

重大政策和重点项目等绩效结果 执行结果说明

为深入贯彻落实全面实施预算绩效管理相关要求，逐步推进我区全面实施预算绩效管理工作，根据红塔区财政局关于印发《关于做好区级预算绩效管理工作的通知》和《关于区本级开展 2019 年预算资金绩效自评的通知》玉红财监〔2020〕3 号的要求，玉溪市红塔区财政局于 2020 年 6 月至 2020 年 8 月委托华昆工程管理咨询有限公司，对 2019 年项目支出开展财政绩效评价工作，本次绩效评价抽选了区委、区政府 2019 年关注的、影响广泛的重点项目和民生项目，涉及一个部门整体支出和三个财政支出项目，分别为红塔区统计局部门整体支出绩效评价、红塔区卫生健康局新冠疫情资金项目绩效评价、红塔区教育体育局 2019 年农村义务教育学生营养餐改善计划项目、红塔区应急管理局非煤矿山及建材行业税收共治监控平台建设经费项目绩效评价工作(详见附表)。

附表：红塔区财政局 2019 年绩效评价项目情况统计表

序号	单位	项目名称	评价资金(万元)
1	红塔区统计局	红塔区统计局部门整体支出绩效评价	552.28
2	红塔区卫生健康局	新冠疫情资金项目绩效评价	2295.25
3	红塔区教育体育局	2019 年农村义务教育学生营养餐改善计划项目绩效评价	1246.09
4	红塔区应急管理局	非煤矿山及建材行业税收共治监控平台建设经费项目绩效评价	85

一、部门整体支出绩效评价情况

红塔区统计局 2019 年全年预算为 552.28 万元，“三公”经

费开支逐年递减、资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关资金管理规定的规定，不存在资金的截留、挤占和挪用情况。2019年主要开展统计年鉴的印制、第四次经济普查、统计业务培训等项目。从红塔区统计局履职目标、规划、项目、预算之间的有机衔接，以部门预算为前置性牵引和过程性纽带，促进红塔区统计局融合部门业务、财务、资源和资产管理活动，实现预算与绩效管理的一体化，确保实现组织战略目标的经济、效率、效益、公平和可持续，以预算为主线，统筹考虑资产和业务活动，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门整体及核心业务实施效果，推动部门整体绩效水平的提升。

二、财政支出项目绩效评价情况

红塔区教育局体育局2019年农村义务教育学生营养餐改善计划项目实施内容为：加强校园食品安全宣传教育、抓严抓实营养餐食品安全管理、筹备召开红塔区营养改善计划工作会议、业务培训等内容。实施营养改善计划对农村学生饮食状况得到明显改善，饮食结构得到优化。截至2019年12月，项目区级财政资金1246.09万元已全部使用，资金使用率100%，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关资金管理规定的规定，不存在资金的截留、挤占和挪用情况。

红塔区应急管理局非煤矿山及建材行业税收共治监控平台建设经费项目实施内容为：在区级监控中心完成全区非煤矿山及建材行业计量准运管理站及矿区视频的实时监控与调度。监控平

台对非煤矿山及建材行业的税收起到有效的监督和管理，有效规避了企业偷税漏税的情况。截至 2019 年 12 月，项目区级财政资金 85 万元，使用 83.3 万元，资金使用率 98%，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关资金管理规定的规定，不存在资金的截留、挤占和挪用情况。

红塔区卫生健康局新冠疫情资金项目实施内容为：制定疫情防控工作预案、开展职工健康状况排查、疫情宣传防控、设备物资采购以及医护人员特殊绩效发放等内容。玉溪市红塔区卫生健康局新型冠状病毒专项资金领导小组贯彻落实省委省政府的决策部署，统筹协调区内项目的推进，主动加强与各有关部门的信息沟通，共同做好防治工作，切实保障了人民生命安全，截至 2019 年 12 月，项目区级财政资金 2295.25 万元，使用 1863.52 万元，资金使用率 81.19%，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关资金管理规定的规定，不存在资金的截留、挤占和挪用情况。

项目绩效评价督促部门根据第三方专业机构对其评价项目的梳理、归纳和评价结果，制定科学、合理的绩效指标；督促部门对于项目绩效目标、指标的设置有了一定程度的提高。存在困难：一是由于财政支出的范围广、层次多、性质各异等，部门如何设置科学的个性指标来对财政支出绩效评价较难把握。二是个性指标的设计是基于对评价对象充分了解的基础之上，但由于信息不对称、数据不完整的原因，评价时获取充分信息所花费的时间及成本比较大，一定程度上影响了指标设置的科学性和合理

性。三是对于项目的产出、效果指标方面，由于影响项目效益的不可比因素较多，再加上财政资金效益的间接性和综合性，难以量化考核，这些不确定性给绩效指标尤其是个性指标的制定带来困难。下一步工作，充分利用部门绩效自评工作成果，捕捉有用信息，陈列项目评价关键点，结合部门专业能力和政策文件，将项目关键点合理转化为评价个性指标，针对不同评价目的的特点，对专项资金运行效果进行专门评价的专门指标。