

关于 2020 年友好区预算绩效管理工作的开展情况及重大政策和重点项目绩效执行结果的说明

一、预算绩效工作开展情况

按照《预算法》规定及省市财政局关于做好绩效评价工作的相关要求，按照“夯实基础、扩面增点、注重实效”的指导思想，我区开展了对重点项目的绩效评价工作，完成了伊春市友好区幼儿园建设项目的绩效评价工作，评价财政投入资金 902 万元。

根据财政部、省财政厅、市财政局关于“建立预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用的全过程预算绩效管理机制”的工作要求，结合惩防体系建设和廉政防控管理工作，修订完善绩效评价实施方案及工作制度，规范财政绩效评价工作职责。通过加强预算绩效评价工作力度和绩效评价结果运用，切实提高了财政资金配置和使用效益。

二、重大政策和重点项目绩效执行结果

根据绩效评价工作要求，我区制定本年度绩效评价工作计划，按照要求完成重点评价项目，督促部门（单位）完成自评项目。绩效评价结果出来后，我们一是将绩效评价报告上报区政府，为政府的宏观决策提供了参考依据；二是将评价报告报送财政局领导和相关业务科室，为下一年度编制同类财政资金预算提供依据；

三是将评价中发现的问题与合理化建议及时反馈给被评价单位，督促其认真整改落实，以提高其项目管理水平和资金使用效益。通过对重点项目的评价，进一步增强了项目单位支出责任和效率意识，提高了财政资金使用绩效和科学化精细化管理水平，树牢“花钱必问效，无效必问责”的绩效管理理念，不断提高专项资金使用效益和科学化、精细化管理水平。

附件 1：绩效目标表

附件 2：关于伊春市友好区政府幼儿园建设项目绩效评价报告

项目资金绩效目标表

资金类型	一般债券		资金名称	新建幼儿园	
财政局主管科室	预算科		资金属性	新增项目	
主管部门	友好区教育局		主管部门编码	[015]友好区教育局	
项目起始时间	2020-1-1		项目终止时间	2022-09-01	
实施单位	伊春市天瑞建筑工程有限公司				
项目资金申请 (万元)	资金总额:	902.00			
	1. 一般公共预算:				
	2. 债券资金:	902.00			
	3. 其他资金:				
年度总体目标	1、落实和完成招生任务，确保生源质量。 2、全面加强师资队伍建设和管理水平。 3、加强我园环境美化建设和基础设施建设，优化育人环境。				
年度总体目标	一级指标	二级指标	三级指标		指标值
	产出指标	数量指标	数量指标1	总建筑面积	4003平方
			数量指标2		
		质量指标	质量指标1	竣工验收合格率	100%
			质量指标2	工程质量合格率	100%
		时效指标	时效指标1	项目按计划完工率	≥90%
		成本指标	成本指标1	项目建设额度	902万
	效益指标	社会效益指标	社会效益指标1	改善园所条件	≥95%
		可持续影响指标	可持续影响指标1	促进学前教育和谐持续发展	≥90%
	服务对象满意度指标		满意度指标1	教职工满意度	≥90%
			满意度指标2	幼儿家长满意度	≥90%

伊春市友好区财政局文件

友财呈〔2021〕8号

签发人：龙显辉

关于伊春市友好区幼儿园建设 项目绩效评价报告

区政府：

为加强财政资金管理，强化财政支出责任意识，提高财政资金使用效益，根据《伊春市财政局监督评价科 2020 年度监督评价计划》，伊春市财政局从项目指标分解下达、绩效目标完成情况、总体绩效目标完成情况、绩效指标完成情况以及下一步改进措施等五个方面对伊春市友好区教育局 2020 年度伊春市友好区幼儿

园建设项目专项债券资金进行了绩效评价。

一、绩效目标分解下达情况

2020 年度下达伊春市友好区幼儿园建设项目专项债券资金 902 万元，2020 年 9 月 9 日，应拨入 902 万元，实际拨入 902 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，共支出 395.49 万元，结转 506.51 万元。完成率为 43.85%。

(一) 资金投入情况分析

2020 年度伊春市友好区财政局支付幼儿园项目专项债券资金 395.49 万元，其中：前期费 85.49 万元，到位率 100%；工程款 310 万元，到位率 100%。

(二) 项目资金执行情况分析

2020 年度我局严格按照专项债券资金使用管理办法进行保障支付，前期费主要用于测绘费、招投标代理、施工方案设计、基础设施配套费等，工程款主要用于土建施工等方面进行建设。

(三) 项目资金管理情况分析

1. 加强专项债券资金管理，提高资金使用效益。

在项目组织实施过程中，根据国家相关法律法规，结合本单位的财务管理规定，对专项债券资金管理使用做了统筹安排，统一部署，明确了工作职责和要求。

2. 做好项目实施的跟踪检查工作，确保项目实施工作稳步推进，达到预期绩效目标。所有项目的日常管理工作均按照相关管

理制度执行,建立了工作有计划、实施有方案、日常有监督的管理机制,全面完成了既定的工作目标,工作取得了较好的成效,获得了社会公众的好评。

二、总体绩效目标完成情况分析

2020 以来,按照年初既定的任务目标,扎实推进重点工作,深入开展新冠肺炎疫情防控和维护社会稳定支出,不断提升社会大局稳定,百姓满意度逐步提升,2020 年伊春市友好区幼儿园建设项目资金到位率 100%,总体完成了绩效目标。绩效目标考核指标紧贴政府职能,按照规定的程序设立,符合相关要求;年度指标结合实际和上年度工作要求情况,指标明确。在执行绩效评价过程中有效提升了相关项目资金利用效率。

三、绩效指标完成情况分析

(一)产出指标完成情况分析

1. 数量指标。伊春市友好区幼儿园建设项目总建筑面积 4003 平方米,以达到预定目标,完成年度指标。

2. 质量指标。2020 年度伊春市友好区幼儿园建设项目因未竣工,因此竣工验收合格率无法统计。工程质量合格率截至当前达到 100%,完成年度指标。

3. 时效指标。2020 年度伊春市友好区幼儿园建设项目按计划完工率应为 90%,完成年度指标。

4. 成本指标。2020 年度伊春市友好区幼儿园建设项目建设

成本 902 万，2020 年度控制支出，将资金控制在拨付范围之内。

(二) 效益指标完成情况分析

1. 社会效益指标。建成后将改善园所条件，幼儿入学率预计稳步提升。

2. 可持续影响。2020 年度伊春市友好区幼儿园建设项目将有效地促进伊春市友好区学前教育和谐持续发展。

3. 满意度指标完成情况分析。

完成情况良好。

四、下一步改进措施

一是建议加大对学前教育基础设施的投入力度，加快工程进度，以更快的速度改善区内幼儿园园所条件，有效促进我区学前教育事业稳步持续发展。

二是进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度，创新管理手段，用新思路、新方法，改进完善财务管理方法。按照财政支出绩效管理的要求，建立科学的财政资金效益考评制度体系，不断提高财政资金使用管理的水平和效率。

特此报告。