**项目支出绩效评价自评报告**

**项目单位：巴州红旗高级技工学校**

**项目名称：巴州红旗高级技工学校老校区维修改造**

**项目责任人：张兵 15109968658**

**2020年4月11日**

**巴州红旗高级技工学校老校区维修改造和设备购置项目支出绩效评价报告**

一、项目基本情况

（一）项目背景：为认真贯彻落实国职20条,全国深化职教改革电视电话会议精神，紧紧抓住“全国高职扩招100万”的利好机遇，州党委顶层设计，高位推动我州职业教育发展，作出了将巴音学院纺织工程学院整体搬迁至巴州红旗高级技工学校老校区办学的决定。盘活巴州红旗高级技工学校老校区资源，引企入校，打造全疆服装人才培训基地和创新创业的实践基地。为在今年8月20日前完成巴州红旗高级技工学校老校区维修改造，基本满足办学需要。

（二）项目内容及实施情况：

1、校舍维修改造：教学楼建于2007年，建筑面积4960平方米，外墙和内部墙皮脱落严重，需重新粉刷，外墙为陶彩漆内部为乳胶漆；校办工厂后侧平房围墙、六栋平房学生宿舍均属危房，存在严重的安全隐患，需进行拆除，拆除的建筑面积为3320平方米。拆除后裸露部分需进行中心升旗广场和中心亮化建设，硬化面积为10020平方米；学校食堂前厅、后堂、浴室、开水房建设于80年代，建筑面积1477平方米，该项目不符合抗震要求，需进行拆除；学生公寓内部进行部分粉刷、水电暖气维修；锅炉房改造和粉刷；原学校生活和绿化用水使用的是地下水井供给；因环保要求，水井已填封，需接入市政自来水管网和改造；学校周边围墙总长度为3.22千米，分别为铁艺护栏和砖制围墙。铁艺围墙已使用15年，晃动严重，存在安全隐患，需进行维修；砖砌围墙已使用近40年，已严重倾斜需更换成铁艺围墙；综合楼门部分更换；校办工厂的维修改造。

2、老校区取暖：天然气管道安装，监理、设计；锅炉部分：包括10吨燃气锅炉购置安装调试、原燃煤锅炉拆除。锅炉辅机的维护保养与安装、浴室换热器。锅炉房、浴室内部管道改造等；供暖管线部分：包括架空管线的维修，教学楼、实训楼、综合楼、阶梯教室地下部分管道更换；中职教学楼上下水暖气接入；管道阀门更换，所有供暖管道打压调试等。

3、校园安防、监控设备：包括校大门安防设备监控、食堂，学生公寓监控、值班设备、公共区域监控。

4、食堂设备：老校区食堂设备大部分已搬迁至新校区、需购置燃气灶、消毒柜、冰箱、六人餐桌和供1000人就餐的相关设备。

5、教学和公寓设备：学生公寓设备：四人连体床200套；公寓桌100套；四门衣柜200个；教学设备：课桌800套；40间教室安装电子白板；办公设备：办公桌45套；书柜45个；学校教学用250千伏安变压器更换一台。

6、新建项目：新建食堂浴室建设面积2069平方米。

（三）项目实施情况：

老校区维修改造项目严格执行招标制、合同制、验收制。老校区改造项目经学校申请项目可研报告，2019年6月经自治州评审中心《关于<巴州红旗高级技工学校老校区改造项目可行性研究报告>评审意见》（巴评审[2019]090号），巴州红旗高级技工学校老校区改造建设项目总投资1200万元。项目内容包括校舍维修、老校区取暖维修改造、校园安防、天然气安装、教学和公寓设备、新建食堂等。食堂浴室建设项目的初步设计与2019年7月下达《关于巴州红旗高级技工学校南校区食堂浴室建设项目初步设计的批复》（巴发改项目[2019]327号）。工程项目全部于2019年9月1日全部完工。

校舍维修项目中标单位为新疆锦州建设工程有限公司，中标价270万元，审计核定价433.86万元。监理单位为新疆巴州西江建设工程有限公司；食堂浴室建设项目中标单位四川安汉建筑工程有限公司，中标价369.6万元，正在审计。监理为新疆巴州西江建设工程有限公司；燃气设备与安装，中标单位新疆巴州洪通燃气有限公司中标价92.82万元，审计核定价92.82万元；校园安防设备中标单位巴州汉王电子科技有限公司中标价和审计和定价均为65.977万元；食堂设备中标单位库尔勒飞跃厨具中标价和审计和定价均为62万元，；变压器中标单位巴州海瑞商贸有限责任公司，中标价和审计和定价均为6.5万元；教学和公寓设备中标单位巴州吉乾商贸有限公司中标价和审计和定价均为75.085万元，；电子白板中标单位尉犁县巨龙安防科技有限公司，中标价和审计和定价均为62.6万元；暖气改造中标单位库尔勒日恒机电设备安装有限责任公司，中标价106.5万元，审计和定价115.52万元。

巴州红旗高级技工学校老校区现有符合要求的建筑物2.9万平方米，教学设施基本完善，改造完成后可满足1600学生入住。在州委州政府的领导的支持和关怀下，学校领导的高度重视项目于2019年五月底开始招标建设，项目于2019年6月开始建设，经3个月的紧张施工。于2019年9月1日全部完工，实现了预期的工作目标，巴音学院纺织分院于2019年9月3日正式搬迁至老校区。项目于2019年11月送州审计局审计。现审计10个分项中9个分项已完成，食堂浴室项目正在审计。

项目责任科室：总务科 责任人：张兵

（四）项目资金使用和管理

项目所有开支均按照我单位财务管理制度执行，资金的使用严格把关，整个项目的运行完全按照我单位内部管理制度、财政的有关规定执行。严格人员作风，不存在违规违法的问题。各个项目资金使用与具体项目实施内容相符，工程建设总目标和阶段性目标都已按照计划完成。

（五）项目绩效目标：

总体目标：老校区维修改造的总体目标为2019年9月完成项目改造工作，年底审计完成。2019年9月3日巴音学院纺织学院搬迁至老校区。完成计划招生1200人，在校学生达1600人。

阶段性目标：该项目为当年项目，无阶段性目标

1. 绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的：绩效评价旨在通过评价改善预算部门的财政支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。采用科学、规范的方法，依据既定的评价技术体系，为加强财政预算资金管理，客观公正地核查巴州红旗高级技工学校老校区校舍维修改造项目，及时总结经验，分析存在问题及原因，切实采取有效措施进一步改进和加强财政专项资金管理，推动财政资金聚力增效，提高公共服务供给质量，增强政府公信力和执行力。

评价对象和范围为巴州红旗高级技工学校老校区校舍维修改造项目：校舍维修改造、老校区取暖、校园安防、监控设备食堂设备教学和公寓设备、新建食堂浴室。

（二）项目评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准：

1、项目评价原则：

（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，必要时可委托第三方机构实施。

（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、项目指标体系：项目分一级产出指标、效益指标、满意度指标三类。二级指标为效益、质量、时效、成本、社会效益、可持续影响、服务满意度七个指标，三级指标11个。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 绩 效 指 标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 |
| 产出指标 | 数量指标 | 老校区维修改造面积 |
| 教学、安防食堂及公寓设备购置数量： |
| 质量指标 | 工程验收合格率 |
| 设备验收合格率 |
| 时效指标 | 项目完成及时 |
| 成本指标 | 老校区维修改造成本 |
| 教学、安防、公寓设备购置成本 |
| 效益指标 | 经济效益  指标 |  |
| 社会效益  指标 | 新增招生培训人数 |
| 校园环境改善程度 |
| 生态效益  指标 |  |
| 可持续影响指标 | 教学能力提升 |
| 满意度  指标 | 服务对象满意度指标 | 师生满意度： |

3、评价方法：成本效益分析法和综合评价法。2019年4月经州领导实地查看决定在老校区进行维修改造，经州设计院实地测量预算老校区维修改造4400万元。本着经济适用的原则，学校2.9万平方米的建筑物能基本满足要求。新建食堂浴室一栋，最终定价为1212.07万元。可研经州评审中心评，由州发改委批复项目建议书和初步设计。节约建设成本3180余万元。项目于2019年9月1日全部施工完毕。巴音学院纺织分院于2019年9月3日搬迁至老校区。以最少的成本达到楼预期的效果。

4、评价工作过程：

为了提高财政资金分配的科学性、有效性，加强财政专项资金管理，提高支出效益，我单位自项目下达之日高度重视，专门成立了绩效评价工作小组，具体绩效评价工作过程如下:

1、确定绩效评价对象和范围

我单位根据绩效评价工作重点及预算管理要求确定了绩效评价对象。我单位从决策、过程、产出和效果四个方面针对本项目进行评价，评价的范围包括项目具体的数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、可持续发展指标及满意度指标等。

2、研究制订绩效评价工作方案

我单位财政资金绩效评价小组根据评价对象的特点，拟定具体工作方案。工作方案的基本内容包括：评价对象与负责人、评价目的、评价的依据、评价指标、评价标准、评价工作的时间安排、拟采用的评价方法、拟选用的评价标准、需要被评价对象及单位准备

3、核实有关情况，分析形成初步结论

对于收集的基础资料和相关数据，绩效评价小组成员核实有关数据的全面性、真实性，进而整理出可供财政资金绩效评价之用的相关资料和基础数据。

4、综合分析并形成评价结论

评价小组按照评价方案的要求进行评价工作，并作出评价的初步结论。

5、提交绩效评价报告

评价报告是评价工作的成果，也是对被评价对象财政资金绩效情况的结论性报告。我单位根据成本效益分析法对本项目进行了绩效评价，并最终形成绩效评价报告。我单位对绩效评价报告涉及基础资料的真实性、合法性、完整性负责。三．评价结论和评价情况。

为推动巴州红旗高级技工学校基础建设，为巴州打造“产教融合，校企合作”职业教育示范区，适应新形势下职业教育的发展要求，在巴州红旗高级技工学校老校区建成新疆纺织服装高等职业学院，更好地为巴州纺织工业服务。老校区维修改造项目经州党委现场查看和论证，由巴州评审中心组织专家进行评审。

老校区维修改造项目经州党委现场查看和论证，由巴州评审中心组织专家进行评审。主要针对政策和项目内容明确性、决策程序规范性、预算编制科学合理性、资金保障条件、组织机构健全有效性、技术方案科学合理性、管理制度健全有效性和管控措施健全有效性等进行分析。主要针对政策和项目的可持续性、预期产出及效果的可持续性和组织管理机构的可持续性等进行分析。

巴州红旗高级技工学校老校区维修改造项目日期完成，巴音学院纺织工程学院已于2019年9月3日搬迁至老校区，基本满足办学条件，为在巴州红旗高级技工学校老校区建成新疆纺织服装高等学院打下了良好的办学基础。

四、绩效评价指标分析

1、项目的决策

2019年4月20日州人民政府《关于巴州红旗高级技工学校南校区整体提升改造现场办公会纪要》（巴政阅[2019]6号）；2019年6月经自治州评审中心《关于<巴州红旗高级技工学校老校区改造项目可行性研究报告>评审意见》（巴评审[2019]090号），巴州红旗高级技工学校老校区改造建设项目总投资1200万元； 2019年7月下达《关于巴州红旗高级技工学校南校区食堂浴室建设项目初步设计的批复》（巴发改项目[2019]327号）。

2.项目过程情况

项目资金于2019年5月由州财政下达1212.7万元。项目于2019年5月中旬开始招标，校舍维修、食堂浴室新建项目2019年6月初招标完成；新建项目中所有设备采购于2019年7月中旬招标完成。工程项目全部于2019年9月1日全部完工。

3、项目产出情况

产出数量分析

数量指标（15分）老校区维修改造面积2000平方米和教学、安防、食堂及公寓设备购置全部完成，完成率100%，得分15分；

产出质量分析

质量指标：工程通过开发区质检站验收，设备按政采云采购相关程序验收合格，合格率100%，得分15分。

产出时效分析

时效指标：老校区改造项目于2019年8月30日按时完成，得分10分；

产出成本分析

成本指标：老校区维修改造成本940.535万元（5分），实际完成940.535万元完成率100%得分5分；教学、安防设备成本272.162万元，实际完成272.162万元，完成率100%，得5分。

4、项目效益情况

效益指标（30分）：社会效益新增学生和培训学员1600人，校园环境有所改善，基本满足办学条件，完成计定目标，得分15分；可持续影响教学能力提升10%，得分15分。满意度：（10分）：师生满意度大于85%。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

严格执行审批制、招标制、合同制、监理、验收制。认真执行学校三重一大议事规则。保证工程质量和资金合理使用。做好项目实施的跟踪检查工作。定期不定期地对项目实施情况和经费使用情况进行跟踪检查，对能实现预期绩效目标的项目予以充分肯定，对进展缓慢，预期绩效目标较差的项目，及时进行协调和提出整改措施，确保项目实施工作正常运行，达到预期绩效目标。

1. 、存在问题及原因分析

无

六、有关建议

1、进一步完善学校绩效考核管理制度，完善绩效考核工作领导小组，规范绩效考核管理。

2、完善学校基础设施管理，做到职责分工明确，完善项目建设监督管理制度。

七、其他需要说明的问题

无

## 项目支出绩效评价指标体系框架

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | **分值** | **评价**  **结果** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策(20分) | 项目立项（5） | 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： 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。 | 2 | 2 | |
| 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： 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。 | 3 | 3 | |
| 绩效目标（10） | 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： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） 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。 | 6 | 5.5 | |
| 决策（20分） | 绩效目标 | 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： 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。 | 4 | 4 | |
| 资金投入（5） | 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： 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。 | 3 | 3 | |
| 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： 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。 | 2 | 2 | |
| 过程（20分） | 资金管理（10） | 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 | 3.92 | |
| 过程（20分） | 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： 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。 | 2 | 2 |
| 组织实施（10） | 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： 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。 | 5 | 5 |
| 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： 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。 | 5 | 5 |
| 产出（30分） | 产出数量（10分） | 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 | 9.95 |
| 产出（30分） | 产出质量（10分） | 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（5分） | 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。 | 5 | 5 | | |
| 产出成本（5分） | 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。 | 5 | 5 | | |
| 效益（30分） | 项目效益（30分） | 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。 | 15 | 15 | | |
| 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。 | 15 | 15 | | |