

# 湖北省预算绩效评价报告

## (缩略版)

报告名称：湖北省高等教育湖北科技学院项目一般债券资金  
(结转) 绩效自评报告

预算部门(单位)：湖北科技学院

预算年度：2022 年度

评价单位：湖北永信行房地产土地资产评估咨询有限公司

主评人 1：李淑芳

主评人 2：周 翔

正式提交日期：2023 年 4 月 28 日

# 湖北省预算绩效评价报告

(缩略版)

永信行绩字[2023]第 00013 号

报告名称：湖北省高等教育湖北科技学院项目一般债券资金  
(结转) 绩效自评报告

预算部门(单位)：湖北科技学院

预算年度：2022 年度

评价单位：湖北永信行房地产土地资产评估咨询有限公司

主评人：周翔 裴梦迪

项目组成员：丁洁 李淑芳

正式提交日期：2023 年 4 月 28 日

# 目录

<b>1.自评结论</b> .....	<b>- 1 -</b>
1.1 自评得分 .....	- 1 -
1.2 绩效目标完成情况 .....	- 1 -
1.3 存在的问题和原因 .....	- 2 -
1.4 下一步拟改进措施 .....	- 2 -
附件 绩效自评表 .....	- 4 -
<b>2.佐证材料</b> .....	<b>- 5 -</b>
2.1 基本情况 .....	- 5 -
2.1.1 项目基本情况 .....	- 5 -
2.1.2 一般债券资金情况 .....	- 5 -
2.1.3 年度绩效目标 .....	- 6 -
2.2 自评工作开展情况 .....	- 7 -
2.2.1 评价目的、对象和范围 .....	- 7 -
2.2.2 评价抽样情况 .....	- 7 -
2.2.3 评价方法 .....	- 7 -
2.2.4 综合评分方法 .....	- 8 -
2.2.5 时间安排 .....	- 8 -
2.3 绩效目标完成情况分析 .....	- 9 -
2.3.1 预算执行情况分析 .....	- 9 -
2.3.2 绩效目标完成情况分析 .....	- 10 -
2.4 上年度部门自评结果应用情况 .....	- 11 -
2.5 其他佐证材料 .....	- 12 -

# 湖北科技学院 2021 年度湖北省高等教育湖北科技学院 项目一般债券资金（结转）绩效自评报告 (缩略版)

## 1.自评结论

### 1.1 自评得分

湖北科技学院 2021 年度湖北省高等教育湖北科技学院项目一般债券资金（结转）绩效自评评分为 95 分。

### 1.2 绩效目标完成情况

#### (1) 执行率情况

2021 年湖北省高等教育湖北科技学院项目一般债券资金支出预算为 6000 万元，2021 年实际到位一般债券资金为 6000 万元，实际支出金额为 5514.72 万元，剩余 485.28 万元结转至 2022 年，当年结转资金实际支出金额为 485.28 万元，预算执行率为 100%。

#### (2) 完成的绩效目标

本项目设置 13 项绩效指标，11 项指标完成目标值，完成情况详见项目自评表。

#### (3) 未完成的绩效目标

实训大楼水电配套工程按时完成竣工验收：目标值为 2022 年 5 月前，因电缆井及电缆沟施工面的前期平场等工作尚未完工，导致水电安装配套工程延期施工，于 2022 年 6 月 14 日完成竣工验收。

实训大楼景观绿化工程按时完成竣工验收：目标值为 2022 年 3 月 9 日前，实际完成验收时间为 2022 年 4 月 3 日。

### **1.3 存在的问题和原因**

#### **1.3.1 上年度绩效评价结果应用情况**

本项目上年度开展了绩效自评，发现的问题主要有：部分债券资金用于经常性支出；资金使用范围超出申请使用范围；项目缺乏统筹管理。本年度资金主要用于支付实训大楼勘察设计尾款和配套工程进度款，不存在资金使用不规范之处，但工程管理规范性有待提高。

#### **1.3.2 本年度绩效管理中存在的问题和原因**

一是工程管理规范性不足。一方面实训大楼护坡工程和实训大楼景观绿化工程均无监理，项目缺乏监理监管且无开工通知，不利于项目工期管理和进度款支付管理，导致实训大楼护坡工程竣工验收不及时；另一方面因电缆井及电缆沟施工面的前期场平等工作尚未完工，导致水电安装配套工程延期施工。

二是合同管理不严谨。实训大楼教室讲台、椅子购买合同中约定签订合同后 30 日内完成交货，但合同中未签署日期；实训大楼护坡工程合同中只约定了竣工时间为开工后 90 日内，但合同中并未约定开工时间。

### **1.4 下一步拟改进措施**

#### **1.4.1 下一步拟改进措施**

一是规范工程管理。一方面工程管理应该按施工合同约定

的条款，聘请监理，由监理单位对工程进度和质量进行监管，以确保工程的合规性和安全性，对于确实无需聘请监理单位的情况，应出具无需监理的说明，并安排专人做好对工程进度和质量的监管；另一方面，工程计划施工前应做好前期勘察、可行性研究等各项准备工作，确保工程能按合同约定时间开展。

二是强化合同管理。严格按照合同管理制度执行，多层次审核把关，保证合同条款约定清晰，合同中要明确约定交货时间、工程开工时间等关键条款信息，降低合同履行不利风险。

#### 1.4.2 拟与预算安排相结合情况

本项目为一次性项目，下年度无此项预算安排。

附件：绩效自评表

## 附件 绩效自评表

### 湖北科技学院 2021 年度湖北省高等教育湖北科技学院项目 一般债券资金（结转）支出绩效自评表

项目名称		湖北省高等教育湖北科技学院项目一般债券资金（结转）					
主管部门		湖北省教育厅		实施单位	湖北科技学院		
项目资金（万元） （20分）				预算数（A）	执行数（B）	执行率 （B/A）	得分（20分* 执行率）
		专项债券资金		485.28	485.28	100.00%	20
年度 绩效 目标 （80 分）	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值 （A）	实际完成 值（B）	得分	
	产出指标 （40分）	数量指标 （20分）	实训大楼水电配套工程完工率（5分）	100%	100%	5	
			实训大楼教室讲台、椅子数量到位率（5分）	100%	100%	5	
			实训大楼景观绿化工程完工率（5分）	100%	100%	5	
			实训大楼护坡工程完工率（5分）	100%	100%	5	
		质量指标 （12分）	实训大楼水电配套工程竣工验收合格率（3分）	100%	100%	4	
			实训大楼教室讲台、椅子验收合格率（3分）	100%	100%	4	
			实训大楼景观绿化工程验收合格率（3分）	100%	100%		
			实训大楼护坡工程验收合格率（3分）	100%	100%	4	
	时效指标 （8分）	实训大楼水电配套工程按时完成竣工验收（2分）	2022年5月前	2022年6月14日	0		
		实训大楼护坡工程按时完成竣工验收（3分）	2022年12月22日前	2022年9月	3		
		实训大楼景观绿化工程按时完成竣工验收（3分）	2022年3月9日前	2022年4月2日	0		
效益指标 （40分）	社会效益 （40分）	改善学校基础设施（20分）	有改善	有改善	20		
		改善实训大楼周边环境（20分）	有改善	有改善	20		
总分						95	

## 2.佐证材料

### 2.1 基本情况

#### 2.1.1 项目基本情况

湖北科技学院位于湖北省咸宁市，是湖北省属普通本科院校、第一批卓越医生教育培养计划项目试点高校、湖北省转型发展试点高校、全国百所产教融合示范高校。学校为湖北省财政补助公益二类事业单位，现有温泉主校区、咸安校区 2 个校区，占地 1861 亩，建筑面积 63 万平方米。在稳定办学规模的前提下，为了改善学生生活及学习环境，优化办学资源、拓展办学空间、提高办学质量和效益、加快学校转型升级、建设应用型大学，学校提出了湖北科技学院产教融合工程实习实训中心大楼建设项目。

#### 2.1.2 一般债券资金情况

2021 年湖北省高等教育湖北科技学院项目一般债券资金支出预算为 6000 万元，2021 年实际到位一般债券资金为 6000 万元，实际支出金额为 5514.72 万元，剩余 485.28 万元结转至 2022 年，当年结转资金实际支出金额为 485.28 万元，预算执行率为 100%。

#### 2021 年一般债券资金（结转）支出明细表

单位：元

项目名称	结转债券资金	债券资金支出
工程实验实训中心大楼景观绿化工程建造费	1127391.08	1127391.08
工程实验实训中心护坡工程款	907755.53	907755.53



项目名称	结转债券资金	债券资金支出
工程实验实训中心护坡工程款清源市政第二次款	1323189.82	1323189.82
实训大楼水电配套工程款	1175545.86	1175545.86
实训大楼教室讲台费用	101120	101120
实训大楼教室椅子费用	22480	22480
工程实验实训中心大楼项目高压配电房检测费	29000	29000
实训大楼水土保持设施验收服务费	6000	6000
实验实训中心大楼竣工测量费	51818	51818
实训大楼报告厅装修工程跟踪审计服务费项目	63098	63098
实训大楼门换锁费用	2350	2350
实验实训大楼勘察设计院尾款	9650	9650
实验实训大楼地下室人防工程标识安装费	18715	18715
实验实训大楼勘察设计院尾款	14686.75	14686.75
<b>合计</b>	<b>4852800.04</b>	<b>4852800.04</b>

### 2.1.3 年度绩效目标

本项目年初未设置绩效目标，通过前期实地调研和资料收集，结合项目背景、立项目的和依据、项目实施计划等，在自评时将项目绩效指标和目标值完善如下：

实训大楼水电配套工程完工率 100%；实训大楼教室讲台、椅子数量到位率 100%；实训大楼景观绿化工程完工率 100%；实训大楼护坡工程完工率 100%；实训大楼水电配套工程竣工验收合格率 100%；实训大楼教室讲台、椅子验收合格率 100%；实训大楼景观绿化工程验收合格率 100%；实训大楼护坡工程验收合格率 100%；实训大楼水电配套工程 2022 年 5 月前完成竣工验收；实训大楼景观绿化工程 2022 年 12 月 22 日前完成竣工验收；实训大楼护坡工程 2022 年 3 月 9 日前完成竣工验收；改

善学校基础设施；改善实训大楼周边环境。

## **2.2 自评工作开展情况**

### **2.2.1 评价目的、对象和范围**

#### **(1) 评价目的**

通过开展湖北省高等教育湖北科技学院项目一般债券资金支出绩效评价，一是了解掌握 2021 年度湖北省高等教育湖北科技学院项目一般债券资金（结转）支出产出目标和效果目标是否实现，总结取得的成绩和综合效益，发现和解决问题；二是评价一般债券资金（结转）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。

#### **(2) 评价对象和范围**

评价对象为 2021 年度湖北科技学院申请的湖北省高等教育湖北科技学院项目一般债券资金（结转），预算金额 485.28 万元。

评价范围包含预算执行情况、产出和效益指标完成情况。

### **2.2.2 评价抽样情况**

本次评价采用重点抽样调查相结合的方式。本次评价工作组实地重点走访了学校财务处、基建处、后勤处等部门。

### **2.2.3 评价方法**

绩效评价采用的主要评价方法为比较法、因素分析法等。

比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部

门和地区同类支出情况进行比较的方法。

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。

#### **2.2.4 综合评分方法**

运用上述评价方法，采用百分制打分，预算执行情况 20 分，产出指标 40 分、效益指标 40 分，并根据各项指标重要程度确定二、三级绩效指标的权重。

#### **2.2.5 时间安排**

本次自评时间从 2023 年 2 月 20 日至 2023 年 4 月 28 日，历时 67 个日历日。评价工作程序如下：

##### **2.2.5.1 前期准备阶段**

2023 年 2 月，湖北科技学院财务处牵头，会同第三方机构按照《湖北省省级预算绩效评价管理暂行办法》（鄂财绩发〔2020〕3 号）等关于开展财政支出绩效评价工作的要求以及学校年度工作安排，成立绩效评价工作组，开展前期调研工作，通过实地走访、座谈等方式收集相关资料，掌握部门职能、职责、业务、政策等情况，了解评价对象相关情况，确定评价方法、设计评价指标体系、提出资料清单、制订工作方案。

##### **2.2.5.2 现场实施阶段**

评价工作组通过访谈等方式，听取项目情况介绍；采取实地查看、走访等方式，深入项目现场，掌握产出、效益情况；通过面对面访谈方式，开展社会调查。

### 2.2.5.3 分析总结阶段

#### (1) 综合分析阶段

评价工作组以访谈记录、会议纪要、收集资料、查看记录等为基础，选择比较法、因素分析法等方法，对项目进行综合分析；对评价所需的内部信息和外部资料进行系统地汇集和综合，形成评价数据和资料；按照工作方案确定的方法、指标，根据评价数据和资料，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价。

#### (2) 撰写评价报告

通过分析、评价，在评分等级、情况分析、存在问题和原因、整改措施等方面形成初步意见，并起草评价报告初稿。按照内部管理规定，对评价报告初稿进行内部审核。

#### (3) 初步交换意见

评价工作组将评价报告初稿及时递交湖北科技学院征求意见，并书面告知征求意见反馈时间。

#### (4) 建立评价档案

评价工作组根据各方意见，对评价报告进行修改完善后，将评价报告终稿提交湖北科技学院，并归档备查。

## 2.3 绩效目标完成情况分析

### 2.3.1 预算执行情况分析

2021年湖北省高等教育湖北科技学院项目一般债券资金支出预算为6000万元，2021年实际到位一般债券资金为6000万

元,实际支出金额为 5514.72 万元,剩余 485.28 万元结转至 2022 年,当年结转资金实际支出金额为 485.28 万元,预算执行率为 100%。

### 2.3.2 绩效目标完成情况分析

一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	得分	完成情况分析
产出指标 (40分)	数量指标 (20分)	实训大楼水电配套工程完工率(5分)	100%	100%	5	
		实训大楼教室讲台、椅子数量到位率(5分)	100%	100%	5	2022年32个讲台和161把椅子全部到位
		实训大楼景观绿化工程完工率(5分)	100%	100%	5	实训大楼景观绿化工程全部完成
		实训大楼护坡工程完工率(5分)	100%	100%	5	实训大楼护坡工程全部完成
	质量指标 (12分)	实训大楼水电配套工程竣工验收合格率(3分)	100%	100%	3	2022年6月14日完成竣工验收,验收合格
		实训大楼教室讲台、椅子验收合格率(3分)	100%	100%	3	2022年9月14日签收,验收合格
		实训大楼景观绿化工程验收合格率(3分)	100%	100%	3	2022年9月完成验收,验收合格
		实训大楼护坡工程验收合格率(3分)	100%	100%	3	2022年4月2日完成验收,验收合格
	时效指标 (8分)	实训大楼水电配套工程按时完成竣工验收(2分)	2022年5月前	2022年6月14日	0	按合同约定,实训大楼水电配套工程项目应该于2021年1月18日开工,工期60天,因电缆井及电缆沟施工面的前期平场等工作尚未完工,导致水电安装配套工程延期至2022年12月施工,按合同约定应该于2022年5月前完成竣工验收,实际于2022年6月14日完成竣工验收

一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	得分	完成情况分析
		实训大楼护坡工程按时完成竣工验收(3分)	2022年12月22日前	2022年9月底	3	按合同约定实训大楼护坡工程开工时间2022年6月22日,完工时间为2022年9月22日,应该在完工三个月内即2022年12月22日前完成竣工验收,实际于2022年9月底完成了竣工验收
		实训大楼景观绿化工程按时完成竣工验收(3分)	2022年3月9日前	2022年4月2日	0	按合同约定实训大楼景观绿化工程开工时间为2021年10月10日,完工时间为2021年12月9日,应该在完工三个月内即2022年3月9日前完成竣工验收,实际于2022年4月2日完成了竣工验收
效益指标 (40分)	社会效益 (40分)	改善学校基础设施(20分)	有改善	有改善	20	通过开展实施实训大楼水电配套等工程,改善了学校基础设施
		改善实训大楼周边环境(20分)	有改善	有改善	20	通过开展实训大楼景观绿化工程和护坡工程,改善了实训大楼周边环境

## 2.4 上年度部门自评结果应用情况

本项目上年度开展了绩效自评,发现的问题主要有:部分债券资金用于经常性支出;资金使用范围超出申请使用范围;项目缺乏统筹管理。本年度资金主要用于支付实训大楼勘察设计尾款和配套工程进度款,不存在资金使用不规范之处,但工程管理规范性有待提高。

## **2.5 其他佐证材料**

- (1) 工程合同；
- (2) 工程验收报告；
- (3) 上年度自评报告；
- (4) 2022 年结转债券资金支付明细。

湖北永信行房地产土地资产评估咨询有限公司

2023 年 4 月 28 日