

校长专项资金项目支出 绩效评价报告

(2024 年度)

项目名称：校长专项资金

实施单位（公章）：北京师范大学克拉玛依
附属学校

主管部门（公章）：党政办

项目负责人（签章）：牛瑞锋

填报时间：2025 年 4 月 21 日

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

2023年9月23日上午，克拉玛依市人民政府与北京师范大学在北京师范大学克拉玛依附属学校（康城校区）明远楼五楼会议室召开北京师范大学克拉玛依附属学校第一届发展管理领导小组第一次会议。克拉玛依市人民政府副市长霍懋敏、北京师范大学基础教育发展管理部副部长白晓出席会议并讲话。会议由克拉玛依市人民政府副市长霍懋敏主持。市委组织部副部长、市人社局党组书记、局长邢德文，市教育局党组副书记、局长李国莲，市财政局党组副书记、局长李润东，北京师范大学历史学院副院长李渊，北京师范大学克拉玛依附属学校党委书记贾真，北京师范大学克拉玛依附属学校校长牛瑞锋出席会议。克拉玛依市教育局、克拉玛依市财政局、克拉玛依市人社局、北京师范大学基础教育发展管理部、北京师范大学克拉玛依附属学校有关负责同志列席会议。

会议听取北京师范大学克拉玛依附属学校校长牛瑞锋的学校工作报告，并对北京师范大学克拉玛依附属学校第一届发展管理领导小组成员名单、发展管理领导小组议事规则、学校校长专项资金实施办法及学校校长专项资金30%部分实施办法、关于北京师范大学推荐的克拉玛依附属学校校级干部交通费用相关规定等议题进行审议。会议通过《北京师范大学克拉玛依附属学校发展管理领导小组议事规则》。会议通过《北京师范大学克拉玛依附属学校校长专项资金实施办法》及《北京

范大学克拉玛依附属学校校长专项资金 30%部分实施办法》《关于北京师范大学推荐的克拉玛依附属学校校级干部交通费用相关规定》。

2.项目主要内容及实施情况

项目主要内容：克拉玛依市人民政府根据北京师范大学克拉玛依附属学校在岗在编教职工人数，按照 2.5 万元/(人·年)的标准核拨校长专项资金。

校长专项资金 70%的部分（1）用于保障教职工绩效工资发放。包括超课时与兼职、教育教学质量提升、教育教学管理、教师专业化发展、安全生产等方面的考核奖励。（2）用于补足校长年薪差额部分。

校长专项资金 30%的部分（1）用于学校特色发展。包括教师培训（挂职）、聘请专家、名师工作室、课题研究、学术活动开展等费用支付，课程资源开发、数字化资源服务、学生综合素质评价、特色课程建设、研学活动、研究性学习、项目式学习、社团建设等费用的支付，智慧校园建设、教育教学成果申报与宣传等费用支付。（2）用于特殊事宜处置。包括解决学校发展过程中因教育教学改革发展需要、队伍建设等特殊事宜、北京师范大学派出的校级干部交通保障等产生的费用。

项目实施情况：2024 年校长专项资金总额 627.5 万元，其中 70%部分 $627.5 \times 70\% = 439.25$ 万元用于绩效工资，其中：支付校长的工资待遇 22.79 万元；各项年度考核 83.89 万元；教学质量考核 70.77 万元；超工作量及超课时费 261.8 万元。

30%部分 $627.5 \times 30\% = 188.25$ 万元用于特色校园建设和特殊事宜处置，劳务费合计 17.782 万元，包含资产编码劳务费 10 万元、食堂设计劳务费 1.7 万元以及零星聘请专家讲座劳务费；培训费支出 56 万元，涉及中小学 176 人次出差及培训；租赁费 3.81 万元用于小学 4 次外出活动租车、中学音响租赁和排空绿化水管道专业设备租赁；专用设备购置 45 万元，包括智慧图书馆 44.35 万元、安检门质保金 0.45 万元、上年质保金 0.2 万元；专用材料费 10 万元用于教师专业用书和特色学科耗材；维修(护)费 26 万元用于创客中心改造 21 万元和智慧图书馆改造 5 万元；其他商品和服务支出 29.658 万元包括职工工伤赔款 12.024 万元、公租房支出 3.955 万元、中学教研处宣传制作费 6.475 万元、钉钉服务费 5.691 万元、素质云档开发 3 万元等。

3.资金投入和使用情况

(1) 资金投入情况

该项目年初预算数 627.5 万元，全年预算数 627.5 万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为财政拨款。

(2) 资金使用情况

该项目年初预算数 627.5 万元，全年预算数 627.5 万元，全年执行数 627.5 万元，预算执行率为 100%，主要用于教职工绩效发放和特色校园建设。

(二) 项目绩效目标

1.总体目标

充分利用 2024 年 627.5 万元校长专项资金，通过不断完

善绩效考评体系，开展特色校园建设，实现 251 位教职工绩效核算和发放，实现 2 类资金高效利用。

2.阶段性目标

2024 年 6 月 30 日完成本年绩效方案的初步确定；2024 年 11 月 30 日完成智慧图书馆二期工程改造；全年覆盖不少于 150 位教职工外出培训。

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

在编制本项目预算绩效评价报告时，我们严格对标相关法规与标准，全力保障评价内容全面、准确。报告系统呈现了项目从预算编制、执行直至收尾的全周期流程，对各绩效指标展开了细致入微的梳理与评估。

在构建评价指标体系过程中，我们紧密围绕项目性质、目标及预期成果，筛选出兼具代表性与可量化特性的核心指标，覆盖经济效益、社会效益等多个维度，力求全景式展现项目绩效全貌。并且，针对每个指标的评价标准及数据出处，均进行了清晰明确的阐释，以此确保评价结果客观公正、有据可查。

在数据采集与分析阶段，我们综合运用实地调研、专业数据分析等科学方法，广泛收集项目相关的各类数据，并借助专业统计分析工具深入挖掘数据价值，保障评价结论科学可靠。同时，严格把关数据质量与完整性，对存在缺失或异常的数据，均进行了妥善处理并详细说明，确保评价数据真实有效。

报告撰写严格遵循统一格式规范，内容架构清晰、逻辑层

次分明。开篇先简要介绍项目背景、目标及预算安排，为后续绩效评价提供必要背景；继而详细说明绩效评价指标体系、方法及数据来源，确保评价过程公开透明、可重复验证；随后逐项分析各绩效指标完成情况，精准指出项目实施过程中的问题与不足，并提出针对性改进建议；最后对项目整体绩效进行全面总结，给出明确评价结论及后续工作建议，为项目优化决策提供有力支撑。

综上所述，本项目预算绩效评价报告在内容构成、评价方法及数据运用等方面均展现出较高的完整性，能够真实、客观地反映项目绩效水平，为项目管理决策提供了极具价值的参考。后续工作中，我们将持续完善绩效评价体系，不断提升评价工作质量，更好地服务于项目管理与优化。

2.绩效评价的目的

（1）评估项目实施效果

通过对项目预算执行情况及各项绩效目标达成程度的系统性分析，全面、客观地评估项目在预定周期内的实施效果，包括经济效益、社会效益等多维度指标，为项目后续的改进与优化提供科学依据。

（2）提升资源利用效率

深入剖析项目预算资金的投入与产出关系，识别资金使用过程中的冗余环节与低效领域，挖掘潜在的资源优化配置空间，推动项目在有限的预算资源下实现更高的绩效产出，提升整体资源利用效率，确保财政资金的合理、高效运用。

（3）强化项目管理责任

明确项目各参与主体在预算绩效管理中的职责与任务，借助绩效评价结果对项目管理过程进行监督与问责，促使项目管理者增强责任意识，主动优化管理流程，完善内部控制机制，提高项目管理水平与执行力，保障项目按计划、高质量推进。

（4）促进项目持续改进

基于绩效评价发现的问题与不足，提出针对性的改进建议与措施，引导项目团队聚焦关键环节，持续优化项目实施方案，加强过程监控与质量把控，形成项目绩效持续改进的良性循环，不断提升项目整体绩效水平，实现项目长期稳定发展的目标。

本项目预算绩效评价报告的编制以提升项目绩效为核心，旨在通过科学、严谨的评价工作，为项目管理与决策提供全方位、深层次的支持，推动项目在预算约束下实现高质量、可持续发展，充分发挥财政资金的经济效益与社会效益。

3.绩效评价的对象

本项目预算绩效评价报告的评价对象是系统建设及运维及其预算执行情况。该项目由克拉玛依市政务服务和公共资源交易中心负责实施，旨在解决企业和群众反映强烈的办事难、办事慢问题，打造政务服务线上线下深度融合，提供优质高效的政务服务体系。项目预算涵盖从2024年1月1日至2024年12月31日的全部资金投入与支出，涉及资金总额为627.5万元。

4.绩效评价的范围

本项目预算绩效评价报告的评价范围广泛而全面，涵盖了从项目立项至评价时点期间的所有关键预算活动和财务流程。

具体而言，评价范围包括但不限于以下几个方面：

（1）项目预算编制与执行：全面审视项目预算的编制依据、合理性、科学性以及实际执行情况，包括预算调整的原因和效果。

（2）资金管理：深入分析项目资金的分配、使用和监管情况，确保资金使用的合规性、高效性和透明度。

（3）项目实施进度与产出：评估项目是否按照既定计划顺利推进，各项任务是否按时完成，以及项目产出的数量、质量和时效性是否符合预期。

（4）社会、生态等影响：考察项目对社会的影响。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（详情见表1）、评价方法、评价标准。

1.绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

（1）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为 20 分，项目过程权重为 20 分，项目产出权重为 40 分，项目效益权重为 20 分。

（3）确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。

绩效评价总分值 100 分，根据综合评分结果，90(含)-100 分为优、80(含)-90 分为良、60(含)-80 分为中、60 分以下为差。

具体评价指标体系详情见附件 1

3.绩效评价方法

绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况，评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。

本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了不同方法，具体评价方法如下：

（一）比较法。通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况，综合分析绩效目标实现程度。对项目最终验收情况与年度绩效目标对比、预算资金执行情况等相关因素进行比较。

1.直观呈现资金使用成效：通过将绩效目标与实施效果进行对比，可清晰判断资金投入是否达成预期效果。例如，在绩效工资板块，设定提升教师教学积极性的目标，对比发放绩效工资前后教师在教学成果、超课时量等方面的数据变化，就能直观评估资金对提升教学质量的作用；在特色校园建设板块，对比特色项目建设前后校园环境、教学设施的改变，判断资金是否有效实现特色校园建设目标。

2.反映资金执行情况：对预算资金执行情况进行比较，能明确资金是否按计划使用。将实际支出与预算金额对比，分析各项目资金使用的差异，像专用设备购置中智慧图书馆建设实际花费与预算的偏差，有助于发现

资金使用过程中存在的问题，为后续资金管理提供依据。

3.展现项目发展趋势：比较历史与当期情况，可总结项目发展规律与变化趋势。通过对比不同年度校长专项资金在绩效工资、校园建设等方面的投入与产出，分析学校在不同阶段的发展状况，从而合理规划未来资金投入方向，优化资源配置。

4.综合考量多种因素：项目最终验收情况涉及多方面因素，将其与年度绩效目标对比，结合预算执行、实施过程等因素，能进行全面、系统的评价。从多角度对项目进行审视，避免单一评价方式的局限性，确保评价结果客观、准确，为项目后续改进和决策提供可靠参考。

4.评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。本次评价主要采用了计划标准。

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。

（三）绩效评价工作过程

1.前期准备与规划

在项目绩效评价工作启动之初，成立了专门的评价工作小组，小组成员由财务人员、项目管理人员组成，确保从多角度、全方位对项目绩效进行评价。同时，明确了评价工作的目标、范围、重点及时间安排，制定了详细的工作计划，为评价工作的顺利开展奠定了坚实基础。

2.指标体系构建

依据项目的性质、目标以及预期成果，构建了科学合理的绩效评价指标体系。该指标体系涵盖了项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度，选取了具有代表性和可衡量性的关键指标，并为每个指标设定了明确的评价标准与权重，确保评价结果能够全面、准确地反映项目的绩效状况。

3.数据收集与整理

广泛收集与项目相关的各类数据，包括财务报表、项目文档、业务数据等。在数据收集过程中，注重数据的质量与完整性，对缺失或异常的数据进行了合理的处理和补充。随后，对收集到的数据进行了系统的整理与分类，为后续的数据分析提供了有力支持。

4.数据分析与评估

对收集到的数据进行了深入挖掘与分析。通过对各项绩效指标的实际完成情况与预期目标进行对比，计算出指标的达成率，并结合指标权重进行综合评分，从而得出项目的整体绩效评价结果。在分析过程中，注重数据之间的关联性与逻辑性，深入剖析项目绩效背后的原因，识别出项目实施过程中的优势与不足，为提出有针对性的改进建议提供了依据。

5.报告撰写与反馈

根据数据分析与评估的结果，按照统一的格式和规范撰写项目预算绩效评价报告。报告内容包括项目背景、评价目的、评价指标体系、数据收集与分析方法、绩效评价结果、存在问题与改进建议等多个部分，力求条理清晰、重点突出、语言简

洁明了。在报告撰写完成后，及时向项目实施主体及相关利益相关者进行反馈，充分听取各方意见与建议，对报告内容进行进一步的完善与优化，确保评价报告的质量与实用性。

6.后续跟踪与改进

在评价报告提交后，我们将持续跟踪项目的改进措施落实情况，定期对项目绩效进行复查与评估，确保项目能够根据评价结果及时调整与优化，实现绩效的持续提升。同时，根据项目实施过程中出现的新情况、新问题，适时调整绩效评价指标体系与方法，保持评价工作的适应性与前瞻性，为项目的长期稳定发展提供有力保障。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价情况

1.资金分配结构合理，聚焦核心需求

专项资金按 7:3 比例划分为绩效工资与特色校园建设及特殊事宜处置两大板块，体现了对人力资源激励和校园建设的均衡重视。70% 资金投入绩效工资，涵盖校长工资、考核奖励及超工作量报酬，有助于稳定教师队伍，激发教职工工作积极性，为教学质量提升奠定基础。例如，教学质量考核 70.77 万元和超工作量及超课时费 261.8 万元，直接与教学成果和教师额外付出挂钩，强化了激励导向。30% 资金用于特色校园建设等方面，从硬件设施到专业服务、培训等多维度投入，满足学校多样化发展需求。

2.资金使用目标明确，成果显著

在特色校园建设和特殊事宜处置板块，各项支出目标清晰。专用设备购置 45 万元打造智慧图书馆，推动学校信息化建设；26 万元用于创客中心和智慧图书馆改造，优化教学实践环境；56 万元培训费支持 176 人次教职工培训，助力教师专业成长。这些投入有效提升了学校的硬件水平和软实力，促进了学校特色发展。

（二）评价结论

运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）文件的评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为 100 分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为 20 分，得分为 20 分，得分率为 100%。项目过程类指标权重为 20 分，得分为 20 分，得分率为 100%。项目产出类指标权重为 40 分，得分为 40 分，得分率为 100%。项目效益类指标权重为 20 分，得分为 100 分，得分率为 100%。具体打分情况详见：附件 1 综合评分表。

表 1 综合评分表

一级指标	权重分	得分	得分率
项目决策	20	20	100%
项目过程	20	20	100%
项目产出	40	40	100%
项目效益	20	20	100%
合计	100	100	100%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由 6 个三级指标构成，权重分值为 20 分，实际得

分 20 分，得分率为 100%。

1.项目立项

（1）立项依据充分性

该项目立项符合国家相关法律法规及发展政策，符合行业规划要求，围绕本年度工作重点和工作计划制定经费预算，属于公共财政支持范围。本项目与部门内部其他相关项目不重复。部门发展规划及职能文件等归档完整。

（2）立项程序规范性

项目申请、设立过程符合相关要求，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；根据决算编制作计划和经费预算，经过与部门项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，确定最终预算方案。项目的审批文件、材料符合相关要求，项目事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，保障了程序的规范性。

2.绩效目标

（1）绩效目标合理性

年初结合实际工作内容设定绩效目标，绩效目标依据充分，符合客观实际，能反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，能反映和考核项目绩效目标的明细化情况。绩效目标表经过审核，绩效目标与实际工作内容具有相关性，预算与确定的项目投资额相匹配，对项目任务进行了详细分解。项目预期产出效益及效果符合正常的业绩水平。

（2）绩效指标明确性

项目设置了明确的预期产出效益和效果，将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效目标与项目目标任务数相对应，绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。

3.资金投入

（1）预算编制科学性

本项目的预算编制过程严谨、科学，充分体现了精细化管理的要求。预算编制之初，进行了全面的成本估算，确保项目所需的各项资源得到合理的预估与分配。同时，预算编制还紧密结合了项目的特点与实际情况，对不同阶段、不同任务的资金需求进行了详细的分析与计算。

在预算编制过程中，还注重了成本控制与效益最大化的原则。通过优化资源配置、提高资金使用效率等措施，确保项目在有限的预算内取得最大的经济效益与社会效益。此外，预算编制还充分考虑了风险因素，对可能出现的超支情况进行了预留与规划，以应对项目实施过程中的不确定性。

（2）资金分配合理性

本项目的资金分配遵循了公平、公正、透明的原则，确保了项目资源的合理配置与高效利用。在资金分配过程中，我们充分考虑了项目的实际需求与目标，对不同阶段、不同任务的资金进行了科学的规划与安排。

具体而言，资金分配紧密结合了项目的特点与实际情况，对关键领域与重要环节给予了重点支持。同时，我们也注重了资金的均衡分配，避免了资源浪费与资金闲置。此外，资金分

配还充分考虑了风险因素，对可能出现的超支情况进行了预留与调整。

综上所述，本项目的资金分配是合理的、科学的，既符合项目的实际情况，又满足了资金使用的效益最大化要求。资金分配的合理性为项目的成功实施提供了有力的保障，也为项目的绩效评价奠定了坚实的基础。

（二）项目过程情况

项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5 个三级指标构成，权重分值为 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100%。

1.资金管理

（1）资金到位率

本项目总投资 627.5 万元，财政资金及时足额到位，到位率 100%，预算资金按计划进度执行。

（2）预算执行率

预算编制较为详细，项目资金支出总体能够按照预算执行，预算资金支出 627.5 万元，预算执行率为 100%。

（3）资金使用合规性

本项目的资金使用严格遵循了国家相关法律法规与财务制度，确保了资金的合规性与安全性。在资金使用过程中，我们建立了完善的财务管理体系，对资金的流动进行了全程监控与记录。

具体而言，资金使用坚持了专款专用的原则，确保了项目资金不被挪用或截留。同时，我们还加强了对资金使用的审计

与监督，定期对财务收支进行自查与自纠，及时发现并纠正可能存在的问题。此外，资金使用还充分考虑了成本效益原则，通过优化资源配置、提高资金使用效率等措施，确保了项目资金的最大化利用。

综上所述，本项目的资金使用是合规的、安全的，既符合国家相关法律法规与财务制度的要求，又满足了项目实施的实际需要。资金使用的合规性为项目的成功实施提供了有力的保障，也为项目的绩效评价奠定了坚实的基础。

2.组织实施

（1）管理制度健全性

本项目拥有一套完善、健全的管理制度体系，为项目的成功实施提供了坚实的制度保障。项目管理制度的制定紧密结合了项目的特点与实际情况，涵盖了项目的策划、组织、实施、监控与收尾等各个环节。

在制度设计上，我们注重了制度的科学性与可操作性，确保制度能够切实指导项目的执行与管理。

此外，项目管理制度还充分考虑了风险因素，制定了相应的风险应对措施与预案，以应对项目实施过程中可能出现的各种风险与挑战。管理制度的健全性不仅体现在制度的完善上，还体现在制度的执行与监督上。我们建立了有效的监督机制与反馈机制，对项目的实施情况进行定期检查与评估，及时发现并纠正可能存在的问题。

综上所述，本项目的管理制度是健全的、有效的，既符合项目的实际情况，又满足了项目管理的需要。管理制度的健全

性为项目的成功实施提供了有力的保障，也为项目的绩效评价奠定了坚实的基础。

（2）制度执行有效性

本项目在执行过程中，管理制度得到了全面、有效的落实，为确保项目的顺利实施与目标实现提供了坚实的保障。项目单位重视制度执行的重要性，通过明确责任分工、制定详细执行计划、加强监督考核等措施，确保了各项管理制度能够得到有效执行。

在具体执行过程中，项目团队成员严格按照制度要求进行操作。同时，我们还建立了有效的沟通机制与反馈机制，确保项目信息的及时传递与问题的及时解决，进一步提高了制度执行的效率与效果。

综上所述，本项目的管理制度在执行过程中表现出了高度的有效性，既确保了项目的顺利进行，又实现了项目目标的有效达成。

（三）项目产出情况

项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由 6 个三级指标构成，权重分为 40 分，实际得分 40 分，得分率为 100%。具体产出指标完成情况如下：

①数量指标：

指标 1：校长专项资金参与考评的教师人数，指标值： ≥ 251 人，实际完成值：251 人，指标完成率 100 %。

指标 2：校长专项资金构成类型，指标值： $=2$ 类，实际完成值：2 类，指标完成率 100 %。

②质量指标:

指标 1: 校长专项资金使用有效性, 指标值: =100%, 实际完成值: 100%, 指标完成率 100 %。

③时效指标:

指标 1: 校长专项资金资金保障及时性, 指标值: =100%, 实际完成值: 100%, 指标完成率 100 %。

④成本指标:

指标 1: 校长专项资金 70%绩效工资的成本, 指标值: =439.25 万元, 实际完成值: 439.25 万元, 指标完成率 100%。

指标 2: 校长专项资金 30%校园建设的成本, 指标值: =188.25 万元, 实际完成值: 188.25 万元, 指标完成率 100%。

(四) 项目效益情况

项目效益类指标包括项目实施效益和满意度两方面的内容, 由 2 个三级指标构成, 权重分为 20 分, 实际得分 20 分, 得分率为 100%。具体效益指标及满意度指标完成情况如下:

1.实施效益

社会效益指标:

指标 1: 充分利用校长专项资金, 不断完善绩效考评体系, 指标值: 不断完善, 实际完成值: 不断完善, 指标完成率 100%。

(五) 预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差

校长专项资金项目年初预算 627.50 万元, 全年预算 627.50 万元, 实际支出 627.50 万元, 预算执行率为 100%, 项目绩效指标总体完成率为 100%, 总体偏差率为 0%。

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.科学规划资金分配结构

基于学校发展战略，将校长专项资金按 7:3 的比例精确划分至绩效工资与特色校园建设及特殊事宜处置两大板块。在绩效工资板块，细分校长工资待遇、年度考核、教学质量考核、超工作量及超课时费等支出项目，构建起全方位的教职工激励体系，极大地调动了教职工的工作积极性。特色校园建设板块涵盖劳务费、培训费、租赁费等多个类别，从专业服务、人员培训、设施建设等多维度着手，满足校园特色发展与特殊事务处理的资金需求，实现资金使用与学校发展目标的高度契合。

2.严格规范资金使用流程

在资金使用过程中，制定了严谨的审批流程与监管机制。针对每一项支出，诸如专用设备购置、维修（护）费等，均要求提交详尽的申请报告，阐明资金用途、预期效果与预算明细，经相关部门审核通过后才予以拨付。同时，建立资金使用台账，对每一笔支出进行实时记录，确保资金流向清晰可查，切实避免资金滥用和浪费现象，保障资金使用的规范性与安全性。

3.聚焦重点项目精准投入

在特色校园建设板块，围绕智慧图书馆建设、创客中心改造等重点项目集中投入资金。例如，为智慧图书馆建设投入 44.35 万元用于设备购置、5 万元用于改造，显著提升了学校的信息化水平与教学资源储备；56 万元的培训费精准投向中

小学 176 人次的出差及培训，有力推动了教师专业能力提升，使有限的资金在关键领域发挥出最大效益，助推学校核心竞争力的提升。

（二）存在的问题及原因分析

1.部分支出规划不足，在其他商品和服务支出中，像职工工伤赔款、公租房支出等项目较为分散。主要原因在于资金规划阶段，对学校运营过程中的一些突发情况和非核心业务支出考虑不够周全，缺乏系统性规划，导致资金使用的聚焦度不足，未能充分体现与学校核心发展目标的关联性。

2.绩效评估机制缺失：虽然资金用于绩效工资和各类考核，但未建立完善的绩效评估体系和完善的公开制度。主要是因为对绩效评估的重要性认识不足，缺乏专业的评估人员和科学的评估方法。同时，在项目实施过程中，过于侧重资金的分配和使用，忽视了对资金使用效果的跟踪和评估，无法及时发现问题并进行调整。

六.有关建议

（一）进一步优化资金分配和使用

1. 细化支出项目规划：在编制下一年度资金预算时，对特色校园建设和特殊事宜处置板块的支出项目进行进一步细化与整合。对于其他商品和服务支出，优先保障与学校核心发展目标紧密相关的项目，减少不必要的分散支出。例如，对信息化相关支出进行统筹规划，明确各项支出的具体用途和预期效益，避免重复投入和资源浪费。

2. 加强重点项目投入：持续加大对智慧图书馆、创客中

心等重点项目的投入，同时关注项目的后续维护和升级。例如，设立专项维护资金，用于智慧图书馆设备的日常维护和软件更新，确保重点项目持续发挥作用，不断提升学校的办学品质。

（二）建立健全绩效评估体系

1. 制定科学的评估指标：针对绩效工资和特色校园建设等各个支出项目，制定详细、可量化的绩效评估指标。在绩效工资板块，除考核教学成果外，还可增加学生满意度、教师专业发展等指标；在特色校园建设板块，可从设施使用效率、师生反馈等方面进行评估，全面衡量资金使用效果。

2. 定期开展绩效评估：成立专门的绩效评估小组，由学校领导、财务人员、教师代表等组成，定期对项目实施情况进行评估。每年至少开展一次全面的绩效评估工作，及时发现项目实施过程中存在的问题，并依据评估结果调整资金分配和使用策略，提高资金使用效率。

（三）加强部门间协作与沟通

1. 建立常态化沟通机制：建立学校各部门之间的常态化沟通机制，定期召开资金使用协调会议，及时了解各部门的资金需求和项目进展情况。例如，每月召开一次资金使用协调会议，由财务部门通报资金使用情况，各部门汇报项目实施进度和资金需求，共同协商解决资金使用过程中出现的问题。

2. 强化信息共享：借助信息化手段，建立学校资金使用信息共享平台，实现各部门之间的信息实时共享。财务部门及时更新资金使用数据，各部门可以通过平台查询资金拨付情况

和项目预算执行情况，提高资金使用的透明度和协同效率。

七.其他需要说明的问题

本项目无其他需说明的问题。

附件 1

项目支出绩效自评表
(2024 年度)

项目名称		校长专项资金							
主管部门		克拉玛依市教育局		实施单位	北京师范大学克拉玛依附属学校				
项目 资金 （万元）		年初预算数	全年预算数		全年执行数		分值	执行率	得分
	年度资金总额	627.50	627.50		627.50		10	100.0%	10.00 分
	其中：当年财政拨款	627.50	627.50		627.50		—	—	—
	其他资金	0.00	0.00		0.00		—	—	—
三、 目标 完成 情况	预期目标			实际完成情况					
	充分利用 2024 年 627.5 万元校长专项资金，通过不断完善绩效考评体系，开展特色校园建设，实现 251 位教职工绩效核算和发放，实现 2 类资金高效利用。			2024 年校长专项资金单独列为一个项目，全年支出决算数 627.5 万元，执行率 100%。70%用于绩效工资，保障教职工绩效考核兑现，30%用于各项建设，涵盖培训、维修、设备购置和特殊事宜处置。此项资金实现较高财政资金使用效益。					

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	指标值设定依据	上年完成情况	权重	赋分规则	佐证资料	实际完成值	完成率	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	校长专项资金参与考评的教师人数	>=251人	计划标准	/	10	按照完成比例赋分	工作资料	251人		10	
			校长专项资金构成类型	=2类	计划标准	/	10	按照完成比例赋分	工作资料	2类		10	
		质量指标	校长专项资金使用有效性	=100%	计划标准	/	10	按照完成比例赋分	工作资料	100%		10	
		时效指标	校长专项资金资金保障及时性	1	计划标准	/	10	按照完成比例赋分	工作资料	100%		10	
	成本指标	经济成本指标	校长专项资金 70%绩效工资的成本	=439.25万元	计划标准	/	10	按照完成比例赋分	原始凭证	439.25万元		10	
			校长专项资金 30%校园建设的成本	=188.25万元	计划标准	/	10	按照完成比例赋分	原始凭证	188.25万元		10	
	效益	社会	充分利用校长专项资	不断完善	计划标准	/	30	按评判等级赋分	工作资料	不断完善		30	

	指 标	效 益 指 标	金，不断完 善绩效考评 体系										
总分							100					100 分	

附件 2

校长专项资金项目绩效评价指标体系及综合评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ?项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ?项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ?项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ?项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ?项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	3	3
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ?项目是否按照规定的程序申请设立； ?审批文件、材料是否符合相关要求； ?事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符	评价要点： (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ?项目是否有绩效目标； ?项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ?项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ?是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	3	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	得分
			情况。			
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点： ?是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ?是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ?是否与项目目标任务数或计划数相对应。	3	3
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ?预算编制是否经过科学论证； ?预算内容与项目内容是否匹配； ?预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ?预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	4	4
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性情况。	评价要点： ?预算资金分配依据是否充分； ?资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	4	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	得分
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	4	4
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	4	4
	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ?是否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； ?资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ?是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ?是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4	4
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ?是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ?财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	4	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	得分
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ?是否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是否完备； ?项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ?项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	4	4
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	10	10
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	10	10
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	10	10

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	得分
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	10	10
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	10	10
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	10	10