附件2：

**定西市第一中学基建贷款还本付息项目专项绩效评价报告**

一、基本情况

（一）项目概况。

2008年11月24日，定西市城投国有资产经营有限责任公司与国家开发银行签订借款合同，合同约定借款金额1200万元，借款期限从2009年8月20日至2024年8月20日止共计15年，用于我校新建2#教学楼建设项目。

该笔债务在定西市财政局债务系统中认定为担保债务，审计核实该债务由市城投公司以其依法可以出质的应收账款质押担保，截至2020年12月31日，剩余贷款本金400万元尚未偿还。

2020年，我校收到财政下拨的该专项资金共120万元，2019年结转82222.23元，2020年可使用资金共计1282222.23元，2020年全年共支出1242277.78元，完成率为96.88%。

1. 项目绩效目标

项目总目标:根据贷款合同按时支付利息，偿还本金

年度绩效目标：该项目资金经财政局拨付后，与其他财政资金统一经单位零余额账户管理，支出时由财务对账单进行审核，并经各级校领导签字确认后完成支付。确保应付利息，应还本金按时足额完成支付，使学校不拖欠款项。

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：强化工作完成动力，能为决策者提供依据，能更好的保证项目实施精准到位，确保项目按时完成，达到应有的效果。

###### 对象：2020年财政安排的基建贷款还本付息项目资金。

###### 范围：对2020年财政安排的基建贷款还本付息项目资金的收支情况进行分析评价。

1. 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准

1、按照科学规范、公开公正、分级分类、绩效相关的原则，该评价方法主要采用成本效益分析法和比较法开展绩效评价。绩效评价指标体系是整个财政绩效评价的核心基础和工作依据,可以把绩效概念具体化为可以计量的一系列指标,较为客观地体现了绩效评价主体对绩效的理解和追求。

###### 2、评价小组围绕投入、过程、产出、效果四个方面进行绩效评价，设计出项目关键评价问题，调取了项目文件，收集、掌握项目案卷资料及相关信息，对关键问题的证据进行了多方面的搜集和整理，并从问卷调查、互联网等途径获取相关资料。

3、绩效分析

该评价方法主要采用成本效益分析法和比较法。绩效评价指标体系是整个财政绩效评价的核心基础和工作依据,可以把绩效概念具体化为可以计量的一系列指标,较为客观地体现了绩效评价主体对绩效的理解和追求。

1. 绩效评价工作过程

成立领导小组，进行单位项目支出自评。

1. 评价情况分析及综合评价结论

通过对项目的完整性，相关性，适当性，可行性的评价，定西市第一中学基建贷款本金及利息专项项目绩效评价较为全面的反应了项目的实施过程及效果。

2020年3月1日，根据城投公司利息通知书，支付一季度利息61930.56元；2020年6月10日，根据城投公司利息通知书，支付二季度利息62611.11元；2020年9月4日，根据城投公司利息通知书，支付三季度利息62611.11元；2020年12月9日，根据城投公司利息通知书，支付四季度利息55125元。2020年10月15日，根据城投公司本金通知书，支付2020年贷款本金100万元。

见附件2：《项目绩效自评表》

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

严格执行《定西市第一中学财务管理制度》《定西市第一中学收支业务管理制度》《定西市第一中学预算管理制度》《定西市第一中学分级授权制度》《中小学财务管理制度》等财经纪律，及时合规安排资金支出。

1. 项目过程情况

资金管理方面，具备适用于本项目的管理制度、办法、方案；项目管理制度内容完整，覆盖明确的政策对象、政策标准、项目申报要求、审核要求、结果公开等基本内容；具备完善的推出机制、应急机制、档案资料管理制度和机制； 项目管理制度（机制）合法合规，项目管理制度（机制）合法合规，具备可操作性。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；预算资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。采取财务检查、抽查等必要的措施或手段对资金使用进行监控；具备可追朔至资金最终使用对象支出情况的必要条件或机制；具备应对各环节的资金使用不合理、不合规或不合法情况的惩戒机制。

1. 项目产出情况

严格按照合同要求，及城投公司利息通知书，分别于2020年3月、6月、9月、12月按时足额支付贷款利息，并于2020年10月按时偿还2020年应还贷款本金100万元。

（四） 项目效益情况

我校按照城投公司要求的时间、账户，按时足额支付利息及本金，对方单位满意度100%。

五、主要经验及做法

1.高度重视，统一思想，加强领导。

2.发扬民主，完善机制，营造氛围。

3.联系实际，科学安排，强力推进。

4.规范程序，严格考核，有效评价。

六、存在的问题及原因分析

1、绩效评价管理制度尚不健全。

2、绩效评价指标体系还不完善。

3、对绩效评价工作的认识不够。

4、人员素质有待进一步提高。

###### 主要原因是：缺乏足够的理论支持；评估体系不完善；评估量化指标难以确定。

七、有关建议

1、完善绩效评价工作制度。 逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标审查制度、项目绩效考核制度、绩效奖惩制度等。

2、加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，对各预算部门、财政部门的机构能力和人员素质来说，无疑是一场严峻的考验，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。

3、加大宣传力度，树立绩效管理理念。通过各种媒介、各种形式和渠道，加大绩效管理理念宣传，创造良好社会舆论氛围，不断提高单位的绩效意识，发挥各部门在预算绩效管理中的主体作用。

**定西市第一中学教师培训费项目**

**专项绩效评价报告**

一、基本情况

（一）项目概况

我校是一所省级示范性普通高中，现有在职教职工251人。在2020年高考中，我校取得了一本上线率79.6%的成绩。为了进一步提高教师队伍教学水平，我校将继续开展各级各类各学科教师培训，全面提升教师业务能力。

1、项目实施情况

（1）该项目受益对象为全体在校教职工，将有30%的教师参与各级各类培训。

（2）项目资金2019年预算批复，3月一次上报计划拨付。

（3）2020年1-7月完成10%资金支付，8月完成30%资金支付；10月完成60%资金支付。

（4）在支付过程中，严格根据差旅费报销文件，严格控制参加培训人员名单，严格依据合法合规票据进行报销。

2、经费来源及使用情况

我校分别于2020年3月、4月、10月分三次共收到市财政局2020年预算批复的教师培训经费10万元。截止2020年12月31日，我校已使用10万，全部用于教师培训支出。

1. 项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

项目总目标：积极开展、参与各级各类各学科教师培训，按时合理合规完成培训相关支出。

年度绩效目标：完成80人次培训；分次申请拨付培训经费；合规合理填制差旅费报销单；提升教师教育教学水平

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：强化工作完成动力，能为决策者提供依据，能更好的保证项目实施精准到位，确保项目按时完成，达到应有的效果。

###### 对象：2020年财政安排的教师培训费项目资金。

范围：对2020年财政安排的教师培训费项目资金的收支情况进行分析评价。

1. 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、按照科学规范、公开公正、分级分类、绩效相关的原则，该评价方法主要采用成本效益分析法和比较法开展绩效评价。绩效评价指标体系是整个财政绩效评价的核心基础和工作依据,可以把绩效概念具体化为可以计量的一系列指标,较为客观地体现了绩效评价主体对绩效的理解和追求。

###### 2、评价小组围绕投入、过程、产出、效果四个方面进行绩效评价，设计出项目关键评价问题，调取了项目文件，收集、掌握项目案卷资料及相关信息，对关键问题的证据进行了多方面的搜集和整理，并从问卷调查、互联网等途径获取相关资料。

3、绩效分析

该评价方法主要采用成本效益分析法和比较法。绩效评价指标体系是整个财政绩效评价的核心基础和工作依据,可以把绩效概念具体化为可以计量的一系列指标,较为客观地体现了绩效评价主体对绩效的理解和追求。

1. 绩效评价工作过程

成立领导小组，进行单位项目支出自评。

三、评价情况分析及综合评价结论

通过对项目的完整性，相关性，适当性，可行性的评价，定西市第一中学教师培训费专项项目绩效评价较为全面的反应了项目的实施过程及效果。

见附件2：《项目绩效自评表》

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

严格执行《定西市第一中学财务管理制度》《定西市第一中学收支业务管理制度》《定西市第一中学预算管理制度》《定西市第一中学分级授权制度》《中小学财务管理制度》等财经纪律，及时合规安排资金支出。

1. 项目过程情况

资金管理方面，具备适用于本项目的管理制度、办法、方案；项目管理制度内容完整，覆盖明确的政策对象、政策标准、项目申报要求、审核要求、结果公开等基本内容；具备完善的报审机制、资料管理制度和机制；项目管理制度（机制）合法合规，项目管理制度（机制）合法合规，具备可操作性。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；预算资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。采取财务检查、抽查等必要的措施或手段对资金使用进行监控；具备可追朔至资金最终使用对象支出情况的必要条件或机制；具备应对各环节的资金使用不合理、不合规或不合法情况的惩戒机制。

1. 项目产出情况

2020年，我校教师共参与各级各类培训20余次，涉及人数100余人，覆盖了50%的教职工。在差费报销中，财务人员能够严格按照培训文件、差费报销标准文件、出差申请单、相关合法合规票据进行报销。

1. 项目效益情况

我校教师参与的培训与所授学科密切相联，通过参加培训提升教师的专业水平。在2020年高考中，我校取得了一本上线率79.6%的成绩。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1.高度重视，统一思想，加强领导。

2.发扬民主，完善机制，营造氛围。

3.联系实际，科学安排，强力推进。

4.规范程序，严格考核，有效评价。

六、存在的问题及原因分析

1、绩效评价管理制度尚不健全。

2、绩效评价指标体系还不完善。

3、对绩效评价工作的认识不够。

4、人员素质有待进一步提高。

###### 主要原因是：缺乏足够的理论支持；评估体系不完善；评估量化指标难以确定。

七、有关建议

1、完善绩效评价工作制度。 逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标审查制度、项目绩效考核制度、绩效奖惩制度等。

2、加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，对各预算部门、财政部门的机构能力和人员素质来说，无疑是一场严峻的考验，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。

3、加大宣传力度，树立绩效管理理念。通过各种媒介、各种形式和渠道，加大绩效管理理念宣传，创造良好社会舆论氛围，不断提高单位的绩效意识，发挥各部门在预算绩效管理中的主体作用。

**定西市第一中学教学业务保障支出项目**

**专项绩效评价报告**

一、基本情况

（一）项目概况。

1、项目概况

我校是一所省级示范性普通高中，现有在职教职工251人，现有学生2900余人。根据预算编制准则，我校公杂费共有78万元，而我校每年水电费、电话费支出就要80万元，故公用经费中下拨的公杂费根本无法保证我校教育教学业务的正常运转。每年财政根据我校非税收入情况，下拨我校该项目资金140万元—300万元。2020年我校共收到市财政局预算批复的教学业务保障支出资金2876160元。

2、项目实施情况

2020年我校该项资金将用于以下支出：邮寄费、印刷费、办公耗材购置等办公费需60万元，教室门锁，窗帘，下水道等日常维修需80万元，取暖费40万元，理化生教学仪器购置需40万元，差旅费需20万元，电话费需6万元，校园绿化支出需20万元，日常办公家具购置需15万元，高专委会费、报刊宣传费等支出需4万元，校方责任险支出需5万元。合计290万元。在支付过程中，严格根据差旅费报销文件，严格控制参加培训人员名单，严格依据合法合规票据进行支出。

3、经费来源及使用情况

我校分别于2020年5月、10月、12月分三次共收到市财政局2020年预算批复的教学业务保障支出经费2876160元，2019年结转19300.38元，2020年可使用资金共计2895460.38元，2020年全年共支出2895460.38元，完成率为100%。

1. 项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

项目总目标：提升学校管理水平；改善学校办学条件；提高教育教学质量；加强教师队伍建设；促进学生全面发展。

年度绩效目标：着力保障学校正常运转经费开支：

1.日常办公费、通讯费及时足额支付

2.每学期末根据采购申请单采购下学期所需办公耗材

3.每学期初根据实验室所需仪器清单进行实验室仪器采购

4.秋季开学初，根据新进教师人数，进行办公家具购置

5.清明、秋季对校园苗木进行检查，对枯死、未成活苗木及时进行更换

6.寒暑假对校园进行全面检查，在假期完成校园门锁、窗帘、下水道维修工作；学期内对零星维修及时修理

7.11月前完成师生校方责任险的申报

资金许可条件下，补充学校教师培训经费，加大学校绿化力度，为学校师生创造更好的工作学习环境。

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：强化工作完成动力，能为决策者提供依据，能更好的保证项目实施精准到位，确保项目按时完成，达到应有的效果。

###### 对象：2020年财政安排的教学业务保障支出项目资金。

范围：对2020年财政安排的教学业务保障支出项目资金的收支情况进行分析评价。

1. 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、按照科学规范、公开公正、分级分类、绩效相关的原则，该评价方法主要采用成本效益分析法和比较法开展绩效评价。绩效评价指标体系是整个财政绩效评价的核心基础和工作依据,可以把绩效概念具体化为可以计量的一系列指标,较为客观地体现了绩效评价主体对绩效的理解和追求。

###### 2、评价小组围绕投入、过程、产出、效果四个方面进行绩效评价，设计出项目关键评价问题，调取了项目文件，收集、掌握项目案卷资料及相关信息，对关键问题的证据进行了多方面的搜集和整理，并从问卷调查、互联网等途径获取相关资料。

3、绩效分析

该评价方法主要采用成本效益分析法和比较法。绩效评价指标体系是整个财政绩效评价的核心基础和工作依据,可以把绩效概念具体化为可以计量的一系列指标,较为客观地体现了绩效评价主体对绩效的理解和追求。

1. 绩效评价工作过程

成立领导小组，进行单位项目支出自评。

三、评价情况分析及综合评价结论

通过对项目的完整性，相关性，适当性，可行性的评价，定西市第一中学教学业务保障支出专项项目绩效评价较为全面的反应了项目的实施过程及效果。

见附件2：《项目绩效自评表》

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

严格执行《定西市第一中学财务管理制度》《定西市第一中学收支业务管理制度》《定西市第一中学预算管理制度》《定西市第一中学分级授权制度》《中小学财务管理制度》等财经纪律，及时合规安排资金支出。

1. 项目过程情况

资金管理方面，具备适用于本项目的管理制度、办法、方案；项目管理制度内容完整，覆盖明确的政策对象、政策标准、项目申报要求、审核要求、结果公开等基本内容；具备完善的报审机制、资料管理制度和机制；项目管理制度（机制）合法合规，项目管理制度（机制）合法合规，具备可操作性。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；预算资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。采取财务检查、抽查等必要的措施或手段对资金使用进行监控；具备可追朔至资金最终使用对象支出情况的必要条件或机制；具备应对各环节的资金使用不合理、不合规或不合法情况的惩戒机制。

1. 项目产出情况

2020年，我校共支出办公费440048.06元；印刷费6320元；基本户手续费42.92元；水电费380930.27元；邮电费72345.29元；取暖费173202.35元；差旅费64717元；维修维护费209956.38元；培训费114946.76元；专用材料费53051.00元；劳务费165241.00元；委托业务费111235.00元；办公设备购置320602.00元；专用设备购置108350.00元；基础设施建设558566.17元；大型修缮24100元；信息网络及软件购置更新700.00元；校园绿植购置80010.00元；软件购置5000元。

在经费列支过程中，财务人员能够严格按照相关合同、政策法规、相关合法合规票据等进行支出。

1. 项目效益情况

通过对该项目资金的运用，较好地改善了学校办学硬件条件，提高了教育教学质量，加强了教师队伍建设，促进了学生全面发展。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1.高度重视，统一思想，加强领导。

2.发扬民主，完善机制，营造氛围。

3.联系实际，科学安排，强力推进。

4.规范程序，严格考核，有效评价。

六、存在的问题及原因分析

1、绩效评价管理制度尚不健全。

2、绩效评价指标体系还不完善。

3、对绩效评价工作的认识不够。

4、人员素质有待进一步提高。

###### 主要原因是：缺乏足够的理论支持；评估体系不完善；评估量化指标难以确定。

七、有关建议

1、完善绩效评价工作制度。 逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标审查制度、项目绩效考核制度、绩效奖惩制度等。

2、加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，对各预算部门、财政部门的机构能力和人员素质来说，无疑是一场严峻的考验，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。

3、加大宣传力度，树立绩效管理理念。通过各种媒介、各种形式和渠道，加大绩效管理理念宣传，创造良好社会舆论氛围，不断提高单位的绩效意识，发挥各部门在预算绩效管理中的主体作用。

**定西市第一中学驻村帮扶项目**

**专项绩效评价报告**

一、基本情况

（一）项目概况。

我校共派3名帮扶同志驻定西市安定区内官镇中南村进行帮扶工作。根据单位帮扶情况，3名帮扶同志每人3万元，共申请驻村帮扶经费9万元。

2020年，我校共收到市财政局2020年预算批复的驻村帮扶经费9万元。已全部用于驻村人员每月的生活补助及通信补助。

1. 项目绩效目标

项目总目标：及时足额发放补助，按时购买人身意外伤害保险。

年度绩效目标：分次申请拨付培训经费；按时为驻村人员购买了人身意外伤害保险；合规合理填制了生活补助及通信补助报销单。

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：强化工作完成动力，能为决策者提供依据，能更好的保证项目实施精准到位，确保项目按时完成，达到应有的效果。

###### 对象：2020年财政安排的驻村帮扶项目资金。

范围：对2020年财政安排的驻村帮扶项目资金的收支情况进行分析评价。

1. 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、按照科学规范、公开公正、分级分类、绩效相关的原则，该评价方法主要采用成本效益分析法和比较法开展绩效评价。绩效评价指标体系是整个财政绩效评价的核心基础和工作依据,可以把绩效概念具体化为可以计量的一系列指标,较为客观地体现了绩效评价主体对绩效的理解和追求。

###### 2、评价小组围绕投入、过程、产出、效果四个方面进行绩效评价，设计出项目关键评价问题，调取了项目文件，收集、掌握项目案卷资料及相关信息，对关键问题的证据进行了多方面的搜集和整理，并从问卷调查、互联网等途径获取相关资料。

3、绩效分析

该评价方法主要采用成本效益分析法和比较法。绩效评价指标体系是整个财政绩效评价的核心基础和工作依据,可以把绩效概念具体化为可以计量的一系列指标,较为客观地体现了绩效评价主体对绩效的理解和追求。

1. 绩效评价工作过程

成立领导小组，进行单位项目支出自评。

三、评价情况分析及综合评价结论

通过对项目的完整性，相关性，适当性，可行性的评价，定西市第一中学驻村帮扶专项项目绩效评价较为全面的反应了项目的实施过程及效果。

2020年，我校共支付驻村帮扶人员生活补助及通信补助共计88800元，购人生意外保险支出1200元。

见附件2：《项目绩效自评表》

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

严格执行《定西市第一中学财务管理制度》《定西市第一中学收支业务管理制度》《定西市第一中学预算管理制度》《定西市第一中学分级授权制度》《中小学财务管理制度》等财经纪律，及时合规安排资金支出。

1. 项目过程情况

资金管理方面，具备适用于本项目的管理制度、办法、方案；项目管理制度内容完整，覆盖明确的政策对象、政策标准、项目申报要求、审核要求、结果公开等基本内容；具备完善的报审机制、资料管理制度和机制；项目管理制度（机制）合法合规，项目管理制度（机制）合法合规，具备可操作性。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；预算资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。采取财务检查、抽查等必要的措施或手段对资金使用进行监控；具备可追朔至资金最终使用对象支出情况的必要条件或机制；具备应对各环节的资金使用不合理、不合规或不合法情况的惩戒机制。

1. 项目产出情况

2020年，我校共支付驻村帮扶人员生活补助及通信补助共计88800元，购人生意外保险支出1200元。在差费报销中，财务人员能够严格按照培训文件、差费报销标准文件、驻村人员签到表进行报销。

1. 项目效益情况

每月按时支付三名驻村人员的生活补助及通信补助。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1.高度重视，统一思想，加强领导。

2.发扬民主，完善机制，营造氛围。

3.联系实际，科学安排，强力推进。

4.规范程序，严格考核，有效评价。

六、存在的问题及原因分析

1、绩效评价管理制度尚不健全。

2、绩效评价指标体系还不完善。

3、对绩效评价工作的认识不够。

4、人员素质有待进一步提高。

###### 主要原因是：缺乏足够的理论支持；评估体系不完善；评估量化指标难以确定。

七、有关建议

1、完善绩效评价工作制度。 逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标审查制度、项目绩效考核制度、绩效奖惩制度等。

2、加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，对各预算部门、财政部门的机构能力和人员素质来说，无疑是一场严峻的考验，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。

3、加大宣传力度，树立绩效管理理念。通过各种媒介、各种形式和渠道，加大绩效管理理念宣传，创造良好社会舆论氛围，不断提高单位的绩效意识，发挥各部门在预算绩效管理中的主体作用。