附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2023** 年度）

项目名称：**2023年学生资助补助经费（中央及自治区）-免学费**

实施单位（公章）：**和田县技工学校**

主管部门（公章）：**和田县技工学校**

项目负责人（签章）：**袁生钦**

填报时间：**2024年05月21日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况**

**（一）项目概况
  
1.项目背景
  
①：本项目遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价2023年技工免学费项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。通过该项目的实施，培养中初级技术人才，提高社会职业素质，开展技工学历教育，成人中专学历教育和高等学历教育和高等教育服务，社会各类职业技能培训，实用技术培训。
  
 ②：技工院校教育各项国家资助按规定得到落实、教育公平显著提升，满足家庭经济困难学生基本学习生活需要，提升中职教育吸引力，切实提高中职奖学金使用效率，保障学校的学历制优秀学生，舒适的完成学业，学好各种技能，为社会做出贡献，实现脱贫攻坚,为社会成为有用的人。
  
2.主要内容及实施情况
  
（1）项目名称：2023年学生资助补助经费（中央及自治区）-免学费项目
  
（2）项目主要内容及实施情况：2023年技工免学费项目资金共：184.53万元。本项目建设主要服务于技工学校学制学生满足家庭经济困难学生基本学习生活需要，提升中职教育吸引力，切实提高中职奖学金使用效率，保障学校的学历制优秀学生，舒适的完成学业，学好各种技能，为社会做出贡献，实现脱贫攻坚,为社会成为有用的人。
  
 一是本项目资金用于补助技工学校免学费1071人，免学费补助覆盖率100%。
  
 二是项目的实施有效减轻学校运转困难及负担、减轻家庭经济困难学生的生活负担，帮助学生顺利完成学业。
  
 三是此项目资金为184.53万元，已执行184.53万元，执行率100%。
  
3.项目实施主体
  
（一）2023年学生资助补助经费（中央及自治区）-免学费项目由和田县技工学校负责实施，各相关处室具体执行。
  
（二）单位职责如下：
  
1.全面负责学校工作，认真贯彻落实党和国家的方针、政策，正确执行上级主管部门的决议和指示，全面实施素质教育，培养德、智、体、美等方面全面发展的社会主义事业的建设者和接班人。
  
 2.根据教育规律、社会要求和学校实际，组织制定学校发展规划、近期目标、学年和学期各项工作计划以及各项工作指标并组织实施。
  
 3.加强学校的科学化管理，制定和健全各项规章制度，规范办学行为，培养良好校风，逐步实现管理决策的科学化，管理方法的定量化和管理手段的现代化。
  
 4.负责教师队伍建设工作，决定校内教职工的工作安排，组织对教职工进行考核，实施奖惩。制定教师队伍建设规划，不断提高他们的政治素质、文化业务水平和科研水平。
  
 5.领导和组织学校的思想政治工作，把德育工作放在首位。研究思想政治工作的要求、内容、方法和规律，不断加强对学生的思想政治、法制纪律和道德品质教育以及做好管理工作。教育全体教职工做到教书育人、管理育人、服务育人，搞好学校、社会、家庭三结合教育。
  
 6.负责领导和组织学校的教学工作，坚持以教学为中心，保证教学计划的贯彻执行。要有计划地参加教研活动，有目的地深入教学第一线，了解教师教学和学生学习情况，要大力推进教学改革，加强科研工作的组织领导。有计划地组织质量检查、分析，提出提高教学质量的方法。
  
 7.组织制定和实施校舍建设和校园建设规划，加强对财务工作的领导，正确使用各项经费，不断改善办学条件，强化安全工作管理，创造良好的育人环境。改善教职工的福利生活，提高福利待遇，努力解除教职工的后顾之忧。
  
 8.加强与党支部的合作，主动接受学校党组织的监督，搞好领导班子的团结和协作。
  
 9.依靠群众办学，实行民主管理和民主监督。负责定期向教代会报告工作，充分发挥教代会参与学校民主管理和民主监督的作用，支持其在职权范围内所做的有关决定。督促和检查教代会提案的办理与落实。
  
 10.主持学校与学生家长及社会的联系工作和外来工作。搞好校际间的交往；做好与社会各界的联系工作，争取各方面力量对学校的支持，为办好学校创造良好的外部条件。
  
（3）机构设置情况如下：和田县技工学校法人吐送江·麦提库尔班同志主要负责，相关处室办公室负责准备政府报告形成材料、后勤科负责后勤保障、安保科负责学校安全隐患排查、学生科和教务科负责教育教学和确认学生人数、人事监察科负责监管、招生就业科负责确认在册学生等，各科室互相配合下完成此项目。
  
4.项目评价时段
  
该项目资金的评价时段为2023年1月1日－2023年12月31日。
  
5.资金投入和使用情况
  
（1）资金来源及使用情况：和地财教【2022】75号和和地财教【2022】69号文件共安排下达资金184.53万元，资金来源为专项资金，2023年实际收到预算资金184.53万元，预算资金到位率为100%。。
  
截至2023年12月31日，实际支出184.53万元，预算执行率100%。
  
（2）资金管理情况：根据要求严格落实预算执行管理制度，加强对资金的管理。项目预算资金管理实行专户储存、独立核算、专款专用，按预算资金管理要求，保证项目的质量和资金的合理使用。**

**（二）项目绩效目标**

**1.项目绩效总目标
  
①本项目资金用于补助技工学校免学费1071人，项目的实施有效减轻学校运转困难及负担、减轻家庭经济困难学生的生活负担，帮助学生顺利完成学业。
  
②教育公平显著提升，满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。
  
2.阶段性目标
  
根据《中华人民共和国预算法》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《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）、《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）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）的规定，结合我单位的规章制度以及项目实施和财务相关资料，评价小组对项目绩效指标进行了进一步的完善，完善后绩效指标如下：
  
数量指标：享受免学费学生人数，年度指标值：>=1071人；
  
数量指标：中职国家兔学费应受助学生享受资助比例，年度指标值：=100%人；
  
质量指标：资助政策覆盖率，年度指标值：>=95%；
  
质量指标：资金足额到位率，年度指标值：=100%；
  
时效指标：资助资金按时发放率，年度指标值：=100%；
  
经济成本指标：本次下达中央资金中等职业教育学生免学费标准，年度指标值：<=1322.97元/人/年；
  
经济成本指标：本次下达自治区资金中等职业教育学生免学费标准，年度指标值：<=400元/人/年；
  
社会效益指标：减轻家庭经济困难学生生活负担，年度指标值：有效减轻；
  
社会效益指标：是否提高国家政策知晓率，年度指标值：是；
  
服务对象满意度指标：受益学生满意度，年度指标值：>=95%；**

**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.绩效评价目的
  
本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价财政项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。
  
为全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次部门绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。也为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。
  
2.绩效评价对象
  
本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，以项目支出为对象所对应的预算资金，以项目实施所带来的产出和效果为主要内容，以促进预算单位完成特定工作任务目标所组织开展的绩效评价。
  
3.绩效评价范围
  
本次评价范围涵盖项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。覆盖项目预算资金支出的所有内容进行评价。包括项目决策、项目实施和项目成果验收流程等。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法评价标准
  
1.绩效评价原则
  
本次评价坚持定量优先、定量与定性相结合的方式，始终遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的基本原则。通过对2023年学生资助补助经费（中央及自治区）-免学费项目资金进行绩效评价，旨在了解项目资金使用和项目管理情况、取得的成绩及效益，进而分析在政策执行、预算资金安排、项目实施等方面存在的问题并提出针对性建议。本次绩效评价遵循的原则包括：
  
（一）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。
  
（二）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。
  
（三）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.绩效评价指标体系
  
本项目绩效评价体系为根据财预﹝2020﹞10号共性指标及个性化指标设置，主要分为共性指标和个性指标两大类。共性指标下设决策与过程2个一级指标，其中：项目决策下设项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标；过程下设资金管理和组织实施2个二级指标。个性指标下设产出和效益2个一级指标，其中产出下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本4个2级指标，效益下设项目效益2个二级指标。项目绩效评价体系详见附件1。
  
3.绩效评价方法
  
本次绩效评价方法的选用坚持简便有效的原则采用成本效益分析法、比较法、综合指数评价法、公众评判法等多种方法，具体评价方法如下：
  
（1）成本效益分析法，是指将一定时期内总成本与总效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。
  
（2）比较法，是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。
  
（3）综合指数评价法，是指把各项绩效指标的实际水平，对照评价标准值，分别计算各项指标评价得分，再按照设定的各项指标权数计算出综合评价得分，分析评价绩效目标实现情况的评价方法。
  
（4）公众评判法，是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。
  
4.绩效评价标准
  
绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。本次评价主要采用了计划标准。
  
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。
  
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。
  
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。**

**（三）绩效评价工作过程**

**（三）绩效评价工作过程
  
本次评价成立了评价工作组，成员如下：
  
本次评价设计了评价方案、评价指标体系，通过资料分析、调研、访谈满意度调查等方式形成评价结论，在与项目单位沟通后确定评价意见，并出具评价报告。
  
第一阶段：前期准备。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：
  
吐送江·麦提库尔班校长任评价组组长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。
  
卢卫鲜任评价组副组长，绩效评价工作职责为为对项目实施情况进行实地调查。
  
吾尔尼沙·努尔艾合买提任评价组成员，绩效评价工作职责为负责资料审核等工作。
  
第二阶段：组织实施。经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。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况
  
经评价组通过实地调研、综合分析法、问卷调查法等方式，主要采用综合分析法对项目的决策、实施、产出、效益进行综合评价分析。2023年学生资助补助经费（中央及自治区）-免学费项目已完成补助技工学校免学费1071人，有效减轻学校运转困难及负担、减轻家庭经济困难学生的生活负担，帮助学生顺利完成学业。教育公平显著提升，满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。
  
（二）综合评价结论
  
运用项目组制定评价指标体系及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件评分标准进行评价，本次绩效评价结果主要采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价的内容设定。总分一般设置为100分，其中项目决策20分、项目过程20分、项目产出40分、项目效益20分。评价结果分为优、良、中、差四个等级：优（90分（含）—100分）；良（80分（含）—90分）；中（60分（含）—80分）；差（0分—60分）。
  
该项目最终评分100分，绩效评级为“优”。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**（一）项目决策情况
  
项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由6个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。
  
（1）立项依据充分性：本项目符合行业发展规划和政策要求；属于我单位履职所需；根据《财政资金直接支付申请书》，符合中央、地方事权支出责任划分原则；经检查我单位财政管理一体化信息系统，本项目不存在重复。
  
综上所述，本指标满分为3.0分，根据评分标准得3分，本项目立项依据充分。
  
（2）立项程序规范性：根据决策依据编制工作计划和经费预算，经过与分管领导进行沟通、筛选确定经费预算计划，上党委会研究确定最终预算方案，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、绩效评估、集体决策。根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
（3）绩效目标合理性：该项目已设置年度绩效目标，对任务进行了详细分解，对目标进行了细化，绩效目标与实际工作内容一致，两者具有相关性。该项目按照绩效目标完成，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，制定了实施方案，明确了总体思路及目标。根据评分标准，该指标不扣分，得3分。
  
（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，三级指标的年度指标值与年度绩效目标中任务数一致，已设置的绩效目标具备明确性、可衡量性、可实现性、相关性、时限性。根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
（5）预算编制科学性：预算编制经过科学论证，内容与项目内容匹配，项目投资额与工作任务相匹配，预算申请内容预算申请与《2023年学生资助补助经费（中央及自治区）-免学费项目实施方案》中涉及的项目内容匹配；我单位在预算申请中严格按照项目实施内容及测算标准进行核算，预算确定资金量与实际工作任务相匹配。本项目预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
（6）资金分配合理性：预算资金分配依据充分，实际分配资金与我单位提交申请的资金额度一致，资金分配额度合理，与我单位实际需求相适应，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**

**（二）项目过程情况**

**（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，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。
  
（1）资金到位率：本项目预算资金为184.53万元，实际到位资金184.53万元，资金到位率100%。财政资金足额拨付到位，牵头单位能够及时足额按照合同约定将专项资金拨付给联合体单位，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
（2）预算执行率：本项目预算资金为184.53万元，实际执行资金184.53万元，预算执行率100%。预算编制较为详细，项目资金支出总体能够按照预算执行，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
（3）资金使用合规性：制定了相关的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，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金实际使用方向与预算批复用途一致，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
（4）管理制度健全性：制定了相关管理办法，对财政专项资金进行严格管理，基本做到了专款专用，已建立的制度均符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整。根据评分标准，该指标不扣分，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，报党支部会议研究执行，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，该指标不扣分，得3分。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效三方面的内容，由三个三级指标构成，权重分为30分，实际得分30分，得分率为100%。
  
（1）对于“产出数量”
  
享受免学费学生人数>=1071人，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
中职国家兔学费应受助学生享受资助比例=100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
合计得10分。
  
（2）对于“产出质量”：
  
资助政策覆盖率>=95%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
资金足额到位率=100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
合计得10分。
  
（3）对于“产出时效”：
  
资助资金按时发放率=100%，与预期目标指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。
  
合计得10分。
  
（四）项目成本情况
  
本次下达中央资金中等职业教育学生免学费标准<=1322.97元/人/年，项目经费都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
本次下达自治区资金中等职业教育学生免学费标准<=400元/人/年，项目经费都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益类指标包括项目效益1个方面的内容，由2个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。
  
1.实施效益指标：
  
（1）对于“社会效益指标”：
  
减轻家庭经济困难学生生活负担-有效减轻，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
是否提高国家政策知晓率-是，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
2.满意度指标:
  
对于“满意度指标：受益学生满意度>=95%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分,得10分。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**2023年学生资助补助经费（中央及自治区）-免学费项目预算184.53万元，到位184.53万元，实际支出184.53万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为100%，预算执行进度与绩效指标无偏差。**

**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．不断完善各项预算管理制度，根据新形势和新要求，结合不断出台的各项制度，制定相应的预算管理制度。强化预算管理，事前必编预算，控制经费使用，使用必问绩效，将绩效管理贯穿于预算编制、执行及决算等环节。
  
2．加强宣传，加强对各项制度的执行力度，杜绝有令不行、有禁不止的情况发生。
  
（二）存在问题及原因分析
  
一是对各项指标和指标值要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。
  
二是自评价工作还存在自我审定的局限性，会影响评价质量，容易造成问题的疏漏，在客观性和公正性上说服力不强。**

**七、有关建议**

**1.项目建设的程序进一步规范。项目前期做好可行性研究报告，更加细化实施方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，严格按照项目实施方案、招投标管理办法等稳步推进工作，各部门单位根据自己项目的特点进行总结。
  
2.项目评价资料有待进一步完善。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。
  
3.通过绩效管理，发现实施中存在漏洞，以后加强管理，及时掌握与之相关的各类信息，减少成本，使资金效益最大化。
  
4．评价工作应从项目实施方案源头抓起，评价工作和意识应贯穿项目整个过程。**

**八、其他需要说明的问题**

**我单位对上述项目支出绩效评价报告内反映内容的真实性、完整性负责，接受上级部门及社会公众监督。**