

# 成都大学 2017 年 基础建设及维修改造专项经费 支出绩效评价自评报告



报告完成单位：成都大学

完成时间：二〇一八年三月

# 目录

一、项目概况	1
(一) 项目设立依据及其政策目标简述	1
(二) 项目预算安排、中调情况及结余情况	2
(三) 项目实施主要内容、计划及目标	3
1. 主要内容及计划	3
2. 目标	4
二、项目实施及管理情况	6
(一) 资金计划、到位及使用情况	6
1. 资金计划及到位	6
2. 资金使用	6
(二) 项目财务管理情况	6
1. 管理制度健全	6
2. 资金使用合规	7
3. 会计核算规范	7
(三) 项目组织实施情况	8
三、项目完成情况	10
(一) 项目完成任务量	10
(二) 项目完成质量	12
(三) 项目完成进度	13
四、项目效益情况	14
(一) 丰富校园文化内涵	14
(二) 完善基础设施, 改善校园环境	15
(三) 提高后勤保障水平和服务质量	16
(四) 助推学校更名攻坚	17

五、问题及建议	17
（一）存在的问题	17
（二）相关建议	18
附件 1：成都大学基础建设及维修改造专项经费绩效评价指标体系（自评得分表）	21

# 成都大学 2017 年基础建设及维修改造专项经费 支出绩效评价自评报告

为贯彻落实党的十九大关于全面实施预算绩效管理的总体要求，按照《成都市财政局关于开展 2018 年市级财政支出绩效评价工作的通知》(成财绩〔2018〕2 号)要求，市政府《关于全面推进预算绩效管理的意见》(成府发〔2014〕6 号)、《成都市市级财政专项资金管理暂行办法》(成府发〔2014〕7 号)及《成都学院(成都大学)预算绩效考核办法》(成院发〔2014〕64 号)等文件精神和要求，为保证预算编制质量，强化支出责任，提高基础建设及维修改造专项资金的使用效益，学校于 2018 年 2 月份全面启动该项工作，对“2017 年基础建设及维修改造专项经费”的管理情况、使用效果进行绩效自评，现将基础建设的基本情况 & 绩效评价工作开展情况总结汇报如下：

## 一、项目概况

### (一) 项目设立依据及其政策目标简述

根据成都市提出的“高水平办好成都大学”的要求，为进一步落实市委、市政府提出的加快教育设施建设——“改善成都大学和高等职业技术学院及艺体校办学条件”精神，深入实施成都市“改革创新、转型升级”总体战略，助推成都作为全国领先的创业之城、创新之都建设，改善我校办学条件势在必行。为此，我校制定了《成都大学“十三五”事业发展规划纲要》(成大发〔2016〕39 号)，提出到 2020 年基本实现“四个更加”的总体目标，按照现代装备、现代管理、现代服务的要求，以建设与成都国际化大都市相匹配的

高校为目标，全面提升学院硬件条件，使我校的“办学条件更加完善”。2017年又出台了《成都大学“十三五”子规划》（成大发〔2017〕13号），其中《成都大学“十三五”校园文化与条件保障规划》提出了“五维校园”的建设目标，通过打造人文校园、智慧校园、绿色校园、开放校园、平安校园，力争把学校建设成为既具有深厚文化底蕴和人文精神，又富有鲜明城市特征的现代大学。据此，2017年我校在加快新校区建设的同时，继续实施以改善学校基本办学条件为主要内容的老校区及校园环境整治综合工程，主要包括校园文化建设、更名展示厅建设、十陵河综合整治、“四改六治理”、学校绿化保洁、维修改造等。

根据教育部办公厅对普通高校体育场馆设施、器材配备的要求，需要提供学生上课和活动的室内风雨操场。由于我校体育场馆设施严重不足，现有场地设施已不能满足正常教学和师生活动。特别是我校尚无供学生上课和活动的室内风雨操场，在雨天和极端天气出现时，完全不能保障正常教学和训练。2016年11月2日，龙泉驿区发改局作出《关于核准成都大学篮球场维修改造项目的批复》，同意我校开展篮球场加建项目的建设。

上述基础建设和维修改造项目的实施，将优化资源配置，改善办学条件，提升文化环境，有力推动学校教学、科研、管理等工作的发展；同时，通过基础配套设施的建设和完善，可以进一步消除安全隐患，保障各类基础设施的正常运行，为广大师生提供良好的工作学习环境，使学校及周边的教育资源得到加强和改善。

## （二）项目预算安排、中调情况及结余情况

2017 年学校基础建设及维修改造专项经费总体安排预算 4730 万元，截止 2017 年 12 月 31 日，已经支出 2047.25 万元，其中因 2016 年 12 月调整工资标准，2017 年预算已编制，在 2017 年 9 月中调从该项目调 298.05 万元到基本工资，以保证人员经费发放。2017 年基础建设及维修改造专项项目结余 2682.75 万元（其中 1000 万元为“四改六治理”项目工程尾款，该项目已经完工，现正开展项目审计工作，待审计完成后即按合同按程序支付）。

### （三）项目实施主要内容、计划及目标

#### 1. 主要内容及计划

（1）供水电系统维护费 300.00 万元。包括：校内供水供电供气系统日常维护检测保养费 70 万元；2.校内主供水管网水表、管材、闸阀更换 7.5 万元；校内道路路灯、公共区域照明灯具及维护更换 10 万元；校内供水电气设施设备正常安全运行需外请专业技术人员设计、咨询、评审、检测、监理及协助等费用 15 万元；参加水、电、气行业主管部门培训费用：3 万元（人均 2000 元\*15 人）；主供电缆、高低压设施、校内电缆设施设备检测 30 万元；2、3 号配电站周边地脚塌陷整治 10 万元；校内配电设施抢修 70 万元；1 号总配电站部分设施改造 24.5 万元；购买发电机（500 千伏安）50 万元；寻知桥景观灯改造 10 万元。

（2）保洁专项经费 320.00 万元。包括：保洁材料工具费及劳保用品费 43.6 万元；十陵校区垃圾清运费：150 桶×180 元/月×12 月=32.4 万元（合同价）；全校教学粉笔及黑板刷 3 万元；车辆运行费：校园洒水车油费及维修费 3500 元/月×12 月=4.2 万元；保洁突击劳务费 3 万元；校园内清

洗费（大型及重要活动等）35万元；设备维护费5万元；机具购置费3.02万元；办公经费1.5万元；员工培训费：100人×2次/年×100=2万元；都江堰校区保洁材料及清运费1.2万元；绿化工具费45万元；绿化工人劳保用品1.08万元；十陵校区花草苗木专项费（校园大门口、行政楼周边鲜花摆放）30万元；草坪维护费（8万平方，10元/平方）80万元；突击任务及专家评审费5万元；租赁费22.4万元（工作中需使用大型机械）；四川省高校后勤协会会费及差旅费2万元。

（3）校园文化建设经费1920.00万元。包括：日常维修费520万元（含校园日常维护、零星维修项目431.6万元，行政、各部门紧急微小型维修改造50万元，电梯、化粪池等日常维护28.8万元，专项维修工程设计咨询费、工程预算、工程审计费、工程监理费等9.6万，参加电梯安全运行、环卫排污主管部门培训费1.5万元）；更名展示厅建设专项500万元；校园文化建设专项900万元。

（4）成都大学篮球场加建工程经费100.00万元。包括：工程后期费用98万元；专家评审、指导、咨询费等1万元；工程管理费（工程项目资料、印刷及其它管理性质开支）1万元。

（5）十陵河成都大学校内段综合整治经费90.00万元。包括：工程后期费用87万元；专家评审、指导、咨询费等1.8万元；工程管理费（工程项目资料、印刷及其它管理性质开支）1.2万元。

（6）上年结转四改六治理、学院三室一厅建设2000万元。

## 2. 目标

2017年是“高水平办好成都大学”、“十年跨越三步走”实现重要突破的一年，学校全面贯彻五大发展理念，以推动成都国家中心城市建设为指引，按照市委市政府“改革创新、转型升级、高水平办好成都大学”的总体要求，加强基础设施和校园文化建设，以不断优化育人环境，持续改善办学条件，推进学校整体水平和综合实力的提升。

（1）全面提升校园环境。完成十陵河成都大学校内段西段护岸工程、闸坝工程、景观工程、截污干管工程的建设，改善十陵河成都大学校内段河道水质，提高河道行洪能力，保障汛期安全，美化校容校貌。完成新华文轩文化共建项目、校园雕塑制作等校园文化建设项目，丰富校园文化，打造书香校园。根据成都大学后勤处ISO9001质量论证体系，贯标制定校园保洁质量标准，为全校师生提供干净、整洁、舒适的工作学习环境。

（2）有效改善教学条件。完成九教旁篮球场改造成风雨操场，改善我校体育教学条件，为体育学院的可持续发展提供坚实保障。

（3）切实推进更名工作。完成更名展示厅建设，全方位展示学校的办学特色和近年来改革发展取得的突出成绩，做好更名攻坚。

（4）保障学校教学科研行政工作的正常秩序。保证学校各类基础设施日常完好率90%以上，维持各类基础设施正常运行。确保学校供水、供电、供气设施的正常运行，不因为设施设备维护不到位而出现事故。确保全年主供电缆正常运行。完成全校道路路灯、庭院灯更换LED灯具，达到节能目的。



## 二、项目实施及管理情况

### （一）资金计划、到位及使用情况

#### 1. 资金计划及到位。

学校基础建设及维修改造专项预算安排 4730 万元。2017 年该项目经费实际到账 4730 万元，其中经费拨款 800 万元，非税收入 500 万元，事业收入 1095 万元，上年专户资金结转 215 万元，上年其他资金结转 2000 万元，修购基金 120 万元。

#### 2. 资金使用。

截止 2017 年 12 月 31 日，学校基础建设及维修改造专项经费实际支出 2047.25 万元，另有 1000 万元作为“四改六治理”项目工程尾款，待审计完成后即按合同支付（该项目已经完工）。由于存在工程项目跨年度实施和决算、预留质保金、个别项目调整建设内容等情况，资金使用率未达 100%。

基础建设及维修改造专项经费严格按照项目预算书批复的额度和开支范围或者任务书的支出范围和标准使用，未出现超预算支出情况，基础建设及维修改造专项经费的支付依据及手续符合财务制度的要求及规定。

### （二）项目财务管理情况

1. 管理制度健全。为加强项目预算管理、规范财务行为，学校不断健全基础建设及维修改造专项经费项目财务管理制度和办法。近年来分别修订完善了《成都学院（成都大学）基本建设管理办法（试行）》、《成都大学基建工程项目竣工移交管理办法（试行）》、《成都大学基本建设档案管理细则》、《成都大学基建项目突发事件应急处理规定》等相关的项目管理文件，以加强对项目资金的管理。

2. 资金使用合规。学校认真执行《中华人民共和国预算法》、《事业单位会计制度》等国家财经法规和财务管理制度，按照财政部门的相关要求完成预算编制、执行和实施。

预算编制阶段：严格按照《成都学院(成都大学)预(决)算管理办法(试行)》、《成都大学预算编制流程》，编制项目预算书，学校预(决)算委员会负责审定基础建设及维修改造专项经费，资金申报、预算调整审批程序完整，手续完善，符合相关规定。

预算执行阶段：严格按照学校批复的项目专项金额及开支范围使用，审核所发生的经济事项必须符合项目预算批复的用途，开支范围必须合法合规，审批手续必须完善。

项目实施阶段：基础建设及维修改造专项经费，实行项目负责人制，各责任部门进行项目初审，财务处进行项目资金评审，严把专项资金使用关，做到专款专用、单独核算、规范管理，充分发挥专项资金应有的效益，保证绝不存在挤占、挪用、虚列支出等情况。同时，加强预算监督，定期或不定期地进行检查，查看资金使用的进度以及资金使用效率，强化预算执行的约束性。

3. 会计核算规范。学校会计核算严格遵照以下法规：《中华人民共和国会计法》(主席令第24号)、《现金管理暂行条例》(国务院令第12号)、《事业单位会计准则》(中华人民共和国财政部令第72号)、《事业单位财务规则》(中华人民共和国财政部令第68号)、《会计基础工作规范》(财会字〔1996〕19号)、《事业单位会计制度》(财会〔2012〕502号)、《高等学校财务制度》(财教〔2012〕

488号)。在会计核算中，坚持以实际发生的经济活动的原始凭证为依据，对原始凭证进行审核，并根据审核无误的原始凭证编制记账凭证。各项原始凭证、记账凭证填制及时、内容完整、字迹清晰，并经有关责任人签章、复核。会计凭证与所附原始单据相符。多次组织单位财务人员进行业务学习，定期检查账务处理的合理性、规范性和正确性等问题。

综上所述，学校以预算绩效管理为核心，在基础建设及维修改造工作中，从项目立项、项目评审、项目实施、项目结项全过程强化预算绩效管理理念，健全财务制度，规范会计核算。

### （三）项目组织实施情况

#### 1. 基础建设类项目

严格按照基建工作所涉及的法律法规和基本流程，全面协调市、区两级建设、规划、发改、国土、环保、质监、安监、消防、人防、能源、不动产等部门，根据学校部署开展项目的规划许可、审批立项、施工图设计审查、清单编制审查、招标投标、质量安全、竣工验收备案等建设管理工作。项目建设功能需求由学校使用部门提出，建设方案经相关领域专家论证，学校最终确认，具体由基建处实施。基建处处长为总负责人，分管处长具体负责，工程建设科派出现场代表。严格遵循国家规定的建设程序，所有必须招标的项目均公开招标，并在指定媒体发布招标信息。施工过程中，按合同完成工程量，保证工程质量和工期要求，做到文明施工。整个项目建设执行国家和地方政府部门法律法规，项目管理遵守学校和部门制定的基本建设管理办法和资金使用管理办法，依法依规推进项目建设工作。

篮球场加建工程项目、十陵河校内段综合整治项目均是由我校自行组织实施。

“四改六治理”项目由学校委托市城管委实施。

## 2. 校园文化建设类项目

学校成立校园文化共建工作小组，由党委宣传部牵头，学校办公室、后勤处、图书馆、资产经营公司配合，负责相关合作事宜。

新华文轩文化共建项目由学校办公室和党委宣传部负责签订协议，与新华文轩签订了由学校法律顾问审查通过的合作协议；图书馆与轩客会书店进行图书交接；后勤处和资产经营公司为轩客会提供后勤服务保障；新华文轩主要负责新书展销、免费借阅、创客作品展示和以及文化交流和培训等。

以成都大学校友、著名作家沙汀、艾芜为原型创作的一组雕塑《同学》，其设计、制作、安装项目采用招标形式完成。国资处于2017年3月2日完成招标采购工作（招标号：CDZB2017-1），中标单位：成都市象之原雕塑有限公司，中标金额为19.3万元。2017年3月13日签订合同，合同约定制作周期为55个工作日；2017年4月4日完成雕塑1:1比例泥塑造型审核；2017年6月15日在雕塑安装现场审核验收。

其他校园文化建设项目的开展，需经学校校园文化建设领导小组专题研究讨论，并报请校长办公会议（2017.147号决议）研究决定。其中经费在1~5万的项目，由部门成立项目采购工作小组，经前期调研、询价，三家公司参加比选，在考虑价格、服务质量等综合因素的情况下，投票确定中选项目单位。

### 3. 维修改造和绿化保洁类项目

实施过程中严格按照《成都大学财务报销管理办法》、《成都大学招投标管理办法》、《成都大学后勤处工程管理办法》、《后勤处 10 万元以下园林绿化维修装饰工程施工单位信息库建设实施办法》以及后勤处招标管理、工程管理、材料采购管理和物资管理等有关规定执行。严格执行成都大学后勤处工程管理科、招标管理科管理办法，各项工程均由后勤处统筹安排，工程的立项、批复、预算编制、招投标、合同签订审校、施工过程管理、组织验收、报送审计、工程款支付等工作严格按工作制度执行。凡工程预算 10 万元以内的项目，按成大发[2015]15 号文件执行，超过 10 万元以上的工程按学校相关制度规定办理，无违规操作现象、无违规违纪现象发生。

中心常规工作处理：根据每月后勤处组织库房盘存情况，中心库房管理员按照库房结存，提交后勤处绿化保洁中心招标范围内物料申购单——中心主任确认签字——后勤处分管领导同意签字——后勤处物资管理科对所购物资进行比价，在最低招标商家里确认供货商——所购物品费用制作报销凭证——按照签字审批报销程序交学校财务处报销费用。

学校活动及临时性任务处理：校内各学院或部门申请报告或学校上级下达任务书——校领导批示或后勤处领导批转中心处理——根据任务安排工作——完工后所产生的绿化保洁材料人工等费用制作报销凭证——按照签字审批报销程序交学校财务处报销费用。

## 三、项目完成情况

### （一）项目完成任务量

### 1. 基础建设类项目

篮球场加建工程完成原球场硅 PU 拆除、沥青砂铺设。

十陵河校内段综合整治项目完成河道疏浚、西段护岸工程、景观工程等。

“四改六治理”二期项目重点对学校新校区一、二阶段停车场、道路、人行道、路灯等进行改造完善。新建停车场 2 个，新增车位近 200 个，改造道路 5000 余米，改造桥梁 2 座，新增和更换路灯 300 余柱等。

### 2. 校园文化建设类项目

更名展示厅基础装修部分 2 千余平方米已完工，全方位展示了近年来学校改革发展取得的突出成绩，展陈规模和展陈品质均位居国内高校同类展厅前列。

完成 2017 年新华文轩文化共建项目 1 个；完成设计制作安装雕塑《同学》1 组；系统设计制作和不断完善校园导视系统、校园文化景观、宣传橱窗、宣传海报等，完成制作安装校园景观钟 1 个、学校总平面图 4 个、公共卫生间指示牌 4 个、路名牌 7 个、路名指示牌 3 个、路名解释牌 4 个、宣传栏 6 个、海报栏 6 个、报栏 2 个、文化石 2 个，宣传栏、指示牌移动 3 个，制作木雕牌 1 幅。

完成师范学院“三室一厅”办事大厅改造，师范学院一、二楼文化墙制作；完成张澜学院研究教育院提档升级；完成师范学院百年师范展设计制作；完成图书馆导视新系统制作；完成心理健康教育实验室改造；完成美术学院教授工作室改造、孙哲工作室电路改造；完成 5 号创客空间装修。

### 3. 维修改造和绿化保洁类项目

完成了 17575 次日常常规维修工作任务（其中教学及办公区 6105 次，学生宿舍 9977 次）；能源电力保障 74 次；

电缆应急抢修（含校外电缆挖断）13次；解决水管爆管21次；处理全校停电9次。完成和规范了教学楼及办公区域门牌制作。

根据学校工作安排，共完成学术交流中心会议室改造、档案馆改造、一食堂显示屏改造、一食堂隔油池和天然气改造、学生宿舍13.14栋和五食堂外墙砖修补、学生活动中心会议室改造、体育馆采光玻璃顶棚更换等小型专项维修工程项目25项。

绿化保洁中心正常运行，为全校师生提供了干净、整洁、优美的工作、学习、生活和科研环境。

## （二）项目完成质量

基础建设方面，篮球场加建工程项目、更名展示厅项目和“四改六治理”项目全部完成，通过竣工验收，质量合格。十陵河校内段综合整治项目分部验收质量合格。

校园文化建设方面，更名展示厅项目全部完成，通过竣工验收，质量合格。新华文轩文化共建项目以成都大学校园内轩客会·创客空间为载体，丰富了校园文化，推进了“书香成大”建设，营造了全民阅读、书香校园的良好氛围。雕塑《同学》已经在安装现场审核验收，为校园增添了一道亮丽的景观，使广大师生可以直观了解沙汀、艾芜两位杰出校友的形象和主要成就，从而更好地缅怀前辈，传承文脉。校园导视系统、校园文化景观、宣传橱窗、宣传海报等项目的制作和完善，推进了校园文化建设，全面宣传党中央重要会议精神和国家发展重大成就以及省市重要决策部署、学校改革发展重大成就，进一步弘扬主旋律、传播正能量。

维修改造方面，学校全年各类土木水电基础设施日常完

好率 90%以上，维修改造和能源保障项目按学校各项规章制度办理，无违规操作现象，各项工程质量良好率 95 以上；后勤维修自己施工项目，及时率和工程质量良好率达到 93.4%；各类维修服务投诉率 2017 年不超过 10 次，师生员工对全年后勤维修工作服务满意率达到 97.2%。

绿化保洁方面，后勤员工在日常的绿化保洁工作中围绕学校“改革创新，转型升级，高水平办学”的总目标，精心打造最美育人环境，努力构建校园立体绿化，打造校园微景观。在后勤处所有服务项目中，经全校师生员工问卷调查，对后勤处绿化保洁中心满意度达到 98.3%。

综上，项目完成质量整体较好。

### （三）项目完成进度

基础建设类项目均按计划实施，篮球场加建工程项目、“四改六治理”项目完成进度为 100%，十陵河校内段综合整治项目完成进度为 80%。

校园文化建设类项目中，更名展示厅项目完成进度为 100%。新华文轩文化共建项目、《同学》雕塑制作项目、校园导视系统、校园文化景观、宣传橱窗、宣传海报等校园文化建设类项目严格按照合同或协议约定的工期进度执行，100% 完成。但“三室一厅”建设项目的完成率较低，不到 40%，原因是学校 2017 年的工作重点发生了转移，为了“更名”工作及未来长远发展的需要，从厉行节约的角度考虑，减少了自有资金的使用，将部分学院的“三室一厅”建设项目延期。

绿化保洁类项目全部按计划实施，项目进度为 100%。维修改造类项目的完成进度为 80%，原因是部分工程由于其施工特点，为了不影响正常的教学秩序，只能等寒假学生离



校后（2018年2月）才能施工。

#### 四、项目效益情况

学校基础建设及维修改造专项经费的产出按照项目前期预算申报书绩效目标的设定，取得了预期的效益，主要体现在校园文化建设提升、基本办学条件改善、后勤保障有效提高、更名工作切实推进等方面，具体如下：

##### （一）丰富校园文化内涵

##### 1. 传承和发扬成大精神

以沙汀、艾芜青年时期的个人形象为基础设计，着力展现他们风华正茂的求知奋进形象的雕塑——《同学》，高约4米，全铜铸造，介绍了沙汀、艾芜两人生平和代表作品，让广大师生可以直观了解两位杰出校友的形象和主要成就。同时，《同学》雕塑也为校园增添了一道亮丽的景观，进一步丰富校园文化内涵，较好地起到了激励我校广大青年学生缅怀前辈、传承文脉、激励奋进的作用，极大地展示了学校风采。

##### 2. 渲染校园文化氛围

学校完善了各种宣传介质，从校园文化的系统性建设出发设计制作了校园导视系统、校园文化景观、宣传橱窗、宣传海报等，大力营造彰显人文关怀、体现都市文明、充满书香气息的大学校园氛围，打造清新整洁、健康文明、现代时尚的大学校园环境，弘扬大学精神，彰显大学文化。并通过系列宣传橱窗、宣传海报等全面宣传党中央重要会议精神和国家发展重大成就以及省市重要决策部署、学校改革发展等一系列重大成就，进一步弘扬主旋律、传播正能量，达到了激励成大师生向上向善、团结拼搏、为高水平应用型综合大

学建设贡献应有力量的目的。

### 3.丰富师生精神文化生活

学校以轩客会为平台进行新书展销、免费借阅、创客作品展示和销售、文化交流和培训活动以及图书捐赠活动。开展了 59 场形式多样、内容丰富的文化活动，参与人数达 5000 人次。并通过举办“同读一本书”好书分享会、名人讲堂、阅读沙龙等活动以及形式多样的阅读延伸服务，扩展和优化了师生阅读空间，充分发挥了文化引领作用，切实营造了书香浓郁、健康文明的校园文化氛围。

借助三室一厅的建设，集中展现了各学院的发展风貌和各具特色的学院文化。

## （二）完善基础设施，改善校园环境

### 1.教学条件有效改善

篮球场加建工程项目完成后可承担 5 个专业班雨天教学与训练，从而有效改善我校体育教学基础条件，保证了正常教学和训练的需要，提供给学生更加安全的体育教学场地。为高水平办好成都大学，促进学校跨越发展，提升竞争力奠定坚实的硬件基础。

### 2.校园景观秩然有序

通过“四改六治理”各阶段项目，校园道路全面黑化、高标准完成建设。新建、改建停车场后，车辆管理更加规范，教职员工车辆停放更加方便；同时通过全面改建学校路灯和对教学楼间庭院、步道等薄弱环节的完善，使得校园管理井然有序，校园景观建设再上新台阶。

### 3.生态环境持续优化

通过对十陵河校内段综合整治，在改善河水水质和河道

行洪安全的基础上，建成西段护岸工程、景观工程、复式河堤，增设了两岸游览系统、休息廊庭和文化节点。美化后的校容校貌为我校师生的日常学习、生活提供优美的校园环境，初步形成该段河道朗朗书声、读书雅琴的人文游憩滨水区，形成一道靓丽的校园风景线。

同时十陵河校内段综合整治产生了净化水质、治理污染的功能，保障了在汛期时十陵河行洪安全的提高，我校师生和当地居民都是项目的直接受益者，产生了较好的社会影响。

### （三）提高后勤保障水平和服务质量

#### 1.保障正常的教学秩序

完成了学校和各学院小型专项维修、修缮项目等，达到了日常维修完好率和及时率 90%，处理日常报修小型故障不超出 24 小时；电梯正常运行，无安全事故，一般事故不超出 5%；化粪池无大面积堵塞污水溢出现象，能及时清理各类故障，处理故障不超出 24 小时；卫生间抹净门窗，洗抹干净卫生间设备，确保无积水、无厕所异味；教室窗户明亮，桌椅板凳整齐，粉笔到位，地面干净整洁；各类维修服务投诉率控制在 10%以下的目标，确保了学校教学、科研和行政工作正常进行。

#### 2.构建校园立体绿化

以“春有花，夏有荫，秋有香，冬有绿”为绿色理念，在启动日常的绿化保洁工作后，精心打造最美育人环境和校园微景观，达到了校园内主干道绿化带内全天无纸屑、果皮和尘土堆积，零星垃圾留置不超过 30 分钟；人行道与绿化带接合保持无杂草、垃圾和泥土堆积的效果。为全校师生提供干净、整洁、舒适的工作、学习和生活环境，初步形成

了宜居校园的绿色生态圈。

#### （四）助推学校更名攻坚

以学校更名为契机建设更名展示厅是学校确定的 2017 年度的一项重要工作，也是学校推进更名工作的一项重要内容。建成的展示厅面积达 2000 平米，分为发展历程、学科群建设、人才培养、国际合作与交流、校城融合发展、党建工作等展区。展陈文字 5.4 万字、图片 800 余张、视频 20 余个、布展实物 400 余件，全方位展示了近年来学校改革发展取得的突出成绩，展陈规模和展陈品质均位居国内高校同类展厅前列。学校更名展示厅的竣工成为学校特色校园文化和人文精神的重要地标，全方位综合彰显了学校的办学成果和办学特色，有利于学校更名工作的切实推进和成大精神的凝聚、传扬，增进了师生凝心聚力谋发展的共识，为更名展示工作提供了必要的条件。

### 五、问题及建议

#### （一）存在的问题

本次项目支出绩效评价自评得分不很理想，主要问题在于一些项目在决策时，预算编制的科学性、准确性有所欠缺，项目管理在按进度执行中与原预算申报书产生了一定的偏差，预算数与执行数之间存在差异，预算执行率未达到 100%。

究其原因，主要在于下列方面：

一是基础建设项目中有些项目建设周期较长，经过发布、申请受理、项目初审、项目评估、公示、预算编制、任务书签订等阶段后，资金才能到达启动实施，同时涉及到工程项目审计的延后性，因而耗时较长。例如“四改六治理”项目正在开展项目审计工作，待审计完成，即按合同、按程序支

付尾款 1000 万；成都大学篮球场加建工程项目、十陵河成都大学校内段综合整治工程目前正在加快竣工结算审计。

二是由于学校 2017 年工作重点的转移，为了“更名”攻坚工作及未来的长远发展需要，学校从厉行节约的角度，减少了自有资金的使用，调整了部分学院的“三室一厅”建设资金，导致校园文化建设专项的执行率较低。

三是由于学校校区大、覆盖广，学校修建和整改项目频繁，突发任务较多，再加之外来人群在校园内流动性大，给校园管理带来一定的难度。例如，绿化保洁工作的支出带有一些不确定性，为预算编制的精准性带来一定困难。此外，校外市政施工导致学校供水、供电、供气线路多次意外中断造成损失，学校基础设施设备的自然损害具有不可预见性，大量公共人群在设备使用过程中造成的损坏也很难事先准确估计，上述种种因素无疑都增加了预算编制的难度。

## （二）相关建议

针对我校在此次基础建设及维修改造专项经费存在的一些问题，为了进一步提高学校资金使用效率、提升我校办学效益、增加竞争力以及强化绩效目标管理意识，确保项目绩效目标实现，学校将从下列方面着手进行改进和完善：

### 1. 部门预算与学校的发展规划有机结合

在部门预算编制中力求契合学校的发展目标和规划，提高预算的前瞻性，缝合学校发展远景与预算之间的间隙，减少部门因预算偏离学校的发展规划而进行的调整数。为此，建议强化各预算编制部门及部门主要领导的主体意识、责任意识、大局意识，牢固树立“花钱必问效、无效必问责”预算绩效管理理念，紧紧围绕学校的重点工作任务，在资料齐

全、依据充足、论证充分的基础上细化预算编制工作。

## 2. 严格项目过程管理，加强预算执行进度考核

预算执行是财政绩效管理的关键环节，预算执行是否到位直接影响到项目的顺利实施，决定了财政资金能否及时有效地发挥作用。从过去的情况看，个别项目存在年底“突击花钱”的现象，为了加强预算执行的及时性、均衡性，今年我校财务处严格按财政要求，根据序时进度对项目的预算执行情况进行考核。对于6月30日预算使用进度未达到50%，9月30日预算使用进度未达到75%的项目，学校财务处将扣减未使用满的校内经费额度。本年后勤处维修改造经费就因为序时进度未达标被清理收回了127.95万元。今后我校财务处将继续按照“序时、均衡、安全、有效”要求，严格落实预算执行考核制度，加强预算执行督导工作。

## 3. 增强部门间沟通协作，提高工作效率

有些项目涉及面广，项目之间有交集，需要编制预算的各职能部门之间相互协作、配合，合力推动项目的顺利进行。为此，建议健全和完善部门协作机制，进一步加强各业务部门之间、相关业务部门与财务部门之间的横向联系，通过有效及时的沟通，确保各项工作快速、有效地落实，把预算绩效管理工作做专、做细、做深、做到位。

## 4. 强化业务学习与制度管理

加大项目负责人、经办人等的培训力度，通过制度学习，强化对项目经费的审查与控制意识，提高预算编制的准确性、科学性、合理性，提高资金使用效率。

## 5. 加强与审计部门有效沟通

加强与审计部门的工作衔接和协调，加快竣工结算审计，

按合同、按程序支付尾款，保证预算按进度完成的时间性。

附件 1：成都大学基础建设及维修改造专项经费绩效评价  
指标体系（自评得分表）

成都大学

2018 年 3 月 23 日

附件 1:

2018 年成都市项目支出绩效评价指标体系（自评得分表）

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准（得分比值）					评价内容	评价方法	自评得分
					差	较差	一般	较好	好			
					0	0.3	0.6	0.8	1			
项目决策 (30分)	绩效目标 (10分)	目标内容	5	考核项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标是否明确	不明确		基本明确		明确	重点检查数量、质量、功能、受益群体满意度等目标、经济效益、社会效益、环境效益和可持续效益等是否明确。	通过查阅项目申报、批复等有关文件，调取部门预算库，与主管部门座谈，了解项目的目标内容。按“评分标准”定性判断	5
		目标匹配	5	考核目标与资金实际开支方向的匹配情况，防止资金使用偏离目标	不吻合		基本吻合		吻合	检查绩效目标与资金实际开支内容间的吻合度。	根据文件、批复、座谈了解的项目目标内容，与项目实际支出情况进行比较，了解开支方向是否能够有效达成既定目标	5
	预算编制 (20分)	准确性	10	项目年初预算金额是否科学	$x > 20\%$	$20\% \geq x > 15\%$	$15\% \geq x > 10\%$	$10\% \geq x > 5\%$	$x \leq 5\%$	评价项目预算安排、中调情况及结余情况	指标得分比值=1-(项目预算总额-中期评估调整取消资金-项目结余注销资金)/项目预算总额，项目预算总额是指年初预算与执行中追加预算（不含当年中央、省专款）总和	0
		合理性	7	考核项目是否符合部门（单位）履行职能需要	不符合		基本符合		符合	项目实际支出内容与部门职能、年度工作计划的关联程度	定性判断。结合部门（单位）职能职责、年度工作计划分析项目需求是否充分	7
		测算方法	3	项目预算金额的取得是否建立测算方法和标准	否				是	考核部门（单位）对项目资金需求建立了科学的测算方法和标准	检查项目年初预算编制时提出预算金额的测算依据	3
	项目管理 (30分)	资金管理 (10分)	使用范围	4	专款专用	否			是	重点检查是否专账核算。是否截留、挤占、挪用专项资金。	现场查账，未专账核算的本指标不得分，存在截留、挤占、挪用专项资金的行为视为未专款专用，本指标不得分。专题评价中，受评项目为“运转类”项目，则将本指标分值调整至“支付依据”指标。	4



		支付依据	3	考核资金支付依据是否符合规定	不合规		较合规		合规	重点检查是否提供合法票据，是否虚列项目成本，是否进行大额现金支付等。	现场查账。未提供合法票据、虚列项目成本、进行大额现金支付占项目资金比重超过 5%的，为“不合规”；出现上述行为但金额不超过 5%的，为“较合规”；未出现上述行为的为“合规”。多个项目点，按发现的违规资金总额除以现场评价项目点项目资金总额计算。项目资金包括财政投入资金和项目实施单位自筹资金	3
		开支标准	3	考核资金开支标准是否符合规定	不符合		较符合		符合	重点检查资金开支是否按规定标准执行。	现场查账。超标准支付资金占项目资金比重超过 5%的，为“不符合”；出现上述行为但金额不超过 5%的，为“较符合”；未出现上述行为的为“符合”。多个项目点，按发现的违规资金总额除以现场评价项目点项目资金总额计算。项目资金包括财政投入资金和项目实施单位自筹资金。	3
项目管理 (30分)	财务管理 (5分)	财务制度	3	考核财务制度建设情况	不规范		较规范		规范	现场查阅项目点的制度文件情况；检查岗位分设、印鉴管理情况；检查资金支付审批、申报款项依据是否完备。	现场检查。项目点制定财务管理制度、进行财务岗位分设、印鉴管理规范，有支付审批程序且付款依据完备的为“规范”；相关制度完备但执行不到位的为“较规范”；无相关管理制度的，为“不规范”。	3
		会计核算	2	考核会计核算规范性	不规范		较规范		规范	会计核算是否规范，符合会计管理要求	现场检查。项目点未发现错账、漏账，会计科目使用正确，会计凭证填报规范的为“规范”；出现上述问题，但金额不超过项目资金 5%的为“较规范”；超过 5%的，为“不规范”。多个项目点，按发现的违规资金总额除以现场评价项目点项目资金总额计算。项目资金包括财政投入资金和项目实施单位自筹资金。	2
	组织实施 (15分)	实施计划	2	考核项目计划制定情况	否				是	部门（单位）是否制定了符合实际的项目实施计划	现场查阅项目实施计划，评判计划的科学性、合理性。专题评价中，受评项目为“运转类”项目，可用年度工作计划代替实施计划。	2
		计划执行	3	考核项目计划执行情况	不严格		较严格		严格	部门（单位）是否按照项目实施计划组织项目实施	项目查阅项目文件、部门内部签批资料、会计凭证等，与实施计划进行比对，从时间节点上考核项目实施计划的完成情况	3

	预算执行	5	考核结余结转情况	$x > 20\%$	$20\% \geq x > 15\%$	$15\% \geq x > 10\%$	$10\% \geq x > 5\%$	$x \leq 5\%$	项目结余结转金额占年初预算数比重, 适用于行政运转类以外项目	结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。结转结余总额: 部门(单位)本年度的结转资金与结余资金之和(以决算数为准)。如果项目有追加预算本项不得分。专题评价中, 受评项目为“运转类”项目, 则将本指标分值调整至“实施计划”指标。	0
	管理措施	2	考核项目管理措施制定情况	否				是	部门(单位)是否根据项目管理实际建立采取了合理的项目管理措施。如工程类项目是否执行监理制、项目法人制等, 是否对项目进行日常监督检查等等	现场查阅执行文件、会议记录等资料, 重点检查管理程序、招投标、工程监理、项目公示、政府采购、合同管理、一事一议等相关制度是否严格执行。	2
	措施执行	3	考核有关制度规定执行情况	不严格		较严格		严格	管理措施执行是否严格		3
项目效果 (10分)	产出 (15分)	基础建设类项目		未完成				完成	1. 篮球场加建工程完成原球场硅PU拆除、沥青砂铺设。 2. 四改六治理”二期项目重点对学校新校区一、二阶段停车场、道路、人行道、路灯等进行改造完善。 3. 十陵河校内段综合整治项目完成河道疏浚、西段护岸工程、景观工程。	根据部门绩效目标或工作方案中提出的项目在一定时期内(本年度或项目期)计划产出或提供服务的数量、实效, 对照实际产出数和质量情况进行评分。	4.5
		校园文化建设类项目		未完成				完成重点项目	完成了17575次日常常规维修工作任务(其中教学及办公区6105次, 学生宿舍9977次); 能源电力保障74次; 电缆应急抢修(含校外电缆挖断)13次; 解决水管爆管21次; 处理全校停电9次。完成和规范了教学楼及办公区域门牌制作。	根据部门绩效目标或工作方案中提出的项目在一定时期内(本年度或项目期)计划产出或提供服务的数量、实效, 对照实际产出数和质量情况进行评分。	4
		维修改造和绿化保洁类项目		未完成				完成	完成学术交流中心会议室改造、一食堂五食堂改造、学生宿舍等小型专项维修工程项目25项。	根据部门绩效目标或工作方案中提出的项目在一定时期内(本年度或项目期)计划产出或提供服务的数量、实效, 对照实际产出数和质量情况进行评分。	4.5

效果 (15分)	基础建设类项目	未完成				完成	1. 更名展示厅项目全部完成，新华文轩文化共建项目以成都大学校园内轩客会·创客空间为载体，丰富了校园文化。雕塑《同学》已经在安装现场审核验收，为校园增添了一道亮丽的景观，全面宣传党中央重要会议精神和国家发展重大成就以及省市重要决策部署、学校改革发展重大成就，进一步弘扬主旋律、传播正能量。	5	
	校园文化建设类项目	$x \leq 5\%$	$35\% \geq x > 5\%$	$55\% \geq x > 35\%$	$85\% \geq x > 55\%$	$x > 85\%$	2 学校全年各类土木水电基础设施日常完好率 90%以上，维修改造和能源保障项目按学校各项规章制度办理，无违规操作现象，各项工程质量良好率 95 以上；后勤维修自己施工项目，及时率和工程质量良好率达到 93.4%；各类维修服务投诉率 2017 年不超过 10 次，师生员工对全年后勤维修工作服务满意率达到 97.2%。	5	
	维修改造和绿化保洁类项目	不满意				满意	在日常的绿化保洁工作中精心打造最美育人环境，努力构建校园立体绿化，打造校园微景观。经全校师生员工问卷调查，对后勤处绿化保洁中心满意度达到 98.3%。	5	
群众满意度 (10分)	根据问卷调查结果直接计算得分						在日常的绿化保洁工作中精心打造最美育人环境，努力构建校园立体绿化，打造校园微景观。经全校师生员工问卷调查，对后勤处绿化保洁中心满意度达到 98.3%。	受益群体满意度=Σ单个满意度调查表得分/满意度调查表份数。（无需群众满意调查的项目，此项指标分值平均分配至“产出”和“效果”指标）	10
									83

注：一二级指标及分值原则上不得变动。三级指标可以根据项目实际增设，分值在二级指标确定的分值内分配，增设指标应向绩效处说明理由；三级指标除在“评价方法”上规定可以调整减少的，原则不得减少三级指标。