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**

一、基本情况

（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

1.项目背景

图书馆是学校的文献信息资源中心，是为人才培养和科学研究服务的学术性机构，是学校信息化建设的重要组成部分，是校园文化和社会文化建设的重要基地。图书馆的建设和发展应与学校的建设和发展相适应，其水平是学校总体水平的重要标志。按照教育部办公厅关于印发《本科层次职业学校设置标准(试行)》的通知（教发【2021】1号） 、教育部关于印发《普通高等学校基本办学条件指标（试行）》的通知 教发〔2004〕2号要求，图书采购经费及图书馆设施设备经费支出是学校办学治校育人的必要保障。

2.主要内容

2024年项目资金502.47万元，主要用于1.电子数据库（含财务软件系统）购置141.5万元；2.纸质文献238.51万元；3.图书馆设备购置122.46万元。

3.实施情况、资金投入和使用情况

实施情况：本项目已实施完成，完成率达到78.98%。

资金投入：项目总投入502.47万元，由学院财政专户资金保障。具体如下：2024年项目资金502.47万元，主要用于1.电子数据库（含财务软件系统）购置141.5万元；2.纸质文献238.51万元；3.图书馆设备购置122.46万元。

使用情况：截至2024年12月共支出资金396.868127万元，其中还有105.601873万元未支出。项目实施及资金支出过程严格履行监管责任，严格执行财经法规和学校财务制度规定，所有采购严格按照政府采购法执行，财务支出相关相关凭证和手续合法合规，并根据项目实施进展拨付使用。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：图书馆文献信息资源是满足学校人才培养、科学研究和学科建设重要基础。通过3.5976万册图书购进、知网等4大数据库的购进，以及阅览桌椅等27种设备的购进，提高了丰富了馆藏，改善了图书馆设室环境，更好地满足职业本科教育教学、科研及学生成长需求，为全院师生读者提供了更加优质的服务。

2.阶段性目标：

一是做好采购前的准备：通过明确子项目负责人，加强子项目实施方案的论证，为后续顺利采购奠定基础。

二是强化监督与实施：督导项目责任人及时提交党委会和院长办公会采购议题，加强与资产处、计财处沟通协调，依法依规及时采购，牵头组建验收小组，由资产处、纪检委、图书馆三方人员组成，严格按合同验收，及时按合同按时付款，提高项目质量及效率性。

2024年12月之前完成所有设备采购和文献资源采购。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1.绩效评价的目的

实行科学有效的预算绩效评价，有利于引导资金使用单位牢固树立“花钱必问效、无效必问责”的资金使用理念，可以提升预算管理水平、增强资金使用单位责任意识、优化公共资源配置、节约公共支出成本，促进财政资金的合理配置、提高财政资金使用效率和提高公共产品的服务质量。

（1）项目实施前向项目负责人提供财政支出绩效方面的资金管理信息，促进项目支出严格按照资金管理规定进行。

（2）项目绩效管理财政支出运行提供及时、有效的信息。

综合来看，通过开展有效的财政支出绩效评价管理，达到改进预算管理、控制节约成本，提高预算资金使用效益的目的。

2.绩效评价的对象

图文信息采购及图书馆建设配套经费采购项目所包含的全部项目建设内容。

3.绩效评价的范围

电子数据库（含财务软件系统）购置141.5万元、纸质文献238.51万元、图书馆设备购置122.46万元采购项目的决策、过程、产出、效益等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表1）、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（1）科学公正。绩效评价应当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。单位自评应由项目单位自主实施，即“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。

（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。

2.评价指标体系

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

（1）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目产出指标权重为60分，成本指标权重为20分，满意度指标权重为10分。

（3）确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。

绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，评价计分90分-100分（含90分）对应的评分结果级别为优，80-90分（含80分）对应的评分结果级别为良，60-80分（含60分）对应的评分结果级别为中，60分以下对应的评分结果级别为差。

具体评价指标体系详情见附表1

3.绩效评价方法

绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况， 评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。

本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了不同方法，具体评价方法如下：

（1）比较法

通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况，综合分析绩效目标实现程度。对项目最终验收情况与年度绩效目标对比、预算资金执行情况等相关因素进行比较。

（2）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，评价绩效目标实现程度。通过对项目的开展情况、项目产出数量、成本控制、资金拨付文件及自评报告等相关资料的收集和审核，综合分析各因素对绩效目标实现的影响。

4、评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。本次评价主要采用了计划标准和行业标准。

（三）绩效评价工作过程。

前期准备。首先成立评价工作组，开展前期调研；其次明确项目绩效目标，设计绩效评价指标体系并确定绩效评价方法；接着确定现场和非现场评价范围，设计资料清单；最后制定评价实施方案并进行论证。

组织实施。制定绩效评价工作方案，具体包括项目概况、评价思路、方法手段、组织实施、进度安排等。收集项目立项依据、相关会议纪要、实施方案、财政资金分配方案、支付管理情况等相关评价资料并进行梳理。

分析评价。根据收集梳理的资料围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容，对照已确定的绩效评价指标进行详细全面的分析评价，逐项打分并形成绩效评价最终结果。

三、综合评价情况及评价结论

对图文信息采购及图书馆建设配套经费采购项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为87.61分。其中，产出权重为60分，得分为 54.10分，得分率为 90.17%。成本指标权重为20分，得分为15.91分，得分率为 79.55%。满意度指标权重为10分，得分为9.70分，得分率为97%。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 上年完成值 | 指标分值权重 | 指标实际完成值 | 完成率 | 指标得分 |
| 产出指标 | 数量指标 | 购置电子数据库购置数量 | >=5个 | 5个 | 10 | 4个 | 80.00% | 8.00 |
| 购置纸质文献册数 | >=28000册 | 28000册 | 10 | 35976册 | 128.49% | 7.15 |
| 购置图书书架组数 | =260组 | 260组 | 10 | 260组 | 100.00% | 10.00 |
| 购置图书馆设备种类 | =27种 | 27种 | 6 | 27种 | 100.00% | 6.00 |
| 购置报刊种类 | =500种 | 500种 | 7 | 500种 | 100.00% | 7.00 |
| 质量指标 | 验收合格率 | =100% | 100% | 4 | 100% | 100.00% | 4.00 |
| 政府采购率 | >=90% | 90% | 4 | 90% | 100.00% | 4.00 |
| 设备质量合格率 | =100% | 100% | 4 | 100% | 100.00% | 4.00 |
| 时效指标 | 资金及时支付率 | =100% | 100% | 5 | 78.98% | 78.98% | 3.95 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 电子数据库建设经费 | <=141.50万元 | 141.5万元 | 5 | 97.94万元 | 69.22% | 3.46 |
| 纸质文献采购经费 | <=238.51万元 | 238.51 万元 | 10 | 221.94万元 | 93.05% | 9.31 |
| 图书馆设备购置经费 | <=122.46万元 | 122.46万元 | 5 | 76.99万元 | 62.87% | 3.14 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 师生满意度 | >=80% | 80% | 10 | 98% | 100.00% | 9.7 |
| 总分 | | |  |  |  |  |  | 87.61 |

四、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明细化情况。

（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)项目产出情况。

数量指标方面：购置电子数据库4个，购置纸质文献35976册，购置图书书架260组，购置图书馆设备27种，购置报刊500种。

质量指标方面：严格把关，有效保障文献质量，层层验收合格后入库、登记、做加工。在读者到馆率和文献流通率方面均达到预期目标。

成本指标方面：电子数据库支付经费97.943074万元，纸质文献支付经费221.935053万元，图书馆设备支付经费76.99万元。

时效指标方面：预计时间内完成了总任务。

(四 )项目效益情况。

满意度指标方面：通过本次文献资源采购，优化文献资源建设，提高服务质量，尽最大努力满足广大读者的阅读要求，提高了读者满意度。

1. 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：一是新图书馆目前未交工，图书馆建设配套经费种新馆搬运费费用尚未支出，二是学校开展银校合作项目，由合作银行支持学校进行全面信息化建设，学校自筹资金安排的信息化建设经费未支出。

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。结合食品安全考核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

附表1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目资金 （万元） | | 资金来源 | | 年初预算数 | 全年预算数 | | 全年执行数 | 分值权重 | 执行率 | | 得分 |
| 年度资金总额 | | 502.47 | 502.47 | | 396.87 | 10 | 78.98% | | 7.9 |
| 其中：当年财政拨款 | | 0.00 | 0.00 | | 0 | - | - | | - |
| 其他资金 | | 502.47 | 502.47 | | 396.87 | - | - | | - |
| 年度总体目标 | 总体目标 | | | | | | | 总体目标完成情况 | | | |
| 2024年502.47万元主要用于专用设备购置、信息网络及软件购置更新、劳务费、其他商品和服务支出、其他资本性支出。本着“读者第一，服务至上”的宗旨，2024年12月之前完成所有设备采购和文献资源采购。 | | | | | | | 已完成396.87万元的项目经费支出。其中电子数据库购置4个、经费97.94万元；纸质文献采购35976册、期刊500种，经费221.94万元；图书馆设备购置27种、书架260组，经费76.99万元，达到服务师生和工作正常运转的效益。 | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 指标值设置依据 | 上年完成值 | 指标分值权重 | 指标实际完成值 | 完成率 | 指标得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 年度绩效指标完成情况 | 产出指标 | 数量指标 | 购置电子数据库购置数量 | >=5个 | >=5个 | 5个 | 10 | 4个 | 80.00% | 8.00 | 财务系统未采购，进一步提高预算准确性，确保预算执行刚性约束。 |
| 购置纸质文献册数 | >=28000册 | >=28000册 | 28000册 | 10 | 35976册 | 128.49% | 7.15 | 进一步提高预算准确性 |
| 购置图书书架组数 | =260组 | =260组 | 260册 | 10 | 260组 | 100.00% | 10.00 |  |
| 购置图书馆设备种类 | =27种 | =27种 | 27种 | 6 | 27种 | 100.00% | 6.00 |  |
| 购置报刊种类 | =500种 | =500种 | 500种 | 7 | 500种 | 100.00% | 7.00 |  |
| 质量指标 | 验收合格率 | =100% | =100% | 100% | 4 | 100% | 100.00% | 4.00 |  |
| 政府采购率 | >=90% | >=90% | 90% | 4 | 90% | 100.00% | 4.00 |  |
| 设备质量合格率 | =100% | =100% | 100% | 4 | 100% | 100.00% | 4.00 |  |
| 时效指标 | 资金及时支付率 | =100% | =100% | 100% | 5 | 78.98% | 78.98% | 3.95 | 进一步提高预算准确性 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 电子数据库建设经费 | <=141.50万元 | <=141.50万元 | 141.5万元 | 5 | 97.94万元 | 69.22% | 3.46 | 财务系统未采购，进一步提高预算准确性，确保预算执行刚性约束。 |
| 纸质文献采购经费 | <=238.51万元 | <=238.51万元 | 238.51万元 | 10 | 221.94万元 | 93.05% | 9.31 | 未支出是质保金，明年支出 |
| 图书馆设备购置经费 | <=122.46万元 | <=122.46万元 | 122.46万元 | 5 | 76.99万元 | 62.87% | 3.14 | 新馆未交工，搬运费未支出，窗帘由后勤处购买 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 师生满意度 | >=80% | >=80% | 80% | 10 | 98% | 100.00% | 9.7 |  |
| 总分 | | | |  |  |  |  |  |  | 87.61 |  |