

徐水区第三中学教育装备采购项目 绩效评价报告

项目名称：徐水区第三中学教育装备采购项目

项目单位：保定市徐水区教育和体育局

主管部门：保定市徐水区教育和体育局

委托单位：保定市徐水区财政局

评价机构：河北云旗会计师事务所（普通合伙）

2025年7月11日

目 录

摘 要	1
一、部门职责	1
二、项目概述	1
三、项目资金申报情况	2
四、项目资金使用情况	2
五、评价结论	2
六、存在的问题和建议	2
(一) 存在问题	2
(二) 建议	3
正 文	5
一、项目基本情况	5
(一) 概况	5
(二) 绩效目标	9
二、绩效评价工作情况	9
(一) 绩效评价目的	9
(二) 绩效评价原则、评价方法	10
(三) 数据采集方法及过程	12
(四) 绩效评价实施过程	12
(五) 绩效评价局限性	14

三、评价结论和绩效分析	14
(一) 评价结论	14
1. 评价结果	15
2. 主要绩效	16
(二) 具体绩效分析	16
1. 决策分析	17
2. 过程分析	19
3. 产出分析	21
4. 效益分析	23
四、存在的问题和建议	27
(一) 存在的问题	27
(二) 建议和改进措施	28
五、其他需说明的问题	29
六、附件	29

摘要

一、部门职责

保定市徐水区教育和体育局（以下简称“徐水区教体局”）主要职能有：贯彻落实教育和体育工作方针、政策，研究制定全区教育和体育工作的发展规划，全面实施素质教育，负责全区教育和体育系统队伍建设工作，负责教育和体育经费统筹管理，指导全区学校的德育、智育、体育、美育、劳动、国防和安全教育工作，负责全区体育竞赛、竞技运动项目的设置和布局，参与规划、实施区重点体育设施建设，负责全区语言文字工作，承办区委、区政府和上级教育行政部门交办的其他事项。

二、项目概述

徐水区第三中学（以下简称“徐水三中”）是一所全日制非寄宿九年一贯制学校，于2024年秋季学期正式投入使用。学校占地96亩，总建筑面积40000平方米，包含教室96个、录播教室2个、卫生保健室1个、计算机教室2个，初中物理实验室1个、生物实验室1个、化学实验室1个、初中音乐教室1个、初中美术教室1个、小学音乐教室1个、小学美术教室1个、心理咨询室1个。为保障徐水三中2024年秋季正常开学，徐水区教体局于2024年3月开始进行教育装备前期筹备和招投标工作，并于2024年8月完成教育装备采购、安装

和验收工作。该项目实施内容包含购置计算机 225 套，购置多媒体设备 52 套，11 个多功能教室和 2 个精品录播室的教育装备采购及安装。

三、项目资金下达及使用情况

该项目下达资金共计 615.43 万元，资金来源全部为革命老区转移支付项目资金。截至 2024 年 12 月 31 日下达资金全部支出，其中支付河北欧博电子科技有限公司（教育装备采购 01 包）209.14 万元，支付上海波那教学设备有限公司（教育装备采购 02 包）242.53 万元，支付河北博之学教学设备有限公司（教育装备采购 03 包）162.81 万元，支付明科建设咨询有限公司保定分公司（项目可研编制）0.95 万元。

四、评价结论

该项目综合得分 96.75 分，其中项目决策 20 分，项目过程 18.75 分，项目产出 30 分，项目效果 28 分。等级“优”。总体来看，徐水区第三中学教育装备采购项目立项依据充分、申报程序规范，预算编制合理，资金使用规范，产出效果较好。但也存在项目管理制度不健全、设备超需求配备问题。

五、存在的问题和建议

（一）存在问题

1.管理制度不健全

缺少设备维护维修相关制度：日常维护缺乏定期保养规

范，设备维修缺乏明确的维修流程与责任主体；缺少成本管控措施类制度资料：预算前期测算要求、“成本—效益”预判、风险成本预案等内容均不明确。

2.教育装备资源配置超过实际需求

学校初期规划时，基于预期招生规模、远期发展目标设计的教室及功能室数量采购所需教育装备，未按实际需求进行采购，导致部分教育装备闲置近一年，设备采购超出实际教学需求。如学校存在未使用教室的多媒体设备闲置情况，心理咨询室及功能教室部分配套设备存在未拆封的情况。

（二）建议

1.健全项目管理制度，提高项目管理水平

建议项目单位健全项目管理制度，制定包含定期保养规范、明确维修流程与责任主体的设备维护维修制度，保障后期设备维护维修工作的顺利进行；制定包含预算前期测算要求、“成本—效益”预判、风险成本预案等内容的成本管控措施制度，确保预算编制的科学性和准确性。

2.明确需求边界，推行“分阶段、动态适配”模式采购

建议项目单位在今后同类项目教育装备采购中，一是对新建校锁定“近期可落地的办学基础”而非“远期理想规模”进行教学需求设备的配置。结合首年实际招生规模、课程方案测算“最低必需装备清单”，避免“最大招生预期”采购；二是

建立跨部门需求论证机制，如可成立“教务处（课程需求）+总务处（资源统筹）+一线教师（教学实操）+设备管理专业人员（维护适配）”组成的采购评估小组，对装备需求进行“必要性（设备购置是否直接服务于开设课程）+适配性（装备规格是否与师资相匹配）+经济性（对比一次性采购与分阶段采购的成本，避免闲置浪费）”三重校验，确保装备采购与实际需求一致；三是优化采购节奏，推行“分阶段、动态适配”的采购模式。如第一阶段（首年），按“实际招生规模+核心课程”采购基础教育装备（如满足80%的教学需求设备），预留20%弹性空间应对临时增班的设备需求情况；第二阶段（次年及以后），根据当年招生增量、课程新增情况，补充采购不足部分教育装备，避免首年“超量储备，设备闲置”。

正文

为加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，深入推进预算绩效管理工作，强化支出责任，切实提高财政资金使用效益，根据《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）、《保定市徐水区财政局关于印发保定市徐水区区级预算绩效重点评价管理办法的通知》（徐政财字〔2020〕8号）等文件要求，保定市徐水区财政局委托河北云旗会计师事务所（普通合伙）对保定市徐水区教育和体育局（以下简称“徐水区教体局”）徐水区第三中学教育装备采购项目（以下简称“该项目”）开展重点绩效评价，绩效评价小组按照重点项目绩效评价的原则，有针对性地设计了指标体系，通过资料采集、实地走访、数据分析等环节，完成本报告的撰写。现将有关情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）概况

1.立项背景及目的

保定市徐水区 2024 年全区一年级适龄人口约 8800 余人。随着城镇化进程的快速推进，城区义务教育阶段适龄人口快速增长，徐水小学、徐水二中、师昌绪学校、日新学校等热点学校出现大校额现象，城镇学校及相关设施严重不足。在上述背

景下，为缓解城镇学校校舍、相关设施不足和解决大校额问题，徐水区第三中学（以下简称“徐水三中”）作为新建校于2024年7月完工，2024年9月正式投入使用。

徐水三中为九年一贯制学校，位于保定市徐水区工业西路北侧，占地面积96亩，总建筑面积40000平方米，包含教室96个、录播教室2个、计算机教室2个、卫生保健室1个、初中物理实验室1个、生物实验室1个、化学实验室1个、初中音乐教室1个、初中美术教室1个、小学科学实验室1个、小学音乐教室1个、小学美术教室1个、心理咨询室1个。为保证学校2024年9月秋季正常开学，徐水区教体局于2024年3月开始进行学校教育装备采购的前期筹备及招投标工作，并于2024年8月完成教育装备的安装和验收工作。目前，学校学生一年级有223人、七年级有1023人、八年级263人，教学装备的购置满足了学生的正常上学需求。

该项目实施内容包含购置计算机225套，购置多媒体设备52套，对多功能教室和精品录播室进行教育装备采购及安装。

2.预算资金来源及使用情况

（1）预算资金及来源

根据2023年12月25日《保定市徐水区财政局关于下达2024年革命老区转移支付项目资金的通知》（徐教财〔2023〕112号），该项目年初预算金额524.00万元。

根据2024年6月3日《保定市徐水区财政局关于下达2024年革命老区转移支付项目资金的通知》（徐教财〔2024〕47号），该项目年终追加资金40.00万元。

根据2024年10月22日《部门调剂预算通知书》（徐财预指〔2024〕2-1145号），该项目调剂预算金额51.43万元。

(2) 项目资金使用情况

根据提供上级资金下达文件和资金支出凭证等财务资料，截至2024年12月31日，该项目共计支出金额615.43万元（项目签订合同金额共计759.96万元，剩余144.53万元未支付）。具体支出明细如表1-1所示：

表 1-1 徐水区第三中学教育装备购置资金支出明细表

单位：万元

序号	支出类别	供应商	支出日期	支出凭证号	支出金额
1	教育装备 01 包	河北欧博电子科技有限公司	2024 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 30 日记账凭证—33	127.56
2			2024 年 10 月 22 日	2024 年 10 月 23 日记账凭证—7	30.15
3			2024 年 10 月 31 日	2024 年 10 月 31 日记账凭证—54	51.43
小计					209.14
4	教育装备 02 包	上海波那教学设备有限公司	2024 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 30 日记账凭证—33	196.16
5			2024 年 10 月 22 日	2024 年 10 月 23 日记账凭证—7	46.37

序号	支出类别	供应商	支出日期	支出凭证号	支出金额
小计					242.53
6	教育装备 03 包	河北博之学 教学设备有 限公司	2024 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 30 日记账凭 证—33	131.68
7			2024 年 10 月 22 日	2024 年 10 月 23 日记账凭 证—7	31.13
小计					162.81
8	项目可研编制 费	明科建设咨 询有限公司 保定分公司	2024 年 10 月 22 日	2024 年 10 月 23 日记账凭 证—8	0.95
小计					0.95
合计					615.43

3.项目实施或完成情况

该项目前期筹备、招投标及验收工作由徐水区教体局负责统筹管理及监督。2024年8月完成了225套计算机，52套多媒体设备的采购及安装工作，完成了计算机教室、卫生保健室、初中物理实验室、初中生物实验室、初中化学实验室、初中音乐教室、初中美术教室、小学科学实验室、小学音乐教室、小学美术教室、心理咨询室共计11个多功能教室和2个精品录播室教育装备的采购及安装工作，保证了学校2024年秋季学期的正常开学，满足了学生的正常上课需求。

4.组织及管理

该项目由徐水区教体局负责统筹管理及监督，项目组织包含项目发起人、设备选型与采购人员、设备安装与调试人员、

学生培训与教师培训人员和设备维护人员。具体职责如下：

（1）项目发起人：负责项目的策划、组织与推进，确保项目顺利进行和达成预期目标；

（2）设备选型与采购人员：负责设备选型和采购工作；

（3）设备安装与调试人员：负责设备的安装、调试，学校成立验收小组负责验收；

（4）学生培训与教师培训人员：中标方技术人员负责学生培训和教师培训；

（5）设备维护人员：质保期内设备提供商负责设备的定期检查、维护和保养，质保期后由学校使用人负责。

（二）绩效目标

根据提供的《预算项目绩效表》，绩效目标设置2个目标，分别是目标1：该项目主要用于徐水区第三中学教育教学设备采购，确保2024年秋季学期正常开学；目标2：购置计算机、教学多媒体和配套功能教室设备，成本控制在792万元以内，设备验收合格率100%。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

通过客观评价项目实施过程、产出和效果情况，发现项目执行中在决策管理、组织实施、资金管理、项目产出和效果中存在的问题和薄弱环节，有针对性地提出改进措施建议，为政

府部门科学决策制定提供依据，切实提高财政资金使用效益。

（二）绩效评价原则、评价方法

1.绩效评价原则

在绩效评价工作开展过程中，绩效评价小组坚持科学规范、绩效相关及统筹兼顾等绩效评价原则，将根据预算绩效评价的特点，结合资金用途，有针对性地选取不同的绩效评价方法来优化、并规范组织实施开展评价工作。

（1）科学规范原则

绩效评价过程中将运用采用定量与定性分析相结合的科学的评价方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正地反映，确保绩效评价结果的权威性、公正性。

（2）公开公正原则

以真实、客观、公正的评价要求，做到评价指标合理、评价标准客观、评价数据准确、评价资料可靠、评价程序规范、评价公平公正，公开绩效评价信息，回应社会关切，接受社会监督。

（3）分级分类原则

按不同项目类型、不同管理级别设计合理可行、客观全面的绩效指标和标准进行绩效评价。

（4）绩效相关原则

针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果能清晰地反映

支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

(5) 激励约束原则

评价结果与预算安排、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。

2.绩效评价方法

绩效评价小组对该项目主要采取比较法、因素分析法和公众评判法。

(1) 比较法

绩效评价小组将采取对项目实施实际情况与绩效目标、历史情况进行比较的方法对该项目开展绩效评价工作。

(2) 因素分析法

绩效评价小组通过综合分析影响项目投入-管理-产出-效果的内外影响因素开展本次绩效评价工作。

(3) 公众评判法

绩效评价小组根据项目实际设计家长和学生调查问卷，通过公众问卷方法开展本次绩效评价工作。

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级如下：

得分	得分 ≥ 90 分	80分 $\leq$ 得分 < 90 分	60分 $\leq$ 得分 < 80 分	得分 < 60 分
等级	优	良	中	差

（三）数据采集方法及过程

绩效评价小组通过入户调研方法直接收集项目政策类、制度类、财务类、问卷调查、项目产出及效果类等资料，重点进行资料整理分析、数据选取、数据验证和数据确认等工作：针对基础资料，重点核实并确认基础数据的全面性、真实性和指标口径的一致性；针对检查类资料，如查看项目的审计报告或检查报告等，重点关注报告中发现的问题及建议，并跟踪单位整改情况及整改效果，并分析对评价指标的影响程度；针对财务类资料数据、现场勘查数据和满意度调查数据等资料，重点从总体趋势、历史标准等方面统计数据模型及走势，采取图文并茂的方式对数据进行原因形成分析。

（四）绩效评价实施过程

本次绩效评价工作主要分为评价准备阶段、资料搜集阶段、补充资料再审核并拟定工作方案阶段、现场阶段、撰写报告初稿阶段和提交正式报告六个阶段。具体情况如下：

1.评价准备阶段（2025 年 6 月 11 日-2025 年 6 月 11 日）

根据保定市徐水区财政局财政重点绩效评价工作流程明白纸和徐水区财政局要求，我所派绩效评价小组成员到徐水区财政局现场接收评价任务。

2.资料搜集及补充阶段（2025 年 6 月 11 日-2024 年 6 月 20 日）

绩效评价小组搜集项目资料，对搜集的项目资料进行全面审核，并编写补充资料清单，同时填写《财政重点绩效评价资料确认书》。项目单位根据补充资料清单完善项目资料，并在规定时限内提交至绩效评价小组。

3.资料审核并拟定工作方案（2025年6月23日-2025年6月24日）

绩效评价小组对搜集的项目资料进行全面审核，根据提供项目资料，拟定绩效评价指标体系、调查问卷和访谈调查等，同时编制项目工作方案，重点包含项目基本概况，评价对象、评价思路、评价方法、社会调查方案、时间安排及人员配备等，经绩效评价小组工作组长审核后提交徐水区财政局进行确认。同时填写《财政重点绩效评价资料确认书》，将《财政重点绩效评价资料确认书》电子版反馈财政部门，同步进行电子调查问卷发放工作。

4.现场实地勘查阶段（2025年6月25日-2025年6月27日）

根据徐水区财政局安排，与徐水区教体局进行现场对接，到项目实施所在地徐水区第三中学开展现场实地勘探，重点对教育装备安装情况、设备使用情况、设备使用培训情况、教学辅助情况及教学能力提升情况进行现场了解。（具体现场时间根据财政实际安排进行调整）

5.撰写报告初稿阶段（2025年6月30日-2025年7月18

日)

绩效评价小组根据搜集的项目资料、实地踏勘情况、现场访谈和问卷调查结果,按照绩效评价指标体系评分要点和评分规则进行项目打分和对应等级评定,并撰写项目绩效评价报告初稿,经三级复核后提交至徐水区财政局。同时与徐水区教体局进行问题沟通,最终形成结论。

6.提交正式报告(2025年7月18日-2025年7月25日)

绩效评价小组将与徐水区教体局沟通的问题结果及保定市徐水区财政局提出的修改意见进行报告修订,按要求调整后最终提交正式评估结果报告。

(五)绩效评价局限性

由于此次评价对象为学校教育装备的采购及安装结果情况,由于教育装备购置多而杂,生物实验室、化学实验室和物理实验室涉及的装备比较专业且试验器材数量较多,绩效评价人员在实施评价过程时,无法顾及所有的设备情况,可能在项目质量和装备使用效果评价时存在一定的局限性。针对上述可能出现的情况,绩效评价小组通过发放调查问卷方式调查学生教学设备使用情况、设备可便捷操作情况、对设备使用的满意程度等,并对调查问卷进行分析,将可能对评价结果产生的不利影响降到最低。

三、评价结论和绩效分析

(一)评价结论

1.评价结果

绩效评价小组通过资料及数据分析，采取因素分析法、比较等方法综合评价，该项目综合得分 96.75 分，等级“优”。总体来看，徐水区第三中学教育装备采购项目立项依据充分、申报程序规范，预算编制较合理，资金使用规范，产出效果较好。但也存在项目管理制度不健全、设备超需求配备问题。

项目决策、过程、产出、效果总体得分情况见表 3-1、图 3-1。各分项具体指标得分情况详见附件 1。

表 3-1 徐水区第三中学教育装备采购项目绩效评价得分表

一级指标	指标分值权重	指标得分	得分占比
决策指标	20	20	100%
过程指标	20	18.75	93.75%
产出指标	30	30	100%
效益指标	30	28	93.33%
合计	100	96.75	96.75%

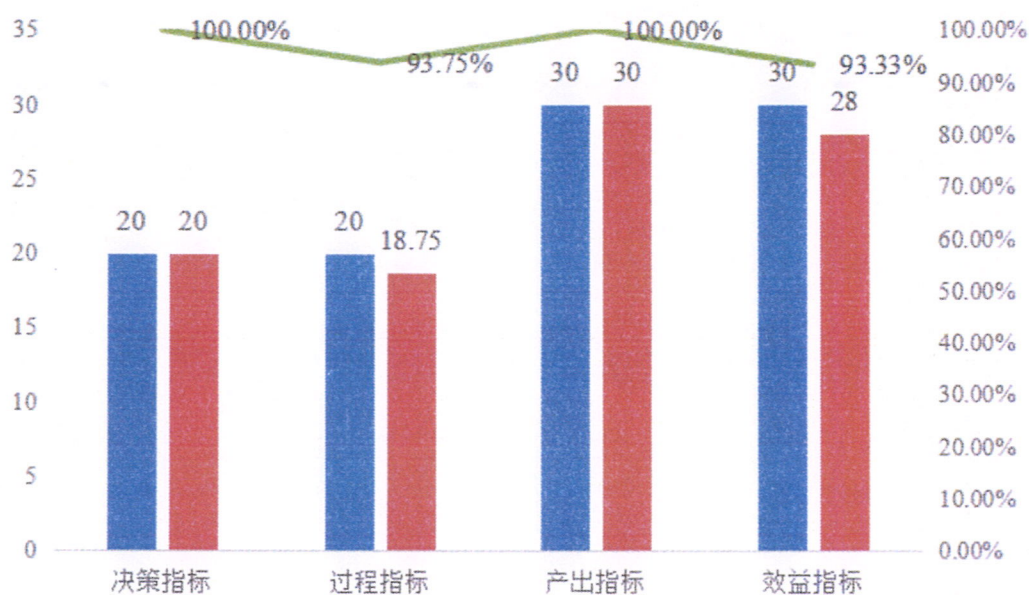


图3-1 徐水区第三中学教育装备采购项目绩效评价得分统计表

2.主要绩效

该项目前期筹备、招投标及验收工作由徐水区教体局负责统筹管理及监督。2024年8月完成了225套计算机，52套多媒体设备的采购及安装工作，完成了计算机教室、卫生保健室、初中物理实验室、初中生物实验室、初中化学实验室、初中音乐教室、初中美术教室、小学科学实验室、小学音乐教室、小学美术教室、心理咨询室共计11个多功能教室和2个精品录播室教育装备的采购及安装工作，保证了学校2024年秋季学期的正常开学，满足了学生的正常上课需求。项目2024年实际支出资金共计615.43万元，资金来源为革命老区转移支付项目资金，符合资金支出范围及专项资金使用规定。

（二）具体绩效分析

1.决策分析（指标20分，得分20分）

决策分析从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面进行绩效分析。

（1）项目立项（该指标8分，得分8分）

①立项依据充分性

根据《教育部关于新形势下进一步做好普通中小学装备工作的意见》（教基一〔2016〕3号），文件指出“教育教学装备是教书育人的必要条件，是实现教育现代化的重要支撑，是培养学生创新精神和实践能力、促进学生全面发展的重要载体。改革开放以来，装备工作为基础教育跨越式发展提供了物质条件和技术支持，做出了不可替代的重要贡献”。徐水三中是一所全日制非寄宿九年一贯制的义务教育阶段新建学校，为保证2024年9月1日正常开学，徐水区教体局实施了多媒体设备、计算机、11个多功能教室和2个精品录播室的教育装备采购及安装工作。可见，项目立项符合国家相关政策要求，与部门职责范围相符，属于公共财政支持范围。

综上所述，指标4分，得分4分。

②立项程序规范性

根据提供资料，徐水区教体局于2023年8月28日针对徐水三中教育装备采购事项进行了党组专题会议讨论，制定了2024年项目实施方案，并按流程将项目列入2024年申报项目，按绩

效评估管理办法执行了项目事前绩效评估程序。可见，项目按规定程序申请设立，事前经过必要的绩效评估。

综上所述，指标4分，得分4分。

（2）绩效目标（该指标6分，得分6分）

①绩效目标合理性

根据提供的《预算项目绩效表》，绩效目标设置2个目标，分别是目标1：该项目主要用于徐水区第三中学教育教学设备采购，确保2024年秋季学期正常开学；目标2：购置计算机、教学多媒体和配套功能教室设备，成本控制在792万元以内，设备验收合格率100%。可见，项目有绩效目标，绩效目标内容与实际工作内容相符。根据签订合同资料，项目资金与预算确定的项目投资额相匹配。

综上所述，指标3分，得分3分。

②绩效指标明确性

根据提供的《预算项目绩效表》和《预算项目绩效自评表》资料，绩效目标按项目实施内容细化分为产出指标、效益指标、满意度指标和预算执行率指标，并通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

根据事前绩效评估前期资金测算明细表等资料，该项目计划购置计算机241套、多媒体设备52套，对11个多功能教室和2个精品录播室进行教育装备购置及安装工作，与项目计划数相对应。

综上所述，指标3分，得分3分。

(3) 资金投入（该指标6分，得分6分）

①预算编制科学性

根据提供的事前绩效评估报告、预算测算金额明细表及项目签订合同和分包验收等资料，项目预算经过科学论证，预算测算依据充分，预算内容与项目内容相匹配，项目实际完成购置计算机225套、多媒体设备52套，完成11个多功能教室和2个精品录播室的教育装备采购，预算确定的项目资金量792万元与工作任务数相匹配。

综上所述，指标3分，得分3分。

②资金分配合理性

该项目资金来源主要革命老区转移支付资金，不存在对项目资金进行分配的情况。

综上所述，指标3分，得分3分。

2.过程分析（指标20分，得分18.75分）

过程分析从资金管理和组织实施两个方面进行绩效分析。

(1) 资金管理（该指标10分，得分10分）

①资金到位率

根据《保定市徐水区财政局关于下达2024年革命老区转移支付项目资金的通知》（徐教财〔2023〕112号）、《保定市徐水区财政局关于下达2024年革命老区转移支付项目资金的通知》（徐教财〔2024〕47号）和《部门调剂预算通知书》（徐

财预指〔2024〕2-1145号）文件，项目下达资金615.43万元，实际到位资金615.43万元，资金到位率100%。

综上所述，指标3分，得分3分。

②预算执行率

根据项目资金支出凭证类资料，该项目2024年实际支出资金615.43万元，预算执行率100%。

综上所述，指标3分，得分3分。

③资金使用规范性

经对提供的资金下达文件、资金支出凭证类和制度类资料进行核查，项目资金使用符合徐水区教体局财务管理制度要求，资金支出内容符合预算批复内容，资金拨付有完整的批复手续，未发现项目支出存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

综上所述，指标4分，得分4分。

（2）组织实施（该指标10分，得分8.75分）

①管理制度健全性

根据提供的制度类资料，针对本项目有财务管理制度、项目招标及评审制度、固定资产管理制度、验收制度、监督管理办法，但缺少设备维修维护管理制度和成本管控措施制度类资料，业务管理制度不完整。根据评分规则，扣1.25分。

综上所述，指标5分，得分3.75分。

②制度执行有效性

通过现场沟通及实地走访并结合项目资料分析，项目招投标、验收均遵循了相关制度要求，项目资金调整有调剂预算通知书，项目合同、验收资料、设备质检合格证均已归档，与项目实施的人员条件、场地设备等均已落实到位。

综上所述，指标5分，得分5分。

3.产出分析（指标30分，得分30分）

产出分析从产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四个方面进行绩效分析。

（1）产出数量（该指标8分，得分8分）

①教育装备购置完成率

该项目实际完成225套计算机、52套多媒体设备采购和安装工作，完成11个多功能教室和2个精品录播室的教育装备采购及安装工作。教育装备购置完成率100%。

综上所述，指标4分，得分4分。

②教育装备购置种类覆盖率

《义务教育学科教学装备配备标准》文件中对物理、化学、生物学、地理、数学、音乐、美术、信息技术等装备配备均有明确的配备要求和标准。经实地走访，徐水三中按文件要求对教学必备教育装备进行了采购和安装，涵盖音乐、美术、计算机、多媒体设备、物理、化学、生物、小学科学、心理咨询师、保健室等，保证了义务教育阶段教学需求。教育装备购置种类覆盖率100%。

综上所述，指标4分，得分4分。

（2）产出质量（该指标8分，得分8分）

①教育装备验收合格率

该项目分成3个包进行招投标，根据提供的《政府采购履约验收书》，验收小组根据招标文件、投标文件、合同等相关资料，对所投货物的品牌、型号、数量等进行了现场核验，并给出“合格”的履约验收结论性意见。教育装备验收合格率100%。

综上所述，指标4分，得分4分。

②教育装备质量达标率

通过实地走访及与项目负责人沟通，购置的教育装备均有质量合格证，合格证上设备名称、型号、规格、批次号、执行的国家/行业标准、标注“合格”字样均明确。教育装备质量达标率100%。

综上所述，指标4分，得分4分。

（3）时效（该指标7分，得分7分）

①完成及时性

根据签订的3个分包合同，分包1合同履约期限2024年8月1日-2024年8月13日、分包2合同履约期限2024年8月9日-2024年9月1日、分包3合同履约期限2024年8月1日-2024年8月26日；根据3个分包履约验收书，分包1于2024年8月13日进行验收、

分包2于2024年8月30日进行验收、分包3于2024年8月26日进行验收。可见，3个分包均在履约期限内完成。

综上所述，指标7分，得分7分。

(4) 成本（该指标7分，得分7分）

①成本节约率

根据提供的项目预算文本、支出凭证和签订合同资料，该项目年初预算792.00万元，合同签订金额759.96万元。成本节约率=（759.96-792.00）/792.00×100%=-4.05%。

综上所述，指标7分，得分7分。

4.效益分析（指标30分，得分28分）

效益分析从社会效益、可持续影响和满意度三个方面进行绩效分析。

(1) 社会效益（该指标14分，得分12分）

①教育装备安装完成后学校使用情况

通过徐水三中实地走访，学校11个功能教室和2个精品录播室均按标准进行采购并安装，52套多媒体设备均已安装在各个教室中，225套计算机有114套计算机安装在计算机教室，学校因未购置教师计算机，剩余计算机分配在教务处和教师办公室供其日常办公使用。因学校教室未完全使用，存在教育装备未完全使用的情况，如未使用教室的多媒体设备；小学部科学实验室相应实验器材，心理咨询室配套的设备。根据评分规则，

扣2分。

综上所述，指标7分，得分5分。

②学校教学质量提升情况

通过对搜集的828份调查问卷进行统计分析，主要通过教育装备的使用频率和教育装备使用对学生学习帮助2个层面综合评价学校教学质量提升情况。

一是教育装备使用频率方面，学生使用过教育装备占比99.03%；学生反应的教师课上使用教育装备频率高的占比95.89%。具体学生及教师教育装备使用数据情况见表3-3。

表3-3 教育装备使用情况指标分析表

序号	在课堂上是否使用过教育装备（如计算机、多媒体设备、功能教室装备等）？			你认为老师使用教育装备进行教学的频率如何？		
	选项内容	学生人数	占总问卷份数比（%）	选项内容	学生人数	占总问卷份数比（%）
1	经常使用	661	79.83	每节课都会使用	405	48.91
2	偶尔使用	159	19.2	大多数课程会使用	389	46.98
3	从未使用	8	0.97	偶尔使用	34	4.11
问卷总份数		828			828	

二是教育装备使用对学生学习帮助方面，认为教育装备对学习有帮助的学生占比96.74%，帮助学生对学习内容产生兴趣的占比93.47%。具体教育装备使用对学生学习帮助数据情况见表3-4。

表3-4 教育装备使用对学生学习帮助情况指标分析表

序号	你认为教育装备对你的学习有多大帮助?			学校配备的教育装备是否让你对学习的内容更感兴趣?		
	选项内容	学生人数	占总问卷份数比 (%)	选项内容	学生人数	占总问卷份数比 (%)
1	非常有帮助, 让我学得更好	441	53.26	非常感兴趣	472	57
2	有一定帮助, 让我对学习更感兴趣	360	43.48	比较感兴趣	302	36.47
3	帮助不大, 感觉没什么变化	23	2.78	一般	53	6.4
4	没有帮助, 甚至有些困扰	4	0.48	不感兴趣	1	0.12
问卷总份数		828			828	

从上表数据可知, 物理、化学、生物、科学等功能教室及信息技术教育装备的使用实现了课堂从“黑板讲实验”转向“学生做实验”, 显著提升了学生的科学素养和批判性思维, 通过借助教育装备的AR/VR技术实现了微观过程可视化, 增强了学习的沉浸感。从长远发展, 教育装备的使用推动了学校教学质量的提升。

综上所述, 指标7分, 得分7分。

(2) 可持续性影响 (该指标6分, 得分6分)

①设备使用年限

通过网站查询学校教育装备使用年限相关政策文件, 教育

装备使用年限依据资产类别、用途及技术更新周期划分：计算机与网络设备最低使用年限6-8年，实验室设备最低使用年限8-10年，音体美专用设备最低使用年限6-8年。通过与学校校长沟通了解，学校设备使用严格按设备使用说明及要求执行，学校也大力倡导“爱护学校，从我做起”，呼吁学生保护学校资产，以保证设备能够长时间使用。可见，教育装备涉及的设备使用能够满足6年的最低使用年限要求。

综上所述，指标6分，得分6分。

（3）满意度（该指标10分，得分10分）

①学生满意度

根据搜集的828份学生调查问卷显示，学生对学校配备的教育装备的外观和操作界面满意度95.65%，对学校配备的教育装备整体满意度97.11%。具体学生满意度指标数据详见表3-5。

表3-5 学生满意度指标分析表

序号	选项	对学校配备的教育装备的外观和操作界面的满意度？		对学校配备的教育装备整体满意度？	
		人数	占问卷份数比（%）	人数	占问卷份数比（%）
1	非常满意	542	65.46	563	68
2	比较满意	250	30.19	241	29.11
3	一般	32	3.86	22	2.66
4	不满意	4	0.48	2	0.24
总份数		828		828	

由上表数据可知，学生对学校教育装备的配备、设备操作等方面是非常认可的，对教学用教育装备是非常满意的。

综上所述，指标5分，得分5分。

②教职工满意度

根据搜集的37份教职工调查问卷显示，教师在教学过程中对教学设备的使用频率是非常高的，对教育装备满意度高达97.3%（非常满意占比59.46%，比较满意占比37.84%）。

综上所述，指标5分，得分5分。

四、存在的问题和建议

（一）存在的问题

1.管理制度不健全

缺少设备维护维修相关制度：日常维护缺乏定期保养规范，设备维修缺乏明确的维修流程与责任主体；缺少成本管控措施类制度资料：预算前期测算要求、“成本一效益”预判、风险成本预案等内容均不明确。

2.教育装备资源配置超过实际需求

学校初期规划时，基于预期招生规模、远期发展目标设计的教室及功能室数量采购所需教育装备，未按实际需求进行采购，导致部分教育装备闲置近一年，设备采购超出实际教学需求。如学校存在未使用教室的多媒体设备闲置情况，心理咨询室及功能教室部分配套设备存在未拆封的情况。

（二）建议和改进措施

1.健全项目管理制度，提高项目管理水平

建议项目单位健全项目管理制度，制定包含定期保养规范、明确维修流程与责任主体的设备维护维修制度，保障后期设备维护维修工作的顺利进行；制定包含预算前期测算要求、“成本—效益”预判、风险成本预案等内容的成本管控措施制度，确保预算编制的科学性和准确性。

2.明确需求边界，推行“分阶段、动态适配”模式采购

建议项目单位在今后同类项目教育装备采购中，一是对新建校锁定“近期可落地的办学基础”而非“远期理想规模”进行教学需求设备的配置。结合首年实际招生规模、课程方案测算“最低必需装备清单”，避免“最大招生预期”采购；二是建立跨部门需求论证机制，如可成立“教务处（课程需求）+总务处（资源统筹）+一线教师（教学实操）+设备管理专业人员（维护适配）”组成的采购评估小组，对装备需求进行“必要性（设备购置是否直接服务于开设课程）+适配性（装备规格是否与师资相匹配）+经济性（对比一次性采购与分阶段采购的成本，避免闲置浪费）”三重校验，确保装备采购与实际需求一致；三是优化采购节奏，推行“分阶段、动态适配”的采购模式。如第一阶段（首年），按“实际招生规模+核心课程”采购基础教育装备（如满足80%的教学需求设备），预留

20%弹性空间应对临时增班的设备需求情况；第二阶段（次年及以后），根据当年招生增量、课程新增情况，补充采购不足部分教育装备，避免首年“超量储备，设备闲置”。

五、其他需说明的问题

无。

六、附件

- 1.徐水区第三中学教育装备采购项目绩效评价得分表
- 2.预算项目绩效自评表
- 3.现场调研图片

附件1

徐水区第三中学教育装备采购项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明	评分规则	指标得分	扣分原因
决策 (20分)	项目立项 (8分)	立项依据充分性	4	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。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	具备一个要点实际值得25%权重分，否则不得分。	4	-----
		立项程序规范性	4	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③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。	具备要点1实际值得40%权重分，具备要点2实际值得40%权重分，具备要点3实际值得20%权重分。	4	-----

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明	评分规则	指标得分	扣分原因
	绩效目标(6分)	绩效目标合理性	3	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。	评价要点: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	具备要点1实际值 得50%权重分,其余要点每符合一项实际值得0.5分。	3	-----
		绩效指标明确性	3	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。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	具备一个要点实际值得1分,否则不得分。	3	-----
	资金投入(6分)	预算编制科学性	3	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。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	具备一个要点实际值得25%权重分,否则不得分。	3	-----

一级指标	二级指标	权重	指标解释	指标说明	评分规则	指标得分	扣分原因
过程 (20分)	资金分配合理性	3	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。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。	具备一个要点实际值得50%权重分,否则不得分。	3	-----
	资金到位率	3	实际到位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实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	实际值为100%得满分,每降低1%扣权重分的10%,扣完为止。	3	-----
	预算执行率	3	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。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 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。	实际值为100%得满分,每降低1%扣权重分的10%,扣完为止。	3	-----
	资金使用合规性	4	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。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	具备一个要点实际值得25%权重分,否则不得分。	4	-----

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明	评分规则	指标得分	扣分原因
		管理制度健全性	5	项目实施单位的财务和财务管理制度的健全性，用以反映和考核财务和业务管理制度的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	具备一个要点实际值得50%权重分。	3.75	缺少设备维修维护管理制度和成本管控措施制度类资料，业务管理制度不完整。扣1.25分。
	组织实施(10分)	制度执行有效性	5	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。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	具备一个要点实际值得25%权重分，否则不得分。	5	-----
	产出数量(8分)	教育装备购置完成率	4	项目实施的教育装备实际购置数量与计划购置数量的比率，用以反映和考核项目产出目标的实现程度。	教育装备购置完成率=(教育装备实际购置数量/教育装备计划购置数量)×100%。 教育装备实际购置数量：根据验收报告及供货清单资料确定学校实际购置教育装备数量。 教育装备计划购置数量：根据绩效目标申报表数据、项目事前计划实施方案及预算内容确定教育装备计划购置数量。	实际值为100%得满分，每降低1%，扣权重分的10%，扣完为止。	4	-----
	产出(30分)							

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明	评分规则	指标得分	扣分原因
产出质量 (8分)		教育装备购置种类覆盖率	4	项目实施所购置的教育装备种类占学校教育装备需求种类的比率,用以反映和考核项目实施对满足教学需求的实现程度。	教育装备购置种类覆盖率=(教育装备实际采购种类/学校教育基本教学需求种类)×100%。 教育装备实际采购种类:根据验收报告及供货清单资料确定学校实际购置教育装备种类。 学校教育基本教学需求教育装备种类:参考同类学校或借助deepseek智能工具查询确定满足基本教学的教育装备种类数量。	实际值为100%得满分,每降低1%扣权重分的10%,扣完为止。	4	-----
		教育装备验收合格率	4	购置的教育装备验收合格数量与教育装备购置总数的比率,用以反映和考核教育装备验收质量目标的实现程度。	教育装备验收合格率=(购置的教育装备验收合格数量/教育装备购置总数)×100%。 购置的教育装备验收合格数量:根据验收报告确定各项教育装备合格数量。	实际值为100%得满分,每降低1%扣权重分的10%,扣完为止。	4	-----
		教育装备质量达标率	4	购置的教育装备符合国家或行业质量标准的数量与教育装备购置总数的比率,用以反映和考核教育装备质量目标的实现程度。	教育装备质量达标率=(购置的教育装备符合国家或行业质量标准的数量/教育装备购置总数)×100%。 一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	实际值为100%得满分,每降低1%扣权重分的10%,扣完为止。	4	-----

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明	评分规则	指标得分	扣分原因
	产出时效(7分)	完成及时性	7	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。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	实际值为100%得满分,每降低1%扣权重分的10%,扣完为止。	7	-----
	产出成本(7分)	成本节约率	7	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。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	成本节约率≥0%得满分,成本节约率<0%不得分。	7	-----
	社会效益(14分)	教育装备安装后学校使用情况	7	项目实施后学校教学对教育装备的使用情况,用以考察教育装备的利用程度。	考察购置教育装备是否得到有效利用。	购置教育装备全部得到有效利用得满分,每发现一处教育装备闲置或未有效利用扣2分,扣完为止。	5	存在教育装备未完全使用的情况。扣2分。
效益(30分)		学校教学质量提升情况	7	教育装备安装后对教育教学和学生学习能力提升情况。	考察购置的教育装备对提高学校教学条件和激发学生兴趣及个性化学习的促进作用。	有显著提升得满分,效果作用一般得2分,无任何效果不得分。	7	-----

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明	评分规则	指标得分	扣分原因
	可持续性影响(6分)	设备使用年限	6	教育装备安装后,涉及的设备使用最低年限是否满足6年的要求。	考察设备使用年限对学校长期教学需求的保障作用。	使用年限满足6年得满分,否则得0分。	6	-----
	满意度(10分)	学生满意度	5	学生对项目实施效果的满意程度。	根据调查问卷所涉及的问题计算服务对象满意度。学生满意度=满意人数/调查问卷人数。	满意度=满意人数/调查问卷人数。 满意度 $\geq 90\%$ 得满分;满意度每下降1%相应减少2%权重分,指标得分=5-(90%-满意度)*2*指标满分值5分。	5	-----
		教职工满意度	5	学校教职工对项目实施效果的满意程度。	根据调查问卷所涉及的问题计算服务对象满意度。教职工满意度=满意人数/调查问卷人数。	满意度=满意人数/调查问卷人数。 满意度 $\geq 90\%$ 得满分;满意度每下降1%相应减少2%权重分,指标得分=5-(90%-满意度)*2*指标满分值5分。	5	-----
	得分合计		100				96.75	
	评价等级			☐ 优	☐ 良	☐ 中	☐ 差	优

预算项目绩效自评表

一、基本情况	项目名称	提前下达2024年革命老区转移支付预算(徐水区第三中学教育装备采购项目)	项目级次		实施主管单位	保定市徐水区教育和体育局	金额单位	万元			
二、目标完成情况	年度预期目标			具体完成情况							
	该项目主要用于徐水区第三中学教育设备采购,确保2024年秋季学期正常开学。 购置计算机225套、教学多媒体52套、配套功能教室设备11套,成本控制在792万元以内,设备验收合格率100%			徐水区第三中学与2024年秋季学期正常开学 购置计算机225套、教学多媒体52套、配套功能教室设备11套,成本控制在792万元以内,设备验收合格率100%							
三、年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	指标分	预期指标值		单项指标实际完成值	单项指标完成情况	自评得分	
	产出指标	数量指标	计算机购置数量	考察购置教学计算机设备的数量	10		符号	值	单位(文字描述)		
		数量指标	多媒体购置数量	考察购置教学多媒体设备的数量	10	=	=	225	套	225	10
		数量指标	功能教室设备购置数量	考察购置教学功能教室设备的数量	10	=	≥	11	套	11	10
		质量指标	设备验收合格率	考察设备安装进度验收合格情况	10	=	=	100	%	100%	10
		时效指标	设备安装完成及时率	考察设备完成进度是否符合预计工程计划	10	=	=	100	%	100%	10
	成本指标	项目成本控制数	项目支出控制在成本范围内	10	≤	≤	792	万元	759.95	10	
	效益指标	社会效益	教学活动开展保障率	考察学校教育教学活动开展情况	15	≥	≥	95	%	100%	15
	满意度指标	服务对象满意度	学生及家长满意度	学生及家长满意度	15	≥	≥	90	%	95%	15
	预算执行率	预算执行率	预算执行率	下达资金与支出执行率	10	=	=	100	%	100%	10
	自评总分	100									

附件3

