

# 行政运行项目 支出绩效自评总结报告



自评单位：太康县教育体育局

日期：2022 年 5 月 10 日

# 目 录

一、项目基本情况 .....	2
(一) 项目基本信息 .....	2
(二) 项目支出情况 .....	2
二、绩效自评工作开展情况 .....	2
(一) 绩效自评价目的和意义 .....	2
(二) 绩效自评价对象和范围 .....	3
(三) 绩效评价的依据 .....	3
(四) 评分方法 .....	4
(五) 绩效自评工作组织 .....	5
三、绩效自评结果及分析 .....	5
(一) 绩效自评价结果 .....	5
(二) 自评指标分析 .....	6
四、成果和问题 .....	8
(一) 项目实施的成果 .....	8
(二) 项目存在的问题 .....	8
五、建议 .....	8
(一) 强化预算绩效管理意识, 提升项目产出效益 ..	8
(二) 加强学习培训, 进一步提高绩效管理水平 ....	9
(三) 分析原因, 提高施工效率 .....	9
六、其他需要说明的问题 .....	9

## **一、项目基本情况**

### **（一）项目基本信息**

#### **1、项目背景**

我单位现有职工干部近 230 人，分 20 多个股室，总建筑面积近两万平方米，固定资产近三千万，根据现有规模，人员经费，设备购置维护，个人出差报销及各种会议、团体等综合活动，特别是均衡验收后，全县人民对优质教育资源的要求，进一步优化教育环境，提高全县教育教学水平。2021 年度县级预算安排资 316 万元，用于提高为公水平，改善办公条件。

#### **2、项目实施内容**

本次项目实施内容主要有水电费、修缮费、差旅费、办公耗材费、办公设备购置费。

### **（二）项目支出情况**

#### **1、项目预算情况**

项目于 2021 年共申请财政资金 158 万元，当年实际执行 158 万元。

#### **2、项目预算执行情况**

项目实际支出 158 万元。详细支出如下所示：

水电费 15 万元、修缮费 33 万元、差旅费 10 万元、办公耗材费 20 万元、办公设备购置费 80 万元。

## **二、绩效自评工作开展情况**

### **（一）绩效自评价目的和意义**

预算支出绩效自评价是预算单位运用科学、规范的评价

方法，对照统一的评价标准，对预算支出的效率和效益进行的自我衡量和综合评价。

预算支出绩效自我评价的目的是：通过对绩效目标的综合考评，合理配置资源，优化支出结构，规范预算资金分配，提高财政资源配置效率和使用效益。

推进预算支出绩效自我评价的意义是：加强部门及项目预算管理，有利于建设高效透明政府，有利于深化政府管理体制的改革。从政府部门管理层面来看，可促进预算单位预算管理的科学性和合理性；从财政部门资金监管层面来看，可深入了解资金投向的明确性和准确性，提高资金使用效率；从项目实施单位来看，可以进一步规范资金使用，提升项目实施效果。

## **（二）绩效自我评价对象和范围**

本次绩效自我评价对象为 2021 年行政运行项目专项资金，评价范围为涉及该项目管理及其预算资金 158 万元的使用情况。

## **（三）绩效评价的依据**

1. 中共中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）；
2. 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）；
3. 《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53 号）；
4. 《中共河南省委 河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10 号）；

5. 河南省财政厅关于印发《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》的通知（豫财效〔2020〕10号）；

6. 与本次自评相关的其他资料。

#### **（四）评分方法**

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）第十六条的相关要求：

单位自评采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。

定量指标得分按照以下方法评定：与年初指标值相比，完成指标值的，计该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例计分。

定性指标得分按照以下方法评定：根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理确定分值。

评分表满分为100分，一级指标分值统一设置为：预算执行率10分、产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意指标10分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项三级指标的权重分值各项指标得分加总得出自评的总分。

综合各级政府绩效评价相关政策，按照政策相关要求，根据指标的重要程度确定各项三级指标的权重分值。

## （五）绩效自评工作组织

我单位依据自评价相关要求，成立项目自评领导小组，下设自评工作组，由工作组根据具体项目指定专人配合进行自评。

工作组主要工作内容有：

- 1、召开自评价专门会议，进行自评价工作的统一部署并组织项目相关成员进行必要的政策法规学习；
- 2、组织有效的调查研究、项目座谈、查阅相关资料；
- 3、根据获取的资料，依照《项目支出绩效自评表》进行合理打分；
- 4、综合上述工作成果，撰写项目自评价报告；
- 5、完成项目绩效评价相关政策所要求的其他事项。

## 三、绩效自评结果及分析

### （一）绩效自评价结果

根据自评相关规定，绩效评价结果实行百分制和四级分类，分别是：90-100分为优、80-89分为良、60-79分为中、0-59分为差。

我单位通过对本项目调查研究、座谈、查阅相关资料，根据相关政策要求进行打分，最终项目自评价得分为96分，评价结果为“优”。各项指标具体得分情况如下表3.1所示

表格内三级指标以项目实际三级指标编写，示例如下：

**表 3.1 绩效自评价得分表**

一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	实际得分
预算执行	预算执行率	预算执行率	10	10

产出指标	数量指标	全局员工人数	10	10
	质量指标	经费支出合规性	10	10
	时效指标	资金执行率	10	10
		资金到位及时率	10	10
	成本指标	总成本	10	10
	社会效益指标	保障单位工作正常运行	15	12
	可持续影响指标	项目开展时限	15	15
满意度指标	服务对象满意度指标	干部职工满意度	10	9
总分			100	96

## （二）自评指标分析

### 1、预算执行指标分析

一级指标“预算执行”下设一个二级指标和一个三级指标，均为“预算执行率”，该指标标准分值 10 分，实际得分 10 分。

项目全年预算资金为 316 万元，全年执行数为 316 万元，预算执行率 100%，根据评分标准，预算执行率得分 10 分。

### 2、产出指标分析

一级指标“产出指标”下设四个二级指标分别是：“数量指标”、“质量指标”、“时效指标”和“成本指标”。

#### （1）数量指标

数量指标以项目完成情况编写，

“数量指标”下设一个三级指标“全局职工人数”。

截止 2021 年 12 月 31 日，行政运行完成率为 100%，该指标标准分值 10 分，得 10 分；综上所述，根据评分标准，

数量指标实际得 5 分。

## （2）质量指标

质量指标以项目完成情况编写，示例如下：

“质量指标”下设一个三级指标“经费支出合规性”。

根据指标要求，行政运行经费合规性达到 100%，该指标标准分值为 10 分，得分为 10 分。

综上所述，根据评分标准，质量指标实际得 10 分。

## （3）时效指标

时效指标以项目完成情况编写，示例如下：

“时效指标”下设二个三级指标“资金执行率”、“资金到位及时率”。

根据指标要求，资金执行率为 100%，该指标标准分值为 10 分，得分 10 分。资金到位及时率为 100%，该指标标准分值为 10 分，得分 10 分。

综上所述，根据评分标准，时效指标实际得 20 分。

## （4）成本指标

成本指标以项目完成情况编写，示例如下：

2021 年项目财政资金 158 万元，实际支出 158 万元，未超出预算批复金额，因此该项指标标准分值 10 分，得 10 分。

# 3、效益指标分析

“效益指标”下设二个二级指标，分别为“社会效益”、“可持续影响”。

## （1）社会效益

社会指标以项目完成情况编写，示例如下：



“社会效益”下设三级指标“保障单位工作正常运行”。该指标标准分值为 15 分，实际综合得分为 12 分。

## **(2) 可持续影响**

可持续影响指标以项目完成情况编写，“可持续影响”下设三级指标“项目开展时限”。该指标标准分值为 15 分，实际综合得分为 15 分。

## **4、满意度指标分析**

满意度指标以项目完成情况编写，该项指标标准分值 10 分，得分为 9 分。

# **四、成果和问题**

## **(一) 项目实施的成果**

## **(二) 项目存在的问题**

### **1、前期绩效管理意识薄弱**

我单位在进行绩效自评工作时，发现由于前期绩效管理意识薄弱，

未及时对项目全部资料进行梳理备案统一保管，出现资料不全问题，导致项目自评依据不完整，评价结果不够准确。

### **2、绩效管理水平有待进一步提高**

我单位在进行绩效自评工作时，发现个别绩效指标设置不够合理，细化量化程度不足，自评结果不够准确。

# **五、建议**

## **(一) 强化预算绩效管理意识，提升项目产出效益**

我单位应按照全面实施预算绩效管理工作要求：牢固树立“花钱必有效，无效必问责”的预算绩效管理理念，加快

推进全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系建设，积极推进全面实施预算绩效管理工作，提升预算绩效管理水平。为发挥好财政职能作用，必须按照全面深化改革的要求，提高单位绩效管理意识，使财政资金发挥真正的效益。

### **（二）加强学习培训，进一步提高绩效管理水平**

本次自评属我单位首次开展，通过本次自评，发现我单位整体绩效评价水平不够，为更好的开展以后绩效评价和项目管理工作，建议财政部门组织绩效管理专题培训会议。

### **（三）分析原因，提高施工效率**

面对工期滞后的问题，我单位应积极分析原因，找出问题关键点并及时解决，合理有效地运用财政资金，提高财政资金的使用效益，早日保质保量完成建设任务，更进一步解决幼儿入学难的问题。

## **六、其他需要说明的问题**

无

### 项目支出绩效自评表

( 2021 年度)

填表人及联系方式:

项目名称		行政运行								
主管部门及代		太康县教育体育局			实施单位		太康县教育体育局			
项目资金			年初预 算数	全年预 算数	全年执行数		分值	执行率	得分	
(万元)		年度资金总额	158	158	158		10	100%	10	
		其中：政府预算资金					—		—	
		财政专户管理资金					—		—	
		单位资金					—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况					
	保障全局工作进行顺利				已完成					
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 及改进措施	
	产出指 标（50 分）	数量指标	全局人数		213人	213人	10	10		
		质量指标	经费支出合规性		合规	合规	10	10		
			时效指标	资金执行率		100%	100%	10	10	
				资金到位及时率		100%	100%	10	10	
		成本指标	总成本		158万 元	158万元	10	10		
	效益指 标（30 分）	经济效益 指标	指标1:							
		社会效益 指标	保障单位工作正 常运行		保障	保障	15	12		
			指标2:							
		生态效益 指标	指标1:							
		可持续影响 指标	项目开展时限		1年	1年	15	15		
	满意度 指标 (10分)	服务对象满 意度指标	干部职工满意度		100%	90%	10	9		
指标2:										
总分							96			