

# 2019 年房屋出租成本性支出项目绩效评价报告

## 一、基本情况

### (一) 项目概况

**项目背景：**根据自治区财政厅《关于加强自治区本级行政事业单位资产出租管理的通知》（新财资管【2015】131号）文件规定，为提高国有资产效率，利用出租闲置房屋收取租金提高经济效益，租金收入缴纳各项税款后足额上缴国库，增加自治区国库收入，减轻财政负担。按照“规范安排非税收入成本性支出。自治区本级部门非税收入成本性支出预算安排的原则：房屋（建筑物）出租出借收入，成本性支出控制在当年非税征收计划数的 30%以内”。

**主要内容及实施情况：**2019 年，自治区无线电管理局计划征收房租 82.02 万元，全额上缴国库。纳入 2019 年部门预算，申报房屋出租成本性支出项目预算 26 万元，用于自治区相关地市无线电业务楼的维修保养。

**资金投入和使用情况：**该项目资金投入 26 万元，资金来源为一般公共预算拨款；2019 年 12 月 31 日前已完成预算执行，列支各地州市无线电业务楼维护费用共 26 万元，预算完成率 100%。项目资金使用具体情况如下：

**表 1 2019 年房屋出租成本性支出使用情况**

序号	地州市	2019 年资金使用情况（单位：万元）		
		预算金额	实际支出金额	预算完成率
1	石河子	1.5	1.5	100%
2	博州	1.77	1.77	100%
3	伊犁	5.68	5.68	100%
4	阿克苏	1.2	1.2	100%

5	哈密	1.95	1.95	100%
6	阿勒泰	1.5	1.5	100%
7	塔城	4.3	4.3	100%
8	吐鲁番	2.1	2.1	100%
9	喀什	4.89	4.89	100%
10	和田	1.11	1.11	100%
合计		26	26	100%

## （二）项目绩效目标

1. **项目绩效总目标：**根据自治区各地州市资产管理的实际情况，实现闲置固定资产价值最大化，对资产进行维修维护，保证国有资产增值保值，收到资金用于无线电业务楼修维护费及物业管理，以弥补其专项事业费不足。我区为重点维稳区域，必须做好维稳安全保障及安防设施建设，保障人身财产安全。

2. **项目绩效阶段性目标：**一季度，自治区相关地市州市对无线电业务楼基础及附属设施进行全面检查，形成维修报告；二季度，收缴房屋出租租金，缴入国库；三季度，根据维修报告，实施修缮；四季度，完成预算执行。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

**绩效评价目的：**本次评价旨在客观反映房屋出租成本性支出资金项目管理情况、项目完成情况、取得的成绩及效益，进而分析在政策制定、预算资金安排、项目管理等方面存在的问题并提出针对性建议。

**绩效评价对象：**伊犁州无线电管理局、塔城地区无线电管理局、阿勒泰地区无线电管理局、博州无线电管理局、吐鲁番市无线电管理局、哈密市无线电管理局、阿克苏地区无线电管理局、喀什地区无线电管理

局、和田地区无线电管理局、石河子市无线电管理局 10 个地市州市无线电管理局。

**绩效评价范围：**10 个地市州市无线电管理局房屋成本性支出项目的使用及绩效情况。

## **(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法和评价标准**

**绩效评价原则：**对房屋成本性支出项目的绩效评价遵循以下基本原则：

(1) 科学公正。运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

(2) 统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评由项目单位，即无线电管理局自主实施，“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

(3) 激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

(4) 公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

**评价指标体系（附表说明）：**一级指标包括“决策”、“过程”、“产出”、“效益”四项内容。其中，“决策”部分重点评价项目立项、绩效目标和资金投入，共计 20 分；“过程”部分重点评价资金管理和组织实施，共计 20 分；“产出”部分重点评价项目的产出数量、质量、时

效和成本，共计 40 分；“效果”部分重点评价实施效益和满意度，共计 20 分。

**表 2 评价指标体系**

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	4	
		立项程序规范性	5	
	绩效目标	绩效目标合理性	3	
		绩效指标明确性	3	
	资金投入	预算编制科学性	2	
		资金分配合理性	3	
过程	资金管理	资金到位率	5	
		预算执行率	3	
		资金使用合规性	4	
	组织实施	管理制度健全性	4	
		制度执行有效性	4	
产出	产出数量	实际完成率	10	
	产出质量	质量达标率	10	
	产出时效	完成及时性	10	
	产出成本	成本节约率	10	
效益	项目效益	实施效益	10	
		满意度	10	

**评价方法：**按照设定的指标体系，成立了评价工作组，由工作组成员采用成本效益分析法、因素分析法等方法参与评价、进行打分，最终项目负责人进行梳理并整改。

**评价标准：**采用计划标准评价，即以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，用于对房屋成本性支出项目的绩效指标完成

情况进行比较。

### （三）绩效评价工作过程

1. 前期准备。成立部门绩效评价小组，学习评价指标体系和绩效相关文件通知。

2. 组织实施。按照规定的工作程序组织绩效评价自评，注重评价质量，撰写绩效评价报告。

3. 分析评价。对评价结果进行整改，充分运用分析评价指导项目绩效工作。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

我区房屋成本性支出项目绩效经部门绩效评价小组综合评价，得分为 99.5 分，评价等级为优。

表 3 评价指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	4	4
		立项程序规范性	5	5
	绩效目标	绩效目标合理性	3	2.5
		绩效指标明确性	3	3
	资金投入	预算编制科学性	2	2
		资金分配合理性	3	3
过程	资金管理	资金到位率	5	5
		预算执行率	3	3
		资金使用合规性	4	4
	组织实施	管理制度健全性	4	4
		制度执行有效性	4	4
产出	产出数量	实际完成率	10	10

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
	产出质量	质量达标率	10	10
	产出时效	完成及时性	10	10
	产出成本	成本节约率	10	10
效益	项目效益	实施效益	10	10
		满意度	10	10
合计			100	99.5

#### 四、绩效评价指标分析

##### (一) 项目决策情况

成立了以负责人为组长的项目小组，项目小组由技术人员、综合管理人员、财务人员共同组成，经项目小组研究确定并提出申请，经局务会同意实施项目。

##### (二) 项目过程情况

项目在实施过程中严格按照政府采购规定执行，所有合同严格执行自治区经信委合同管理暂行办法执行，履行单位内部审核。

##### (三) 项目产出情况

###### 1. 数量指标分析：

(1) 业务楼维护面积年度预设指标为 7824.81 平方米，实际完成值为 7824.81 平方米，实际完成与预设指标值无偏差。

(2) 业务楼房屋维护工程量年度预设指标为房屋 69 间，实际完成值为房屋 69 间，实际完成与预设指标值无偏差。

2. 质量指标分析：业务楼基础设施维护验收合格率年度预设指标为不低于 95%，实际完成值为 100%，完成了预期目标。

3. 时效指标分析：项目完成时间年度预设指标为 365 天内，实际

完成值为 365 天内，实际完成与预设指标值无偏差。

4. **成本指标分析：**成本费用控制年度预设指标为 26 万元，实际完成值为 26 万元，实际完成与预设指标值无偏差。

#### **（四）项目效益情况**

##### **1. 效益指标分析：**

（1）**经济效益指标分析：**完成房屋出租收入上缴入库工作年度预设指标为 82.02 万元以内，实际完成值为 82.02 万元，实际完成与预设指标值无偏差。

（2）**社会效益指标分析：**消除业务楼安全隐患年度预设指标为提高业务楼房基础设施使用率 95%，提高业务楼房基础设施使用率 95%，实际完成与预设指标值无偏差。

（3）**生态效益指标分析：**改善办公环境满意率年度预设指标为不低于 95%，实际完成值为 100%，完成了预期目标。

（4）**可持续影响指标分析：**提高业务楼房屋使用寿命以延长大修周期年度预设指标为显著，实际完成值为显著，完成了预期目标。

##### **2. 满意度指标分析：**

**服务对象满意度指标分析：**办公室全体工作人员使用满意，业务楼业务楼房屋门、窗、水管、电线各项功能正常比率年度预设指标为不低于 95%，实际完成值为 100%，完成了预期目标。

#### **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

##### **（一）主要经验及做法**

一是领导高度重视，成立绩效自评工作领导小组，主要领导负总责，分管领导具体负责，安排专人具体办理，形成一级抓一级，层层抓落实。

二是严格执行相关财经法律法规，项目经费专款专用，抓好项目实施和绩效评价。三是科学制定方案，为使绩效评价工作平稳有序进行，在正式评价开展前拟定了详细的工作方案，方案内容包括评价内容、评价方法、评价依据、时间安排、工作步骤、工作要求等方面。四是业务人员工作积极、认真负责，抓好项目实施的绩效评价。

## **（二）存在的问题及原因分析**

根据本次绩效评价情况，发现预算绩效申报存在绩效目标设置不科学、不合理的问题。原因为编制的项目自评指标体系不够精细，绩效目标不具体，绩效目标未完全细化，分解工作任务不够具体，部分绩效指标不清晰，在经费支出过程中经济功能精确度有待提高。

## **六、有关建议**

在今后的预算绩效申报时，相关业务处室应当将全年工作任务细化分解为具体的工作目标，并尽量采取定量的方式制定清晰、可衡量的绩效指标。

## **七、其他需要说明的问题**

无。



# 项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		房屋出租成本性支出							
主管部门		自治区工业和信息化厅			实施单位	10 个地州市市无线电管理局			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	26 万元	26 万元	26 万元	10	100%	10	
		其中：当年财政拨款	26 万元	26 万元	26 万元	—	—	—	
		上年结转资金	0	0	0	—	—	—	
		其他资金	0	0	0	—	—	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	弥补自治区各地州市无线电管理局房屋建筑物运维费用，支付监测业务楼维护修缮费用，服务新疆反恐维稳和经济社会发展大局。				各项工作按时完成。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分 析及改进措	
	产出指标	数量指标	业务楼维护面积	7824.81 平方米	7824.81 平方米	10	10		
			业务楼房屋维护工程量	房屋 69 间	房屋 69 间	10	10		
		质量指标	业务楼基础设施维护验收合格率	≥95%	100%	10	10		
		时效指标	项目完成时间	≤365 天	≤365 天	10	10		
		成本指标	成本费用控制	26 万元	26 万元	10	10		
	效益指标	经济效益 指标	完成房屋出租收入上缴 入库工作	≤82.02 万元	82.02 万元	10	10		
		社会效益 指标	消除业务楼安全隐患	提高业 务楼房 基础设 施使用 率 95%	提高业 务楼房 基础设 施使用 率 95%	5	5		
		生态效益 指标	改善办公环境满意率	≥95%	100%	5	5		
		可持续影 响指标	提高业务楼房屋使用寿 命以延长大修周期	显著	显著	10	10		
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	办公室全体工作人员使 用满意，业务楼业务楼房 屋门、窗、水管、电线各 项功能正常比率	≥95%	100%	10	10		
	总分						100	100	