

2021 年上街区住房和城乡建设局 工程质量监督站费用预算项目绩效评价报告

一、概述

1. 项目单位基本情况

上街区住房和城乡建设局财政全供单位，现有在职职工 43 人，退休 25 人，主要职责：贯彻落实党中央关于住房保障、城乡建设和交通运输工作的方针、政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对住房保障、城乡建设和交通运输工作的集中统一领导。

2. 项目概况

上街区建筑工程质量监督站属于自收自支事业单位，在职 11 人，退休 5 人，申请工程质量监督站费用是为了发放职工的基本工资福利支出预算、一般商品和服务支出预算、对个人和家庭的补助支出预算等，保障职工的合法劳动权益。

3. 项目资金情况

上街区建筑工程质量监督站 2021 年初项目预算合计 2254850 元。实际拨付 2198950 元，预算执行率 97%，因 2021 年下半年奖励性绩效未发放，实际支出数与预算数存在差异。

4. 绩效目标

2021 年上街区建筑工程质量监督站项目总目标为：

- (1) 加大预算资金申请力度，保证各项资金按时到位。
- (2) 加强政府非税收入管理，完善部门职能职责引领专项

资金设置的机制，强化预算执行约束，提高预算资金使用效益，严控预算调整和调剂。严格执行政府采购和费用结算制度。

(3) 做好工资核算增减审批以及五险一金调整工作。

(4) 加强固定资产管理，准确掌握资产使用情况。

(5) 严格落实厉行节约有关规定，牢固树立法治观念，严格按照预算法规定编制预算，做到稳妥可靠、量入为出、收支平衡、不得超出本单位收入来源编制赤字预算，着力增强预算编制的科学性和精准性。

绩效指标的设定情况是本单位在满足个人基本工资和福利支出预算、一般商品支出预算、个人和家庭的补助支出预算、基本的项目支出预算之外，尽可能的减少不必要的支出，切实降低行政成本。

二、评价工作简述

1. 基本情况

(一) 绩效评价目的

(1) 通过绩效评价，形成真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的绩效评价结论，为后期强化预算绩效管理提供重要依据。

(2) 通过对项目绩效评价，提升项目实施水平，确保资金安全与高效使用。

(3) 通过对预算资金的产出和结果进行评价，发现预算执行、资金使用管理中存在的问题，优化资金资源，提高资金使用效率，为下一年度预算安排提供参考依据。

（二）绩效评价原则

（1）科学规范原则：按照科学可行的要求，严格执行规定的评价程序，采用定量与定性分析相结合的方法；

（2）公正公开原则：以事实为依据，以规范为准绳，真实、客观、公正评价项目绩效；

（3）绩效相关原则：围绕资金支出与服务对象满意度进行评价，反映支出和满意度之间的绩效对应关系。

（三）绩效评价指标体系

根据本次绩效评价的目的和项目实际情况设计评价指标体系，指标体系包括投入、过程、效益三个方面。一是项目投入，主要评价项目的时效情况、项目立项及资金落实情况。二是项目实施过程，主要评价项目单位的业务管理、财务管理、会计信息管理等方面的情况。三是项目效益，注重分析项目服务对象满意度。

（四）绩效评价方法

根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）文件确定的绩效评价方法，从本项目实际情况出发，采用以下方法。同时在运用具体评价方法时，采用定量与定性相结合的技术进行综合评价。

（1）因素分析法：通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度；

（2）项目效益分析法：通过项目支出与项目效益进行对比分析，评价绩效目标的实现程度；

(3) 公众评价法：通过问卷调查对项目支出效果进行评价目标的实现程度。

2. 评价组织实施

(1) 前期准备阶段。根据区财政局绩效评价工作要求结合实施绩效评价的特点，成立绩效评价组，收集相关资料深入研究、反复研讨，针对项目的特性设计相关表格进行了统计、分析、核实，作为项目评价信息并设计评价方案。

(2) 评价实施阶段。为保证本次绩效评价结果的客观、公正、科学，评价小组进行实地考察，了解项目开展、项目执行、项目管控、财务管理等情况，并进行问卷调查及开放式提问，以获取绩效评价业务需要的基础资料。

(3) 绩效分析阶段。绩效评价工作组通过收集资料、对照查证复核、数据汇总分析等工作程序，采用定性指标与定量指标结合、点上调查与面上分析结合的方法，确保评价工作客观、公正。进行绩效指标量化评分，得出最后评价结果，撰写绩效评价报告。

三、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

该项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，有明确的上级文件支撑；项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；该项目有明确的资金发放范围及标准，预算额度测算依据充分、资金分配额度合理，与地方实际相适应。

(二) 项目管理情况

我单位有合法、合规、完整的业务管理制度并能够严格按照制度执行，该项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，专款专用、及时足额发放。

（三）项目产出情况

产出数量情况：经费发放人数 16 人，其中在职 11 人，退休 5 人。产出质量情况：资金发放准确率为 100%。产出时效情况：经费发放年限为全年。产出成本情况：全年工资福利支出、日常公用支出、个人和家庭补助支出合实际拨付 219.89 万元。

（四）项目效果情况

该项目保障职工正常的生活支出，提高工作积极性，使职工满意度达到 100%。

四、评价结论

1. 项目自评得分及自评结果

自评得分：99.37 分，结果为优。

2. 发现的主要问题和改进措施

发现的主要问题：预算执行率 97%未达到 100%、产出成本指标 219.89 万未达到 225.48 万，原因为 2021 年下半年奖励性绩效未发放。改进措施：在制定预算时将奖励性绩效及时上报，尽量保持预算准确，提高预算执行率。

五、绩效自评结果拟应用和公开情况

该项目 2021 年自评结果为优，执行效果良好，建议以后年度保持现有资金规模，该项目可以随本年度决算公开。

六、主要经验及做法

一是领导高度重视，立项前多次组织调查研究，严格比照上年支出预算，提前将大数额预算金额确定，确保该项目的科学性、严谨性；二是实施过程周密细致，项目启动前认真学习相关规定，严格落实财务管理制度，保证经费使用合法合规、公开透明。

七、其他需要说明的问题

无。

项目绩效自评

附件1								
项目绩效自评								
(2021 年度)								
项目名称	工程质量监督站费用							
主管部门及代码	[404]郑州市上街区住房和城乡建设局	实施单位	郑州市上街区住房和城乡建设局					
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	预算执行数	执行率(预算执行数/ 全年预算数)	资金执行分值	资金执行得分	
	年度资金总额:	225.48	225.48	219.89	97.00%	10	9.7	
	其中:本年财政拨款	225.48	225.48	219.89	97.00%			
	其他资金							
年度绩效目标				目标实际完成情况				
在2021年度,强化预算管理,切实提高预算管理水平。工资福利支出达到2057718元,日常公用支出达到81950元,个人和家庭补助支出达到115182元,总计支出2254850元。				在2021年度,工资福利支出达到2008198元,日常公用支出达到81574元,个人和家庭补助支出达到109178元,总计支出2198950元。				
总分值	100			总得分	99.37			
说明	预算执行率低于70%或项目实施存在较大问题时,请说明原因和改进措施(默认显示,或提示信息)							
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
投入和管理目标	投入管理		预算执行率	100%	97.00%	1.00	0.97	未发放2021下半年奖励性绩效
			预算编制合理性	合理	合理	1.00	1.00	
			预算资金到位情况	100%	100%	1.00	1.00	
	财务管理		财务管理制度健全性	健全	健全	1.00	1.00	
			资金使用规范性	合规	合规	1.00	1.00	

项目绩效自评

绩效目标自评			财务监控有效性	有效	有效	1.00	1.00		
		项目管理		项目质量可控性	可控	可控	2.00	2.00	
				项目管理制度健全性	健全	健全	2.00	2.00	
	产出指标	数量指标	经费发放人数	16人（在职11人，退休5人）	16人（在职11人，退休5人）	10.00	10.00		
		质量指标	资金发放准确率	100%	100%	10.00	10.00		
		时效指标	经费发放年限	全年	全年	10.00	10.00		
		成本指标	工资福利支出、日常公用支出，个人和家庭补助支出	225.48万元	219.89万元	10.00	9.70	未发放2021下半年奖励性绩效	
	效益指标	社会效益	维护社会稳定	有效维护	有效维护	10.00	10.00		
		经济效益	项目预算可行性	可行	可行	10.00	10.00		
		生态效益	办公水电使用节约性	节约	节约	10.00	10.00		
	满意度指标	服务对象满意度	职工满意度	100%	100%	10.00	10.00		