**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：** 二中“双名工程”经费

**实施单位（公章）：** 焉耆县第二中学

**主管部门（公章）：焉耆县教育和科学技术局**

**项目负责人（签章）：曾世波**

**填报时间：**2024年04月20日

**目录**

[一、基本情况 3](#_Toc68703827)

[（一）项目概况。 3](#_Toc68703828)

[（二）项目绩效目标。 4](#_Toc68703829)

[二、绩效评价工作开展情况 4](#_Toc68703830)

[（一）绩效评价目的、对象和范围。 4](#_Toc68703831)

[（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。 5](#_Toc68703832)

[（三）绩效评价工作过程。 9](#_Toc68703833)

[三、综合评价情况及评价结论 10](#_Toc68703834)

[（一）综合评价情况 10](#_Toc68703835)

[（二）评价结论 11](#_Toc68703836)

[四、绩效评价指标分析 11](#_Toc68703837)

[（一）项目决策情况。 11](#_Toc68703838)

[（二）项目过程情况。 13](#_Toc68703839)

[（三）项目产出情况。 14](#_Toc68703840)

[（四）项目效益情况。 15](#_Toc68703841)

[五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 15](#_Toc68703842)

[（一）主要经验及做法 15](#_Toc68703843)

[（二）存在的问题及原因分析 15](#_Toc68703844)

[六、有关建议 16](#_Toc68703845)

[七、其他需要说明的问题 16](#_Toc68703846)

**项目支出绩效评价报告**

# **一、基本情况**

# （一）项目概况。

1、项目背景

# 为深入学习宣传贯彻党的二十大精神，全面落实中小学党组织领导的校长负责制，持续加大师德专项培训力度，精心策划国培、县培项目，充分发挥各学科教学能 手工作室的引领示范和辐射带动作用，促进教师队伍专业成长。在焉耆县政府、教科局的牵头和顶层设计下，由北京师范大学继续教育与教师培训学院具体承担，充分发挥北京师范大学在教师教育中的专业优势和丰富积累，统筹北师大和全国各方资源与力量，立足巴州北四县教师队伍建设现状，促进教师队伍专业成长。 开展名书记、校长和名师 “双名”工程。我单位按照教育局下发《巴州北四县“双名工程”实施方案》进行执行，巴财教【2022】34号文批复举办资金为10.8万元的培训。

2、主要内容及实施情况

主要内容：项目的主要内容为：根据《巴州北四县“双名工程”实施方案》我校对1名校长和5名教师进行培训。提升管理能力及教学能力。受益人数为6人。改善我县教师队伍建设现状。

实施情况：通过对1名校长和5名教师的培训，对我校既有观念上的洗礼，也有理论上的提高；既有知识上的积淀，也有教学教研技艺的增长，这是我校汲取教育教学知识营养大餐的学习，也是促进我校专业化发展的大好机会。跟随专家导师学习、钻研，进一步提升学校整体素养。

4、资金投入和使用情况

资金投入情况：该项目年初预算数10.8 万元，全年预算数 10.8 万元，实际总投入10.8 万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为上级一般转移支付 。

资金使用情况：该项目年初预算数10.8万元，全年预算数10.8万元，全年执行数10.8万元，预算执行率为100% ，用于：培养名师名校长每人每年1.8万元，共计6人。

## （二）项目绩效目标。

1、总体目标：

实施二中“双名工程”项目旨在帮助骨干教师坚定理想信念，明确新时代教师的使命与担当，提升专业成长内驱力；引导骨干教师深入挖掘课程育人价值，提升素养导向的课程设计、实施、评价水平与课题研究能力，构筑巴州北四县教育的人才基础。对我校教育教学质量有新的提升。受益名师名校长满意度达95%。

2、阶段性目标：

第一阶段 根据《巴州北四县“双名工程”实施方案》实施名校长培养计划，为焉耆县培养一支面向未来教育的区域教育管理队伍。培训全部合格，未出现不合格问题。

第二阶段 实施名师培养计划 ，开展名师培养，打造一支学科领军教师队伍，促进焉耆教育高质量发展。培训全部合格，未出现不合格问题。

第三阶段 依托焉耆县教育发展中心建设，基地立足焉耆联动巴州，辐射周边区县。开展教育研究，师资培训、干部培养，人才交流等各类教师成长研修活动。我县已成立教师发展中心，运行良好。

# 二、绩效评价工作 开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围。

1、绩效评价目的：

通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握二中“双名工程”经费，经费的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使我局根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划和绩效目标并加强项目管理，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

2、绩效评价对象：

二中“双名工程”经费

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二中“双名工程”经费（可填项目名称）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、评价标准等。

1、绩效评价原则

（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。我单位绩效评价结束以后，将根据《政府信息公开条例》规定，自评结果拟在焉耆县政府政务信息公开网站进行公开，广泛接受人民群众监督，接受社会各界监督，让公众全面了解政府绩效评价过程和评价结果。

2、评价指标体系（附表说明）

焉耆县第二中学“双名工程”经费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** | **分值** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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。 | 5 | 5 |
| 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 | 5 | 5 |
| 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。 | 2.5 | 2.5 |
| 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。 | 2.5 | 2.5 |
| 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。 | 2.5 | 2.5 |
| 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。 | 2.5 | 2.5 |
| 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。 | 4 | 4 |
| 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 | 4 | 4 |
| 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。 | 4 | 4 |
| 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。 | 4 | 4 |
| 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。 | 4 | 4 |
| 产出 | 产出数量 | 实际完成率 | 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。 | 10 | 10 |
| 产出质量 | 质量达标率 | 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。 | 10 | 10 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 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。 | 10 | 10 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 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。 | 10 | 10 |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 10 | 10 |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 10 | 10 |
| **总分** | | |  | 100 | 100 |

3、评价方法

本次项目支出绩效自评采用了因素分析法，原因是：我单位按照财政项目支出绩效自评工作的要求，结合工作实际情况，组织相关人员根据项目绩效表指标内容和部门职能对项目工作材料进行分析，在此基础上考虑内外因素产生的影响及量化社会效益进行分析评价。

4、评价标准

本次项目支出绩效自评采用计划标准，原因是：采用计划标准能够确保目标有序实现，提高工作效率，降低风险，增强对不确定性的应对能力。

## （三）绩效评价工作过程。

1.前期准备。首先成立评价工作组，开展前期调研；其次明确项目绩效目标，设计绩效评价指标体系并确定绩效评价方法；接着确定现场和非现场评价范围，设计资料清单；最后制定评价实施方案并进行论证。

2.组织实施。制定绩效评价工作方案，具体包括项目概况、评价思路、方法手段、组织实施、进度安排等。收集项目立项依据、相关会议纪要、实施方案、财政资金分配方案、支付管理情况等相关评价资料并进行梳理。

3.分析评价。根据收集梳理的资料围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容，对照已确定的绩效评价指标进行详细全面的分析评价，逐项打分并形成绩效评价最终结果。

# 三、综合评价情况及评价结论

## （一）综合评价情况

本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的评价原则，采用因素分析法、成本效益分析法，坚持采用计划标准和行业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。

二中“双名工程”经费项目评价得分情况

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 20 |
| 项目产出 | 40 | 40 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **100** |

## 评价结论

## 本项目的项目决策、项目过程、项目产出、项目效益均达到了预期要求，最终得分为100分，项目达成年度指标。

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况。

1、立项依据充分性

项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；依据《巴州北四县“双名工程”实施方案》； 《巴州北四县“双名工程”实施方案》编制项目实施方案，该项目为教育行业项目，由教育部门实施，实施单位为焉耆县第二中学，监督管理单位为焉耆县教育和科学技术局。拨款依据为：巴财教【2022】34号文。

2、立项程序规范性

根据教育部门的《巴州北四县“双名工程”实施方案》，该项目由具有专业资质的北师大团队完成了《巴州北四县“双名工程”实施方案》。并经焉耆县教育和科学技术局协调学校共同完成，并上报上级主管部门审批，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

2023项目设立了项目绩效目标，与二中“双名工程”经费的实施具有相关性，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且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

2023 年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4条，二级指标共6条，三级指标共7条，其中量化指标条数共9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

该项目概算是依据教育部门《巴州北四县“双名工程”实施方案》进行编制，并已经自治州教育局审查，巴州教育局审批，预算金额与项目实施内容项目匹配。

6、资金分配合理性

该项目预算资金分配依据自治县财政局巴财教【2022】34号文 进行分配，依据充分，资金分配额度合理，与项目相适应。

## （二）项目过程情况。

1、资金到位率：

实际到位资金10.8万元，预算资金10.8万元，资金到位率100%.

2、预算执行率

年初预算数10.8万元，全年预算数10.8万元，全年执行数 10.8万元，预算执行率为100%。

3、资金使用合规性

我单位根据《巴州北四县“双名工程”实施方案》规定，遵循“分级负责、权责统一、公平公正、程序规范”的原则，切实加强中央财政水利发展资金使用与管理，提高资金使用效益。

在资金使用方面，严格落实财务管理制度，明确项目资金使用管理程序，项目建设资金由国库统一管理，通过财政大平台支付给施北师大。在实施过程中，单位按照方案约定的方式提出报账申请，经焉耆县教育保障经费管理中学核实并签署意见后，由国库集中支付；资金严格按照项目批复及实施方案规定的用途使用，符合项目资金使用规定，同时建立健全项目资金审查审批程序和财务制度，严格执行国家法律、行政法规和财务规章制度，任何单位和个人不得侵占、挪用经费，切实做到专款专用，财务资料齐全并及时归档。

通过严格落实财务管理制度，规范经费开支，符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续，保障会计核算准确、财务资料完整。

4、管理制度健全性

按照《学校会计制度》及财务管理要求，结合实际，进一步健全内部控制制度，严格遵守《会计法》等各项财经法规，制定《焉耆县第二中学财务、收入支出管理制度》《焉耆县第二中学财务内控制度》等制度。等相关的项目管理制度，确保项目制度完善，实施规范。

5、制度执行有效性

项目严格按照教育部办门发的《巴州北四县“双名工程”实施方案》 实施。为保障新疆巴州焉耆县教育名师工程项目顺利实施，根据焉耆县教育和科学技术局转发《《巴州北四县“双名工程”实施方案》，明确了培训目标。明确了培训内容，组建了内设机构，建立健全了各项建设管理制度。项目严格履行各项财务制度，认真落实财务要求，在项目实施过程中，明确新时代教师的使命与担当，提升专业成长内驱力；引导骨干教师深入挖掘课程育人价值，提升素养导向的课程设计、实施、评价水平与课题研究能力，构筑巴州北四县教育的人才基础。项目拨款及支出手续完备；项目方案、培训报告、培训剪影等资料齐全并及时归档。

## （三）项目产出情况。

产出数量指标：数量指标1： 培养名师人数 ，指标值：5人 ，实际完成值5 ，指标完成率 100% ，偏差原因：无；数量指标2： 培养名校长人数 ，指标值：1人 ，实际完成值1人 ，指标完成率100%。 偏差原因：无。

2、质量指标：人才培养合格率，指标值：>=98% ，实际完成值 =98%，指标完成率100%，偏差原因：无

3、时效指标：资金拨付及时率：指标值>=98%，完成值>=98%。指标完成率 100% ，偏差原因：无

成本指标：指标1：经济成本指标：培养名师名校长人均支出标准：指标值：<=1.80万元/年/人，实际完成值<=1.80万元/年/人，指标完成率 100%。偏差原因：无 。

（四）项目效益情况。

效益指标：指标1：社会效益指标：教育教学质量提升 ，指标值： 有所提升，实际完成值：达成目标 ，指标完成率100 %。 偏差原因：无。

满意度指标 指标1：满意度指标： 受益名师名校长满意度指标值：>=95% ，实际完成值=100%，指标完成率105% 。偏差原因：满意度指数高 。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1. 主要经验

项目资金严格按照项目批复及实施方案规定的用途使用，符合项目资金使用规定，同时建立健全项目资金审查审批程序和财务制度，严格执行国家法律、行政法规和财务规章制度，任何单位和个人不得侵占、挪用经费，切实做到专款专用，财务资料齐全并及时归档。

## 存在的问题及原因分析

## 存在问题：项目资金管理工作有加强进步空间。

## 原因分析：按照初步设计要求，从进度等方面严格把关，对培训设计和培训的各个环节加强控制和监督。

1. 有关建议

规范绩效评价管理资料的收集整理，确保相关信息完整、可靠，客观公正地反映项目资金实际使用和产生的绩效状况，为今后该项目实施方向及资金管理方式的改进提供指导。

# 七、其他需要说明的问题

本次预算绩效评价所采集的数据因为采集时间、数据来源等诸多因素的影响，可能会出现一定的偏差，进而对评价结果存在影响。