**部门单位项目支出绩效评价报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**疏附县广州新城完全中学建设项目**

实施单位（公章）：**疏附县教育局**

主管部门（公章）：**新疆维吾尔自治区教育厅**

项目负责人（签章）：**后世维**

填报时间：**2025年02月26日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。**

**1.项目背景**  
**随着我国经济的快速发展和城市化进程的加快，对优质教育资源的需求日益增长，建设新的中学项目，旨在满足不断增长的教育需求，为更多家庭提供优质的教育资源。同时我国教育部门对中学教育质量提出了更高的要求，强调培养学生的创新精神和实践能力。在当前教育改革的大背景下，新建中学充分融入现代教育理念，构建科学合理的课程体系，为学生提供全面发展的平台。此外，随着信息技术的发展，中学教育也需要与时俱进，引入先进的科技手段，提高教学效率和教学质量。新建中学的落成将有助于促进地区教育均衡发展，提升县城整体教育水平，为区域经济社会发展提供有力的人才支持。**  
**本项目遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价喀什地区疏附县广州新城完全中学建设项目实施效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。通过该项目的实施，对全县普通中学在校生预计约26711人，其中初中19095人，高中7616人，比2022年预计增多6639人，其中：初中5249人、普通高中1390人，所需校舍面积达到43.26万平方米。目前，广州新城二小分校区，供于乌帕尔镇中学高中部使用，暂时缓解乌帕尔镇中学校舍短缺问题。但短缺校舍仍达到13.65万平方米。**  
  
**故有效缓解我县初高中日益严重的校舍短缺导致的教学资源不足的问题，计划新建1所3500人（初中1500人、高中2000人）规模完全中学。主要生源初中塔什米力克乡中学500人、布拉克苏乡中学600人、疏附县第三中学400人，高中县一中1700人、县二中300人。**  
**2. 主要内容及实施情况**  
**本项目规划新建“完全中学”总用地面积约200亩，计划新建校舍建筑总面积约7万平方米平方米，其中：教学及辅助用房面积3.7万平方米，生活用房2.4万平方米，其他用房0.9万平方米。**  
**项目于2024年4月底全面开工建设，2024年5月底基础完工，2024年9月底主体认证，2024年11月中旬装修基本完成，2025年3月底主体工程全面竣工，附属配套工程全面开工建设，教学装备开始安装，2025年5月底土建工程全面竣工，2025年7月底完成设备安装调试及项目全面验收，2025年8月底完成学生来源、教师调配、机构设置等工作，2025年9月初正式开学。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**1.项目绩效总目标**  
**在疏附县新建一所完全中学，有效缓解我县初高中日益严重的校舍短缺导致的教学资源不足的问题，并新增初高中3500人学位。**  
**2.阶段性目标**  
**实施的前期准备工作：2023年10月底完成项目立项、 用地选址环保意见、水利意见、用地规划、人防手续等工作（目前已完成）；2024年1月底前可行性研究报告编制及审批（完成编制待评审）；2024年1月底前完成初步设计编制及审批，编制环境影响评价文件及审批；2014年1月底前完成地勘、施工图设计工作，进入审图阶段；2014年2月底完成预算编制及评审，水土保持预审意见、办理工程规划许可证、发布招标公告等工作。**  
**具体实施工作：2024年3月底全面开工建设，2024年5月底基础完工，2024年9月底主体认证，2024年11月中旬装修基本完成，2025年3月底主体工程全面竣工，附属配套工程全面开工建设，教学装备开始安装，2025年5月底土建工程全面竣工。**  
**验收阶段的具体工作：2025年7月底完成设备安装调试及项目全面验收，2025年8月底完成学生来源、教师调配、机构设置等工作，2025年9月初正式开学。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象、时间和范围。**

**1. 绩效评价目的**  
**本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《关于印发〈中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）〉的通知》（财预〔2021〕101号）以及自治区财政厅《关于印发〈自治区项目支出绩效目标设置指引〉的通知》（新财预〔2022〕42号）、《喀什地区财政支出绩效评价管理暂行办法》（喀地财预〔2019〕18号〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价财政项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。**  
**2. 绩效评价对象**  
**本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等政策文件规定，以喀什地区疏附县广州新城完全中学建设项目为评价对象，对该项目资金决策、项目实施过程，以及项目实施所带来的产出和效果为主要内容，促进预算单位完成特定工作任务目标而组织开展。**  
**3. 绩效评价范围**  
**本次评价范围涵盖项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。覆盖项目预算资金支出的所有内容进行评价。包括项目决策、项目实施和项目成果验收流程等。本次绩效评价对项目进行现场调研，评价小组对项目资金的到位、使用、绩效管理和项目管理等情况进行检查。**

**（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**  
**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）、《关于印发<自治区项目支出绩效目标设置指引>的通知》（新财预〔2022〕42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。**  
**疏附县广州新城完全中学建设项目综合评分表**  
**一级指标 二级指标 三级指标 得分**  
**决策（15分） 项目立项（5分） 立项依据充分性（3分） 3**  
 **立项程序（2分） 2**   
 **绩效目标（5分） 绩效目标合理性（3分） 3**   
 **绩效指标明确性（2分） 2**   
 **资金投入（5分） 预算编制（3分） 3**   
 **资金分配合理性（2分） 2**   
**过程（20分） 资金管理（10分） 资金到位率（3分） 3**  
 **预算执行率（3分） 1**   
 **资金使用合规性（4分） 4**   
 **组织实施（10分） 管理制度健全性（5分） 5**   
 **制度执行（5分） 5**   
**产出（45分） 产出数量（10分） 实际完成率（10分） 10**  
**产出质量（10分） 质量达标率（10分） 8**  
**产出时效（10分） 完成及时性（10分） 8**  
**产出成本（15分） 成本节约率（15分） 15**  
**效益（10分） 项目效益（10分） 实施效益（10分） 10**  
**满意度（10分） 满意度（10分） 满意度（10分） 10**  
 **权重分值：100分 总得分 94**

**（三）绩效评价工作过程。**

**第一阶段：前期准备。**  
**我单位绩效评价人员根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件精神认真学习相关要求与规定，成立绩效评价工作组，作为绩效评价工作具体实施机构。成员构成如下：**  
**张希望任评价组组长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。**  
**闫天颖任评价组副组长，绩效评价工作职责为为对项目实施情况进行实地调查。**  
**阿布拉江·伊斯马伊力任评价组成员，绩效评价工作职责为负责资料审核等工作。**  
**第二阶段：组织实施。**  
**经评价组通过实地调研、查阅资料等方式，采用综合分析法对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析。**  
**第三阶段：分析评价。**  
**首先按照指标体系进行定量、定性分析。其次开展量化打分、综合评价工作，形成初步评价结论。最后归纳整体项目情况与存在问题，撰写部门绩效评价报告。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**依据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）以及《关于进一步加强和规范喀什地区项目支出“全过程”预算绩效管理结果应用的通知》（喀地财绩〔2022〕2号）文件，绩效评价总分设置为100分，划分为四档：90（含）-100分为“优”、80（含）-90分为“良”、70（含）-80分为“中”、70分以下为“差”。经对喀什地区疏附县广州新城完全中学建设项目进行客观评价，最终评分结果：评价总分94分，绩效等级为“优”。**  
**具体得分情况如下:**  
**1.项目决策指标权重为15分，得分为15分，得分率为100%。**  
**2.项目过程指标权重为20分，得分为18分，得分率为90%。**  
**3.项目产出指标权重为45分，得分为41分，得分率为91.11%。**  
**4.项目效益指标权重为10分，得分为10分，得分率为100%。**  
**5.项目满意度指标权重为10分，得分为10分，得分率为100%。**  
**具体打分情况详见：附件1综合评分表。**  
**项目绩效评价评分情况表**  
**指 标 A.项目决策 B.项目过程C.项目产出 D.项目效益E.项目满意度 合 计**  
**权 重 15.00 20.00 45.00 10.00 10.00 100.00**  
**得 分 15.00 18.00 41.00 10.00 10.00 94.00**  
**得分率 100.00% 90.00% 91.11% 100.00% 100.00% 94.00%**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况。**

**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，权重分为15分，实际得分15分，得分率为100%。**  
**（1）资金到位率：本项目预算资金为10710.35万元，实际到位资金10710.35万元，资金到位率100%；通过分析可知，该项目财政资金足额拨付到位，能够及时足额支付给实施单位。根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**  
**（2）预算执行率：本项目实际支出资金9984.34万元，预算执行率93.2%。；通过分析可知，该项目预算编制较为详细，项目资金支出总体能够按照预算执行，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**  
**（3）资金使用合规性：通过检查项目资金申请文件、国库支付凭证等财务资料，得出本项目资金支出符合国家财经法规，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金实际使用方向与预算批复用途一致，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。我单位制定了相关的制度和管理规定对经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格，根据评分标准，该指标不扣分，得4分。**  
**（4）管理制度健全性：《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）、《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）、《项目支出绩效自评管理办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区财政支出绩效自评管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等政策文件规定，相关制度均符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整，本项目执行符合上述制度规定。根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**  
**（5）制度执行有效性：《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）、《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）、《项目支出绩效自评管理办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区财政支出绩效自评管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等政策文件规定，等相关法律法规及管理规定，制度执行，基本完成既定目标；经查证党组会议纪要、项目资金支付审批表、记账凭证等资金拨付流程资料，项目资金拨付流程完整、手续齐全。综上分析，项目执行遵守相关法律法规和相关管理规定。**  
**②财务支付凭证等资料齐全并及时归档。**  
**③该项目实施所需要的项目人员落实到位，具体涉及内容包括：项目资金支出严格按照自治区、地区以及本单位资金管理办法执行，项目启动实施后，为了加快本项目的实施，成立了喀什地区疏附县广州新城完全中学建设项目工作领导小组，由张希望任组长，负责项目的组织工作；闫天颖任副组长，负责项目的实施工作；组员包括：阿布拉江和邱文杰，主要负责项目监督管理、验收以及资金核拨等工作。根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**

**（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，权重分为20分，实际得分18分，得分率为90%。**  
**（1）资金到位率：本项目预算资金为10710.35万元，实际到位资金10710.35万元，资金到位率100%；通过分析可知，该项目财政资金足额拨付到位，能够及时足额支付给实施单位。根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**  
**（2）预算执行率：本项目实际支出资金9984.34万元，预算执行率93.2%。；通过分析可知，该项目预算编制较为详细，项目资金支出总体能够按照预算执行，根据评分标准，该指标扣2分，得1分。**  
**（3）资金使用合规性：通过检查项目资金申请文件、国库支付凭证等财务资料，得出本项目资金支出符合国家财经法规，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金实际使用方向与预算批复用途一致，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。我单位制定了相关的制度和管理规定对经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格，根据评分标准，该指标不扣分，得4分。**  
**（4）管理制度健全性：《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）、《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）、《项目支出绩效自评管理办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区财政支出绩效自评管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等政策文件规定，相关制度均符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整，本项目执行符合上述制度规定。根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**  
**（5）制度执行有效性：《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）、《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）、《项目支出绩效自评管理办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区财政支出绩效自评管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等政策文件规定，等相关法律法规及管理规定，制度执行，基本完成既定目标；经查证党组会议纪要、项目资金支付审批表、记账凭证等资金拨付流程资料，项目资金拨付流程完整、手续齐全。综上分析，项目执行遵守相关法律法规和相关管理规定。**  
**②财务支付凭证等资料齐全并及时归档。**  
**③该项目实施所需要的项目人员落实到位，具体涉及内容包括：项目资金支出严格按照自治区、地区以及本单位资金管理办法执行，项目启动实施后，为了加快本项目的实施，成立了喀什地区疏附县广州新城完全中学建设项目工作领导小组，由张希望任组长，负责项目的组织工作；闫天颖任副组长，负责项目的实施工作；组员包括：阿布拉江和邱文杰，主要负责项目监督管理、验收以及资金核拨等工作。根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**

**（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9个三级指标构成，权重分为45分，实际得分41分，得分率为91.11%。**  
**（1）对于“产出数量”**  
**用地面积（亩）指标，预期指标值为200亩，实际完成值为200亩，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。**  
**新建教学区辅助用房（平方米）指标，预期指标值为>=37000平方米，实际完成值为37000平方米，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。**  
**生活用房（平方米）指标，预期指标值为>=24000平方米，实际完成值为24000平方米，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**  
**其他用房（平方米）指标，预期指标值为>=9000平方米，实际完成值为9000平方米，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**  
**合计得10分。**  
**（2）对于“产出质量”：**  
**新建或扩建工程验收合格率（%）指标，预期指标值为100%，实际完成值为93%，指标完成率为93%，与预期目标不一致，根据评分标准，该指标扣2分，得8分。**  
**偏差原因：项目正在实施，故导致出现偏差。整改措施：待项目完成，及时支付资金**  
**合计得8分。**  
**（3）对于“产出时效”：**  
**项目完成时间（年/月/日）指标，预期指标值为2024年12月25日，实际完成值为达成年度指标，指标完成率为93%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标扣2分，得8分。**  
**偏差原因：项目正在实施，故导致出现偏差。整改措施：待项目完成，及时支付资金**  
**合计得8分。**  
**（4）对于“产出成本”：**  
**工程款（万元）指标，预期指标值为<=9899.60万元，实际完成值为9899.60万元，指标完成率为100%,根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**  
**审计费（万元）指标，预期指标值为<=31.94万元，实际完成值为31.94万元，指标完成率为100%,根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**  
**监理费（万元）指标，预期指标值为<=52.80万元，实际完成值为52.80万元，指标完成率为100%,根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**  
**合计得15分。**

**（四）项目效益情况。**

**项目效益类指标包括项目效益1个方面的内容，由1个三级指标构成，权重分为10分，实际得分10分，得分率为100%。**  
**（1）对于“社会效益指标”：**  
**有效提升教育教学条件指标，该指标预期指标值为提升，实际完成值为提升，指标完成率为100%，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。**

**（五）满意度指标完成情况分析。**

**项目满意度指标包括项目满意度1个方面的内容，由1个三级指标构成，权重分为10分，实际得分10分，得分率为100%。**  
**对于满意度指标：喀什地区疏附县广州新城完全中学建设项目受益家长满意度满意度，该指标预期指标值为95%，实际完成值为95%，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分,得10分。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**喀什地区疏附县广州新城完全中学建设项目预算10710.35万元，到位10710.35万元，实际支出9984.34万元，预算执行率为93.2%，项目绩效指标总体完成率为98.7%，偏差率为5.5%,偏出去原因项目前期费用未支付，采取的措施加快支付进度。**

**六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析、下一步改进措施**

**（一）主要经验及做法**  
**一是本项目能够严格按照《项目实施方案》执行，项目执行情况较好。二是加强组织领导，本项目绩效评价工作，有主要领导亲自挂帅，分管领导具体负责，从项目到资金，均能够很好的执行。三是加强沟通协调，我单位及时向领导汇报项目建设进度，加强与施工单位的沟通，确保项目按期完工。**  
**（二）存在问题及原因分析**  
**一是对各项指标和指标值要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进，二是自评价工作还存在自我审定的局限性，会影响评价质量，容易造成问题的疏漏，在客观性和公正性上说服力不强，三是缺少带着问题去评价的意识，四是现场评价的工作量少，后续效益评价具体措施和方法较少。**

**七、有关建议**

**1.项目建设的程序进一步规范。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，各部门单位根据自己项目的特点进行总结。**  
**2.项目评价资料有待进一步完善。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。**  
**3.通过绩效管理，发现实施中存在漏洞，以后加强管理，及时掌握与之相关的各类信息，减少成本，使资金效益最大化。**  
**4．评价工作应从项目实施方案源头抓起，评价工作和意识应贯穿项目整个过程。**

**八、其他需要说明的问题**

**我单位对上述项目支出绩效评价报告内反映内容的真实性、完整性负责，接受上级部门及社会公众监督。**