

2021 年北关区财政局预算绩效工作开展情况

2021 年在市财政局的大力支持下，在局党组的正确领导下，坚持以全面实施预算绩效管理为主线，以全方位、全过程、全覆盖为抓手，强化事前、事中、事后预算绩效管理，大力开展区本级预算绩效管理工作，将绩效管理融入预算编制、执行、公开全过程。

（一）完善预算绩效管理制度体系。2021 年印发了《北关区关于全面推进全区预算绩效管理工作》的通知，明确全面推进预算绩效管理的总体要求、主要内容和工作措施等，为全面推进预算绩效管理奠定了基础。2021 年还先后出台了《北关区财政局预算绩效管理内部工作规程》、《北关区区级财政预算绩效评价委托中介机构管理办法》和《区级预算绩效评价结果应用管理办法》等 3 个管理办法，完善了我区预算绩效管理制度体系。

（二）建立重大政策和项目事前绩效评估机制。进一步推动预算绩效管理关口前移，要求各部门结合预算评审、项目审批等，对新出台重大政策、项目开展事前绩效评估，评估结果作为申请预算的必备要件和预算安排的重要依据，未按要求开展绩效评估或绩效评估结果较差的重大项目政策，不得列入中期财政规划和年度预算。在编制 2021 年度

部门预算前，对全区资金规模在 200 万元以上新增 22 个项目聘请第三方开展事前绩效评估，建立了新增重大项目事前绩效评估机制，将事前绩效评估结果应用于预算编制。

（三）建立以绩效目标为先导的预算编制和分配机制。建立以绩效目标为先导的预算编制和分配机制。严把绩效目标审核力度。为提高 2021 年预算目标编制质量，我们创新工作思路，聘请第三方对绩效目标进行初审，预算绩效股进行复审，预算绩效目标申报 69 个预算单位共申报 592 个项目，其中审核通过普通入库项目 570 个项目审核通过进入项目库安排预算。

（四）建立绩效运行和预算执行“双监控”机制。通过绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，及时发现预算执行和绩效管理中的突出问题，针对性地制定整改措施，进一步提升项目资金管理绩效水平。2021 年 6 月布置开展事中绩效监控，并选取农业农村局中 2 个项目开展财政重点监控。

（五）建立部门自评与财政部门复核相结合的评价机制。一是扩大自评报告范围。2022 年要求区本级所有项目都要开展自评工作，从而实现绩效自评单位全覆盖、全方位。共收到 596 个项目自评表，68 个部门项目支出绩效自评总结报告及部门整体自评情况。二是开展绩效自评复核工作。针对自评报告质量不高的现状，对预算部门（单位）

上报的整体自评及所有项目情况按照 50%的比例进行复核，内容包括部门（单位）自评实施、绩效目标编制、项目预算执行、项目组织管理、资金使用绩效等情况进行了复核，针对性的提出意见和建议，要求部门限时整改。

（六）建立财政重点绩效评价常态化机制。一是加强财政重点评价力度。2022 年选择 10 个项目和 2 个部门整体开展财政重点绩效评价工作。通过对项目决策、管理、产出、效果和满意度等多方面多角度进行评价。二是建立评价结果通报反馈机制。与部门预算股积极沟通，协调推进评价结果应用，下发文件向被评价部门和单位通报评价结果。同时还撰写财政专报，向区委区政府和区人大上报 2021 年重点评价结果。

（七）完善绩效评价结果应用机制。积极推进预算绩效信息公开，实现自评报告、财政重点绩效评价和评价结果应用公开，接受社会监督。建立绩效评价结果与预算安排和政策调整挂钩机制。对绩效好的政策和项目原则上优先保障，对绩效一般的政策和项目要督促改进，对低效无效资金一律削减或取消。将 2022 年重点绩效评价结果向被评价单位通报，要求被评价单位结合绩效评价报告，认真梳理存在的问题，制定整改方案，落实整改措施。

重点项目绩效执行情况

为全面贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）和《中共河南省委 河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10号）精神，提高资金使用效益，提升预算管理水平和，区财政局结合我区预算绩效管理实际，选取了10个财政重点项目和2个部门（单位）进行了绩效评价，组织开展财政绩效评价的10个财政重点项目分别是：城乡居民医保区级配套、电采暖运行补贴、优抚对象补助经费、新都城幼儿园建设、安阳河光明桥下游段水毁工程、道路应急抢险工程、无人机试飞场项目前期建设费、建筑业招商引资奖励、城镇老旧小区改造、中华路拆迁安置成本补差，共涉及财政资金9839.62万元。2个部门是商务局和文广体旅局的整体支出绩效评价。

以上项目绩效评价工作从6月份确定评价对象至9月份形成全部评价结果。为确保评价工作的顺利进行，区财政局根据项目特点，采取委托第三方评价的方式分批次制

定了工作计划、方案和规则，全过程跟踪随访评价工作；评价工作具体实施机构在区财政局的指导下开展工作，按照评价方法和标准，围绕项目“决策、管理、产出和效果”等设置个性绩效评价指标体系、采集项目基础数据，立足项目“经济性、效率性、效益性、公平性”等进行受益对象满意度调查、剖析项目经验做法、反映问题提出建议，并经过专家论证和与被评价单位交换意见等，最终形成了各项目的绩效评价报告及评分等级。目前，除彰北街道办事处中华路拆迁安置成本补差项目绩效评价工作正在进行中，其余 9 个项目评价工作和商务局及文广体旅局的整体支出绩效评价工作均已结束，平均得 85.37 分。具体项目情况见下表：

评价项目结果一览表

序号	被评价项目名称	2021 年预算金额（万元）	得分	绩效评价等级
1	城乡居民医保区级配套	1150	92	优
2	电采暖运行补贴	435.63	84.7	良
3	优抚对象补助经费	1278.62	86.4	良
4	新都城幼儿园建设	750	82.92	良

5	安阳河光明桥下游段水毁工程	200	86.6	良
6	道路应急抢险工程	363.43	89.63	良
7	无人机试飞场项目前期建设费	1026.92	80	良
8	建筑业招商引资奖励	1500	83.65	良
9	城镇老旧小区改造	2333.02	82.5	良

注：评价结果采取百分制、分四档设置（90-100 为优、80-90 为良、60-80 为中、60 以下为差。

总体上看，被评价项目资金管理程序规范、支出方向符合相关规定、绩效目标确定的任务基本完成，有关部门、单位较好地履行了行政和社会职能。通过各项目的实施，促进了人居环境的改善，提高了市民生活便利度，群众幸福感获得感增加，履职部门形象得到树立加强，财政资金投入取得了较好的经济、生态和社会效益，助推了全区社会、经济健康发展。

各项目取得的绩效也各具特点：一是北关区商务局部门决策年度履职目标依据充分，预算支出方向与部门履职一致；财务管理制度和项目业务制度较为健全，项目业务管理流程较为规范；二是文广体旅局部门紧扣《安阳市北关区文

化广电体育旅游局职能配置、内设机构和人员编制规定》，部门职能定位与政策契合，资产管理有序，项目立项规范，资金到位及时，使用合规，事中监控有效，完成了既定的绩效目标；三是城乡居民医保区级配套项目完成情况为优，保障全区参保居民保险费缴纳，保障参保人员的合法权益。极大程度上缓解居民看病难、看病贵的问题，解决因病致贫、因病返贫现象的发生。保证“病有所医”，促进社会和谐稳定，为北关区的经济和社会持续稳定发展提供可靠的保障；四是电采暖运行补贴加快城市地区清洁能源推广使用。减少冬季燃煤废气排放，进一步改善城市环境空气质量，确保环境整治取得实效，推动我区环境质量持续改善等方面成效明显；五是优抚对象补助经费及时、规范、足额发放，保障了优抚对象基本生活，为维护社会稳定提供了保障，间接促进了经济发展，解除退役军人后顾之忧的同时，也有利加强了国民国防队伍建设，促进了全民国防意识提升；六是新都城幼儿园建设工程项目推进了开园进度，该园于2021年秋季开始对外招生，项目的如期完成，满足了周边学前儿童入学的需求，提升了学前教育普及水平，推动发展了普惠性公办幼儿园，提升了义务教育巩固水平，提升了民族教育发展水平；七是安阳河光明桥下游崇义段水毁修复工程，通过水毁修复工程项目的实施，对洹河水毁岸坡修复加固，对堤防坡上堆积的垃圾进行清理，完善了河道的防洪基础设施，恢复原设计断面，保障了河道防洪功能的正常运营，得以安全度过汛期，同时保障了居民社会

平稳发展，促进地区生态环境和谐发展，为国民经济持续健康发展和社会稳定提供安全保障，改善河堤水流域环境，改善了居民居住的生态环境，有力地推动了灾后重建工作，取得了较好的经济、社会效益，群众满意度较高；八是道路抢修专项资金通过对北关区东石桃及桃村口道路抢修工程、北关区二十里铺道路抢修工程、北关区西六村道路抢修工程、北关区东灵芝道路抢修工程、北关区田桃村道路抢修工程、北关区县乡道路抢修工程、北关区东漳涧道路抢修工程、北关区冯家庙道路抢修工程、北关区黄家营道路抢修工程、北关区前灵芝道路抢修工程和北关区招贤村道路抢修工程等 11 条出现问题道路及时进行抢修，确保了城市道路秩序的有效运行，保障市民安全出行，保障城市经济和社会的可持续发展；九是无人机试飞场项目充分发挥科技创新引领带动作用，推动先进技术运用，开创了积极健康发展的新局面；十是建筑企业招商引资奖励经费共计 514.93 万元，对建筑企业和监理企业资质进行动态监管，并严格按照住建部、住建厅的要求，认真核查业绩，全力做好建筑业企业资质申报的服务工作，优化了营商环境，为促进北关区建筑业市场的良性发展及建筑业市场的发展壮大起到了积极推动的作用；十一是老旧小区改造总体情况完成较好，通过对 23 个老旧小区进行改造，改善了居民居住环境，增强了群众的幸福感和安全感，为国民经济持续健康发展和社会稳定提供安全保障，取得了较好的经济、社会效益，群众满意度较高。

几个重点项目绩效评价发现的主要问题有：

（一）项目预算绩效目标设置基础薄弱。本年被纳入财政绩效评价的多数项目的年初绩效目标表填报情况不理想，个别项目未填报绩效目标表，已填报的存在漏项缺项、数量质量指标简单笼统、实施计划模糊、满意度指标不切实际等情况，造成评价工作实施期落实量化分解绩效任务困难。

（二）预算编报的科学性有待提升。通过对资料的梳理以及现场了解的情况，部分项目在编报预算过程中未进行专家论证、可行性研究等前期调研论证工作。

（三）项目精细化管理水平有待加强，项目执行过程中的风险把控能力有待提高。部分项目在执行过程中存在合同管理不严谨，合同要素签订不够完整；未建立起有效的资金监管机制；档案记录资料不够规范等。

（四）预算绩效管理认识模糊。大多数项目负责人对预算绩效管理的认识较为模糊，资料收集多集中于决策和管理过程，而绩效资料的收集、数据的整理不足，如延续性项目缺乏历年数据的整理对比分析，受益群体满意度调查机制未建立等。

（五）各项目在绩效管理中均存在短板薄弱环节。如：

1、商务局资金使用管理不规范，取得的原始凭证不完整；项目组织管理不规范；项目实施效果有待进一步提升；部门绩效目标不够合理，项目绩效指标设置不够全面、细化量化。2、文广体旅局绩效目标设置不合理；内部控制管理不健全；预算执行率偏低；单据报销不及时。3、城乡居民医保区级配套项目部分绩效目标指标值设置存在不合理、不明确；部分管理制度不完善不规范；服务对象满意度不达标。4、电采暖运行补贴项目预算绩效管理意识薄弱，预算编制合理性不足，绩效目标设置科学性不足；专项资金额度测算依据不够充分，导致预算资金有结余；5、优抚对象补助经费项目管理制度不健全，制度执行有效性有待进一步加强；预算申请不精确，预算执行不精确，预算偏差缺少分析；对优抚对象照顾不周全，2021年末优抚对象补助结余资金未充分发挥其应有作用，保障服务不够。6、新都城幼儿园建设项目绩效目标设置不合理，绩效管理水平和有待提升；预算额度测算依据不充分；预算执行率低；项目相关管理制度不健全。7、安阳河光明桥下游段水毁工程项目设立申请时未进行必要的绩效评估和风险评估程序；项目实施进度未完成计划进度要求；项目工期较长。8、道路应急抢险工程项目绩效目标设置不精确，绩效管理水平和有待提升；部分资金拨付不及时，时效性有待提高；道路的后期维护需进一步强化监管，路面有破损现象。9、无人机试飞场项目前期建设费项目预算绩效管理意识薄弱，绩效指标设置不合理；无人机试飞场项目前期建设费未经评

审；项目财务制度不健全，项目管理制度不健全；服务对象满意度不达标。10、建筑业招商引资奖励项目管理制度不完善；绩效目标设置不合理；预算执行率偏低；产出数量实际完成率较低。11、城镇老旧小区改造项目缺少绩效目标；未按期竣工和评审；相关制度不健全；未注重改造后的实用价值。