

附件 3:

2019 年资产出租出借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《关于批复自治区本级预算单位 2019 年部门预算的通知》(新财预【2019】1 号)批复,结合自治区工信厅(原自治区石油化学工业行业管理办公室)2019 年度工作计划,做为自治区人社厅批准的行业专业技术人员继续教育基地,按照自治区专业技术人员继续教育条例规定,完成行业专业技术人员的继续教育培训、职称评审工作。

主要内容及实施情况: 根据自治区工业和信息化厅(原自治区石油化学工业行业管理办公室)2019 年工作总体要求,计划年度培训人员 700 人,其中:中级 300 人、初级 400 人,申报培训费成本性支出项目预算 13 万元,用于支付职称评审费。

(二) 项目绩效目标

1. 项目绩效总目标: 根根据自治区工业和信息化厅(原自治区石油化学工业行业管理办公室)2019 年工作总体要求,计划年度培训人员 700 人,其中:中级 300 人、初级 400 人,为加大人才培养力度,为行业发展提供智力支持,搭建企业、高校、单位三位一体的行业交流平台,为行业人才队伍建设做出贡献,为行业发展提供了有力支撑。

2. 项目绩效阶段性目标: 根根据自治区工业和信息化厅(原自治区石油化学工业行业管理办公室)2019 年工作总体要求,

结合培训划设置阶段性目标，年底完成绩效总目标及预算执行。

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培训费成本性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：自治区工业和信息化厅（原自治区石油化学工业行业管理办公室）。

绩效评价范围：自治区工业和信息化厅（原自治区石油化学工业行业管理办公室）培训费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：对培训费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，成立了评价小组，由评价小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，用于对资产出租出借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）

自治区工业和信息化厅资产出租出借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 86 分，评价等级为良。

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	1
		绩效指标明确性	3	1
	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

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
	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
	产出质量	质量达标率	10	10
	产出时效	完成及时性	10	0
	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	86

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：**职称培训人数年度预设指标为 800 人，实际完成值为 800 人，实际完成与预设指标值无偏差。

2. **质量指标分析：**职称评审合格率年度预设指标为 80%，实际完成值为 80%，实际完成与预设指标值无偏差。

3. **时效指标分析：**未设置年度预绩效目标，无法分析。

4. **成本指标分析：**培训评审费年度预设指标为 13 万元，实际完成值为 13 万元，用于支付职称评审费。

(四) 项目效益情况

1. 效益指标分析:

(1) **经济效益指标分析:** 未设置年度预绩效目标, 无法分析。

(2) **社会效益指标分析:** 社会效益指标设置为提高人员素质, 预设指标值是为行业发展提供智力支持, 无法对社会效益指标分析。

(3) **生态效益指标分析:** 未设置年度预绩效目标, 无法分析。

(4) **可持续影响指标分析:** 未设置年度预绩效目标, 无法分析。

2. 满意度指标分析:

服务对象满意度指标分析:

(1) 学员对老师授课满意度, 年度预设指标为 90%, 实际完成值为 90%, 实际完成与预设指标值无偏差。

(2) 学员对培训机构满意度, 年度预设指标为 90%, 实际完成值为 90%, 实际完成与预设指标值无偏差。

(3) 学员对培训课程设置的满意度, 年度预设指标为 90%, 实际完成值为 80%, 实际完成与预设指标值无偏差。

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		培训成本性支出						
主管部门		自治区工业和信息化厅			实施单位	自治区工信厅（原石化行办）		
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	13 万元	13 万元	13 万元	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	13 万元	13 万元	13 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			
	做为自治区人社厅批准的行业专业技术人员继续教育基地，按照自治区专业技术人员继续教育条例规定，完成行业专业技术人员的继续教育培训、职称评审工作。计划年度培训人员 700 人，培训评审职称费 26 万元，年度评审 700 人，其中中级 300 人、初级 400 人，为加大人才培养力度，为行业发展提供智力支持，搭建企业、高校、单位三位一体的行业交流平台，为行业人才队伍建设做出贡献，为行业发展提供了有力支撑。				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	职称培训人数	800 多 人次	800 多 人次	10	10	
		质量指标	职称评审合格率	80%	80%	10	10	
		时效指标				10	0	
		成本指标	培训评审费	13 万元	13 万元	20	20	
	效益指标	社会效益 指标	提高人员素质	为行业发 展提供智 力支持	为行业发 展提供智 力支持	15	15	
		可持续影 响指标				15	0	
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	学员对老师授课满意度	90%	90%	3	3	
学员对培训机构满意度			90%	90%	4	4		
学员对培训课程设置的 满意度			90%	90%	3	3		
总分						100	75	