附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2023** 年度）

项目名称：**乌财科教【2021】96号关于提前下达2022年城乡义务教育项目直达资金校舍安全保障机制经费**

实施单位（公章）：**县永合小学**

主管部门（公章）：**县永合小学**

项目负责人（签章）：**李爱诚**

填报时间：**2024年05月29日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况**

**1.项目背景、主要内容及实施情况
  
（1）项目背景
  
推进乡村振兴，势必基础设施先行，上级在安全排查时发现我校未建设消防水池，并且永丰地段属于缺水地区，严重影响着本校的安全，正是在这种背景下，为完善本校的安全防范措施，进一步完善学校的基础设施建设，本次乌财科教【2021】96号关于提前下达2022年城乡义务教育项目直达资金校舍安全保障机制经费（消防水池）被提上建设日程。
  
该项目主要是建立一个消防水池，消防工作重点主要以预防为主，防消结合。只有事前做好准备工作，遇事才能不乱，正所谓“临阵不乱，灾难减半”。在逃生问题上，首先，要头脑冷静，保持镇定，忙而不乱，急而不慌。水火无情。我们要牢记消防安全高于一切！强化学校安全、构建和谐校园为重点，不断推进教育创新，使教育事业得到持续、稳定、健康发展。通过及时更新、更换办公设备，改善了工作环境，提高了工作效率，使教育教学工作更加快捷、便利，提高了学校办公办学整体水平。本项目于2022年暑假开始施工，因疫情原因，工程于2023年冬季完全竣工，工程进度已达100%。
  
（2）项目主要内容
  
项目2023年的主要实施内容：新建500立方米消防水池及外网工程：室外电缆电线178米、GBL配电柜 3台、70KW柴油发电机一台(带控制柜）、DN100给水管100米、DN50给水管217.66米、给水井4个、污水井15个、消火栓井9个采暖井2个电缆手孔井5个消防栓取水井1个DN150室外消防给水管1060米、DN100室外消防给水管5.87米、DN200室外消防给水管8米、DN400室外消防给水管4.3米、30KW消火栓泵2台、2.2KW潜污泵2台、1.1KW给水泵1台等。
  
（3）项目实施情况
  
2023年当年完成情况：本项目为消防水池工程，资金来源于乌财科教【2021】96号关于提前下达2022年城乡义务教育项目直达资金校舍安全保障机制经费，项目开始于2022年1月，原计划2022年底完工，因疫情原因工程建设推迟，于2023年12月竣工并且验收结束。项目本年新建500立方米消防水池及外网工程：室外电缆电线178米、GBL配电柜 3台、70KW柴油发电机一台(带控制柜）、DN100给水管100米、DN50给水管217.66米、给水井4个、污水井15个、消火栓井9个采暖井2个电缆手孔井5个消防栓取水井1个DN150室外消防给水管1060米、DN100室外消防给水管5.87米、DN200室外消防给水管8米、DN400室外消防给水管4.3米、30KW消火栓泵2台、2.2KW潜污泵2台、1.1KW给水泵1台等。
  
2.资金投入和使用情况
  
该项目资金投入情况：经乌财科教【2021】96号关于提前下达2022年城乡义务教育项目直达资金校舍安全保障机制经费文件批准，项目系2022年中央资金，共安排预算400万元，因疫情原因工程未竣工，2022年共支付214.15万元，于2023年结转185.85万元，本年支出156.33万元，剩余未支付资金为质保金。
  
该项目资金使用情况：建设内容总计240万，咨询服务费5万元，勘察费5万元，可研编制费10万元，工程服务费140万，总计400万元；2022年支出资金214.15万元，2023年结转项目资金185.85万元，支出资金156.33万元，预算执行率84.12%。**

**（二）项目绩效目标**

**本项目依据《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）、《关于印发<乌鲁木齐市本级部门预算绩效目标管理暂行办法>的通知》（乌财预〔2018〕56号）、《关于做好2019年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（乌财预〔2018〕76号）和《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等文件要求，结合项目开展情况，按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则和规定的方法、程序，科学合理编制。绩效目标作为对预期指标的细化和量化描述，主要包括产出指标、效益指标和满意度指标。按照指向明确、细化量化、合理可行和相应匹配的要求，设定三级绩效目标（数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、效益指标、满意度指标），以准确、清晰地反映财政资金在使用期所能达到的预期产出和效果。
  
该项目为跨年项目。
  
该项目总体绩效目标：消防设施年度维保检测项目的实施，将保证我校消防设施系统正常运行，使消防设施维保工作系统化，规范化、使整个消防系统良好运转，从而提高防御火灾的能力，确保学校的财产安全及师生的人身安全。
  
该项目阶段性目标为：在2023年计划完成建设500立方米消防水池及外网工程：室外电缆电线178米、GBL配电柜 3台、70KW柴油发电机一台(带控制柜）、DN100给水管100米、DN50给水管217.66米、给水井4个、污水井15个、消火栓井9个采暖井2个电缆手孔井5个消防栓取水井1个DN150室外消防给水管1060米、DN100室外消防给水管5.87米、DN200室外消防给水管8米、DN400室外消防给水管4.3米、30KW消火栓泵2台、2.2KW潜污泵2台、1.1KW给水泵1台等。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**1.绩效评价完整性
  
项目所设置的数量指标“消防水池容积 ”的目标值是>=300立方米；质量指标“工程质量达标率”目标值是>90%；时效指标“按期开工率”目标值是=100%；时效指标“按期完工率”目标值是=100%；成本指标“项目成本控制率”目标值是＜3%；社会效益指标“保障师生的生命安全和学校的财产安全”目标值是有效保障；社会效益指标“降低火灾的发生率”目标值是显著降低。项目的目标、范围和要求能够通过绩效评价指标体系完整地体现。
  
乌鲁木齐县永合小学成立了由书记、校长、副校长、各科室主任为成员的内控领导小组，对日常内部控制的建立和实施情况尤其是资金使用情况进行监督，及时发现并指出资金使用过程中存在的问题和薄弱环节，督促落实整改计划和措施，确保内部控制体系的有效运行，确保资金安全、合法使用。经过县政府的批准按时开展消防水池工程的建设，因本单位为义务教育事业单位，为保障学生的安全，工程开展于2022年的暑假，由于疫情原因未能及时完工，于2023年继续开展建设，2023年年底竣工并于12月完成验收工作。
  
评价的数据主要来源于：消防水池勘察费支付申请表、结算审核表、合同、国库集中支付凭证。数据准确、完整地反映了项目绩效。
  
2.评价目的
  
本项工作旨在落实《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）文件精神，全面推进预算绩效管理工作，落实预算执行及绩效管理主体责任。具体而言包括以下两点：（1）通过对项目设立的背景、意义、项目内容、项目现状及绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、数量指标、质量指标、时效指标、成本指标和效益指标等进行深入调研和分析，进一步了解乌财科教【2021】96号关于提前下达2022年城乡义务教育项目直达资金校舍安全保障机制经费项目实施情况，并考察项目实施过程和效果。（2）通过评价，客观公正反映项目立项科学性、项目管理规范性、项目实施有效性和项目效果，总结项目实施的经验，发现项目实施过程中存在的问题，提出合理化建议，为完善项目管理和相关部门决策提供参考依据，并提高财政资金使用效益。
  
3.评价对象
  
（1）绩效评价的对象：乌财科教【2021】96号关于提前下达2022年城乡义务教育项目直达资金校舍安全保障机制经费项目
  
4.绩效评价范围
  
1.时间范围：2023年1月1日至2023年12月31日。
  
2.项目范围：乌财科教【2021】96号关于提前下达2022年城乡义务教育项目直达资金校舍安全保障机制经费收入中央资金185.85万元，支出资金156.33万元，预算执行率84.12%。本项目的实施保证我校消防设施系统正常运行，使消防设施维保工作系统化，规范化、使整个消防系统良好运转，从而提高防御火灾的能力，确保学校的财产安全及师生的人身安全。我校成立了由书记、校长、副校长、各科室主任为成员的内控领导小组，对日常内部控制的建立和实施情况尤其是资金使用情况进行监督，及时发现并指出资金使用过程中存在的问题和薄弱环节，督促落实整改计划和措施，确保内部控制体系的有效运行，确保资金安全、合法使用。虽然本单位制定了一系列内控制度，对制度的执行力不够，导致有章不循，内部控制制度未能发挥应有的作用。因此我单位在以后年度财政项目绩效目标申报工作中将结合项目实施内容及特点，设定项目总目标、年度绩效目标及绩效指标，形成项目有目标、工作有计划、绩效可量化、考核有依据的计划自标管理机制，便于有效考核执行效果。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**1.评价原则
  
（一）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。
  
（二）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。
  
（三）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。
  
（四）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。
  
2.评价指标体系
  
绩效评价指标体系作为衡量绩效目标实现程度的考核工具，一般遵循以下原则：
  
（1）相关性原则：绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。
  
（2）重要性原则：应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。
  
（3）可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。
  
（4）系统性原则：绩效评价指标的设置应当将定量指标与定性指标相结合，能系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益和可持续影响等。
  
（5）经济性原则：绩效评价指标设计应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。
  
本项目的评价指标体系建立如下表所示。
  
3.评价方法
  
《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）文件指出部门评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。
  
（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。
  
（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。
  
（3）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。
  
（4）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。
  
（5）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。
  
（6）标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。
  
（7）其他评价方法。
  
根据本项目(乌财科教【2021】96号关于提前下达2022年城乡义务教育项目直达资金校舍安全保障机制经费)的特点，本次评价主要采用比较法，2021年本单位有同类型项目永合小学食堂散水修复、旧教学楼暖气更改、外立面改造、重建国旗台等维修项目，去年该项目金额是47万元，执行金额45.7万元，项目达到预期；今年文件号为乌财科教【2021】96号，预算金额185.85万元，执行金额156.33万元，剩余未支付资金为质保金，项目达到预期。项目预算同比增加138.85万，执行数同比增加110.63万。两个项目均按计划时间表完成，无超支情况，剩余的质保金设置合理，能确保其在后续的维护中得到有效使用。
  
4.评价标准
  
绩效评价标准主要包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。
  
（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。
  
（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。
  
（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。
  
在上述评价标准的基础上，本次评价依据以下文件为重要指导和准绳：
  
·《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）
  
·《关于印发<乌鲁木齐市本级部门预算绩效目标管理暂行办法>的通知》（乌财预〔2018〕56号）
  
·《关于做好2019年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（乌财预〔2018〕76号）
  
·《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）
  
·《乌财科教[2021]96号关于提前下达2022年城乡义务教育项目直达资金的通知（公用经费422.63万，寄宿生31.55，寄宿生11.72，校舍安全2545万）》
  
·《县中小学幼儿园经费支出审批流程（修订）11月25日》
  
·《乌鲁木齐实施15年免费教育资金管理暂行办法》**

**（三）绩效评价工作过程**

**评价小组根据项目绩效目标，查阅有关佐证资料，结合现场抽样调查及延伸评价等方式开展此次评价，重点关注和评价项目预算和绩效目标的匹配情况、项目资金的管理和使用情况、项目实施和监督情况（包括但不限于项目立项、制度执行、质量达标、完成时效等）以及项目产生的实际效益等。具体而言，通过前期准备[ 前期准备主要包括实地调研和认真研读相关文件，根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合项目绩效目标，项目绩效评组制定了评价指标体系、评分标准、评价方法和相关的工作程序及步骤，形成评价初步方案。]、消防水池勘察费支付申请表、结算审核表、合同、国库集中支付凭证材料审核分析、现场核查评价、综合分析评价及报告撰写，评价项目实施情况，展现资金使用效益。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）评价结论
  
结合项目特点，制定符合项目实际的绩效评价指标体系及评分标准，通过数据采集、访谈等形式，对2023年乌财科教【2021】96号关于提前下达2022年城乡义务教育项目直达资金校舍安全保障机制经费进行客观评价，最终评分结果为：总分为93.21分，绩效评级为“优”[本次绩效评价结果实施百分制和四级分类，其中90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、70（含）-80分为中、70分以下为差。]。
  
（二）主要绩效
  
该项目资金区财政及时拨付，单位在此次评价期间内，有序完成设定目标的部分工作任务，新建500立方米消防水池及外网工程：室外电缆电线178米、GBL配电柜 3台、70KW柴油发电机一台(带控制柜）、DN100给水管100米、DN50给水管217.66米、给水井4个、污水井15个、消火栓井9个采暖井2个电缆手孔井5个消防栓取水井1个DN150室外消防给水管1060米、DN100室外消防给水管5.87米、DN200室外消防给水管8米、DN400室外消防给水管4.3米、30KW消火栓泵2台、2.2KW潜污泵2台、1.1KW给水泵1台等。项目强化学校安全、构建和谐校园为重点，不断推进教育创新，使教育事业得到持续、稳定、健康发展。通过及时更新、更换办公设备，改善了工作环境，提高了工作效率，使教育教学工作更加快捷、便利，提高了学校办公办学整体水平。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**项目决算指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重为20分，实际得分20分。
  
1.项目立项
  
立项依据充分性：乌财科教【2021】96号关于提前下达2022年城乡义务教育项目直达资金校舍安全保障机制经费
  
项目主管单位根据乌鲁木齐县政府决策和财政局要求进行了申报，立项符合乌财科教【2021】96号关于提前下达2022年城乡义务教育项目直达资金校舍安全保障机制经费项目预算资金的通知要求，项目属于公共财政支持范围。因此，立项依据充分，得4分。
  
立项程序规范性: 县委县政府会议纪要。项目事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估和单位局党组会集体决策，申请预算资金时严格按照乌财科教【2021】96号关于提前下达2022年城乡义务教育项目直达资金校舍安全保障机制经费项目的立项要求，遵循“二上二下”的预算流程；审批文件、材料符合相关要求，故立项程序规范，得4分。
  
综上，该指标满分8分，得分8分。
  
2.绩效目标
  
绩效目标合理性：本项目的绩效目标按照产出、效益和满意度构建绩效评价指标，且具有明确性、可衡量性、可实现性、相关性和时限性等特点，能较为全面地反映本项目的产出和效益，故绩效目标合理性指标得分3分。
  
绩效目标明确性：本单位年初编制《绩效目标申报表》，依据充分，项目的总体绩效目标为保证我校消防设施系统正常运行，使消防设施维保工作系统化，规范化、使整个消防系统良好运转，从而提高防御火灾的能力，确保学校的财产安全及师生的人身安全，使全体师生能够更加安心学习和工作。其中，目标已细化为具体的绩效指标，可通过数量指标、质量指标、时效指标和成本指标予以量化，并具有确切的评价标准，且指标设定均与目标相关。各项指标均能在现实条件下收集到消防水池勘察费支付申请表、结算审核表、合同、国库集中支付凭证相关数据进行佐证，并与当年项目年度计划相对应，故绩效目标明确性指标得分3分。
  
综上，该指标满分6分，得分6分。
  
3.资金投入
  
预算编制科学性：新建500立方米消防水池及外网工程：室外电缆电线178米、GBL配电柜 3台、70KW柴油发电机一台(带控制柜）、DN100给水管100米、DN50给水管217.66米、给水井4个、污水井15个、消火栓井9个采暖井2个电缆手孔井5个消防栓取水井1个DN150室外消防给水管1060米、DN100室外消防给水管5.87米、DN200室外消防给水管8米、DN400室外消防给水管4.3米、30KW消火栓泵2台、2.2KW潜污泵2台、1.1KW给水泵1台，以上建设内容总计240万。
  
环境影响咨询服务费依据《国家发改委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》（发改价格〔2015〕299号），参考国家计委、国家环保总局颁布的《国家计委、国家环境保护总局关于规范环境影响咨询收费有关问题的通知》（计价格〔2002〕125号）执行，公共服务建设项目减免，咨询服务费5万元。
  
勘察费设计费依据依据《国家发改委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》（发改价格〔2015〕299号），并参照国家计委建设部《工程勘察设计收费管理规定》（计价格〔2002〕10号）文件执行，勘察费5万元。
  
工程监理费依据《国家发改委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》（发改价格〔2015〕299号），并参照国家发展和改革委员会、建设部《建设工程工程监理与相关服务收费管理规定》(发改价格〔2007〕670号)文件执行，工程监理费10万元。
  
项目建设管理费按照财建【2016】504号（财政部关于印发《基本建设项目建设成本管理规定》的通知）的文件执行，按差额定率法计算。工程服务费140万。
  
乌财科教【2021】96号关于提前下达2022年城乡义务教育项目直达资金校舍安全保障机制经费总计400万元；2022年支出资金214.15万元，2023年结转项目资金185.85万元。故预算编制科学性指标得分3分。
  
资金分配合理性：根据《乌财科教【2021】96号关于提前下达2022年城乡义务教育项目直达资金校舍安全保障机制经费》预算资金分配依据充分、合理。本单位严格按照财务制度使用资金，严格遵守国家财经法规和财务管理制度及相关专项资金管理办法的规定，秉承勤俭节约原则，按照专款专用要求使用项目资金，单位制定相应的财务和业务管理制度。不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，资金使用正常。故资金分配合理性指标得分3分。
  
综上，该指标满分6分，得分6分。**

**（二）项目过程情况**

**项目过程指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重为20分，实际得分19.21分。
  
1.资金管理
  
资金到位率：预算资金185.85万元，2023年1月份拨付资金185.85万元及时到位，资金与实际到位资金相符，资金到位率100%。故资金到位率指标得分5分。故资金到位率指标得分5分。
  
预算执行率：项目于暑假正常开展，项目已及时完工，2023年1月19日给乌鲁木齐典创国际工程施工有限公司支付资金756384.44元；2023年1月19日给新疆高新工程项目管理有限责任公司乌鲁木齐县分公司支付消防水池监理费34500元；2023年1月19日给北桥中七设计有限公司新疆分公司支付消防水池设计费16000元；2023年12月12日给乌鲁木齐典创国际工程施工有限公司支付消防水池工程款756384.44元；2023年1月1日-2023年12月31日共计支出经费156.33万元，资金执行率为84.12%。故预算执行率得分为4.21分。
  
资金使用合规性：本项目资金的使用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。同时，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。故资金使用合规性得分为3分。
  
综上，该指标满分13分，得分12.21分。
  
2.组织实施
  
管理制度健全性：乌鲁木齐县永合小学为严肃财经纪律，规范财务管理，切实做好单位后勤保障工作，开源节流，以确保单位工作正常运转，根据《会计法》及有关财务管理规定，结合本单位实际，制定财务管理制度。按照党的教育方针和勤俭办学方针，管好、用好教育经费努力提高资金使用效果，为提高教育质量发展教育事业服务。加强财务的计划管理，通过调查研究，校内各部门年初编制预算，由校长办公室根据收入预算情况平衡后，切块包干，作为正式预算，预算方案报会计室后有计划地控制使用，一般情况下不得随意变更计划、盲目开支，年终结算，公布收支情况。且制度合法、合规、完整，为项目顺利实施提供重要保障。故管理制度健全性得分为3分
  
制度执行有效性：根据现场调研和资料抽查情况，乌鲁木齐县永合小学严格遵守相关法律法规和相关管理规定，项目调整及支出调整手续完备，整体管理合理有序，项目完成后，及时将会计凭证、验收单等相关资料分类归档，制度执行有效。故制度执行有效性指标得分4分。
  
综上，该指标满分7分，得分7分。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出指标由4个二级指标和5个三级指标构成，权重为40分，实际得分35分。
  
1.产出数量
  
数量指标“消防水池容积 ”的目标值是>=300立方米，2023年度我单位实际完成500立方米，原因是本项目容积总体为500立方米，项目已经竣工，故实际完成500立方米。
  
实际完成率：我单位实际完成500立方米，故实际完成率得分为10分。
  
2.产出质量
  
工程质量达标率：目标值是>90%，2023年度我单位实际完成100%，原因是项目已经竣工，验收合格，工程质量达标率为100%。质量达标率得分为10分。
  
3.产出时效
  
按期开工率：本项目按照年初计划，已在规定的时间（2023年1月1日）准时开工。
  
项目按时完成率100%：故完成及时性得分为10分。
  
按期完工率：本项目按照年初计划，已在规定的时间（2023年12月31日）准时完工。
  
项目按时完成率100%：故完成及时性得分为5分。
  
4.产出成本
  
项目成本控制率：本项目实际支出156.33万元，无超支情况，项目资金剩余29.52万元，剩余资金为工程项目质保金。成本控制率为（185.85-156.33）/185.85≈15.8%，得分为0。
  
综上，该部分指标满分40分，得分35分。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益指标由1个二级指标和2个三级指标构成，权重为20分，实际得分19分。
  
1.项目效益
  
经济效益指标：不适用。
  
社会效益指标：
  
评价指标“保障师生的生命安全和学校的财产安全”，指标值：有效保障，实际完成值：完全达到预期。本项目的实施保证我校消防设施系统正常运行，使消防设施维保工作系统化，规范化、使整个消防系统良好运转，从而提高防御火灾的能力，确保学校的财产安全及师生的人身安全。故完成及时性得分为9.5分。
  
评价指标“降低火灾的发生率”，指标值：显著降低，实际完成值：完全达到预期。本项目的实施保证我校消防设施系统正常运行，使消防设施维保工作系统化，规范化、使整个消防系统良好运转，从而提高防御火灾的能力，确保学校的财产安全及师生的人身安全。故完成及时性得分为9.5分。
  
生态效益指标：不适用。
  
综上，该指标满分20分，得分19分。**

**无满意度指标**

**五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**（一）主要经验及做法
  
1.成立内控小组，对资金使用全过程实行监管。
  
乌鲁木齐县永合小学成立了由书记、校长、副校长、各科室主任为成员的内控领导小组，对日常内部控制的建立和实施情况尤其是资金使用情况进行监督，及时发现并指出资金使用过程中存在的问题和薄弱环节，督促落实整改计划和措施，确保内部控制体系的有效运行，确保资金安全、合法使用。
  
2.规范资金拨付流程
  
在拨付依据上按照先有预算指标再有用款计划，按时间进度或项目进度进行拨付；在拨付审批权限上要求经办人、科室负责人、校领导、报账员、主管会计依次审核，从严把关。
  
（二）存在的问题及原因分析
  
1.资金使用制度不完善
  
我单位虽然制定了一系列内控制度，对制度的执行力不够，导致有章不循，内部控制制度未能发挥应有的作用。
  
2.财政资金名目繁多，无法按专项资金的原则和要求进行管理。
  
有些专项资金已经失去了专项资金的意义，已经成为上级部门的一种分配模式。从专项资金的结构项目数量上来看过于分散，体现不出专项资金总体政策目标，不符合集中财力办大事的原则，不能使有限的资金形成规模，发挥应有的作用。**

**六、有关建议**

**我单位在以后年度财政项目绩效目标申报工作中将结合项目实施内容及特点，设定项目总目标、年度绩效目标及绩效指标，形成项目有目标、工作有计划、绩效可量化、考核有依据的计划自标管理机制，便于有效考核执行效果。**

**七、其他需要说明的问题**

**1.项目支出政策和路径设计科学，符合实际需要；
  
2.项目安排准确，未发现背离项目立项初衷的情况；
  
3.项目的申报、审核机制完善；
  
4.未发现虚假行为和骗取财政资金的问题。**