

附件 2

项目支出绩效自评报告

项目名称：吴川市王村港中心小学新建教学楼工程项目

评价年度：2023 年

市级预算部门单位（公章）：

填报日期：2024 年 5 月



一、基本情况

（一）项目概况

为了加快寄宿制学校建设步伐，促进城乡教育均衡发展，吴川市王村港心小学新建教学楼工程项目立项，新建教学楼5层，基底面积753.48平方米，总建筑面积3811.64平方米，钢筋混凝土框架结构，项目总投资1018.22万元，其中建筑装饰及安装工程费用901.08万元，其他费用117.14万元；资金来源为上级专项资金安排的1025万元（其中：寄宿制学校建设资金545万元，省级专项资金480万元）。

（二）评价年度项目绩效目标设定情况

1.总体目标

强化校舍安全使用，消除危房隐患，解决大班额，建设高质量教育体系，加快教育现代化，确保师生安全。

2.阶段性目标

及时足额拨付资金确保新建教学楼工程项目顺利进行。

二、绩效自评工作开展情况

为扎实推进项目绩效评价管理工作，做好项目支出绩效自评工作，切实提高资金使用绩效，学校成立绩效自评领导小组，明确分工。根据项目支出预期绩效目标设定情况，审查有关对应的业务资料。根据业务资料、财务资料、项目具体实施情况，对项目的完成程度、执行效益或质量作出判断。

三、绩效自评结果

总体自评结果优，自评分为100分，项目立项程序完整、规

范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度健全，预算执行及时、有效，活动开展及时有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

四、项目资金使用绩效

（一）资金投入情况

1.资金到位情况。2023 年度预算投入 364.60 万，实际到位资金 364.60 万，资金到位率 100%。

2.资金执行情况。上级下达的资金，专款专用，全部支付施工单位，资金支出率 100%。

3.资金管理情况。资金管理制订相关的管理制度，确保专项专用，严格按制度执行。

（二）绩效目标完成情况

1.产出指标完成情况。能按计划完成施工进度。

2.效益指标完成情况。促进社会和谐发展，受益一万多民众。

3.满意度指标完成情况。政府、部门、群众满意度高。

五、主要经验、存在的问题和偏离绩效目标的原因分析

学校根据相关文件要求，对申报的项目全部同步编制了绩效目标，对部门整体预算支出编制了整体支出绩效目标，但不足之处是绩效目标还不够细化、不够系统科学，导致财政拨款不及时。

六、改进意见

下一步学校将进一步研究制定更加具体的预算绩效管理操作规程，规范各类专项资金绩效评价具体的操作方式，进一步提高财政资金绩效评价的质量，加强预算绩效管理工作的宣传力度，

加快财政拨款力度。

七、绩效自评结果拟应用和公开情况

学校成立了专门的绩效评价小组对预算执行情况分类汇总并分析，提高下一工作年度预算编制的科学合理性。



项目支出绩效自评基础数据表

填报单位名称（盖章）：金额单位：万元

基本情况	项目名称	吴川市王村港中心小学新建教学楼工程				评价年度	2023年		评价金额	364.6	
	主管部门	吴川市教育局		联系人及联系电话（含手机）		郑华安5582398		联系邮箱			
	实施单位	吴川市王村港中心小学		联系人及联系电话（含手机）		李军13078283931		联系邮箱	j5100131@163.com		
	实施文件依据	湛财教〔2019〕29号王村港中心小学新建教学楼									
	支出主要内容	吴川市王村港中心小学新建教学楼工程支出									
	本次评价资金来源	预算安排			实际分配下达		实际到位（项目单位）		实际支出（项目单位支出）		存在问题和改进措施
		期初预算数	预算调整/调剂金额	实际预算数	本级	上级资金	本级	上级资金	本级支出	上级资金支出	
	合计	364.6	0	364.6	364.6	0	364.6	0	364.6	0	问题： 无 改进措施： 无
	本级财政资金	364.6	0	364.6	364.6	0	364.6	0	364.6	0	
	市财政资金										
	省财政资金										
	中央财政资金										
	其他资金										
项目管理情况	立项情况（包含概算调整情况）	吴川市王村港中心小学新建教学楼工程项目立项，新建教学楼5层，基底面积753.48平方米，总建筑面积3811.64平方米，钢筋混凝土框架结构，项目总投资1018.22万元，其中建筑装饰及安装工程费用901.08万元，其他费用117.14万元；资金来源为上级专项资金安排的1025万元（其中：寄宿制学校建设资金545万元，省级专项资金480万元）。									存在问题和改进措施
	政府采购情况										
	项目管理制度文件										
	验收情况	是否完工	否	完工时间		是否验收		验收时间			
评价年度总体目标	一级指标	二级指标	预期目标综述				实际完成情况				是否如期实现预期目标： 是 ✓ 部分实现 □ 否 □
	产出指标	数量指标	我单位2023年涉及新建教学楼经费1个项目，预算总金额364.60万元				到2023年底工程已实现预算目标，并支付364.60万元。				
		质量指标									
绩效指标	产出指标	数量指标	指标1：预算控制		100%		100%				
		质量指标	指标1：完成质量		100%		100%				
	时效指标	指标1：完成进度		100%		100%					
产出指标	成本指标	指标1：成本控制		100%		100%					
			指标1：经济效益		100%		100%				

绩效指标	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	指标1：社会效益	100%	100%	
		生态效益指标	指标1：生态效益	100%	100%	
		可持续影响指标	指标1：可持续发展	100%	100%	
	满意度	服务对象满意度指标	指标1：满意度	100%	100%	

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:吴川市王村港中心小学

项目名称:吴川市王村港中心小学新建教学楼工程

评价指标										评分说明	得分
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标			指标说明		
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值	分值			
合计	100		100		100		100		100		100
		项目立项	4	论证决策	4	论证充分性	4			1.符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，属于公共财政支持范围得1分； 2.具有前期可行性研究报告或摸底调查工作总结等材料的，或经过集体会议协商、并咨询相关专家意见、且有文字材料，得2分； 3.按规定程序申请设立项目，得1分。 根据以上评价要点结合实际情况核定分数。	已按相关法律法规立项目 4
						目标申报	2			按要求申报预算绩效目标得2分，未申报不得分。如属于未要求申报预算绩效目标项目，未申报预算绩效目标但设定了其他工作任务目标的得2分，且“目标设置”的其他指标对其他工作任务目标进行考核。	已按要求申报 2
				目标完整性	4	完整性	2			绩效目标的各项要素填报是否完整规范、内容是否清晰明确，是否能反映财政支出的主要情况，是否对财政支出预期产出和效益进行充分、恰当的描述，是否包括预期提供的公共产品或服务的产出数量、质量、成本指标，预期达到的效果性指标，据此核定分数。	绩效目标的各项要素填报完整规范、内容清晰明确，能反映财政支出的主要情况，对财政支出预期产出和效益进行充分、恰当的描述。 2
决策	18		目标设置	8						绩效目标与资金或项目属性特点、支出内容相关，与预算资金规模匹配，绩效指标是否涵盖与业务相关的个性化、行业性的主要产出指标和效益指标，指标值设置是否合乎客观实际，据此核定分数。	绩效目标与资金或项目属性特点、支出内容相关，与预算资金规模匹配，绩效指标是否涵盖与业务相关的个性化、行业性的主要产出指标和效益指标，指标值设置合乎客观实际。 2
					合理性	2			是否将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效指标是否细化和量化，难以量化的，定性描述是否充分、具体，指标值是否可比较或可评定，据此核定分数。	绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效指标细化和量化，定性描述充分、具体。 2	

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:吴川市王村港中心小学

项目名称:吴川市王村港中心小学新建教学楼工程项目

评价指标							得分
一级指标		二级指标		三级指标		指标说明	
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
				预算编制 科学性	4	反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	4
		资金投入	6			1. 预算内容与项目内容是否匹配，预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制，是否存在较大幅度预算调整/调剂或预决算差异过大情况，分值3分，其中关于预算调整或调剂：非统一政策原因发生的预算调整或调剂比例大于0小于10%的扣0.5分，10%（含）—20%的扣1分，20%（含）—50%扣2分，50%及以上的扣3分； 2. 是否按要求做实做细项目库，1分； 根据以上评价要点结合实际情况核定分数。	
				资金分配 合理性	2	反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	2
						1. 预算资金分配是否按规定履行报批手续，符合相关管理办法，依据是否充分，1分； 2. 资金分配额度是否合理，与项目单位或补助对象实际是否相适应，是否有助于绩效目标的实现，1分； 根据以上评价要点结合实际情况核定分数。	
				资金到位率	3	反映项目资金的到位比率 and 及时性。 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。	3
						主要依据“资金到位率*指标分值（3分）”计算得分。同时综合考虑资金紧张、工作进度，以及项目单位是否履行支付手续而影响资金到位率等因素适当调整最后得分。属主管部门原因、原因不明或所附依据及文字说明不充分的不得随意调整。	
				资金到位及 及时性	2	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。	2
						主要依据“实际及时到位的金额/应及时到位的金额*指标分值（2分）”计算得分。同时综合考虑资金紧张、工作进度，以及项目单位是否履行支付手续而影响资金到位及时性等因素适当调整最后得分。属主管部门原因、原因不明或所附依据及文字说明不充分的不得随意调整。	
		资金管理	14			反映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。	5
				资金支付	5	依据评价资金截止2022年12月31日的预算执行率*指标分值计算得分。	

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位: 吴川市王村港中心小学

项目名称: 吴川市王村港中心小学新建教学楼工程项目

评价指标										
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值			
过程	22			资金使用规范性	4		4	反映资金支出和会计核算的规范性。	主要根据所提供的信息证据作出判断。 1.预算执行的合规性2分，资金管理、费用标准、支付符合关制度规定的得满分，超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，视情节严重程度扣分，直至扣到0分。 2.会计核算规范性2分，规范执行会计核算制度得满分，未按规定设置账核算，或支出凭证不符合规定，或其他核算不规范的，视具体情况扣分。	4
									下述各项要求未达到酌情扣分： 1.是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度，且合法、合规、完整，1分； 2.编制了完善的项目实施方案或资金使用计划，项目调整履行报批手续，1分； 3.按相关的管理制度执行，如组织设计、招投标、建设、政府采购、国库集中支付、验收等，2分；	4
				实施程序	4	程序规范性	4	反映项目实施过程是否规范，是否符合相关管理规定。	1.资金使用单位或基层资金管理机构建立有效管理机制，且执行情况良好得1分；具体根据所提供的信息证据作出判断并核定分数。 2.具体根据所提供的信息证据作出判断，如各级业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改的，得1分；否则，视情况扣分。	2
				绩效管理	2	绩效自评规范性	2	反映项目绩效自评工作开展情况。	1.自评材料报送时间0.5分。在规定时间内报送得0.5分，超出报送时间不得分； 2.自评材料质量1分。报送质量根据报送内容、盖章、装订情况评分； 3.公开情况0.5分。在规定时间内公开得1分，未公开或超出规定时间公开不得分。公开内容与报送内容有不符，发现一处扣0.2分，扣完0.5分为止。	2
产出	30			预算控制	5	预算控制	5	反映预算执行进度与项目完成进度基本匹配的前提下，实际支出是否超过预算计划。	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得满分；实际支出超过预算的，或者支出未能保障事项相应完成进度的，酌情扣分。	5
				成本控制	3	成本节约（成本指标）	3	在项目按照预算完成的前提下，与同类项目或市场价格比较，项目实施的（包括工程造价、物品采购单价、人员经费等）属于合理范围的（如与同类项目或市场价格大致相符的）得满分；成本不合理的（如明显高于或低于同类项目或市场价格的）酌情扣分。	3	
								反映项目实际实施（完成）的有关数量指标。	根据评价对象设置具体指标名称和分数权重，数量指标、时效指标及质量	7

根据评价对象设置具体指标名称和分数权重、数量指标、时效指标及质量

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:吴川市王村港中心小学

项目名称: 吴川市王村港中心小学新建教学楼工程项目

评价指标										评分标准	评分说明	得分
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明				
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值					
效益	30	效率性	22	时效指标—— （个性指标）	22	（个性指标）	22	反映项目按计划时间实施情况。	指标之间各分值应相对均衡（一般平均分7分），同时具体各明细指标分数的设置应合理增加核心指标分数权重。其中项目出现安全事故的质量指标得0分。	项目能按照计划时间实施。	7	
								（质量指标—— （个性指标）	反映项目实施（完成）的质量等情况。			项目实施质量保证。
				完成质量	20	（个性指标）	20	根据项目性质，评价对象设置目标时选择的效益指标进行评分。可以为多项效益指标，也可以为单项效益指标。	根据评价对象选择效果性指标，相应设置指标名称和分数权重，并合理增加核心指标分数权重。按照设定的个性化效益指标实际值与目标值比较评分。	项目性质，评价对象设置目标能选择效益指标进行评分。	20	
												（个性指标）
		效果性	25	经济效益	5	（个性指标）	5	根据评价对象设置指标名称和分数权重。若未设置相关指标，也参考： 1. 项目实施的各项软硬件设施管理维护完好得3分； 2. 项目实施有利于经济社会生态的可持续发展，项目有后续的管理措施或机构人员得2分。 3. 若材料中未进行可持续发展分析，基本分为5分，再从项目本身考虑项目的可持续发展能力，从基本分扣除。	根据评价对象设置指标名称和分数权重，一般采取社会调查的方式。一般按照“满意度*指标分值”计算得分。项目实施造成社会不公而引起纠纷、诉讼、信访、上访甚至违法犯罪的，酌情扣分，情节严重的该指标得0分。	项目实施能对人、环境、资源是否带来可持续发展。	5	
												（个性指标）
				社会效益	5	（个性指标）	5	反映项目完成后，后续政策、资金、人员机构安排和管理措施等影响项目可持续发展的因素，以及项目实施对人、环境、资源是否带来可持续发展。	根据评价对象设置指标名称和分数权重，一般采取社会调查的方式。一般按照“满意度*指标分值”计算得分。项目实施造成社会不公而引起纠纷、诉讼、信访、上访甚至违法犯罪的，酌情扣分，情节严重的该指标得0分。	社会公众对项目实施效果满意	5	
												（个性指标）
		公平性	5	可持续发展	5	（社会公众或服务对象满意度——个性指标）	5	反映社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。满意度：表示满意的服务对象数/项目覆盖范围内接受调查的对象总数		社会公众对项目实施效果满意	5	
												（个性指标）

说明：得分四舍五入保留两位小数