

硤口区财政局关于2021年部分 区级财政绩效评价结果公开的说明

根据《预算法》《预算法实施条例》要求，2022年硤口区财政局选择部分政策与项目开展绩效评价。按照地方预决算公开操作规程规定，现将5个2021年区级财政绩效评价结果向社会公开。

附件：

- 1.乡村振兴区域协作、结对帮扶专项资金财政评价结果
- 2.行政审批局运行经费财政评价结果
- 3.古田街办社会公共服务综合事务项目财政评价结果
- 4.信息化项目维护及运行财政评价结果
- 5.文化和旅游+文物保护+体育项目支出财政评价结果

乡村振兴区域协作、结对帮扶专项资金 财政评价结果

(摘要版)

一、评价分数和等级

乡村振兴区域协作、结对帮扶专项资金绩效评价得分为**90.04**分，评价等级为“优”。

二、绩效评价指标情况

(一) 决策

决策指标分值**20**分，评价得分**18.50**分，扣分**1.50**分。主要扣分原因为受帮扶地区项目支持内容较为分散，重点不够突出；绩效指标设置不全面，指标内容较为冗杂。

(二) 过程

过程指标分值**20**分，评价得分**16.54**分，扣分**3.46**分。主要扣分原因为受制于省市级未出台相关制度办法，项目过程管理有待完善，受帮扶地区缺少工作方案、设计施工监理、项目调整等相关过程资料，受帮扶地区的整体预算执行率不佳，资金未能充分发挥效益。

(三) 产出

产出指标分值**30**分，评价得分**25.50**分，扣分**4.50**分。主要扣分原因为受帮扶地区部分子项目进度迟缓，已完工项目缺

少审计或验收资料。

（四）效益

效益指标分值 30 分，评价得分 29.50 分，扣分 0.50 分。主要扣分原因相关制度文件的缺失不利于对口结对帮扶工作的持续发展。

三、存在的问题和原因

- 1.项目支持内容分散，重点不够突出，资金投入方向有待进一步优化。
- 2.绩效指标设置不够完整规范，绩效管理有待进一步完善。
- 3.项目实施监管力度相对不足，影响持续发挥效益。

四、下一步拟改进措施

- 1.加强对对口帮扶地区的项目储备和前期论证指导提升项目决策和资金分配科学性。建议对口帮扶地区落实文件精神，优化项目管理机制，遴选储备优质项目，加强项目实施前期方案论证，优化项目决策。
- 2.编制完整、量化可考核的绩效指标。根据编制的绩效目标梳理绩效指标，对绩效目标进行细化、分解，全面完整反映绩效目标；规范绩效指标的填写，严格按照绩效指标编制的相关要求，正确编制绩效指标名称、指标值、度量单位等，同时明确绩效指标值，具有考核性、可衡量性。
- 3.建议硤口区乡村振兴局与帮扶地区补充制定帮扶项目与资金管理办法，明确乡村振兴局的责任，规范资金管理、资金使用、监督检查等行为。

行政审批局运行经费财政评价结果

(摘要版)

一、绩效评价分数和等级

行政审批局运行经费项目绩效评价得分为 90.00 分，评价等级为“优”。

二、绩效评价指标情况

(一) 决策

决策指标分值 20 分，评价得分 17 分，扣分 3 分。主要扣分原因为区行政审批局设置的绩效目标和绩效指标较冗杂，未结合重点工作任务和项目内容提炼反映项目核心产出和效果的指标；各类子项目预算资金分配还需进一步精细化。

(二) 过程

过程指标分值 20 分，评价得分 18.5 分，扣分 1.5 分。主要扣分原因为该项目加班补贴事项支出未完全按照相关制度执行，资金使用合规性有待进一步把控。

(三) 产出

产出指标分值 25 分，评价得分 25 分。该项目产出完成情况较好，年度主要任务基本达到目标值，整体时间把控较及时，成本控制较为到位。

（四）效果

效果指标分值 35 分，评价得分 29.5 分，扣分 5.5 分。主要扣分原因为项目实施在整体提高政务大厅审批服务成效及优化营商环境方面有进一步的提升空间。

三、存在的问题和原因

1. 绩效目标编制科学性有待提升。
2. 预算编制精准性不足，资金分配合理性有待提升。
3. 项目统筹管理不足，资金使用合规性有待提高。

四、下一步拟改进措施

1. 提高绩效目标管理水平，细化绩效指标明确程度，强化绩效导向意识。进一步加强资金使用的绩效导向意识，结合子项目内容和预期实现的效益填写项目绩效总目标，并根据具体项目的特点和内容逐次设置产出和效益指标，为各个项目执行指明方向和任务，提升目标合理性和约束力。

2. 科学测算预算，提升资金支出规范性。加强对各类子项目的年度支出分析，在编制预算时结合往年支出资金情况，考虑当年工作重点，科学测算并合理分配项目资金，做到子项目预算金额与需求一致，优化预算管理。依据相关文件要求规范资金支出，在关注资金标准的同时，重视资金指标来源，将日常公用经费与项目资金做好合理安排，避免公用经费支出挤占项目支出，在落实政策制度的同时，提高资金绩效成果。

古田街办社会公共服务综合事务项目 财政评价结果

(摘要版)

一、绩效评价分数和等级

古田街社区公共服务综合事务项目绩效评价得分为 **90.15** 分，评价等级为“优”。

二、绩效评价指标情况

(一) 决策

决策指标分值 **20** 分，评价得分 **17** 分，扣分 **3** 分。主要扣分原因为古田街道办事处（以下简称“古田街道”）设置的绩效项目与实际工作内容相关性有待加强，未结合子项目开展内容设置具体预期产出和效益指标，指标完整性和明确性有待提升。

(二) 过程

过程指标分值 **20** 分，评价得分 **17.89** 分，扣分 **2.11** 分。主要扣分原因为该项目涉及的社区层面资金执行率较低；未在项目实施过程中开展有效的监督检查。

(三) 产出

产出指标分值 **30** 分，评价得分 **26.06** 分，扣分 **3.94** 分。主要扣分原因为项目未能按照计划开展纳凉取暖服务及社区惠民项目相关工作，项目整体管理时效有待提升。

（四）效果

效果指标分值 30 分，评价得分 29.20 分，扣分 0.80 分。主要扣分原因为部分子项目未如期开展，辖区活动多样性及社区整体服务水平仍有一定提升空间。

三、存在的问题和原因

- 1.项目整体结构有待优化，绩效目标管理水平有待提升。
- 2.预算约束力度不足，监督机制不够完善，项目整体管理水平有待提高。
- 3.项目资金对于社区公共服务事业发展的促进作用不够显著。

四、下一步改进措施

1.提高绩效目标管理水平，细化绩效指标，强化绩效导向意识。建议项目单位强化绩效目标管理，进一步加强资金使用的绩效导向意识，结合子项目内容和预期实现的效益填写项目绩效总目标，并根据具体项目的特点和内容设置产出和效益指标，为项目执行明确方向和任务，提升目标合理性和约束力。建议对各子项目统筹管理，合理设定对应的绩效指标，提升绩效目标和产出、效果指标的匹配度，提高项目绩效的可评价性，积极落实全过程预算绩效管理，扎实开展预算绩效管理各项工作。

2.强化预算约束力度，建立绩效监管机制。建议加强对社区公共服务综合事务项目执行情况的定期监控，提高项目资金执行效率，对项目往年结余资金进行合理安排，发挥项目资金使用效益。进一步完善项目监督机制，对支出政策执行情况进行动态评估，落实对街道、社区的年度监督检查工作。建议街道、社区明

明确责任主体，增强责任意识，有效落实绩效监控工作，及时做好中期跟踪监控，掌握和分析绩效目标实现情况和预算资金执行情况，及时发现项目的执行偏差和管理漏洞，采用相应措施予以纠正，确保项目如期高质量完成。

3.积极开展满意度调查，强化为民服务意识。建议项目实施过程中，充分征求社区居民意见，积极开展各类惠民项目，采取开设纳凉取暖点等惠民措施，加强对项目开展工作过程的把控。同时，做好满意度调查工作，重点关注和把握项目面临的现实问题和居民的直接需求，为年度计划决策提供充分的参考，提升项目可持续性影响，确保财政资金使用效益能够充分展现。

信息化项目维护及运行财政评价结果

(摘要版)

一、绩效评价分数和等级

信息化项目维护及运行项目(以下简称“信息化项目”)绩效评价得分为 **87.55** 分,评价等级为“良”。

二、绩效评价指标完成情况

(一) 决策

决策指标分值 **15** 分,评价得分 **12.1** 分,扣分 **2.9** 分。主要扣分原因为区大数据中心部分子项目设置的绩效目标不够清晰,产出指标的指标内容杂糅,无法直观、清晰的反映预期产出,指标约束力和指导作用较弱。

(二) 过程

过程指标分值 **20** 分,评价得分 **15.45** 分,扣分 **4.55** 分。主要扣分原因为部分子项目未制定项目管理制度,整体项目实施过程中的质量控制、进度管理、考核细则等监管制度不清晰,档案管理工作执行不到位。

(三) 产出

产出指标分值 **35** 分,评价得分 **34** 分,扣分 **1** 分。主要扣分原因为全区终端、“一张网”平台运维项目以采购中标金额为预算编制依据,项目成本控制机制不够有效,前期阶段成本控制举措

薄弱。

（四）效果

效果指标分值 30 分，评价得分 26 分，扣分 4 分。主要扣分原因为该项目的长效管理机制仍有待完善，该项目部分子项目无明确可执行的年度工作计划，没有清晰、成体系的考核体系，也未进行定期考核机制，纠偏措施不明朗。此外，审计局对信息化维护及运行项目进行审查，发现 1 项问题，项目效益仍有待提升。

三、存在的问题和原因

1. 预算管理基础薄弱，预算安排合理性有待改善。
2. 项目过程管控有效性不足，影响资金使用效率和效益。
3. 预算绩效管理意识不足，绩效管理措施落实有效性不足。

四、下一步拟改进措施

1. 统筹安排项目，实现资金和项目精准匹配。针对信息化项目的服务内容、周期、特点等要求，对往年各子项目的采购清单、人员配置、服务周期等内容梳理，完成子项目资金测算工作；按照年度实际工作需要，对子项目的调整变动，做好年度间预算和项目的衔接，持续优化项目预算管理，实现资金和项目精准匹配。

2. 加强项目实施过程精细化管理，提升项目整体管理规范性。积极按照《湖北省档案管理条例》的要求，进行项目档案目录分类、编号并及时归档和移交，保证档案的完整，便于区大数据中心和主管部门进行监督管理。

文化和旅游+文物保护+体育项目支出 财政评价结果

(摘要版)

一、绩效评价分数和等级

文化和旅游+文物保护+体育项目支出项目绩效评价综合得分为 85.50 分，评价等级为“良”。

二、绩效评价指标情况

(一) 决策

决策指标分值 20 分，评价得分为 18 分。主要扣分原因为 2021 年文化和旅游、体育、文物保护三个项目均设置了项目绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，但与预算确定的项目资金量匹配关系不准确，该指标扣 2 分。

(二) 过程

过程指标分值 30 分，评价得分 22.5 分。主要扣分原因为预算执行率 74.41%，且存在超预算经批准相互调剂的问题；在组织实施方面，实施单位严格遵守各项管理制度和相关法律法规，保证各项资料及手续齐全并及时归档。根据评分细则，该指标扣 7.5 分。

(三) 产出

产出指标分值 20 分，评价得分 18 分。主要扣分原因为调查

问卷，群众表示参与度低，根据评分细则，该指标扣 2 分。

（四）效益

效益指标分值 30 分，评价得分 27 分。评价小组向抽查的群众发放问卷调查 20 份，在“您对文化、体育活动的整体情况是否感到满意？”这一问题中，15 人表示满意，3 人表示基本满意，2 人表示不太满意，该项指标扣 3 分。

三、存在的问题和原因

- 1.项目所设定的绩效目标与预算确定的资金量不匹配。
- 2.项目过程管控有效性不足，影响资金使用效率和效益。

四、下一步改进措施

1. 增强预算绩效管理意识，提升预算编制科学性，建立健全绩效指标体系。同步设置项目绩效考核指标，实行绩效管理。建议绩效目标申报书应与预算同步上报，主管部门应在资金下达时同步下达任务清单及绩效考核指标，与年度项目工作的工作方案、计划及进度一致，与资金规模及支出内容相匹配；组织财务及总务人员学习预算编制、绩效监控、绩效评价等不同阶段工作的要求，提高预算绩效管理的规范性；项目实施完毕后，主管部门和用款单位要按照“谁审批具体项目，谁验收考评”的原则，自主或委托第三方专业机构组织项目验收或考评，并及时将验收或考评结果报同级财政部门备案。
2. 核实体育项目汉江湾体育公园运营管理服务费的支付依据。对照原合同厘清供应商的服务内容、服务标准，并与实际情况进行分析，切实提高财政资源配置效率和使用效益。