附件2

**自治区部门单位项目支出绩效**

**评价报告**

（ 2024 年度）

部门单位名称（公章）：新疆农业职业技术学院

填报时间： 2025 年 3 月 4 日

项目支出绩效评价报告

1. **项目概况**

**（一）项目背景及立项依据**

新疆农业职业技术学院是新疆维吾尔自治区人民政府批准独立设置的以举办高等职业技术教育为主的普通全日制高等学校，隶属于自治区农业厅，规格相当副厅级。

学院是全国首批28所国家示范性高职院校，是新疆首批“高等职业教育与本科教育联合培养应用本科人才”试点高职院校。学院是自治区唯一一所开展“中国特色高水平职业院校”和“中国特色高水平专业群”的高校，正积极申办本科层次职业教育。

政策依据：根据国家、自治区人事政策及学院相关管理办法文件精神。

1.项目主要内容：

为保障学校正常运行、完成教育教学活动和其他工作任务，根据国家、自治区人事政策和学院相关文件精神及管理办法，规范各种项目经费支出，按照标准发放各类人员经费，改善教职工生活质量，提升其满意度，增强广大教职工的获得感、幸福感和归属感，提高教师队伍稳定性，促进学院更好地发展。

项目实施情况：目前已经完成实际设立的目标，在实施过程中能够严格按照目标设立的各阶段任务开展工作，做到及时准确发放相关费用，保证项目实施各阶段顺利进行。

本项目总投资816.98万元，其中：财政本级资金0万元。项目实际支出721万元，支出率为88.3%。

**2.资金投入和使用情况**

项目总投资816.98万元，按照单位财务制度等相关规定，资金支出符合人员运行保障专项资金费用范围，做到了专款专用。在项目资金拨付和使用过程中，为确保项目资金的安全性，提高项目资金使用效率，严格遵循的人员运行保障资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续，根据项目实施进展情况拨付资金。

项目预算资金来源于学院自筹资金，项目资金到位816.98万元，用于支付项目实施进程中的各项费用。

**3.项目组织架构及分工**

**人事处牵头，负责与自治区相关部门及上级部门对接政策法规，按标准进行核算，计划财务处负责发放金额，纪检监察部门负责监督检查。**

**（二）项目预算绩效目标设定情况**

**（包括立项的政策依据；预期目标及阶段性目标；项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围等）**

政策依**据：《新疆农业职业技术学院工勤岗位劳务派遣人员使用管理办法》、《新疆农业职业技术学院退休人员返聘工作管理暂行办法》、《新疆维吾尔自治区人口与计划生育条例》（2017年7月28日新疆维吾尔自治区第十二届人民代表大会常务委员会第三十次会议第四次修正）、关于调整自治区机关事业单位工作人员死亡后遗属生活困难补助标准的通知》（新人社发〔2021〕20号）、《关于贯彻执行《国务院关于职工探亲待遇的规定》的具体规定》（新政发[1981]184号）、《关于重新修订自治区城镇职工探亲待遇有关问题的通知》（新人发字[2001]2号）、《新疆维吾尔自治区事业单位工作人员考核办法（试行）》（新人社发〔2022〕16 号）《新疆农业职业技术学院教职工考核管理办法（试行）》（新农职政〔2022〕63 号）、《自治区驻内地教育协调工作小组组长内派教师选派及管理办法》（新党厅字〔2018〕12号）、《中华人民共和国残疾人保障法》、《新疆维吾尔自治区残疾人就业保障金征收使用管理办法》等文件。**

**预期目标及阶段性目标：**

预期目标：到2024年底，90%完成项目。

阶段性目标：按月完成相关资金支出。

**项目基本性质、用途、主要内容、涉及范围等：**

二、绩效评价工作开展情况

**（一）评价目的**

本次绩效评价旨在全面、客观、公正地评估人员运行经费项目支出的合理性、有效性和效率，衡量经费使用是否达成预定目标，为优化资源配置、提升经费管理水平、完善后续预算编制与执行提供科学依据。通过评价，发现经费使用过程中存在的问题与不足，总结经验，促进人事处工作的高质量开展，更好地服务于学校的教学、科研和管理工作。

**（二）评价对象和范围**

评价对象为人事处人员运行经费项目支出。涵盖人事处用于劳务派遣用工经费、退休返聘及兼职外聘教师经费、独生子女保健费、遗属生活困难补助、教职工探亲费、教职工表彰奖励经费、教育派驻教师交通补助费、南疆工作意外伤害保险、残疾人用工保障金经费、在攻读博士学位资助经费及其他与人员工作开展直接相关的经费支出。

**（三）评价依据**

政策法规：依据国家和地方有关财政预算管理、教育经费管理的法律法规，如《中华人民共和国预算法》《高等学校财务制度》等，确保评价工作符合政策要求。

学校制度：遵循学校内部制定的预算管理办法、人事管理制度、经费审批报销流程等文件，这些制度规定了人事处人员运行经费的预算编制原则、使用规范和审批程序 ，为评价提供校内制度层面的标准。

项目资料：参考人事处人员运行经费项目的预算申报文本、经费支出明细账、相关会议纪要、工作记录等资料，从实际执行层面获取评价数据与信息。

**（四）评价方法**

比较法：将人员运行经费实际支出情况与预算安排进行对比，分析预算执行的偏差程度；同时，与过往年度经费使用情况纵向对比。

公众评判法：通过问卷调查、访谈等方式收集学校教职工、其他部门对人事处工作的满意度和意见建议，从服务对象角度评价经费使用效果，了解人事处工作在满足学校整体发展和教职工需求方面的实际情况。

**（五)评价实施过程**

数据收集：通过查阅财务账目、人事处工作记录、统计报表等资料，获取经费支出明细、人员工作成果等定量数据,全面掌握项目实施情况。

实地核查：实地查看办公环境、人员工作状态，核实经费使用相关凭证和资料，对数据收集过程中存在疑问或需要进一步确认的事项进行现场核实。

分析评价：运用选定的评价方法，对照评价指标体系，对收集的数据和信息进行综合分析，逐一评价各指标完成情况，形成初步评价结论，并征求人事处意见，确保评价结果客观公正。

三、综合评价情况及评价结论

经综合评价，人员运行经费项目支出绩效评价总得分为96.72分，评价等级为优秀。在投入和过程管理方面表现较好，立项规范，预算编制较为合理，经费管理制度健全且执行基本到位，资金使用合规性较高。教职工对人事处某些服务的满意度有待进一步提升。后续将针对评价结果提出改进建议，持续优化经费管理和使用效益。

1. 绩效评价指标分析

**（一）项目决策情况**

项目立项符合法律法规、相关政策及部门职责，能反映和考核项目立项依据情况，项目申请、设立过程符合相关要求，能反映和考核项目立项的规范情况，所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，能反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，能反映和考核项目绩效目标的细化情况。

****（二）项目过程情况****

项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，能够反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。

（三）项目产出

**数量指标方面：**一年发放12次补助。

质量指标方面：薪资福利办公室设薪资福利管理A、B岗共同核发相关费用，且是经过处长审批后进行签发，费用核算准确率达100%。

时效指标方面：**资金发放及时性100%，配备人员及时性100%。**

成本指标方面：支付聘用人员费用、返聘及兼职教师经费、教职工福利补助经费、其他费用共计721万元。

（四）质量情况

时效指标方面：保障了学院正常运行、完成教育教学活动和其他工作任务，按时规范发放各项经费，改善教职工生活质量，提升其满意度，增强广大教职工的获得感、幸福感和归属感。

时效指标方面：**教职工满意度100%。**

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**

为确保项目顺利进行，提前做好项目规划，将所列计划再三审核。在项目实施过程中做好定期监督检查，严格按照项目管理规范进行，在项目资金使用过程中，严格落实把关，按照项目资金使用范围做好审核工作，让项目资金落于实处。在项目完成后，做好受益群众民意调查及项目防范工作。

严格坚持先做事、后验收、再拨付的原则，基本杜绝了资金被挤占和挪用现象的发生，跟踪检查到位。财政、纪检、监察等职能部门全面参与专项资金事前、事中和事后全过程的监管。在监督环节上，实行关口前移，从事后监督管理转向事前审核，事中监督和事后检查稽核相结合的监督制度上来，形成多环节全过程的监督管理格局，尽量早发现问题，早解决问题。

1. **存在的问题及原因分析**

存在的问题及原因分析：

1.返聘教师经费支出不好，主要原因是未按计划安排部分返聘教师课程。

2.福利补助项目经费支出不好，主要是丧葬抚恤金、丧葬费探亲费预算不够准确。

1. 有关建议

进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。结合人事管理建立绩效工作考核制度，加大全局对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度，让“花钱必问效，无效必问责”的理念深入工作每个环节。

1. 其他需要说明的问题

无。