

附件 3

维修改造工程项目支出绩效自评报告

项目名称：维修改造工程

评价年度：2021

市级预算部门单位（公章）：湛江艺术学校

填报日期：2022 年 5 月 20 日

一、基本情况

（一）项目概况。

我校学生宿舍一区建成投入已近二十年，二区自 2010 年建成投入至今也已十年，大部分门窗已年久自然残损，部分墙体水泥灰脱落，存在安全隐患，对学生的居住安全存在威胁，必须更换门窗及墙体全面修缮；艺术楼中琴房、舞蹈教室、计算机实训室、服装设计实训室和音乐厅等多功能教学场地因和楼面出现大面积雨天漏水等现象，对教室中的教学设备设施损坏存在严重威胁，迫切要求财政资金支持学生宿舍及艺术楼修缮，预计 150 万元，其中（1）学生宿舍一区维修 50 万元；（2）学生宿舍二区维修 50 万元；（3）艺术楼天台漏雨维修及室内装修物品购置 50 万元。

我校实施该项目依据 1. 《国务院关于加快发展现代职业教育的决定》国发[2014]19 号； 2. 《广东省人民政府关于创建现代化职业教育综合改革试点省的意见》粤府（2015）12 号。

（二）评价年度项目绩效目标设定情况。

学生宿舍一区维修 50 万元，学生宿舍二区维修 50 万元，艺术楼天台漏雨维修及室内装修购置铁架床、行李架等物品 50 万。维修及购置项目完成后，能很好地缓解我校对学生住宿条件改善的需要，保证学生在校住宿安全，满足学校发展的需要，为进一步加快学校发展提升现代职业教育起了重要作用。

二、绩效自评工作开展情况

学校项目工作小组严格履行省市关于建设立项审批的有关法规，落实项目法人责任制、工程质量责任制、工程监理责任制和

合同管理制，设立质量管理机构和相关人员，统一协调各方的工作。健全项目建设资金管理、工程竣工验收和财务预、决算制度，实现安全、优质、高效、廉洁项目工程。

财政安排学校维修改造工程项目资金 150 万，2021 年已支付资金 57.61 万元（其中维修改造工程项目预付款 25.31 万元，购置铁架床、行李架等物品 26.31 万元，工程设计费、造价咨询费等 5.99 万元）。该项目于 2021 年 11 月动工，因施工期为学生在校期间且学校学生床位已达到饱和状态，难以大面积动工，只能采取学生挪动一间，维修一间的方式，导致整个施工期延长，该维修项目推至寒假期间大面积进行，预计于 2022 年 2 月底（学生开学前）完工并投入使用。

三、绩效自评结果

本次评价坚持经济性、效率性、有效性原则，坚持真实性、科学性、规范性原则，采用目标预定与实施效果比较法评价方法，经过自评准备、自评开展两个阶段，认真审核，并对照佐证材料逐一分析，形成绩效评价结论。

绩效结果自我评价 85 分，等级为良。

四、项目资金使用绩效

（一）资金投入情况

1. 资金到位情况及资金分配方式。

根据湛教函[2021]36 号《关于批复 2021 年度市直学校预算的通知》文件精神，下达我校 2021 年市级维修改造工程项目专项资金 150 万元。2021 年实际到达本校资金为 150 万元，资金分配

为学生宿舍一区维修 50 万元，学生宿舍二区维修 50 万元，艺术楼天台漏雨维修及室内装修购置铁架床、行李架等物品 50 万。

2. 资金执行情况。

财政安排学校维修改造工程项目资金 150 万，2021 年已支付资金 57.61 万元（其中维修改造工程项目预付款 25.31 万元，购置铁架床、行李架等物品 26.31 万元，工程设计费、造价咨询费等 5.99 万元）。

3. 资金管理情况。

学校财务严格按照市财政局、教育局等上级主管部门下发的文件要求，根据《湛江艺术学校专项资金管理规定》，在学校党委的统一领导下，按时申报使用专项资金，强化对专项资金使用的管理，做到专款专用，未擅自改变资金用途。

（二）绩效目标完成情况

1. 产出指标完成情况。

该项目已支付资金 57.61 万元（其中维修改造工程项目预付款 25.31 万元，购置铁架床、行李架等物品 26.31 万元，工程设计费、造价咨询费等 5.99 万元）。

2. 效益指标完成情况。

学生宿舍的维修改造，能让我校办学条件逐步得到改善，能让学生宿舍住宿条件得到提升。

3. 满意度指标完成情况。

该项目的安装改造和投入使用，大大增强在校学生和教师对学校的满意度。

五、主要经验、存在的问题和偏离绩效目标的原因分析

由于施工期为学生在校期间且学校学生床位已达到饱和状态，难以大面积动工，只能采取学生挪动一间，维修一间的方式，导致整个施工期延长，该维修项目推至寒假期间大面积进行，故于 2021 年无法完工。

六、改进意见

以后将吸取经验，及时找出适合项目工程的实施方法，加快项目施工进度，妥善安排影响工程因素，从而更好的提高项目效率。

七、绩效自评结果拟应用和公开情况

绩效自评结果将在校园网进行公示。

项目管理情况	立项情况 (包含概算调整情况)	已在政府采购项目备案							存在问题和改进措施		
	政府采购情况	已在系统完成政府采购									
	项目管理制度文件								问题: 1. 因施工期为学生在校期间且学校学生床位已达到饱和状态, 难以大面积动工, 只能采取学生挪动一间, 维修一间的方式, 导致整个施工期延长, 该维修项目推至寒假期间进行, 该项目没有在2021年完工。 改进措施: 1. 以后项目吸取经验, 抓紧时间完成。		
	验收情况	是否完工	否	完工时间		是否验收	否	验收时间			
验收文件及文号		无									
评价年度总体目标	预期目标综述				实际完成情况				是否如期实现预期目标: 是 <input type="checkbox"/> 部分实现 <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/>		
	我校学生宿舍一区建成投入已近二十年, 二区自2010年建成投入至今已十年, 大部分门窗已年久自然残损, 部分墙体水泥灰脱落, 存在安全隐患, 必须更换门窗及墙体全面修缮; 艺术楼中琴房、舞蹈教室、计算机实训室、服装设计实训室和音乐厅等多功能教学场地因和楼面出现大面积雨天漏水等现象, 对教室中的教学设备设施损坏存在严重威胁, 迫切要求财政资金支持学生宿舍及艺术楼修缮, 预计150万元, 其中(1)学生宿舍一区维修50万元; (2)学生宿舍二区维修50万元; (3)艺术楼天台漏雨维修及室内装修50万元。				施工期为学生在校期间且学校学生床位已达到饱和状态, 难以大面积动工, 只能采取学生挪动一间, 维修一间的方式, 导致整个施工期延长, 该维修项目推至寒假期间进行, 没有在2021年完工支付完成所有项目款项支付。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标名称		预期目标值	实际完成值	目标偏差原因分析及改进措施				
	产出指标	数量指标	建设、改造、修缮面积(合计)(平方米)		10903平方	10903平方					
		质量指标	项目竣工验收合格率(≥%)		100%	0	该项目因学生宿舍难以调整, 未竣工完成, 以后将吸取经验, 妥善安排。				
		时效指标	项目按期完成率(≥%)		100%	38.41%	该项目因学生宿舍难以调整, 未竣工完成, 以后将吸取经验, 妥善安排。				
		成本指标	该项工程项目总概算 万元		150	57.61	该项目因学生宿舍难以调整, 未竣工完成, 以后将吸取经验, 妥善安排。				
	经济效益指标	年度新增学生升学率		5%	5%						

效益指标	社会效益指标	年度学生就业率	上升2%	上升2%	
	生态效益指标	年度环保达标率	100%	100%	
	可持续影响指标	项目使用年限(年)	10年	10年	
满意度	服务对象满意度指标	学生学习生活环境满意度 (%)	95%	95%	

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:湛江艺术学校

项目名称:维修改造工程

评价指标								指标说明	评分标准	评分说明	得分
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标					
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值				
合计	100		100		100		100				85
决策	18	项目立项	4	论证决策	4	论证充分性	4	反映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,项目设立是否经过科学决策等规范程序。	1.符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,属于公共财政支持范围得1分; 2.具有前期可行性研究报告或摸底调查工作总结等材料的,或经过集体会议协商、并咨询相关专家意见、且有文字材料,得2分; 3.按规定程序申请设立项目,得1分。 根据以上评价要点结合实际情况核定分数。		4
		目标科学性	4	完整性	2	合理性	2	依据相关基础信息和证据判断目标设置的完整性。	绩效目标的各项要素填报是否完整规范、内容是否清晰明确,是否能反映财政支出的主要情况,是否对财政支出预期产出和效益进行充分、恰当的描述,是否包括预期提供的公共产品或服务的产出数量、质量、成本指标,预期达到的效果性指标,据此核定分数。		2
		资金分配	2	可衡量性	2	是否将绩效目标细化分解为具体的绩效指标,绩效指标是否细化和量化,难以量化的,定性描述是否充分、具体,指标值是否可比较或可评定,据此核定分数。		2			
									预算编制	4	预算编制科学性
		资金分配	2	资金分配合理性	2	反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	1.预算资金分配是否按规定履行报批手续,符合相关管理办法,依据是否充分,1分; 2.资金分配额度是否合理,与项目单位或补助对象实际是否相适应,是否有助于绩效目标的实现,1分; 根据以上评价要点结合实际情况核定分数。				

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:湛江艺术学校

项目名称:维修改造工程

评价指标								指标说明	评分标准	评分说明	得分
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标					
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值				
过程	22	资金管理	14	资金到位	5	资金到位率	3	反映项目资金的到位比率和到位及时性。 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。	主要依据“资金到位率*指标分值(3分)”计算得分。同时综合考虑资金紧张、工作进度,以及项目单位是否履行支付手续而影响资金到位率等因素适当调整最后得分。属主管部门原因、原因不明或所附依据及文字说明不充分的不得随意调整。		3
						资金到位及时性	2		主要依据“实际及时到位的金额/应及时到位的金额*指标分值(2分)”计算得分。同时综合考虑资金紧张、工作进度,以及项目单位是否履行支付手续而影响资金到位及时性等因素适当调整最后得分。属主管部门原因、原因不明或所附依据及文字说明不充分的不得随意调整。		2
				资金支付	5	预算执行率(截止2021年12月31日)	5	反映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。	依据评价资金截止2021年12月31日的预算执行率*指标分值计算得分。		3
				资金使用规范性	4	支出规范性	4	反映资金支出和会计核算的规范性。	主要根据所提供的信息证据作出判断。 1.预算执行的合规性2分,资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分,超范围、超标准支出,虚列支出,截留、挤占、挪用资金的,以及其他不符合制度规定支出的,视情节严重程度扣分,直至扣到0分。 2.会计核算规范性2分,规范执行会计核算制度得满分,未按规定设专账核算,或支出凭证不符合规定,或其他核算不规范的,视具体情况扣分。		4
		组织实施	8	实施程序	4	程序规范性	4	反映项目实施过程是否规范,是否符合相关管理规定。	下述各项要求未达到酌情扣分: 1.是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度,且合法、合规、完整,1分; 2.编制了完善的项目实施方案或资金使用计划,项目调整履行报批手续,1分; 3.按相关的管理制度执行,如组织设计、招投标、建设、政府采购、国库集中支付、验收等,2分;		4
				管理情况	2	监管有效性	2	反映主管部门和资金使用单位对项目管理的有效性。	1.资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制,且执行情况良好得1分,具体根据所提供的信息证据作出判断并核定分数。 2.具体根据所提供的信息证据作出判断,如各级业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改的,得1分;否则,视情况扣分。		2
				绩效管理	2	绩效自评规范性	2	反映项目绩效自评工作开展情况。	1.自评材料报送时间0.5分。在规定时间内报送得0.5分,超出报送时间不得分; 2.自评材料质量1分。报送质量根据报送内容、盖章、装订情况评分; 3.公开情况0.5分。在规定时间内公开得1分,未公开或超出规定时间公开不得分。公开内容与报送内容不符,发现一处扣0.2分,扣完0.5分为止。		2

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:湛江艺术学校

项目名称:维修改造工程

评价指标								指标说明	评分标准	评分说明	得分
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标					
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值				
产出	30	经济性	8	预算控制	5	预算控制	5	反映预算执行进度与项目完成进度基本匹配的前提下, 实际支出是否超过预算计划。	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下, 实际支出未超过预算计划的, 得满分; 实际支出超过预算的, 或者支出未能保障事项相应完成进度的, 酌情扣分。	5	
				成本控制	3	成本节约(成本指标)	3	在项目按照预算完成的前提下, 与同类项目或市场价格比较, 项目实施的成本控制。	在项目按照预算完成的前提下, 与同类项目或市场价格比较, 项目实施的(包括工程造价、物品采购单价、人员经费等)属于合理范围的(如与同类项目或市场价格大致相符的)得满分; 成本不合理的(如明显高于或低于同类项目或市场价格的)酌情扣分。	3	
		效率性	22	完成进度	22	(数量指标—个性指标)	22	反映项目实际实施(完成)的有关数量指标。	根据评价对象设置具体指标名称和分数权重, 数量指标、时效指标及质量指标之间各分值应相对均衡(一般平均分7分), 同时具体各明细指标分数的设置应合理增加核心指标分数权重。其中项目出现安全事故的质量指标得0分。	3	
						(时效指标—个性指标)		反映项目按计划时间实施情况。		3	
						(质量指标—个性指标)		反映项目实施(完成)的质量等情况。		3	
		效益	30	效果性	25	经济效益	20	(个性指标)	20	根据项目性质, 评价对象设置目标时选择的效益指标进行评分。可以为多项效益指标, 也可以为单项效益指标。	根据评价对象选择效果性指标, 相应设置指标名称和分数权重, 并合理增加核心指标分数权重。按照设定的个性化效益指标实际值与目标值比较评分。
社会效益	(个性指标)										
生态效益	(个性指标)										
公平性	5			可持续发展	5	(个性指标)	5	反映项目完成后, 后续政策、资金、人员机构安排和管理措施等影响项目可持续发展的因素, 以及项目实施对人、环境、资源是否带来可持续发展。	根据评价对象设置指标名称和分数权重。若未设置相关指标, 也参考: 1. 项目实施的各软硬件设施管理维护完好得3分; 2. 项目实施有利于经济社会生态的可持续发展, 项目有后续的管理措施或机构人员得2分。 3. 若材料中未进行可持续发展分析, 基本分为5分, 再从项目本身考虑项目的可持续能力, 从基本分扣除。	5	
						满意度		5	(社会公众或服务对象满意度—个性指标)	5	反映社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。满意度: 表示满意的服务对象数/项目覆盖范围内接受调查的对象总数

说明: 得分四舍五入保留两位小数