**自治区财政项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

项目名称：教学活动经费

实施单位（公章）：新疆建设职业技术学院

自治区主管部门（公章）：自治区住房和城乡建设厅

项目负责人（签章）：吴冶

填报时间：2024年3月20日

**一、基本概况**

（一）项目概况

1、项目依据及项目背景

党的十九大提出“建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，全面实施绩效管理”。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）指出“全面实施预算绩效管理是推进国家治理体系和治理能力现代化的内在要求，是深化财税改革、建立现代财政制度的重要内容，是优化财政资源配置、提升公共服务质量的关键举措”，提出应“加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系”。这说明全面实施预算绩效管理是我国政府深化改革、激发制度活力的重要抓手，是当前乃至今后一段时间内各级政府的核心工作之一。

贯彻落实《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）、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）工作要求，按照自治区党委、自治区人民政府安排部署，为推进建设学院全面实施预算绩效管理，进一步落实工作任务，压实工作责任，明确工作时限，本着提高建设学院财政统筹能力、加强部门和项目预算管理、强化财政预算约束、完善学院财力保障机制的目标，需按照全面实施预算绩效管理“全方位、全过程、全覆盖”的具体要求，落实相关主体责任，推进建设学院预算绩效管理体系建设和工作全面开展。

1. 主要内容及实施情况

教学活动经费项目的主要内容包括（1）改善办公环境，对教学楼及学生宿舍进行维修改造。（2）购置教学设备，满足教学需要。（3）开展学生思想政治教育及心理健康教育，开展各类课外教学活动等。

在施工期间安全问题是头等大事，如现场安全用电问题，电焊易点燃易燃品问题及施工单位用燃气做饭，易出现失火现象，从楼层高处向外倾倒建筑垃圾，容易砸伤行人等隐患。学院高度重视并采取有效的措施加以防范，学院成立了专项工作组，由分管领导牵头负责,指定专人负责现场质量安全和进度监督，定期召开质量进度和安全工作碰头会，发现问题及时处理。  
 同时加强对施工队伍的安全管理，明确施工方安全责任，督促施工方履行应尽的基础安全设施建设，包括建立安全防护隔离网，设立警示标志等。施工企业要加强建筑安全生产管理，防范安全事故，加强进出校园施工车辆管理，施工车辆和人员出入校园，必须提前报备，需在指定通道通行，工程运输车辆在校园内按照规定道路和规定时间通行，施工方在主要路段和交叉路口派出专人进行管理，并及时清扫路面抛洒物,保障校园环境整洁。不得破坏校园道路及两侧花草树木，在校园路口及施工路段安放安全提示牌，施工车辆不得超载超速，遵守交通法规，保障校内车辆和行人安全通行。

随着学院的日益发展，教学设备略显不足，陈旧设备需要更换，学院相关部门对教学设备进行了充分的清查、规划、做出相应的购置设备计划，进行采购。

3、资金投入和使用情况

1. 资金投入情况

2023年建设学院教学活动经费项目，投入资金5800万，资金来源于收取学生学费及开办短期培训等预算外收入。

1. 资金使用情况

2023年下达教学活动经费项目经费5800万元，全部为本单位预算外创收资金，截至2023年12底该项目实际支付3325.08万元，支付完成率57.33%。

1. 项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。
2. 总目标

为深入贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》，《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》，自治区财政厅《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》的通知，为加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，增强财政预算的执行力，学院设立了教学活动经费项目绩效总体目标：深化教学改革，促进产教融合，紧密结合高速发展的建筑技术，坚持落实“校企合作、工学结合、顶岗实习”人才培养模式，完善教学管理工作。

1. 阶段性目标

从根本上改善学院办学环境和办学条件问题，进一步优化教育结构，维护教育公平，促进教育持续健康发展。激励学生更加努力的学习，报答党和政府的关怀。

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

目的：为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益。改善学院办学环境和办学条件，使学生能够在舒适环境中学习，是构建社会主义和谐社会的重要举措；是实施科教兴国和人才强国战略，优化教育结构，促进教育公平和社会公正的有效手段；是切实履行公共财政职能，推进基本公共服务均等化的必然要求。

对象：为保障项目正常进行，学院成立了相应的工作机构，制定了《新疆建设职业技术学院项目专项资金管理办法》，办法中规定了资金的使用和管理，项目承担单位应当按照专款专用的原则，严格执行项目任务合同书中的项目实施内容、资金规模、具体用途、列报科目等要求，对项目资金实行单独记账，独立核算，专项管理。严禁超预算或者无预算安排支出，严禁虚列支出、转移或者套取预算资金。项目资金不得用于支付各种罚款、捐款、赞助、投资等支出，不得用于偿还债务。

范围：主要包括项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的项目要分析并说明原因，研究提出改进措施。财政和部门评价的内容主要包括：绩效目标的设定情况，资金投入和使用情况、为实现绩效目标指定的制度、采取的措施等、绩效目标的实现程度和效果。

**（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等**

1、绩效评价原则：绩效评价应当遵循以下基本原则：相关性原则、重要性原则、可比性原则、系统性原则、经济性原则。

2、评价指标体系：单位自评指标是指预算批复时确定的绩效指标，包括项目的产出数量、质量、时效、成本，以及经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等。

单位自评指标的权重由各单位根据项目实际情况确定。原则上预算执行率和一级指标权重统一设置为: 预算执行率10%、产出指标50%、效益指标30%、服务对象满意度指标10%。如有特殊情况，一级指标权重可做适当调整。二、三级指标应当根据指标重要程度、项目实施阶段等因素综合确定，准确反映项目的产出和效益。

学院绩效评价指标体系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1个二级指标。项目绩效评价指标体系详见下表：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 分值 |
| 决策（20） | 项目立项（10） | 立项依据充分性（5） | 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 |
|
|
|
|
|
| 立项程序规范性（5） | 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 |
|
|
|
| 绩效目标 （5） | 绩效目标合理性 （2.5） | 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 |
|
|
|
|
|
| 绩效指标明确性 （2.5） | 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 |
|
|
|
| 资金投入 （5） | 预算编制科学性 （（2.5） | 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 |
|
|
|
|
| 资金分配合理性 （2.5） | 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 |
|
|
| 过程（20） | 资金管理（8） | 资金到位率（4） | 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 |
|
|
| 预算执行率（4） | 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 |
|
| 资金管理（4） | 资金使用合规性（4） | 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 |
|
|
|
|
| 组织实施 （8） | 管理制度健全性（4） | 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。 | 3 |
|
|
| 制度执行有效性（4） | 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。 | 3 |
|
|
|
|
| 产出（40） | 产出数量（10） | 实际完成率 （10） | 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 |
|
|
| 产出质量（10） | 质量达标率 （10） | 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 |
|
| 产出时效（10） | 完成及时性 （10） | 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。 | 9 |
|
| 产出成本（10） | 成本节约率 （10） | 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 |
|
|
|
| 效益（20） | 项目效益　 （20） | 实施效益 （15） | 项目实施所产生的效益。 | 15 |
| 满意度 （5） | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 5 |

3、评价方法：单位自评采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。

定量指标得分按照以下方法评定：与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

定性指标得分按照以下方法评定：根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。

4、评价标准：绩效评价结果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内容设定。总分设置为100分，等级一般划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

**（三）绩效评价工作过程**

首先从组织管理机构上成立了以学院主要领导、教务处、资产处、后勤处、学生处、计财处、纪检监察室为成员的项目建设领导小组，对项目进行决策、审核和督促。其次，在学院计财处设立专门帐户，做到专款专用，确保建设项目按目标完成。再次，制定相关制度，如《关于成立新疆建设职业技术学院教学建设项目管理组织机构的通知》、《新疆建设职业技术学院教学建设项目资金管理办法》及《关于调整学院招标管理工作领导小组成员的通知》、《新疆建设职业技术学院基本建设工作制度》等相关管理制度和文件，确保建设项目的顺利进行。

**三、综合评价情况及评价结论**

１、产出指标完成情况分析

2023年，我院紧紧围绕社会稳定和长治久安总目标，配合完成好各项维稳工作，确保了校园的安全稳定，教学工作的正常开展。

深化教学改革，促进产教融合。紧密结合高速发展的建筑技术，坚持落实“校企合作、工学结合、顶岗实习”人才培养模式。完善教务管理、学生管理软件升级工作。学院发挥自身优势，开展了“送培训到南疆”活动，组织有经验的专家、教师到和田、阿克苏、马兰等南疆地区进行高技能人才培训和农村剩余劳动力就业技能培训。开展国家级、自治区级、厅局级、各协会课题的申报工作35项，其中自治区职业院校“学习贯彻党的二十大精神推进‘大思政课’建设”专项任务课题立项2项；中国高校产学研创新基金——新一代信息技术创新项目立项1项，自治区住房和城乡建设厅委托的横向课题“2023年泽普县乡村建设评价”立项1项；较好的带动了学院开展教育科研研究的动力和活力。突出职业教育特色，积极组织参与各类职业技能大赛。

产出指标涉及购置办公教学用设备指标值350台完成值282台、维修校舍面积指标值25000平方米完成值13543.02平方米、设备购置合格率指标值100%完成值100%、维修工程验收合格率指标值100%完成值100%、项目按时完成合格率指标值100%完成值100%、校舍维修成本指标值2829万元完成值854.15万元、设备购置成本指标值1491万元完成值445.58万元、其他成本指标值1480万元完成值2025.35万元。

2、效益指标完成情况分析

社会效益指标受益学生人数，以上指标完成计划。

3、满意度指标完成情况分析

学校满意度98%，以上指标完成计划。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | |
| **（2023年度）** | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 教学活动经费 | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 自治区住房和城乡建设厅 | | | | | 实施单位 | | 新疆建设职业技术学院 | | | | |
| 项目资金 （万元） | | 资金来源 | | 年初预算数 | 全年预算数 | | 全年执行数 | | 分值权重 | | 执行率 | | 得分 |
| 年度资金总额 | | 5800 | 5800 | | 3325.08 | | 10 | | 57.3% | | 6 |
| 其中：当年财政拨款 | |  |  | |  | | - | | - | | - |
| 其他资金 | | 5800 | 5800 | | 3325.08 | | - | | - | | - |
| 年度总体目标 | 总体目标 | | | | | | | | 总体目标完成情况 | | | | |
| 积极改善办学条件，购置办公设备，满足教学需要，改善办公环境，对教学楼及学生宿舍进行维修改造。开展学生思想政治教育及心理健康教育，开展各类课外教学活动。全面推进教育教学改革，提高教学质量。优化教育结构，促进教育公平和社会公正。 | | | | | | | | 积极改善办学条件，购置办公设备282台，满足教学需要，改善办公环境，对教学楼及学生宿舍进行维修改造。开展学生思想政治教育及心理健康教育，开展各类课外教学活动。全面推进教育教学改革，提高教学质量。 | | | | |
| 年度绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 指标值设置依据 | 上年完成值 | 指标分值权重 | 指标赋分规则 | 佐证资料 | 指标实际完成值 | 完成率 | 指标得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 产出指标 | 数量指标 | 购置教学设备 | >=350套 | 其他标准 | >=320套 | 10 | 按照完成比例赋分 | 说明材料 | 282套 | 80.57% | 8 | 预算外收入未达预期目标，导致绩效目标未达到 |
| 维修校舍面积 | >=25000平方米 | 其他标准 | >=20000平方米 | 10 | 按照完成比例赋分 | 说明材料 | 13543.02平方米 | 54.17% | 5 | 预算外收入未达预期目标，导致绩效目标未达到 |
| 质量指标 | 购置设备合格率 | 100.00% | 其他标准 | 100.00% | 7 | 按照完成比例赋分 | 说明材料 | 100.00% | 100.00% | 7 |  |
| 修缮工程验收合格率 | 100.00% | 其他标准 | 100.00% | 7 | 按照完成比例赋分 | 说明材料 | 100.00% | 100.00% | 7 |  |
| 时效指标 | 项目完成及时率 | 100.00% | 其他标准 | 100.00% | 6 | 按照完成比例赋分 | 说明材料 | 100.00% | 100.00% | 6 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 购置设备成本 | 1491万元 | 预算支出标准 | 1400万元 | 10 | 按照完成比例赋分 | 说明材料 | 445.58万元 | 29.88% | 3 | 预算外收入未达预期目标，导致绩效目标未达到 |
| 修缮校舍成本 | 2829万元 | 预算支出标准 | 2100万元 | 5 | 按照完成比例赋分 | 说明材料 | 854.15万元 | 30.19% | 2 | 预算外收入未达预期目标，导致绩效目标未达到 |
| 其他成本 | 1480万元 | 预算支出标准 | 1300万元 | 5 | 按照完成比例赋分 | 说明材料 | 2025.35万元 | 100% | 5 |  |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 受益学生人数 | >=8000人 | 其他标准 | >=7000人 | 20 | 按照完成比例赋分 | 说明材料 | 8028人 | 100% | 20 |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 学生满意度 | >=97% | 其他标准 | >=96% | 10 | 满意度赋分 | 说明材料 | 98% | 100% | 10 |  |
| 总分 | | | |  |  |  |  |  |  |  |  | 66 |  |

**四、项目评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

为进一步规范和加强职业技术学院项目建设和管理，并促进学院高素质、高效能管理团队的建设，推进学院决策科学化、管理规范化、执行高效化，实现学院的可持续发展，结合学院的实际我院切实加强管理，认真做好教学活动经费项目管理工作，以学院领导为核心的项目实施机构对项目进行决策、审核和督促，同时成立相应的工作机构，负责项目的申报、方案的制定、资金运作等环节的工作，项目资金实行分账核算，专款专用，未出现截留、挤占、挪用的现象，确保项目按时、按期完成，确保项目建设质量，收到实效。

**（二）项目过程情况**

项目实施工过程中严格按项目资金预算使用资金，资金实际使用情况与计划相符。学院财务处设立了专门帐户，做到专款专用，每项工作验收完成后，由项目牵头部门组织验收并提出付款方案，经党委会审议，通过后通知财务处按规定的程序支付相应款项。

学院教学建设项目领导小组在自治区教育厅和自治区住房和城乡建设厅指导和监督下，具体负责建设项目的实施，按自治区财政下拨资金实行“统一规划、分类分项预算”的管理办法，严格按自治区政府规定的招投标程序开展和实施各项建设活动，确保建设项目按照计划完成。

1、实施部门和职责：根据学院项目领导小组办公室责任分工，由项目实施的资产部门和财务部门安排专人负责项目自评相关事项的沟通和协调工作，确定绩效考核指标，及时处理自评工作中填报基础数据表，报送相关资料信息、项目指标解释、资料收集等方面的事项，并对存在的问题和建议作好收集汇总工作。

2、评审测评，由资产部门根据项目实施及完成情况对照绩效指标逐项打分，形成项目评价基础资料。

3、综合分析评价，根据评价基础数据和资料进行综合分析评价，形成自评总结和绩效报告。

**（三）项目产出情况**

首先从组织管理机构上成立了以学院主要领导、有关部门领导为成员的项目建设领导小组，对项目进行决策、审核和督促。

其次，在学院财务处设立专门帐户，做到专款专用，确保建设项目按目标完成。

再次，制定相关制度，如《关于成立新疆建设职业技术学院教学建设项目管理组织机构的通知》、《新疆建设职业技术学院教学建设项目资金管理办法》及《关于调整学院招标管理工作领导小组成员的通知》、《新疆建设职业技术学院基本建设工作制度》等相关管理制度和文件，确保建设项目的顺利进行。

因本项目分三个校区执行，在日常管理中由三个校区的各个部门提出资金需求，统一交到学院财务处，财务处根据轻重缓急和资金到位情况，进行审核并提出购买意见，发现问题及时进行沟通。

**（四）项目效益情况**

2023年学院党委和领导班子以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻第三次中央新疆工作座谈会精神，团结带领全院师生员工，坚持改革创新，推动科学发展，学院各项事业取得了新的成绩。

根据国家有关法律法规和学院整体发展部署要求，努力提高党建和思想政治教育工作水平，提高管理、教学、科研水平，推进学院教学改革，积极开展各类职业技能鉴定、培训工作，突出职业教育特色，组织并参与各类技能大赛，加强人才队伍建设，拓宽招生就业渠道，着力构建平安校园。

**五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

主要经验及做法：事先了解该项目国家有关政策法规，制定详细的需求方案；制定详细的计划，现场监督要紧跟。项目实施过程中严格按项目资金预算使用资金，资金实际使用情况与计划相符。学院财务处设立了专门帐户，做到专款专用，每项工作验收完成后，由项目牵头部门组织验收并提出付款方案，经党委会审议，通过后通知财务处按规定支付给供货单位。

存在的问题：由于资金有限，不能满足各部门的需要，影响活动开展，实施时间比计划拖后。没有深入细致科学规划地做好各项前期工作，项目实施前期已根据项目建设内容设置绩效目标，但项目绩效目标级绩效指标设置过于笼统，不够细化，在实际实施绩效监控和绩效评价时较为困难。

原因分析：由于学院三个校区比较分散，各校区原有教学设施及办公条件都较差，需要学院在很多方面投入大量资金给予改善，但由于学院预算外收入有限，目前的收入只能勉强维持正常的教学需要，因此希望财政部门能在财政拨款上给予扶持。

**六、有关建议**

学院主要职责任务是面向建设行业，开展高等、中等学历教育和职业培训，培养高、中级技术应用型和技能操作型人才。

建议财政能够给予更多的倾斜和支持，加大扶持力度，确保维护教育公平，促进教育持续健康发展。

**七、其他需要说明的问题**

完善绩效管理系统，对于项目的实施，根据年度实施项目内容，设置合理的绩效指标，从而能更有利的推动项目实施效果。