**全年部门整体支出单位自评需报送资料**

**1. 项目支出绩效自评表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | |
| （2024年度） | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 2024年度关于解决昊都公司历史遗留问题项目 | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 北京市西城区人民政府国有资产监督管理委员会（国资） | | | | | 实施单位 | | 北京金融街资本运营集团有限公司 | | | | |
| 项目资金 （万元） | |  | | 年初预算数 | | 全年预算数 | 全年执行数 | | 分值 | | 执行率 | | 得分 |
| 年度资金总额 | | 33.00 | | 33.00 | 32.32 | | 10 | | 97.94% | | 9.79 |
| 其中：当年财政拨款 | | 33.00 | | 33.00 | 32.32 | | — | |  | | — |
| 上年结转资金 | | 0 | | 0 | 0 | | — | |  | | — |
| 其他资金 | | 0 | | 0 | 0 | | — | |  | | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | | 实际完成情况 | | | | | | |
| 解决历史问题，减轻昊都公司负担。 | | | | | | 2024年国有资本经营预算费用性支出安排资金33万元整用于解决昊都公司历史遗留问题，昊都公司实际支付供暖费金额323,196.53元，涉及退休职工193人，上缴结余资金共计6,803.47元，昊都公司尚有该项目资金余额0元。 | | | | | | |
| 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 | 数量指标 | 指标1： | | 解决供暖费人数不超过207人 | | 解决供暖费193人 | 60 | | 60 | | 无 | |
| 效益指标 | 经济效益  指标 | 指标1： | | 自拨款之日起3个月内完成发放 | | 于拨款之后2个月内完成发放 | 30 | | 30 | | 无 | |
| **总分** | | | | | | | | **100** | | **99.79** | |  | |

**2.西城区项目支出绩效报告**

（ 2024年度）

部门名称 北京市西城区人民政府国有资产监督管理委员会

项目名称 2024年度关于解决昊都公司历史遗留问题项目

**项目支出绩效评价报告**

**一、基本情况**

（一）项目概况

2008年昊都公司处在经营困难时期，根据原北京市宣武区人民政府国有资产监督管理委员会《关于对在职人员实施全员分流及退休人员妥善安置问题的批复》（宣国资发[2008]7号）规定，昊都公司进行全员分流，企业停止经营活动。根据《中共北京市委办公厅北京市人民政府办公厅关于转发市劳动保障局等部门<关于积极推进企业退休人员社会化管理服务工作的意见>的通知》（京办发[2004]7号）第六条“企业退休人员享受的基本养老保险统筹项目外国家及本市规定的其他待遇、补充医疗保险及供暖费等方面的待遇，由企业继续按有关政策规定发放”的规定，昊都公司和万佳利公司退休人员以后年度供暖费用仍需继续支付。

昊都公司2024年度解决历史问题供暖费用项目资金预计33万元，本次申请33万元。

（二）项目绩效目标

1.总体目标

解决历史问题，减轻昊都公司负担，申报财政资金目标总额33万元。

2.阶段性目标

（1）产出数量指标：解决供暖费人数不超过207人。

（2）经济效益指标：自拨款之日起3个月内完成发放。

**二、绩效评价工作开展情况**

（一）绩效评价目的、对象和范围

解决2024年昊都公司历史遗留问题项目。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准、绩效评价工作过程等。

为满足实现项目总体目标，根据当年项目需求，从项目必要性、经济性、可行性、效率性等四方面内容制定当年具体的绩效目标的内容及完成标准，拟定三层级的绩效考核指标，一级指标包括产出指标、效益指标和满意度指标，二级指标分别包含数量、质量、时效和成本指标，经济效益、社会效益、生态效益和可持续影响指标，三级指标具象化项目指标，并设置权重及分值。待项目结束后，对照评价指标及标准，根据实际业务过程，逐项梳理指标完成情况，根据指标完成情况计算出各项指标分值，考虑权重占比后，计算出全年总分值。

**三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）**

解决2024年昊都公司历史遗留问题项目总得分99.79。具体指标完成情况如下：

（1）项目执行完成值：申报项目全年预算33万元，实际收到当年财政拨款33万元，昊都公司实际支付供暖费金额32.32万元，年度总资金预算执行率98%，完成分值9.79分。

（2）产出数量指标完成情况：解决供暖费193人，完成分值60分。

（3）经济效益指标：于拨款之后2个月内完成发放，完成分值30分。

**四、绩效评价指标分析**

（一）项目决策情况

依据上年发放值测算项目数据有据可依，依据事前绩效评估值测算项目必要合理性，依据绩效目标表指标控制执行效果，逐级提报逐级审核，确保国资预算申报的严谨性和合规性。

（二）项目过程情况

根据昊都公司《关于昊都公司退休职工2023年度供暖费用的资金申请》（昊都建政字[2024]8号）及相关材料，经审核，昊都公司确认2023年度至2024年度需支付供暖费金额323,196.53元，涉及退休职工193人。申请财政资金金额为330,000元，结余资金6,803.47元于2025年上缴财政。

（三）项目产出情况。

本次为解决昊都公司历史遗留问题的国有资本经营预算费用性支出资金，供暖费人数未超出207人，并自拨款之日起3个月内完成了发放工作。

（四）项目效益情况

随着人民生活水平的不断提高，物价的持续上涨，冬季采暖费用也在逐年增高，对于处于经营停止状态的昊都公司来说，确实是企业实际存在的、且难以解决的历史遗留问题。如果供暖费让退休金本就不高的国企退休职工来支付，也确实是个不小的数目。从关注百姓民生，注重矛盾化解，维护社会和谐稳定的角度分析，妥善解决昊都公司退休人员供暖费问题，可以有效解决昊都公司历史遗留问题，使曾经为社会及区域建设做出贡献的国企退休老职工，可以无后顾之忧的享受晚年生活。

**五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

（一）昊都公司对每年拨付供暖费的发放管理措施

1.支出原则

（1）依法合规原则：严格遵循《中华人民共和国会计法》《企业财务通则》等法律法规，确保资金支出全流程符合政策规定与公司供暖费管理办法，杜绝违规操作。

（2）多级审核原则：建立逐级审核机制，对资金支出的真实性、必要性、准确性进行严格把关，重点核查票据合规性与业务实质一致性。

（3）公开透明原则：资金支出信息公开透明，接受内部与外部监督。

2.资金支出操作流程

（1）资金申报

审核人员对发票真伪、支出内容、涉及人员信息、金额计算、房屋地址及面积等关键信息进行细致核对，确保数据真实准确，核减不合规或超额部分。

（2）资金审批

分级审核：采取审核人、复核人方式对审核内容进行核定。由公司退休人员管理部门初审和复核，由财务部门复核票据合规性，公司领导终审资金合理性。

（3）拨付执行

资金划拨：财务部门根据审批通过的申请，通过银行转账或电子支付方式完成资金拨付，严禁现金支付大额款项。

账务处理：在财务账套内单独设置“专项应付款-职工取暖费”明细科目核算专项资金，及时登记会计凭证，做好收支台账记录，确保账实相符、账账一致。

（4）资金监管

财务部门定期自查资金支出情况，比对实际支出与申请安排，对异常支出及时预警。

（5）验收结算

根据结果办理最终结算，清算资金结余，多退少补，并将相关资料整理归档，形成完整档案备查。

3.风险防控措施

内部监督：定期开展检查，重点查处虚报冒领、虚假报销、违规审批等行为。

外部监督：主动配合财政、税务、审计等部门检查，及时整改发现问题，防范法律风险。

责任追究：建立责任追溯机制，对违规操作导致资金损失的，依法依规追究相关人员责任。

（二）金正公司管理措施

为确保资金发放的安全、规范、高效使用，金正公司从发放原则、发放流程、风险防控等方面进行管理。

1.基本原则

（1）合法性：严格遵循国家法律法规、财务制度及相关政策规定，确保资金拨付程序和用途合规。

（2）专款专用：明确资金使用范围，严禁挪用、挤占，保障资金专项用于既定项目或事项。

（3）效率优先：简化优化流程，缩短拨付周期，保障项目高效推进。

2.资金拨付发放流程

（1）申请与审核

提交申请：资金使用单位提交拨款申请，附拨付明细、项目申报承诺书等材料。

多级审核：由业务部门、财务部门、分管领导等依次审核，重点核查材料真实性、资金需求合理性，同时发起部门制作差额说明、可行性报告等文件。

（2）资金审批

依据资金审批程序，重大资金拨付由公司相关项目分管领导，公司总经理、公司董事长共同决策，确保审批过程科学民主。

（3）拨付执行

财务部门根据审批结果，完成资金拨付，并及时登记账务。

（4）使用监管

资金使用单位定期报送资金完成情况，管理部门通过专项审计等方式监督资金流向和使用效果。

（5）验收与结算

项目完成后，清算资金结余，多退少补，并做好档案归档。