**埭头镇智慧养老中心建设项目**

**2022年度专项债券资金绩效自评价**

**溧阳市埭头镇人民政府**

**二〇二三年二月**

**目　　录**

[一、项目情况](#_bookmark20)[2](#_bookmark20)-4

[(一) 项目概况](#_bookmark21) 2

[1、项目背景](#_bookmark21) 2-3

[2、项目实施内容及组织管理](#_bookmark21) 3

[3、项目预算、资金来源及资金使用情况](#_bookmark21) 4

[(二) 项目绩效目标 4](#_bookmark21)

[1、总体目标](#_bookmark21) 4

[2、年度目标](#_bookmark21) 4

[二、评价基本情况](#_bookmark28)**5-10**

[(一) 项目特点分析](#_bookmark29) 5

[(二) 评价思路方法](#_bookmark30) 5

[(三) 评价工作情况](#_bookmark31) 5

[(四) 绩效评价结论](#_bookmark33) 6-10

[1、过程类指标](#_bookmark21) 6-7

[2、产出类指标](#_bookmark21) 7-8

[3、效益类指标](#_bookmark21) 9

[4、满意度指标](#_bookmark21) 9-10

[三、项目主要绩效及经验做法](#_bookmark45)10

[(一)](#_bookmark29)[资金到位及时，资金使用合规](#_bookmark29) 10

[(二) 管理制度较健全，制度执行有效](#_bookmark30) 10

[四、存在的问题及原因分析](#_bookmark46)10

[(一)](#_bookmark29)[项目进度较慢，偏差较大](#_bookmark29) 10

[五、相关建议](#_bookmark47)11

[(一)](#_bookmark29)[严格落实项目实施单位主体责任](#_bookmark29) 11

[(二) 建立健全督查机制](#_bookmark30) 11

[六、附件](#_bookmark47)11

[（一） 绩效自评价得分表](#_bookmark48)

**埭头镇智慧养老中心建设项目**

**2022年度绩效自评价报告**

**一、项目情况**

**（一）项目概况**

1、项目背景

随着经济社会快速发展，人类社会逐步迈入老龄化时代。在全球性老龄化趋势中，中国的速度最快、规模最大。第七次全国人口普查结果显示，中国60岁以上老年人口超过2.6亿。这意味着约每5个中国人中就有一位老人。党的十八大以来，党中央、国务院作出一系列规划部署，为老龄事业发展和养老体系建设擘画蓝图。近年来，我国实施“积极应对人口老龄化国家战略”，将关系到每一个家庭幸福感的家事上升为国事。

为积极响应人口老龄化上升为国家战略，围绕构建养老服务发展新格局，建设“强富美高”新溧阳，推动高质量发展走在前列，不断满足老年人日益增长的多层次、多样化、品质化养老服务需求，我市制定了《溧阳市“十四五”养老服务发展规划》。规划提出，“十四五”时期是开启全面建设社会主义现代化国家新征程、向第二个百年奋斗目标奋进的开局阶段，是溧阳打造美丽中国典范、提升城市功能的重要时期，也是全市养老服务发展迈向现代化的关键机遇期。要强化制度设计、优化政策环境、健全体制机制、深化改革创新，拿出管用好用的实招，坚定不移地贯彻新发展理念，解决老年人最关心、最需要、最紧迫的现实问题。

埭头镇党委、政府积极响应市政府号召、务实推进为民办实事项目。埭头镇公办敬老院基础设施建设整体上较为薄弱，存在面积小、功能单一，服务设施缺乏，服务水平低等突出问题。为了更好地为老年人学习、文体、康乐、交往等社会活动的需求提供条件，建成多层次、多功能、多项目的老年人服务体系，埭头镇政府根据实际情况，决定建设埭头镇智慧养老中心。

2、项目实施内容及组织管理

该项目已经溧发改〔2022〕235号立项批复同意建设，将原埭头镇敬老院进行拆除重建，项目规划用地面积约15334平方米，建筑面积13000平方米，主要建设内容包括室内装饰装修、智能化改造、设施设备购置、停车场及相关配套设施等。项目计划实施期为18个月，即2022年7月-2023年12月。

该项目由埭头镇人民政府负责实施，为确保项目建设任务保质保量完成，镇区成立了智慧养老中心建设工作专班，全面负责项目建设及项目统筹管理、资金使用和检查验收等工作，行政审批局、党政办、财政和资产管理局、建设局等部门参与。后经镇党委研究决定，委托给溧阳东城新农村建设开发有限公司代建代理。

该项目实际于2022年8月开始启动，截止2022年底，前期工作已完成，建设工程已完成总进度的60%。

3、项目预算、资金来源及资金使用情况

项目预算及资金来源：项目预算10000万元，其中政府专项债券资金8000万元，财政资金2000万元。

截止2022年底，债券资金已支付到项目代建单位达6133万元。

**（二）项目绩效目标**

1、总体目标

该项目总体目标为：建成多层次、多功能、多项目的老年人服务体系，更好地为老年人的学习、文体、康乐、交往等社会活动需求提供条件。让老年人老有所养、老有所依、老有所乐、老有所安，为构建和谐社会起到积极的促进作用。

2、年度目标

2022年度绩效目标如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 目标值 |
| 产出指标 | 产出数量 | 老年公寓建设面积 | 8000平方米 |
| 公共服务设施建设完成率 | 100% |
| 产出质量 | 设计达标率[符合《老年人照料设施建筑设计标准》(JGJ 450-2018) | 100% |
| 产出时效 | 工程完成及时率 | 100% |
| 产出成本 | 成本节约率 | ≥0% |
| 效益指标 | 社会效益 | 推动了溧阳市健康养老产业的发展 | 推动 |
| 生态效益 | 公寓绿化面积达65%,优化老年公寓环境 | 公寓绿化面积≥65% |
| 可持续发展 | 提高老年人居住环境 | 提高 |
| 满意度 | 服务对象满意度 | 受益对象（老年人）满意度 | ≥85% |

**二、评价基本情况**

**(一)项目特点分析**

本项目为专项债券项目，我们主要依据《财政部关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》(财预〔2020〕10号)要求，实施期间的评价更加注重决策、过程和产出。通过科学、公正的评价反映项目资金使用和项目管理情况，总结项目执行过程中的经验，分析资金管理和项目管理中存在的问题，提出针对性的建议，以促进专项债券资金使用绩效的进一步提高。

**(二)评价思路方法**

本次绩效评价遵循科学规范、客观公正、绩效相关等原则，依据从投入、过程管理到项目产出、效益的绩效评价逻辑路径，结合本项目的实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，对项目进行客观公正的评价。评价标准，以《江苏省政府专项债券项目绩效评价指标体系框架（参考）》为依据。

**（三）评价工作情况**

评价的组织方式采取“统一组织，分级实施”方式进行，埭头镇人民政府作为主管单位、负责组织埭头镇财政分局及项目建设实施部门共同实施本次自评价工作。

首先，成立绩效自评价工作小组，收集项目政策文件，做好前期准备工作，其次进行数据采集、分析评价、实地查看项目现场、同步开展问卷调查，最后进行报告撰写，并于 2023年2月底形成绩效自评价报告终稿

**（四）绩效评价结论**

通过自评，埭头镇智慧养老中心建设项目2022年度专项债券资金绩效自评价最终得分为90.5分，评价等级为“优”。具体评价过程如下：

1、过程类指标

过程类指标包括资金管理和组织实施2个二级指标，包括资金到位率、资金执行率、项目收益合理性、资金使用合规性、管理制度健全性和制度执行有效性6个三级指标。

（1）资金管理（38分）

①资金到位率（10分）：考察项目资金落实情况对项目实施的总体保障程度。该项目申报的专项债券资金10000万元年度全部到位。按评分规则，该指标得10分。

②资金执行率（10分）：考察专债资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配情况。该项目申报的专项债券资金年度已支付到项目代建单位达0.6133万元，预算执行率为77%。按评分规则，该指标得6分。

③项目收益合理性（8分）：考察项目建设运营过程中的收入、支出、还本付息是否按计划实现或落实情况。该项目目前尚处于建设期，根据预测，项目收入、成本及预期收益能按计划实现；能按时履行政府专项债券资金的还本付息；专项债券项目全生命周期预期收益与专项债券规模相匹配；专项债券期限与项目期限相匹配。按评分规则，该指标得8分。

④资金使用合规性（10分）：考察专项债券资金的规范运行情况。该项目资金拨付的审批程序完整、合规，支付进度基本符合合同约定。总体来看，资金使用于该项目的工程建设、监理、勘察设计等方面，均为与项目相关的支出。无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。按评分规则，该指标得10分。

（2）组织实施（16分）

（1）管理制度健全性（8分）：考察项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，相关管理制度对项目顺利实施的保障情况。总体来看，项目实施单位已制定了相应的财务和业务管理制度，且制度合法、合规。该指标得8分。

（2）制度执行有效性（8分）：考察相关项目管理制度的有效执行情况。该项目基本能够按照各项管理规定执行，现场核查发现，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等已落实到位。该指标得8分。

综上，过程类指标权重54分，实际得分50分。

2、产出类指标

产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本4个二级指标，包括老年公寓建设面积、公共服务设施建设完成率、工程质量合格率、安全管理达标率、工程建设及时率、成本节约率，6个三级指标。

（1）产出数量（10分）

①老年公寓建设面积（5分）：考察老年公寓建设情况。该项目总建设面积13000平方米,本年度计划完成8000平方米；实际完成工程总进度的60%。按评分规则，该指标得3.5分。

②公共服务设施建设完成率（5分）：考察公共服务设施建设情况。该项目计划完成公共服务设施建100%,实际只完成工程进度的60%。按评分规则，该指标得3分。

（2）产出质量（5分）

设计达标率100%[符合《老年人照料设施建筑设计标准》(JGJ 450-2018)（5分）:考察完工工程验收合格情况。依据现场工程验收单，阶段性工程建设质量合格，验收合格率100%。按评分规则，该指标得5分。

（3）产出时效（5分）

工程建设及时率（5分）：考察是否按计划进度开展建设工作。根据实地查看，项目已按计划开工。按评分规则，该指标得5分。

（4）产出成本（5分）

项目节约率（5分）：考查项目成本控制程度。根据对项目建设专班负责人了解结果，项目建设成本未超概算。按评分规则，该指标得5分。

综上，产出类指标权重25分，实际得分21.5分。

3、效益类指标

效益类指标包括社会效益和可持续发展2个二级指标，包括老年人生活状况、老年人生活质量、养老服务智能化建设水平，3个三级指标。

（1）社会效益（2分）

推动了溧阳市健康养老产业的发展（2分）：考察通过该项目的实施，老年人生活状况是否能有所改善。鉴于项目处于建设期，社会效益尚未能体现，故本次通过调查问卷结果统计，70%以上的老年人都迫切希望实施该项目，65%的老年人认为生活状况能得到较大改善。按评分规则，该指标得2分。

（2）生态效益（2分）

公寓绿化面积达65%,优化老年公寓环境（2分）：考察通过该项目的实施，公寓绿化面积是否达65%,老年公寓环境是否得到优化。根据工程实际完成情况，绿化工程尚未实施。按评分规则，该指标不得分。

（3）可持续发展（2分）

提高老年人居住环境（2分）：考察通过该项目的实施，老年人居住环境是否能有所提高。鉴于项目处于建设期，社会效益尚未能体现，故本次通过调查问卷结果统计， 65%的老年人认为居住环境是否能有所提高能得到较大提高。按评分规则，该指标得2分。

综上，效益类指标权重6分，实际得分4分。

4、满意度指标（15分）

经调查, 受益对象（老年人）满意率为100%，按评分规则，该指标得15分。

综上，满意度指标权重15分，实际得分15分。

**三、项目主要绩效及经验做法**

**(一) 资金到位及时，资金使用合规**

本项目申请专项债券资金8000万元，资金到位率100%，2022年镇财政已支付到项目代建单位达6133万元，债券资金按规定用途使用，资金的拨付有完整的审批程序和手续，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，资金使用符合财经法规和财务管理制度以及专项债券资金管理办法的规定。

**（二）管理制度较健全，制度执行有效**

针对全镇建设项目，镇政府制定了相应的资金和业务管理制度，本项目能够遵守相关法律法规和相关管理规定，项目前期立项、设计、招投标、合同订立、开工资料规范齐全，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均落实到位。

**四、存在的问题及原因分析**

项目原计划2022年度完成建设老年公寓8000平方米, 完成公共服务设施建设100%,但2022年实际只完成了工程总进度的60%，与原计划进度偏差较大。项目进度较慢的主要原因有两个：

1、项目前期准备不够充分， 土地证手续办理进度缓慢，导致项目启动时间较晚。

2、受疫情影响，建筑材料和施工人员到不了现场，导致现场施工工程断断续续、停滞不前，影响了工程工期和进度。

**五、相关建议**

**（一）严格落实项目实施单位主体责任**

严格落实项目实施单位主体责任，做到各司其职，采用多点同时推进的方式，积极推进项目施工进度。

**（二）建立健全督查机制**

加强跟踪监测，及时收集整理项目推进中的困难和问题，强化协调服务工作。紧盯推进滞后的项目，积极采取领导督查与督查组督查、全面督查与抽样督查、定期督查与不定期督查等方式，对专项债券项目管理、资金使用、施工进度、工程质量等情况开展检查督促，确保形成更多实物工作量。

**六、附件**

1、江苏省政府专项债券项目资金绩效年度自评价情况表