
财政项目支出绩效自我评价报告

项目名称：基层财政业务培训

项目单位：郑州财税金融职业学院本级

主管部门：

2020 年 05 月

目录

一、项目的基本情况.....	3
(一) 项目概况.....	3
(二) 资金安排和使用情况.....	3
(三) 项目绩效目标.....	5
(四) 项目实施计划.....	6
二、项目绩效情况分析.....	6
(一) 绩效目标完成的指标.....	6
(二) 没有完成绩效目标的指标.....	6
(三) 未完成绩效目标指标原因解释.....	7
三、改进建议.....	7
(一) 对项目管理及实施的建议.....	7
(二) 对完善制度保障的建议.....	7
(三) 对以后年度项目预算安排的建议.....	7
(四) 备注.....	8
附表 1. 自评价评分附件表.....	8

一、项目的基本情况

（一）项目概况

1、随着公共财政体系的不断完善，乡镇财政承担的职责任务越趋加大，落实强农惠农富农财政政策，最关键的环节在乡镇，加强财政基层培训工作，加大培训力度，建立并完善培训机制，对于加强财政“两基”建设、提高干部队伍素质能力、落实财政强农惠农富农政策以及规范基层财政财务管理、推动基层党风廉政建设和农村社会和谐稳定都具有十分重要的意义。

2、项目拟对郑州市各区下辖的行政村会计、出纳等村级财会人员，行政村领导、监委会领导、村民理财小组成员等。

3、项目由培训中心成立专项培训小组，主任为组长，组员有培训科科长，科员和财务科科长，科员，确保培训的有序开展。

（二）资金安排和使用情况

1. 资金安排情况

项目	行次	合计	财政资金					其他资金			
			小计	中央级	市级	区县级	乡镇级	小计	单位自筹	银行贷款等	社会资本

预算安排	(1)	2295000	2295000		2295000			0			
项目实际投入	(2)	1954980	1954980		1954980			0			
资金到位	(3)	1954980	1954980		1954980			0			
实际支出	(4)	1954980	1954980		1954980			0			
资金结余	(5)=(3)-(4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
预算执行率(%)	(6)=(3)/(1)	85.18	85.18	0	85.18	0	0	0	0	0	0
资金到位率(%)	(7)=(3)/(2)	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0
资金实际支出率(%)	(8)=(4)/(3)	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0

2. 资金使用情况

项目支出内容	资金情况（单位：元）			财政资金专款专用数
	合计	财政资金支出数	其他资金支出数	
合计	1954980	1954980	0	1954980

其他培训	1954980	1954980		1954980
------	---------	---------	--	---------

（三）项目绩效目标

1. 项目总目标

国家对“三农”的投入不断增加，对乡村民生事业等公共服务的政策扶持力度不断加大，而县、乡财政的监管力量和人员素质难以适应改革和发展的需要，对全省乡镇财政干部和村干部、农村财会人员开展有计划、有步骤的培训，提升政策水平和能力素质，管好用好服务“三农”和农村各项民生事业的财政资金。

2. 项目年度绩效目标

依据我校（中心）承担全市财政支农政策及基层财政培训工作的工作职责，按照财政部、省财政厅对财政基层干部培训和财政支农政策培训的具体要求，2019年我校（中心）计划完成财政基层干部培训班次3个，培训全市基层财政干部360人；完成财政支农政策培训班次4个，培训各区下辖行政村村书记（主任）、村会计、监委主任等村财务工作相关人员900人左右。通过这些全方位、多层次的干部教育培训工作开展，实现基层财政干部加强基层财政管理、执行好财经纪律、强化基层党风廉政建设的目标；实现行政村领导及村级财务人员熟悉各项财政支农惠农政策、规范村级财务管理、助推新农村建设和新型城镇化建设的目标。

（四）项目实施计划

预计从4月份开始财政支农政策培训510人，培训4天，计划支出91.8万元；6月份财政支农政策培训330人，培训4天，计划支出59.4万元；9月份基层财政干部培训260人，培训4天，计划支出46.8万元；10月份基层财政所长班培训100人，7天，计划培训支出31.5万元。

二、项目绩效情况分析

综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：基层财政业务培训项目绩效自我评价结果为：总得分67.05分，属于“合格”。

（一）绩效目标完成的指标

预算编制合理性；预算资金到位情况；财务管理制度健全性；资金使用规范性；合同管理完备性；培训学员人数；教学管理规范；财政政策知晓率提高；

（二）没有完成绩效目标的指标

预算执行率；财务监控有效性；项目质量可控性；项目管理制度健全性；学员满意度；

（三）未完成绩效目标指标原因解释

- 1、学院满意度分值无法填写。
- 2、由于干教中心预算未及时合并到学院预算中，所以计划安排到上半年的部分期次培训延迟到下半年。

三、改进建议

（一）对项目管理及实施的建议

进一步深入培训调研

（二）对完善制度保障的建议

完善包括教学评估等方面的管理制度

（三）对以后年度项目预算安排的建议

保留该项目预算

(四) 备注

附表 1. 自评价评分附件表

附表 1. 自评价评分附件表											
一级 指标	三级 指标	权 重	目 标值	业 绩值	评分 结果	评分 标准	数据来源及支持材料（附 件）	复核业 绩值	复核 得分	复核 说明	备 注
投入 和管理目 标		20									
		6.66									
	预算 执行率	2.22	100%	85.18%	1.89	业绩 值为 100% 得 满分，每 降低 1% 扣权重分 的 1%，扣 完为止	基层业务培训				
	预算 编制合理	2.22	合 理	子 项目预	2.22	具备 要素 1 得	基层				

	性			算内容 与项目 实际工 作内容 匹 配 ； 总预算 细分为 具体子 项目预 算；预 算额度 测算依 据 充 分，数 量与产 出指标 匹配， 单价有 标准来 源	30%权重 分，具备 要素 2 得 30%权重 分，具备 要素 3 得 40%权重 分。						
	预算	2.	10	10	2.22	业绩	基层业务培训				

	资金到位情况	22	0%	0%		值为100%得满分，每降低1%扣权重分的1%，扣完为止。					
		6.66									
	财务管理制度健全性	22	2.健全	往来资金结算管理相关规定完整；支出管理相关规定完整；收入管理相关规	2.22	具备要素1得50%，其余要素每符合一项增加6.25%	《郑州市市本级预算单位银行账户》（郑财库〔2017〕21号）；郑州财税金融职业学院专项资金管理办法；郑州财税金融职业学院收费管理办法；郑州财税金融职业学院政府采购管理办法；郑州财税金融职业学院货币资金内部管理制度；郑财院〔2017〕86号郑州财税金融职业学院预算管理办法；郑财院〔2017〕82号郑州财税金融职业学院财务报销管理制				

			定 完 整；现 金及银 行存款 管理相 关规定 完 整； 财务监 督管理 相关规 定 完 整；资 产管理 相关规 定 完 整；采 购管理 相关规 定 完 整；预 算管理		度；郑州财税金融职业学院固 定资产管理办法				
--	--	--	--	--	--------------------------	--	--	--	--

				相关规定完整；已制定专项资金管理制度或有适用于本项目的财务管理制度							
	资金使用规范性	2.22	2. 合规	不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；符合国家	2.22	具备1个要素得20%权重分。如果缺要素4或缺要素5本指标不得分。	郑财院（2017）86号郑州财税金融职业学院预算管理办法；郑州财税金融职业学院专项资金管理办法；郑财院（2017）82号郑州财税金融职业学院财务报销管理制度				

			财 经 法 规 和 财 务 管 理 制 度 以 及 有 关 专 项 资 金 管 理 办 法 的 规 定 ； 符 合 项 目 预 算 批 复 或 合 同 规 定 的 用 途 ； 项 目 的 重 大 开 支 经 过 评 估 认 证 ； 预 算 资 金							
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

				的 拨 付 有 完 整 的 审 批 程 序 和 手 续							
	财务 监控有效 性	22	2. 有 效	已 制 定 或 具 有 相 应 的 财 务 监 控 机 制 ； 采 取 了 相 应 的 财 务 检 查 等 必 要 的 监 控 措 施 或 手 段 ， 对 资 金 使 用 进 行	1.47	业 绩 值 为 3 得 满 分 ， 每 降 低 1 扣 权 重 分 的 33.33%， 扣 完 为 止。	郑州财税金融职业学院内 部控制制度手册（2018 年度）				

				监控							
		6.68									
	合同管理完备性	2.22	2.完备	合同中有明确、清晰、完整的质量标准或验收标准；合同双方明确、清晰、完整；合同履约期限明确、清晰、完整；	2.22	具备要素 1~8 得 6.25%，具备要素 9 得 50%	基层财政培训_合同之一				

			合同支付方式 和支付时间 明确、清晰、 完整；合同有 明确、清晰、 完整的交付方 式及地点；合 同标的物及价 格明确、清晰 、完整；合同 生效						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

				和解除条款明确、清晰、完整；合同违约责任界定明确、清晰、完整；合同双方按照合同约定履行							
	项目 质量可控 性	2.22	可 控	已制定或具有相应的项目质量要求或	1.47	业绩 值为 3 得 满分，每 降低 1 扣 权重分的 1/3，扣完					

				标准； 采取了 相应的 项目质 量检查、验收等必需的 控制措施或手段		为止					
	项目 管理制度 健全性	2.24	健全	具备适用于本项目的合法合规的管理制度、办法或方案	1.12	具备要素1得50%权重分，其余要素每符合一项得25%权重分。					
		0									
产出		40			0.0						

目标											
		40									
	培训 学员人数	4000	1200	1316	40.0		绩效目标				
		0									
		0			0.0						
		0									
效果 目标		30									
		0			0.0						
		0									
		0									
		30									
	学员 满意度	300	100	98%	0.0						
影响 力目标		10									
		10			0.0						
	教学 管理规范	5	规范	规范	5.0						

	性										
	财政 政策知晓 率提高	5	提 高	提 高	5.0						
		0			0.0						
		0									
		0									
		0									
		0									
总计		10 0			67.0 5						
评价 等级		0			合格						
