附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**2024年中央义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金**

实施单位（公章）：**昌吉回族自治州第三中学**

主管部门（公章）：**昌吉回族自治州第三中学**

项目负责人（签章）：**马楠**

填报时间：**2025年05月06日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**根据自治区财政厅《关于提前下达2024年中央义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金预算的通知》（新财教[2023]239号）文件，昌吉州第三中学地下供水、绿化及热力管网系统已运行多年，供水管网腐蚀漏水、绿化管网灌溉不足、热力阀门老化等问题突出，严重影响师生用水安全、校园景观及供暖质量，存在较大安全隐患。为保障校园基础设施正常运行，提升师生生活学习环境，依据中央义务教育薄弱环节改善政策，申请中央专项资金 300 万元实施管网改造项目，解决管网老化问题，提高资源利用效率。项目主要内容：拆除并更换地下老旧镀锌供水管网，采用电容钢丝网骨架管；升级供水管网配件，优化供水路径；重新设计绿化管网，配置灌溉喷头及滴灌设施；更换老化热力阀门；实施管沟开挖及路面恢复工程，确保管网铺设质量与校园环境美观。本项目预算安排总额为300万元，资金来源为财政拨付中央薄改专项资金，其中：财政资金300万元，其他资金0万元，2024年实际收到预算资金300万元，预算资金到位率为100%。截至2024年12月31日，本项目实际支付资金297.71329万元，预算执行率99.24%（预算执行率=（实际支出资金/预算批复金额）\*100.00%，如项目预算执行率不是100.00%，则说明结转资金额度和结余资金额度）。本项目资金主要用于支付三网改造费用297.71329万元。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标州三中2024年校园三网改造项目的总体目标是通过对校园内老旧管网系统进行全面改造，解决管网老化、漏水、排水不畅、供水不稳定等问题，优化用水、排水系统的运行效率，保障校园正常的供水、排水需求、提高基础设施对教学、生活的保障能力。**  
**2.阶段性目标**  
**根据《中华人民共和国预算法》《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《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）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）的规定，结合我单位的规章制度以及项目实施和财务相关资料，评价小组对项目绩效指标进行了进一步的完善，完善后绩效指标如下：质量指标“建设项目合格率”指标，预期指标值为“100%”；“工程验收质量合格率”指标，预期指标值为“100%”；时效指标“项目建设年度计划完成率”指标，预期指标值为“100%”；“项目总成本”指标，预期指标值为“297.71329万元”；社会效益指标“56人以上大班额”指标，预期指标值为“达到预期指标”；“学校教学质量”指标，预期指标值为“达到预期指标”；项目满意度指标“学校和老师满意度”指标，预期指标值为“97%”。“家长和学生满意度”指标，预期指标值为“95%”。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**1.绩效评价的目的为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，根据财政部印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10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）文件精神，我单位针对2024年中央义务教育薄弱环节改善与能力提升（校园三网改造）项目开展本次部门项目支出绩效评价工作。通过绩效评价，促进本单位总结经验、发现问题、改进工作，旨在评价本项目前期审批、实施过程及实施效果，促进预算管理不断完善，加快绩效目标的实现，保证财政资金有效、合理使用，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、经济成本指标、社会成本指标、社会生态环境成本指标、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.绩效评价对象此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求实施评价工作，本次评价对象为2024年中央义务教育薄弱环节改善与能力提升（校园三网改造）项目，评价核心为项目资金、项目产出、项目效益。**  
**3.绩效评价范围本次绩效评价主要围绕项目资金使用情况和财务管理状况；资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度（包括是否达到预定产出和效果）等方面进行综合绩效评价。**

**（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）、《中共阿克苏地委阿克苏地区行署印发<关于全面实施预算绩效管理的实施意见>》（阿地党字〔2019〕18号）、《阿克苏地区财政支出绩效评价管理暂行办法》（阿地财预〔2019〕26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、公正地反映。**  
**（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。**  
**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.绩效评价指标体系**  
**我单位通过实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，结合项目特点，经与专家组充分协商，设置指标体系结构如下：设置一级指标共5个，包括：决策指标（21.00%）、过程指标（19.00%）、产出指标（30.00%）、效益指标（20.00%）、满意度指标（10.00%）五类指标。主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析项目的产出和效果，从而考察项目预算定额标准的合理性，进而提出完善意见。整个评价框架构成体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。详细指标体系见“附件1：项目支出绩效评价体系”。**  
**3.评价方法**  
**我单位根据本项目资金的性质和特点，选用比较法、公众评判法对项目进行评价，旨在通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素，从而评价本项目绩效。其中：比较法，是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度；公众评判法，是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。**  
**三级指标分析环节：总体采用比较法，同时辅以文献法、成本效益法、因素分析法以及公众评判法，根据不同三级指标类型进行逐项分析。**  
**①定量指标分析环节：主要采用对比三级指标预期指标值和三级指标截止评价日的完成情况，综合分析绩效目标实现程度。将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。**  
**②定性指标分析环节：主要采用公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度，将调研结果按照《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）要求分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三档，分别按照该指标对应分值区间100.00%（含）-80.00%（含）、80.00%-60.00%（含）、60.00%-0.00%合理确定分值，详细评价方法的应用如下：**  
**立项依据充分性：比较法、文献法，查找法律法规政策以及规划，对比实际执行内容和政策支持内容是否匹配。**  
**立项程序规范性：比较法、文献法，查找相关项目设立的政策和文件要求，对比分析实际执行程序是否按照政策及文件要求执行，分析立项程序的规范性。**  
**绩效目标合理性：比较法，对比分析年初编制项目支出绩效目标表与项目内容的相关性、资金的匹配性等。**  
**绩效指标明确性：比较法，比较分析年初编制项目支出绩效目标表是否符合双七原则，是否可衡量。**  
**预算编制科学性：成本效益分析法，分析在产出一定的情况下，成本取值是否有依据，是否经过询价，是否按照市场最低成本编制。**  
**资金分配合理性：因素分析法，综合分析资金的分配依据是否充分，分配金额是否与项目实施单位需求金额一致，**  
**资金到位率：比较法，资金到位率预期指标值应为100.00%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。**  
**预算执行率：比较法，预算执行率预期指标值应为100.00%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。**  
**资金使用合规性：文献法、实地勘察法，一是查找资金管理办法，包括专项资金管理办法和单位自有资金管理办法；二是通过查账了解具体开支情况，是否专款专用，是否按照标准支出。**  
**管理制度健全性：文献法、比较法，查阅项目实施人员提供的财务和业务管理制度，将已建立的制度与现行的法律法规和政策要求进行对比，分析项目制度的合法性、合规性、完整性。**  
**制度执行有效性：比较法，结合项目实际实施过程性文件，根据已建设的财务管理制度和项目管理制度综合分析制度执行的有效性。**  
**定量指标：比较法，将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。**  
**定性指标：公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度。**  
**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。具体绩效评价标准解释如下：**  
**计划标准：指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。**  
**行业标准：指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。**  
**历史标准：指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。**  
**本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。**

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备**  
**我单位于2025年3月10日，确定绩效评价工作小组，正式开始前期准备工作，通过对评价对象前期调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准。绩效评价工作小组人员名单及分工如下：**  
**吕青山（评价小组组长）：主要负责项目策划和监督，全面负责项目绩效评价报告的最终质量，对评价人员出具的最终报告质量进行复核，确保评估结果的客观性；**  
**马楠（评价小组组员）：主要负责资料的收集，取证、数据统计分析；**  
**于耀松（评价小组组员）：主要负责项目报告的制定，指标的研判，数据分析及报告撰写。**  
**2.组织实施**  
**2025年3月11日-3月14日，评价工作进入实施阶段。在数据采集方面，评价小组整理单位前期提交的资料，与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况并采集信息，了解项目设置背景及资金使用等情况。**  
**3.分析评价**  
**2025年3月15日-3月20日，评价小组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析、汇总各方评价结果。**  
**4.撰写与提交评价报告**  
**2025年3月21日-3月28日，评价小组撰写绩效评价报告，按照新疆维吾尔自治区财政绩效管理信息系统绩效评价模块中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告并提交审核。**  
**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。**  
**6.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**

**（一）综合评价情况**  
**经评价，本项目达到年初设立的绩效目标，在实施过程中取得了良好的成效，具体表现在：项目通过竞争性磋商确定新疆忠浩建设工程有限公司为施工单位，严格按合同工期完成管网拆除、更换、安装及路面恢复。施工过程中落实质量监督，经校方与监理单位联合验收，工程质量符合设计标准，已投入使用，有效改善管网运行状况。**  
**（二）评价结论**  
**此次绩效评价通过绩效评价小组论证的评价指标体系及评分标准，采用因素分析法和比较法对本项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为99.90分，绩效评级为“优”。综合评价结论如下：本项目共设置三级指标数量19个，实现三级指标数量18个，总体完成率为100.59%。项目决策类指标共设置6个，满分指标6个，得分率100%；过程管理类指标共设置5个，满分指标5个，得分率100%；项目产出类指标共设置4个，满分指标3个，得分率99.67%；项目效益类指标共设置2个，满分指标2个，得分率100%；项目满意度类指标共设置2个，满分指标2个，得分率100%。详细情况见“表3-1：项目综合得分表”及“附件2：项目综合得分表”。**  
**表3-1：项目综合得分表**  
**指标 决策类 管理类 产出类 效益类 满意度类 合计**  
**权重 21.00 19.00 30.00 20.00 10.00 100.00**  
**得分 21.00 19.00 29.90 20.00 10.00 99.90**  
**得分率 100% 100% 99.67% 100% 100% 99.90%**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**项目决策类指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分21.00分，实际得分21.00分。**  
**1.项目立项情况分析**  
**（1）立项依据充分性**  
**本项目立项符合根据自治区财政厅《关于提前下达2024年中央义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金预算的通知》（新财教[2023]239号）文件，昌吉州第三中学地下供水、绿化及热力管网系统已运行多年，供水管网腐蚀漏水、绿化管网灌溉不足、热力阀门老化等问题突出，严重影响师生用水安全、校园景观及供暖质量，存在较大安全隐患。为保障校园基础设施正常运行，提升师生生活学习环境，依据中央义务教育薄弱环节改善政策，申请中央专项资金 300 万元实施管网改造项目，解决管网老化问题，提高资源利用效率。**  
**符合行业发展规划和政策要求；本项目立项符合《昌吉回族自治州第三中学单位配置内设机构和人员编制规定》中职责范围中的“相关事项”，属于我单位履职所需；根据《财政资金直接支付申请书》，本项目资金性质为“公共财政预算”功能分类为“2024年政府收支分类科目”经济分类为“普通教育支出”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；经检查我单位财政管理一体化信息系统，本项目不存在重复。**  
**综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5分，本项目立项依据充分。**  
**（2）立项程序规范性**  
**本项目根据自治区财政厅《关于提前下达2024年中央义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金预算的通知》（新财教[2023]239号）文件，本项目正式设立。经查看，该项目立项过程产生的相关文件，符合相关要求。本项目为非基础建设类项目，属于一次性性项目，不涉及事前绩效评估和风险评估。**  
**综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3分，本项目立项程序规范。**  
**2.绩效目标情况分析**  
**（1）绩效目标合理性**  
**①该项目已设置年度绩效目标，具体内容为“实施管网改造项目，解决管网老化问题，提高资源利用效率”。**  
**②该项目实际工作内容为：实施管网改造项目，解决管网老化问题，提高资源利用效率。绩效目标与实际工作内容一致，两者具有相关性。**  
**③该项目按照绩效目标完成数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，完成了管网改造项目，达到预期指标效益，预期产出效益和效果正常的业绩水平。**  
**④该项目批复的预算金额为300万元，《项目支出绩效目标表》中预算金额为300万元，预算确定的项目资金与预算确定的项目投资额相匹配。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4分，本项目绩效目标设置合理。**  
**（2）绩效指标明确性**  
**经检查我单位年初设置的《项目支出绩效目标表》，得出如下结论：本项目已将年度绩效目标进行细化为绩效指标体系，共设置一级指标4个，二级指标5个，三级指标8个，定量指标6个，定性指标2个，指标量化率为75%，量化率达70.00%以上。**  
**该《项目绩效目标表》中，未设置数量指标，三级指标的年度指标值与年度绩效目标中任务数一致，已设置时效指标“项目完成率项目建设年度计划完成率”。已设置的绩效目标具备明确性、可衡量性、可实现性、相关性、时限性。**  
**综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3分，本项目所设置绩效指标明确。**  
**3.资金投入情况分析**  
**（1）预算编制科学性**  
**本项目根据自治区财政厅《关于提前下达2024年中央义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金预算的通知》（新财教[2023]239号）文件，昌吉州第三中学地下供水、绿化及热力管网系统已运行多年，供水管网腐蚀漏水、绿化管网灌溉不足、热力阀门老化等问题突出，严重影响师生用水安全、校园景观及供暖质量，存在较大安全隐患。为保障校园基础设施正常运行，提升师生生活学习环境，依据中央义务教育薄弱环节改善政策，申请中央专项资金 300 万元实施管网改造项目，解决管网老化问题，提高资源利用效率。，即预算编制较科学且经过论证；**  
**预算申请内容为2024年中央义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金预算，项目实际内容为2024年中央义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金预算，预算申请与《2024年中央义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金预算项目实施方案》中涉及的项目内容匹配；**  
**本项目预算申请资金300万元，我单位在预算申请中严格按照项目实施内容及测算标准进行核算，其中：大型修缮费用290万元、委托业务费用10万元。预算确定资金量与实际工作任务相匹配。本项目预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，预算确定资金量与实际工作任务相匹配；**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4分，本项目预算编制科学。**  
**（2）资金分配合理性**  
**本项目实际分配资金以《关于申请2024年中央义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金项目资金的请示》和《2024年中央义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金预算项目（三网改造）实施方案》为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分。根据《2024年中央义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金项目资金文件》（新财教〔2023〕239号），本项目实际到位资金300万元，资金分配额度合理，与我单位实际需求相适应。**  
**综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2分，本项目资金分配合理。**

**（二）项目过程情况**

**项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分19.00分，实际得分19分。**  
**1.资金管理情况分析**  
**（1）资金到位率**  
**本项目预算资金为300万元，其中：财政安排资金300万元，其他资金0万元，实际到位资金300万元，资金到位率（实际到位资金/预算资金）×100.00%=（300/300）×100.00%=100%。**  
**得分=（实际执行率-60.00%）/（1-60.00%）×4.00=4分。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4分，本项目资金分配合理。**  
**（2）预算执行率**  
**本项目实际支出资金297.71万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100.00%=（297.71/300）×100.00%= 99.24%；**  
**项目已完成，总体完成率为102.78%。**  
**得分=（实际完成率-60.00%）/（1-60.00%）×5.00= 5分。**  
**综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5分，本项目资金分配合理。**  
**（3）资金使用合规性**  
**通过检查本项目签订的合同、资金申请文件、发票等财务付款凭证，得出本项目资金支出符合国家财经法规、《政府会计制度》《昌吉回族自治州第三中学单位资金管理办法》《2024年中央义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金专项资金管理办法》，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。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4分，资金支出符合我单位财务管理制度规定。**  
**2.组织实施情况分析**  
**（1）管理制度健全性**  
**我单位已制定《昌吉回族自治州第三中学资金管理办法》《昌吉回族自治州第三中学收支业务管理制度》《昌吉回族自治州第三中学政府采购业务管理制度》《昌吉回族自治州第三中学合同管理制度》，上述已建立的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。**  
**综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2分，项目制度建设健全。**  
**（2）制度执行有效性**  
**①该项目的实施符合《昌吉回族自治州第三中学项目资金使用管理办法》《昌吉回族自治州第三中学专项资金管理制度》《昌吉回族自治州第三中学采购业务管理制度》《昌吉回族自治州第三中学合同管理制度》等相关法律法规及管理规定，项目具备完整规范的立项程序；经查证项目实施过程资料，项目采购、实施、验收等过程均按照采购管理办法和合同管理办法等相关制度执行，基本完成既定目标；经查证党委会议纪要、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经现场查证项目合同书、验收评审表、财务支付凭证等资料齐全并及时归档。**  
**③该项目实施过程中不存在调整事项。**  
**④该项目实施所需要的项目人员和场地设备均已落实到位，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，成立了昌吉回族自治州第三中学项目工作领导小组，由韩英俊书记任组长，负责项目的组织工作；马建萍任副组长，负责项目的实施工作；组员包括：穆普国和马楠，主要负责项目监督管理、验收以及资金核拨等工作。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4分，本项目所建立制度执行有效。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出类指标由3个二级指标和4个三级指标构成，权重分30.00分，实际得分29.90分。**  
**1.数量指标完成情况分析**  
**无此类指标。**  
**2.质量指标完成情况分析**  
**“建设项目合格率”指标：预期指标值为“=100%”，实际完成指标值为“=100”，指标完成率为100%。**  
**综上所述，本指标满分为5分，根据评分标准得5分。**  
**“工程验收质量合格率”指标：预期指标值为“=100%”，实际完成指标值为“=100%”，指标完成率为100%。**  
**综上所述，本指标满分为10分，根据评分标准得10分。**  
**3.时效指标完成情况分析**  
**“项目建设年度计划完成率”指标：预期指标值为“>=90%”，实际完成指标值为“=100%”，指标完成率为=100%。**  
**综上所述，本指标满分为10分，根据评分标准得10分。**  
**4.成本指标完成情况分析**  
**（1）经济成本指标完成情况分析**  
**“项目总成本”指标：预期指标值为“≤300万元”，实际完成指标值为“=297.71万元”，指标完成率为99.24%。扣分原因分析：为了该项目能按时完成，在资金未到位之前，单位资金支付了前期勘测费，工程完工审计后支付了该项工程的印花税，这两项费用未从工程资金支付，导致该项工程资金有剩余。**  
**综上所述，本指标满分为5分，根据评分标准得4.9分。**  
**（2）社会成本指标完成情况分析**  
**无此类指标。**  
**（3）生态环境成本指标完成情况分析**  
**无此类指标。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益类指标由1个二级指标和2个三级指标构成，权重分20.00分，实际得分20分。**  
**1.经济效益完成情况分析**  
**无此类指标。**  
**2.社会效益完成情况分析**  
**“56人以上大班额”指标：预期指标值为“进一步降低”，实际完成指标值为“达到预期指标”，指标完成率为100.00%。**  
**综上所述，本指标满分为10分，根据评分标准得10分。**  
**“学校教学质量”指标：预期指标值为“进一步提升”，实际完成指标值为“达到预期指标”，指标完成率为100.00%。**  
**综上所述，本指标满分为10分，根据评分标准得10分。**  
**3.生态效益完成情况分析**  
**无此类指标。**

**项目满意度类指标由1个二级指标和2个三级指标构成，权重分10.00分，实际得分10分。**  
**1.满意度完成情况分析**  
**“学校和老师满意度”指标：预期指标值为“>=90%”，实际完成指标值为“=97%”，指标完成率为107%。**  
**综上所述，本指标满分10分，根据评分标准得10分。**  
**“家长和学生满意度”指标：预期指标值为“>=90%”，实际完成指标值为“=95%”，指标完成率为105%。**  
**综上所述，本指标满分10分，根据评分标准得10分。**  
**五、预算执行进度与绩效指标偏差**  
**本项目年初预算资金总额为300万元，全年预算数为300万元，全年执行数为297.71万元，预算执行率为99.24%。**  
**本项目共设置三级指标数量19个，满分指标数量18个，扣分指标数量1个，经分析计算所有三级指标完成率得出，本项目总体完成率为100.59%。**  
**综上所述本项目预算执行率与总体完成率之间的偏差为1.35%。**  
**主要偏差原因是：（1）项目总成本年初设定指标小于等于300万元，实际总成本297.71万元，偏差原因为：为了该项目能按时完成，在资金未到位之前，单位资金支付了前期勘测费，工程完工审计后支付了该项工程的印花税，这两项费用未从工程资金支付，导致该项工程资金有剩余。（2）学校和老师满意度指标年初设定指标值大于等于90%，实际满意度达到97%，偏差原因为：校园网管改造项目，减少了日常突发的维修，节约了资源，提升了校园环境。提升了教师对校园环境的满意度。（3）家长和学生满意度指标年初设定指标值大于等于90%，实际满意度达到95%，偏差原因为：校园网管改造项目，减少了日常突发的维修，节约了资源，提升了校园环境。家长和学生满意度提升。**

1. **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**  
**1、项目规划与组织 在项目启动前，进行了详尽的调研和规划。充分了解校园现有的建筑布局、用水用电需求以及未来发展规划，据此制定了科学合理的管网铺设方案。组建了包括工程管理、设计、施工和监理等专业人员的项目团队，明确各成员的职责和分工，确保项目有序推进。例如，提前与学校各部门沟通，确定管网施工对教学活动影响最小的时间节点和施工区域，降低了施工对正常教学秩序的干扰。**  
**2、质量把控 建立了严格的质量管控体系，从原材料采购到施工过程再到最终验收，都有明确的标准和流程。对管材、管件等主要材料，严格审查供应商资质，要求提供质量合格证明，并进行抽样检验，确保材料符合相关规范。在施工过程中，监理人员全程旁站监督，对每一道工序进行严格验收，如管道的焊接质量、埋深等关键环节，保证了工程质量。**  
**3、成本管理 制定了详细的成本预算，并在项目执行过程中严格控制。对各项费用进行细化分解，明确每一项支出的用途和限额。通过与供应商谈判、优化施工方案等方式降低成本，例如合理安排施工顺序，减少重复劳动和材料浪费。同时，定期对成本进行核算和分析，及时发现并解决成本超支问题，确保项目在预算范围内完成。**  
**（二）存在的问题及原因分析**  
**1、项目前期规划深度不足：虽工程按期完工，但项目前期对管网改造的系统性规划不够完善，未充分结合学校未来5-10年发展规划预留扩容接口，存在管网布局与后续教学楼扩建需求衔接不足的潜在风险。绩效指标设定单一：绩效目标设定侧重于工程进度、资金支付等基础指标，缺乏对管网改造后实际效益的量化评估，如节水节能数据、故障率降低率等核心效益指标缺失，难以全面反映项目实施成效。专业技术力量薄弱学校缺乏工程规划、绩效评价方面的专业人才，在项目前期论证和指标设定过程中，未能有效借助第三方专业机构力量，导致方案设计存在局限性。长效运维机制缺位：工程验收合格后，尚未建立专业化的管网运维档案和定期巡检制度，缺乏对管网运行状态的动态监测，不利于及时发现并解决潜在问题。沟通机制不健全：项目实施过程中信息公开渠道不畅，未能建立常态化的沟通反馈机制，导致利益相关方参与度不足。**  
**2、公众参与度较低：在项目决策、实施及验收阶段，师生、家长代表参与渠道有限，未能充分吸纳一线使用群体对管网改造的实际需求，导致部分改造内容与实际使用场景存在偏差。绩效管理理念滞后项目管理团队对绩效评估的认识停留在合规性检查层面，尚未树立"全生命周期绩效管理"理念，缺乏对项目社会效益、经济效益的前瞻性考量。 制度体系不完善校内尚未建立覆盖项目全流程的绩效管理制度，缺乏明确的运维责任主体和考核机制，致使后期管理出现责任真空。**

**六、有关建议**

**1. 完善前期规划体系引入专业规划团队，结合学校发展规划编制管网改造专项方案，预留20%的冗余设计容量，确保管网系统的扩展性和适应性。优化绩效指标体系：增设管网使用寿命达标率、能耗降低率、师生满意度等10项效益类指标，建立包含过程管理、实施效果、社会效益的三维度评估体系，采用定量与定性相结合的评估方法。建立长效运维机制：组建由后勤部门、专业维保单位构成的运维团队，制定年度巡检计划，建立管网电子档案，运用物联网技术实现关键节点数据实时监测。加强专业能力建设：组织项目管理人员参加绩效管理专题培训，聘请第三方咨询机构提供全过程绩效指导，逐步建立专业化的项目管理团队。**  
**2. 提升公众参与度：设立项目意见征集平台，在方案设计阶段开展师生需求调研，邀请家长代表参与关键节点验收，将满意度调查纳入绩效评价体系。开设网络问卷、留言板块、收集公众对该项目施工过程的建议，及时反馈采纳情况。及时组织社区座谈会，校园开放日邀请家长周边居民实地参观交流并征求意见。**

**七、其他需要说明的问题**

**（一）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。**  
**（二）评价结果作为安排政府预算、完善政策和改进管理的重要依据。原则上，对评价等级为优、良的，根据情况予以支持；对评价等级为中、差的，要完善政策、改进管理，根据情况核减预算。**  
**（三）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。**  
**（四）对使用财政资金严重低效无效并造成重大损失的责任人，要按照相关规定追责问责。对绩效评价过程中发现的资金使用单位和个人的财政违法行为，依照《中华人民共和国预算法》《财政违法行为处罚处分条例》等有关规定追究责任，发现违纪违法问题线索的，应当及时移送纪检监察机关。**  
**（五）工作人员在绩效评价管理工作中存在违反《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件行为的，其他滥用职权、玩忽职守、徇私舞弊等违法违纪行为的，依照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国公务员法》《中华人民共和国监察法》《财政违法行为处罚处分条例》等国家有关规定追究相应责任，涉嫌犯罪的，依法移送司法机关处理。**