

攀枝花市住房公积金管理中心 2021 年度 部门整体支出绩效评价报告

按照《中共攀枝花市委办公室 攀枝花市人民政府办公室印发<关于贯彻落实四川省全面实施预算绩效管理实施意见的工作方案>的通知》（攀委办〔2019〕71号）和《攀枝花市财政局关于开展 2022 年度财政重点项目（政策）支出绩效评价和部门预算整体绩效评价工作的通知》（攀财绩〔2022〕4号）要求，为进一步提高资金使用绩效，增强单位绩效管理意识，绩效评价组对攀枝花市住房公积金管理中心 2021 年度部门整体支出情况进行了绩效评价，评价情况如下：

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

攀枝花市住房公积金管理中心为市政府直属全额拨款事业单位，中心内设 6 科 1 室，下设 5 个管理部，管理部均为中心派出机构。

（二）机构职能。

攀枝花市住房公积金管理中心负责编制、执行全市和市级住房公积金的归集、使用和贷款计划；负责记载全市各单位及职工住房公积金的缴存、提取、使用等情况；核定住房

公积金的缴交基数；督促各单位按期汇缴住房公积金；负责全市住房公积金的核算、审批住房公积金的支取、转移及贷款；负责住房公积金的保值、增值、贷款及利息情况的报告；负责编制全市住房公积金归集、使用计划执行情况的报告；负责对县区各办事处的管理和检查指导。

（三）人员概况。

2021 年市住房公积金管理中心在职人员 51 人，其中：事业单位人员 41 人，临聘人员 10 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

年初预算反映，市住房公积金管理中心 2021 年预算安排收入 1159.75 万元。

决算报表反映，市住房公积金管理中心 2021 年决算收入 1305.32 万元，其中：本年财政拨款收入 1293.15 万元，年初财政拨款结转结余 12.16 万元。

（二）部门财政资金支出情况。

年初预算反映，市住房公积金管理中心 2021 年预算安排支出 1159.75 万元，其中：基本支出 872.94 万元，项目支出 286.81 万元。

决算报表反映，市住房公积金管理中心 2021 年当年支出合计 1304.85 万元，其中：基本支出 940.94 万元（人员经

费 863.52 万元，日常公用经费 77.42 万元），项目支出 363.91 万元。

（三）结转和结余情况。

决算报表反映，市住房公积金管理中心 2021 年末财政拨款结转和结余资金 4627.77 元。

三、专项资金情况

（一）专项资金使用情况。

2021 年，市公积金管理中心专项资金 487.88 万元，其中：上年结转 11.7 万元、年初预算 436.69 万元、年中追加 39.49 万元，支出情况详见下表。

2021 年度市公积金管理中心专项资金安排使用情况表

单位：万元

序号	项目名称	上 年 结转	年初预算	年中追加	本年支出	结转结余
1	12329 热线租赁费		27.84		27.84	0
2	公积金信息系统运行维护费及电费		99		23.62	75.38
3	公积金业务运行成本支		40		38.34	1.66

	出					
4	公积金专项 资金审计及 法律服务费		7		4	3
5	临聘人员劳 务费		50.04		50.04	0
6	密集架采购		142.81		133.88	8.93
7	攀钢代办手 续费		70		35	35
8	信息系统运 维费	11.7			11.7	0
9	短信推送及 光缆租赁			36.956	36.956	0
10	挂职干部补 助			2.44	2.44	0
11	关工委经费			0.094	0.094	0
合计		11.7	436.69	39.49	363.91	123.97

（二）专项资金管理情况。

市公积金管理中心出台了《攀枝花市公积金管理中心财务管理制度》《攀枝花市公积金管理中心预算业务内控制度》等系列制度，加强了预算的内部控制，规范了预算编制及调整，严格了预算执行与考核。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

（1）目标制定。根据年初批复的绩效目标表来看，市住房公积金管理中心编制的项目绩效目标基本达到了要素完整、细化量化的要求，但部分目标编制的不够科学合理。如密集架采购项目数量指标“配套加层”指标值为“600 层”，根据采购合同此处应为“1200 层”。

（2）目标实现。2021 年年初批复的预算项目有 7 个（不包括年终追加项目），涉及到的数量指标 12 个，实际完成数量指标 11 个，完成率 91.67%。其中攀钢代办手续费项目未完成。

（3）支出控制。2021 年，市住房公积金管理中心财政拨款部门日常公用经费及项目支出中“办公费、水费、电费、差旅费、三公经费”科目年初预算数为 56.669 万元，决算数为 121.44 万元。决算数与预算数偏差程度为 114%。

（4）预算执行情况。市住房公积金管理中心 2021 年全年财政拨款预算（含上年结转）1305.31 万元，其中：2021 年 1—6 月下达预算 651.81 万元，实际支出 650.34 万元，执行进度 99.77%；1—9 月下达预算 1182.5 万元，实际支出 1086.22 万元，执行进度 91.86%；1—11 月下达预算 1261.42 万元，实际支出 1232.15 万元，执行进度 97.68%；1—12 月下达预算 1293.15 万元，实际支出 1293.15 万元，执行进度 100%。

2021 年度市公积金管理中心预算执行进度表

单位：万元

单位	执行时间	预算数	支付数	执行进度
市公积金 管理中心	1-6 月	651.81	650.34	99.77%
	1-9 月	1182.5	1086.22	91.86%
	1-11 月	1261.42	1232.15	97.68%
	1-12 月	1293.15	1293.15	100.00%

（6）违规记录。市住房公积金管理中心 2021 年无巡视巡察，根据审计监督、财政检查结果，市住房公积金管理中心 2021 年度预算执行中未出现违规记录。

（二）部门绩效情况。

1.总体绩效目标。

根据部门职责职能，市公积金中心 2021 年度总体绩效目标主要为发挥住房公积金的政策作用，加大对职工改善住房的支持力度，保障和改善民生、促进攀枝花市房地产市场持续健康发展。

2.主要目标绩效完成情况。

（1）不断强化缴存扩面，夯实公积金发展基础。2021 年，新增缴存单位 300 个，新增缴存人 10000 名，新增缴存

公积金 27.55 亿元，完成目标任务的 110.2%，较上年增长 7.07%。

（2）不断提高资金使用，增强公积金普惠作用。2021 年，为缴存职工提取住房公积金 19 亿元，其中住房消费类提取 14.5 亿元，占提取总额的 76.32%；为 4374 户职工发放个人住房公积金贷款 16.18 亿元，完成目标任务的 134.8%，贷款发放额占全市住房贷款总额的 43%，支持购建房 31.11 万平方米，促进了我市房地产市场健康平稳发展。

（3）不断增强收益增长，确保公积金保值增值。2021 年实现增值收益 2.06 亿元，完成目标任务的 137.3%，上缴财政 0.82 亿元。

（4）不断提升服务质量，改善群众办事体验。做到各项业务“统一办”，企业缴存登记“一窗办”，跨省通办服务事项“一次办”，异地贷款业务“就近办”跨单位合作“协同办”，公积金服务事项“网上办”。

（二）结果应用情况。

1.绩效公开情况。

市公积金管理中心于 2021 年 2 月公开了 2021 年部门预算（公开内容包括 2021 年预算批复绩效目标表）；于 2022 年 3 月公开了 2021 年度部门预算整体及项目支出绩效自评报告。

2.评价结果整改和应用结果反馈等情况。

2021 年，市公积金管理中心未接受绩效监控核查、绩效自评核查和重点绩效评价，不涉及结果整改和应用反馈。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

评价组通过通过座谈交流、查阅资料的方式，对市公积金管理中心的部门预算管理、专项预算管理、绩效结果运用以及是否存在违规违纪等方面进行了综合评价。

总体上看，市公积金管理中心完成了 2021 年的目标和任务，发挥了住房公积金的政策作用，加大了对职工改善住房的支持力度，同时项目管理基本规范，资金管理符合有关要求。经评价组综合评价，市公积金管理中心得分为 84.167 分。（详见下表）

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	得分
部门预算管理（50 分）	预算编制（22 分）	目标制定	6	5
		目标完成	10	9.17
		报送时效	6	6
	预算执行（15 分）	动态调整	6	6
		执行进度	6	5
		支出控制	3	0
	完成结果（13 分）	预算完成	6	4
		资金结余率	5	4.5
		违规记录	2	2

专项预算管理 (25分)	项目决策 (9分)	程序严密	3	3
		规划合理	3	3
		结果符合	3	3
	项目实施 (4分)	分配科学	2	2
		分配及时	2	2
	完成结果 (12分)	预算完成	3	3
		实施绩效	4	3
		违规记录	2	2
		内部应用	3	1.5
绩效结果应用 (25分)	自评质量 (6分)	自评准确	6	3
	信息公开 (5分)	绩效信息公开	5	5
	整改反馈 (14分)	结果整改	6	6
		应用反馈	8	6
合计			100	84.17

(二) 存在问题。

预算绩效管理工作有待提高。(1)个别绩效目标设定不够准确。根据年初批复的绩效目标表来看,市住房公积金管理中心编制的项目绩效目标基本达到了要素完整、细化量化的要求,但部分目标编制的不够科学合理。如密集架采购项目数量指标“配套加层”指标值为“600 层”,根据采购合同此

处应为“1200 层”，该项目为 2021 年完成验收，时效指标的完成时间误报为 2020 年。（2）预算绩效管理工作开展质量不高。根据平时掌握的资料来看，市公积金管理中心按时按量开展了事前绩效评估、事中绩效监控，事后绩效评价等预算绩效管理相关工作，但工作开展不深入，工作成效不明显。

（三）改进建议。

1.提高单位预算绩效管理水平。强化绩效管理主体责任意识，强化绩效理念，做到预算编制有目标，预算执行有监控，预算完成有评价，评价结果有反馈，反馈结果有运用，切实提高资金效益。

2.科学合理编制年初预算。要加强预算编制的前瞻性，按照《中华人民共和国预算法》及其实施条例的相关规定，综合上一年度的预算执行情况和本年度收支预测科学、合理地编制本年度预算，同时对专项资金的预算要精准，尽量减少追加预算，尽可能提高预算编制准确率。