

# **2018 年阎良区金融工作服务中心 (西安市阎良区人民政府金融工作办公室) 部门整体支出绩效评价报告**

为加强财政资金管理，强化支出责任意识，进一步提高财政资金使用效益，按照《西安市阎良区财政局关于印发 2019 年预算绩效管理工作计划的通知》（阎财函[2019]126 号）安排，由区金融服务中心成立自评小组，对 2018 年部门整体支出进行绩效评价。现将评价结果汇报如下：

## **一、项目概况**

### **(一) 评价对象**

阎良区金融工作服务中心 2018 年部门整体支出。

### **(二) 单位概况**

根据《西安市阎良区人民政府办公室关于区金融工作服务中心主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（阎政办发〔2019〕76 号），部门主要职责是：

1. 贯彻执行党和国家有关金融工作的法律法规和方针政策，贯彻落实区委、区政府有关金融工作的决议、决定和工作部署。
2. 研究分析全区金融形势和运行情况，提出改善金融发展

环境、促进金融业发展和改革的意见建议。

3. 负责地方支持金融业发展的政策措施研究；协调金融机构优化金融领域营商环境有关工作。

4. 负责全区金融招商工作；通过招商引资、争取上级资金、激活民资等方式，鼓励引导金融机构支持地方经济发展。

5. 负责企业上市的宣传和培训工作；负责上市公司、挂牌公司、债券发行人的协调服务，推动企业上市挂牌，承担拟上市公司的培育、推荐工作；负责企业上市挂牌服务以及上市后支持服务工作；负责上市公司并购、资产重组、股权交易及再融资等服务工作；协调服务和推进创业投资、股权（产业）投资发展。优化全区资本市场发展环境，推动多渠道直接融资。

6. 负责建立金融服务沟通协调机制；负责与驻区金融机构的业务联系；积极搭建政银企对接平台，强化政府、银行、企业的联系与沟通，促进政银企合作发展；配合做好融资服务平台建设。

7. 负责做好人民银行和各类金融机构协调服务工作；鼓励引导金融机构发展普惠金融、绿色金融，优化农村信用环境，加大对“三农”和中小微企业的金融扶持力度；组织开展金融扶贫工作。

8. 负责各类金融机构的引进工作。

9. 组织开展金融知识宣传，提升社会公众风险防范意识。

10. 负责组好全区农村金融改革相关工作。

11. 负责本单位安全生产管理工作。

12. 完成区委、区政府交办的其他事项。

人员编制：事业编制 11 名。设主任 1 名，副主任 2 名；  
科级领导职数 4 名。

### （三）部门预算及履职

2018 年部门预算 96.79 万元，其中：基本预算 89.79 万元，  
项目预算 7 万元。2018 年部门决算支出 477.86 万元，其中：  
基本支出 141.54 万元，项目支出 336.32 万元。

2018 年项目分为业务费、农业保险补贴、上市融资奖励  
等。

## 二、评价依据

1、《财政专项支出绩效评价管理暂行办法》（财预  
[2011]285 号）

2、《陕西省财政厅关于印发预算绩效评价共性指标体系  
框架的通知》（陕财办预[2013]162 号）

3、阎良区金融服务中心 2018 年度目标责任考核指标

4、项目预算执行或决算报告、其他财务会计资料

5、有关部门依法对财政资金管理和使用情况的检查、审  
计报告等

## 三、项目总体评价

阎良区金融服务中心部门整体支出评价得 96 分，结果为优。

具体四大类指标得分见下表：

| 项目    | 标准分值   | 项目得分 | 得分比例 |
|-------|--------|------|------|
| 一、投入类 | 16.00  | 16   | 16%  |
| 二、过程类 | 40.00  | 37   | 37%  |
| 三、产出类 | 20.00  | 20   | 20%  |
| 四、效果类 | 24.00  | 23   | 23%  |
| 合计    | 100.00 | 96   | 96%  |

2018 年我中心以目标责任考核为抓手，较好的完成了年初制定的各项工作任务。

一是金融保障作用持续发力。 全区金融机构存款余额 201.27 亿元，较年初减少 2.3 亿元，增长率为-1.15%；贷款余额 80.45 亿元，较年初增加 6.62 亿元，增长率为 8.23%。全区金融机构存贷比为 39.97%，较年初增长 3 个百分点，存贷款余额增长率为 10.87%。

二是农户信用等级评价工作进展顺利。按照市政府关于农户信用等级评价工作统一部署和市金融办工作要求，制定印发了《西安市阎良区农户信用等级评价实施细则》和《西安市阎良区农户信用等级评价工作实施方案》，成立了农村金融改革工作领导小组、镇（街）农户信用等级评价小组、村

农户信用信息采集和评价小组，建立三级联动工作机制，发动全区村组 200 余人参与农户信用信息采集和等级评价工作。农信覆盖率达到 75.57%，全面超额完成了市考任务。

三是农业保险理赔进展顺利。扎实推进设施蔬菜大棚、日光温室、小麦、玉米等政策性农业保险试点工作，提升农业产业抵御自然灾害和市场风险能力，最大限度降低农户的灾害损失。积极配合保险公司及时、准确、合理地做好查勘、定损、理赔工作，确保受灾农户及时获得赔偿，最大限度地降低农户经济损失

四是扎实开展防范非法集资工作。按照市打非办要求，在全区组织开展了非法集资风险专项排查活动，对非法集资风险进行预判、排查、调研和化解，从源头上减少和预防风险隐患的发生。按照省市打非办有关工作安排，认真制定《阎良区 2018 年防范和打击非法集资宣传教育活动实施方案》，在全区组织开展防范非法集资宣传教育活动，通过集中宣传、社区宣传、行业宣传方式，不断加强重点行业领域、重点人群、重点地区宣传教育，通过电视台、报纸、微信等媒体和金融机构营业场所电子屏，大力普及非法集资相关法律法规，积极宣传非法集资的新形式和新特点，进一步提高社会公众的风险意识和识别能力，引导群众远离非法集资，维护区域经济社会稳定。通过宣传活动的开展，有效提升了社会公众

非法集资识别能力和风险防范意识。2018 年，我区没有新的非法集资活动，也没有新发案件。

五是开展“两类”公司年审促其合规经营。联合区财政局完成对银通小额贷款公司“2017 年贷款补贴及贷款风险补偿资金”的核对，并上报市金融办。加强西安阎良融资担保有限公司、阎良区银通小额贷款有限公司监管。指导、跟进西安阎良融资担保有限公司增资进展情况。指导阎良区银通小额贷款有限公司更换法人代表并获得市金融办审批。

六是 PPP 工作有序推进。制定出台《阎良区 PPP 项目操作流程》等指引性文件，聘请实操经验丰富的专家作为阎良区 PPP 工作专业顾问，建立全区 PPP 项目咨询服务库；积极开展“两评一案”联评联审会议，快速高效推进项目。截至目前，已完成入库数量 6 个、签约额 19.97 亿、投资额 4.42 亿。目前全区正在积极推进的 PPP 项目共 6 个，总投资约 30 亿元。其中开工建设项目 1 个，完成公开招标项目 3 个，前期阶段项目 2 个。

#### 四、主要指标分析

（一）投入类指标赋分 16.00 分，评价得分 16 分。主要考核目标设定和预算配置。

1、目标设定指标：按照《区金融服务中心 2018 年部门目标任务》，符合社会发展总体规划和部门“三定”方案确定的

职责，重大目标经调研符合部门制定的中长期实施规划。各预算指标明确，并已将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务。2017 年对 2018 年绩效目标进行了申报，2017 年报 2018 年绩效目标申报率 100%。

2、预算配置：2018 年末我中心在职人员 11 人，编制 11 人，人员配置率为 100%，超编 0 人。“三公经费”变动率：2018 年预算支出 3.69 万元，2017 年预算支出为 3.69 万元，无变动；重点支出安排率为 70.38%。

（二）过程类指标赋分 40.00 分，评价得分 37 分。主要考核预算执行、预算管理和资产管理。

1、预算执行：我中心完成了 2018 年单位计划项目、预算支出及资产管理。2018 年底结余结转 0 万元，2018 年部门预算 96.79 万元（其中：基本预算 89.79 万元；项目预算 7 万元），本年追加 381.07 万元，均有财政批文。2018 年部门决算收入 477.86 万元，决算支出 477.86 万元（其中：基本支出 141.54 万元；项目支出 336.32 万元），2018 年底结余结转 0 万元。基本支出完成率 100%，项目支出完成率 100%，完成情况较好；预算自行调整率为 393.70%，预算调整较大；2018 年上半年支付进度为 40%，第四季度支付占比 4.5%，上半年支付进度缓慢，第四季度支付较集中；基本支出结余结转率为 0%，项目支出结余结转率 0%，结余较低；基本支出结余结转变动率为 0%，

项目支出结余结转变动率 0%，控制较好；我中心 2018 年三公经费横向变动率为 0%，控制较好，纵向变动率为 0%，较上年均无变化；2018 年无单位设备和服务采购。

扣分原因：财政支出均衡性不足，部门支出集中于第四季度，扣减 1 分；预算追加幅度较大，扣减 2 分。

本次评价重点考核分析了 2018 年我中心支出结构：基本支出 141.54 万元，其中：工资福利支出 130.07 万元，商品和服务支出 11.47 万元；对个人和家庭补助 0 万元；项目支出 336.32 万元，其中：商品和服务支出 124.14 万元（具体详见表 3），对个人和家庭补助 0 万元，其他资本性支出 0 万元。重点分析了项目支出中商品和服务支出情况，见下表 2：

**表 2：项目支出-商品和服务支出统计表**

单位：万元

| 支出科目   | 支出金额  | 支出占比% | 备注                |
|--------|-------|-------|-------------------|
| 办公费    | 12.13 | 9.8   | 项目相关的办公费用-间接费     |
| 印刷费    | 5.2   | 4     | 主要为购买复印纸和刊物印刷费.   |
| 咨询费    | 12.59 | 10.13 | 主要为司法鉴定和评估费.      |
| 手续费    |       |       | 主要为电汇手续费、工本费和公告费  |
| 水费     |       |       | 主要为办公大楼、食堂和外派机构水费 |
| 电费     |       |       | 主要为办公大楼、食堂和外派机构电费 |
| 邮电费    |       |       | 主要为电话费、邮费和机要通讯费.  |
| 取暖费    |       |       | 主要为办公楼自取暖购天然气款    |
| 物业管理费  |       |       | 主要为购买物业管理服务费      |
| 差旅费    | 1.75  | 1.5   | 主要为审判执行差旅费.       |
| 维修（护）费 |       |       | 主要为办公设备维修维护费.     |

|           |        |         |                    |
|-----------|--------|---------|--------------------|
| 租赁费       |        |         | .                  |
| 会议费       |        |         | 主要为在会议室会议服务和会议餐费.  |
| 培训费       |        |         | 主要为因公外出培训费         |
| 公务接待费     |        |         | 主要为付食堂招待餐费         |
| 专用材料费     |        |         | 主要为数码放大照片制作费       |
| 被装购置费     |        |         | 主要为采购警用装备费.        |
| 劳务费       | 6.56   | 5.3     | 主要为聘用人员劳务费.        |
| 委托业务费     | 85.9   | 69.27   | 主要为档案扫描服务和案件信息补录费. |
| 公务用车运行维护费 |        |         | 主要为审判执行相关加油费和维修费.  |
| 其他商品和服务支出 |        |         | 主要为国家赔偿款和司法救助款.    |
| 合计        | 124.13 | 100.00% | ---                |

分析结果：抽查核对符合项目支出内容，支出合规。分析约 100%为项目支出直接费用，结构合理。

2、预算管理。管理制度健全性：我各项管理制度基本健全，制定有《财务管理规定》、《差旅费管理办法》、《公务接待工作暂行规定》、《车辆使用暂行规定》和《因公临时出国经费管理办法》。

资金使用方面：我中心费用支出均按照单位财务管理制度、审批程序执行，未发现截留、挪用、虚列支出等情况。车辆管理实行了定点加油和定点维修，且进行单车核算；会议基本都在单位召开，差旅费都能按照标准执行，审核签章较齐全，未发现超范围、超标准支出。

2018 年预算于 2018 年 2 月 14 日批复，于 2018 年 2 月下旬在政府网站公开，公开内容包括“部门预算、三公预算等”，

公开时间符合财政部门批复后 20 个自然日的要求。2018 年决算公开，也符合相关规定。

3、资产管理：我中心未专设资产管理部门，由综合科负责对所有固定资产进行管理。资产管理制度健全，制定有《固定资产管理暂行办法》、《国有资产处置申报流程》、《政府采购项目实施细则（试行）》、《物资采购管理办法》对采购、管理和处置三个环节进行了严格控制。采购由财务科牵头进行采购工作，编有采购计划表，由申请采购部门提交综合科，经综合科、财务科、分管领导及主要领导审批后按计划表进行采购，最终由综合科验收，财务部门入账，控制机制完善；管理环节由综合科负责对所有固定资产进行管理；处置环节由综合科每年末都对固定资产进行盘点，按照制度对盘点差异进行申报处置。2018 年资产清查报废 0 元。2018 年 12 月 31 日固定资产 47.18 万元。2018 年无固定资产采购采购。

（三）产出类指标赋分 20.00 分，评价得分 20 分。主要考核完成率、及时率、完成质量、成本节约率率。

1、完成率：2018 年打非、农信等工作均已完成，具体情况如下表：

**表 3： 201x 年部门任务完成情况统计表**

| 项目        | 考核标准      | 实际完成情况 | 得分情况 | 备注 |
|-----------|-----------|--------|------|----|
| 防范和打击非法集资 | 做好防范和宣传教育 | 完成     | 满分   |    |
| 农户信用      | 农户覆盖率>30% | >75%   | 满分   |    |

|          |               |    |    |  |
|----------|---------------|----|----|--|
| 等级评价     |               |    |    |  |
| 帮助企业上市融资 | 全年指导培训不少于 4 次 | 完成 | 满分 |  |

2、及时率：2018 年各项目标任务均按照规定时间全面完成。

3、完成质量：2018 年各项工作工作质量均达标，

4、成本节约率：2018 年基本预算按照财政支付标准。项目计划成本 336.32 万元，实际支出 336.32 万元。

（四）效果类指标赋分 24.00 分，评价得分 23 分。

1、社会效益：查阅 2018 年重点项目申报书，取得 2018 年全年统计数据，具体情况如下：

**表 6：2018 年效益情况统计表**

| 项目        | 考核标准          | 实际完成情况 | 得分情况 |
|-----------|---------------|--------|------|
| 防范和打击非法集资 | 做好防范和宣传教育     | 完成     | 满分   |
| 农户信用等级评价  | 农户覆盖率>30%     | 完成     | 满分   |
|           |               |        | 满分   |
| 帮助企业上市融资  | 全年指导培训不少于 4 次 | 完成     | 23   |

2、服务对象满意度：群众及企业满意度达 85%以上。

综上，我中心 2018 年单位绩效目标合理，符合部门“三定”方案确定的职责，预算执行及预算管理均较好。此次评价结果为“优”。

## 五、存在问题

通过对我中心 2018 年整体部门支出进行评价，发现一些

问题和不足，归纳如下：

### （一）预算执行方面

#### 1、支出均衡性不足

2018 年上半年支付进度为 40%，四季度支付金额占比为 45%，全年支付主要集中在第四季度，全年支出不均衡。

### （二）固定资产管理方面

#### 1、未根据卡片账盘点固定资产

2018 年固定资产清查未使用财政系统内固定资产卡片直接对固定资产进行盘点，而是使用自己编制的资产管理软件对实物进行盘点，根据入账年限和资产名称对应应在财政系统内的卡片中，然后通过财政系统对盘亏资产进行申报，可能存在盘盈，如捐赠、赞助等。

#### 2、固定资产卡片信息不完整

财政系统内固定资产卡片大部分没有填写使用部门、管理部门，完全没有填写使用人和存放地点，资产信息不够完善。

## 六、评价建议

针对评价中发现的问题，评价组有针对性地提出以下建议：

#### 1、做好准备工作

建议业务科室在预算下达之前做好前期准备工作，在资金下达后能快速进入工作阶段启动项目，保证资金支付进度。

## 2、规范固定资产管理

建议资产管理部门改变现有管理方法，以行政事业单位资产管理信息系统为主，自编系统为辅，补充固定资产卡片信息，将固定资产管理工作责任到人，由实际使用人管理领用固定资产。年末盘点时以个人为单位进行盘点，与行政事业单位资产管理信息系统固定资产卡片一一对应。