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：**昌吉州教育费附加专项经费**

实施单位（公章）：**昌吉回族自治州第五中学**

主管部门（公章）：**昌吉回族自治州第五中学**

项目负责人（签章）：**颜存**

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）项目概况1.项目背景根据文件要求，对项目实施背景进行分析新建运动场项目。学校运动场多年来年久失修，坑洼不平，无法开展正常的教育教学活动，严重影响学生的身体锻炼，不能满足《自治区标准化办学条件标准》的要求。新建运动场完工投入使用后，能够满足《自治区标准化办学条件标准》的要求，能够通过国家办学要求的验收。同时解决了方圆1.5公里半径就学学生和家长的需求，提高了政府办学的条件，满足了社会的认可。（1）楼道粉刷吊顶项目。学校教学楼建于1988年，近几年教学楼通过消防改造、抗震加固、线路改造的维修后，楼道内墙面及顶部增加了管线，好多线路像蜘蛛网一样盘在空中，存在很大安全隐患，进过教育局批准，对教学楼楼道进行吊顶和粉刷，该项目完成消除了线路及管线的外漏，消除了安全隐患，保证了学生的安全学习生活。（2）校园文化建设项目。近年来通过对习近平新时代中国特色社会主义思想的学习，学校加大力度进行宣传党的教育方针和教育教学办学的新理念，在校园文化方面加大投入，此次校园文化建设的完成有利于更好地宣传党的教育方针和办学思想，让学生从小感受到党和政府对全社会的关爱、对教育的重视。（4）综合楼会议室强电改造项目。综合楼修建于2014年，近几年随着信息化教学发展的需求，昌吉州教育局大力投入信息化教育教学设备，当初的会议室强电设计已不能满足目前设备的使用要求，会议室经常出现跳闸大火的现象，存在安全隐患，经过设计院的调研发现目前使用功率过大，必须重新根据目前使用状况进行改造。综合楼五楼会议室的强电改造完成，消除了用电安全，保证了全校1400余师生的正常教育教学和学习生活。2.项目主要内容及实施情况本项目主要内容为：新建运动场缺口资金、综合楼会议室供电改造、校园文化建设、初中楼楼道吊顶及粉刷项目的实施提高了社会稳定水平，扎实了教育教学的发展基础，符合了《自治区办学条件》标准，满足了学生、教师、家长对教育的需求，社会面得到了满足。充分体现了教育为人明服务的意义。本项目于2022年5月开始实施，截止2022年12月已全部完成，通过本项目的实施，提升了教育教学条件，满足了学生、家长、教师、社会的需求3.项目实施主体2022年新建运动场、教学楼粉刷吊顶、综合楼会议室强电改造、校园文化项目的实施主体为昌吉州第五中学，该单位纳入2022年部门决算编制范围的有2个科室，分别是：行政办公室，总务处编制人数为89人，其中：教辅人员编制2人、事业编制87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（昌州财教（2022））文件，下达2022年新建运动场缺口资金、综合楼会议室供电改造、校园文化建设、初中楼楼道吊顶及粉刷项目资金，预算安排资金总额173万元，其中财政资金173万元，2022年实际收到预算资金173万元，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154万元，预算执行率89%。项目资金主要用于支付新建运动场缺口资金、综合楼会议室供电改造、校园文化建设、初中楼楼道吊顶及粉刷项目费用154万元。**

**（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了新建运动场缺口资金、综合楼会议室供电改造、校园文化建设、初中楼楼道吊顶及粉刷项目。大幅度提升了学校教育教学的办学条件，符合了《自治区标准化办学条件》要求，解决了学生可以有一个舒适的运动场地、解决了用电的安全隐患、解决了教学室内的环境美化亮化、解决了习近平新时代教育思想在校园及教学楼内更广泛、更直观的宣传。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 “运动场项目”指标，预期指标值为“1项”；“综合楼供电改造项目”指标，预期指标值为“1项”；“校园文化建设项目”指标，预期指标值为“1项”；“初中楼楼道吊顶粉刷项目”指标，预期指标值为“1项”；②质量指标1、验收使用合格 2、质量验收合格率100%③时效指标1、申请预算下达2022年6月23日，资金及时到位。2、按照项目合同支付支付率89%，验收使用合格，已投入使用。④成本指标1、运动场资金缺口 123万元.2、综合楼会议室强电改造项目成本 10万元3、校园文化建设项目成本10万元4、初中楼楼到吊顶机粉刷项目成本30万元（2）项目效益目标①经济效益指标此项无经济效益②社会效益指标1、充分体现党和政府对教育的重视，教育为人民服务2、家长和学生充分体会到了党和政府对教育的关心，得到了社会的信任和满足③生态效益指标此项无生态效益④可持续影响指标1、充分体现党和政府对教育的重视，教育为人民服务2、家长和学生充分体会到了党和政府对教育的关心，得到了社会的信任和满足3、学校的招生入学率提高了4、教育教学条件的到了改善，学生学习环境更好了（3）相关满意度目标满意度指标1、学生满意 100%2、家长满意100%**

**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年度我单位实施的新建运动场缺口资金、综合楼会议室供电改造、校园文化建设、初中楼楼道吊顶及粉刷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**

**（一）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，结合新建运动场缺口资金、综合楼会议室供电改造、校园文化建设、初中楼楼道吊顶及粉刷项目实际开展情况，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、完成及时性、成本节约率、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度昌吉州。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。成员构成如下：颜存（昌吉州第五中学校长）任评价组组长，绩效评价工作职责为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。吕青山（昌吉州第五中学副校长）任评价组副组长，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；组织受益对象对项目工作进行评价等。马骥（昌吉州第五中学主任）任评价组成员，绩效评价工作职责为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）综合评价情况通过新建运动场缺口资金、综合楼会议室供电改造、校园文化建设、初中楼楼道吊顶及粉刷项目的实施，改善了学校办学条件，符合了自治区保准化办学条件，提升了教育教学水平，该项目预算执行率达89%，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，对新建运动场缺口资金、综合楼会议室供电改造、校园文化建设、初中楼楼道吊顶及粉刷项目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94.5分。绩效评级为“合格”，具体得分情况为：项目决策20分、项目过程19.5分、项目产出25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19.5分，得分率为97%。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173万元，实际执行154万元，预算执行率为89%，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4.5分。3.资金使用合规性：项目任务下达后，我单位制定了《财务项目支付》制度和管理规定对经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格，根据评分标准，该指标5分，得5分。4.管理制度健全性：我单位制定了《财务项目支付管理办法》等相关项目管理办法，同时对财政专项资金进行严格管理，基本做到了专款专用，根据评分标准，该指标2分，得2分。5.制度执行有效性：由部门提出经费预算支出可行性方案，经过与县政府分管领导沟通后，报党委会议研究执行，财务对资金的使用合法合规性进行监督，年底对资金使用效果进行自评，根据评分标准，该指标3分，得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4个三级指标构成，权重分为30分，本项目实际得分25分，得分率为83.33%。具体各项指标得分如下：1. 产出数量“新建运动场”指标，预期指标值为“1”，根据竣工验收报告可知，实际完成1，与预期目标一致，根据评分标准，该指标2分，得2分。“综合楼会议室供电改造”指标，预期指标值为“1”，根据验收报告可知，实际完成1，与预期目标一致，根据评分标准，该指标2分，得2分。“校园文化建设”指标，预期指标值为“1”，根据验收报告可知，实际完成1，与预期目标一致，根据评分标准，该指标2分，得2分。“初中楼楼道粉刷吊顶”指标，预期指标值为“1”，根据验收报告可知，实际完成1，与预期目标一致，与预期目标一致，根据评分标准，该指标2分，得2分。2.产出质量“新建运动场缺口资金、综合楼会议室供电改造、校园文化建设、初中楼楼道吊顶及粉刷项目”指标，预期指标值为“合格”，根据验收报告可知，实际完成验收质量合格，与预期目标一致，根据评分标准，该指标8分，得8分。3.产出时效“预算申请下达”指标，预期指标值为“2022年6月”，根据资金下达文件可知，实际完成2022年6月，与预期目标一致，根据评分标准，该指标3分，得3分。“项目完成时限”指标，预期指标值为“2022年12月31日前”；根据资金支付凭证可知，项目于2022年12月31日完成，原因：项目已完成验收，并投入使用，目前正在审计阶段，故资金支付时间未能按照目标时间完成，该指标5分，得0分。4.产出成本“新建运动场缺口资金、综合楼会议室供电改造、校园文化建设、初中楼楼道吊顶及粉刷项目”指标，预期指标值为“173万元”，根据付款凭证可知，实际完成154万元，与预期目标不一一致，根据评分标准，该指标6分，得6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3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“充分体现党和政府对教育的重视，教育为人民服务”指标，预期指标值为“逐步提高”，根据家长、学生访谈可知，实际完成值为“好”，根据评分标准，该指标7分，得7分。“家长和学生充分体会到了党和政府对教育的关心，得到了社会的信任和满足”指标，预期指标值为“满意”，根据家长学生访谈可知，实际完成值为“好”，根据评分标准，该指标7分，得7分。综上所述，社会效益指标合计得14分。（2）可持续影响指标“1、学校的招生入学率提高了2、教育教学条件的到了改善，学生学习环境更好了”指标，预期指标值为“2022年学生入学人数有所增加，根据学生学籍人数可知，实际完成值为“好”，根据评分标准，该指标6分，得6分。（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“项目收益学生、家长满意度”指标，预期指标值为“100%”，收益对象满意度满意度达100%，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）预算执行进度新建运动场缺口资金、综合楼会议室供电改造、校园文化建设、初中楼楼道吊顶及粉刷项目预算金额173万元，实际到位173万元，实际支出154万元，预算执行率为89%。（二）绩效指标偏差情况原因分析：绩效指标有偏差主要体现在项目支付率，由于项目完成后审计工作有点滞后，导致尾款还未全部结算，计划在2023年5月20日前完成支付。**

**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.聚焦重点任务，推动项目工作落地落实1.对责任分解做到细化，补充完善落实到人的工作机制。2.强化资金监管，实施公开透明。实行资金专户管理、转账核算、集中支付、专款专用，确保花费的每一分钱都有据有证。3.不断完善关于基建项目的有关管理制度，进一步做实做细涉及项目建设过程中的各个工作环节，节省成本，优化资源，提高效率，不断健康、稳定的推动校园配套公共基础设施2.坚持问题导向，加强执行监控，提高资金效益财政、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。紧抓预算执行动态监控，提高资金使用效益。坚持以问题为导向，以财政部门的绩效监控为契机，通过资料审核对资金执行进度及绩效目标实现程度开展审核，对绩效监控中发现的问题及时整改，强化资金使用过程管理，有效了降低资金偏离政策目标的风险，提高了资金使用效益。3.强化绩效目标刚性约束，及时对项目进行跟踪问效一是领导重视到位：高度重视，主要领导亲自抓，并予以充分的人力、财力保障。责任落实到位：将各项目工作列入年度干部绩效考核实施方案，将各项目工作落实到具体科室、具体岗位、具体个人。二是合理合规使用经费。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。三是健全项目管理制度。我单位已有保证项目实施的制度、措施等。（二）存在问题及原因分析1.绩效预算认识不够充分，绩效理念有待进一步强化部门绩效管理理念尚未牢固树立，绩效管理专业人员匮乏。单位对全面实施绩效管理认识不够，绩效水平不高，单位内部绩效管理工作力量薄弱，多数以财务人员牵头开展绩效管理，工作推动机制不全，业务人员业务能力和素质还有待进一步提升。2.绩效档案归档工作有待提高一是对档案工作重视程度不高，意识淡薄。单位人员对绩效档案管理工作重视程度不够，不注重关键时间节点材料的鉴定归档，造成绩效管理工作档案缺失。二是单位人员对档案管理工作缺少针对性和目的性，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.项目支出绩效评价存在局限，客观性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，会影响评价质量，在客观性和公正性上说服力不强。**