

附件 7

江阴临港经济开发区幼儿园改扩建项目 绩效评价报告

一、项目情况

(一) 项目概况

1、项目背景

随着临港经济开发区经济社会的快速发展，城镇化进程和人口集聚的进一步加快，以及外来人口的增加，幼教资源紧缺与需求的矛盾日益突出，已很难满足人们对优质教育、均衡教育的迫切要求。而当地办学基础设施落后陈旧，场地有限，无拓展空间，特别是教学用房严重不足，无法满足学龄前的入学需求，严重影响幼儿的学前教育 and 幼儿园今后的自身发展。因此，为改善幼儿就学条件，提高办学水平，扩大办学规模，满足社会学前教育需求，建设、扩建幼儿园是非常必要的。该项目的实施，对于规范临港经济开发区幼儿园建设、完善幼儿教育布局、促进幼儿教育事业发展等，具有十分重要的作用。

江阴临港经济开发区管理委员会根据《关于幼儿教育改革与发展的指导意见》（国务院〔2003〕13号）等文件精神，通过建设规模化幼儿园，可以调整并促使临港经济开发区幼儿园布局更趋合理，有利于向集中化、规模化、统一化方向发展。

2、项目情况

(1) 可行性研究报告批复

2022 年 7 月 8 日，江苏江阴临港经济开发区管理委员会出具《关于江阴临港开发区幼儿园改扩建项目可行性研究报告的批复》（澄港开委投〔2022〕26 号），批复同意江阴临港开发区幼儿园改扩建项目可行性研究报告。批复项目主要建设内容为①璜土幼儿园占地 23 亩，新建建筑面积为 10738.5 平方米，投资 8200 万元；②申港幼儿园占地 9 亩，总建筑面积 3650 平方米，改建水电 3000 平方米，投资 3000 万元；③夏港幼儿园占地 21 亩，总建筑面积 9350 平方米，投资金额 6877.43 万元。

(2) 概算批复

①2022 年 6 月 7 日，江阴临港经济开发区财政局出具《关于江阴市临港实验幼儿园北园改扩建项目概算的批复》（澄港开财建〔2022〕4 号），江阴市临港实验幼儿园北园改扩建项目经澄港开委投建〔2022〕33 号、〔2022〕38 号文件批准同意建设。该项目拟新征用地 6313 平方米，新建教学楼及辅房 4200 平方米，改建立面 340 平方米，建设室外景观、活动场地、绿化面积 5500 平方米，新建消防车道 2200 平方米。审定项目概算 2,998.49 万元。

②2023 年 4 月 20 日，江阴临港经济开发区财政局出具《关于夏港实验幼儿园改扩建建设项目概算的批复》（澄港开财建〔2023〕12 号），夏港幼儿园改扩建项目工程经澄港开委投〔2022〕26 号文件批准同意建设。项目总建筑面积 9350 平方米，建设内容主要包括

新建教学楼土建、安装及消防、装饰工程;室外场地道路、排水工程,室外景观绿化工程等。审定项目概算 6,821.01 万元。

③2023 年 4 月 14 日,江阴临港经济开发区财政局出具《关于江阴市璜土中心幼儿园改扩建工程项目概算的批复》(澄港开财建〔2023〕5 号),璜土中心幼儿园改扩建工程项目经澄港开委投〔2022〕26 号文件批准同意建设。该项目建筑总面积为 14284.38 平方米,建设内容为:主要包括幼儿园主体新建地上建筑、新建地下消防水池、泵房、新建门卫、已建建筑改造等。审定项目概算 9,556.49 万元。

(2) 项目建设地点

①申港幼儿园:申港街道人民路以东、江阴高级中学体育馆以南、临港实验幼儿园北园以北;

②璜土幼儿园:江阴市璜土镇黄金南路东侧;

③夏港幼儿园:江阴市夏港街道芙蓉大道北、夏东路西。

(3) 项目主要建设内容及规模:

①申港幼儿园改扩建项目:计划在申港幼儿园北园北侧新征地面积 6313 平方米(9 亩),新建教学楼及辅房 4200 平方米,新建(改造)室外景观、活动场所、绿化面积 5500 平方米,新建消防车道 2200 平方米,改扩建 3 轨 9 个班的教学楼,形成办班规模 9 轨 27 班;

②璜土幼儿园改扩建项目:计划在璜土幼儿园原址东侧新征地 10000 平方米(33 亩),新建 18 个标准活动单元、教学单位、

多功能厅、教师会议室、配套用房等建筑 10738.5 平方米，办班规模 8 轨 24 班；

③夏港幼儿园新建项目：新征地 18657 平方米（21 亩），新建一栋 8 轨 24 个班的教学楼，包含教学单元、多功能厅、会议室等教学与配套用房 9350 平方米，办班规模为 6 轨 18 班。

3、实施情况

江阴临港开发区幼儿园改扩建项目尚未完工。

4、资金投入

江阴临港开发区幼儿园改扩建项目批复计划总投资 18,000 万元，其中：专项债资金 14,400 万元（2023 年专项债资金 5,000 万元），政府预算资金安排 3,600 万元。

5、资金使用情况

江阴临港开发区幼儿园改扩建项目投资金额为 18,077 万元，累计支出 5,000 万元，其中专项债资金已支出 5,000 万元，专项债资金使用率 100%。具体资金使用明细见下表：

江阴临港开发区幼儿园改扩建项目资金明细表

单位：万元

序号	项目名称	概算金额	投资金额	累计支付
1	申港幼儿园改扩建项目	2,998.49	3,000	1,411.93
2	璜土幼儿园改扩建项目	9,556.49	8,200	1,592.05
3	夏港幼儿园新建项目	6,821.01	6,877	1,996.02
合计		19,375.99	18,077	5,000

（二）绩效目标

1、总目标

项目竣工投入运营，满足周边居民学前教育的需求。完善江阴市学前教育资源配置，推动临港开发区整体教育水平和综合实力提升。

2、年度绩效目标

申港幼儿园完成主体工程建设。

二、评价情况

（一）评价思路方法

江阴临港开发区幼儿园改扩建项目主要用于璜土幼儿园、申港幼儿园、夏港幼儿园建设。因此，本次绩效评价内容主要是江阴临港开发区幼儿园改扩建项目实施情况，资金使用情况 and 效果等。重点关注资金的支出是否合法合规，项目是否达到了预期的效果。

（二）评价原则

1、科学规范原则。绩效评价注重专项债券资金管理的规范性，支出的经济性、效率性和有效性，融资自求平衡情况和风险控制情况，严格执行规定的程序，合理确定绩效目标和评价内容，运用简便、实用、定量与定性分析相结合的方法，规范进行评价。

2、公正公开原则。坚持客观、公平、公正，做到依据合法、标准统一、资料可靠、实事求是、公开透明，并接受监督。

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

4、成本效益原则。绩效评价指标应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性。

（三）评价方法

1、资料审阅

从项目相关方获取立项政策文件、资金拨付、项目管理和资金管理辦法、项目建设资料等，进行认真审阅，准确把握项目资金的安排和使用情况、项目实施的内容、服务对象，通过查阅资料初步了解项目实施情况和整体绩效目标的实现情况，为绩效评价工作收集充分、有效的证据。

2、比较分析法

通过对比项目预定目标和实际产出、效益，分析项目产出数量、质量的完成情况，分析项目成本控制情况和效益实现程度，分析项目实施产生的经济效益、社会效益、可持续性影响、满意度等效益指标，并对相关佐证资料进行逐一分析、对比，分析项目实施前后的效益，分析项目预期目标的实现情况。

3、资金查验法

通过对项目实施单位账簿和原始凭据的核查，对资金的到位、拨付及 Usage 情况进行梳理和检查，对资金未到位或未使用的原因进行追溯分析，判断资金使用的合规性、合理性。

（四）绩效评价结论

江阴临港开发区幼儿园改扩建项目按照上级要求实行专款专用，资金全部符合该项目支出要求。

根据《江阴临港开发区幼儿园改扩建项目绩效综合评价表》的评分标准进行逐项评分，总分 100 分，最后得分 97 分，评价等级为“优秀”。

三、项目绩效

本项目为社会公共项目中的学前教育基础设施,属于社会公益性建设事业。本项目社会效益主要体现在以下几个方面:

第一,项目的建设可以改善临港幼儿园整体规模不足、幼儿园布局不合理的现状,保障儿童均能就近接受高质量的学前教育,并减轻家长负担。

第二,项目的建设可以发展学前教育、提高学前教育质量,推进临港教育现代化建设,全面建设和谐社会。

第三,项目的建设可以为临港儿童提供一个良好的起点、一个现代化的成长平台。

第四,项目的建设可以深入贯彻落实党中央国务院、江苏省人民政府及无锡市人民政府关于“加快学前教育发展”的指导思想和贯彻“科教兴国”战略,将加快学前教育建设落到实处,是国民教育体系的重要组成部分,是重要的社会公益事业。

四、存在问题

(一) 实际开工日期晚于计划开工日期

江阴临港开发区幼儿园改扩建项目年初设置绩效目标为申港幼儿园预计 2023 年 3 月开工,2023 年完成主体工程建设。实际申港幼儿园 2023 年 4 月开工,2023 年完成主体工程建设。

五、有关建议

（一）完善工程管理机制

建议项目相关单位加强对施工单位、监理单位的管理，根据合同约定内容对实施内容进行监督，定期召开工程例会，研究分析影响进度的主要原因，采取相应措施，保障工程项目按时高质量完工，建立长效管理机制，确保项目在计划建设工期内完成。

（二）降本增效，提高资金利用效率

建议项目单位加强预算管理，控制成本支出，提高资金利用效率。

（三）加强施工中环境保护措施的落实

施工过程中应高度重视施工范围内的场地清理工作，做到文明施工。施工完毕后应及时清理建筑垃圾等堆弃物。建立环保检查制度，把环保措施层层落实。

江苏江阴临港经济开发区管委会

