

2023 年度横山桥镇芙蓉湖畔幼儿园新建项目

绩效自我评价报告

一、项目情况

(一) 项目概况

1. 项目背景 《中国教育现代化 2035》提出：2035 年主要发展目标是：建成服务全民终身学习的现代教育体系、普及有质量的学前教育、实现优质均衡的义务教育、全面普及高中阶段教育、职业教育服务能力显著提升、高等教育竞争力明显提升、残疾儿童少年享有适合的教育、形成全社会共同参与的教育治理新格局。完善学前教育保教质量标准。推动各级教育高水平高质量普及。以农村为重点提升学前教育普及水平，建立更为完善的学前教育管理体制、办园体制和投入体制，大力发展公办园，加快发展普惠性民办幼儿园。

横山桥镇位于武进区东北部，东临无锡市，西接潞城街道，南靠横林镇，北依天宁区郑陆镇，总面积 58.23 平方千米，辖行政村 19 个、社区 4 个，2017 年年末户籍人口 61563 人。本项目是横山桥镇周边居住区的配套教育设施，它的实施可以解决周边区域适龄儿童学前教育问题。

2. 主要内容及实施方式

项目位于横山桥镇常芙东路东侧，柳一路北侧，总用地面积约 6,423.00 平方米，总建筑面积约 4,800.00 平方米。主要建设内容为：1 栋 3 层综合楼，内部设有配套教室、图书室、科学发现室、多功能厅等，同步建设活动场地、道路、绿化等配套设施。建成后办学规模为 3 轨 9 个班。



该项目为新建项目，项目总投资 3,299.93 万元。其中：建安工程费用 2,824.24 万元；其他费用 259.81 万元；基本预备费用 215.88 万元。建设资金由常州市武进区横山桥镇财政自筹解决。计划投入专项债券项目资金 2,600.00 万元，计划 2022 年投入 800.00 万元，2023 年投入 1,800.00 万元；2022 年实际到位资金 800.00 万元，2023 年实际到位资金 1,800.00 万元；截至 2023 年 12 月 31 日，专项债券资金累计支付 2,600.00 万元，支出进度 100%。

（二） 绩效目标

项目总体目标：1. 新建幼儿园可为周边适龄儿童提供更好的教育环境，解决“入园难”问题，促进城乡教育均衡发展；2. 学校等基础教育设施是为集镇开发的配套设施，为镇区开发奠定良好基础。

本阶段目标：预计 2023 年 10 月项目完工。

二、评价情况

（一） 项目特点分析

横山桥镇芙蓉湖畔幼儿园新建项目，投入资金涉及政府专项债务，在工程建设项目成本、质量、完工进度基础上，应突出资金使用规范，加强政府专项债券项目资金管理，提高专项债券资金使用效益，防范政府债务风险。

（二） 评价思路方法

本着客观公正、科学规范、绩效相关、公开透明的原则，采用全面评价和重点评价相结合，现场评价与非现场评价相补充的方法，对政府专项债券项目进行综合评价。在评价过程中，结合被评价单位的实际情况，通过听取情况介绍、收集和核实相关材料、检查财务凭证、实地走访调查、综合分析等一系列工作程序，在全面掌握政府专项债券

项目情况的基础上，形成绩效评价结论。

（三）评价工作情况

采用全面评价和重点评价相结合的方式，实施实地察看、材料查阅、数据分析、比较分析、现场访谈等绩效评价方法。

（四）绩效评价结论

1. 总体指标情况

本次评价采用三级细化指标进行评分，从 2023 年度江苏省政府专项债券项目的决策、过程、产出、效益等维度的绩效指标分析出发，通过定性与定量相结合的方式，综合考察 2023 年度江苏省政府专项债券资金的使用效益，得出绩效评价综合结论。

考虑到横山桥镇芙蓉湖畔幼儿园新建项目处于建设期，故本次评价根据项目的实际情况将决策、过程、产出与效益的权重进行了适当调整，效益部分本次绩效评价暂不考虑。

根据《转发财政部关于印发地方政府专项债券项目资金绩效管理办法的通知》（苏财办〔2021〕46 号）要求，结合项目特点，研究制定项目支出绩效评价指标体系。指标体系共设 3 个一级指标、9 个二级指标和 15 个三级指标，总分值设定为 100 分。同时，本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，综合绩效级别评定标准划分为四档，具体为：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

横山桥镇芙蓉湖畔幼儿园新建项目绩效评价综合得分 97.27 分，其中：决策 30 分、过程 46 分、产出 21.27 分，综合绩效级别为“优”。

2. 具体指标分析

（1）项目立项（满分 12 分，得 12 分）

1) 立项依据充分性：项目立项符合国家法律法规、行业发展政策、省委省政府决策部署；项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需，项目与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出无重复。因此，该项指标得分为6分。

2) 立项程序规范性：项目按规定完成勘察、设计、用地、环评、开工许可等前期批复程序，项目审批文件、手续符合相关要求，项目经过必要的专家论证、风险评估、集体决策。因此，该项指标得分为6分。

(2) 绩效目标（满分12分，得12分）

1) 绩效目标合理性：项目设立了工作任务目标，项目目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常业绩水平，因此，该项指标得分为6分。

2) 绩效指标明确性：项目绩效目标能够与项目目标任务数或计划数相对应，通过清晰、可衡量的指标值予以体现；并与项目目标任务数或计划数相对应。因此，该项指标得分为6分。

(3) 资金投入（满分6分，得6分）

额度申报科学性：申报额度经过科学论证；与实际需要匹配；测算依据充分。因此，该项指标得分为6分。

(4) 资金管理（满分34分，得34分）

1) 资金到位率：本年度该项目发行专项债券额度1,800.00万元，本年度内拨付到位债券资金1,800.00万元，资金到位率100%。因此，该项指标得分为10分。

2) 资金执行率：本年度实际拨付到位债券资金1,800.00万元，本年度项目单位实际支出的债券资金1,800.00万元，资金执行率100%。因此，该项指标得分为8分。

3) 项目收益合理性：按时履行政府专项债券资金的还本付息；专项债券项目年度收支平衡或项目全生命周期预期收益与专项债券规模匹配；专项债券期限与项目期

限匹配。因此，该项指标得分为 8 分。

4) 资金使用合规性：项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项债券资金管理办法的规定；专项债券收支、还本付息等已纳入政府性基金预算管理；债券资金拨付有完整的审批程序和手续，按规定用途使用，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；专项债券项目信息公开真实准确，信息系统管理使用正常，财务管理等未出现其他异常情况。因此，该项指标得分为 8 分。

(5) 组织实施（满分 12 分，得 12 分）

1) 管理制度健全性：项目实施具有相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整。因此，该项指标得分为 6 分。

2) 制度执行有效性：项目实施时遵守相关法律法规和相关管理规定；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等已落实到位。因此，该项指标得分为 6 分。

(6) 产出数量（满分 6 分，得 6 分）

实际完成率：项目单位按照相关批复和项目实施方案开展了工作，已按建设计划完成建设内容。因此，该项指标得分为 6 分。

(7) 产出质量（满分 6 分，得 6 分）

质量达标率：项目单位基本按照批复的建设规模和建设内容、既定的质量标准开展工作，项目达到质量检测标准，具备设计中的功能要求。因此，该项指标得分为 6 分。

(8) 产出时效（满分 6 分，得 3.27 分）

完成及时性：通过比较项目的计划进度和实际进度，项目按计划 2023 年 10 月完工，实际截止到 2023 年 12 月份房建及市政外场部分完成，总工程量完成约 70%，计

划竣工时间为 2024 年 7 月 30 日。因此，该项指标得分为 3.27 分。

(9) 产出成本（满分 6 分，得 6 分）

成本节约率：因项目基本尚在建设期，暂无法得知项目的全部实际建设成本，目前项目总成本控制在项目预算以内，故根据谨慎性原则，参照“项目实际建设成本等于项目预算投资额”的等级予以评分。因此，该项指标得分为 6 分。

三、项目绩效

项目已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、风险评估及集体决策，完成勘察、设计、提前开工许可等前期工作，并于 2022 年 10 月正式开工。截止到 2023 年 12 月份房屋主体工程建设及市政外场部分已完工，并完成竣工预验收，完成总工程量约 70%。

项目实施过程中，始终把安全工作放在首位，认真贯彻“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，执行国家现行的安全生产法律、法规和建设行政主管部门关于安全生产的规章和标准。督促施工企业对工人进行安全生产教育及分部分项工程的安全技术交底。检查督促施工企业现场的安全设施、防护用品和基础工程、模板工程、脚手架、垂直运输、起重吊装、机具设备、临时用电、临边洞口、高处作业、卫生急救等，检查其是否符合相应的安全技术规范和标准的规定，以及对安全设施和防护装置是否实行专业管理。督促检查施工企业建立安全专项检查、职工自检和安全日检制度，对违章作业的要责令停止作业，发现安全隐患应令其停工整理。检查建筑，有无采用密目安全网或其他装置进行遮护。施工现场的道路应平整畅通，并有交通指示标志，通行危险的地段应悬挂警戒标志。监督检查施工现场的消防工作、冬季防寒防冻，夏季防暑降温，文明施工，卫生防疫等工作。安全文明施工控制目标值：施工全过程无

安全事故，创建文明工地。2023 年该项目实现 0 事故工地目标。

四、存在问题

（一）项目管理有待进一步加强

项目由于地块上方存在高压线，影响现场施工及前期手续办理，开工时间有滞后。由于新建综合楼距离北侧建筑物较近，为确保工程质量安全，基坑支护采取分段实施方式，对整体工期略有影响。

（二）风险控制制度有待进一步细化

项目单位依照要求建立了债务风险动态监测机制，对识别到的风险建立了应对的防范措施，建立了债务风险应对预案和社会稳定风险应对预案，但应对预案针对的风险压力场景设计较为单一，措施不够具体。

五、有关建议

（一）加强施工管理，靠前解决施工困难

建议项目单位加强施工进度管理，充足做好前期准备工作，提前解决工程施工的问题，确保工程能够按计划及时完成，最大化发挥项目实施效益。

（二）深化项目管理，提升管理水平

建议项目单位进一步完善项目管理制度，形成管理体系，实行工程管理流程检查制度，促使管理行为到位，加强项目监控，定期召开项目进度汇报会议，及时了解项目实施中出现的问题，分析原因并尽快解决，以保证项目按时按质完成，按国家规定严格履行项目招标和政府采购的相关程序。提前做好应急处置工作，建立应急处理工作机制，明确相应的流程和制度，一旦发生特殊事项，及时应对，避免项目实施进度

受到影响。

（三）进一步细化专项债风险控制措施，防范债务风险

建议项目单位根据应当承担的专项债情况，编制项目还本付息计划，落实还本付息资金，根据相应计划有针对性设计风险应对方案，细化风险应对措施。

六、相关信息

附件：1. 绩效评价评分表