

# 2021 年上街区财政局金财工程运行及维护 预算项目绩效评价报告

## 一、概述

### 1. 项目单位基本情况

郑州市上街区财政局负责拟订全区财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施；负责管理全区各项财政收支；编制年度区级财政预决算草案并组织执行；负责政府非税收入管理，管理财政票据；执行全区财政国库管理制度、国库集中收付制度；拟订政府财务报告编制办法并组织实施；拟定政府采购制度，编制区级政府采购预算并监督管理；依法拟订和执行地方政府债务管理制度和办法；牵头编制国有资产管理情况报告，编制区级行政事业单位国有资产购置预算；负责审核并汇总编制全区国有资本经营预决算草案；负责审核汇总编制全区社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作；负责办理和监督区级财政的经济发展支出，区级政府性投资项目的财政拨款，承担预算投资评审管理工作等等。

郑州市上街区财政局内设机构：办公室、预算科、行财社保科 3 个科室。下属单位：财政投资评审中心、国有资产事务中心、国库支付中心、乡镇和街道财政事务中心、预算绩效评价中心、经济发展投资中心、政府和社会资本合作事务中心共 7 个事业单位和 6 个镇（办）财政所。其中，经济发展投资中心实行独立核

算。

## **2. 项目概况**

项目依据：财政部关于加快金财工程建设的实施意见（财办[2006]45号）。

项目内容：“金财工程”以大型信息网络为支撑，以细化的部门预算为基础，以所有财政收支全部进入国库单一账户为基本模式，以预算指标、用款计划和采购订单为预算执行的主要控制机制，以出纳环节高度集中并实现国库现金的有效调度为特征，详细记录每个用款单位每一笔财政资金收支的来龙去脉。

实施目的：“金财工程”覆盖了财政收支管理的全过程，可监控任一时间点的财政资金收支状况，大大减少预算执行的随意性，从根本上防止财政资金的体外运行和沉淀。

实施范围：上街区财政及各预算单位。

实施期限：2021年1月1日至2021年12月31日。

## **3. 项目资金情况**

预算安排专项资金1260000元，实际执行507300.61元，分别用于预算执行系统服务费、非税征管系统服务费、金蝶财务软件服务费等项目。产生偏差的原因为部分项目由于未到支付节点等各种原因推迟到次年支付。

## **4. 绩效目标**

预期总目标：加快社会主义市场经济体制的建立和促进国民经济管理的现代化，规范财政预算管理，提高国库资金使用效率，增强财政决策的科学性和财政工作的透明度，加强廉政建设，实

现依法理财。

阶段性目标：按照年初预算，对 11 项子项目合同要求的时间节点，经专项会议讨论研究后支付。

## **二、评价工作简述**

### **1. 基本情况**

为深入贯彻落实《中共上街区委上街区人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（上发[2020]7号）有关要求，坚持客观、真实、公平、公正原则，坚持一个标准、一样尺度，科学反映专项经费使用的过程、结果和投入产出情况，准确评价专项业务的数量、质量和效果。评价依据是财政部关于加快金财工程建设的实施意见（财办[2006]45号）及关于印发《政府会计制度—行政事业单位会计科目和报表》的通知（财会[2017]25号）。

### **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、绩效评价分析**

#### **（一）项目决策情况**

年初根据工作需要，科学论证、实事求是的编制项目预算。新增内容通过参考上级及兄弟单位情况，结合我单位具体内容合理确定实施。

#### **（二）项目管理情况**

项目资金根据年初预算，经过使用人评价后，按照实际使用效果，经专项会议讨论研究后支付。

#### **（三）项目产出情况**

产出数量情况：金财工程软件数量为 8 个；产出时效情况：运行服务期限为 2021 年全年；产出质量情况：系统运行正常日率为 72.73%。

该项目以大型信息网络为支撑，以细化的部门预算为基础，以所有财政收支全部进入国库单一账户为基本模式，以预算指标、用款计划和采购订单为预算执行的主要控制机制，以出纳环节高度集中并实现国库现金的有效调度为特征，详细记录每个用款单位每一笔财政资金收支的来龙去脉。"金财工程"覆盖了财政收支管理的全过程，可监控任一时间点的财政资金收支状况，大大减少预算执行的随意性，从根本上防止财政资金的体外运行和沉淀。

#### **（四）项目效果情况**

该项目的实施对于加快社会主义市场经济体制的建立和促进国民经济管理的现代化，规范财政预算管理，提高国库资金使用效率，增强财政决策的科学性和财政工作的透明度，加强廉政建设实现依法理财等都具有十分重要的意义

#### **四、评价结论**

##### **1. 项目自评得分及自评结果**

自评得分：90.7，结果为优。

##### **2. 发现的主要问题和改进措施**

发现的主要问题：①预算执行率 40.26%未达到 100%，因为部分项目未到结算周期。②单位缺乏专业计算机系统人才，对各个子项目系统比较生疏。

改进措施：①进一步与相关业务科室沟通，督促其按支付节点支付，提高预算执行率。②对现有计算机人员加大培训工作。

#### **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，建议保留现有资金规模，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，经慎重考虑后形成结论，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、其他需说明的问题**

无。

## 附件 1

# 上街区财政局项目绩效自评

(2021 年度)

项目名称	金财工程运行及维护							
主管部门及代码	[325]郑州市上街区财政局	实施单位	郑州市上街区财政局					
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:	126	126	50.73	40.26%	10	4.03	
	其中: 本年财政拨款	126	126	50.73	40.26%			
	其他资金							
年度绩效目标				目标实际完成情况				
通过项目的实施,保障项目高效准确的运行,防止财政资金的体外运行和沉淀,为领导决策提供有力的依据。				通过支出项目的保障,较好的完成了资金的拨付出,为领导决策提供有力的依据。				
总分值	100			总得分	90.7			
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)							
绩效目标自评	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%	40.26%	1.00	0.40	部分项目由于未到支付节点

								等各种原因推迟到 下年支付
		预算编制 合理性	合理	合理	2.00	2.00		
		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		
		财务监控 有效性	有效	有效	1.00	1.00		
	项目管理	合同管理 完备性	完备	完备	1.00	1.00		
		项目质量 可控性	可控	可控	1.00	1.00		
		项目管理 制度健全性	健全	健全	1.00	1.00		
产出指标	质量指标	运营商线路正常	正常	正常	15.00	15.00		
	时效指标	数据传输及时	及时	及时	15.00	15.00		
	数量指标	产出数量目标的实现程度	11	8	10.00	7.27	部分项目由于未到支付节点等各种原因推迟到 下年支付	
效益指标	社会效益	财政工作开展情况	顺利	顺利	15.00	15.00		
	可持续影响	发挥的可持续影响情况	可控	可控	15.00	15.00		
满意度指标	服务对象满意度	联网单位满意度	满意	满意	10.00	10.00		