**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：巴财预追（2023）030号纺织工业技术产教融合实训基地建设项目**

**实施单位（公章）：巴音郭职业技术学院**

**主管部门（公章）：巴州教育局**

**项目负责人（签章）：袁彤**

**填报时间：**2024年5月15日

**项目支出绩效评价报告**

# 一、基本情况

## （一）项目概况。

为支持职业教育发展，深化职业教育体系建设，持续改善职业教育办学条件，巴音郭楞职业技术学院投入资金1200万元用于完成校舍维修改造2000平方米、苗木绿化种植18119平方米、南大门道路改造提升24575平方米、地面硬化铺装17000平方米及设备购置1套。

1.项目背景，主要内容及实施情况

（1）项目背景

为贯彻落实《国家职业教育改革实施方案》精神，聚焦总目标，抢抓职业教育发展机遇，将持续改善学院治理能力，学校治理水平显著提高，同步提升学院办学条件，更好的提升巴州职业教育服务地方经济发展能力。学院开展纺织工业技术产教融合实训基地建设项目，就设备购置和校园环境改造提升学院办学条件。

（2）主要内容及实施情况

主要内容：支持职业教育发展，深化职业教育体系建设，持续改善职业教育办学条件，完成校舍维修改造、苗木种植、南大门

改造、地面硬化铺装及设备购置。

实施情况：通过项目开展，计划开展的五个项目按期完成四项，其中巴音学院南大门苗木采购种植项目完成时间为6月21日； 巴音学院南大门道路改造项目完成时间为12月1日；巴音学院教学区(三期)地面硬化铺装工程完成时时间为4月30日；纺织工业技术产教融合实训设备完成时间为6月20日。巴音学院机电院校校舍改造项目因项目调整原因未能使用该项目资金。

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1200万元，全年预算数1200万元，实际总投入1200万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为巴州本级专项资金。

（2）资金使用情况：该项目年初预算数1200万元，全年预算数1200万元，全年执行数1200万元，预算执行率为100%，用于：学院南大门道路改造412万元、学院南大门苗木采购种植项目60万元，学院教学区（三期）地面硬化铺装工程287.04万元，纺织工业技术产教融合实训设备采购440.96万元。

（二）项目绩效目标，包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：完成校舍维修改造、苗木种植、南大门改造、地面硬化铺装及设备购置。

2.阶段性目标：学院纺织工业技术产教融合实训基地建设项目是2021年学院开展的项目，2023年通过申请追加资金完成项目各项收尾工作，主要包括进行纺织实训基地设备的采购工作，2023年暑假前完成设备验收安装工作保障2023年下学期教学实训的正常开展。同时完成各项配套设施建设提升学院办学能力，开展南大门道路和绿化改造，并进行教学区的地面铺装工程。

# 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，了解和掌握巴财预追（2023）030号纺织工业技术产教融合实训基地建设项目

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。促使学院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。项目在实施前向项目负责人提供财政支出绩效方面的资金管理信息，促进项目支出严格按照资金管理规定进行。通过本次项目绩效评价总结经验和教训，为今后同类项目的长效管理，提供可行性参考建议。也为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、控制节约成本，优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。

2.绩效评价对象：

巴财预追（2023）030号纺织工业技术产教融合实训基地建设项目包含的全部所包含的全部项目内容。

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巴财预追（2023）030号纺织工业技术产教融合实训基地建设项目评价，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。本次项目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。学院根据“谁支出、谁自评”的原则由实施的职能部门、二级学院负责对项目进行自评，在自评中积极配合部门评价和财政评价，做到相互衔接，突出结果导向。

（三）激励约束。根据《巴音郭楞职业技术学院预算绩管理暂行办法》，学院定期开展绩效评价结果反馈，将绩效评价结果与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，将绩效的评价结果纳入各职能部门、二级学院工作目标考核范畴，并作为重要的二级单位考核依据，对评价结果反馈好的职能部门、二级学院进行加分，对于反馈结果不好的项目除进行考核扣分外，对因主观原因导致当年预算绩效管理工作不力，绩效执行及评价结果较差的主要责任人进行问责。

（四）公开透明。根据《巴音郭楞职业技术学院预算绩管理暂行办法》，学院建立信息公开机制，本次项目支出绩效评价结果已依法依规公开在巴州政府网上，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，具体评价方法是采用因素分析法。巴财预追（2023）030号纺织工业技术产教融合实训基地建设项目通过综合分析项目的项目产出数量、项目完成时间、成本控制及显著提升学院办学水平等影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，客观评价绩效目标实现的程度。学院绩效管理归口部门后勤处通过对该项目的开展情况、项目产出数量、成本控制、资金拨付文件及自评报告等相关资料的收集和审核，综合分析各因素对绩效目标实现的影响。

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。本次项目支出绩效自评采用计划标准，原因是：项目实施内容以解决多个工程项目和设备采购项目为标准，按照各子项目计划内容，所有工作进展按计划实施，完成预定绩效目标任务，解决多个项目的开展问题。

## （三）绩效评价工作过程。

1.前期准备。首先成立评价工作组，开展前期调研；其次明确项目绩效目标，设计绩效评价指标体系并确定绩效评价方法；接着确定现场和非现场评价范围，设计资料清单；最后制定评价实施方案并进行论证。

2.组织实施。制定绩效评价工作方案，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、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用因素分析法，坚持计划标准对本项目的立项、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88.4分，属于“良”。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28.4分，得分率为 71%。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。

巴财预追（2023）030号纺织工业技术产教融合实训基地建设

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 | 28.4 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **88.4** |

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况。

1.立项依据充分性

该项目立项符合国家相关法律法规及发展政策，符合行业规划要求，围绕本年度工作重点和工作计划制定经费预算，属于公共财政支持范围。本项目与部门内部其他相关项目不重复。部门发展规划及职能文件等归档完整。此项权重分3分，得分3分。

2.立项程序规范性

项目申请、设立过程符合发改、财政部门相关要求，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；根据决算依据编制工作计划和经费预算，经过与部门项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，确定最终预算方案。项目的审批文件、材料符合相关要求，项目事前经过必要的可行性研究、绩效评估、集体决策，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

巴财预追（2023）030号纺织工业技术产教融合实训基地建设项目设立了项目绩效目标，与学院持续改善职业教育办学条件，完成校舍维修改造、苗木种植、南大门改造、地面硬化铺装及设备购置具有相关性，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3分，得分3分。

4.绩效指标明确性

巴财预追（2023）030号纺织工业技术产教融合实训基地建设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21条，其中量化指标条数共20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3分，得分3分。

5.预算编制科学性

巴财预追（2023）030号纺织工业技术产教融合实训基地建设项目预算编制经过科学论证，符合《巴音郭楞职业技术学院预算管理办法》；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与工作任务相匹配。此项权重分4分，得分4分。

1. 资金分配合理性

巴财预追（2023）030号纺织工业技术产教融合实训基地建设项目预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目地方实际相适应。此项权重分4分，得分4分。

## （二）项目过程情况。

1.资金到位率

预算资金1200.00万元，实际到位资金1200.00万元，资金到位率1200.00万元。此项权重分4分，得分4分。

2.预算执行率

年初预算数1200万元，全年预算数1200万元，全年执行数1200.00万元，预算执行率为100%。此项权重分4分，得分4分。

1. 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。制定了相关的制度和管理规定，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。资金使用符合该项目的立项批复。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。

1. 管理制度健全性

制定了《巴音郭楞职业技术学院专项资金管理办法》，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。

1. 制度执行有效性

对资金使用的合法合规性进行监督，年末对资金使用效果进行评价。项目管理、实施人员落实到位，有效按照计划执行。项目执行情况等资料齐全，项目相关手续完备，及时进行归档。此项权重分4分，得分4分。

1. 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4个三级指标构成，权重分为40分，实际得分28.40分，得分率为71%。具体产出指标完成情况如下：
2. 数量指标完成情况：

指标1：巴音学院机电院校校舍改造项目，指标值：=1个，实际完成值0个，指标完成率0%，偏差原因：该项目2022年签订合同并支付80%工程进度款，2023年项目未进行工程款结算。项目改进措施：对以后的项目进行精准指标设置；

指标2：巴音学院南大门苗木采购种植项目，指标值：=1个，实际完成值1个，指标完成率100%，偏差原因：无。

指标3：巴音学院南大门道路改造项目，指标值：=1个，实际完成值1个，指标完成率100%，偏差原因：无。

指标4：巴音学院教学区（三期）地面硬化铺装工程，指标值：=1个，实际完成值1个，指标完成率100%，偏差原因：无。

指标5：纺织工业技术产教融合实训设备，指标值：=1套，实际完成值1套，指标完成率100%，偏差原因：无。

此项权重分10分，得分8分。

## 2.质量指标完成情况：

## 指标1：项目设计变更率，指标值：≤10%，实际完成值0%，指标完成率100%，偏差原因：无；

## 指标2：竣工验收合格率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%，偏差原因：无。

## 指标3：项目资金支付率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%，偏差原因：无。

## 此项权重分10分，得分10分。

## 3.时效指标完成情况：

## 指标1：巴音学院机电院校校舍改造项目完成时间，指标值：=12月15日前，实际完成值：=12月31日后，指标完成率0%，偏差原因：该项目2022年签订合同并支付80%工程进度款，2023年项目未进行工程款结算。项目改进措施：对以后的项目进行精准指标设置；

## 指标2：巴音学院南大门苗木采购种植项目完成时间，指标值：=12月15日前，实际完成值：6月21日，指标完成率100%，偏差原因：无。

## 指标3：巴音学院南大门道路改造项目完成时间，指标值：=12月15日前，实际完成值：12月1日，指标完成率100%，偏差原因：无。

## 指标4：巴音学院教学区（三期）地面硬化铺装工程完成时间，指标值：=12月15日前，实际完成值：4月30日，指标完成率100%，偏差原因：无。

## 指标5：纺织工业技术产教融合实训设备完成时间，指标值：=12月15日前，实际完成值：6月20日，指标完成率100%，偏差原因：无。

## 此项权重分10分，得分8分。

## 4.经济成本指标完成情况：

## 指标1：巴音学院机电院校校舍改造项目成本，指标值：≤28.6万元，实际完成值：0万元，指标完成率0%，偏差原因：该项目2022年签订合同并支付80%工程进度款，2023年项目未进行工程款结算。项目改进措施：对以后的项目进行精准指标设置；

## 指标2：巴音学院南大门苗木采购种植项目成本，指标值：≤151万元，实际完成值：60万元，指标完成率39.74%，偏差原因：该项目2022年签订合同并支付80%工程进度款，2023年项目未进行工程款结算。项目改进措施：对以后的项目进行精准指标设置；

## 指标3：巴音学院南大门道路改造项目成本，指标值：≤280万元，实际完成值：412万元，指标完成率0%，偏差原因：该项目2022年签订合同并支付80%工程进度款，2023年项目未进行工程款结算。项目改进措施：对以后的项目进行精准指标设置；

## 指标4：巴音学院教学区（三期）地面硬化铺装工程成本，指标值：≤358.8万元，实际完成值：287.04万元，指标完成率80%，偏差原因：该项目2022年签订合同并支付80%工程进度款，2023年项目未进行工程款结算。项目改进措施：对以后的项目进行精准指标设置；

## 指标5：纺织工业技术产教融合实训设备成本，指标值：≤381.6万元，实际完成值：440.96万元，指标完成率0%，偏差原因：2023年项目未进行工程款结算。项目改进措施：对以后的项目进行精准指标设置；

## 此项权重分10分，得分2.4分。

## (四)项目效益情况。

## 项目效益类指标包括项目实施效益和满意度两方面的内容，由2个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。具体效益指标及满意度指标完成情况如下：

## 社会效益指标完成情况：

## 指标1：显著提升学院办学水平，指标值：显著提升，实际完成值达成目标，指标完成率100%，偏差原因：无；

## 此项权重分10分，得分10分。

## 满意度指标完成情况分析：

## 指标1：学生满意度，指标值：≥90%，实际完成值91.8%，指标完成率102%，偏差原因：无；

## 指标2：教师满意度，指标值：≥90%，实际完成值90.6%，指标完成率100.7%，偏差原因：无。

## 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

## 巴财预追（2023）030号纺织工业技术产教融合实训基地建设项目年初预算1200万元，全年预算1200万元，实际支出1200万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为72.5%，总体偏差率为27.5%,偏差原因是该项目2022年签订合同并支付80%工程进度款，2023年项目未进行工程款结算。改进措施是对以后的项目进行精准指标设置。

# 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

一是高度重视绩效评价工作，我院高度重视此项工作，明确各职能部门的工作职责，由专人负责该项工作的实施与推进。

二是部门协调，齐抓共管。各部门充分发挥职能作用，在绩效评价过程中，各部门认真提供相关数据，确保绩效评价内容科学、合理。三是及时跟进绩效评价中存在问题，积极沟通，修订和完善绩效评价内容，确保自评报告的质量。

## （二）存在的问题及原因分析

一是相关绩效管理方面专业知识的系统性学习有待加强。各项指标的设置要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。在绩效自评过程中，由于部分人员缺乏相关绩效管理专业知识，自评价工作还存在自我审定的局限性，影响评价质量。

二是因轮岗、调动、等因素使我单位绩效工作人员流动频繁，造成了工作衔接不到位的情况。

# 七、有关建议

1.多进行有关绩效管理工作方面的培训。积极组织第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高我单位绩效人员水平。

2.专门设定对绩效工作人员定职、定岗、定责等相关制度措施，进一步提升我单位绩效管理工作业务水平，扎实做好绩效管理工作。

3.进一步规范项目建设的程序。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、稳步推进工作。

4.进一步完善项目评价过程中有关数据和资料的收集、整理、审核及分析。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。

5.进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。

# 八、其他需要说明的问题

无