

宝鸡市渭滨区教育局体育局

2022 年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2022 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

第三部分 2022 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附 件

第一部分 部门概况

一、部门主要职能及内设机构

（一）主要职能。

1. 贯彻执行教育工作方面的方针政策和法律法规，并对全区教育系统贯彻执行情况进行调查研究和检查监督。

2. 研究提出全区教育改革与发展建议，编制全区教育事业发展规划并组织实施，负责指导全区教育综合改革。

3. 编制下达部门教育经费预算并监督执行；管理教育专项资金，协调城市教育费附加的征收、管理和使用；统筹管理本部门教育经费，参与拟订筹措教育经费、教育拨款、教育基建投资的政策和管理办法；监督全区教育经费的筹措和使用情况；承担家庭经济困难学生资助管理工作。

4. 综合管理全区基础教育、职业教育等工作；指导协调有关部门的教育工作。

5. 负责推进全区义务教育均衡发展和促进教育公平，全面实施素质教育；负责中等及中等以下各类教育的教学改革和中小学教育教学工作。

6. 统筹社会力量办学，负责全区民办教育的综合管理工作，规范民办教育办学秩序。

7. 负责全区教师工作，执行国家关于各级各类教师资格标准，规划实施全区学校教师和管理人员队伍建设工作，指导教育系统人事制度改革和人才队伍建设工作。

8. 负责区教育基本信息的统计、分析工作；会同有关部门组织管理教育对外交流与合作，推广先进教育成果。

9. 负责全区学校的稳定工作和安全教育，协同有关部门处理突发事件，负责指导中小学后勤保障的管理工作，指导教育学会、基金会等社团工作。

10. 承办区政府交办的其他事项。

2022 年，在区委、区政府以及区委教育工作领导小组的坚强领导下，区教体系统以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大及二十届一中全会精神，紧紧围绕“七新工程”“一四七一一”“西优”战略，坚持立德树人根本任务，坚持办好人民满意教育、建设教育名区根本目标，持续加强党对教育工作的领导，按照“疫情要防住、安全要守住、质量要提升”目标，科学应对疫情冲击，深化平安校园建设，推进城乡教育优质均衡发展，努力推动教育改革发展开创新局面、取得新业绩，先后荣获全省教育系统关心下一代工作先进集体、陕西省青少年“新时代好少年 红心向党”主题教育读书活动先进集体、宝鸡市十四运会和第八届特奥会优秀单位等 49 项荣誉，以教育一域之光为全区高质量发展添彩。

（二）内设机构。

根据以上职能，本部门内设六个机构分别为：办公室、教育股、人事管理股、财务审计股、体育股、督导室。

二、部门决算单位构成

纳入 2022 年度本部门决算编制范围的单位共 45 个，包括本级及所属 44 个二级预算单位：

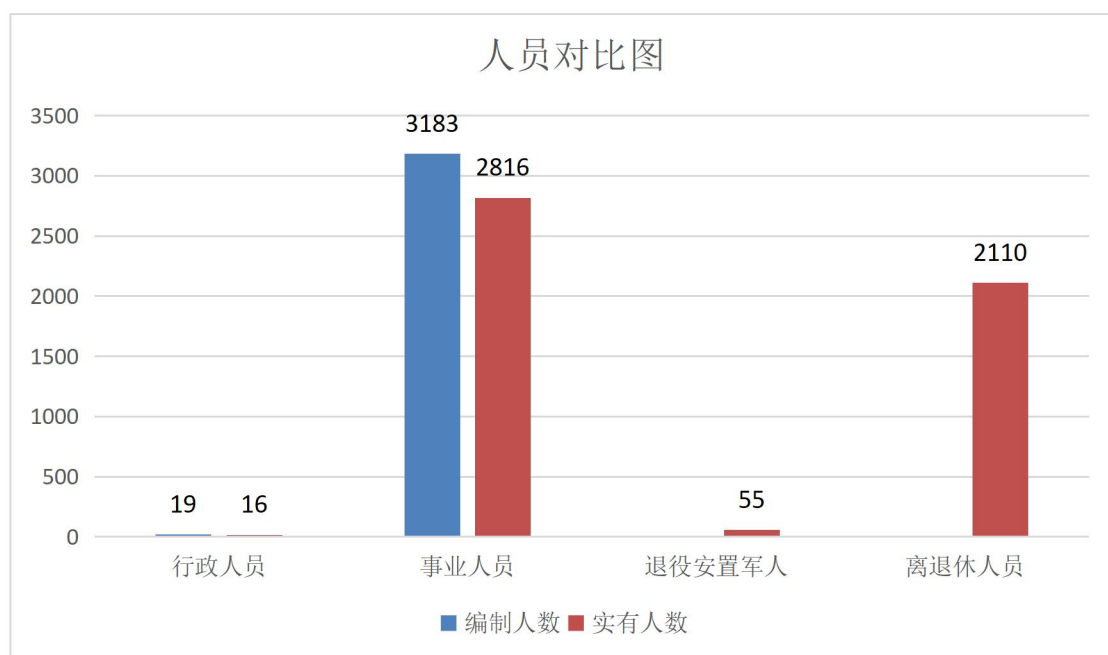
序号	单位名称
1	宝鸡市渭滨区教育体育局（机关）
2	宝鸡市渭滨区考试管理中心
3	宝鸡市渭滨区学生资助管理中心
4	宝鸡市渭滨区教育体育局基建工作中心
5	宝鸡市渭滨区教研室
6	宝鸡市渭滨区电化教育中心
7	宝鸡市渭滨区教师进修学校
8	宝鸡市渭滨区青少年校外活动中心
9	宝鸡市渭滨区职业教育中心
10	宝鸡市渭滨中学
11	宝鸡市姜谭高级中学
12	宝鸡市姜城中学
13	宝鸡市烽火中学
14	宝鸡市长岭中学
15	宝鸡市渭滨区清姜路中学
16	宝鸡市金陵中学
17	宝鸡市新建路中学
18	宝鸡市相家庄中学
19	宝鸡市渭滨区滨河中学

20	宝鸡市高家村中学
21	宝鸡市晁峪初级中学
22	渭滨区陕西秦川机床子弟学校
23	陕西省宝鸡氮肥厂职工子弟学校
24	宝鸡石油钢管厂职工子弟学校
25	陕西宝鸡二电厂子弟学校
26	宝鸡市渭滨区经二路小学
27	宝鸡市渭滨区金陵小学
28	宝鸡市渭滨区清姜小学
29	宝鸡市渭滨区新民路小学
30	宝鸡市渭滨区宝桥小学
31	宝鸡市渭滨区宝成小学
32	宝鸡市渭滨区凌云小学
33	宝鸡市渭滨区航天小学
34	宝鸡市渭滨区川陕路小学
35	宝鸡市渭滨区东四路小学
36	宝鸡市渭滨区龙山小学
37	宝鸡市渭滨区石鼓镇石鼓小学
38	宝鸡市渭滨区神农镇益门中心小学
39	宝鸡市渭滨区高家镇孔家庄中心小学
40	宝鸡市渭滨区广元路幼儿园
41	宝鸡市渭滨区川陕路幼儿园

42	宝鸡市渭滨区龙山幼儿园
43	宝鸡市渭滨区石鼓镇中心幼儿园
44	宝鸡市渭滨区神农镇中心幼儿园
45	宝鸡市渭滨区高家镇中心幼儿园

三、部门人员情况

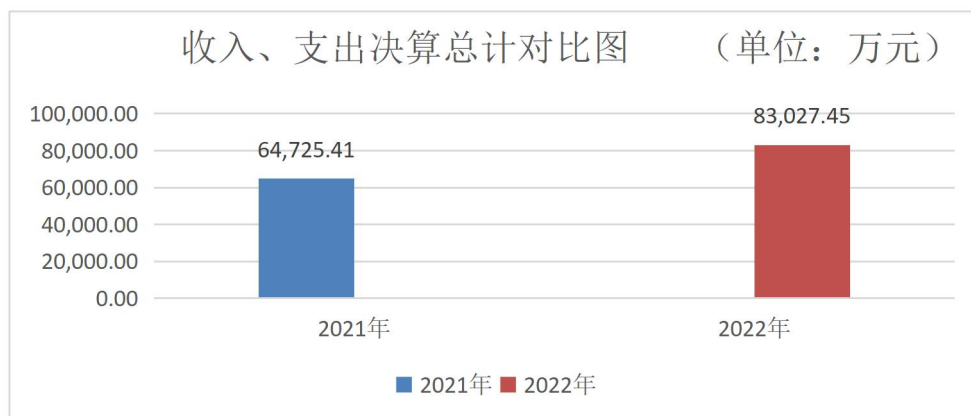
截止 2022 年底，本部门人员编制 3202 人，其中行政编制 19 人、事业编制 3183 人；实有人员 2832 人，其中行政 16 人、事业 2816 人。退役安置军人 55 人，单位管理的退休人员 2108 人，离休人员 2 人。



第二部分 2022 年度部门决算情况说明

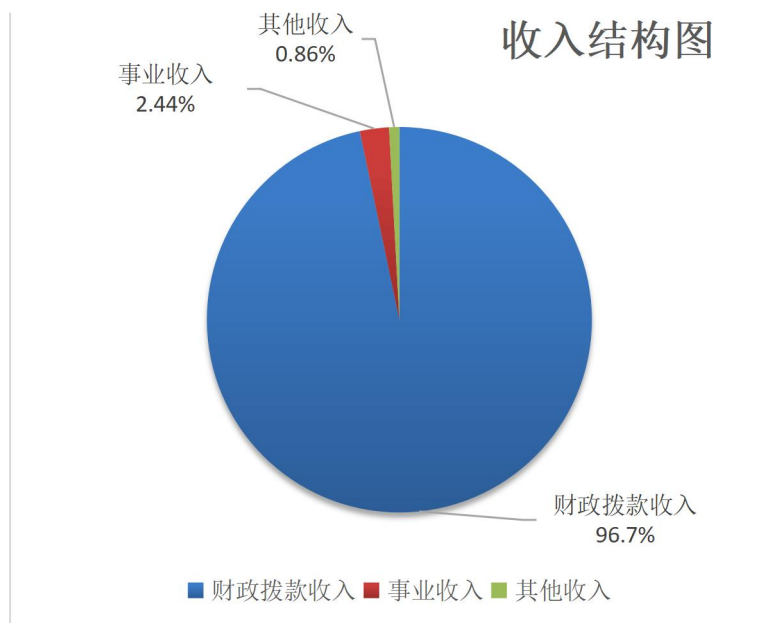
一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计、支出总计均为 83,027.45 万元，与上年相比收入、支出总计增加 18,302.04 万元，增长 28.28%。主要是人员经费和项目建设收支增加。



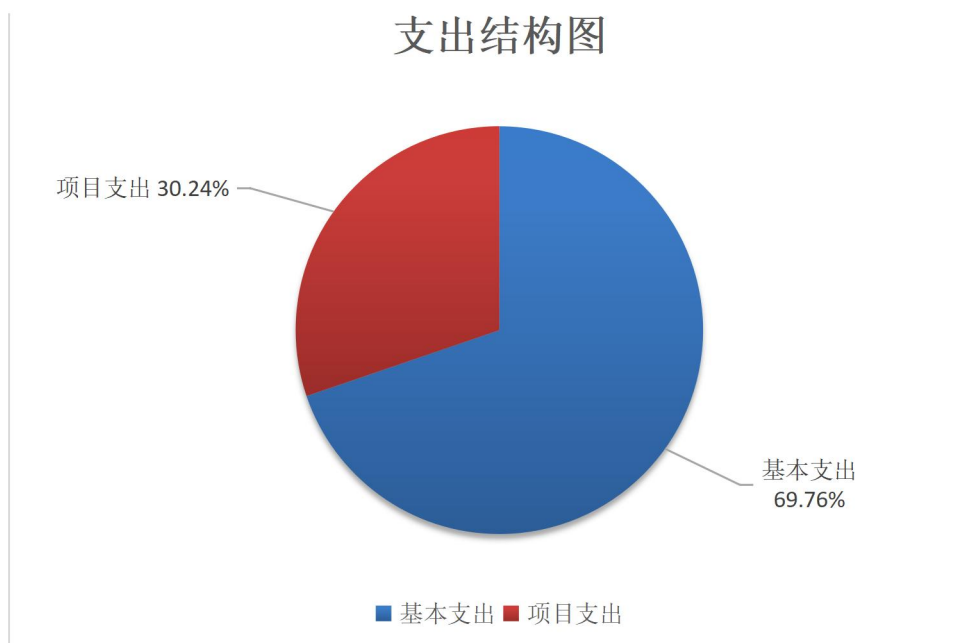
二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 82,226.31 万元，其中：财政拨款收入 79,512.86 万元，占 96.7%；事业收入 2,003.97 万元，占 2.44%；其他收入 709.48 万元，占 0.86%。



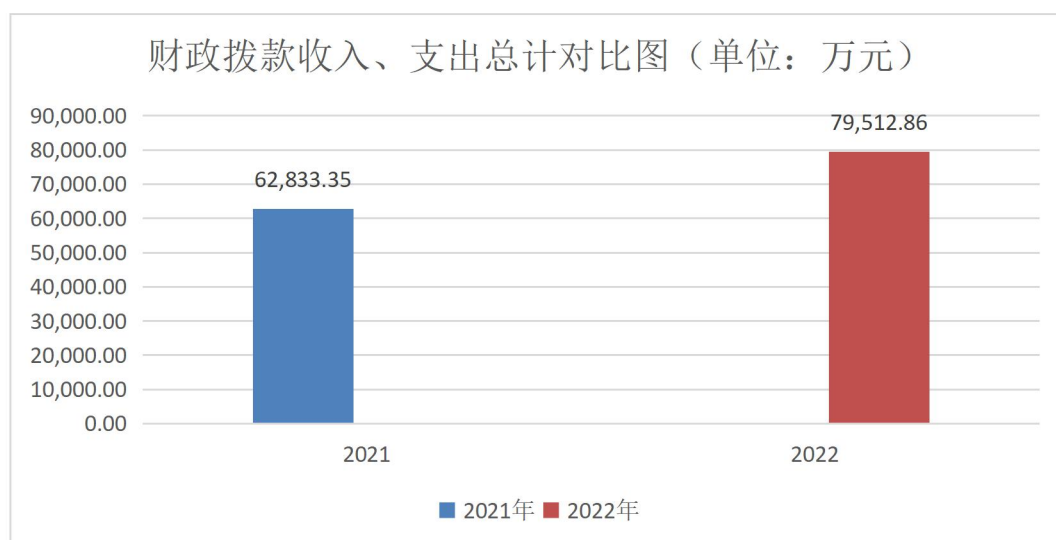
三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 82,391.31 万元，其中：基本支出 57,475.97 万元，占 69.76%；项目支出 24,915.35 万元，占 30.24%。



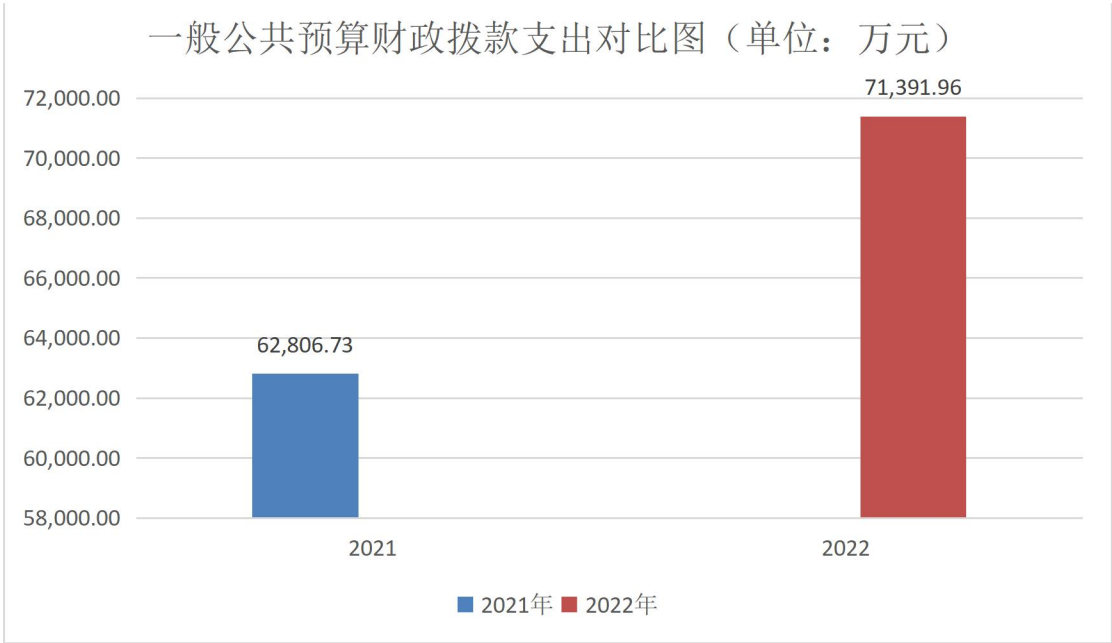
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入、支出总计均为 79,512.86 万元，与上年相比收、支总计各增加 16,679.51 万元，增长 26.55%。主要原因是人员经费和项目建设收支增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 45055.98 万元，支出决算 71,391.96 万元，完成年初预算的 158.45%，占本年支出合计的 86.65%。与上年相比，财政拨款支出增加 8,585.23 万元，增长 13.67%，主要原因是人员经费和项目建设收支增加。



按照政府功能分类科目，其中：

2022年一般公共预算财政拨款支出分科目

该饼图展示了2022年一般公共预算财政拨款支出在各科目的分布情况。支出总额中，最大的科目是“小学教育”，占比30.29%；其次是“初中教育”，占比23.20%；“高中教育”占比17.44%；“其他普通教育支出”占比5.91%；“其他教育费附加安排的支出”占比3.31%；“机关事业单位基本养老保险缴费支出”占比7.74%；“行政单位医疗”占比4.82%；“农村基础设施建设”占比3.08%；“其他体育支出”占比1.06%；“教师进修”占比0.81%；“机关事业单位职业年金缴费支出”占比0.5%；“事业单位医疗”占比0.46%；“行政运行”占比0.46%；“其他教育费附加安排的支出”占比0.22%；“事业单位离退休”占比0.05%；“行政运行”占比0.02%；“行政运行”占比0.01%；“行政运行”占比0.01%；“行政运行”占比0.01%。

科目	占比
小学教育	30.29%
初中教育	23.20%
高中教育	17.44%
其他普通教育支出	5.91%
其他教育费附加安排的支出	3.31%
机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.74%
行政单位医疗	4.82%
农村基础设施建设	3.08%
其他体育支出	1.06%
教师进修	0.81%
机关事业单位职业年金缴费支出	0.5%
事业单位医疗	0.46%
行政运行	0.46%
其他教育费附加安排的支出	0.22%
事业单位离退休	0.05%
行政运行	0.02%
行政运行	0.01%
行政运行	0.01%
行政运行	0.01%

1. 教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。

年初预算 343.61 万元，支出决算 331.12 万元，完成年初预算的 96.37%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员经费减少，同时严格贯彻落实中省市过紧日子的要求，从严控制各项费用。

2. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。

年初预算 2114.21 万元，支出决算 3439.04 万元，完成年初预算的 162.66%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中清算追加人员经费预算，项目建设资金增加。

3. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。

年初预算 17581.01 万元，支出决算 21622.22 万元，完成年初预算的 122.99%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中清算追加人员经费预算，项目建设资金增加。

4. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。

年初预算 14033.66 万元，支出决算 16560.46 万元，完成年初预算的 118.01%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中清算追加人员经费预算，项目建设资金增加。

5. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。

年初预算 8408.83 万元，支出决算 12447.8 万元，完成年初预算的 148.03%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中清算追加人员经费预算，项目建设资金增加。

6. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

年初预算 986.48 万元，支出决算 11.89 万元，完成年初预算的 1.21%。决算数小于年初预算数的主要原因是年初此科目为区级配套的各段公用经费调整后，只有市级专项经费作为支出。

7. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。

年初预算 961.32 万元，支出决算 2364.1 万元，完成年初预算的 245.92%。决算数大于年初预算数的主要原因是项目建设资金增加。

8. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育（项）。

年初预算 0 万元，支出决算 34 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是年中调剂增加了特殊教育经费。

9. 教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）。

年初预算 118.84 万元，支出决算 155.06 万元，完成年初预算的 130.48%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中清算增加人员经费。

10. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小教学设施（项）。

年初预算 0 万元，支出决算 1100 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是项目建设资金增加。

11. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。

年初预算 400 万元，支出决算 760 万元，完成年初预算的 190%。决算数大于年初预算数的主要原因是项目建设资金增加。

12. 文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项）。

年初预算 71 万元，支出决算 4217.42 万元，完成年初预算的 5940.03%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中调剂增加了项目建设资金。

13. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。

年初预算 32.71 万元，支出决算 36.09 万元，完成年初预算的 110.33%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加了离退人员经费。

14. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算 0 万元，支出决算 5524.25 万元。决算数大于年初预算数的主要原因养老保险缴费年初纳入单位主科目预算。

15. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。

年初预算 0 万元，支出决算 574.75 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是按实际情况人员调出或退休来进行说明。

16. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算 0 万元，支出决算 10.64 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是医疗保险缴费年初纳入单位主科目预算。

17. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算 0 万元，支出决算 2198.84 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是医疗保险缴费年初纳入单位主科目预算。

18. 农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）农村基础设施建设（项）。

年初预算 4.3 万元，支出决算 4.3 万元。决算数等于年初预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 55414.75 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 49293.36 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险

险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 6121.39 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费元、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2022 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，收入决算 8120.9 万元，支出决算 8120.9 万元，年末结转和结余 0 万元。具体支出情况如下：

1. 其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。本年支出决算 8100 万元，主要用于幼儿园和职业教育项目建设。

2. 其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）。本年支出决算 10.9 万元，主要用于各类体育活动支出。

3. 其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）。本年支出决算 10 万元，主要用于乡村学校少年宫项目建设。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

2022 年度财政拨款安排“三公”经费支出预算 0 万元，支出决算 0 万元。决算数与预算数持平，决算数较上年减少的主要原因是受新冠疫情影响，公务接待减少。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明。

2022 年度财政拨款安排培训费预算 231.1 万元，支出决算 231.1 万元，决算数较预算数持平。决算数较上年增加的主要原因是人员增加培训业务增加。

（三）会议费支出情况说明。

2022 年度财政拨款安排会议费预算 0.52 万元，支出决算 0.52 万元，决算数较预算数持平。决算数较上年减少主要原因是厉行节约，减少会议费开支。

十、机关运行经费支出情况说明

2022 年度机关运行经费预算 90 万元，支出决算 129.26 万元，完成预算的 143.62%。支出决算比上年增加 39.26 万元，主要原因是本年度各项业务活动增加。

十一、政府采购支出情况说明

（一）2022 年度政府采购支出总额共 4,316.07 万元，其中：政府采购货物支出 949.85 万元、政府采购工程支出 3,247.59 万元、政府采购服务支出 118.62 万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额 974.06 万元，占政府采购支出合同总额的 22.62%，其中：授予小微企业合同金额 974.06 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占政府采购货物支出合同的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占政府采购工程支出合同的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占政府采购服务支出合同的 0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2022 年末，本部门共有车辆 0 辆，其中副部（省）

级以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆，主要是（简单列举主要类型）。单价 100 万元以上的设备（不含车辆）1 套。

2022 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 100 万元以上的设备 0 套。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了 2022 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，区教育局高度重视预算绩效管理工作，稳步构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。深入开展事前绩效评估，对新出台重大政策、项目，开展事前绩效评估工作，将评估结果作为预算安排的重要依据。强化绩效目标管理，建立“花钱必问效，无效必问责”的硬约束机制。适时监控绩效进展，根据区财政局的工作安排和相关要求，每年 8 月组织完成当年 1-7 月绩效监控汇总分析工作，并上报要素完整、内容规范的绩效监控报告。实现绩效“回头看”，每年上半年在区教育局系统开展上一年度财政资金使用绩效自评工作，将自评结果作为下一年度预算申请、安排的重要参考依据。及时纠偏，针对区财政局评价反馈的问题，及时将问题落实到位，督促相关预算单位及时整改，确保财政资金使用合规、高效。

本部门所属预算单位在基础教育、中等职业教育、特殊教育、基础条件提升、体育事业发展、学生资助、师资队伍建设、教学成果巩固等方面取得较为显著的成果。通过与年初绩效目标对比，各项产出指标都已基本实现年初设定的目标，部分指标已超额完成设定目标，取得了良好的效果，实现了资金使用效益。

本部门在部门决算中反映学前教育发展资金等 16 个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金 5885.92 万元，占部门预算项目支出总额的 23.62 %。

本部门 2022 年度无主管专项资金。

组织对本部门对长岭中学学校维修及照明工程改造项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 200 万元，从评价情况来看，学校紧抓改善办学条件，落实区教体局工作部署，高质量、高标准开展教育教学工作，改善学校校舍条件和设施设备配备条件，促进教育教学质量提升，学校牢固树立“讲绩效、重绩效、用绩效”的绩效管理理念，增强支出责任和效率意识，全面加强预算管理，优化资源配置，提高财政资金使用绩效和科学精细化管理水平。此项产出指标都已实现年初设定的目标，取得了良好的效果，充分提高各项资金使用率，促进教育教学质量提升，提高社会、家长、学生对学校办学水平的满意度，实现了资金使用效益。

区财政部门组织对广元南路幼儿园建设等 5 个项目开展

了财政重点绩效评价，涉及预算资金 18528 万元，从评价情况来看，5 所预算单位在学前教育、小学教育、初中教育、高中教育、中等职教育的基础条件提升等方面取得较为显著的成果。通过与年初绩效目标对比，各项产出指标大部分实现年初设定的目标，取得了良好的效果，实现了资金使用效益。

（二）部门整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 98 分，综合评价等级为“优”，全年预算数 83,027.45 万元，执行数 82,391.31 万元，完成预算的 99.23%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：完成了人员经费及机关运行经费保障工作，按项目计划完成了项目前期筹备及建设工作，跨年度实施项目待项目验收完成后及时兑付项目资金。发现的问题及原因：有些项目前期筹备工作时间过长，延误资金兑付时效。下一步改进措施：加强项目管理，严格按照项目方案实施项目，加强项目验收及后续工作，加快资金兑付时效，提高资金使用效率。

渭滨区教育局体育部门整体支出绩效自评表

(2022 年度)

部门（单位）名称			渭滨区教育局体育局									
年度 主要 任务 完成 情况	任务名 称	主要内容	完成情 况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分 值	执 行 率	得 分
				总额	财政拨款	其他 资金	总额	财政拨款	其他 资金			
	任务 1	业务正常开 展，人员工资 待遇正常发放	能按年 初任务 全部完 成	57475.97	57475.97	0	57475.97	57475.97	0	—	100 %	—
	任务 2	基本民生、重 点项目	能按年 初任务 全部完 成	25551.48	25551.48	0	24915.35	24915.35	0	—	100 %	—
	金额合计			83027.45	83027.45		82391.31	82391.31		10	99. 23%	10
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	目标 1：全面提升质量，建设教育名区。 目标 2：各类人员支出按进度发放到位。 目标 3：严控三公经费，保障学校运转经费支出。 目标 4：财政资金使用效率明显提升。 目标 5：巩固我区在竞技体育方面的领先优势，做好苗子培养。 目标 6：抓好全民健身项目实施，推动全民体育健康发展。 目标 7：做好精准资助，落实国家各项普惠性措施。 目标 8：推动学前教育普惠发展。 目标 9：抓紧广元南路幼儿园、渭滨一中等重点项目建设。 目标 10：对薄弱学校进行改造，不断提升办学条件，促进区域教育均衡发展。 目标 11：教育教学各项工作顺利开展。						能全面提升质量，为建设教育名区提供保障，各类人员支出按进度发放到位，能严控三公经费，保障学校运转经费支出，财政资金使用效率得到了明显提升，巩固了我区在竞技体育方面的领先优势，做好苗子培养，能抓好全民健身项目实施，推动全民体育健康发展，做好精准资助，落实国家各项普惠性措施，推动学前教育普惠发展，抓紧广元南路幼儿园、渭滨一中等重点项目建设，对薄弱学校进行改造，不断提升办学条件，促进区域教育均衡发展，确保了教育教学各项工作顺利开展。					
年度 绩效 指标 完成 情况	一级指 标	二级指标	指标内容			年度指标值		实际完成值		分 值	得 分	
	产出指 标 (50 分)	数量指标	财政供养人员控制率			100%		100%		4	4	
			三公经费控制率			100%		100%		3	3	
			服务学生人数			5.6 万人		100%		3	3	
		质量指标	各类经费发放率			100%		100%		4	4	
			资金使用合规性			符合规定		100%		3	3	
			上级下达的各项任务完成率			100%		100%		3	3	
		时效指标	人员工资、津补贴及各类人员补助按进度及时发放到位			按月发放		100%		10	10	
			各类社保缴费按时缴费			按规定时限缴费		100%		5	5	
			单位制定的各类工作目标按时完成			12 月底前		100%		5	5	

		成本指标	严格控制费用规模	≤82391.31 万元	≤82391.31 万元	5	5
			严格执行相关规定	不超过政策标准	不超过政策标准	5	5
	效益指标（30分）	经济效益指标					
		社会效益指标	保障教育教学工作进展顺利	教育质量提升	教育质量提升	15	14
		生态效益指标					
		可持续影响指标	财政政策宣传持续发挥作用	中长期	中长期	15	14
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	教职工、学生、家长满意度	≥95%	≥95%	10	10
	总分					100	98

（三）项目绩效自评结果

本部门在部门决算中反映渭滨区第一初级中学等 16 个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 学前教育发展项目绩效自评综述：全年预算数 259.31 万元，执行数 371.91 万元，完成预算的 143.42%。项目绩效目标完成情况：支持公办园提升，扶持全区普惠性民办幼儿园发展，补助经费主要用于添置教玩具、更新生活及保教设施，实施项目建设或支付园舍租金、开展教师培训等。发现的问题及原因：预算金额不够准确。下一步改进措施：加强年初预算，提高预算准确度。

2. 广元南路幼儿园建设项目绩效自评综述：全年预算数 3000 万元，执行数 3000 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：缓解学前教育资源不足问题，新建公办幼儿园。发现的问题及原因：资金使用过程中偶尔存在低于序时进度的情况。下一步改进措施：做好规划，进一步提高资金支出进度。

3. 2023 年教育费附加项目绩效自评综述：全年预算数 320 万元，执行数 320 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：开展教育科研、培训、教育督导、各类考试考务工作、教学能手大赛、语言文字工作等，对薄弱学校进行补助等。发现的问题及原因：年初预算金额不足以满足对薄

弱学校的补助。下一步改进措施：统筹兼顾，进一步提高资金使用效益。

4. 渭滨一中项目绩效自评综述：全年预算数 3194 万元，执行数 3194 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：支持消除城镇学校现有大班额，促进教育质量提升。发现的问题及原因：资金使用过程中偶尔存在低于序时进度的情况。下一步改进措施：做好规划，进一步提高资金支出进度。

5. 宝鸡市渭滨区职业教育中心分校建设暨校本部基础设施提升改造项目绩效自评综述：全年预算数 6100 万元，执行数 6100 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：分校建设因周边环境复杂，影响工程整体进度，但总体而言进度及质量把关较为严格，总体跟上序时进度。发现的问题及原因：基础设施建设较慢，原因是由于周边基础设施建设落后，基础建设耗费时间较长。下一步改进措施：做好周边群众解释工作，宣传分校建设对周边环境的整体提升效果。

6. 2022 年现代职业教育质量提升计划资金（中职改善办学条件奖补中央参照直达资金）项目绩效自评综述：全年预算数 700 万元，执行数 700 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：改善了校本部的基础设施条件，更新了老旧的基础设施建设，提升了教育教学质量，促进了职业教

育的发展。发现的问题及原因：因学校特点，工程大多集中在暑期，导致施工进度压力大。下一步改进措施：结合学校自身特点，分散工程，化整为零保证施工进度和施工质量。

7. 渭滨中学迁建项目绩效自评综述：全年预算数 1002.32 万元，执行数 1002.32 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成渭滨中学迁建项目，支持公办学校发展。发现的问题及原因：预算管理有待进一步加强，存在预算执行进度不均衡现象。下一步改进措施：加强项目资金管理，在执行中统筹思考，执行进度不拖后腿，确保财政资金使用效益。

8. 普通教育资金安排的川陕路小学迁建项目绩效自评综述：全年预算数 1689 万元，执行数 1689 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：新校建成后，增加优质教育资源供给，消除城镇学校大班额，满足人民群众教育需求，促进渭滨区教育高质量发展。发现的问题及原因：迁建项目工程 3-5 号楼已投入使用，1-2 号楼的设施设备建配、6 号楼的内部结构装修装饰尚未结束。下一步改进措施：加快迁建项目实施进度，尽快进入工程竣工决算、审计程序。

9. 教育费附加资金安排的川陕路小学迁建项目绩效自评综述：全年预算数 1100 万元，执行数 1100 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：新校建成后，增加优质教育资源供给，消除城镇学校大班额，满足人民群众教育

需求，促进渭滨区教育高质量发展。发现的问题及原因：迁建项目工程 3-5 号楼已投入使用，1-2 号楼的设施设备建配、6 号楼的内部结构装修装饰尚未结束。下一步改进措施：加快迁建项目实施进度，尽快进入工程竣工决算、审计程序。

10. 文化旅游体育资金安排的川陕路小学 2022 年政府一般债务项目绩效自评综述：全年预算数 2000 万元，执行数 2000 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：新校建成后，增加优质教育资源供给，消除城镇学校大班额，满足人民群众教育需求，促进渭滨区教育高质量发展。发现的问题及原因：迁建项目工程 3-5 号楼已投入使用，1-2 号楼的设施设备建配、6 号楼的内部结构装修装饰尚未结束。下一步改进措施：加快迁建项目实施进度，尽快进入工程竣工决算、审计程序。

11. 学前免费资助项目绩效自评综述：全年预算数 298.16 万元，执行数 298.16 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：良好。发现的问题及原因：资金预算执行进度有待提高；下一步改进措施：按序时进度加快预算资金执行率。

12. 营养计划补助项目绩效自评综述：全年预算数 405.65 万元，执行数 405.65 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：良好。发现的问题及原因：资金预算执行进度有待提高；下一步改进措施：按序时进度加快预算资

金执行率。

13. 普高国家助学金项目绩效自评综述：全年预算数 252.07 万元，执行数 252.07 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：良好。发现的问题及原因：资金预算执行进度有待提高；下一步改进措施：按序时进度加快预算资金执行率。

14. 中职免学费补助项目绩效自评综述：全年预算数 520.37 万元，执行数 520.37 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：良好。发现的问题及原因：资金预算执行进度有待提高；下一步改进措施：按序时进度加快预算资金执行率。

15. 渭滨区龙山幼儿园政府购买服务人员经费项目绩效自评综述：全年预算数 240 万元，执行数 210.53 万元，完成预算的 87.72%。项目绩效目标完成情况：按时发放人员工资及缴纳社保，保障幼儿园教育教学顺利开展。发现的问题及原因：教职工人员流动性大导致预算不够准确。下一步改进措施：加强人员设置规划。

16. 学校运转保障专项资金省级专项资金（项目）绩效自评综述：全年预算数 372.0425 万元，执行数 372.0425 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：良好。发现的问题及原因：资金预算执行进度有待提高；下一步改进措施：按序时进度加快预算资金执行率。

学前教育发展项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		2023 年学前教育发展及公用经费						
主管部门		渭滨区教育体育局			实施单位		渭滨区教育体育局 (本级)	
项目资金 (万元)			年初预 算数	全年预算 数 (A)	全年执行 数 (B)	分 值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	259.31	259.31	371.91	10	143.42%	10
		其中:当年财政拨款		259.31	371.91	10	143.42%	—
		上年结转资 金				—		—
		其他资金				—		—
年度总 体目标 完成情 况	预期目标 (年初设定)				实际完成情况			
	支持公办园提升,扶持全区普惠性民办幼儿园发展,补助经费主要用于添置教玩具、更新生活及保教设施,实施项目建设或支付园舍租金、开展教师培训等。				支持公办园提升,扶持全区普惠性民办幼儿园发展,补助经费主要用于添置教玩具、更新生活及保教设施,实施项目建设或支付园舍租金、开展教师培训等。			
绩效 指 标	一级指 标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指 标 (50 分)	数量指标	普惠性幼儿 园数量	57 所	57 所	20	20	
		质量指标	资金使用合 规性	100%	100%	20	20	
		时效指标	起始时间	2023 年 1 月-12 月	2023 年 1 月-12 月	15	15	
		成本指标	补助资金	371.91 万 元	371.91 万 元	15	15	
	效益指 标 (30 分)	经济效益指标						
		社会效益指标	惠及幼儿人 数	10512 人	10512 人	5	5	
		生态效益指标						
		可持续影响 指标	项目发挥作 用年限	1 年	1 年	5	5	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	师生满意度	≥85%	≥85%	10	10	
	总分					100	100	

广元南路幼儿园建设项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		广元南路幼儿园建设项目						
主管部门		渭滨区教育体育局			实施单位		渭滨区教育体育局（本级）	
项目资金 （万元）			年初预 算数	全年预算 数（A）	全年执行 数（B）	分 值	执行率 （B/A）	得分
		年度资金总额	0	3000	3000	10	100%	10
		其中：当年财政拨款		3000	3000	10	100%	—
		上年结转资 金				—		—
		其他资金				—		—
年度总 体目标 完成情 况	预期目标（年初设定）				实际完成情况			
	缓解学前教育资源不足问题，新建公办幼儿园。				缓解学前教育资源不足问题，新建公办幼儿园。			
绩 效 指 标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出 指标 （50 分）	数量指标	涉及幼儿园	1 所	1 所	20	20	
		质量指标	工程质量合格 率	100%	100%	20	20	
		时效指标	预算执行率	≥95%	≥95%	15	15	
		成本指标	补助资金	3000 万	3000 万	15	15	
	效益 指标 （30 分）	经济效益指标						
		社会效益指标	惠及幼儿人 数	≥720 人	≥720 人	5	5	
		生态效益指标						
		可持续影响 指标	政策发挥效 应年限	1 年	1 年	5	5	
	满意 度 指标 （10 分）	服务对象满意 度指标	师生满意度	≥80%	≥80%	10	10	
总分						100	100	

2023 年教育费附加项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		2023 年教育费附加						
主管部门		渭滨区教育体育局			实施单位		渭滨区教育体育局 (本级)	
项目资金 (万元)			年初预 算数	全年预算 数 (A)	全年执行 数 (B)	分 值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	320	320	320	10	100%	10
		其中:当年财政拨款		320	320	10	100%	—
		上年结转资 金				—		—
		其他资金				—		—
年度总 体目标 完成情 况	预期目标 (年初设定)				实际完成情况			
	开展教育科研、培训、教育督导、各类考试考务工作、教学能手大赛、语言文字工作等，对薄弱学校进行补助等				开展教育科研、培训、教育督导、各类考试考务工作、教学能手大赛、语言文字工作等，对薄弱学校进行补助等			
绩 效 指 标	一级指 标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指 标 (50 分)	数量指标	全区学校	100 所	100 所	20	20	
		质量指标	教育教学活 动完成率	100%	100%	20	20	
		时效指标	起始时间	2023 年 1 月-12 月	2023 年 1 月-12 月	15	15	
		成本指标	资金规模	320 万元	320 万元	15	15	
	效益指 标 (30 分)	经济效益指标						
		社会效益指标	惠及学生	56380 人	56380 人	5	5	
		生态效益指标						
	可持续影响 指标	项目发挥年 限		1 年	1 年	5	5	
		满意度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	师生满意度	≥85%	≥85%	10	10
总分						100	100	

渭滨一中项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		渭滨一中建设项目						
主管部门		渭滨区教育体育局			实施单位		渭滨区教育体育局 (本级)	
项目资金 (万元)			年初预 算数	全年预算 数(A)	全年执行 数(B)	分 值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	3194	3194	3194	10	100%	
		其中:当年财政拨款	3194	3194	3194	—	100%	—
		上年结转资 金				—		—
		其他资金				—		—
年度总 体目标 完成情 况	预期目标(年初设定)				实际完成情况			
	支持消除城镇学校现有大班额,促进教育质量提升。				支持消除城镇学校现有大班额,促进教 育质量提升。			
绩 效 指 标	一级指 标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指 标 (50 分)	数量指标	涉及学校	1所	1所	20	20	
		质量指标	工程质量合 格率	100%	100%	20	20	
		时效指标	预算执行率	≥95%	≥95%	15	15	
		成本指标	补助资金	3194万	3194万	15	15	
	效益指 标 (30 分)	经济效益指标						
		社会效益指标	消除66人 以上大班额	100%	100%	5	5	
		生态效益指标						
		可持续影响 指标	校舍类项目 发挥效应年 限	≥30年	≥30年	5	5	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	师生满意度	≥80%	≥80%	10	10	
总分						100	100	

职业教育中心分校建设暨校本部基础设施提升改造项目

绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	宝鸡市渭滨区职业教育中心分校建设暨校本部基础设施提升改造项目							
主管部门	宝鸡市渭滨区教育体育局			实施单位		宝鸡市渭滨区职业教育中心		
项目资金 (万元)		年初预 算数	全年预算 数 (A)	全年执行 数 (B)	分 值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	6100	6100	6100	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	6100	6100	6100	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总 体目标 完成情 况	预期目标 (年初设定)			实际完成情况				
	校本部基础设施提升改造; 经济开发区分校新建教学楼、实训楼、宿舍楼等项目; 晁峪分校乡村振兴基地设施设备、中小学职业体验中心设施设备。			校本部基础设施提升改造; 经济开发区分校新建教学楼、实训楼、宿舍楼等项目; 晁峪分校乡村振兴基地设施设备、中小学职业体验中心设施设备。				
绩 效 指 标	一级指 标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指 标 (50 分)	数量指标	学校数量	3 所	3 所	15	15	
		质量指标	改扩建校舍 质量达标率	100%	100%	15	15	
		时效指标	资金下达时 间	文件下达 30 日内	文件下达 30 日内	10	10	
		成本指标	补助资金规 模	6100 万元	6100 万元	10	10	
		社会效益指标	惠及学生覆 盖率	≥95%	≥95%	15	13	工作效率和管 理水平有待提 升, 需要全校教 职工上下一心, 凝心聚力
		可持续影响 指标	政策发挥效 应年限	≥3 年	≥3 年	15	15	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	学生、家长、 教师及社会 满意度	≥90%	≥90%	10	8	项目实施可能 对周围住户形 成噪音干扰; 合 理规划施工时 间, 避免影响周 围 住户
	总分					100	96	

区级现代职业教育质量提升计划资金项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		2022 年现代职业教育质量提升计划资金(中职改善办学条件奖补中央参照直达资金)						
主管部门		宝鸡市渭滨区教育体育局			实施单位		宝鸡市渭滨区职业教育中心	
项目资金 (万元)			年初预 算数	全年预算 数 (A)	全年执行 数 (B)	分 值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	700	700	700	10	100%	10
		其中:当年财政拨款	700	700	700	—	100%	—
		上年结转资 金				—		—
		其他资金				—		—
年度总 体目标 完成情 况	预期目标 (年初设定)				实际完成情况			
	根据《财政部 教育部关于提前下达 2022 年现代职业教育质量提升计划资金预算的通知》(财教 2021-205 号), 结合我省职业教育发展实际情况, 进一步改善中职学校办学条件, 不断提升教育质量。				根据《财政部 教育部关于提前下达 2022 年现代职业教育质量提升计划资金预算的通知》(财教 2021-205 号), 结合我省职业教育发展实际情况, 进一步改善中职学校办学条件, 不断提升教育质量。			
绩效 指标	一级指 标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指 标 (50 分)	数量指标	学校数量	3 所	3 所	10	10	
		质量指标	购置教学仪器 设备质量 达标率	100%	100%	10	10	
			改扩建校舍 质量达标率	100%	100%	10	10	
		时效指标	开始、结束 时间	2022 年 1 月至 12 月	2022 年 1 月至 12 月	10	10	
		成本指标	补助资金规模	700 万元	700 万元	10	10	
		社会效益指标	惠及学生人数	≥1500 人	≥1500 人	15	13	未能覆盖休学学生; 加快 跟进休学学生健康状况
		可持续影响 指标	政策发挥效 应年限	≥3 年	≥3 年	15	15	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	学生、家长、 教师及社会 满意度	≥80%	≥80%	10	10	
	总分					100	98	

渭滨中学迁建项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		宝鸡市渭滨中学迁建项目						
主管部门		宝鸡市渭滨区教育局			实施单位		宝鸡市渭滨中学	
项目资金 (万元)			年初预 算数	全年预算 数 (A)	全年执行 数 (B)	分 值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	1002.32	1002.32	1002.32	10	100%	10
		其中:当年财政拨款	1002.32	1002.32	1002.32	—	100%	—
		上年结转资 金				—		—
		其他资金				—		—
年度总 体目标 完成情 况	预期目标 (年初设定)				实际完成情况			
	渭滨中学迁建项目费用支付				2019 年学校迁入新校, 按年支付相关 费用			
绩效 指 标	一级指 标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指 标 (50 分)	数量指标	渭滨中学迁 建项目	以实际执 行为准	以实际执 行为准	10	10	
		质量指标	工程质量合 格率	100%	100%	20	20	
		时效指标	工程时限	2022 年 1 月-12 月	2022 年 1 月-12 月	10	10	
		成本指标	工程成本审 计	2022 年审 计	2022 年审 计完成	10	10	
	效益指 标 (30 分)	经济效益指标	提高工作效 率和管理水 平	≥98%	≥98%	10	8	工作效率和管 理水平有待提 升, 需要全校 教职工上下一 心、凝心聚力 干工作。
		社会效益指标	政策知晓率	100%	100%	10	10	
		可持续影响 指标	政策发挥效 应年限	1 年	1 年	10	10	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	师生满意度	≥80%	≥80%	10	10	
	总分					100	98	

川陕路小学迁建项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		川陕路小学迁建项目						
主管部门		宝鸡市渭滨区教育局			实施单位		渭滨区川陕路小学	
项目资金 (万元)			年初预 算数	全年预 算数(A)	全年执行 数(B)	分 值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	1689	1689	1689	10	100%	
		其中:当年财政拨款	1689	1689	1689	10	100%	—
		上年结转资 金				—		—
		其他资金				—		—
年度总 体目标 完成情 况	预期目标(年初设定)				实际完成情况			
	支持消除城镇学校现有大班额,促进教育质量提升。				按期按进度完成了川陕路小学迁建项目建筑面积为23910.31平方米的工程建设,学校9月顺利开学。			
绩效 指标	一级指 标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指 标 (50 分)	数量指标	涉及学校	1所	1所	10	10	
		质量指标	工程质量合格 率	100%	100%	15	15	
		时效指标	预算执行率	≥95%	100%	15	15	
		成本指标	1689万元	1689万 元	1689万元	10	10	
	效益指 标 (30 分)	经济效益指标						
		社会效益指标	政策知晓率	100%	100%	20	18	宣传力度不 够
		生态效益指标						
		可持续影响 指标	校舍类项目发 挥效应年限	≥30年	≥30年	10	10	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	师生及家长 满意度	≥80%	≥80%	10	8	原因:本年 提供学位有 限;改进措 施:进一步 提高学位供 给
	总分					100	96	

川陕路小学迁建项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		川陕路小学迁建项目						
主管部门		宝鸡市渭滨区教育体育局			实施单位		渭滨区川陕路小学	
项目资金 (万元)			年初预 算数	全年预 算数(A)	全年执行 数(B)	分 值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	1100	1100	1100	10	100%	
		其中:当年财政拨款	1100	1100	1100	10	100%	—
		上年结转资 金				—		—
		其他资金				—		—
年度总 体目标 完成情 况	预期目标(年初设定)				实际完成情况			
	支持消除城镇学校现有大班额, 促进教育质量提升。				按期按进度完成了川陕路小学迁建项目建筑面积为 23910.31 平方米的工程建设, 学校 9 月顺利开学。			
绩 效 指 标	一级指 标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指 标 (50 分)	数量指标	涉及学校	1 所	1 所	10	10	
		质量指标	工程质量合 格率	100%	100%	15	15	
		时效指标	预算执行率	≥95%	100%	15	15	
		成本指标	1689 万元	1100 万 元	1100 万元	10	10	
	效益指 标 (30 分)	经济效益指标						
		社会效益指标	政策知晓率	100%	100%	20	18	宣传力度不 够
		生态效益指标						
		可持续影响 指标	校舍类项目发 挥效应年限	≥30 年	≥30 年	10	10	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	师生及家长 满意度	≥80%	≥80%	10	8	原因: 本年 提供学位有 限; 改进措 施: 进一步 提高学位供 给
总分						100	96	

川陕路小学 2022 年政府一般债务项目绩效自评表								
(2022 年度)								
项目名称		川陕路小学 2022 年政府一般债务项目						
主管部门		宝鸡市渭滨区教育局			实施单位		渭滨区川陕路小学	
项目资金 (万元)			年初预 算数	全年预 算数 (A)	全年执行 数 (B)	分 值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	2000	2000	2000	10	100%	
		其中:当年财政拨款	2000	2000	2000	10	100%	—
		上年结转资 金				—		—
		其他资金				—		—
年度总 体目标 完成情 况	预期目标 (年初设定)				实际完成情况			
	支持消除城镇学校现有大班额, 促进教育质量提升。				按期按进度完成了川陕路小学迁建项目建筑面积为 23910.31 平方米的工程建设, 学校 9 月顺利开学。			
绩 效 指 标	一级指 标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指 标 (50 分)	数量指标	涉及学校	1 所	1 所	10	10	
		质量指标	工程质量合格率	100%	100%	15	15	
		时效指标	预算执行率	≥95%	100%	15	15	
		成本指标	1689 万元	2000 万 元	2000 万元	10	10	
	效益指 标 (30 分)	经济效益指标						
		社会效益指标	政策知晓率	100%	100%	20	18	宣传力度不够
		生态效益指标						
		可持续影响 指标	校舍类项目发挥效应年限	≥30 年	≥30 年	10	10	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	师生及家长 满意度	≥80%	≥80%	10	8	原因: 本年提供学位有限; 改进措施: 进一步提高学位供给
	总分					100	96	

学前免费补助项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		学前免费补助						
主管部门		区教育局			实施单位		区资助中心	
项目资金 (万元)			年初预 算数	全年预算 数 (A)	全年执行 数 (B)	分 值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	13. 13	298. 16	298. 16	10	100	10
		其中: 当年财政拨款	13. 13	298. 16	298. 16	—		—
		上年结转资 金				—		—
		其他资金				—		—
年度总 体目标 完成情 况	预期目标 (年初设定)				实际完成情况			
	保障幼儿园正常运转, 促进教育质量提升				保障幼儿园正常运转, 促进教育质量提升			
绩效 指 标	一级指 标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指 标 (50 分)	数量指标	涉及幼儿园	57 所	57 所	10	10	
		质量指标	资金到位率	100^%	100^%	10	10	
		时效指标	起始时间	1-12 月	1-12 月	10	10	
		成本指标	资助补助	每生每年 700 元	每生每年 700 元	20	20	
	效益指 标 (30 分)	经济效益指标						
		社会效益指标	减轻学生负 担	298. 16 万 元	298. 16 万 元	15	15	
		生态效益指标						
		可持续影响 指标	政策发挥效 益年限	1 年	1 年	15	15	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	学生满意度	≥90%	≥90%	10	10	
	总分					100	100	

营养计划补助项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		营养计划补助						
主管部门		区教育局			实施单位		区资助中心	
项目资金 (万元)			年初预 算数	全年预算 数 (A)	全年执行 数 (B)	分 值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	107.5	405.65	405.65	10	100	10
		其中:当年财政拨款	107.5	405.65	405.65	—		—
		上年结转资 金				—		—
		其他资金				—		—
年度总 体目标 完成情 况	预期目标 (年初设定)				实际完成情况			
	落实农村学生营养膳食补助政策, 改善学生营养状 况				落实农村学生营养膳食补助政策, 改善 学生营养状况			
绩 效 指 标	一级指 标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指 标 (50 分)	数量指标	惠及学生	4400 人	4400 人	10	10	
		质量指标	资金到位率	100^%	100^%	10	10	
		时效指标	起始时间	1-12 月	1-12 月	10	10	
		成本指标	资助补助	每生每天 5 元	每生每天 5 元	20	20	
	效益指 标 (30 分)	经济效益指标						
		社会效益指标	减轻学生负 担	405.65 万 元	405.65 万 元	15	15	
		生态效益指标						
		可持续影响 指标	政策发挥效 益年限	1 年	1 年	15	15	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	学生满意度	≥90%	≥90%	10	10	
	总分					100	100	

普高国家助学金项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		普高国家助学金						
主管部门		区教体局			实施单位		区资助中心	
项目资金 (万元)			年初预 算数	全年预算 数 (A)	全年执行 数 (B)	分 值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	35.85	252.07	252.07	10	100	10
		其中:当年财政拨款	35.85	252.07	252.07	—		—
		上年结转资 金				—		—
		其他资金				—		—
年度总 体目标 完成情 况	预期目标 (年初设定)				实际完成情况			
	保障贫困家庭高中生完成学业				保障贫困家庭高中生完成学业			
绩效 指 标	一级指 标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指 标 (50 分)	数量指标	惠及学生	1300 人	1300 人	10	10	
		质量指标	资金到位率	100^%	100^%	10	10	
		时效指标	起始时间	1-12 月	1-12 月	10	10	
		成本指标	资助补助	特困 2500 贫困 1500	特困 2500 贫困 1500	20	20	
	效益指 标 (30 分)	经济效益指标						
		社会效益指标	减轻学生负 担	252.07 万 元	252.07 万 元	15	15	
		生态效益指标						
		可持续影响 指标	政策发挥效 益年限	1 年	1 年	15	15	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	学生满意度	≥90%	≥90%	10	10	
	总分					100	100	

中职免学费补助项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		中职免学费补助						
主管部门		区教育局			实施单位		区资助中心	
项目资金 (万元)			年初预 算数	全年预算 数 (A)	全年执行 数 (B)	分 值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	0	520.37	520.37	10	100	10
		其中:当年财政拨款	0	520.37	520.37	—		—
		上年结转资 金				—		—
		其他资金				—		—
年度总 体目标 完成情 况	预期目标 (年初设定)				实际完成情况			
	免除农村涉农专业困难学生学费, 激励职校学生, 加快人才培养				免除农村涉农专业困难学生学费, 激励 职校学生, 加快人才培养			
绩 效 指 标	一级指 标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指 标 (50 分)	数量指标	惠及学生	3300 人	3300 人	10	10	
		质量指标	资金到位率	100^%	100^%	10	10	
		时效指标	起始时间	1-12 月	1-12 月	10	10	
		成本指标	资助补助	每生每年 1600 元	每生每年 1600 元	20	20	
	效益指 标 (30 分)	经济效益指标						
		社会效益指标	减轻学生负 担	520.37 万 元	520.37 万 元	15	15	
		生态效益指标						
		可持续影响 指标	政策发挥效 益年限	1 年	1 年	15	15	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	学生满意度	≥90%	≥90%	10	10	
	总分					100	100	

政府购买服务人员经费项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		政府购买服务人员经费						
主管部门		渭滨区教育体育局			实施单位		渭滨区龙山幼儿园	
项目资金 (万元)			年初预 算数	全年预算 数 (A)	全年执行 数 (B)	分 值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	240	240	210.53	10	87.72%	8.7
		其中:当年财政拨款	240	240	210.53	—	87.72%	—
		上年结转资 金	0	0	0	—	0	—
		其他资金	0	0	0	—	0	—
年度总 体目标 完成情 况	预期目标 (年初设定)				实际完成情况			
	按时发放购买服务人员工资及缴纳社保费等,保障 幼儿园教育教学顺利开展。				按时发放购买服务人员工资及缴纳社 保费等,保障幼儿园教育教学顺利开展。			
绩 效 指 标	一级指 标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得分	偏差原因 分析及改 进措施
	产出指 标 (50 分)	数量指标	购买服务人 员人数	48 人	42-46 人	10	9	人员离职, 未聘足人 员。需要加 强人员稳 定。
		质量指标	工资及相关 费用支付完 成率	100%	100%	15	15	
		时效指标	开始时间	2022 年 1 月	2022 年 1 月	5	5	
			结束时间	2022 年 12 月	2022 年 12 月	5	5	
		成本指标	工资及各项 费用平均值	5 万元/人 /年	4.78 万元 /人/年	15	13	
	效益指 标 (30 分)	经济效益指标						
		社会效益指标	政策知晓率	100%	100%	15	15	
		生态效益指标						
		可持续影响 指标	政策发挥效 益年限	1 年	1 年	15	15	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	政府购买服 务人员满意 度	≥95%	95%	10	10	
总分						100	95.7	

学校运转保障专项资金省级专项资金（项目）绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		宝鸡市姜城中学运转保障专项资金（普通高中公用经费）							
主管部门		宝鸡市渭滨区教育体育局			实施单位				
项目资金 （万元）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
		年度资金总额	372.0425	372.0425	372.0425	10	100%	10	
		其中：当年财政拨款	372.0425	372.0425	372.0425	—	100%	—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）				实际完成情况				
	保障学校正常运转，主要用于教学业务与管理、日常办公、文体活动、购置设备、教师培训等业务。				保障学校正常运转，主要用于教学业务与管理、日常办公、文体活动、购置设备、教师培训等业务。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 （50分）	数量指标	在校学生数		1450	1450	13	13	
		质量指标	资金到位率		100%	100%	13	13	
		时效指标	起始时间		2022年1月-12月	2022年1月-12月	12	12	
		成本指标	标准化高中补助标准		2400元/生/年	2400元/生/年	12	12	
	效益指标 （30分）	经济效益指标							
		社会效益指标	惠及学生人数		1450	1450	15	15	
		生态效益指标							
		可持续影响指标	项目发挥效应年限		1年	1年	15	15	
	满意度指标 （10分）	服务对象满意度指标	学生满意度		≥90%	≥89%	5	4	
家长满意度			≥90%	≥90%	5	5			
总分							100	99	

（四）专项资金绩效自评结果

本部门无主管专项资金。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

本部门对长岭中学学校维修及照明工程改造项目开展了部门重点绩效评价，评价得分 100，综合评价等级为“A”。详见所附报告《长岭中学学校维修及照明工程改造项目绩效评价报告》

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

1. 区财政部门组织对广元南路幼儿园建设项目开展了财政重点绩效评价。评价得分 81.17 分，综合评价等级为“B”，详见所附报告《广元南路幼儿园建设项目绩效评价报告》。

2. 区财政部门组织对宝鸡市渭滨区职业教育中心分校建设暨校本部基础设施提升改造项目开展了财政重点绩效评价。评价得分 86.93 分，综合评价等级为“B”，详见所附报告《宝鸡市渭滨区职业教育中心分校建设暨校本部基础设施提升改造项目绩效评价报告》。

3. 区财政部门组织对川陕路小学迁建项目开展了财政重点绩效评价。评价得分 87.13 分，综合评价等级为“B”，详见所附报告《川陕路小学迁建项目绩效评价报告》。

4. 区财政部门组织对宝鸡市渭滨区第一初级中学建设项目开展了财政重点绩效评价。评价得分 80.40 分，综合评

价等级为“B”，详见所附报告《宝鸡市渭滨区第一初级中学建设项目绩效评价报告》。

5. 区财政部门组织对渭滨中学迁建项目开展了财政重点绩效评价。评价得分 87.50 分，综合评价等级为“B”，详见所附报告《渭滨中学迁建项目项目绩效评价报告》。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约万元时显示为零，实际不为零。

3. 渭滨区教育局体育部门的决算数据反映 45 个预算单位的数据汇总情况。

4. 与年初预算单位相比变化情况说明。

无预算单位变化调整。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：3228773。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2022 年度部门决算表

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	否	
表 7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	否	
表 8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表 9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	71,391.96	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	8,120.90	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	2,003.97	五、教育支出	36	61,704.14
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	4,217.42
八、其他收入	8	709.48	八、社会保障和就业支出	39	6,135.08
	9		九、卫生健康支出	40	2,209.48
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	4.30
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	8,120.90
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	82,226.31	本年支出合计	58	82,391.31
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	801.14	年末结转和结余	60	636.13
	30			61	
总计	31	83,027.45	总计	62	83,027.45

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

支出决算表							
部门：宝鸡市渭滨区教育体育局（汇总）							公开03表 金额单位：万元
科目代码	科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		82,391.31	57,475.97	24,915.35			
205	教育支出	61,704.14	49,131.41	12,572.73			
20501	教育管理事务	337.85	337.85				
2050101	行政运行	331.12	331.12				
2050199	其他教育管理事务支出	6.73	6.73				
20502	普通教育	56,953.13	47,412.15	9,540.98			
2050201	学前教育	3,525.66	1,380.81	2,144.85			
2050202	小学教育	22,263.19	19,259.73	3,003.45			
2050203	初中教育	16,571.37	14,773.72	1,797.65			
2050204	高中教育	13,424.84	10,843.14	2,581.70			
2050299	其他普通教育支出	1,168.07	1,154.75	13.32			
20503	职业教育	2,364.10	975.67	1,388.43			
2050302	中等职业教育	2,364.10	975.67	1,388.43			
20507	特殊教育	34.00	28.68	5.32			
2050701	特殊学校教育	34.00	28.68	5.32			
20508	进修及培训	155.06	155.06				
2050801	教师进修	155.06	155.06				
20509	教育费附加安排的支出	1,860.00	222.00	1,638.00			
2050904	城市中小学教学设施	1,100.00		1,100.00			
2050999	其他教育费附加安排的支出	760.00	222.00	538.00			
207	文化旅游体育与传媒支出	4,217.42		4,217.42			
20703	体育	4,217.42		4,217.42			
2070399	其他体育支出	4,217.42		4,217.42			
208	社会保障和就业支出	6,135.08	6,135.08				
20805	行政事业单位养老支出	6,135.08	6,135.08				
2080502	事业单位离退休	36.09	36.09				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,524.25	5,524.25				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	574.75	574.75				
210	卫生健康支出	2,209.48	2,209.48				
21011	行政事业单位医疗	2,209.48	2,209.48				
2101101	行政单位医疗	10.64	10.64				
2101102	事业单位医疗	2,198.84	2,198.84				
213	农林水支出	4.30		4.30			
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	4.30		4.30			
2130504	农村基础设施建设	4.30		4.30			
229	其他支出	8,120.90		8,120.90			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	8,100.00		8,100.00			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	8,100.00		8,100.00			
22960	彩票公益金安排的支出	20.90		20.90			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	10.90		10.90			
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	10.00		10.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：宝鸡市渭滨区教育局体育局（汇总）

公开04表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	71,391.96	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	8,120.90	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	58,825.68	58,825.68		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	4,217.42	4,217.42		
	8		八、社会保障和就业支出	40	6,135.08	6,135.08		
	9		九、卫生健康支出	41	2,209.48	2,209.48		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	4.30	4.30		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	8,120.90		8,120.90	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	79,512.86	本年支出合计	59	79,512.86	71,391.96	8,120.90	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	79,512.86	总计	64	79,512.86	71,391.96	8,120.90	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：宝鸡市渭滨区教育局体育局（汇总）		公开05表		
		金额单位：万元		
项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		71,391.96	55,414.75	15,977.20
205	教育支出	58,825.68	47,070.20	11,755.49
20501	教育管理事务	331.12	331.12	
2050101	行政运行	331.12	331.12	
20502	普通教育	54,081.41	45,357.67	8,723.74
2050201	学前教育	3,439.04	1,309.65	2,129.39
2050202	小学教育	21,622.22	19,259.33	2,362.89
2050203	初中教育	16,560.46	14,768.01	1,792.44
2050204	高中教育	12,447.80	10,020.68	2,427.13
2050299	其他普通教育支出	11.89		11.89
20503	职业教育	2,364.10	975.67	1,388.43
2050302	中等职业教育	2,364.10	975.67	1,388.43
20507	特殊教育	34.00	28.68	5.32
2050701	特殊学校教育	34.00	28.68	5.32
20508	进修及培训	155.06	155.06	
2050801	教师进修	155.06	155.06	
20509	教育费附加安排的支出	1,860.00	222.00	1,638.00
2050904	城市中小学教学设施	1,100.00		1,100.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	760.00	222.00	538.00
207	文化旅游体育与传媒支出	4,217.42		4,217.42
20703	体育	4,217.42		4,217.42
2070399	其他体育支出	4,217.42		4,217.42
208	社会保障和就业支出	6,135.08	6,135.08	
20805	行政事业单位养老支出	6,135.08	6,135.08	
2080502	事业单位离退休	36.09	36.09	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,524.25	5,524.25	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	574.75	574.75	
210	卫生健康支出	2,209.48	2,209.48	
21011	行政事业单位医疗	2,209.48	2,209.48	
2101101	行政单位医疗	10.64	10.64	
2101102	事业单位医疗	2,198.84	2,198.84	
213	农林水支出	4.30		4.30
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	4.30		4.30
2130504	农村基础设施建设	4.30		4.30

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

								公开06表
部门：宝鸡市渭滨区教育体育局（汇总）								金额单位：万元
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	48,608.25	302	商品和服务支出	6,112.50	310	资本性支出	8.89
30101	基本工资	14,745.01	30201	办公费	2,354.24	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	3,364.35	30202	印刷费	97.15	31002	办公设备购置	6.37
30103	奖金	3,506.07	30203	咨询费	11.96	31003	专用设备购置	2.00
30106	伙食补助费		30204	手续费	1.14	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	14,071.66	30205	水费	151.14	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	5,548.22	30206	电费	253.71	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	757.48	30207	邮电费	93.10	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	2,228.50	30208	取暖费	542.41	31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	100.69	30209	物业管理费	235.08	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	60.39	30211	差旅费	7.37	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	3,425.31	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费	257.19	30213	维修（护）费	330.81	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	543.38	30214	租赁费	19.81	31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	685.11	30215	会议费	0.52	31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费	31.12	30216	培训费	231.14	31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31099	其他资本性支出	0.52
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	71.31	399	其他支出	
30304	抚恤金	257.46	30224	被装购置费		39907	国家赔偿费用支出	
30305	生活补助	68.86	30225	专用燃料费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30306	救济费		30226	劳务费	714.84	39909	经常性赠与	
30307	医疗费补助	312.79	30227	委托业务费	229.81	39910	资本性赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	443.97	39999	其他支出	
30309	奖励金	10.52	30229	福利费	133.65			———
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费				———
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	48.65			———
30399	其他对个人和家庭的补助	4.35	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	140.69			
			307	债务利息及费用支出				
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		49,293.36	公用经费合计					6,121.39

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表							
							公开07表
部门：宝鸡市渭滨区教育体育局（汇总）							金额单位：万元
项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			8,120.90	8,120.90		8,120.90	
229	其他支出		8,120.90	8,120.90		8,120.90	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		8,100.00	8,100.00		8,100.00	
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		8,100.00	8,100.00		8,100.00	
22960	彩票公益金安排的支出		20.90	20.90		20.90	
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出		10.90	10.90		10.90	
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出		10.00	10.00		10.00	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表									
									公开08表
部门：宝鸡市渭滨区教育体育局（汇总）									金额单位：万元
项目					本年支出				
科目代码		科目名称			合计	基本支出		项目支出	
栏次					1	2		3	
合计									

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开 09 表
单位：万元

部门：宝鸡市渭滨区教育局体育局（汇总）

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费		
			小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数							0.52	231.1
决算数							0.52	231.1

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。
2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。
3. “三公”经费：指部门使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。
4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。
5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。
6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。
7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。
8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附 件

一、部门重点评价项目绩效评价结果

《长岭中学 2022 年学校维修及照明工程改造专项经费 部门预算绩效管理自评报告》

为进一步管理和使用好财政专项资金，提高专项资金使用效益和项目管理水平，根据《宝鸡市财政局关于做好 2023 年财政重点绩效评价工作的通知》（宝市财办绩[2023]7 号）文件要求，结合实际，对我系统学校建设发展专项资金-学校维修及照明工程改造专项经费绩效开展自评，现将自评结果汇报如下：

一、工作开展情况

（一）工作机制建设情况。

2022 年度财政部门预算安排系统学校长岭中学改善普通高中学
校办学条件补助资金 200 万元（宝市财办教[2022]158 号、宝渭财
办教发[2022]68 号），区财政局于 2022 年 8 月全部下达。学校紧
抓改善办学条件，落实区教体局工作部署，高质量、高标准开展
教育教学工作，改善学校校舍条件和设施设备配备条件，促进教
育教学质量提升，确保学校正常运转。根据年度工作安排，区教
体局与学校联合成立专门的项目小组，进行项目申报和组织实施
工作，加强对项目的实施前、实施中、实施后的监督管理。

（二）绩效管理制度建设情况。

健全工作机制，强化项目绩效管理。将预算绩效管理纳入部
门、单位的重要议事日程，树立“花钱求效”的绩效意识和支出
责任意识。加强领导，完善制度建设，夯实绩效管理基础。坚持
谁申请资金、谁编制目标的原则，紧紧围绕绩效目标完成情况，
成立以校长组长、相关领导为副组长的绩效管理公开领导小组，
为项目绩效管理岗位和机构选配精干力量，以保证工作的高质量
和延续性。

（三）事前绩效评估情况。

学校领导项目小组对 2022 年长岭中学校舍维修改造工程进行
全方为评估，评估范围包括全校需要维修改造涉及的教室、操场
等共计约 8199 平方米。资金规模需要上级支持约 200 万元。对项
目中后期的质量严把关，保障项目高质高效完成。事前把制度建
设作为开展绩效管理的关键环节，牢固树立“讲绩效、重绩效、
用绩效”的绩效管理理念，进一步增强支出责任和效率意识，全
面加强预算管理，优化资源配置，提高财政资金使用绩效和科学
精细化管理水平。

（四）绩效目标管理情况。

对预算执行情况和绩效目标管理实现程度开展监督、控制和
管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，规范绩效

评价档案管理，有效保护和利用绩效评价档案资源，提高财政资源配置效率和使用效益，使预算财务管理工作做到有制度可依，在制度管理的范围内执行。

（五）绩效运行监控管理。

1. 数量指标：项目补助金额 200 万元，学校全年专项资金 200 万元全部支出，实际完成值 100%；

2. 质量指标：2022 年度财政部门预算安排学校改善普通高中学校办学条件补助资金 200 万元，区财政局于 2022 年 8 月全部下达，资金到位率 100%。

3. 时效指标：预算执行度年度指标值 $\geq 95\%$ ，实际完成值 100%；

4. 社会效益指标：根据学校全年工作安排，学校在校内外开展项目公示公开方式，使该项目政策得到全校师生大力支持，全校师生知晓率 100%，实际完成值 100%；

5. 可持续影响指标：政策发挥效应年限年度指标值 1 年，实际完成指标值 100%；

6. 服务对象满意度指标：全体师生满意度年度指标值 $\geq 95\%$ ，实际完成值 $\geq 95\%$ 。

将财政项目管理绩效评价结果应用于预算安排、完善政策和改进管理工作中。进一步加强预算编制绩效管理，强化项目绩效目标。对我单位年度申报的预算项目进行全面梳理、加强审核、合理保障，明确项目立项依据、项目内容、实施主体、制定绩效目标，保证项目的顺利实施。

（六）绩效评价管理。

通过对单位项目绩效管理目标的设置情况、资金使用情况、资金实施管理情况、整体支出绩效表现情况进行自我评价，了解资金使用是否达到预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否

有效，检验资金支出效率和效果，分析存在的问题和原因，及时总结经验，改进管理措施，切实提高单位的绩效管理水平和财政资金使用效益和工作效率，并将评价结果作为改进绩效管理和安排以后年度预算的重要依据。

（七）结果应用情况。

对项目收入预算、项目支出预算进行编制，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面对“部门整体支出绩效目标表”作进一步补充完善。按照本年度内各项目预期达到的产出和效果从数量、质量、时效、成本、效益等方面，综合衡量项目预算资金使用效果，完善“项目支出绩效目标表”中的指标及指标值的设置。加强对项目的实施前、实施中、实施后的监督管理相率的提高。

（八）预算绩效信息公开情况。

学校根据渭滨区财政局关于做好 2022 年度上级财政专项资金绩效自评工作的通知，组织对学校运转保障省级专项资金进行了绩效自评工作，对各项资金进行评价分析、做到事前预算、时候监督回头看的原则，从而做到保障专项资金的使用率以及做到专项的公开透明。

二、存在的问题及原因分析

2022 年度，长岭中学预算整体绩效运行情况良好，工作推进有力，项目经费按专项进行明细核算，做到了专款专用。学校在实施中，发现项目绩效目标设定的科学性、合理性有待加强，后续将持续学习并加强项目绩效管理制度建设。

三、下一步的工作计划及建议

下一步工作计划我们将一是加强自身队伍建设，确保各项资金效益得到充分发挥。二是加强预算管理，确保项目的科学性。细化项目管理，确保项目实施。三是克服困难，继续组织实施好

中长期和年度计划。充分提高各项资金使用率，促进教育教学质量提升，提高社会、家长、学生对学校办学水平的满意度。

二、财政重点评价项目绩效评价结果

《广元南路幼儿园建设项目绩效评价报告》

按照《渭滨区财政预算评审中心第三方协作机构评审评价任务书》（2023年4月20日），受渭滨区财政预算评审中心委托，正衡房地产资产评估有限责任公司于2023年4月21日至5月15日对广元南路幼儿园建设项目开展绩效评价。具体评价情况如下：

一、基本情况

（一）项目背景

《渭滨区“十四五”教育事业发展规划》中提出“到2025年全区公办幼儿园数量达到幼儿园总数的50%以上，公办幼儿园在园幼儿数量达到在园幼儿总数的70%以上”的教育发展目标。

目前，渭滨区现有幼儿园57所，在园幼儿1.1万余人。其中，公办幼儿园23所，在园幼儿6401人，公办园占比和公办园在园幼儿占比分别为40.3%、55.1%。现有陕西省示范幼儿园10所，宝鸡市一类幼儿园23所。为统筹实施学前教育三年行动计划，推进学前教育普及普惠区创建，2023年，渭滨区共谋划建设广元南路、海棠苑、南关路、经开区等4所公办幼儿园，重点提升改造已移交的4所企办幼儿园办学条件。通过新建和提升改造，努力夯实学前教育基础，提升教育综合实力。

（二）项目建设任务及完成情况

1. 项目建设任务: 本项目规划建设总用地面积13333.33平方米（约合20亩），其中，建筑物基底面积3943.02平方米，道路、硬化及室外活动场地面积4916.66平方米，绿地面积4666.67平方米，本项目规划总建筑面积15189.67平方米，其

中：综合教学楼 11189.67 平方米，艺体馆 4000 平方米，艺体馆地上建筑面积为 1000 平方米，地下建筑面积为 3000 平方米，主要技术经济指标：容积率 0.91，建筑密度 29.57%，绿地率 35%。项目建成后设置 24 个标准班，每班幼儿 30 人，可容纳幼儿 720 名。本项目建设 1 栋综合教学楼，1 栋艺体馆。同时建设绿化、道路、室外活动场地，硬化及其他相关基础配套设施，

综合教学楼建筑为地上 4 层，艺体馆地上 1 层，地下 1 层。

2. 项目完成情况: 广元南路幼儿园建设项目于 2023 年 2 月正式开工，5 月 14 日完成三层主体结构。计划于 5 月 28 日完成四层主体结构，主体封顶。

（三）项目发债情况

为解决项目融资需求，加快推进项目建设，计划对本项目发行专项债券，项目申请专项债券总金额为 3500 万元。经审核同意，2022 年，本项目发行二十年期地方政府专项债券 2000 万元，债券发行期 2022 年-2042 年。根据项目总投资、资金来源和计划工期，本项目分年度融资计划及资金到位如下表所示：

表 1-1 项目资金计划及到位情况表（万元）

项目	计划安排资金			实际到位资金	
	合计	2022 年	2023 年	合计	2022 年
资本金	3500	1000	2500	1000	1000
专项债券	3500	2000	1500	2000	2000
合计	7000	3000	4000	3000	3000

（四）项目参建单位

- 1. 主管部门：宝鸡市渭滨区教育体育局
- 2. 建设单位：宝鸡市渭滨区教育投资发展有限公司
- 3. 设计单位：鼎正建筑设计有限公司
- 4. 监理单位：华夏城投项目管理有限公司
- 5. 施工单位：中铁一局集团有限公司
- 6. 监理招标代理机构：华文项目管理有限公司

7. 施工招标代理机构：圣弘建设股份有限公司

（五）项目资金收支情况

1. 项目资金收入情况：共下达项目资金 3000 万元。2022 年 2 月 19 日，根据宝鸡市渭滨区财政局宝鸡市渭滨区教育体育局《关于下达 2022 年支持学前教育发展资金（幼儿园建设）预算的通知》（宝渭财办教发〔2022〕30 号）下达广元南路幼儿园 1000 万元，主要用于新建园舍。2022 年 6 月 24 日，根据宝鸡市渭滨区财政局《关于下达 2022 年新增政府专项债券资金的通知》（宝渭财办债发〔2022〕7 号）下达宝鸡市渭滨区教育体育局 2022 年新增政府专项债券资金 2000 万元，专项用于广元南路幼儿园建设项目。

2. 项目资金支出情况：2022 年支出 2129.11 万元，预算执行率 70.97%。截止 2023 年 5 月 15 日项目实际支出资金 2203.325054 万元（其中，专项债法律咨询费 2 万元、专项债事前绩效评估费 0.5 万元、项目初设费 5.4 万元、实施方案评价费 2 万元、项目测绘服务费 0.3891 万元、造价咨询服务费 0.2 万元、工程预付款 2100 万元、勘界费 0.4346 万元、招标代理费 15 万元、给水工程款 3.186404 万元、树木移栽工程款 27.7 万元、现状图及规划图制作费 0.12 万元、电源工程款 31.92 万元、总平图公示费 1.8 万元、测绘服务费 3.63585 万元、地形图补绘款 0.3891 万元、监理及造价招标代理费 2 万元、地基检测费 6.65 万元），剩余 796.67 万元根据项目实施进度支付。

（六）项目绩效目标

根据《渭滨区广元南路幼儿园建设项目实施方案》，本项目绩效目标表如下所示：

表 1-2 广元南路幼儿园建设项目绩效目标表

项目名称	渭滨区广元南路幼儿园建设项目
主管部门	宝鸡市渭滨区教育体育局
实施期限	2022 年 1 月-2023 年 12 月

资金金额	实施期资金总额		7,000.00
	其中	资本金	3,500.00
		债券资金	3,500.00
总体目标	实施期总目标		
	本项目规划建设总用地面积 13333.33 m ² （约合 20 亩），其中：建筑物基底面积 3750.00 m ² ，道路、硬化及室外活动场地面积 4916.66 m ² ，绿地面积 4666.67 m ² 。本项目规划总建筑面积 15000 m ² ，其中：综合教学楼 14000 m ² ，艺体馆 1000 m ² 。综合教学楼地上建筑面积为 11000 m ² ，地下建筑面积为 3000 m ² 。主要技术经济指标：容积率 0.90，建筑密度 28.13%，绿地率 35%。项目建成后设置 24 个标准班，每班幼儿 30 人，可容纳幼儿 720 名。		

年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	新增教学班（个）	24	
			建成后入园幼儿人次（人）	720	
			项目占地面积（平方米）	13333.33 m ²	
			项目建设面积（平方米）	15000 m ²	
		质量指标	工程验收合格率	100%	
			债券资金使用合规率	100%	
		时效指标	债券发行后年度使用率	100%	
			债券及时足额还本付息率	100%	
			完工时限	2023 年 12 月	
		成本指标	初设批复投资偏离（±%）	≤10%	
	效益指标	社会效益	区域幼儿教学条件改善率	≥95%	
			幼儿教学质量持续提升率	≥95%	
			运营期增加就业人数（人）	103 人	
			惠及人口（人）	2160 人	
		经济效益	债券存续期限（年）	20 年	
			债券存续期内项目收益（万元）	9,128.00	
			债券存续期末现金结余（万元）	2,474.50	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	
			招生学生数（人）	720 人	
			家长满意度	≥95%	

（七）项目收益及成本情况

由于本项目当前处于建设阶段，未投入使用，暂未产生项目运营收益及项目运营成本。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的与重点

本次绩效评价工作主要目的是：围绕广元南路幼儿园建设项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四方面开展绩效评价工作，综合反映项目支出成效，梳理项目存在的问题并提出建议，强化项目单位预算绩效管理理念，提高财政资金的使用效率。

（二）绩效评价指标与方法

1. 评价原则。

根据《中共中央 国务院关于<全面实施预算绩效管理>的意见》（中发〔2018〕34号）、《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）等文件精神，绩效评价遵循的基本原则包括：科学规范原则、独立公正原则、绩效相关原则、简便有效原则。

2. 评价方法。

评价小组根据项目具体情况，采用的评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、公众评判法、标杆管理法及其他评价方法。

3. 绩效评价依据。

（1）《中华人民共和国预算法》；

（2）《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

（3）《财政部关于贯彻落实中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见的通知》（财预〔2018〕167号）；

（4）中共宝鸡市委、宝鸡市人民政府《关于印发〈宝鸡市全面实施预算绩效管理实施方案〉的通知》（宝字〔2019〕78号）；

（5）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）；

（6）陕西省财政厅关于印发《陕西省财政项目支出绩效评价管理办法》的通知（陕财办绩〔2020〕9号）；

（7）宝鸡市渭滨区财政局《关于印发〈渭滨区预算绩效评价结果应用管理暂行办法〉的通知》（宝渭财发〔2023〕10号）；

（8）《渭滨区财政预算评审中心第三方协作机构评审评价任务书》（2023年4月20日）。

4. 评价指标体系。

本项目评价指标体系框架参考《陕西省财政项目支出绩效评价管理办法》的通知（陕财办绩〔2020〕9号）文件中项目支出绩效评价指标体系框架，结合项目侧重方向调整设置。本次绩效评价指标体系包括决策、过程、产出及效益一级指标4个，二级指标11个和三级指标19个（详见附件），满分为100分。

本次绩效评价结果分为四档：

综合得分在90-100分（含90分）为优；

综合得分在80-90分（含80分）为良；

综合得分在60-80分（含60分）为中；

综合得分在60分以下为差。

（三）绩效评价工作过程

项目启动后，组成评价小组，收集数据资料，进行评价前期调研，设计评价指标，拟定项目具体评价方案；并进行实施方案论证。

根据项目工作实际，按照以下层级进行调研：一是对宝鸡市渭滨区教育投资发展有限公司开展资料收集，整理形成基础数据；二是根据基础数据情况对项目相关点位展开现场调研及抽查、问卷调查、分析并核实建设情况，计算评价结果。

三、综合评价情况及评价结论

根据中省市项目绩效评价指标及评分标准，通过比较法、因素分析法、公众评判法及项目现场调研的方式进行绩效评价。该

项目绩效评价综合得分为“81.17”，评价结果为“良”。具体情况下表：

表 3-1 广元南路幼儿园建设项目指标评分表

一级指标	标准分值	实际得分	得分率
决策	15	10.25	68.33%
过程	25	17.42	69.68%
产出	35	29	82.86%
效果	25	24.5	98.00%
总计	100	81.17	81.17%
绩效评价得分： 81.17 综合评价结果等级：良			

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1.项目立项。

（1）立项依据充分性。

广元南路幼儿园建设项目符合《渭滨区十四五教育事业发展规 划》（2020 年 9 月）——“十四五”期间教育事业发展重 点任务——全面加强学校项目建设， 优化资源供给—— 围绕小 学学校布局规划项目的支持内容，“根据市、区中小学校幼儿园 2020-2025 年布局专项规划，结合宝鸡市旧城改造、城中村改造， 推进全区中小学校点布局调整，计划实施川陕路小学迁建、渭 滨 第一初级中学、渭滨第一小学新建、神农镇广场幼儿园、火炬路 儿 园新建、火炬路小学新建、长岭中学改扩建、广元路幼儿园建 设等项目”。本项目属于国家政策鼓励发展和地方政府补短板、 调结构、惠民生、促发展的支持项目。综上所述，评价认为该 项目立项依据充分，该指标总分 2 分，得 2 分。

（2）立项规范性。

①宝鸡市渭滨区教育局向宝鸡市渭滨区发展和改革局报 送《关于渭滨区广元南路幼儿园建设项目项目建议书的请示》（宝 渭教体函〔2021〕67 号）。2021 年 9 月 27 日，宝鸡市渭滨区 发展和改革局以《关于渭滨区广元南路幼儿园项目建议书的批复》 （宝渭发改发〔2021〕187 号）进行批复。明确了建设单位、建

设主要内容和建设规模、建设地址、项目总投资、建设期限等内容。

②2021年9月29日，经该项目社会稳定风险评估主体评估，出具《社会稳定风险评估备案登记表》，认定该项目“低风险，可实施”。

③宝鸡市渭滨区教育体育局向宝鸡市渭滨区发展和改革局报送《关于渭滨区广元南路幼儿园建设项目可研报告的请示》（宝渭教体函〔2021〕71号）。2021年10月18日，宝鸡市渭滨区发展和改革局以《关于渭滨区广元南路幼儿园项目可行性研究报告的批复》（宝渭发改发〔2021〕197号）进行批复。明确了建设单位、建设主要内容和建设规模、建设地址、项目总投资、建设期限、招标实施方案等内容，附《招标方案核准（审批）意见表》，要求设计、建筑工程、监理采用公开招标的方式。

④2021年11月2日，本项目取得了宝鸡市生态环境局渭滨分局《环评豁免说明》。

⑤2021年12月29日，宝鸡市渭滨区教育体育局向陕西省政府债务管理中心出具《关于宝鸡市渭滨区广元南路幼儿园建设项目存量债务情况的说明》。

⑥经区教体局研究，广元南路幼儿园建设项目地址定于原 广元南路小学规划原址，广元南路小学已取得宝鸡市自然资源和规划局《关于广元南路小学规划定点的函》（宝市自然资函〔2019〕78号），并于2019年1月17日向宝鸡市土地收购储备中心缴纳土地使用权出让金1000万元。2021年12月31日，宝鸡市渭滨区教育体育局出具《关于广元南路幼儿园土地手续办理情况的说明》。2022年6月4日，宝鸡市自然资源和规划局以《关于渭滨区广元南路幼儿园建设项目、渭滨区职业教育中心分校建设项目规划与用地的情况说明》向省财政厅提交说明。2022年8月16日，宝鸡市自然资源和规划局向渭滨区教育体育局下达《关于

调整广元南路教育用地规划定点的批复》（宝市自然资函〔2022〕152号），原则同意在规划的广元南路小学用地范围内建设幼儿园。2023年3月29日，宝鸡市人民政府向宝鸡市自然资源和规划局渭滨分局下达《关于行政划拨国有土地使用权给宝鸡市渭滨区教育局体育局的批复》（宝市地用复字〔2023〕06号），明确将位于连霍高速路以北、姜园小区以西、川陕路以东、水岸丽园一期以南的20亩存量国有建设用地使用权划拨给宝鸡市渭滨区教育局体育局，专用于渭滨区广元南路幼儿园项目。

⑦宝鸡市渭滨区教育局体育局向宝鸡市渭滨区发展和改革局报送《关于渭滨区广元南路幼儿园建设项目初步设计的请示》（宝渭教体函〔2022〕2号）。2022年1月7日，宝鸡市渭滨区发展和改革局以《关于渭滨区广元南路幼儿园建设项目初步设计的批复》（宝渭发改发〔2022〕2号）进行批复。明确了建设单位，建设规模及主要建设内容，主要设计方案及技术措施，消防、环保、节能及安全卫生，项目总投资和资金来源，建设地址，建设年限。

⑧2022年4月26日，副区长在区政府708室召开会议，印发《渭滨区人民政府专题问题会议纪要》（〔2022〕14号），会议审定了区教体局《关于广元南路幼儿园建设项目有关情况的汇报》，会议决定：同意由区教体局负责、区财政局配合通过发行国家地方专项债实施广元南路幼儿园建设项目；同意将宝市自然资函〔2019〕78号《关于调整广元南路小学规划定的函》控规的广元南路小学20亩教育科研用地调整为广元南路幼儿园，由区教体局负责办理规划调整和土地划拨手续，确保6月初广元南路幼儿园建设项目各项土地手续办理完毕；广元南路幼儿园项目总投资7000万元，项目存续期内确保渭滨区财政局每年落实专项资金不少于370万元。

⑨2022年5月25日，宝鸡市渭滨区财政局出具《关于宝

鸡市渭滨区广元南路幼儿园建设项目资本金落实情况的说明》。

⑩根据《渭滨区人民政府常务会议纪要》(2022年6月15日),2022年第六次政府常务会议审议了《渭滨区职教中心分校、广元南路幼儿园项目建设方案》,会议原则同意区教育局提出的渭滨区职教中心分校、广元南路幼儿园项目建设方案区教育局负责,按照会议意见修改完善后,抓好组织实施;项目建设主体为渭滨区教育投资发展有限公司,资金来源以政府专项债、上级专项补助资金为主。项目实行公开招投标,建设周期为24个月。2022年12月18日,宝鸡市渭滨区教育体育局以《关于渭滨区广元南路幼儿园建设项目总平图审批的申请》(宝渭教体字〔2022〕128号)向宝鸡市自然资源和规划局提交申请。

综上所述,评价认为该项目立项程序规范,该指标总分3分,得3分。

2.绩效目标。

(1) 绩效目标合理性。

本项目绩效目标见表1-2,项目绩效目标根据广元南路幼儿园建设内容设置,从项目建设面积、项目建设质量、项目完成时限、社会效益等方面明确了项目预期数量、质量、时效、成本、效益等指标,绩效目标表整体填报格式规范,但指标含义理解不清晰,绩效指标填报混淆,将时效指标设定为债券发行后年度使用率,指标值为100%,将满意度指标设定为招生学生数(人),指标值设定为720人,绩效目标合理性不足。该指标总分3分,扣0.75分,得2.25分。

(2) 绩效指标明确性。

该项目绩效指标存在社会效益指标难以测量,属于无效量化的问题,将社会效益指标设定为区域幼儿教育条件改善率、幼儿教育质量持续提升率,指标值均设定为 $\geq 95\%$ 。综上所述,该指标总分4分,扣1分,得3分。

3.资金投入。

预算编制科学性。

经宝鸡市渭滨区发展和改革局批复的《渭滨区广元南路幼儿园建设项目总概算表》中项目总投资包括工程费用、建设工程其他费用、预备费等费用，但宝鸡市渭滨区教育投资发展有限公司未针对广元南路幼儿园建设项目工作任务及计划编制 2022 年度预算并进行论证，后续导致支出进度较慢，2022 年支出 2129.11 万元，占下达资金金额的 70.97%，当年财政资金闲置 870.89 万元。该指标总分 3 分，不得分。

（二）项目过程情况

1.资金管理。

（1）资金到位率。

宝鸡市渭滨区财政局 宝鸡市渭滨区教育体育局《关于下达 2022 年支持学前教育发展资金（幼儿园建设）预算的通知》（宝渭财办教发〔2022〕30 号）下达 1000 万元；宝鸡市渭滨区财政局《关于下达 2022 年新增政府专项债券资金的通知》（宝渭财办债发〔2022〕7 号）下达 2000 万元，共计 3000 万元，资金全部到位。该指标总分 2 分，得分 2 分。

（2）预算执行率。

该项目实际到位资金 3000 万元，2022 年支出 2129.11 万元，预算执行率 70.97%。该指标总分 2 分，扣 0.58 分，得 1.42 分。

（3）资金使用合规性。

通过查看广元南路幼儿园建设项目资金支付资料，本项目在使用和管理过程中，不存在以下问题：将专项债券资金用于楼堂馆所、形象工程和政绩工程、商业化运作的产业项目；用于发放工资、养老金、办公经费；用于置换存量债务或偿还隐性债务；用于回购已竣工项目、回补以前年度支出或归垫企业资金。具体

资金使用明细见下表。

表 4-1 广元南路幼儿园建设项目使用明细

序号	支付明细	支付时间	支付金额（万元）
1	专项债法律咨询费	2022年7月7日	2
2	专项债事前绩效评估费	2022年7月7日	0.5
3	项目初设费	2022年7月7日	5.4
4	实施方案评价费	2022年7月7日	2
5	项目测绘服务费	2022年8月12日	0.3891
6	造价咨询服务费	2022年8月17日	0.2
7	工程预付款	2022年10月13日	2000
8	勘界费	2022年10月14日	0.4346
9	招标代理费	2022年10月14日	15
10	给水工程款	2022年10月28日	3.186404
11	工程预付款	2022年10月28日	100
12	树木移栽工程款（首次）	2023年1月18日	18.005
13	现状图及规划图制作费	2023年2月20日	0.12
14	电源工程款（首次）	2023年2月21日	31.92
15	树木移栽工程款（尾款）	2023年3月8日	9.695
16	总平图公示费	2023年3月10日	1.8
17	测绘服务费	2023年3月21日	3.63585
18	地形图补绘款	2023年4月6日	0.3891
19	监理及造价招标代理费	2023年4月27日	2
20	地基检测费	2023年4月27日	6.65
合计			2203.325054

宝鸡市渭滨区财政局（甲方）、宝鸡市渭滨区教育体育局（乙方）、宝鸡市渭滨区教育投资发展有限公司（丙方）签订《2022年宝鸡市渭滨区广元南路幼儿园项目专项债券资金转贷协议》，按照转贷协议对于转贷资金管理使用的要求，不得存放于甲方或丙方以外的其他账户，必须按照甲方及乙方核准的用途和方式使用。但宝鸡市渭滨区教育投资发展有限公司与陕西渭滨发展投资有限公司签订《广元南路幼儿园项目资金代管委托协议》，将宝鸡市渭滨区教育投资发展有限公司广元南路幼儿园项目资金2000万元委托陕西渭滨发展投资有限公司代管代付。2022年6月29日，宝鸡市渭滨区教育投资发展有限公司收到广元南路幼儿园建设项目专项债券资金2000万元，2022年6月30日，宝鸡市渭滨

区教育投资发展有限公司将专项债券资金 2000 万元付给陕西渭滨发展有限公司，资金使用不符合转贷协议要求，未考虑到存放账户的安全性，对债券资金风险防范工作不重视，易产生资金安全风险。依据评分标准，该指标总分 6 分，扣减 3 分，得分 3 分。

2.组织实施。

(1) 管理制度健全性。

宝鸡市渭滨区教育投资发展公司制定有《广元南路幼儿园 建设项目资金管理办法》明确项目审批权限、项目资金的拨付 结算等要求；有《宝鸡市渭滨区教育投资发展有限公司内部机构管理制度（试行稿）》，包括总则、管理模式、管理职能等内容；有《宝鸡市渭滨区教育投资发展有限公司内部机构财务管理制度》对人员配置、资产管理、预算管理、财务审批管理、资金支出管理、差旅费管理制度、业务招待费管理制度、通讯费管理制度、人员经费管理制度等内容做出规定。项目管理实施时，同时遵照《中华人民共和国建筑法》等相关法律法规执行。

宝鸡市渭滨区财政局（甲方）、宝鸡市渭滨区教育体育局（乙方）、宝鸡市渭滨区教育投资发展有限公司（丙方）签订《2022 年宝鸡市渭滨区广元南路幼儿园项目专项债券资金转贷 协议》，该协议对转贷资金管理使用、三方的权利义务、债券资金偿还等内容做出规定，明确债券资金偿还采用分年度偿还利息、到期一次性偿还本金的方式。

(2) 制度执行有效性。

根据《中华人民共和国建筑法》第二章第一节建筑许可 “建筑工程开工前，建设单位应当按照国家有关规定向工程所在地县级以上人民政府建设行政主管部门申请领取施工许可证”，截止评价日，广元南路幼儿园建设项目未取得施工许可证，已施工 3 个月。

按照转贷协议对于债券资金偿还的要求，2022 年偿还债券利

息 32.8 万元。截止评价日，仍未偿还 2022 年债券利息。

综上所述，评价认为项目制度执行有效性不足，该指标总分 5 分，扣 2 分，得 3 分。

（3）运行监控和自评有效性。

①该项目未开展过绩效运行监控。

②该项目于 2023 年 4 月 10 日出具了《陕西省级专项资金 2022 年度绩效自评报告》，对 2022 年支持学前教育发展资金 1000 万元开展了绩效自评，对绩效目标分解下达情况、绩效目标完成情况分析、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施及绩效自评的结果拟应用和公开情况进行分析评价；2023 年 4 月 4 日，该项目填报《专项债券项目绩效自评表》，对广元南路建设项目专项债券资金 2000 万元开展了评价。

综上所述，该指标总分 4 分，扣 2 分，得 2 分。

（4）项目质量可控性。

2022 年 7 月 5 日，宝鸡市渭滨区人民政府办公室以《关于成立渭滨区职教中心分校及广元南路幼儿园项目建设领导小组的通知》（宝渭政办函〔2022〕29 号）成立本项目领导小组。

领导小组下设办公室，负责项目建设具体实施工作：制定项目建设的总体规划和年度计划，研究阶段性重点任务；落实项目建设有关政策法规，按照幼儿园建设有关标准要求，做好立项、可研勘察、设计、招标、施工等工作；负责项目建设的组织协调，与相关单位签订拆迁安置、工程建设等协议。

2022 年 9 月 10 日，中铁一局集团有限公司成立中铁一局集团有限公司渭滨区广元南路幼儿园建设项目 EPC 总承包项目经理部，负责代表中铁一局全面履行与甲方签订的合同协议；项目的施工生产组织。工程技术和成本、工期、安全、质量、环保的监督管理工作；负责与地方政府、业主等有关部门及设计、监理等单位的业务联系、沟通等工作；负责制定突发事件应急预案和突

发事件处置的领导。

《渭滨区人民政府常务会议纪要》(2022年6月15日),2022年第六次政府常务会议确定副区长牵头,成立由区教体局、区财政局、区发改局、自然资源和规划分局、生态环境分局、区住建局、区审计局、区城管执法局、高家镇、桥南办等单位组成的项目建设工作专班,细化建设任务,明确职责分工,确保早日开工建设、如期竣工投用。

根据宝鸡市渭滨区教育局体育局《关于成立广元南路幼儿园项目建设工作实施小组的通知》,为加强对广元南路幼儿园建设项目工作的组织领导,2023年1月5日,经宝鸡市渭滨区教育局体育局局务会议研究,成立广元南路幼儿园建设工作实施小组和监察小组,明确了工作实施小组成员、工作实施小组职责,监察小组成员和监察小组职责。且本项目有华夏城投项目管理有限公司进行监理。综上所述,评价认为该项目质量可控,该指标总分3分,得3分。

(三) 项目产出情况

1. 产出数量。

实际产出数量。

广元南路幼儿园建设项目于2023年2月正式开工,3月3日土方工程完成,3月8日基础换填完成,3月14日基础垫层工程完成,3月15日基础防水工程完成,3月25日基础完成,3月30日隔震层施工完成,4月15日完成一层主体结构,4月26日完成二层主体结构,5月14日完成三层主体结构。计划于5月28日完成四层主体结构,主体封顶。依据评分标准,该指标总分10分,得分10分。

2. 产出质量。

实际产出质量。

本项目施工单位中铁一局集团有限公司根据每日实际施工

情况整理《施工日志》，记录施工人数、施工内容以及材料进场等信息。本项目监理单位华夏城投项目管理有限公司自 2023 年 2 月 19 日每日填写《监理日志》，对承包单位人员动态、承包单位机械使用情况、材料进场情况、材料使用情况、承包单位进行/完成的主要工作等内容进行记录。自 2023 年 4 月 3 日至今每周总结本周项目完成情况。另有监理单位出具的《旁站记录》，对旁站的关键部位、关键工序进行旁站，记录发现的问题及处理情况，项目产出质量保障措施较为齐全，当前未产生工程质量问题。依据评分标准，该指标总分 9 分，得分 9 分。

3. 产出时效。

实际产出时效。

根据项目实施方案中项目实施进度，本项目建设期共计 24 个月，其中：（1）第一阶段 2022 年 1 月至 2022 年 5 月，完成招投标及前期手续；（2）第二阶段 2022 年 6 月至 2023 年 11 月，完成项目建设；（3）第三阶段 2023 年 12 月，为竣工验收阶段。当前项目建设处于第二阶段。

第一阶段：根据《关于渭滨区广元南路幼儿园项目可行性研究报告的批复》（宝渭发改发〔2021〕197 号）附表《招标方案核准（审批）意见表》，要求设计、建筑工程、监理采用公开招标的方式。2022 年 6 月 8 日发布《渭滨区广元南路幼儿园建设项目 EPC 总承包》招标公告，2022 年 8 月 29 日，中铁一局集团有限公司、鼎正建筑设计有限公司以总金额 6982.794 万元中标，其中，设计费 117.6 万元，设计费及费率 1.68%，建筑安装工程费 6865.194 万元，建筑安装工程费下浮费率（即最终审计部门审定的工程费）0.25%。2023 年 1 月 19 日发布《渭滨区广元南路幼儿园建设项目监理项目》招标公告，2023 年 2 月 20 日，华夏城投项目管理有限公司以总金额 58 万元中标。招投标及项目设计、规划调整土地手续办理超出项目实施方案第一阶段

时间要求。

第二阶段：广元南路幼儿园建设项目于 2023 年 2 月正式开工， 3 月 3 日土方工程完成，3 月 8 日基础换填完成，3 月 14 日基础垫层工程完成，3 月 15 日基础防水工程完成，3 月 25 日基础完成，3 月 30 日隔震层施工完成，415 日完成一层主体结构， 4 月 26 日完成二层主体结构，5 月 14 日完成三层主体结构。

计划于 5 月 28 日完成四层主体结构，主体封顶。项目目前整体施工进度与计划工期相符， 现阶段已完成施工产值占总计划的 50%。依据评分标准，该指标总分 8 分，扣减扣 4 分，得分 4 分。

4. 产出成本。

成本控制措施有效性。

本项目批复总投资 7000 万元，宝鸡市渭滨区教育投资发展有限公司与中铁一局集团有限公司签订建设项目工程总承包合同，承包范围包括全部设计、施工、采购等有关内容，但宝鸡市渭滨区教育投资发展有限公司又与宝鸡市永通排水工程有限责任公司签订施工给水工程合同、与宝鸡世万德建筑工程有限公司签订树木移植施工合同、与宝鸡先行电力（集团）有限公司签订电源工程合同，成本控制措施有效性不足，具体合同统计情况见下表。 依据评分标准，该指标总分 8 分，扣减 2 分，得分 6 分。

表 4-2 项目成本统计表

序号	合同名称	供应商	合同金额（万元）
1	建设项目工程总承包合同	中铁一局集团有限公司	7000 （按审图后的施工图据实结算）
2	社会稳定风险评估报告编制合同	陕西嘉睿康盛工程咨询有限公司	1.6
3	工程咨询服务合同（可行性研究报告和项目建议书）	陕西中金万端工程咨询有限公司	4
4	专项债券实施方案评价合同	陕西天辉会计师事务所有限责任公司	2

5	专项债券项目资金事前绩效评估合同	陕西大可工程咨询监理有限公司	0.5
6	项目实施方案专项债券法律意	陕西秦轩律师事务所	2

序号	合同名称	供应商	合同金额 (万元)
	见书合同		
7	初步设计合同	宝鸡市民用建筑勘察设计院	5.4
8	施工招标代理合同	圣弘建设股份有限公司	15
9	施工给水工程合同	宝鸡市永通排水工程有限责任公司	3.186404
10	树木移植施工合同	宝鸡世万德建筑工程有限公司	27.7
11	630KVA 电源工程合同	宝鸡先行电力（集团）有限公司	45.6
12	630KVA 电源工程合同-补充协议	宝鸡先行电力（集团）有限公司	2.475
13	陕西省建设工程人工地基检测合同	西安中交公路测试技术有限责任公司	6.65
14	监理招标代理合同	华文项目管理有限公司	1.475
15	全过程造价采购招标代理合同	华文项目管理有限公司	0.675
16	建设项目监理合同	华夏城投项目管理有限公司	58
合计			7176.261404

（四）项目效益情况

1. 社会效益。

（1）解决教育资源短缺问题。

随着城镇化建设的推进，项目建设区域内教育资源短缺问题凸显，尤其是学前教育资源不足的问题，群众对学前教育需求不断提高，幼儿入园难成为群众反映的热点。通过广元南路幼儿园建设项目的实施，能够给该区域提供 720 名幼儿接受系统的早期教育的机会，有利于改善区域内幼儿园整体规模不足、幼儿园布局不合理的现状，保障幼儿能就近接受高质量的学前教育，促进和推动宝鸡是渭滨区基础教育复兴和发展，该指标总分 8.5 分，得分 8.5 分。

(2) 保障幼儿园办园条件达标。

广元南路幼儿园规划总建筑面积 15189.67 平方米,按照该幼儿园在园幼儿数 720 名计算生均建筑面积为 21.10 平方米,达到《陕西省幼儿园基本办园标准(试行)》关于幼儿园生均建筑面积 11.70 平方米的平均标准(6 班、9 班、12 班生均建筑面积二级指标分别为 12.22 平方米、11.65 平方米、11.24 平方米,平均 11.70 平方米)。广元南路幼儿园规划建设总用地面积 13333.33 平方米(约合 20 亩),生均用地面积为 18.52 平方米,未达到《陕西省幼儿园基本办园标准(试行)》关于幼儿园生均用地面积平方米的平均标准(6 班、9 班、12 班生均建筑面积二级指标分别为 19.28 平方米、18.56 平方米、18.05 平方米,平均 18.63 平方米),该指标总分 8.5 分,扣减 0.5 分,得分 8 分。

2. 满意度。

服务对象满意度。

针对周围群众收集满意度调查问卷 80 份,对项目建设进度、项目选址、施工现场安全文明施工等方面进行满意度评价,整体满意度 98.75%。收到多条建议:“加快建设,以高标准幼儿园解决适龄幼儿入园难的问题”、“望幼儿园可以多提供一些停车位”、“尽快建成,尽快投入使用”等。依据评分标准,该指标总分 8 分,得分 8 分。

五、主要经验及做法

为确保广元南路幼儿园项目顺利实施,成立项目建设领导小组,领导小组下设办公室,负责项目建设具体实施工作;成立由区教体局、区财政局、区发改局、自然资源和规划分局、生态环境分局、区住建局、区审计局、区城管执法局、高家镇、桥南办等单位组成的项目建设工作专班,细化建设任务,明确职责分工;成立广元南路幼儿园建设工作实施小组和监察小组,加强对

广元南路幼儿园建设项目工作的组织领导。各部门明确工作责任，加强项目管理， 统筹做好项目实施工作。

六、存在的问题及原因分析

（一）预算绩效管理要求未落实到位

本项目在预算绩效管理中存在以下问题：一是绩效目标表中时效指标填报混淆，将时效指标设定为债券发行后年度使用率，将满意度指标设定为招生学生数（人）；二是绩效目标表中社会效益指标难以测量，属于无效量化，将社会效益指标设定为区域幼儿教育条件改善率、幼儿教育质量持续提升率，指标值均设定为 $\geq 95\%$ ；三是项目未进行绩效运行监控。

（二）缺乏预算编制科学性

宝鸡市渭滨区教育投资发展有限公司未针对广元南路幼儿园建设项目工作任务及计划编制 2022 年度预算并进行论证，后续导致支出进度较慢，2022 年支出 2129.11 万元，占下达资金额的 70.97%，当年财政资金闲置 870.89 万元。

（三）资金使用不符合转贷协议要求

按照宝鸡市渭滨区财政局（甲方）、宝鸡市渭滨区教育体育局（乙方）、宝鸡市渭滨区教育投资发展有限公司（丙方）签订《2022 年宝鸡市渭滨区广元南路幼儿园项目专项债券资金转贷协议》的要求，不得存放于甲方或丙方以外的其他账户。但宝鸡市渭滨区教育投资发展有限公司与陕西渭滨发展投资有限公司签订《广元南路幼儿园项目资金代管委托协议》，将宝鸡市渭滨区教育投资发展有限公司广元南路幼儿园项目资金 2000 万元委托陕西渭滨发展有限公司代管代付。2022 年 6 月 29 日，宝鸡市渭滨区教育投资发展有限公司收到广元南路幼儿园建设项目专项债券资金 2000 万元，2022 年 6 月 30 日，宝鸡市渭滨区教育投资发展有限公司将专项债券资金 2000 万元付给陕西渭滨发展有限公司。资金使用不符合转贷协议要求，未考虑到

存放账户的安全性，对债券资金风险防范工作不重视，易产生资金安全风险。

（四）项目未取得施工许可，未及时偿还债券利息

根据《中华人民共和国建筑法》第二章第一节建筑许可“建筑工程开工前，建设单位应当按照国家有关规定向工程所在地县级以上人民政府建设行政主管部门申请领取施工许可证”，截止评价日，广元南路幼儿园建设项目未取得施工许可证，已施工 3 个月。按照转贷协议对于债券资金偿还的要求，2022 年偿还债券利息 32.8 万元。截止评价日，仍未偿还 2022 年债券利息。

（五）成本控制措施有效性不足

宝鸡市渭滨区教育投资发展有限公司与中铁一局集团有限公司签订建设项目工程总承包合同，承包范围包括全部设计、施工、采购等有关内容。但宝鸡市渭滨区教育投资发展有限公司又与宝鸡市永通排水工程有限责任公司签订施工给水工程合同、与宝鸡世万德建筑工程有限公司签订树木移植施工合同、与宝鸡先行电力（集团）有限公司签订电源工程合同，成本控制措施有效性不足。

七、有关建议

（一）落实预算绩效管理工作要求，强化预算绩效管理

建议对绩效目标编报人员进行培训，结合实际工作中遇到的问题进行系统性、理论性、实操性的讲解，解答绩效目标编报工作盲区，提升业务人员工作技能，提高专业业务水平。在绩效监控与自评方面，建议开展绩效运行监控和绩效自评工作，及时纠正绩效目标执行偏差，对绩效监控及自评中存在的问题进行整改落实，不断提高财政资金使用效益。

（二）提高预算编制科学性

建议根据项目年度工作任务和计划，结合市场信息，做好预算额度测算及论证，提高预算编制科学性。

（三）强化资金使用管理

2022年9月23日，陕西渭滨发展有限公司将专项债券资金退回宝鸡市渭滨区教育投资发展有限公司，建议加强资金使用管理及监管，严格按照国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定使用项目资金，避免类似问题再次发生。

（四）加强施工管理，严格遵守相关规定

一是根据《中华人民共和国建筑法》第六十四条“未取得施工许可证或者开工报告未经批准擅自施工的，责令改正，对不符合开工条件的责令停止施工，可以处以罚款”，建议相关部门对本项目未取得施工许可证或者开工报告未经批准擅自施工的行为进行处理。二是建议按照转贷协议要求及时偿还2022年债券利息，强化制度执行。

（五）控制项目成本

按照批复的项目总投资金额及各项费用预算合理分配项目资金，对于项目相关支出，通过开展预算评审、最高限价评审等方式控制成本，同时应建立健全成本控制措施。

八、其他需要说明的事项

无。

《宝鸡市渭滨区职业教育中心分校建设暨校本部基础设施提升改造项目绩效评价报告》

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

在全国职教发展的大机遇、大趋势下，宝鸡市渭滨区职业教育中心认真学习、贯彻落实习近平总书记重要指示和全国职业教育大会精神，以“双达标”评估监测、教学诊断复核为契机，以创建陕西职教名校为目标，通过拓展办学空间、加强师资队伍、打造精品专业、强化内涵建设等方式，将学校建设成为宝鸡中职教育龙头学校，与时代融合和与家长贴心，服务“四个城区”能力明显，在校学生规模可达 3200 人，年培训量可达 2 万人次。

2. 项目建设地址和项目建设内容

（1）项目建设地址

宝鸡市渭滨区职业教育中心分校建设暨校本部基础设施提升改造项目（以下简称：本项目）按照“一校三址”布局，分别为姜谭经开区分校（高家村分校）、晁峪分校和校本部，其中：姜谭经开区分校（高家村分校）位于宝鸡市渭滨区高家镇高家村，晁峪分校位于宝鸡市渭滨区高家镇晁峪村，校本部位于宝鸡市渭滨区职业教育中心院内。

（2）项目建设内容

姜谭经开区分校（高家村分校）建设内容：新建实训楼、报告厅及配套设施，新建学生公寓及配套设施，新建师生餐厅及配套设施，新修跑道 200m、足球场、篮球场等；新建智慧校园综合平台、图书室阅览室、心理咨询室、大门、门房；信息网络中心实训设备及配套设施采购、现代制造中心实训设备及配套设施采购、电子商务中心实训设备及配套设施采购，旅游管理与服务中心实训设备及配套设施采购；原教学楼基础加固、内粉、地面处理、教学设施改造、门更换、楼梯附属更换、电路网络改造、消防安防设施改造；校园基础设施改造提升，包括变压器及配套设施更换，水、电、气、暖管道及配套设施改造和网络改造等。

晁峪分校建设内容：新建图书室、阅览室、心理咨询室、校园绿化、智慧校园、大门、门房基础设施；新建中小学劳

动实践基地、渭滨区乡村振兴基地、渭滨区社区教育基地、中小学生职业体验基地；提升改造教学楼、宿舍、食堂。

校本部建设内容：天然气接入、暖气接入、图书阅览室基础设施建设、设施设备及配套设备采买；心理咨询室基础设施建设、设施设备及配套设备采买；智慧校园综合平台、网络布线与网络安全实训室、工业机器人技术专业实训室、物联网专业实训室建设；电力系统改造、校园道路提升改造；原综合楼、实训楼、男女生公寓维修、第二食堂改造等。

3. 项目实施情况

本项目总投资 20,200.00 万元，EPC 总承包单位为宝鸡建安集团股份有限公司，监理单位为高达建设管理发展有限责任公司，工程造价咨询服务单位为晓利臻祥国际项目管理有限公司。按照统一规划，本项目计划于 2022 年 1 月至 2024 年 2 月进行建设，为期 26 个月。截至评价日，姜谭经开区分校（高家村分校）正处于基本建设中、晁峪分校尚未开始建设、校内部已完成 9 个基础设施提升项目，分别是天然气接入项目、教室改造项目、智慧黑板采购项目、图书阅览室建设项目、学生教室扩音设备项目、办公电脑采购项目、空调采购项目、箱式变压器采购项目及第二食堂建设项目。

为加快项目建设、保障项目顺利开展，宝鸡市渭滨区教育局成立了职教中心项目建设工作小组和职教中心项目建设监督小组，宝鸡市渭滨区职业教育中心成立了筹建处。职教中心项目建设工作小组主要负责项目建设有关事项、制定项目建设规划、负责建设过程中工程变更和工程量的审核、资金拨付等；职教中心项目建设监督小组主要负责对项目建设全方位、全过程监督，查处建设过程中的违规违纪问题；职教中心筹建处成员为陈军剑、孙亚明、杨阳、张松涛、冯舟，主要负责项目建设相关工作。

宝鸡市渭滨区职业教育中心按“项目四制”标准，落实项目法人责任制，宝鸡市渭滨区职业教育中心（项目单位）和陈军剑（法定代表人）对项目建设的安全生产质量负总责；落实招标投标制，按照《招标投标法》《必须招标的工程项目规定》《必须招标的基础设施和公用事业项目范围规定》等要求做好项目招投标工作，并将强制性安全质量标准等作为招标文件的实质性要求和条件；落实工程监理制，监理单位要认真履行监理职责，特别要加强对关键工序、重要部位和隐蔽工

程的监督检查；落实合同管理制，建设工程的勘察设计、施工、设备材料采购和工程监理等要依法订立合同，并明确安全质量要求以及违约责任等。

4. 资金投入情况

截至评价日，累计下达资金 6,800.00 万元，实际到位资金合计 6,800.00 万元，详见下表。

项目资金到位明细表

单位：万元

序号	资金下达文件	批文号	下达资金	到位资金
1	《关于下达 2022 年新增政府专项债券资金的通知》	宝渭财办债发〔2022〕7 号	6,100.00	6,100.00
2	《关于下达 2022 年现代职业教育质量提升计划资金（中职学校改善办学条件奖补中央参照直达资金）预算的通知》	宝渭财办债发〔2022〕7 号	700.00	700.00
	合计		6,800.00	6,800.00

5. 资金使用情况

截至评价日，本项目累计支出 6,412.46 万元，预算执行率 94.30%，其中姜谭经开区分校（高家村分校）建设支出 6,088.11 万元（详见下表 1），校本部基础设施提升改造支出 324.35 万元（详见下表 2）。

表 1 姜谭经开区分校（高家村分校）建设项目资金使用情况明细表

单位：万元

序号	日期	摘要	收款单位	支出金额
1	2022.10.13	支分校建设 EPC 总承包合同预付款项	宝鸡建安集团股份有限公司	6,060.00
2	2022.12.28	支分校建设项目预算、初步设计费	宝鸡市民用建筑勘察设计院	14.00
3	2022.12.28	支分校建设项目实施方案评价费	陕西天辉会计事务有限责任公司	2.00
4	2022.12.28	支分校建设项目法律代理费	陕西秦轩律师事务所	2.00
5	2022.12.28	支分校建设项目事前绩效评估费	陕西大可工程咨询监理有限公司	0.50
6	2022.12.28	支分校建设项目 EPC 总承包代理费	圣弘建设股份有限公司宝鸡分公司	9.60
7	2022.10.13 2022.12.28	转账支票款及手续费	中国建设银行股份有限公司	74.50（元）
		合计		6,088.11

表 2 校本部基础设施提升改造项目资金使用情况明细表

单位：万元

序号	日期	摘要	收款单位	支出金额
1	2022. 5. 19	支付天然气接入项目报警器、管道安装等	宝鸡中燃城市燃气发展有限公司	33.85
2	2022. 6. 29	支付智慧黑板采购款	陕西新瑞达电子科技有限公司	16.10
3	2022. 6. 29	支付教室扩音设备采购款	宝鸡高新开发区恒鑫源电子经营部	9.41
4	2022. 12. 8	支付办公电脑采购安装调试费	陕西新瑞达电子科技有限公司	13.35
5	2022. 11. 25	支付实训楼空调采购安装调试等	宝鸡市亿顺达商贸有限责任公司	4.80
6	2022. 6. 29 2022. 12. 16	支付图书阅览室工程款	宝鸡泽鑫华建筑有限公司	60.14
7	2022. 8. 18 2022. 12. 16	支付箱式变压器采购工程款	陕西勇安隆电力工程有限公司	56.48
8	2022. 9. 20 2022. 12. 16	支付第二食堂建设项目款	陕西中土名建建筑工程有限公司	58.65
9	2022. 9. 20 2022. 12. 16	支付教室改造项目款	陕西虹升建设工程有限公司	69.77
10	2023. 3. 3	支付报社项目批前公示费	宝鸡日报广告传媒有限公司	1.80
		合计		324.35

（二）绩效目标

1. 总体目标

本项目规划建筑面积 17,353.23 平方米，新增姜谭经开区分校（高家村分校）、晁峪分校，新增实训室 47 个，实训基地 4 个，新增学位 1600 个。项目建设能够完善渭滨区教育结构布局，扩大学校规模，改善办学条件，提高师资水平、教学水平、科研水平和管理水平，提高教学质量，多出教学成果，切实为渭滨区劳动力转移培训、农村适用人才培训、职业高中教育发挥作用，促进学校建设和发展。

2. 阶段性目标

校本部基础设施提升改造；姜谭经开区分校（高家村分校）新建教学楼、实训楼、宿舍楼等项目；晁峪分校乡村振兴基地设施设备、中小学职业体验中心设施设备。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对本项目开展绩效评价，坚持问题导向，确保资金专项使用，改善渭滨区职业教育的办学条件和推进全区职教事业的发展。同时进一步加强渭滨区职业教育中心财政支出预算绩效管理工作，强化绩效理念和支出责任，提高财政资金的使用效益。

2. 评价对象

宝鸡市渭滨区职业教育中心

3. 评价范围

对“宝鸡市渭滨区职业教育中心分校建设暨校本部基础设施提升改造项目”开展评价，评价金额合计 6,800.00 万元。

（二）组织实施

1. 绩效评价原则

（1）价值中立原则

财政支出绩效评价是客观评价，所有用来评价的指标均可量化，所有参与评价的单位和个人都必须遵循评价价值中立原则，即财政支出绩效评价结果，只取决于各单位的工作业绩的客观实际，不会因为评价人价值观念的不一致而有所不同。

（2）公平、公开、公正原则

从评价目标的设计、指标体系的研发及设计、数据填报、复核，专家评议等所有环节，都必须保证评价过程的公开性、程序的规范性和合理性，应及时发现并处理评价过程中的问题，以保证评价结果的准确、客观和科学。

（3）客观性原则

评价以数据为准绳，坚持客观评价。即由相关部门填报数据，项目评价组根据填报的数据，在进行汇总、分析、评价的基础上，独立开展评价，得出评价结果，并形成评价报告。

2. 评价指标体系

根据设定的指标体系框架，结合该项目实际特点设定了指标权重，其中：项目决策权重占 15%，主要包括项目立项、绩效目标和资金投入三项指标；项目管理权重占 35%，主要包括资金管理和组织实施两项指标；项目产出权重占 20%，主要包括产出数量、产出质量、产出时效及产出成本四项指

标；项目效益权重占 30%，主要包括社会效益、可持续影响及满意度三项指标。

3. 评价方法

根据项目的特点，结合资金执行、管理的实际情况，本次绩效评价方法拟重点政策、文献研究法；公众评判法；数据采集法；抽样复核法和逻辑分析法。

（1）政策、文献研究法：通过研究、解读中、省、市及宝鸡市财政局的相关政策文献，来获取项目概况、绩效指标等有用信息。

（2）公众评判法：主要包括专家论证、调查等，获得相关资料。

（3）数据采集法：通过现场合规性检查、项目资料查阅，提取项目相关数据。

（4）抽样复核法：对采集的数据信息，根据简单随机抽样的方法，按照不低于 20%的比例进行抽样复核。

（5）逻辑分析法：针对项目情况，进行绩效分析，提炼项目实施中的经验和不足，进而提出相关建议，保障今后类似项目的实施。

4. 评价标准

（1）计划标准：以预先制定的目标、计划、预算、定额作为评价标准。

（2）行业标准：参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（3）历史标准：参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

（4）财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

（三）绩效评价工作过程

1. 评价准备阶段

（1）制定评价实施方案

（2）成立绩效评价工作组

2. 评价实施阶段

（1）评价入户通知

（2）资料收集与审核

（3）研究制定指标体系

3. 评价总结阶段

- (1) 撰写绩效评价报告
- (2) 沟通初步评价意见
- (3) 形成正式绩效评价报告
- (4) 下发绩效评价报告
- (5) 进行工作总结
- (6) 归档绩效评价资料

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

为协助宝鸡市渭滨区财政局完善资金管理，不断提高资金使用效益，评价组通过梳理宝鸡市渭滨区职业教育中心分校建设暨校本部基础设施提升改造项目资金支出情况，了解资金预算执行、资金管理、监督等各个环节，在基础数据分析及处理的基础上，采用成本效益分析法、比较法和因素分析法，以绩效评价指标体系反映预算编制的科学性、项目管理的有效性和预算执行的规范性，对“宝鸡市渭滨区职业教育中心分校建设暨校本部基础设施提升改造项目”绩效进行客观评价，总得分为 86.93 分，评价等级为“良”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项

（1）立项依据充分性（满分 2.5 分，实得 2.5 分）

党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央站在党和国家发展全局的高度，把职业教育摆在了前所未有的突出位置。习近平总书记指出要加快发展职业教育，推进现代职业教育体系建设，促进产教融合校企合作，重视培养具有工匠精神 and 就业创业能力的高技能人才，为青少年成功、成才提供多样化的选择，逐步提升职业教育的社会认可度和吸引力。项目符合国家、省发展职业教育的政策和“科教兴国”发展战略的要求，具有明确的立项政策依据，可行性依据和实证依据与项目实施单位或委托单位职责密切相关，未发现有项目性质与部门职责相冲突的情况发生。

（2）立项程序规范性（满分 2.5 分，实得 2.5 分）

本项目按照规定的程序提交相应的申报资料进行申报、立项、备案，项目立项程序规范，详见下表。

序号	批复文件	批文号
1	《渭滨区发展和改革局关于宝鸡市渭滨区职业教育中心分校建设 暨校本部基础设施提升改造项目项目建议书的批复》	宝渭发改发(2021)186号
2	《渭滨区发展和改革局关于宝鸡市渭滨区职业教育中心分校建设 暨校本部基础设施提升改造项目可行性研究报告的批复》	宝渭发改发(2021)198号
3	《环境影响评价分类的说明》	2021年11月2日
4	《社会稳定风险评估备案登记表》	2021年9月29日
5	《中华人民共和国国有土地使用证》	宝渭国用(2000)字第105号
6	《渭滨区发展和改革局关于宝鸡市渭滨区职业教育中心分校建设 暨校本部基础设施提升改造项目初步设计的批复》	宝渭发改发(2022)3号

2. 项目绩效目标

(1) 绩效目标合理性（满分 2.5 分，实得 2.5 分）

《2022 年度宝鸡市渭滨区职业教育中心分校建设暨校本部基础设施提升改造项目专项债券实施方案》里设置的总体绩效目标，依据充分、符合客观实际，能够反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。

(2) 绩效指标明确性（满分 2.5 分，实得 1 分）

《2022 年度宝鸡市渭滨区职业教育中心分校建设暨校本部基础设施提升改造项目专项债券实施方案》里设置的绩效指标，能够客观的反映出项目的产出与效益。但是经评价组查阅《2022 年度专项债券绩效目标表》，发现存在以下问题：

1) 宝鸡市渭滨区职业教育中心未结合项目实际情况设置年度总体目标，2022 年度总体指标中提及“晁峪分校乡村振兴基础设施设备、中小学职业体验中心设施设备”，未在本年度实施。

2) 《2022 年专项债券资金绩效目标表》设置的产出指标不明确，如数量指标“学校数量 3 所”、质量指标“改扩建校舍质量达标率 100%”“购置教学仪器设备质量达标率 100%”“购置图书质量合格率 100%”，因姜谭经开区分校（高家村分校）正属于基本建设期，尚未完工，通过绩效指标，无法客观的反映出项目的产出与效益。

3) 《2022 年专项债券资金绩效目标表》设置的可持续影响指标“政策发挥效应年限 ≥ 3 年”与专项债券发行期限 20 年期差距较大，无法反映出可持续影响效益。

2. 项目资金投入评价分析

(1) 预算编制科学性 (满分 2.5 分, 实得 2.5 分)

本项目依据《陕西省建筑工程综合概预算定额》(陕建发〔2007〕232号)、《陕西省建筑装饰工程消耗量定额》(2004年)、《关于调整我省建设工程计价依据的通知》(陕建发〔2019〕45号)和《关于调整房屋建筑和市政基础设施工程工程量清单计价综合人工单价的通知》(陕建发〔2021〕1097号)等相关文件,申请专项资金,文件制定明确的资金额度和预算额度,预算金额合计 20,200.00 万元,本项目预算内容与项目内容相匹配,与年度目标相适应。

(2) 资金分配合理性 (满分 2.5 分, 实得 2.5 分)

本项目依据《2022 年宝鸡市渭滨区职业教育中心分校建设暨校本部基础设施提升改造项目专项债券实施方案》进行资金分配,预算资金分配有测算依据,测算依据充分且合理,预算确定的项目投资额与工作任务相匹配,详见下表。

建设项目总投资概算表

单位: 万元

序号	项目			小计
1	工程费用	校本部	3,303.80	16,975.87
		姜谭经开区分校(高家村分校)	11,237.07	
		晁峪分校	2,435.00	
2	工程建设其他费用			1,387.77
3	工程预备费			1,836.36
4	项目总投资			20,200.00

(二) 项目过程情况

1. 项目资金管理

(1) 资金到位率 (满分 2 分, 实得 2 分)

本项目下达专项资金 6,800.00 万元,实际到位资金 6,800.00 万元,其中专项债券资金 6,100.00 万元、区级配套资金 700.00 万元,资金到位率 100%。

(2) 预算执行率 (满分 10 分, 实得 9.43 分)

根据评价组对本项目的会计账簿及相关的财务资料的调查核算,截至评价日,本项目到位资金 6,800.00 万元,已使用资金合计 6,412.46 万元,结余资金 387.54 万元(未包含利息收入 181,097.20 元),预算执行率 94.30%。

(3) 资金使用合规性（满分 3 分，实得 3 分）

本项目依据“一个专项债券项目对应一个银行账户”，按照专户管理的要求储存专项债券资金。财政资金支出由项目建设单位提出申请，宝鸡市渭滨区职业教育中心申报，经宝鸡市渭滨区教育体育局、宝鸡市渭滨区职业教育中心筹建处审批同意后上报宝鸡市渭滨区财政局，财政局审批同意后拨付款项。评价中未发现其存在支出依据不合规、虚列项目支出、截留、挤占、挪用项目资金超标准开支等情况。

2. 项目实施

(1) 管理制度健全性（满分 3 分，实得 1 分）

根据宝鸡市渭滨区职业教育中心制定的《宝鸡市渭滨区职业教育中心项目（物品采购）实施管理办法》《项目建设监督管理办法》《财务报账管理办法》及国库集中支付管理规定，进行项目管理。明确了资金筹集、资金使用和资金管理以及资金监督等内容，规范了资金的使用和管理，确保了专款专用，财务管理制度健全。但是制定的《项目建设监督管理办法》仅适用于校本部日常管理，不适用本项目，业务管理制度不健全，如缺少适用于本项目的监督管理制度、合同管理制度、验收制度、档案管理制度等。

(2) 制度执行有效性（满分 15 分，实得 8 分）

本项目在项目现场、《宝鸡日报》和市自然资源和规划局网站进行了批前公示，依据《渭滨区政府投资工程类项目招投标管理办法》和《渭滨区政府投资建设项目审计监督办法》进行项目管理，做到了公开公正、政策透明，强化了对项目资金的管理，确保项目的使用绩效。但是在项目建设过程中存在问题：

1) 姜谭经开区分校（高家村分校）建设项目未批先建。截至评价日，姜谭经开区分校（高家村分校）于 2023 年 2 月开始施工，但是未取得土地证及施工许可证，且尚未完成单体设计批复，存在未批先建的情况。

本项目未取得施工许可证开工违反了《建筑工程施工许可管理办法》第三条“本办法规定应当申请领取施工许可证的建筑工程未取得施工许可证的，一律不得开工”的规定。

2) 截至评价日，本项目签订的 17 个合同总额 20,692.53 万元（详见下表）大于项目总投资金额 20,200.00 万元，原因是与宝鸡建安集团股份有限公司的《建设项目工程总承包合同》，未按照建设项目总投资概算表扣除工程建设其他费用（1387.77 万元）、工程预备费（1836.36 元）及由宝鸡市渭滨区职业教育中心

自行实施的项目。

项目合同统计表

单位：万元

序号	合同名称	单位	内容	合同金额
1	《建设项目工程总承包合同》	宝鸡建安集团股份有限公司	总承包	20,200.00
2	《招标代理合同》	圣弘建设股份有限公司	招标代理服务	28.00
3	《建设工程造价咨询合同》	晓利臻祥国际项目管理有限公司	造价咨询 结算审核	47.99
4	《监理合同》	高达建设管理发展有限责任公司	监理服务	72.22
5	《法律意见书合同》	陕西秦轩律师事务所	律师费	2.00
6	建设工程设计合同（一）	宝鸡市民用建筑勘察设计院	预算工程设计	8.00
7	建设工程设计合同（一）	宝鸡市民用建筑勘察设计院	初步工程设计	6.00
8	《专项债券实施方案评价合同》	陕西天辉会计师事务所有限责任公司	事前绩效评价	2.00
9	《教室改造项目施工合同》	陕西虹升建设工程有限公司	教室改造项目	70.50
10	《建设施工合同（图书阅览室建设项目）》	宝鸡泽鑫华建筑有限公司	图书阅览室建设	59.50
11	《燃气设施入户合同》	宝鸡市中燃城市燃气发展有限公司	燃气设施入户	33.85
12	《陕西省建设工程施工合同》	陕西勇安隆电力工程有限公司	箱式变压器	58.60
13	《智慧黑板采购项目》	陕西新瑞达电子科技有限公司	智慧黑板	16.10
14	《陕西省建设工程施工合同》	陕西中土名建建筑工程有限公司	第二食堂建设	60.21
15	《空调采购合同》	宝鸡市亿顺达商贸有限责任公司	采购空调	4.80
16	《商品买卖合同》	宝鸡高新开发区恒鑫源电子经营部	教室扩音设备采购	9.41
17	《商品买卖合同》	陕西新瑞达电子科技有限公司	采购电脑	13.35
	合计			20,692.53

3) 宝鸡市渭滨区职业教育中心与宝鸡建安集团股份有限公司签订的总承包合同，合同工期存在问题，设计开始工作日期与现场

施工开始日期一致，均为 2022 年 9 月 9 日。

4) 宝鸡市渭滨区职业教育中心未针对区级财政资金 700.00 万元开展绩效自评工作，仅针对本项目中 6, 100.00 万元专项债券资金开展绩效自评工作，且绩效自评表里的质量指标（1 个指标）少于绩效目标表里的质量指标（3 个指标）。

（3）项目质量可控性（满分 3 分，实得 3 分）

本项目通过招标确定监理单位为高达建设管理发展有限责任公司，对工程进行全面的把握控制，使工程质量、进度、造价、安全等全面满足施工条件要求。同时宝鸡市渭滨区职业教育中心成立了筹建处，宝鸡市渭滨区教育局组织成立了职教中心项目建设工作小组、监察小组，对项目建设、资金使用进行跟踪监督，加强了项目监督管理，细化工作职责，对项目进行不定期全方位、全过程监督检查，对管理缺失、发挥作用不明显等问题进行整改。

（三）项目产出情况

1. 项目实际完成率（满分 5 分，实得 5 分）

（1）姜谭经开区分校（高家村分校）项目：完成抗震支座，T6 加强筋、析架楼承板、商混的认质认价；解决了现场施工用水、用电 的问题；完成 1#教学楼桩检测试验，1#教学楼基坑土方开挖工作，完成地下室水泥土挤密桩，已开始地下室土方开挖，预计 2023 年 10 月主体封顶。

（2）校本部项目：已完成 9 个基础设施提升项目，分别是：

1) 天然气接入项目：管线设计、管道铺设和仪表安装等，完成率 100%。

2) 教室改造项目：室内地面上附着物拆除，教室分隔、墙裙及墙面处理、门、卫生间洗手间提升改造等，完成率 100%。

3) 智慧黑板采购项目：智慧黑板联想 M1pro5 套，完成率 100%。

4) 图书阅览室建设项目：室内地面木地板瓷砖拆除、地胶敷设，书架书柜座椅采购安装，灯光照明处理等，完成率 100%。

5) 学生教室扩音设备项目：蓝牙音箱 50 套、无线蓝牙发射器 120 套、领夹麦 120 个、辅材及调试，完成率 100%。

6) 办公电脑采购项目：30 套商用台式计算机采购、安装与调试，完成率 100%。

7) 空调采购项目：新建教室和办公室空调的采购（8 台 3P 柜机、2 台 2P 挂机）和空调的安装测试等，完成率 100%。

8) 箱式变压器采购项目：箱式变压器及配套设备和仪器仪表柜采购安装、电力线路改造等，完成率 100%。

9) 第二食堂建设项目：室内地面上附着物拆除、水电改造、

墙面地面及后厨防水处理、档口分隔等，完成率 100%。

2. 项目质量达标率（满分 5 分，实得 5 分）

姜谭经开区分校（高家村分校）：2023 年 3 月宝鸡市渭滨区职业教育中心对使用的普通硅酸盐水泥送检了 12 次，检验结论均为所检项目符合 GB175-2007 标准中 P.0(普通硅酸盐水泥)强度等级为 42.5 的技术要求；2023 年 3 月宝鸡市渭滨区职业教育中心对使用的回填土送检了 5 次，最大干密度为 $1.8\text{g}/\text{cm}^3$ ，最优含水率 13.9%—15.8%。

校本部：已完成 9 个基础设施提升项目，验收结论均为合格。

1) 天然气接入项目：2022 年 9 月 8 日经宝鸡市渭滨区职业教育中心和宝鸡中燃城市燃气发展有限公司联合验收，验收结论为合格。

2) 教室改造项目：2022 年 10 月 14 日经宝鸡市渭滨区职业教育中心、陕西虹升建设工程有限公司和置信鹏博项目管理咨询有限公司联合验收，验收结论为合格。

3) 智慧黑板采购项目：2022 年 6 月 20 日经宝鸡市渭滨区职业教育中心和陕西新瑞达电子科技有限公司联合验收，验收结论为合格。

4) 图书阅览室建设项目：2022 年 10 月 14 日经宝鸡市渭滨区职业教育中心、宝鸡泽鑫华建筑有限公司和华建源工程咨询有限公司联合验收，验收结论为合格。

5) 学生教室扩音设备项目：2022 年 6 月 14 日经宝鸡市渭滨区职业教育中心和宝鸡高新开发区恒鑫电子经营部联合验收，验收结论为合格。

6) 办公电脑采购项目：2022 年 10 月 15 日经宝鸡市渭滨区职业教育中心和陕西新瑞达电子科技有限公司联合验收，验收结论为合格。

7) 空调采购项目：2022 年 9 月 21 日经宝鸡市渭滨区职业教育中心和宝鸡市亿顺达商贸有限责任公司联合验收，验收结论为合格。

8) 箱式变压器采购项目：2022 年 10 月 14 日经宝鸡市渭滨区职业教育中心、陕西勇安隆电力工程有限公司和陕西正昇项目管理有限公司联合验收，验收结论为合格。

9) 第二食堂建设项目：2022 年 10 月 14 日经宝鸡市渭滨区职业教育中心、陕西中土名建建筑工程有限公司和陕西华建联项目管理有限公司联合验收，验收结论为合格。

3. 项目完成及时率（满分 5 分，实得 5 分）

本项目主要分为三个阶段：第一阶段（准备阶段），2022 年 1 月至 2022 年 6 月，主要完成项目立项、方案规划、可行性研究、工程设计及施工图设计、招标等前期工作；第二阶段（实施阶段），2022 年 7 月至 2024 年 1 月，合计 20 个月，主要完成全部项目土建、安装工程及水电配套工程及主体楼的装修等工作；第三阶段（验收并交付运营），2024 年 2 月主要完成资料整理、竣工验收、交付使用等工作。

截至评价日，第一阶段的项目立项、方案规划、可行性研究、工程设计及施工图设计、招标等前期工作已完成，第二阶段的项目土建工程正在进行。

4. 项目成本节约（满分 5 分，实得 5 分）

宝鸡市渭滨区职业教育中心与晓利臻祥国际项目管理有限公司签订了《建设工程造价咨询合同》，同时编制了《宝鸡市渭滨区职业教育中心分校建设暨校本部基础设施提升改造项目造价管控实施方案》对本项目成本进行管理，姜谭经开区分校（高家村分校）正处于基础建设期间，尚无法核算成本节约。校本部基础设施提升改造项目已完成 9 个，实际使用资金为 324.35 万元，预算资金为 369.10 万元，累计节约 44.75 元。

（四）项目效益情况

1. 实施效益

（1）社会效益（满分 10 分，实得 10 分）

经评价，本项目的建设实施将对社会产生正面影响，首先惠及学生覆盖率达 95%，能够惠及所有在校学生，改善教学条件，让学生更好的感受到教育教学质量的提升，促进学生综合素质的发展，其次本项目的建设为社会劳动力提供了大批就业岗位，缓解了社会就业压力最后职业教育的建设，能够为国家提供一批高素质的专业技能型人才。

（2）可持续影响（满分 10 分，实得 10 分）

经评价，本项目的建设政策发挥效应超过 3 年，提升了办学条件。同时，职业教育的培养重点在于理论知识和较强的实践能力，能够培养出一批又一批个性化、复合型、动手能力强的生产第一线急需人才，打造中国特色职业教育品牌，具有一定的可持续影响。

2. 满意度（满分 10 分，实得 8 分）

本次通过实地察看、社会调查和走访调研，考察群众对本项目的满意度。一是发放问卷 40 份（教师 10 份，学生 30 份），

实际收回 有效问卷 36 份,其中完全满意 34 份,基本满意 2 份,不满意 0 份;二是通过口头询问周边群众,了解到本项目建设期间产生的噪声、扬尘及震动对群众生活影响较大,群众满意度不高。

五、存在的主要问题

1. 设置的年度绩效指标不明确,无法反映产出与效益。
2. 项目管理制度不健全,缺少相关管理制度,如适用于本项目的监督管理制度、合同管理制度、验收制度、档案管理制度等。
3. 项目管理制度执行性不足,如存在未批先建及合同签订总金额大于项目总投资等问题。
4. 姜谭经开区分校(高家村分校)建设过程中周边居民投诉多,群众满意度不高。

六、相关建议

1. 树立目标意识,重视绩效目标申报表的填写和管理工作,科学填报项目各项绩效指标,保证目标的可考量性,提高绩效目标的导向性作用。
2. 建立健全与本项目有关的制度,明确项目实施的制度建设与执行的情况。
3. 严格执行项目管理制度和程序,加强实施事中事后监管。
4. 加强与村民沟通,及时落实存在的问题,提高群众满意度。

七、其他需要说明的问题

无。

《川陕路小学迁建项目绩效评价报告》

按照《渭滨区财政预算评审中心第三方协作机构评审评价任务书》（2023年4月20日），受渭滨区财政预算评审中心委托，正衡房地产资产评估有限责任公司于2023年4月21日至5月17日对川陕路小学迁建项目开展绩效评价。具体评价情况如下：

一、基本情况

（一）项目背景

《渭滨区“十三五”教育事业发展规划》中提出要“抓好义务教育学校标准化建设”的重点任务，为了统筹规划城区学校校点，满足城市扩容后的教育需求，至2020年渭滨区规划新建川陕路小学迁建项目。《渭滨区“十四五”教育事业发展规划》明确十四五期间全面加强学校项目建设的教育事业发展重点任务，优化资源供给，围绕中小学校点布局规划项目，“根据市、区中小学校幼儿园2020-2025年布局专项规划，结合宝鸡市旧城改造、城中村改造，推进全区中小学校点布局调整，计划实施川陕路小学迁建、渭滨第一初级中学、渭滨第一小学新建、神农镇广场幼儿园、火炬路幼儿园新建、火炬路小学新建、长岭中学改扩建、广元路幼儿园建设等项目”。

（二）项目建设任务及完成情况

1. 项目建设任务：川陕路小学迁建项目新建设一所规模36个班、1800名学生的标准化示范小学，学校规划占地面积为37333.34平方米（合56亩）；总建筑面积23910.31平方米，其中：学校地上建筑总面积20664.10平方米，附属地下人防工程3266.21平方米。包含教学楼3栋（1#教学楼3265.22平方米，2#教学楼2617.13平方米，3#教学楼3307.31平方米），4#实验楼3146.82平方米，5#综合楼4179.27平方米、以上5栋均为框架

结构五层；6#楼渭滨区中小学安全体验馆和阶梯教室综合楼7394.56平方米（地上4128.35平方米；地下3266.21平方米）、框架结构二层；室外运动场9530平方米，以及围墙、大门等室外配套工程。

2. 项目完成情况：2021年1月23日，渭滨区1月份重点项目开工仪式在川陕路小学迁建项目工地举行，2021年3月1日西部华旗建设集团有限公司进场建设，12月底完成主体封顶。2022年8月完成安装工程及一期建配采购。2022年9月招生运行，目前在校生522名，教职工44人，15个教学班。至2023年5月17日6#楼渭滨区中小学安全体验馆和阶梯教室综合楼消防安防施工及内部装饰未结束。

（三）项目参建单位

1. 主管部门：宝鸡市渭滨区教育体育局
2. 建设单位：宝鸡市渭滨区川陕路小学
3. 监理单位：信远建设咨询集团有限公司
4. 施工单位：西部华旗建设集团有限公司

（四）项目资金收支情况

1. 项目资金收入情况：资金共下达4189万元。2022年2月13日，宝鸡市渭滨区财政局宝鸡市渭滨区教育体育局《关于下达2022年义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金预算的通知》（宝渭财办教发〔2022〕25号）下达689万元，主要用于学校建设项目。2022年5月13日，宝鸡市渭滨区财政局宝鸡市渭滨区教育体育局《关于下达2022年农村税费改革义务教育转移支付资金预算的通知》（宝渭财办教发〔2022〕40号）下达100万元，主要用于设备购置。2022年5月18日，宝鸡市渭滨区财政局《关于下达2022年第二批新增政府债券资金的通知》（宝渭财办教发〔2022〕41号）下达1100万元，主要用于迁建项目补助。2022年6月24日，宝鸡市渭滨区财政局《关于下达2022年新增地方政府一般债券资金的通知》（宝

渭财办债发〔2022〕23号）下达2000万元，主要用于迁建项目。2022年10月27日，宝鸡市渭滨区财政局 宝鸡市渭滨区教育局《关于下达2022年薄弱环节改善与能力提升补助资金预算的通知》（宝渭财办教发〔2022〕99号）下达300万元，主要用于学校建设。

2. 项目资金支出情况：2022年支出2424.89万元，预算执行率为57.89%。截止2023年5月17日项目实际支出资金3461.75万元，剩余727.25万元根据项目实施进度支付。具体支出情况见下表：

表 1-1 项目资金支出情况统计表（万元）

支付时间	支付明细	支付金额
2022年5月19日	支迁建项目工程进度款	551.58
2022年5月19日	支迁建项目农民工工资专户款	37.42
2022年6月24日	支迁建项目工程款	100.00
2022年8月15日	支迁建项目工程款	350.00
2022年8月29日	支操场基础进度工程款	232.13
2022年9月29日	支迁建项目操场基础第二批工程进度款	96.70
2022年12月19日	实验室数学科学教学仪器采购	28.68
2022年12月19日	支迁建项目农民工工资款	125.00
2022年12月19日	体育器材和体质测试室校医室建设项目	15.65
2022年12月19日	消防和安防系统建设	48.95
2022年12月19日	学生课桌椅采购	12.64
2022年12月19日	室外运动场工程	109.48
2022年12月19日	美术音乐舞蹈室建设	13.71
2022年12月19日	美术音乐舞蹈室建设	51.52
2022年12月19日	彩色LED采购	18.89
2022年12月19日	图书和图书室阅览室建设	30.29
2022年12月19日	校园广播系统建设	15.46
2022年12月19日	学生微机室建设	22.81
2022年12月19日	科技和劳技教室智慧书法教室建设	43.91
2022年12月20日	支智慧教室建设	64.15
2022年12月20日	校园网络软硬件系统建配和校园网中心机房建设	55.93
2022年12月20日	校园广播系统建设	20.23
2022年12月20日	迁建项目农民工工资	75.00
2022年12月20日	迁建项目工程款	225.00
2022年12月20日	少先队部和第一二会议室配备	28.66
2022年12月20日	图书和图书室阅览室建设	4.38
2022年12月20日	心理咨询室建设	35.73
2022年12月20日	教师办公电脑采购	11.00
2023年1月16日	支供热系统设计费	4.60
2023年1月16日	支操场工程监理费	9.88

2023年1月16日	支办公电脑备件采购	1.56
2023年1月16日	支第一二会议室音响设备采购	7.36
2023年1月16日	支3-5号楼窗帘采购	6.38
支付时间	支付明细	支付金额
2023年1月16日	支办公设备询价采购	7.75
2023年1月16日	支斑马线西绿植移栽包活、铺透水砖、石球	1.13
2023年1月16日	支北路北边铁皮围挡142米	2.65
2023年1月16日	支城市道路挖掘修复费	4.04
2023年1月16日	支校园绿化景观建设项目预算编制费	0.58
2023年1月16日	支3-5号楼室内环境污染物浓度检测费	4.94
2023年1月16日	支办公家具采购	4.65
2023年1月16日	支室内空间及内部家具污染源治理费	9.89
2023年1月16日	支交通安全设施施工费	3.87
2023年1月16日	支防雷装置检测费	5.20
2023年1月16日	支校园内自来水水管工程	2.81
2023年1月16日	支直饮水机采购	4.76
2023年1月17日	支斑马线西绿植移栽包活铺透水砖石球	0.30
2023年1月17日	支校园网络软硬件系统建配和校园网中心机房建设 第二次付款	50.80
2023年1月17日	支彩色LED采购第二次付款	18.00
2023年1月17日	支校园广播系统建设第二次付款	30.00
2023年1月17日	支迁建项目农民工工资	300.00
2023年1月17日	支消防和安防系统建设第二次付款	46.33
2023年1月17日	支智慧教室建设第二次付款	59.07
2023年1月17日	支少先队部和第一二会议室配备	23.80
2023年1月17日	支科学实验室数学科学教学仪器建设第二次付款	42.50
2023年1月17日	支办公电脑采购	9.65
2023年1月17日	支音乐美术舞蹈室建设第二次付款	60.98
2023年1月17日	支图书和图书室阅览室建设第二次付款	35.60
2023年1月17日	迁建项目室外运动场工程第二次付款	100.00
2023年1月17日	体育器材和体质测试室校园室建设第二次付款	14.96
2023年1月17日	支直饮水机采购项目第二次付款	10.00
2023年1月17日	科技和劳技教室智慧书法教室建设	40.57
2023年1月17日	微机室建设第二次付款	21.00
2023年1月17日	心理咨询室建设第二次付款	30.00
2023年1月17日	书包柜行政办公桌椅采购第二批付款	15.55
2023年1月17日	课桌椅采购第二次付款	9.96
2023年1月18日	北路雨污水连通接入川陕路市政管网工程	21.70
2023年3月30日	绿化景观设计方案服务费	12.67
2023年4月19日	支绿化文化工程监理费30%	1.36
合计		3461.75

（五）项目绩效目标

资金文件所附绩效目标表如下所示：

表 1-2 川陕路小学迁建项目绩效目标表（689 万元）

项目名称		川陕路小学薄提项目补助				
主管部门		宝鸡市渭滨区教育体育局		实施期限	1 年	
资金金额 (元)		实施期资金总额	6,890,000.00	年度资金总额	6,890,000.00	
		其中:财政拨款	6,890,000.00	其中:财政拨款	6,890,000.00	
		其他资金	0.00	其他资金	0.00	
总体目标	实施期总目标			年度总目标		
	支持消除城镇学校现有大班额，促进教育质量提升。			支持消除城镇学校现有大班额，促进教育质量提升。		
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容		指标值	备注
	产出指标	数量指标	涉及学校		1 所	
		质量指标	工程质量合格率		100%	
		时效指标	预算执行率		≥95%	
		成本指标	补助资金		689 万元	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	消除 66 人以上的大班额		100%	
		生态效益指标				

		可持续影响指标	校舍类项目发挥效应年限	≥30年	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥80%	
			家长满意度	≥80%	

表 1-3 川陕路小学迁建项目绩效目标表（300 万元）

项目名称		川陕路小学 2022 年薄提补助资金			
主管部门		宝鸡市渭滨区教育体育局		实施期限	1 年
资金金额（元）	实施期资金总额	3,000,000.00	年度资金总额	3,000,000.00	
	其中：财政拨款	3,000,000.00	其中：财政拨款	3,000,000.00	
	其他资金	0.00	其他资金	0.00	
总体目标	实施期总目标			年度总目标	
	实施川陕路小学迁建建设工程，支持消除城镇学校现有大班额，促进教育质量提升。			实施川陕路小学迁建建设工程，支持消除城镇学校现有大班额，促进教育质量提升。	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	涉及学校	1 所	
		质量指标	质量合格率	100%	
		时效指标	预算执行率	≥100%	
		成本指标	补助资金	300 万元	
	效益指标	经济效益指标			
		社会效益指标	消除 66 人以上的大班额	100%	

		生态效益指标			
		可持续影响指标	校舍类项目发挥效应年限	≥30年	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥80%	

表 1-4 川陕路小学迁建项目绩效目标表（100 万元）

项目名称		川陕路小学税费改革转移支付资金			
主管部门		宝鸡市渭滨区教育体育局		实施期限	1 年
资金金额 (元)	实施期资金总额	1,000,000.00	年度资金总额	1,000,000.00	
	其中:财政拨款	1,000,000.00	其中:财政拨款	1,000,000.00	
	其他资金	0.00	其他资金	0.00	
总体目标	实施期总目标			年度总目标	
	支持消除城镇学校现有大班额，促进教育质量提升。			支持消除城镇学校现有大班额，促进教育质量提升。	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	涉及学校	1所	
		质量指标	质量合格率	100%	
		时效指标	预算执行率	≥95%	
		成本指标	转移支付资金	100 万元	
	效益指标	经济效益指标			

		社会效益指标	消除 66 人以上的大班额	100%	
		生态效益指标			
		可持续影响指标	设备类项目发挥效应年限	≥15 年	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥80%	
			家长满意度	≥80%	

表 1-5 川陕路小学迁建项目绩效目标表（1100 万元）

项目名称		川陕路小学建设项目			
主管部门		宝鸡市渭滨区教育体育局			
资金金额 (元)		实施期资金总额	11,000,000. 00		
		其中:财政拨款	11,000,000. 00		
		其他资金	0. 00		
示总 体 目	用于川陕路小学建配工作。即设施设备采购和功能部室装修，确 保9月1 日开学投用。				
年度 绩 效 指 标	一级指 标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指 标	数量指标	涉及学校	1 所	
		质量指标	质量合格率	100%	
		时效指标	预算执行率	≥98%	
		成本指标	补助资金	1100 万元	

	效益指标	经济效益指标			
		社会效益指标	设施完善、配置标准高	100%	
		生态效益指标			
		可持续影响指标	设施设备发挥效应年限	≥15年	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥80%	
			家长满意度	≥80%	

表 1-6 川陕路小学迁建项目绩效目标表（2000 万元）

项目名称		川陕路小学 2022 年政府一般债务项目			
主管部门		宝鸡市渭滨区教育体育局		实施期限	1 年
资金金额 (元)	实施期资金总额	20,000,000.00	年度资金总额	20,000,000.00	
	其中:财政拨款	20,000,000.00	其中:财政拨款	20,000,000.00	
	其他资金	0.00	其他资金	0.00	
总体目标	实施期总目标			年度总目标	
	支持消除城镇学校现有大班额，促进教育质量提升。			支持消除城镇学校现有大班额，促进教育质量提升。	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	涉及学校	1 所	
		质量指标	工程质量合格率	100%	
		时效指标	预算执行率	≥95%	

		成本指标	补助资金	2000 万元	
	效益指标	经济效益指标			
		社会效益指标	消除 66 人以上的大班额	100%	
		生态效益指标			
		可持续影响指标	校舍类项目发挥效应年限	≥30 年	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥80%	
			家长满意度	≥80%	

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的与重点

本次绩效评价工作主要目的是：围绕川陕路小学迁建项目 决策、项目过程、项目产出、项目效益四方面开展绩效评价工 作，综合反映项目支出成效，梳理项目存在的问题并提出建议，强化项目单位预算绩效管理理念，提高财政资金的使用效率。

（二）绩效评价指标与方法

1.评价原则。

根据《中共中央国务院关于<全面实施预算绩效管理>的意见》（中发〔2018〕34号）、《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）等文件精神，

绩效评价遵循的基本原则包括：科学规范原则、独立公正原则、绩效相关原则、简便有效原则。

2.评价方法。

评价小组根据项目具体情况，采用的评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、公众评判法、标杆管理法及其他评价方法。

3.绩效评价依据。

(1) 《中华人民共和国预算法》；

(2) 《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

(3) 《财政部关于贯彻落实中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见的通知》（财预〔2018〕167号）；

(4) 中共宝鸡市委、宝鸡市人民政府《关于印发〈宝鸡市 全面实施预算绩效管理实施方案〉的通知》（宝字〔2019〕78号）；

(5) 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）；

(6) 陕西省财政厅关于印发《陕西省财政项目支出绩效评价管理办法》的通知（陕财办绩〔2020〕9号）；

(7) 宝鸡市渭滨区财政局《关于印发〈渭滨区预算绩效评价结果应用管理暂行办法〉的通知》（宝渭财发〔2023〕10号）；

(8) 《渭滨区财政预算评审中心第三方协作机构评审

评价任务书》（2023 年 4 月 20 日）。

4.评价指标体系。

本项目评价指标体系框架参考《陕西省财政项目支出绩效评价管理办法》的通知（陕财办绩〔2020〕9号）文件中项目支出绩效评价指标体系框架，结合项目侧重方向调整设置。本次绩效评价指标体系包括决策、过程、产出及效益一级指标 4 个，二级指标11个和三级指标19个（详见附件）， 满分为100分。

本次绩效评价结果分为四档：

综合得分在 90-100 分（含 90 分）为优；

综合得分在 80-90 分（含 80 分）为良；

综合得分在 60-80 分（含 60 分）为中；

综合得分在 60 分以下为差。

（三）绩效评价工作过程

项目启动后，组成评价小组，收集数据资料，进行评价前期调研，设计评价指标，拟定项目具体评价方案；并进行实施方案论证。

根据项目工作实际，按照以下层级进行调研：一是对川陕路小学开展资料收集，整理形成基础数据；二是根据基础数据情况对项目相关点位展开现场调研及抽查、问卷调查、分析并核实建设情况，计算评价结果。

三、综合评价情况及评价结论

根据中省市项目绩效评价指标及评分标准，通过比较法、因素分析法、公众评判法及项目现场调研的方式进行绩效评价。

该项目绩效评价综合得分为 “87.13”，评价结果为 “良”。具体情况下表：

表 3-1 川陕路小学迁建项目指标评分表

一级指标	标准分值	实际得分	得分率
决策	15	9.25	61.67%
过程	25	21.16	84.64%
产出	35	32.22	92.06%
效果	25	24.5	98.00%
总计	100	87.13	87.13%
绩效评价得分： 87.13 综合评价结果等级：良			

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1.项目立项。

（1）立项依据充分性。

《渭滨区“十三五”教育事业发展规划》中提出要“抓好义务教育学校标准化建设”的重点任务，为了统筹规划城区学 校校点， 满足城市扩容后的教育需求， 至 2020 年渭滨区规划新建川陕路小学迁建项目。本项目建设符合《国家中长期教育改革和发展规划纲要》（2010-2020 年）中关于第四章义务教育中（九）推进义务教育均衡发展：“均衡发展是义务教育的战略性任务。建立健全义务教育均衡发展保障机制。推进义务教育学校标准化建设，均衡配置教师、设备、图书、校舍等资源” 的要求。川陕路小学迁建项目符合《渭滨区十四五教育事业发展规划》（2020 年 9 月）——“十四五”期间教育事业发展的重点任务——全面加强学校项目建设，优化资源供给——围绕小学校布局规划项目的支持内容，“根据市、区中小学校幼儿园 2020-2025 年布局专项规划，结合宝鸡市旧

城改造、城中村改造，推进全区中小学校点布局调整，计划实施川陕路小学迁建、渭滨第一初级中学、渭滨第一小学新建、神农镇广场幼儿园、火炬路儿园新建、火炬路小学新建、长岭中学改扩建、广元路幼儿园建设等项目”。本项目符合我国教育事业发展和提升国民素质的要求。综上所述，评价认为该项目立项依据充分，该指标总分2分，得2分。

（2）立项程序规范性。

①2016年6月15日，宝鸡市教育局以《关于陈家村等三所小学合并建设选址意见的复函》（宝市教函〔2016〕95号），同意渭滨区将《宝鸡市城区中小学布点规划（2009-2020）》中的陈家村小学、姜城村小学、川陕路小学合并建设新的川陕路小学。2016年12月29日，宝鸡市国土资源局以《关于新建川陕路小学建设规划选址的意见》同意渭滨区新建川陕路小学规划选址，并请建设单位在项目立项后，严格按土地管理法律法规办理有关用地手续。2021年5月19日，宝鸡市行政审批服务局核发《建设项目用地预审与选址意见书》（用字第6103022021000011号），明确项目名称、项目代码、建设单位名称、项目建设依据、项目拟选位置、拟用地面积、拟建设规模等内容。

②2016年9月18日，宝鸡市环境保护局渭滨分局对《宝鸡市渭滨区陈家村等三所小学合并建设项目环境影响登记表》进行审查，认定该项目“基本符合环保要求，同意进行环境影响评价审批登记”。

③由于连霍高速宝鸡过境段的建设必须经过原川陕路小

学，导致该校无法在原址使用，宝鸡市渭滨区教育局以《关于川陕路小学迁建项目建议书的函》（宝渭教体函〔2017〕49号）向宝鸡市渭滨区发展和改革局提交项目建议书。2017年4月25日，宝鸡市渭滨区发展和改革局以《关于川陕路小学迁建项目建议书的批复》（宝渭发改发〔2017〕87号）进行批复，同意川陕路小学迁建项目。明确了建设单位、建设主要内容和建设规模、建设地址、项目总投资及资金来源、建设期限。

④2017年10月24日，《社会稳定风险评估备案登记表》经川陕路小学及区维稳部门评估审签，评估结论为“准予实施”。

⑤2018年1月11日，将川陕路小学总平面图进行公示。

⑥2018年1月24日，川陕路小学填报《建设项目环境影响登记表》，且该项目环境影响登记表已完成备案，备案号为：201861030200000010。

⑦2018年9月30日，宝鸡市渭滨区发展和改革局以《关于川陕路小学迁建项目可行性研究报告的批复》（宝渭发改发〔2018〕206号）进行批复。明确了建设单位、建设规模及主要建设内容、项目总投资和资金来源、建设地址、建设年限、招标实施方案，附《川陕路小学迁建项目招标事项核准意见表》，核准采用委托招标的形式对勘察、设计、建筑工程、安装工程、监理、主要设备、重要材料及其他采用公开招标的方式。

综上所述，评价认为该项目立项程序规范，该指标总分 3 分，得 3 分。

2.绩效目标。

（1）绩效目标合理性。

本项目绩效目标表如表 1-2、1-3、1-4、1-5、1-6 所示，该项目绩效目标为“支持消除城镇学校现有大班额，促进教育质量提升”，契合项目立项背景、与项目建设内容相匹配，体现了项目建设宗旨，绩效目标表整体填报格式规范，但存在指标含义理解不清晰，绩效指标填报混淆的问题，将时效指标设定为“预算执行率”，指标值为“ $\geq 95\%$ ”，绩效目标合理性不足。该指标总分 3 分，扣 0.75 分，得 2.25 分。

（2）绩效指标明确性。

本项目绩效指标分解不足，数量指标设置为“涉及学校”，指标值为“1 所”，未体现川陕路小学迁建项目建筑面积、班级数量、部室面积等指标，绩效指标明确性不足。该指标总分 3 分，扣 1 分，得 2 分。

3.资金投入。

预算编制科学性。

宝鸡市渭滨区发展和改革局《关于川陕路小学迁建项目可行性研究报告的批复》（宝渭发改发〔2018〕206号）文件明确本项目总投资为 17000 万元。但川陕路小学未针对本项目工作任务及计划编制 2022 年度预算并进行论证，后续导致支出进度较慢，2022 年支出 2424.89 万元，占下达资金金额的

57.89%，当年财政资金闲置1764.11万元。该指标总分4分，不得分。

（二）项目过程情况

1.资金管理。

（1）资金到位率。

川陕路小学迁建资金共下达4189万元。宝鸡市渭滨区财政局 宝鸡市渭滨区教育局体育局《关于下达2022年义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金预算的通知》（宝渭财办发〔2022〕25号）下达689万元；宝鸡市渭滨区财政局 宝鸡市渭滨区教育局体育局《关于下达2022年农村税费改革义务教育转移支付资金预算的通知》（宝渭财办教发〔2022〕40号）下达100万元；宝鸡市渭滨区财政局《关于下达2022年第二批新增政府债券资金的通知》（宝渭财办教发〔2022〕41号）下达1100万元；宝鸡市渭滨区财政局《关于下达2022年新增地方政府一般债券资金的通知》（宝渭财办债发〔2022〕23号）下达2000万元；宝鸡市渭滨区财政局 宝鸡市渭滨区教育局体育局《关于下达2022年薄弱环节改善与能力提升补助资金预算的通知》（宝渭财办教发〔2022〕99号）下达300万元，资金全部到位。该指标总分2分，得分2分。

（2）预算执行率。

该项目实际到位资金4189万元，2022年支出2424.89万元，预算执行率为57.89%。该指标总分2分，扣0.84分，得1.16分。

(3) 资金使用合规性。

通过查看川陕路小学迁建项目资金支付凭证，资金未用于 改变、置换债务以及可完全商业化运作的产业项目，未用于楼 堂馆所和形象工程、 政绩工程建设，未用于对个人工资发放、 单位工作经费、发放养老金的支出、支付利息，未用于企业注 册资本金、补贴及偿债、企业经营性项目。 依据评分标准，该指标总分6分，得分6分。

2.组织实施。

(1) 管理制度健全性。

在业务管理方面，川陕路小学制定有《川陕路小学迁建项 目资金管理办法》（宝渭川小字〔2018〕11 号），以加强对川 陕路小学迁建项目资金管理；有《川陕路小学校建工程项目采 购管理制度》加强对校建工程项目物资采购的管理和控制；有 《川陕路小学工程项目建设财务管理制度》，包括总则、项目 建设管理、项目建设成本核算及控制；有《川陕路小学工程项目合同管理制度》并成立校建工程项目合同管理小组以保障项目工程合法权益，预防合同纠纷；有《渭滨区川陕路小学工程 建设项目管理办法》以保证工程建设项目按计划顺利实施；有 《川陕路小学重点专项资金管理办法》，包括重点专项资金的 使用制度、监督管理制度、财务支出制度；有《渭滨区川陕路 小学专项资金项目管理暂行办法》，包括总则、项目申报、项目论证与审批、项目管理与监督、项目验收与效益评价、奖惩问责等内容，并附《学校专项资金项目申报书》。项目管理实施时，同时遵照《中华人民共和国建筑法》等相关

法律法规执行。

在日常管理方面，川陕路小学制定有《川陕路小学内控领导小组及工作方案》、《川陕路小学“三重一大”事项决策制度实施细则》、《川陕路小学财务内部监督与评价制度》、《川陕路小学单位负责人会计出纳职责》、《川陕路小学预算业务管理制度》、《川陕路小学固定资产管理制度》、《川陕路小学收入支出管理制度》等制度。综上所述，评价认为项目管理制度健全，该指标总分3分，得3分。

（2）制度执行有效性。

根据《中华人民共和国建筑法》第二章第一节建筑许可“建筑工程开工前，建设单位应当按照国家有关规定向工程所在地县级以上人民政府建设行政主管部门申请领取施工许可证”，截止评价日，川陕路小学迁建项目未取得施工许可证，已施工 791 天。评价认为项目制度执行有效性不足，该指标总分 5 分，扣 2 分，得 3 分。

（3）运行监控和自评有效性。

①2022年8月31日，对宝鸡市渭滨区财政局 宝鸡市渭滨区教育局《关于下达 2022 年义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金预算的通知》（宝渭财办教发〔2022〕25 号）下达的 689 万元，宝鸡市渭滨区财政局《关于下达 2022 年第二批新增政府债券资金的通知》（宝渭财办教发〔2022〕41 号）下达的 1100 万元，宝鸡市渭滨区财政局《关于下达 2022 年新增地方政府一般债券资金的通知》（宝渭财办债发〔2022〕23 号）下达的 2000 万元，共计 3789 万元进行了事中绩效运行监控。

未对宝鸡市渭滨区财政局 宝鸡市渭滨区教育局《关于下达 2022 年农村税费改革义务教育转移支付资金预算的通知》（宝渭财办教发〔2022〕40 号）下达的 100 万元及宝鸡市渭滨区财 政局 宝鸡市渭滨区教育局《关于下达 2022 年薄弱环节改善与能力提升补助资金预算的通知》（宝渭财办教发〔2022〕99 号）下达 300 万元，共计 400 万元进行绩效运行监控。

②2023 年 4 月 10 日，对宝鸡市渭滨区财政局 宝鸡市渭滨区教育局《关于下达 2022 年义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金预算的通知》（宝渭财办教发〔2022〕25 号）下 达的 689 万元， 宝鸡市渭滨区财政局 宝鸡市渭滨区教育局《关于下达 2022 年薄弱环节改善与能力提升补助资金预算的通知》（宝渭财办教发〔2022〕99 号）下达的 300 万元，共计 989 万元进行了绩效自评。未对宝鸡市渭滨区财政局 宝鸡市渭滨区 教育局《关于下达 2022 年农村税费改革义务教育转移支付 资金预算的通知》（宝渭财办教发〔2022〕40 号）下达的 100 万元、宝鸡市渭滨区财政局《关于下达 2022 年第二批新增政府 债券资金的通知》（宝渭财办教发〔2022〕41 号）下达的 1100 万元、 宝鸡市渭滨区财政局《关于下达 2022 年新增地方政府一 般债券资金的通知》（宝渭财办债发〔2022〕23 号）下达的 2000 万元，共计 3200 万元进行绩效自评。综上所述，该指标总分 4 分，扣 1 分，得 3 分。

（4）项目质量可控性。

2018 年 6 月 10 日， 宝鸡市渭滨区人民政府办公室以《关于

成立渭滨区川陕路小学项目建设领导小组的通知》（宝渭政办函〔2018〕47号）成立本项目领导小组。领导小组下设办公室，负责制定川陕路小学项目建设的总体规划和年度计划，协调实施项目的规划、设计、评审、监理等工作；负责川陕路小学项目建设的组织协调，与相关单位签订拆迁安置、工程建设等协议；认真落实项目建设有关政策法规，严格按照相关程序组织实施项目建设各项工作。

2018年6月19日，宝鸡市渭滨区教育体育局以《关于成立渭滨区川陕路小学建设工作小组的通知》（宝渭教体发〔2018〕126号），2018年6月4日经宝鸡市渭滨区教育体育局局务会议研究，成立本项目建设工作小组及监察小组，明确了工作小组和监察小组的成员名单和职责，加强对川陕路小学建设项目工作的组织领导。

2019年4月16日，宝鸡市渭滨区人民政府办公室以《关于调整渭滨区川陕路小学项目建设领导小组组成人员的通知》（宝渭政办函〔2019〕11号）调整领导小组组成人员。明确领导小组负责川陕路小学项目建设工作的决策、调度和重大问题的协调、督导。领导小组下设办公室，办公室的主要职责为认真贯彻落实项目建设有关政策法规，按照学校建设的各项标准要求，负责制定川陕路小学项目建设的总体规划和年度计划，研究确定阶段性重点任务；负责川陕路小学项目建设的整体协调，与相关单位签订拆迁安置、工程建设等协议以及相关的经济合同；负责川陕路小学项目建设的组织实施，做好立项、可

研、勘查、设计、招标、施工、监理等各项工作。

2020 年 5 月 8 日，宝鸡市渭滨区川陕路小学《关于迁建办工作人员职责分工的决定》（宝渭川小发〔2020〕7号）明确迁 建办所有人员工作职责。且本项目有信远建设咨询集团有限公司进行监理。综上所述，评价认为该项目质量可控，该指标总分3分，得3分。

（三）项目产出情况

1. 产出数量。

实际产出数量。

川陕路小学迁建项目建设工程中 6#楼消防安防施工及内部 装饰未结束；少队部和第一二会议室配备建设工程清单中少队部“复合木地板”项未做，第二会议室“LED 屏”未做，其他项均按清单量完成，具体项目完工情况见下表。该指标总分 10 分，扣减 1.11 分，得 8.89 分。

表 4-1 川陕路小学迁建项目完工情况统计

序号	项目名称	供应商	项目内容	完工情况
----	------	-----	------	------

1	川陕路小学 迁建项目建 设工程	西部华旗 建设集团 建筑工程 有限公司	总建筑面积 24000 平方 米，新建四栋 5 层框架 结构、一栋 6 层框架结 构楼、一栋地上 2 层地 下 1 层钢结构框架剪力 墙楼及其附属设施，总 图工程（除操场和看 台）	未完工 工程进度： 2021 年 1 月 23 日，渭滨区 1 月份重 点项目开工仪式在川陕 路小学迁建项目工地举 行，2021 年 3 月 1 日西 部 华旗建设集团建筑工 程有限公司进场建设， 12 月底完成主体封顶， 2022 年 8 月完成安装工 程及一期建配采购，6# 楼消防安防施工及内部 装饰未结束。
2	校园整修工 程	陕西基兴 建设工程 有限公司	总建筑面积约 10000 平 方米，破除操场原混凝 土面层、开挖倒运余 土，新做 3:7 灰土垫 层、水稳层、沥青层； 新做混凝土排水沟约 380 多米，升旗台、跳 远沙坑，详见图纸和招 投标文件和清单等	已完工
3	川陕路小学 科学实验 室、数学科 学教学仪器 建设	陕西睿萱 文化艺术 有限公司	川陕路小学科学实验 室、数学科学教学仪器 建设	已完工
4	川陕路小学 智慧教室建 设项目供货	陕西众诚 铭创项目 建设有限 公司	智慧黑板（含软件）38 套、视频展台 38 套、 智能笔 38 套、扩音系 统（音箱）76 套、扩音 系统（麦克风） 38 套、云班牌（含软件） 38 套。	已完工
5	体育器材和 体质测试室 校医室建设	宝鸡天鸿 教科文设 备有限公 司	体育器材和体质测试室 校医室	已完工
6	校园网络软 硬件系统建 配和千兆校 园网中心机 房建设	陕西朗恒 科技有限 公司	校园网络软硬件系统建 配和千兆校园网中心机 房建设	已完工

7	消防和安防系统建设	西安钻豹电子商务有限公司	川陕路小学消防和安防系统建设项目	已完工
8	学生课桌椅采购	陕西亨利实业有限公司	课桌椅 700 套	已完工
9	室外运动场工程	陕西荣冠建筑安装工程有限公司	室外运动场建设，包括施工图纸、工程量清单及招标文件所包含的全部内容	已完工
10	美术音乐舞蹈室建设	陕西富晶智尚数码科技有限公司	音乐教室、数字化音乐教室配置、舞蹈教室配置、男女更衣室配置、美术绘画教室配置、美术素描教室配置 1 间。	已完工
11	彩色 LED 显示屏采购	陕西卓安建筑装饰工程有限公司	川陕路小学彩色 LED 显示屏采购项目 1 项	已完工
12	图书和图书室阅览室建设	陕西富卓硕天电子科技有限公司	图书和图书室阅览室建设	已完工
13	校园广播系统建设	宝鸡恒盛电子有限责任公司	川陕路小学校园广播系统建设项目 1 项	已完工
14	学生微机室建设	中国电信股份有限公司宝鸡分公司	学生微机室建设	已完工
15	科技和劳技教室智慧书法教室建设	陕西迅控电子科技有限公司	科技和劳技教室智慧书法教室建设	已完工
16	少队部和第一二会议室配备	陕西华宸伟业建筑装饰工程有限公司	少队部和第一二会议室配备建设	工程清单中少队部“复合木地板”项未做，第二会议室“LED 屏”未做，其他项均按清单量完成。
17	心理咨询室建设	陕西明朗心理咨询有限公司	接待室、咨询室装修及设备采购	已完工
18	教师办公电脑采购	陕西新达科技有限公司	川陕路小学办公电脑采购	已完工

2. 产出质量。

实际产出质量。

川陕路小学迁建项目建设工程暂未验收，少先队部和第二会议室配备建设验收发现工程清单中少先队部“复合木地板”项、第二会议室“LED屏”未做，其他项均验收合格，具体项目验收情况见下表。通过现场调研3号教学楼、综合楼及运动场，建设项目外观观感良好。该指标总分10分，扣减1.11分，得8.89分。

表 4-2 川陕路小学迁建项目验收情况统计

序号	项目名称	供应商	项目内容	验收结论
1	川陕路小学迁建项目建设工程	西部华旗建设集团有限公司	总建筑面积24000平方米，新建四栋5层框架结构、一栋6层框架结构楼、一栋地上2层地下1层钢结构框架剪力墙楼及其附属设施，总图工程（除操场和看台）	暂未验收
2	川陕路小学校园整修工程	陕西基兴建设工程有限公司	总建筑面积约10000平方米，破除操场原混凝土面层、开挖倒运余土，新做3:7灰土垫层、水稳层、沥青层；新做混凝土排水沟约380多米，升旗台、跳远沙坑，详见图纸和招投标文件和清单等	符合设计和验收规范的要求，质量合格，同意验收
3	川陕路小学科学实验室、数学科学教学仪器建设	陕西睿萱文化艺术有限公司	川陕路小学科学实验室、数学科学教学仪器建设	同意验收，合格
4	川陕路小学智慧教室建设	陕西众诚铭创项目建设有限公司	智慧黑板（含软件）38套、视频展台38套、智能笔38套、扩音系统（音箱）76套、扩音系统（麦克风）38套、云班牌（含软件）38套。	同意验收，合格

5	川陕路小学体育器材和体质测试室校医室建设	宝鸡天鸿教 科文设备有 限公司	体育器材和体质测试室校医室	同意验收，合格
6	川陕路小学校园网络软硬件系统建配和千兆校园网中心机房建设	陕西朗恒 科技有限 公司	校园网络软硬件系统建配和千兆校园网中心机房建设	同意验收，合格
7	川陕路小学消防和安防系统建设	西安钻豹 电子商务 有限公司	川陕路小学消防和安防系统建设项目	同意验收，首次付款支付合同价的90%
8	川陕路小学学生课桌椅采购	陕西亨利 事业有限 公司	课桌椅 700 套	同意验收，合格
9	川陕路小学室外运动场工程	陕西荣冠 建筑安装 工程有限 公司	室外运动场建设，包括施工图纸、工程量清单及招标文件所包含的全部内容	经核查，完成招标和合同约定施工内容。同意验收。验收合格。
10	川陕路小学美术、音乐、舞蹈室建设	陕西富晶 智尚数码 科技有限 公司	音乐教室、数字化音乐教室配置、舞蹈教室配置、男女更衣室配置、美术绘画教室配置、美术素描教室配置 1 间。	同意验收，合格
11	彩色 LED 显示屏采购	陕西卓安 建筑装饰 工程有限 公司	川陕路小学彩色 LED 显示屏采购 1 项	同意验收，合格
12	图书和图书室阅览室建设	陕西富卓 硕天电子 信息科技 有限公司	图书和图书室阅览室建设	同意验收，合格
13	校园广播系统建设	宝鸡恒盛 电子有限 责任公司	川陕路小学校园广播系统建设项目 1 项	同意验收，合格
14	学生微机室建设	中国电信 股份有限 公司宝鸡 分公司	学生微机室建设	同意验收，合格
15	科技和劳技教室智慧书法教室建设	陕西迅控 电子科技 有限公司	科技和劳技教室智慧书法教室建设	同意验收，合格

16	少先队部和第一二会议室配备	陕西华宸伟业建筑装饰工程有限公司	少先队部和第一二会议室配备建设	付款时扣除木地板5273.1元，扣除LED40570.42元，合计扣除费用按投标文件报价计算，同意验收
17	心理咨询室建设	陕西明朗心理咨询有限公司	接待室、咨询室装修及设备采购	同意验收，合格
18	教师办公电脑采购	陕西新达科技有限公司	川陕路小学办公电脑采购	同意验收，合格

3. 产出时效。

实际产出时效。

川陕路小学迁建项目建设工程总工期为 480 天，按照实际 开工日期 2021 年 3 月 1 日计算，项目计划工期为 2021 年 3 月 1 日至 2022 年 6 月 24 日，实际至今尚未完工，产出不及时；其余项目均及时进行验收，具体项目产出时效情况见下表。该指标总分 10 分，扣减 0.56 分，得 9.44 分。

表 4-3 川陕路小学迁建项目产出时效情况统计

序号	项目名称	计划工期	实际工期
1	川陕路小学迁建项目建设工程	总日历天数 480 天 (实际开工日期为 2021 年 3 月 1 日，按工期 480 天计算，计划工期为 2021 年 3 月 1 日-2022 年 6 月 24 日)	2021 年 3 月 1 日至今尚未完工
2	校园整修工程	总日历天数 50 天 (计划开工日期 2022 年 7 月 12 日，计划竣工日期 2022 年 8 月 30 日)	2022 年 9 月 21 日 (验收日期)

3	川陕路小学科学实验室、数学科学教学仪器建设	总日历天数 20 天	2022 年 9 月 23 日 (验收日期)
4	川陕路小学智慧教室建设项目供货	总日历天数 18 天	2022 年 9 月 23 日 (验收日期)
5	体育器材和体质测试室校医室建设	总日历天数 20 天 (计划开竣工日期: 2022 年 8 月 22 日至 2022 年 9 月 12 日)	2022 年 9 月 23 日 (验收日期)
6	校园网络软硬件系统建配和千兆校园网中心机房建设	总日历天数 20 天 (计划开工日期 2022 年 8 月 7 日, 计划竣工日期 2022 年 8 月 27 日)	2022 年 9 月 23 日 (验收日期)
7	消防和安防系统建设	总日历天数 15 天	2022 年 9 月 23 日 (验收日期)
8	学生课桌椅采购	总日历天数 20 天	2022 年 9 月 23 日 (验收日期)
9	室外运动场工程	总日历天数 50 天 (计划开工日期 2022 年 8 月 30 日, 计划竣工日期 2022 年 10 月 19 日)	2022 年 11 月 17 日 (验收日期)
10	美术音乐舞蹈室建设	-	2022 年 9 月 23 日 (验收日期)
11	彩色 LED 显示屏采购	总日历天数 20 天	2022 年 9 月 23 日 (验收日期)
12	图书和图书室阅览室建设	总日历天数 30 天 (计划开工日期 2022 年 8 月 1 日, 计划竣工日期 2022 年 8 月 31 日)	2022 年 9 月 23 日 (验收日期)
13	校园广播系统建设	总日历天数 20 天	2022 年 9 月 23 日 (验收日期)
14	学生微机室建设	总日历天数 19 天	2022 年 9 月 23 日 (验收日期)
15	科技和劳技教室智慧书法教室建设	总日历天数 30 天 (计划开工日期 2022 年 8 月 7 日, 计划竣工日期 2022 年 9 月 6 日)	2022 年 9 月 23 日 (验收日期)
16	少先队部和第一二会议室配备	总日历天数 20 天	2022 年 9 月 23 日 (验收日期)
17	心理咨询室建设	总日历天数 18 天 (计划开工日期 2022 年 8 月 7 日, 计划竣工日期 2022 年 8 月 25 日)	2022 年 9 月 23 日 (验收日期)
18	教师办公电脑采购	总日历天数 15 天 (计划开工日期 2022 年 7 月 26 日, 计划竣工日期 2022 年 8 月 10 日)	2022 年 9 月 23 日 (验收日期)

4. 产出成本。

成本控制措施有效性。

川陕路小学迁建项目通过采用公开招标、竞争性磋商、竞争性谈判、询价等方式进行项目采购，节省了项目成本，评价组认为成本控制措施有效。该指标总分5分，得5分。

表 4-4 川陕路小学迁建项目产出时效情况统计

序号	项目名称	采购方式	采购预算金额（万元）	合同金额（万元）
1	川陕路小学迁建项目建设工程	公开招标	11000	8908.43229
2	校园整修工程	竞争性磋商	387.5	386.89293
3	川陕路小学科学实验室、数学科学教学仪器建设	竞争性磋商	110.4	107.8
4	川陕路小学智慧教室建设项目供货	竞争性磋商	152	150.67
5	体育器材和体质测试室校医室建设	竞争性磋商	36	34.958
6	校园网络软硬件系统建配和千兆校园网中心机房建设	竞争性磋商	150	139
7	消防和安防系统建设	竞争性磋商	125	123.4
8	学生课桌椅采购	竞争性谈判	85	29.05
9	室外运动场工程	竞争性磋商	314.86	312.8
10	美术音乐舞蹈室建设	竞争性磋商	156	153.9
11	彩色LED显示屏采购	竞争性谈判	90.45	48.3
12	图书和图书室阅览室建设	竞争性磋商	90	88.6
13	校园广播系统建设	竞争性磋商	90	79.68
14	学生微机室建设	竞争性磋商	55.896	55.59
15	科技和劳技教室智慧书法教室建设	竞争性磋商	108.45	105
16	少先队部和第一二会议室配备	竞争性磋商	67.5	64.9
17	心理咨询室建设	竞争性磋商	80	79.711
18	教师办公电脑采购	限额以下采购	27	27
合计			13126.056	10895.6842

（四）项目效益情况

1. 社会效益。

（1）优化资源配置，提高基础教育保障。

①生均教学及辅助用房面积。

根据教育部《县域义务教育优质均衡发展督导评估办法》规定，县域义务教育优质均衡发展督导评估认定的对象是县（含不设区的市、市辖区和国家划定的其他县级行政区划单位，以下统称县），小学达到 4.5 平方米以上。川陕路小学学生共计 522 人，小学教室、实验室、综合楼、安全体验馆和阶梯教室综合楼等合计面积 23910.31 平方米，生均教学及辅助用房面积为 45.81 平方米，达标。

②生均体育运动场馆面积。

根据教育部《县域义务教育优质均衡发展督导评估办法》规定，小学达到7.5平方米以上。川陕路小学学生共计 522人，小学用体育运动场馆面积 9530 平方米，生均体育运动场馆面积为 18.26 平方米，达标。

③生均教学仪器设备值。

根据教育部《县域义务教育优质均衡发展督导评估办法》规定，小学达到 2000 元以上。川陕路小学学生共计 522 人，小学用教学仪器设备值 338 万元，生均教学仪器设备值为 6475.10 元，达标。

④每百名学生拥有网络多媒体教室数。

根据教育部《县域义务教育优质均衡发展督导评估办法》规定，小学达到 2.3 间以上。川陕路小学学生共计 522 人，小学用网络多媒体教室为 43 间，每百名学生拥有网络多媒体教室数为 8.24 间，达标。

⑤音乐、美术教室数量与面积。

根据教育部《县域义务教育优质均衡发展督导评估办法》

规定，所有小学每 12 个班级配备音乐、美术专用教室 1 间以上；其中， 每间音乐专用教室面积不小于 96 平方米， 每间美术专用教室面积不小于 90 平方米。川陕路小学共有 15 个班级，音乐教室 2 间，单间面积 ≥ 96 平方米的有 2 间，达标；美术教室 2 间，单间面积 ≥ 90 平方米的有 2 间，达标。综上所述，该指标总分 8.5 分，得 8.5 分。

（2）缓解义务教育学位紧张问题。

根据教育部《县域义务教育优质均衡发展督导评估办法》 规定，小学所有班级学生数分别不超过 45 人。川陕路小学现开设小学班级 15 个班， 招收小学学生 522 人，每个小学班级学生数均不超过 35 人，达标。 此外，川陕路小学规划 36 个教学班、学位 1800 个，除现有在学学生 522 名外，剩余 1278 个学位， 剩余学位可有效解决城区其他小学“大校额”、“大班额”问题。综上所述，该指标总分 8.5 分，得 8.5 分。

2. 满意度。

服务对象满意度。

川陕路小学迁建项目针对学生家长收集满意度调查问卷 58 份，对选址布局、规划设计、基础设施建设、校园道路等进行 调查，综合满意度 91.58%。收到多条建议：1. 建议尽快完成校 内绿化景观设施，以免影响孩子们上课和课间活动；2. 希望能 尽快对未启用的区域建设完备，投入使用；3. 斑马线路口安装 红绿灯，或者礼让行人抓拍，斑马线存在安全隐患等。该指标总分 8 分， 扣减 0.5 分，得 7.5 分。

五、主要经验及做法

（一）强化管理，明确分工

成立项目建设领导小组，明确领导小组负责川陕路小学项目建设的决策、调度和重大问题的协调、督导。领导小组下设办公室，负责制定川陕路小学项目建设的总体规划和组织协调。成立建设工作小组及监察小组，明确了工作小组和监察小组的成员名单和职责，加强对川陕路小学建设项目工作的组织领导。

（二）以宣传推广展现项目良好面貌

该项目在建设过程中，在宝鸡新闻网、宝鸡日报、渭滨区教育局公众号、西部之声等媒体平台宣传项目建设进展及预期效益，新校建成后，将解决原校场地小、基础条件差、办学标准不达标等问题，缓解清姜路、川陕路地区城区义务教育学校办学压力，优化义务教育学校布局，增加优质教育资源供给，满足人民群众教育需求，促进渭滨区教育高质量发展。

六、存在问题及原因分析

（一）预算绩效管理要求未落实到位

本项目在预算绩效管理中存在以下问题：一是绩效目标表中指标分解不足，数量指标设置为“涉及学校”，指标值为“1所”，未能体现川陕路小学迁建项目建筑面积、班级数量、部室面积等指标；二是绩效目标表中指标含义理解不清晰，绩效指标填报混淆，将时效指标设定为“预算执行率”，指标值为“ $\geq 95\%$ ”；三是未对宝渭财办教发〔2022〕40号下达的100万元及宝渭财办教发〔2022〕99号下达300万

元，共计 400 万元进行绩效运行监控；四是未对宝渭财办教发〔2022〕40 号下达的 100 万元、宝渭财办教发〔2022〕41 号下达的 1100 万元、宝渭财办债发〔2022〕23 号下达的 2000 万元，共计 3200 万元进行绩效自评。

（二） 缺乏预算编制科学性

川陕路小学未针对本项目工作任务及计划编制 2022 年度预算并进行论证，后续导致支出进度较慢，2022 年支出 2424.89 万元，占资金下达金额的 57.89%，当年财政资金闲置 1764.11 万元。

（三） 项目未取得施工许可

根据《中华人民共和国建筑法》第二章第一节建筑许可 “建筑工程开工前，建设单位应当按照国家有关规定向工程所在地县级以上人民政府建设行政主管部门申请领取施工许可证”，截止评价日，川陕路小学迁建项目未取得施工许可证，已施工 791 天。

七、有关建议

（一） 落实预算绩效管理工作要求，强化预算绩效管理

建议对绩效目标编报人员进行培训，结合实际工作中遇到的问题进行系统性、理论性、实操性的讲解，解答绩效目标编报工作盲区，提升业务人员工作技能，提高专业业务水平。在绩效监控与自评方面，建议开展绩效运行监控和绩效自评工作，及时纠正绩效目标执行偏差，对绩效监控及自评中存在的问题进行整改落实，不断提高财政资金使用效益。

（二） 提高预算编制科学性

建议根据项目年度工作任务和计划，结合市场信息，做好算额度测算及论证，提高预算编制科学性。

（三）加强施工管理，严格遵守相关规定

根据《中华人民共和国建筑法》第六十四条 “未取得施工许可证或者开工报告未经批准擅自施工的， 责令改正，对不符合开工条件的责令停止施工，可以处以罚款”，建议相关部门 对本项目未取得施工许可证或者开工报告未经批准擅自施工的行为按照规定进行处理。

八、其他需要说明的事项

无。

《宝鸡市渭滨区第一初级中学建设项目绩效评价报告》

为进一步加强财政资金管理，强化支出责任和效率意识，增加财政资金的使用效益，更好的优化资源配置，控制节约成本、提升公共产品质量和公共服务水平，宝鸡市渭滨区财政预算评审中心组织开展了 2022 财政专项资金重点项目绩效评价工作。受宝鸡市渭滨区财政预算评审中心委托，华鼎工程咨询集团有限公司成立评价小组，于 2023 年 5 月 1 日至 2023 年 5

月 11 日，对宝鸡市渭滨区第一初级中学建设项目进行绩效评价。现将评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

为贯彻《教育部 国家发展改革委 财政部关于深入推进义务教育薄弱环节改善与能力提升工作的意见》（教财〔2021〕3 号）文件精神，有序扩大城镇学位供给，优化完善区域内义务教育基本办学条件标准，满足城镇学生入学需求，避免产生新的大班额现象，在拓展办学空间有困难的中心城区，积极探索校舍综合利用模式，提高学校空间利用效率。渭滨区人民政府 2019 年第一次常务会议纪要通过了渭滨区第一初级中学建设项目提案，决定建设渭滨区第一初级中学项目，宝鸡市渭滨区发展和改革局以《渭滨区发展和改革局关于渭滨区第一初级中学建设项目可行性研究报告的批复》（宝渭发改发〔2023〕71 号）批复宝鸡市渭滨区第一初级中学建设项目，批复投资金额 2.5 亿元。

2. 项目主要内容

项目规划占地 59 亩（约 39598 平方米），建筑面积 38321 平方米（地上 28458 平方米，地下 9863 平方米），建设内容包括中学部教学实验楼、小学部教学实验楼、图书行政楼、多功能厅、附体育馆、300 米运动场。绿化面积 10000 平方米，道路及硬化面积 3650 平方米。配套建设设施设备及装饰装修

建配工程、房屋给排水、供电、供暖、消防及监控系统等设施。

3. 项目实施情况

渭滨区人民政府办公室 2020 年批复渭滨区第一初级中学筹建办公室是渭滨区第一初级中学的建设主体，具体负责项目建设的协调、对接、实施等工作。

宝鸡市渭滨区教育体育局于 2020 年 11 月 12 日以《渭滨区教育体育局关于渭滨第一初级中学建设项目项目建议书的请示》（宝渭教体函〔2020〕87 号）项渭滨区发展和改革局申请建设渭滨区第一初级中学，渭滨区发改局以《渭滨区发展和改革局关于渭滨第一初级中学建设项目项目建议书的批复》（宝渭发改发〔2020〕266 号）予以批复。

宝鸡市渭滨区教育体育局于 2021 年 3 月 9 日以《渭滨区教育体育局关于渭滨区第一初级中学建设项目可行性研究报告的请示》（宝渭教体函〔2021〕8 号）向渭滨区发展和改革局报送可行性研究报告，渭滨区发展和改革局于 2021 年 3 月 25 日以《渭滨区发展和改革局关于渭滨区第一初级中学建设项目可行性研究报告的批复》（宝渭发改发〔2021〕43 号）给以批复。因设计变更，渭滨区发展和改革局于 2023 年 2 月 20 日以《渭滨区发展和改革局关于渭滨区第一初级中学建设项目可行性研究报告的批复》（宝渭发改发〔2023〕71 号）重新对项目投资情况进行了批复。

渭滨区教育体育局 2021 年 3 月 12 日以《渭滨区教育体育局关于办理渭滨区第一初级中学建设项目用地预审及选址意

见书的申请》（宝渭教体字〔2021〕26号）上报宝鸡市行政审批服务局，宝鸡市人民政府于2022年8月29日以《关于行政划拨国有土地使用权给宝鸡市渭滨区教育局体育局的批复》（宝市地用复字〔2021〕42号）予以批复。

渭滨区教育局体育局2021年4月3日以《关于报批渭滨区第一初级中学环境影响报告表的申请》上报宝鸡市生态环境局渭滨分局，宝鸡市生态环境局渭滨分局于2021年11月22日以《宝鸡市生态环境局渭滨分局关于渭滨区教育局体育局渭滨区第一初级中学项目环境影响报告表的批复》（宝环渭函〔2021〕107号）予以批复。

渭滨区第一初级中学筹建办公室于2023年3月以公开招标方式确定环字项目管理有限公司、西部华旗建设集团有限公司为项目的监理及EPC总承包单位；以竞争性磋商方式确定陕西鼎其昌项目管理有限公司为项目全过程咨询供应商。截止评价日已经签订了土方测量技术服务协议书、咨询服务委托协议、建筑工程施工图设计文件审查合同、建设工程招标投标代理合同。

项目于2023年3月26日开工建设，截止评价日已完成小学部施工隔震层顶板钢筋、模板工程，中学部基础垫层施工，车库顶板钢筋施工。

4. 项目资金投入情况

截止评价日政府下达资金预算6300万元，实际到位6300万元，资金到位率100%。

5. 项目支出和资金使用情况

本次评价项目实际支出 42.50 万元，实际资金使用 42.50 万元，本期结转资金 6257.50 万元，预算执行率 0.67%。

（二）项目绩效目标

项目设置的年度总体目标为：至 2025 年完成宝鸡市渭滨区第一初级中学建设任务，建设完成后提供初中学位 1500 个，30 个班次；小学学位 540 个，12 个班次。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的与重点

本次绩效评价的对象为宝鸡市渭滨区第一初级中学建设项目。绩效评价目的主要包括全面掌握项目资金管理使用情况，形成重点绩效评价报告，根据存在问题，有针对性地提出整改意见或建议，指导和督促单位加强资金管理，加快支出进度，完善资金管理机制，提高财政资金使用效益，切实做到“花钱要问效，无效要问责”。

绩效评价重点主要包括项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况等。

（二）绩效评价指标与方法

1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

（2）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评

价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（3）政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

（4）经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

（5）依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。绩效评价工作组以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

（6）独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

（7）回避原则。评价工作人员和绩效评价工作组不得与项目相关单位有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

（8）反馈原则。将评价的结果反馈给委托部门，作为有关部门以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

（9）保密原则。绩效评价工作人员和绩效评价工作组，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

2. 评价指标体系

根据《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等有关规定，结合项目实际情况，本次评价共设置产出指

标、过程指标、效益指标、决策指标 4 个一级指标，对一级指标细分为 11 个二级指标，对二级指标细分为 25 个三级指标。

指标权重是指具体指标所占的分值，反映具体指标在指标体系中的重要性。本次绩效评价，对产出指标赋予 15 分、过程指标赋予 45 分、效益指标赋予 15 分、决策指标赋予 25 分，同时根据二、三级指标的重要性进行权重的分解。具体指标详见附件 1《绩效评价指标体系及评分表》。

3. 评价方法

本次评价由宝鸡市渭滨区财政预算评审中心组织实施，由其聘请第三方评价机构具有相应专业技术资格的人员组成评价小组。评价以访谈、材料核查、座谈、问卷调查、选点抽查为基础，坚持定量优先、简便有效的原则，综合运用比较法、因素分析法等方法，对宝鸡市渭滨区第一初级中学建设项目资金的使用、项目管理、综合效益等情况进行整体评价，评价结果采取评分与评级相结合的方式。评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实

施效果的内外因素的方法。

（4）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

（5）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

（6）标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

（7）其他评价方法。

4. 评价结果等级划分

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）等，本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，评价结论分为四级：评价得分大于或等于 90 分为优，80 分（含）-90 分为良，60 分（含）-80 分为中，小于 60 分为差。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备阶段

（1）成立评价工作小组。由宝鸡市渭滨区财政预算评审中心、华鼎工程咨询集团有限公司和财政局相关业务股室组成评价工作小组。宝鸡市渭滨区财政预算评审中心统一组织，召开绩效评价工作集中进点布置会即业务培训会，明确工作任务、绩效评价流程、时间安排，评价小组依据评价工作安排及时下发重点绩效评价通知。

（2）收集评价相关资料。评价组长负责督促被评价单位，及时提供绩效目标申报表；目标完成情况印证资料；项目绩效

自评报告；立项、执行、政策调整过程、管理组织实施等基础资料。并做好有关部门的沟通协调，确保资料收集工作顺利进行。

（3）确定绩效评价方法。评价组长负责召集专家和小组成员，根据专项资金项目实施情况，结合评价对象属性和特点，确定绩效评价方法、评价指标体系和评价标准等内容，形成评价工作计划。有明确服务对象的项目，要研究制定项目满意度调查问卷，做好评价准备工作。

2. 组织实施阶段

（1）掌握项目实施基本情况。评价小组深入被评价单位，听取项目单位关于专项资金管理使用、项目实施效果等情况汇报，实际核查项目立项、实施、竣工验收、财务决算、工程结算审核报告等资料，整理数据文本形成评价工作底稿。

（2）核实绩效目标完成情况。评价小组对项目单位提交的资料进行审核，并对收集的资料进行核实分析，要求被评价单位及时补充缺失的资料，核实查证全部资料后，开展现场勘查，座谈询问、发放调查问卷，查阅账本、凭证按程序进行项目重点评价。

3. 分析评价阶段

对收集的数据和资料进行汇总分析，依据项目支出绩效评价指标进行评分。绩效评价依照法律法规、国家有关政策以及绩效评价指标体系评分标准，结合被评价单位的实际情况，根据绩效评价查证或者认定的事实，客观公正、实事求是地对绩

效情况进行写实性描述。对项目实施过程中比较突出的、创新性、建设性的做法进行总结，对项目存在的问题原因进行分析，提出针对性的建议。

4. 撰写报告阶段

（1）整理复核资料。根据资料的审核情况，结合现场勘查，评价小组按工作分工，整理评价所需的基本资料和数据。

（2）形成初步结论。按照专项资金的评价方法、评价标准、评价指标，由聘请专家对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价量化打分，对本组评价结果进行汇总，形成初步结论。

（3）反馈征求意见。评价小组将评价的初步结论，统一交财政预算绩效中心，并由其负责反馈到资金主管部门，征求对被评价单位意见。

（4）完成正式报告。结合被评价单位的反馈意见，聘请专家负责撰写形成正式报告，宝鸡市渭滨区财政预算评审中心汇总后将评价结果上报渭滨区财政局局党组。

5. 评价结果反馈阶段

绩效评价结束后，由评价小组会同聘请专家提出整改建议，业务股室审定后，将评价报告反馈给资金使用部门。绩效评价结果在一定范围内公开，并作为安排下一年度预算安排的依据。

三、综合评价情况及评价结论

按照确定的评分细则，通过对各项指标逐一评价打分，宝鸡市渭滨区第一初级中学建设项目绩效评价得分为 80.40 分，

评价结果等级为“良”，评分情况详见下表。

绩效指标评分表

报告绩效指标评分表			
一级指标	分值	得分	得分率
决策指标	25	17.4	69.60%
过程指标	45	33	73.33%
产出指标	15	15	100.00%
效益指标	15	15	100.00%
合 计	100	80.40	80.40%

四、绩效评价指标分析

（一）决策指标

1、项目立项

（1）立项依据充分性

为贯彻《教育部 国家发展改革委 财政部关于深入推进义务教育薄弱环节改善与能力提升工作的意见》（教财〔2021〕3号）文件精神,渭滨区第一初级中学建设项目经2019年1月18日渭滨区人民政府常务会议审批批准，2023年宝鸡市渭滨区发展和改革局以《渭滨区发展和改革局关于渭滨区第一初级中学建设项目可行性研究报告的批复》（宝渭发改发〔2023〕71号)批复宝鸡市渭滨区第一初级中学建设投资额及建设内容。项目建设符合教育事业发展规划，立项依据充分。

根据评分标准，本指标满分3分，评价得3分。

（2）立项程序规范性

渭滨区第一初级中学建设项目经渭滨区教育局向渭滨区发改局申报项目清单，渭滨区发改局依据清单编制下年度

政府投资项目计划（草案）并报区政府审定，区政府常务会议审定研究批准政府投资项目计划，列入区政府年度投资计划。渭滨区发改局依据政府投资计划审核通过渭滨区发改局申报的可行性研究及项目建设书。项目立项程序符合《渭滨区政府投资管理办法（试行）》的要求，立项程序规范。

根据评分标准，本指标满分 3 分，评价得 3 分。

（3）前期工作准备充分性

项目陆续取得了项目建议书批复、环评批复、土地使用权划拨批复、可研批复等。项目开工建设前尚未取得施工许可证，项目结余资金 6257.51 万元。项目前期准备工作不够充分，专项资金闲置。

根据评分标准，本指标满分 7 分，扣 6.5 分，评价得 0.5 分。

（4）前期工作开展规范性

项目前期已按照《渭滨区政府投资管理办法》编制了项目建议书、环评报告、土地规划及可研报告并报请相关部门批准。项目于 2023 年已开工建设。前期工作开展不够规范，项目未及时办理施工许可证。

根据评分标准，本指标满分 2 分，扣 0.75 分，评价得 1.25 分。

2、绩效目标

（1）绩效目标合理性

项目申报的总体目标为完成宝鸡市渭滨区第一初级中学

教学实验楼（初中部）、小学部教学实验楼、图书行政楼、多功能厅、体育馆、报告厅的建设。项目申报的绩效目标且与建设内容相关，目标合理。

根据评分标准，本指标满分 2 分，评价得 2 分。

（2）绩效指标明确性

项目申报了产出、效益及满意度指标，申报的产出数量指标为完成渭滨区第一初级中学建设任务；质量指标为工程质量合格率达到 100%；时效指标为预算使用率 100%，完工时限为 2023 年 12 月；成本指标为初设批复投资偏离 $\leq 10\%$ ；经济效益指标为促进经济发展；社会效益指标为保障周边学生入学；可持续影响指标为校舍类项目发挥效应年限 >30 年；满意度指标为家长满意度 $\geq 80\%$ 。项目申报的指标数量与任务数一致，指标值清晰可衡量，申报的绩效指标基本明确，但存在指标设置不合理的情况，如将预算使用率作为时效指标的三级指标不合理。

根据评分标准，本指标满分 2 分，扣 0.35 分，评价得 1.65 分。

3. 专项债券安排

（1）项目与专项债券支持领域及方向匹配性

根据有关规定，2022 年专项债券继续重点用于交通基础设施、能源、农林水利、生态环保、社会事业、城乡冷链等物流基础设施、市政和产业园区基础设施、国家重大战略项目、保障性安居工程等 9 大领域，严禁将债券资金用于楼堂馆所、形

象工程和政绩工程以及非公益性资本支出项目等，学校建设属于专项债券支持领域。

根据评分标准，本指标满分 1 分，评价得 1 分。

（2）项目申请专项债券额度与实际需要匹配性

截止 2023 年 4 月项目累计收到财政资金 6300 万元，其中债券资金 1185 万元，债券资金占比 18.81%。财政下拨专项债券额度与建设实际需求相匹配。

根据评分标准，本指标满分 1 分，评价得 1 分。

4、资金投入

（1）预算编制科学性

项目可行性研究报告由渭滨区第一初级中学筹建办公室委托第三方机构依据国家有关部门关于项目可行性研究报告的编制内容和深度的要求、国家发改委办公厅计办投资〔2001〕1153 号文颁发的《投资项目可行性研究指南》、《建筑工程设计文件编制深度规定（2016 版）》等相关要求进行编制。经第三方机构按照行业标准编制的项目总投资 2.5 亿元已得到相关部门的批准。

预算内容与项目内容匹配，预算额度按照标准编制、测算依据充分，预算确定的项目投资额与项目内容相匹配。

根据评分标准，本指标满分 2 分，评价得 2 分。

（2）资金分配合理性

项目资金已列入渭滨区政府财政支出计划，渭滨区财政局按照批复资金计划陆续下拨资金。资金分配依据充分且与实际

需求相适应。

根据评分标准，本指标满分 2 分，评价得 2 分。

（二）过程指标

1、资金管理

（1）资金到位率

评价小组查阅了项目有关的预算资金下达文件和资金拨付回单，渭滨区财政局、渭滨区教育局体育局 2020 年至 2023 年分 10 笔累计向渭滨区第一中学筹建办公室下达项目预算资金 6300 万元。宝鸡市渭滨区教育局体育局渭滨区第一初级中学筹建办公室于 2021 年至 2023 年累计收到财政拨付资金 6300 万元。经计算，资金到位率 100%。

根据评分标准，本指标满分 5 分，评价得 5 分。

（2）预算执行率

评价小组查阅了项目有关的施工支出票据和资金拨付回单，截止评价日宝鸡市渭滨区第一初级中学建设项目累计支付可行性研究费等前期费用 42.49 万元，建设项目预算执行率 0.67%。

根据评分标准，本指标满分 12 分，扣 12 分，评价得 0 分。

（3）资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配性

评价组查阅了项目咨询、图审费合同及资金支付资料，咨询及图审费合同金额 27.99 万元，支付金额 20.68 万元，合同已执行完毕，已支付金额占合同金额 74%。EPC 总承包合同未达到付款条件。资金拨付和支出进度与项目建设进度相匹配。

根据评分标准，本指标满分 4 分，评价得 4 分。

（4）资金使用合规性

评价组查阅了资金支付合同及相关票据，项目支付前期费用 42.49 万元符合合同约定，款项支付均执行审批程序，资金使用合规。

根据评分标准，本指标满分 3 分，评价得 3 分。

2、组织实施

（1）管理制度健全性

渭滨区人民政府办公室印发的《渭滨区政府投资项目管理办法（试行）》从项目的决策、计划编制、项目管理、监督等方面予以规范；渭滨区第一初级中学筹建办公室于 2022 年 9 月 20 日制订《渭滨区第一初级中学建设项目资金管理办法》，资金管理办法从资金管理和审批、资金支付及财务核算方面进行规范；渭滨区第一初级中学建设项目筹建办公室于制订的《EPC 总承包项目全过程咨询单位管理办法（试用）》《EPC 总承包监理单位管理办法（试用）》《工程签证管理办法（试行）》《设备、材料认质认价管理（试用）办法》等制度从项目的组织实施、签证管理、设备材料认质认价管理进行规范；施工单位制定的《渭滨第一中学建设项目实施方案》内容包括施工部署、技术措施、质量保证体系及安全。制定的财务和业务制度合法、合规、完整。

根据评分标准，本指标满分 4 分，评价得 4 分。

（2）项目管理规范性

项目成立了渭滨区第一初级中学筹建办公室和领导小组，由专人负责项目的管理、协调和对接工作；因教学楼设计变更，项目投资概算变更后履行了新的审批手续。制度健全，人员、机构配备到位，调整支出手续健全。项目管理规范。

根据评分标准，本指标满分 5 分，评价得 5 分。

（3）项目工期进度管理

项目实施单位在项目建设前期制订了 EPC 总承包项目施工进度计划，计划详细且可操作性强，项目严格按照施工进度计划实施；项目建设单位、监理单位及施工方每周组织的周例会汇报周施工进度以及亟待协调解决事项，项目建设单位积极协调解决施工过程中遇到的问题，确保施工进度与计划一致。工期进度管理有效，能按计划工期施工。

根据评分标准，本指标满分 3 分，评价得 3 分。

（4）采购程序执行有效性

2023 年 3 月 23 日宝鸡市渭滨区第一初级中学筹建办公室委托代理公司以公开招标方式确定了环宇项目管理有限公司、西部华旗建设集团建筑工程有限公司分别为监理及 EPC 总承包供应商。采购程序执行有效。

根据评分标准，本指标满分 5 分，评价得 5 分。

（5）项目质量可控性

项目施工单位制定的工程项目实施方案中明确了土建、安装的验收及实施技术标准，验收及技术标准均要达到国家规定标准。项目建设聘请监理单位对工程建设质量进行监督，实施

过程中聘请第三方机构实行全过程跟踪管理，项目实施单位组建了专班并实行周例会制，能全方位、多角度掌握项目建设情况。质量控制标准明确且采取了相应的控制措施。

根据评分标准，本指标满分 4 分，评价得 4 分。

（三）产出指标

1、渭滨区第一初级中学建设项目实际完成率

项目计划完成中学部教学实验楼、小学部教学实验楼、图书行政楼、多功能厅、体育馆、道路硬化及配套建设设施建设。截止评价日，已完成小学部隔振层顶板钢筋、模板工程，中学部基础垫层施工，车库顶板钢筋施工。

根据评分标准，本指标满分 5 分，评价得 5 分。

2、渭滨区第一中学项目质量合格率

根据建设单位及监理单位提供的检查资料及说明，未发现已实施项目存在质量问题。

根据评分标准，本指标满分 5 分，评价得 5 分。

3、渭滨区第一初级中学建设项目完工及时率

根据建设项目工程 EPC 总承包施工进度计划，至 2023 年 4 月底，应实施完成行政楼地下室外土方回填，已完成行政楼地下室外土方回填。实际工期与计划工期一致。

根据评分标准，本指标满分 5 分，评价得 5 分。

（四）效益指标

1、社会效益指标

评价组对项目相关人员进行了座谈访谈，了解项目的效益

指标实现情况，访谈对象认为项目的实施将会：①有序扩大城镇学位供给，避免产生新的大班额现象，满足城镇学生入学需求，方便宝鸡市渭滨区姜谭路附近居民及高家镇周边的子女能够就近入学，有利于改善渭滨区姜谭路多年以来“入学难”的问题；②全新的学校将提供先进的教育设施和良好的教学环境，稳步提升学校办学能力；③在拓展办学空间有困难的中心城区，九年义务教育学校的新建有利于提高学校空间利用效率；④学校的建设将会带动周边商业发展，有利于增加居民就业。在问卷调查过程中，社会公众对学校建设带来的社会效益持肯定态度，预期的社会效益显著。

根据评分标准，本指标满分 9 分，评价得 9 分。

2、可持续影响指标

评价组对项目相关人员进行了座谈访谈，了解项目的效益指标实现情况，访谈对象认为项目实施有利于优化完善区域内义务教育基本办学条件标准，进一步缩小区域之间教育发展的差距，推动教育均衡发展，促进区域教育公平。在问卷调查过程中，社会公众认为学校的新建对区域内教育事业持续发展持续产生积极影响。

根据评分标准，本指标满分 3 分，评价得 3 分。

3、满意度指标

项目在申报阶段设置的满意度为师生满意度 $\geq 80\%$ ，家长满意度 $\geq 80\%$ 。本次绩效评价我们向社会公众发放问卷调查 19 份，调查问卷从政策知晓度、学校办学条件保障程度、周边学

生入学保障程度、持续发挥效益保障程度及项目整体满意度五个方面进行调查。收回问卷 19 份，社会公众对项目的整体评价为满意。满意度调查情况详见《调查问卷分析》。

根据评分标准，本指标满分 3 分，评价得 3 分。

五、存在的问题

（一）未取得施工许可证开工建设

项目已开工建设未及时办理施工许可证。

（二）预算执行率低，专项资金闲置。

因设计变更，项目未能在 2021 年及时开工，导致预算执行率低，专项资金闲置。

六、建议

（一）严格按照《渭滨区政府投资项目管理办法（试行）》的规定，在具备国家规定的项目开工条件后开工建设，尽快办理施工许可证。

（二）按照计划加快施工进度，按时完工投资入使用，及时发挥社会效益。

（三）项目属在建工程，管理单位要加强监管力度，做到全过程监督，确保工作质量。

《渭滨中学迁建项目项目绩效评价报告》

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

为加强社会统筹规划，加快推进渭滨区教育事业的发展，在全国 深化新时代教育的大趋势下，渭滨中学认真学习、贯彻落实习近平总 书记重要指示，确立优先发展教育理念，优先规划教育发展，紧抓办 学条件，积极落实渭滨区教育体育局工作部署，开展教育教学工作，积极改善学校校舍条件和设

施设备配备条件，促进教育教学质量提升。

2. 项目建设地址和项目建设内容

（1）项目建设地址

根据《宝鸡市城乡建设规划局》（宝市建规函〔2017〕148号）的意见，渭滨中学迁建项目（以下简称：本项目）选址规划在南环路以南，教育西路以西，规划桃园小学以东，赵家庄秦岭北麓以北，规划总用地面积 167.54 亩（其中建设用地面积 140.77 亩，代征城市道路用地面积 26.77 亩）。

（2）项目建设内容

本项目总建筑面积 109707.90 平方米，其中操场 10000.00 平方米，地上部分总建筑面积 93597.20 平方米，包括教学楼图书楼 26452.40 平方米、综合实验楼 9870.00 平方米、行政办公及报告厅 4708.00 平方米、体育馆 5262.00 平方米、1 号学生宿舍楼 14424.40 平方米、2 号学生宿舍楼 14131.50 平方米、教师公寓 13876.00 平方米、食堂 4649.60 平方米、主校门 196.40 平方米、次校门 26.90 平方米，地下建筑 16110.70 平方米，包括大地下室 15046.00 平方米、1 号宿舍地下室 1064.70 平方米。

3. 项目实施情况

本项目总投资 65,700.76 万元，EPC 总承包单位为宝鸡聚丰房地产开发（集团）有限公司，监理单位为陕西建安工程监理有限公司。按照统一规划，本项目计划于 2016 年 10 月至 2018 年 7 月进行建设，为期 22 个月，预计 2018 年

9 月投产使用。截至评价日，宝鸡市渭滨 中学已完成迁建项目，但尚未验收，分别是教学楼 3 栋、图书楼 1 栋、综合实验楼 1 栋、行政办公楼及报告厅 1 栋、体育馆 1 栋、学生食堂 1 栋、学生公寓楼 2 栋、教师公寓楼 1 栋、标准化操场 1 座。

渭滨中学原校舍坐落文化路 23 号，由教学楼、综合楼、图书实验楼、学生公寓楼、体育器材共计五栋楼组成，其中产权证载明面积 3328.96 平方米，无产权证后经测量面积 20555.92 平方米。参照《国务院国有土地上房屋征收与补偿条例》《陕西省城市房屋拆迁补偿管理条例》《宝鸡市市区国有土地上房屋征收与补偿办法的通知》和其它有关法律、法规，与宝鸡市渭滨区文化路片区旧城改造项目指挥部于 2018 年 6 月 30 日签订渭滨中学征收安置补偿协议。将渭滨中学现有房屋建筑面积 23884.88 平方米置换至秦岭三号地新建渭滨中学同等面积，搬迁费按协商价格房屋建筑面积每平方米 20 元计算，合计 47.77 万元。

为加快项目建设、保障项目顺利开展，根据宝鸡市渭滨区人民政府办公室《关于成立渭滨中学迁建项目工作领导小组的通知》（宝渭政办函〔2016〕12 号）文件成立了领导小组，主要负责渭滨中学迁建项目和原渭滨中学拆迁工作的决策、调度和重大问题的协调、监督工作。领导小组下设办公室（办公室主任为严喜乾，副主任为由王斌、赵广荣），办公室设协调联络组、工程管理组、综合内务组、项目监察组，负责

渭滨中学迁建项目的具体实施工作。办公室主要职责为：按照上级关于学校建设工作的各项标准和要求，负责制定渭滨中学迁建项目的总体规划、年度计划和阶段性任务；负责渭滨中学迁建项目的组织协调、督办落实工作；贯彻落实国家和地方政府有关项目建设的政策法规严格执行相关程序，组织工程建设项目的立项、可研、勘察设计、施工、监理、各项招标工作，组织工程项目有关的各类经济合同的签订。由于机构设置、人员变动和工作需要，根据宝鸡市渭滨区人民政府办公室《关于调整渭滨中学迁建项目工作领导小组组成人员的通知》（宝渭政办函〔2019〕19号）文件，任命办公室主任为王文庆，副主任为罗全利、王斌和赵广荣，主要负责渭滨中学迁建项目。

宝鸡市渭滨中学按项目标准，落实招标投标制，按照《招标投标法》《必须招标的工程项目规定》《必须招标的基础设施和公用事业项目范围规定》等要求做好项目招投标工作，并将强制性安全质量标准等作为招标文件的实质性要求和条件；落实工程监理制，监理单位要认真学习 and 贯彻有关建设监理的政策、法规以及国家和省、市有关工程建设的法律、法规、政策、标准和规范；认真履行监理职责，检查各单位投入工程项目的人力、材料、主要设备及其使用、运行状况，督促、检查施工单位安全措施的投入并做好检查记录；特别要加强对关键工序、重要部位和隐蔽工程的监督检查；落实建设工程的勘察设计、施工、设备材料采购和工程监理等要依法

订立合同，并明确安全质量要求以及违约责任等。

4. 资金投入情况

本次绩效评价资金为 2022 年宝鸡市渭滨区财政局下达的一般债券资金 1,000.00 万元。根据宝鸡市渭滨区财政局《关于下达 2022 年新增地方政府一般债券资金的通知》（宝渭财办债发〔2022〕9 号）文件，下达渭滨中学一般债券资金 1,000.00 万元，实际到位资金 1,000.00 万元。

截至评价日，本项目累计下达资金 44,815.00 万元，实际到位资金合计 44,815.00 万元，累计收回金额 228.98 万元，详见下表。

项目资金到位明细表

单位：万元

序号	支付时间	内容摘要	拨付金额（万元）	类别	文件号及依据	备注
1	2016 年 8 月	前期费用	200.00	前期费用	宝渭财办教发（2016）141 号	2018 年 6 月收回 586,375.20 元
2	2016 年 12 月	建设专项资金	3,000.00	建设专项资金	宝渭财办教（2016）211 号	
3	2017 年 6 月	建设补助资金	500.00	建设补助资金	宝渭财办教发（2017）76 号	
4	2017 年 12 月	建设补助资金	315.00	建设补助资金	宝渭财办教发（2017）144 号	
5	2017 年 12 月	农业转移人口市民化奖励资金	700.00	奖励资金	宝渭财办教发（2017）142 号	
6	2017 年 12 月	2018 年预算指标	2,644.00	2018 预算	宝渭财办教发（2017）162 号	

7	2017 年 11 月	借款（中小企 业发展基金）	17,000.00	借款	借款（中小企 业发展基金）	
8	2018 年 2 月	迁建项目资 金	2,356.00	迁建项 目资金	宝渭财办发 教（2018）19 号	
9	2018 年 2 月	高中建设补 助资金	400.00	建设补 助资金	宝渭财办发 教（2018）67 号	
10	2018 年 12 月	农业转移人 口市 民化 奖励资金	400.00	奖 励 资 金	宝渭财办发 教（2018）144 号	
11	2018 年 12 月	迁建项目专 项资金	1,657.00	项目专 项资金	宝渭财办发 教（2018）145 号	
12	2019 年 3 月	2019 预算指 标	2,943.00	2019 预 算	宝渭财办发 教（2019）55 号	
13	2019 年 10 月	学校建设发 展专项资金	400.00	2019 设 备购置	宝渭财办发 教（2019）123 号	
14	2019 年 12 月	迁建项目专 项资金	468.99	项目专 项资金	宝渭财办函 教（2019）13 号	
15	2019 年 12 月	迁建项目专 项资金	3,131.01	项目专 项资金	宝渭财办发 教（2019）164 号	
16	2020 年 1 月	迁建项目（教 育费附加）	1,000.00	教育费附 加资金	宝渭财办发 预（2020）2 号	2021 年 底 收 回 1,433,905. 03 元
17	2020 年 9 月	抗疫特别国 债	3,500.00	项 目 资 金	宝渭财办发 教（2020）65 号	
18	2020 年 10 月	学校建设发 展专项资金	200.00	项 目 资 金	宝渭财办发 教（2020）85 号	2021 年 底 收 回 269,560.0 0 元
19	2021 年 11 月	2021 年新增 政府债券资 金	3,000.00	项 目 资 金	宝渭财办发 教（2021）98 号	

20	2022 年 6 月	2022 年新增政府一般债券资金	1,000.00	项目资金	宝渭财办教发(2022)9号	
	合计		44,815.00			

5. 资金使用情况

2022 年宝鸡市渭滨区财政局下达一般债券资金 1,000.00 万元，全部资金用于支付宝鸡聚丰房地产开发（集团）有限公司工程款，预算执行率 100%。

截至 2022 年，本项目累计支出 44,611.49 万元，详见下表。

渭滨中学迁建项目资金使用情况明细表

单位：万元

序号	支付时间	内容摘要	支付金额 (万元)	类别	文件依据
1	2016 年 8 月	迁建工程征地预付款（聚丰集团）	3,000.00	工程款	先借款预付，再用宝渭财办教发(2016)211号文归还
2	2016 年 12 月	土地勘测费用（宝鸡祥泰）	5.95	前期费用	宝渭财办教发(2016)141号
3	2016 年 12 月	可研代理机构费用（北京国宏）	5.00		宝渭财办教发(2016)141号
4	2016 年 12 月	招标代理费用（陕西华春）	8.50		宝渭财办教发(2016)141号
5	2016 年 12 月	风险评估费用（宝鸡中正）	1.40		宝渭财办教发(2016)141号
6	2016 年 12 月	办公、出图、交通差旅费用	1.45	办公费用	宝渭财办教发(2016)141号
7	2017 年 11 月	可研代理机构费用第二次（北京国宏）	7.00	前期费用	宝渭财办教发(2016)141号
8	2017 年 11 月	分两次支付工程建	17,000.	工程款	借款（中小企业发展

	月	设款 (聚丰集团)	00		基金) 支付
9	201701-12月	办公、出图、交通差旅费劳务费	4.46	办公费用	宝渭财办教发〔2016〕141号
10	2018年2月	支付工程监理费(陕西建安)	100.00	监理费	宝渭财办教发〔2016〕141号
11	2018年3月	支付工程建设款(聚丰集团)	2,644.00	工程款	宝渭财办教发〔2017〕162号
12	2018年10月	可研代理机构费用尾款第三次(北京国宏)	1.00	前期费用	宝渭财办教发〔2017〕144号
13	2018年1月-11月	办公、出图、交通差旅费、劳务费	9.39	办公费用	宝渭财办教发〔2016〕141号
14	2018年11月-12月	迁建一期土地规费	551.69	相关规费	宝渭财办教发〔2017〕76号、144号
15	2018年12月	支付工程建设款(聚丰集团)	3,756.00	工程款	宝渭财办教发〔2017〕76号、142号宝渭财办教发〔2018〕19号、67号
16	2019年1月	第二次支付工程监理费(陕西建安)	90.00	监理费	宝渭财办教发〔2018〕144号
17	2019年1月	支付工程建设款(聚丰集团)	1,657.00	工程款	宝渭财办教发〔2018〕145号
18	2019年7月	支付新增土地款征地款(秦岭三号地)	440.18	土地款	宝渭财办教发〔2019〕55号
19			310.00	土地款	宝渭财办教发〔2018〕144号
20	2019年9月	支付工程建设款(聚丰集团)	1,943.00	工程款	宝渭财办教发〔2019〕55号
21	2019年11月	支付权籍调查费(市房地产测绘队)	1.14	测绘费	宝渭财办教发〔2019〕55号
22	2019年11月	支付定线测绘费(市勘察测绘院)	19.51	测绘费	宝渭财办教发〔2019〕55号
23	2019年11月	支付楼体测绘费(市房地产测绘队)	16.95	测绘费	宝渭财办教发〔2019〕55号
24	2019年11月	支付花卉(宝鸡市碧峰源)	4.86	教师节布置	宝渭财办教发〔2019〕55号

25	2019 年 11 月	支付花卉（陕西春景）	4.35	8 月绿化布置	宝渭财办教发（2019）55 号
26	2019 年 11 月	支付花卉（宝鸡田梓）	4.96	新校启动布置	宝渭财办教发（2019）55 号
27	2019 年 11 月	支付社保费（宝鸡市人民政府专项资金）	56.94	各类规费（二期用	宝渭财办教发（2019）55 号
28	2019 年 12 月	支付花卉（扶风汇林）	5.52	校园绿化布置	宝渭财办教发（2019）55 号
29	2019 年 12 月	支付小型改造（宝鸡典和装饰）	4.70	小型改造	宝渭财办教发（2019）55 号
30	2019 年 12 月	支付公寓窗帘（宝鸡金台唯美布艺）	4.79	教师公寓	宝渭财办教发（2019）55 号
31	2019 年 12 月	支付学生公寓床（凤城申科）	358.85	2019 设备采购	宝渭财办教发（2019）55 号
32	2019 年 12 月	支付教师公寓床（宝鸡盛轩家具）	34.74	2019 设备采购	宝渭财办教发（2019）55 号
33	2019 年 12 月	支付物理通用一段（江苏金太阳）	42.51	2019 设备采购	宝渭财办教发（2019）55 号
34	2019 年 12 月	支付物理通用一段（江苏金太阳）	153.57	2019 设备采购	宝渭财办教发（2019）123 号
35	2019 年 12 月	支付化学生物二段（陕西广电智能）	205.20	2019 设备采购	宝渭财办教发（2019）123 号
36	2019 年 12 月	支付学生公寓窗帘（宝鸡金台唯美布艺）	13.30	2019 设备采购	宝渭财办教发（2019）123 号
37	2019 年 12 月	支付新校区东大门（甘肃永顺智能）	9.45	2019 设备采购	宝渭财办教发（2019）123 号
38	2019 年 12 月	支付公寓电视（宝鸡益海）	11.43	2019 设备采购	宝渭财办教发（2019）123 号
39	2020 年 1 月	支付功能部室 1 段（陕西贝尔科教）	69.15	2019 设备采购	宝渭财办教发（2019）164 号
40	2020 年 1 月	支付教师办公桌椅（宝鸡亨利）	1.27	2019 设备采购	宝渭财办教发（2019）123 号
41	2020 年 1 月	支付教师办公桌椅（宝鸡亨利）	44.36	2019 设备采购	宝渭财办教函（2019）13 号

42	2020 年 1 月	支付环境检测与消除（宝鸡醛除净）	26.92	2019 环境监测	宝渭财办教函（2019）13 号
43	2020 年 1 月	支付食堂餐桌椅（宝鸡道祥商贸）	23.08	2019 设备采购	宝渭财办教函（2019）13 号
44	2020 年 1 月	支付多功能部室 2 段（浙江普育教育）	149.40	2019 设备采购	宝渭财办教函（2019）13 号
45	2020 年 1 月	支付智慧黑板（陕西新达科技）	225.22	2019 设备采购	宝渭财办教函（2019）13 号
46	2020 年 1 月	支付工程建设款（聚丰集团）	1,500.00	工程款	宝渭财办教发（2019）164 号
47	2020 年 3 月	支付工程建设款（聚丰集团）	1,500.00	工程款	宝渭财办教发（2019）164 号
48	2020 年 5 月	支付通用实验室设备（菏泽润泽）	77.01	2019 设备采购	宝渭财办预发（2020）2 号
49	2020 年 5 月	支付通用实验室设备（菏泽润泽）	5.78	2019 设备采购	宝渭财办教发（2019）123 号
50	2020 年 5 月	支付采购 5 套微机教室设备（陕西新达科技）	61.86	2019 设备采购	宝渭财办教发（2019）164 号
51	2020 年 5 月	支付采购 5 套微机教室设备（陕西新达科技）	41.45	2019 设备采购	宝渭财办预发（2020）2 号
52	2020 年 5 月	支付化学实验室设备（江苏鸿星）	199.73	2019 设备采购	宝渭财办预发（2020）2 号
53	2020 年 5 月	支付学校报告厅座椅支出（西安恒扬）	25.62	2019 设备采购	宝渭财办预发（2020）2 号
54	2020 年 8 月	支付学校东大门亮化（陕西聚亿顺）	14.47	2020 建设	宝渭财办预发（2020）2 号
55	2020 年 8 月	支付安装空调费（宝鸡壹帆）	119.55	2019 设备采购	宝渭财办预发（2020）2 号
56	2020 年 9 月	用于采购物理通用技术实验室（二）（菏泽润泽）	31.26	2019 设备采购	宝渭财办预发（2020）2 号
57	2020 年 9 月	用于采购空调（宝鸡壹帆）	77.66	2019 设备采购	宝渭财办预发（2020）2 号
58	2020 年 9 月	用于支付采购化学生物实验室（一）（江苏鸿星）	133.15	2019 设备采购	宝渭财办预发（2020）2 号
59	2020 年 9 月	用于采购物理通用	23.94	2019 设	宝渭财办教发

	月	技术实 验室（江苏金太阳）		备 采 购	(2020)65号
60	2020 年 9 月	用于采购报告厅桌椅（西 安恒扬）	17.08	2019 设 备 采 购	宝 渭 财 办 教 发 (2020)65号
61	2020 年 9 月	用于支付工程进度款（聚 丰集团）	2,500.00	工程款	宝 渭 财 办 教 发 (2020)65号
62	2020 年 9 月	用于采购计算机教室（陕 西新达科技）	68.87	2019 设 备 采 购	宝 渭 财 办 教 发 (2020)65号
63	2020 年 9 月	用于采购教师办公桌椅（宝鸡亨利）	30.42	2019 设 备 采 购	宝 渭 财 办 教 发 (2020)65号
64	2020 年 9 月	用于采购食堂餐桌椅（宝 鸡道祥商贸）	15.39	2019 设 备 采 购	宝 渭 财 办 教 发 (2020)65号
65	2020 年 9 月	用于采购功能部室（二）（浙江普育教育）	99.60	2019 设 备 采 购	宝 渭 财 办 教 发 (2020)65号
66	2020 年 9 月	用于采购功能部室（一）（陕西贝尔科教）	46.10	2019 设 备 采 购	宝 渭 财 办 教 发 (2020)65号
67	2020 年 9 月	用于采购智慧黑板（陕西 新达科技）	150.15	2019 设 备 采 购	宝 渭 财 办 教 发 (2020)65号
68	2020 年 9 月	用于采购学生公寓窗帘（宝鸡金台唯美布艺）	8.87	2019 设 备 采 购	宝 渭 财 办 教 发 (2020)65号
69	2020 年 9 月	用于支付采购化学生物实 验室（二）（陕西广电智	136.80	2019 设 备 采 购	宝 渭 财 办 教 发 (2020)65号

序号	支付时间	内容摘要	支付金 额 (万 元)	类别	文件依据
70	2020 年 9 月	用于支付采购电视（宝鸡 益海）	9.67	2019 设 备 采 购	宝 渭 财 办 教 发 (2020)65号
71	2020 年 9 月	用于支付采购物理实验室（江苏金太阳）	130.72	2019 设 备 采 购	宝 渭 财 办 教 发 (2020)65号
72	2020 年 9 月	支付采购学生公寓床（凤 城申科）	239.23	2019 设 备 采 购	宝 渭 财 办 教 发 (2020)65号
73	2020 年 9 月	支付采购教师公寓床椅（宝鸡盛轩家具）	23.16	2019 设 备 采 购	宝 渭 财 办 教 发 (2020)65号
74	2020 年 12 月	支付采购学生课桌凳及讲 桌（宝鸡亨利）	122.71	2020 设 备 采 购	宝渭财办预发（2020）2 号

75	2021 年 11 月	支付地下车库挡车管安装费	2.97	2021 设备采购	宝渭财办教发(2020)85号
76	2021 年 12 月	支付采购空调 94 台(宝鸡亿顺达商贸)	23.20	2021 设备采购	宝渭财办教发(2020)85号
77	2021 年 12 月	支付采购学生课桌凳(宝鸡亨利)	146.88	2021 设备采购	宝渭财办教发(2020)85号
78	2021 年 12 月	用于支付工程进度款(聚丰集团)	3,000.00	工程款	宝渭财办教发(2021)98号
79	2022 年 7 月	用于支付工程进度款(聚丰集团)	1,000.00	工程款	宝渭财办债发(2022)9号
	合计		44,611.49		

(二) 绩效目标

1. 总体目标

本项目规划建筑面积为 109707.90 平方米，建设内容主要包括教学楼图书楼、综合实验楼、行政办公室及报告厅、体育馆、学生宿舍楼、教师公寓、食堂、校门、地下建筑、操场及道路硬化、绿化等，实现校园规模扩大，促进教育质量提升。

2. 阶段性目标

改善学校校舍条件和设施设备条件，扩大优质教育资源，促进普通高中教育质量提升。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对本项目开展绩效评价，坚持问题导向，确保资金专项使用、改善渭滨中学办学条件和推进全区教育事业的发展。

同时进一步加强渭滨中学财政支出预算绩效管理工作，强化绩效理念和支出责任，提高财政资金的使用效益。

2. 评价对象

宝鸡市渭滨中学

3. 评价范围

对“渭滨中学迁建项目”开展评价，评价金额合计1,000.00万元。

（二）组织实施

1. 绩效评价原则

（1）价值中立原则

财政支出绩效评价是客观评价，所有用来评价的指标均可量化，所有参与评价的单位和个人都必须遵循评价价值中立原则，即财政支出绩效评价结果，只取决于各单位的工作业绩的客观实际，不会因为评价人价值观念的不一致而有所不同。

（2）公平、公开、公正原则

从评价目标的设计、指标体系的研发及设计、数据填报、复核，专家评议等所有环节，都必须保证评价过程的公开性、程序的规范性和合理性，应及时发现并处理评价过程中的问题，以保证评价结果的准确、客观和科学。

（3）客观性原则

评价以数据为准绳，坚持客观评价。即由相关部门填报数据，项目评价组根据填报的数据，在进行汇总、分析、评价的基础上，独立开展评价，得出评价结果，并形成评价报告。

2. 评价指标体系

根据财政局设定的指标体系框架，结合该项目实际特点设定了指标权重，其中：项目决策权重占 15%，主要包括项目立项、绩效目标和资金投入三项指标；项目管理权重占 35%，主要包括资金管理和组织实施两项指标；项目产出权重占 20%，主要包括产出数量、产出质量、产出时效及产出成本四项指标；项目效益权重占 30%，主要包括社会效益、可持续影响及满意度三项指标。

3. 评价方法

根据项目的特点，结合资金执行、管理的实际情况，本次绩效评价方法拟重点政策、文献研究法；公众评判法；数据采集法；抽样复核法和逻辑分析法。

（1）政策、文献研究法：通过研究、解读中、省、市及宝鸡市财政局的相关政策文献，来获取项目概况、绩效指标等有用信息。

（2）公众评判法：主要包括专家论证、调查等，获得相关资料。

（3）数据采集法：通过现场合规性检查、项目资料查阅，提取项目相关数据。

（4）抽样复核法：对采集的数据信息，根据简单随机抽样的方法，按照不低于 20%的比例进行抽样复核。

（5）逻辑分析法：针对项目情况，进行绩效分析，提炼项目实施中的经验和不足，进而提出相关建议，保障今后类似

项目的实施。

4. 评价标准

（1）计划标准：以预先制定的目标、计划、预算、定额作为评价标准。

（2）行业标准：参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（3）历史标准：参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

（三）绩效评价工作过程

1. 评价准备阶段

（1）制定评价实施方案

（2）成立绩效评价工作组

2. 评价实施阶段

（1）评价入户通知

（2）资料收集与审核

（3）研究制定指标体系

3. 评价总结阶段

（1）撰写绩效评价报告

（2）沟通初步评价意见

（3）形成正式绩效评价报告

（4）下发绩效评价报告

(5) 进行工作总结

(6) 归档绩效评价资料

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

为协助宝鸡市渭滨区财政局完善资金管理，不断提高资金使用效益，评价组通过梳理渭滨中学迁建项目资金支出情况，了解资金预算 执行、资金管理、监督等各个环节，在基础数据分析及处理的基础上， 采用成本效益分析法、比较法和因素分析法，以绩效评价指标体系反 映预算编制的科学性、项目管理的有效性和预算执行的规范性，对“渭 滨中学迁建项目 ”绩效进行客观评价，总得分为 87.5 分，评价等级为“ 良 ”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项

（1）立项依据充分性（满分 2.5 分，实得 2.5 分）

党中央、国务院一直高度重视教育事业的发展，将提高人口素质 确定为基本国策，只有发展教育事业才是提高全民族素质的根本途径。 近年来宝鸡市政府、渭滨区政府十分重视教育基础设施的建设和发展， 多方投入，确保优先发展教育，不断加大教育投入，全面改善办学条 件，深化教育改革，完善管理体制。通过对渭滨中学迁建，以此扩大学校规模，建成省级示范中学，建成后校园硬件设施安全一流、交通便捷、环境优雅，教学设备完善，体育活动场地充足，满足现代化办学

所需条件。本项目符合国家、省发展教育的政策和“科教兴国 ”发展战略的要求，具有明确的立项政策依据，可行性依据和实证依据与项目实施单位或委托单位职责密切相关，未发现项目性质与部门职责相冲突的情况发生。

(2) 立项程序规范性（满分 2.5 分，实得 2.5 分）

本项目按照规定的程序提交相应的申报资料进行申报、立项、备案，项目立项程序规范，详见下表。

项目立项批复情况表

序号	批复文件	批文号
1	《渭滨区发展和改革局关于渭滨中学迁建项目项目 建议书的批复》	宝渭发改发（2015） 120 号
2	《渭滨区发展和改革局关于渭滨中学迁建项目可行 性研究报告的批复》	宝渭发改发（2017）316 号
3	《宝鸡市环境保护局渭滨分局关于宝鸡市渭滨中学 迁建项目环境影响报告表的批复》	宝环渭函（2016）82 号
4	《社会稳定风险评估备案登记表》	2017 年 6 月 5 日
5	《宝鸡市城乡建设规划局关于新渭滨中学用地规划 意见的函》	宝市建规函（2017）48 号
6	《宝鸡市渭滨区发展改革局关于渭滨中学迁建项目 的开工令》	宝渭发改函（2017）65 号

2. 项目绩效目标

(1) 绩效目标合理性（满分 2.5 分，实得 2.5 分）

《2022 年度渭滨中学迁建项目可行性研究报告》里设置的总体 绩效目标，依据充分、符合客观实际，能够反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。

(2) 绩效指标明确性（满分 2.5 分，实得 2.5 分）

《2022 年度渭滨中学迁建项目可行性研究报告》里设置的绩效 指标，同时结合《2022 年一般债券资金绩效目标表表》，能够客观的反映出项目的产出与效益。

2. 项目资金投入评价分析

(1) 预算编制科学性（满分 2.5 分，实得 2.5 分）

本项目依据《陕西省建设工程工程量清单计价规则》（2009）、并参照《陕西省建设工程工程量清单计价费率》（2009）、《陕西省建筑、装饰、安装、市政、园林绿化工程价目表》（2009）、《陕西省建设工程施工机械台班价目表》（2009）、《陕西省建设工程消耗量定额勘误及补充定额》（2009）以及《陕西省建筑、装饰工程消耗量定额》（2004）《陕西省安装工程消耗量定额》（2004）、《陕西省市政、园林绿化工程消耗量定额》（2004）和人工费调整执行陕建发〔2015〕319 号等相关文件，申请专项资金，文件制定明确的资金额度和预算额度，预算金额合计 65,700.76 万元，本项目预算内容与项目内容相匹配，与总体目标相适应。

(2) 资金分配合理性（满分 2.5 分，实得 2.5 分）

本项目依据《2022 年渭滨中学迁建项目建议书》预算资金分配有测算依据，测算依据充分且合理，预算确定的项目投资额与工作任务相匹配，详见下表。

建设项目总投资概算表

单位：万元

序号	项目	小计
1	工程费	44,362.21
2	工程建设其他费用	15,092.20
3	预备费	3,796.35
4	建设期利息	2,450.00
合计		65,700.76

（二）项目过程情况

1. 项目资金管理

（1）资金到位率（满分 2 分，实得 2 分）

本项目 2022 年度下达债券资金 1,000.00 万元，实际到位资金 1,000.00 万元，资金到位率 100%。

（2）预算执行率（满分 10 分，实得 10 分）

据评价组对本项目的会计账簿及相关的财务资料的调查核算，渭滨中学迁建项目专项资金到位资金 1,000.00 万元，现已使用资金合计 1,000.00 万元，预算执行率 100%。

（3）资金使用合规性（满分 3 分，实得 2 分）

经评价，渭滨中学针对本项目单独设立会计科目核算、专款专用，资金纳入渭滨中学账户管理，渭滨中学迁建项目所有资金支出须填报经费审批表。办公项目 3 万元以下由项目单位法人审批，3 万元以上由区教育局主要领导审批；工程及附属服务项目，500 万以内由项目单位法人、区教育局主要领导审批；500 万以上由项目单位法人、区教育局主要领导、区级分管领导审批。1000 万及以上由项目单位法人、区教育局主要领导、区级分管领导、主要领导审批。评价中未发现其存在支出依据不合规、虚列项目支出、截留、挤占、挪用项目资金超标准开支等情况，但存在未审批完毕，提前支付资金的情况。例如宝鸡渭滨中学支付宝鸡聚丰房地产开发（集团）有限公司款项日期 2022 年 06 月 29 日，早于资金拨款审批表中区主管领导签字日期 2022 年 7 月 5 日。

2. 项目组织实施

(1) 管理制度健全性（满分 3 分，实得 1 分）

根据宝鸡市渭滨中学迁建办公室制定的《渭滨中学迁建项目资金管理办法》明确了资金筹集、资金使用和资金管理以及资金监督等内容，规范了资金的使用和管理，确保了专款专用，财务管理制度健全。根据宝鸡聚丰房地产开发（集团）有限公司制定的《公司管理制度》《文件档案管理制度》《工程部主任岗位职责》等进行项目管理，明确了项目建设期间的岗位职责、审批流程等。但是缺少渭滨中学制定的《项目建设管理制度》，故业务管理制度不健全，如缺少监督管理制度、合同管理制度、验收制度、档案管理制度等。

(2) 制度执行有效性（满分 5 分，实得 1.5 分）

本项目在项目现场、《各界导报》和渭滨区政府网站进行了招标公告、批前公示，依据《渭滨区政府投资工程类项目招标投标管理办法》和《渭滨区政府投资建设项目审计监督办法》进行项目管理，做到了公开公正、政策透明，强化了对项目资金的管理，确保项目的使用绩效。但是在项目建设过程中存在以下问题：

1. 项目建工期不一致。项目建议书请示建设工期为 22 个月，渭滨中学迁建项目建设工程及工程项目管理总承包招标公告中工期为 24 个月，实际工期为 2016 年 10 月至 2019 年 9 月，2019 年 10 月正式投入使用。

2. 渭滨中学迁建项目建设工程及工程项目管理总承包合

同中，设计和施工日期开始日期一致，均为 2016 年 10 月 8 日。

3. 开工日期早于土地证办理时间。

(3) 项目质量可控性（满分 2 分，实得 1 分）

本项目通过招标确定监理单位为宝鸡聚丰房地产开发（集团）有限公司，对工程进行全面的把握控制，使工程质量、进度、造价、安全等全面满足施工条件要求。同时宝鸡市渭滨区人民政府办公室成立了渭滨中学迁建项目工作领导小组，负责制定渭滨中学迁建项目的总体规划、年度计划和阶段性任务；渭滨中学迁建项目的组织协调、督办落实工作。认真贯彻落实国家和地方政府有关项目建设的政策法规 严格执行相关程序，并组织工程建设项目的立项、可研、勘察、设计、 施工、监理、各项招标工作，组织工程项目有关的各类经济合同的签订。截止评价日，该项目暂未开展验收工作。

(三) 项目产出情况

1. 项目实际完成率（满分 5 分，实得 5 分）

渭滨中学迁建项目已于 2019 年 9 月建成，2019 年 10 月 8 日正式投入使用，其中包括教学楼 3 栋，图书楼 1 栋，综合实验楼 1 栋，行政办公楼及报告厅 1 栋，体育馆 1 栋，学生食堂 1 栋，学生公寓楼 2 栋，教师公寓楼 1 栋，标准化操场 1 座。

2. 项目质量达标率（满分 5 分，实得 4 分）

渭滨中学迁建项目建设期间，对使用的蒸压加气混凝土砌

块、石 子、砂子、混凝土抗压强度、钢筋力学性能多次送检，其中蒸压加气 混凝土砌块强度等级符合 A3.5，密度符合 B06；石子样品颗粒级配符 合连续粒级 5—31.5mm，其他所检项目符合技术要求；砂子样品所检 项目符合技术要求；钢筋力学性能判定为合格。并由宝鸡市辉真建设 工程质量检测有限责任公司出具混凝土配合比设计报告和砂浆配合比设计报告，但是该项目暂未进行验收。

3. 项目完成及时率（满分 5 分，实得 3 分）项目由宝鸡聚丰房地产开发(集团)有限公司进行承包建设，计划于 2016 年 10 月至 2018 年 7 月进行建设，实际于 2019 年 9 月完工交付，与计划建设工期不一致，主要由于 2016 年防雾霾举措和 2018 年汛期造成项目无法按时施工。截至评价日，本项目已完工，尚未验收。

4. 项目成本节约率（满分 5 分，实得 5 分）

截至 2022 年，本项目尚存结算，陕西建安工程监理有限公司监 理费和宝鸡聚丰房地产开发（集团）有限公司工程款未支付完毕，故无法核算成本节约，本项目累计支出 44,611.49 万元，详见下表。

项目支出明细表

单位：万元

序 号	合同名称	单位	内容	合 同 金 额	实际支出金 额
1	迁建工程款	宝鸡聚丰房地产开发 (集团) 有限 公司	迁建工程款	据 实 核 算	39,500.00

2	土地勘测费用	宝鸡祥泰	土地勘测费用	5.95	5.95
3	可研代理机构费用	北京国宏	可研代理机构费用	13.00	13.00
4	招标代理费用	陕西华春招投标代理有限公司	招标代理费用	8.50	8.50
5	风险评估费用	宝鸡中正	风险评估费用	1.40	1.40
6	支付工程监理费	陕西建安工程监理有限公司	工程监理费	据实核算	190.00
7	迁建一期土地规费	宝鸡市渭滨区秦岭三号地项目指挥部	迁建一期土地规费	551.69	551.69
8	支付新增土地款征地款	宝鸡市渭滨区秦岭三号地项目指挥部	新增土地款征地款	750.18	750.18
9	支付权籍调查费	宝鸡市房地产测绘队	权籍调查费	1.14	1.14
10	支付定线测绘费	宝鸡市勘察测绘院	定线测绘费	19.51	19.51
11	支付楼体测绘费	宝鸡市房地产测绘队	楼体测绘费	16.95	16.95
12	支付社保费	宝鸡市人民政府专项资金	二期社保费	56.94	56.94

序号	合同名称	单位	内容	合同金额	实际支出金额
13	支付学生公寓床	凤城市申科实业有限公司宝鸡分公司	学生公寓床	598.08	598.08
14	支付教师公寓床	宝鸡盛轩家具有限公司	教师公寓床	57.90	57.90
15	支付物理通用一段	江苏金太阳科教设备有限公司宝鸡分公司	物理通用一段	326.80	326.80
16	支付化学生物二段	陕西广电智能工程有限公司宝鸡分公司	化学生物二段	342.00	342.00
17	支付公寓电视	宝鸡益海商贸有限公司	公寓电视	21.11	21.11
18	支付功能部室一段	陕西贝尔科教	功能部室一段	115.26	115.26
19	支付教师办公桌椅	宝鸡亨利实业有限责任公司	教师办公桌椅	76.05	76.05
20	支付环境检测与消除	宝鸡醛除净环保科技有限公司	环境检测与消除	26.92	26.92
21	支付食堂餐桌椅	宝鸡市道祥商贸有限公司	食堂餐桌椅	38.47	38.47
22	支付多功能部室2段	浙江普育教育设备有限公司宝鸡分公司	多功能部室2段	249.00	249.00
23	支付智慧黑板	陕西新达科技有限责任公司	智慧黑板	375.36	375.36
24	支付通用实验室设备	菏泽润泽科教仪器有限公司宝鸡分公司	通用实验室设备	137.99	137.99
25	支付采购5套微机教室设备	陕西新达科技有限责任公司	采购微机教室设备	172.18	172.18

26	支付化学实验室设备	江苏鸿星教学设备有限公司 宝鸡分公司	化学实验室设备	332.88	332.88
27	支付学校报告厅座椅支出	西安恒扬家具有限公司	学校报告厅座椅支出	42.70	42.70
28	支付学校东大门亮化	陕西聚亿顺建设有限公司	学校东大门亮化	14.47	14.47
29	支付安装空调费	宝鸡市壹帆工程设备有限公司	安装空调费	197.21	197.21
30	支付采购学生课桌凳及讲桌	宝鸡亨利实业有限责任公司	采购学生课桌凳及讲桌	122.71	122.71
31	支付采购空调 94 台	宝鸡市亿顺达商贸有限公司	采购空调 94 台	23.20	23.20
32	支付采购学生课桌凳	陕西亨利实业有限公司	采购学生课桌凳	146.88	146.88
33	采购花卉	宝鸡市碧峰源	采购花卉	4.86	4.86
34	采购花卉	陕西春景	采购花卉	4.35	4.35
35	采购花卉	宝鸡田梓	采购花卉	4.96	4.96

36	采购花卉	扶风汇林	采购花卉	5.52	5.52
37	采购小型改造	宝鸡典和装饰	小型改造	4.70	4.70
38	采购公寓窗帘	宝鸡金台唯美布艺	公寓窗帘	4.79	4.79
39	采购学生公寓窗帘	宝鸡金台唯美布艺	学生公寓窗帘	22.17	22.17
40	采购新校区东大门	甘肃永顺智能	新校区东大门	9.45	9.45

41	其他		其他	18.26	18.26
	合计			4,921.49	44,611.49

（四）项目效益情况

1. 实施效益

（1）社会效益（满分 15 分，实得 15 分）

经评价，本项目的实施社会效益影响深远，渭滨中学是新中国成立后，宝鸡市办的第一所公办高中，是渭滨区高中教育的中流砥柱。由于老校区地处繁华闹市，受地理位置及城市发展空间等因素制约，渭滨中学的教学质量虽然不错，但是想迈入更高层次却有心无力。新校区的迁建正好弥补了短板，完成了硬件设施的更新改造。建筑面积由 2.2 万平方米增加到 12 万平方米、从不足 2000 到可容纳学生 3600 人、班次由 38 增加到 72 个等。新校区的迁建使更多的学生受到公平，良好的教育资源，提高了国民素质，为推动社会发展储备了后备军。

（2）可持续影响（满分 15 分，实得 15 分）

经评价，本项目的建设政策发挥效应超过 30 年，提升了办学条件，改善了学校校舍条件和设施设备条件，扩大优质教育资源，促进普通高中教育质量的提升，具有一定的可持续影响。

2. 满意度（满分 10 分，实得 8 分）

本次通过实地察看、社会调查和走访调研，考察在校师

生和周边 群众对本项目的满意度。一是发放问卷 40 份（教师 10 份，学生 30 份），实际收回有效问卷 39 份（教师 9 份，学生 30 份），了解到本 项目迁建后部分基础设施仍有待完善和交通出行不便利，主要表现在 距离公交车站太远、公交站车少、交通堵塞等。二是通过口头询问周边群众，了解到本项目缓解了周边学生上学的问题，群众满意度高。

五、存在的主要问题

1. 存在未审批完毕，提前支付资金的情况。宝鸡渭滨中学支付宝鸡聚丰房地产开发（集团）有限公司款项日期 2022 年 6 月 29 日，早于资金拨款审批表中区主管领导签字日期 2022 年 7 月 5 日。

2. 项目预计建设期限为 2016 年 10 月至 2018 年 7 月，但是实际 建设期限为 2016 年 10 月至 2019 年 6 月，未在规定实际完成渭滨中学迁建任务。

3. 项目管理制度不健全，缺少相关管理制度，如适用于本项目的监督管理制度、合同管理制度、验收制度、档案管理制度等。

4. 绩效指标完成情况分析中社会效益指标只提受益师生主体，未 提及社会层面的反馈率。渭滨中学新校区存在交通出行不便捷、公交车站少等问题。

六、相关建议

1. 严格执行流程，加强对资金的使用及监管。
2. 该部门应（与施工单位加强协调、沟通，确保建设进度），按照计划及时完成项目的建设内容，加强绩效监督管理。
3. 建立健全与本项目有关的制度，明确项目实施的制度建设与执行的情况。
4. 社会效益方面应该重点突出社会层面的反馈率。同时应加强与师生、相关部门沟通，及时落实存在的问题，提升师生满意度。

七、其他需要说明的问题

无。