附件2：

**自治区财政项目支出绩效自评报告**

（ **2022** 年度）

参考模板

项目名称：**2021年教育费附加学生公寓楼储物柜、桌凳、床板等设施改善**

实施单位（公章）：**新疆昌吉职业技术学院**

主管部门（公章）：**新疆昌吉职业技术学院**

项目负责人（签章）：**张健**

填报时间：**2023年06月08日**

**一、项目概况**

**（一）项目单位基本情况**

**一、基本情况（一）项目概况1.项目背景根据《关于下达昌吉州教育费附加专项经费的通知》昌州财教[2022]34号文件要求，按照2022年昌吉州教育费附加专项资金分配表，学院主校区基础设施维修改造经费分配360万元，其中按照学院研究分配，学生公寓楼储物柜、桌凳、床板等设施改善项目共计分配213.2万元。学院主校区现有7栋学生公寓楼、分校区现有4栋学生公寓楼，共2033间宿舍。自2014年学院从昌吉市区搬迁至主校区，学生公寓物品柜、桌凳、床板等更换数量较少，大部分仍使用十三所学校合并前物品，目前学生公寓物品柜、桌凳、床板设施简陋、老化、破损严重，部分已经无法使用，且数量有限、短缺，公寓目前现状给学生生活带来了很大的不便，随着近几年学院招生人数逐年增长，因此学生住宿条件整体改善迫在眉睫。加强学生公寓基础设施建设不但能为学生提供良好的生活环境，更好的推进公寓育人阵地建设，彰显校园文化的魅力，而且更能够为搭建学院“一站式”学生社区奠定良好的基础。2.项目主要内容及实施情况项目的实施改善了办学条件，有效提高了学生的生活环境，推动学院的发展，按照立项申报书，本项目主要实施内容如下：序号 产品名称 规格型号 单位 数量 单价(元) 金额(元)1 物品柜 900\*600\*2200mm 组 2000 950 19000002 条桌 1400\*600\*760mm 张 200 500 1000003 方凳 330\*240\*450mm 把 800 60 480004 床板 1910L\*910W\*15㎜ 块 320 80 25600合计大写：贰佰零柒万叁仟陆佰元整 2073600本项目于2022年8月开始实施，2022年11月已全部完成，通过本项目的实施，项目完成大幅度提高了学生住宿的条件，更好的改善了学生的居住环境，也为提升学生生活质量和人才培养质量提供了有力保障，同时为推动规范化、制度化建设“一站式”学生社区综合管理模式奠定了良好基础，促进学生健康成长成才发展。3.项目实施主体昌吉职业技术学院学生公寓物品柜、桌凳、床板建设项目的实施主体为昌吉职业技术学院，该单位内设机构：党政管理机关15个，教学及辅助机构19个，机构级别为科级。核定事业编制764名，截止2022年12月，实有在职人数为657人。4. 资金投入和使用情况（1）项目资金安排落实、总投入情况根据《关于下达昌吉州教育费附加专项经费的通知》昌州财教[2022]34号文件，下达昌吉职业技术学院学生公寓物品柜、桌凳、床板建设项目资金，预算安排资金总额213.2万元，其中财政资金213.2万元、其他资金0元，2022年实际收到预算资金213.2万元，预算资金到位率为100%。（2）项目资金实际使用情况截至2022年12月31日，本项目实际支付资金207.36万元，预算执行率97.26%。项目资金主要用于支付昌吉职业技术学院学生公寓物品柜、桌凳、床板建设项目费用207.36万元。**

**（二）项目预算绩效目标设定情况**

**（二）项目绩效目标1.总体目标该项目计划完成学生公寓定制安装物品柜，每间宿舍安装四组，供八人使用，两人使用为一组。公寓购置桌凳、床板，供学生生活使用。2.阶段性目标根据《中华人民共和国预算法》、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）等文件要求，结合本项目实际，对绩效目标进行逐层分解、细化后的具体绩效指标如下：（1）项目产出目标①数量指标“定制安装物品柜”指标，预期指标值为“≥2000组”；“购置条桌”指标，预期指标值为“≥200张”；“购置方凳”指标，预期指标值为“≥800把”；“购置床板”指标，预期指标值为“≥320块”；②质量指标“设备验收合格率”指标，预期指标值为“>=95%”；③时效指标“项目完成时间”指标，预期指标值为“=2022年11月30日之前”；④成本指标“预算成本控制率”指标，预期指标值为“=100%”；（2）项目效益目标①社会效益指标“改善学生居住环境”指标，预期指标值为“改善”；②可持续影响指标无可持续影响指标；（3）相关满意度目标满意度指标“学生对公寓楼物品柜、桌凳改善设施的满意度”指标，预期指标值为“>=90%”；**

**二、项目资金使用及管理情况**

**（一）项目资金安排落实、总投入等情况分析**

**(一)绩效评价的目的、对象和范围1.绩效评价的目的本次通过开展部门项目支出绩效评价，旨在强化部门和资金使用单位的绩效意识，全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理规范性、绩效目标实现情况以及服务对象的满意度等，及时总结经验和教训，为下年度部门项目支出预算安排、完善政策和改进管理提供可行性参考建议。2.绩效评价的对象和范围本次绩效评价遵循财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）以及自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件规定，对2022年度我单位实施的昌吉职业技术学院主校区基础设施维修与改造学生物品柜定制与安装项目开展部门绩效评价，主要围绕项目资金使用情况、财务管理状况和资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等方面开展综合评价。**

**（二）项目资金实际使用情况分析**

**(二)评价工作简述1.绩效评价原则依据《中华人民共和国预算法》、《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）等法规和政策文件要求，本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合昌吉职业技术学院学生公寓物品柜、桌凳、床板建设项目实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。根据以上原则，绩效评价遵循如下具体要求：（1）在数据采集时，采取客观数据主管部门审查、社会中介组织复查与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。（3）绩效评价报告简明扼要，除对绩效评价的过程、结果描述外，还总结经验、指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。2.绩效评价指标体系及绩效评价标准绩效评价指标体系根据财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）、自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件要求，结合本项目特点，在与专家组充分协商的基础上，评价工作组细化了该项目的绩效评价指标体系（详见附表1）：一级指标为：决策、过程、产出、效益。二级指标为：项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益。三级指标为：立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性、资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、实际完成率、质量达标率、完成时效性、成本控制率、经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度。3.评价方法本次评价采取定量与定性评价相结合的方式，采用比较法、公众评判法对项目实施过程以及预期绩效目标完成情况进行全面、系统的评价，总分由各项指标得分汇总形成。比较法：通过整理本项目相关资料和数据，评价数量指标的完成情况；通过分析项目的实施情况与绩效目标实现情况，评价项目实施的效果；通过分析项目资金使用情况及产生的效果，评价预算资金分配的合理性。 公众评判法：评价组采用实地访谈、远程访谈相结合方式，对本项目的实施情况进行充分调研，了解掌握资金分配、资金管理、资金使用、制度建设、制度执行情况。采用问卷调查方式，对受益对象开展满意度调查，进行综合评价。4.评价标准本项目评价指标体系的评价标准按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。绩效评价体系、标准等详见（附件1）。**

**（三）项目资金管理情况分析**

**（三）绩效评价工作过程第一阶段：前期准备。我单位绩效评价人员根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件精神认真学习相关要求与规定，成立绩效评价工作组，作为绩效评价工作具体实施机构。绩效评价工作职责为组织和协调项目工作人员采取实地调查、资料检查等方式，核实项目绩效指标完成情况；检查项目绩效指标完成情况、审定项目支出绩效评价结果及项目支出绩效评价报告；做好项目支出绩效评价工作的沟通协调工作，对项目实施情况进行实地调查，编写项目支出绩效评价报告。第二阶段：组织实施。评价组通过实地调研、查阅资料等方式，采用综合分析法对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析。第三阶段：分析评价。首先按照指标体系进行定量、定性分析。其次开展量化打分、综合评价工作，形成初步评价结论。最后归纳整体项目情况与存在问题，撰写部门绩效评价报告。第四阶段：撰写与提交评价报告绩效评价项目小组依照整理、分析后的项目材料、数据资料，依据评价形成的初步结论，按照既定的格式和内容要求撰写绩效评价初步报告，最终形成评价结果。第五阶段：归集档案建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。**

**三、项目组织实施情况**

**（一）项目组织情况分析**

**三、综合评价情况及评价结论（一）综合评价情况通过昌吉职业技术学院学生公寓物品柜、桌凳、床板建设项目的实施，项目完成大幅度提高学生住宿的条件，更好的改善了学生的居住环境，为提升学生生活质量和人才培养质量提供了有力保障，为推动规范化、制度化建设“一站式”学生社区综合管理模式奠定了良好基础，促进学生健康成长成才发展。该项目预算执行率达97.26%，项目预期绩效目标及各项具体指标均已全部达成。（二）综合评价结论本次评价采取定量与定性评价相结合的方式，对昌吉职业技术学院学生公寓物品柜、桌凳、床板建设项目的绩效目标和各项具体绩效指标实现情况进行了客观评价，最终评分为99.72分。绩效评级为“优”，具体得分情况为：项目决策20分、项目过程19.86分、项目产出29.86分、项目效益30分。**

**（二）项目管理情况分析**

**四、绩效评价指标分析（一）项目决策情况项目决策类指标从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面评价项目前期准备工作，权重分值为 20 分，本项目实际得分20分，得分率为100%。具体各项指标得分如下：1.立项依据充分性：项目立项符合国家法律法规、自治区和地区行业发展规划和政策要求，属于本部门履职所需。根据评分标准，该指标3分，得3分。2.立项程序规范性：根据评分标准，该指标2分，得2分。3.绩效目标合理性：本项目制定了项目支出绩效目标，明确了项目总体思路及总目标、并对项目任务进行了详细分解，对目标进行了细化。根据评分标准，该指标3分，得3分。4.绩效指标明确性：本项目已将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，并通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应。根据评分标准，该指标2分，得2分。5.预算编制科学性：根据评分标准，该指标5分，得5分。6.资金分配合理性：本项目资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目地方实际相适应。根据评分标准，该指标5分，得5分。**

**四、项目绩效情况**

**（一）项目绩效目标完成情况分析**

**（二）项目过程情况项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5个三级指标构成，权重分值为 20 分，本项目实际得分19.86分，得分率为99.3%。具体各项指标得分如下：1.资金到位率：该项目所需财政资金能够足额拨付到位，根据评分标准，该指标5分，得5分。 2.预算执行率：本项目预算较为详细，预算资金213.2万元，实际执行207.36万元，预算执行率为97.26%，项目资金支出总体能够按照预算执行，根据评分标准，该指标5分，得4.86分。3.资金使用合规性：①符合国家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，符合学院财务管理制度，资金使用符合学院报销流程；②资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金为2021年昌吉州教育费附加专项资金；③符合项目预算批复或合同规定的用途，昌吉职业技术学院主校区基础设施维修与改造学生公寓楼物品柜定制安装项目主要用于公用经费开支，根据学院实际情况，依据学院财务制度，按照流程完成所有款项的支付；④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，学生公寓楼物品柜定制安装项目中的报销手续符合财务流程。综上，根据评分标准，该指标5分，得5分。4.管理制度健全性：①我单位制定了《昌吉职业技术学院财务管理办法》等相关项目资金管理办法，依照学院已经制定的财务报销流程以及事业单位资金管理办法，对于合规的票据进行报销；②财务和业务管理制度合法、合规、完整，学院的财务制度以《会计法》为大前提，结合《税法》等要求，根据学院实际情况，制定了财务制度管理办法。根据评分标准，该指标2分，得2分。5.制度执行有效性：①项目的报销手续遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目的合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并归档。③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等已经落实到位。根据评分标准，该项指标满分3分，得分3分。**

**（二）项目绩效目标未完成原因分析**

**（三）项目产出情况项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本共四方面的内容，由6个三级指标构成，权重分为30分，本项目实际得分29.86分，得分率为99.53%。具体各项指标得分如下：1. 产出数量“定制安装物品柜”指标，预期指标值为“>=2000组”，实际完成2000组，与预期目标一致，根据评分标准，该指标5分，得5分。“购置条桌”指标，预期指标值为“>=200张”，实际完成200张，与预期目标一致，根据评分标准，该指标5分，得5分。“购置床板”指标，预期指标值为“>=320块”，实际完成320块，与预期目标一致，根据评分标准，该指标5分，得5分。2.产出质量“设备验收合格率”指标，预期指标值为“>=95%”，实际完成95%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标5分，得5分。3.产出时效“项目完成时间”指标，预期指标值为“=2022年11月30日之前”，实际完成2022年11月30日，与预期目标一致，与预期目标一致，根据评分标准，该指标5分，得5分。4.产出成本“预算成本控制率”指标，预期指标值为“=100%”，实际完成97.26%，低于预期目标，根据评分标准，该指标5分，得4.86分。**

**五、其他需要说明的问题**

**（一）后续工作计划**

**（四）项目效益情况项目效益类指标由2个二级指标和2个三级指标构成，权重分为30分，本项目实际得分30分，得分率为100.0%。具体各项指标得分如下：1.实施效益指标（1）社会效益指标“改善学生居住环境”指标，预期指标值为“改善””，实际完成值为“改善”，根据评分标准，该指标20分，得20分。综上所述，社会效益指标合计得20分。（2）可持续影响指标本项目无该项指标。（3）经济效益指标本项目无该项指标。（4）生态效益指标本项目无该项指标。2.满意度指标“学生对公寓楼物品柜、桌凳改善设施的满意度”指标，预期指标值为“>=90%”，服务对象满意度达90%，根据评分标准，该指标10分,得10分。**

**（二）主要经验及做法、存在问题和建议**

**（三）其他**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差情况（一）预算执行进度昌吉职业技术学院主校区基础设施维修与改造学生物品柜定制与安装项目预算金额213.2万元，实际到位213.2万元，实际支出207.36万元，预算执行率为97.26%。（二）绩效指标偏差情况按照立项申请书已经全部实施完毕，合同中标价格低于预算价格，因此剩余部分资金。**

**六、项目评价工作情况**

包括评价基础数据收集、资料来源和依据等佐证材料情况，项目现场勘验检查核实等情况

**六、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1.统筹推动项目建设工作严格按照要求推动自治区职业教育质量提升计划、自治区职业教育专项、州职教联盟、教育费附加等项目资金的落地实施，落实项目建设主体责任，规范资金支出，加强项目绩效评价，采取月调度、月报告方式，强化跟踪问效监督落实，切实发挥各类项目资金效益，提升基础办学能力，确保2022年职业教育各类项目按时推进、按期完工。2.坚持问题导向，加强执行监控，提高资金效益合理合规使用经费，根据项目业务流程，参考历年经费使用情况，认真测算各阶段所需经费，确保当前项目实施经费充足。在经费使用方面，严格执行经费使用管理制度，厉行节约，专款专用，对每笔经费使用情况建立监督机制，确保经费使用合理合规。财政、审计、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。把专项资金的执行、拨付、管理作为监督的重点，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稽核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，提高专项资金使用效益。3.加强各部门之间协同配合项目负责人为具体推动项目实施人员责任重大，但项目的开展离不开相应职能部门的有机配合，职教联盟、资产处、计财处根据自身业务实际开展情况，与项目负责人加强沟通、配合，对项目的事前、事中和事后全过程的提供有效的帮助。职教联盟对项目申报环节和合理、合法、合规进行把控，资产处对项目的招标、采购、验收等进行把控，计财处对专项资金的使用及支付进行审核监督。通过各个部门的有效配合协作，对专项资金各个环节进行把控和监督，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，提高专项资金使用效益。（二）存在问题及原因分析1.对绩效预算认识不够充分，绩效管理工作薄弱单位对全面实施绩效管理认识不够，内部绩效管理工作力量薄弱，以财务人员牵头开展绩效管理，工作推动机制不全，缺乏统筹规划引领的项目推进专业的团队及人员。业务人员业务能力和素质还有待进一步提升，由于编制绩效目标表的项目负责人时常为首次开展推进项目实施工作，对绩效管理认识不够、不重视，且绩效目标表、监控表、自评表、自评报告的编制水平不高，导致绩效工作开展困难。2.绩效档案归档工作有待提高对档案工作重视程度不高，意识淡薄。单位缺乏相应的制度建设机制，缺少督促绩效档案归档人员，无法督促项目负责人对关键时间节点材料的鉴定归档，造成绩效管理工作档案归档不及时。项目负责人对绩效档案工作重要性的认识不足，缺乏熟练的业务知识，使绩效档案管理与实际业务存在一定偏差，未发挥其综合价值。3.项目支出绩效自评工作有待加强项目支出绩效评价工作还存在自我审定的局限性，项目支出绩效工作有较大弹性，评价报告多局限于描述项目实施情况，对问题避重就轻，对项目的打分松紧不一，一定程度上影响评价质量，缺乏一定的客观性和公正性。**