

浦口区园特路幼儿园项目绩效自我评价报告

一、项目情况

（一）项目概况

1.项目背景

学前教育是终身学习的开端，是国民教育体系的重要组成部分，在整个教育结构中处于奠基地位，属于重要的社会公益事业。

近几年，浦口区学前教育事业发展取得了很大的成就，但与广大市民对优质教育、均衡教育的迫切要求仍有一定差距。如教育发展不均衡，优质学校资源不足，办学条件有待改善等。

本项目周边 1 公里范围内都是待开发建设土地，没有已建幼儿园，规划有 1 所 4 轨 12 班幼儿园，1 所 5 轨 30 班小学，1 所 10 轨 30 班中学。基于浦口区学前教育的发展要求，为缓解区内教育资源紧张压力，满足区域内适龄学生入学需求，确保学前教育就近入学，优化教育配套布局，提出浦口区园特路幼儿园建设项目，拟建 4 轨 12 班幼儿园一所。

2.建设单位

南京浦口高新技术产业开发区管理委员会

3.建设规模和内容

该项目总用地面积约 5450 平方米，总建筑面积约 7087.53 平方米，其中：地上建筑面积约 4832.57 平方米，地下建筑面积约 2254.96 平方米，建设 4 轨 12 班幼儿园一所，可容纳学生 360 人。

4. 建设期

根据 2021 年 9 月 2 日南京市浦口区行政审批局的《关于浦口区园特路幼儿园项目可行性研究报告的批复》（浦行审投字〔2021〕200 号）要求，本项目建设期 27 个月。项目已于 2022 年 9 月开工，2024 年 11 月竣工验收，2025 年 6 月完成竣工备案手续。

5. 资金投入和使用情况

（1）项目投资估算

①项目建设投资

建设投资为 7000.00 万元，其中工程费用约 4922.44 万元，工程建设其他费用 1633.12 万元，预备费约 444.44 万元。

②专项债利息

本项目共发行专项债券 3400.00 万元，其中 2022 年发行专项债 1000.00 万元（利率 3.21%，期限 15 年），2023 年发行专项债 800.00 万元（利率 3.13%，期限 15 年），2024 年发行专项债 1600.00 万元（利率 2.31%，期限 10 年），均为半年付息，到期一次性还本。

经测算，本项目专项债利息为 1226.70 万元。

（2）资金使用情况

①资金筹集方式：本项目资本金 3600.00 万元，由园区财政资金安排，按每年的建设计划分批投入。其余资金通过发行专项债券筹集，其中 2022 年发行专项债 1000.00 万元，2023 年已发行地方政府专项债 800.00 万元，期限均为 15 年，2024 年已发行地方政府专项债 1600.00 万元，期限为 10 年。

②资金使用情况：截至 2025 年 12 月底，本项目支出专项债资金 3400 万元，到位的专项债券资金已全部支出。

(二) 绩效目标

1.项目总体目标

目标 1：发展教育事业，满足浦口区学前教育的需要。

目标 2：完善公共教育服务体系，提高浦口教育质量和水平，健全学前教育保障机制，促进社会和谐和持续发展。

2.阶段性目标

(1) 项目建设投入、产出符合计划要求。

(2) 项目资金使用合理。

表 1-1 绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
过程	资金管理	指标 1：资金到位率	100%
		指标 2：资金执行率	100%
	组织实施	指标 1：管理制度健全性	健全
		指标 2：制度执行有效性	符合
产出	数量指标	指标 1：完成建筑面积	按施工合同约定完成建筑面积并进行竣工备案
	质量指标	指标 1：幼儿园环境	达标
		指标 2：是否投入运营	正常投入运营
	时效指标	指标 1：是否按时完成竣工备案	按时完成竣备
	成本指标	指标 1：竣工结算不超概算批复投资	竣工结算建设投资不超批复的概算
效益	经济效益	指标 1：产生经营收入	产生经营收入
	社会效益	指标 1：满足周边住宅区对学前教育资源的需求	有效增加浦口地区儿童学前教育资源

		指标 2：不发生有责投诉	无有责投诉
	生态效益	指标 1：绿色、节能、健康	环保、节能材料利用率 100%
	可持续影响	指标 1：促进教育事业均衡发展	有效促进教育事业均衡发展
满意度	服务对象 满意度	指标 1：政府相关部门满意度	95%以上
		指标 2：社会公众或服务对象满意度	95%以上

二、评价情况

（一）项目特点分析

本项目投向的是教育基础设施领域，主要建设内容为该项目总用地面积约 5450 平方米，拟建设总建筑面积约 7087.53 平方米的 4 轨 12 班幼儿园一所，其中地上建筑面积约 4832.57 平方米，提升浦口区基础教育发展水平；项目建设有利于提高人口文化素质、促进社会稳定和持续发展。故绩效评价的要点应为实现公共服务产出的过程、结果、效益以及满意度。

（二）评价思路方法

1.评价重点考虑和关注的事项

项目绩效评价的重点考虑和关注的事项为项目产出质量、项目的效益性、资金使用合理、社会公众满意度等方面。

2.绩效再评价原则

（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。

3.评价方法

（1）内控测评

通过对项目相关方进行调研，收集专项债券资金管理的相关制度并评价其内控健全性，了解项目业务管理、财务管理的流程和关键控制点，测试各部门是否建立并执行相应的监控措施，有效控制项目进度、质量，监控资金使用，确保专项债券资金发挥绩效。

（2）资料审阅

通过查阅立项文件、资金拨付和使用会计资料、项目管理和资金管理办法、项目建设资料等，准确把握专项债券资金的安排和使用情况、项目实施的内容，为绩效评价工作收集充分、有效的证据。

（3）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、生态效益、可持续性影响等效益指标，分析项目实施前后的效益，分析项目预期目标的实现情况。

（4）资金查验法

通过对工程建设项目账簿和原始凭据的检查，对项目资金的到位、拨付及使用情况进行梳理和检查，对专项债资金使用不合规或配套资金未到位的原因进行追溯分析。

（5）实地调查法

在现场采用收集资料、填报数据、统计成果、查验数据等方式进行实地调查取证，了解项目实际完成情况、现场安全文明保障措施实施情况等。

（6）公众评判法

通过走访与座谈等方式，对政府相关部门及社会公众进行调查，了解其对项目实施的满意程度。

（7）绩效评价指标分值权重

绩效评价指标体系从过程、产出、效益、满意度四个方面进行构建，“过程”分值权重 20 分，“产出”分值权重 30 分，“效益”分值权重 30 分，“满意度”分值权重 20 分。分为优、良、中、合格、不合格五个等级，优对应满分，良对应满分×90%，中对应满分×75%，合格对应满分×60%，不合格对应满分×40%。

表 2-1 指标分值权重分配表

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重
过程（20 分）	资金管理	指标 1：资金到位率	5 分
		指标 2：资金执行率	5 分
	组织实施	指标 1：管理制度健全性	5 分
		指标 2：制度执行有效性	5 分
产出（30 分）	数量指标	指标 1：完成建筑面积	7 分

	质量指标	指标 1： 幼儿园环境	5 分
		指标 2： 是否投入运营	5 分
	时效指标	指标 1： 是否按时完成竣工备案	5 分
	成本指标	指标 1： 竣工结算不超概算批复投资	8 分
效益（30 分）	经济效益	指标 1： 产生经营收入	8 分
	社会效益	指标 1： 满足周边住宅区对学前教育资源的需求	5 分
		指标 2： 不发生有责投诉	3 分
	生态效益	指标 1： 绿色、节能、健康	6 分
	可持续影响	指标 1： 促进教育事业均衡发展	8 分
满意度（20 分）	服务对象满意度	指标 1： 政府相关部门满意度	10 分
		指标 2： 社会公众或服务对象满意度	10 分
总计			100 分

（三）评价工作情况

1.过程情况分析

本指标主要考核项目的资金管理和组织实施情况，指标满分 20 分，评价得分 20 分。

（1）资金管理

通过评价，资金到位率、资金执行率评价等级为“优”，具体分析如下：项目资金管理制度健全，资金管理、使用合规；本项目所有专项债资金已全部到位并仅用于本项目使用，实际使用情况与计划使用情况匹配。

（2）组织实施

本指标主要考核管理制度健全性和制度执行有效性，指标满分

10 分，评价得分 10 分，评价等级为“优”。

本项目已建立较为完善的财务、业务管理制度，未发现制度存在重大问题且可能造成资金重大损失的情况。项目建设单位已严格按制度执行，执行情况良好，未发生重大资金损失情况。

2.产出情况分析

本指标主要考核项目的数量指标、质量指标、时效指标、成本指标情况，指标满分 30 分，评价得分 30 分，评价等级为“优”。

（1）数量指标

完成建筑面积。本指标主要考核实际完成工程量，本项目 2025 年已完成竣工备案，项目实际施工进度满足项目进度计划要求。指标满分 7 分，评价得分 7 分，评价等级为“优”。

（2）质量指标

本指标主要考核幼儿园现场环境和是否投入运营，指标满分 10 分，评价得分 10 分，评价等级为“优”。

①幼儿园环境情况。本项指标考核幼儿园设施是否符合国家规范要求。指标满分 5 分，评价得分 5 分。

本项目实施过程中，竣工备案显示，幼儿园设施及环境符合国家规范要求。

②是否投入运营。本项指标主要考察项目公司是否按合同及国家和地区相关规定将幼儿园按期交付运营单位运营。指标满分 5 分，评价得分 5 分。

本项目于 2025 年 4 月完成竣工备案，2025 年 6 月交付使用，

2025年秋季开始招生，已正式投入运营。

（3）时效指标

是否按时完成竣备。本指标主要考核项目是否按时完成竣备，指标满分5分，评价得分5分，评价等级为“优”。

本项目于2025年4月完成竣工备案，目前工程进度满足施工进度计划要求。

（4）成本指标

竣工结算不超概算批复投资。本指标主要考核项目建设成本控制，指标满分7分，评价得分7分，评价等级为“优”。

成本控制。本项目指标主要考察项目建设资金是否合理控制并使用。指标满分8分，评价得分8分。

项目未发生重大变更，根据工程款支付情况，目前项目建设资金支出符合相关规定并未超批复投资。

3.效益情况分析

本指标主要考核项目的经济效益、社会效益、生态效益及可持续发展情况，指标满分30分，评价得分28分，评价等级为“良”。

（1）经济效益

产生经营收入。本指标主要考察项目盈利能力，指标满分8分，评价得分6分，评价等级为“中”。

本项目于2025年4月完成竣工备案，2025年6月交付使用，2025年秋季开始招生，保育费收入本年仅实现24.44万元，收入较少，故在本年度经济效益指标评分中扣2分。

（2）社会效益

本指标主要考核项目实施后是否满足周边住宅区对学前教育资源的需求和不发生有责投诉。指标满分 8 分，绩效评价得分 8 分，评价等级为“优”。

①满足周边住宅区对学前教育资源的需求。项目建成后是否满足周边住宅区对学前教育资源的需求。指标满分 5 分，项目目前已正式投入使用，绩效评得分 5 分。

②不发生有责投诉。本项目指标主要是考察项目是否有发生有责投诉的情况。项目实际实施和运营过程中，未有责投诉，得分 3 分。

（3）生态效益

绿色、节能、健康。本指标主要考察项目的建设环保、节能材料利用率是否 100%；是否按相关法规进行了环评、节能申报，指标满分 6 分，评价得分 6 分，评价等级为“优”。

本项目响应国家、地方对建筑环保、节能的相关要求，体现绿色建筑特性，在设计阶段均对节能、节水等进行专项设计，在施工阶段要求施工单位响应绿建要求，尽可能采用新工艺、新材料、新技术减少项目建设对环境的不利影响。

（4）可持续发展

促进教育事业均衡发展。本指标主要考察项目是否可以促进区域教育事业均衡发展情况，指标满分 8 分，评价得分 8 分，评价等级为“优”。

项目目前已正式投入运营，有效解决了周边区域的适龄儿童教育需求，有效促进区域教育事业均衡发展。

4.满意度情况分析

本指标主要考核项目实施的满意度情况，指标满分 20 分，评价得分 18 分，评价等级为“良”。

（1）政府相关部门满意度。本项目指标反映政府相关部门对项目实施的满意情况。指标满分 10 分，评价得分 10 分，评价等级为“优”。

通过走访、调研相关政府部门，调查结果反映政府相关部门工作人员对项目建设的合规、有序，有 98%以上的表示满意，超过 95%，得 10 分。

（2）社会公众或服务对象满意度。通过走访，社会公众或服务对象满意度处于较高水平，满意度 94%，不满足 95%以上要求，评价得分 8 分，评价等级为“中”。

表 2-2 社会公众或服务对象满意度统计表

序号	调研问题	满意程度					满意度
		100%	80%	60%	40%	20%	
1	您对该项目当前的整体状况是否满意？	32	2	1	1	0	96%
2	您认为该项目的设计实施是否合理？	31	2	3	0	0	96%
3	您认为该项目建设是否妨碍了您的日常出行？ （没有妨碍 100%、会有点影响 80%、妨碍 60%、影响出行 40%、严重影响出行 20%。）	30	2	2	2	0	93%

4	您认为该项目建设是否有助于带动中心区域和周边城市经济增长?	29	3	3	1	0	93%
5	您对该项目的建设带来的整体影响是否满意?	29	4	2	1	0	94%
平均值	注：满意度 $M = (V \cdot 100\% + W \cdot 80\% + X \cdot 60\% + Y \cdot 40\% + Z \cdot 20\%) / (V + W + X + Y + Z)$ （其中：V、W、X、Y、Z均为人数，且 $V + W + X + Y + Z = \text{样本量}$ ）						94%

（四）绩效评价结论

表 2-3 绩效评价结论表

序号	指标	分值	得分（分）
1	过程	20	20
2	产出	30	30
3	效益	30	28
4	满意度	20	18
最终得分			96分

三、项目绩效

（一）项目实施的主要做法、经验

1.加强领导，强化责任意识

浦口区人民政府高度重视学前教育资源的投入，致力于推动学前教育深化改革和规范发展，实现区域内浦口区基础教育均衡发展。南京浦口高新技术产业开发区管理委员会和相关单位主体意识强，积极主动做深、做细、做实学前教育涉及的各项工作，全力推进全区学前教育普及能力。

2.加强资金管理

一是南京浦口高新技术产业开发区管理委员会严格按照政府专项债务预算管理的相关要求，实行封闭管理，确保资金专款专用；

二是充分优化教育产出，通过优质服务提升本项目的经营收益。

3.加强工程质量管理

按照把幼儿园建成最牢固、最安全、居民最放心的地方的目标，认真落实项目法人责任制、招投标制、工程监理制和双合同管理制，确定监管人员，明确监管职责，落实监督任务，高质量、高水平、高效率地实施好学前教育工程项目，确保了每一件工程成为科学设计、质量优良、安全施工的放心工程。

（二）取得绩效

本项目已于2022年9月开工建设，2024年11月14日完成竣工验收工作，2025年6月完成竣工备案手续。项目建成总建筑面积6959.28平方米的4轨12班全日制公办幼儿园一所，解决本区域约100名左右适龄儿童的入学问题。

2025年本项目完成竣工备案，并于2025年下半年开始秋季招生，产生运营收入24.44万元，总体完成既定的绩效目标。

四、存在问题

本项目主要项目管理工作由代建单位组织实施，管理效率较好，但还有持续加强的空间。目前项目已完成竣工备案并投入使用，运营收入规模较小，后续仍需要加强运营管理，提升项目使用效益。

五、有关建议

（一）做好项目运营，提升资产使用效益

建议针对目前运营情况，优化运营流程，并多举措加强幼儿园招生，提高保育费收入。具体来说，可以做好春秋两季招生宣传，

联合街道园区，保证适龄儿童都可以就近入学；充分利用幼儿园相关资源，提升幼儿园服务质量，吸引更多儿童入学；做好幼儿园日常管理，做好降本增效工作。

（二）规范专项债券项目管理

建议关注国家和省级对专项债项目配套资金的监管要求，积极协调相关部门，落实配套资金或调整项目批复内容，防范监管风险。同时，需积极筹划项目收入和结余，保障项目还本付息资金来源，防范债务风险。

江苏省政府专项债券项目资金绩效年度自我评价情况表

评价债券资金使用年度：2025年度

项目名称		浦口区园特路幼儿园项目			建设/运营单位（盖章）		南京浦口高新技术产业开发区管理委员会	
国家重大项目库代码		2102-320111-89-01-590573			地债管理系统项目编码		P21320111-0007	
项目累计发行专项债券总额（亿元）			0.34		项目已实际使用专项债券总额（亿元）			0.34
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	目标1：完成竣工备案工作。 目标2：发展教育事业，满足浦口区学前教育的需要。				目标1：完成竣工备案工作。 目标2：发展教育事业，满足浦口区学前教育的需要。			
一级指标	二级指标	评价年度绩效目标自评完成情况						
		三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	评分依据	
过程	资金管理	指标1：资金到位率	100%	100%	5	5	资金到位率=（实际到位资金/债券发行 额度）×100%	
		指标2：资金执行率	100%	100%	5	5	资金执行率=（实际支出资金/实际到位 资金）×100%	
	组织实施	指标1：管理制度健全性	健全	健全	5	5	已制定相应的财务和业务管理制度	
		指标2：制度执行有效性	符合	符合	5	5	项目实施符合相关管理规定	
产出	数量指标	指标1：完成建设面积	按施工合同约定完成建筑面积并进行竣工备案	按施工合同约定完成建筑面积并进行竣工备案	7	7	施工合同、进度计划	
	质量指标	指标1：幼儿园环境	达标	达标	5	5	幼儿园现场照片	
		指标2：是否投入运营	正常投入运营	正常投入运营	5	5	幼儿园2025年下半年投入运营，2025年 秋季学期收入为244437元	
	时效指标	指标1：是否按时完成竣备	按时完成竣备	按时完成竣备	5	5	竣工备案表	
效益	成本指标	指标1：竣工结算不超概算批复投资	不超过	不超过	8	8	竣工结算书	
	经济效益	指标1：产生经营收入	产生经营收入	产生经营收入	8	6	幼儿园2025年下半年投入运营，2025年 秋季学期收入为244437元	
	社会效益	指标1：满足周边住宅区对学前教育资源的需求	有效增加浦口地区儿童学前教育资源	有效增加浦口地区儿童学前教育资源	5	5	项目实施方案	
		指标2：不发生有责投诉	无	无	3	3	投诉记录	
可持续发展	生态效益	指标1：绿色、节能、健康	环保、节能材料利用率100%	环保、节能材料利用率100%	6	6	施工合同、环保节能相关认证材料	
	指标1：促进教育事业均衡发展	有效促进教育事业均衡发展	有效促进教育事业均衡发展	8	8	项目实施方案		
满意度	服务对象 满意度	指标1：政府相关部门满意度	95%以上	95%以上	10	10	政府相关部门满意度调查	
		指标2：社会公众或服务对象满意度	95%以上	94%	10	8	社会满意度调查	
总 计					100	96		
自评偏差原因及改进措施								
项目主管部门 复核意见		部门负责人： 部门：（盖章）						
财政分管处（科） 室复核意见		处（科）室负责人： 处（科）室：（盖章）						
财政绩效处（科） 室复核意见		处（科）室负责人： 处（科）室：（盖章）						
财政债务处（科） 室重点监控整改情 况		处（科）室负责人： 处（科）室：（盖章）						

备注：1、项目主管部门、财政部门（分管处室）须对项目单位提供的目标绩效进行严格把关，项目单位要对数据的真实性、准确性负责；
2、对目标完成情况存在偏差的项目，从经费保障、制度保障、人员保障、硬件条件保障、项目实施方式和进程等方面进行研判和分析，查找原因，提出改进的
意见建议；
3、对目标完成偏差较大的项目，列入重点监控，并说明整改情况；
4、“评分依据”栏要说明评价规则及评分依据，其中定量指标须增列出评分公式。