附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2022** 年度）

项目名称：**关于提前下达2022年现代职业教育质量提升计划专项参照直达资金的通知**

实施单位（公章）：**额敏县职业高级中学**

主管部门（公章）：**额敏县职业高级中学**

项目负责人（签章）：**赛力克·沙都**

填报时间：**2023年02月17日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况**

**1、项目背景  
额敏县职业高级中学位于额敏县额铁路207号，于1994年成立，2013年9月开展职业教育。近些年来，随着国家大力支持职业教育，越来越多的学生选择职业教育。随着招生规模的不断扩大，现有的教学设施已经无法满足学校教育教学的需求，已经严重制约了学校进一步的发展。因此必须进一步改善学校教学基础设施现状，满足学校培养人才的需求。  
2、主要内容及实施情况  
用于新建运动场看台一座，建筑面积1272平方米，落实职业教育改革任务。支持职业学校提高教学质量，采购一批畜牧实训设备。  
3、资金投入和使用情况  
资金投入情况：该项目年初预算数400万元，全年预算数400万元，实际总投入383.53万元，该项目资金已全部落实到位,资金来源为财政拨款资金。  
资金使用情况：该项目年初预算数400万元，全年预算数400万元，全年执行数383.53万元，预算执行率为95.89%，用于新建运动场看台一座，建筑面积1272平方米，落实职业教育改革任务。支持职业学校提高教学质量，采购一批畜牧实训设备。**

**（二）项目绩效目标**

**1、总体目标：  
1、负责培养，初中、中专学历技术应用人才，提高社会职业素质，文秘、财会等专业(初中)学历教育,相关职业培训。  
2、贯彻落实国家和自治区有关职业教育与培训的法律、法规和方针、政策。  
2、阶段性目标：   
1、计划新建看台一座，总长度为115.2米，占地面积1272平方米；总成本300万元。  
2、采购购置教学仪器设备一批；总成本100万元。  
3、努力改善办学条件；增强学校影响力，提高职业教育教学水平。   
4、增加学生满意度和家长满意度；   
5、项目总投资400万元，计划项目开工时间5月1日8月31日竣工**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**1.评价目的  
本项工作旨在落实《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）文件精神，全面推进预算绩效管理工作，落实预算执行及绩效管理主体责任。具体而言包括以下两点：（1）通过对项目设立的背景、意义、项目内容、项目现状及绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、数量指标、质量指标、时效指标、成本指标和效益指标等进行深入调研和分析，进一步了解财政委托审计费项目实施情况，并考察项目实施过程和效果。（2）通过评价，客观公正反映项目立项科学性、项目管理规范性、项目实施有效性和项目效果，总结项目实施的经验，发现项目实施过程中存在的问题，提出合理化建议，为完善项目管理和相关部门决策提供参考依据，并提高财政资金使用效益。  
2、绩效评价对象  
关于提前下达2022年现代职业教育质量提升计划专项参照直达资金的通知  
3、绩效评价范围  
本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度进行关于提前下达2022年现代职业教育质量提升计划专项参照直达资金的通知项目评价，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**1.评价原则  
（1）科学规范原则：绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。  
（2）公正公开原则：绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。  
（3）分级分类原则：根据评价对象特点分类组织实施。  
（4）绩效相关原则：绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。  
2.评价指标体系  
本次绩效评价指标体系是根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）对于指标体系的要求和规范，结合项目特有属性和实际情况，考虑实用性、可操作性和可实现性，从决策、过程、产出、效益四个维度进行指标细化和分值设定。关于提前下达2022年现代职业教育质量提升计划专项参照直达资金的通知项目支出绩效评价指标体系(详见附件3)：  
3.评价方法  
按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）规定的具体评价方法和流程，评价小组运用定量和定性分析相结合的方法，综合运用比较法、因素分析法、成本效益法、公众评判等方法进行项目实施的绩效评价。  
4.评价标准  
绩效评价标准主要包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。  
（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。  
（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。  
（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。  
在上述评价标准的基础上，本次评价依据以下文件为重要指导和准绳：  
·《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）；  
·《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；  
·《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）；  
·《2023年度推进塔城地区全面实施预算绩效管理工作规划》。**

**（三）绩效评价工作过程**

**评级小组根据项目绩效目标，查阅有关佐证资料，结合现场抽样调查及延伸评价等方式开展此次评价，重点关注和评价项目预算和绩效目标的匹配情况、项目资金的管理和使用情况、项目实施和监督情况（包括但不限于项目立项、制度执行、质量达标、完成时效等）以及项目产生的实际效益等。具体而言，通过前期准备、材料审核分析、现场核查评价、综合分析评价及报告撰写，评价项目实施情况，展现资金使用效益。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**结合项目特点，制定符合项目实际的绩效评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等形式，对2022年关于提前下达2022年现代职业教育质量提升计划专项参照直达资金的通知进行客观评价。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**1.立项依据充分性：项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策,项目立项符合行业发展规划和政策要求,项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需,项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则,项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。  
2.立项程序规范性:项目按照规定的程序申请设立,审批文件、材料符合相关要求,事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。  
3.绩效目标合理性:项目有绩效目标,项目绩效目标与实际工作内容具有相关性,项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。  
4.绩效指标明确性:将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,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。  
5.预算编制科学性:预算编制经过科学论证,预算内容与项目内容匹配,预算额度测算依据充分，按照标准编制,预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。  
6.资金分配合理性:预算资金分配依据充分,资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。**

**（二）项目过程情况**

**1.资金到位率： 实际到位资金400万元，预算资金400万元，资金到位率100%。  
2.预算执行率：年初预算数400万元，全年预算数400万元，全年执行数383.53万元，预算执行率为95.88%。  
3.资金使用合规性：本项目资金的使用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。同时，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。  
4.管理制度健全性：额敏县职业高级中学已制定相应的财务和业务管理制度，且制度合法、合规、完整，为项目顺利实施提供重要保障。  
5.制度执行有效性：根据现场调研和资料抽查情况，塔城地区公共图书馆免费开放专项已制严格遵守相关法律法规和相关管理规定，项目调整及支出调整手续完备，整体管理合理有序，项目完成后，及时将会计凭证、固定资产入库单等相关资料分类归档，制度执行有效。**

**（三）项目产出情况**

**数量指标：指标1：新建看台数，指标值：=1栋，实际完成值 1栋，指标完成率100 %。  
指标2：新建看台面积，指标值：=1272平方米，实际完成值 1272平方米 ，指标完成率 100 %  
2.产出质量  
质量指标：指标1：新建看台竣工验收合格率 ，指标值： =100 %，实际完成值100% ，指标完成率 100 %  
指标2：购置教学仪器设备质量达标率 ，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100 %  
3.产出时效  
时效指标：指标1：资金拨付及时率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%  
指标2：看台开工时间 ，指标值：=2022年5月1日，实际完成值2022年5月1日，指标完成率100%  
指标3：看台竣工时间，指标值：=2022年8月31日 ，实际完成值 2022年12月31日，指标完成率90%  
4.产出成本  
成本指标：指标1：看台建设成本，指标值：>=300万元 ，实际完成值283.53万元，指标完成率94.5%；  
指标2： 购置教学仪器设备成本，指标值：>=100万元，实际完成值 100万元，指标完成率100%；**

**（四）项目效益情况**

**（1）实施效益  
社会效益指标：评价指标“改善办学条件”，指标值：明显提升，实际完成值：达成年度指标。完成运动场配套设施建设，改善我校办学条件。  
可持续影响指标：评价指标“提升学校影响力”，指标值：明显提升，实际完成值：达成年度指标。完成运动场配套设施建设，提升学校影响力。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**本项目预算执行率为95.88%，指标总体完成率为98.54%，二者之间的偏差值为2.66%。因此，本项目较好地完成了年度总体目标，财政资金使用效益和效率较高。**

**六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**进一步强化绩效管理意识，认真总结经验，完善机制和制度，着力抓好项目、资金的管理工作。按照财政支出管理的要求，建立科学的财政资金效益考评制度，不断提高财政资金使用管理的水平和效率。进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度，创新管理手段，用新思路，新手段，改善财务管理方法。做好项目实施的跟踪坚持工作，定期不定期的对项目实施情况和经费使用情况进行跟踪检查。对进展过慢的项目，及时协调和整改，确保项目实施工作正常运行。  
将绩效管理工作作为一项日常性重要工作来抓，彻底改变“重安排，轻监督;重争取，轻管理;重使用，轻绩效的现状。**

**七、有关建议**

**（1）以绩效目标执行情况为重点收集绩效监控信息，对偏离绩效目标的原因进行分析，对全年绩效目标完成情况进行预计，并对预计年底不能完成目标的原因及拟采取的改进措施做出说明。对于有重点支出项目的预算单位各部门在绩效监控工作完成后，及时总结经验、发现问题、提出改进措施。  
（2）加强整体支出资金管理，制定整体支出资金管理计划，科学合理预算支出投入、规范整体支出资金拨付和使用，提高整体支出资金的使用效率。  
（3）及时进行资料汇总，根据整体支出实际情况，分类别进行档案管理，领导小组定期、不定期对整体支出工作经费进行检查；更加完善绩效监控工作。**

**八、其他需要说明的问题**

**无**