

探索推进绩效管理
促进兽药监察事业高质量发展

目录

1

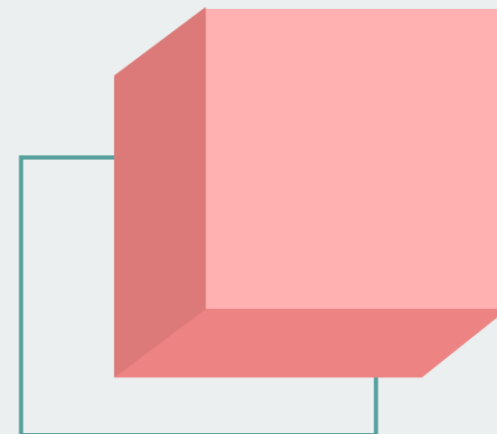
单位整体支出绩效管理

2

整体支出绩效试点情况

3

绩效管理的几点体会



PART ONE

01

单位整体支出绩效管理

中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见 (2018年9月1日)



全方位、全过程、全覆盖

- 全面实施预算绩效管理是推进国家治理体系和治理能力现代化的内在要求，是深化财税体制改革、建立现代财政制度的重要内容，是优化财政资源配置、提升公共服务质量的关键举措。为解决当前预算绩效管理存在的突出问题，加快建成**全方位、全过程、全覆盖**的预算绩效管理体系。



◆ 三、构建全方位预算绩效管理格局

◆ 三、构建全方位预算绩效管理格局

- ◆ （三）实施政府预算绩效管理。将各级政府收支预算全面纳入绩效管理。各级政府预算收入要实事求是、积极稳妥、讲求质量，必须与经济社会发展水平相适应，严格落实各项减税降费政策，严禁脱离实际制定增长目标，严禁虚收空转、收取过头税费，严禁超出限额举借政府债务。各级政府预算支出要统筹兼顾、突出重点、量力而行，着力支持国家重大发展战略和重点领域改革，提高保障和改善民生水平，同时不得设定过高民生标准和擅自扩大保障范围，确保财政资源高效配置，增强财政可持续性。

- ◆ **（四）实施部门和单位预算绩效管理。将部门和单位预算收支全面纳入绩效管理，赋予部门和资金使用单位更多的管理自主权，围绕部门和单位职责、行业发展规划，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门和单位整体及核心业务实施效果，推动提高部门和单位整体绩效水平。**

- ◆ （五）实施政策和项目预算绩效管理。将政策和项目全面纳入绩效管理，从数量、质量、时效、成本、效益等方面，综合衡量政策和项目预算资金使用效果。对实施期超过一年的重大政策和项目实行全周期跟踪问效，建立动态评价调整机制，政策到期、绩效低下的政策和项目要及时清理退出。

农业农村部办公厅文件

农办计财〔2018〕84号

**农业农村部办公厅关于印发《农业农村部
全面实施预算绩效管理工作方案》的通知**

各司局和各单位要将预算收支全面纳入绩效管理,将政策和项目全面纳入绩效管理,全面设置司局和单位整体绩效目标、政策及项目绩效目标,做好绩效运行监控,全面开展绩效自评,加快实现预算和绩效管理一体化。要加强对预算绩效管理的组织领导,

二、多维度推进工作、实现闭环管理

(四) 实施全方位预算绩效管理。拓展预算绩效管理实施对象,覆盖司局和单位整体绩效、政策和项目绩效。一是**实施部门和单位预算绩效管理。**将部机关司局和部属预算单位预算收支全面纳入绩效管理,围绕司局和单位职责、行业发展规划,以预算资金管理为主线,统筹考虑资产和业务活动,从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面,衡量各司局和各单位整体及核心业务实施效果,推动提高我部整体预算绩效水平。二是**实施政策和项目预算绩效管理。**将政策和项

(五) 实施全过程预算绩效管理。构建事前、事中、事后绩效管理闭环系统,将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行和监督各个环节。**一是开展事前绩效评估。**结合预算评审、项目审批等,对新出台重大政策、项目开展事前绩效评估,审核和评估结果作为预算安排的重要参考依据。**二是全面设置绩效目标。**结合实际情况,全面设置司局和单位整体绩效目标、政策及项目绩效目标,确保绩效目标和指标科学、规范、可量化、可操作。将绩效目标设置作为预算安排的前置条件,加强绩效目标审核,将绩效目标与预算

农业农村部办公厅文件

农办计财[2019]32号

农业农村部办公厅关于印发《农业农村部
预算绩效管理实施办法》的通知

第三条 本办法所称预算绩效管理,指对司局和单位预算、政策和项目预算实施的绩效目标设置、绩效监控、绩效评价及结果应用等全过程预算绩效管理,覆盖一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算等。

第九条 实施司局和单位预算绩效管理,围绕司局和单位职责,以及相关发展规划和年度工作计划,以预算资金管理为主线,将预算收支全面纳入预算绩效管理,统筹考虑资产和业务活动,重点关注管理效率、履职效能、运行成本,以及社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等情况,衡量司局和单位整体及核心业务实施效果。

单位预算绩效管理

围绕单位职责，以及相关发展规划和年度工作计划，以预算资金管理为主线，将预算收支全面纳入预算绩效管理，统筹考虑资产和业务活动，重点关注管理效率、履职效能、运行成本，以及社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等情况，衡量司局和单位整体及核心业务实施效果。

单位预算绩效评价

- 基本支出绩效评价
- 项目支出绩效评价
- 基本建设投资绩效评价
- 资产管理绩效评价
- 单位整体支出绩效评价

单位整体支出绩效评价

- 整体支出范围：单位内部所有部门发生的支出
- 整体支出内容：预算支出全口径，基本支出、项目支出、经营支出、基本建设、对外投资、资产损益等。
- 整体支出过程：内部控制流程；政府采购；

单位整体支出绩效评价多维度理解：突出整体性

维度	含义
内部机构	所属所有内部机构
资金	纳入预算管理的全部资金，财政资金、实有资金（自有资金）
业务活动	单位全部活动，包括业务、后勤、党务等
经济活动	全部经济活动，收入支出、投资、采购、建设等
支出内容	基本支出、项目支出、基本建设、投资等全部

几类绩效评价关系

- 单位整体业务绩效评价（部办公厅评价）
- 整体支出绩效评价（计划财务评价）
- 项目支出绩效评价（计划财务评价）
- 内部处室绩效评价（单位评价）
- 全员个人绩效评价（单位内部机构评价）

PART ONE

02

整体支出绩效试点情况



- 中监所单位情况（ 职能职责 ）
- 目标设立情况
- 目标自评价情况
- 部计划财务司评价

中监所单位情况

- 公益一类事业单位。
- 主要职能：国家级兽药评审检验监督机构。承担兽药评审，兽药、兽医器械质量监督、检验和兽药残留监控，菌（毒、虫）种保藏，以及兽药国家标准的制修订、标准品和对照品制备标定等工作
- 内设机构设置情况。所内设机构21个。
- 3个国际实验认可机构，5个国家级实验室，3个全国性委员会办公室、预防兽医学硕士学位授予单位。
- 人员情况。在职人员、退休人员、离休人员、编制外人员。

中 监 所 财 务 情 况

- 1.资产情况。2019年底资产合计12亿元。
 - 土地资产：2个办公区，总占地面积302亩，
 - 房屋资产：房屋面积7万余平米
 - 仪器设备：
 - 科技成果：
 - 对外投资：对外投资企业5家

中 监 所 收 支 情 况

- 收入来源：财政拨款、事业收入、其他收入、经营收入
- 财政拨款：本部门财政拨款、科技部纵向课题拨款、地方政府拨款
- 事业收入和其他收入种类：科技成果转化、各类产品销售收入、房屋租赁、投资收益、各类科研课题等

绩效目标设定情况

- 年初我所设定绩效目标有9个
- 一是完成农业农村部下达的兽药、兽医器械质量检验和兽药残留、耐药性监测任务。完成兽药注册检验、生产文号检验、兽药质量监督抽检、兽医器械质量监督抽检、兽药残留抽检、农产品质量安全专项监测抽样检验等工作。
- 二是开展兽药质量检查。完成春、秋两季重大动物疫病疫苗生产监督检查，兽药产品批准文号申报资料技术审查。
- 三是按时完成农业农村部行政审批兽药评审评价工作。
- 四是开展《中国兽药典》（2020年版）编纂、兽药及残留标准清理，兽药及残留标准制审查和上报，做好生产用和检验用菌毒种制备工作。

绩效目标设定

- 五是推进兽药科技创新、信息化建设和国际交流。启动国家兽药产品追溯系统的升级重构，推进与法国兽药中心、FDA、OIE、CAC、VICH等国际组织和机构的合作交流，加强兽医参考实验室建设，完成奶牛血清的布病检测。
- 六是开展兽药安全使用宣传科技下乡，举办兽用抗菌药使用减量化技术培训班。
- 七是配合畜牧兽医局修订、完善兽药管理相关法规制度。
- 八是保障全所所区及生物实验基地正常稳定运行。
- 九是加强单位自身建设,不断完善单位内部管理。

绩效指标设定

- 设定产出指标32项
 - 数量指标13项
 - 质量指标3项
 - 时效指标9项
 - 效益指标5项
 - 满意度指标2项

绩效指标-产出指标-数量指标设置13个

	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	产出指标	数量指标	兽用化学药品和生物制品监督抽检批次	≥200批和400批
	产出指标	数量指标	兽用生物制品产品批签发审核批次	≥15000批
	产出指标	数量指标	兽药注册及批准文号复核检验完成批次	≥600批
	产出指标	数量指标	农产品质量安全专项监测样品抽检批次	≥200批
	产出指标	数量指标	国际交流与合作出国团组数（组团）	≤6个
	产出指标	数量指标	奶牛等血清样本检测数量	≥5000份
	产出指标	数量指标	完成兽医器械监督抽检批次	≥120批
	产出指标	数量指标	文号技术审查件数	≥10000件
	产出指标	数量指标	新的动物病原微生物资源的收集数量	≥20株
	产出指标	数量指标	标准物质制备种数	≥15个
	产出指标	数量指标	菌毒种资源的繁殖冻干鉴定及备份数量	≥150株
	产出指标	数量指标	举办兽用抗菌药使用减量化技术培训班	6期
	产出指标	数量指标	重大动物疫病疫苗生产企业监督检查数量	≥60家

绩效指标-产出指标-时效指标设置9个

	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	产出指标	时效指标	兽药技术评审完成时限	100%按时办结
	产出指标	时效指标	批签发审核报告完成时效	100%按时办结
	产出指标	时效指标	检验完成时限(行政审批)	规定时限完成
	产出指标	时效指标	修订《兽药管理条例》	按畜牧兽医局进度要求按时完成
	产出指标	时效指标	修订《兽药注册办法》	按畜牧兽医局进度要求按时完成
	产出指标	时效指标	修订《兽药注册资料技术要求》 (农业部公告第442号)	按畜牧兽医局进度要求按时完成
	产出指标	时效指标	制订《兽用生物制品批签发管理办法》	按畜牧兽医局进度要求按时完成
	产出指标	时效指标	推进兽药饲料添加剂退出工作	按畜牧兽医局进度要求按时完成
	产出指标	时效指标	完成制定试点养殖场减抗效果量化评价方法和标准	按畜牧兽医局进度要求按时完成

绩效指标-产出指标-质量指标设置3个

	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	产出指标	质量指标	兽药检验结果	符合检验规程要求
	产出指标	质量指标	兽药评审质量	符合评审规程要求
	产出指标	质量指标	所区实验设施、生物实验基地正常运转	全年正常

绩效指标-效益指标-社会效益指标设置5个

	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	效益指标	生态效益指标	严格控制潜在安全风险的新兽药产品上市	有效控制
	效益指标	社会效益指标	严格兽药产品市场准入，保障兽药产品质量（强化兽药生产文号审查、批签发审核、技术评审把关力度）	有效保障
	效益指标	社会效益指标	完善兽药及残留检测标准体系建设（兽药产品质量标准、残留标准审查、上报数量）	兽药及残留标准审查数量≥50项、 上报数量≥18项
	效益指标	社会效益指标	提升我国兽药监管技术水平（兽药追溯系统覆盖率）	兽药生产企业100%、兽药经营企业≥90%
	效益指标	社会效益指标	提高行业兽药质量检验检测技术能力（对兽药检测机构、生产企业和基层兽医、养殖场（户）举办检验检测新方法、新技术和兽药安全使用技术培训）	4期

绩效指标-满意度指标-服务对象满意度指标设置2个

	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	兽药生产企业满意度（投诉次数）	≤10次
	满意度指标	服务对象满意度指标	农业农村部对全所工作满意度（绩效考核得分）	≥90分

绩效自我评价

- 设计自我评价指标体系
- 收集佐证资料
- 开展自评
- 自我评价报告

指标评价要点

- 评价指标：13个三级指标
- 评价要点：对每个指标设立细化要点
- 评分标准：
- 权重分值：

绩效自评价三级指标

一级指标	二级指标	三级指标
决策（20分）	目标设定（8分）	绩效目标、绩效指标
	预算配置（12分）	人力资源调配、支出重点
执行（30分）	预算执行（15分）	预决算编报、预算执行
		公用经费管理、“三公经费”控制率
	支出管理（15分）	管理制度、资金使用 政府采购、资产管理
成绩产出（30分）	数量产出（20分）	实际完成率、重点工作办结率
	完成质量（10分）	完成及时率 质量达标率
效果效益（20分）	产出效益（15分）	社会效益
		经济效益
	满意度（5分）	可持续影响 服务对象满意度

绩效自我评价指标评价方法

一级指标	二级指标	三级指标	评价要点	评分标准	分值	佐证材料	自评得分
决策 (20分)	目标设定 (8分)	绩效目标	<p>被评价单位应详细制定年度预算实施方案，按照目标分解任务，确定详细可考核的指标体系。</p> <p>(1) 绩效目标与本单位职能、与年度工作任务或计划的一致性，与发展规划的相符性；</p> <p>(2) 绩效目标明确、清晰内容完整，各项支出资金规模与绩效目标之间相匹配；</p> <p>(3) 绩效目标应经过充分论证和合理测算；</p>	<p>全部符合4分。</p> <p>一致性、相符性，1分；</p> <p>目标明确、清晰，内容完整相匹配，1分；</p> <p>充分论证和合理测算，2分。</p>	4	<p>1. 被评价单位的三定方案；</p> <p>2. 年度工作任务或计划、有关发展规划；</p> <p>3. 被评价单位营业执照或事业单位法人证书；</p>	4



佐证材料

- 1.被评价单位的三定方案；
- 2.年度工作任务或计划、**有关发展规划**；
- 3.被评价单位营业执照或事业单位法人证书；
- 4.单位整体支出年度绩效目标表；
- 5.**当年绩效目标确定过程文件（领导批示、会议纪要）等**；
- 6.年度预算批复及明细；
- 7.年度预算执行报告及决算报告，年度基本支出明细、分项目支出明细账；
- 8.上级部门有关要求、批示等。



部计划财务司绩效评价

- 部计划财务司委托部工程中心开展评价
- 2018年试点、2019年试点
- 按照科学、规范、独立、客观、公正的整体要求，按照全面评价和重点评价相结合、现场评价和内业评价相结合的方式，工程中心组织专家对中监所 2018年、2019年整体支出情况进行了绩效评价。
- 评价内容包括决策、执行和成效等3个一级评价指标，目标设定等7个二级评价指标，绩效目标合理性等23个三级评价指标，共涉及评价要点39个，满分100分，决策、执行和成效分别占20分、30分和50分。



评价过程

- 完成单位自评价
- 工程中心专家开展准备工作
- 评价进驻会：主要是介绍单位情况
- 专家开展现场评价：核对核实判断、与业务部门座谈
- 行业内抽查：抽查服务对象征询意见
- 整理出具初步报告征求意见稿
- 双方交流确认评价结果





评价失分点

- 决策：目标制定完整性、合理性；指标与职责、支出内容的关系；
- 执行：实际完成方面存在缺陷；
- 成效：社会效益，解决行业共性关键性问题；



PART ONE

03

绩效管理的几点体会

作为2018年以来农业农村部启动整体支出绩效管理两家试点单位之一，中监所坚持绿色发展导向，聚焦主责主业，强化绩效管理和责任落实，探索建立全面绩效管理框架，一体推进单位整体业务绩效考核、整体支出预算绩效考核、项目绩效考核、内部处室绩效考核和全员个人绩效考核，以及绩效考核结果激励运用机制，初步构建“大评审”“大检验”“大监督”“大党建”发展绩效管理新格局，有力提升了党建和兽药监察全方位工作能力和效率，在重大动物疫病防控、畜产品质量安全和公共卫生安全等方面提供了关键技术支撑，有效促进了兽药监察事业高质量发展。



几点体会

- 坚持全员参与，明确责任分工，营造预算绩效管理的良好氛围
- 紧扣框架体系，突出履职重点，确保预算绩效目标指标的规范性和适用性
- 加强绩效统筹，实行预算公开，以信息化手段推进预算绩效管理

体会一：坚持全员参与，明确责任分工，营造预算绩效管理的良好氛围

一是统一认识，认清形势

所领导班子高度重视预算绩效管理，坚持把绩效管理措施是否推行、怎么推行、推行得好不好，与单位职责履行、事业发展大局结合起来，学政策、明形势，将财税体制改革、政府职能转变、事业单位分类改革等议题列入理论中心组重点学习内容，聚焦“预算资金从哪来”“预算资金怎么花”“怎样才能花出绩效”等问题，始终绷紧绩效这根弦，树立“过紧日子”思想。



体会一：坚持全员参与，明确责任分工，营造预算绩效管理的良好氛围。

二是明确职责，广泛参与

在全所21个内设部门中构建“1+6+14”分工负责制度，财务部门负责统筹协调，6个业务管理及核心职能部门牵头负责财政专项绩效管理，14个承担具体任务的部门积极参与。

按照“两上两下”预算管理流程，组织广大职工参与目标编制、中期监控、绩效自评，打破“重支出轻绩效”的惯性思维，树立“花钱必问效、无效必问责”的绩效理念，形成实施预算绩效管理良好工作机制。



体会二：紧扣框架体系，突出履职重点，确保预算绩效目标指标的规范性和适用性

一是聚焦部党组中心工作

对标必须完成的重大动物疫病防控等任务，确定绩效评价核心内容，细化目标指标、完成时限和预期完成值，主动向主管司局汇报沟通，确保预先编制的指标值与年度工作任务量相符，减少偏差。



体会二：紧扣框架体系，突出履职重点，确保预算绩效目标指标的规范性和适用性

二是发挥业务部门主导作用

由所内业务部门牵头，结合兽药行业特点，对动物疫情监测与防治、农产品质量安全监管、农业行业标准制定与修订等重点项目的指标进行细化、实化、量化，自下而上进行编制，财务部门严格审核把关，所常务会集体研究确定。



体会二：紧扣框架体系，突出履职重点，确保预算绩效目标指标的规范性和适用性

三是科学规范设置绩效指标

对照《财政支出绩效评价指标框架》，结合我所实际和业务特点，反向梳理绩效指标，确保指标种类齐全、形式规范、依据合理，符合评价标准要求。我所梳理行业绩效指标、共性指标、单位整体支出绩效指标，基本构建了覆盖我所全部资金和主体职责任务的绩效指标体系。



体会三：加强绩效统筹，实行预算公开，以信息化手段推进预算绩效管理

一是统筹安排预算绩效与年度绩效管理

将预算绩效管理涉及职责任务的目标指标设置、任务督导、中期评估、年终自评等事项，与年度绩效工作协同开展，保证填报数据的一致性，共用佐证材料，共享问题分析和考核结果。



体会三：加强绩效统筹，实行预算公开，以信息化手段推进预算绩效管理

二是大力推进预算绩效管理信息化

通过“中监所内部控制系统”预算管理模块，将我所全部支出项目及经费预算分解到各部门，明确任务内容，强化绩效导向，让各部门算明白自己的任务预算“账”。



体会三：加强绩效统筹，实行预算公开，以信息化手段推进预算绩效管理

三是实行预算绩效执行情况内部公开

对照全所工作计划及年初制定的《部门细化预算》，按月发布《部门月度预算执行报告》，梳理各项收支及预算绩效实现情况，分析预算绩效执行中的问题，及时调整纠偏，确保年度工作任务按计划完成。



体会三：加强绩效统筹，实行预算公开，以信息化手段推进预算绩效管理

四是坚持客观公正考核评价

年底采取自下而上、综合考评相结合的方式，组织各处室对年度职责履行完成情况进行自评，对照绩效目标，客观公正开展自我核查和评价分析，持续改进预算绩效管理，并将绩效管理督办督查工作结果作为全所文明处室、“两优一先”评选、年度考核评优的重要参考。

