

江苏省政府专项债券项目绩效自我评价报告

一、项目情况

（一）项目概况

为了提升红色文化旅游，促进革命老区旅游发展，完善旅游公共服务体系，促进溧阳市全域旅游建设，实施江南铁军红色文旅综合体项目。项目建设单位为溧阳市城市建设发展集团有限公司。

根据溧阳市发展和改革委员会《关于江南铁军红色文旅综合体项目可行性研究报告的批复》（溧发改〔2021〕240 号文），江南铁军红色文旅综合体项目位于溧阳市竹箦镇水西村，项目用地面积约 11737 平方米，新建建筑面积约 11702 平方米，后勤楼改造建筑面积约 3512 平方米，地下建筑面积 5115 平方米；主要建设内容包括：综合楼、后勤楼、连廊、停车位及配套绿化设施等。

本项目估算总投资 19430 万元，建设单位自筹资金 3930 万元，申请地方政府专项债券资金 15500 万元，于 2021 年发行债券 15500 万元，期限为 15 年。

（二）绩效目标

1、项目绩效总体目标

符合溧阳市城市总体规划（2016-2030）、溧阳市土地利用总体规划、溧阳市“十四五”全域旅游发展规划，严格控制建设用地规模，节

约集约用地，依法办理用地报批手续；并与城市建设、道路交通、环境保护等专项规划相衔接；正确处理资源保护与开发的关系，加强生态环境保护 and 建设，坚持走可持续发展道路。

2、项目绩效阶段性目标

(1) 完成可行性研究报告及投资估算编制，取得立项批复。根据立项批复落实项目建设资金及相关建设条件。完成前期各项审批手续，取得施工许可证。

(2) 实施 1#综合楼、3#办公楼地下车库基础工程，新增面积 4700 m²以上。

(3) 实施 2#后勤楼内饰装潢改造工程前期工作，完成 2#楼门窗拆除工程。

二、评价情况

(一) 项目特点分析。

1、本项目勘察、设计、施工、监理以及重要设备、材料采购的招标方式需按照《中华人民共和国招标投标法》和《必须招标的工程项目规定》（国家发展改革委第 16 号令）的相关规定执行。项目建设资金按照规定用途使用，与中标后签订的合同相符。

2、本项目需通过在线平台如实报送政府投资项目前期、开工建设、建设进度、竣工等基本信息。加强项目档案管理，将项目审批和实施过程中的有关文件、资料存档备查。

3、本项目需按照初步设计批复的建设规模、建设内容等进行建设。如果已批准建设规模、建设内容需要作较大调整的，按规定办理变更手

续。

4、本项目建设资金已经溧阳市金融监管局审核。项目将严格遵循“估算控制概算、概算控制预算、预算控制决算”的原则。初步设计提出的投资概算原则上不得超过经批准的可行性研究报告提出的投资估算的10%。

根据《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号文），并结合上述项目特点，本次绩效评价主要反映项目过程、产出和满意度情况，包括以下内容：

1、过程方面

项目立项、招投标、取得施工许可证、开工建设等工作情况；项目符合专项债券支持领域和方向情况；项目绩效目标设定情况；项目申请专项债券额度与实际需要匹配情况等。

2、产出方面

债券资金按规定用途使用情况；资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配情况；专项债券项目信息公开情况；外部监督发现问题整改情况；信息系统管理使用情况等；项目建设质量达标情况；项目建设进度情况；项目建设成本情况等。

3、满意度方面

项目满意程度等。

（二）评价思路方法

根据《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号文）、《项目支出绩效评价管理办法》（财

预（2020）10号文），确定专项债券项目绩效自我评价的原则、方法、标准等。

1、绩效评价原则

绩效评价应当遵循以下基本原则：（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。（2）统筹兼顾。单位自评由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2、绩效评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

3、绩效评价方法

采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。

定量指标得分按照以下方法评定：与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

定性指标得分按照以下方法评定：根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，合理确定分值。

根据财预（2021）61号文，绩效评价最终结果按照综合评分进行分级。综合评分为90分（含）以上的为“优”，80分（含）至90分的为“良”，60分（含）至80分的为“中”，60分以下的为“差”。

4、本项目绩效评价指标权重

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预（2020）10号文），自评指标的权重根据项目实际情况确定。

据此，结合本项目进度，绩效评价指标体系从项目过程、项目产出、项目满意度三个方面进行构建。具体如下：

（1）项目过程：由资金管理指标、组织实施指标构成，分值27分。

（2）项目产出：由数量指标、质量指标、时效指标、成本指标构成，分值63分。

（3）项目满意度：由服务对象满意度指标构成，分值10分。

（三）评价工作情况。主要为项目情况核查和分析等方面的情况。

1、前期准备阶段

根据绩效评价工作要求，结合实施绩效评价项目的特点，绩效评价组通过向项目组收集相关资料，并对项目深入研究、反复研讨，针对项目的特性设计相关表格，进行统计、分析、核实，作为项目评价信息。

2、实地考察

为保证本次绩效评价结果的客观、公正、科学，本次绩效评价主要

采用实地考察办法。评价小组进行实地考察、访问听取项目情况介绍，考察、了解项目开展、项目执行、项目管控、财务管理等情况，以获取绩效评价所需的基础资料。

3、绩效分析阶段

绩效评价工作组通过收集资料、对照查证复核、数据分析等工作程序，采用定性指标与定量指标结合、点面结合的方法，确保评价工作客观、公正。对自评表数据与佐证材料的相关数据进行了核实，对明显不合理的目标值，根据项目实际情况进行调整。进行绩效指标量化打分，经过汇总修正，得出最后评价结果。

4、沟通反馈、报告撰写

经过与现场项目组反复沟通、交换意见，评价组内部讨论和修改，完成自评价报告的撰写工作。

（四）绩效评价结论。绩效评价的评分及等级等。

1、项目过程

项目过程指标分为资金管理、组织实施。资金管理从资金到位率、资金执行率、资金使用合规性三个方面评价资金收支和管理情况。组织实施从管理制度健全性、制度执行有效性两个方面评价工程管理制度及项目实施规范情况。

（1）资金到位率

江南铁军红色文旅综合体项目于 2021 年申请地方政府专项债券资金 1.55 亿元，截止 2021 年 12 月资金实际到位 1.55 亿元，资金到位率 100%。

（2）资金执行率

截止 2021 年 12 月专项债券资金支出 0.0902 亿元，资金执行率为 5.82%。

（3）资金使用合规性

项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（4）管理制度健全性

作为项目执行单位，具体负责项目实施过程中的建设管理，包括指定专人负责建设项目的审批手续的办理；进行施工等单位的招投标遴选；组织施工单位按进度进行施工，并对工程建设进度和质量进行跟踪监督。

（5）制度执行有效性

开工前按照规定办理施工许可等手续。严格执行工程发包承包法规制度，依法开展招标活动，依法与参建单位订立书面合同，明确双方权利和义务。

2、项目产出

（1）数量指标

项目开工后，先行实施 1#综合楼、3#办公楼地库基础工程，完成建筑面积 4773.96 m²。

（2）质量指标

①单项工程验收合格率

年度指标设定为单项工程验收合格率，但是 1#综合楼、3#办公楼地下车库基础工程仅属于分部工程。此项指标设置不完善，视同完成，但酌情扣分。

②安全事故发生数

按照行业主管部门、上级有关单位的要求开展安全专项活动，未发生安全事故。

③2#楼门窗拆除完成率

根据项目进度计划，已完成2#后勤楼门窗拆除工程。

④环保要求

施工过程中现场符合环保要求，未收到环保部门处罚。

（3）时效指标

①工程开工及时性

项目取得常州溧阳市住房和城乡建设委员会核发的建筑工程施工许可证，于2021年9月30日在投资在线平台备案。计划开工日期为2021年10月20日，施工单位于2021年10月25日申请开工，开工及时，且申报程序合法合规。

②工程序时进度完成率

工程进度符合年度预期目标要求。

③分项工程竣工及时性

根据施工图纸，完成基础土方开挖、垫层施工、基础钢筋绑扎、模板安装、混凝土浇筑，分项工程竣工及时。

（4）成本指标

建设内容和建设规模符合规划批准范围，未超可研总投资批复。

（三）满意度

本工程符合溧阳市近期和长远发展规划，兼顾了各方利益群体的不同需求，考虑了地区的平衡性、社会的稳定性、发展的持续性。项目全面分

析所涉及区域、行业群众利益和生产生活的影响，及群众对影响的承受能力。经过充分论证，项目符合大多数人民群众的意愿，所需的人力、财力、物力在可承受的范围内并且有保障，能确保连续性和稳定性。

经过综合评价，自评得分为 93.29 分，项目评价等级为优。

三、项目绩效

（一）投资管理

1、按照项目实施进度、合同约定等向财政部门申请拨付资金。项目开工后，积极推进施工过程结算，按照时间节点或者进度节点约定付款周期，对分部质量验收通过的工程量，原则上同步计量、确认和支付工程价款。

2、本项目资金的使用完全在投资估算范围内，未发生超出估算的情况，项目资金按计划使用情况良好。

（二）质量管理

1、建立健全工程项目质量管理体系，配备专职人员并明确其质量管理职责。法定代表人按照规定签署授权书，明确项目负责人，项目负责人按照规定签署工程质量终身责任承诺书。

2、项目开工后，将督促勘察、设计、施工、监理等单位切实履行质量责任，按照工程质量管理标准化的要求贯彻落实工程质量安全手册制度、举牌验收制度、样板示范制度和质量责任追溯制度，严格按照合同约定加强对现场质量管理人员到岗履职情况的检查考核，及时组织处理建设过程中的质量问题。

3、严格质量检测管理，将委托第三方检测机构对工程实施过程中原材料、半成品等进行抽检试验，对工程实体的质量进行现场检测。

（三）进度管理

1、严格按照现行建设工程管理程序编制报审程序、网络图指导，组织实施各环节的工作。运用关键线路控制原则，对影响项目开工建设及后续工作开展的工作、程序实施重点控制。审批过程中，保持与审批部门的联系，主动了解审批进度，可能的情况下予以协调，以促进审批进度，缩短审批时间。

2、要求各参建单位严格按照节点控制进度，与进度计划对比，评估进度的完成情况，若有滞后计划的情况，向参建单位发函，要求其采取合理措施调整进度。

（四）安全管理

项目开工后，将开展安全巡查和检查，并对发现的问题向承包人提出相关建议，及时督促相关单位整改，跟踪整改情况；检查关键工程的工艺性试验；对质量缺陷、质量事故进行检查并提交报告；按照行业主管部门、上级有关单位的要求开展质量安全专项活动。

（五）档案管理

1、了解部门的工作业务开展情况，掌握部门文件材料的归档范围，收集部门的文件材料；整理文件时应遵循文件的形成规律和特点，保持文件之间的有机联系。

2、认真执行平时归档制度，对部门承办工作所产生的文件材料应及时收集，进行分类登记，归档，部门资料员应自行编制档案目录。

3、移交档案时，如有电子文档应同时移交相关文件，对于具有重要保存价值的电子文件，应备份内容相同的纸质文件同时归档。对于部门业务

工作中仍需使用的文件和资料，应在归档前自行制作复印件，并在本部门内妥善保管。

四、存在问题。

1、决策审查

可行性研究报告文本的项目名称为江南铁军红色文旅教育培训基地项目，可研批复的项目名称为江南铁军红色文旅综合体项目，两者不一致。今后将加强可研报告关键篇章的审查，提高可研报告的经济性、适用性、科学性，也为项目决策、项目建设打下坚实基础。

2、债券资金支出

进一步加强债券项目和资金管理，不断推进项目工程进度，加快债券资金支出进度，确保工程进度与资金支付进度相符。

五、有关建议

项目绩效目标不够完善，完整性和合理性有待提高。今后将强化绩效目标管理，提高绩效目标填报的完整性、合理性、科学性。项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际工作内容。绩效指标与项目目标任务数或政府投资计划相对应，确保绩效目标的完整性、合理性、科学性。

六、附件

1、绩效自我评价评分表

2、满意度调查问卷

江南铁军红色文旅综合体项目

一、基本情况

第 1 题 您的性别是 [单选题]

选项	小计	比例
A、男	15	75%
B、女	5	25%
本题有效填写人次	20	

第 2 题 您的年龄是 [单选题]

选项	小计	比例
A、20-35 岁	8	40%
B、36-50 岁	12	60%
C、51 岁以上	0	0%
本题有效填写人次	20	

第 3 题 您的职业是 [单选题]

选项	小计	比例
A、政府机关	0	0%
B、企业	20	100%
C、个体户	0	0%
本题有效填写人次	20	

二、江南铁军红色文旅综合体项目了解情况

第 4 题 您知道江南铁军红色文旅综合体项目吗？ [单选题]

选项	小计	比例
A、知道	20	100%
B、不知道	0	0%
本题有效填写人次	20	

第 5 题 您是通过什么途径了解江南铁军红色文旅综合体项目的？ [多选题]

选项	小计	比例
A、互联网	5	25%
B、报刊杂志	0	0%
C、从他人处得知	15	75%
D、其他	0	0%
本题有效填写人次	20	

第 6 题 您对江南铁军红色文旅综合体项目有兴趣吗？ [单选题]

选项	小计	比例
A、感兴趣	20	100%
B、没感觉	0	0%
C、不喜欢	0	0%
本题有效填写人次	20	

第 7 题 您对我们江南铁军红色文旅综合体项目满意吗？ [单选题]

选项	小计	比例
----	----	----

A、满意	20	100%
B、不了解	0	0%
C、不满意	0	0%
本题有效填写人次	0	

第 8 题 您觉得江南铁军红色文旅综合体项目的发展前景如何？ [单选题]

选项	小计	比例
A、前景大	20	100%
B、前景一般	0	0%
C、前景不大	0	0%
本题有效填写人次	20	