## 

# 项目支出绩效评价报告

（2024年度）

项目名称：尉犁县第一中学附属工程及设备采购项目

实施单位（公章）：尉犁县教育和科学技术局

主管部门（公章）：尉犁县教育和科学技术局

项目负责人（签章）：王永华

填报时间：2025年3月31日

目 录

[一、基本情况 1](#_Toc25620)

[（一）项目概况 1](#_Toc8971)

[（二）项目绩效目标 4](#_Toc25187)

[二、绩效评价工作开展情况 5](#_Toc28824)

[（一）绩效评价目的、对象和范围 5](#_Toc24175)

[（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准 6](#_Toc5109)

[（三）绩效评价工作过程 1](#_Toc23796)1

[三、综合评价情况及评价结论 1](#_Toc20784)3

[四、绩效评价指标分析 1](#_Toc8960)4

[（一）项目决策情况 1](#_Toc3445)4

[（二）项目过程情况 1](#_Toc11290)6

[（三）项目产出情况 1](#_Toc32013)7

[（四）项目效益情况 1](#_Toc28354)9

[五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 2](#_Toc27244)0

[（一）主要经验及做法 2](#_Toc18880)0

[（二）存在问题及原因分析 2](#_Toc9914)1

[六、有关建议 2](#_Toc2334)2

[七、其他需要说明的问题 2](#_Toc30571)2

[八、相关附件 2](#_Toc10180)2

一、基本情况

### （一）项目概况

**1.项目背景**

尉犁县第一中学作为我县高中重要的教育机构，承担着为广大学子提供优质教育的重任。然而，随着教育事业的不断发展，学校现有的基础设施已难以满足日益增长的教学需求。为了给师生创造更好的学习和工作环境，提升学校的整体教育水平，尉犁县第一中学附属工程及设备采购项目应运而生。​

从我县教育发展规划来看，提升学校硬件设施是推动教育现代化的关键一环。尉犁县一直致力于教育事业的发展，不断加大对教育领域的投入。而第一中学作为重点学校，其基础设施的完善对于全县教育质量的提升具有重要的示范作用。同时，学校现有的运动场地、教学设备等在数量和质量上都存在不足，无法满足学生多样化的学习和活动需求。通过实施附属工程及设备采购项目，能够有效改善这一现状，为学生提供更加丰富、优质的教育资源。

**2.项目主要内容**

实施县一中改扩建附属工程及购置智慧学校设备，附属工程项目：主要是铺设运动场塑胶4500平方米等附属工程，智慧校园设备采购项目：采购一批智慧校园设备，包括智慧黑板、数字阵列麦克风、阅读移动终端、教学楼显示屏、智慧体育评测、门禁宿管考勤、科创教室及音乐教室等设备，进一步改善学校办学条件，提升校舍安全。

**3.项目实施情况**

2024年完成县一中改扩建附属工程及购置智慧学校设备，附属工程种类数4项，购置设备172套，项目验收合格率达到100%，设备采购质量合格率达到100%。其中：

附属工程项目于2024年4月12日发布政府采购意向，6月13日发布项目竞争性磋商公告，6月28日完成招投标，6月30日开工，10月22日完成验收；

智慧校园设备采购项目2024年4月12日发布政府采购意向，2024年4月12日发布政府采购意向，7月24日发布项目公开招标公告，8月15日完成招投标，8月16日开工，9月15日完成验收。

以上项目的实施，进一步改善学校办学条件，提升校舍安全。

**4.资金投入情况**

根据《关于提前下达2024年中央改善普通高中学校办学条件补助资金预算的通知》（巴财教〔2023〕76号），下达改善普通高中办学条件资金981万元。

根据《关于尉犁县第一中学附属工程及设备采购项目绩效调整报告》，实施尉犁县第一中学附属工程及设备采购项目，其中中央专项资金877.54万元，用于附属工程296.54万元，设备采购581万元。

**5.资金使用情况**

2024年初预算数981万元，全年预算数877.54万元，实际到位资金877.54万元。截至2024年12月31日，项目实际使用资金877.54万元，资金使用率达到100%。具体资金支付情况如下：

**附属工程：**

2024年8月13日，向新疆永立建工有限公司尉犁县分公司支付119万元；

2024年8月26日，向新疆永立建工有限公司尉犁县分公司支付120万元；

2024年12月23日，向新疆永立建工有限公司尉犁县分公司支付51.27万元。

**生涯规划：**

2024年8月28日，向湖北探索生涯智能教育科技有限公司支付9万元；

2024年10月29日，向湖北探索生涯智能教育科技有限公司支付12万元；

2024年12月20日，向湖北探索生涯智能教育科技有限公司支付8.05万元。

**运维服务：**

2024年8月27日，向中国电信股份有限公司巴音郭楞蒙古自治州分公司支付9.576万元；

2024年11月11日，向中国电信股份有限公司巴音郭楞蒙古自治州分公司支付12.76万元；

2024年11月27日，向中国电信股份有限公司巴音郭楞蒙古自治州分公司支付9.584万元。

**智慧校园：**

2024年9月26日，向大象云智数据运营有限公司支付264万元；

2024年10月29日，向大象云智数据运营有限公司支付159.12万元；

2024年12月20日，向大象云智数据运营有限公司支付103.18万元。

### （二）项目绩效目标

**1.总体目标**

2024年完成县一中改扩建附属工程及购置智慧学校设备，附属工程种类数4项，购置设备172套，项目验收合格率达到100%，设备采购质量合格率达到100%，改善学校办学条件，提升校舍安全。

**2.阶段性目标**

（1）实施项目附属工程296.54万元实施；

（2）实施项目智慧校园设备采购581万元；

（3）实施项目附属工程种类数4项目；

（4）实施项目购置设备数量95套；

（5）保障项目验收合格率100%；

（6）保障设备采购质量合格率100%；

（7）附属工程方面，运动场塑胶铺设，为学生打造安全、舒适运动场地，助力体育教学与锻炼。智慧学校设备方面，智慧黑板、数字阵列麦克风提升课堂教学互动性与效果；阅读移动终端丰富知识获取途径；教学楼显示屏方便信息发布；智慧体育评测精准监测学生体能；门禁宿管考勤保障校园安全；科创与音乐教室设备，为特色教学添砖加瓦。全方位升级软硬件，让学校办学条件实现质的飞跃。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

**1.绩效评价目的**

本次绩效评价遵循财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）文件精神，对尉犁县第一中学附属工程及设备采购项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过部门自评来总结经验，促进项目成果转化和应用，查找其存在的不足，为今后类似项目的长效管理，资金使用规范性以及加强制定相关制度、采取措施等方面提供参考，不断提高财政资金使用效益和项目管理水平。具体绩效评价的目的细分如下：

一是：通过部门项目支出绩效评价，进一步严格落实《中华人民共和国预算法》以及党中央、国务院关于加强预算绩效管理的指示精神，建立健全“花钱必问效、无效必问责”的绩效预算管理机制，提升财政资金的使用效能。

二是：通过部门项目支出绩效评价，进一步做实绩效目标，根据项目绩效目标设立情况，细化形成多维度绩效指标，将绩效指标细化为数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、服务对象满意度指标等内容，保证项目绩效指标设置科学、规范、合理、可衡量。

三是：通过部门项目支出绩效评价，进一步纠正对绩效管理理解上的偏差，建立更加全面科学的绩效指标体系，督促在预算编制中，将资金申请、绩效目标和具体指标统筹考虑，形成“花钱问效”的责任契约机制，进一步强化预算绩效管理的严肃性和约束力，推动绩效管理向全方位的绩效预算转变，逐步建立“以绩效目标为导向，以绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，全方位、全覆盖、全过程”的绩效预算管理新体制。

四是：通过部门项目支出绩效评价，从绩效的角度发现本项目在决策、实施和管理过程中存在的问题，寻求解决方案，为进一步深化项目管理工作提供依据，以促进项目进一步的推进和后期项目维护和评价工作提供更深一步的理论和实际支持。

**2.绩效评价对象和范围**

根据《财政支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，对尉犁县第一中学附属工程及设备采购项目开展绩效评价，本次绩效评价范围主要围绕项目决策（包括项目立项、绩效目标、资金投入）、项目过程（包括资金管理、组织实施）、项目产出（包括产出数量、质量、时效、成本）和项目效益等进行评价。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

**1.绩效评价原则**

依据《中华人民共和国预算法》《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）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等要求，绩效评价应遵循如下原则：

（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、公正地反映。

（2）统筹兼顾。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（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。本次项目支出绩效评价结果已依法依规在尉犁县人民政府网站上公开，并自觉接受社会监督。根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求:

（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。评价工作组本着科学规范、公平公正、绩效相关的原则，采用全面、重点、现场和非现场相结合的方式进行评价。

**2.评价指标体系**

尉犁县第一中学附属工程及设备采购项目绩效评价（部门自评）指标体系的设计，是在充分掌握项目状况的基础上，形成了尉犁县第一中学附属工程及设备采购项目的项目支出绩效评价指标体系（部门自评）。本项目设计绩效评价指标体系满分100分。四个级别分别是：优、良、中、差，90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

按照财预〔2020〕10号文件关于“原则上产出、效益指标权重不低于60%”的要求，本项目产出、效益指标权重60%（即60分）。（详见：附表2）

**3.绩效评价方法**

结合尉犁县第一中学附属工程及设备采购项目的特点，本次评价主要运用比较法、公共评判法、因素分析法。原因是：比较法项目绩效评价将项目实施情况及实际完成的附属工程费用、设备采购成本控制数等指标与年初设定的目标值进行比较。

公共评判法通过对学校师生进行问卷及抽样调查等方式，评价本项目实施后受益对象对项目实施效果的满意程度，对财政资金使用效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

因素分析法综合考量影响绩效目标实现、产出与效果的项目采购与附属工程外部因素，以进行全面的项目绩效评价。根据具体项目情况，精心确定需要分析的因素，从而为项目决策提供有力支持。

**4.绩效评价标准**

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（1）结合尉犁县第一中学附属工程及设备采购项目的特点，本项目绩效评价以预先制定的附属工程费用、设备采购成本控制数为计划数作为评价标准。（2）同时参照有关附属工程及设备采购同类项目建设的行业标准来制定评价标准。因此，本项目采取的绩效评价标准为：计划标准、行业标准。

### （三）绩效评价工作过程

**1.前期准备（2025年2月10日—2025年2月28日）**

按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，尉犁县教育和科学技术局成立了绩效评价小组，对项目实施的全过程，收集、整理项目实施的相关资料，了解项目实施情况和资金支付情况。从项目内容出发，结合项目预期目标，制定绩效评价的指标体系。绩效评价工作小组人员名单及分工如下：

评价小组组长：王永华，主要负责协调相关科室、部门对项目整体运行情况进行验收、评估。

评价小组组员：周子琦，主要负责制定评价指标体系及评价标准。

评价小组组员：王铭，主要负责县第一中学附属工程及设备采购项目实施、监督、评估工作。

2.组织实施**（2025年3月1日—2025年3月10日）**

评价的具体实施根据评价指标及评价工作要求，对具体评价内容和不同环节，采用以下取得的资料与评价方式。

（1）根据绩效管理的要求，本单位成立项目评价小组，全过程跟踪监管项目实施过程，包括项目资金到位时绩效工作的安排、年中2次绩效监控工作的监督，项目实施完成之后收集资料开展项目绩效评价。

（2）实地考察。根据评价指标及评价工作要求，到评价实地采取调查、查询、复核等方式收集、整理数据和资料，包括评价对象的基本情况、财政资金使用情况、评价指标体系需要的相关资料等。根据基础资料，核实数据的全面性、真实性以及指标口径的一致性，并对所掌握的有关信息资料采用相关方法进行分类、整理和分析，根据评价标准进行打分。

（3）问卷调查。选择与项目评价有关的调查对象，设计调查问卷。通过问卷调查，对有关评价内容完成情况进行打分，并根据分值评价绩效目标完成情况，作为对项目评价的依据。

（4）项目评价小组人员与专业技术人员相结合评价。对绩效评价工作专业性较强的内容，在评价工作过程中，采用以专业技术人员与有关科（股）室、其他部门专业人员进行评价相结合的方式，分别对相关专业指标进行现场问询、检验和考查。

**3.数据集中分析（2025年3月11日—2025年3月20日）**

对相关资料，包括资金文件、项目实施方案、相关管理办法，问卷调查等进行集中分析。在查阅大量项目资料的基础上，根据考察、考评的结果进行整理、分析。

**4.分析总结（2025年3月21日—2025年3月31日）**

（1）根据部门自评的意见及考察、考评的结果进行整理、分析，撰写绩效评价报告初稿；

（2）就部门自评报告与部门具体有关股室征求意见，形成最终的绩效评价报告。

### 5.问题整改

经审核通过后，由评价小组将报告推送至项目实施人员，由项目实施人员根据报告评价结论、存在的问题以及改进建议落实问题整改，并形成整改报告，由评价小组负责监督和核查整改落实情况，确保绩效评价落到实处。

1. **档案整理**

建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。

## 三、综合评价情况及评价结论

本项目的绩效评价结果为“优”，综合评分85.31分。其中项目决策22分，项目过程18分，项目产出管理得分25.31分，项目效益20分。项目产出数量指标购置设备数量预期指标值大于或等于172套，指标完成值：95套，完成率：55.23%，扣2.69分，扣分原因：年初目标值设置不精准，未按照实际需求设置。时效指标设备采购完成时间，预期指标值2024年9月前，指标完成值：2024年10月，完成率：91.67%，扣分6分，扣分原因：项目因供应商发货延误，导致验收推迟；项目按计划完工时间，预期指标值2024年9月前，指标完成值：2024年10月，完成率：91.67%。扣分6分，扣分原因：项目因工期延误导致验收推迟。各部分权重和绩效汇总分值如下表所示：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 尉犁县第一中学附属工程及设备采购项目  绩效评价得分表 | | | | | |
| 指标类别 | 1.项目决策 | 2.过程管理 | 3.项目产出 | 4.项目效益 | 合计 |
| 权重 | 22% | 18% | 40% | 20% | 100 |
| 分值 | 22 | 18 | 40 | 20 | 100 |
| 得分 | 22 | 18 | 25.31 | 20 | 85.31 |

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

**1.立项依据充分性**

本项目实施符合教育部颁发的《关于推进教育新型基础设施建设构建高质量教育支撑体系的指导意见》（教科技〔2021〕1号）中：“提升校园网络设施水平，建设绿色智能的教学环境和生活环境，推进校园物联网建设，实现校园基础设施数字化和智能化升级”的相关要求；本项目实施符合《新疆维吾尔自治区教育事业发展“十四五”规划》中：“优化教育资源配置，加强学校基础设施建设，提升教育装备水平，推动教育高质量发展”内容，符合行业发展规划和政策要求。因此，项目实施符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；与部门职责范围相符，属干部门履职所需；属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；不存在与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复的现象。项目立项依据充分。

本项满分3分，评估得分3分。

**2.立项程序规范性**

尉犁县教科局2024年5月编制了巴州尉犁县2024年改善普通高中办学条件、支持学前教育发展项目可行性必要性情况的报告。得到了尉犁县发展和改革委员会《关于巴州尉犁县2024年改善普通高中办学条件、支持学前教育发展项目的批复》（尉发改〔2024〕115号），批复时间2024年5月22日，立项程序规范。

本项满分3分，评估得分3分。

**3.绩效目标合理性**

尉犁县第一中学附属工程及设备采购项目设立了项目绩效目标，绩效目标指标设置合理，项目绩效目标与实际工作内容相关性较强；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；绩效目标与预算确定的项目投资额相匹配。

本项满分4分，评估得分4分。

**4.绩效指标明确性**

尉犁县第一中学附属工程及设备采购项目，设置一级指标4条，二级指标6条，三级指标10条，其中量化指标9条，绩效目标指标设定清晰、可衡量性较强，与项目目标任务计划数对应性较强。

本项满分4分，评估得分4分。

**5.预算编制科学性**

本项目全年预算资金877.54万元，来源为改善普通高中办学条件资金877.54万元，预算编制较为科学，预算内容与项目建设内容相匹配，预算额度测算依据充分，预算确定的资金量与工程量相匹配。

本项满分4分，评估得分4分。

**6.资金分配合理性**

本项目预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。

本项满分4分，评估得分4分。

### （二）项目过程情况

**1.资金到位率**

本项目全年预算资金877.54万元，实际到位资金877.54万元，资金到位率100%。

本项满分4分，评估得分4分。

**2.预算执行率**

本项目到位资金877.54万元，实际支付资金877.54万元，预算执行率为100%。

本项满分4分，评估得分4分。

**3.资金使用合规性**

本项目资金的使用符合《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国招标投标法》等国家有关财经法规以及预算管理制度。资金的审批和拨付按照《尉犁县财政资金审批管理办法》执行。资金的拨付有完整的审批程序和手续；资金使用符合专项资金支持的范围。不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

本项满分4分，评估得分4分。

**4.管理制度健全性**

尉犁县教科局制定了《尉犁县教科系统进一步规范财务管理工作实施意见》和《尉犁县教育和科学技术局内控管理制度》，制定了较为全面的项目管理制度，对项目实施、组织与管理、跟踪与验收、监督与评价以及资金管理等方面都做出明确的规范要求。同时，项目的实施严格遵守《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国招标投标法》《政府投资条例》等法律法规、财经制度的要求，资金管理等方面都做出明确的规范的要求，财务制度和业务管理制度健全。

本项满分3分，评估得分3分。

**5.制度执行有效性**

本项目在实施过程中严格遵守相关法律法规和相关管理规定，如《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国政府采购法》等，严格执行基本建设程序，执行项目法人责任制、招标投标制、工程监理制和合同管理制，项目勘察、设计、施工、监理均符合国家和自治区有关规定和施工规范。有关资料齐全，并及时整理归档。本项目无项目调整及支出调整，制度执行有效性较高。

本项满分3分，评估得分3分。

### （三）项目产出情况

**1.产出数量**

根据《关于巴州尉犁县 2024年改善普通高中办学条件、支持学前教育发展项目建议书的批复》（尉发改项目〔2024〕115号）文件，本项目数量指标：

指标1：附属工程种类数，预期指标值大于或等于4项，指标完成值：4项，完成率：100%。

指标2：购置设备数量，预期指标值大于或等于172套，指标完成值：95套，完成率：55.23%。未完成原因：年初目标值设置不精准，未按照实际需求设置，存在偏差。

本项满分12分，评估得分9.31分。

**2.产出质量**

指标1：项目验收合格率，预期指标值等于100%，指标完成值：100%，完成率：100%。

指标2：设备采购质量合格率，预期指标值等于100%，指标完成值：100%，完成率：100%。

本项满分12分，评估得分12分。

**3.产出时效**

指标1：设备采购完成时间，预期指标值2024年9月前，指标完成值：2024年10月，完成率：0%。未完成原因：项目因供应商发货延误，导致验收推迟。

指标2：项目按计划完工时间，预期指标值2024年9月前，指标完成值：2024年10月，完成率：0%。未完成原因：项目因工期延误导致验收推迟。

本项满分12分，评估得分0分。

**4.产出成本**

指标1：附属工程费用，预期指标值小于或等于296.54万元，指标完成值：296.54万元，完成率：100%。

指标2：设备采购成本控制数，预期指标值小于或等于581万元，指标完成值：581万元，完成率：100%。

本项满分4分，评估得分4分。

### （四）项目效益情况

**1.实施效益**

本项目实施所产生的效益主要包括社会效益、经济效益和生态效益。项目的实施有效改善教育办学条件。

本项满分10分，评估得分10分。

**2.满意度**

本项目服务对象和受益群众主要是学校师生，通过问卷调查方式收集服务对象和受益群众对本项目实施的满意度。调查人群都表示很满意，都认为本项目实施后，提高了师生教学环境；改善了学校办学条件。

本项满分10分，评估得分10分。

## 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

尉犁县第一中学附属工程及设备采购项目在尉犁县委、县政府的支持下，在相关部门的配合下，全面顺利完成，绩效评价“优”，主要经验及做法如下：

1.加强领导，落实责任。尉犁县高度重视县第一中学附属工程及设备采购项目，成立了以分管重大项目建设工作的副县长为组长，各部门领导为成员的项目领导小组，明确了各部门工作职责，从项目审批、项目招投标、项目实施管理、资金管理各方面加强统筹协调，共同推进项目顺利实施。

2.加大工程质量监管力度。通过招投标确定监理队伍，并对监理到场情况进行检查，对不按招投标规定，没有资质的监理人员不准进入施工现场。县领导、财政、发改等部门领导也多次到现场进行指导。项目单位选派工作责任心强、熟悉工程业务人员作为监管负责人，负责施工监督，重点抓好质量把关验收。

3.严格程序，确保资金效益。严格资金审批流程，明确资金使用范围，保证项目资金专款专用。始终坚持按工程进度拨付工程款，资金审批后直接拨付到施工单位，有效杜绝了截留、挪用、滞留、浪费资金等现象的发生，确保了资金使用安全和最大效益的发挥。

### （二）存在的问题及分析

1、本单位项目绩效管理和绩效评价工作需进一步加强，一是县第一中学附属工程及设备采购项目年初绩效目标值大于等于172套设置不精准，未按照实际需求设置，存在偏差；二是时效指标中设备采购完成时间，年初绩效目标值2024年9月前完成，项目因供应商发货延误，导致实际验收推迟，存在偏差；三是项目按计划完工时间，年初绩效目标值2024年9月前完成，项目因施工单位人员配置及多方面原因导致工期延误、验收推迟，存在偏差。绩效评价水平有待进一步提高。

2、一是从目标设定环节看，前期调研工作未落到实处，未深入考量学校的真实规模、学生数量、课程开展所需设备数量等关键因素，导致目标值与实际需求脱节。在执行阶段，缺乏对目标的动态监控与及时修正机制，即便在采购进程中察觉到数量偏差，也未能迅速调整采购计划。二是在设定设备采购指标完成时间，对项目供货环节、设备安装环节所需时间估计不足，导致出现未能按年初设定指标时间完成项目验收工作。三是在设定项目工程完成时间指标方面，未能有效同施工单位沟通，组织施工单位根据项目特点，各环节安排充足人员，结合学校师生教学实际需求考虑，进行施工，导致出现项目延期完成验收。后续，我单位将针对绩效目标设置，深入调研，配合学校指定合理的施工流程，设置项目绩效目标。同时针对项目未按期完工等情况，严格按照项目合同约定时间履行，未按期完成将给予一定处罚。

## 六、有关建议

1、加强绩效管理培训，强化过程监控，夯实绩效管理基础工作，建章建制，建立统一的管理制度和控制执行标准，确保项目资金使用安全、规范，项目实施成果质量达标。

2、优化目标设定流程，前期深入学校全方位摸排设备需求。目标设定后，建立动态监控机制，定期比对实际采购进度与目标值，一旦发现偏差，及时调整。在绩效评价上，构建科学合理的评价体系，引入多元评价主体，不仅关注采购数量，更要衡量设备质量、使用满意度等多维度指标，切实提升项目绩效评价水平。

## 七、其他需要说明的问题

1、本项目部分间接产生的效果无法准确在短期内衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究。

2、评价结果分别编入政府决算和部门预算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。

## 八、附件

1、项目支出绩效自评表

2、项目支出绩效评价指标体系及评分

## 附件1：项目支出绩效自评表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 尉犁县第一中学附属工程及设备采购项目 | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 尉犁县教育和科学技术局 | | | | | 实施单位 | | 尉犁县教育和科学技术局 | | | | |
| 项目资金 （万元） | | 资金来源 | | 年初预算数 | 全年预算数 | | 全年执行数 | | 分值权重 | | 执行率 | | 得分 |
| 年度资金总额 | | 981.00 | 877.54 | | 877.54 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 |
| 其中：当年财政拨款 | | 981 | 877.54 | | 877.54 | | - | | - | | - |
| 其他资金 | | 0 | 0 | |  | | - | | - | | - |
| 年度总体目标 | 总体目标 | | | | | | | | 总体目标完成情况 | | | | |
| 2024年计划完成县一中改扩建附属工程及购置智慧学校设备，附属工程种类数4项，购置设备172套，项目验收合格率达到100%，设备采购质量合格率达到100%，改善学校办学条件，提升校舍安全。 | | | | | | | | 2024年完成了县一中改扩建附属工程及购置智慧学校设备，附属工程种类4项，项目全部验收合格，购置设备172套，设备采购质量全部合格，改善了学校办学条件，提升校舍安全。设备交付后，迅速组织专业培训，帮助教师掌握使用方法，同时搭建信息化管理系统，对设备状态实时监控，提升设备利用率，最大化项目绩效。 | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 指标值设置依据 | 上年完成值 | 指标分值权重 | 指标赋分规则 | 佐证资料 | 指标实际完成值 | 完成率 | 指标得分 | 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 | 附属工程种类数 | >=4项 | 计划标准 | / | 7 | 按照正常比例赋分 | 工作资料 | =4项 | 100% | 7 |  |
| 数量指标 | 购置设备数量 | >=172套 | 计划标准 | / | 7 | 按照正常比例赋分 | 工作资料 | =95套 | 55.23% | 0 | 年初目标值设置不精准，未按照实际需求设置，存在偏差 |
| 质量指标 | 项目验收合格率 | =100% | 计划标准 | / | 6 | 按照正常比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 6 |  |
| 质量指标 | 设备采购质量合格率 | =100% | 计划标准 | / | 6 | 按照正常比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 6 |  |
| 时效指标 | 设备采购完成时间 | 2024年9月前 | 计划标准 | / | 7 | 按评判等级赋分 | 工作资料 | 2024年10月 | 0% | 0 | 项目因供应商发货延误，导致验收推迟 |
| 时效指标 | 项目按计划完工时间 | 2024年9月前 | 计划标准 | / | 7 | 按评判等级赋分 | 工作资料 | 2024年10月 | 0% | 0 | 项目因工期延误导致验收推迟 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 附属工程费用 | <=296.54万元 | 行业标准 | / | 10 | 按照正常比例赋分 | 原始凭证 | =296.54万元 | 100% | 10 |  |
| 经济成本指标 | 设备采购成本控制数 | <=581万元 | 计划标准 | / | 10 | 按照正常比例赋分 | 原始凭证 | =581万元 | 100% | 10 |  |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 改善教育办学条件 | 有效改善 | 计划标准 | / | 20 | 按评判等级赋分 | 工作资料 | 达成目标 | 100% | 20 |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 学校师生满意度 | =95% | 计划标准 | / | 10 | 满意度赋分 | 工作资料 | =95% | 100% | 10 |  |
| 总分 | | | |  |  |  |  |  |  |  |  | 79.00分 |  |

## 附件2：项目支出绩效评价指标体系及评分

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级  指标 | 二级指标 | 三级  指标 | 指标解释 | 指标说明 | 分值 | 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： | 3 | 3 |
| ①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； |
| ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； |
| ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； |
| ④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； |
| ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 |
| 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： | 3 | 3 |
| ①项目是否按照规定的程序申请设立； |
| ②审批文件、材料是否符合相关要求； |
| ③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。 |
| 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情况。 | 评价要点： | 4 | 4 |
| ①项目是否有绩效目标； |
| ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； |
| ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； |
| ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 |
| 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明细化情况。 | 评价要点： | 4 | 4 |
| ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； |
| ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； |
| ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 |
| 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： | 4 | 4 |
| ①预算编制是否经过科学论证； |
| ②预算内容与项目内容是否匹配； |
| ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； |
| ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 |
| 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科学性、合理性情况。 | 评价要点： | 4 | 4 |
| ①预算资金分配依据是否充分； |
| ②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。 |
| 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%。 | 4 | 4 |
| 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。 |
| 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%。 | 4 | 4 |
| 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。 |
| 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： | 4 | 4 |
| ①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； |
| ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； |
| ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； |
| ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 |
| 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： | 3 | 3 |
| ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； |
| ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 |
| 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： | 3 | 3 |
| ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； |
| ②项目调整及支出调整手续是否完备； |
| ③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； |
| ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 |
| 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%。 | 12 | 9.31 |
| 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。 |
| 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%。 | 12 | 12 |
| 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。 |
| 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。 | 12 | 0 |
| 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。 |
| 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。 |  | 4 | 4 |
| 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。 |
| 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。一般采取社会调查的方式。 | 10 | 10 |
| 合计 | | | | | 100 | 85.31 |