

2021 年上街区园林中心自筹人员工资及 统筹预算项目绩效评价报告

一、概述

1. 项目单位基本情况

上街区园林中心属上街区农村农业工作委员会的二级机构，主要工作职责是负责管养范围内公共绿地的养护。我单位现有自筹人员 6 人（其中在职 3 人，退休 3 人），具体情况如下：

- 1、张永志，园林中心编制，科员；
- 2、安春艳，园林中心编制，科员；
- 3、蔡文生，园林中心编制，技师；
- 4、吴丽萍，园林中心编制，退休；
- 5、徐玉洁，园林中心编制，退休；
- 6、赵保华，园林中心编制，退休。

2. 项目概况

根据《郑州市上街区财政局关于编制 2021 年区级部门预算及中期财政规划的通知》，自筹人员工资及统筹项目主要核算自筹人员的基本工资、津贴、绩效工资、平时考核奖、文明城区奖、年底考核奖、养老保险、失业保险、工伤保险、职业年金、医疗生育保险、公务员医疗补助、住房公积金、个人目标考核奖、残疾人保障基金、退休费、健康休养费、平时健康休养费等。

3. 项目资金情况

根据《郑州市上街区财政局关于批复 2021 年部门预算的通知》，自筹人员工资及统筹项目全年预算数为 58.43 万元，于 2021 年度全部下达，并及时按照财政专项资金管理办法做好项目专款专用工作，资金支出 56.59 万元，预算执行率为 96.86%，因支付进度缓慢，未支出。

4. 绩效目标

2021 年按时足额发放 6 名自筹人员工资、奖金、五险一金等，确保职工尽心履职，通力合作，不断推进单位日常工作，较好的完成全年工作及年终考核。

二、评价工作简述

1. 基本情况

（一）绩效评价目的

（1）通过绩效评价，形成真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的绩效评价结论，为后期强化预算绩效管理提供重要依据。

（2）通过对项目绩效评价，提升项目实施水平，确保资金安全与高效使用。

（3）通过对预算资金的产出和结果进行评价，发现预算执行、资金使用管理中存在的问题，优化资金资源，提高资金使用效率，为下一年度预算安排提供参考依据。

（二）绩效评价原则

（1）科学规范原则：按照科学可行的要求，严格执行规定

的评价程序，采用定量与定性分析相结合的方法；

(2) 公正公开原则：以事实为依据，以规范为准绳，真实、客观、公正评价项目绩效；

(3) 绩效相关原则：围绕资金支出与服务对象满意度进行评价，反映支出和满意度之间的绩效对应关系。

(三) 绩效评价指标体系

根据本次绩效评价的目的和项目实际情况设计评价指标体系，指标体系包括投入、过程、效益三个方面。一是项目投入，主要评价项目的时效情况、项目立项及资金落实情况。二是项目实施过程，主要评价项目单位的业务管理、财务管理、会计信息管理等方面的情况。三是项目效益，注重分析项目服务对象满意度。

(四) 绩效评价方法

根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》(财预〔2011〕285号)文件确定的绩效评价方法，从本项目实际情况出发，采用以下方法。同时在运用具体评价方法时，采用定量与定性相结合的技术进行综合评价。

(1) 因素分析法：通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度；

(2) 项目效益分析法：通过项目支出与项目效益进行对比分析，评价绩效目标的实现程度；

(3) 公众评价法：通过问卷调查对项目支出效果进行评价

目标的实现程度。

2. 评价组织实施

(1) 前期准备阶段。根据区财政局绩效评价工作要求结合实施绩效评价的特点,成立绩效评价组,收集相关资料深入研究、反复研讨,针对项目的特性设计相关表格进行了统计、分析、核实,作为项目评价信息并设计评价方案。

(2) 评价实施阶段。为保证本次绩效评价结果的客观、公正、科学,评价小组进行实地考察,了解项目开展、项目执行、项目管控、财务管理等情况,并进行问卷调查及开放式提问,以获取绩效评价业务需要的基础资料。

(3) 绩效分析阶段。绩效评价工作组通过收集资料、对照查证复核、数据汇总分析等工作程序,采用定性指标与定量指标结合、点上调查与面上分析结合的方法,确保评价工作客观、公正。进行绩效指标量化评分,得出最后评价结果,撰写绩效评价报告。

三、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

根据《关于郑州市上街区园林绿化队关于拨付自收自支人员经费的请示》(上园林〔2020〕2号),自筹人员工资及统筹等人员经费从2020年起同区财政统一安排,并列入预算。因此根据《郑州市上街区财政局关于编制2021年区级部门预算及中期财政规划

的通知》（上财〔2018〕65号）规定，编制该项目所涉及的自筹人员经费。

（二）项目管理情况

认真按照财政部门的统一部署，统一思想认识，根据原始凭证，逐级上报审批，保证6名自筹人员（含退休人员）工资、退休费及五险一金等资金按时到位，专款专用。

（三）项目产出情况

产出数量情况：资金发放人数为6人；产出时效情况：工资发放及时率为100%；产出质量情况：全年发放足额率确率为100%；全年发放工资、退休费及五险一金等资金共计56.59万元。

（四）项目效果情况

项目实施以来，每个职工尽心履职，通力合作，不断推进单位日常工作，较好的完成了年终考核。

四、评价结论

1. 项目自评得分及自评结果

自评得分：99.56分，结果为优。

2. 发现的问题及改进措施

无

五、绩效自评结果拟应用和公开情况

该项目2021年度自评结果为优，执行效果良好，建议保留现有资金规模，该项目可以随本年度决算公开。

六、主要经验及做法

一是单位领导高度重视，立项前多次组织调查研究，经慎重考虑后形成结论，确保项目的科学性、严谨性、二是实施过程周密细致，项目启动前认真学习相关规定，严格落实财务管理制度，保证经费使用合规、公开透明。

七、其他需要说明的问题

无

附件 1

项目绩效自评

(2021 年度)

项目名称	自筹人员工资及统筹							
主管部门及代码	[502]郑州市上街区园林中心	实施单位	郑州市上街区园林中心					
项目资金 (万元)	年初预算数	全年预算数	预算执行数	执行率(预算执行数/全年预算数)	资金执行分值	资金执行得分		
	年度资金总额:	58.43	58.43	56.59	96.86%	10	9.6	
	其中: 本年财政拨款	58.43	58.43	56.59	96.86%	10	9.6	
	其他资金							
年度绩效目标				目标实际完成情况				
认真按照财政部门的统一部署,统一思想认识,根据原始凭证,逐级上报审批,保证自筹人员(含退休人员)工资、退休费及五险一金等资金按时到位,专款专用。				完成自筹及退休人员的工资及五险一金按时到位,做到专款专用。				
总分值	100		总得分	99.56				
说明	预算执行率低于70%或项目实施存在较大问题时,请说明原因和改进措施(默认显示,或提示信息)							
绩效目标自评	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	投入和管理目标	投入管理	预算执行率	100%	96.86%	1.00	0.96	支付进度缓慢,未支出
			预算编制合理性	合理	合理	1.00	1.00	
			预算资金到位情况	100%	100%	1.00	1.00	

		财务管理	财务管理制度健全性	健全	健全	1.00	1.00	
			资金使用规范性	合规	合规	1.00	1.00	
			财务监控有效性	有效	有效	1.00	1.00	
		项目管理	合同管理完备性	完备	完备	1.00	1.00	
			项目质量可控性	可控	可控	1.00	1.00	
			项目管理制度健全性	健全	健全	2.00	2.00	
产出指标	时效指标	工资发放及时率	=100%	=100%	10.00	10.00		
	数量指标	发放工资人数	6人	6人	15.00	15.00		
	质量指标	工资发放足额率	=100%	=100%	15.00	15.00		
效益指标	社会效益	服务水平提升	明显	明显	15.00	15.00		
	可持续影响	人力水平提升	明显	明显	15.00	15.00		
满意度指标	服务对象满意度	自筹人员满意度	=100%	=100%	10.00	10.00		