况							
年度总体目标	预期目标				* 实际完成情况		
	目标1：通过集中汇审培训保障了各单位预算项目的编报及时性，提高了财政预算编制的效率；有效提升填报信息的准确性；实现指导各预算单位编制部门预算，有效保障部门				目标1：通过集中汇审培训保障了各单位预算项目的编报及时性，提高了财政预算编制的效率；有效提升填报		

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	* 实际完成值	* 分值	* 得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标 (50分)	故障排除率	≥95%	100%	3	3	
		部门预算编制协助工作完成率	100%	100%	3	3	
		专家论证次数	≥12次	1次	3	1	专家论证的次数与我局政府采购举报、投诉以
		司法鉴定次数	≥3次	0次	3	1	司法鉴定的次数与我局政府采购举报、投诉以
		实行部门决算工作单位数量及编报政府部	≥220家	232家	3	3	
		系统运维工作完成率	100%	100%	3	3	
		各项工作完成率	100%	100%	3	3	
		事前绩效评估项目数	≥25个	10个	3	3	
		重点绩效评价项目数	≥5个	5个	3	3	
		监督检查工作开展次数	2-3次	2次	3	3	
		质量指标	单位整改落实比例	> 95%	100%	3	3
	立案案件办结率		100%	100%	3	3	
	编制数据准确率		≥95%	100%	3	3	
	及时响应系统故障		3日之内	及时	3	3	
	被评价单位对评估或评价建议采纳率		80%	100%	2	2	

		时效指标	案件办理时限	≤3月	≤3月	2	2	
			工作完成时效	按上级部门及相关要求完成	按时完成	2	2	
		成本指标	采购成本	263.75万元	231.95万元	2	2	
效益指标 (30分)		经济效益指标			不适用	0	0	
		社会效益指标	政府采购廉政建设水平	有所提高	有所提高	6	6	
			被评价单位履职效能及内部管理水平	有所提升	有所提升	6	6	
			单位会计信息质量	有所提升	有所提升	6	6	
		生态效益指标			不适用	0	0	
		可持续影响指标	加大政府采购监管力度，营造阳光透明公	长效	长效	6	6	
			逐年加强部门预算编制的规范性	有效	有效	6	6	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	行政执法决定被行政复议、被行政诉讼	≤3次	1次	4	4		
		财政部门操作系统满意度	≥90%	100%	3	3		
		预算单位及业务科室满意度	≥90%	100%	3	3		
	其他满意度指标			不适用	0	0		
总分						100	94.74	—

项目支出绩效自评表

项目编码：	440303221071502505001	项目名称：	地方政府专项债券发行工作经费	绩效自评年度：	2022		
实施单位：	深圳市罗湖区财政局本级	一级预算单位：	深圳市罗湖区财政局本级				
资金使用情况							
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分
项目资金(元)	年度资金总额	0.00	689000.00	689000.00	10	100	10
	其中：当年财政拨款	0.00	689000.00	689000.00	—	—	—
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
项目目标完成情况							
年度总体目标	预期目标				* 实际完成情况		
	目标：根据专项债券发行有关工作要求，制定《实施方案》并聘请会计师事务所、律师事务所对《实施方案》开展专项评价，确保我区2022年地方政府专项债券发行成功。				我区2022年地方政府专项债券发行成功。		

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	* 实际完成值	* 分值	* 得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	法律意见书完成率	100%	100%	10	10		
			财务评估报告完成率	100%	100%	10	10		
		质量指标	财务评估报告规范性	规范	规范	10	10		
			专项债券实施方案审核通过率	100%	100%	10	10		
		时效指标	完成债券发行材料准备工作	市财政局专项债务发行计划前10个工作日	按时完成	5	5		
		成本指标	采购成本	≤68.9万元	68.9万元	5	5		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	不适用		不适用	0	0		
		社会效益指标	市财政局下达债券额度利用率	100%	100%	30	30		
		生态效益指标	不适用		不适用	0	0		
		可持续影响指标	不适用		不适用	0	0		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	项目单位满意度	≥90%	100%	10	10		
		其他满意度指标			不适用	0	0		
		总分					100	100	—

项目支出绩效自评表

项目编码：	440303210301500002535	项目名称：	对口帮扶工作经费	绩效自评年度：	2022		
实施单位：	深圳市罗湖区财政局本级	一级预算单位：	深圳市罗湖区财政局本级				
资金使用情况							
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分
项目资金(元)	年度资金总额	134000.00	134000.00	134000.00	10	100	10
	其中：当年财政拨款	134000.00	134000.00	134000.00	—	—	—
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
项目目标完成情况							
年度总体目标	预期目标				* 实际完成情况		
	为落实中央扶贫办的精准帮扶要求，保障派驻干部顺利开展工作。				已保障派驻干部顺利开展工作。		

年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	* 实际完成值	* 分值	* 得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	对口帮扶工作完成率	100%	100%	15	15	
		质量指标	对口帮扶补助经费发放准确率	100%	100%	15	15	
		时效指标	按照工作计划, 及时开展对口帮扶工作。	一年	一年	10	10	
		成本指标	采购成本	13.4万元	13.4万元	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
		社会效益指标	对口帮扶工作开展情况	有效保障	有效保障	30	30	
		生态效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
		可持续影响指标			不适用	0	0	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	对口帮扶对象满意度	≥90%	100%	10	10	
其他满意度指标				不适用	0	0		
总分						100	100	—

项目支出绩效自评表

项目编码：	440303221071516605000	项目名称：	离退休干部管理和服 务	绩效自评年 度：	2022		
实施单位：	深圳市罗湖区财政局本级	一级预算单位：	深圳市罗湖区财政局本级				
资金使用情况							
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（ %）	得分
项目资金（元）	年度资金总额	0.00	15000.00	15000.00	10	100	10
	其中：当年财政拨款	0.00	15000.00	15000.00	—	—	—
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
项目目标完成情况							
年度总体目标	预期目标				* 实际完成情况		
	通过及时完成离退休老干部慰问活动，有效提升离退休老干部幸福感。				已开展离退休老干部慰问活动。		

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	* 实际完成值	* 分值	* 得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	离退休老干部慰问次数	≥1次	2次	15	15		
		质量指标	离退休老干部慰问覆盖率	100%	100%	15	15		
		时效指标	根据慰问工作安排，及时开展慰问工作。	及时开展	已开展	10	10		
		成本指标	采购成本	支出不高于预算金额	1.5万元	10	10		
	效益指标 (30分)	经济效益指标			不适用	0	0		
		社会效益指标	离退休老干部幸福感	有所提升	有所提升	30	30		
		生态效益指标			不适用	0	0		
		可持续影响指标			不适用	0	0		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	离退休老干部满意度	≥90%	100%	10	10		
		其他满意度指标			不适用	0	0		
		总分					100	100	—

项目支出绩效自评表

项目编码：	440303210301500000548	项目名称：	法律事务	绩效自评年度：	2022		
实施单位：	深圳市罗湖区财政局本级	一级预算单位：	深圳市罗湖区财政局本级				
资金使用情况							
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分
项目资金(元)	年度资金总额	860000.00	860000.00	860000.00	10	100	10
	其中：当年财政拨款	860000.00	860000.00	860000.00	—	—	—
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
项目目标完成情况							
年度总体目标	预期目标			* 实际完成情况			
	进一步规范采购单位的合同签订行为，对政府合同进行备案核准，力争政府合同备案受理率达到100%。			规范采购单位的合同签订行为，对政府合同进行备案核准，政府合同备案受理率大大提高。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	* 实际完成值	* 分值	* 得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	1、合同备案核准500个；	2500个	合同备案核准668个，	10	10		
		质量指标	对不符合项一次性告知采购单位率	≥95%	100%	10	10		
			通知采购单位对合同不符合采购文件进行	≥95%	100%	10	10		
		时效指标	单位上传合同后三个工作日内反馈审核意	三个工作日	三个工作日内	10	10		
		成本指标	采购成本	86万元	86万元	10	10		
		效益指标 (30分)	经济效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
	社会效益指标		政府合同签订质量	有所提高	有所提高	15	15		
			规范政府合同签订行为	逐步规范	逐步规范	15	15		
	生态效益指标		不适用	不适用	不适用	0	0		
	可持续影响指标		不适用	不适用	不适用	0	0		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	采购单位满意度	≥90%	100%	10	10		
		其他满意度指标			不适用	0	0		
		总分					100	100	—

项目支出绩效自评表

项目编码：	440303210301500002534	项目名称：	党政事务	绩效自评年度：	2022		
实施单位：	深圳市罗湖区财政局本级	一级预算单位：	深圳市罗湖区财政局本级				
资金使用情况							
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分
项目资金(元)	年度资金总额	58700.00	58700.00	35304.00	10	60.14	6.01
	其中：当年财政拨款	58700.00	58700.00	35304.00	—	—	—
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
项目目标完成情况							
年度总体目标	预期目标				* 实际完成情况		
	通过及时完成党建活动，有效提高党员凝聚力。				已开展党建活动。		

年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	* 实际完成值	* 分值	* 得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	党建工作完成率	100%	100%	15	15	
		质量指标	党建活动参与率	100%	100%	15	15	
		时效指标	按照工作计划, 及时开展党建活动。	一年	一年	10	10	
		成本指标	采购成本	5.87万元	3.53万元	10	6	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
		社会效益指标	党建工作完成情况	有效保障	有效保障	30	30	
		生态效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
		可持续影响指标			不适用	0	0	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	党员满意度	≥90%	100%	10	10	
其他满意度指标				不适用	0	0		
总分					100	92.01	—	

项目支出绩效自评表

项目编码：	440303210301500002200	项目名称：	疫情防控工作经费	绩效自评年度：	2022		
实施单位：	深圳市罗湖区财政局本级	一级预算单位：	深圳市罗湖区财政局本级				
资金使用情况							
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分
项目资金(元)	年度资金总额	0.00	160700.00	160700.00	10	100	10
	其中：当年财政拨款	0.00	160700.00	160700.00	—	—	—
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
项目目标完成情况							
年度总体目标	预期目标				* 实际完成情况		
	提高防疫工作人员积极性，确保对工作人员的关爱工作落到实处。				按时开展关爱工作		

年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	* 实际完成值	* 分值	* 得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	保障防疫工作人员人数	21人	55人	15	15	
		质量指标	发放准确率	100%	100%	15	15	
		时效指标	工作完成及时性	100%	100%	10	10	
		成本指标	支出进度达标率	100%	100%	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
		社会效益指标	提高防疫工作人员工作积极性	效果显著	效果显著	30	30	
		生态效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
		可持续影响指标			不适用	0	0	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	保证工作人员满意度	100%	100%	10	10	
其他满意度指标				不适用	0	0		
总分					100	100	—	

项目支出绩效自评表

项目编码：	440303210301500000619	项目名称：	后勤保障	绩效自评年度：	2022		
实施单位：	深圳市罗湖区财政局本级	一级预算单位：	深圳市罗湖区财政局本级				
资金使用情况							
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分
项目资金(元)	年度资金总额	296000.00	296000.00	212493.00	10	71.79	7.18
	其中：当年财政拨款	296000.00	296000.00	212493.00	—	—	—
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
项目目标完成情况							
年度总体目标	预期目标				* 实际完成情况		
	完成2020至2022年档案整理归档工作；做好本局档案的收集、整理、保管、鉴定和统计工作；协助各科室做好文件材料的整理和立卷归档工作。				已完成2020至2022年档案整理归档工作；已完成本局档案的收集、整理、保管、鉴定和统计工作；已协助各		

年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	* 实际完成值	* 分值	* 得分	偏差原因分析及改进措施	
	年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	整理档案年份数量	2年	2年	15	15	
质量指标			提供专业、有效的技术服务,使我单位档	100%	100%	15	15		
时效指标			在合同规定时间内	一年	一年	10	10		
成本指标			采购成本	45万元	21.25万元	10	5	按合同要求支付进度款	
效益指标 (30分)		经济效益指标	不适用	不适用	不适用	10	10		
		社会效益指标	不适应	不适应	不适用	10	10		
		生态效益指标	不适用	不适用	不适用	10	10		
		可持续影响指标	不适用		不适用	0	0		
满意度指标 (10分)		服务对象满意度指标	档案管理科室满意度	≥90%	95%	10	10		
		其他满意度指标			不适用	0	0		
		总分					100	92.18	—

项目支出绩效自评表

项目编码：	440303210301500002522	项目名称：	财政资金管理	绩效自评年度：	2022		
实施单位：	深圳市罗湖区财政局本级	一级预算单位：	深圳市罗湖区财政局本级				
资金使用情况							
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分
项目资金(元)	年度资金总额	8390000.00	6860000.00	6465932.65	10	94.26	9.43
	其中：当年财政拨款	8390000.00	6860000.00	6465932.65	—	—	—
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
项目目标完成情况							
年度总体目标	预期目标				* 实际完成情况		
	1.完成全区国库集中支付业务，及时缴纳银行手续费，确保财政资金及时支付和清算，提高财政资金运行效率和使用效益；				1.完成全区国库集中支付业务，及时缴纳银行手续费，确保财政资金及时支付和清算，提高财政资金运行效率		

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	* 实际完成值	* 分值	* 得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	实行财政国库集中支付单位数量	≥240家	262家	10	10		
			罗湖区“智慧财政”市区一体化系统运维	100%	100%	10	10		
		质量指标	实现国库集中支付单位覆盖率	100%	100%	5	5		
			罗湖区“智慧财政”市区一体化系统正常运行	≥95%	100%	5	5		
			罗湖区“智慧财政”市区一体化系统故障	≥95%	100%	5	5		
		时效指标	资金拨付按每月及时拨付	一年	一年	5	5		
			及时响应系统故障	1天内响应	一天	5	5		
		成本指标	采购成本	839万元	646.95万元	5	4	预算调整	
		效益指标 (30分)	经济效益指标	通过项目的实施，提高财政资金的监督和	有效提高	有效提高	10	10	
			社会效益指标	资金使用效益情况	有效提高	有效提高	10	10	
	确保资金及时到位，增加资金使用效率。			有效增加	有效增加	10	10		
	生态效益指标		不适用	不适用	不适用	0	0		
	可持续影响指标				不适用	0	0		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	资金安全监管机制健全性	健全	健全	0	0		
			预算单位及业务科室满意度	≥90%	100%	10	10		

		其他满意度指标			不适用	0	0	
	总分					100	98.43	—

项目支出绩效自评表

项目编码：	440303210301500002357	项目名称：	其他管理事务	绩效自评年度：	2022		
实施单位：	深圳市罗湖区财政局本级	一级预算单位：	深圳市罗湖区财政局本级				
资金使用情况							
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分
项目资金(元)	年度资金总额	3775800.00	4065800.00	3842045.00	10	94.5	9.45
	其中：当年财政拨款	3775800.00	4065800.00	3842045.00	—	—	—
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
项目目标完成情况							
年度总体目标	预期目标				* 实际完成情况		
	目标1：确保辖区行政事业单位全面完成内部控制建设工作，深入推进单位加强内部控制体系建设。				1：确保辖区行政事业单位全面完成内部控制建设工作，深入推进单位加强内部控制体系建设。		

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	* 实际完成值	* 分值	* 得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	国有资产月报汇总梳理及内控报告汇总梳理	223家	220家	3	1	由于2022年度存在新增民转公学校，同时部	
			协助各单位完成内控报告工作完成率	100%	100%	3	3		
			辅助性人员保障人数	22人	26人	3	3	新增辅助性人员	
			相关培训开展次数	≥1次	2次	3	3		
			干部人员保障人数	28人	28人	4	4		
			行政事业单位国有资产年报汇总梳理单位	245家	246家	4	4	由于2022年国有资产年报工作为报送2021	
		质量指标	辅助性人员经费发放准确率	100%	100%	4	4		
			健康管理对象覆盖率	100%	100%	4	4		
			国有资产报告数据准确率	≥90%	100%	4	4		
			内控报告合格率	≥95%	100%	4	4		
			协助各单位完成内控报告工作完成率	100%	100%	4	4		
		时效指标	相关工作完成时间	一年	一年	5	5		
		成本指标	采购成本	377.58万元	384.20万元	5	4	因新增辅助性人员，按程序向区财政部门追加	
			经济效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
				保障国有资产不流失	有效保障	有效保障	7	7	

	效益指标 (30分)	社会效益指标	提高各行政事业单位 履职能力	有效提高	有效提高	7	7	
			重视干部慰问、学习 工作，提升干部幸福	有所提升	有所提升	8	8	
			辅助性事务完成及时 率	100%	100%	8	8	
		生态效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
	可持续影响指标			不适用	0	0		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	100%	10	10	
		其他满意度指标			不适用	0	0	
总分						100	96.45	—

项目支出绩效自评表

项目编码：	440303210301500002610	项目名称：	财政投资评审	绩效自评年度：	2022		
实施单位：	深圳市罗湖区财政局本级	一级预算单位：	深圳市罗湖区财政局本级				
资金使用情况							
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分
项目资金(元)	年度资金总额	6120800.00	7420800.00	6798670.15	10	91.62	9.16
	其中：当年财政拨款	6120800.00	7420800.00	6798670.15	—	—	—
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
项目目标完成情况							
年度总体目标	预期目标				* 实际完成情况		
	目标1：保障财政资金及非财政性国有资金安全 目标2：规范政府及非财政性国有资金投资行为				一、全年完成委托协审业务110个项目，送审金额527005.35万元，审核金额499858.76万元，核减金额		

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	* 实际完成值	* 分值	* 得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	全年预计完成协审项目个数, 出具审核报	≥55个	110个	10	10		
		质量指标	协审项目初稿合格率	≥95%	100%	5	5		
			协审项目调整稿合格率	≥95%	100%	5	5		
			协审项目终稿合格率	≥95%	100%	5	5		
		时效指标	预算项目受理相应时间	≤3个工作日	≤3个工作日	5	5		
			结算项目受理相应时间	≤5个工作日	≤5个工作日	5	5		
			决算项目受理相应时间	≤5个工作日	≤5个工作日	5	5		
		成本指标	采购成本	742.08万元	679.87万元	10	9		
		效益指标 (30分)	经济效益指标	保障财政资金及非财政性国有资金安全	有效保障	有效保障	5	5	
				督促提高中介机构审核质量	有效督促	有效督促	5	5	
	提高建设资金的使用效益			有效提高	有效提高	5	5		
	社会效益指标		规范政府及非财政性国有资金投资行为	有效规范	有效规范	15	15		
	生态效益指标		不适用	不适用	不适用	0	0		
	可持续影响指标				不适用	0	0		
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审核单位投诉次数	≤5次	0次	10	10		

	(10分)	其他满意度指标			不适用	0	0	
	总分					100	98.16	—

项目支出绩效自评表

项目编码：	440303210301500002109	项目名称：	离退休干部管理和服 务	绩效自评年 度：	2022		
实施单位：	深圳市罗湖区财政局本级	一级预算单位：	深圳市罗湖区财政局本级				
资金使用情况							
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（ %）	得分
项目资金（元）	年度资金总额	146320.00	146320.00	146296.00	10	99.98	10
	其中：当年财政拨款	146320.00	146320.00	146296.00	—	—	—
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
项目目标完成情况							
年度总体目标	预期目标				* 实际完成情况		
	通过及时完成离退休老干部慰问活动，有效提升离退休老干部幸福感。				已完成离退休老干部慰问活动。		

年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	* 实际完成值	* 分值	* 得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	离退休老干部慰问人数	16人	16人	15	15	
		质量指标	离退休老干部慰问覆盖率	100%	100%	15	15	
		时效指标	根据慰问工作安排，及时开展慰问工作。	及时开展	及时开展	10	10	
		成本指标	采购成本	14.64万元	14.63万元	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
		社会效益指标	离退休老干部幸福感	有所提升	有所提升	30	30	
		生态效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
		可持续影响指标			不适用	0	0	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	离退休老干部满意度	≥90%	100%	10	10	
其他满意度指标				不适用	0	0		
总分					100	100	—	

项目支出绩效自评表

项目编码：	440303210301500002155	项目名称：	合同履行监督检查及评价	绩效自评年度：	2022		
实施单位：	深圳市罗湖区财政局本级	一级预算单位：	深圳市罗湖区财政局本级				
资金使用情况							
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分
项目资金(元)	年度资金总额	966000.00	966000.00	182960.00	10	18.94	1.89
	其中：当年财政拨款	966000.00	966000.00	182960.00	—	—	—
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
项目目标完成情况							
年度总体目标	预期目标				* 实际完成情况		
	对项目的合同履行情况组织监督检查，力争经确定能检查的2022年金额1000万以上的集中采购项目抽查率达到50%				检查的2022年金额1000万以上的集中采购项目抽查率达到50%以上。		

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	* 实际完成值	* 分值	* 得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	预计完成合同履行检查的数量	64个	44个	10	7	1.受疫情影响,大部分被检查单位需要兼顾疫	
		质量指标	经确定能检查的2021年金额一千万	50%	47.73%	10	8	1.受疫情影响,大部分被检查单位需要兼顾疫	
			通知采购单位督促供应商整改的通知率	≥95%	100%	10	10		
			合同检查类别	3类或以上	3类	10	10		
		时效指标	第一季度:5个 第二季度:10个	一年	一年	5	5		
		成本指标	采购成本	96.6万元	18.3万元	5	1	1.受疫情影响,大部分被检查单位需要兼顾疫	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0		
		社会效益指标	政府采购质量	有所提高	有所提高	15	15		
		生态效益指标	规范政府合同履行行为	逐步规范	逐步规范	15	15		
		可持续影响指标			不适用	0	0		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	被检查单位投诉次数	≤5个	0	10	10		
		其他满意度指标			不适用	0	0		
		总分					100	82.89	—

2022 年度监督和绩效工作经费项目支出绩效评价报告

为贯彻《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）以及《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）等文件精神，落实预算管理和绩效主体责任，提高财政资金使用效益，深圳市罗湖区财政局对我局财政监督和预算绩效管理工作经费项目进行绩效自评，该项目涉及财政预算资金 83.5 万元。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景。全面实施预算绩效管理是推进国家治理体系和治理能力现代化的内在要求，是深化财税体制改革、建立现代财政制度的重要内容，是优化财政资源配置、提升公共服务质量的关键举措。2018 年，财政部印发《关于贯彻落实中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见的通知》（财预〔2018〕167号）。为全面贯彻《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）等文件精神，深圳市罗湖区财政局申请设立财政监督和预算绩效管理工作经费项目。

2. 主要内容及实施情况。监督和绩效工作经费主要用于全区

预算绩效管理以及财政监督检查方面的工作，一是开展财政部门重点绩效评价，二是开展 2023 年事前绩效评估，三是按照上级部门要求开展财政监督检查。

3. 资金投入和使用情况。2022 年本项目资金均来源于区财政拨款，全年预算数 83.5 万元，全年执行数 74.535 万元。重点绩效评价工作经费明细如下：计划选取 5 个重点支出项目或部门（单位）开展绩效评价，计划选取专项债（PPP 项目）、政府购买服务项目、市对区转移支付项目、政府性基金项目等。参照 21 年绩效评价经费和兄弟区此项经费水平，按每个项目 10-15 万元测算，小计约 60 万元；2. 事前绩效评估工作经费：计划选取至少 25 个项目开展绩效评估，参照往年和其他区此项经费水平，书面评审每个项目 0.3 万元 20 个，重点评审每个项目 0.5-2 万元 5 个测算，小计约 13.5 万元，视情况邀请专家对事前绩效评估开展培训；3. 根据上级部门统一部署，开展约 2-3 项监督检查工作，约 10 万元。全年支出 74.535 万元。

（二）项目绩效目标

总体目标是通过项目的实施，我局组织全区开展预算绩效管理工作，不断增强预算单位的绩效意识，强化支出责任，推动各预算单位树立“花钱问效、无效问责”的绩效管理理念；按时保质完成财政绩效评价和事前绩效评估任务；监督财税法规、政策、制度以及财经纪律的执行情况；开展我区会计信息质量监督检查工作。

2022年，我局一是要组织全区开展预算绩效管理工作；二是要按时保质完成财政绩效评价和事前绩效评估任务；三是要监督财税法规、政策、制度以及财经纪律的执行情况；四是要开展我区会计信息质量监督检查工作。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

财政项目支出绩效评价的目的是通过评价改善预算部门的财政支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。本次项目评价目的是全面了解财政监督和预算绩效管理工作经费项目资金的使用效率和效果，财务资金使用的合规性、项目管理过程的规范性，管理模式的完善性，预期绩效目标的实现程度。同时，通过绩效评价总结经验和教训，优化财政监督和预算绩效管理工作经费的产出和效益，同时为今后完善同类项目的绩效评价提供可行性参考。

2. 绩效评价对象和范围

本次绩效评价的对象主要为开展财政监督和预算绩效管理工作经费项目的绩效评价等业务，评价内容包括资金使用效率和效益、项目合规性、项目管理制度健全性、项目数量、质量、时效、社会效益和服务对象满意度等，涉及财政预算资金共计XX万元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

(1) 科学规范原则。根据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、财政部《关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）及《深圳市财政局关于印发〈深圳市市级项目支出绩效评价工作规程〉的通知》（深财绩〔2020〕14号）中对绩效评价的相关要求，对数据进行收集整理，并对其中的问题及时发现、处理，保证报告的科学、规范。

(2) 公开公正原则。从评价目标的设定、指标体系的设计、数据填报、复核等所有环节，都必须保障评价过程的公开性、程序的规范性和合理性，应及时发现并处理评价过程中的问题，以保证评价结果的准确、客观和科学。

(3) 相关性原则。评价以数据为准绳，坚持客观评价。我局在进行汇总、分析、自评的基础上，独立开展自评，得出自评结果，并形成自评报告。

2. 评价指标体系

绩效评价指标从层次划分，由一级指标、二级指标和三级指标构成。各指标的权重根据绩效评价原理和评价需求，依据指标的重要性产生。本次绩效评价指标体系见下表 2-2。

项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性 (5分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点: ①项目立项是否符合法律法规和相关政策 (2分); ②项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需 (1分); ③项目是否属于公共财政支持范围 (1分); ④项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复 (1分)。
		立项程序规范性 (2分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立 (1分); ②审批文件、材料是否符合相关要求 (0.5分); ③事前是否已经过必要的可行性研究、风险评估、绩效评估、集体决策 (0.5分)。
	绩效目标	绩效目标合理性 (4分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: ①项目是否有绩效目标 (1分); ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性 (1分); ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平 (1分); ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 (1分)。
绩效指标明确性 (3分)		依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标 (1分); ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现 (1分); ③是否与项目目标任务数或计划数相对应 (1分)。	
决策 (20分)	资金投入	预算编制科学性 (4分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证 (1分); ②预算内容与项目内容是否匹配 (1分); ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制 (1分); ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配 (1分)。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		资金分配合理性 (2分)	项目预算资金分配是否有测算依据,与单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分,体现厉行节约从严从紧安排的导向(1分); ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应(1分)。
过程 (20分)	资金管理	资金到位率 (2分)	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) × 100%。
		预算执行率 (5分)	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) × 100%。
	资金管理	资金使用合规性 (3分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定(1分); ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续(1分); ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途(1分); ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(1分)。
	组织实施	管理制度健全性 (5分)	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度(2.5分); ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整(2.5分)。
		制度执行有效性 (5分)	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定(2分); ②项目调整及支出调整手续是否完备(2分); ③项目合同书、验收报告等资料是否齐全并及时归档(1分)。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出 (40分)	产出数量	事前绩效评估项目数量完成率(3分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	事前绩效评估项目数量完成率=(实际事前绩效评估项目数/计划事前绩效评估项目数)×100%。
		重点绩效评价项目数量完成率(3分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	重点绩效评价项目数量完成率=(实际重点绩效评价项目数/计划重点绩效评价项目数)×100%。
		监督检查开展次数完成率(3分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	监督检查工作开展次数完成率=(实际开展检查次数/计划开展检查次数)×100%。
		监督检查报告出具完成率(3分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	监督检查报告出具完成率=(实际出具数/计划出具数)×100%。
	产出质量	单位整改落实比例(4分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	单位整改落实比例=(实际整改落实单位数/实际评估或评价或监督检查单位数)×100%。 单位整改落实比例≤95%,扣6分
		被评价单位对评估或评价建议采纳率(4分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	被评价单位对评估或评价建议采纳率=(实际评估或评价意见采纳数/评估或评价建议总数)×100%。 被评价单位对评估或评价建议采纳率<80%,扣6分

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		自查自纠和重点检查单位完成比例（4分）	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	监督检查的自查自纠和重点检查比例=（实际自查自纠和重点检查数/全区一级预算单位总数）×100%。 监督检查的自查自纠和重点检查比例未达上级部门要求，扣4分
	产出时效	工作时效完成率（8分）	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	重点绩效评价周期4个月-半年； 事前绩效评估周期1-2个月。 各项工作是否严格按照上级部门部署时间及相关要求完成，1项未完成扣2分。
	产出成本	重点绩效评价和事前绩效评估项目单价预算控制率（8分）	完成项目计划工作目标的实际成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本控制率。	重点绩效评价项目平均费用≤15万元 事前绩效评估项目单价（书面评估单价控制在5千元内，现场评估控制在2万元内） 各项工作是否严格控制在预算单价内，1项超预算扣2分。
效益（20分）	项目效益	我区预算绩效管理提升水平（2.5分）	项目实施所产生的效益。	①项目实施后，我区预算绩效管理提升则得7分； ②项目实施后，我区预算绩效管理未得到提升，扣除所有权重分。
		被评价单位履职效能及内部管理水平（2.5分）	项目实施所产生的效益。	①项目实施后，被评价单位履职效能及内部管理水平得到提升则得7分； ②项目实施后，被评价单位履职效能及内部管理水平未得到提升，扣除所有权重分。
		被评价单位资金使用效益（2.5分）	项目实施所产生的效益。	①项目实施后，被评价单位资金使用效益得到提升则得7分； ②项目实施后，被评价单位资金使用效益未得到提升，扣除所有权重分。
		单位会计信息质量（2.5分）	项目实施所产生的效益。	①项目实施后，单位会计信息质量得到提升则得7分； ②项目实施后，单位会计信息质量未得到提升，扣除所有权重分。
		财政监督检查投诉率（5分）	被检查单位对项目实施效果的满意程度。	投诉率5%以下，得5分；每上升1%，扣1分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		被评价单位满意度 (5分)	被评价单位对项目实施效果的满意程度。	满意度达到90%及以上，得5分；每降低1%，扣1分。

3. 评价方法

(1) 比较法

对于该项目绩效评价体系中大部分指标采用比较法，通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同指标业绩值与评价标准的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(2) 因素分析法

因素分析法是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。本次绩效自评中，业务和财务管理制度的健全性和执行有效性等指标采用因素分析法。

4. 评价标准

本报告的评价指标是依据绩效评价基本原理，分别按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。

对于定性指标，一般通过资料及系统采集相关数据，在实施过程中运用等级描述法进行考核，通过设置等级标准来显示该指标认可程度的差异。

对于定量指标，指可以准确数量定义、精确衡量并能设定绩效目标的考核指标。在定量评价指标体系中，各指标的评价基准值是衡量该项指标是否符合生产基本要求的评价基准，并通过公

式等方式予以量化。

三、综合评价情况及评价结论

经评价，2022年度“财政监督和预算绩效管理工作经费”项目绩效评价总得分97.66分，其中，项目决策满分20分，评价得分20分；项目过程满分20分，评价得分19.46分；项目产出满分40分，评价得分38.2分；项目效益满分20分，评价得分20分。具体评分情况详见下表3-1

表3-1 项目绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分
决策 (20分)	项目 立项	立项依据充分性	5	充分	充分	5
		立项程序规范性	2	规范	规范	2
	绩效 目标	绩效目标合理性	4	合理	合理	4
		绩效指标明确性	3	明确	明确	3
	资金 投入	预算编制科学性	4	科学	科学	4
		资金分配合理性	2	合理	合理	2
过程 (20分)	资金 管理	资金到位率	2	100%	100%	2
		预算执行率	5	100%	89.26%	4.46
		资金使用合规性	3	合规	合规	3
	组织 实施	管理制度健全性	5	健全	健全	5
		制度执行有效性	5	有效	有效	5
产出 (40分)	产出 数量	事前绩效评估项目数量完成率	3	25个	10个	1.2
		重点绩效评价项目数量完成率	3	5个	5个	3
		监督检查开展次数完成率	3	2-3次	2次	3
		监督检查报告出具完成率	3	2-3次	2次	3
	产出 质量	单位整改落实比例	4	>95%	100%	4
		被评价单位对评估或评价建议采纳率	4	80%	100%	4
		自查自纠和重点	4	100%	100%	4

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分
		检查单位完成比例				
	产出时效	工作时效完成率	8	100%	100%	8
	产出成本	重点绩效评价和事前绩效评估项目单价预算控制率	8	重点绩效评价项目平均费用≤15万元 事前绩效评估项目单价（书面评估单价控制在5千元内，现场评估控制在2万元内）	重点绩效评价项目平均费用≤15万元 事前绩效评估项目单价（书面评估单价控制在5千元内，现场评估控制在2万元内）	8
效益 (20分)	项目效益	我区预算绩效管理提升水平	2.5	得到提升	得到提升	2.5
		被评价单位履职效能及内部管理水平	2.5	得到提升	得到提升	2.5
		被评价单位资金使用效益	2.5	得到提升	得到提升	2.5
		单位会计信息质量	2.5	得到提升	得到提升	2.5
		财政监督检查投诉率	5	≤5%	0%	5
		被评价单位满意度	5	≥90%	100%	5
总计			100	--	--	97.66

综上所述：项目决策方面，2022年度深圳市罗湖区财政局“财政监督和预算绩效管理工作经费”项目立项依据充分、立项手续规范，绩效目标设置合理，绩效指标明确。项目管理方面，投入管理到位且及时，资金使用合规性较高，组织管理架构合理且分工明确，管理制度执行率高，预算执行率未达预期。项目产出方面，我局除事前绩效评估项目数量未达到年初设定25个的目标，其余重点绩效评价项目、监督检查开展次数以及出具报告等数量总体上已达到计划目标，完成情况较好，且单位整改落实

比例、被评价单位对评估或评价建议采纳率、自查自纠和重点检查单位完成比例达到 100%，工作时效和产出成本方面未出现问题。项目效益方面，我区预算绩效管理水平和被评价单位履职效能及内部管理水平和资金使用效益、被检查单位会计信息质量都得到不同程度的提升，且各单位人员基本满意，未收到监督和绩效方面的投诉。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

一是我局根据《财政部关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）、《广东省财政厅关于印发〈关于推进政府购买服务第三方绩效评价工作的实施意见〉的通知》（粤财行〔2020〕18号）、《深圳市罗湖区人民政府办公室关于全面实施预算绩效管理工作的意见》（罗府办〔2018〕2号）、《深圳市罗湖区财政局关于印发〈深圳市罗湖区预算绩效管理暂行办法（试行）〉的通知》（罗财〔2018〕25号）等文件规定申请设立财政监督和预算绩效管理工作经费项目，所申请的项目均属于履职所需，符合公共财政支持范围，且未发生重复申请同类项目的情况。

二是我局根据往年工作经费的安排与实际需求，结合 2022 年科室重点工作安排，申报并编制项目年度预算，同步报领导班子会议决策，随后在规定期限内交区财政局审批，审批通过后，按照审批通过的预算执行。同时，本项目预算额度测算依据充分，

预算总额与采购数量基本匹配，资金分配合理，预算编制与资金投入情况良好。根据结合申报，主要针对全区预算绩效管理以及财政监督检查方面的工作。

三是编制预算时，同步编制了“财政监督和预算绩效管理工作经费”项目的年度绩效目标申报表。所设置的绩效目标与实际工作内容密切相关，符合预算确定的项目资金量，且项目预期产出效益和效果未超出正常的业绩水平。

四是本项目绩效目标均细化分解为数量、质量、时效、社会效益及满意度等绩效指标。

（二）项目过程情况

该项目的立项依据与我局履职相适应，设立过程符合部门预算编制的要求。在选取第三方机构过程中，我局严格按照采购流程购买服务，项目决策过程合法合规。绩效目标的设定符合我局发展规划及部门职责，主要是全区开展预算绩效管理工作，绩效目标设置了数量、质量、时效以及效益指标，定性与定量相结合。资金、人员投入方面，我局参照市局相关做法及与第三方机构签订的合同条款要求，按照项目单价和预计项目数得出最终预算，预算编制有明确标准，具有科学性；根据工作量情况，每个项目安排 2-4 人跟进，人员投入与测算相适应。

一是资金到位情况。本项目预算资金 83.5 万元，实际到位资金 83.5 万元，预算资金到位率 100%。

二是预算执行情况。截至 2022 年 12 月 31 日，本项目预算

数 83.5 万元，项目实际支出 74.535 万元，预算执行率 89.26%。

三是在资金使用过程中，严格按照相关财务制度规定及预算批复的用途、范围、标准执行，做到专款专用，未出现超标准、超范围使用的情况，也不存在截留、挤占、挪用项目资金的情况。

四是本项目具有财务和业务管理制度，明确了项目管理职责分工、资金安排、资金构成、资金审批、适用范围、资金使用管理、监督管理等内容，财务和业务管理制度合法、合规、完整。同时，项目均按照上述财务和业务管理制度执行，且项目执行完毕后，资金使用科室将项目报告、验收表等资料收集齐全并及时归档。

（三）项目产出情况

我局 2022 年在规定的时间内按时开展了 5 个财政重点绩效评价项目，开展会计信息质量和综合检查两项检查；但受疫情影响，仅完成了 10 个项目的事前绩效评估，未达到年初设定 25 个的绩效目标。同时单位整改落实比例、被评价单位对评估或评价建议采纳率、自查自纠和重点检查单位完成比例达到 100%，工作时效和产出成本方面未出现问题。

1. 事前绩效评估项目：

数量完成率：选取 25 个事前绩效评估项目

质量达标率：受疫情影响，完成 10 个事前绩效评估项目，完成率为 40%。

完成及时性：按上级部门及相关要求及时完成。

2. 重点绩效评价项目：

数量完成率：选取 5 个重点评价项目

质量达标率：已完成，完成率为 100%。

完成及时性：按上级部门及相关要求及时完成。

3. 监督检查工作开展：

数量完成率：开展 2 次监督检查工作

质量达标率：已完成，完成率为 100%。

完成及时性：按上级部门及相关要求及时完成。

（四）项目效益情况

财政监督和预算绩效管理工作的顺利完成，一是进一步提高绩效管理的效率与水平，提升预算绩效评价质量，提高被评价单位履职效能、内部管理水平以及资金使用效益；二是对财政资金进行资金检查，保障资金合理使用，提高被检查单位会计信息质量。总体来说，被检查和评价单位基本满意。

五、主要经验及做法

针对我局相关业务人员进行专项培训，加深对预算绩效管理概念的理解，重点讲解分析绩效指标的类别、设置标准以及如何对项目绩效目标进行跟进和监督等，提升业务人员预算绩效管理意识和水平。

六、存在的问题及原因分析

2022 年罗湖区财政局财政监督和预算绩效管理工作经费项目在绩效评价等工作上取得显著成效。但在项目绩效管理方面仍

然存在一些问题。主要是绩效管理精细化还不够深，事前绩效评估项目数偏离，主要原因是项目事前预判不足，审核项目完成时间受疫情影响，工作人员下沉社区参加社区服务工作，导致项目考核指标完成率未达百分之百。

七、有关建议

（一）健全预算绩效管理制度体系

进一步丰富“1+N”绩效管理制度体系，确保绩效管理工作有法可依、有章可循。尝试搭建分行业分领域符合罗湖实际的绩效指标库。在试点基础上，组织指导部门开展预算绩效指标体系建设，探索建立“一个部门一套指标库”，从源头提升预算绩效管理水平。推进项目库建设绩效管理，依托智慧财政系统推进项目库建设，提高预算绩效管理工作的科学化精准化。

采取线上线下方式，在全区范围内开展预算绩效管理深化培训的同时，编制预算绩效管理指导手册，囊括预算绩效事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价、绩效结果应用、绩效管理考核、第三方机构管理和财政内部工作规程等配套制度文件，加深预算单位对全流程预算绩效管理工作的认识。

（二）拓展事前绩效评估范围

将绩效管理关口进一步前移到财政支出立项阶段，进一步扩大财政部门事前绩效评估范围，将延续性项目纳入评估，重新论证项目是否必要可行、资金申报是否准确合理等，遴选一批重大政策、重点项目开展事前评估，将评估结果作为预算安排的重要

参考依据。创新评估方式,带着预算管理面临的问题开展评估,有的放矢、以点带面,通过评估既解决具体项目的预算安排问题,也为加强相关行业领域的预算管理提供经验借鉴。

(三) 提升绩效目标管理质效

建立以绩效目标为先导的预算编制模式,将绩效目标作为预算安排的前置条件及后续评价依据,做实绩效目标源头把控。组织实施项目及部门整体支出绩效目标集中复核论证,提升绩效目标的精准性、科学性;在编制预算绩效目标时,通过集中培训、上门辅导,提高质量,实现预算安排“能增能减、有保有压”。强化绩效运行监控管理。采取线上、线下相结合的方式,对所有项目开展监控,实现绩效监控全覆盖。根据绩效监控信息,定期印发通报、反馈整改,强化监控结果应用力度。

(四) 加强绩效再评价

在预算部门完成自评价后,由财政部门组织再评价,重点复核评价指标设置科学性、评价依据充分性、评价程序规范性、评价结果客观性等,再评价结果与预算安排挂钩。同时,通过点、线、面相结合的方式,主动选取项目滚动开展重点评价,明确每批重点评价的工作目标和预期效果,系统开展不同行业领域评价工作。围绕“大事要事”清单,结合区委区政府年度中心工作、上级巡视巡察、审计发现问题等选取重点评价对象,跟踪重大政策项目的绩效结果。针对周期长的重大项目,持续跟进,每年纳入评价范围跟踪问效。将绩效管理中发现的问题及时反馈单位整改,加强

整改工作监督,确保问题有对策、建议有回应、整改有效果。

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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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 to 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：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括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。