

# 2022 年度和祥幼儿园项目绩效 自评价报告

苏州高新区（虎丘区）浒墅关镇人民政府  
二〇二三年二月

# 目 录

一、项目基本情况 .....	1
(一)项目概况 .....	1
(二)绩效目标 .....	3
二、评价情况 .....	4
(一)项目特点分析 .....	4
(二)评价思路方法 .....	5
(三)评价工作情况 .....	6
(四)绩效评价结论 .....	7
三、项目绩效 .....	8
(一)过程目标 .....	8
(二)产出目标 .....	9
(三)效益目标 .....	11
(四)满意度目标 .....	13
四、存在问题 .....	14
(一)过程资料管理工作略显不足，项目管理规范性有待提升 .....	14
(二)项目管理工作有待加强，日常进度控制需进一步增强 .....	14
(三)项目监督考核全面性和精细化程度需进一步落实 .. 错误!未定义书签。	
五、有关建议 .....	15
(一)切实推动全过程痕迹管理工作，提升项目管理规范性 .....	15
(二)严格抓牢项目管理工作，及时把控项目工程进度 .....	15
(三)落实主体责任，强化监督管理规范性，确保项目质量错误!未定义书签。	
六、附件 .....	16

为贯彻落实《中共苏州市委 苏州市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》(苏委发[2019]36号)精神,进一步规范财政资金管理,强化预算支出的责任约束和效率,提高财政资金使用效益,根据《关于开展2022年度政府专项债券项目绩效评价相关工作的通知》的要求,苏州浒墅关经济技术开发区财政局对2022年度和祥幼儿园项目支出情况进行了绩效自评价,现将绩效自评价情况报告如下:

## **一、项目基本情况**

### **(一)项目概况**

#### **1.项目背景**

党的十九大强调优先发展教育事业、办好人民满意的教育,首次提出实现“幼有所育”,努力让每个孩子都能享有公平而有质量的教育。随着城镇化步伐持续加快,城市人口不断增多,仍面临普惠性学前教育资源尤其是公办学前教育资源短缺的局面,难以满足人民群众日益增长的对优质、普惠学前教育资源的需求。民办幼儿园数量较多,但大多规模较小,保教质量较低,而办园条件较好的民办幼儿园普遍收费较高,群众“入优质、普惠民办幼儿园”的需求无法得到满足,发展普惠性幼儿园迫在眉睫。

近年来,苏州认真贯彻落实市政府《关于进一步加快学前教育改革发展的实施意见》精神,切实加强城市新建小区配套幼儿园和农村幼儿园建设,学前教育较快发展,幼儿园数量增加明显。高新区按照“东部片区出精品、强辐射,科技城地区高起点、强创新,北部片区大跨越、新优势”的发

展思路，不断优化教育资源布局。自2015年起，全区各级各类中小学、幼儿园新建、改扩建15所，投入资金22.7亿元，90%学校的教育设施达到江苏省 I 类标准。幼儿教育办学水平进一步提高。

根据《关于加强苏州市区住宅区配套幼儿园、中小学规划建设和管理的意见》的要求，住宅周边需配套相适应的教育基础设施，现片区周边有浒墅关幼儿园和在建的红叶幼儿园。未来随着该片区的进一步发展，将会有更多的住户，另外随着二胎政策和三胎政策的放开，片区内的学前儿童数量激增，目前周边幼儿园每个班级的儿童数量已经达到近40人，若不增加幼儿园，周边居民将会面临学龄前儿童无学可上的局面，为了改变建设地点现有幼儿园资源条件不足的局面，方便学龄前儿童接受基础教育，当地政府提出了浒墅关镇和祥幼儿园项目的建设。

## 2.主要内容

本项目位于苏州高新区浒墅关镇彩苑街南、龙华路西。本项目为新建幼儿园，项目用地面积9839.84平方米，总建筑面积16804平方米，其中：地上建筑面积10763.6平方米，地下建筑面积6040.4平方米，建筑密度38.67%，容积率1.09，绿地率35.02%，地上3层（局部4层），地下一层为机动车和非机动车库。本项目拟定规模 6 轨，满员入园学生540人。本项目总投资约为1亿元，其中政府预算资金安排0.48亿元，政府专项债券资金安排0.52亿元。2022年计划安排专项债券资金2200万元。

## (二) 绩效目标

### 1. 总体目标

为周边居民提供更多儿童入学机会，建设一所适应发展、立足长远、服务百姓、体现效益的高标准与高起点的现代化幼儿园。

### 2. 年度目标

按照合同要求及时完成相应进度施工，根据施工质量按规定进度及时支付款项。

## 二、评价情况

### (一)项目特点分析

1. 项目符合规划要求。本项目位于苏州市高新区，项目符合苏州十四五规划要求的全力推进基础教育优质均衡发展，不断优化教育资源配置，努力使教育资源建设与城市人口变化相适应，学校办学规模与施教区内适龄学生入学需求相匹配。项目同时符合《第二期学前教育五年行动计划》的目标要求，有利于实现学前教育设施与小区建设同步进行，强化落实2011年后的配套幼儿园应举办成公办和普惠性民办幼儿园，符合服务区制度，满足就近入园。

2. 项目促进高新区教育发展。根据《关于进一步加快学前教育改革发展的实施意见》及《关于加强苏州市区住宅区配套幼儿园、中小学规划建设和管理的意见》，项目计划建设和祥幼儿园，为解决周边地区儿童入学紧张问题、提升学前教育发展水平起到了积极的作用，是苏州市高新区教育事业的必然要求，是提升高新区教育基础设施的需要，有利于完善高新区学前教育布局，促进教育事业的发展，提升高新区的社会软环境，促进苏州市高新区的发展。

3.推进社区和谐发展。党的十七大报告提出要构建社会主义和谐社会。社区作为和谐社会的细胞，也是构建和谐社会的重要切入点，建设和谐社会，首先要建设和谐社区。因此，构建和谐社区对推动和谐社会建设具有基础性、战略性和保障性的作用。该项目的建设，将会切实解决“入托难”和“入园贵”等社会焦点问题，让老百姓得到实惠。从而，

促进和谐社区的建设，改善党群关系和政群关心，推动和谐社会建设步伐。

## **(二) 评价思路方法**

### **1. 评价原则**

(1)科学规范原则。本次绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2)公正公开客观真实原则。本次绩效评价坚持客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

(3)绩效相关原则。本次绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果比较清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

### **2. 评价依据**

绩效评价旨在通过评价改善项目支出管理，优化资源配置及指引项目的平稳运行。为了进一步加强预算绩效管理，提升绩效评价的公正性和客观性，本次绩效评价遵循苏州市财政局绩效评估相关文件精神，以合理化资金配置为导向，促进项目的平稳运行。

本次绩效评价所依据的主要政府文件包括：

(1)《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》(财预〔2021〕61号)

(2)《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)

(3)《中共苏州市委 苏州市人民政府关于全面落实绩效

管理的实施意见》(苏委发[2019]36号)

(4)《苏州高新区政府专项债券项目资金绩效管理暂行办法》

(5)《关于进一步加快学前教育改革发展的实施意见》

(6)《关于加强苏州市区住宅区配套幼儿园、中小学规划建设管理的意见》

### 3.评价方法

#### (1)政策、文献研究法

通过研究、解读相关政策文献，来获取项目概况、项目目标等有用信息。

#### (2)标杆法

通过与最佳值进行比较，算出绩效值。

#### (3)社会调查法

主要包括问卷调查等，获得数据。

### **(三)评价工作情况**

#### 1、前期安排

2023年年初，根据省市两级文件要求，为做好和祥幼儿园项目支出绩效自评工作，我单位进行了充分的前期准备工作，成立了绩效自评工作小组，结合本单位实际制订了自评方案，完善了评价指标体系，对年度重点任务细化、量化出过程、产出、效益及满意度指标。

#### 2、组织实施

自评工作小组本着客观、公正、科学的原则，对照项目支出绩效评价表，通过基础数据、原始资料、会计报表、



业务报表审核自查，对资金管理、组织实施、项目产出、项目效益情况等进行了全面绩效自评，在自评过程中发现问题，查找原因，及时纠正偏差，为下一步工作夯实基础。保证了绩效自评工作真实性、准确性和完整性。

2023年1月，自评工作小组组织专人对项目支出情况进行检查，查阅了报表、账簿，对资金收支执行情况进行了核实；组织问卷调查，对项目支出社会效益进行评价。结合《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）文件要求进行具体绩效指标设计和自评。审阅了项目申请资料、资金管理资料、项目绩效资料等，并按照2022年年初拟定的绩效评价指标体系，填报项目支出绩效评价的指标完成值。

### 3、分析评价

2023年年初，现场收集资料及指标值填报完成以后，自评工作小组成员对所收集的资料进行了审查核实。对各项管理工作、投入与产出进行对比，分析资金管理、组织实施、产出及效益等。通过反复交流沟通核实，按照文件要求编制项目绩效自评报告。

#### **(四)绩效评价结论**

依据《关于开展2022年度政府专项债券项目绩效评价相关工作的通知》，经综合评价，本项目总体评分90.92分，评价等级为“优秀”。

### 三、项目绩效

本次绩效评价按绩效评价指标进行评分，从过程、产出、效益及满意度四个方面进行考察。四个维度的指标得分分别过程目标得分19.00分、产出目标得分为39.92分、效益目标得分为22.00分、满意度得分为10.00分。本次绩效评价满分为100.00分，本项目实际评分为90.92分，评价等级为“优秀”。

#### (一) 过程目标

过程目标从资金管理、组织实施进行考察，过程目标满分为20.00分，实际得分为19.00分。

##### 1. 资金管理

(1)资金到位率。本项目总投资为1亿元，其中政府预算资金安排0.48亿元，政府专项债券资金安排0.52亿元。根据财政局预算拨款凭证及银行回单等，财政已拨付2200万元债券资金，项目资金到位率为100%。因此项目指标得满分，指标实际得分为3.00分。

(2)资金执行率。本项目2022年度使用资金2200万元。项目总投资金额为10000万元，2022年度计划使用资金2200万元，资金执行率目标值为100%，因此项目指标得满分，指标实际得分为4.00分。

(3)资金使用合规性。该项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，财政直接支付凭证金额与供应商提供发票金额一致，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。因此项目指标得满分，指标实际得分为3.00分。

## 2.组织实施

(1)管理制度健全性。本项目具备健全的项目管理制度、监理制度、安全检查制度、考核制度、验收制度及沟通反馈制度。因此项目指标得满分，指标实际得分为3.00分。

(2)制度执行有效性。项目实施遵循相关制度文件，调整及支出调整手续完备，项目合同书、验收报告等资料齐全并及时归档制，项目实施的人员条件、场地设备等落实到位，制度执行基本有效。依据记账凭证、银行回单、支付申请单、施工进度台账等，2022年度专项债资金回补本级财政预算已支出款项，调整手续有待完善，专户核算需进一步落实。因此，本项指标扣除20%的权重分，得4.00分。

### (二)产出目标

产出目标从数量指标、质量指标、时效指标、成本指标进行考察，产出目标满分为40.00分，实际得分为39.92分。

#### 1.数量指标

(1)建筑面积。根据绩效申报表，项目计划完成建筑面积为15062.05平方米，实际建成项目建筑面积为15072.13平方米，符合指标目标要求。因此本项指标得满分，指标实际得分为4.00分。

(2)标准活动教室。根据绩效申报表，项目计划建成标准活动教室数量为18间，项目建成标准活动教室数量为24间，超出指标目标要求，实际完成率为133%，因此本项指标实际得分为： $3 * [1 - (133.33 - 130) / 130] = 2.92$ 分。

(3)特色活动教室。根据绩效申报表，项目计划建成特色

活动教室数量为7间，项目实际建成特色活动教室数量为8间，符合指标目标要求。因此本项指标得满分，指标实际得分为3.00分。

(4)图书馆面积。根据绩效申报表，项目计划建成图书馆面积为241平方米，项目实际建成图书馆面积为241平方米，符合指标目标要求。因此项目指标得满分，指标实际得分为3.00分。

(5)机动停车位。根据绩效申报表，项目计划建成机动停车位84个，项目实际建成机动停车位96个，符合指标目标要求。因此本项指标得满分，指标实际得分为3.00分。

## 2.质量指标

(1)竣工验收合格率。项目竣工完工后，组织工程验收。依据《单位工程竣工验收证明书》，和祥幼儿园所含分部工程的质量均验收合格，符合指标目标要求。因此项目指标得满分，指标实际得分为3.00分。

(2)消防验收合格率。项目完工后组织消防验收，验收合格率为100%，符合指标目标要求。因此项目指标得满分，指标实际得分为3.00分。

(3)主体建筑预计使用年限。依据设计方案、验收材料等内容，项目主体建筑使用年限为50年，符合指标目标要求。因此项目指标得满分，指标实际得分为3.00分。

(4)环保验收合格率。本项目严格按照项目环境影响登记表内容建设，同时按要求建设与其配套的各种污染防治设施。依据竣工环境保护验收意见、环境保护验收监测报告表，环

保验收合格率为100%。因此项目指标得满分，指标实际得分为3.00分。

(5)抗震设防等级。依据验收报告，项目主要建筑的抗震设防烈度为7度，抗震等级是四级，符合指标目标要求。因此项目指标得满分，指标实际得分为3.00分。

### 3.时效指标。

(1)完工及时率。本项目计划建设期间为2020年12月至2022年6月，项目实际竣工时间为2022年5月17日。项目完工时间符合目标要求，因此项目指标得满分，指标实际得分为3.00分。

(2)开园及时率。根据绩效申报表，项目计划开园时间为2022年下半年，和祥幼儿园建设项目竣工日期为2022年5月17日，开办时间为2022年9月，开园时间符合项目要求。因此项目指标得满分，指标实际得分为3.00分。

### 4.成本指标

成本控制率。依据《关于苏州高新区(虎丘区)许墅关镇人民政府许墅关镇和祥幼儿园可行性研究报告的批复》(苏虎行审投项〔2016〕136号)，项目总投资10000万元，合同台账中合同金额共9728.08万元，财务明细帐已列支成本6099.57万元，本项目实际成本未超出计划成本，符合绩效目标要求。因此项目指标得满分，指标实际得分为3.00分。

### (三)效益目标

效益目标从经济效益、社会效益、可持续效益等进行考察，效益目标满分为30.00分，实际得分为22.00分。

## 1.经济效益

(1)当期利息支付率。依据财政直接支付凭证、2022年江苏省政府专项债券（八至十三期）发行结果公告、《关于分配 2022 年第六批公开发行人江苏省政府专项债券资金有关事项的通知》（苏高新财〔2022〕56号）、财务对账记录，2022年应付债券利息及发行费共334804.52元，其中利息316800元，根据发行公示，本项目应付利息： $2200\text{万元} \times \text{利率} 2.88\% = 316800\text{元}$ ，年度利息已上缴高新区非税收入财政汇缴专户。故当期利息支付率100%，达到2022年度预期目标。因此项目指标得满分，指标实际得分为4.00分。

(2)预计保育费收入。依据《苏州市公办幼儿园保育教育费浮动备案表》、《2022年高新区和祥幼儿园秋季收费清单》。和祥幼儿园浮动后收费标准为每月451元/生，2022年秋季在园幼儿数为91人，秋季在校时间4.42月，保育费为 $451 \times 91 \times 4.42 = 18.14\text{万元}$ ，完成率 $18.14 / 42.24 = 42.95\%$ 。该指标得分为 $(1 - (1 - 42.95\%) \times 5) \times 4 < 0$ ，因此本项指标不得分。

## 2.社会效益

(1)开设班数。根据绩效申报表，项目计划开设班数为4个，实际开班数为4个，符合目标要求。因此项目指标得满分，指标实际得分为4.00分。

(2)人员配备达标率。根据《江苏省幼儿园设置基本条件》、2022年高新区和祥幼儿园秋季收费清单及苏州高新区和祥幼儿园教职工规模及人员配备情况，2022年教职工共29名、教师9名、班级4个、学生91人，达到《江苏省幼儿园设置基

本条件》规定的专职教师每班配2-2.5人，保育员平均每班配0.8-1人的要求；2022年度代办教师与幼儿比为1:10.11，整体师生比为1:3.14，达到《江苏省幼儿园设置基本条件》规定的1:6~1:7的要求。故和祥幼儿园人员配备均达标。因此本项指标得满分，实际得分为4.00分。

### 3.生态效益

绿色建筑达标。指标目标值一星级，实际单位未对绿色建筑进行验收审核，该指标不得分。

### 4.可持续影响

(1)食品安全事故发生率。和祥幼儿园2022年未发生食品安全事故，达到指标目标要求。因此本项指标得满分，实际得分为5.00分。

(2)持证上岗率。我们查阅了苏州高新区和祥幼儿园教师等从业人员上岗资质证明，和祥幼儿园9名教师均有教师资格证；4名保育员均提供保育员证书，持证上岗率为100%，符合指标目标要求。因此本项指标得满分，实际得分为5.00分。

## **(四)满意度目标**

满意度目标从服务对象满意度进行考察，满意度目标满分为10.00分，实际得分为10.00分。

### 1.家长满意度

为分析项目社会效益，对学生家长进行满意度调查。根据问卷调查结果，本项目共调查94名家长，和祥幼儿园家长满意度为94.86%，大于目标值90%。因此项目指标得满分，

实际得分为10.00分。

#### **四、存在问题**

##### **(一) 部分效益类指标未达到预期目标，指标值设置精准性有待进一步加强**

项目指标未达到预期目标，如效益指标“预计保育费收入”，2022年目标值为42.24万元，实际收入18.14万元；部分指标设置目标值时，无相关文件及历史数据进行参考。指标缺少科学计算依据，支撑数据缺少准确来源，衡量方式和标准不明确，导致结果与预期的不一致，指标设置在参考过往数据及项目整体情况的同时，也需要将现实因素和可变因素纳入考虑范围，从而提高指标设置的精准性，进一步资金使用效率。

##### **(二) 项目管理工作有待加强，日常进度控制需进一步增强**

项目建立了相对有效的管理机制，但在日常管理、监督管理、绩效管理方面管理细则还需进一步明确。项目制定了年度计划，却未及时将计划拆分到具体的工作安排中。如“绿色建筑达标”2022年目标值为一星级，但项目验收工作未及时落实。应进一步完善项目指标设置、深化管理工作，提高项目控制能力，及时调整工作计划，加强与项目单位的沟通，解决相应的诉求。加强对项目实施过程中可能存在的各类风险因素预判，完善项目实施单位制定的管理办法，减少会对项目工期产生影响的因素，加强对项目的控制和管理。



## **五、有关建议**

### **(一) 加强指标编制合理性和科学性，提升绩效管理规范性**

加强指标编制合理性和科学性。绩效指标目标值的设置，一方面要参考往年的目标达成情况、计划标准，结合当下的条件背景，科学设定指标值。另一方面，指标值的设定要在充分考虑可实现性的基础上，尽量从严、从高设定，以充分发挥绩效目标对预算编制执行的引导约束和控制作用，使得绩效目标既具备实现的可行性，也不缺乏驱动性。

### **(二) 严格抓牢项目管理工作，及时把控项目工程进度**

在项目实施过程中，规范项目全过程痕迹管理，在进行日常管理和考核监督时能够及时查询项目工作进展，实现项目实施及管理过程的“可申诉、可查询、可追溯”。实施项目进度管理，制定完善、周密的项目进度计划，分年、月等详细安排工作，统筹项目进度，及时进行追踪监控，将项目计划落实到细节。定期对项目养护管理成果、问题整改成效及进度的检查结果，进行详细记录并形成书面材料，进行归类存档，完善资料整理工作。强化规范管理和监督考核，定期进行安全生产及项目进度检查，严格依据要求完成整改。严格有序进行项目验收及审计工作，根据项目完成进度及完成质量，及时进行工程款支付，确保项目高质量建设。

## 六、附件

表6-1 项目自评得分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	权重分值	业绩值	自评得分	
过程	资金管理	资金到位率	100%	3.00	100%	3.00	
		资金执行率	100%	4.00	100%	4.00	
		资金使用合规性	合规	3.00	合规	3.00	
	组织实施	项目管理制度健全性	健全	5.00	健全	5.00	
		制度执行有效性	有效	5.00	基本有效	4.00	
产出	数量指标	建筑面积	15062.05 m <sup>2</sup>	4.00	15072.13 m <sup>2</sup>	4.00	
		标准活动室	18 间	3.00	24 间	2.92	
		特色活动室	7 间	3.00	8 间	3.00	
		图书馆面积	241 m <sup>2</sup>	3.00	241 m <sup>2</sup>	3.00	
		机动停车位	84 个	3.00	96 个	3.00	
	质量指标	竣工验收合格率	100%	3.00	100%	3.00	
		消防验收合格率	100%	3.00	100%	3.00	
		主体建筑预计使用年限	50 年	3.00	50 年	3.00	
		环保验收合格率	100%	3.00	100%	3.00	
		抗震设防等级	7 度	3.00	7 度	3.00	
	时效指标	完工及时率	100%	3.00	100%	3.00	
		开园及时率	100%	3.00	100%	3.00	
	成本指标	成本控制率	100%	3.00	100%	3.00	
	效益	经济效益	当期利息支付率	100%	4.00	100%	4.00
			预计保育费收入	42.24 万元	4.00	18.14 万元	0.00
社会效益		开设班数	4 个	4.00	4 个	4.00	
		人员配备达标率	100%	4.00	100%	4.00	

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	权重分值	业绩值	自评得分
	生态效益	绿色建筑达标	一星级	4.00	未验收	0.00
	可持续发展	食品安全事故发生率	0%	5.00	0%	5.00
		持证上岗率	100%	5.00	100%	5.00
满意度	服务对象满意度	家长满意度	90%	10.00	100%	10.00
总计				100.00		90.92