

安阳幼儿师范高等专科学校 新建学生宿舍楼和扩建项目一期工程项目 资金绩效评价报告

项目资金绩效评价总览表

一、项目预算资金安排和使用情况		
项目名称：安阳幼儿师范高等专科学校新建学生宿舍楼和扩建项目一期工程项目		
项目资产登记管理单位：安阳幼儿师范高等专科学校		
2022 年度预算资金安排	5000 万元	
其中：	当年发行专项债券 5000 万元	上年结转债券资金 0 万元
当年实际支出：	5000 万元（预算执行率 100%）	
二、项目绩效目标		
<p>（一）绩效目标：本项目分为两个单体项目：项目 1：新建学生宿舍楼建设项目，总建筑面积约 14000 平方米，建设内容主要包括各类宿舍用房以及室外配套工程，项目建成后可入住在校生约 1400 人。项目 2：扩建项目一期实验实训综合楼项目，总建筑面积约 16233 平方米，其中地上建筑面积 14429 平方米，地下建筑面积 1804 平方米，建设内容主要包括实验实训用房以及室外配套工程。</p> <p>（二）主要指标</p> <p>产出指标——数量指标：指标 1 宿舍楼建设 指标 2 实验实训综合楼建设</p> <p>产出指标——时效指标：建设工期</p> <p>效益指标——经济效益指标：指标 1 项目收益</p> <p>效益指标——经济效益指标：指标 2 增加就业带动经济增长</p> <p>效益指标——社会效益指标：指标 1 加强学前教育基础设施建设</p> <p>效益指标——可持续影响指标：指标 1 本项目的建设，将扩大办学规模，为全省输出更多更优秀的幼儿教师，为广大幼儿能接受到正规学前教育作出贡献。</p> <p>满意度指标——服务对象满意度指标：指标 1 学生满意度</p>		
三、实施成效		
<p>子项目 1 新建学生宿舍楼已于 2022 年 7 月 7 日竣工验收，根据《安阳幼儿师范高等专科学校新建学生宿舍楼建设项目竣工结算评审报告》（豫惠德审字[2022]第 213 号），已支付工程款至结算评审价款的 97%，尚未支付工程款 90.35 万元。目前该子项目总投资 3255.10 万元。</p> <p>子项目 2 扩建项目一期工程实训楼于 2021 年 9 月开工，目前已完成主体验收，内外装修及安装工程完工超过 80%，工程款已支付至合同价款的 50%即 1614.11 万元。截至 4 月底，该子项目总投资 5432.34 万元。</p>		
四、主要问题及有关建议		

<p>(一) 主要问题</p> <p>2023年3月我校根据实施方案申报该项目2023年资金需求, 市级、省级发改委均已审批通过, 但是4月14日我校得知国家发改委却未将该项目列入国家重大项目库。专项债券资金无法发行, 使工程建设陷于两难境地。</p> <p>(二) 有关建议</p> <p>建议分年度发行债券的项目, 能够保证债券资金正常发行。</p>			
五、评分得分和等级			
一级指标	分值	得分	得分率
决策	10	9	90%
管理	20	20	100%
产出	40	38	95%
效益	30	29	96.7%
合计	100	96	96%
绩效评价得分: 96		评价结果等级: 优	

一、基本情况

(一) 项目立项背景及目的、项目主要内容

1. 立项背景

近年来, 我国幼教事业快速发展, 体系建设稳步推进, 培养培训了大批中高级人才, 为提高劳动者素质、推动经济社会发展和促进就业作出了重要贡献。同时也要看到, 当前幼教教育还不能完全适应经济社会发展的需要, 结构不尽合理, 质量有待提高, 办学条件薄弱, 体制机制不畅。加快发展现代幼教教育, 是党中央、国务院作出的重大战略部署, 对于深入实施创新驱动发展战略, 创造更大人才红利, 加快转方式、调结构、促升级具有十分重要的意义。

《国家中长期教育改革和发展规划纲要(2010—2020年)》明确指出: “到2020年, 全国学前教育普及率要达到85%; 重视0至3岁婴幼儿教育。”中共十八届五中全会指出, 实施全面二孩政策。《中华

《中华人民共和国民办教育促进法》的颁布实施，也为扶持和奖励民办教育提供了法律保障。这一系列法律法规为幼教产业提供了充足的目标群体和政策支持。《国务院关于当前发展学前教育的若干意见》（国发[2010]41号）中指出：要多种途径加强幼儿教师队伍建设。完善学前教育师资培养培训体系。办好中等幼儿师范学校。办好高等师范院校学前教育专业。建设一批幼儿师范专科学校。加大面向农村的幼儿教师培养力度，扩大免费师范生学前教育专业招生规模。积极探索初中毕业起点五年制学前教育专科学历教师培养模式，重视对幼儿特教师资的培养。在我国刚刚颁布的《十三五》规划中，关于未来五年学前教育的发展，政府提出的是，"鼓励普惠性幼儿园发展，加强农村普惠性学前教育，实施学前教育三年行动计划，学前三年毛入园率提高到 85%"。这意味着，在未来发展中，我国学前教育的总体方向应是超越现有办园体制区分的普惠性学前教育。根据《教育规划纲要》《若干意见》及"十三五"规划，我国未来十五年学前教育发展的总体目标应当是：大力发展普惠性学前教育，建立起普惠、公益、优质、均衡的学前教育公共服务体系，实现益童、惠民、利国的学前教育发展愿景。

2. 立项目的

为了快速发展安阳市的教育事业，更好地实施"科教兴市"战略，推动城乡一体的组合式现代化中等城市的建设，积极创建教育强市，加速推进教育现代化进程，切实解决高中段的学生入学率，调整普教和职教的学生比例，积极主动为安阳市经济建设服务。

3. 项目主要内容

本项目分为两个单体项目：

(1) 项目 1: 新建学生宿舍楼建设项目，总建筑面积约 14000 平方米，建设内容主要包括各类宿舍用房以及室外配套工程，项目建成后可入住在校学生约 1400 人。

(2) 项目 2: 扩建项目一期实验实训综合楼项目，总建筑面积约 16233 平方米，其中地上建筑面积 14429 平方米，地下建筑面积 1804 平方米，建设内容主要包括实验实训用房以及室外配套工程。

(二) 资金投入和使用情况、项目实施情况

该项目总投资为 12915 万元，其中子项目 1 新建学生宿舍楼项目总投资 4895 万元，子项目 2 扩建项目一期实验实训综合楼项目总投资 8020 万元。

从 2021 年 9 月我校开始申请该项目债券，2022 年初经审批，该项目计划发行专项债券 8000 万元，其中 2021 年计划发行 1500 万元，2022 年计划发行 4000 万元，2023 年计划发行 2500 万元。实际 2022 年已发行 5000 万元，根据工程进度，2023 年计划发行 1800 万元。

子项目 1 新建学生宿舍楼已于 2022 年 7 月 7 日竣工验收，根据《安阳幼儿师范高等专科学校新建学生宿舍楼建设项目竣工结算评审报告》（豫惠德审字[2022]第 213 号），已支付工程款至结算评审价款的 97%，尚未支付工程款 90.35 万元。目前该子项目总投资 3255.10 万元。

子项目 2 扩建项目一期工程实训楼于 2021 年 9 月开工，目前已完成主体验收，内外装修及安装工程完工超过 80%，工程款已支付至合同价款的 50%即 1614.11 万元。截至 4 月底，该子项目总投资 5432.34 万元。

以上两个子项目总投资 8687.44 万元，2023 年计划投资 1866.91 万

元。

（三）项目组织管理

2018年9月27日汤阴县城乡规划发展中心为安阳幼儿师范高等专科学校扩建一期工程颁发《建设项目选址意见书》汤选字第2018015号。

2018年11月26日汤阴县国土资源局出具《关于安阳幼儿师范高等专科学校扩建一期工程项目用地预审意见》汤国土资函[2018]20号，安阳幼儿师范高等专科学校扩建一期工程项目用地符合国家土地政策，符合白营镇土地利用总体规划，本项目预审自批准之日起三年内有效，如需对项目用地面积、选址位置等进行重大调整的，应当重新申请预审。

2018年12月14日安阳幼儿师范高等专科学校扩建项目一期工程项目环境影响登记表完成备案，备案号201841052300000280。

2019年2月2日安阳市发展和改革委员会出具《关于安阳幼儿师范高等专科学校扩建项目一期工程可行性研究报告的批复》安发改审办〔2019〕34号，原则同意《安阳幼儿师范高等专科学校扩建项目一期工程可行性研究报告》。

2019年8月8日汤阴县城乡规划发展中心为安阳幼儿师范高等专科学校安阳幼儿师范高等专科学校扩建项目颁发《建设用地规划许可证》汤地字第2019044号。

2020年5月29日安阳市发展和改革委员会出具《关于幼儿师范高等专科学校新建学生宿舍楼建设项目可行性研究报告的批复》安发改审办〔2020〕178号，原则同意实施学生宿舍楼项目建设，并同意评审通过的《安阳幼儿师范高等专科学校新建学生宿舍楼建设项目可行性研究报告》。

2021年2月3日汤阴县自然资源局为安阳幼儿师范高等专科学校安阳幼儿师范高等专科学校扩建项目颁发《建设工程规划许可证》汤建字第2021002号。

2021年6月21日安阳幼儿师范高等专科学校新建学生宿舍楼建设项目经过公开招投标确定中标人，并在汤阴县住房和城乡建设局进行备案。

2021年7月20日安阳幼儿师范高等专科学校扩建项目一期工程实验实训综合楼经过公开招投标确定中标人，并在汤阴县住房和城乡建设局进行备案。

2021年6月29日汤阴县自然资源局颁发《不动产权证书》豫(2021)汤阴县不动产权第005924号，权利人为安阳幼儿师范高等专科学校，坐落于河南省安阳市汤阴县白营镇中华路与崇文大道交叉口西北角，权利性质为划拨，土地用途为教育用地。

2021年8月27日汤阴县住房和城乡建设局为安阳幼儿师范高等专科学校新建学生宿舍楼建设项目颁发《建设工程施工许可证》，编号410523202108270101。

2021年11月3日汤阴县住房和城乡建设局为安阳幼儿师范高等专科学校扩建项目一期工程实验实训综合楼颁发《建设工程施工许可证》，编号410523202111030101。

2021年6月2日，经政府采购达信建设发展有限公司中标安阳幼儿师范高等专科学校新建学生宿舍楼建设工程监理服务项目。

2021年7月20日，安阳幼儿师范高等专科学校扩建项目一期工程实验实训综合楼经过公开招投标确定监理单位为河南博科管理有限公司，并在汤阴县住房和城乡建设局进行备案。

（四）项目绩效目标

本项目分为两个单体项目：项目 1：新建学生宿舍楼建设项目，总建筑面积约 14000 平方米，建设内容主要包括各类宿舍用房以及室外配套工程，项目建成后可入住在校学生约 1400 人。项目 2：扩建项目一期实验实训综合楼项目，总建筑面积约 16233 平方米，其中地上建筑面积 14429 平方米，地下建筑面积 1804 平方米，建设内容主要包括实验实训用房以及室外配套工程。

二、绩效评价结论（附相关评分表）

本次绩效评价着重于从政府专项债券资金借、用、管、还、产出绩效、偿债能力等重要指标入手，对项目决策、项目过程、项目产出及效益、存在问题等方面进行综合分析，设置完善了绩效评价指标，对每个指标进行合理赋分，并根据评价情况进行了量化打分。指标总分为 100 分，总得分为 93 分。

其中决策 10 分，得分 9 分，扣分原因存在绩效目标不完整、不清晰的现象，扣 1 分；

管理 20 分，得分 20 分，资金到位率 100%，预算执行率 100%；

产出 40 分，得分 38 分，扣分原因存在子项目 2 未达到预期实施数量，扣 2 分；

效益 30 分，得分 29 分，扣分原因存在部分项目未带支社会资本投放，扣 1 分。

三、主要成效及经验

（一）项目实施成效

经济效益：新建学生宿舍楼已于 2022 年 9 月投入使用，解决了学校扩招带来的住宿问题，2022 年增加学费及住宿费收入 602 万元，增加生均经费 1120 万元。同时增加就业带动经济增长，对地区就业率发挥乘数效应，提高当地人民生活水平，增加就业岗位，促进经济又好又快发展。

社会效益：加强学前教育基础设施建设，促进当地学前教育服务体系的建设，完善服务功能、增强服务能力、提高服务质量。

（二）相关经验

1、政府专项债券资金必须专款专用。债券资金与债券发行项目应严格一一对应管理使用，不得与其他项目混合管理，更不得挤占挪用。

2、加强已完工项目运营期管理。一是要做好资产验收与交接工作，明确各时点的资产管理责任。二是对已完工资产，要及时充分发挥其效能，对不能达到预期效用的，应深入分析原因，排除影响资产产能发挥的障碍因素，实现资产预期效益。三是加强专项债券项目运营收益管理，严格按照专项债券预算管理规定将专项收入缴入国库，用于专项债券还本付息。

四、存在问题和原因分析

存在部分项目进度较慢现象。

扩建项目一期工程实验实训综合楼项目于 2021 年 10 月 12 日临建设施已完成，具备开工条件，但是由于安阳地区 2021 年 7 月至 9 月份连续暴雨影响，造成地下水位较高，现场无法进行先开挖土方后进行打桩施工。后又因汤阴疫情原因，我校作为育才中学学生的隔离点之一，2022 年春节过后方才开工。基槽开挖过程中先后发现横穿基槽的天然气管道

和市政污水排污管道。通过我校和华润燃气、市政等部门多方协商，于2022年2月解决了上述问题，并于2022年2月28日实训楼项目正式开工。由于开工时间推迟，导致部分资金支出较慢。

五、改进建议

1、加强绩效管理意识

强化绩效目标管理，按照“请申请资金，谁设定目标”的原则，预算部门及所属单位对绩效目标的填报负责，并将绩效责任明确到人。按照“谁分配资金，谁审核目标”的原则，建立预算部门和财政部门“双审核”机制，确保政府债项目绩效目标填报的完整性、准确性与可考核性。同时在项目实施过程中要及时跟进项目进度，做好项目绩效监控，对于不能按目标完成的项目建设内容，要及时分析查找原因，并寻找解决决策，保证项目按时达成既定目标。

2、加快项目实施进度

项目竣工结算评审周期较长，影响资金支出进度。

六、其他需要说明的问题

无

安阳幼儿师范高等专科学校

2023年7月4日

附件一 绩效评价工作开展情况

(1) 拟定工作方案。评估工作组按要求拟定具体的事前绩效评估工作方案。

(2) 收集审核资料。评估工作组收集审核项目资料，通过咨询专业人士、集中座谈等方式，多渠道获取项目信息。

(3) 进行预评估。评估工作组对项目相关数据进行摘录、汇总、分析，完成预评估工作。

(4) 召开正式评估会。评估组通过审核项目资料和听取项目负责人汇报，对项目的相关性、预期绩效的可实现性、实施方案的有效性、预期绩效的可持续性和资金投入的可行性及风险等内容进行评估，形成评估结论。

(5) 事前绩效评估总结。根据评估小组事前评估情况，出具评估意见。

附件二 绩效评价指标分析

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
绩效指标	决策	项目立项	《可行性研究报告的批复》（安发改审服〔2020〕178号）（安发改审办〔2019〕34号）	
		债券申请情况	手续办理完备性	一案两书等相关手续
			配套资金到位率	100%
		事前绩效评估	《安阳幼儿师范高等专科学校新建学生宿舍楼和扩建项目一期工程项目事前绩效评估报告》	
		绩效管理情况	绩效目标	项目 1: 新建学生宿舍楼建设项目。 项目 2: 扩建项目一期实验实训综合楼项目。
			绩效目标合理性	按施工合同，保证工程进度正常。
			绩效指标明确性	经济效益指标、社会效益指标、可持续影响指标。
	管理	资金管理	纳入预算情况	专项债券收支、还本付息已纳入预算管理。
			资金使用规范性	资金的拨付符合相关规定，有完整的审批程序和手续，不存在挪用、虚列支出等情况。
			资金支出进度	按计划执行，支出进度 100%。
			专项债券本息偿还计划执行情况	按时、足额、规范缴纳利息。
		项目管理	项目建设	新建学生宿舍楼已于 2022 年 7 月 7 日竣工验收，根据《安阳幼儿师范高等专科学校新建学生宿舍楼建设项目竣工结算评审报告》（豫惠德审字[2022]第 213 号）。扩建项目一期工程实训楼于 2021 年 9 月开工，目前已完成主体验收，内外装修及安装工程完工超过 80%。
			项目运营情况	新建学生宿舍楼已于 2022 年 7 月 7 日竣工验收

			并投入使用。
	资产管理	项目竣工后资产备案和产权登记情况	待新建学生宿舍楼进行财务竣工结算评审后转固定资产。
	其他管理	债券项目信息公开	http://www.avyz.edu.cn/portal/kstd/xxgk/webinfo/2023/06/1687616210678010.htm
项目 建设	建设进度		新建学生宿舍楼已于 2022 年 7 月 7 日竣工验收，扩建项目一期工程实训楼于 2021 年 9 月开工，目前已完成主体验收，内外装修及安装工程完工超过 80%。
	建设质量		质量达标率 = 100%
	建设成本		新建学生宿舍楼已总投资 3255.10 万元。 扩建项目一期工程实训楼总投资 5432.34 万元。
	形成资产		100%
项目 运营	运营成本		相关成本主要包括人员经费、公用经费、奖助学金支出和债券及贷款利息支出。
	运营收入和收益		项目运营收入为学费和住宿费收入，预计可实现收益 25,319.42 万元。
效益	项目 效益	经济效益	项目的建设对地区就业率发挥乘数效应，提高当地人民生活水平，增加就业岗位，促进经济又好又快发展。
		社会效益	促进当地学前教育服务体系建设，完善服务功能、增强服务能力、提高服务质量
		生态效益	不涉及。
满意度	学生满意度		100%
整体 评价		优	决策、管理、产出、效益完成度高。

附件三 项目绩效评价指标体系评分表

政府专项债券项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	安阳幼儿师范高等专科学校新建学生宿舍楼和扩建项目一期工程项目							
主管部门	安阳幼儿师范高等专科学校	项目单位	安阳幼儿师范高等专科学校					
项目资金	建设期投入资金总额:	12,915.00						
(万元)	其中:财政拨款	4,915.00						
	债券资金	8,000.00						
绩效目标	实施目标							
	本项目分为两个单体项目:项目1:新建学生宿舍楼建设项目,总建筑面积约14000平方米,建设内容主要包括各类宿舍用房以及室外配套工程,项目建成后可入住在校学生约1400人。项目2:扩建项目一期实验实训综合楼项目,总建筑面积约16233平方米,其中地上建筑面积14429平方米,地下建筑面积1804平方米,建设内容主要包括实验实训用房以及室外配套工程。							
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因及改进措施
	决策	项目立项	立项依据充分性			1	1	
		专项债券申请情况	手续办理完备性			1	1	
			配套资金到位率			2	2	
			事前绩效评估			1	1	
绩效管理		绩效目标			2	2		
	绩效目标合理性			1	1			

管理	情况	绩效指标明确性			2	1	明确指标
	资金管理	纳入预算情况			2	2	
		资金使用规范性			1	1	
		资金支出进度			4	4	
		专项债券本息偿还计划执行情况			2	2	
	项目管理	项目建设			5	5	
		项目运营情况			2	2	
	资产管理	项目竣工后资产备案和产权登记情况			2	2	
其他管理	债券项目信息公开			2	2		
产出	项目建设	建设进度			15	13	实训楼未按计划开工
		建设质量			5	5	
		建设成本			9	9	
		形成资产			2	2	
	项目运营	运营成本			2	2	
		运营收入和收益			5	5	
		提供公共产品和服务			2	2	
效益	项目效益	经济效益			15	15	
		社会效益			10	9	
		生态效益			5	5	
		合计			100	96	

附件四 绩效评价问题清单

- 1、绩效指标不够明确。
- 2、项目进度：扩建项目一期实验实训综合楼进度较慢。
- 3、社会效益未达到预期。