**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：校园零星维修**

**实施单位（公章）：巴州石油第四中学**

**主管部门（公章）：巴州教育局**

**项目负责人（签章）：姚新蓉**

**填报时间：**2024年5 月7日

**项目支出绩效评价报告**

# 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

根据巴州石油第四中学党政联席会议和《巴州石油第四中学2022-2023学年度工作计划》提出的做好后勤保障，确保全体师生又一个安全、舒适的教学环境，做好实现校园美化、净化、绿化工程，使校区布局合理、和谐的办学条件要求。

（2）主要内容及实施情况

主要内容：教学楼内水电暖维修、日常维护及校园园林绿化安保措施是学校得以正常运转的基础，为确保教育教学的顺利开展，2023年我校将进行以下维修工程：塑胶跑道维修工程、学校教学楼楼顶防水工程、学校卫生间改造工程、外墙维修工程、电子设备维修维护工程、监控维修工程。

实施情况：

2023年我校完成6次维修工程，一是塑胶跑道维修工程、二是学校教学楼楼顶防水工程、三是学校卫生间改造工程、四是外墙维修工程、五是电子设备维修维护工程、六是监控维修工程六次维修工程完成面积大于3700平方米，验收均合格，合格率为100%。

2.资金投入和使用情况

（1）资金投入情况：该项目年初预算数12万元，全年预算数12万元，实际总投入12万元，该资金来源为自治州财政专项拨款。

（2）资金使用情况：该项目年初预算数12万元，全年预算数12万元，全年执行数12万元，预算执行率为100%，用于校园零星维修：12万，其中电子设备维修8715元，教学楼顶维修42270元、学校外墙维修18582元、监控维修900元、学校塑胶跑道维修27140元、学校学生卫生间改造15202元。

（二）项目绩效目标，包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：保障学校教学楼内的水电暖正常运转，保证师生有一个干净、舒适、安全的校园环境，保证教育教学的有序进行，寒暑假对学校设施进行检修，确保开学后的教学工作能够正常开展。计划本年度维修维护次数5次以上，维修工程量3700平方米。在学生在校期间，对教室、卫生间的灯进行及时的更换，下水道疏通、水龙头更换、对安防设施及时进行维修、学校地面、道路保持平整，让学校各项工作都有序开展。

2.阶段性目标：

2023年学校计划利用寒暑假及节假日对学校各类设施进行检修，上半年计划完成电子设备、监控维修及卫生间的改造工程，下半年对学校外墙、塑胶跑道和教学楼顶的防水工程维修。保障教育教学工作有序开展，保证师生有一个干净、舒适、安全的学习工作环境。

# 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：

通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握校园零星维修经费的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使我单位根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划并加强项目绩效管理，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

2.绩效评价对象：校园零星维修

3.绩效评价范围：

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度进行评价，评价核心为资金的支出完成情况和效果。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（一）科学公正。我校校园零星维修支出绩效评价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。校园零星维修项目支出由我单位自主实施，根据6次维修情况及完成度进行自评。

（三）激励约束。本次项目支出绩效评价结果与预算安排、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。零星维修项目支出绩效评价结果已依法依规公开在政府采购云平台网站上，并自觉接受社会监督。

2、评价指标体系（附表说明）

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，评价计分90分-100分（含90分）对应的评分结果级别为优，80-90分（含80分）对应的评分结果级别为良，60-80分（含60分）对应的评分结果级别为中，60分以下对应的评分结果级别为差。

3、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：第一采用公众评判法。通过对校园零星维修教师满意度的调查的方法；第二采用最低成本法。在绩效目标确定的情况下，成本最小者为优的方法。

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。学校中层及以上领导制定项目目标、计划、预算、作为评价标准。

## （三）绩效评价工作过程。

1.前期准备。首先成立巴州石油第四中学校园零星维修项目绩效评价工作组，开展前期调研；其次明确绩效目标，最后制定评价实施方案并进行论证。

2.组织实施。制定巴州石油第四中学校园零星维修项目绩效评价工作方案，具体包括项目概况、评价思路、方法手段、组织实施、进度安排等。收集项目立项依据、相关会议纪要、实施方案、财政资金分配方案、支付管理情况等相关评价资料并进行梳理。

3.分析评价。根据日常收集梳理的资料围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容，对照已确定的绩效评价指标进行详细全面的分析评价，逐项打分并形成绩效评价最终结果。

# 三、综合评价情况及评价结论

## （一）综合评价情况及评价结论

1.综合评价情况：项目总体组织规范，在项目实施过程做到认真履职，监督到位。按照相关制度的要求，项目负责人对项目绩效监控执行情况进行跟踪监督，有效完成了本项目的工作目标，确保资金使用安全和最大效益的发挥，保障项目如期按要求完成。规范了项目档案资料的整理。项目的实施达到项目预期效果。

本项目严格按照科学公正、统筹兼顾，采用公众评判法、最低成本法，坚持计划标准评价对本项目的立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。

## 2.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20分，得分率为100%。

## （二）相关评分表

具体打分情况详见：附件1综合评分表。

校园零星维修项目评价得分情况

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 20 |
| 项目产出 | 40 | 40 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **100** |

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况。

1.立项依据充分性

我校校园零星维修工程项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，具体包括《巴州石油第四中学章程》，立项符合行业发展规划和政策要求，具体参照《巴州石油第四中学发展规划》；项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目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。

此项权重分5分，得分5分。

1. 立项程序规范性:

项目按照规定的程序申请设立，成立工作小组；审批文件、材料符合相关要求，每次维修工作由中层及以上人员开会讨论并出具会议纪要；做到了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、集体决策。同时学校多次组织中层及以上人员参与立项工作，保障了程序的规范性。

此项权重分3分，得分3分。

3.绩效目标合理性

校园零星维修项目设立了项目绩效目标，与学校维修工作具有相关性，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

此项权重分2分，得分2分。

4.绩效指标明确性

校园零星维修项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共4条，二级指标共6条，三级指标共9条，其中量化指标条数共9条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。

此项权重分5分，得分5分。

1. 预算编制科学性

校园零星维修项目预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

此项权重分3分，得分3分。

6.资金分配合理性

校园零星维修项目预算资金分配依据充分，依据我校《巴州石油第四中学章程》、《巴州石油第四中学学校制度汇编》；依据《巴州石油第四中学规划》资金分配额度合理，与我校项目开展计划及内容相适应。

此项权重分2分，得分2分。

## （二）项目过程情况。

1.资金到位率：

预算资金12万元，实际到位资金12万元，资金到位率100%。

此项权重分4分，得分4分。

2.预算执行率

年初预算数12万元，全年预算数12万元，全年执行数12万元，预算执行率为100%。

此项权重分4分，得分4分。

3.资金使用合规性

项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。制定《关于2023年校园零星维修的工作方案》，对项目经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格。资金的拨付有完整的审批程序和手续，在项目资金拨付和使用过程中，为确保项目资金的安全性，提高项目资金使用效率，严格遵循项目资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续，根据项目实施进展情况拨付资金。资金使用符合程序。资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

此项权重分4分，得分4分。

4.管理制度健全性

制定了相关管理办法《巴州石油第四中学学校制度汇编》，依据《巴音郭楞蒙古自治州本级会议费管理暂行办法》，对财政资金进行严格管理，做到专款专用，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，能够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。

此项权重分4分，得分4分。

5.制度执行有效性

校园零星维修项目在实施过程中遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出手续完备；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

此项权重分4分，得分4分。

（三）项目产出情况。

1. 数量指标完成情况：指标1：学校维修次数，指标值：5次，实际完成值：6次，指标完成率120%，偏差原因：维修次数比计划多一次；指标2：维修工程量，指标值：≥3700平方米，实际完成3700平方米，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

1. 质量指标完成情况：指标1：验收合格率，指标值：≥98%，实际完成值：100%，指标完成率102.04%；指标2：时效指标，指标值：2023年3月完成，按计划标准按期维修。

此项权重分10分，得分10分。

1. 时效指标完成情况：数量指标完成情况：指标1：项目计划开工时间，指标值：2023年3月完成，实际完成值：2023年3月完成，指标完成率100%；指标1：项目计划完工时间，指标值：2023年12月完成，实际完成值：2023年12月完成，指标完成率100%，

此项权重分10分，得分10分。

1. 经济成本指标完成情况：指标1：经济成本指标，指标值：≤7万元，实际完成值：7万元，指标完成率100%；指标2：经济成本指标，指标值：≤5万元，实际完成值：5万元，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

## （四）项目效益情况。

1.社会效益指标完成情况：指标：社会效益指标，指标值：≥98%，实际完成值100%，指标完成率102.04%

此项权重分10分，得分10分。

2.满意度指标完成情况分析：指标：满意度指标，指标值：：≥98%，实际完成值100%，指标完成率102.04%。

此项权重分10分，得分10分。

五、预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差

校园零星项目年初预算12万元，全年预算12万元，实际支出12万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为102.9%，总体偏差率为2.9%,偏差原因：零星维修次数指标值5次，实际完成6次，改进措施：在项目初期制定计划时统筹规划，合理安排维修次数，提高工作效率。

六、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

## 一提前做好预算安排，为学校零星维修维修工作的使用提供计划，保障学校运行提供有效保障；二是量入为出，节省使用资金。三是直达资金使用直接支付支出的方式。四是注重项目评价过程中有关数据和资料的收集、整理。

## 存在的问题及原因分析

我校2023年度校园零星维修次数比实际计划多一次，这反映出在初期计划制定方面准确度不够，我校应在项目初期作出更加精准的实施方案，同时严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，严格按照项目实施方案、招投标管理办法等稳步推进工作。

1. 有关建议

进一步规范项目建设的程序。项目前期做好可行性研究报告，更加细化实施方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，严格按照项目实施方案、招投标管理办法等稳步推进工作。

# 八、其他需要说明的问题

无