

平顶山市湛河区预算绩效评价报告

(缩略版)

报告名称：湛河区 2020 年渤海财险房租补贴项目

预算单位：平顶山市湛河区金融工作局

预算年度：2020 年

评价类型：项目 政策 部门整体

评价单位：河南睿之鑫审计咨询服务有限公司

主 评 人：徐立勇

专 家：王梅花 候香红 王洪强 王建岭 张清芝 陈亚南

提交日期：2021 年 12 月

湛河区 2020 年渤海财险房租补贴项目 绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

为深入贯彻《关于印发平顶山市产业集聚区“一区一主业”集群发展三年行动计划的通知》精神，湛河区结合本区行业发展对经济中所发挥的作用，经研究，确定金融业作为湛河区主导产业之一。金融业是培植和壮大区域产业、实现经济转型升级的重要支撑，为促进金融业的快速发展，进一步提高金融服务业对经济社会的促进作用，湛河区对金融业执行了《关于进一步促进金融服务业发展的意见》，对新入驻金融机构办公职场购置、装修、筹建中发生的费用进行补助的扶持激励机制。

湛河区 2020 年渤海财险房租补贴项目预算 212,284 元，区金融局在 2020 年 6 月 8 日拨入轻工路办事处渤海财险第二年房租补贴 176,904 元，轻工路办事处 2020 年 6 月 11 日按照政策规定和程序将该补贴全额拨入渤海财产保险股份有限公司平顶山中心支公司。

（二）评价工作概况

在承接绩效评价项目后，河南睿之鑫审计咨询服务有限公司

成立绩效评价工作组，安排项目评价人员进行前期准备，与委托方、项目单位进行沟通了解项目单位情况，收集相关政策、依据等，编制项目绩效评价方案。于 2021 年 12 月 12 日进行了绩效评价工作方案评审，并在专家评审意见基础上进行了相应调整，最终确定绩效评价实施方案。

本次评价重点关注渤海财险房租补贴政策依据、补贴标准、补贴范围、资金到位及拨付情况，财政预算资金使用效率和效益，对湛河区金融服务业发展的促进作用、推动金融招商工作的影响及对经济社会发展的贡献等情况。评价时段为 2020 年。

通过案卷研究、访谈、实地调研、问卷调查等评价工作程序，收集必要的评价资料及数据，对收集的资料进行整理归纳，并对相关数据进行处理分析，收集数据包括项目立项、审批、财务资料，补贴拨付进度、预算执行情况、资金使用情况等。

本次项目评价工作的主要内容，包括项目单位基本情况，财政预算资金管理和使用情况，项目的组织实施情况，重点说明项目决策、过程、产出和效益情况。除此之外报告将会重点说明项目存在的问题和针对性建议，为项目后续决策提供参考。

二、评价结论

运用评价组设计并经专家组论证的绩效评价指标体系及评分标准，本项目绩效评价得分为 89.5 分，评价等级为“良”。

表 2-1 项目指标得分汇总表

一级指标	分值	得分	得分率
A 决策	25	20	80%
B 过程	30	27	90%
C 产出	15	15	100%
D 效益	30	27.5	91.67%
总计	100	89.5	89.5%

湛河区 2020 年渤海财险房租补贴项目是在平顶山市产业集聚区“一区一主业”集群发展三年行动计划，湛河区《关于进一步促进金融服务业发展的意见》背景下实施的。区金融局以项目为抓手，同步展开贯彻落实平顶山市湛河区促进金融服务业发展战略部署，实施入驻金融机构补贴，持续推动金融业健康发展工作。

2020 年渤海财险房租补贴项目实施总体上贯彻了平顶山市产业集聚区“一区一主业”集群发展三年行动计划和湛河区进一步促进金融服务业发展的意见要求，改善了金融发展条件，金融生态环境得到进一步优化，对地方经济快速发展起到了促进作用。

但是，从项目建设的现实情况看，2020 年渤海财险房租补贴项目预算编制依据不充分、项目预算管理还有待进一步加强。

三、主要问题

项目预算编制缺乏科学性

根据渤海财险与河南卓成实业集团有限公司签订的《租赁合

同》，2020 年应补贴渤海财险第二年房租 176,904 元。区金融局 2020 年本项目部门预算 212,284 元，多列预算 35,380 元，反映出本项目预算编制缺乏科学依据，造成财政资金 35,380 元闲置，未能充分发挥财政资金使用效益。

四、有关建议

科学论证分析，严格预算编制

建议区金融局结合项目实际，严格按照《预算法》《预算法实施条例》及湛河区财政部门预算编制工作要求，严格审核项目预算编制依据，科学论证分析，根据项目实际资金需求科学编制预算，避免资金闲置浪费，对于多列预算部分，申请区财政部门收回或调减渤海财险第三年房租补贴相应预算。切实提高资金使用效益，降低预算风险。

- 附件：1. 湛河区 2020 年渤海财险房租补贴项目绩效评价得分情况表
2. 营业执照

附件 1

**湛河区 2020 年渤海财险房租补贴项目
绩效评价得分情况表**

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
A 决策	A1 项目立项	A1.1 立项依据充分性	4	4	100%
		A1.2 立项程序规范性	6	6	100%
	A2 绩效目标	A2.1 绩效目标合理性	4	4	100%
		A2.2 绩效指标明确性	6	6	100%
	A3 资金投入	A3.1 预算编制科学性	5	0	0%
	B 过程	B1 资金管理	B1.1 资金到位率	4	4
B1.2 到位及时率			4	4	100%
B1.3 预算执行率			4	2	50%
B1.4 资金使用合规性			4	4	100%
B2 组织实施		B2.1 组织机构健全性	4	4	100%
		B2.2 管理制度健全性	4	4	100%
		B2.3 制度执行有效性	6	5	83.33%
C 产出	C1 产出时效	C1.1 房租补贴拨付及时性	8	8	100%
	C2 产出成本	C2.1 补贴成本控制率	7	7	100%
D 效益	D1 社会效益	D1.1 对金融服务业发展的促进作用	4	4	100%
		D1.2 对推动金融招商工作的影响	4	4	100%
		D1.3 提供就业岗位	4	4	100%
	D2 经济效益	D2.1 税收贡献	4	4	100%
	D3 可持续性	D3.1 政策和机制的完备性	4	4	100%
	D4 满意度	D4.1 受益群体满意度	10	7.5	75%
	合 计			100	89.5

附件 2

