

广州市番禺区 2021 年度“石楼赤山东小学改造 为集体办幼儿园”项目支出绩效评价简要报告

广东省技术经济研究发展中心

2022 年 7 月

目 录

一、评价概况.....	1
（一）基本情况.....	1
（二）资金情况.....	1
二、绩效目标.....	2
（一）目标设置情况.....	2
（二）目标完成情况.....	2
三、主要绩效.....	3
四、存在问题.....	3
（一）绩效目标设置不够规范合理.....	3
（二）项目实施管理有待完善.....	4
五、相关建议.....	4
（一）提高绩效管理水平，完善绩效指标设置	4
（二）完善项目的实施管理、做好监控及总结	5

广州市番禺区 2021 年度“石楼赤山东小学改造为集体办幼儿园”项目支出绩效评价简要报告

一、评价概况

（一）基本情况

项目名称：石楼赤山东小学改造为集体办幼儿园

项目主管单位：广州市番禺区教育局

项目用款单位：番禺区石楼镇赤山东村民委员会

投资规模：266.68 万元

项目类型：建设工程类（新增项目）

实际起止时间：2018 年 10 月至 2022 年 4 月

本项目计划将番禺区石楼镇原赤山东小学改造为公办集体幼儿园。拟建幼儿园招生规模 12 个班、420 人，总占地面积约 3310.38 平方米，总建筑面积 3942.88 平方米。本项目主要内容包括：拆除原有小学的教学楼、大门及围墙；建地上 5 层教学综合楼 1 栋，建筑面积 3783.25 平方米，框架结构；建 30 米 PU 跑道、校门、围墙、硬化、绿化、水池、沙池及地下消防水池泵房等配套设施。

（二）资金情况

根据《广州市番禺区财政局关于下达 2021 年财政预算支出指标的通知》（番财〔2021〕24 号）、《广州市番禺区财政局关于下达 2021 年第一次预算调整计划的通知》（番财〔2021〕96 号）、《广州市番禺区财政局关于下达 2021 年第二次预算调整计划的通知》（番财〔2022〕7 号）文件，石楼赤山东小学改造为集体办幼儿

园项目年初预算 500 万元，调减预算 233.32 万元，2021 年度预算 266.68 万元。2021 年项目实际支出资金 264.6 万元，年度预算执行率 99.22%。根据签署合同要求，资金用于施工合同第一笔、第二笔工程款，以及安全鉴定费 and 基桩检测费，具体见表 1。

表 1 2021 年度项目资金支出和使用情况

序号	支出金额名称	支出金额（万元）	备 注
1	第一笔工程款	121.02	10%工程预付款
2	第二笔工程款	140.73	4-8 月份进度款
3	安全鉴定费	1.18	施工前后项目周边房屋安全鉴定费
4	基桩检测费	1.67	基桩高、低应变法检测费
合计		264.60	

二、绩效目标

（一）目标设置情况

完成幼儿园建设，增加片区学前学位，提升幼儿园办学质量和办学水平。课室建设完成数 12 个、项目施工过程安全事故零发生率 100%、年度施工计划完成率 100%、财政资金预算完成率 $\geq 91\%$ 、合同履约率 100%、产生就业岗位 20 个、建设项目施工过程环保事故零发生率 100%、项目施工期间发生周边居民噪音投诉事项 ≤ 5 件。

（二）目标完成情况

项目基本完成了幼儿园建设，增加片区学前学位，提升幼儿园办学质量和办学水平。具体绩效指标完成情况见下表：

表 3 2021 年度绩效指标完成情况表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标完成情况说明
产出指标	数量指标	课室建设完成数	12 个	项目于 2022 年 6 月已完成 12 个课室建设，但 2021 年只完成了 12 个课室的墙面主体建设，相关配套设施还不完善
	质量指标	项目施工过程中安全事故零发生率	100%	项目施工过程中安全事故零发生率 100%
	时效指标	年度施工计划完成率	100%	年度施工计划完成率 100%
	成本指标	财政资金预算完成率	≥91%	财政资金预算完成率 99.22%
效益指标	经济效益指标	合同履约率	100%	合同履约率未达到 100%
	社会效益指标	产生就业岗位	20 个	产生就业岗位 25 个
	生态效益指标	建设项目施工过程中环保事故零发生率	100%	建设项目施工过程中环保事故零发生率 100%
	满意度指标	项目施工期间发生周边居民噪音投诉事项	≤5 件	项目施工期间未发生周边居民噪音投诉事项

三、主要绩效

通过赤山东幼儿园的动工建设，产生了就业岗位 25 个，2021 年在项目施工期间未发生环保事故，项目施工过程中环保事故零发生率为 100%，施工期间未发生周边居民噪音投诉事项，增加片区学前学位，提升幼儿园办学质量和办学水平。

四、存在问题

（一）绩效目标设置不够规范合理

根据项目提供的番禺区支出项目录入表，设置的产出和效益

指标预期值均为百分比，缺少具体数值的指标；产出指标中缺少能反映项目任务工作量的数量指标和质量指标，效益指标中缺少与项目关系密切的所在地周边市民满意率指标；自评表中将“项目施工过程中安全事故零发生率”设置为数量指标，不够妥当，此指标应为质量指标；自评表中设置指标“项目施工期间发生周边居民噪音投诉事项≤5件”，指标的覆盖面不够，因投诉事项往往不限于噪音，还包括振动、粉尘、排污等建筑工程常见的扰民行为，指标值也设置的过于宽松。

（二）项目实施管理有待完善

根据项目自评材料和现场座谈发现，项目在实施管理和运行监控方面还有待完善，如项目的《桩基高应变法检测报告》校核人杨希文未署明上岗证号；项目监理单位召开的工程会议纪要缺少与会人员签到表；施工监理日志记载内容很少，很多日志只记载了一、二行字，未详细反映施工现场工作情况、发现的问题、整改的建议等；项目施工合同的竣工日期为2021年12月26日。在实施过程中，虽因合理原因申请工期延长113天，但还是造成了工期延误、推迟验收。此外，也缺少对项目实施存在问题的总结分析和下一步改进措施的实质性建议。

五、相关建议

（一）提高绩效管理水平，完善绩效指标设置

建议加强绩效管理、绩效指标设置的培训工作。在绩效目标申报表和自评表的绩效指标设置时，建议设置数量指标“建筑面积（平方米）”，指标值可参考施工合同上的要求；设置质量指标“验收合格率（%）”，指标值为“100”；设置时效指标“完工日期”、

指标值可参考施工合同上的时间要求；设置成本指标“预算控制有效性”，指标值为“不超预算”；有直接利益关系或受益群体的项目，建议设置满意度指标，对于本项目，可设置满意度指标“项目所在地周边市民满意度（%）”，指标值为“ ≥ 85 ”；此外，对于负面事件的绩效评价，如发生安全事故、生态环境污染事故、市民有效投诉、上级通报批评等违反法规、纪律及工作失误或失范造成不良影响的行为，在设置绩效指标值时，应采取零容忍方式，即发生此类现象则不得分，不应出现发生多次还能得分甚至满分的情况。

（二）完善项目的实施管理、做好监控及总结

进一步做好项目绩效的有效佐证材料采集工作，在项目申报时，应做好完善的施工实施方案，在施工过程中，及时采取有效措施，避免因一些预见的因素导致项目工程延期，影响工程进度。要做好项目的绩效运行监控及实施过程质量控制管理，加强施工方与业主单位和监理单位的沟通，强化监理单位的监督职责，在监督过程中发现的质量、安全问题，施工方应及时落实整改，加强项目工程文档质量管理，审慎校核工程文件；此外，切实做好项目总结，发现问题或隐患，提出规避风险的有效措施。