

南京市农村合作经济经营管理站整体绩效评价报告

一、单位概况

（一）基本情况

1、主要职能：

南京市农村合作经济经营管理站，隶属于南京市农业农村局，直属事业单位，实行全额预算管理，执行《政府会计制度》并独立核算。主要职责：贯彻国家和省有关农村集体财务和资产管理方针、政策，指导全市农村集体财务、资产、合同的管理，组织村级财务内部审计和监督检查工作；负责农经系统人员培训工作；推进村级会计核算、财务公开和民主理财工作；配合纪检监察部门做好农村基层党风廉政建设工作；完成市农业农村局交办的其他任务。

2、内设机构及人员情况：

本单位未分科室。根据市编办《关于清理规范南京市委农村工作委员会所属事业单位的通知》（宁编办字〔2013〕118号）规定，我站为正处级全额拨款事业单位，核定编制15名，领导职数一正二副。截至2020年底，我单位有工作人员13人，退休人员5人。

3、资产情况：

截止2020年12月31日，本单位资产总计1052363.98元。其中，流动资产822043.02元，占资产总额78.11%；固定资

230320.96 元,占资产总额 21.89%,有车辆编制数 1 辆,实有公车 1 辆。

4、重点工作任务:

一是资产财务工作:主要承担全市资金资产管理、农村集体资产监管平台、村社分账、村级财务核算改革、农村会计培训、资产财务年报、集体经营性收入考核、《省内部结算凭证》管理、《省农村会计上岗证》考试发证等。二是监督审计工作:主要承担 E 阳光信息公开平台建设、村级财务内部审计、民主理财以及财务公开等。三是单位内部综合事务:主要是对接局组织人事处,做好站人事、劳资工作;对接市财政局、局计财处,做好站计划财务工作;对接局办公室等其他综合处室,做好站内部管理等工作;做好站老干部服务以及来信来访工作。

(二)单位资金情况

1、收入支出预算安排情况。

2020 年初预算收入 4836988.16 元,2019 年年初预算收入 3734657.30 元,比上年增加 1102330.86 元,增加 29.52%。年度执行中因为增加了人员绩效考核奖,所以预算调整为 6508537.64 元。

2020 年年初预算支出 4836988.16 元,2019 年年初预算支出 3734657.30 元,比上年增加了,1102330.86 元,增加 29.52%。年度执行中因为增加了人员绩效考核奖,所以预算调整为 6508537.64 元。

2、收入支出预算执行情况。

2020 年决算收入 6016303.11 元，2019 年决算收入 5232010.28 元，比上年增加 784292.83 元，增加了 14.99%。

2020 年决算支出 5530732.38 元，2019 年决算支出 5224210.86 元，比上年支出增加 306521.52 元，增加 5.87%，主要为人员经费增加了。

（三）单位绩效目标

我单位 2020 年年度目标为：1、做好农村会计培训 2、购置办公设备。

二、评价结论

（一）评价对象和范围

本次 2020 年度单位整体绩效评价重点评价的对象是南京市农村合作经济经营管理站，评价范围包括 2020 年度基本支出和部门专项支出。

（二）评价结论

2020 年部门预算从编制的起点开始，强化了预算编制的科学性，将预算资金安排与单位的主要工作职能、工作重点结合起来，从严控制“三公经费”，将会议费、培训费、公务接待费等费用实行总额控制，确保经费预算的有序执行。

1. 基本支出资金绩效评价

2020 年基本支出按照资金进度有序安排，完成部门预算绩效制定的目标，预算资金本着节约使用的目的，略有节余，由财政收回统一管理使用。

2. 部门专项资金绩效评价

2020 年我单位的部门预算专项包括 2020 年度农村会计培训项目 1,000,00 元、为维持单位正常运转的办公场所租赁费 284624.08 元及办公设备购置款 15000 元,下面对各部门专项资金绩效进行评价。

(1) 2020 年度农村会计培训项目

该项目经费预算为 100000 元。

2020 年共组织了 144 人的农村会计培训。培训内容包括“村社分账”政策背景和相关业务流程、“三资”监管平台操作实务、E 阳光新版本简介及重点新功能使用示范、深化集体产权制度改革与健全集体成员权制度、农村土地退出及其优化利用、农村财务会计记账科目正确使用审计试点案例分析及整改措施、深化三资监管平台建设保障农业农村工作高质量发展、新型“银村直联”网上支付系统业务讲解等相关业务知识。

截止 2020 年 12 月 31 日,2020 年度农村财务会计培训项目经费实际收到拨款 100000 元,实际支出 100000 元。完成率 100%。

(2) 2020 年办公用房租赁费预算 284624.08 元。

2020 年接到局通知,将我单位租赁费 229317.52 元由财政局划转至水科所,预算调整为 55306.56 元,最后全年租金实际支付 33788 元,款已付清,剩余资金被财政收回,资金使用率 61.09%。

(3) 2020 年办公设备购置费预算 15000 元。

2020 年,我单位购置了 3 台办公电脑,总价 13197.66 元,剩余资金被财政收回,资金使用率 87.98%。

(三) 评分结果

指标	A 单 位 决 策	B 单 位 管 理	C 单 位 履 职	D 履 职 绩 效	E 可 持 续 发 展 能 力	F 加 减 分 项	合 计 分 值
权重	15	20	30	30	5		100
得分	12	19	29	30	5	0	95
得 分 率	80%	95%	96.67%	100%	100%		95%

三、单位履职成效

2020 年我单位通过组织农村财务会计培训，围绕基层农经站的职能进行授课，集中学习市委市政府两办所发的《关于进一步提升村级“四有一责”建设水平的若干政策措施》，学习资金合作社监管、集体资产管理、土地承包经营、农民专业合作社管理以及低收入农户增收政策解读等课程。培训班所开设讲座无一例外的都与农经站长及村会计自身建设以及当前农村面临的形势和发展密切关联，既开阔了他们的视野，了解了政策，又对实践工作具有很强的指导作用，增强了他们做好工作的信心。

绩效目标实现情况：2020 年部门整体绩效目标已实现。

公众满意度：该指标未涉及。

四、存在问题及原因分析

1. 部门整体绩效评价系统取数不便；
2. 部门预算系统与部门整体绩效评价系统评价指标未能结合，部门预算执行进度在系统里进行考核；

3. 事业单位规模较小，对部门整体评价绩效的评价分析做得不够。

五、有关建议

1. 完善部门整体绩效评价系统，以利于系统取数；

2. 部门预算系统与部门整体绩效评价系统结合使用，评价指标结合部门预算执行进度在系统里进行考核；

3. 加强战略管理、运营绩效管理方面的培训，特别是业务人员，健全财务与业务的协同机制。

六、其他需说明的情况

无。

附件：1. 指标体系得分情况

南京市农村合作经济经营管理站

2021 年 7 月 30 日

附件 1：部门整体绩效评价指标框架

一级指标	二级指标	三级指标（参考）	指标说明	评价要点	自评得分
A 单位决策(15 分)	A1 决策机制（5 分）	A11 决策制度的规范性（1 分）	“规范”衡量流程执行	决策制度有相关的流程图	1
		A12 决策流程的科学性（2 分）	“科学”衡量流程的设计	流程设计科学合理	2
		A13 决策执行监督制衡机制（2 分）	监督制衡机制的设置与运行	监督制衡机制设置有效且正常运行	2
	A2 中长期规划（3 分）	A21 中长期规划明确性（2 分）	符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划要求	具体明确可执行	0
		A22 中长期规划与部门职能的匹配性（1 分）	与单位职能、发展规划和工作计划密切相关	部门职能相匹配	0
	A3 年度工作计划（3 分）	A31 年度工作计划明确性（2 分）	年度工作计划明确可行	评价年度工作计划是否明确可执行	2
		A32 年度工作计划与部门职能的匹配性（1 分）	与部门职能密切相关	评价其与部门职能相匹配	1
	A4 部门预算编制（4 分）	A41 预算编制科学规范（2 分）	预算编制指“内部预算编制”，“科学”衡量制度设计，“规范”衡量流程执行	检查相关的预算制度文件	2

一级指标	二级指标	三级指标（参考）	指标说明	评价要点	自评得分
		A42 预算编制与重点工作任务的匹配性（2分）	预算编制指“内部预算编制”	工作任务分解表	2
B 单位管理(20分)	B1 预算执行（4分）	B11 部门预算执行率（1分）	与市财政局预算处考核口径一致	与市财政局预算处考核口径一致	1
		B12 专项资金执行率（1分）	与市财政局预算处考核口径一致	与市财政局预算处考核口径一致	1
		B13“三公”经费控制率（1分）	“三公”经费使用超支扣分，若不超支则不扣分	三公经费使用情况	1
		B14 预决算信息公开情况（1分）	预决算是否在“双平台”进行公开，内容和时限是否符合要求	积极配合主管部门完成预决算信息公开工作	1
	B2 收支管理（2分）	B21 收支管理制度健全性（1分）	制度建立健全	制度建立健全	1
		B22 收支管理是否按制度执行（1分）	制度执行并运行有效	制度执行并运行有效	1
	B3 资产管理（2分）	B31 资产管理制度健全性（1分）	制度建立健全	制度是否建立健全	1
		B32 资产管理是否按制度执行（1分）	制度执行并运行有效	制度是否执行并运行有效	1
	B4 政府采购管理（2分）	B41 政府采购管理制度健全性（1分）	制度建立健全	制度是否建立健全	1
		B42 政府采购管理是否按制度执行（1分）	制度执行并运行有效	制度是否执行并运行有效	1

一级指标	二级指标	三级指标（参考）	指标说明	评价要点	自评得分
	B5 建设项目管理（适用）（2分）	B51 建设项目管理制度健全性（1分）	此项指标根据各个单位具体职能选择是否适用	如不适用得满分	1
		B52 建设项目管理是否按制度执行（1分）		如不适用得满分	1
	B6 内部控制管理（4分）	B61 内部控制建设情况（2分）	内部控制领导小组、工作小组的成立、内控制度设计、手册编制等	是否成立内控领导小组、工作小组，是否有内部控制制度落实在手册等文本上	1
		B62 内部控制执行情况（1分）	内部控制执行并一贯执行	通过重新执行程序评价内控是否有效	1
		B63 内部控制监督评价（1分）	内部控制监督设计评价和运行评价	是否有单位内部内控评价报告	1
	B7 预算绩效管理（4分）	B71 组织管理情况（1分）	主要包含制度建设、职能配置、分行业的指标体系	是否有制度建设，与职能配置情况，指标体系构成	1
		B72 工作开展情况（1分）	包含事前评估、目标管理、跟踪评价、自评价和整改落实	考察政策（项目）是否有5个报告	1
		B73 绩效信息公开（2分）	绩效信息是否按照规定的内容和时限在“双平台”进行公开	积极配合主管部门完成相关数据的提供	2

一级指标	二级指标	三级指标（参考）	指标说明	评价要点	自评得分
C 单位履职(可选方式 1: 重点工作完成情况) (30 分)	C1 重点工作数量完成率 (10 分)	不设三级指标	与年初计划相比较	检查数量完成情况	10
	C2 重点工作质量达标率 (10 分)	不设三级指标	与年初自定的绩效目标相比较	检查质量完成情况	10
	C3 重点工作完成及时率 (10 分)	不设三级指标	参照财政部门及主管部门规定的要求	检查比如资金的使用, 审计报告、验收报告等完成情况	9
D 履职绩效(30 分)	D1 经济效益 (8 分)	不设三级指标	经济活动中取得的收益性成果	计算经济性成果	8
	D2 社会效益 (8 分)	不设三级指标	经济效益之外的对社会有益的效果	评价社会性有益效果	8
	D3 生态效益 (8 分)	不设三级指标	生态平衡和生态系统的良性高效循环	评价生态平衡及系统循环情况	8
	D4 满意度 (6 分)	不设三级指标	包含服务对象(可选)、管理对象(可选)、间接受益对象(可选)等	涉及检查服务对象、管理对象、间接受益对象评价表; 未涉及可得满分	6
E 可持续发展能力 (5 分)	E1 信息化建设情况 (2 分)	不设三级指标	办公流程、业务开展是否能够通过单位的信息系统实现	检查或进行穿行测试	2

一级指标	二级指标	三级指标（参考）	指标说明	评价要点	自评得分
	E2 人力资源建设情况（1分）	不设三级指标	包含人才培养计划、人才选拔运用、激励措施等	适用检查是否有人才培养计划、人才选拔运用及激励措施方面形成的文件；不适用可得满分	1
	E3 部门创新情况（2分）	不设三级指标	包含制度创新、方法创新等	部门（单位）需提供创新案例被官方媒体报道的佐证材料	2
F 加减分项(≤5分)	F1 加分项	不设三级指标	部门（单位）受到国务院、省级、市级嘉奖	受到国务院嘉奖加3分，受到省级嘉奖加2分，得到市级考核一等奖加1分，得到市级考核二等奖加0.5分；同一项工作不累计加分	
	F2 减分项	不设三级指标	部门（单位）或工作人员违法违纪	酌情扣分	