

# 玉田县 农广校

## 人员、公用类 项目支出绩效评价报告

根据《中共玉田县委玉田县人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（玉发【2019】7号）文件要求，结合财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10号）及《省级预算项目绩效自评工作的通知》为进一步规范财政资金管理，强化部门支出责任，提高财政资金使用效益，对我部门2023年项目支出进行了绩效评价。现将有关情况报告如下：

### 一、基本情况

（一）项目概况。具体承担中等学历教育、合作高等学历教育、农村实用技术培训和绿色证书工程、青年农民培训等任务；负责高素质农民科技培训，通过各种方式全面提高农民科技文化素质。及主管部门安排的其他工作。

（二）项目绩效目标。通过教学培训推广农业知识和新技术，提高农民及农村干部的科技文化素质。为农业和科教兴农服务、为农村社会经济建设服务、为农民科技致富服务、为农村物质、精神文明建设服务。促进农业农村的发展。

### 二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价工作过程。

#### 1、准备阶段

成立了由主管财务的副职任组长，由办公室主任、业务

科科长、资金使用科科长共 3 人组成部门绩效评价小组，负责绩效评价具体工作。评价小组认真学习绩效评价相关文件以及我局项目评价指标、评价方法、评价标准等评价要素，为评价工作打下了坚实的理论基础。

## 2、实施阶段

按照既定的指标、方法、标准等评价要素，评价小组认真收集整理相关资料和数据，进行汇总。保证了评价工作的真实有效。

## 3、评价阶段

评价小组对项目的评价结果进行分析评价，认真分析偏离绩效目标的原因，为使我单位绩效评价工作平稳有序开展，加快工作进度，比较预定目标和实际支出比对，分析完成目标或未完成目标的原因，进行绩效评价。

### （二）绩效评价目的、对象和范围。

我单位以讨论绩效评价建立与实施相关的议题，按照行政事业单位绩效评价规范的要求，全面建立有效实施绩效评价工作管理，确保绩效评价覆盖单位经济和业务活动的全范围，规范单位内部整体运行。评价项目：中央农业广播电视学校人员及公用经费。

（三）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价要遵守相关性与重要性基本原则，由于预算管理

绩效评价指标与单位整体建设目标直接相关，能全面系统反映绩效目标完成的程度。其次，要遵守定量与定性基本原则。再次，要遵守经济性与社会性基本原则，行政事业单位的预算管理绩效评价应该从成本控制与效率维度两个角度进行考。最后，是绩效评价与指导发展基本原则，要注重对指标体系的激励与导向作用，确保预算绩效能为服务事业做出贡献。

### 绩效自评指标体系

#### 1. 绩效自评指标

部门整体支出绩效评价指标体系共分为 3 个一级指标，包括产出、效益、满意度指标；8 个二级指标，包括数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标、满意度指标。

#### 2. 指标分值权重

产出指标权重占 50%，效益指标权重占 40%，满意度指标权重占 10%。

#### 3. 评价标准

本次评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，评价人员根据评价情况对各级指标进行打分。根据最终得分情况将评价标准分为四个等级：优（得分 $\geq 90$ 分）；良（ $80 \leq \text{得分} < 90$ 分）；中（ $60 \leq \text{得分} < 80$ 分）；差（得分 $< 60$ 分）。



#### 4. 数据来源

绩效自评指标体系中评分时所需要的数据，主要包括国家、省委省政府、部门行业相关文件，部门中长期规划、部门决算报表，预算执行统计数据、资金下达文件、财务检查核实相关数据、审计报告、资金管理制度、财务管理制度、资金拨付凭证、原始凭证等财务资料、会计资料及其他相关佐证资料、开展自评工作的组织实施文件（通知）、资产管理制度及审计报告、2023 年部门工作总结报告、问卷调查等。

结合本次绩效自评项目的具体情况，为确保自评工作的真实可靠，本次自评主要通过审阅资料、现场部门沟通、问卷调查、数据分析等方法进行评价。

### 三、综合评价情况及评价结论

对 2023 年人员及公用经费项目全面开展了绩效自评，较好得完成了预算执行任务，综合得分 94 分，其中数量指标 10 分，质量指标 10 分，时效指标 18 分，成本指标 10 分，经济效益 10 分，社会效益 13 分，可持续影响 13 分，服务对象满意度 10 分。

### 四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。（项目目标、决策过程、决策依据、资金分配办法、资金分配结果）项目立项符合国家法律法规、

国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；与部门职责范围相符，属于部门履职所需；属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则、绩效目标、资金投入；不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。

（二）项目过程情况。（资金到位率、财务管理、资金使用、组织机构、管理制度）实际到位资金与预算资金的比率，资金落实情况对项目实施的总体保障程度。项目预算资金按照计划执行。符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（三）项目产出情况。（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）项目实施的实际产出数与计划产出数的比率相符。质量达标产出数一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。实际完成时间、计划完成时间反映和考核项目产出时效目标的实现程度。完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，考核项目的成本节约程度。

（四）项目效益情况。（经济效益、社会效益、环境效益可持续影响、服务对象满意度）通过教育培训，技术推广

等，使农民和学员学到了新的知识、新技术，各方面综合素质得以提升。专业技能的提升在生产实践中提高了生产经营能力，在一定程度上带动了地方农业经济发展，经济效益有所提升。农业生产过程中更注重农业环境保护等，在社会效益、经济效益和现代化农业可持续发展方面取得了一定成效。

**五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**统筹规划、目标引领，合理设定年度绩效目标。年度履职目标编制科学，绩效指标设定基本明确。绩效目标符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划、部门“三定”方案确定的职责、部门制定的中长期实施规划和部门年度工作任务。

部分资金支付进度滞后、预算执行不均衡。内控制度需进一步完善，随着资金管理改革的进一步推进，我单位内部机构进行了相应的优化，建立健全了财务管理制度、固定资产管理制度、费用报销规程等制度，但仍需进一步强化财务约束监督体制。