

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：2023年度

项目名称		徐州生物工程职业技术学院扩建项目		建设/运营单位 (盖章)			
国家重大项目库代码		2207-320300-89-01-111520		地债管理系统 项目编码		P22320300-0011	
项目累计发行专项债券总额(亿元)		0.8		项目已实际使用专项债券总额(亿元)		0.8	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况			
	该阶段的主要工作是：一期工程宿舍楼、食堂完成二次结构；完成室内外装饰；装配式隔板、内外墙粉刷及铺砖；消防、电缆、电线铺设基本完成。			一期工程主体工程已完工，室内外装饰、电缆电线铺设基本完工，消防工程基本完工，电梯正在安装调试。二期工程已完成财评。			
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	资金到位率	100%	100%	4	4	根据资金的实际到账率计算
		预算执行率	100%	100%	4	4	资金支出与项目建设匹配，支出合规，无截留，无挪用
	组织实施	预算编制科学性	科学	科学	2	2	根据预算
		管理制度健全性	健全	健全	5	5	财务制度健全、管理制度健全、会计核算规范
产出	数量指标	楼舍建筑面积	100%	100%	5	1	根据计划开展对比实际完成量
		场馆完成数	100%	100%	5	1	根据计划开展对比实际完成量
	质量指标	工程验收合格率	100%	100%	5	5	根据计划开展对比实际完成量
		施工安全保障率	100%	100%	5	5	根据相关部门
	时效指标	项目经费序时支出进度	100%	100%	5	5	根据经费序时支出进度计划
		工程实施及时率	100%	100%	5	5	通过比较各项目的计划进度和实际进度
	成本指标	项目预算控制数	100%	100%	5	5	通过比较各项目的预算数和实际使用数
		项目成本控制率	100%	100%	5	5	按实际产出成本率计算
效益	经济效益	增加招生人数	增加	增加	5	5	对比以往年度
		增加学费住宿费收入	增加	增加	5	5	对比以往年度
	社会效益	解决学生求学需求	解决	解决	3	3	对比以往年度
		促进学生职业发展	促进	促进	3	3	对比以往年度
	生态效益	有效保障校舍场馆正常使用	有效保障	有效保障	4	4	对比以往年度
		环境保护			2	2	根据实际对环境所产生的影响
	可持续发展	生态文明			3	3	根据实际对环境所产生的影响
		对全市职业教育质量影响	提高	提高	2	2	项目支持了职教发展战略，可持续影响的效果较显著。
满意度	服务对象 满意度	服务对象满意度	满意	满意	10	10	根据服务对象满意度调查
总 计				100	92		
自评偏差原因及改进措施	因天气原因，气温较低，工作面受限，致使室内外装饰工程进度缓慢。改进措施：采取适当的保护措施，如覆盖保护材料、安装临时加热设备等，以确保装修效果和质量。						
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)						

江苏省政府专项债券项目绩效自我评价报告

一、项目概况

近几年学校招生稳步增长，原宿舍楼、食堂及教学楼已不能满足学生学习生活的需求，另有一些危楼旧楼急需改造。学校于 2022 年 7 月重启校园扩建项目，

（一）项目情况：

1. 项目名称：徐州生物工程职业技术学院扩建校舍项目，该项目属于在建（未建）项目，项目代码：2207-320300-89-01-111520；立项审批手续齐全，批准文号徐审批复[2022]62 号。2022 年 9 月 6 日取得徐州市行政审批局《关于徐州生物工程职业技术学院扩建项目建议书的批复》（文号徐审批复[2022]62 号），项目已列为徐州市 2023 年度城建重点工程计划。建设单位为徐州生物工程职业技术学院，项目总投资为人民币 4.1374 亿元。项目建设期为 2 年，项目于 2023 年 5 月 12 日，计划于 2024 年 2 月完成一期工程。

2. 项目地址：徐州市西郊的火花路北侧、三环西路西侧、徐商公路南侧的徐州生物工程职业技术学院的现状校区内。

项目建设内容：项目总用地面积约 123982.25 m²。总建筑面积约为 80588.46 m²，其中宿舍楼建筑面积 36626.64 m²，教学楼建筑面积 25790.86 m²，食堂楼建筑面积 7940 m²，艺体楼建筑面积 10230.96 m²。

3. 项目批复资金来源包括：一是财政资金安排 3.3099 亿元（其中：政府专项债券资金安排 3.3099 亿元）；二是自筹资金 0.8275 亿

元（其中：自有资金 0.8275 亿元）。本项目无市场化融资。2022 年、2023 年共发行专项债券资金 0.8 亿元全部用于该建设内容，符合当年工程建设进度要求。

4. “四证”取得情况。2008 年 8 月 27 日取得徐州市国土资源局《国有土地使用权证》，2010 年 2 月 24 日取得徐州市规划局《建设用地规划许可证》，2022 年 12 月取得徐州市自然资源和规划局《建设工程规划许可证》，2023 年 5 月 12 日取得《建筑工程施工许可证》。

（二）绩效目标：

1. 绩效评价目的, 通过对专项债券项目进行绩效评价，加强政府专项债券项目资金管理，提高专项债券资金使用效益，有效防范政府债务风险.

2. 总体目标：采取政府专项债的方式来解决扩建校舍项目的资金问题。扩建项目总建筑面积 123982.25 m²。立足“大生物、大健康”的办学定位，逐渐形成以植物、动物以及人的发展与保护为主体的专业群，成为区域具有重要影响力的生物工程类专业院校。解决目前部分校舍安全等级低、校舍建筑面积指标存在不达标等问题。

3. 短期目标：2023 年度目标，一期工程宿舍楼、食堂完成二次结构；完成室内外装饰；装配式隔板、内外墙粉刷及铺砖；消防、电缆、电线铺设基本完成。

二、评价情况

（一）绩效评价设立

通过对项目进行绩效评价，有效贯彻落实中央关于全面实施预算

绩效管理的决策，加强政府专项债券项目资金管理，提高专项债券资金使用效益，有效防范政府债务风险。绩效评价依据《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》等预算绩效管理相关文件和法律法规制定。

项目绩效评价遵循科学规范、公开公正、分级分类、绩效相关的原则，绩效评价指标参数设置主要参考《江苏省政府专项债券项目绩效评价指标体系框架》，制定每个项目具体的绩效评价指标评分表和绩效评价基础数据表。包括绩效评价原则、评价指标体系、绩效标准和评价方法等。采用层次分析法，建立评价指标库。年度绩效指标包括过程指标、产出指标、效益指标和效果四个层次的指标，形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。绩效评价采用定量与定性相结合、项目实施单位自评与监督小组评价相结合，运用比较法、专家评议和公众评议等方法进行评价。评价的具体实施根据评价指标及评价工作要求，

（二）项目财务管理情况

财务管理制度是事业单位会计管理的重要制度，只有建立一套完整、切实可行的财务管理制度，才能减少和控制资产的损失风险，规范会计行为，从而保证国家统一会计制度的有效实施。我校有健全的财务管理制度，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

1. 专项资金管理，按照徐州市财政局文件，徐债管[2022]15号《关于市级新增专项债券资金实行专户管理的通知》对专项债资金采取“专款专户”管理，开立专户，专项债券资金采取“封闭式”管理。

对收入支出管理、资产管理等方面也做出具体规定，从部门职责采购范围及标准、工作流程等方面进行了规定。为强化财政监督，保障资金规范高效使用，制定了《专项债资金支付管理办法》从资金计划管理与审批、资金使用支付方式等方面进行了规定。资金的拨付是有完整的审批程序和手续符合项目预算批复或合同规定的用途，做到了专款专用，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出，项目支出发票合法合规。

2. 专项债账务管理。认真开展相关财务核算，有比较完整的财务管理规定和制度，财务部门严格按照《中华人民共和国会计法》《事业单位会计准则》及《事业单位单位会计制度》管理规定，合理合规建立相关账目及会计科目，确保会计信息及时、准确、真实、完整。

账簿及原始凭证齐全，账实相符，手续基本齐备，会计账务保存完整，能够比较全面反映资金使用的财务信息和实际状况。切实做到账簿完整、帐实相符、帐表相符、表表相符、会计核算清楚规范。

3. 认真履行还本付息付费责任。根据专项债券项目收益情况，统筹各类相关收入，及时足额筹集并缴存专项债券发行费用。严格按时还本付息，在部门预算中安排还本付息支出专项预算，并将此项预算作为优先安排项目，确保专项债券不发生任何兑付风险。

（三）、评价结论

结合实际工程进度及各指标要求，2023 年度政府专项债券项目绩效自我评价综合得分 92 分，其中：过程 20 分、产出 32 分、效益 30 分，满意度 10 分，综合绩效级别为“优”。

三、 存在的问题

（一）绩效评价发现的主要问题

1. 项目受天气原因影响，冬季气温较低，工作面受限，致使室内外装饰工程进度延期。未能完全按年初计划开展，资金支出进度延缓，影响了工作任务和绩效指标的完成。

2. 预算绩效管理具有专业性和复杂性，工作人员业务水平有待提升，预算绩效管理工作有待加强。

（二）改进措施

1. 做好预算编制，积极加强绩效管理。加强工作人员对预算绩效管理方面的业务培训，提升工作人员绩效管理工作效率水平。

2. 充分做好预判，对天气等原因的影响采取适当的保护措施，如覆盖保护材料、安装临时加热设备等，以确保装修效果和质量。加快形成实物工作量，确保项目如期竣工投入使用。

3. 规范做好招投标工作，严格控制投资估算预算。规范安排使用专项债券资金，做好资金使用计划，合理安排支出。

徐州生物工程职业技术学院

2024年4月1日

