附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2022** 年度）

项目名称：**2022年职业技术学校学生资助补助经费（奖学金，助学金，免学费）**

实施单位（公章）：**民丰县职业技术学校**

主管部门（公章）：**民丰县职业技术学校**

项目负责人（签章）：**加帕尔**

填报时间：**2023年04月22日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况**

**1.项目背景
  
关于提前下达2022年教育直达资金的通知（和地财教【2022】16号），国家对公办全制普通高校中部分确因经济条件所限，交纳学费有困难的学生，特别是其中的孤残学生、少数民族学生及烈士子女、优抚家庭子女等，实行减免学费政策。其中在校-收入（包括各种奖学金和各种补贴）已低于学校所在地区居民的平均最低生活水准线，学习和生活经济条件特别困难的学生免收全部学费；对其它一般困难的学生可适当减收部分学费，中等职业学校全日制学历教育学生发放国家助学金。平均资助标准为每生每年2000元。具体标准由各地结合实际在1000-3000元范围内确定，可以分为2-3档。
  
2.项目实施主体
  
单位编制数18人，实有人数28人，其中：在职 28人，退休12人，离休0人；行政编制人，参照公务员法管理事业人员人，非参公事业人员人。
  
3.项目组织结构
  
为确保我单位该项目的顺利实施，我单位成立项目实施小组，组长为强晓明，副组长为加帕尔·图尔迪，项目负责人为何梅，成员为苏比伊努尔·伊力哈尔和月尔古丽·热西提，其中：加帕尔·图尔迪负责项目全面工作；强晓明负责组织对项目监督工作；苏比伊努尔·伊力哈尔和月尔古丽·热西提负责项目资金支付工作；何梅负责项目资金支付监督核查工作。
  
4.主要内容及实施情况
  
对我校508名学生提供免学费补助，补助标准为每人每年2000元，对1名学生发放奖学金6000元一年，对283名学生发放助学金补助，每人每年2000元，保障了我校办学正常运行，减轻了学生家庭负担，改善了学校办学条件，并提升了学生的身心健康。
  
5.资金投入和使用情况
  
（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析
  
2022年职业技术学校学生资助补助经费（奖学金、助学金、免学费）项目预算安排总额为127.86万元万元，其中财政资金127.86万元万元，其他资金0万元，2022年实际收到预算资金127.86万元万元，预算资金到位率为100%。
  
（2）项目资金实际使用情况分析
  
本项目实际支付资金124.42万元，预算执行率97.31%。项目资金主要用于支付奖学金、助学金、免学费费用124.42万元。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标
  
给学校508名学生提供住宿和享受免学费国家政策，给1名学生发放奖学金6000元，给283名学生发放助学金，保障了学校正常运行，并减轻了学生家庭上学负担，改善学校办学条件，提升学生身心健康。
  
2.阶段性目标
  
根据《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）、中共和田地委 和田地区行署印发《和田地区关于全面实施预算绩效管理实施方案》的通知和党发[2018]31号、关于印发《财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知财预[2011]285号的规定，结合项目实施单位的规章制度以及财务相关资料，评价小组对项目绩效目标进行了进一步的完善，完善后绩效目标如下：
  
（1）项目产出目标
  
①数量指标
  
“发放奖学金学生数”指标，预期指标值为“=1人”；
  
“发放助学金学生数”指标，预期指标值为“=283人”；
  
“享受免学费学生数”指标，预期指标值为“=508人”；
  
“助学金资助享受次数”指标，预期指标值为“=2次/年”。
  
②质量指标
  
“资助覆盖率”指标，预期指标值为“=100%”；
  
“资助标准达标率”指标，预期指标值为“=100%”。
  
③时效指标
  
“资助经费及时发放率”指标，预期指标值为“=100%”。
  
④成本指标
  
“发放奖学金标准”指标，预期指标值为“=6000元/人/年”；
  
“助学金资助补助标准”指标，预期指标值为“<=2000元/人/年”；
  
“免学费资助补助标准”指标，预期指标值为“<=2000元/人/年”；
  
“本次补助金额”指标，预期指标值为“<=127.86万元”。
  
（2）项目效益目标
  
①经济效益指标
  
无此项指标。
  
②社会效益指标
  
“补助学生生活改善情况”指标，预期指标值为“显著提高”；
  
“宣传政策和晓率”指标，预期指标值为“>=95%”。
  
③生态效益指标
  
无此项指标。
  
④可持续影响指标
  
无此项指标。
  
（3）相关满意度目标
  
满意度指标
  
“受助学生满意度”指标，预期指标值为“>=95%”；
  
“受助学生家长满意度”指标，预期指标值为“>=95%”。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**1.绩效评价的目的
  
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。
  
2.绩效评价的对象和范围
  
此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求对2022年度我单位实施的2022年职业技术学校学生资助补助经费（奖学金、助学金、免学费）项目开展部门绩效评价，本次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进行部门绩效评价。**

**（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
  
依据《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）、中共和田地委 和田地区行署印发《和田地区关于全面实施预算绩效管理实施方案》的通知和党发[2018]31号、等要求，遵循以下原则。
  
（一）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。
  
（二）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。
  
（三）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。
  
（四）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。
  
根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：
  
（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）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，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
  
我单位根据项目的实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，将项目的指标体系进行了调整和完善，最终形成了项目绩效评价指标体系（附表说明）。
  
3.评价方法
  
财政和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。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。
  
（一）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。
  
（二）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。
  
（三）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。
  
（四）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。
  
（五）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。
  
（六）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。
  
（七）其他评价方法。
  
4.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。
  
（一）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。
  
（二）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。
  
（三）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。
  
（四）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。**

**（三）绩效评价工作过程**

**1、前期准备：
  
2023年3月15日，开始前期准备工作，评价组通过前期调研确定绩效评价对象和范围，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案，修正并确定所需资料清单，最终确定绩效评价工作方案；
  
2、组织实施：
  
2023年3月17日-3月29日，评价工作进入实施阶段，评价组收集绩效评价相关数据资料，进行现场调研、座谈；并与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况，分析形成初步结论。
  
3、分析评价：
  
2023年3月31日- 4月20日，评价组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**本项目严格按照科学公正绩效评价原则，采用因素分析法评价方法，坚持计划标准绩效评价标准对本项目的立项、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、项目效益进行了综合评价。
  
2022年职业技术学校学生资助补助经费（奖学金、助学金、免学费）项目评价得分情况：总分100分，项目决策占20分，得分20分；项目过程占20分，得分19.9分；项目产出占30分，得分29.9分；项目效益占30分，得分30分，项目总得分99.8分，最终评分结果：总分为99.8分，绩效评级为“优秀”。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**1、立项依据充分性
  
①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；
  
②项目立项符合行业发展规划和政策要求；
  
③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；
  
④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；
  
⑤项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
  
2022年教育直达资金的通知（和地财教【2022】16号）。
  
2、立项程序规范性
  
①项目按照规定的程序申请设立；
  
②审批文件、材料符合相关要求；
  
③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
  
①项目有绩效目标；
  
②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；
  
③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；
  
④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
  
①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；
  
②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；
  
③与项目目标任务数或计划数相对应。
  
2022年职业技术学校学生资助补助经费（奖学金、助学金、免学费）项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共3条，二级指标共6条，三级指标共15条，其中量化指标条数共14条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。
  
5、预算编制科学性
  
①预算编制经过科学论证；
  
②预算内容与项目内容匹配；
  
③预算额度测算依据充分，按照标准编制；
  
④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
  
①预算资金分配依据充分；
  
②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127.86万元，预算资金127.86万元，资金到位率100%。
  
2、预算执行率
  
年初预算数0万元，全年预算数127.86万元，全年执行数124.42万元万元，预算执行率为97.31%。
  
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；
  
②资金的拨付有完整的审批程序和手续；
  
③符合项目预算批复或合同规定的用途；
  
④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
  
4、管理制度健全性
  
①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合法、合规、完整。
  
5、制度执行有效性
  
①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完备；
  
③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；
  
④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。**

**（三）项目产出情况**

**（1）数量指标：发放奖学金学生数指标，指标值：=1人，实际完成值1人，指标完成率100%；
  
发放助学金学生数指标，指标值：=283人，实际完成值283人，指标完成率100%；
  
享受免学费学生数指标，指标值：=508人，实际完成值508人，指标完成率100%；
  
助学金资助享受次数指标，指标值：=2次/年，实际完成值2次/年，指标完成率100%。
  
（2）质量指标：资助覆盖率指标，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%；
  
资助标准达标率指标，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%。
  
（3）时效指标：资助经费及时发放率指标，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%。
  
（4）成本指标：发放奖学金标准指标，指标值：=6000元/人/年，实际完成值6000元/人/年，指标完成率100%；
  
助学金资助补助标准指标，指标值：<=2000元/人/年，实际完成值2000元/人/年，指标完成率100%；
  
免学费资助补助标准指标，指标值：<=2000元/人/年，实际完成值2000元/人/年，指标完成率100%；
  
本次补助金额指标，指标值：<=127.86万元，实际完成值124.42万元，指标完成率97.31%。**

**（四）项目效益情况**

**（1）经济效益指标：无此项指标。
  
（2）社会效益指标：补助学生生活改善情况指标，指标值：显著提高，实际完成值100%，指标完成率100%；
  
宣传政策和晓率指标，指标值：>=95%，实际完成值100%，指标完成率100%。
  
（3）生态效益指标：无此项指标。
  
（4）可持续影响指标无此项指标。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**本项目全年执行率97.31%，总体完成率99.82%，偏差2.51%。**

**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
  
在项目实施过程中做好定期监督检查，严格按照项目管理规范进行，在项目资金使用过程中，严格落实把关，按照项目资金使用范围做好审核工作，让项目资金落于实处。在项目完成后，做好受益群众民意调查及项目防范工作。
  
（二）存在的问题及原因分析
  
2022年本单位项目支出绩效目标全部达成，不存在未完成原因分析。**

**七、有关建议**

**一是健全制度，加强督促。针对项目实施中存在的问题，加强完善相关制度，加强督促检查，确保质量安全和建设进度；及时拨付补助资金，严禁截留、挤占、挪用或违规统筹项目资金。
  
二是强化资金管理。各相关部门要切实加强资金管理，确保资金及时发放、专款专用。要加强监督检查，对于挤占挪用资金、弄虚作假套取资金等行为，将按照《财政违法行为处罚处分条例》（国务院令427号）有关规定严肃处理。三是深入自查自纠，落实整改要求。严格执行整改国家稽查、审计、考核指出我单位存在的问题，将整改措施落实到实处。
  
三是深入自查自纠，落实整改要求。严格执行整改国家稽查、审计、考核指出我部门存在的问题，将整改措施落实到实处。**

**八、其他需要说明的问题**

**无其他说明内容。**