

2023 年度广州市增城区住房和城乡建设局 (增城开发区住房和建设局)部门重点项目 绩效评价报告

一、评价项目概述

(一) 项目背景资料

为优化增城区办学条件，区教育局与广州二中教育集团于 2018 年签署合作办学协议，与广州市第二中学合作创办广州市增城区应元学校，办学层次为初中。基于广州市第二中学的优秀办学成绩和增城区应元初中顺利投入运行，区教育局会同各方单位，就增设应元学校高中部、将应元中学打造成一所高标准优质品牌完全中学进行深入论证。

2021 年 1 月 12 日，广州市教育局复函同意增城区应元学校增设普通高中部。2021 年 1 月 13 日，广州市增城区区长赵国生主持召开增城区人民政府常务会议(第 2 届 90 次)，会议原则同意启动增城区应元学校高中部建设，由区住房和城乡建设局作为增城区应元学校高中部项目建设单位，会同区教育局、广州市规划和自然资源局增城区分局等相关单位高质量、高标准做好相关建设工作，努力打造一所品质的高中学校。

(二) 项目资金分配情况

根据《广州市财政局关于提前下达 2023 年市教育局部门转移支付预算的通知》(穗财教〔2022〕133 号)、《增城区教育局关于分解下达“基础教育转移支付专项”资金预算指标的函》(增教函〔2023〕9 号)、《关于申请提前安排 2023 年市教育局部门转移支付预算的函》(增公建中心函〔2023〕13 号), 2023 年下达市级财政资金 9000 万元。

根据《2023 年广州市增城区公共建设项目管理服务中心部门预算》, 项目 2023 年年初区级财政资金预算为 12552.80 万元。根据《单位指标情况表》, 年度预算发生三次调整, 一次是年初区级财政资金预算调减 232.42 万元, 一次是调增区级财政资金预算 582.2 万元, 一次是下达市级财政资金 7283.83 万元。综合以上情况, 项目年度预算为 29186.41 万元。

根据提供的项目明细账, 截至 2023 年 12 月 31 日, 项目支出金额为 29186.41 万元, 预算支出率为 100%, 具体支出情况如下。

表 4 项目 2023 年度支出情况表

序号	支出方向	支出金额
1	土地划拨款	119, 220, 000. 00
2	工人工资	25, 749, 660. 09
3	工程款	123, 669, 416. 04
4	建设项目管理服务费	247, 147. 27
5	检验监测费	2, 264, 507. 95
6	设计费	4, 525, 218. 13

序号	支出方向	支出金额
7	勘察费	1,053,560.48
8	造价控制服务费	494,127.75
9	监理费	2,800,057.26
10	法律顾问费	10,000.00
11	可靠性电费	756,000.00
12	教学设施设备费	8,036,446.98
13	可行性研究编制费	351,772.80
14	概算审核费	500,000.00
15	工程量清单编制费	457,599.40
16	白蚁防治服务费	146,874.96
17	招标代理费	474,978.65
18	评估报告编制费	35,760.00
19	树木专章编制费	68,870.00
20	施工图审查服务费	333,254.25
21	洪涝安全评估编制服务费	110,000.00
22	环评监测编制费	81,200.00
23	放线册测绘费	61,624.18
24	红线示意图测绘费	946.96
25	土壤污染状况初步调查费	158,850.00
26	车辆租赁费（2022.12.6-2023.9.5）	58,760.00
27	日用品款	1,120.00
28	审计服务费	16,000.00
29	办公耗材费	1,990.00

序号	支出方向	支出金额
30	电信通信服务费	719.40
31	办公费	260.00
32	桶装水款	465.00
33	空调采购安装费	175,600.00
34	印刷服务费	600.00
35	信息技术服务费	684.00
合计		291,864,071.55

（三）项目政策依据

2021年1月13日，根据增城区人民政府常务会议（第2届90次）的会议精神，会议原则同意启动增城区应元学校高中部建设，由区住房和城乡建设局作为增城区应元学校高中部项目建设单位。

根据《广州市增城区发展和改革局关于增城区应元学校高中部建设项目可行性研究报告的复函》（穗增发改投批〔2022〕21号），广州市增城区发展和改革局于2022年4月25日同意项目实施，项目建设规模和建设内容为：项目位于永宁街岗丰村，拟建36个高中班，总规模1800生；总用地面积62094平方米；总建筑面积为63652平方米，其中计容面积为48911平方米，不计容面积为14741平方米；建设内容主要包括教学及辅助用房、办公用房、生活服务用房、学生及教职工宿舍、其他配套用房等功能建筑，并配套建设室外运动场地、道路广场、绿地、给排水管网、围墙大门等一批室外工程。

项目估算总投资 60171.72 万元，其中：工程费用 36171.11 万元、工程建设其他费用 20492.22 万元（含建设用地费 12808.50 万元）、预备费 3508.39 万元，项目建设所需资金由区财政资金安排解决，项目由区公共建设项目管理服务中心组织实施建设。

二、项目绩效目标和绩效指标设定情况

根据《项目支出绩效目标表（含转移支付项目）》，项目年度绩效目标为：项目占地面积约 85 亩，项目拟建 36 个高中班。主要建设包括建设教学楼、师生饭堂、报告厅图书馆、体育馆（含游泳馆）、学生宿舍、教师值班用房、地下停车库等功能建筑及其它配套基础设施。项目具有一定的社会效益、经济效益和环境效益。项目在建成后，一定程度上提升当地整体教育发展水平和营商环境，打造特色的教育体系；并能提高居民收入水平，给居民带来相应的就业机会，促进城市化建设，推进文化、教育健康的发展。

项目 2023 年年初共设置绩效指标 9 个，其中产出指标 8 个，满意度指标 1 个，具体设置情况如下：

表 1 2023 年项目年初绩效指标设置一览表

一级指标	二级指标	三级指标	实施周期指标值	年度指标值
产出指标	数量指标	主体施工完成率	100%	地下室主体建设完成率 100%；总体进度 96%
		配套工程完成率	100%	周边配套及场地内绿化完成率 97%
	质量指标	可研报告质量	100%	100%

		安全文明施工和质量管理检查次数达标率	100%	100%
		项目运行完好率	100%	100%
	时效指标	年度计划完成率	100%	100%
		资料打印的及时性	100%	100%
		可持续影响指标	健全	健全
满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	98%	98%

三、绩效评价组织情况

（一）绩效评价目的

项目重点绩效评价通常是指对贯彻落实国家、省、市和区的重大政策措施、重点民生领域、资金规模较大、社会关注度较高的项目实施重点绩效评价，旨在运用科学、规范、合理的评价方法、评价指标和评分标准，对财政资金的分配、管理、使用、产出及效果等进行客观、公正的测量、分析和评判，评价绩效水平，总结优点、发现存在问题，并分析问题成因，提出进一步加强资金管理和完善政策的建议，提高财政资金的使用效益。

（二）绩效评价标准和评价方法

本次绩效评价以书面材料核查、访谈、问卷调查、选点抽查为基础，综合运用目标结果比较法、因素分析法、公众评判法等方法对增城区应元学校高中部建设工程项目的项目决策、项目过程、项目产出和项目效益方面情况进行综合

评价，对项目实施效果进行综合分析，评价指标分析主要采用定量指标分析，并辅以部分定性分析。

（三）绩效评价实施过程（前期准备、组织实施、分析评价）

本次重点绩效评价主要是对增城区应元学校高中部建设工程项目的预算决策、过程、产出、效益指标四个方面内容进行考核，我机构结合评价内容相应地选设指标及权重，形成包含 4 个一级指标、8 个二级指标、18 个三级指标、24 个四级指标的评价指标体系。综合评价重点为项目决策、过程、产出和效益四大方面，其权重分别为：项目决策 20%、过程 20%、产出 30%、效益 20%。

指标体系采用百分制的计分方式，评价结果分为优、良、中、差四个等级，分别为：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

四、绩效评价指标分析情况

（一）项目管理绩效指标分析

本次绩效评价指标体系指标评价标准与细则主要依据《广州市增城区财政局关于开展 2024 年财政评价工作的通知》（增财〔2024〕178 号）、《广州市增城区财政局关于印发 2024 年增城区区级财政资金绩效评价工作方案的通知》（增财〔2024〕212 号）有关规定设置。

（二）项目结果绩效情况分析

根据《广州市增城区财政局关于开展 2024 年财政评价工作的通知》（增财〔2024〕178 号）、《广州市增城区关

于印发 2024 年增城区区级财政资金支出绩效评价工作方案的
通知》（增财〔2024〕212 号）要求，本项目绩效评价指
标体系设计总分为 100 分，对决策、过程、产出和效益 4
个方面进行综合分析。

2023 年度区公共建设项目管理服务中心基本按照相关
制度和合同约定推进项目实施，综合评价增城区应元学校高
中部建设工程项目绩效得分 100 分，评定等级为“优”。

表 5 项目综合评定结果

序号	评价内容	分值	得分	评价得分率
1	决策	20	20	100%
2	过程	20	20	100%
3	产出	30	30	100%
4	效益	30	30	100%
合计		100	100	100%

五、项目综合评价等级和评价结论

（一）项目综合评价得分及评价等级（分优、良、中、
差四个等级，分别对应不同的分值）

经综合测评，增城区应元学校高中部建设工程项目支出绩效
自评 100 分，自评等级为“优”。

（二）项目综合评价结论

增城区应元学校高中部建设项目按计划完成所有前期工作
和工程建设，本项目于 2023 年 8 月 10 日移交学校使用。项目进
度符合年初设定目标要求，建设过程符合相关规定，资金支付符
合相关要求，资金支出率 100%。

本次项目绩效自评结果优，自评分值为 100 分。

六、主要经验做法、存在的问题和建议

（一）项目监管措施有待优化，监管力度有待提升。根据区公共建设项目管理服务中心提供的《监理通知单》及《监理通知回复单》，项目日常巡查整改由施工单位及监理单位确认，未见建设单位对整改情况的确认意见。项目需进一步优化项目监管措施，提升对项目的监管力度。

（二）绩效评价意识有待加强，绩效体系设置有待完善。项目绩效目标设置不够全面，如自评阶段设置的预期总体绩效目标仅体现项目实施内容，未明确项目产出及效益情况。且项目年初及自评阶段设置的绩效指标均不够全面。部分绩效指标设置细化量化程度不足，绩效指标考核内容不明确，如年初设置的时效指标“可持续影响指标”的指标值为“健全”，绩效指标考核内容与标准不明确，且指标值未明确达到何种程度为健全，较难准确衡量指标完成情况；如自评阶段设置的可持续影响指标“可持续影响指标”、质量指标“可研报告质量”，均未明确绩效指标实际考核内容。项目需加强绩效评价管理意识，完善绩效体系设置。

七、绩效评价结果应用

根据与项目立项直接相关的依据文件，分析项目重点工作任务、需要解决的主要问题和相关财政支出的政策意图，明确项目总任务、总产出、总效益后设置总体绩效目标，如本项目自评阶段绩效目标可增设“新增功能用房数量”“新增提供学位”“建设过程未发生安全事故”等产出效益相关

内容，增加项目绩效目标的导向作用。且建议以绩效目标为基础，细化量化设置项目绩效指标，如本项目可增设社会效益指标“提升增城区整体教育发展水平”（指标值为“提高高中学位供给，提升增城区整体教育发展水平”）、社会效益指标“施工过程安全事故发生次数”（指标值“0次”）等。建议设置绩效指标时，明确绩效指标考核的内容与标准，对于指标值的设定，建议在可实现性的基础上，从严、从高设定，对于可量化表述设置的指标值，可参考相关文件标准或历史均值设置对应的预期达成数值，对于采用定性表述设置的指标值，需在指标值中明确完成的标准，确保绩效指标可衡量评比，提高绩效评价的准确性。