

喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术  
人文实训楼建设项目绩效评价报告  
(2022 年度)

项目名称：喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文  
实训楼建设项目

预算单位：喀什职业技术学院

实施单位：喀什职业技术学院

委托单位：新疆维吾尔自治区喀什地区财政局

评价机构：新疆高博有限责任会计师事务所

主评人：程果

程果 二〇二三年七月



# 项目摘要

项目名称	喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目
预算金额	2000 万元
执行金额	2000 万元
预算执行率	100%
实施单位	喀什职业技术学院
评价分值	88.68
评价等级	良
主要绩效	喀什职业技术学院旅游商贸实训楼,用于 30 个实训室主体工程的建设,该项目建设为社会培养优质酒店管理、旅游管理等专业人才;喀什职业技术学院艺术人文实训楼建设项目用于建设艺术人文实训楼主体,该项目建设有效提升学校实训教学水平,提高喀什职业技术学院人才教育培养发展提升比例,为社会培养优质艺术人才。
主要经验及做法	本项目严格按照《关于印发喀什职业技术学院财务审批制度补充规定通知》(喀职院发〔2020〕34号)、《喀什职业技术学院关于全面推进预算绩效管理实施办法》(喀职院发〔2021〕20号)、《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》(财预〔2021〕61号)、《喀什职业技术学院财务管理及审批制度》(喀职院发〔2021〕57号)以及《喀什职业技术学院基建项目施工过程管理办法》等文件、制度实施。该项目成立初期设立了项目工作专班,工作专班负责人牵头建立健全专班运行机制,明确时间节点,制定工作计划,倒排工期,工作专班组长每周组织召开一次例会,研究解决项目推进过程中的制约因素,确保项目问题得到及时解决,建设工作顺利开展。

<p style="text-align: center;"><b>主要问题</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>1.指标设置不合理，绩效管理制度有待加强</b></p> <p>本项目实施效益与绩效目标表不对应，该项目主要用于两栋楼的主体建设，不存在提升学校实训教学水平与丰富师生文化艺术生活的情况，因此“师生文化艺术生活”与“学校实训教学水平”指标设置不合理。项目绩效管理制度认识不全面，项目前期绩效指标的设置出现与项目实际不符的现象，项目主要是主体楼建设，不应该出现学生受益的指标。</p> <p style="text-align: center;"><b>2.完善工程建设项目验收机制</b></p> <p>建议项目实施单位优化工程建设项目验收流程，明确验收事项，将验收分为主体验收事项和配套设施验收。对已满足使用功能的单位工程可采用单独竣工验收方式，单位工程验收合格后，可单独投入使用。对不涉及主体结构安全、消防安全的事项，通过复核、校验相关测绘、监测、检验结果替代现场验收。允许社会投资项目根据实际情况自主决定验收方式，也可以申请分阶段验收。对联合验收采取鼓励引导等方式，不强制要求申请联合验收。</p> <p style="text-align: center;"><b>3.施工周期较长</b></p> <p>经了解该项目于2020年实施项目前期工作，2021年开始对旅游商贸楼与艺术人文楼实施建设，截至2022年12月底主体项目仍未验收。</p>
<p style="text-align: center;"><b>整改建议</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>1.加强项目绩效目标申报工作管理，确保绩效目标编报的准确性</b></p> <p>建议项目单位在进行项目绩效目标申报时，严格按照《关于印发〈中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）〉的通知》（财预〔2021〕101号）和《自治区项目支出绩效目标设置指引》文件要求，归纳总体绩效目标，明确完成的工作任务，科学合理地设置绩效指标，项目科室相关人员对绩效目标设置的项目内容及核心指标进行复审，确保项目绩效目标与实施内容中相关数据及效益一致。</p> <p style="text-align: center;"><b>2.完善工程建设项目验收机制</b></p> <p>建议项目实施单位优化工程建设项目验收流程，明确验收事项，将验收分为主体验收事项和配套设施验收。对已满足使</p>

	<p>用功能的单位工程可采用单独竣工验收方式，单位工程验收合格后，可单独投入使用。对不涉及主体结构安全、消防安全的事项，通过复核、校验相关测绘、监测、检验结果替代现场验收。允许社会投资项目根据实际情况自主决定验收方式，也可以申请分阶段验收。对联合验收采取鼓励引导等方式，不强制要求申请联合验收。</p> <p><b>3.加快施工进度</b></p> <p>项目实施单位在项目开始之前，制定一个详细的时间计划表，明确每个阶段的时间节点和完成时间。这样可以帮助单位更好地掌握项目进度，及时发现问题并解决。在项目建设过程中，单位还需要不断优化流程，减少不必要的环节和重复工作，提高工作效率。同时，还需要加强沟通和协作，确保各个部门之间的工作顺畅。项目建设需要各种专业人才的协作，因此施工方还需要加强人员培训，提高员工的专业技能和工作能力，这样可以更好地应对项目中的各种问题，提高项目的质量和效率。加快项目建设进度是一个复杂的过程，需要采取多种措施来实现，只有不断优化流程，加强人员培训，加强监督和管理，才能更好地完成建设。</p>
<p><b>评价机构</b></p>	<p>新疆高博有限责任会计师事务所</p>

# 目 录

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.....	6
(一) 绩效评价目的、对象和范围.....	6
(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.....	7
(三) 绩效评价工作过程.....	9
三、综合评价情况及评价结论.....	10
四、绩效评价指标分析.....	12
(一) 项目决策情况.....	12
(二) 项目过程情况.....	15
(三) 项目产出情况.....	20
(四) 项目效益情况.....	23
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....	24

(一) 主要经验及做法 .....	24
(二) 存在的问题及原因分析 .....	24
六、有关建议.....	25
七、其他需要说明的问题.....	26
附件 1：喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建 设项目绩效评价指标综合评分表 .....	29
附件 2：调查问卷结果表.....	50
附件 3：基础信息表 .....	51
附件 4：访谈记录 .....	52
附件 5：旅游商贸实训楼与艺术人文实训楼图片 .....	53

# 喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目绩效评价报告

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，新疆高博有限责任会计师事务所受喀什地区财政局的委托，根据《中华人民共和国预算法》《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）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61号）、《关于印发〈新疆维吾尔自治区地方政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》（新财规〔2022〕5号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）等政策文件规定，于2023年6月1日至2023年7月28日，开展喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目（以下简称“本项目”）绩效评价工作，并出具绩效评价报告。

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1.项目背景

本项目根据《关于喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼立项的批复》（疏发改字〔2020〕

22号)文件立项。根据《关于印发〈喀什地区职业教育改革和发展“十四五”规划〉的通知》(喀署办发〔2022〕31号)中“‘十三五’期间,喀什地区人民收入整体保持增长态势,就业水平、教育质量都有较大幅度提升,但与全国平均水平仍有一定差距。当前,喀什地区职业教育供给结构尚难以满足人民群众对更好的教育、更稳定的工作、更满意的收入和职业生涯更可持续发展的新期盼,迫切需要全面提升职业教育服务能力,探索更高层次职业教育、优化人才继续培养体系、扩大职业培训规模,满足人民对终身发展、终身学习的需要”的要求开展喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目。通过本项目的实施扩大职业技术学院办学规模,协调推进人力资源开发与技术进步,促进教育链、人才链与产业链、创新链有机衔接。

## **2.主要内容及实施情况**

### **(1)项目主要内容**

本项目主要用于喀什职业技术学院旅游商贸实训楼与喀什职业技术学院艺术人文实训楼建设,项目总建筑面积20023.34平方米,主要为主体工程建设不含附属配套设施建设。本项目申请专项债资金共计2000万元,其中:旅游商贸楼建设成本1213.24万元,艺术人文楼建设成本786.76万元。

### **(2)项目实施情况**

截至2022年12月底,旅游商贸实训楼、艺术人文实训楼建设项目总投资6000万元,其中4000万元为2019年上海援疆“喀职院学生实训中心建设”项目资金、2000万元为2022年地方政



府新增专项债券资金。按照实施方案，该项目 2022 年处于施工建设期，其中旅游商贸实训楼项目于 2021 年 7 月开工建设，建筑规模为地上二层到六层，建筑面积 12000 m<sup>2</sup>，框架结构，截至目前已完成总工程量的 90%；艺术人文实训楼项目于 2021 年 10 月开工建设，建筑规模为地上三层，建筑面积 8000 m<sup>2</sup>，框架结构，截至目前已完成总工程量的 85%。该项目的实施为后期喀什职业技术学院的实训教学水平提升、人才教育培养发展提升比例以及为社会培养优质酒店管理、舞蹈、声乐等专业人才奠定基础。

### 3.资金投入和使用情况

#### (1) 资金投入情况

本项目预算资金为 6000 万元，其中专项债券资金 2000 万元，援疆资金 4000 万元。具体资金到位情况如下：

资金到位情况表

单位：万元

资金类型	预算金额	实际到位资金	到位率
专项债券资金	2000	2000	100%
援疆资金	4000	3793.3	94.83%
合计	6000	5793.3	96.56%

#### (2) 资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目预算资金总额为 5793.3 万元，实

际支出 5307.06 万元，具体情况如下：

项目总资金使用情况表

单位：万元

资金使用年份	2020	2021	2022	合计
专项债券资金	-	-	2000.00	2000.00
援疆资金	143.5	1576.29	1587.27	3307.06
合计	143.5	1576.29	3587.27	5307.06

本项目专项债券资金共计 2000 万元于 2022 年 6 月到位，2022 年 9 月已全部支出完毕，具体情况如下：

专项债券资金使用情况表

单位：万元

公司名称	合同类型	支出金额	支出用途
新疆志梦建设工程有限公司	工程总承包合同	1213.24	喀什职业技术学院旅游商贸实训楼项目施工
中建富林集团有限公司		786.76	喀什职业技术学院艺术人文实训楼项目施工
合计		2000	

## （二）项目绩效目标

### 1. 总体目标

本项目为全面贯彻党的教育方针，坚持习近平新时代中国特色社会主义思想铸魂育人。把立德树人根本任务融入思想道德教育、文化知识教育、社会实践教育各环节，体现到专业体系、教学体系、教材体系、管理体系等各方面，培根铸魂，启智润心。

喀什职业技术学院学生以“扩容提质”为重点，逐步扩大办学规模，提高办学标准，提升办学质量。本项目主要以加强实训基地建设，对接地区产业布局，整合政府，行业，企业和职业院校等各方资源，共同打造若干资源共享集实践教学、社会培训、企业生产和社会技术服务于一体的高水平专业化实训基地。

## 2.阶段性目标

喀什职业技术学院旅游商贸实训楼，用于 30 个实训室主体工程的建设，该项目建设为社会培养优质酒店管理、旅游管理等专业人才；喀什职业技术学院艺术人文实训楼建设项目用于建设艺术人文实训楼主体，该项目建设有效提升学校实训教学水平，提高喀什职业技术学院人才教育培养发展提升比例，为社会培养优质艺术人才。本项目总投资 6000 万元用于两栋实训楼的建设，其中 2000 万元属于债券资金投入。

## 3.具体绩效指标

喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目 2000 万元。设置了 3 个一级指标，7 个二级指标，9 个三级指标，具体情况如下：

喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目  
年度绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标	数量指标	旅游商贸楼建设工程量	=12023.34 平方米

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
		艺术人文楼建设工程量	=8000 平方米
	质量指标	竣工验收合格率	=100%
	时效指标	项目完成及时率	≥95%
	成本指标	旅游商贸楼成本	≤1213.24 万元
		艺术人文楼成本	≤786.76 万元
效益指标	经济效益指标	设计功能实现率	=100%
	社会效益指标	综合利用率	≥95%
满意度指标	满意度指标	施工人员满意度	=100%

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

**评价目的：**一是通过此次绩效评价，了解和掌握喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目实施的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和使用效益，总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。二是项目承担单位可根据绩效评价中发现的问题，调整工作计划，完善绩效目标，加强项目管理，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

**评价对象和评价范围：**对喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目的决策、过程、产出、效益等进行绩效评价。本次绩效评价对喀什职业技术学院进行现场调研。评价小组对项目资金的到位、使用、绩效管理和项目管理等情况进行检查。

## **（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.绩效评价原则**

根据《中华人民共和国预算法》《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）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）以及《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61号）等文件要求，本次绩效评价秉承科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，发现项目实施和管理中的问题，切实提高财政资源配置效率和使用效益。

### **2.评价指标体系**

本次绩效评价指标主要分为4个一级指标，一级指标下设10个二级指标、28个三级指标。项目绩效评价指标体系、评分标准及评分分析详见报告《喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目绩效评价指标综合评分表》（附件1）。

### **3.评价方法及评价标准**

本次绩效评价方法主要采用公众评判法、文献法以及比较法

等。

**公众评判法：**评价组采用实地访谈方式，对喀什职业技术学院进行充分调研，了解掌握资金分配、资金管理、资金使用、制度建设、制度执行情况。采用问卷调查方式，对喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目的施工人员进行调查，评价喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目产生的满意度。

**文献法：**通过检索、查阅、梳理国家、自治区有关部门制定的本项目相关政策等文件，评价项目立项依据的充分性及立项规范性。

**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。

本项目评价指标体系的评价标准按照计划标准、行业标准制定。

**计划标准：**指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

**行业标准：**指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。绩效评价体系、标准等详见《喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目绩效评价指标综合评分表》（附件1）。

### **（三）绩效评价工作过程**

#### **1.前期准备**

喀什地区财政局委托新疆高博有限责任会计师事务所作为专业第三方机构，高博有限责任会计师事务所成立一名主评人及其他专业人员组成绩效评价工作小组，按绩效评价工作程序开展工作。

本次项目的评价期间为 2023 年 6 月 1 日至 2023 年 7 月 28 日，具体安排如下：

**绩效评价准备阶段：**2023 年 6 月 1 日——2023 年 6 月 10 日，组成绩效评价工作小组（主评人：程果；组员：马丽燕、孙雯雯、康吉、廉柳俊），研究制定绩效评价工作方案（包括绩效评价指标体系、资料清单等），征求财政局意见，将确定的绩效评价工作方案和资料清单委托财政局下发项目单位，项目单位根据资料清单收集项目资料。

**绩效评价实施阶段：**2023 年 6 月 11 日——2023 年 7 月 5 日，绩效评价工作小组参照实施方案，具体组织实施项目绩效评价工作。通过实地走访、座谈交流等方式了解项目实际情况并收集相关资料。

**汇总评价报告阶段：**2023 年 7 月 6 日——2023 年 7 月 18 日，绩效评价工作小组根据项目实际情况编制绩效评价报告初稿（绩效评价报告复核人员：杨柳），并进行内部复核；复核通过后征求财政局业务科室、绩效评价科和项目单位意见建议，并根据意见建议结合项目实际逐项修改完善。

**报告评审修改阶段：**2023年7月19日——2023年7月24日，财政局牵头组织人大、财政部门、绩效评价专家、行业专家以及第三方机构代表召开财政绩效评价报告评审会议。绩效评价工作小组根据评审建议逐条修改报告并报专家评审组组长、绩效评价科审核。

**出具评价报告阶段：**2023年7月25日——2023年7月28日，绩效评价工作小组对单位再次征求意见后形成定稿，出具正式财政绩效评价报告。

## **2.组织实施**

评价小组通过与喀什职业技术学院沟通，了解项目基本情况，收集相关基础资料，并进行整理分析，编制项目绩效评价资料清单，对项目资金使用进行分析和绩效检查，并根据评价需求实地进行调研考察，严格按照绩效评价指标体系进行评价，总结各地经验做法和存在的问题。

## **3.综合分析评价**

一是根据所收集的资料，结合现场勘查等有关情况，整理出绩效评价所需要的基本资料和数据。二是按照确定的评价指标、评价标准和评价方法，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，量化评分，形成评价初步结论。三是根据本次绩效评价开展情况和初步评价结果，形成绩效评价报告初稿。四是征求喀什职业技术学院及喀什地区财政局意见，并结合反馈意见形成正式报告。

## **三、综合评价情况及评价结论**



喀什职业技术学院旅游商贸实训楼，用于 30 个实训室主体工程的建设，该项目建设为社会培养优质酒店管理、旅游管理等专业人才；喀什职业技术学院艺术人文实训楼建设项目用于建设艺术人文实训楼主体，该项目建设有效提升学校实训教学水平，提高喀什职业技术学院人才教育培养发展提升比例，为社会培养优质艺术人才。

依据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《关于印发〈新疆维吾尔自治区地方政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》（新财规〔2022〕5号）以及《关于进一步加强和规范喀什地区项目支出“全过程”预算绩效管理结果应用的通知》（喀地财绩〔2022〕2号）文件，绩效评价总分设置为 100 分，划分为四档：90（含）-100 分为“一等（优）”、80（含）-90 分为“二等（良）”、70（含）-80 分为“三等（中）”、70 分以下为“四等（差）”。该项目的执行为喀什职业技术学院的学生提供更加坚实的实训保障，经对喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目进行客观评价，最终评分结果：评价总分 88.68 分，绩效等级为“良”。具体得分情况见下表，《喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目绩效评价指标综合评分表》（附件 1）：

喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目绩效评价

评分汇总表

一级指标	标准分值	得分	得分率
------	------	----	-----

一级指标	标准分值	得分	得分率
决策指标	15.00	13.50	92.50%
过程指标	35.00	33.50	97.50%
产出指标	40.00	35.00	87.50%
效益指标	10.00	6.68	71.00%
合计	100.00	88.68	88.68%

本项目绩效评价结果为“良”，建议对本项目根据《喀什地区全过程预算绩效管理结果应用暂行办法》规定，评价等级为良的项目，在下一年度部门预算编制中，可适当予以安排。

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况（分值 15 分，得分 13.5 分）

##### 1.项目立项（分值 5 分，得分 5 分）

##### （1）举债机制健全性（分值 3 分，得分 3 分）

本项目投向领域为社会事业—教育（职业教育），符合地方政府专项债券资金支持领域和方向。国务院办公厅在《关于加快中西部教育发展的指导意见》中指出，根据国家“十三五”规划纲要，为更好地统筹现有政策、措施和项目，深入实施西部大开发、中部崛起战略，积极服务“一带一路”建设，全面提升中西部教育发展水平，要大力发展职业教育。该项目符合喀什职业技术学院的办学需求以及本区域的发展需要，项目的建设符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策。

经查证《关于对喀什职业技术学院旅游商贸实训楼项目、喀什职业技术学院艺术人文实训楼项目办理环境影响评价手续的

意见》（疏环函字〔2022〕40号）、《关于喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼立项的批复》（疏发改字〔2020〕22号）以及《喀什职业技术学院旅游商贸中心艺术人文艺术中心建设项目事前绩效评估报告》等资料，该项目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、集体决策等。

综上所述，该指标得3分。

## **（2）项目成熟度（分值2分，得分2分）**

根据《建设项目选址意见书》《建设用地规划许可证》《建筑工程施工许可证》《施工图设计文件审查合格书》以及“新疆民用建筑设计院有限公司”出具的《喀什职业技术学院旅游商贸实训楼建设项目可行性研究报告》与《喀什职业技术学院艺术人文实训楼建设项目可行性研究报告》等资料显示，该项目勘察、设计、用地、环评、开工许可等前期工作程序履行完整，开工程序及审批完成及时。综上，该指标得2分。

综上，项目立项得5分。

## **2.绩效目标（分值5分，得分3.5分）**

### **（1）绩效目标合理性（分值3分，得分1.5分）**

本项目有明确的工作任务目标，通过查看《项目支出绩效目标表》项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目实施效益与绩效目标表不对应，该项目主要用于两栋楼的主体建设，不存在提升学校实训教学水平与丰富师生文化艺术生活的情况，因此“师生文化艺术生活”与“学校实训教学水平”指标设置不合理，

该指标扣 1.5 分。综上所述，该指标得 1.5 分。

### **（2）绩效指标明确性（分值 2 分，得分 2 分）**

通过查看本项目《项目支出绩效目标表》显示，项目绩效目标细化分解为 7 个二级指标，13 个三级指标；有明确的工程量以及工程数，该项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；项目目标任务数 2 个建设工程数量与实施方案中的计划数一致，综上所述，该指标不扣分，得 2 分。

综上，绩效目标得 3.5 分。

## **3、资金投入（分值 5 分，得分 5 分）**

### **（1）预算编制科学性（分值 3 分，得分 3 分）**

本项目根据《喀什职业技术学院基建项目施工过程管理办法》《喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼建设项目实施方案》《喀什职业技术学院旅游商贸中心和艺术人文中心项目事前绩效评估报告》以及《关于喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼立项的批复》（疏发改字〔2020〕22 号）等文件编制预算，预算额度测算依据充分，项目投资量与任务相匹配。综上所述，该指标得 3 分。

### **（2）债务规模合理性（分值 2 分，得分 2 分）**

根据《关于做好 2022 年自治区第四批地方政府债券管理使用工作的通知》（喀地财债〔2022〕17 号）文件中“喀什地区 2022 年自治区第四批地方政府新增债券项目明细表”显示，该项目发行政府专项债券资金为 2000 万元。该项目实际投资建设

的总预算为 6000 万元，专项债券资金规模未超过工程总预算，因此，债券发行规模和项目当期实际资金需求匹配。

根据《喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼建设项目实施方案》可知，项目总预算 6000 万元，其中：援疆资金 4000 万元，政府专项债券资金 2000 万元，债券发行批次和债券项目分年投资计划匹配。综上所述，该指标得 2 分。

综上，资金投入得 5 分。

## **（二）项目过程情况（分值 35 分，得分 33.5 分）**

### **1.资金管理（分值 15 分，得分 15 分）**

#### **（1）债券资金到位率（分值 3 分，得分 3 分）**

本项目预算资金 2000 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，资金到位 2000 万元，资金到位率 100%。综上，该指标得 3 分。

#### **（2）债券资金预算执行率（分值 3 分，得分 3 分）**

本项目预算执行率=(截至 2022 年 12 月 31 日支出的资金总和/2000 万元)×100%，即=(2000/2000)×100%=100%。综上，该指标得 3 分。

#### **（3）资金使用合规性（分值 5 分，得分 5 分）**

本项目经《关于喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼立项的批复》（疏发改字〔2020〕22 号）文件批复，政府专项债券资金使用符合《关于做好 2022 年自治区第四批地方政府债券管理使用工作的通知》（喀地财债〔2022〕17 号）文件以及相关政策、规划和法律法规等。本次

检查，未发现违规使用情况。经检查，该项目资金全部用于喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目，符合预算批复规定用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。综上，该指标得 5 分。

#### **（4）财务监控有效性（分值 2 分，得分 2 分）**

根据喀什职业技术学院提供的“财务明细账”“记账凭证”《关于缴纳 2022 年地方政府新增专项债券项目收益的通知》以及“预付款保函”等资料显示，项目实施单位对资金运行进行有效的控制，项目实施单位已开展项目绩效监控。综上所述，该指标得 2 分。

#### **（5）预算管理合规性（分值 2 分，得分 2 分）**

本项目严格按照《喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼建设项目法律意见书》《喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼建设项目实施方案》以及《关于喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼立项的批复》（疏发改字〔2020〕22 号）等文件实施，预算管理合规。综上所述，该指标得 2 分。

综上，资金管理得分 15 分。

### **2.组织实施（分值 20 分，得分 18.5 分）**

#### **（1）财务管理制度健全性（分值 2 分，得分 2 分）**

本项目实施单位主要根据《关于印发喀什职业技术学院财务审批制度补充规定通知》（喀职院发〔2020〕34 号）、《喀什职业技术学院关于全面推进预算绩效管理实施办法》（喀职院发

〔2021〕20号)以及《喀什职业技术学院财务管理及审批制度》(喀职院发〔2021〕57号)等制度实施本项目,项目实施相关财务管理制度合法、合规、完整。综上所述,该指标得2分。

### **(2) 业务管理制度健全性(分值2分,得分1.5分)**

本项目按照《喀什职业技术学院基本建设及维修工程管理办法》《喀什职业技术学院基建项目施工过程管理办法》以及《喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼建设项目实施方案总体评价报告》等文件制度实施,本项目的执行符合喀什职业技术学院相关法律法规和相关管理规定;本项目相关的合同、发票以及评估资料齐全;在评价过程中,该项目的管理、实施人员均落实到位,按照计划实施。但项目绩效管理制度认识不全面,项目前期绩效指标的设置出现与项目实际不符的现象,项目主要是主体楼建设,不应该出现学生受益的指标,因此该指标扣0.5分。综上所述,该指标得1.5分。

### **(3) 实施计划合理性(分值2分,得分1分)**

根据“施工进度报表”“旅游商贸实训楼合同”“旅游甩项合同”“艺术人文实训楼合同”以及“财务明细账”等资料显示,本项目编制合理,科学的施工总进度计划、月度、季度和年度计划以及相应资金开支计划,施工计划和开支计划符合客观实际,可执行性较强,资金拨付和支出进度与项目建设进度相匹配,但项目实施期间较长,项目始终未完工。综上所述,该指标得1分。

### **(4) 政府采购规范性(分值4分,得分4分)**

本项目工程分为四个标段,分别为:“喀什职业技术学院旅

游商贸实训楼项目施工”“喀什职业技术学院旅游商贸实训楼项目监理”“喀什职业技术学院艺术人文实训楼项目施工”以及“喀什职业技术学院艺术人文实训楼项目监理”；经查证项目招标文件，投标文件以及中标通知书等资料显示，项目严格按照《中华人民共和国政府采购法实施条例》文件对项目施工方以及监理方进行公开招标，工程、设备、原材料等的采购需求与项目实际需求一致，不存在重复采购或过量采购等浪费情形，采购价格在可比情况下处于合理较低水平。综上所述，该指标得 4 分。

#### **（5）合同管理完备性（分值 4 分，得分 4 分）**

根据“喀什职业技术学院旅游商贸实训楼项目施工合同”“喀什职业技术学院旅游商贸实训楼项目监理合同”“喀什职业技术学院艺术人文实训楼项目施工合同”以及“喀什职业技术学院艺术人文实训楼项目监理合同”等资料，本项目是按照规定签署采购合同，合同标的物及价格明确、清晰，合同中有明确、清晰的质量标准或验收标准，合同违约责任界定是否明确、清晰。综上所述，该指标得 4 分。

#### **（6）工程变更规范性（分值 1 分，得分 1 分）**

本项目工程未发生变更，但项目实施过程中存在甩项情况，主要是根据《工程建设项目施工招标投标办法》（七部委〔2013〕第 30 号令）第二章第十二条“在建工程追加的附属小型工程，原中标人仍具有承包能力，并且其他人承担将影响施工或者功能配套要求的可以不进行施工招标”的规定，喀什职业技术学院召开 2022 年第四次党委会研究将职业技术学院旅游商贸实训楼建



设施工—装饰装修及安装工程委托给新疆志梦建设工程有限公司。综上所述，该指标得 1 分。

#### **(7) 监理规范性 (分值 1 分, 得分 1 分)**

根据项目招投标文件以及合同资料显示,“喀什职业技术学院旅游商贸实训楼项目监理”由新疆卓越工程项目管理有限公司实施,“喀什职业技术学院艺术人文实训楼项目监理”由陕西省工程监理有限责任公司实施。监理公司符合各项资质要求,且根据项目需要签署“建设工程安全监督告知书”以及“建设工程质量监督告知书”等资料。综上所述,该指标得 1 分。

#### **(8) 债务信息公开完备性 (分值 1 分, 得分 1 分)**

经查证项目债务信息公开情况,项目于中国债券信息网对项目“一案两书”进行了信息披露。根据走访了解到,项目实施方案中自平衡测算没有调整情况,项目实施单位、主管单位根据喀什地区债务科要求按时报送项目资金使用情况、项目实施进度以及自查整改情况。综上所述,该指标得 1 分。

#### **(9) (专项债项目) 融资收益平衡性 (分值 1 分, 得分 1 分)**

本项目中的 2000 万元债券资金于 2022 年 6 月下达,根据《喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼建设项目实施方案总体评价报告》以及《喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼建设项目实施方案》等资料显示债券存续期内项目运营净收益对债券本息覆盖倍数为 1.95 倍,项目周期和债券融资期限相匹配。综上所述,

该指标得 1 分。

**(10) 债务偿还率 (分值 1 分, 得分 1 分)**

本项目根据《关于缴纳 2022 年地方政府新增专项债券项目收益的通知》文件于 2022 年 11 月对于该地方政府专项债券 2000 万元, 以债券期限 10 年, 年利率 3.03%进行了还款, 根据“地区本级新增专项债券项目收益收缴测算表”偿还利息及兑付手续费 60.60303 万元, 本金 200.01 万元, 发行费 2.111374 万元。2022 年该笔专项债券的本金及利息均已还清。综上所述, 该指标得 1 分。

**(11) 外部监督发现问题整改情况 (分值 1 分, 得分 1 分)**

经了解, 该项目实施期中未发现外部监督问题, 项目不存在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, 以及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建立有效的长效解决机制等情况。综上所述, 该指标得 1 分。

综上, 组织实施得 18.5 分。

**(三) 项目产出情况 (分值 40 分, 得分 35 分)**

**1. 产出数量 (分值 10 分, 得分 10 分)**

**(1) 旅游商贸楼建设工程量=12023.34 平方米 (分值 5 分, 得分 5 分)**

根据喀什职业技术学院与新疆志梦建设工程有限公司签订的合同显示旅游商贸楼建设工程量为 12023.34 平方米, 根据喀什职业技术学院旅游商贸实训楼项目“主体工程质量监督申报意

见书”显示旅游商贸楼建设工程于2022年6月6日验收合格。综上所述，该指标得5分。

**(2) 艺术人文楼建设工程量=8000平方米(分值5分,得分5分)**

根据喀什职业技术学院与中建富林集团有限公司签订的合同显示艺术人文楼建设工程量为8000平方米,根据喀什职业技术学院艺术人文实训楼项目“主体工程质量监督申报意见书”显示,艺术人文楼建设工程已于2022年8月2日验收。综上所述,该指标得5分。

综上,产出数量指标得10分。

**2.产出质量(分值10分,得分5分)**

**竣工验收合格率达到100%(分值10分,得分5分)**

截至2022年12月31日该项目实施的两栋实训楼主体建设已完工,根据喀什职业技术学院旅游商贸实训楼项目“主体工程质量监督申报意见书”与喀什职业技术学院艺术人文实训楼项目“主体工程质量监督申报意见书”显示,该项目主体框架已实施验收,但项目具体实施内部的分项部分未进行验收,且项目实施周期较长,导致截至2023年6月仍未投入使用。综上所述,该指标得5分。

综上,产出质量指标得5分。

**3.产出时效(分值10分,得分10分)**

**项目完成及时率达到95%以上(分值10分,得分10分)**

根据走访及查阅项目相关资料了解到,该项目主体已完成,

主体框架已分别于 2022 年 6 月与 8 月进行验收，项目内部具体分项还未验收，项目完成率达到 95%。该项目中的 2000 万元债券资金全部用于项目主体建设，由于项目总资金为 6000 万元，专项债券资金占比 33.33%，已全部实施完毕。综上所述，该指标得 10 分。

综上，产出时效指标得 10 分。

#### 4.产出成本（分值 10 分，得分 10 分）

##### （1）旅游商贸楼成本 $\leq$ 1213.24 万元（分值 5 分，得分 5 分）

本项目严格按照《关于喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼立项的批复》（疏发改字〔2020〕22 号）以及《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61 号）文件实施，根据“财务明细账”以及“发票”显示，旅游商贸楼 1213.24 万元全额支付完毕。综上所述，该指标得 5 分。

##### （2）艺术人文楼 $\leq$ 786.76 万元（分值 5 分，得分 5 分）

本项目严格按照《关于喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼立项的批复》（疏发改字〔2020〕22 号）以及《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61 号）文件实施，根据“财务明细账”以及“发票”显示，艺术人文楼 786.76 万元全额支付完毕。综上所述，该指标得 5 分。

综上，产出成本指标得 10 分。

#### **（四）项目效益情况（分值 10 分，得分 6.68 分）**

##### **1.经济效益指标（分值 3 分，得分 3 分）**

“设计功能实现率”指标，预期指标值为=100%，实际完成值为 100%。根据“喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目实施方案总体评价报告”结合“施工进度报表”显示，设计功能实现率达到 100%，根据评分标准，该指标扣不分。综上所述，该指标得 3 分。

**综上，该指标得 3 分。**

##### **2.社会效益指标（分值 3 分，得分 0 分）**

“综合利用率”指标，预期指标值为 $\geq 95\%$ 。经了解该项目于 2020 年实施项目前期工作，2021 年开始对旅游商贸楼与艺术人文楼实施建设，截至 2022 年 12 月底主体框架已验收完毕，但建设内部的分项部分未验收，两栋楼均未投入使用，因此该指标实际完成值为 0，项目实施周期过长导致建筑始终无法投入使用，因此该指标扣 3 分。综上，该指标得 0 分。

**综上，该指标得 0 分。**

##### **3.满意度指标（分值 4 分，得分 3.68 分）**

“施工人员满意度”指标预期指标值为=100%，按照“喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目满意度调查问卷”中“您对该项目实施过程是否满意”中的回复情况测算，“施工人员满意度”指标实际完成率为 $(15/25 \times 1.0 + 10/25 \times 0.8) \times 100\% = 92\%$ ，因此该指标扣 0.32 分。综上，该指标得 3.68 分。

综上，满意度指标得**3.68**分。

## **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**

本项目严格按照《关于印发喀什职业技术学院财务审批制度补充规定通知》（喀职院发〔2020〕34号）、《喀什职业技术学院关于全面推进预算绩效管理实施办法》（喀职院发〔2021〕20号）、《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61号）、《喀什职业技术学院财务管理及审批制度》（喀职院发〔2021〕57号）以及《喀什职业技术学院基建项目施工过程管理办法》等文件、制度实施。该项目成立初期设立了项目工作专班，工作专班负责人牵头建立健全专班运行机制，明确时间节点，制定工作计划，倒排工期，工作专班组长每周组织召开一次例会，研究解决项目推进过程中的制约因素，确保项目问题得到及时解决，建设工作顺利开展。

### **（二）存在的问题及原因分析**

#### **1.指标设置不合理，绩效管理制度有待加强**

本项目实施效益与绩效目标表不对应，该项目主要用于两栋楼的主体建设，不存在提升学校实训教学水平与丰富师生文化艺术生活的情况，因此“师生文化艺术生活”与“学校实训教学水平”指标设置不合理。项目绩效管理制度认识不全面，项目前期绩效指标的设置出现与项目实际不符的现象，项目主要是主体楼建设，不应该出现学生受益的指标。

#### **2.项目分项建设内容验收不及时**

截至 2022 年 12 月 31 日该项目实施的两栋实训楼主体建设已完工，根据“主体工程质量监督申报意见书”显示，该项目主体框架已验收完工，但项目具体分项内容未进行验收。

### **3.施工周期较长**

经了解该项目于 2020 年实施项目前期工作，2021 年开始对旅游商贸楼与艺术人文楼实施建设，截至 2022 年 12 月底主体框架已验收，但项目具体分项建设部分未进行验收，旅游商贸楼与艺术人文楼仍未投入使用。

## **六、有关建议**

### **1.加强项目绩效目标申报工作管理，确保绩效目标编报的准确性**

建议项目单位在进行项目绩效目标申报时，严格按照《关于印发〈中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）〉的通知》（财预〔2021〕101号）和《自治区项目支出绩效目标设置指引》文件要求，归纳总体绩效目标，明确完成的工作任务，科学合理地设置绩效指标，项目科室相关人员对绩效目标设置的项目内容及核心指标进行复审，确保项目绩效目标与实施内容中相关数据及效益一致。

### **2.完善工程建设项目验收机制**

建议项目实施单位优化工程建设项目验收流程，明确验收事项，将验收分为主体验收事项和配套设施验收。对已满足使用功能的单位工程可采用单独竣工验收方式，单位工程验收合格后，可单独投入使用。对不涉及主体结构安全、消防安全的事项，通

过复核、校验相关测绘、监测、检验结果替代现场验收。允许社会投资项目根据实际情况自主决定验收方式，也可以申请分阶段验收。对联合验收采取鼓励引导等方式，不强制要求申请联合验收。

### **3.加快施工进度**

项目实施单位在项目开始之前，制定一个详细的时间计划表，明确每个阶段的时间节点和完成时间。这样可以帮助单位更好地掌握项目进度，及时发现问题并解决。在项目建设过程中，单位还需要不断优化流程，减少不必要的环节和重复工作，提高工作效率。同时，还需要加强沟通和协作，确保各个部门之间的工作顺畅。项目建设需要各种专业人才的协作，因此施工方还需要加强人员培训，提高员工的专业技能和工作能力，这样可以更好地应对项目中的各种问题，提高项目的质量和效率。加快项目建设进度是一个复杂的过程，需要采取多种措施来实现，只有不断优化流程，加强人员培训，加强监督和管理，才能更好地完成建设。

## **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“优秀”和“良好”的项目，建议根据政策制度，结合喀什地区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“一般”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**

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，将整改情况向喀什地区财政局行文报告，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，由喀什地区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.喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目绩效评价指标综合评分表

2.调查问卷结果表

3.基础信息表

4.访谈记录

5.旅游商贸实训楼与艺术人文实训楼图片

新疆高博有限责任会计师事务所

2023年7月28日



附件 1：喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目绩效评价指标综合评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	分值	指标说明	评分过程	扣分	得分	得分率	扣分原因
决策 (15)	项目 立项 (5)	举债机制健全性	债券项目申请、设立是否符合法律法规、相关政策以及发展规划等，用以反映和考核政府债务举债机制的健全性。	充分	3	评价要点：	本项目投向领域为社会事业—教育（职业教育），符合地方政府专项债券资金支持领域和方向。国务院办公厅在《关于加快中西部教育发展的指导意见》中指出，根据国家“十三五”规划纲要，为更好地统筹现有政策、措施和项目，深入实施西部大开发、中部崛起战略，积极服务“一带一路”建设，全面提升中西部教育发展水平，要大力发展职业教育。该项目符合喀什职业技术学院的办学需求以及本区域的发展需要，项目的建设符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策。  经查证《关于对喀什职业技术学院旅游商贸实训楼项目、喀什职业技术学院艺术人文实训楼项目办理环境影响评价	0	3	100.00%	
						①项目符合政府债务资金支持领域和方向（1分）否则，不得分；					
						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（1分）否则，不得分；					
						③项目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（1分）否则，不得分；					

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	分值	指标说明	评分过程	扣分	得分	得分率	扣分原因
							手续的意见》(疏环函字[2022]40号)、《关于喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼立项的批复》(疏发改字[2020]22号)以及《喀什职业技术学院旅游商贸中心艺术人文艺术中心建设项目事前绩效评估报告》等资料,该项目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、集体决策等。				
		项目成熟度	项目前期勘察、设计、用地、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	2	评价要点: ①项目勘察、设计、用地、环评、开工许可等前期工作程序履行完整(1分)否则,不得分; ②开工程序及审批完成及时(1分)否则,不得分;	根据《建设项目选址意见书》《建设用地规划许可证》《建筑工程施工许可证》《施工图设计文件审查合格书》以及“新疆民用建筑设计院有限公司”出具的《喀什职业技术学院旅游商贸实训楼建设项目可行性研究报告》与《喀什职业技术学院艺术人文实训楼建设项目	0	2	100.00%	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	分值	指标说明	评分过程	扣分	得分	得分率	扣分原因
							可行性研究报告》等资料显示，该项目勘察、设计、用地、环评、开工许可等前期工作程序履行完整，开工程序及审批完成及时。综上，该指标得2分。				
	绩效目标 (5)	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。	合理	3	<p>评价要点：</p> <p>①项目有绩效目标，（1分），否则，不得分；</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，否则，不得分（1分）；</p> <p>③与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，否则，不得分（1分）。</p>	<p>本项目有明确的工作任务目标，通过查看《项目支出绩效目标表》项目绩效目标与实际工作内容具有相关性。但项目实施效益与绩效目标表不对应，该项目主要用于两栋楼的主体建设，不存在提升学校实训教学水平与丰富师生文化艺术生活的情况，因此“师生文化艺术生活”与“学校实训教学水平”指标设置不合理，该指标扣1.5分。综上所述，该指标得1.5分。</p>	1.5	1.5	50.00%	该项目主要用于两栋楼的主体建设，不存在提升学校实训教学水平与丰富师生文化艺术生活的情况，因此“师生文化艺

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	分值	指标说明	评分过程	扣分	得分	得分率	扣分原因
											术生活”与“学校实训教学水平”指标设置不合理。
		绩效指标明确性	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	2	<p>评价要点：</p> <p>①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标（0.5分）否则，不得分；</p> <p>②绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现（1分）否则，不得分；</p> <p>③与项目目标任务数或计划数相对应（0.5分）否则，不得分；</p>	通过查看本项目《项目支出绩效目标表》显示，项目绩效目标细化分解为7个二级指标，13个三级指标；有明确的工程量以及工程数，该项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；项目目标任务数2个建设工程数量与实施方案中的计划数一致，综上所述，该指标不扣分，得2分。	0	2	100.00%	
	资金投入 (5)	预算编制科学性	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	科学	3	<p>评价要点：</p> <p>①预算编制经过科学论证（1分）否则，不得分；</p>	本项目根据《喀什职业技术学院基建项目施工过程管理办法》《喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学	0	3	100.00%	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	分值	指标说明	评分过程	扣分	得分	得分率	扣分原因
			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。			②预算内容与项目内容匹配(0.5分)否则，不得分； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制(1分)否则，不得分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配(0.5分)否则，不得分。	院艺术人文实训楼建设项目实施方案》 《喀什职业技术学院旅游商贸中心和艺术人文中心项目事前绩效评估报告》以及《关于喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼立项的批复》（疏发改字〔2020〕22号）等文件编制预算，预算额度测算依据充分，项目投资量与任务相匹配。综上所述，该指标得3分。				
		债务规模合理性	项目申请债券额度与实际需要匹配情况，用于反映或考核债务资金规模的合理性。	合理	2	评价要点： ①债券发行规模和项目当期实际资金需求匹配(1分)否则，不得分； ②债券发行批次和债券项目分年投资计划匹配(1分)否则，不得分。	根据《关于做好2022年自治区第四批地方政府债券管理使用工作的通知》（喀地财债〔2022〕17号）文件中“喀什地区2022年自治区第四批地方政府新增债券项目明细表”显示，该项目发行政府专项债券资金为2000万元。该项目实际投资建设的总预算为6000万元，专项债券资金规模未超过工程总预算，因	0	2	100.00%	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	分值	指标说明	评分过程	扣分	得分	得分率	扣分原因
							<p>此，债券发行规模和项目当期实际资金需求匹配。</p> <p>根据《喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼建设项目实施方案》可知，项目总预算6000万元，其中：援疆资金4000万元，政府专项债券资金2000万元，债券发行批次和债券项目分年投资计划匹配。综上所述，该指标得2分。</p>				
过程 (35)	资金管理 (15)	债券资金到位率	项目实际到位债券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%	3	<p>债券资金到位率=（实际到位债券资金/预算资金）×100%。</p> <p>项目完成且债券资金到位数满足年度预算规模需求，得3分。项目尚未完成，资金到位率小于100%且大于等于80%的，得2分，资金到位率小于80%且大于等于60%的得1分，资金到位率小于60%的不得分。</p>	<p>本项目预算资金2000万元，截至2022年12月31日，资金到位2000万元，资金到位率100%。综上，该指标得3分。</p>	0	3	100.00%	



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	分值	指标说明	评分过程	扣分	得分	得分率	扣分原因
		债券资金预算执行率	项目预算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%	3	债券资金预算执行率=(实际支出债券资金/实际到位债券资金)×100%。 预算执行率=100%,得权重分满分,否则,实际完成值/目标值×标杆分值。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	本项目预算执行率=(截至2022年12月31日支出的资金总和/2000万元)×100%,即=(2000/2000)×100%=100%。 综上,该指标得3分。	0	3	100.00%	
		资金使用合规性	债券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。	合规	5	评价要点: ①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定(1分)否则,不得分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续(1分)否则,不得分; ③符合项目预算批复或合同规定的用途(1分)否则,不得分; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(2分)否则,不得分。	本项目经《关于喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼立项的批复》(疏发改字[2020]22号)文件批复,符合国家、自治区以及喀什地区等相关政策、规划和法律法规。本次检查,未发现违规使用情况。 经检查,该项目资金全部用于喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目,符合预算批复规定用途,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。综上,该指标得5分。	0	5	100.00%	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	分值	指标说明	评分过程	扣分	得分	得分率	扣分原因
		财务监控有效性	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	2	评价要点：  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分）。	根据喀什职业技术学院提供的“财务明细账”“记账凭证”《关于缴纳2022年地方政府新增专项债券项目收益的通知》以及“预付款保函”等资料显示，项目实施单位对资金运行进行有效地控制。综上所述，该指标得2分。	0	2	100.00%	
		预算管理合规性	项目债券资金相关收支、本息是否符合政府债务预算管理规定。	合规	2	评价要点：  专项债券收支、还本付息及专项收入是否纳入政府性基金预算管理（2分）。	本项目严格按照《喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼建设项目法律意见书》《喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼建设项目实施方案》以及《关于喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼立项的批复》（疏发改字〔2020〕22号）等文件实施，预算管理合规。综上所述，该指标得2分。	0	2	100.00%	
	组织	财务管理制度健全性	项目实施单位的财务和	健全	2	评价要点：  本项目实施单位主要根据《关于印发喀		0	2	100.00%	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	分值	指标说明	评分过程	扣分	得分	得分率	扣分原因
	实施 (20)		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已制定或具有相应的财务和业务管理制度（1分）否则，不得分；  ②财务和业务管理制度合法、合规、完整（1分）否则，不得分。	什职业技术学院财务审批制度补充规定通知》（喀职院发〔2020〕34号）、《喀什职业技术学院关于全面推进预算绩效管理实施办法》喀职院发〔2021〕20号）以及《喀什职业技术学院财务管理及审批制度》（喀职院发〔2021〕57号）等制度实施本项目，项目实施相关财务管理制度合法、合规、完整。综上所述，该指标得2分。				
		业务管理制度健全性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	健全	2	评价要点： ①遵守相关法律法规和相关管理规定（0.5分）否则，不得分； ②项目调整及支出调整手续完备（0.5分）否则，不得分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档（1分）否则，不得分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息	本项目按照《喀什职业技术学院基本建设及维修工程管理办法》《喀什职业技术学院基建项目施工过程管理办法》以及《喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼建设项目实施方案总体评价报告》等文件制度实施，本项目的执行符合喀什职业技术学院相关法律法规和相关管理	0.5	1.5	75.00%	项目绩效管理认识不全，项目前期绩效指标的设置出现与项目实际

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	分值	指标说明	评分过程	扣分	得分	得分率	扣分原因
						支撑等落实到位（1分）否则，不得分。	规定；本项目相关的合同、发票以及评估资料齐全；在评价过程中，该项目的管理、实施人员均落实到位，按照计划实施。但项目绩效管理制度认识不全面，项目前期绩效指标的设置出现与项目实际不符的现象，项目主要是主体楼建设，不应该出现学生受益的指标，因此该指标扣0.5分。综上所述，该指标得1.5分。				不符的现象，项目主要是主体楼建设，不应该出现学生受益的指标，因此该指标扣0.5分。
		实施计划合理性	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及实施计划的合理情况。	合理	2	<p>评价要点：</p> <p>①是否编制合理，科学的施工总进度计划、月度、季度和年度计划以及相应资金开支计划（1分）；</p> <p>②施工计划和开支计划符合客观实际，可执行性较强（0.5分）；</p> <p>③资金拨付和支出进度与项目建设进度相</p>	<p>根据“施工进度报表”“旅游商贸实训楼合同”“旅游见项合同”“艺术人文实训楼合同”以及“财务明细账”等资料显示，本项目编制合理，科学的施工总进度计划、月度、季度和年度计划以及相应资金开支计划，施工计划和开支计划符合客观实际，可执行性较强，资</p>	1	1	50.00%	项目实施周期较长，截至2022年12月底项目仍未投入使用。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	分值	指标说明	评分过程	扣分	得分	得分率	扣分原因
						匹配（0.5分）。	金拨付和支出进度与项目建设进度相匹配，但项目实施期间较长，项目始终未完工。综上所述，该指标得1分。				
		政府采购规范性	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，采购是否通过充分的遴选等，用以反映和考核项目单位采购实施的规范性。	规范	4	评价要点： ①是否按照政府采购规定采取了合理的采购方式（0.5分）； ②政府采购的程序执行是否规范（0.5分）； 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（0.5分）； ④是否存在重复采购或过量采购等浪费情形（0.5分）； ⑤是否明确了采购遴选规则（0.5分）； ⑥采购标的是否满足项目需求（0.5分）； ⑦采购价格是否在可比情况下处于合理较低水平（1分）。	本项目工程分为四个标段，分别为：“喀什职业技术学院旅游商贸实训楼项目施工”“喀什职业技术学院旅游商贸实训楼项目监理”“喀什职业技术学院艺术人文实训楼项目施工”以及“喀什职业技术学院艺术人文实训楼项目监理”；经查证项目招标文件，投标文件以及中标通知书等资料显示，项目严格按照《中华人民共和国政府采购法实施条例》文件对项目施工方以及监理方进行公开招标，工程、设备、原材料等的采购需求与项目实际需求一致，不存在重复采购或过量采购等浪费情形，采购价格在可比情况下处于合理较低水平。	0	4	100.00%	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	分值	指标说明	评分过程	扣分	得分	得分率	扣分原因
							综上所述，该指标得 4 分。				
		合同管理完备性	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。	完备	4	评价要点： ①是否按规定签署采购合同、协议（1分）； ②合同标的物及价格是否明确、清晰（0.5分）； ③合同中是否有明确、清晰的质量标准或验收标准（0.5分）； ④合同中是否有明确的交付时间、方式及地点（0.5分）； ⑤合同支付方式和支付时间是否明确、清晰（0.5分）； ⑥合同违约责任界定是否明确、清晰（0.5分）； ⑦合同变更是否经由规范流程审核、批准（0.5分）。	根据“喀什职业技术学院旅游商贸实训楼项目施工合同”“喀什职业技术学院旅游商贸实训楼项目监理合同”“喀什职业技术学院艺术人文实训楼项目施工合同”以及“喀什职业技术学院艺术人文实训楼项目监理合同”等资料，本项目是按照规定签署采购合同，合同标的物及价格明确、清晰，合同中有明确、清晰的质量标准或验收标准，合同违约责任界定是否明确、清晰。综上所述，该指标得 4 分。	0	4	100.00%	
		工程变更规范性	是否建立有完善的授权	规范	1	评价要点：	本项目工程未发生变更，但项目实施过	0	1	100.00%	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	分值	指标说明	评分过程	扣分	得分	得分率	扣分原因
			签证制度(含重大变更报批制度),各类工程变更手续是否齐全,用以反映和考核工程变更的规范性。			①工程变更理由与条件是否合理(0.3分); ②工程变更是否经由规范流程审核、批准(0.2分); ③工程变更的图纸设计要求和深度是否等同原设计文件(0.2分); ④工程变更设计是否审核批准后进行施工(0.3分)。	程中存在甩项情况,主要是根据《工程建设项目施工招标投标办法》(七部委[2013]第30号令)第二章第十二条“在建工程追加的附属小型工程,原中标人仍具有承包能力,并且其他人承担将影响施工或者功能配套要求的可以不进行施工招标”的规定,喀什职业技术学院召开2022年第四次党委会研究将职业技术学院旅游商贸实训楼建设施工—装饰装修及安装工程委托给新疆志梦建设工程有限公司。综上所述,该指标得1分。				
		监理规范性	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管理、质量管理、风险管理的工作完成情况	规范	1	评价要点: ①是否聘请资质符合的监理单位(0.5分); ②工程监理记录是否完整,包括安全、质量、进度等内容(0.5分)。	根据项目招标文件以及合同资料显示,“喀什职业技术学院旅游商贸实训楼项目监理”由新疆卓越工程项目管理有限公司实施,“喀什职业技术学院艺术人文实训楼项目监理”由陕西省工程	0	1	100.00%	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	分值	指标说明	评分过程	扣分	得分	得分率	扣分原因
			况。				监理有限责任公司实施。监理公司符合各项资质要求，且根据该项目出具“建设工程安全监督告知书”以及“建设工程质量监督告知书”等文件。综上所述，该指标得1分。				
		债务信息公开完备性	是否公开债务项目信息，公开内容是否完整、规范。	完备	1	评价要点： ①是否公开债务项目存续期的重大事项，包括债券资金使用情况、项目建设进度等（0.5分）； ②若为专项债项目，是否对实施方案中自平衡测算的调整进行披露（0.2分）； ③项目进度是否根据原计划进行，若有延迟，是否进行披露（0.3分）。	经查证项目债务信息公开情况，项目于中国债券信息网对项目“一案两书”进行了信息披露。根据走访了解到，项目实施方案中自平衡测算没有调整情况，项目实施单位、主管单位根据喀什地区债务科要求按时报送项目资金使用情况、项目实施进度以及自查整改情况。综上所述，该指标得1分。	0	1	100.00%	
		(专项债项目)融资收益平衡性	专项债项目是否能实现融资收益平衡和期限结构平衡。	平衡	1	评价要点： ①项目是否能够实现总体收支平衡和年度收支平衡，项目收益覆盖债券本息总额的保障倍数 $\geq 1.1$ （0.5分）；	本项目中的2000万元债券资金于2022年6月下达，项目受不可抗力因素影响同年12月底仍未验收。根据《喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技	0	1	100.00%	



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	分值	指标说明	评分过程	扣分	得分	得分率	扣分原因
						②项目周期和债券融资期限是否相匹配，实现结构平衡（0.5分）。	术学院艺术人文实训楼建设项目实施方案总体评价报告》以及《喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼建设项目实施方案》等资料显示债券存续期内项目运营净收益对债券本息覆盖倍数为1.95倍，项目周期和债券融资期限相匹配。综上所述，该指标得1分。				
		债务偿还率	是否及时、足额偿还债务利息，反映债券本息偿还计划执行情况。	100%	1	$\text{债务偿还率} = \frac{\text{一定时期（本年度或项目建设期内）实际偿还债务利息额}}{\text{一定时期（本年度或项目建设期内）应偿还债务利息额}}$ 得分=债务偿还率×分值。	本项目根据《关于缴纳2022年地方政府新增专项债券项目收益的通知》文件于2022年11月对于该地方政府专项债券2000万元，以债券期限10年，年利率3.03%进行了还款，根据“地区本级新增专项债券项目收益收缴测算表”偿还利息及兑付手续费60.60303万元，本金200.01万元，发行费2.111374万元。2022年该笔专项债券的本金及利息均已还	0	1	100.00%	

一级指标	二级指标	三级指标		指标解释	标杆值	分值	指标说明	评分过程	扣分	得分	得分率	扣分原因
								清。综上所述，该指标得1分。				
		外部监督发现问题整改情况		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	1	评价要点： 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（0.2分）； 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（0.5分）； 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建立有效的长效解决机制（0.3分）。	经了解，该项目实施期中未发现外部监督问题，项目不存在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，以及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建立有效的长效解决机制等情况。综上所述，该指标得1分。	0	1	100.00%	
产出 产出 (40)	产出 数量 (10)	实际完 成率	旅游商贸 楼建设工 程量	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	=12023.34 平方米	5	征地面积=12023.34平方米，得权重分值，否则，不得分。	根据喀什职业技术学院与新疆志梦建设工程有限公司签订的合同显示旅游商贸楼建设工程量为12023.34平方米，根据喀什职业技术学院旅游商贸实训楼项目“主体工程质量监督申报意见书”显示旅游商贸楼建设工程于2022	0	5	100.00%	

一级指标	二级指标	三级指标		指标解释	标杆值	分值	指标说明	评分过程	扣分	得分	得分率	扣分原因
								年6月6日验收合格。综上所述，该指标得5分。				
			艺术人文楼建设工程量		=8000平方米	5	征地面积=8000平方米，得权重分值，否则，不得分。	根据喀什职业技术学院与中建富林集团有限公司签订的合同显示艺术人文楼建设工程量为8000平方米，根据喀什职业技术学院艺术人文实训楼项目“主体工程质量监督申报意见书”显示，艺术人文楼建设工程已于2022年8月2日验收。综上所述，该指标得5分。	0	5	100.00%	
	产出质量(10)	质量达标率	竣工验收合格率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	=100%	10	竣工验收合格率=100%，得权重分值，否则，不得分。	截至2022年12月31日该项目实施的两栋实训楼主体建设已完工，根据喀什职业技术学院旅游商贸实训楼项目“主体工程质量监督申报意见书”与喀什职业技术学院艺术人文实训楼项目“主体工程质量监督申报意见书”显示，该项目主体框架已实施验收，但项目具体实施内部的分项部分未进行验收，且项目实	5	5	50.00%	项目主体框架部分已验收，但具体分项未进行验收，且项目实施周期较

一级指标	二级指标	三级指标		指标解释	标杆值	分值	指标说明	评分过程	扣分	得分	得分率	扣分原因
								施周期较长,导致截至2023年6月仍未投入使用。综上所述,该指标得5分。				长,导致项目始终无法投入使用。
	产出时效 (10)	完成及时性	项目完成及时率	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	≥95%	10	项目完成及时率≥95%,得权重分值,否则得分=实际完成值/目标值×权重分值。	根据走访及查阅项目相关资料了解到,该项目主体已完成,由于不可抗力因素影响导致项目未验收,项目完成率达到95%。该项目中的2000万元债券资金全部用于项目主体建设,由于项目总资金为6000万元,专项债券资金占比33.33%,已全部实施完毕。综上所述,该指标得10分。	0	10	100.00%	
	产出成本 (10)	成本节约率	旅游商贸楼成本	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	≤1213.24万元	5	旅游商贸楼成本=1213.24万元,得权重分值,否则,得分=实际完成值/目标值×权重分值。	本项目严格按照《关于喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼立项的批复》(疏发改字〔2020〕22号)以及《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》(财预	0	5	100.00%	

一级指标	二级指标	三级指标		指标解释	标杆值	分值	指标说明	评分过程	扣分	得分	得分率	扣分原因
								[2021] 61号)文件实施,根据“财务明细账”以及“发票”显示,旅游商贸楼 1213.24 万元全额支付完毕。综上所述,该指标得 5 分。				
			艺术人文楼成本		≤786.76 万元	5	艺术人文楼成本=786.76 万元,得权重分值,否则,得分=实际完成值/目标值×权重分值。	本项目严格按照《关于喀什职业技术学院旅游商贸实训楼、喀什职业技术学院艺术人文实训楼立项的批复》(疏发改字[2020]22号)以及《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》(财预[2021]61号)文件实施,根据“财务明细账”以及“发票”显示,艺术人文楼 786.76 万元全额支付完毕。综上所述,该指标得 5 分。	0	5	100.00%	
效益 (10)	项目效益 (10)	实施效益	设计功能实现率	项目实施所产生的经济效益	=100%	3	据满意度问卷统计情况计算完成比率,实际完成值=∑样本数(“效果明显”×1.0+“稍有提高”×0.8+“平稳保供”×0.6+“略有下降”×0.3+“大幅下降”×0)/	“设计功能实现率”指标,预期指标值为=100%,实际完成值为 100%。根据“喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目实施方案总体	0	3	100.00%	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	分值	指标说明	评分过程	扣分	得分	得分率	扣分原因
						总样本数×100.00%； ①得分大于等于90%，得满分； ②实际完成值大于60%且小于90.00%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=	评价报告”结合“施工进度报表”显示，设计功能实现率达到100%，根据评分标准，该指标扣不分。综上所述，该指标得3分。				
		综合利用 率	项目实施所产生的社会效益	≥95%	3	(实际完成值-60%)/(1-65%)×指标分值； ③实际完成值小于68%为不及格，不得分。	“综合利用率”指标，预期指标值为≥95%。经了解该项目于2020年实施项目前期工作，2021年开始对旅游商贸楼与艺术人文楼实施建设，截至2022年12月底主体项目仍未验收，因此该指标实际完成值为0，项目实施周期过长导致建筑始终无法投入使用，因此该指标扣3分。综上，该指标得0分。	3	0	0.00%	
		满意度	社会公众或服务对象对 施工人 员 满意度	=100%	4	根据问卷调查，满意度达到标杆值，得权重分的100%，低于90%，指标得分=满意度*指标分值。	“施工人员满意度”指标预期指标值为=100%，按照“喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼建设项目满意度调查问卷”中“您对该项目实施过程是否满意”中的回复情况测算，	0.32	3.68	92.00%	

一级 指标	二级 指标	三级指标		指标解释	标杆值	分值	指标说明	评分过程	扣分	得分	得分率	扣分原因
								“施工人员满意度”指标实际完成率为 (15/25 × 1.0 + 10/25 × 0.8) × 100% = 92%，因此该指标扣 0.32 分。综 上，该指标得 3.68 分。				
总分						100			11.32	88.68	88.68%	

附件 2：调查问卷结果表





附件 3：基础信息表



索引：B4

基础数据采集表

填报单位：(公章)喀什职业技术学院		填报时间：2023年7月12日				
一、单位基本情况						
单位名称	喀什职业技术学院					
单位地址	喀什市					
法人类型	<input type="checkbox"/> 企业法人； <input checked="" type="checkbox"/> 事业法人； <input type="checkbox"/> 社团法人； <input type="checkbox"/> 民办非企业法人； <input type="checkbox"/> 其它					
二、项目基本情况						
项目名称	喀什职业技术学院旅游商贸实训楼，喀什职业技术学院艺术人文实训楼建设项目	项目性质	1. 新建 <input type="checkbox"/> 2. 续建 <input checked="" type="checkbox"/> 3. 改造 <input type="checkbox"/>			
计划投资额	6000	实际投资额	5793.3			
实际开工时间	旅游商贸实训楼 2021.7.15 艺术人文实训楼 2021.11.12	实际完工时间	旅游商贸实训楼 2023.5.10 艺术人文实训楼 2023.7.6 (初验)			
三、专项资金情况 (万元)						
申报金额	招标金额	到位金额	资金到位率%	实际使用金额	资金使用率%	支持方式
2000	2000	2000	100	2000	100	财政
项目预期目标	喀什职业技术学院艺术人文实训楼建设项目用于建设艺术人文实训楼主体，该项目建设以提升我院学校实训教学水平，提高我院人才培养发展提升比例，为社会培养优质艺术人才。本项目总投资 6000 万元，本次债券资金投入 2000 万元，共同完成两栋实训楼的主体建设 (不含附属)。					
项目产出成果	该项目完成主体框架建设及部分外墙建设和装修等内容。					
项目产出效益	该项目的建设为喀什职业技术学院经济管理及教育艺术系提供实训场地硬件保证。					
需要说明的问题	由于 2022 年年底疫情影响，喀什地区采取管控措施，致使建筑材料无法进场，同时学院也进行封控管理，使得该项目未在 2022 年 12 月 (计划内) 竣工。故而该项目于 2023 年 5 月、7 月进行竣工验收。					
自评结论	该债券资金全部用于喀什职业技术学院旅游商贸实训楼和艺术人文实训楼主体 (不含附属) 建设中，切实保障了本项目的落地，未产生资金挪用、乱用等情况。					
问题与建议	无					
单位负责人：		项目负责人：		联系电话：	17670161606	

附件 4：访谈记录

访谈记录

索引号：C2-2

被评价单位	喀什职业技术学院		
被访谈单位 或被访谈人	喀什职业技术学院	访谈时间	2023年7月12日
		访谈地点	喀什职业技术学院
访 谈 记 录	1. 请简要概述项目实施的具体内容。		
	<p>该项目为喀什职业技术学院旅游商贸楼、艺术人文楼两栋实训楼主体工程建设款，债券资金 2000 万元全部用于部分主体建设。</p> <p>该项目整体建设计划建设资金 6000 万元，其中 2000 万元债券资金为部分主体建设部分资金，并于 2022 年 9 月执行完毕，该项目因疫情影响截止 2022 年 12 月完成主体框架建设和部分外墙、装修建设内容，截止 2023 年 7 月均已进行竣工验收。</p>		
	2. 是否制定与项目相关的制度？若是请具体罗列制度。		
	<p>已制定，《喀什职业技术学院基建项目施工过程管理办法》，喀职院发【2020】17 号 关于印发《喀什职业技术学院预算管理办法（试行）》的通知、喀职院发【2020】34 号 《关于印发喀什职业技术学院财务审批制度补充规定通知》、喀职院发【2021】57 号 《喀什职业技术学院财务管理及审批制度》及《喀什职业技术学院内部控制管理手册》。</p>		
3. 项目实施过程中是否遇到困难，请简要阐述。			
<p>项目实施过程经历疫情，由于疫情影响，部分建材无法运至建筑工地，学院也处于封闭状态，工期被延长。</p>			
4. 项目立项是否经过审批？若有请提供相关审批单。			
<p>已审批，已提供相关立项批复。</p>			
被访人签字：张勇		评价组长：	评价组员：
			年 月 日

附件 5：旅游商贸实训楼与艺术人文实训楼图片

