

附件 1

## 项目绩效自评报告

项目名称：国有商铺代扣代缴税款

预算单位：（公章）和平县国有资产经营有限公司

填报人姓名：李莹莹

填报日期：2023 年 8 月 11 日



## 一、基本情况

根据和平县人民政府办公室《关于确定和平县国有经营性资产经营主体的通知》（和府办〔2016〕28号）的文件要求，为推进建设现代企业制度，加强我县国有经营性资产管理，将全县国有经营性资产的经营职责委托给县国有资产经营公司经营，县财政局保留履行国有资产和国有资本监督管理的职责。

## 二、自评情况

### （一）绩效目标的设置

我司按照《中华人民共和国税法》相关规定，进行依法纳税，确保国家税收能依时保值收取。我司按市场原则和国家相关法律履行企业改革、重组、合并、转型和招商引资等职能，优化资产经营方案，发展壮大国有企业，提高国有资产效益。

### （二）自评分数

本年度，国有商铺代扣代缴税款专项经费项目在项目申报、目标设定、决策过程、资金分配、资金到位、支出管理、组织实施、项目效果等方面落实情况较好。单位自评得分为87分，良好。主要结论

- 1、申报论证充分。专项经费项目根据现实需要和发展等相关内容进行了充分的论证。
- 2、资金支出率正常，提高了预算资金的实际使用效果。
- 3、财务合规。项目资金支出符合财务相关规定。
- 4、制度完备。有专门的财务和管理制度，能细化支出范

围与标准。

5、实施规范。财务有一定程度的公开，监管有力；对资金使用情况进行了监督检查。

6、项目实施成效显著。发展壮大国有企业，提高国有资产效益。

### （三）专项资金使用绩效

#### 1. 专项资金支出情况。

2023年3月财政资金到位25万元。

#### 2. 专项资金完成绩效目标情况。

全年实际支出共计351938.25元，其中：增值税及附加税107412.79元，房产税244525.46元。其中101938.25元由我司自筹资金缴交。

### 三、存在问题及改进意见

（一）绩效管理制度不够完善。进一步完善物业公司绩效管理制度，强化绩效管理意识。提升项目管理人员的业务能力，执行能力，进一步提高服务对象满意度、美誉度。

（二）业务管理方面，继续加强业务学习，按季度对项目进行绩效评价工作；加强资料的归集归档整理工作，同时落实问责机制，以提高工作的效率和效果。

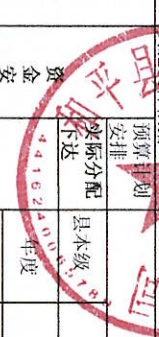


项目绩效自评信息指标评分表

填报单位名称：7和11县国有资产经营有限公司

金额单位：万元

项目名称	国有商铺代收代缴税费	评价年度	2022年	评价金额	25万元
填报人	李荣荣	联系电话	0762-5648006	联系邮箱	lyingying2020@163.com



一级指标	名称	权重(%)	二级指标		三级指标		四级指标		评价年度预期值	评价年度实现值	自评分数	评分依据、未达标原因分析	评分标准														
			名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)																			
			论证决策		论证充分性		完整性																				
			目标设置		合理性																						
资金情况	资金使用情况	实际支出金额	县本级	351938.25元	上级转移支付	上级转移支付支出	-	-	-	-	-	项目设置总体性目标和阶段性目标，主要用于每月代收国有商铺租金并开具发票所缴纳的增值稅及附加稅费，按季度缴纳的房产税，达到了项目的预期效果	具有前期可行性研究报告或就底调查工作总结等材料的，或经过集体会议协商、非咨询相关专家意见、且有文字材料的得4分。如无，则根据实际情况核定分数。														
														实际分配	25万元	上级转移支付											
														预算计划安排	50万元	实际安排额度	25万元	资金下达文件及文号									
														分年度说明	2022年	50万元	25万元										
														XXXX年													
														XXXX年													
														XXXX年													
														XXXX年													
														XXXX年													
														XXXX年													
预期阶段目标	预期总体目标	为加强国有经营性资产管理，中国资公司每月代收国有商铺租金并开具发票所缴纳的增值稅及附加稅费，按季度缴纳的房产税，确保国家稅收能依时保值收取。	是否如期实现预期总体目标	是																							
预期阶段目标	预期总体目标	目标：资产管理实行收支两条线，首先将国有商铺租金收入全额缴交国资公司，然后再由国资公司是额划入县财政专户	实际完成情况	目标：已完成																							



投入	20	项目立项	12	可衡量性	2		1		1	项目支出目标量化，每月依法上缴的税费等	依据相关信息和证据判断目标设置的可衡量性，即绩效目标设置是否有数据支撑、是否有可衡量性的产出和效果指标，据此核定分数。						
					制度完整性	1		1		1	项目具备相应的资金管理制、财务核算制度、具备项目管理制度、实施方案和措施	依据相关信息和证据判断制度完整性和是否具备条件实施，根据实际情况核定分数。					
过程	20	资金管理	12	支出规范性	6	支出规范性	6	支出规范性	6	项目资金按有关文件标准支出，凭证完整规范有效	项目或方案按规定程序实施，包括项目或方案调整按规定履行报批手续，项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定的，得满分，否则酌情扣分。						
												资金管理	6	资金支出率	6	项目资金25万元已于缴纳税费项目支出551938.25元	项目资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制，且执行情况良好得2分，具体根据所提供的信息证据作出判断并核定分数。
												资金到位	5	资金到位及时性	2	项目资金足额及时到位	1.预算执行规范性2分，按规定履行调整报批手续或未发生调整的，且按事项完成进度支付资金的得满分，否则酌情扣分。2.事项支出的合规性2分，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分，超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，视情节严重程度扣0分，直至扣到0分。3.会计核算规范性2分，规范执行会计核算制度得满分，未按规定设置专账核算，或支出凭证不符合规定，或其他核算不规范的，视具体情况扣分。
												资金到位率	3	百分比	2	1.各类来源的资金是额到位的，得3分； 2.各类来源的资金未足额到位的，按实际到位金额/应到位金额*指标分值	
																	资金分配
												资金支付	6	资金支付率	5	项目资金是额及时到位	
																	实施程序
												事项管理	8	管理情况	4	监管有效性	
预算控制	3	预算控制	3	预算执行进度与事项完成进度匹配的前提下	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，或者支出未超过预算计划的，得满分；实际支出超过预算的，或者支出未能保障事项相应完成进度的，酌情扣分。												
						经济性	5	成本控制	2	成本控制（成本指标）	成本控制 在合理范围内	2	项目按照预算完成的前提下，与同类项目或市场价格比较，项目实施的总成本（包括工程造价、物品采购单价、人员经费等）属于合理范围的（如与同类项目或市场价格大致相符的）得满分；成本不合理的（如明显高于或低于同类项目或市场价格的）酌情扣分。				
完成进度	25	项目具体实施内容	25	支付税费	100%									项目资金25万元用于支付税费等完成预期目标	根据评价对象设置指标名称和分数权重，包括完成实际完成情况（数量指标）、及时性（时效指标）、质量达标（质量指标）情		
						效率性	25	及时率	25	支付税费	100%	项目完成及时，达到项目要求及预期目标					

