

# 福建省长乐第一中学水电补助专项经费 项目绩效评价报告 (2023 年)

## 一、项目基本情况

### (一) 项目概况

1、主要内容：根据区人民政府专题会议纪要《壶井中心小学等中小学校安工程建设有关问题协调会纪要》【2014】166号会议纪要的相关文件精神，文中提到长乐一中-分校占地150余亩，总建筑面积82921平方米，公用经费无法满足正常费用开支，为保证学校正常运转，按学校实际开支的水电费50%给予补助，申请安排80万，由财政按实核拨。

2、实施情况：项目拨款80万元，已支付80万元。保证了学校全体师生的正常教学活动，提升师生满意度，加强师生生活品质，进一步体现政府在保障学校正常运转中的重要作用，建立切合实际、充足有效符合学校发展状况的财政保障机制。

3、资金投入和使用情况：本项目2023年资金计划80万元，其中：本级财政当年预算80.00万元、以前年度结余结转0.00万元、当年追加0.00万元，其它来源资金0.00万元。当年财政核拨80万元，其中：本级财政当年预算80.00万元、以前年度结余结转0.00万元、当年追加0.00万元，其它来源资金0.00万元。当年实际支出80万元，其中：本级财政当年预算80.00万元、以前年度结余结转0.00万元、

当年追加 0.00 万元，其它来源资金 0.00 万元。当年结余 0 万元，其中：本级财政当年预算 0.00 万元、以前年度结余结转 0.00 万元、当年追加 0.00 万元，其它来源资金 0.00 万元。

当年预算执行率(当年预算支出数/当年预算计划数)100%，当年预算资金使用率(当年预算支出数/当年预算核拨数)100%，结余结转资金执行率(以前年度结余结转支出数/以前年度结余结转计划数)0%，预算综合执行率(本级财政资金支出数/本级财政资金计划数)100%。

### (二) 项目绩效目标

项目通过财政补助方式，由财政拨付专项经费用于学校水电的开支，充分保障学校教职工人员及学生的教学活动顺利开展，日常生活平稳有序，提升全体教职工人员及学生的生活品质，进一步提高水电补助经费保障水平，促进福建省城乡义务教育在更高层次的均衡发展。保证市级以上义务教育保障机制资金专款专用，县级财政配套资金按规定比例及时足额拨付。各项教育经费管理规范，下拨及时，无挤占、挪用、截留现象。

### (三) 评价工作小组成员

	姓名	职务	职称
组长	黄水祥	区教育局计划财务与规划建设科科长	中级
副组长	陈薇	区教育局财务中心主任	中级
组员	陈沁颖	金峰中心小学(会计)	初级

### (四) 主要成效

保障学校水电的正常使用，改善师生日常生活条件，有效减轻学校负担，加强办学条件，让师生专注教学过程，提升教学质量，为创造良好的教学环境，推动教育高质量发展创造有利条件。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价的目的、对象和范围。

本次绩效评价内容主要包括项目绩效目标设置的合理性、战略发展规划的适应性、财政资金分配合理性、资金使用合规性、为加强管理所制定的相关制度完善情况、制度执行情况、采取的措施、绩效目标实现程度以及所产生的社会、经济效益等。

通过绩效评价旨在督促相关单位进一步规范完善项目资金的使用和管理，并考核项目在一定期限内达到的产出与效益，为以后年度资金安排使用提供借鉴。

（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. 评价原则：以项目绩效产出及效益为侧重，运用科学合理的方法，按规范程序对项目绩效进行客观、公正反映，并与项目预算安排、政策调整、改进管理实质性相挂钩，根据评价结果进行奖优罚劣，评价结果依法依规公开，接受社会监督。

### 2. 评价主要指标体系：

指标类型	分值	备注
成本指标	20	主要对项目成本等方面进行评价

效益指标	30	主要对项目社会效益、经济效益、生态效益等方面进行评价
满意度指标	10	主要对服务对象满意度等方面进行评价
产出指标	40	主要对项目产出数量、质量、时效等方面进行评价
预算绩效指标小计	100	

3. 评价方法：采用定量与定性评价相结合的比较法。

4. 评价标准：采用的标准形式为计划标准和历史标准。

（三）绩效评价工作过程。

本次绩效评价，通过向长乐一中收集项目相关政策文件和制度等资料，并审查核实项目申报、批复及实施、资金拨付、使用及管理情况，相关制度建设执行情况，绩效目标实现程度等，拟定了绩效评价指标体系。同时采取定性和定量分析比较的方法，对产出指标、效益指标以及相关调整指标进行逐项评价，在项目资金使用、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等方面进行综合评价。

### 三、综合评价情况及评价结论

经过审慎评价，2023年福州市长乐一中水电补助经费项目绩效总得分为100分，评估等级为“优”。

### 四、绩效分析

本项目绩效自评得分100分，等级为优，设置绩效目标7个，实际完成7个，具体情况如下：

#### （一）成本指标

1、经济成本指标-下拨标准，正向，目标为大于等于80万元，满分10分。根据佐证材料——预算执行情况表，实

际完成 80 万元，得 10 分。

2、预算执行率指标-全年执行数，正向，目标为大于等于 100%，满分 10 分。根据佐证材料——预算执行情况表，实际完成 100%，得 10 分。

## （二）效益指标

1、社会效益指标-受益学生总人数，正向，目标为大于等于 5200 人，满分 20 分。根据佐证材料——普通高中分类型学生数、初中分年龄学生数，实际完成 5500 人，得 20 分。

2、社会效益指标-受益单位数，正向，目标为大于等于 1 个，满分 10 分。根据佐证材料——预算执行情况表，实际完成 1 个，得 10 分。

## （三）满意度指标

服务对象满意度指标-学生对学校满意度，正向，目标为大于等于 98%，满分 10 分。根据佐证材料——2023 年在校学生满意调查统计表，调查学生 30 人，其中满意人数 30 人，实际完成 100%，得 10 分。

## （四）产出指标

1、数量指标-支付对象，正向，目标为大于等于 2 个，满分 10 分。根据佐证材料——支付明细，实际完成 2 个，得 10 分。

2、质量指标-资金结算（拨付、下达）准确率，正向，目标为大于等于 96%，满分 20 分。根据佐证材料——支付明细，实际完成 100%，得 20 分。

3、时效指标-支付（结算）及时性，正向，目标为大于

等于 95%，满分 10 分。根据佐证材料——支付明细，实际完成 100%，得 10 分。

以上共设置绩效评价指标 8 条，评价指标总分为 100 分，评价指标得分 100 分，评价等级为“优”。

## 五、存在的主要问题及改进措施

### （一）主要问题

- 1、在编制过程中存在对编制目标数量编制不够。
- 2、在编制过程中存在对编制目标全面程度不够。

### （二）改进措施

1、下一年度在编制过程中对编制数量的编制要增加，以免出现实际项目未执行对指标带来的较大影响。

2、下一年度在对编制过程中对编制目标全面程度进行编制，增加产出或效益目标数量。

3、进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度，创新管理手段，用新思路、新方法。加强自我督查整改，合理利用水电专项资金，并保证专项投入的透明性，让项目落到实地。

## 七、其他需要说明的问题

无

评价单位（盖章）：福州市长乐区教育局

日期：2023 年 5 月 15 日