

附件 4

项目绩效自评报告

项目名称：离岗基层老兽医补助

县级项目主管部门：（公章）大埔县农业农村局

填报人姓名：赖承启

联系电话：5592967

填报日期：2023 年 5 月 15 日

一、基本情况

（一）资金安排情况

1. 为妥善解决离岗基层老兽医生活困难问题，根据《广东省农业农村厅 广东省财政厅 广东省人力资源和社会保障厅关于印发〈广东省离岗基层老兽医补助工作方案〉的通知》（粤农农〔2019〕325号）等文件精神，2022年，县财政安排离岗基层老兽医补助资金180万元。

2. 补助对象。现为广东户籍。1949年10月1日至2007年12月31日期间，由乡镇（公社）、村（大队、农场、管理区）等委派（雇佣、指定等），在乡镇（公社）、行政村（自然村）、生产队、农场、管理区等区域承担兽医公益服务工作的基层兽医人员，离开岗位后未被国家机关、事业单位录用为编制内人员或国有企业录用为正式工作人员。截至2019年12月31日，男性年龄满60周岁、女性年龄满55周岁可申请补助。

（二）资金分配方式

县级补助资金分配方式为因素法，以离岗基层老兽医统计数量和工作年限等为因素予以分配。

具体方式：按照工作年限超过30年的，每人每月补助900元；工作年限20-29年的，每人每月补助800元；工作年限10-19年的，每人每月补助700元的标准，工作年限1-9年的离岗老兽

医按实际工作年限补助，具体补助标准：每人每月 100 元作为基数，每 1 工作年限为 50 元，补助计算方法：补助金额=100+（50*n），其中 n 为工作年限。

（三）主要用途

此项资金的主要用途是给基层离岗基层老兽医发放生活困难补助。

（四）绩效目标

2022 年离岗基层老兽医补助县级资金的绩效目标为确保离岗基层老兽医县级补贴资金按时足额下拨，并按规定及时将补助资金发放至符合条件的离岗基层老兽医。

二、自评情况

（一）自评分数

综合分析 2022 年离岗基层老兽医补助县级资金项目的投入、过程、产出和效益，预算资金项目基本完成了预期目标任务，取得了较好成效。根据综合项目实施的情况，按照既定的评价指标体系，预算资金使用绩效自评分数为 100 分。

1. 投入。该指标主要从项目立项和资金落实两个方面考察项目论证的充分性，绩效目标的完整性、合理性和可衡量性，制度和计划上的保障措施，资金到位和分配情况。指标分值 20 分，评价得分 20 分，得分率为 100%。

(1) 论证决策。该指标分值 4 分，评价得分 4 分，得分率为 100%。预算资金根据《广东省农业农村厅 广东省财政厅 广东省人力资源和社会保障厅关于印发〈广东省离岗基层老兽医补助工作方案〉的通知》(粤农农〔2019〕325 号)《梅州市农业农村局 梅州市财政局 梅州市人力资源和社会保障局关于印发〈梅州市离岗基层老兽医补助工作方案〉的通知》(梅市农农字〔2019〕218 号)和《大埔县离岗基层老兽医补助发放工作方案》设立，得分 4 分，得分率为 100%。用于给离岗基层老兽医发放困难补助予以补贴，预算资金设立程序符合县级财政预算管理的规定，总体上决策过程科学合理，前期论证比较充分，符合公共财政支出政策和支出方向。

(2) 目标设置。该指标分值 6 分，评价得分 6 分，得分率为 100%。项目设置的绩效目标与资金属性特点、支出内容相关，能够体现决策意图，基本合乎客观实际。

(3) 保障措施。该指标分值 2 分，评价得分 2 分，得分率为 100%。根据《大埔县离岗基层老兽医补助发放工作方案》等文件能够为项目规范实施提供制度保障。我局按照文件下达的任务安排项目实施计划，工作安排比较合理。

(4) 资金到位。该指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分为 100%。县财政局已按规定程序及时足额地将预算资金预算指标下

达，资金及时足额到位。

(5) 资金分配。该指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率 100%。资金按因素法分配，预算资金分配明确合理，扶持对象和主要用途符合相关规定，有助于实现绩效目标。

2. 过程。该指标主要从资金管理和事项管理两个方面考核项目资金支付情况，资金支出的规范性，项目实施的规范性和监管的有效性。指标分值 20 分，评价得分 20 分，得分率为 100%。

(1) 资金支付。该指标分值 6 分，评价得分 6 分，得分率为 100%。2022 年兽医补助县级预算资金支出率为 77.1%。

(2) 支出规范性。该指标分值 6 分，评价得分 6 分，得分率为 100%。能够按照有关预算资金管理辦法和财务制度规定监管、使用预算资金。事项支出的合规性良好，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定，未发现超范围、虚列支出及截留、挤占、挪用资金等情况。

(3) 实施程序。该指标分值 4 分，评价得分 4 分，得分率为 100%。我局制定了比较明确的预算资金项目实施程序，落实相关部门的工作责任。预算资金项目实施过程规范，能够按要求及时认真做好本地项目实施方案的编制工作并且按程序推进项目实施，积极组织实施离岗基层老兽医补助按规定申报、审批和发放。

(4) 管理情况。指标分值 4 分，评价得分 4 分，得分率为

100%。预算资金管理机制比较完善，对资金管理和使用情况进行有效监管。

3. 产出。该指标主要从经济性和效率性两个方面考察预算控制、成本控制情况，以及项目完成的进度、质量等产出情况。指标分值 30 分，评价得分 30 分，得分率为 100%。

(1) 预算控制。该指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率为 100%。根据自评材料，未发现支出超预算指标情况。预算执行进度与事项完成进度基本匹配。

(2) 成本控制。指标分值 2 分，评价得分 2 分，得分率为 100%。预算资金项目成本支出基本控制在合理范围。

(3) 完成进度。该指标分值 16 分，评价得分 100 分，得分率为 100%。据统计，2022 年申请发放补贴人数为 334，实际已发放人数 334，实际发放比率为 100%。

(3) 完成质量。该指标分值 9 分，评价得分 9 分，得分率为 100%。补助资金均按预算资金管理辦法发放到位，依据补助工作方案准确发到符合条件的离岗基层老兽医手上。

4. 效益。该指标主要从效果性和公平性两个方面考核给离岗基层老兽医发放生活困难补助产生的社会效益，以及服务对象的满意度。指标分值 30 分，评价得分 30 分，得分率为 100%。

(1) 社会效益。该指标分值 25 分，评价得 25 分，得分率为

100%。项目实施后，离岗基层老兽医的基本生活得到有效保障，增加了他们的获得感和幸福感。

(2) 满意度。该指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率为 100%。离岗基层老兽医的综合满意度为 100%，超过了 $\geq 80\%$ 的满意度既定目标值。

(二) 预算资金使用绩效

1. 预算资金支出情况。

大埔县财政局及时足额地将 2022 年离岗基层老兽医补助县级预算配套资金 180 万元。2022 年实际支出 275.42 万元，其中县级支出 138.76 万元，支出率为 77.1%。2022 年发放补贴人数为 334 人，实际发放比率达到 100% 的目标。

2. 预算资金完成绩效目标情况。

2022 年离岗基层老兽医补助县级资金的绩效目标为确保离岗基层老兽医县级补贴资金按时足额下拨，并按规定及时将补助资金发放至符合条件的离岗基层老兽医。综合各项评价结果，项目基本实现预期绩效目标。

3. 预算资金分用途使用绩效。

(1) 年度目标基本完成，离岗基层老兽医的基本生活得到保障，获得感和满意度进一步提升。

我县将预算资金按规定及时发放至符合条件的离岗基层老兽

医，基本实现了预期目标，妥善解决离岗基层老兽医的生活困难问题，有效保障了离岗基层老兽医的基本生活。安排预算资金补助，给离岗基层老兽医送去关怀，增添其生活温度，有助于提升离岗基层老兽医的获得感和满意度，增进对政府的信任，同时使社会经济发展成果惠及更多社会群体。

（2）社会效益显著，弘扬公益精神，传递积极奉献的社会“正能量”。

项目的实施具有很好的社会效益。离岗基层老兽医是 1949 年 10 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日期间，由乡镇（公社）、村（大队、农场、管理区）等委派（雇佣、指定等），在乡镇（公社）、行政村（自然村）、生产队、农场、管理区等区域承担兽医公益服务工作的基层兽医人员，但是离开岗位后未被国家机关、事业单位录用为编制内人员或国有企业录用为正式工作人员的群体。其工作具有明显的公益性质，在岗期间为解决当地居民的生产生活问题带来便利。预算资金补助离岗基层老兽医的基本生活，一方面是对其多年基层工作的肯定和尊重，另一方面是对其合法权益的保障和社会公平正义的维护。通过项目的实施，大力弘扬和传递积极奉献的公益精神，提升基层工作者的社会地位，鼓舞和调动其他基层工作者建设社会的积极性，积蓄了更多的社会“正能量”。

（三）预算资金使用绩效存在的问题

绩效目标一方面对项目实施具有导向性作用，是项目实施绩效监控的重要依据。另一方面是项目实施结果的考核标准，欠缺明确的项目预算绩效目标，将导致难以准确衡量项目的实施成效。虽然预算资金有总体的绩效目标，但绩效目标定性成分较多，在“可衡量性”方面仍存在较大提升空间。且在产出数量、质量、成本指标、预期达到的效果性指标等方面，未做出明确要求，对预算资金实施成效的衡量，标准难以统一。

三、下一步计划

认真做好项目实施监管，开展绩效运行监控，强化预算执行进度管理。明确预算支出执行进度总体要求，确保完成预算执行进度。