

河北民族师范学院

2022 年校园二次规划新增政府专项债券绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景

根据《国家中长期教育改革和发展规划纲要(2010—2020 年)》,教育部、国家发展和改革委员会、财政部《关于引导部分地方普通本科高校向应用型转变的指导意见》(教发〔2015〕7 号)有关要求,转型高校要创新产教融合、协同育人的人才培养模式,建立以提高实践能力为引领的人才培养流程,实现专业链与产业链、课程内容与职业标准、教学过程与生产过程对接。产教融合作为培养应用技术型人才的最核心途径,关键在于人才的技术和技能的培养过程,需要生产、服务的真实技术和流程,构建知识教育体系、技术技能训练体系和实验实训实习环境。为贯彻党中央、国务院重大决策,围绕京津冀协同发展重大战略部署,推进我校向应用技术类型高校转型发展,加快应用技术技能型人才培养,全面提升学校服务区域经济社会发展和创新驱动发展的能力,按照国家发改委、教育部、人社部关于“十三五”产教融合发展工程规划项目建设的工作部署和具体要求,结合学校转型发展工作实际需求,需建设该综合实验实训楼项目。

2. 项目主要内容及实施情况

综合实验实训楼主要建设内容:地上 8 层,局部 6 层,地下 1 层,46956 平方米,地上面积 37279 平方米,地下面积 9677 平方米。

2016年7月11日综合实验实训楼项目建议书批复(承发改审批【2016】452号),2017年3月9日综合实验实训楼可行性研究报告批复(承发改审批【2017】91号),2017年10月18日综合实验实训楼初步设计及概算批复(承审批字【2017】221号),2017年10月24日投资计划书下达(承审批字【2017】248号),2018年5月11日办理建设工程规划许可证(130801201800005),2018年8月31日办理建筑工程施工许可证(k13080120180831010)。

项目总投资:42454.94万元,其中:建设工程总投资23026.94万元,仪器设备、设施投资19428万元。资金来源:中央项目资金10000万元,其余为地方财政资金。

施工建设单位:河北建设集团有限公司

监理单位:中科宏泰工程项目管理有限公司

3.建设单位主要管理职责

围绕学校的中心工作,结合校园总体规划和学校发展的实际需要,制定年度基本建设工作计划并组织贯彻实施。依据有关法律法规,办理学校新建、改扩建工程项目的报建审批工作。负责联系规划、环保、消防、人防、土地、城建档案等相关部门,进行工程项目的环境测评、消防选址、用地申请、规划许可等一系列工程前期报批工作。实施建设工程项目的地质勘察,做好工程初步设计和施工图设计、施工图审查、建筑节能等相关审批手续。委托招标代理机构完成工程的施工招标、监理招标工作,办理中标通知书备案手续。办理施工许可手续,起草施工合同和监理合同。开展施工现场“三通一平”工作,做好工程

的定位、放线，组织施工单位和监理单位进场，及时开工。负责建设工程项目全过程的质量、投资、工期管理，确保工程保质保量完成施工建设任务，并做好工程技术资料归档工作。及时组织工程验收，搞好工程设计，及时组织施工，督促施工进度，按时完成施工任务，联系和委托审计部门审查工程预算和决算，并做好工程技术资料归档工作；

4.资金投入和使用情况

2022 年校园二次规划新增政府专项债券综合实验实训楼项目年初预算 1000 万元，截止 2022 年 12 月 31 日，项目支出 520.84 万元，预算执行率 52.08%。

(二) 项目绩效目标

1.项目绩效总目标

创新产教融合、协同育人的人才培养模式，建立以提高实践能力为引领的人才培养流程，实现专业链与产业链、课程内容与职业标准、教学过程与生产过程对接。构建知识教育体系、技术技能训练体系和实验实训实习环境。

2.项目绩效子目标

(1) 规划布局经管类、大数据类、教师教育类、民族类、文化旅游类、绿色生态类等 6 大专业集群，实施学科专业集群战略，提高学科专业与地方经济社会发展需要的契合度。

(2) 建设商科实训中心、大数据应用创新中心、文化艺术实训中心、环境科学实训中心、创新创业学院等实训平台，实施质量立校战略，提高应用型人才培养的规格与质量。

(3) 引进企业教师,校内教师参与实训及真实项目教学,建设高素质的“双师双能型”师资队伍,实施人才强校战略,实施校企合作。

(4) 实施科技支撑战略,建设大数据应用创新中心、省文旅大数据应用创新中心、金刚石应用技术中心、地方产业研究院等,引入承德钒钛技术研发中心,建设若干科技创新工作室,加强地方经济社会和主导产业相关课题研究,提高服务区域创新发展能力。

(5) 实施开放办学战略,引入阿里云大学等知名企业,建设广慧金通学院、北雁商学院等产业学院,开设新道科技创新实验班等,拓宽合作办学的领域和渠道。

(6) 实施项目带动战略,开展产学研合作,申报高级别项目,推动整体工作上台阶。

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

本项目主要是依据财政支出绩效评价的理论与方法,坚持问题导向、目标导向、效果导向,分析综合实验实训楼资金项目在资金管理、项目管理、绩效管理方面存在的问题,深挖症结根源,为规范预算分配,优化财政支出结构提出针对性的改进措施,并以此项目为试点,举一反三,为其他重点项目提供资金管理和绩效管理改进思路,提升预算绩效管理水平。

2.评价对象和范围

(1) 评价对象:河北民族师范学院综合实验实训楼工程项目

(2) 评价资金范围:河北民族师范学院校园二次规划综合实验

实训楼工程项目，政府债券资金 1000 万元。

(3) 评价时间段：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日；

(4) 评价的主要内容：项目决策情况、项目过程情况、项目产出情况、项目效益情况四个方面。

(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

河北民族师范学院校园二次规划项目的绩效评价，根据绩效评价的基本原则，坚持公平、公正、公开的原则，坚持综合绩效评价的原则，坚持定量分析与定性分析的原则，坚持绩效评价与项目支出管理相结合的原则，坚持绩效评价贯穿于事前、事中、事后的原则，以专业的指标分析，对项目做出有理可循，有据可依的评价和建议。

2、评价方法

紧紧围绕“河北民族师范学院校园二次规划项目”的特点，确定本次绩效评价方法。本项目绩效评价综合采用预定目标与实施效果比较法、成本效益分析法、现场核查法等进行评价，以对项目资金的使用过程和效果做出全面、准确和客观地评价。

(1) 预定目标与实施效果的比较法。通过对项目产生的实际经济效益、社会效益与预期目标进行分析对比和定性分析、定量分析，分析哪些预期目标已经完成 (包含全部完成和部分完成)，哪些没有完成，从而评价财政支出绩效。

(2) 成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析以评价绩效目标实现程度。

(3) 现场核查法。现场评价小组与项目实施的相关单位,包括各级主管单位、实施(用款)单位等进行深入沟通交流,实事求是核查其财务情况、项目管理情况和绩效表现等相关资料,对项目进行核实。

3、评价依据

(1)《中华人民共和国预算法》;

(2)《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);

(3)《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号);

(4)《中共河北省委河北省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(冀发〔2018〕54号);

(5)河北省财政厅《全面实施预算绩效管理推进工作方案》(冀财预〔2019〕21号);

(6)《关于预算绩效管理重点突破领域有关工作事项的通知》(冀财绩便函〔2020〕2号);

(7)《承德市全面实施预算绩效管理工作方案》;

(8)《承德市市级预算绩效重点评价管理办法》;

(9)预算部门职能职责、年度工作计划;

(10)项目申报书、项目绩效目标申报表、项目工作进展汇报等相关材料,财政部门预算批复,财政部门 and 预算部门年度预算执行情况,年度决算报告;

(11)预算管理制度、资金及财务管理办法、财务会计资料;

4、评价指标体系

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10

号),结合河北民族师范学院综合实验实训楼工程项目工作目标,按照导向性、系统性、可操性的原则,设计了绩效评价指标体系,并明确评价指标说明以及评分标准(详见附件评分表)。

(三)绩效评价工作过程。

1、评价准备阶段

- (1)收集并分析相关评价资料;
- (2)制定绩效评价工作方案;
- (3)组建评价工作小组。

2、实施评价阶段

- (1)制定评价底稿材料(含工作底稿、指标评分表等);
 - (2)对所选取的项目承担单位进行现场调研。采取勘察、问询、复核等多种方式,对调研项目的有关情况进行核实;
 - (3)组织调查问卷,学员调查问卷;
 - (4)组织综合评价,出具综合评价意见。
- 3、出具评价报告:根据相关要求和评价阶段事实撰写评价报告。
- 4、意见反馈:与被评价项目单位反馈意见,按照评价报告进行整改。

三、综合评价情况及评价结论(详见附件1)

根据学校园区办和后勤管理处提供的佐证材料,结合现场调研核查核实情况,依据项目支出绩效评价指标体系,综合评定“综合实验实训楼工程项目”绩效评价得分为91分,绩效等级为“优”。从评价结果看,综合实验实训楼工程项目总体绩效优秀。

四、绩效评价指标分析

(一) 决策指标：决策指标满分 15 分，得分 15 分。其中：项目立项满分 4 分，包括立项依据充分性和立项程序规范性，得分 4 分；绩效目标满分 4 分，绩效目标设置较明确、合理，得分 4 分。资金投入方面：资金分配合理性、预算编制科学性满分 4 分，得分 4 分；实施方案满分 5 分，得分 5 分。项目立项依据充分、程序规范，相关审批手续齐全、完整，绩效目标设置明确、合理；在预算编制科学性、实施方案合理性方面都表现俱佳。

(二) 过程指标：过程指标满分 25 分，得分 18 分，其中资金管理得分 9 分，预算执行率满分 4 分，得分 1 分；资金使用合规性满分 6 分，得分 6 分。预算执行情况较年度计划有些偏差，原因是 2022 年受疫情影响，学校实施闭环管理，工程进度缓慢，10 月份恢复正常。组织实施满分 13 分，得分 9 分，在管理制度健全性、信息公开完整性、监管有效性方面还有待加强和提高。

(三) 项目产出指标：项目产出指标满分 40 分，得分 40 分，在产出数量、产出质量、产出成效和产出成本四个方面均达到指标值，项目产出完成情况良好。

(四) 效果指标：效果指标满分 18 分，其中社会效益满分 10 分，得分 8 分；服务对象满意度指标满分 10 分，通过问卷调查学院师生对河北民族师范学院综合实验实训楼工程项目的满意度为 98%，得分 10 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要问题是项目施工方的服务水平和管理水平有待提高，由于该项目体量较大，独立费用较多，存在二次招标情况，学校参与招标时，决策较慢。全程审核监督与施工方、监理方配合存在信息不畅情

况。变更情况较多，影响了施工进度。

建议在今后的项目建设中，结合实际情况，对最终使用效果和用途提前多做科学研判，避免在施工中变化。编制预算时，提前与造价单位沟通，少编制独立费用，尽可能锁定价格，避免出现超概算现象。

河北民族师范学院

2022年8月15日



附件 1 :

部门重点项目评价指标体系框架表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评价标准	评分
决策 (15 分)	项目立项 (4 分)	立项依据充分性	2	项目立项是否符合法律法规, 相关政策、发展规划以及部门职责, 用以反映和考核项目立项依据情况	符合法律法规, 相关政策、发展规划以及部门职责, 得 2 分	2
		立项程序规范性	2	项目是否有明确、齐全的项目申报依据、申报文本、批复文件, 项目是否必要	①有明确、齐全的项目申报依据、申报文本、批复文件, 得 2 分; ②项目申报依据、申报文本、批复文件不齐全不得分	2
	绩效目标 (4 分)	绩效目标明确性	2	项目单位是否设置项目总体绩效目标和阶段目标, 项目总体绩效目标是否与本行业中长期发展规划密切相关, 项目阶段性绩效目标与单位的年度计划相关	①设置的绩效目标明确、合理, 与项目单位职责密切相关得 2 分; ②设置的绩效目标较为合理, 与项目单位职责相关得 1 分; ③设置了绩效目标, 但目标不够明确、不够合理或未设置绩效目标不得分	2
		绩效指标合理性	2	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指标的设置情况	指标清晰、细化、可衡量得 2 分, 否则不得分	2
	资金投入 (4 分)	资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据, 与补助单位或地方实际是否相适应, 用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①分配测算依据充分, 依据实际情况和现行补贴标准进行编制得 2 分; ②子项未依据现行补贴标准或未结合历史数据等编制预算, 每项扣 1 分, 扣完为止	2
		预算编制科学性	2	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。	①预算编制经过科学论证, 测算依据充分, 资金额度与年度目标相适应的得 2 分, ②预算编制科学性、合理性不足的, 视情况酌情评分。	2
	实施方案 (3 分)	方案编制的科学性和合理性	3	方案编制是否科学合理, 论证批复手续是否齐全	实施方案编制科学、合理、相关论证批复手续齐全得 3 分, 其他情况不得分	3

过程 (25分)	资金管理 (12分)	资金在规定时间内下达率	2	规定时间内实际到位资金与计划到位资金的比率, 用以反映资金下达情况	资金下达率为 100%得 2 分, 否则不得分	2
		预算执行率	4	用以反映和考核资金的实际执行情况。预算执行率 = (实际支出金额/年度预算金额) × 100%	①预算执行率 ≥ 90%得 4 分; ②85% ≤ 预算执行率 < 90%得 3 分; ③80% ≤ 预算执行率 < 85%得 2 分; ④75% ≤ 预算执行率 < 80%得 1 分; ⑤预算执行率 < 75%, 不得分	1
		资金使用合规性	6	项目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资金的规范运行情况	资金支出合规的得满分 ①资金使用符合国家财经法规和财务管理制度, 否则不得分; ②资金的拨付没有完整的审批程序和手续, 每发现 1 起, 扣除 1 分, 直至扣完; ③资金支出范围不符合预算批复或管理办法规定的, 每发现 1 起, 扣除 2 分, 直至扣完; ④如出现资金使用截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 每发现 1 起, 扣除 1 分, 直至扣完; ⑤如相关的会计核算不够规范, 会计核算科目与预算明细不一致, 会计信息不真实、不准确的, 每发现 1 起, 扣除 1 分, 直至扣完。	6
	组织实施 (13分)	管理制度健全性	4	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全, 用以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。	①财务管理制度、风险管控制度健全, 且执行到位的得 3 分; ②财务管理制度、风险管控制度缺失, 制度执行不到位的分别扣除 1 分。	3
		信息公开完整性	4	考察教育、财政部门是否按各自职责做好信息公开公示工作	相关部门通过媒体、网站等渠道向社会公开项目完成情况、资金使用和预算安排情况的得满分, 否则, 视情况扣分。	2
		监管有效性	5	考察业务主管部门对资金使用单位或个人开展监督检查情况	具体根据所提供的信息证据作出判断, 业务主管部门按规定对项目实施开展有效的检查、监控、督促整改的, 得 5 分; 否则, 视情况扣分。	4

项目产出 (40分)	产出数量 (18分)	新建、改造、维修教学及教辅用房面积 (平方米)	6	新建、改造、维修的教学及教辅用房面积	对比年度预期目标完成情况, 完成率已达到 100%的得满分, 未达 100%的, 按实际完成比例计算得分	18	
		支持的科研基地和实训中心数量	6	支持的科研基地和实训中心数量	对比年度预期目标完成情况, 完成率已达到 100%的得满分, 未达 100%的, 按实际完成比例计算得分		
		受益学生数量 (人)	6	学生参加实习实训、创新创业的数量	对比年度预期目标完成情况, 完成率已达到 100%的得满分, 未达 100%的, 按实际完成比例计算得分		
	产出质量 (10分)	地方高校的基本办学条件得到有效改善	5	学校办学条件改善情况和程度	对比年度预期目标完成情况, 完成率已达到 100%的得满分, 未达 100%的, 按实际完成比例计算得分	10	
		地方高校办学质量得到有效提升	5	学校办学质量提高水平	对比年度预期目标完成情况, 完成率已达到 100%的得满分, 未达 100%的, 按实际完成比例计算得分		
		项目完成率	6	项目在计划期内的完成情况	已完成 100%得满分 6 分, 已完成 90%以上得 4 分, 已完成 80%以上得 2 分, 否则不得分。		
项目效果 (20分)	产出成本 (6分)	工程量	6	在本年度累计完成工程量情况	已完成工程量 ≥ 8000 万元, 得 6 分, 已完成工程量 ≤ 7500 万元得 5 分, 否则不得分	6	
		社会效益 (10分)	10	办学质量得到改善, 社会声誉提高	按社会调查结果、社会反馈打分。		8
		服务对象满意度 (10分)	教师满意度	5	教师满意度		
	学生满意度		5	学生满意度	①满意率 $\geq 95\%$ 得 5 分; ②80% $\leq$ 满意率 $< 95\%$ 得 3 分; ③60% $\leq$ 满意率 $< 80\%$ 得 2 分; ④满意率 $< 60\%$ 不得分		
	合计			100		91	

评价等级		优
备注：评价等级结果分为优、良、中、低、差五个档次。其中：优（得分 ≥ 90 ）、良（90, 80]、中（80, 70]、低（70, 60]、差（得分 ≤ 60 ）。		