

# 福州市长乐区教育局学校建设工程等 专项资金预算项目绩效评价报告 (2023 年)

## 一、项目基本情况

### (一) 项目概况

1、主要内容:2023 年学校建设工程等专项资金安排 5000 万元用于学校建设项目等专项资金的投入。其中:竣工验收项目(含航城珑璟台小区配套幼儿园园区二装工程等 31 项)预计投入资金 500 万元;主体在建项目(含实验幼儿园海峡路校区附属设施功能提升工程等 8 项)预计投入资金 3500 万元,办理前期手续项目(含实验幼儿园消防工程、电力增容工程等 35 项)预计投入资金 1000 万元。

2、实施情况:项目已支付 2489 万元,其中朝阳中厕所改造工程款 25.88 万元;城南园二装工程空调采购费 9.7 万元;大祉小学综合楼工程款 45.21 万元;附小营前校区设备采购 230.94 万元;附小滨海校区文化提升工程货物采购费 99.29 万元;鼎弘东湖湾二装工程款 59.02 万元;海小综合楼工程项目 600 万元;鹤中公厕附属设施功能提升工程 40 万元;江田园新园二装工程 32 万元;进修校一期单向车棚工程及进修校综合办公楼二装工程 30.02 万元;璟月园二装工程 120.34 万元;澜山小区配套园二装工程 40.32 万元;七中新教学楼工程 138.38 万元;实验园西洋路校区三网采购费 63.79 万元;潭头二部教学综合楼及附属工程 30 万元;

文岭园新园二装工程空调采购费 33.15 万元；文武砂中教学综合楼工程款 61.12 万元；吴航园南山校区二装工程款 63.55 万元；学校近视防控教室照明改造工程设备款 95.6 万元；玉田园新园二装工程 70.9 万元；漳港中心小学教学楼工程 14.43 万元；长乐五中新校区工程 500 万元。

3、资金投入和使用情况：本项目 2023 年资金计划 5000 万元，其中：本级财政当年预算 5000 万元、以前年度结余结转 0.00 万元、当年追加 0.00 万元，其它来源资金 0.00 万元。当年财政核拨 3000 万元，其中：本级财政当年预算 3000 万元、以前年度结余结转 0.00 万元、当年追加 0.00 万元，其它来源资金 0.00 万元。当年实际支出 3000 万元，其中：本级财政当年预算 3000 万元、以前年度结余结转 0.00 万元、当年追加 0.00 万元，其它来源资金 0.00 万元。当年结余 0 万元，其中：本级财政当年预算 0.00 万元、以前年度结余结转 0.00 万元、当年追加 0.00 万元，其它来源资金 0.00 万元。

当年预算资金执行率(当年预算支出数/当年预算核拨数)100%，结余结转资金执行率(以前年度结余结转支出数/以前年度结余结转计划数)0。

## (二) 主要成效

为加快推进我区教育补短板建设，为创建“教育强县”做好充分准备，并适应学校招生规模不断扩大和今后教育教学发展的需要。

## (三) 评价工作小组成员

	姓名	职务	职称
组长	黄水祥	区教育局计划财务与规划建设科科长	中级教师
组员	李湘珠	区教育局财务中心组长	中级会计师
组员	林澜	江田中心园会计	中级会计师

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价的目的、对象和范围。

本次绩效评价内容主要包括项目绩效目标设置的合理性、战略发展规划的适应性、财政资金分配合理性、资金使用合规性、为加强管理所制定的相关制度完善情况、制度执行情况、采取的措施、绩效目标实现程度以及所产生的社会、经济效益等。

通过绩效评价旨在督促相关单位进一步规范完善项目资金的使用和管理，并考核项目在一定期限内达到的产出与效益，为以后年度资金安排使用提供借鉴。

### （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. 评价原则：以项目绩效产出及效益为侧重，运用科学合理的方法，按规范程序对项目绩效进行客观、公正反映，并与项目预算安排、政策调整、改进管理实质性相挂钩，根据评价结果进行奖优罚劣，评价结果依法依规公开，接受社会监督。

### 2. 评价主要指标体系：

指标类型	分值	备注

产出指标	60	主要对项目产出数量、质量、时效、成本等方面进行评价
效益指标	40	主要对项目社会效益、经济效益、生态效益及服务对象满意度等方面进行评价
预算绩效指标小计	100	

3. 评价方法：采用定量与定性评价相结合的比较法。

4. 评价标准：采用的标准形式为计划标准和历史标准。

（三）绩效评价工作过程。

本次绩效评价，通过向业务部门收集项目相关政策文件和制度等资料，并审查核实项目申报、批复及实施、资金拨付、使用及管理情况，相关制度建设执行情况，绩效目标实现程度等，拟定了绩效评价指标体系。同时采取定性和定量分析比较的方法，对产出指标、效益指标以及相关调整指标进行逐项评价，在项目资金使用、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等方面进行综合评价。

### 三、综合评价情况及评价结论

经过审慎评价，2023年福州市长乐区教育局学校建设工程等专项资金项目绩效总得分为100分，评估等级为“优”。

### 四、绩效评价指标分析

（一）预算绩效目标得分具体分析

本项目绩效自评得分100分，等级为优，设置绩效目标9个，实际完成9个，具体情况如下：

#### 1. 产出指标

数量指标-预算执行率，正向，满分10分。根据佐证材

料——福州市长乐区专项项用款审批单、额度到账通知书及2023 学校建设专项资金支出明细显示，2023 年全年预算数3000 万元，实际支出数3000 万元，实际完成率100%，得10分。

数量指标——工程量完成率(%), 正向, 目标为大于等于100%, 满分5分。根据佐证材料——福建省房屋工程竣工验收报告显示, 工程量完成率100%, 得5分。

数量指标——工程达标率(%), 正向, 目标为大于等于100%, 满分5分。根据佐证材料——福建省房屋工程竣工验收报告显示, 工程达标率100%, 得5分。

数量指标——补助项目数(个), 正向, 目标为大于等于20个项目, 满分10分。根据佐证材料——教育建设项目汇总表显示, 项目包括首占小学新建教学综合楼及附属工程、鹤上小学新建教学综合楼、教师周转房及附属设施、漳港小学综合楼消防设施工程、澜山小区配套园二装工程、七中新教学楼工程、实验园西洋路校区三网采购费、潭头二部教学综合楼及附属工程、文岭园新园二装工程空调采购费等, 实际完成20个, 得10分。

质量指标——工程质量合格率(%), 正向, 目标为大于等于100%, 满分10分。根据佐证材料——福建省房屋工程竣工验收报告(工程质量评定)显示, 工程质量合格率100%, 得10分。

时效指标——支付(结算)及时性(%), 正向, 目标为大于等于100%, 满分10分。根据佐证材料——长乐区教育局

局学校建设工程项目支付明细显示，完成值 100%，得 10 分。

成本指标——成本控制额(万元)，目标值小于等于 5000 万元，满分 10 分。根据佐证材料——长乐区财政局的预算拨付下达文件显示，完成值 3000 万，得分 10。

## 2、效益指标

工程运行故障发生次数，正向，目标为小于等于 0 次，满分 30 分。根据佐证材料——长乐区教育局《关于无重大事故的报告》显示，实际发生 0 次，得 30 分。

## 3、满意度指标

学生对学校满意度(%)，目标值大于等于 95%，根据佐证材料——2023 年长乐区满意度调查汇总表显示，调查人数共计 100 人，其中满意 98 人，不满意 2 人，实际完成 98%，得 10 分。

# 五、存在的主要问题及改进措施

## (一) 主要问题

- 1、在编制过程中存在对编制目标数量编制不够。
- 2、在编制过程中存在对编制目标全面程度不够。

## 六、有关建议改进措施

- 1、下一年度在编制过程中对编制数量的编制要增加，以免出现实际项目未执行对指标带来的较大影响。
- 2、下一年度在编制过程中对编制目标全面程度进行优化，增加产出或者效益指标目标数量。
- 3、进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度，建立科学的绩效目标评价体系，提高财政资金管理和使用水

平。

七、其他需要说明的问题

无

评价单位（盖章）：福州市长乐区教育局

日期：2024年5月15日