附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园煤改电改造项目资金**

实施单位（公章）：**昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园**

主管部门（公章）：**昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园**

项目负责人（签章）：**马春刚**

填报时间：**2025年06月16日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**（一）项目概况  
1.项目背景  
一是近年来，我国对环境保护愈发重视，出台了一系列大气污染防治政策。煤炭燃烧会产生大量的污染物，如二氧化硫、氮氧化物、颗粒物等，对空气环境造成严重污染，影响周边居民及幼儿园师生的身体健康。为了落实《蓝天保卫战行动方案》等相关政策，减少污染物排放，改善空气质量，许多地区要求幼儿园等公共机构进行煤改电改造，以实现清洁取暖和能源的清洁利用；二是随着我国能源结构的不断优化，电能作为一种清洁、高效的能源，在能源消费中的比重逐渐提高。推广电能替代煤炭等传统化石能源，是推动能源消费革命、实现能源可持续发展的重要举措。幼儿园进行煤改电改造，有利于顺应能源结构调整的趋势，提高清洁能源的利用比例。三是燃煤取暖存在一定的安全隐患，如煤炭储存不当可能引发火灾，燃烧不充分可能导致一氧化碳中毒等。对于幼儿园来说，孩子的安全至关重要，煤改电可以消除这些安全隐患，为师生提供一个更安全的学习和生活环境。同时，电取暖设备相对清洁，不会产生煤灰等污染物，有助于保持室内外环境的整洁，减少灰尘对孩子呼吸道等的刺激，有利于孩子的身体健康。改造后可以提升幼儿园的整体环境质量和舒适度，为孩子们创造更好的学习和生活条件，也符合现代教育对优质教育环境的要求。此外，这也有助于提升幼儿园的管理水平和形象，展示幼儿园在环保、安全等方面的积极态度和责任担当。  
  
2.主要内容  
（1）项目名称：昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园煤改电改造项目资金项目（以下简称“该项目”或“项目”）  
（2）项目主要内容：①燃煤锅炉及附属设施拆除，移除燃煤锅炉本体、烟囱、储煤仓、输煤管道等设备，清理场地消除安全隐患，处理拆除产生的废弃物（如废旧金属、煤灰等），确保符合环保要求；管网改造，若原有供暖管网老化，需同步更换为适合电采暖系统的管道（如耐腐蚀、保温性能更好的管材），优化管路布局以提高热效率。②电采暖设备选型与安装根据幼儿园建筑结构、供暖面积、使用需求等，选择合适的电采暖方式。③配套基础设施升级：包括电力扩容与线路改造、智能控制系统安装、保温节能改造。④安全与环保措施：安全防护，电采暖设备需符合国家安全标准，设置漏电保护、过载保护、超温报警等装置。对师生进行安全用电培训，制定设备操作规范和应急预案。环保要求：拆除的燃煤废弃物需交由专业机构处理，避免污染土壤或水源。选择低噪音电采暖设备，减少对教学环境的影响（如空气源热泵室外机需远离教室窗户）  
3.实施情况  
实施主体：昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园。  
实施时间：本项目实施周期为2024年1月-2024年12月。  
实施情况：本项目投入9.85万元用于幼儿园煤改电改造项目资金，主要目的是改善校园环境，保障幼儿健康。本项目已于2024年12月31日完工，通过本项目的实施可以有效改善校园环境，保障办公人员及幼儿人数155人。同时促进学校的正常运转和教育教学的发展，改善了教育教学质量，通过该项目的实施，有效提升了义务教育办学条件，促进了教育公平、缩小教育差距。  
4.项目实施主体  
（1）主要职能  
①坚持社会主义办学方向，全面贯彻执行国家教育法律、法规、政策，为学龄前儿童提供保育和教育服务  
②坚持社会主义办学方向，全面贯彻执行国家教育法律、法规、政策，为学龄前儿童提供保育和教育服务  
③全面提高教育教学质量；制定和实施本校教育发展规定和教育教学计划，加强学校教职工队伍建设，筹措并管好、用好教育经费，继续改善办学条件，密切学校与家庭、社会的联系；树立良好的校风、教风、学风，使学校成为建设社会主义精神文明的重要阵地。  
（2）机构设置情况  
单位内设机构：保教处、总务处等。  
5.资金投入和使用情况  
（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析  
根据《昌吉市2022年农村地区清洁能源取暖改造工作实施方案》昌市政办发【2022】27号，本项目年初预算安排总额为9.85万元，资金来源为本级部门预算资金，其中：财政资金9.85万元，其他资金0.00万元。  
本项目全年预算安排总额为9.85万元，预算调整数为0.00万元，追加的/调减0.00万元，预算调整率为0.00%。预算调整原因是：无预算调整。2024年本项目实际收到预算资金9.85万元，预算资金到位率为100%。  
（2）项目资金实际使用情况分析  
截至2024年12月31日，本项目实际支付资金9.85万元，预算执行率100%。本项目资金主要用于支付煤改电项目购置设备金额费用9.10万元、煤改电项目安装费及人工费费用0.75万元。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标  
一是进行煤改电改造，以实现清洁取暖和能源的清洁利用；二是幼儿园进行煤改电改造，有利于顺应能源结构调整的趋势，提高清洁能源的利用比例。三是煤改电可以消除燃煤取暖存在一定的安全隐患，为师生提供一个更安全的学习和生活环境。四是电取暖设备相对清洁，不会产生煤灰等污染物，有助于保持室内外环境的整洁，减少灰尘对孩子呼吸道等的刺激，有利于孩子的身体健康。  
2.阶段性目标  
根据《中华人民共和国预算法》《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《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）、《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）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）、《关于加强和规范自治区本级项目支出“全过程”预算绩效管理结果应用的通知》（新财预〔2022〕57号）的规定，结合我单位的规章制度以及项目实施和财务相关资料，评价小组对项目绩效指标进行了进一步的完善，完善后绩效指标如下：  
（1）项目产出指标  
①数量指标  
“保障办公人员及幼儿人数”指标，预期指标值为“=155人”；  
②质量指标  
“工程完成合格率”指标，预期指标值为“=100%”；  
③时效指标  
“资金安排到位率”指标，预期指标值为“=100%”；  
（2）项目成本指标  
①经济成本指标  
“煤改电项目购置设备金额”指标，预期指标值为“=9.1万元”；  
“煤改电项目安装费及人工费”指标，预期指标值为“=0.75万元”；  
②社会成本指标  
无此类指标；  
③生态环境成本指标  
无此类指标；  
（3）项目效益指标  
①经济效益指标  
无此类指标  
②社会效益指标  
“保障学校正常运转，完成教育教学活动”指标，预期指标值为“保障运转”；  
③生态效益指标  
“改善校园环境 保障幼儿健康”指标，预期指标值为“持续提高”；  
（4）项目满意度指标  
满意度指标  
“家长及学生满意度”指标，预期指标值为“≥95%”。  
“职工满意度”指标，预期指标值为“≥95%”。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**1.绩效评价的目的  
为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，根据财政部印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）、《关于印发<自治区项目支出绩效目标设置指引>的通知》（新财预〔2022〕42号）文件精神，我单位针对昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园煤改电改造项目资金项目开展本次部门项目支出绩效评价工作。通过绩效评价，促进本单位总结经验、发现问题、改进工作，旨在评价本项目前期审批、实施过程及实施效果，促进预算管理不断完善，加快绩效目标的实现，保证财政资金有效、合理使用，具体绩效评价的目的细分如下：  
一是通过部门项目支出绩效评价，进一步严格落实《中华人民共和国预算法》以及党中央、国务院关于加强预算绩效管理的指示精神，建立健全“花钱必问效、无效必问责”的绩效预算管理机制、提升财政资金的使用效能。  
二是通过部门项目支出绩效评价，进一步做实绩效目标，根据项目绩效目标设立情况，细化形成多维度绩效指标，将绩效指标细化为数量指标、质量指标、时效指标、经济成本指标、社会效益指标、生态效益指标、服务对象满意度指标等内容，保证项目绩效指标设置科学、规范、合理、可衡量。  
三是通过部门项目支出绩效评价，进一步纠正对绩效管理理解上的偏差，建立更加全面科学的绩效指标体系，督促在预算编制中，将资金申请、绩效目标和具体指标统筹考虑，形成“花钱问效”的责任契约机制，进一步强化预算绩效管理的严肃性和约束力，推动绩效管理向全方位的绩效预算转变，逐步建立“以绩效目标为导向，以绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，全方位、全覆盖、全过程”的绩效预算管理新体制。  
四是通过部门项目支出绩效评价，从绩效的角度发现本项目在决策、实施和管理过程中存在的问题，寻求解决方案，为进一步深化项目管理工作提供依据，以促进项目进一步的推进和后期项目维护和评价工作提供更深一步的理论和实际支持。  
2.绩效评价对象  
此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求实施评价工作，本次评价对象为昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园煤改电改造项目资金项目，评价核心为项目资金、项目产出、项目效益。  
3.绩效评价范围  
本次绩效评价主要围绕项目资金使用情况和财务管理状况；资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度（包括是否达到预定产出和效果）等方面进行综合绩效评价。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**1.绩效评价原则  
依据《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）、《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）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）、《关于印发<自治区项目支出绩效目标设置指引>的通知》（新财预〔2022〕42号）等要求，绩效评价应遵循如下原则：  
（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正地反映。  
（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。  
（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。  
（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。  
根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：  
（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。  
（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。  
（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。评价工作组本着科学规范、公平公正、绩效相关的原则，采用全面、重点、现场和非现场相结合的方式进行评价。  
2.绩效评价指标体系  
我单位通过实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，结合项目特点，经与专家组充分协商，设置指标体系结构如下：设置一级指标共5个，包括：决策指标（21.00%）、过程指标（19.00%）、产出指标（30.00%）、效益指标（20.00%）、满意度指标（10.00%）五类指标。主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析项目的产出和效果，从而考察项目预算定额标准的合理性，进而提出完善意见。整个评价框架构成体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。详细指标体系见“附件1：项目支出绩效评价体系”。  
3.评价方法  
我单位根据本项目资金的性质和特点，选用比较法、公众评判法对项目进行评价，旨在通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素，从而评价本项目绩效。其中：比较法，是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度；公众评判法，是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。  
三级指标分析环节：总体采用比较法，同时辅以文献法、成本效益法、因素分析法以及公众评判法，根据不同三级指标类型进行逐项分析。  
①定量指标分析环节：主要采用对比三级指标预期指标值和三级指标截止评价日的完成情况，综合分析绩效目标实现程度。将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。  
②定性指标分析环节：主要采用公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度，将调研结果按照《关于印发<自治区项目支出绩效目标设置指引>的通知》（新财预〔2022〕42号）要求分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三档，分别按照该指标对应分值区间100.00%（含）-80.00%（含）、80.00%-60.00%（含）、60.00%-0.00%合理确定分值，详细评价方法的应用如下：  
立项依据充分性：比较法、文献法，查找法律法规政策以及规划，对比实际执行内容和政策支持内容是否匹配。  
立项程序规范性：比较法、文献法，查找相关项目设立的政策和文件要求，对比分析实际执行程序是否按照政策及文件要求执行，分析立项程序的规范性。  
绩效目标合理性：比较法，对比分析年初编制项目支出绩效目标表与项目内容的相关性、资金的匹配性等。  
绩效指标明确性：比较法，比较分析年初编制项目支出绩效目标表是否符合双七原则，是否可衡量。  
预算编制科学性：成本效益分析法，分析在产出一定的情况下，成本取值是否有依据，是否经过询价，是否按照市场最低成本编制。  
资金分配合理性：因素分析法，综合分析资金的分配依据是否充分，分配金额是否与项目实施单位需求金额一致，  
资金到位率：比较法，资金到位率预期指标值应为100.00%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。  
预算执行率：比较法，预算执行率预期指标值应为100.00%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。  
资金使用合规性：文献法、实地勘察法，一是查找资金管理办法，包括专项资金管理办法和单位自有资金管理办法；二是通过查账了解具体开支情况，是否专款专用，是否按照标准支出。  
管理制度健全性：文献法、比较法，查阅项目实施人员提供的财务和业务管理制度，将已建立的制度与现行的法律法规和政策要求进行对比，分析项目制度的合法性、合规性、完整性。  
制度执行有效性：比较法，结合项目实际实施过程性文件，根据已建设的财务管理制度和项目管理制度综合分析制度执行的有效性。  
定量指标：比较法，将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。  
定性指标：公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度。  
4.评价标准  
绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。具体绩效评价标准解释如下：  
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。  
历史标准：指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。  
本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。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。**

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备  
我单位于2025年3月10日，确定绩效评价工作小组，正式开始前期准备工作，通过对评价对象前期调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准。绩效评价工作小组人员名单及分工如下：  
肯吉别克（评价小组组长）：主要负责项目策划和监督，全面负责项目绩效评价报告的最终质量，对评价人员出具的最终报告质量进行复核，确保评估结果的客观性；  
童雪玲（评价小组组员）：主要负责资料的收集，取证、数据统计分析；  
布丽恒（评价小组组员）：主要负责项目报告的制定，指标的研判，数据分析及报告撰写。  
2.组织实施  
2025年3月11日-3月14日，评价工作进入实施阶段。在数据采集方面，评价小组整理单位前期提交的资料，与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况并采集信息，了解项目设置背景及资金使用等情况。  
3.分析评价  
2025年3月15日-3月20日，评价小组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析、汇总各方评价结果。　  
4.撰写与提交评价报告  
2025年3月21日-3月28日，评价小组撰写绩效评价报告，按照新疆维吾尔自治区财政绩效管理信息系统绩效评价模块中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告并提交审核。  
5.问题整改  
经审核通过后，由评价小组将报告推送至项目实施人员，由项目实施人员根据报告评价结论、存在的问题以及改进建议落实问题整改，并形成整改报告，由评价小组负责监督和核查整改落实情况，确保绩效评价落到实处。  
6.档案整理  
建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况  
经评价，本项目达成年初设立的绩效目标，解决了幼儿园煤改电项目问题，在实施过程中取得了良好的成效，具体表现在：通过昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园煤改电改造项目的实施，积极响应了国家环保政策、保障了幼儿健康，改善了校园空气质量和学习环境。煤改电改造前，幼儿园使用煤炭取暖，燃烧过程中会释放大量二氧化硫、氮氧化物、颗粒物等污染物，不仅对周边大气环境造成严重污染，还可能形成酸雨、雾霾等恶劣天气，影响区域生态平衡。改造后，有效改善了园内及周边的空气质量，为幼儿营造了清新、健康的生活学习环境，也为当地的蓝天保卫战贡献了力量。以往使用煤炭取暖，存在一氧化碳中毒、火灾等安全隐患。煤炉在燃烧不充分时，会产生无色无味的一氧化碳，极易导致人员中毒，尤其幼儿对危险的感知和应对能力较弱，中毒风险更高；同时，煤炭取暖设备周边易燃物多，稍有不慎就可能引发火灾事故。煤改电后，这些安全隐患得到了根本性解决。电采暖设备采用先进的温控系统和多重安全防护措施，如漏电保护、过热保护等，当设备出现异常时能自动断电，避免安全事故发生。此外，电采暖设备无明火，从源头上消除了火灾隐患，为幼儿的生命安全提供了坚实保障，让家长更加放心，也减轻了幼儿园的安全管理压力。  
（二）评价结论  
此次绩效评价通过绩效评价小组论证的评价指标体系及评分标准，采用因素分析法和比较法对本项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为100分，绩效评级为“优”。综合评价结论如下：本项目共设置三级指标数量20个，实现三级指标数量20个，总体完成率为100%。项目决策类指标共设置6个，满分指标6个，得分率100%；过程管理类指标共设置5个，满分指标5个，得分率100%；项目产出类指标共设置5个，满分指标5个，得分率100%；项目效益类指标共设置2个，满分指标2个，得分率100%；项目满意度类指标共设置2个，满分指标2个，得分率100%。详细情况见“表3-1：项目综合得分表”及“附件2：项目综合得分表”。  
表3-1：项目综合得分表  
指标 决策类 管理类 产出类 效益类 满意度类 合计  
权重 21.00 19.00 30.00 20.00 10.00 100.00  
得分 21.00 19.00 30.00 20.00 10.00 100.00  
得分率 100% 100% 100% 100% 100% 100%**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**（一）项目决策情况  
项目决策类指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分21.00分，实际得分21.00分。  
1.项目立项情况分析  
（1）立项依据充分性  
本项目立项符合《昌吉市2022年农村地区清洁能源取暖改造工作实施方案》昌市政办发【2022】27号中：“昌吉市农村清洁能源改造项目，由昌吉市申请地方债券资金，实施基础设施建设(电网、燃气管网)，不得用于采暖设备的采购及安装费用；本项目立项符合《昌吉市创建全国义务教育优质均衡发展县实施方案》、《昌吉州“十四五”学前教育发展提升行动计划》和《昌吉州“十四五”县域普通高中发展提升行动计划》，属于我单位履职所需；根据《财政资金直接支付申请书》，本项目资金性质为“公共财政预算”功能分类为“教育支出”经济分类为“商品和服务支出”属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；经检查我单位财政管理一体化信息系统，本项目不存在重复。  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分，本项目立项依据充分。  
（2）立项程序规范性  
本项目为非基础建设类项目，不涉及发改立项批复流程，由我单位自行编制项目实施方案和项目预算申请计划，经过与党委会研究确定最终预算方案。经查看，该项目申请设立过程产生的相关文件，符合相关要求，本项目为非基础建设类项目，属于专项资金安排项目，不涉及事前绩效评估、可行性研究以及风险评估，由我单位严格按照《自治区农村地区清洁能源取暖改造工作实施方案》昌市政办发【2022】27号文件要求实施项目。  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分，本项目立项程序规范。  
2.绩效目标情况分析  
（1）绩效目标合理性  
①该项目已设置年度绩效目标，具体内容为“本项目拟投入9.85万元用于幼儿园煤改电改造项目资金，主要目的为:改善校园环境，保障幼儿健康，本项目计划于2024年12月31日前完工，通过本项目的实施可以有效改善校园环境，保障办公人员及幼儿人数155人。同时促进学校的正常运转和教育教学的发展，改善了教育教学质量，使受益家长、学生及职工满意度达到95%及以上。”。  
②该项目实际工作内容为：截至2024年12月31日，该项目实际支出9.85万元，保障的办公人员及幼儿人数155人，完成煤改电项目设备购置9.1万元，煤改电项目安装费及人工费0.75万元；通过该项目的实施，有效提升了义务教育办学条件，促进了教育公平、缩小教育差距。绩效目标与实际工作内容一致，两者具有相关性。  
③该项目按照绩效目标完成数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，完成了保障的办公人员及幼儿人数155人，达到了有效提升义务教育办学条件，促进教育公平、缩小教育差距的效益，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。  
④该项目批复的预算金额为9.85万元，《项目支出绩效目标表》中预算金额为9.85万元，预算确定的项目资金与预算确定的项目投资额相匹配。  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目绩效目标设置合理。  
（2）绩效指标明确性  
经检查我单位年初设置的《项目支出绩效目标表》，得出如下结论：本项目已将年度绩效目标进行细化为绩效指标体系，共设置一级指标4个，二级指标7个，三级指标9个，定量指标7个，定性指标2个，指标量化率为77.78%，量化率达70.00%以上。  
该《项目绩效目标表》中，数量指标值为“=155人”，三级指标的年度指标值与年度绩效目标中任务数一致。已设置时效指标“资金安排到位率”。已设置的绩效目标具备明确性、可衡量性、可实现性、相关性、时限性。  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分，本项目所设置绩效指标明确。  
3.资金投入情况分析  
（1）预算编制科学性  
本项目预算编制通过以往年度的实际执行情况，综合考虑本年度情况，综合编制预算。，即预算编制较科学且经过论证；  
预算申请内容为昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园煤改电改造，项目实际内容为幼儿园煤改电改造，预算申请与《昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园煤改电改造项目实施方案》中涉及的项目内容匹配；  
本项目预算申请资金9.85万元，我单位在预算申请中严格按照项目实施内容及测算标准进行核算，其中：煤改电项目购置设备金额费用9.10万元、煤改电项目安装费及人工费费用0.75万元。预算确定资金量与实际工作任务相匹配。本项目预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，预算确定资金量与实际工作任务相匹配；  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4分，本项目预算编制科学。  
（2）资金分配合理性  
本项目实际分配资金以《关于申请拨付庙尔沟乡和谐一村幼儿园燃煤锅炉煤改电费用的请示》和《昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园项目实施方案》为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分。根据《关于申请拨付庙尔沟乡和谐一村幼儿园燃煤锅炉煤改电费用的请示》，本项目实际到位资金9.85万元，资金分配额度合理，与我单位实际需求相适应。  
综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分，本项目资金分配合理。**

**（二）项目过程情况**

**项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分19.00分，实际得分19.00分。  
1.资金管理情况分析  
（1）资金到位率  
本项目预算资金为9.85万元，其中：财政安排资金9.85万元，其他资金0.00万元，实际到位资金9.85万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100.00%=（9.85/9.85）×100.00%=100.00%。得分=（实际执行率-60.00%）/（1-60.00%）×4.00=4.00分。  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目资金分配合理。  
（2）预算执行率  
本项目实际支出资金9.85万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100.00%=（9.85/9.85）×100.00%=100%；  
项目已完成，总体完成率为100%；  
得分=（100%-60.00%）/（1-60.00%）×权重=100%×5.00=5.00分。  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分，本项目资金分配合理。  
（3）资金使用合规性  
通过检查本项目签订的合同、资金申请文件、发票等财务付款凭证，得出本项目资金支出符合国家财经法规、《政府会计制度》《昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园资金管理办法》《昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园专项资金管理办法》，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金实际使用方向与预算批复用途一致，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，资金支出符合我单位财务管理制度规定。  
2.组织实施情况分析  
（1）管理制度健全性  
我单位已制定《昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园资金管理办法》《昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园收支业务管理制度》《昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园政府采购业务管理制度》《昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园合同管理制度》，上述已建立的制度均符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整，本项目执行符合上述制度规定。  
综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分，项目制度建设健全。  
（2）制度执行有效性  
①该项目的实施符合《昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园办法》《昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园管理制度》《昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园采购业务管理制度》《昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园合同管理制度》等相关法律法规及管理规定，项目具备完整规范的立项程序；经查证项目实施过程资料，项目采购、实施、验收等过程均按照采购管理办法和合同管理办法等相关制度执行，基本完成既定目标；经查证党委会议纪要、项目资金支付审批表、记账凭证等资金拨付流程资料，项目资金拨付流程完整、手续齐全。综上分析，项目执行遵守相关法律法规和相关管理规定。  
②经现场查证项目合同书、验收评审表、财务支付凭证等资料齐全并及时归档。  
③该项目实施过程中不存在调整事项。  
④该项目实施所需要的项目人员和场地设备均已落实到位，具体涉及内容包括：项目资金支出严格按照自治区、地区以及本单位资金管理办法执行，项目启动实施后，为了加快本项目的实施，成立了昌吉市庙尔沟乡中心幼儿园煤改电改造项目工作领导小组，由张俊红任组长，负责项目的组织工作；巴合提·努尔任副组长，负责项目的实施工作；组员包括：依帕尔·古丽，主要负责项目监督管理、验收以及资金核拨等工作。  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目所建立制度执行有效。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出类指标由4个二级指标和5个三级指标构成，权重分30.00分，实际得分30.00分。  
1.数量指标完成情况分析  
“保障办公人员及幼儿人数”指标：预期指标值为“=155人”，根据“昌吉市庙尔沟乡幼儿园幼儿花名册、庙尔沟幼儿园教师花名册”可证，实际完成指标值为“=155人”，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为6.00分，根据评分标准得6.00分。  
2.质量指标完成情况分析  
“工程完成合格率（%）”指标：预期指标值为“=100%”，根据“采购合同、发票、验收单”可证，实际完成指标值为“=100%”，指标完成率为100%。  
综上所述，本指标满分为6.00分，根据评分标准得6.00分。  
3.时效指标完成情况分析  
“资金安排到位率（%）”指标：预期指标值为“=100%”，根据“国库支付凭证”可证，实际完成指标值为“=100”，指标完成率为100%。  
综上所述，本指标满分为6.00分，根据评分标准得6.00分。  
4.成本指标完成情况分析  
（1）经济成本指标完成情况分析  
“煤改电项目购置设备金额”指标：预期指标值为“=9.1万元”，根据“国库支付凭证”可证，实际完成指标值为“=9.1万元”，指标完成率为100%。  
综上所述，本指标满分为6.00分，根据评分标准得6.00分。  
“煤改电项目安装费及人工费”指标：预期指标值为“=0.75万元”，根据“国库支付凭证”可证，实际完成指标值为“=0.75”，指标完成率为100%。  
综上所述，本指标满分为6.00分，根据评分标准得6.00分。  
（2）社会成本指标完成情况分析  
无此类指标。  
（3）生态环境成本指标完成情况分析  
无此类指标。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益类指标由2个二级指标和2个三级指标构成，权重分20.00分，实际得分20.00分。  
1.经济效益完成情况分析  
无此类指标。  
2.社会效益完成情况分析  
“保障学校正常运转，完成教育教学活动”指标：预期指标值为“保障运转”，根据“工作总结”可证，实际完成指标值为“基本达成目标”，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为10.00分，根据评分标准得10.00分。  
3.生态效益完成情况分析  
“改善校园环境 保障幼儿健康”指标：预期指标值为“持续提高”，根据“工作总结”可证，实际完成指标值为“基本达成目标”，指标完成率为100%。  
综上所述，本指标满分为10.00分，根据评分标准得10.00分。**

**项目满意度类指标由2个二级指标和2个三级指标构成，权重分10.00分，实际得分10.00分。  
1.满意度完成情况分析  
“职工满意度”指标：预期指标值为“≥95”，根据“工作总结”可证，实际完成指标值为“=95%”，指标完成率为100%。  
综上所述，本指标满分为5分，根据评分标准得5分。  
“家长及学生满意度（%）”指标：预期指标值为“≥95”，根据“工作总结”可证，实际完成指标值为“=95%”，指标完成率为100%。  
综上所述，本指标满分为5分，根据评分标准得5分。**

1. **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  
1.科学规划，精准定位改造需求？  
在幼儿园煤改电改造项目启动前，组建了由电力工程师、暖通专家、园方管理人员构成的专业团队，对幼儿园建筑结构、采暖面积、幼儿活动规律等进行全方位调研。通过实地测量和数据分析，精准计算出不同区域的热负荷需求，为后续设备选型和线路设计提供科学依据。例如，针对幼儿教室、午睡室等重点区域，根据幼儿停留时间长、对温度敏感性高的特点，采用了功率匹配的电采暖设备，并合理规划供暖分区，确保每个区域温度均匀舒适。？  
2.多方联动，保障项目高效推进？  
建立了政府、供电企业、幼儿园、设备供应商四方联动机制。政府发挥统筹协调作用，提供政策支持和资金补贴，简化项目审批流程；供电企业负责电力增容、线路改造等基础设施建设，确保电力供应稳定可靠；幼儿园积极配合项目实施，协调教学安排，为施工创造便利条件；设备供应商则提供优质设备和专业技术指导。通过明确各方职责，加强沟通协作，有效解决了项目推进过程中的各类问题，保障了项目按时完成。？  
3.严格把控施工质量，确保安全运行？  
在施工过程中，制定了严格的质量管控标准和安全管理制度。安排专业监理人员全程跟踪监督，对设备安装、线路铺设等关键环节进行重点检查，确保施工符合规范要求。同时，对施工人员进行安全培训，提高安全意识，施工现场设置明显的安全警示标识，配备必要的安全防护设施，杜绝安全事故发生。项目竣工后，组织多方进行联合验收，对设备运行性能、安全防护措施等进行全面检测，确保改造后的供暖系统安全、稳定、高效运行。？  
4.注重宣传培训，提升节能意识？  
改造完成后，开展了形式多样的宣传培训活动。组织幼儿园教职工参加电采暖设备使用培训，邀请设备厂家技术人员详细讲解设备操作方法、日常维护要点和节能技巧；通过家长会、宣传栏等渠道向幼儿家长宣传煤改电的环保意义和节能优势，提高大家的节能意识和环保理念。鼓励教职工和幼儿在日常生活中养成良好的用电习惯，合理设置设备运行时间和温度，降低能耗。  
（二）存在的问题及原因分析  
1.前期资金投入压力较大，幼儿园煤改电改造项目涉及电力设施改造、电采暖设备采购安装等多项内容，前期资金投入较高。尽管政府给予了一定的资金补贴，但部分幼儿园仍面临较大的资金缺口。原因主要在于幼儿园自身资金有限，且缺乏多元化的融资渠道。一些幼儿园属于民办性质，运营经费主要依赖学费收入，难以承担高额的改造费用；同时，社会资本对该类项目的投资积极性不高，导致资金来源单一。？  
2.设备运行维护成本较高？  
电采暖设备运行过程中，电费、设备维护费等成本支出较大。与传统燃煤供暖相比，电采暖的能源成本相对较高，特别是在冬季供暖时间长、用电量需求大的情况下，电费支出给幼儿园带来较大经济压力。此外，电采暖设备需要定期进行维护保养，如清洁滤网、检查线路等，这也增加了运营成本。造成这一问题的原因是多方面的，一方面是电力价格机制不够完善，缺乏针对清洁能源供暖的优惠电价政策；另一方面，设备维护市场不够规范，服务费用参差不齐，增加了幼儿园的选择难度和成本。？  
3.部分设备适用性有待提高？  
在实际运行过程中，发现部分电采暖设备存在适用性问题。例如，一些设备在低温环境下制热效果不佳，无法满足幼儿园的供暖需求；部分设备噪音较大，影响幼儿的学习和休息。原因在于设备选型时对幼儿园的特殊使用环境考虑不够充分，没有充分了解不同品牌、型号设备的性能特点和适用范围，导致设备与实际需求不匹配。同时，设备厂家在产品研发和改进过程中，对幼儿园等特殊场所的需求关注不足，缺乏针对性的技术创新。？  
4.教职工操作和维护能力不足，虽然开展了设备使用培训，但仍有部分教职工对电采暖设备的操作不够熟练，不能正确设置设备参数，影响供暖效果和设备使用寿命。在设备出现简单故障时，教职工也缺乏基本的排查和处理能力，只能等待专业维修人员到场解决，导致设备故障处理不及时，影响正常供暖。这主要是由于培训时间有限，培训内容不够全面深入，教职工缺乏实践操作机会，难以真正掌握设备操作和维护技能。？**

**六、有关建议**

**1.拓宽资金来源渠道？  
政府应进一步加大资金支持力度，设立专项扶持资金，提高补贴标准，减轻幼儿园的资金压力。同时，鼓励金融机构创新金融产品和服务，为幼儿园煤改电项目提供低息贷款、融资租赁等多元化融资方式。此外，还可以通过引入社会资本，采用 PPP 模式（政府和社会资本合作），吸引企业参与项目建设和运营，实现互利共赢。？  
2.完善价格政策和运维体系？  
政府相关部门应研究制定针对清洁能源供暖的优惠电价政策，如分时电价、阶梯电价等，降低幼儿园的用电成本。同时，加强对设备维护市场的监管，规范服务收费标准，建立统一的设备维护服务平台，为幼儿园提供优质、便捷、价格合理的维护服务。此外，鼓励设备厂家建立售后服务网点，定期对设备进行巡检和维护，提高设备的可靠性和使用寿命。？  
3.加强设备选型指导和研发？  
在项目实施前，组织专家对不同品牌、型号的电采暖设备进行评估和推荐，为幼儿园提供科学的选型参考。同时，鼓励设备厂家针对幼儿园等特殊场所的需求，加大研发投入，改进设备性能，提高设备在低温环境下的制热效果，降低设备噪音。此外，还可以开展设备试用活动，让幼儿园在实际使用中体验不同设备的性能，选择最适合的产品。？  
4.强化培训和技术支持？  
开展系统、全面的设备使用和维护培训，增加培训课时，丰富培训内容，不仅要讲解设备操作方法，还要传授常见故障排查和处理技巧。采用理论与实践相结合的培训方式，安排教职工进行实际操作演练，提高他们的动手能力。同时，建立技术支持热线或在线服务平台，为教职工提供及时的技术咨询和指导，确保设备出现问题能够得到快速解决。**

**七、其他需要说明的问题**

**（一）本项目部分间接产生的效果无法准确在短期内衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究。  
（二）评价结果作为安排政府预算、完善政策和改进管理的重要依据。原则上，对评价等级为优、良的，根据情况予以支持；对评价等级为中、差的，要完善政策、改进管理，根据情况核减预算。  
（三）评价结果分别编入政府决算和部门预算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。  
（四）对使用财政资金严重低效无效并造成重大损失的责任人，要按照相关规定追责问责。对绩效评价过程中发现的资金使用单位和个人的财政违法行为，依照《中华人民共和国预算法》《财政违法行为处罚处分条例》等有关规定追究责任，发现违纪违法问题线索的，应当及时移送纪检监察机关。  
（五）工作人员在绩效评价管理工作中存在违反《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件行为的，其他滥用职权、玩忽职守、徇私舞弊等违法违纪行为的，依照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国公务员法》《中华人民共和国监察法》《财政违法行为处罚处分条例》等国家有关规定追究相应责任，涉嫌犯罪的，依法移送司法机关处理。**