附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2023** 年度）

项目名称：**关于提前下达2022年改善普通高中学校办学条件补助资金预算的通知（乌财科教【2021】101号**

实施单位（公章）：**第101中学**

主管部门（公章）：**第101中学**

项目负责人（签章）：**林兴元**

填报时间：**2024年05月23日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况**

**（一）项目概况  
1. 项目背景、主要内容及实施情况  
（1）该项目实施背景：  
该项目经米东区发改委《关于乌鲁木齐市第101中学运动场地建设及信息化设备购置项目立项的批复》米发改项目【2022】80号立，。根据乌财科教（2021）101号《关于提前下达2022年改善普通高中学校办学条件补助资金预算的通知》，为进一步优化校园环境，强化学校内部管理，促进学校内涵发展，树立文化立校、文化育人的良好氛围，2023年安排中央专项资金用于改善普通高中办学条件。  
（2）项目2023年的主要实施内容：  
该项目按照文件要求对我校的基础设施建设进一步完善，主要实施的内容如下：  
学校原有水泥路面及排球场、体育器材场已使用20多年，面层损坏严重，严重影响校园形象及师生安全。为给师生营造安全可靠、环境优美、有利于促进德智体美全面发展的校园环境，对17950平方的校园路面及排球场、体育器材场铺设沥青进行硬化，对3000平方排球场、体育器材场铺设PU材料场地。  
我校播音系统使用20多年，设备老化，对我校96间教室进行AP广播更新改造和标准化考场系统改造，以保证我校各级各类考试的正常进行，新铺设的排球场和体育器材场购置排球柱、单双杠、双肩肋木架，保证学生有足够的锻炼身体的活动场所。  
我校现有图书册数达不到藏书要求，更新速度较慢，根据目前图书馆藏书现状，需要购置符合学生的阅读需求和兴趣的图书，提高学生的阅读兴趣，促进学生全面发展。本次用中央资金购买图书60000册，保证学生有足够的图书使用。  
（3）2023年当年完成情况：实际完成情况为该项目是2022年经发改委立项批准实施的项目，2022年完成了运动场建设，标准化考场系统改造和校园广播系统更新改造未完成，排球场和体育器材场购置体育器材未完成，图书购置2022年配备了一半，2023年标准化考场系统改造和校园广播系统更新改造将剩余未完工的部分全部完成，体育器材场和排球场也完成了器材安装，图书购置项目的图书也配备齐全。资金安排具体如下：  
运动场改造项目计划安排350万元。该项目中标价323万元，目前已完工，2022年支付96.9万元，2023年支付161.5万元，合计支付258.4万元，该项目决算审定价3229002.24元，截至目前欠付资金645002.24元。2023年支付运动场设计费7.2万元。  
2、信息化设备分成三部分：一是标准化考点中标价1130141元，该项目已完工，2022年支付339042.3元，2023年支付565070.5元，截至目前欠付226028.2元；二是校园广播系统改造，中标价70万元，该项目已完工，2023年支付560230元，截至目前欠付资金139770元；三是体育器材安装，该项目中标价120152.9元，2023年支付120152.9元，该项目完成支付。  
 3、图书项目：计划安排240万元，该项目中标价240万元，图书已全部配送，2022年支付72万元，2023年支付96万元，截止目前已支付168万元，欠付资金72万元。   
改善普通高中办学条件项目总预算资金计划安排为817万元，2022年完成支付2028042.3元，结转6141957.7元，财政2022年年末收回额度，2023年下达指标6141957.7元，2023年完成支付3892453.4元 。2023年实际完成63.38%。2023年预算执行率63.38%。  
  
  
2. 资金投入和使用情况  
（1）该项目资金投入情况：经乌财科教（2021）101号文件批准，项目系2022年中央补助资金，共安排预算817万元，于2022年安排2028042.3元，结转6141957.7元，财政2022年年末收回额度，2023年下达指标6141957.7元，2023年安排3892453.4元，年末剩余额度财政收回。（另需要说明的是：项目绩效评价表中的该项目202.80万元为2022年安排的项目资金，2023年安排389.25万元，2年共安排5920495.7元）。该项目为2023年年初部门预算批复项目，该项目资金为上年结转资金。  
  
（2）该项目资金使用情况：  
①2023年总预算情况：财政安排该项目上年结转的中央专项资金614.2万元；  
②资金投入包括运动场改造工程，校园广播系统，标准化考场设备，体育器材及图书购置等。2023年资金投入共389.25万元。包括：运动场改造项目2023年支付161.5万元；该项目设计费支付7.2万元；信息化设备支付124.55万元（其中标准化考场系统改造支付56.51万元，校园广播系统发更新改造支付56.02万元，体育器材安装支付12.02万元）；图书购置项目支付96万元，  
   
③该项目资金2023年度安排6141957.7元，执行3892453.4元，执行率为63.38%。**

**（二）项目绩效目标**

**（二）项目绩效目标  
本项目依据《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<乌鲁木齐市本级部门预算绩效目标管理暂行办法>的通知》（乌财预〔2018〕56号）、《关于做好2019年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（乌财预〔2018〕76号）和《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等文件要求，结合项目开展情况，按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则和规定的方法、程序，科学合理编制。绩效目标作为对预期指标的细化和量化描述，主要包括产出指标、效益指标和满意度指标。按照指向明确、细化量化、合理可行和相应匹配的要求，设定三级绩效目标（数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、效益指标、满意度指标），以准确、清晰地反映财政资金在使用期所能达到的预期产出和效果。  
该项目为跨年项目。  
该项目总体绩效目标：该项目总体绩效目标设置横跨项目期2年，预计在2年建设期间，计划完成17950平方的校园路面沥青硬化、3000平方的排球场及体育器材场完成PU材料铺设、对96间教室进行AR广播更新改造、96间标准化考场系统改造、新铺设的排球场和体育器材场完成排球柱、单双杠、双肩肋木架的安装以及图书室购置图书60000册。该项目的实施保障了教育资源的合理配置，促进学校教学设施和环境的显著改善，为学校的长远发展奠定了坚实基础。  
 该项目的阶段性目标：在2023年计划支付运动场改造项目的工程款及信息化设备和图书购置款，2023年标准化考场系统改造和校园广播系统更新改造将剩余未完工的部分全部完成，体育器材场和排球场完成器材安装，图书购置项目的图书配备齐全。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**（一）绩效评价目的、对象和范围  
1. 绩效评价完整性  
首先，此项目主要内容为学校运动场改扩建、96件教室进行AR广播更新改造和标准化考场系统改造以及排球场体育器材场购置体育器材和图书购置，此项目的实施可以提高校园办学条件，给师生提供安全可靠、环境优美的校园环境，促进学生德智体全面发展。保障了此项目的完成情况、资金投入的运行情况、项目实施后产生的绩效及影响效果，上述内容能够通过运动场升级改造面积、信息化设备购置数量、图书购置数量、图书购置完成率、运动场地完成率、信息化设备购置完成率、资金按期到位率、运动场建设总成本、信息化设备购置成本、改善学校办学条件提升教育教学水平、师生满意度这些绩效目标体系完整地体现。  
其次，改善普通高中办学条件中央补助资金下达后，对我校园原有的校园路面铺设了沥青，对排球场和体育器材场铺设了PU材料，美化了校园环境；对96间教室进行了AR广播更新改造和标准化考场系统改造；对新铺设的排球场及体育器材场安装了排球柱、单双杠和双肩肋木架；完成了6万册图书的购置。我校按照工程进度完成了当年的工程款支付，资金使用及时、合理。  
 最后，我单位将通过运动场的使用情况，对教师和学生发放调查问卷等方式收集评价数据，评价数据准确、完整。   
2. 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，进一步了解乌财科教（2021）101号《关于提前下达2022年改善普通高中学校办学条件补助资金预算的通知》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。  
3. 评价对象  
（1）绩效评价的对象：乌财科教（2021）101号《关于提前下达2022年改善普通高中学校办学条件补助资金预算的通知》项目。  
4. 绩效评价范围  
（1）时间范围：2023年1月1日至2023年12月31日。  
（2）项目范围：乌财科教（2021）101号《关于提前下达2022年改善普通高中学校办学条件补助资金预算的通知》项目资金2023年下达614.2万元，由于该项目是2022年未完成的项目，该项目总预算计划安排817万元，2022年安排202.8万元，结转下年614.2万元，2023年下达指标614.2万元，执行389.25万元。用于学校运动场建设项目、信息化建设项目和图书购置的支付。绩效评价工作是从运动场升级改造面积、信息化设备购置数量、图书购置数量、图书购置完成率、运动场地完成率、信息化设备购置完成率、资金按期到位率、运动场建设总成本、信息化设备购置成本、改善学校办学条件提升教育教学水平、师生满意度这11个指标进行开展，改善了高中学校办学条件，进一步优化了学校环境。本项目开展的主要经验是通过对改善普通高中办学条件项目的绩效评价总结出有助于改善高中办学条件项目的目标、指标以及佐证材料的提供方式等相关设立方法。通过查询相关项目的原始凭证、项目文件、项目受益人满意度的调查问卷来体现项目实现的开展、产出、效益情况。本项目存在的问题是局限于合规性的评价，绩效评价的内容设置不完全合理，因为财务人员更侧重于项目资金支付是否合规，对资金支付的效率性和有效性方向的分析评价还不够。绩效评价工作对于学校资金支付的时效性、真实性、合理性进行监督和评测。**

**（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）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。  
（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。  
（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。  
（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。  
2. 评价指标体系  
绩效评价指标体系作为衡量绩效目标实现程度的考核工具，一般遵循以下原则：  
（1）相关性原则：绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。  
（2）重要性原则：应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。  
（3）可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。  
（4）系统性原则：绩效评价指标的设置应当将定量指标与定性指标相结合，能系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益和可持续影响等。  
（5）经济性原则：绩效评价指标设计应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。  
本项目的评价指标体系建立如表2-1所示。  
  
  
表2-1 项目支出绩效评价指标体系  
一级指标 二级指标 三级指标 指标解释 指标说明  
决策 项目立项 立项依据  
充分性 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 评价要点：  
①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；  
②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；  
③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；  
④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；  
⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。  
立项程序  
规范性 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 评价要点：  
①项目是否按照规定的程序申请设立；  
②审批文件、材料是否符合相关要求；  
③事前是否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。  
绩效目标 绩效目标  
合理性 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 评价要点：  
（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）  
①项目是否有绩效目标；  
②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；  
③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；  
④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。  
决策 绩效目标 绩效指标  
明确性 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 评价要点：  
①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；  
②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；  
③是否与项目目标任务数或计划数相对应。  
资金投入 预算编制  
科学性 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 评价要点：  
①预算编制是否经过科学论证；  
②预算内容与项目内容是否匹配；  
③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；  
④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。  
 资金分配   
合理性 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 评价要点：  
①预算资金分配依据是否充分；  
②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。  
过程 资金管理 资金到位率 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  
实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。  
预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。  
预算执行率 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。  
实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。  
过程 资金管理 资金使用  
合规性 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 评价要点：  
①是否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；  
②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；  
③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；  
④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。  
组织实施 管理制度  
健全性 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 评价要点：  
①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；  
②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。  
制度执行  
有效性 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 评价要点：  
①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；  
②项目调整及支出调整手续是否完备；  
③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；  
④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。  
产出 产出数量 运动场升级改造面积 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。  
实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。  
计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。  
信息化设备购置  
购置图书数量  
产出 产出质量 图书购置完成率  
运动场地完成率  
信息化设备购置完成率 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  
质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。  
产出时效 资金按期到位率 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。  
计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。  
产出成本 运动场建设总成本  
信息化设备购置成本 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。  
实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。  
计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。  
效益 社会效益指标 改善学校办学条件，提升教育教学水平 项目实施提升了教育教学水平，改善了学校办学条件。 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。  
满意度指标完成情况分析 满意度指标 师生满意度 师生对项目实施效果的满意程度。 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的师生。一般采取问卷调查的方式。  
  
  
3. 评价方法  
《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）文件指出部门评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。  
（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。  
（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。  
（3）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。  
（4）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。  
（5）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。  
（6）标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。  
（7）其他评价方法。  
根据本项目乌财科教（2021）101号《关于提前下达2022年改善普通高中学校办学条件补助资金预算的通知》  
的特点，本次评价主要采用比较法和公众评判法对项目总预算和明细预算的内容、标准、计划是否经济合理进行深入分析，以考察实际产出和效益是否达到预期。  
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）  
·《关于印发<乌鲁木齐市本级部门预算绩效目标管理暂行办法>的通知》（乌财预〔2018〕56号）  
·《关于做好2019年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（乌财预〔2018〕76号）  
·《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）  
《关于印发《米东区教育系统维修项目管理制度》的通知》（米教发（2019）46号）  
《政府会计准则制度解释第6号》的通知财会（2023）18号  
《关于印发《米东区财政资金管理拨付程序》的通知》（米政办（2019）41号）  
《关于乌鲁木齐市第101中学运动场建设及信息化设备购置项目可行性研究报告的批复》米发改项目（2022）111号  
《关于乌鲁木齐市第101中学运动场建设及信息化设备购置项目立项的批复》（米发改项目（2022）80号）  
《关于下达2022年改善普通高中学校办学条件中央补助资金建设计划的通知》（新教函（2022）39号）**

**（三）绩效评价工作过程**

**评价小组根据项目绩效目标，查阅有关佐证资料，结合现场问卷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[前期准备主要包括实地调研和认真研读相关文件，根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合项目绩效目标，项目绩效评组制定了评价指标体系、评分标准、评价方法和相关的工作程序及步骤，形成评价初步方案。]、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**

**综合评价情况及评价结论  
（一）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2023年改善普通高中办学条件补助资金建设项目进行客观评价，最终评分结果为：总分为96.17分，绩效评级为“优”  
[本次绩效评价结果实施百分制和四级分类，其中90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、70（含）-80分为中、70分以下为差。]。项目各部分权重和绩效分值如表3-1所示：  
表3-1 项目各部分权重和绩效分值  
一级指标 二级指标 三级指标 分值 得分 得分率  
决策 项目立项 立项依据充分性 4 4 100%  
立项程序规范性 4 4 100%  
绩效目标 绩效目标合理性 3 3 100%  
绩效指标明确性 3 3 100%  
资金投入 预算编制科学性 3 3 100%  
资金分配合理性 3 3 100%  
过程 资金管理 资金到位率 5 3.17 63.38%  
预算执行率 5 5 100%  
资金使用合规性 3 3 100%  
组织实施 管理制度健全性 3 3 100%  
制度执行有效性 4 4 100%  
产出 产出数量 运动场升级改造面积 3 3 100%  
信息化设备购置 3 3  
购置图书数量 4 4  
产出质量 图书购置完成率 3 3 100%  
运动场地完成率 4 4  
信息化设备购置完成率 3 3  
产出时效 资金按期到位率 10 8 80%  
产出成本 运动场建设总成本 4 4 100%  
信息化设备购置成本 3 3  
图书购置成本 3 3  
效益 社会效益 改善学校办学条件，提升教育教学水平 15 15 100%  
满意度指标完成情况分析 满意度指标 师生满意度 5 5 100%  
（二）主要绩效  
该项目为2022年项目，因此资金为上年结转的中央专项补助资金，由于财政资金紧张，未能及时拨付。单位在此次评价期间内，有序完成设定目标的部分工作任务，对17950平方的校园路面及排球场、体育器材场铺设沥青进行了硬化，对96间标准化考场系统完成了升级改造，图书全部到位，确保学校各项工作的正常运转，该项目资金改善了我校的办学条件，提升了教学质量，为学生德智体美全面发展提供强有力的支撑。该项目资金按时支付给施工方和供货方，保障了资金使用的合理性和及时性，促进了普通高中教育的内涵发展和可持续发展。  
  
  
四、绩效评价指标分析  
（一）项目决策情况  
项目决策指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重为20分，实际得分20分。  
1. 项目立项  
立项依据充分性：项目立项符合《关于对乌鲁木齐市第101中学运动场地建设及信息化设备购置项目立项的批复》（米改发项目（2022）80号）政策要求。同时，部门履职要求年初按照合同约定和工程进度进行资金的申请，年中按照合同约定完成支付，年末对该项目进行总结。此外，本项目属于中央财政支持范围，符合地方事权支出责任划分原则，没有与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。因此，立项依据充分性权重为4分，实际得分4分。  
立项程序规范性:项目通过《关于乌鲁木齐市第101中学运动场建设及信息化设备购置项目可行性研究报告的批复》及立项批复，明确了此项目的目标、范围和实施计划，确保了项目的合法性和合规性，审批文件、材料符合相关要求。  
故立项程序规范性权重得分为4分，实际得分4分。  
综上，该指标满分8分，得分8分。  
2. 绩效目标  
绩效目标合理性：本项目的绩效目标按照产出、成本、效益和满意度构建绩效评价指标，且具有明确性、可衡量性、可实现性、相关性和时限性等特点，能较为全面地反映本项目按照上级要求完成了运动场的建设改造及信息化设备系统的更新改造，有效保障了师生满意度。  
故绩效目标合理性指标权重得分3分，实际得分3分。  
绩效目标明确性：该项目的其中，目标是改善普通高中办学条件，提升教育教学水平，推动高中学校可持续性发展。其中，目标已细化为具体的绩效指标，如运动场升级改造面积≥23000平方米，信息化设备购置=96套，购置图书数量≥70000册，图书购置完成率=100%，运动场完成率=100%，信息化设备够完成率=100%，资金按期到位=100%，运动场建设总成本≤350万元，信息化设备购置成本≤240万元，改善学校办学条件，提升教育教学水平持续提高，师生满意度≥90%，可通过数量指标、质量指标、时效指标和成本指标、社会效益指标、满意度指标予以量化，并具有确切的评价标准，且指标设定均与目标相关。指标可以通过查询会计凭证、对师生发放满意度调查问卷等方式收集评价数据进行佐证，且指标能够与当年项目年度计划相对应。  
故绩效目标明确性指标权重得分3分，实际得分3分。  
综上，该指标满分6分，得分6分。  
3. 资金投入  
预算编制科学性：我单位根据市场调研和《乌鲁木齐市第101中学建设项目立项的请示》安排了改善高中办学条件补助资金中的每个项目预算，财政局根据计划表安排了该项目的补助资金，为我校改善办学条件项目提供了保障。  
故预算编制科学性指标权重得分3分，实际得分3分。  
资金分配合理性： 该项目根据《关于下达2022年改善普通高中办学条件中央补助资金建设计划的通知》（新教函（2022）39号）和《关于乌鲁木齐市第101中学运动场建设及信息化设备购置可行性研究报告的批复》（米发改项目（2022）111号）文件精神，该部分资金适合使用改善高中办学条件的支付，具体支付依据各个项目的中标通知书来执行。  
故资金分配合理性指标权重得分3分，实际得分3分。  
综上，该指标满分6分，得分6分。  
（二）项目过程情况  
项目过程指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重为20分，实际得分18.62分。  
1. 资金管理  
资金到位率：该项目2023年结转上年中央专项补助资金614.2万元，2023年到位389.25万元。资金到位率63.38%。故资金到位率指标权重得分5分，实际得分3.17分。  
  
预算执行率：该项目预算安排614.2万元，分为运动场建设项目、校园广播系统和标准化考场系统更新改造及体育器材和图书项目，该项目按照合同实施。截止2023年12月末财政累计到位389.25万元，支付389.25万元，我单位全部用于支付改善普通高中办学校件，因此预算执行率为100%。  
故预算执行率权重得分为5分，实际得分为5分。  
  
  
资金使用合规性：本项目资金的使用符合《关于下达2022年改善普通高中办学条件中央补助资金建设计划的通知》（新教函（2022）39号）和《关于印发《米东区教育系统维修项目管理制度》的通知》（米教发（2019）46号）以及《关于印发《米东区财政资金管理拨付程序》的通知》（米政办（2019）41号）有关专项资金管理办法的规定。同时，资金的拨付通过中标专项资金管理办法的同时，资金的拨付通过中标单位提供的中标通知书以及签订的合同，按照合同约定由经办人提出申请、总务主任和分管后勤的副校长以及分管财务的副校长和学校负责人审批签字，财政局对资金的支付指标审核等流程。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。  
故资金使用合规性权重得分为3分，实际得分为3分。  
综上，该指标满分13分，得分11.17分。  
2. 组织实施  
管理制度健全性：乌鲁木齐市第101中学完全执行《关于下达2022年改善普通高中办学条件中央补助资金建设计划的通知》（新教函（2022）39号）和《关于印发《米东区教育系统维修项目管理制度》的通知》（米教发（2019）46号）以及《关于印发《米东区财政资金管理拨付程序》的通知》（米政办（2019）41号）的管理制度，且制度合法、合规、完整，为项目顺利实施提供重要保障。  
故管理制度健全性权重得分为3分，实际得分为3分。  
制度执行有效性：根据评价小组核查情况，乌鲁木齐市第101中学严格遵守相关《关于印发《米东区教育系统维修项目管理制度》的通知》（米教发（2019）46号）以及《关于印发《米东区财政资金管理拨付程序》的通知》（米政办（2019）41号）的管理制度，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、各个项目的发票、固定资产入库单等相关资料分类归档，制度执行有效。  
故制度执行有效性指标权重得分4分，实际得分为4分。  
综上，该指标满分7分，得分7分。  
（三）项目产出情况  
项目产出指标由4个二级指标和104个三级指标构成，权重为40分，实际得分37.25分。  
1. 产出数量  
数量指标“运动场升级改造””的目标值是≥23000平方米，2023年度我单位实际完成26025.67平方米。原因是根据施工单位提供的工程设计内容完成，其中：原运动场原路面总翻新面积为17906.11平方米，悬浮地板铺装3908.92平方米，安全地垫铺装728.97平方米，新建人行步道150平方米，路缘石翻新3331.67平方。指标完成率100%。  
故运动场升级改造面积指标权重为3分，实际得分为3分。  
数量指标“信息化设备购置”的目标值是96套，2023年度我单位实际完成96套。原因是按照建设计划表，对我校96间教室进行AR广播系统和标准化考场系统更新改造，我单位完成对96间教室的系统改造，指标完成率100%。  
故信息化设备购置数量指标权重为3分，实际得分为3分。  
数量指标“购置图书数量”的目标值是≥70000册，根据中标通知书内容，2023年度我单位实际完成121118册。指标完成率100%。  
故图书购置数量指标权重为4分，实际得分为4分。  
  
故产出数量实际完成率：100%，实际得分为10分。  
2. 产出质量  
图书购置完成率：图书购置完成目标值为100%，我单位根据图书购置册数得出实际完成值产出数为100%，质量达标率为100%。  
故图书购置完成达标率权重得分为3分，实际得分为3分。  
运动场地完成率：运动场地完成目标值为100%，根据原运动场路面面积得出实际完成值为100%。  
故运动场地完成率的权重得分为4分，实际得分为4分。  
信息化设备购置完成率：信息化设备购置完成目标值为100%，根据我单位96间教室的完成情况得出实际完成值为100%。  
故信息化设备购置完成率权重得分为3分，实际得分为3分。  
 产出质量实际完成100%，实际得分为10分。   
3. 产出时效  
资金按期到位率：资金按期到位率目标值为100%，根据年初财政下达预算指标为614.2万元，2023年实际完成支付389.25万元，资金到位率63.38%，完成率63.38%。由于该项目在做绩效评价时资金到位率按80%填列，此次绩效评价要跟上次绩效评价保持一致，因此资金到位率完成80%。  
 故资金按期到位率权重得分为10分，实际得分为8分。   
4. 产出成本  
运动场建设总成本：运动场建设总成本目标值≤350万元，该项目决算审定价为322.900224万元，我单位实际完成258.4万元，实际完成≤350万元。  
故运动场建设总成本权重得分为4分，实际得分为4分。  
信息化设备购置成本：信息化设备购置成本目标值≤240万元，实际中标价为195.03万元，我单位实际完成158.45万元，实际完成≤240万。  
故信息化设备购置成本权重得分为3分，实际得分为3分。  
图书购置总成本：图书购置总成本目标值≤240万元，该项目中标价240万元，实际完成168万元。  
故图书购置总成本权重得分为3分，实际得分为3分。  
产出成本指标权重得分为10分，实际得分为10分。  
综上，该部分指标满分40分，得分31.31分。  
（四）项目效益情况  
项目效益指标由2个二级指标和2个三级指标构成，权重为20分，实际得分20分。  
1. 项目效益  
（1）实施效益  
经济效益指标：不适用。  
社会效益指标：评价指标“改善学校办学条件，提升教育教学水平”，指标值：持续提高，实际完成值：完全达到预期。本项目的实施保障了教育资源的合理配置，促进学校教学设施和环境的显著改善，为学校的长远发展奠定了坚实基础。  
  
生态效益指标：不适用。  
综上，该指标满分15分，得分15分。  
2. 满意度指标完成情况分析  
（1）满意度指标  
群众满意度：评价指标“师生满意度”，指标值：≥90%，实际完成值：98%。通过设置问卷调查的方式进行考评评价，  
共计调查样本总量为20个样本，有效调查问卷20份。其中，统计“师生满意度”的平均值为98%。  
  
故满意度指标权重得分为5分，实际得分为5分。。  
综上，该指标满分5分，得分5分。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**（一）项目决策情况   
项目决策指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重为20分，实际得分20分。  
1. 项目立项  
立项依据充分性：项目立项符合《关于对乌鲁木齐市第101中学运动场地建设及信息化设备购置项目立项的批复》（米改发项目（2022）80号）政策要求。同时，部门履职要求年初按照合同约定和工程进度进行资金的申请，年中按照合同约定完成支付，年末对该项目进行总结。此外，本项目属于中央财政支持范围，符合地方事权支出责任划分原则，没有与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。因此，立项依据充分性权重为4分，实际得分4分。  
立项程序规范性:项目通过《关于乌鲁木齐市第101中学运动场建设及信息化设备购置项目可行性研究报告的批复》及立项批复，明确了此项目的目标、范围和实施计划，确保了项目的合法性和合规性，审批文件、材料符合相关要求。  
故立项程序规范性权重得分为4分，实际得分4分。  
综上，该指标满分8分，得分8分。  
2. 绩效目标  
绩效目标合理性：本项目的绩效目标按照产出、成本、效益和满意度构建绩效评价指标，且具有明确性、可衡量性、可实现性、相关性和时限性等特点，能较为全面地反映本项目按照上级要求完成了运动场的建设改造及信息化设备系统的更新改造，有效保障了师生满意度。  
故绩效目标合理性指标权重得分3分，实际得分3分。  
绩效目标明确性：该项目的其中，目标是改善普通高中办学条件，提升教育教学水平，推动高中学校可持续性发展。其中，目标已细化为具体的绩效指标，如运动场升级改造面积≥23000平方米，信息化设备购置=96套，购置图书数量≥70000册，图书购置完成率=100%，运动场完成率=100%，信息化设备够完成率=100%，资金按期到位=100%，运动场建设总成本≤350万元，信息化设备购置成本≤240万元，改善学校办学条件，提升教育教学水平持续提高，师生满意度≥90%，可通过数量指标、质量指标、时效指标和成本指标、社会效益指标、满意度指标予以量化，并具有确切的评价标准，且指标设定均与目标相关。指标可以通过查询会计凭证、对师生发放满意度调查问卷等方式收集评价数据进行佐证，且指标能够与当年项目年度计划相对应。  
故绩效目标明确性指标权重得分3分，实际得分3分。  
综上，该指标满分6分，得分6分。  
3. 资金投入  
预算编制科学性：我单位根据市场调研和《乌鲁木齐市第101中学建设项目立项的请示》安排了改善高中办学条件补助资金中的每个项目预算，财政局根据计划表安排了该项目的补助资金，为我校改善办学条件项目提供了保障。  
故预算编制科学性指标权重得分3分，实际得分3分。  
资金分配合理性： 该项目根据《关于下达2022年改善普通高中办学条件中央补助资金建设计划的通知》（新教函（2022）39号）和《关于乌鲁木齐市第101中学运动场建设及信息化设备购置可行性研究报告的批复》（米发改项目（2022）111号）文件精神，该部分资金适合使用改善高中办学条件的支付，具体支付依据各个项目的中标通知书来执行。  
故资金分配合理性指标权重得分3分，实际得分3分。  
综上，该指标满分6分，得分6分。**

**（二）项目过程情况**

**项目过程指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重为20分，实际得分18.62分。  
1. 资金管理  
资金到位率：该项目2023年结转上年中央专项补助资金614.2万元，2023年到位389.25万元。资金到位率63.38%。故资金到位率指标权重得分5分，实际得分3.17分。  
  
预算执行率：该项目预算安排614.2万元，分为运动场建设项目、校园广播系统和标准化考场系统更新改造及体育器材和图书项目，该项目按照合同实施。截止2023年12月末财政累计到位389.25万元，支付389.25万元，我单位全部用于支付改善普通高中办学校件，因此预算执行率为100%。  
故预算执行率权重得分为5分，实际得分为5分。  
  
  
资金使用合规性：本项目资金的使用符合《关于下达2022年改善普通高中办学条件中央补助资金建设计划的通知》（新教函（2022）39号）和《关于印发《米东区教育系统维修项目管理制度》的通知》（米教发（2019）46号）以及《关于印发《米东区财政资金管理拨付程序》的通知》（米政办（2019）41号）有关专项资金管理办法的规定。同时，资金的拨付通过中标专项资金管理办法的同时，资金的拨付通过中标单位提供的中标通知书以及签订的合同，按照合同约定由经办人提出申请、总务主任和分管后勤的副校长以及分管财务的副校长和学校负责人审批签字，财政局对资金的支付指标审核等流程。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。  
故资金使用合规性权重得分为3分，实际得分为3分。  
综上，该指标满分13分，得分11.17分。  
2. 组织实施  
管理制度健全性：乌鲁木齐市第101中学完全执行《关于下达2022年改善普通高中办学条件中央补助资金建设计划的通知》（新教函（2022）39号）和《关于印发《米东区教育系统维修项目管理制度》的通知》（米教发（2019）46号）以及《关于印发《米东区财政资金管理拨付程序》的通知》（米政办（2019）41号）的管理制度，且制度合法、合规、完整，为项目顺利实施提供重要保障。  
故管理制度健全性权重得分为3分，实际得分为3分。  
制度执行有效性：根据评价小组核查情况，乌鲁木齐市第101中学严格遵守相关《关于印发《米东区教育系统维修项目管理制度》的通知》（米教发（2019）46号）以及《关于印发《米东区财政资金管理拨付程序》的通知》（米政办（2019）41号）的管理制度，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、各个项目的发票、固定资产入库单等相关资料分类归档，制度执行有效。  
故制度执行有效性指标权重得分4分，实际得分为4分。  
综上，该指标满分7分，得分7分。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出指标由4个二级指标和104个三级指标构成，权重为40分，实际得分37.25分。  
1. 产出数量  
数量指标“运动场升级改造””的目标值是≥23000平方米，2023年度我单位实际完成26025.67平方米。原因是根据施工单位提供的工程设计内容完成，其中：原运动场原路面总翻新面积为17906.11平方米，悬浮地板铺装3908.92平方米，安全地垫铺装728.97平方米，新建人行步道150平方米，路缘石翻新3331.67平方。指标完成率100%。  
故运动场升级改造面积指标权重为3分，实际得分为3分。  
数量指标“信息化设备购置”的目标值是96套，2023年度我单位实际完成96套。原因是按照建设计划表，对我校96间教室进行AR广播系统和标准化考场系统更新改造，我单位完成对96间教室的系统改造，指标完成率100%。  
故信息化设备购置数量指标权重为3分，实际得分为3分。  
数量指标“购置图书数量”的目标值是≥70000册，根据中标通知书内容，2023年度我单位实际完成121118册。指标完成率100%。  
故图书购置数量指标权重为4分，实际得分为4分。  
  
故产出数量实际完成率：100%，实际得分为10分。  
2. 产出质量  
图书购置完成率：图书购置完成目标值为100%，我单位根据图书购置册数得出实际完成值产出数为100%，质量达标率为100%。  
故图书购置完成达标率权重得分为3分，实际得分为3分。  
运动场地完成率：运动场地完成目标值为100%，根据原运动场路面面积得出实际完成值为100%。  
故运动场地完成率的权重得分为4分，实际得分为4分。  
信息化设备购置完成率：信息化设备购置完成目标值为100%，根据我单位96间教室的完成情况得出实际完成值为100%。  
故信息化设备购置完成率权重得分为3分，实际得分为3分。  
 产出质量实际完成100%，实际得分为10分。   
3. 产出时效  
资金按期到位率：资金按期到位率目标值为100%，根据年初财政下达预算指标为614.2万元，2023年实际完成支付389.25万元，资金到位率63.38%，完成率63.38%。由于该项目在做绩效评价时资金到位率按80%填列，此次绩效评价要跟上次绩效评价保持一致，因此资金到位率完成80%。  
 故资金按期到位率权重得分为10分，实际得分为8分。   
4. 产出成本  
运动场建设总成本：运动场建设总成本目标值≤350万元，该项目决算审定价为322.900224万元，我单位实际完成258.4万元，实际完成≤350万元。  
故运动场建设总成本权重得分为4分，实际得分为4分。  
信息化设备购置成本：信息化设备购置成本目标值≤240万元，实际中标价为195.03万元，我单位实际完成158.45万元，实际完成≤240万。  
故信息化设备购置成本权重得分为3分，实际得分为3分。  
图书购置总成本：图书购置总成本目标值≤240万元，该项目中标价240万元，实际完成168万元。  
故图书购置总成本权重得分为3分，实际得分为3分。  
产出成本指标权重得分为10分，实际得分为10分。  
综上，该部分指标满分40分，得分31.31分。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益指标由2个二级指标和2个三级指标构成，权重为20分，实际得分20分。  
1. 项目效益  
（1）实施效益  
经济效益指标：不适用。  
社会效益指标：评价指标“改善学校办学条件，提升教育教学水平”，指标值：持续提高，实际完成值：完全达到预期。本项目的实施保障了教育资源的合理配置，促进学校教学设施和环境的显著改善，为学校的长远发展奠定了坚实基础。  
  
生态效益指标：不适用。  
综上，该指标满分15分，得分15分。**

**（1）满意度指标  
群众满意度：评价指标“师生满意度”，指标值：≥90%，实际完成值：98%。通过设置问卷调查的方式进行考评评价，  
共计调查样本总量为20个样本，有效调查问卷20份。其中，统计“师生满意度”的平均值为98%。  
  
故满意度指标权重得分为5分，实际得分为5分。。  
综上，该指标满分5分，得分5分。**

**五、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. 严格落实上级有关政策和精神，做好政策的宣传、解释工作。学习并健全机制，强化工作保障，细化部门责任形成齐抓共管的工作局面，建立健全通报、简报、督办等专项工作制度，及时掌握各项目的进展和存在的问题。  
2、领导重视项目的开展执行和成效，责任明确，负责组织协调各方面的工作，是项目顺利进行和保障项目质量的前提。  
（二）存在的问题及原因分析  
1、因财政资金紧张，我校改善普通高中办学条件项目资金不能及时进行拨付，影响了工程进度。  
2、项目进程缓慢，有的正在实施，有的项目手续没有办完，有的未能按时完成投入使用，对学校文化建设的推进和效果大打折扣。  
3、在项目执行过程中有些目标设定不太合理，例如时效指标，应该设置成项目完成时间而不是资金按期到位率，导致做绩效评价时由于资金无法到位，时效指标就无法100%完成。**

**六、有关建议**

**《关于下达2022年改善普通高中办学条件中央补助资金建设计划的通知》（新教函（2022）39号）项目的绩效目标主要内容是对17950平方的校园路面及排球场、体育器材场铺设沥青进行了硬化，对96间标准化考场系统完成了升级改造和图书购置。通过此项目的实施，我校基本设施不断完善，教育教学质量进一步提升，有力促进高中办学水平整体提升，为学生德智体美全面发展提供强有力的支撑。推动学校均衡化发展贯穿项目实施的整个周期，指导着《关于下达2022年改善普通高中办学条件中央补助资金建设计划的通知》（新教函（2022）39号）项目的发展方向；运动场升级改造面积≥23000平方米，信息化设备购置96套，图书购置≥70000册，图书购置完成率=100%，信息化设备购置完成率=100%，运动场地完成率=100%，资金按期到位率=100%，运动场建设总成本≤350万元，信息化设备购置成本≤240万元，图书购置成本≤240万元，改善学校办学条件，提升教育教学水平持续提高，师生满意度≥90%是绩效目标的具体化对项目实施的各个阶段起着考核、监督、引导的作用。我单位在以后年度财政项目绩效目标申报工作中将结合项目实施内容。改善高中办学条件及项目特点，设定项目总目标、年度绩效目标及绩效指标，形成项目有目标、工作有计划、绩效可量化、考核有依据的计划目标管理机制，便于有效考核执行效果。**

**七、其他需要说明的问题**

**（一）项目支出政策和路径设计科学，符合实际需要；  
（二）项目安排准确，未发现背离项目立项初衷的情况；  
（三）项目的申报、审核机制完善；  
（四）未发现虚假行为和骗取财政资金的问题。**