

附件 2

项目支出绩效自评报告

项目名称： 吴川市公办幼儿园新增学位项目

评价年度： 2023 年度

预算部门单位（公章）：

填报日期： 2024 年 5 月



一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

（1）吴川市公办幼儿园新增学位项目的实施是落实上级教育政策的需要。根据湛江市人民政府办公室《关于印发湛江市促进学前教育普惠健康发展行动方案和湛江市推动义务教育优质均衡发展行动方案的通知》（湛府办〔2019〕50号）要求，公办幼儿园在园幼儿数占比达50%以上，公办幼儿园和普惠性民办幼儿园占比达80%以上。

（2）建设公办幼儿园是群众迫切需求，目前我市各镇街现有大多数为民办幼儿园，办园规模小、条件差，可招生数量少，且布局不合理，公办幼儿园规划建设布点少。

（3）符合《吴川市“十四五”中小学幼儿园公办学位建设专项规划》，是吴川经济社会发展和教育发展规划的要求。

为了完成我市学前教育“5080”工程攻坚任务和满足广大人民群众对入学的需求，结合我市学前教育第三期三年行动计划，进一步解决各镇街公办幼儿园入园难的问题。经研究，我市提出了实施吴川市公办幼儿园新增学位项目。

2.实施依据

吴川市公办幼儿园新增学位项目2022年10月29日取得吴川市人民政府《关于同意实施吴川市公办幼儿园新增学位项目的批复》（吴府函〔2022〕208号），2022年11月1日取得吴川市发展和改革局的《关于审批吴川市公办幼儿园新增学位项目可行性研究报告的批复》（吴发改投〔2022〕61号），2022年7月1日取得吴川

市自然资源局《关于申请出具吴川市公办幼儿园新增学位项目规划选址意见和国土用地手续的复函》（吴自然资（管制）〔2022〕271号），2022年7月1日取得湛江市生态环境局吴川分局《关于吴川市公办幼儿园新增学位项目环保意见的复函》（吴环函〔2022〕169号）。吴川市海滨幼儿园建设项目2023年11月开工建设。

2. 主要内容及实施情况、预期投入

根据《关于同意实施吴川市公办幼儿园新增学位建设项目的批复》（吴府函〔2022〕208号），由我局作为业主单位组织实施吴川市公办幼儿园新增学位建设项目，项目总投资48000万元，建设内容和规模为：新建、改建及改扩建幼儿园共32所，总占地面积181160平方米，总建筑面积80662平方米，其中新建建筑面积38540平方米、改扩建建筑面积28562平方米、改建建筑面积13560平方米，新（改扩建）建幼儿园教学楼、综合楼及辅助用房，建设围墙、活动场所、疫情防控用的隔离室和测温通道等配套设施，以及购买教学设备一批。根据我市实际情况，经我局党组会议研究，拟从吴川市公办幼儿园新增学位建设项目建设计划中选取吴川市海滨幼儿园和吴川市第五幼儿园2所公办幼儿园作为项目一期实施建设，资金来源为2023年第一批地方政府专项债券5000万元，2023年项目实施情况如下：

吴川市海滨幼儿园建设项目总投资3717.24万元，其中工程费用3200万元、工程建设其他费用348.69万元、预备费168.55万元，规划总用地面积7559.6平方米，总建筑面积7440平方米，地上建筑面积7440平方米（包含3栋3层活动室、办公室、多功能厅），

不计容建筑面积441平方米（架空层），配套建设围墙、体育场、绿化、园路等附属设施，共22间教室。

吴川市第五幼儿园建设项目总投资 982.76 万元，规划总用地面积 1995 平方米，总建筑面积 1500 平方米，全部为地上建筑，包含活动室、办公室、多功能厅等；户外场地 1095 平方米，配套建设围墙、活动场地、绿化、等附属设施，设置 7 个教学班，建成后可提供 210 个学位。

（二）评价年度项目绩效目标设定情况

年度绩效目标：吴川市公办幼儿园新增学位项目建设。

实施周期绩效目标：项目建设阶段完成本项目中的全部建设内容，并在投资、进度、质量均能达到决策阶段的预期目标。

二、绩效自评工作开展情况

为扎实推进项目绩效评价管理工作，做好项目支出绩效自评工作，切实提高资金使用绩效，我局成立绩效自评领导小组，明确分工。根据项目支出预期绩效目标设定情况，审查有关对应的业务资料。根据业务资料、财务资料、项目具体实施情况，对项目的完成程度、执行效益或质量作出判断。

三、绩效自评结果

吴川市公办幼儿园新增学位项目绩效自评为优，自评分 95 分。

四、项目资金使用绩效

（一）资金投入情况

1.资金到位情况

吴川市公办幼儿园新增学位项目 2023 年预算安排地方债券

资金 5000 万元，实际到位地方债券资金 3500 万元。

2.资金执行情况

吴川市公办幼儿园新增学位项目资金财政拨付实际到位资金 3500 万元，其中 1248 万元用于支付工程款及其他支出，余下 2252 万元结转到 2024 年使用。

3.资金管理情况

吴川市公办幼儿园新增学位项目的资金管理、工程款拨付符合国家有关财务管理规定，严格按照《吴川市人民政府关于进一步规范财政性建设资金管理的意见》（吴府〔2021〕109 号）的要求向财政进行请款和拨付，项目实际支出根据项目管理办法规定程序审核把关，并按基建会计制度的有关要求执行；根据工程建设进度拨付工程进度款，加强项目业主资金使用管理，做到专款专用。

（二）绩效目标完成情况

1.产出指标完成情况

数量指标：2023 年该项目建设吴川市海滨幼儿园和吴川市第五幼儿园 2 所公办幼儿园，吴川市海滨幼儿园已开工建设，吴川市第五幼儿园正进行围蔽工作。

质量指标：建设质量符合设计要求。

时效指标：抓好施工进度，按时完成有关进度。

成本指标：建设项目 100%按有关规定控制造价成本。

2.效益指标完成情况

经济效益指标：提升幼儿入读幼儿园的便利。

社会效益指标：满足广大人民群众对入读幼儿园的需求

可持续影响指标：减少城乡、区域、群体之间的儿童发展差距。



项目支出绩效自评基础数据表

填报单位名称（盖章）：吴川市教育局 金额单位：万元

基本情况	项目名称	吴川市公办幼儿园新增学位项目				评价年度	2023		评价金额	3500		
	主管部门	吴川市教育局		联系人及联系电话（含手机）		郑华安13827106071		联系邮箱				
	实施单位	吴川市教育局		联系人及联系电话（含手机）		郑华安13827106071		联系邮箱				
	实施文件依据	2022年10月29日取得吴川市人民政府《关于同意实施吴川市公办幼儿园新增学位建设项目的批复》吴府函（2022）208号，2022年11月1日取得吴川市发展和改革局的《关于审批吴川市公办幼儿园新增学位建设项目可行性研究报告的批复》（吴发改投〔2022〕61号）										
	支出主要内容	新建15所幼儿园及扩建9所幼儿园，新（扩）建幼儿园教学楼、综合楼及辅助用房建设面积合计80100平方米，建设围墙、活动场所、疫情防控用的隔离室和测温通道等配套设施；购买幼教设备一批。										
	本次评价资金来源	预算安排			实际分配下达		实际到位（项目单位）		实际支出（项目单位支出）		存在问题和改进措施	
		期初预算数	预算调整/调剂金额	实际预算数	本级	上级资金	本级	上级资金	本级支出	上级资金支出		
	合计	5000		5000	3500		3500		1248			
	本级财政资金	5000		5000	3500		3500		1248			
	市财政资金											
	省财政资金											
	中央财政资金											
	其他资金											
项目管理情况	立项情况（包含概算调整情况）	2022年10月29日取得吴川市人民政府《关于同意实施吴川市公办幼儿园新增学位建设项目的批复》吴府函（2022）208号，2022年11月1日取得吴川市发展和改革局的《关于审批吴川市公办幼儿园新增学位建设项目可行性研究报告的批复》（吴发改投〔2022〕61号）									存在问题和改进措施	
	政府采购情况											
	项目管理制度文件	《吴川市人民政府关于进一步规范财政性建设资金管理的意见》（吴府〔2021〕109号）										
	验收情况	是否完工	否	完工时间		是否验收		验收时间				
评价年度总体目标	预期目标综述					实际完成情况					是否如期实现预期目标： 是 ☐ 部分实现 ☐ 否 ☐	
	该项目新建、改建及改扩建公办幼儿园共32所，占地面积181160平方米，建筑面积80662平方米，其中新建建筑面积38540平方米、改扩建建筑面积28562平方米、改建建筑面积13560平方米。增加户外活动面积27301平方米，增加公办幼儿园学位8630个。项目总投资4.8亿元，2023年年度计划投资0.5万元。实际投资0.35万元。正在进行吴川市海滨幼儿园建设项目和吴川市第五幼儿园建设项目。					2023年建设吴川市海滨幼儿园建设项目和吴川市第五幼儿园建设项目。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标名称		预期目标值		实际完成值		目标偏差原因分析及改进措施			
	产出指标	数量指标	计划完成工程进度量		100%		100%					
												
		质量指标	质量合格率		100%		100%					
			按施工要求标准		100%		100%					
		时效指标										
												
产出指标	成本指标	资金执行率		100%		35%						
		资金到位率		100%		100%						

绩效指标						
	效益指标	经济效益指标	是否达到预期效益	是	是	
						
		社会效益指标	满足广大人民群众对入读幼儿	满足广大人民群众对	满足广大人民群众对	
						
		生态效益指标	指标1:			
			指标2:			
						
		可持续影响指标	减少城乡、区域、群体之间的儿童发展差距。	减少城乡、区域、群体之间的儿童发展差距。	减少城乡、区域、群体之间的儿童发展差距。	
			指标2:			
						
	满意度	服务对象满意度指标	使用人员满意度	100%	100%	
			指标2:			
						

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:吴川市教育局

项目名称:吴川市公办幼儿园新增学位项目

评价指标										得分	
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明			
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值				
合计	100		100		100		100		95		
决策	18		项目立项	4	论证决策	4	论证充分性	4	1.符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,属于公共财政支持范围得1分; 2.具有前期可行性研究报告或摸底调查工作总结等材料的,或经过集体会议协商、并咨询相关专家意见、且有文字材料,得2分; 3.按规定程序申请设立项目,得1分。 根据以上评价要点结合实际情况核定分数。	4	
						目标申报	2	依据相关基础信息和证据判断是否按要求申报预算绩效目标。	按要求申报预算绩效目标	2	
					目标完整性	4	完整性	2	绩效目标的各项要素填报是否完整规范、内容是否清晰明确,是否能反映财政支出的主要情况,是否对财政支出预期产出和效益进行充分、恰当的描述,是否包括预期提供的公共产品或服务的产出数量、质量、成本指标,预期达到的效果性指标,据此核定分数。	绩效目标的各项要素填报完整规范、内容清晰明确,	2
							合理性	2	绩效目标是否与资金或项目属性特点、支出内容相关,与预算资金规模是否匹配,绩效指标是否涵盖与业务相关的个性化、行业性的主要产出指标和效益指标,指标值设置是否合乎客观实际,据此核定分数。	绩效目标与资金或项目属性特点、支出内容相关,与预算资金规模匹配	2
							可衡量性	2	是否将绩效目标细化分解为具体的绩效指标,绩效指标是否可量化和量化,难以量化的,定性描述是否充分、具体,指标值是否可比较或可评定,据此核定分数。	绩效目标细化分解为具体的绩效指标,绩效指标细化与量化	2
								4	1.预算内容与项目内容是否匹配,预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制,是否存在较大幅度预算调整/调剂或预算差异过大情况,分值3分,其中关于预算调整或调剂:非统一政策原因发生的预算调整或调剂比例大于0小于10%的扣0.5分,10%(含)——20%的扣1分,20%(含)——50%扣2分,50%及以上的扣3分; 2.是否按要求做实做细项目库,1分; 根据以上评价要点结合实际情况核定分数。	预算内容与项目内容匹配,预算额度测算依据充分,按照标准编制	4
			资金投入	6	预算编制	4	科学性	4			

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:吴川市教育局

项目名称: 吴川市公办幼儿园新增学位项目

评价指标												
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明	评分标准	得分		
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值					
过程	22			资金分配	2	资金分配合理性	2	反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	1. 预算资金分配是否按规定履行报批手续, 符合相关管理办法, 依据是否充分, 1分; 2. 资金分配额度是否合理, 与项目单位或补助对象实际是否相适应, 是否有助于绩效目标的实现, 1分; 根据以上评价要点结合实际情况核定分数。	预算资金分配按规定履行报批手续, 符合相关管理办法, 依据充分; . 资金分配额度是否合理, 与项目单位或补助对象实际相适	2	
						资金到位率	3	反映项目资金的到位比率	主要依据“资金到位率*指标分值(3分)”计算得分。同时综合考虑资金紧张、工作进度, 以及项目单位是否履行支付手续而影响资金到位率等因素适当调整最后得分。属主管部门原因、原因不明或所附依据及文字说明不充分的不得随意调整。	资金到位	3	
				资金到位	5	资金到位及时性	2	反映项目资金的到位及时性	主要依据“实际及时到位的金额/应及时到位的金额*指标分值(2分)”计算得分。同时综合考虑资金紧张、工作进度, 以及项目单位是否履行支付手续而影响资金到位及时性等因素适当调整最后得分。属主管部门原因、原因不明或所附依据及文字说明不充分的不得随意调整。	资金到位及时	2	
				资金管理	14	资金支付	5	预算执行率	5	反映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。	依据评价资金截止2022年12月31日的预算执行率*指标分值计算得分。 1248/3500=0.35	3
								支出规范性	4	反映资金支出和会计核算的规范性。	预算执行的合规, 会计核算规范	4
						实施程序	4	程序规范性	4	反映项目实施过程是否规范, 是否符合相关管理规定。	制定或具有相应的财务和业务管理制度, 且合法、合规、完整, 1分; 2. 编制了完善的项目实施方案或资金使用计划, 项目调整履行报批手续, 1分; 3. 按相关的管理制度执行, 如组织设计、招投标、建设、政府采购、国库集中支付、验收等, 2分;	4
										下述各项要求未达到酌情扣分: 1. 是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度, 且合法、合规、完整, 1分; 2. 编制了完善的项目实施方案或资金使用计划, 项目调整履行报批手续, 1分; 3. 按相关的管理制度执行, 如组织设计、招投标、建设、政府采购、国库集中支付、验收等, 2分;	制定或具有相应的财务和业务管理制度, 且合法、合规、完整, 1分; 2. 编制了完善的项目实施方案或资金使用计划, 项目调整履行报批手续, 1分; 3. 按相关的管理制度执行, 如组织设计、招投标、建设、政府采购、国库集中支付、验收等, 2分;	

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:吴川市教育局

项目名称: 吴川市公办幼儿园新增学位项目

评价指标										得分																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
产出	30	组织实施	8	管理情况	2	监管有效性	2	反映主管部门和资金使用单位对项目管理的 有效性。	1. 资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制，且执行情况良好得1分，具体根据所提供的信息证据作出判断并核定分数。 2. 具体根据所提供的信息证据作出判断，如各级业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改的，得1分；否则，视情况扣分。	2																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
											绩效自评	2	反映项目绩效自评工作开展情况。	1. 自评材料报送时间0.5分。在规定时间内报送得0.5分，超出报送时间不得分； 2. 自评材料质量1分。报送质量根据报送内容、盖章、装订情况评分； 3. 公开情况0.5分。在规定时间内公开得1分，未公开或超出规定时间公开不得分。公开内容与报送内容有不符，发现一处扣0.2分，扣完0.5分为止。	2																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
				预算控制	5	预算控制	5	反映预算执行进度与项目完成进度基本匹配的前提下，实际支出是否超过预算计划。	5																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
										成本控制	3	成本节约（成本指标）	3	在项目按照预算完成的前提下，与同类项目或市场价格比较，项目实施的（包括工程造价、物品采购单价、人员经费等）属于合理范围的（如与同类项目或市场价格大致相符的）得满分；成本不合理的（如明显高于或低于同类项目或市场价格的）酌情扣分。	3																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
		完成进度	22	（数量指标—个性指标）	22	反映项目实际实施（完成）的有关数量指标。	5																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
								完成质量		（质量指标—个性指标）		反映项目实施（完成）的质量等情况。	10																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
		经济效益		（个性指标）		根据评价对象选择效果性指标，相应设置指标名称和分数权重，并合理增加核心指标分数权重。按照设定的个性化效益指标实际值与目标值比较评分。	5																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
								社会效益		（个性指标）			20																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
		生态效益		（个性指标）			20																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:吴川市教育局

项目名称:吴川市公办幼儿园新增学位项目

评价指标								评分标准	评分说明	得分	
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标					
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值				
效益	30	效果性	25			(个性指标)	5	反映项目完成后，后续政策、资金、人员机构安排和管理措施等影响项目可持续发展的因素，以及项目实施对人、环境、资源是否带来可持续发展。	根据评价对象设置指标名称和分数权重。若未设置相关指标，也参考： 1. 项目实施的各项软硬件设施管理维护完好得3分； 2. 项目实施有利于经济社会生态的可持续发展，项目有后续的管理措施或机构人员得2分。 3. 若材料中未进行可持续发展分析，基本分为5分，再从项目本身考虑项目的可持续发展能力，从基本分扣除。	项目实施的各项软硬件设施管理维护完好，项目实施有利于经济社会生态的可持续发展	4
		公平性	5			(社会公众或服务对象满意度——个性指标)	5	反映社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。满意度：表示满意的对象数/项目覆盖范围内接受调查的对象总数	根据评价对象设置指标名称和分数权重，一般采取社会调查的方式。一般按照“满意度*指标分值”计算得分。项目实施造成社会不公而引起纠纷、诉讼、信访、上访甚至违法犯罪的，酌情扣分，情节严重的该指标得0分。	社会公众或服务对象满意	5

说明：得分四舍五入保留两位小数