

江苏省政府专项债券项目绩效自我评价报告

项目名称：无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程

自评单位：无锡市锡山区重点建设项目管理中心

二〇二四年五月

目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标	4
二、评价情况.....	4
(一) 项目特点分析	4
(二) 评价思路和方法	5
(三) 主要结论	7
(四) 绩效评价结论	8
三、项目绩效.....	9
四、存在的问题.....	9
五、有关建议.....	10
六、相关信息.....	10
附件 1 2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程 绩效自评表.....	12
附件 2 2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程 绩效评价指标分析	16

无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程 政府专项债券项目绩效自我评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1.项目背景

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中全会、五中全会精神，贯彻落实习近平总书记关于教育的重要论述和全国教育大会精神，为建设高质量教育体系立柱架梁，推进教育治理体系和治理能力现代化，为建设教育强国开好局、起好步。强国必先强教，优先发展教育、提高教育现代化水平，对全面实现小康社会目标、建设富强民主文明和谐的社会主义现代化国家具有决定性意义。基础教育(包括幼儿教育、小学教育、普通中等教育)作为教育的核心，市政府高度重视基础教育的发展，为有效提高无锡市的教育设施水平，缓解区域内入学压力，改善学习环境，推进无锡市教育事业的发展，特设立“新光幼儿园谢家桥分园新建工程”专项，用于新建幼儿园，均衡教育资源。

2.项目内容

为进一步提升东亭街道幼儿园办学水平，优化教育资源，解决适龄儿童就近入学等问题，在锡山区新光路东侧新建建设用地面积 15842 平方米，总建筑面积约 13200 平方米的幼儿园用地和市政公园用地（含地下停车场），其中地下停车

场建成后由东亭街道办事处负责运营管理。幼儿园用地按 18 班规模标准进行设计，包括幼儿生活学习用房、服务管理用房、门卫、室外班级运动场所、室外公用活动场地、道路、绿化、围墙等附属设施，幼儿生活学习用房包括活动室、寝室、卫生间、衣帽储藏间等，服务管理用房应包括晨检室(厅)、保健观察室、教师值班室、警卫室、储藏室、园长室、财务室、教师办公室、会议室、多功能厅、建构室、阅览室等；市政公园用地包含地上公园景观及各式小品，地下停车场和消防水池水泵房。

3.项目立项依据

(1) 《中共江苏省委 江苏省人民政府 关于学前教育深化改革规范发展的意见》（苏发〔2019〕19 号）；

(2) 《关于无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程立项的批复》（锡山行审投〔2021〕239 号）；

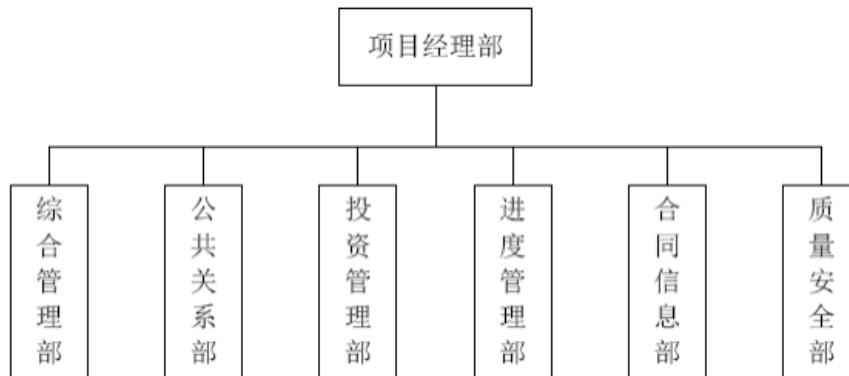
(3) 《关于无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程可行性研究报告的批复》（锡山行审投〔2021〕309 号）。

4.项目实施情况

(1) 管理组织

为使项目顺利实施，成立专门的项目组，项目组成员是项目管理的执行者，对项目经理负责，其中含有建筑、市政等与项目实施内容相关的工程技术人员，以及项目总工程师、项目管理员、合同管理员等。项目组成员可以由项目经理聘任。组建的项目管理组织机构见下图所示：

图 1 项目管理组织机构框图



(2) 工程管理

项目工程适当分解后，把确定的施工任务发包。根据国家及省、市关于招投标的有关规定，本项目采用委托招标与自行招标相结合的招投标组织形式，确定施工单位和监理单位后签订合同，按照本项目的规模和工期、项目的复杂程度、项目的单项工程的明确程度等，选择合同的具体类型、使用条款等。在项目开展过程中进行质量控制、进度控制、投资控制和安全控制，与规划、土地、建设、交通、消防、环保、市政、给水、供电等有关单位进行协调，保证建设项目的顺利进行。在接到施工单位的交工报告后，及时组织初验。建设项目全部建成后，由我单位以及投资、财政、规划、建设、水利、环保等其他部门的专业技术人员和专家组成的验收委员会验收项目，签发竣工验收报告。

(2) 资金管理

由业务科室提出项目拨付申请，交由领导签字审核，再提交至财务科室，财务科室根据项目合同、发票等资料审核项目拨付资金，交由领导签字审核，通过后付至对方单位。

5.项目预算金额、来源及使用情况

无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程立项资金 8792 万元，由锡山区财政和东亭街道共同承担，项目累计发行专项债券总额 5000 万元。无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程累计支出 4418.26 万元，其中：2022 年实际支出 2457 万元、2023 年实际支出 1961.26 万元。项目累计使用专项债券 4418.26 万元。

（二）项目绩效目标

1.总目标

以建设安全、健康、具有层次的教学空间为首要目标，拟在提升区域教育功能及形象的基础上，结合地块良好的景观资源、合理功能分区，营造绿色生态的建筑环境，最终建成资源共享、服务社会的开放式校园。

2.年度目标

- (1) 完成工程建设；
- (2) 质量合格；
- (3) 2023 年及时完工；
- (4) 扩大教育资源；
- (5) 深化教育质量；
- (6) 无社会公众投诉。

二、评价情况

（一）项目特点分析

为进一步提升东亭街道幼儿园办学水平，优化教育资源，

解决适龄儿童就近入学等问题，为充分衡量项目具体实施情况及资金使用情况，本次绩效自评主要关注以下内容：针对项目实施以及资金使用情况，主要查看账册、支出明细，查阅相应的文件依据。重点关注：2023 年无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程资金实行单独规范核算、项目是否明确绩效目标、项目实施取得实际绩效等问题。主要核实内容：

1、过程方面：资金是否到位，资金执行率是否达标，资金使用是否合规、项目管理制度是否健全、制度执行是否有效。

2、产出方面：项目是否完成竣工验收、质量是否合格、绿化覆盖面积是否达到 12766 m²、是否在 2023 年 12 月前完成建设任务。

3、效益方面：项目公建节能性是否合格、项目是否扩大了教育资源，深化了教育质量，积极推动构建了和谐社会，带动了就业增长、项目的水电能源节约率，空气质量优良率，区域内节能减排效果是否合格，区域内交通便捷性和空间设计舒适度是否合格。

4、满意度方面：项目建设过程中，各方满意度是否合格。

通过开展 2023 年无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程绩效自评价，进一步了解项目实施取得的绩效，掌握项目实施过程中存在的不足之处，为我单位规范项目实施行为、提高项目实施绩效，优化资金使用结构提供参考性建议。

（二）评价思路和方法

1.评价原则

(1) 实事求是的原则。即一切以客观事实为依据，实事求是做出判断。

(2) 客观公正的原则。即坚持独立实施绩效评价，站在第三方的角度，公正地做出判断。

(3) 绩效导向的原则。即围绕绩效导向的宗旨，重点评价项目实施的实际效果情况。

(4) 问题导向的原则。即根据问题导向的要求，重点评价项目实施存在的问题和不足，为提高项目资金使用效益提供相应依据。

2.评价方法

为了全面完成2023年无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程绩效自我评价工作，根据绩效自我评价一般采用的评价方法，针对2023年无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程的资金使用特性，本次绩效自我评价主要采取以下评价方法：

(1) 目标比对法：即将评价指标中的实际数据与预期绩效目标值进行比对，核准绩效目标实际完成情况。

(2) 标准比对法：即将项目的实际情况与考核办法的标准进行比对，核准考核结果是否规范合理的情况。

(3) 现场核实法：即单位实施现场核实，全面核实项目实施情况、取得绩效的情况等。

3.评价依据

2023 年无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程绩效评价依据主要是：

(1) 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）；

(2) 财政部《关于贯彻落实〈关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167号）；

(3) 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）；

(4) 《中共江苏省委江苏省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（苏发〔2019〕6号）；

(5) 《无锡市全面实施预算绩效管理实施办法》（锡委发〔2019〕50号）。

4.评价标准

90（含）至100分为“优”，80（含）至89分为“良”，60（含）至79分为“中”，60分以下为“差”。

（三）主要结论

过程类目标权重30分，实际得分29.8分，得分率99.33%。资金支出严格按照相关管理办法规定，符合专项资金的支出范围，资金支出合规；财务、业务管理制度健全；制度执行有效；资金到位率达100%，资金执行率88.37%。

产出类目标权重8分，实际得分4.4分，得分率55%。2023年度项目尚未完工，竣工验收工作尚未开展，截至2023年12月31日工程建设完成率为80%。项目实际完工日期为2024年3月26日，绿化覆盖面积达12766 m²。

效益类目标权重52分，实际得分52分，得分率100%。项目建设过程中，项目公建节能性合格；有效扩大了教育资

源、深化了教育质量、积极推动构建了和谐社会、带动了就业增长；水电能源节约率、空气质量优良率、区域内节能减排效果均合格；区域内交通便捷性和空间设计舒适度达到要求。

满意度权重 10 分，实际得分 10 分，得分率 100%。本项目在建设过程中未收到任何投诉。

（四）绩效评价结论

本项目绩效自评得分 96.2 分，等级：优秀。项目绩效评价指标体系及得分情况详见下表：

项目	一级指标	指标名称	权重	目标值	实际完成值	自评分
项目绩效实现情况 (100分)	过程 (30分)	资金到位率	6	100%	100%	6
		资金执行率	4	100%	88.37%	3.8
		资金使用合规性	6	合规	合规	6
		管理制度健全性	7	健全	健全	7
		制度执行有效性	7	有效	有效	7
	产出 (8分)	工程建设完成率	1	100%	80%	0.8
		绿化覆盖面积	2	12766 m ²	12766 m ²	2
		工程验收合格率	1	100%	0	0
		工程完工及时性	2	及时	未及时	0
		完成概算投资 8619 万元	2	完成	完成	1.6

项目	一级指标	指标名称	权重	目标值	实际完成值	自评分
	效益 (52 分)	公建节能性	4	完成	完成	4
		扩大教育资源	5	完成	完成	5
		深化教育质量	5	完成	完成	5
		积极推动构建和谐社会	5	完成	完成	5
		带动就业增长	5	完成	完成	5
		水电能源节约率	5	合格	合格	5
		空气质量优良率	5	合格	合格	5
		项目区域内节能减排效果	5	合格	合格	5
		绿化覆盖率	4	合格	合格	4
		项目区域内交通便捷性	4	合格	合格	4
		宜人的空间设计及室内活动空间	5	合格	合格	5
	满意度 (10 分)	教师满意度	5	≥95%	≥95%	5
		社会公众投诉率/ 投诉次数	5	0	0	5
合计		-	100	-	-	96.2

三、项目绩效

2023 年无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程能有效缓解区域幼儿“入园难”的问题，切实满足群众对优质教育资源的需求，提高幼儿入园率，推进城区学前教育优质均衡发展，满足地方教育需求，也更好地解决教育资源配置问题。

无锡市新光幼儿园谢家桥分园的建成为附近儿童提供了良好的学习环境和成长环境；增加了教育资源，为孩子们提供了更丰富的学习体验；扩大了教育覆盖范围，使更多的孩子能够接受优质的早期教育；促进了社区发展，有助于社区居民的互动和社交；培养了孩子的社交能力，让孩子们与同龄人互动，促进他们的社交能力和合作精神的发展。

四、存在的问题

（一）绩效目标编制水平有待提高

项目使用债券资金，但未根据政府专项债券项目绩效管理办法要求设置项目偿债资金来源、融资、项目收益平衡等反映偿债能力、风险防控的绩效目标；项目年初项目绩效指标设置有待完善，效益指标值设置未细化量化，不便于衡量，无法明确考核指标完成情况。

（二）建设实施推进进度有待加快

项目计划 2022 年 1 月 15 日开工，2022 年 12 月 31 日完工，由于项目前期工作推进缓慢，造成项目实际开工（2022 年 6 月 8 日）较晚；工程进度迟缓，截至 2023 年 12 月 31 日建设未完成。项目实际进度与年初计划存在偏差，新建任务、竣工验收及验收合格率均未完成，但项目绩效指标表中并未及时调整。

五、有关建议

（一）强化绩效目标管理，夯实绩效管理基础

绩效目标制定是预算绩效管理的基础，也是编制部门预算、实施绩效监控、开展绩效评价的重要基础和依据。针对年初绩效指标设置不合理的情况，我单位接下来会依据项目实际情况与性质，有针对性的制定指标，科学合理地设置实质性、便于考核的年度绩效目标值，便于后期更客观的评价项目实际完成情况。

（二）加快工程实施进度，保障项目如期完成

针对工程进度滞后的问题，我单位会深入分析、查找工程进度缓慢的原因，加强工程进度管理，落实岗位责任制，采取措施确保工程按要求的时间完成；指标表未及时调整的情况，我单位将灵活计划年度安排，在中期及时调整绩效目标及指标内容，便于衡量项目实施效益。

六、相关信息

附件1：《2023年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程绩效自评表》

附件2：《2023年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程绩效评价指标分析》

附件 1 2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程
 绩效自评表

项目名称		无锡市新光幼儿园谢家桥分园 新建工程			建设/运营单位（盖章）		锡山区重点建设项目 管理中心	
国家重大项目库代码					地债管理系统项目编码			
项目累计发行专项债券总额 (亿元)		0.5			项目已实际使用专项债券总额（亿元）		0.5	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	新建一所 18 班幼儿园，完成竣工验收，完成移交工作，有效缓解区域学前教育资源短缺，满足保障儿童的学前教育需求；构建和谐社会稳定；提高区域基础教育水平；建设良好起点和现代化成长平台。				幼儿园 2023 年仍在建，暂未竣工验收，有效缓解区域学前教育资源短缺，满足保障儿童的学前教育需求；构建和谐社会稳定；提高区域基础教育水平；建设良好起点和现代化成长平台。			
一级指标	二级指标	评价年度绩效目标自评完成情况						
		三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	评分依据	
过程	资金管理	指标 1: 资金到位率	100%	100%	6	6	财政债券资金到账记录， 资金到位率=实际到位	

							资金/计划到位资金 *100%
		指标 2: 资金 执行率	100%	88.37 %	4	3.8	项目支出明细账, 资金执行率=累计实际 支出资金/累计发行专 项债券总额*100%
		指标 3: 资金 使用合规性	合规	合规	6	6	项目支出明细账
	组织实 施	指标 1: 管理 制度健全性	健全	健全	7	7	业务管理制度、财务管 理制度
		指标 2: 制度 执行有效性	有效	有效	7	7	业务管理制度、财务管 理制度
产出	数量指 标	指标 1: 工程 建设完成率	100%	80%	1	0.8	工作总结, 实际建设情 况
		指标 2: 绿化 覆盖面积	12766 m²	12766 m²	2	2	工作总结, 实际建设情 况
	质量指 标	指标 1: 工程 验收合格率	100%	0	1	0	无
	时效指 标	指标 1: 工程 完工及时性	及时	未及时	2	0	无
	成本指 标	指标 1: 完成 概算投资	完成	完成	2	1.6	项目支出明细账

		8619 万元					
效益	经济效益	指标 1: 公建节能性	完成	完成	4	4	工作总结, 实际建设情况
	社会效益	指标 1: 扩大教育资源	完成	完成	5	5	工作总结, 实际建设情况
		指标 2: 深化教育质量	完成	完成	5	5	工作总结, 实际建设情况
		指标 3: 积极推动构建和谐社会	完成	完成	5	5	工作总结, 实际建设情况
		指标 4: 带动就业增长	完成	完成	5	5	工作总结, 实际建设情况
	生态效益	指标 1: 水电能源节约率	合格	合格	5	5	工作总结, 实际建设情况
		指标 2: 空气质量优良率	合格	合格	5	5	工作总结, 实际建设情况
		指标 3: 项目区域内节能减排效果	合格	合格	5	5	工作总结, 实际建设情况
	可持续发展	指标 1: 绿化覆盖率	合格	合格	4	4	工作总结, 实际建设情况
		指标 2: 项目	合格	合格	4	4	工作总结, 实际建设情况

		区域内交通便捷性					况
		指标 3: 宜人的空间设计及室内活动空间	合格	合格	5	5	工作总结, 实际建设情况
满意度	服务对象满意度	指标 1: 教师满意度	≥95%	≥95%	5	5	无投诉记录
		指标 2: 社会公众投诉率/投诉次数	0	0	5	5	无投诉记录
总 计					100	96.2	

附件 2

2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程 绩效评价指标分析

一、综合情况

我单位对 2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程绩效进行客观评价，最终评分结果：总得分为 96.2 分，评价等级为“优”。

项目绩效得分表如下：

一级指标	过程	产出	效益	满意度	合计
权重	30	8	52	10	100
得分	29.8	4.4	52	10	96.2
得分率	99.33%	55%	100%	100%	96.2%

二、主要绩效指标分析

（一）过程

1、资金到位率，权重 6 分，得 6 分。

本项目财政债券资金计划到位 5000 万元，实际到位 5000 万元，债券资金到位率 100%。根据评分标准得 6 分。

2、资金执行率，权重 4 分，得 3.8 分。

无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程累计支出 4418.26 万元，其中：2022 年实际支出 2457 万元、2023 年实际支出 1961.26 万元。项目累计使用专项债券 4418.26 万元。资金执行率为 88.37%。根据评分标准得 3.8 分。

3、资金使用合规性，权重 6 分，得 6 分。

2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程专项

债券资金使用合规，会计核算均符合财务管理制度的规定，资金支付核算准确，账务清晰，财务凭证制作规范、保存完整。根据评分标得 6 分。

4、管理制度健全性，权重 7 分，得 7 分。

2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程制定了业务管理办法和财务管理办法，管理制度健全。根据评分标准得 7 分。

5、制度执行有效性，权重 7 分，得 7 分。

2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程制度实施有效，项目质量可控。根据评价标准得 7 分。

(二) 产出

1、工程建设完成率，权重 1 分，得 0.8 分。

2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程未全部完成，估算完成 80%。根据评分标准扣 0.2 分，得 0.8 分。

2、绿化覆盖面积，权重 2 分，得分 2 分。

2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程绿化覆盖面积为 12766 m²。根据评分标准得 2 分。

3、工程验收合格率，权重 1 分，得 0 分。

2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程未完工，无法评定验收合格率。根据评分标准扣 1 分，得 0 分。

4、工程完工及时性，权重 2 分，得 0 分。

2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程未及时完工。根据评分标准扣 2 分，得 0 分。

5、完成概算投资 8619 万元，权重 2 分，得 1.6 分。

2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程立项批复概算投资 8619 万元，工程实际累计使用政府专项债券 4418.26 万元。根据评分标准扣 0.4 分，得 1.6 分。

(三) 效益

1、公建节能性，权重 4 分，得 4 分。

2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程的公建节能性合格。根据评分标准得 4 分。

2、扩大教育资源，权重 5 分，得 5 分。

2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程的实施有效扩大了锡山区教育资源。根据评分标准得 5 分。

3、深化教育质量，权重 5 分，得 5 分。

2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程的实施深化了锡山区教育质量。根据评分标准得 5 分。

4、积极推动构建和谐社会，权重 5 分，得 5 分。

2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程的实施积极推动了和谐社会的建设。根据评分标准得 5 分。

5、带动就业增长，权重 5 分，得 5 分。

2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程的实施带动了锡山区就业的增长。根据评分标准得 5 分。

6、水电能源节约率，权重 5 分，得 5 分。

2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程的实施过程中水电能源节约率达标。根据评分标准得 5 分。

7、空气质量优良率，权重 5 分，得 5 分。

2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程建设

过程中空气质量优良率达标。根据评分标准得 5 分。

8、项目区域内节能减排效果，权重 5 分，得 5 分。

2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程建设过程中节能减排效果显著。根据评分标准得 5 分。

9、绿化覆盖率，权重 4 分，得 4 分。

2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程绿化覆盖率达标。根据评分标准得 4 分。

10、项目区域内交通便捷性，权重 4 分，得 4 分。

2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程的交通便捷性达标。根据评分标准得 4 分。

11、宜人的空间设计及室内活动空间，权重 5 分，得 5 分。

新光幼儿园谢家桥分园的设计空间及室内活动空间合理，适合幼儿学习。根据评分标准得 5 分。

(四) 满意度

1、教师满意度，权重 5 分，得 5 分。

2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程实施过程中未收到投诉。根据评分标准得 5 分。

2、社会公众投诉率/投诉次数，权重 5 分，得 5 分。

2023 年度无锡市新光幼儿园谢家桥分园新建工程实施过程中未收到投诉。根据评分标准得 5 分。