

# 伊犁州特克斯县 2024 年度 预算绩效评价报告

项目名称：伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目

项目单位：特克斯县教育局

主管部门：特克斯县教育局

委托单位：特克斯县财政局

评价机构：新疆财讯睿智信息咨询有限公司

2025 年 7 月





## 项目关键信息表

评价机构全称（盖章）：新疆财讯睿智信息咨询有限公司

项目名称	伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目				评价年度	2024 年
财政局分管 科室	财政局文行科			联系人及联系方式	刘敏 13679916655	
项目主管部 门	特克斯县教育局			联系人及联系方式	杨新超 13689949132	
项目实施单 位	特克斯县教育局			联系人及联系方式	杨新超 13689949132	
资金来源	地方一般债券资金					
项目资金 投入总额	1250 万元	项目资金执行数		1000 万元	资金执行率	80%
发放调查 问卷	209 份	回收有效问卷	209 份	满意度情况	92.4%	
采用的评价 方法与评价 标准	评价方法：公众评判法、因素分析法 评价标准：计划标准、通用标准					
绩效评价结 果	运用由评价组研发并通过主管单位确认的评价指标体系及评分标准，通过基础数据填报、问卷调查和访谈获取的数据及项目单位提供的资料，评价组对“伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目”项目进行了独立客观的评价，最终评分结果为 93.61 分，评价等级为“优”。					
项目主评人 ( 签字 )						



## 摘 要

为贯彻落实《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），提高财政资源配置效率和效益，受特克斯县财政局委托，新疆财讯睿智信息咨询有限公司开展了2024年度重点绩效评价工作，评价小组在前期明确评价思路的基础上，采用访谈、资料复核等社会调查方式，通过对项目债券资金使用和绩效目标实现程度相关数据采集和分析，进行评价指标体系评分，完成本项目绩效评价报告的撰写。

### 一、项目概述

#### （一）项目概况

特克斯县第一小学是一所管理规范、师资雄厚、设备较为完善的全日制小学，始建于1984年，地处特克斯县阿扎提街四环，学校占地面积23207.95平方米，建筑面积7266.99平方米，绿化面积10407平方米，在校学生数802人，现有教学班19个，教室与辅助建筑3589.31平方米，教学设备及各种教学功能室基本齐全。第一小学具备良好的师资队伍，在教职工71人，中共党员49人，专任教师59人，大学本科学历35人，专科学历24人，小学高级教师9人，小学一级教师14人，初级30人，未定职称6人。学校有县级名师教师1名，学校有学科带头人3名，教学新秀1名。学校各种硬件设施逐步完善。现在已经有科学室、体育器材室、音乐室、美术室、图书室、阅览室、微机室、舞蹈室、心理咨询室、劳技室等10个功能室，各办公室都配有电脑、班级



均配有班班通，功能室也配备了多媒体设备，方便教师学习、授课、查阅资料，最大限度的享用教育教学的优质资源，为提高教育教学质量，提供了坚实的物质保障。

为了有效整合教育资源，提升特克斯县教育水平，解决由于场地所限制导致生源压力问题，满足周边县市生源不断涌向特克斯县的情况，特克斯县教育局在特克斯县第一小学新建一栋教学楼，教学楼及附属设施面积为 3500 平方米。

## （二）项目实施情况

新建教学楼一栋，占地面积 3409.28 平方米，已投入使用，该项目实施提高了教育教学质量，提供了坚实的物质保障，为教学工作提供了充足的场所，改善了该校的办学条件，为特克斯县教育事业发展提供了基础保障。

## （三）绩效目标

### 1. 总目标

本项目为特克斯县第一小学教学楼建设项目，新建特克斯县第一小学教学楼及附属设施建筑面积 3409.28 平方米，项目工程量达到 100%，2024 年度完成资金支付 1000 万元。

### 2. 年度绩效目标

根据特克斯县教育局提供的《伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目支出绩效目标表》，本项目年度绩效目标如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	教学楼建筑面积	=3500 平方米
		教学楼数量	=1 栋



一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	质量指标	工程验收合格率	=100%
	时效指标	政府债券资金执行率	=100%
	成本指标	政府债券资金使用率	=100%
效益指标	经济效益指标	改善办学条件，提高学校教育容量	成效显著
	社会效益指标	完善地区教育基础设施建设	成效显著
		增加就业创业机会	成效显著
	生态效益指标	区域环境	成效显著
	可持续影响指标	经济社会可持续发展	成效显著
满意度指标	满意度指标	师生对教学楼质量满意度	≥95%

## 二、绩效评价情况

### （一）评价结论

运用由评价组研发并通过主管单位确认的评价指标体系及评分标准，通过基础数据填报和访谈获取的数据及项目单位提供的资料，评价组对“伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目”进行了独立客观的评价，最终评分结果为 93.61 分，评价等级为“优”。

### （二）预算执行情况

特克斯县第一小学教学楼建设项目建设总投资 1250 万元，2024 年申请一般债券资金 1000 万元，占总投资的 80%。2024 年实际支出 1000 万元，预算执行率 100%。

表 1-1 资金使用情况表



序号	项目施工单位	付款金额	付款内容	付款日期
1	中工科建建设有限公司特克斯分公司	300 万元	伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目	2024 年 5 月 7 日
2	中工科建建设有限公司特克斯分公司	400 万元	伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目	2024 年 6 月 5 日
3	中工科建建设有限公司特克斯分公司	100 万元	伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目	2024 年 7 月 5 日
4	中工科建建设有限公司特克斯分公司	200 万元	伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目	2024 年 8 月 29 日
	合计	1000 万元		

### （三）项目绩效情况

根据现场评价情况，特克斯县第一小学教学楼建设项目教学楼建成后，为伊犁州特克斯县第一小学学生提供教学及教学辅助用房。新建的教学楼改变了教学功能室不全的现状，全面解决了学校教学用房紧张的问题，确保了教育教学工作正常开展，为提高学校质量提供了保障。这对于贯彻落实新《义务教育法》，促进“普九”义务教育工作具有重要意义。它依法保障受教育者的权益，切实提高义务教育水平，直接影响入学率和保留率的提高，是区域中小学义务教育工作不断深入推进的成果。极大地改善了伊犁州特克斯县第一小学





的教学条件，对推动公共教育协调发展，促进构建社会主义和谐社会具有重要意义。

### 三、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

一是认真落实债券项目的使用范围、资金监管流程、财务审计流程等内容；在项目施工管理中，切实加强施工过程的管控能力及关键部位、关键工序的卡控工作，积极与辖区职能部门对接、协调，取得相关部门的理解和支持，确保各工点顺利推进。

二是对于正在建设期的项目，督促项目进度建设，严格落实项目实施节点要求，提高资金使用效益，切实推动项目加快实施，确保本年资金使用进度达到目标要求并规范使用。

#### （二）存在的问题

##### 1.绩效管理水平有待提升

通过分析项目绩效目标表发现部分指标未能准确、客观系统地反映项目情况，如：

①该项目根据资金支出方向可判断该项目属于建设工程类，在设置指标时应参照《自治区分行业分领域共性项目绩效指标体系（2021年度）》设置建设工程类项目预算控制率；②时效指标没有明确的截止期限，缺少项目开工时间和完工时间的相关指标设置，无法对项目开工时间和完工时间进行有力的约束，时效指标的设置作为反映项目是否在一定时限内达到产出和效果以及是否按时完成项目任务来说尤其重要，应根据签订的施工合同和项目施工计划设置确定的



时间节点；③绩效指标量化率不足，该项目共 11 条指标，其中定量指标 6 条，不符合《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）中绩效指标量化率不低于 70 的要求。

## **2.项目未按合同规定时间竣工、配套资金未到位**

根据特克斯教育局提供的合同及竣工材料，合同约定该项目应于 2022 年 12 月 16 日竣工，实际竣工验收时间为 2023 年 5 月 25 日。该项目立项批复总投资 1250 万元，债券资金 1000 万元，地方配套资金 250 万元，合同约定工程价款为 1075.93 万元，2024 年应支付 1075.93 万元，实际支付 1000 万元，截至目前剩余配套资金未到位。

## **四、有关建议**

针对项目过程中存在的问题，建议如下：

### **（一）加强绩效目标管理，科学合理设置绩效目标。**

建议特克斯县教育局合理设置绩效目标。一是细化项目绩效目标，对项目工程量和项目资金预算进行细化，这一举措不仅能够合理估算工作量，也能对项目资金有充分的规划。二是跨年项目制定分级时间节点，对具体工作设计交付时间。建议特克斯县财政局加强对各主管部门预算绩效目标编制的培训，提高各部门的绩效目标编制质量。同时，建议财政局加强绩效目标审核，对绩效目标编制质量进行严格把关，设置不合理、不科学的绩效目标应退回主管部门，并要求进一步修改完善，确保绩效目标编制的完整性、科学性。

### **（二）及时申请资金，支付有关款项。**





建议特克斯县教育局加快工程决算竣工财务决算报告工作进度，积极对接特克斯县财政部门，根据项目合同中约定的支付时间及要求，及时支付项目工程款，保障施工企业应有权益。



# 目 录

摘要.....	错误！未定义书签。
一、基本情况 .....	1
（一）项目概况 .....	1
（二）项目绩效目标 .....	4
二、绩效评价工作开展情况 .....	5
（一）绩效评价目的 .....	5
（二）评价对象和范围 .....	6
（三）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等 .....	6
（四）绩效评价过程 .....	9
三、综合评价情况及评价结论 .....	11
（一）评价结论 .....	11
（二）项目绩效情况 .....	13
四、绩效评价指标分析 .....	14
（一）项目决策情况 .....	14
（二）项目过程情况 .....	16
（三）项目产出情况 .....	22
（四）项目效益情况 .....	24
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 .....	25
六、有关建议 .....	26
七、其他需要说明的问题 .....	27
附件 1 评价指标体系 .....	29
附件 2 评价工作底稿 .....	47
附件 3 访谈提纲 .....	52
附件 4 满意度调查问卷 .....	55
附件 5 满意度调查问卷分析报告 .....	57
附件 6 项目竣工验收报告 .....	61
附件 7 部门单位意见反馈表 .....	68



# 地方政府一般债券项目绩效评价报告

为加强财政资金管理，树立预算绩效理念，提高资金使用效率及效益，受特克斯县财政局委托，新疆财讯睿智有限公司（以下简称“财讯睿智”）根据《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）、《自治区本级预算绩效管理委托第三方机构评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕148号）及《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、财政部关于印发《地方政府一般债务预算管理办法》的通知（财预〔2016〕154号）等对“伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目”进行了第三方绩效评价，经过材料核查、现场查勘、专家评审及综合分析评价等，最终得出评价结论并形成本评价报告。

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1.项目背景

随着城镇化进程加速，城区中小学学生数逐年增加，乡镇和城区中小学教育压力大，布局、规模、结构需要迅速调整，部分学校运动场及寄宿条件等办学条件不能满足学生增多的需求，存在薄弱环节，亟待提升以满足人民群众对优质教育资源日益增长的需求。2022年特克斯县紧紧围绕立德树人根本任务，将社会主义核心价值观贯穿师德师风和教育教学全过程。持续巩固国家通用语言文字教学全覆盖成果。加快城市学前教育普惠性发展，规范民办幼儿园办园行为，让



更多普通家庭享受安全优质普惠的学前教育。以义务教育优质均衡发展为目标，合理配置教育资源，加快推进师资队伍建设，强化捆绑联盟帮扶、交流轮岗等措施，全力提高教育教学质量，持续提升义务教育巩固率。抓好校园安全、疫情防控等工作，确保校园绝对安全。在未来“十四五”期间，特克斯县将全面落实立德树人的根本任务，突出德育实效，推进智育创新，注重体育健康，重视美育熏陶，加强劳动教育，为加快推进教育现代化、建设教育强国培养德智体美劳全面发展的建设者和接班人，尤其是以中小学为重点，建立学校健康教育推进机制；注重学校心理教师队伍建设，完善学生心理健康服务体系；实施中小学生健康促进行动，促进学生身心健康和快乐成长；高度关注留守儿童和农民工随迁子女心理健康教育，加强师生情感沟通交流。巩固教育扶贫成果，确保教育扶贫政策和措施惠及每个贫困家庭和贫困学生。教育扶贫目标聚焦于城乡薄弱学校和相对贫困家庭子女，建立动态调整的城乡薄弱学校和相对贫困家庭子女信息库，完善教育扶贫精准识别机制，落实教育扶贫政策，确保教育扶贫工作取得实效。特克斯贫困学生的认定标准，完善精准识别工作机制，实行差异化的学生资助政策，充分满足相对贫困家庭子女多元化需求。实施乡村振兴战略教育行动，补齐城乡教育发展的短板，加快推进城乡义务教育一体化步伐。

## 2.主要内容及实施情况

该项目计划新建教学楼一栋，占地面积 3409.28 平方米，该教学楼 2022 年 9 月 26 日开工，2023 年 5 月 25 日完工，



2024 年已投入使用。通过项目实施为提高教育教学质量提供了坚实的物质保障，为教学工作提供了充足的场所，改善了该校的办学条件，为特克斯县教育事业发展提供了基础保障。

### 3.资金投入和使用情况

#### （1）资金投入情况

伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目预算安排总额为 1000 万元，其中地方政府一般债券资金 1000 万元，自有资金 0 万元。

#### （2）资金使用情况

截止 2024 年 12 月 31 日，项目债券资金实际使用 1000 万元，债券资金执行率为 100%。

表 1-1 资金使用情况表

序号	项目施工单位	付款金额	付款内容	付款日期
1	中工科建建设有限公司特克斯分公司	300 万元	伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目	2024 年 5 月 7 日
2	中工科建建设有限公司特克斯分公司	400 万元	伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目	2024 年 6 月 5 日
3	中工科建建设有限公司特克斯分公司	100 万元	伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目	2024 年 7 月 5 日
4	中工科建建设有限公司特克斯分公司	200 万元	伊犁州特克斯县第一小学教	2024 年 8 月 29 日



序号	项目施工单位	付款金额	付款内容	付款日期
			学楼建设项目	
	合计	1000 万元		

#### 4.项目组织与管理情况

项目涉及部门为特克斯县发展和改革委员会、特克斯县财政局、特克斯县教育局和中工科建建设有限公司特克斯分公司，各单位密切配合、协调一致地开展工作。各单位的职责如下：

**特克斯县发展和改革委员会：**主要负责审核批复伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目可研报告，审核批复伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目初步设计书。

**特克斯县财政局：**主要负责审核一般债券资金的年度预算、绩效目标及项目资金拨付管理；根据专项资金预算和项目实施结果分配资金，监管专项债资金规范、安全使用等。

**特克斯县教育局：**负责项目申报、编制项目实施方案；组织对专项资金的使用管理和项目的执行与验收等进行监督检查；组织开展专项资金预算绩效评价工作等。

**中工科建建设有限公司特克斯分公司：**根据初步设计方案、施工图纸及合同约定负责项目的具体实施。

#### （二）项目绩效目标

##### 1.总目标





本项目为特克斯县第一小学教学楼建设项目，新建特克斯县第一小学教学楼及附属设施建筑面积 3500 平方米，项目工程量达到 97.41%，2024 年度完成资金支付 1000 万元。

### 3. 年度绩效目标

根据特克斯县教育局提供的《伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目支出绩效目标表》，本项目年度绩效目标如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	教学楼建筑面积	=3500 平方米
		教学楼数量	=1 栋
	质量指标	工程验收合格率	=100%
	时效指标	政府债券资金执行率	=100%
	成本指标	政府债券资金使用率	=100%
效益指标	经济效益指标	改善办学条件，提高学校教育容量	成效显著
	社会效益指标	完善地区教育基础设施建设	成效显著
		增加就业创业机会	成效显著
	生态效益指标	区域环境	成效显著
	可持续影响指标	经济社会可持续发展	成效显著
满意度指标	满意度指标	师生对教学楼质量满意度	≥95%

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的



通过对犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目中决策、管理、实施等方面进行分析，全面了解项目立项及管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验、查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析一般债券项目申报决策的合理性、资金管理和使用以及项目的组织实施、风险控制等情况，评价一般债券资金的使用效率和效果，为以后年度编制一般债券项目预算、遴选项目、管理一般债券资金等提供参考依据。

## **（二）评价对象和范围**

本次绩效评价对象为犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目一般债券资金，共涉及一般债券资金 1000 万元；评价范围为犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目 2024 年的整体建设情况，主要从项目决策、过程、产出、效益等方面，对项目实施管理情况进行绩效评价。

## **（三）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等**

### **1. 评价原则**

本次评价始终遵循科学规范、公正公开、绩效相关、成本效益的基本原则。

（1）科学规范原则。绩效评价注重一般债券资金管理的规范性，支出的经济性、效率性和有效性，融资自求平衡和风险控制情况，严格执行规定的程序，合理确定绩效目标和评价内容，运用简便、实用、定量与定性分析相结合的方法



法，规范进行评价。

（2）公正公开原则。坚持客观、公平、公正，做到依据合法、标准统一、资料可靠、实事求是、公开透明，并接受监督。

（3）绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出效益之间的紧密对应关系。

（4）成本效益原则。绩效评价指标应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性。

## 2. 评价方法

伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目绩效评价指标中，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多种绩效评价的方法，主要运用比较法、公众评判法、因素分析法。

（1）比较法。本次绩效评价中，通过对各个项目的产出和效果与预定目标进行比较，从而分析项目目标完成或未完成的原因。在定量指标分析环节：主要采用对比三级指标预期指标值和三级指标截至评价基准日（2024年12月31日）的完成情况，综合分析绩效目标实现程度。

（2）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。在定性指标分析环节，主要采用问卷调查及实地抽样核查等手段评价项目实施后是否达到了预期效益，服务（受益）对象对于项目实施效果的



满意程度是否达到计划标准。

(3) 因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。对影响绩效目标实现、预期指标值完成、项目具体实施效果的各项内外因素进行分析判断，确定三级指标得分情况。内部因素包括：人员配备、组织建设、制度保障及执行情况等，外部因素包括：影响政策或项目实施的外部条件发生重大变化、自然不可抗力等。

### 3. 绩效评价指标体系

#### (1) 指标体系设计思路

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，由项目组独立研制科学的指标体系。评价指标体系按照逻辑分析法设计，包括项目决策、项目管理、项目绩效、影响力四部分内容，力求全面考察项目决策、资金投入、过程管理、产出效果和社会效益，体现从项目本身、执行到效果的逻辑路径。内在逻辑的一致性也增强了评估的科学性、严谨性和可行性。评价指标体系是评价的依据，评价数据通过基础表、问卷、访谈等方式获取。

#### (2) 指标解释

**权重：**本次评价指标体系各指标的权重由评价组根据项目评价需求，在调研基础上依据指标的重要性进行分配，在经过专家论证后结合专家意见最终确定。

**评价标准：**本次评价指标体系的评价标准按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。对于定性指标，一般通过问卷及访谈采集相关数据，在实施过程中运用等级描述法进行考



核，通过设置分级标准来体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，一般通过公式等方式予以量化，可以准确数量定义、精确衡量并能设定目标值的考核指标。

**指标体系：**根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《地方政府债券发行管理办法》（财库〔2020〕43号）、《地方政府一般债务预算管理办法》（财预〔2016〕154号）等相关文件要求，本次专项资金的评价指标体系包括评价指标、权重、指标解释、评分标准、评价过程，完整的绩效评价指标体系及评分过程详见附件1。

#### （四）绩效评价过程

##### 1. 评价人员

本次评价委托方为特克斯县财政局，受托方为新疆财讯睿智信息咨询有限公司。财讯睿智负责完成评价工作，包括前期调查，制定工作方案，调查取数，撰写评价报告。具体人员名单如下：

表 4-1 评价组组长表

序号	姓名	本项目中角色	工作职责
1	张子恒	项目主评人	负责绩效评价过程指导
2	桂富锦	项目质控	负责项目评价方案、项目报告等重点工作内容的质量控制，技术指导
3	吕文强	项目经理	负责对项目实施统筹、资料收集，整理及数据分析、撰写工作方案及评价报告并对评价报告进行负责
4	闫安	项目助理	负责资料搜集、整理及数据分析等，并协助撰写工作方案及评价报告等
5	布玛丽亚木	项目助理	负责资料搜集、整理及数据分析等，并协助撰写工作方案及评价报告等





序号	姓名	本项目中角色	工作职责
6	冶治宏	项目助理	负责资料搜集、整理及数据分析等，并协助撰写工作方案及评价报告等
7	李翹楚	项目助理	负责资料搜集、整理及数据分析等，并协助撰写工作方案及评价报告等
8	王英英	项目助理	负责资料搜集、整理及数据分析等，并协助撰写工作方案及评价报告等

## 2. 评价进度

本次项目的评价期间为 2025 年 6 月 10 日至 2025 年 7 月 15 日，具体安排如下：

### （1）评价实施阶段——2025 年 7 月 1 日前

数据采集（2025 年 6 月 20 日前）。将基础表发送至特克斯县第一小学教学楼建设项目相关部门按照预算绩效管理要求填报相关数据并加盖公章。

实地调研（2025 年 6 月 30 日前）。根据社会调查方案，对特克斯县教育局相关负责人进行访谈，并对其填报的数据进行复核。同时，对受益对象进行满意度问卷调查。调研结束后，对相关材料及数据进行分析整理，并撰写形成问卷调查报告和访谈报告。

### （2）报告撰写阶段——2025 年 7 月 10 日前

对复核后的数据和资料进行汇总，依据评分标准对绩效指标进行评分，并形成项目评价结论。在此基础上，按照一般债券预算绩效管理要求撰写一般债券绩效评价报告。

### （3）报告提交（2025 年 7 月 15 日前）

撰写完成的绩效评价报告提交特克斯县财政局，并根据





特克斯县财政局的安排与预算单位沟通确认。

### 三、综合评价情况及评价结论

#### (一) 评价结论

运用由评价组研发并通过主管单位确认的评价指标体系及评分标准，通过基础数据填报和访谈获取的数据及项目单位提供的资料，评价组对特克斯县第一小学教学楼建设项目进行了独立客观的评价，最终评分结果为 93.61 分，评价等级为“优”各部分得分情况详见表 3-1、表 3-2。评分过程详见附件 1。

表 3-1 项目指标得分情况汇总表

一级指标	权重分	得分	得分率
项目决策	15	11.25	75%
项目过程	40	37.7	94.25%
项目产出	30	29.66	98.87%
项目效益	15	15	15%
合计	100	93.61	93.61%

表 3-2 项目指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	实际得分	得分率
A 决策 (15)	A1 项目 立项 (6)	A101 举债机制健全性	3	充分	充分	3	100%
		A102 项目成熟度	3	充分	充分	3	100%
	A2 绩效 目标 (6)	A201 绩效目标合理性	3	合理	部分合理	2.25	75%
		A202 绩效指标明确性	3	明确	不清晰	0	0%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	实际得分	得分率
	A3 资金投入 (3)	A301 预算编制科学性	3	科学	科学	3	100%
B 过程 (40)	B1 资金管理 (15)	B101 债务规模合理性	3	合理	合理	3	100%
		B102 资金到位率	3	100%	80%	2	66.67%
		B103 预算执行率	3	100%	100%	3	100%
		B104 资金使用合规性	3	合规	合规	3	100%
		B105 财务监控有效性	3	有效	有效	3	100%
	B2 组织实施 (25)	B201 财务管理制度健全性	3	健全	健全	3	100%
		B202 业务管理制度健全性	3	健全	健全	3	100%
		B203 实施计划合理性	3	合理	基本合理	2	66.67%
		B204 政府采购规范性	2	合理	合理	2	100%
		B205 合同管理完备性	2	规范	规范	1.7	85%
		B206 监理规范性	3	完备	完备	3	100%
		B207 配套措施执行有效性	3	有效	有效	3	100%
		B208 项目验收规范性	3	有效	有效	3	100%
		B209 外部监督发现问题整改情况	3	完备	完备	3	100%
C 产出 (30)	C1 数量 (12)	C101 教学楼建设面积	6	=3500 平方米	=3409.28 平方米	5.66	97.41%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	实际得分	得分率
		C102 教学楼数量	6	=1 栋	=1 栋	6	100%
	C2 质量 (6)	C201 竣工验收合格 格率	6	=100%	=100%	6	100%
	C3 时效 (6)	C301 项目完工率	6	=100%	=100%	6	100%
	C4 成本 (6)	C401 债券资金预 算控制率	6	=100%	=100%	6	100%
D 效益 (15)	D1 实施 效益(11)	D101 改善办学条 件	4	成效显 著	成效显著	4	100%
		D102 改善周边区 域环境	3	成效显 著	成效显著	3	100%
		D103 完善地区教 育基础设施建设	4	成效显 著	成效显著	4	100%
	D2 满意 度(4)	D201 师生对教学 楼质量满意度	4	≥ 90%	92.4%	4	100%
总分	-	-	100	-	-	93.61	93.61%

## (二) 项目绩效情况

根据现场评价情况，特克斯县第一小学教学楼建设项目教学楼建成后，为伊犁州特克斯县第一小学学生提供教学及教学辅助用房。新建的教学楼改变了教学功能室不全的现状，全面解决了学校教学用房紧张的问题，确保了教育教学工作正常开展，为提高学校质量提供了保障。这对于贯彻落实新《义务教育法》，促进“普九”义务教育工作具有重要意义。依法保障受教育者的权益，切实提高义务教育水平，直接影响入学率和保留率的提高，是区域中小学义务教育工作不断



深入推进的成果。极大地改善了伊犁州特克斯县第一小学的教学条件，对推动公共教育协调发展，促进构建社会主义和谐社会具有重要意义。

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况

从评价得分情况看，此项评价满分为 15 分，绩效评价得分 11.25 分，得分率 75%，该指标主要从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面进行具体评价。具体分析如下：

##### 1.A1 项目立项方面

项目立项指标满分 6 分，针对立项依据充分性、前期工作规范性方面，设置举债机制健全性、项目成熟度 2 个三级指标进行评价。此项综合评价得分为 6 分，得分率 100%。

##### （1）A101 举债机制健全性

经查证，根据 2020 年 12 月财政部印发《地方政府债券发行管理办法》（财库〔2020〕43 号），地方政府一般债券是为没有收益的公益性项目发行的政府债券，特克斯县第一小学教学楼建设项目为无收益项目，申请一般债券资金用于项目建设，属于公益性项目，符合政府债务资金支持领域和方向；该项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划，项目于 2022 年 6 月 7 日特克斯发改委同意立项，2022 年 10 月进行可行性研究、事前绩效评估。

根据评分标准，本条指标满分为 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

##### （2）A102 项目成熟度



通过查看教育局提供的项目材料：2022 年 5 月进行了环境影响评价，2022 年 11 月 1 日由特克斯自然资源局出具关于伊犁州特克斯小学教学楼建设项目用地和规划的预审意见，2022 年 11 月办理了施工许可。项目前期经过勘察、设计环评、开工许可等前期工作程序履行完整。

根据评分标准，本条指标满分为 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

## 2.A2 绩效目标方面

绩效目标指标满分 6 分。从绩效目标合理性、绩效指标明确性 2 个三级指标进行评价。此项综合评价得分为 2.25 分，得分率 75%。

### （1）A201 绩效目标合理性

通过查看项目支出绩效目标申报表和项目绩效自评报告①项目有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；③项目支出绩效目标申报表明确了项目的产出和效益目标，目标围绕项目建设内容和运营效果设置，预期产出效益和效果大部分符合项目设计水平，时效指标中政府债券资金执行率未能体现项目的开工和完工时间；④与预算确定的项目投资额相匹配。

根据评分标准，本条指标满分为 3 分，得分 2.25 分，得分率 75%。

### （2）A202 绩效指标明确性

通过查看项目支出绩效目标申报表①未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标 a.该项目根据资金支出方向可判断



该项目属于建设工程类，在设置指标时未参照《自治区分行业分领域共性项目绩效指标体系（2021年度）》设置建设工程类的项目开工、完工时间和项目预算控制率；b.成本指标“债券资金使用率，指标值： $=100\%$ ”细化程度不足；c.“受益群众满意度”，指标设置过于宏观，未细化到具体的服务对象或项目受益人及其他相关群体；d.债券资金支出，指标值1000万元未将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②经济效益指标经济社会可持续发展，指标值“成效显著”指标值不可衡量；③指标值未与项目目标任务数相对应。

根据评分标准，本条指标满分为3分，得分0分，得分率0%。

### 3.A3 资金投入方面

资金投入指标满分3分。从预算编制科学性1个三级指标进行评价。此项综合评价得分为3分，得分率4%。

#### （1）A301 预算编制科学性

经评价组分析相关资料该项目预算编制经过科学论证；查看项目可行性研究报告和实施方案，预算内容与项目内容匹配。

根据评分标准，本条指标满分为3分，得分3分，得分率100%。

#### （二）项目过程情况

从评价得分情况看，此项评价满分为40分，绩效评价得分37.7分，得分率94.25%，该指标主要从资金管理、组织实施两方面具体评价。具体分析如下：





## 1.B1 资金管理方面

资金管理指标满分 15 分。从债务规模合理性、资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、财务监控有效性 5 个三级指标进行评价。此项综合评价得分为 14 分，得分率 93.33%。

### (1) B101 债务规模合理性

通过查看该项目《可行性研究报告》《关于伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目可行性研究的报告（代项目建议书）的批复》特发改〔2021〕101 号等项目资料，可知债券发行规模和项目当期实际资金需求匹配；债券发行批次和债券项目分年投资计划匹配。

根据评分标准，本条指标满分为 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

### (2) B102 资金到位率

通过查看项目负责人提供的资金支出相关材料，伊犁州特克斯县第一小学第一教学楼建设项目立项批复预算资金总额为 1250 万元，其中地方政府一般债券 1000 万元，政府自筹 250 万元。2023 年 5 月 25 日竣工验收，工程竣工决算未过领导小组会，结算价格未定案。合同约定金额 1075.93 万元，截止 2024 年 12 月 31 日，地方一般债券实际到位 1000 万元，资金到位率=1000/1000\*100%=100%，政府自筹资金实际到位 0 万元，资金到位率为 0%。整体资金到位率为 1000/1250\*100%=80%。

根据评分标准，本条指标满分为 3 分，得分 2 分，得分



率 66.67%。

### (3) B103 预算执行率

通过查看项目负责人提供的资金支出相关材料，伊犁州特克斯县第一小学第一教学楼建设项目预算资金总额为 1250 万元，其中地方政府一般债券 1000 万元，实际支出债券资金 1000 万元。预算执行率为  $1000/1000*100=100\%$ 。

根据评分标准，本条指标满分为 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

### (4) B104 资金使用合规性

经评价组分析相关资料该项目①符合国家财经法规和财务管理制度及有关债务资金管理的规定，仅用于支付项目建设工程预付款、项目建设工程款及与项目建设有关的支出；②预算资金的拨付有完整的审批程序和手续；③符合项目预算批复用途；④未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出及大量结余闲置等情况。

根据评分标准，本条指标满分为 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

### (5) B105 财务监控有效性

经评价组分析相关资料该项目①采取财务检查、抽查等必要的措施或手段对债务资金使用进行监控；②具备可追溯至资金最终使用对象支出情况的机制。

根据评分标准，本条指标满分为 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

## 2.B2 组织实施方面



组织实施指标满分 25 分。从财务管理制度健全性、业务管理制度健全性、实施计划合理性、政府采购规范性、合同管理完备性、监理规范性、配套措施执行有效性、项目验收规范性、外部监督发现问题整改情况等 9 个三级指标进行评价。此项综合评价得分为 23.7 分，得分率 94.8%。

### （1）B201 财务管理制度健全性

特克斯教育局制定了财务管理制度内容包括收入管理，支出管理和教育系统采购项目建设管理等，制度建设较为完善。

根据评分标准，本条指标满分为 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

### （2）B202 业务管理制度健全性

经查阅该项目相关资料①特克斯教育局已制定合法合规的《特克斯第一小学教学楼建设管理制度》；②业务管理制度内容完整，覆盖明确的组织管理、采购管理、工程监理、合同管理、质量管理、进度管理、安全管理、成本管理等内容；③各项业务管理制度明确了工作流程、职责分工、管理要求等，具备可操作性。

根据评分标准，本条指标满分为 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

### （3）B203 实施计划合理性

经评价组分析相关资料该项目①特克斯县教育局编制的《可行性研究报告》中编制了合理科学的施工总进度计划、月度、季度和年度计划和相应资金开支计划；②施工计划和开支计划符合客观实际，可执行性较强；③该项目于 2023



年 5 月 25 日已竣工验收，项目合同约定金额 1075.93 万元，合同约定 2024 年应支付 1075.93 万元，实际支付 1000 万元，合同价款支付率为 92.94%，资金拨付和支出进度与项目建设进度不匹配。

根据评分标准，本条指标满分为 3 分，得分 2 分，得分率 66.67%。

#### (4) B204 政府采购规范性

经评价组查阅招标相关文件及对相关人员访谈得出项目按照政府采购规定采取了公开招标的采购方式；政府采购程序通过先进行招标公告，后公开招标，根据中标结果发布中标通知书，程序执行规范；工程、设备、原材料等的采购需求与实际需求一致；未发现存在重复采购或过量采购等浪费情形；采购标的满足项目需求。

根据评分标准，本条指标满分为 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

#### (5) B205 合同管理完备性

经评价组查阅《建设工程施工合同》及对项目相关负责人访谈情况，可知该项目已按规定签订工程建设合同；合同标的工程内容及工程承包范围均明确、清晰；合同有明确、清晰的质量标准或验收标准；合同中有明确要求竣工时间、约定方式及地点；合同约定了支付方式和支付时间；合同违约责任界定明确、清晰；工程计划竣工时间为 2022 年 12 月 16 日，实际竣工时间为 2023 年 5 月 15 日，实际工程竣工晚于施工合同要求；无合同变更。



根据评分标准，本条指标满分为 2 分，得分 1.7 分，得分率 85%。

#### （6）B206 监理规范性

经查证项目单位提供的《监理招投标文件》《特克斯县第一小学教学楼建设项目监理日志》《监理报告》等项目资料，可知该项目聘请了符合资质的监理单位；工程监理记录完整，包括安全、质量、进度等内容；及时形成了监理材料。

根据评分标准，本条指标满分为 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

#### （7）B207 配套措施执行有效性

查证项目单位提供的《监理招投标文件》《特克斯县第一小学教学楼建设项目监理日志》《监理报告》等项目资料，可知特克斯县第一小学教学楼建设项目按照项目实施内容及投标承诺要求配备人员数量；配备的技术、施工等人员及时到位，未随意发生变更；配备人员专业资质符合项目相关要求；建立了政府相关部门和项目单位间良好的沟通协调机制；依托投资在线审批监管平台、项目库管理平台、监测监管系统等信息化手段对项目进行了管理。

根据评分标准，本条指标满分为 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

#### （8）B208 项目验收规范性

经查证项目资料可知该项目 2023 年 5 月 25 日验收，已按验收流程及标准组织验收工作；验收相关方全部参与





验收；相关验收文件齐全、有效。

根据评分标准，本条指标满分为 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

### **（9）B209 外部监督发现问题整改情况**

经查证项目单位提供的招标文件、监察日志等项目资料，外部监督发现问题以实质性纠错的方式予以全部整改落实；已采取措施着手整改但尚未完全整改到位的问题明确了后续落实方案和时间计划；对于较重大问题或屡次出现的监督发现问题，项目单位及主管部门建立有效的长效解决机制。

根据评分标准，本条指标满分为 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

## **（三）项目产出情况**

项目产出情况主要从数量、质量、时效、成本四个方面进行评价，该项指标满分为 30 分，得分 29.66 分，得分率 98.87%。

### **1. C1 产出数量**

#### **（1）C101 教学楼建设面积**

根据特克斯教育局提供的相关材料，特克斯县第一小学计划建设教学楼面积为 3500 平方米，实际完成 3409.28 平方米。

根据评分标准，本条指标满分为 6 分，得分 5.66 分，得分率 94.33%。

#### **（2）C101 教学楼建设数量**





根据特克斯县教育局提供的材料，特克斯县第一小学计划建设教学楼数量为 1 栋，实际建设教学楼 1 栋。

根据评分标准，本条指标满分为 6 分，得分 6 分，得分率 100%。

## **2.C2 产出质量**

### **C201 竣工验收合格率**

根据特克斯县教育局提供的建设、监理、设计、施工、勘察和工程竣工验收报告，确认本项目已完成教学楼及其配套附属设施建设。

根据评分标准，本条指标满分为 6 分，得分 6 分，得分率 100%。

## **3.C3 产出时效**

### **C301 项目完工率**

根据特克斯县教育局提供的竣工验收报告判定，该项目 2023 年 5 月 25 日已竣工验收，项目完工率为 100%。

根据评分标准，本条指标满分为 6 分，得分 6 分，得分率 100%。

## **4.C4 产出成本**

### **C401 债券资金预算控制率**

根据特克斯县教育局提供的支付凭证判定，该项目 2024 年债券资金预算全部用于特克斯县第一小学教学楼建设项目，债券预算资金控制率为 100%。

根据评分标准，本条指标满分为 6 分，得分 6 分，得分率 100%。



#### **(四) 项目效益情况**

效益指标主要从实施效益、满意度两个方面进行评价，总分 15 分，得分 15 分，得分率 100%。

##### **1.D1 实施效益方面**

###### **(1) D101 改善办学条件，提高学校教育容量**

若大于 85%满意度调查对象认为该项目实施切实改善了办学条件，则为成效明显，该指标得满分，若小于则扣除全部分值。根据调查问卷结果选“改善了该校的办学条件”的比例为 86.12%，大于 85%。

根据评分标准，本条指标满分为 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

###### **(2) D102 改善周边区域环境**

若大于 85%满意度调查对象认为该项目实施切实改善区域环境，则为成效显著，该指标得满分，若小于则扣除全部分值。根据调查问卷结果对教学楼周边绿化、休闲设施配置满意的人员比例为 92.40%，大于 85%。

根据评分标准，本条指标满分为 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

###### **(3) D104 完善地区教育基础设施建设**

若大于 85%满意度调查对象认为该项目实施完善了教育基础设施建设，则为成效显著，若小于则扣除全部分值。根据调查问卷结果对教育基础设施配置满意的人员比例为 93.30%，大于 85%。



根据评分标准，本条指标满分为 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

## **2.D2 满意度方面**

### **D201 师生对教学楼质量满意度**

师生满意度若大于等于 90%，则得满分，若小于则根据完成率 × 权重分计算。根据调查问卷结果对教学楼整体满意的人员比例为 92.40%，大于 90%。

根据评分标准，本条指标满分为 5 分，得分 5 分，得分率 100%。

## **五、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**

一是认真落实债券项目的使用范围、资金监管流程、财务审计流程等内容；在项目施工管理中，切实加强施工过程的管控能力及关键部位、关键工序的卡控工作，积极与辖区职能部门对接、协调，取得相关部门的理解和支持，确保各工点顺利推进。

二是对于正在建设期的项目，督促项目进度建设，严格落实项目实施节点要求，提高资金使用效益，切实推动项目加快实施，确保本年资金使用进度达到目标要求并规范使用。

### **（二）存在的问题**

#### **1.绩效管理水平有待提升**

通过分析项目绩效目标表发现部分指标未能准确、客观系统地反映项目情况，如：

①该项目根据资金支出方向可判断该项目属于基建工



程类，在设置指标时应参照《自治区分行业分领域共性项目绩效指标体系（2021年度）》设置建设工程类的项目开工，完工时间和项目预算控制率；②时效指标没有明确的截止时间，缺少项目开工时间和完工时间的相关指标设置，无法对项目开工时间和完工时间进行有力的约束，时效指标的设置作为反映项目是否在一定时限内达到产出和效果以及是否按时完成项目任务来说尤其重要，应根据签订的施工合同和项目施工计划设置确定的时间节点；③绩效指标量化率不足，该项目共 11 条指标，其中定量指标 6 条，不符合《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）中绩效指标量化率不低于 70 的要求。

## **2.项目未按合同规定时间竣工、配套资金未到位**

根据特克斯教育局提供的合同及竣工材料，合同约定该项目应于 2022 年 12 月 16 日竣工，实际竣工验收时间为 2023 年 5 月 25 日。该项目立项批复总投资 1250 万元，债券资金 1000 万元，地方配套资金 250 万元，合同约定工程价款为 1075.93 万元，2024 年应支付 1075.93 万元，实际支付 1000 万元，截至目前剩余配套资金未到位。

## **六、有关建议**

针对项目过程中存在的问题，建议如下：

### **（一）加强绩效目标管理，科学合理设置绩效目标。**

建议特克斯县教育局合理设置绩效目标。一是细化项目绩效目标，对项目工程量和项目资金预算进行细化，这一举措不仅能够合理估算工作量，也能对项目资金有充分的规划。



二是跨年项目制定分级时间节点，对具体工作设计交付时间。建议特克斯县财政局加强对各主管部门预算绩效目标编制的培训，提高各部门的绩效目标编制质量。同时，建议财政局加强绩效目标审核，对绩效目标编制质量进行严格把关，设置不合理、不科学的绩效目标应退回主管部门，并要求进一步修改完善，确保绩效目标编制的完整性、科学性。

## **（二）及时申请资金，支付有关款项。**

建议特克斯县教育局加快工程决算竣工财务决算报告工作进度，积极对接特克斯县财政部门，根据项目合同中约定的支付时间及要求，及时支付项目工程款，保障施工企业应有权益。

## **七、其他需要说明的问题**

针对上述绩效评价报告结果提出结果应用建议如下：

### **（一）绩效结果挂钩次年预算资金安排**

为有效提高财政预算资金的经济性、效率性以及效益性，建议将本次绩效评价结果作为预算单位次年预算编制的重要依据，并优化支出结构、完善相关办法、改进预算管理。对绩效评价结果为“优”和“良”的项目，建议根据政策制度，结合特克斯党委、特克斯人民政府工作安排以及本级财力情况等因素，原则上优先予以保障。对绩效评价结果为“中”的项目，项目实施单位应针对性提出整改措施，落实到位。本级财政部门在编制次年该预算单位同类型项目支出时，按比例扣减预算，具体扣减比例计算方式为： $(80 - \text{项目绩效})$



评价结果得分)/100。对绩效评价结果“较差”的项目，本级财政部门原则上不在次年预算中给予安排。

## **(二) 绩效结果挂钩整改措施**

建议根据本次绩效评价报告中所反馈的问题和建议，由项目实施单位及时研究制定整改措施，积极落实整改要求，切实改进资金管理和项目管理，并在规定的时间内，将整改情况向特克斯县财政局行文报告，并附《绩效评价结果整改报告》。

## **(三) 绩效结果挂钩报告公开**

积极推进评价结果和评价报告等绩效信息的公开。按照政府信息公开有关规定，由特克斯财政局将本次绩效评价的结果信息进行公开，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度。





## 附件 1 评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评价过程	得分	得分率
A 决策 (15)	A1 项目立 项(6)	A101 举债 机制健全 性	3	债务项目申请、设立是否符合法律法规、相关政策和发展规划等,用以反映和考核政府债务举债机制的健全情况	充分	通用标准	①项目是否符合政府债务资金支持领域和方向;②项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策;③项目是否按照规定的程序申请设立,事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。以上3项各占1/3权重分,符合则得对应分值。	①根据2020年自治区财政部印发《地方政府债券发行管理办法》(财库〔2020〕43号),一般债券是为无收益的公益性项目发行的政府债券,特克斯县第一小学教学楼建设项目无收益,且第五条社会事业领域中教育领域,符合政府债务资金支持领域和方向。②项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策;③项目于2022年6月7日特克斯发改委同意立项;2022年10月进行可行性研究、事前绩效评估。项目可以按照规定的程序申请设立,事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估。 综上所述,该指标设定分值3分,根据评分标准得3分	3	100%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评价过程	得分	得分率
		A102 项目成熟度	3	项目前期勘察、设计、环评、开工许可等实施准备程序的合法合规和充分情况,用以反映和考核债务项目实施前的成熟度情况	充分	通用标准	项目勘察、设计、环评、开工许可等前期工作程序履行是否完整;勘察、设计、环评、开工许可,以上4项各占1/4权重分,符合则得对应分值。	①2022年5月进行了环境影响评价,2022年11月1日由特克斯自然资源局出具关于伊犁州特克斯小学教学楼建设项目用地和规划的预审意见,2022年11月办理了施工许可。项目前期经过勘察、设计环评、开工许可等前期工作程序履行完整; 综上所述,该指标设定分值3分,根据评分标准得3分。	3	100%
	A2 绩效目标(6)	A201 绩效目标合理性	3	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况	合理	通用标准	①项目是否有绩效目标;②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性;③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平;④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配,以上4项各占1/4权重分,符合则得对应分值。	通过查看项目支出绩效目标申报表和项目绩效自评报告①项目有绩效目标;②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性;③项目支出绩效目标申报表明确了项目的产出和效益目标,目标围绕项目建设内容和运营效果设置,预期产出效益和效果大部分符合项目设计水平,时效指标中政府债券资金执行率未能体现项目的开工和完工时间④与预算确定的项目投资额相匹配。 综上所述,该指标设定分值3分,根据评分标准得2.25分。	2.25	75%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评价过程	得分	得分率
		A202 绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的细化情况	明确	通用标准	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现;③是否与项目目标任务数或计划数相对应,每项权重 1/3,符合则得对应分值。	经评价组分析项目支出绩效目标申报表 a. 该项目根据资金支出方向可判断该项目属于建设工程类,在设置指标时未参照《自治区分行业分领域共性项目绩效指标体系(2021 年度)》设置建设工程类项目预算控制率; b. 成本指标“债券资金使用率,指标值: =100%”细化程度不足; c. “受益群众满意度”,指标设置过于宏观,未细化到具体的服务对象或项目受益人及其他相关群体; d. 债券资金支出,指标值 1000 万元未将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;②经济效益指标经济社会可持续发展,指标值成效明细指标值设置不可衡量③未与项目目标任务数相对应。 综上所述,该指标设定分值 3 分,根据评分标准得 0 分。	0	0%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评价过程	得分	得分率
	A3 资金投入 (3)	A301 预算编制科学性	3	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况	科学	通用标准	①预算编制是否经过科学论证,满足条件得1分;②预算内容与项目内容是否匹配;在①满足的基础上,②满足得3分,否则不得分。	经分析相关资料①项目初步设计经专家评审,经过科学论证;②查看项目可行性研究报告和实施方案,预算内容与项目内容匹配;综上所述,该指标设定分值3分,根据评分标准得3分。	3	100%
B 过程 (40)	B1 资金管理 (15)	B101 债务规模合理性	3	项目申请债券额度与实际需要匹配情况,用以反映或考核债务资金规模的合理性	合理	通用标准	①债券发行规模和项目当期实际资金需求匹配;②债券发行批次和债券项目分年投资计划匹配;在①满足的基础上,②满足得3分,否则不得分。	①经查证《可行性研究报告》《关于伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目可行性研究报告的报告(代项目建议书)的批复》特发改〔2021〕101号等项目资料,可知债券发行规模和项目当期实际资金需求匹配;②债券发行批次和债券项目分年投资计划匹配。综上所述,该指标设定分值3分,根据评分标准得3分。	3	100%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评价过程	得分	得分率
		B102 资金到位率	3	项目实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目总体保障程度	100%	通用标准	资金到位率=实际到位资金/预算资金 $\times 100\%$ , 资金到位率达 100%, 得满分, $90\% \leq$ 资金到位率小于 100%, 扣 0.5 分, $80\% \leq$ 资金到位率小于 90%, 扣 1 分, 80% 以下不得分。	通过查看项目负责人提供的资金支出相关材料, 伊犁州特克斯县第一小学第一教学楼建设项目立项批复预算资金总额为 1250 万元, 其中地方政府一般债券 1000 万元, 政府自筹 250 万元。2023 年 5 月 25 日竣工验收, 工程竣工决算未过领导小组会, 结算价格未定案。合同约定金额 1075.93 万元, 截止 2024 年 12 月 31 日, 地方一般债券实际到位 1000 万元, 资金到位率 $=1000/1000 \times 100\% = 100\%$ , 政府自筹资金实际到位 0 万元, 资金到位率为 0%。整体资金到位率为 $1000/1250 \times 100\% = 80\%$ 。综上所述, 该指标设定分值 3 分, 根据评分标准得 2 分。	2	66.67%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评价过程	得分	得分率
		B103 一般债预算执行率	3	项目债券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	100%	通用标准	预算执行率=实际支出债券资金/实际到位债券资金×100%。实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的债务资金,满足条件得3分。	经查证项目负责人提供的资金支出相关材料,伊犁州特克斯县第一小学第一教学楼建设项目预算资金总额为1250万元,其中地方政府一般债券1000万元,实际支出债券资金1000万元。预算执行率为 $1000/1000*100=100\%$ 。 综上所述,该指标设定分值3分,根据评分标准得3分。	3	100%





一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评价过程	得分	得分率
		B104 资金使用合规性	3	债务资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目债务资金的规范运行情况	合规	通用标准	①是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关债务资金管理的规定,仅用于支付项目建设工程预付款、项目建设工程款及与项目建设有关的资本性支出等;②预算资金的拨付有完整的审批程序和手续;③符合项目预算批复或合同规定的用途;④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出及大量结余闲置等情况,以上4项每项占1/4权重分,满足条件即得该项分值。	①查看相关支付凭证该项目资金符合国家财经法规和财务管理制度及有关债务资金管理的规定,仅用于支付项目建设工程预付款、项目建设工程款及与项目建设有关的资本性支出等;②查看合同和付款凭证,预算资金的拨付有完整的审批程序和手续;③符合项目预算批复和合同规定的用途;④未发现截留、挤占、挪用、虚列支出及大量结余闲置等情况。 综上所述,该指标设定分值3分,根据评分标准得3分。	3	100%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评价过程	得分	得分率
		B105 财务监控有效性	3	项目单位是否为保障债务资金的安全、规范运行等而采取了必要的监控、管理措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况	有效	通用标准	①采取财务检查、抽查等必要的措施或手段对债务资金使用进行监控;②具备可追溯至资金最终使用对象支出情况的必要条件或机制。以上2项每项占1/2权重分,满足条件即得该项分值。	查看相关资料该项目①采取财务检查、抽查等必要的措施或手段对债务资金使用进行监控;②具备可追溯至资金最终使用对象支出情况的必要条件或机制。综上所述,该指标设定分值3分,根据评分标准得3分。	3	100%
	B2 组织实施 (25)	B201 财务管理制度健全性	3	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对项目顺利实施的保障情况	健全	通用标准	①是否已制定或具有相应的财务管理制度;②财务管理制度是否合法、合规、完整。以上2项各占1/2的权重分,符合条件即得对应权重分值。	特克斯教育局制定了财务管理制度内容包括收入管理,支出管理和教育系统采购项目建设管理等,制度建设较为完善。综上所述,该指标设定分值3分,根据评分标准得3分。	3	100%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评价过程	得分	得分率
		B202 业务管理制度健全性	3	项目实施单位的业务制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况	健全	通用标准	①是否已制定或具有相应的合法合规的业务管理制度; ②业务管理制度是否内容完整,覆盖明确的组织管理、采购管理、工程监理、合同管理、质量管理、进度管理、安全管理、成本管理等内容;③各项业务管理制度明确了工作流程、职责分工、管理要求等,具备可操作性。以上3项各占1/3的权重分,符合条件即得对应权重分值。	经查阅相关资料该项目①特克斯教育局已制定合法合规的《特克斯第一小学教学楼建设管理制度》②业务管理制度内容完整,覆盖明确的组织管理、采购管理、工程监理、合同管理、质量管理、进度管理、安全管理、成本管理等内容;③各项业务管理制度明确了工作流程、职责分工、管理要求等,具备可操作性。 综上所述,该指标设定分值3分,根据评分标准得3分。	3	100%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评价过程	得分	得分率
		B203 实施计划合理性	3	是否有合理的工程建设和相应的资金开支计划以实现项目预定投资计划,用以反映和考核项目实施计划的合理情况	合理	通用标准	①是否编制合理科学的施工总进度计划、月度、季度和年度计划和相应资金开支计划;②施工计划和开支计划符合客观实际,可执行性较强;③资金拨付和支出进度与项目建设进度相匹配。以上3项各占1/3的权重分,符合条件即得对应权重分值。	经评价组分析相关资料该项目①特克斯县教育局编制的《可行性研究报告》中编制了合理科学的施工总进度计划、月度、季度和年度计划和相应资金开支计划;②施工计划和开支计划符合客观实际,可执行性较强;③该项目于2023年5月25日已竣工验收,项目合同约定金额1075.93万元,合同约定2024年应支付1075.93万元,实际支付1000万元,支付合同约定率为92.94%,截止2024年底该项目资金支付率为80%,资金拨付和支出进度与项目建设进度不匹配。 综上所述,该指标设定分值3分,根据评分标准得2分。	2	66.67%
		B204 政府采购规范性	2	工程、设备、原材料等采购需求是否合理;项目管理主体、工程承包、分包商的采购程序是否规范,采购是否通过充分地遴选	规范	通用标准	①是否按照政府采购规定采取了合理的采购方式;②政府采购的程序执行是否规范;③工程、设备、原材料等的采购需求是否与项目实际需求一致;④是否存在重复采购或过量采购等浪	经评价组查阅招标相关文件及对相关人员访谈得出①项目按照政府采购规定采取了公开招标的采购方式;②政府采购程序通过先进行招标公告,后公开招标,根据中标结果发布中标通知书,程序执行规范;③工程、设备、原材料等的采购需求与实际需求一致;④未发现重复采购或过量采购等浪费情形;⑤采购标的满足项目需求。 综上所述,该指标设定分值2分,根据评分标准得2分。	2	100%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评价过程	得分	得分率
				等,用以反映和考核项目单位采购实施的规范性			费情形;规则;⑤采购标的是否满足项目需求。以上5项各占1/5的权重分,符合条件即得对应权重分值。			
		B205 合同管理 完备性	2	合同管理是否符合基本建设项目管理需求,是否严格按照约定履行合同,不发生合同违约,项目合同的变更、终止及其风控措施是否符合约定且合法合规,用以反映和考核合同管理情况能否对保障项目的有效实施形成	完备	通用标准	①是否按规定签署采购合同、协议; ②合同标的物及价格是否明确、清晰; ③合同中是否有明确、清晰的质量标准或验收标准;④合同中是否有明确的交付时间、方式及地点;⑤合同支付方式和支付是否时间明确、清晰; ⑥合同违约责任界定是否明确、清晰; ⑦是否按照合同各项要素履行合约; ⑧合同变更是否经由规范流程审核、	经评价组查阅《建设工程施工合同》及对项目相关负责人访谈得出①已按规定签订工程建设合同;②合同标的工程内容及工程承包范围均明确、清晰;③合同有明确、清晰的质量标准或验收标准;④合同中有明确要求竣工时间、约定方式及地点;⑤合同有约定支付方式和支付时间;⑥合同违约责任界定明确、清晰;⑦施工合同要求务工时间为2022年12月16日,实际竣工验收时间为2023年5月25日,实际工程竣工晚于施工合同要求;无合同变更。 综上所述,该指标设定分值2分,根据评分标准得1.7分	1.7	85%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评价过程	得分	得分率
				约束			批准。以上 7 项各占 1/7 的权重分，符合条件即得对应权重分值。			
		B206 监理规范性	3	财务监理和工程监理工作的规范性，用以反映和考核工程监理在项目时间管理、质量管理、风险管理的工作完成情况	规范	通用标准	①是否聘请资质符合的监理单位； ②工程监理记录是否完整，包括安全、质量、进度等内容； ③是否形成监理材料并及时提交。以上 3 项各占 1/3 的权重分，符合条件即得对应权重分值。	经查证项目单位提供的《监理招投标文件》《特克斯县第一小学教学楼建设项目监理日志》《监理报告》等项目资料，可知该项目聘请了符合资质的监理单位；工程监理记录完整，包括安全、质量、进度等内容；及时形成了监理材料。 根据评分标准，本条指标满分为 3 分，得分 3 分，得分率 100%。	3	100%





一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评价过程	得分	得分率
		B207 配套措施执行有效性	3	项目实施的人员条件、沟通协调、信息支撑等是否落实到位,用以反映和考核项目配套措施执行有效性	有效	通用标准	①是否按照项目实施内容及投标承诺要求配备人员数量;②配备的技术、施工等人员及时到位,不随意发生变更;③配备人员专业资质符合项目相关要求;④是否建立政府相关部门和项目单位间良好的沟通协调机制;⑤是否依托投资在线审批监管平台、项目库管理平台、监测监管系统等信息化手段对项目进行管理。以上5项各占1/5的权重分,符合条件即得对应权重分值。	查证项目单位提供的《监理招投标文件》《特克斯县第一小学教学楼建设项目监理日志》《监理报告》等项目资料,可知特克斯县第一小学教学楼建设项目按照项目实施内容及投标承诺要求配备人员数量;配备的技术、施工等人员及时到位,未随意发生变更;配备人员专业资质符合项目相关要求;建立了政府相关部门和项目单位间良好的沟通协调机制;依托投资在线审批监管平台、项目库管理平台、监测监管系统等信息化手段对项目进行了管理。 根据评分标准,本条指标满分为3分,得分3分,得分率100%。	3	100%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评价过程	得分	得分率
		B208 项目验收规范性	3	是否按照基本建设行业规范或管理制度要求对债券项目工程采购进行验收,用以反映和考核验收机制对采购数量、质量的保障情况	规范	通用标准	①是否按验收流程及标准组织验收工作;②验收相关方是否全部参与验收;③相关验收文件是否齐全、有效;以上各占 1/3 权重分值。	经查询特克斯第一小学教学楼建设项目验收相关资料①项目按验收流程及标准组织验收工作;②验收相关方全部参与验收;③相关验收文件齐全、有效;综上所述,该指标设定分值 3 分,根据评分标准得 3 分。	3	100%
		B209 外部监督发现问题整改情况	3	是否对同级人大、审计等部门及上级部门监督发现的问题进行整改	落实	通用标准	①外部监督发现问题以实质性纠错的方式予以全部整改落实;②已采取措施着手整改但尚未完全整改到位的问题明确了后续落实方案和时间计划;③对于较重大问题或屡次再现的监督发现问题,项目单位及主管部门是否	经查证项目单位提供的招标文件、监察日志等项目资料,外部监督发现问题以实质性纠错的方式予以全部整改落实;已采取措施着手整改但尚未完全整改到位的问题明确了后续落实方案和时间计划;对于较重大问题或屡次出现的监督发现问题,项目单位及主管部门建立有效的长效解决机制。综上所述,该指标设定分值 3 分,根据评分标准得 3 分。	3	100%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评价过程	得分	得分率
							建立有效的长效解决机制。以上 3 项各占 1/3 的权重分，符合条件即得对应权重分值。			
C 产出 (30)	C1 数量 (12)	C101 教学楼建设面积	6	考查特克斯县第一小学教学建成情况	=3500 平方米	计划标准	完成率（实际值/目标值×100%）等于 100%得满分，若不等于，完成率低于 100%根据完成率×权重分计算得分。	根据特克斯教育局提供的相关材料，特克斯县第一小学教学楼建设面积为 3409.28 平方米。根据公式 $3409.28/3500 \times 100\% = 97.41\%$ 综上所述，该指标分值 6 分，根据评分。标准得 6 分。	5.66	94.33%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评价过程	得分	得分率
		C102 教学楼数量	6	考查特克斯县第一小学教学施工精度情况	=1 栋	计划标准	完成值若大于或等于目标值则得满分，反之得 0 分	根据特克斯教育局提供的相关材料，特克斯县第一小学教学楼建设数量为 1 栋。 综上所述，该指标分值 6 分，根据评分标准得 6 分。	6	100%
	C2 质量 (6)	C201 竣工验收合格率	6	项目工程施工质量水平是否满足设计要求，达到合同约定验收合格水平	=100 %	计划标准	达到目标值得满分，低于则每降低 1%扣除 5%的权重分，扣完为止。	根据特克斯教育局提供的建设、监理、设计、施工、勘察单位竣工验收意见表，确认本项目已完成教学楼及其配套附属设施建设。 综上所述，该指标分值 6 分，根据评分标准得 6 分。	6	100%
	C3 时效 (6)	C301 项目完工率	6	考察 2024 年项目完工情况。	=100 %	计划标准	达到目标值得满分，低于则每降低 1%扣除 5%的权重分，扣完为止。	根据特克斯教育局提供的竣工验收材料该项目于 2022 年 9 月 26 日开工，2023 年 5 月 25 日完工。综上所述，该指标分值 6 分，根据评分标准得 6 分。	6	100%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评价过程	得分	得分率
	C4 成本 (6)	C401 债券资金预算控制率	6	考察 2024 年债券资金使用控制情况。	=100 %	计划标准	达到目标值得满分，低于则每降低 1%扣除 5%的权重分，扣完为止。	根据特克斯教育局提供的支付凭证判定，该项目 2024 年债券使用率为 100%，全部用于特克斯第一小学教学楼建设项目。综上所述，该指标分值 6 分，根据评分标准得 6 分。	6	100%
D 效益 (15)	D1 实施效益 (11)	D101 改善办学条件	4	考察新建教学楼改善办学条件，提高学校教育容量情况	成效明显	计划标准	根据调查问卷结果若大于 85%满意度调查对象认为该项目实施切实改善了办学条件，则为成效明显，该指标得满分，若小于 85%则扣除全部分值。	若大于 85%满意度调查对象认为该项目实施切实改善了办学条件，则为成效明显，该指标得满分，若小于则扣除全部分值。根据调查问卷结果选“改善了该校的办学条件”的比例为 86.12%，大于 85%。综上所述，该指标分值 4 分，根据评分标准得 4 分。	4	100%
		D102 改善周边环境	3	考察新建教学楼对周边环境影响情况	成效明显	计划标准	若大于 85%满意度调查对象认为该项目实施切实改善区域环境，则为成效显著，该指标得满分，若小于则扣除全部分值。	若大于 85%满意度调查对象认为该项目实施切实改善区域环境，则为成效显著，该指标得满分，若小于则扣除全部分值。根据调查问卷结果对教学楼周边绿化、休闲设施配置满意的人员比例为 92.40%，大于 85%。综上所述，该指标分值 3 分，根据评分标准得 3 分。	3	100%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评价过程	得分	得分率
		D103 完善地区教育基础设施建设	4	考察新建教学楼完善地区教育基础设施建设情况	成效明显	计划标准	若大于 85%满意度调查对象认为该项目实施完善了教育基础设施建设,则为成效显著,若小于则扣除全部分值。	若大于 85%满意度调查对象认为该项目实施完善了教育基础设施建设,则为成效显著,若小于则扣除全部分值。根据调查问卷结果对教育基础设施配置满意的人员比例为 93.30%, 大于 85%。 综上所述,该指标分值 4 分,根据评分标准得 2 分。	4	100%
	D2 满意度 (4)	D201 师生对教学楼质量满意度	4	考察老师及学生对新建教学楼质量的满意度	≥ 90%	计划标准	社会公众是指因该项目实施而受到影响的单位、群体或个人。按很满意、比较满意、一般、不太满意、很不满意分五级通过社会调查统计得出。若满意度大于等于 90%,则得满分,若小于则根据完成率 × 权重分计算得分。	根据调查问卷结果对教学楼整体满意的人员比例为 92.40%, 大于 90%。 综上所述,该指标分值 4 分,根据评分标准得 4 分。	4	100%
总分		100							93.61	93.61%





## 附件 2 评价工作底稿

### A201 “绩效目标合理性”评价底稿

绩效评价项目名称：伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目

评价实施单位：新疆财讯睿智信息咨询有限公司

指标解释	A201 绩效目标合理性：项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况
指标权重	指标权重：3 分
评价标准	指标标杆值：合理
	指标标杆值依据： 通用标准
	指标评分细则： ①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，以上 4 项各占 1/4 权重分，符合则得对应分值。
数据来源	特克斯第一小学教学楼建设项目绩效目标申报表、绩效评价表
评价结果	通过查看项目支出绩效目标申报表和项目绩效自评报告①项目有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；③项目支出绩效目标申报表明确了项目的产出和效益目标，目标围绕项目建设内容和运营效果设置，预期产出效益和效果大部分符合项目设计水平，时效指标中政府债券资金执行率未能体现项目的开工和完工时间；④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
	指标得分：2.25 分



## A202“绩效指标明确性”评价底稿

绩效评价项目名称：伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目

评价实施单位：新疆财讯睿智信息咨询有限公司

指标解释	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况
指标权重	指标权重：3分
评价标准	指标标杆值：明确
	指标标杆值依据： 通用标准
	指标评分细则： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应，每项权重1/3，符合则得对应分值。以上3项各占1/3权重分，符合则得对应分值。
数据来源	特克斯第一小学教学楼建设项目绩效目标申报表、绩效评价表
评价结果	经评价组分析项目支出绩效目标申报表 a.该项目根据资金支出方向可判断该项目属于建设工程类，在设置指标时未参照《自治区分行业分领域共性项目绩效指标体系（2021年度）》设置建设工程类项目预算控制率；b.成本指标“债券资金使用率，指标值：=100%”细化程度不足；c.“受益群众满意度”，指标设置过于宏观，未细化到具体的服务对象或项目受益人及其他相关群体；d.债券资金支出，指标值1000万元未将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②经济效益指标经济社会可持续发展，指标值成效明细指标值设置不可衡量；③未与项目目标任务数相对应。
	指标得分：0分



## B102“资金到位率”评价底稿

绩效评价项目名称：伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目

评价实施单位：新疆财讯睿智信息咨询有限公司

指标解释	项目实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目总体保障程度
指标权重	指标权重：3 分
评价标准	指标标杆值：明确
	指标标杆值依据： 通用标准
	指标评分细则： 资金到位率=实际到位资金/预算资金×100%，资金到位率达 100%，得满分，90%≤预算执行率小于 100%，扣 0.5 分，80%≤预算执行率小于 90%，扣 1 分，80%以下不得分。
数据来源	特克斯第一小学教学楼建设支付凭证
评价结果	通过查看项目负责人提供的资金支出相关材料，伊犁州特克斯县第一小学第一教学楼建设项目立项批复预算资金总额为 1250 万元，其中地方政府一般债券 1000 万元，政府自筹 250 万元。2023 年 5 月 25 日竣工验收，工程竣工决算未过领导小组会，结算价格未定案。合同约定金额 1075.93 万元，截止 2024 年 12 月 31 日，地方一般债券实际到位 1000 万元，资金到位率=1000/1000*100%=100%，政府自筹资金实际到位 0 万元，资金到位率为 0%。整体资金到位率为 1000/1250*100%=80%。
	指标得分：2 分



## B203“实施计划合理性”评价底稿

绩效评价项目名称：伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目

评价实施单位：新疆财讯睿智信息咨询有限公司

指标解释	是否有合理的工程建设和相应的资金开支计划以实现项目预定投资计划，用以反映和考核项目实施计划的合理情况
指标权重	指标权重：3 分
评价标准	指标标杆值：明确
	指标标杆值依据： 通用标准
	指标评分细则： ①是否编制合理科学的施工总进度计划、月度、季度和年度计划和相应资金开支计划；②施工计划和开支计划符合客观实际，可执行性较强；③资金拨付和支出进度与项目建设进度相匹配。以上 3 项各占 1/3 权重分，符合则得对应分值。
数据来源	特克斯第一小学教学楼建设支付凭证、工程竣工验收报告
评价结果	经评价组分析相关资料该项目①特克斯县教育局编制的《可行性研究报告》中编制了合理科学的施工总进度计划、月度、季度和年度计划和相应资金开支计划；②施工计划和开支计划符合客观实际，可执行性较强；③该项目于 2023 年 5 月 25 日已竣工验收，项目合同约定金额 1075.93 万元，合同约定 2024 年应支付 1075.93 万元，实际支付 1000 万元，合同价款支付率为 92.94%，截止 2024 年底该项目资金支付率为 80%，资金拨付和支出进度与项目建设进度不匹配。
	指标得分：2 分



## B205“合同管理完备性”评价底稿

绩效评价项目名称：伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目

评价实施单位：新疆财讯睿智信息咨询有限公司

指标解释	合同管理是否符合基本建设项目管理需求，是否严格按照约定履行合同，不发生合同违约，项目合同的变更、终止及其风控措施是否符合约定且合法合规，用以反映和考核合同管理情况能否对保障项目的有效实施形成约束
指标权重	指标权重：2 分
评价标准	指标标杆值：完备
	指标标杆值依据： 通用标准
	指标评分细则： ①是否按规定签署采购合同、协议；②合同标的物及价格是否明确、清晰；③合同中是否有明确、清晰的质量标准或验收标准；④合同中是否有明确的交付时间、方式及地点；⑤合同支付方式和支付是否时间明确、清晰；⑥合同违约责任界定是否明确、清晰；⑦是否按照合同各项要素履行合约；⑧合同变更是否经由规范流程审核、批准。以上 7 项各占 1/7 权重分，符合则得对应分值。
数据来源	特克斯第一小学教学楼建设项目合同、工程竣工验收报告
评价结果	经评价组查阅《建设工程施工合同》及对项目相关负责人访谈得出①已按规定签订工程建设合同；②合同标的工程内容及工程承包范围均明确、清晰；③合同有明确、清晰的质量标准或验收标准；④合同中有明确要求竣工时间、约定方式及地点；⑤合同有约定支付方式和支付时间；⑥合同违约责任界定明确、清晰；⑦施工合同要求务工时间为 2022 年 12 月 16 日，实际竣工验收时间为 2023 年 5 月 25 日，实际工程竣工晚于施工合同要求；无合同变更。
	指标得分：1.7 分



## C101 “教学楼建设面积”评价底稿

绩效评价项目名称：伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目

评价实施单位：新疆财讯睿智信息咨询有限公司


指标解释	考查特克斯县第一小学教学建成情况
指标权重	指标权重：6 分
评价标准	指标标杆值：=3500 平方米
	指标标杆值依据： 计划标准
	指标评分细则： 完成率（实际值/目标值×100%）等于 100%得满分，若不等于，完成率低于 100%根据完成率×权重分计算。
数据来源	特克斯第一小学教学楼建设项目绩效目标申报表、绩效评价表；项目竣工验收报告
评价结果	根据特克斯教育局提供的相关材料，特克斯县第一小学教学楼建设面积为 3409.28 平方米，该指标完成率为 $3409.28/3500 \times 100\% = 97.41\%$ 。
	指标得分：5.66 分





## 附件 3 访谈提纲

柳新超 2025 10/7

2024年伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目相关负责人访谈提纲

1.请您从以下几点谈谈该项目的概况。

(1)项目立项时间与背景;

2022年6月7日立项。进一步改善县第一小学的办学条件,有效提升教育教学质量,为教育强县夯实基础。

(2)项目立项的目标;

确保县第一小学正常的教育教学,新建一栋教学楼解决拆除后教室不足问题;

(3)伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目资金实施内容与实施情况;

新建特克斯县第一小学教学楼建筑面积3400平方米及附属设施。项目建设总投资1250万元。政府投资建设。

(4)该项目取得的成绩与经验做法。

一是建立领导机制,夯实责任。成立项目推进工作组,主要领导牵头抓进度、明确建设目标任务、强化督导力度、夯实主体责任,层层压实责任,确保项目施工进度。

二是部门协调配合抢抓施工进度。各部门对项目前期准备工作提早谋划协调,通力合作,将工作任务落实到每一周、每一天,分工明确,责任到人,确保工程建设快速、安全、有序地推进。

2.请您简要介绍该项目的预算申请编报、审批和拨付流程。

自项目立项确定之日起,完成前期可研、初步设计、立项,施工设计、控制价编制审核等程序;接下来进行招投标程序;施工单位中标后签订施工合同,按合同约定拨付项目工程款。

3.请您简要介绍该项目经费项目实施的关键环节有哪些?针对各环节已制定的管理办法有哪些?以及上述办法的实际实施过程中



是如何操作的。

项目资金申请审批环节，在项目资金申请环节，按照财政局审批管理办法，经单位部门领导签字，县分管领导签字，县分管财政主要领导签字，签批完成后报财政局审核支付。

4.请您谈谈作为项目实施单位，为确保达到经费的合理支出都做了哪些监督和约束工作？

施工单位在项目支出是，施工现场都有预算员，按照人材机等费用进行现场询价核价，做到科学合理支出。

5.该项目实施过程中涉及的部门或单位有哪些？相互之间是如何联合确保项目顺利开展的？

实施过程中，有设计院、施工单位、住建局质监站、监理单位、建设单位、学校、财政局、发改委、县自然资源局等部门，按照各自的检测和验收职责开展相关工作。

6.通过本项目经费，您认为是否达到了其预期效果？

达到了预期的目标，完成了学校的教学楼建设项目，学生都在宽敞明亮的教室里面上课。改善了学校的办学条件。

7.请您谈谈该项目实施过程中出现的问题或难点，以及下一步的工作规划。

在实施过程中，考虑周边居民的生活，平时施工在抢工期时，混凝土施工时的噪音影响周边居民生活。

8.请您简要说明一下，单位财务管理制度是否健全？对于规范财政专项经费管理方面做了哪些工作？

单位财务制度健全，按照程序审核支付项目工程款，专项经费管理加大审核力度，加强经费支出培训工作。

访谈联系表

访谈对象	被访谈者	联系方式	备注
柳新超		13689949132	



## 附件 4 满意度调查问卷

### 伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目满意度 调查问卷

尊敬的先生/女士：您好！受特克斯县财政局的委托，我公司对特克斯县第一小学教学楼使用的教师和学生展开调研。感谢您抽出宝贵时间参与问卷调查。整份问卷的填写大约需要 5 分钟，请根据您的真实感受填写。我们保证问卷数据仅限于统计分析，对于个人信息将予以严格保密。感谢您的支持与配合！

新疆财讯睿智信息咨询有限公司

2025 年 7 月

1. 您的身份是

学生

老师

其他

2. 您所在的年级/部门：

3. 您对教学楼外观的设计是否满意

是

否

4. 教学楼内部的采光和通风情况是否让你满意

是

否

5. 楼内公共区域的卫生是否让您满意

是

否



6. 您认为该教学楼是否改善了该校的办学条件

是

否

7. 您对教学楼周边绿化、休闲设施的配置的满意度

很不满意

非常满意

8. 您对教室内课桌椅的舒适度和稳固性的满意度

很不满意

非常满意

9. 您对教学楼的门禁管理和安保措施的满意度

很不满意

非常满意

10. 您对楼内、无障碍通道等设施运行情况的满意度

很不满意

非常满意

11. 您对教学楼内消防设施完备的满意度

很不满意

非常满意

12. 以上题项，如您选择不太满意，请简述原因：

13. 您如果有任何其他意见和建议，请填在此处：



## 附件 5 满意度调查问卷分析报告

### 伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目满意度

#### 调查问卷报告

#### 一、调研对象与调研内容

##### （一）调研对象

本次调研对象为使用教学楼的教师和学生

##### （二）调研内容

##### 1.单选题:

您的身份是

您对教学楼外观的设计是否满意

教学楼内部的采光和通风情况是否让你满意

楼内公共区域的卫生是否让您满意

您认为该教学楼是否改善了该校的办学条件

##### 2.满意度问题:

您对教学楼周边绿化、休闲设施的配置的满意度

您对教室内课桌椅的舒适度和稳固性的满意度

您对教学楼的门禁管理和安保措施的满意度

您对楼内、无障碍通道等设施运行情况的满意度

您对教学楼内消防设施完备的满意度

#### 二、调研方法与抽样方式

##### （一）调研方法

针对上述问卷对象开展问卷调查，在全面调研开展之前先进行论证，根据论证结果对问卷和抽样方式进行一次修改调整。

##### （二）抽样方式

本次问卷调查采用随机抽样的方式。

#### 三、问卷的发放和回收



为给调研对象创造良好的作答环境、保证调研的科学性和严谨性，我公司工作人员在特克斯教育局的协调下，组织安排问卷调研工作。

本次问卷调查采取线上问卷调查方式，回收有效问卷共计 209 份。

#### 四、调查问卷的信度与效度分析

##### 1.信度分析

信度（Reliability）是指测量结果的一致性、稳定性及可靠性。本次问卷调查运用克朗巴哈信度系数法（Cronbach  $\alpha$ ）来测量满意度问题的信度，其计算公式为：

$$\alpha = \frac{K}{K-1} \left( 1 - \frac{\sum_{i=1}^K \sigma_i^2}{\sigma_T^2} \right)$$

其中  $K$  表示问卷中问题的数目， $\sigma_i^2$  为第  $i$  个问题得分的方差， $\sigma_T^2$  为总得分的方差。

通常，克朗巴哈系数的值在 0 和 1 之间。通常情况下，信度系数在 0.9 以上，则认为量表的内在信度高；信度系数在 0.8~0.9 之间，则表示量表信度较高；信度系数在 0.7~0.8 之间，表示量表具有相当的信度；信度系数不超过 0.7，一般认为内部一致信度不足。

分析结果显示，本次伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目满意度调查问卷的信度为 0.89

##### 2.效度分析

效度（Validity）用于评价量表的准确度、有效性和正确性，即检验问卷是否能简洁、准确地描述抽样数据的属性和特征以及它们之间的复杂关系。本次问卷调查运用相关系数来估算满意度问题的效度。其计算公式为：

$$r = \frac{\sum xy}{\sqrt{\sum x^2} \sqrt{\sum y^2}}$$





其中,  $x = x_i - \bar{x}$ , 表示题目得分偏差;  $y = y_i - \bar{y}$ , 表示问卷得分偏差。

通常, 相关系数的值介于-1 与+1 之间。即  $-1 \leq r \leq +1$ 。其中,  $r > 0$  表示两变量正相关;  $r < 0$  表示两变量负相关;  $|r| = 0$  表示两变量间不存在线性相关关系;  $|r| = 1$  表示两变量为完全线性相关;  $0 < |r| < 1$  表示两变量存在一定程度的线性相关, 其中  $0 < |r| < 0.3$  为微弱相关,  $0.3 < |r| < 0.5$  为低度相关,  $0.5 < |r| < 0.8$  为显著相关,  $0.8 < |r| < 1$  为高度相关。

调查数据计算结果表明, 此次问卷效度较高, 因此能够很好地反映的满意程度, 有关问卷效度请见附表 1。

附表 1 伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目满意度调查问卷问卷效度汇总

题目	效度得分
您对教室内课桌椅的舒适度和稳固性的满意度	0.82
您对教学楼周边绿化、休闲设施的配置的满意度	0.87
您对教学楼内消防设施完备的满意度	0.85
您对楼内、无障碍通道等设施运行情况的满意度	0.88
您对教学楼的门禁管理和安保措施的满意度	0.85

## 五、调查问卷的分析

### 1.单选题

#### 1)您的身份是

在 209 份有效问卷中, 被调查对象中选学生的比例为 79.9%, 选老师的比例为 11.96%, 选其他的比例为 8.13%。

#### 2)您对教学楼外观的设计是否满意

在 209 份有效问卷中, 被调查对象中选是的比例为 96.17%, 选否的比例为 3.83%。

#### 3)教学楼内部的采光和通风情况是否让你满意

在 209 份有效问卷中, 被调查对象中选是的比例为 96.17%, 选否的比例为 3.83%。

#### 4)楼内公共区域的卫生是否让您满意



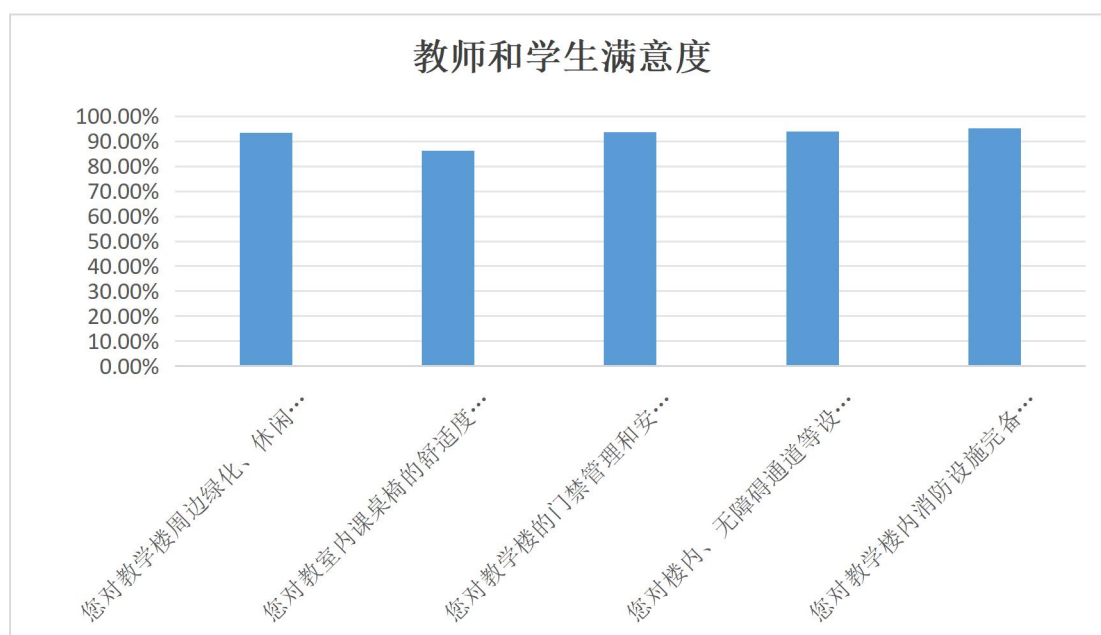
在 209 份有效问卷中，被调查对象中选是的比例为 92.82%，选否的比例为 7.18%。

#### 5)您认为该教学楼是否改善了该校的办学条件

在 209 份有效问卷中，被调查对象中选是的比例为 86.12%，选否的比例为 13.88%。

### 3.满意度题

根据问卷调查显示，受益对象的整体满意程度为 92.40%，满意度水平较好。调查对象对问题按照满意度评分由高到低排序依次为：您对教学楼周边绿化、休闲设施的配置的满意度(93.30%)、您对教室内课桌椅的舒适度和稳固性的满意度(86.22%)、您对教学楼的门禁管理和安保措施的满意度(93.59%)、您对楼内、无障碍通道等设施运行情况的满意度(93.78%)、您对教学楼内消防设施完备的满意度(95.12%)。具体如下图所示。





## 附件 6 项目竣工验收报告

新疆维吾尔自治区  
房屋建筑工程和市政基础设施工程

# 竣工验收报告

伊犁州特克斯县

工程名称：第一小学教学楼建设项目（EPC）

建设单位：特克斯县教育局

施工单位：中工科建建设有限公司

新疆维吾尔自治区建设厅监制



## 工程概况

## 3.1.2.6 (7-2)

建设单位名称	特克斯县教育局		
工程名称	伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目（EPC）		
工程地点	特克斯县第一小学院内		
建设规模（面积）	3409.28 m <sup>2</sup> 平方米		
建设投资（万元）	1075.926456		
结构类型	框架结构		
工程用途	学校教学用房		
报建日期			
开工日期	2022 年 9 月 26 日		
竣工日期	2023 年 5 月 25 日		
勘测单位名称	新疆润疆工程设计有限责任公司	资质等级	乙级
设计单位名称	新疆润疆工程设计有限责任公司	资质等级	甲级
施工单位名称	中工科建建设有限公司	资质等级	壹级
监理单位名称	新疆森磊工程项目管理有限公司	资质等级	乙级
质量监督机构名称	特克斯县建筑工程质量安全监督站		



## 竣工验收条件

### 3.1.2.6 (7-3)

伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目（EPC）工程已符合下列竣工验收条件：

一、完成工程设计和合同约定的各项内容；

二、施工单位在工程完工后对工程质量进行了检查，确认了工程质量符合有关法律、法规和工程建设强制性标准，符合设计文件及合同要求，并提出工程竣工报告。工程竣工报告项目经理和施工单位有关负责人审核签字。

三、对于委托监理工程，监理单位对工程进行了质量评估，具有完整的工程资料，并提出工程质量评估报告。工程质量评估报告经总监理工程师和监理单位负责人审核签字。

四、勘察、设计单位对勘察、设计文件及施工过程中由设计单位签署的设计变更通知书进行了检查，并提出质量检查报告。质量检查报告经项目勘察、设计负责人和勘察、设计单位有关负责人审核签字。

五、有完整的技术档案和施工管理资料。

六、有工程使用的主要建筑材料、建筑构配件和设备的进场试验报告。

七、建设单位已按合同约定支付工程款。

八、有施工单位签署的工程质量保修书。

九、城乡规划行政主管部门对工程是否符合规划设计要求进行了检查，并出具认可文件。

十、建设行政主管部门及其委托的工程质量监督机构等有关部门责令整改的问题全部整改完毕。



## 建设单位执行基本建设程序情况

3.1.2.6 (7-4)

项次	检查内容	检查情况
1	工程发包	勘察、设计、施工单位具有与本工程相应的资质等级，建设单位无肢解工程情况
2	工程招投标	依据招标投标法，本工程施工实行了公开招标，委托了有相应资质等级的勘察、设计、和监理单位。
3	执行工程建设强制性标准	严格执行基本建设程序，先勘察，后设计，再施工的原则，参加建设各单位无违反工程建设强制性标准行为。
4	施工图设计文件审查	施工图由新疆建筑设计研究院有限公司，审查批准
5	委托工程监理	委托的新疆森磊工程项目管理有限公司，资质等级为乙级监理单位，符合本工程所需的相应资质条件。
6	委托消防设施检测	委托的消防设施检测的技术服务机构，对具有联动控制功能的消防设施进行检测，并出具建筑消防设施检测报告，结论为：合格。
7	办理工程质量监督手续	已办理工程质量监督手续，由特克斯县建筑工程质量安全监督站
8	按照合同约定采购建筑材料、建筑构配件和设备质量情况	按合同约定采购的建筑材料，建筑构配件和设备，到现场后通知了监理与施工单位共同验收，产品质量符合要求，产品技术资料完整，无合同以外的材料采购





## 建设单位组织竣工验收意见

3.1.2.6 (7-5)

验收时间	2023年5月25日
组织形式	建设单位组织与伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目（EPC）工程相适应的专业技术人员参加。
验收内容	建筑工程、采暖工程、建筑电气工程、给排水工程、通风空调工程、消防工程、装饰装修工程
建设单位对工程勘察、设计、施工/监理等方面的评价	
<p>勘察方面：地质勘察报告反映了本工程的地质情况。勘察单位参加了地基验槽，实现了合同约定。</p> <p>设计方面：设计图纸体现了建设方的意图。工程建设中设计按时提供了齐全的图纸，满足了工程需要。同时在现场处理了相关问题。设计单位参加了基础结构和主体结构工程的验收，实现了合同约定。</p> <p>施工方面：施工单位依据设计图纸，按照审批的施工组织设计，严格管理，规范施工，实现了合同约定。</p> <p>监理单位：按照监理合同，监理单位派出了满足工程需要的专业人员，在工程建设中，通过组织协调、信息管理，较好地控制了工程质量、投资、进度目标，履行了监理职责，实现了合同约定。</p>	



## 工程验收组验收意见

3.1.2.6 (7-6)

对工程勘察、设计、施工、设备安装质量和各管理环节的评价

工程验收组依照国家法律、法规的规定，依据工程合同、设计文件、建筑安装工程检验评定标准，分专业（分组）对本工程进行了竣工验收，验收的程序、内容和组织形式符合要求，抽检的方法、数量符合现行质量验收标准。

勘察方面：本工程的持力层与地质勘察报告相符，同意验收。

设计方面：本工程满足设计要求，建筑土建工程符合设计要求，同意验收。

施工质量：本工程已完成了合同约定的内容和设计文件规定的内容，施工质量符合《建筑工程施工质量验收统一标准》，同意验收。

工程建设管理：建设、监理、施工三方对工程建设进行了有效管理。建设、勘测、设计、施工和监理五方的工程建设资料齐全，符合验收条件，同意验收。

验收组通过现场检查认为：施工单位的工程质量符合《建筑工程施工质量验收统一标准》规定，观感质量综合评价一般，经验收工程质量合格，同意施工单位的质量评定结果，同意竣工验收。

## 验收组人员签字

建设单位	马新超
勘察单位	陈朝彦
设计单位	张红
监理单位	张二军
施工单位	李定军

2019年5月28日



3.1.2.6 (7-7)

本工程提供以下文件，作为工程竣工验收报告附件：

- 一、施工许可证；
- 二、施工图审查批准书；
- 三、竣工报告；
- 四、工程质量评估报告；
- 五、勘察、设计质量检查报告；
- 六、规划、公安消防、环保等部门出具的认可文件或准许使用文件。
- 七、市政基础设施工程应附有质量检测和功能性试验资料；
- 八、施工单位签署的工程质量保修书；
- 九、法规、规章规定的其他有关文件。



## 附件 7 部门单位意见反馈表

# 特克斯县教育局

## 关于 2024 年特克斯县重点绩效评价报告征求意见的回函

特克斯县财政局：

贵局于 2025 年 8 月 7 日下发的《关于 2024 年特克斯县重点绩效评价报告征求意见的函》已收悉，我局对此高度重视，立即组织相关人员对函件内容及所附的绩效评价报告进行了认真研读与分析。新疆财讯睿智信息咨询有限公司受贵局委托，对伊犁州特克斯县第一小学教学楼建设项目开展了重点绩效评价，我局对此次绩效评价结果认可。





## 被评价单位意见或说明

无意见。

负责人签字：杨新超

联系电话：13689949132

被评价单位公章：

2025年8月15日



备注：被评价单位意见或说明可另页提供，并签注“意见另附”