附件2

黔东南广播电视大学老校区拆迁补偿资资金绩效评价报告

一、基本情况

[（一）项目概况](#_Toc434746187)

黔东南广播电视大学（黔东南中等职业技术学校）新校区于2012年2月正式启动，2016年9月投入使用。黔东南广播电视大学老校区土地出让金共计1.27亿元，经州财政部门测算能安排该校使用资金约5,149.00万元，目前已安排4,000.00万用于该校征拆老校区的补偿、归还银行贷款本息及新校区建设，尚余1,149.00万元没有安排。现需要该笔资金用于支付新校区建设工程款。

1. 项目资金安排及使用情况

该项目年初预算为1149万元，实际决算支出为1149万元，2021年7月资金已全部到位。

[（三）项目组织情况及实施进展情况](#_Toc434746189)

截止到2021年12月31日，项目资金1149万元已全部支出。

（四）[项目绩效目标](#_Toc434746188)情况

本部门所编制的项目绩效目标合理可行，绩效指标明确、细化量化、可衡量。具体如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 |
| 投入 | 项目立项 | 项目立项规范性 |
| 绩效目标合理性 |
| 绩效指标明确性 |
| 资金落实 | 资金到位率 |
| 到位及时率 |
| 过程 | 项目管理 | 管理制度健全性 |
| 制度执行有效性 |
| 项目质量可控性 |
| 财务管理 | 管理制度健全性 |
| 资金使用合规性 |
| 财务监控有效性 |
| 预算资金执行率 |
| 产出指标 | 数量 | 涉及工程数量 |
| 时效 | 及时归还 |
| 成本 | 支付产生的部分新校区建设工程款 |
|  | 社会效益 | 降低学校负债率 |
| 减少拖欠工程款带来的负面效应，减少企业的上访率 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度 | 企业的满意度 |

二、绩效评价组织情况

（一）绩效评价目的

运用一定的量化指标及评价标准，通过单位履行职能所确定的绩效目标的实现程度，及为实现这一目标所安排预算的执行结果进行综合性评价，以此来了解资金使用是否达到预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，不断增强和落实绩效管理责任，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益，牢固树立“讲绩效、重绩效、用绩效”的绩效管理理念。

（二）绩效评价依据

1.《中华人民共和国预算法》；

2.财政部、省财政厅、州财政局预算绩效管理各环节管理办法；《中共黔东南州委 黔东南州人民政府印发（关于全面实施预算绩效管理的实施方案）的通知》(黔东南党发[2020]8号 );

（三）绩效评价工作程序及方法

前期准备：根据学校内部职责分工，各相关部门积极配合开展绩效自评工作，学习有关绩效评价工作的文件，充分认识绩效评价工作的重要性和必要性。根据各部门职责分工，压实责任，强化措施，确保项目绩效自评工作顺利开展；组织学习相关评价依据和文件，掌握自评要点和方法。

组织实施：收集整理预算相关材料；按评价时间、要求填报州级部门项目支出绩效自评表，撰写自评报告；按要求向财政报送项目支出绩效自评表和自评报告。总结提高，按要求公开部门项目支出绩效自评情况。

（四）绩效评价指标体系及标准

根据各项资金管理办法以及年初绩效目标以及资金文件作出三级指标评价体系。并附表说明（附表以附件1体现）。

1. 绩效评价抽样情况

无

三、绩效评价综合情况及结论

（一）绩效评价综合结论

黔东南广播电视大学老校区拆迁补偿资金项目支出专项资金完成相应的绩效指标值，支付率为100%，全年执行率为100%。将老校区土地出让金全部用于归还新校区建设项目部分工程款。该项目最终得分97分，按照等级划分为优秀。

（二）绩效目标实现情况

黔东南广播电视大学老校区拆迁补偿资金项目支出绩效评价终得分97分，绩效目标及指标完成情况指见下表：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 指标 |  | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值（A） | 实际完成值（B） | 分值 | 得分 |
| 投入 | 项目立项 | 项目立项规范性 | 规范 | 达成预期指标 | 2 | 2 |
| 绩效目标合理性 | 合理 | 达成预期指标 | 2 | 2 |
| 绩效指标明确性 | 明确 | 达成预期指标 | 2 | 2 |
| 资金落实 | 资金到位率 | 100% | 100% | 2 | 2 |
| 到位及时率 | 100% | 100% | 2 | 2 |
| 过程 | 项目管理 | 管理制度健全性 | 健全 | 达成预期指标 | 1 | 1 |
| 制度执行有效性 | 有效 | 达成预期指标 | 2 | 2 |
| 项目质量可控性 | 可控 | 达成预期指标 | 2 | 2 |
| 财务管理 | 管理制度健全性 | 健全 | 达成预期指标 | 1 | 1 |
| 资金使用合规性 | 合规 | 达成预期指标 | 2 | 2 |
| 财务监控有效性 | 有校 | 达成预期指标 | 2 | 2 |
| 预算资金执行率 | 100% | 100% | 10 | 10 |
| 产出指标 | 数量 | 涉及工程数量 | 13个工程 | 13个工程 | 15 | 15 |
| 时效 | 及时归还 | 2021年度 | 2021年度 | 10 | 10 |
| 成本 | 支付产生的部分新校区建设工程款 | 1149万元 | 1149万元 | 10 | 10 |
| 效益指标 | 社会效益 | 降低学校负债率 | 降低 | 达成预期指标 | 15 | 15 |
| 减少拖欠工程款带来的负面效应，减少企业的上访率 | 减少 | 达成预期指标 | 10 | 7 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度 | 企业的满意度 | 90% | 91% | 10 | 10 |

四、绩效评价情况分析

（一）决策情况分析

此部分无扣分，满分10分，得分10分，详细情况见下表：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值（A） | 实际完成值（B） | 分值 | 得分 |
| 投入 | 项目立项 | 项目立项规范性 | 规范 | 达成预期指标 | 2 | 2 |
| 绩效目标合理性 | 合理 | 达成预期指标 | 2 | 2 |
| 绩效指标明确性 | 明确 | 达成预期指标 | 2 | 2 |
| 资金落实 | 资金到位率 | 100% | 100% | 2 | 2 |
| 到位及时率 | 100% | 100% | 2 | 2 |

（二）过程情况分析

 此部分无扣分，满分20分，得分20分，详细情况见下表：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值（A） | 实际完成值（B） | 分值 | 得分 |
| 过程 | 项目管理 | 管理制度健全性 | 健全 | 达成预期指标 | 1 | 1 |
| 制度执行有效性 | 有效 | 达成预期指标 | 2 | 2 |
| 项目质量可控性 | 可控 | 达成预期指标 | 2 | 2 |
| 财务管理 | 管理制度健全性 | 健全 | 达成预期指标 | 1 | 1 |
| 资金使用合规性 | 合规 | 达成预期指标 | 2 | 2 |
| 财务监控有效性 | 有校 | 达成预期指标 | 2 | 2 |
| 预算资金执行率 | 100% | 100% | 10 | 10 |

1. 产出情况分析

此部分无扣分，满分35分，得分35分，详细情况见下表：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值（A） | 实际完成值（B） | 分值 | 得分 |
| 产出指标 | 数量 | 涉及工程数量 | 13个工程 | 13个工程 | 15 | 15 |
| 时效 | 及时归还 | 2021年度 | 2021年度 | 10 | 10 |
| 成本 | 支付产生的部分新校区建设工程款 | 1149万元 | 1149万元 | 10 | 10 |

1. 效益情况分析

此部分扣3分，满分25分，得分22分，详细情况见下表：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 以及指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值（A） | 实际完成值（B） | 分值 | 得分 |
| 效益指标 | 社会效益 | 降低学校负债率 | 降低 | 达成预期指标 | 15 | 15 |
| 减少拖欠工程款带来的负面效应，减少企业的上访率 | 减少 | 达成预期指标 | 10 | 7 |

五、主要经验及做法

为使项目资金发挥实效，进一步提高教育系统基础设施建设质量，我校严格按照绩效目标的要求，在每个建设项目和环节实行专人负责，做到职责分明，任务明确。

六、存在问题及原因分析

本次绩效评价发现此项目中规中矩，无缺点也无亮点。

七、针对问题提出的建议

此次绩效评价发现此项目无任何建议与意见。

八、绩效评价结果应用建议

此次绩效评价发现此项目无任何建议与意见。

九、其他需说明的问题

无

附件：

1.黔东南广播电视大学老校区拆迁补偿资金专项资金绩效评价指标体系及评分表

说明：包括一、二、三级指标的具体内容及各级指标的权重分值、指标解释、评价说明、评分标准、得分、扣分、扣分说明等要素。