

平顶山市新华区新程街小学室外工程项目

绩效评价报告

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），全面推进平顶山市新华区区级预算绩效管理工作，加强财政预算支出的管理工作，强化财政预算支出责任，提高财政资金的使用效益，受新华区财政绩效评价服务中心委托，河南知行财通绩效评价咨询有限公司承担新华区新程街小学室外工程项目的绩效评价工作，形成本评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

在党和国家的高度重视下，“科教兴国”战略稳步推行，九年义务教育广泛普及，人民受教育水平有了显著提高，随着新华区教育事业的发展，新华区整体教育教学质量也不断得到提高，并获得了社会各界的一致认可。随着市场经济和高新技术的迅猛发展，人民群众对优质教育的要求越来越高，校区陈旧的校园环境已经不能适应时代的发展，不能满足日益增长的基础教育的需要。

2. 项目主要内容及实施情况

（1）项目主要内容：

平顶山市新华区新程街小学室外工程项目在各级政府领导下，由平顶山市新华区新程街小学牵头、平顶山市新华区教育局配合、由中标单位河南奇森建筑安装有限公司负责组织实施，对新程街小学大门工程面积 45.54 m²以及室外工程面积 4685.21 m²进行设计重建，有效提升我校办学条件，消除安全隐患，提升在校学生的综合素质水平，促进教育发展，提升教育质量。

(2) 项目实施情况：

项目施工单位河南奇森建筑安装有限公司根据中标情况分别对项目大门及门卫室、国旗台土建、室外土建工程、室外拆除工程、室外给排水工程成本按照项目招投标标准执行，严格执行招标价进行，平顶山市新华区新程街小学根据项目预算申请经费，对项目实施过程中实际的工程监理、工程设计、室外工程经费等支出情况进行分析。

3. 项目评价时间段

评价时间段：2020 年 8 月 3 日至 2020 年 12 月 31 日

4. 项目资金投入和使用情况

项目资金投入：2020 年室外工程专项资金按照国家项目资金管理办法，平顶山市新华区财政局全额纳入财政预算并拨付。年度预算完成大门工程 45.54 m²以及室外工程 4685.21 m²，共需专项资金 201.41 万元。2020 年项目实施单位共收到专项资金：136.19 万元。

资金使用：项目实际支出项目资金 136.19 万元。

（二）项目绩效目标

对新程街小学大门工程面积 45.54 m² 以及室外工程面积 4685.21 m² 进行设计重建，有效提升我校办学条件，消除安全隐患，提升在校学生的综合素质水平，促进教育发展，提升教育质量。

二、综合评价情况及评价结论

截至 2021 年 12 月 15 日，评价组在全面分析整理被检查项目的相关数据资料的基础上，总结其评价查看情况。

依据 2020 年平顶山市新华区新程街小学室外工程项目绩效评价指标体系，评价组对新程街小学室外工程项目进行打分，最终得分为 **83.93** 分。参照平顶山市新华区财政局关于印发《平顶山市新华区预算绩效管理办法》文件有关规定，绩效评价结果等级为“良”。

2020 年平顶山市新华区新程街小学室外工程项目绩效评价得分情况						
指标	项目决策	项目管理	项目成本	项目产出	项目效益	合计
赋分	10	25	15	30	20	100
得分	10	16.38	15	26.55	16	83.93
得分率	100%	65.52%	100%	88.50%	80%	84%

三、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验：

为了保障 2020 年新程街小学室外工程项目完成，成立新程

街小学室外工程领导小组，加强对义务教育均衡发展专项资金管理，促进义务教育资源均衡配置，推动义务教育事业持续健康发展。

项目实施过程中存在问题原因分析：

（一）预算资金到位率未达标

项目单位申请项目资金 201.41 万元，2020 年财政实际拨付项目资金 136.192928 万元，资金到位率 $136.192928/201.14*100%=67.62\%$ 。

（二）项目产出数量依据不明确，无法准确衡量

经查看平顶山市工程量清单招标控制价备查表确定项目室外改造面积为 4885.21 m²，查看项目建设工程设计合同发现设计面积分为大门 45.54 m²、室外工程 4685.21 m²，总面积合计 4730.75 m²，项目申请、中标合同等文件上均无产出面积，无法衡量数据的完成情况。

（三）工程开工及时率未按约定完成

工程开工时间按照合同约定，在签订施工合同后 30 天内完成，合同签订日期为 2020 年 8 月 3 日，实际合同开工日期为 2020 年 8 月 12 日，延期开工 9 日。

（四）工程拨款及时率未完成

按照合同约定，工程验收合格后，支付总工程款的 95%，余 5%工程质保金一年后付清。2020 年实际收到财政拨付资金 136.192928 万元，支付比例 67.62%。

有关建议：

（一）严谨预算编制工作，充分论证阶段性资金需求

坚持资金量入为出，运用零基预算理念，打破实施方案基数概念的固化格局。加大项目资金业务沟通协调，合理预计、科学编制阶段性资金投入预算，按需申请项目资金，有效提高资金申请到位率，充分发挥财政资金效益目标。

（二）制定详细资金计划，确保项目资金平衡高效

坚持项目资金有保有压，加强实施过程中工程管理和财务管理，编制详细资金使用计划，即保证工程进度做好资金保障工作，又加强项目资金按时按量支付工作，做好资金申请与使用平衡。提升资金使用效率，保证资金高效投入，降低财务费用。