北塔区财政局2022年预算绩效管理

工作开展情况

为强化预算绩效责任，提高财政资金配置和使用效益，按照《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）、《中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发[2019]10号）文件要求，我局积极推进财政预算绩效管理，及时开展财政支出绩效评价工作，较好地完成了2022年度财政预算绩效管理工作任务。

## 2022年预算绩效管理工作开展情况

1. **着重在制度建设上下功夫**

把制度建设作为开展绩效管理工作的关键环节，根据国家、省和市有关文件要求根据《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《中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发[2019]10号）等文件精神，结合我区实际，出台了《邵阳市北塔区预算绩效管理办法》、《北塔区预算绩效目标管理办法》、《北塔区预算支出绩效评价管理办法》，具体明确了财政支出绩效评价工作的管理职责、预算绩效监控管理的对象和内容、绩效目标、绩效管理指标、评价标准和方法、组织管理、操作流程等相关要求，为建立科学、规范、高效的财政资金使用和管理体系提供了制度保障。

1. **积极组织培训**

为推动我区预算绩效工作的深入开展，我局组织了全区范围内的预算绩效工作培训，进一步深化对绩效管理工作的理解与认识，提高绩效业务能力和水平，为各预算单位积极推进我区预算绩效管理工作打下来夯实基础。

1. **绩效评价工作有序开展**

为进一步强化财政支出绩效理念和责任意识，规范财政资金管理，切实提高财政资金使用效益，根据《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）、《中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）、《湖南省财政厅关于印发<湖南省预算支出绩效评价管理办法>的通知》（湘财绩〔2020〕7号）等有关文件规定，区财政委托湖南财正会计师事务所（普通合伙）成立绩效评价工作小组，对我区2021年度重点绩效评价项目开展绩效评价工作,本次重点绩效评价范围10个项目类型，其中事前评估项目1个，财政政策评价项目1个，政府采购项目1个，部门整体支出项目1个，政府债项目1个，专项资金项目5个，共计208个项目，共涉及评价资金20,794.54万元。具体明细如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **项目主管单位** | **项目名称** | **项目金额** |
| 1 | 区教育局 | 教育购买服务（校车车载服务） | 15.90  |
| 2 | 区社保服务中心 | 社保基金（城乡居民养老保险） | 72.00  |
| 3 | 区教育局 | 茶元头办公幼儿园建设项目2023年事前评估 | 2,624.74 |
| 4 | 区商务局 | 财政政策《推进保税改革试点若干措施》 | 82.49  |
| 5 | 区教育局 | 教育系统整体支出 | 13,588.65 |
| 6 | 区疾控中心 | 政府采购（疾控中心新冠肺炎病毒提取仪采购） | 40.00  |
| 7 | 区住建局 | 重点投资项目状元洲街道办事处机关老旧小区改造配套基础设施建设项目 | 89.42  |
| 8 | 各乡政府、市园艺场、区交通局 | 扶贫专项资金(102个项目) | 2,031.84  |
| 9 | 各乡政府 | 一事一议项目(98个项目) | 1,120.50  |
| 10 | 区住建局 | 政府债务项目 微循环道路建设 | 1,129.00  |
|  | 合计 | 20,794.54 |

二、重点评价项目基本情况

1、区教育局

本次绩效评价区教育局涉及3个评价项目，**一是**校车奖补资金15.90万元，用于校车安全管理电子监控平台系统车载网络服务费，当年已支付完成；**二是**茶元头办公幼儿园建设项目2023年事前评估，涉及财政资金2,624.74万元，项目符合省委、省政府、市委、市政府、区委、区政府教育工作部署，符合单位的职能职责，有明确的受益对象，立项依据充分且必要；**三是**教育系统整体支出项目，2021年邵阳市北塔区教育系统决算收入、支出13,588.65万元，年度收支平衡，其中基本支出9797.29万元；项目支出3791.36万元（共涉及8个项目）。

2、区住建局

本次绩效评价区住建局涉及2个评价项目，一是政府债务项目（微循环道路建设），涉及资金1,129万元，主要用于新建道路，新建钢结构凉亭，新建玻璃雨棚；二是重点投资项目状元洲街道办事处机关老旧小区改造配套基础设施建设项目，涉及资金89.42万元，主要用于状元机关小区涉及改造房屋16栋，户数130户，总建筑面积1.3万平方米。

3、区疾控中心

政府采购（疾控中心新冠肺炎病毒提取仪采购）项目资金40万元，用于新冠肺炎病毒提取仪采购，实际使用38.70万元。

4、区商务局

根据企业去年对外贸易数据及本年对外贸易数据对比得出对外贸易增量，根据《邵阳市人民政府关于印发（推进保税改革试点促进开放型经济发展的若干政策措施）通知》（邵市政发〔2018〕9号），按照管理办法规定的相应比例计算得出企业奖补资金，由邵阳市财政局下达指标文至邵阳市北塔区财政局，再由区财政局下达指标至区商务局，最终由区商务局按要求将奖补资金拨付至相关企业。2022年拨付奖补资金82.49万元。

5、区社保服务中心

区社保服务中心根据北财预指〔2021〕237号下达区级财政补助资金发放基础养老金补助。依照国家基础养老金正常调整机制，在国家、省、州的统一部署下，结合县实际情况适时调整全县基础养老金标准。鼓励参保人员长期缴费，参保人缴费累计超过15年的，每增加1年缴费，其基础养老金每月增加1元（不含补缴年限）。各级政府对正常参保缴费人员给予补贴，具体补助标准根据系统补助参数自动核算。

6、各镇政府（街道）、市园艺场、区交通局（扶贫资金项目）

2021年度扶贫项目由各街道办，市园艺场，区交通局开展，其中陈家桥办事处涉及项目48个，项目资金863.72万元；茶元头街道办事处涉及项目32个，项目资金679.78万元；田江街道办事处涉及项目19个，项目资金348.46万元；市园艺场涉及项目1个，项目资金11.88万元；区交通局涉及项目2个，项目资金128万元。

# 各村、社区通过开展“四议两公开”的方式对计划开展的项目进行提议、商议、审议、决议，同时对项目制定了相应的实施方案，通过村民自建或委托有资质的公司代建的方式对项目进行建设，项目建设完后，由驻村帮扶工作队、各乡镇、街道及相关验收组成员签字完成项目验收，并在各村、社区的公示栏中对项目实施结果进行公示。

6、各镇政府（街道）（一事一议资金项目）

# 邵阳市北塔区2018-2021年开展“一事一议”资金项目中98个项目，其中陈家桥街道办事处47个项目，涉及资金525.50万元；茶元头街道办事处25个项目，涉及资金368万元；田江街道办事处21个项目，涉及资金195万元；新滩镇街道办事处4个项目，涉及资金25万元；状元洲街道办事处1个项目，涉及资金7万元。

# 各村、社区通过《一事一议资金申报报告》、《一事一议资金项目申报审批表》向财政局申请“一事一议”项目资金；通过开展“一事一议筹资筹劳议案”、“一事一议筹资筹劳村民民主决议”确实项目向村民筹资事宜；各村、社区制定了相应的项目方案，通过“四议两公开”的方式对项目进行决策；项目建设通过村民自建或委托有资质的建筑公司代建的方式进行；项目完工后，村委会报《一事一议财政奖补项目验收及资金结算审批表》由所在财政所、乡办审批，再报《一事一议财政奖补资金审批表》由综改办进行审批；各村、社区按要求对项目收支、项目决议、项目实施结果、项目事前事中事后图片等相关资料进行公开公示。

三、项目实施效益

1、区教育局

一是校车奖补资金项目，校车安全管理电子监控平台系统车载网络服务项目的落实，规范了校车运营，有效消除了校车安全隐患，保障了入园安全，推动了教育的稳定可持续发展；二是茶元头办公幼儿园建设项目2023年事前评估，从项目的立项必要性、绩效目标合理性、投入经济性、实施方案可行性、筹资合规性五个方面进行查看，结合专家组意见，在单位补充完善制度建设、绩效目标设置、成本控制措施后，建议给予资金支持；三是教育系统整体支出项目，保障教育供给更加公平，提升了教书育人能力，改善了学校硬件设施水平，保障学校师生安全。

2、区住建局

一是政府债务项目（微循环道路建设），项目的实施能提升城市交通效能，缓解城市交通压力，改善居民出行和居住环境，提升道路交通条件；完善城市功能布局，推进工业化、城市化进程，推进公共服务建设；提升城市形象，改善城市环境，完善区域路网，拓宽城市骨架，加快城市扩容，促进城市发展；二是重点投资项目状元洲街道办事处机关老旧小区改造配套基础设施建设项目，状元机关小区改造项目完成后改善了老旧小区周边生活条件，提高了状元办事处机关小区老旧小区居民生活质量，改善了该区域范围内的城市基础设条件，提高了该区域范围内环境治理和城市整体形象。

3、区疾控中心

项目的开展为基层医疗机构应对突发新冠疫情情况提供了强大的物质和技术基础，强有力地保障了人民生命安全，缓解了县级医疗机构的压力，提高了救援救治能力。

4、区商务局

全面落实省委、省人民政府“创新引领、开放崛起”发展战略，加速推进“二中心一枢纽”战略实施，全力推进保税改革试点工作，促进外向型经济高质量发展。

5、区社保服务中心

以社会保险为手段保障了老年人的基本生活需求，为其提供稳定可靠的生活来源，做到老有所养，实现城乡居民养老“遍地开花”，较好地解决了近年来农村由于土地养老和家庭养老功能逐步弱化，大量农民老无所养的突出问题，促进社会和谐、稳定，巩固党执政地位，减少了人口老龄化所带来的风险。

6、各镇政府（街道）、市园艺场、区交通局（扶贫资金项目）

一是产业方面，项目的实施能壮大乡村集体产业、吸引更多游客来访，带动集体经济收入，同时打造乡村宜居宜游产业，促进当地的招商引资，提升当地经济发展；二是村基础设施建设方面，道路的建设，加强了邻村的沟通，方便了村民的出行，有利于新农村的建设，改善村民的生活生产水平，山塘清淤能有效缓解用水问题，确保蔬菜种植产业增收，能有效解决水土流失，构建美丽乡村；三是环境整治方面，能有效改善居民生活环境，丰富村民精神生活，提升群众的生活品质，推动建设和谐宜居的美丽乡村。

7、各镇政府（街道）（一事一议资金项目）

项目的实施，加强了村基础设施建设、道路的建设，加强了邻村的沟通，方便了村民的出行，有利于新农村的建设，改善村民的生活生产水平，山塘清淤能有效缓解用水问题，确保蔬菜种植产业增收，能有效解决水土流失，构建美丽乡村。

## 四、绩效工作中存在的困难

**1.缺乏绩效评价专业人才。**虽然我局已经单独设立了预算绩效管理股室，但是绩效评价工作人手不足，绩效评价工作涉及面广、技术性强，而工作人员的知识体系还难以适应，造成绩效评价工作开展起来有相当大的难度。

**2.预算绩效财审联动有待进一步提高。**虽然我区今年出台了《北塔区关于建立全面预算绩效管理工作协同联动机制的意见》。但是财审联动在广度、深度、力度上仍存不足，有待进一步进行优势互补，深度融合。

五、下一步打算

**1.进一步加强绩效目标管理。**依据国家相关政策、财政支出方向和重点、部门职能及事业发展规划等预算单位提出的绩效目标进行审核，包括绩效目标与部门职能的相关性、绩效目标的实现所采取措施的可行性、实现绩效目标所需资金的合理性等。定期采集绩效运行信息并汇总分析，对绩效目标运行情况进行跟踪管理和督促检查，纠偏扬长，促进绩效目标的顺利实现。

**2.加大宣传力度，强化业务培训**。充分运用新闻媒体、政府网络等平台，加大全面实施预算绩效管理宣传力度；采取多种形式强化对部门、单位的业务指导，引导部门、单位转变思想观念，牢固树立绩效理念，进一步强化预算绩效管理主体责任，为推进全面是是预算绩效管理创造良好的氛围和环境。