

附件 3

项目支出绩效自评报告

项目名称：吴川市梅菪初级中学学生宿舍

评价年度：2023

预算部门单位（公章）：

填报日期：2024 年 5 月



一、基本情况

（一）项目概况

为完善办学条件及提高办学质量，经吴川市发展和改革局批复同意新建学生宿舍楼。投资项目统一代码：2303-440883-04-01-780408。建设地址于吴川市梅菪初级中学校园内，项目占地面积 451.2 平方米，建设一幢两层高的学生宿舍楼，建筑面积 890.69 平方米。经公开招投标，由广东华钦建设有限公司承建。

（二）评价年度项目绩效目标设定情况

按合同约定，从 2023 年 5 月 10 号开始施工，于 2023 年 9 月 10 号竣工完成。现该宿舍楼已完工，经验收合格，已投入使用。

二、绩效自评工作开展情况

本次绩效自评工作是对本校新建学生宿舍楼进行自评，包括预算、招投标、施工情况、资金下达情况、支出管理、项目实施及监管进行自评。通过审核佐证材料、项目实地考察及记账凭证核对等方法进行。由陈念平任组长，组员陈康帝、邓月梅、吴维、杨瑜、梁剑军、姚嘉琪组成自评小组。

三、绩效自评结果

经自评小组审核佐证材料、实地考察及记账凭证核对，并对各评分项目自评，本项目自评得分为 89 分，总体情况良好。

四、项目资金使用绩效

（一）资金投入情况

项目总投资约 290 万元，其中建安费 274.91 万元，其他费用 14.88 万元。资金来源除吴川市教育局《关于下达 2022 年义务教育薄弱环节改善与能力提升中央补助资金的通知》（吴教基财〔2022〕56 号）下达 250 万元外，其余不足部分由学校义务教育经费开支解决。

1. 资金到位情况。截止到 2023 年 12 月 31 日，共收财政下达预付款及进度款 130 万元整。

2. 资金执行情况。于 2023 年 6 月收财政下达预付款 50 万，于 2023 年 7 月转付承建方合同约定的账户；2023 年 12 月收财政下达进度款 80 万元，于当月转付给承建方合同约定的账户。由于资金不足，尚欠工程款。

3. 资金管理情况。该项目下达资金均已进行会计核算，并在决算中公开。

（二）绩效目标完成情况

1. 新建学生宿舍楼于 2024 年 1 月 22 日竣工，经设计单位中伦国际设计集团有限公司、监理单位中晏建设集团有限公司、施工单位广东华钦建设有限公司及吴川市梅菪初级中学进行验收，验收合格，现已投入使用。

2. 学生宿舍楼投入使用后，可容纳 98 名学生住宿，解决了部分学生住宿困难问题。

3. 学生宿舍的建成，学生在校期间有了良好的居住环境，提高了学生的学习和生活质量，得到了学生及家长的一致好评。

五、主要经验、存在的问题和偏离绩效目标的原因分析。

主要存在的问题是资金不足，尚欠施工方工程款。

六、改进意见

施工方多次向我校提出清算工程款，由于资金不足无法给付，请上级部门能体谅学校难处，尽早下拨该项目所欠资金。

七、绩效自评结果拟应用和公开情况

自评结果将向学校教职工、学生以及家长公开，以展示学校对项目绩效的承诺和透明度。



项目支出绩效自评基础数据表

填报单位名称（盖章）：吴川市梅菜初级中学 金额单位：万元

基本情况	项目名称	吴川市梅菜初级中学学生宿舍					评价年度	2023		评价金额	130	
	主管部门	吴川市教育局			联系人及联系电话（含手机）			郑华安5582398		联系邮箱		
	实施单位	吴川市梅菜初级中学			联系人及联系电话（含手机）			陈康帝13822505050		联系邮箱		
	实施文件依据	《吴川市发展和改革委员会关于同意吴川市梅菜初级中学学生宿舍建设项目立项的批复》（吴发改综社〔2023〕3号）										
	支出主要内容	建设吴川市梅菜初级中学学生宿舍										
	本次评价资金来源	预算安排			实际分配下达		实际到位（项目单位）		实际支出（项目单位支出）		存在问题和改进措施	
		期初预算数	预算调整/调剂金额	实际预算数	本级	上级资金	本级	上级资金	本级支出	上级资金支出		
	合计	270	270	270	270	270	130	130	130	130		
	本级财政资金											
	市财政资金											
	省财政资金											
	中央财政资金	270	270	270	270	270	130	130	130	130		
	其他资金											
项目管理情况	立项情况（包含概算调整情况）	项目总投资约290万元，其中建安费274.91万元，其他费用14.88万元。资金来源除吴川市教育局《关于下达2022年义务教育薄弱环节改善与能力提升中央补助资金的通知》（吴教基财〔2022〕56号）下达250万元外，其余不足部分由学校义务教育经费开支解决。									存在问题和改进措施	
	政府采购情况											
	项目管理制度文件											
	验收情况	是否完工	是	完工时间	2024年1月22日	是否验收	是	验收时间	2024年2月21日			
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 ☒ 部分实现 ☐ 否 ☐	
	1. 根据国家和省政策，围绕实现“四个走在全国前列”的目标，进一步完善城乡义务教育经费保障机制，实施城乡免费义务教育，给予义务教育学校公用经费补助，推进城乡义务教育均衡优质标准化发展。 2. 统一城乡义务教育公用经费补助标准、分担比例和拨付方式，坚持重点扶持困难地区和分步实施，各级财政教育资金向农村地区、困难地区倾斜。					1. 新建学生宿舍楼于2024年1月22日竣工，验收合格，现已投入使用。 2. 学生宿舍楼投入使用后，可容纳98名学生住宿，解决了部分学生住宿困难问题。 3. 学生宿舍的建成，学生在校期间有了良好的居住环境，提高了学生的学习和生活质量，得到了学生及家长的一致好评。						
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	学生人数			98		98				
		质量指标	建筑安全标准符合度			100%符合国家标准		100%符合国家标准				
		时效指标	财政补助资金拨付及时性			100%		100%				

绩效指标	产出指标	成本指标	项目阶段成本	130万元	130万元	
	效益指标	经济效益指标	解决98名学生住宿问题	100%	100%	
		社会效益指标	九年义务教育巩固率	>95%	>95%	
		生态效益指标				
		可持续影响指标	设备使用率	100%	100%	
	满意度	服务对象满意度指标	学生、家长、教师满意度（%）	>85%	>85%	

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:吴川市梅菪初级中学

项目名称:吴川市梅菪初级中学学生宿舍

评价指标										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		指标说明					
	名称	分值	名称	分值	名称	分值						
	合计	100		100		100		100			89	
决策			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	
							目标申报	2	依据相关基础信息和证据判断是否按要求申报预算绩效目标。	按要求申报预算绩效目标得2分,未申报不得分。如属于未要求申报预算绩效目标项目,未申报预算绩效目标但设定了其他工作任务目标的得2分,且“目标设置”的其他指标对其他工作任务目标进行考核。	2	
					目标完整性	4	完整性	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	
							合理性	2	依据相关基础信息和证据判断目标设置与项目实施的相关性。	绩效目标是否与资金或项目属性特点、支出内容相关,与预算资金规模是否匹配,绩效指标是否涵盖与业务相关的个性化、行业性的主要产出指标和效益指标,指标值设置是否合乎客观实际,据此核定分数。	2	
						目标科学性	4	可衡量性	2	依据相关基础信息和证据判断目标设置的可衡量性。	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
								预算编制科学性	4	反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	1.预算内容与项目内容是否匹配,预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制,是否存在较大幅度预算调整/调剂或预算差异过大情况,分值比例大于0小于10%的扣0.5分,10%(含)——20%的扣1分,20%(含)——50%扣2分,50%及以上的扣3分; 2.是否按要求做实做细项目库,1分; 根据以上评价要点结合实际情况核定分数。	3
			资金投入	6								

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:吴川市梅菪初级中学
项目名称:吴川市梅菪初级中学学生宿舍

评价指标										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		指标说明				
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值					
过程	22			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。		2	
						资金到位率	3	反映项目资金的到位比率及时到性。 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。	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。		1	
				资金到位	5	资金到位及时性	2	反映项目资金的到位比率及时到性。 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) 内预算安排到具体项目的资金。	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	
		资金管理	14	资金支付	5	预算执行率	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2022年12月31日的预算执行率*指标分值计算得分。		4	
				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	
				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	

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:吴川市梅菪初级中学

项目名称: 吴川市梅菪初级中学学生宿舍

评价指标										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			指标说明			
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称				
产出	30	组织实施	8	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
				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。		
								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（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。
		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。
								完成质量		（质量指标—个性指标）		反映项目实施（完成）的质量等情况。
				经济效益		（个性指标）						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。
								社会效益	20	（个性指标）	20	
		生态效益		（个性指标）								

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:吴川市梅菪初级中学

项目名称: 吴川市梅菪初级中学学生宿舍

评价指标								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			
效益	30	效果性	25	可持续发展	5	(个性指标)	5	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.项目实施的各项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发展能力，从基本分扣除。		4
		公平性	5							

说明：得分四舍五入保留两位小数