

附件2

项目支出绩效自评报告

项目名称：吴川市世行贷款标准化课室及教师周转宿舍工程项目建设资金

设资金

评价年度：2023 年

市级预算部门单位（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

广东省地处中国大陆最南部、紧邻港澳，综合经济实力连续多年位于全国前列。然而从总体上看，广东省目前仍然存在经济发展水平与义务教育发展水平不相协调的问题。这情况一方面表现为全省义务教育投入居全国前列，但义务教育阶段生均预算内公用经费支出水平低于全国平均水平，排在全国后列；另一方面表现为全省范围内的发达地区与欠发达地区、城市与农村地区特别是与偏远山区在义务教育发展水平上的不均衡。以 2014 年统计数据为例，广东省全年实现地区生产总值（GDP）67809.85 亿元；分区域看，粤东西北地区生产总值占全省比重为 22.8%，其中粤东、粤西、粤北分别占 7.5%、8.5%、6.8%。在相对较低的财政收入现状下，要实现欠发达地区与发达地区教育的均衡化发展就显得尤为困难。

近年来，伴随着珠三角地区经济的快速增长，粤东西北地区与前者的差距拉大，致使这些地区义务教育经费投入不足、基础教育硬件设施建设落后、师资队伍整体水平较低、城乡之间义务教育发展差距大的问题更为突出。从义务教育各项统计指标来看，粤东西北地区的潮阳、翁源、五华、海丰、陆丰、遂溪、廉江、雷州、吴川、电白、化州、潮安、惠来、普宁、揭西、罗定等 16 个县（市、区）是广东省义务教育相对薄弱的县域。

为进一步解决广东省义务教育发展不均衡的问题，针对广东省欠发达地区仍存在着的优质教育资源缺乏、部分学校不达标、教育

观念和手段落后、教师队伍整体水平不高和特殊群体义务教育保障不足等问题，在国家“深化教育领域综合改革”的大背景下，广东省结合自身实际情况，根据改革创新、均衡发展、统筹协调和引智为主的原则，提出世行贷款广东省欠发达地区义务教育均衡优质标准化发展示范项目，以更好推进广东省义务教育薄弱县义务教育的均衡发展。

2.实施依据

吴川市世行贷款标准化课室及教师周转宿舍工程项目于2017年5月取得广东省发展和改革委员会的《关于世行贷款广东省欠发达地区义务教育均衡标准化发展示范项目可行性研究报告的复函》（粤发改社会函〔2017〕2468号）；2018年9月取得吴川市人民政府《关于我市世行贷款项目中基建项目采取工程总承包（EPC）方式建设问题的批复（吴府函〔2018〕298号）；并于2020年2月开工建设。

3.主要内容及实施情况、预期投入

吴川市世行贷款标准化课室及教师周转宿舍工程项目规划总建筑面积15005平方米，其中2所小学共标准化课室64间，建筑面积5760平方米；17所中小学农村艰苦边远地区教师周转宿舍267套，建筑面积9345平方米。总投资3936.5万元。

吴川市世行贷款标准化课室及教师周转宿舍工程项目从2019年2月18日通过公开招标遴选勘察、设计、施工、监理单位，其中勘察单位是广东省东莞地质工程勘察院，合同金额24.5925万元；设计单位是广东盈润建筑设计有限公司，合同金额112.86974万元；施工单位是广东庞大粤西建设工程有限公司，合同金额

3309.51109 万元；监理单位是广东元创建设工程顾问有限公司，合同金额 69.464 万元。

（二）评价年度项目绩效目标设定情况

年度绩效目标：世行贷款标准化课室及教师周转宿舍工程建设。

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

吴川市世行贷款标准化课室及教师周转宿舍工程项目绩效自评为优，自评分 100 分。

四、项目资金使用绩效

（一）资金投入情况

1.资金到位情况

吴川市世行贷款标准化课室及教师周转宿舍工程项目 2023 年预算安排 535.64 万元，实际到位资金 535.64 万元，实际支出 535.64 万元。

2.资金执行情况

吴川市世行贷款标准化课室及教师周转宿舍工程项目资金财政

拨付实际到位资金 535.64 万元，全部用于支付工程进度款。

3.资金管理情况

我局严格按照《会计法》等相关规定和要求，加强单位财务工作的规范性管理工作，遵循国家、省、市各级财务管理办法，规定规范收支行为，做到专款专用，完善各项内部管理制度。不存在支出依据不合规、虚列支出的情况；不存在截留、挤占、挪用项目资金情况。

（二）绩效目标完成情况

1.产出指标完成情况

吴川市世行贷款标准化课室及教师周转宿舍工程项目进度款 535.64 万元全部用于支付项目工程进度，该资金的到位，解决了工程进度缓慢问题，使余下的工程进度发生根本转变，有利于促进项目顺利按计划完成相应的工程进度。

2.效益指标完成情况

（1）新建了 64 间标准化课室，新增 2880 多个学位和解决大班额问题，拆除原危房教学楼，学生在舒适安全的新教学楼上课，不用在危房上课，使教师和学生安心，家长放心。

（2）新建了 267 套教师周转宿舍，解决了 267 个教师没有办公和休息场所问题，使边远山区学校的老师安心乐教，为义务教育均衡发展 and 教师缺少生活用房做出了特别大的贡献，为义务教育的健康发展夯实了基础。

五、主要经验

吴川市世行贷款标准化课室及教师周转宿舍工程项目准备阶段

是根据投资金额制定建设内容，主要选择农村艰苦边远地区为建设地点，所以单位工程多且分布广，为满足工期要求采用流水工程。实施过程中对工程的施工管理主要体现在投资、进度、质量、安全、文明施工。由于建设用地大部分只有土地使用证明，没有国土证，因而我们在各单位的综合协调和各种社会关系处理上面做了大量工作，使得世行贷款标准化课室及教师周转宿舍工程项目能顺利进行。



项目支出绩效自评基础数据表

填报单位名称（盖章）：昆明市教育体育局

金额单位：万元

基本情况	项目名称	世行贷款项目标准化课室等项目建设资金				评价年度	2023年度		评价金额	535.64		
	主管部门	昆明市教育体育局		联系人及联系电话（含手机）		郑华安 18022638328		联系邮箱	jcg5582398@163.com			
	实施单位	昆明市教育体育局		联系人及联系电话（含手机）		郑华安 18022638328		联系邮箱	jcg5582398@163.com			
	实施文件依据	《关于世行贷款广东省欠发达地区义务教育均衡优质标准化发展示范项目建议书的复函》（粤发改社会函〔2017〕1862号）										
	支出主要内容	昆明市世行贷款项目标准化课室及教师周转宿舍工程项目建设资金										
	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	534.64		534.64	534.64		534.64		534.64			问题： 1. 资金下拨时间慢，影响施工进度。 改进措施： 1. 对接财政局加快资金拨付进度。
	本级财政资金	535.64		535.64	535.64		535.64		535.64			
	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）	《关于世行贷款广东省欠发达地区义务教育均衡优质标准化发展示范项目可行性研究报告的复函》（粤发改社会函〔2017〕2468号）									存在问题和改进措施	
	政府采购情况											
	项目管理制度文件	1. 采购管理手册 2. 财务管理手册 3. 环境管理执行方案 4. 基建工程建设指引 5. 货物验收、登记管理办法										
	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 ☐	
	1. 新建64间标准化课室，可解决大班额问题和新增2880多个学位。2. 新建267套教师周转宿舍，可解决267个教师没有办公和休息场所问题。					1. 新建64间标准化课室，可解决大班额问题和新增2880多个学位。2. 新建267套教师周转宿舍，解决267个教师没有办公和休息场所问题。						
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	计划完成的工程量进度			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										
绩效指标	产出指标	成本指标	资金执行率			100%		100%				
			资金到位率			100%		100%				
	经济效益指标	是否达到预期效益			是		是					
	效益指标	社会效益指标	义务教育均衡发展			义务教育均衡发展		义务教育均衡发展				

		生态双碳指标				
	可持续影响指标	对本行业未来可持续发展的影响	积极	积极		
	满意度	服务对象				
		使用人员满意度	100%	100%		
		满意度指标				

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:吴川市世行贷款标准化课堂及教师周转宿舍工程项目

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			指标说明			
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值	分值				
合计	100		100		100		100	100			100	
决策	18	项目立项	4	论证决策	4	论证充分性	4	反映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,项目设立是否经过科学决策等规范程序。	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得2分,未申报不得分。如属于未要求申报预算绩效目标项目,未申报预算绩效目标但设定了其他工作任务目标的得2分,且“目标设置”的其他指标对其他工作任务目标进行考核。		2	
				目标完整性	4	完整性	2	依据相关基础信息和证据判断目标设置的完整性。	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。		2	
			目标设置	8		合理性	2	依据相关基础信息和证据判断目标设置与项目实施的相关性。	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。		2	
					目标科学性	4	可衡量性	2	依据相关基础信息和证据判断目标设置的可衡量性。	是否将绩效目标细化分解为具体的绩效指标,绩效指标是否细化和量化,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。		2
								反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	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0.1小于10%的扣0.5分,10%(含)—20%(含)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。		4	
		资金投入	6									

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:吴川市世行贷款标准化课室及教师周转宿舍工程项目

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				
过程			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。	2	
					资金到位率	3	反映项目资金的到位比率 and 及时性。 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。	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。	3	
			资金到位	5	资金到位及时性	2	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。	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。	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。	5
				资金使用规范性	4	支出规范性	4	反映资金支出和会计核算的规范性。	主要根据所提供的信息证据作出判断。 1.预算执行的合规性2分，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分，超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，视情节严重程度扣分，直至扣到0分。 2.会计核算规范性2分，规范执行会计核算制度得满分，未按规定设专账核算，或支出凭证不符合规定，或其他核算不规范的，视具体情况扣分。	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。	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；	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: 吴川市世行贷款标准化课堂及教师周转宿舍工程项目

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		指标说明				
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值					
产出		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	绩效自评规范性	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。	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得满分；或者支出未能保障事项相应完成进度的，酌情扣分。			
				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 项目实施的成本控制。	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 成本（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
	效率性	22	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。	根据评价对象设置具体指标名称和分数权重，数量指标、时效指标及质量指标之间各分值应相对均衡（一般平均分7分），同时具体各明细指标分数的设置应合理增加核心指标分数权重。其中项目出现安全事故的质量指标得0分。		7		
							反映项目按计划时间实施情况。					
							反映项目实施（完成）的质量等情况。					
							反映项目效益指标实施情况。					
					经济效益	20	（个性指标）	20	根据项目性质，评价对象设置目标时选择的效益指标进行评分。可以为多项效益指标，也可以为单项效益指标。	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。		20
					社会效益		（个性指标）					
					生态效益		（个性指标）					

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: 吴川市世行贷款标准化课堂及教师周转宿舍工程项目

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	可持续发展	5	(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。	5
		公平性	5							

说明：得分四舍五入保留两位小数