附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2021** 年度）

项目名称：**运转经费**

实施单位（公章）：**伊宁县职业技能教育培训服务管理局**

主管部门（公章）：**伊宁县职业技能教育培训服务管理局**

项目负责人（签章）：**周永建**

填报时间：**2022年04月26日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。**

**一、基本情况  
1. 项目概况  
（1）项目背景，主要内容及实施情况  
充分发挥职业技能教育培训人员的日常工作，增强了学生的实践能力，提高了国家通用语言能力、法律知识、教学水平、增加就业机会，实现增收创收，为伊宁县技能教育健康发展奠定了良好的基础，更是实现伊宁县长治久安的需要。  
 主要内容及实施情况  
主要内容：  
本项目资金主要用于办公设备购置、大型修缮、信息网络及软件购置更新。  
实施情况：  
1）经费拨付申报情况：本项目于2021年1月1日由伊宁县职业技能教育培训服务管理局填报运转经费申请并报伊宁县财政局审批通过。  
2）项目实施情况：本项目于2021年1月31日拨付运转经费资金，主要用于充分发挥职业技能教育培训人员的日常工作，完善技能教育环境和配置，提高学员国家通用语言能力、法律知识、教学水平、增加就业机会，实现增收创收。截至2021年12月31日拨付经费共计651.04万元。  
（2)资金投入和使用情况  
资金投入情况：该项目年初预算数0万元，预算追加数651.04万元，全年预算数为651.04万元，预算调整率100%。截至2021年12月31日，该项目实际总投入651.04万元，实际总投入占比100%。截至2021年12月31日，该项目资金落实到位651.04万元，资金落实到位率100%，资金来源为县级资金。  
资金使用情况：该项目年初预算数0万元，全年预算数651.04万元，全年执行数651.04万元，全年预算执行率为100%，用于：运转经费支出651.04万元，主要用于办公设备购买、修缮、维护费用。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**充分发挥职业技能教育培训人员的日常工作，增强了学生的实践能力。  
（2）阶段性目标：通过本项目的实施初期阶段提高国家通用语言能力、法律知识、教学水平、增加就业机会，实现增收创收，后期阶段为伊宁县技能教育健康发展奠定良好的基础，实现伊宁县长治久安。**

**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、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，了解和掌握运转经费支出的具体情况，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。促使我单位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：  
运转经费  
（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运转经费评价，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（附表说明）、评价方法、评价标准等。**

**1. 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，了解和掌握运转经费支出的具体情况，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。促使我单位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：  
运转经费  
（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运转经费评价，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。  
（3）评价方法  
本次项目支出绩效自评采用成本效益分析法，原因为：本项目为经费类型项目，项目支出评价内容主要方向为费用支出后可产生的效益，故使用成本效益分析法。   
（4）评价标准  
本次项目支出绩效自评采用计划标准，原因是：因本项目预算支出后预期的产出效益是明确的，故以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。**

**（三）绩效评价工作过程。**

**3.绩效评价工作过程  
（1）前期准备：  
2022年3月1日，开始前期准备工作：  
1.12022年3月1日，伊宁县职业技能教育培训服务管理局成立运转经费项目预算绩效自评工作评价小组（小组负责人：周永健，小组成员：陈江容、杨丹丹）；  
1.2 2022年3月4日，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；  
1.3 2022年3月14日，根据项目的实施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：  
2022年3月16日- 3月23日，评价工作进入实施阶段：  
2.1 评价组收集绩效评价相关数据资料，进行现场调研、座谈；  
2.2 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：  
2022年3月24日- 3月30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**

**1. 综合评价情况及评价结论  
本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用成本效益分析法，坚持计划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。  
评价结论:  
本项目得分情况如下：  
项目决策22分；  
项目过程23分；  
项目产出25分；  
项目效益25分。  
本项目的决策、过程、产出、效益均达到了预期要求，最终得分为95分，项目达成年度指标。  
2.相关评分表  
 运转经费项目评价得分情况**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况。**

**1. 项目决策情况  
(1)立项依据充分性  
本项目为经费类项目，无立项程序，依据国家政策及项目资金批复，项目资金使用依据充分且合理。  
(2)立项程序规范性  
①项目立项程序：本项目为经费类项目，无项目立项程序，提报经费支出申请等均按照伊宁县财经会议纪要文件要求等相关规定进行；  
②项目事前工作：本项目已经过必要的绩效评估、集体决策。  
(3)绩效目标合理性  
运转经费项目设立了项目绩效目标，与职业技能教育培训具有相关性，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  
运转经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7条，三级指标共11条，其中量化指标条数共2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  
 本项目实施内容为经费支出，资金使用严格按照项目财务管理制度及预算批复内容进行，项目预算编制按照经费类别及往年数据进行计算，预算数经过财经领导小组会议确定，预算内容与项目内容无偏差，预算额度测算依据充分，项目投资额与工作任务匹配性100%，不存在偏差性。  
(6)资金分配合理性  
 本项目预算资金分配依据伊县财预【2021】00051号文，项目资金分配额度无偏低或偏高情况，分配额度合理。项目单位为伊宁县职业技能教育培训服务管理局位于伊宁县，经费支出类型为办公类型经费支出，资金使用方向单一，资金分配符合地方实际情况。**

**（二）项目过程情况。**

**(1)资金到位率  
实际到位资金651.04万元，预算资金651.04万元，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651.04万元，全年执行数651.04万元，预算执行率为100%。  
(3)资金使用合规性  
3.1 资金使用符合、财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；  
3.2 资金的拨付严格按照财政局资金拨付审批程序进行：由文行科提交预算申请到财政局领导，经审批后提交到我单位。项目资金拨付手续齐全。  
3.3 本项目资金规定的用途为：保障运转经费支出。符合项目预算批复规定的用途；  
3.4 项目资金截至2021年12月31日已拨付至100%，过程不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。  
(4)管理制度健全性  
4.1 本项目已制定《伊宁县伊宁县职业技能教育培训服务管理局运转经费项目财务管理制度》，管理制度健全；  
4.2 本项目财务及业务管理制度符合《中华人民共和国政府采购法》、《中华人民共和国会计法》等相关法律法规，财务和业务管理制度已经过财政局审批通过，确保了各项制度的合法合规性及完整性。  
(5)制度执行有效性  
 5.1 项目的审批、实施过程均遵守相关法律法规和相关管理规定；  
5.2 本项目无调整情况；  
5.3 项目预算批复、资金拨付批复等资料齐全并已及时归档；  
5.4 项目实施的人员条件、信息支撑等均已落实到位。**

**（三）项目产出情况。**

**我单位运转经费项目截止到2021年12月31日，已完成产出指标。  
其中  
(1)项目完成数量  
指标1：办公用品购置率，指标值：=100%，实际完成值100% ，指标完成率100 %；  
指标2：办公设备购置率，指标值：=100%，实际完成值100% ，指标完成率100 %；  
指标3：配套设施修缮率，指标值：=100%，实际完成值100% ，指标完成率100 %。  
(2)项目完成质量  
指标1：职教局各项业务工作按计划指标完成率（%），指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100 %。  
（3）项目完成时效  
指标1：资金拨付率（%），指标值：=100% ，实际完成值100%，指标完成率100%；  
指标2：确保职业技术场所正常运行及时率（%），指标值：=100% ，实际完成值100%，指标完成率100%。  
（4）项目完成成本  
指标1：严格按年初预算的安排正常运行业务经费（万元），指标值：≤651.04 ，实际完成值651.04，指标完成率100%。**

**（四）项目效益情况。**

**我单位运转经费项目截止到2021年12月31日，已完成效益指标。  
（1）项目实施的社会效益分析  
指标1：培训人员上岗率（%），指标值：≥90% ，实际完成值90%，指标完成率100%；  
指标2：提升伊宁县技能教育水平和社会培训服务能力，指标值：逐步提高，实际完成值逐步提高，指标完成率100%。  
（2）项目实施的可持续影响分析  
指标1：完善伊宁县职业技能教育培训的教学质量、显著提高教学质量，指标值：持续保障 ，实际完成值持续保障，指标完成率100%。  
5.项目满意度指标完成情况分析  
指标1：社会群体满意度（%），指标值：≥95% ，实际完成值95%，指标完成率100%。**

**（五）满意度指标完成情况分析。**

**五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**1.主要经验及做法  
（1）是管理愈加规范。制定了专项资金管理工作制度，明确了资金付款流程，统一了资金申请手续，做到了层层审核、层层负责、层层把关，经费支出资金全部要求专户发放。付款中全部要求请款单位提供正规发票，没用白条入账现象。  
（2）是领导高度重视。专项资金预算下拨后，主要领导和分管领导高度重视，落实责任分工，对项目支出进度、资金来源和使用等推进情况，实行动态监管。  
后续工作计划：  
我们将进一步加强资金管理、项目管理，用制度、用规范来有效提高项目进度，专人负责资金、专人负责项目现场管理，确保该项目在既定时间内完成所有工程量，达到预期效果。  
2.存在的问题及原因分析  
存在的问题：  
项目前期工作不全面，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。  
改进措施：  
（1）科学编制预算，提高预算与目标匹配度  
科学的预算编制应该保证预算和目标在质和量上相匹配，即一方面预算应该根据目标来编制，保证每一个目标的实现均有相应的预算安排，另一方面应在合理测算工作量的基础上保证预算编制的准确性。   
对此，预算单位会同财政部门共同梳理项目绩效目标，合理测算项目工作量，科学编制预算。**

**六、有关建议**

**（1）开展进度的跟踪，确保项目绩效目标的完成。规范程序，严格把关。  
（2）健全制度，加强督促。针对项目实施中存在的问题，进一步完善相关制度，及时完善资料，妥善保管档案。**

**七、其他需要说明的问题**

**无**