

奎文区财政局

2021 年财政资金绩效评价工作情况汇报

为全面提升预算绩效管理水平和加强预算部门绩效意识，增强“花钱必问效、无效必问责”的预算绩效理念，根据奎文区财政局《关于开展财政资金绩效评价工作的通知》奎财字〔2021〕21号文件要求，奎文区财政局在组织部门单位自评的基础上，聘请第三方中介机构，通过查阅财务资料、询问相关人员、实地查看、调查问卷等方式对14个财政专项资金开展项目支出绩效评价、对2个预算部门开展整体支出绩效评价、2个预算项目开展事前绩效评估，1个预算项目开展成本绩效评价和全周期跟踪问效，对大虞街道开展财政运行综合绩效评价，对已组织开展的绩效目标编制、绩效目标运行监控、自评情况和整体绩效评价情况各抽取1个部门进行核查，评价结果如下：

一、项目支出绩效评价

（一）评价情况

2021年，全区纳入财政绩效评价的项目共14个，涉及资金金额2.68亿元。经评价，14个项目最高得分97.2分，最低得分68.83分。平均得分88.18分。从评价结果看被评价项目总体绩效情况良好，项目整体绩效有所提升，项目决策依据较为充分，

项目管理较为规范，较好实现了项目的经济效益和社会效益，有较高的社会满意度。

（二）存在的主要问题

1. 立项程序不规范，未提供项目立项、审批文件。

2. 项目立项的相关资料不完整。

3. 项目设定绩效目标不够明确；项目设定绩效指标细化、量化不足。

4. 自评报告未反映具体评价过程及各项指标的得分依据，有待于完善。

5. 绩效目标申报表未划分产出指标和效益指标。项目产出、效益指标未通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

6. 部分项目预算执行率低，项目进展缓慢。

7. 部分项目资金使用欠合规；部分账务处理、凭证附件不规范；资产管理不到位；资金拨付没有完整的审批程序，未严格按照制度执行等。

8. 部分项目相关管理制度不健全、不完善。

9. 部分项目执行不到位。

二、部门整体支出绩效评价

（一）评价情况

2021年，全区纳入部门整体支出评价的单位共2个，经评价，2个部门最高得分87.908分，最低得分85.23分。从评价

结果看被评价部门总体情况良好，能够较好的履行单位职责，年度目标任务完成情况较好，预算编制及时，预算执行进度良好，信息公开符合要求，开支管理较为规范，财经纪律、财务制度执行情况良好。

（二）存在的主要问题

1. 预算调整率较高。

2. 管理制度不健全。

3. 部分账务处理、凭证附件不规范。

4. 资金使用欠合规；资产管理不到位；资金拨付没有完整的审批程序，未严格按照制度执行。

5. 部分项目执行不到位。

6. 年度绩效目标不明确。

三、事前绩效评估情况

樱桃园小学改扩建项目从评价情况看，得分 91.5 分；行政审批服务局“一窗受理”集中行政审批办公平台项目，得分 91.5 分。项目依据合规；项目绩效目标较为合理，但个别指标设置不够明确、可考核性不强；项目投入成本控制情况有待于提高；项目实施方案内容较为明确，较合理可行，项目筹资合规。

四、抽查复核情况

1. 核查大数据局绩效目标编制，结果为差。主要问题存在于绩效目标申报表完整性、准确性方面、绩效目标、指标编制方面。

2. 核查园林中心绩效目标运行监控，结果为良。原因为绩效材料填报不完整、绩效目标科学性不足、佐证支撑材料不足。

3. 核查投资促进局整体绩效评价，结果为中。整体战略目标表、整体绩效目标表、整体绩效自评表、整体支出自评工作总结存在的问题。

4. 核查交通局绩效自评情况，结果为中。主要体现在绩效工作覆盖不全面、绩效材料填报不完整、绩效指标科学性不足、佐证支撑材料不足以及绩效评价报告内容完整性不足等方面。

通过对预算绩效管理基础工作的核查发现，有的部门单位对预算绩效管理工作重视不够，应付思想严重，缺乏主动性。

五、成本绩效评价和全周期跟踪问效情况

对北苑实验学校仪器设备配备项目进行成本绩效评价，该项目按照规定执行了政府采购程序，进行公开招投标，签订了政府采购合同。但合同未约定交货时间，合同内容不完整，存在一定的履约风险。

对北苑实验学校学校仪器设备配备项目进行绩效跟踪，项目实施效果较好。但年度目标设置有待完善，个别指标设置不准确；项目资金未完全到位；项目资料内容不完整；固定资产管理水平有待提高。

六、大虞街道财政运行综合绩效评价

2020 年大虞街道预算安排与规划目标基本适应，预算编制全面性和收支平衡性较好，项目预算依据充分，绩效目标设置合

理，预算审核与批复、资金使用比较规范，预算执行率高，预算调整率低，对各项工作的保障效果较好，但在结余结转资金管理等方面还需要优化和完善，财政收入能力方面还需要提升。

七、改进措施

对绩效评价发现的问题，已反馈被评价部门、单位，督促其认真进行整改，并在规定时间内报告整改落实情况。绩效评价报告反馈到区财政局相关预算管理科室，作为改进预算管理和安排下年度预算的重要依据，并按照政府信息公开的有关要求在一定范围内公开，同时报送区政府、区人大。

附件：财政资金绩效评价情况汇总表

潍坊市奎文区财政局

2021年11月25日