

# 硚口区教育局

## 项目支出绩效评价报告

项目名称：基础教育重大建设项目

项目单位：硚口区教育局

主管部门：武汉市教育局

硚口区财政局

二〇二一年七月

## 一、基本情况

### （一）项目概况。

#### 1、项目背景

为加强区直预算绩效评价和运行监控管理，切实提高财政资源配置效率和使用效益，根据《财政部关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）、《中共硚口区委 硚口区人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（硚发〔2020〕3号）及《硚口区财政局关于印发全面实施预算绩效管理系列制度的通知》文件规定，硚口区教育局对2020年实施的基础教育重大建设项目进行绩效自评。

根据《武汉市硚口区财政局 关于批复硚口区教育局2020年部门预算的函》（硚财预〔2020〕47号）以及年中追加预算指标的相关要求，硚口区教育局（以下简称本区教育局）完成了2020年基础教育重大建设项目。2020年硚口区教育局基础教育重大建设项目年初预算资金30,745.35万元，调整后预算资金32,746.24万元，实际执行决算资金31,769.01万元。

#### 2、主要内容及实施情况

2020年实施的基础教育重大建设项目主要包括：基础教育设施建设、2020年公办幼儿园新改扩、2020年基础教育市级一般转移支付资金、2020年特殊转移支付政府一般债券等建设子项目内容。

2020年基础教育重大建设项目的实施情况：

(1) 基础教育设施建设子项目：2020 年基础教育设施建设市级补助（武财教〔2020〕650 号）5000 万元，主要用于华生三期配建小学 2000 万、华生四期配建小学 2500 万、常码头小学配建小学 500 万。

①华生三期配建小学项目。项目总用地面积 11,235.10 m<sup>2</sup>，建筑总面积 9,587.26 m<sup>2</sup>。项目拟建设教学楼、综合楼、运动场及食堂等，其中：教学楼（五层）：建筑面积 4,873.95 m<sup>2</sup>；办公楼（五层）：建筑面积 2,554.85 m<sup>2</sup>（其中办公楼一层为学校食堂，食堂面积为 297.43 m<sup>2</sup>）；综合楼（四层）：建筑面积 2,158.46 m<sup>2</sup>（其中综合楼一层为学校大厅，大厅面积为 456.15 m<sup>2</sup>；门房建筑面积 13 m<sup>2</sup>）；体育运动场及设施：非标 100 米环形塑胶跑道田径场，运动场内设篮球场 1 个、足球场 1 个。

②华生四期片区适龄儿童入学需求，回购华生城市广场四期的土建、房屋，用于兴建学校，完善学校功能。2020 年 6 月 19 日武汉市硚口区教育局、武汉市硚口区新合村小学、武汉市硚口教育局基建维修管理站与湖北华生房地产开发有限公司签订了《华生汉口城市广场四期项目学校购置协议书》，所购学校总建筑面积为 14773.39 平方米，并配建有操场、围墙、园林景观等配套设施有关的构筑物、附着物，总金额为 6,761.98 万元。

③常码头小学异地新建项目。项目总用地面积 16,401.17 m<sup>2</sup>，总建筑面积 23,442 m<sup>2</sup>，办学规模达到 24 班，1,080 名学生。其中地上计容建筑面积约 11,812 m<sup>2</sup>，包括教

学、办公及辅助用房；不计容架空层建筑面积 2,030 m<sup>2</sup>，地下建筑面积 9,600 m<sup>2</sup>，用于建设地下停车场及人防工程。同步建设室外 200 米环形塑胶跑道田径运动场、篮球场、排球场、大门及围墙，配套供配电、给排水、道路及绿化等配套设施。

(2) 2020 年公办幼儿园新改扩建子项目：2020 年公办园新改扩建市级补助（武财教〔2020〕644 号）255 万元，主要用于：安徽幼儿园学前教育工程款 1,103,582.18 元，常码头幼儿园青禾工程款、审计费 61,766.63 元，崇仁路幼儿园华润翡翠配建园改扩建工程费用 19,956.00 元，崇仁路幼儿园华鼎尚都配建改扩建工程费用 27,219.00 元，崇仁路幼儿园华鼎尚都配建改扩建工程费用 1,177,196.37 元，机关幼儿园招商国际幼儿园改扩建工程费用 160,279.82 元。

(3) 2020 年基础教育市级一般转移支付资金子项目：2020 年基础教育市级一般转移支付市级补助（武财教〔2020〕899 号）754 万元，用于支付汉西小学工程款 754 万。

(4) 2020 年特殊转移支付政府一般债券等建设子项目：  
根据武汉市财政局《市财政局关于下达 2020 年特殊转移支付政府一般债的通知》（武财债〔2020〕463 号文）及硚口区教育局《关于申请拨付 2020 年特殊转移支付政府一般债券的请示》（硚财预〔2020〕73 号）文，2020 年共收到特殊转移支付政府一般债券项目资金 1629 万元，拨付项目实施单位 1629 万元，项目实施单位实际使用 1629 万元，无结余。债券资金用于华生汉口城市广场四期项目学校（即武汉四中

张公堤校区) 回购。

## (二) 项目绩效目标。

落实市政府《关于推进全市教育资源优质扩容发展的实施意见》，适应武汉经济社会快速发展新形势，多渠道迅速扩大义务教育资源供给总量；开展公办幼儿园新改扩建攻坚行动，全力提升公办在园幼儿占比；继续开展义务教育优质均衡发展示范区创建工作；提升义务教育整体质量和水平；贯彻落实《国家职业教育改革实施方案》，完善现代职业教育和培训体系，推进高水平实习实训基地，落实有利于职业教育改革发展的相关配套政策。2020年围绕制定的工作目标，按照计划进度，完成了各项目标任务。。

## 二、项目绩效分析

### (一) 项目管理情况

#### 1. 项目决策情况

##### (1) 目标内容：

考核目标--主要是考核目标是否明确，目标是否细化，目标是否量化。

评价情况--目标明确，目标细化不够，目标量化不够。

##### (2) 决策依据：

考核目标--主要是考核项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否根据需要制定中长期实施规划。

评价情况--该项目符合经济社会发展规划和部门年度工作

计划，根据需要制定中长期实施规划。

(3) 决策程序：

考核目标--主要是考核项目是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目调整是否履行相应手续。

评价情况--该项目符合申报条件，申报、批复程序符合相关管理办法，项目实施调整履行相应手续。

(4) 预算程序：

考核目标--是否经过上级主管部门批复预算。

评价情况--经硚口区财政局和武汉市教育局预算审批。

(5) 分配结果：

考核目标--项目资金分配是否符合相关管理办法；分配结果是否合理。

评价情况--项目符合相关管理办法，从执行结果看，资金分配合理。

(6) 资金到位率：

考核目标--项目实际到位/计划到位 x100%。

评价情况--该项目资金到位率  
 $=31,769.01/31,769.01*100%=100\%$ 。

(7) 到位时效：

考核目标--项目资金是否及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度。

评价情况--财政资金指标在 2020 年 12 月之前已经到位，没有影响项目进度。

## 2. 项目过程情况

### (1) 资金使用节约率：

考核目标--项目是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况；是否存在超标准开支情况。资金使用节约率=计划与实际差异/项目资金计划总值。

评价情况--该项目不存在虚列（套取）、支出依据不合规扣、截留、挤占、挪用、超标准开支等情况。

资金使用节约率 = ( 31,769.01-31,769.01 ) 万元 /31,769.01 万元=0% 。

### (2) 财务管理：

考核目标--项目资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行；会计核算是否规范。

评价情况--该项目财务制度健全，基本按制度执行会计核算规范。

### (3) 组织机构：

考核目标--项目机构是否健全、分工是否明确。

评价情况--该项目机构健全、分工明确。

### (4) 管理制度：

考核目标--项目是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度。

评价情况—该项目建立健全项目管理制度，执行了相

关项目管理制度。

(5) 项目建设目标：

考核目标—是否实现项目目标。

评价情况—通过实施小学校公用经费，弥补学校经费的不足，确保学校正常运转，各学校对补助经费要做到专款专用。

(6) 预算内容执行情况：

考核目标--是否完成预算中要求的工作内容。

评价情况—四中游泳馆、华生三期配建学校、武外英中分校竣工3所均已完成目标。2020年10月，四中游泳馆结构封顶；2020年6月华生三期签订移交协议、9月完成部分装修并投入使用；2020年9月，武外英中分校新教学实验楼投入使用；常码头还建地配建小学主体结构结构四层施工，2020年11月下旬主体结构封顶；法院西控规小学、长丰小学异地新建完成可研报告批复、土地补偿付款手续,正在进行规划方案报批和三通一平；汉江湾教育园正在结合“1135片”整体进行规划调整；新汉西小学（崇路小学兴华校区）异地新建项目所有手续完成，2020年底结构封顶。

(二) 项目预算绩效目标的完成情况

1. 产出目标

(1) 建设、改造、修缮数量：2020年建设、改造、修缮数量计划数380处，实际完成值为368处。

(2) 建设、改造、修缮后年服务群众（学生）人数（人次）：2020年建设、改造、修缮后年服务群众（学生）人数

(人次) 计划数 3800 人次，实际完成值为 3059 人次。

(3) 采购设备 (台)：2020 年采购设备 (台) 计划数 28000 个，实际完成值为 28995 个。

(4) 实训室建设项目 (个)：2020 年实训室建设项目 (个) 划数 2 个，实际完成值为 2 个。

(5) 新增小学学位：2020 年新增小学学位计划数 1655 个，实际完成值为 1655 个。

(6) 新增教育用地 (公顷)：2020 年新增教育用地 (公顷) 计划数 11055.70 公顷，实际完成值 11055.70 公顷。

(7) 新建校舍面积：2020 年新建校舍面积 (M2) 师生比计划数 57041.56 m<sup>2</sup>，实际完成值为 57041.56 m<sup>2</sup>。

(8) 是否为创建现代化学校：2020 年完成创建现代化学校目标。

(9) 是否为创建素质教育特色校：2020 年完成创建素质教育特色校目标。

(10) 新增实习实训工位数量：2020 年新增实习实训工位数量计划数 200 个，实际完成值 200 个。

(11) 是否为职业学校达标校：2020 年完成职业学校达标校目标。

(12) 是否为智慧校园建设：2020 年完成智慧校园建设目标。

(13) 特色专业和精品课程教学资源建设数量：2020 年特色专业和精品课程教学资源建设计划数 18 个，实际完成值 18 个。

(14) 新建或改造校舍质量合格率：2020 年新建或改造校舍质量合格率 99.67%。

(15) 购置设施设备质量合格率：2020 年购置设施设备质量合格率 100%。

(16) 项目质量（安全）事故发生率：2020 年项目质量（安全）事故发生率 0%。

(17) 经费拨付及时率：2020 年经费拨付及时率 100%。

(18) 建设项目完成率：2020 年建设项目完成率 99.29%。

(19) 基本建设类项目成本控制率：2020 年基本建设类项目成本控制率 99.29%。

(20) 政府采购类项目成本控制率：2020 年政府采购类项目成本控制率 100%。

## 2. 效果目标

(1) 经济效益指标-资金监管：2020 年项目资金严格按照财政资金管理要求使用。

(2) 生态效益指标-项目规划和工程建设符合环保要求：2020 年项目规划和工程建设符合环保要求。

(3) 可持续影响指标-办学条件、办学水平：2020 年项目实施后，一定程度上改善办学条件、办学水平。

(4) 社会公众或服务对象满意度指标-学生满意度：2020 年项目实施后，学生满意度 97.83%。

(5) 社会公众或服务对象满意度指标-学生家长满意度：2020 年项目实施后，学生家长满意度 97.08%。

(6) 社会公众或服务对象满意度指标-学校满意度：2020

年项目实施后，学校满意度 97.31%。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

#### （一）综合评价结论

综上所述，最终总体绩效目标得分 91.5 分，评价结果类型为“A+”，评价结果级别为“优”。

1、项目决策方面：该项目经各级财政批复预算，并对资金进行了分配。根据《武汉市硚口区财政局 关于批复硚口区教育局 2020 年部门预算的函》（硚财预[2020]47 号）以及年中追加预算指标，该项目年初预算资金 30,745.35 万元，调整后预算资金 32,746.24 万元，实际执行决算资金 31,769.01 万元。项目目标明确，目标细化和量化不够；符合经济社会发展规划和部门年度工作计划，根据需要制定中长期实施规划。

2、项目管理方面：主要分为项目资金的管理和项目组织实施的管理。项目资金及时到位、没有发现不合规、虚列项目支出的情况，不存在截留、挤占、挪用项目资金情况，不存在超标准开支情况，资金管理、费用支出等制度健全并按制度执行、会计核算规范。

3、项目绩效方面：2020 年度在重点项目前期推进的基础上，完成四中游泳馆、华生三期配建学校、武外英中分校竣工 3 所均已完成目标。2020 年 10 月，四中游泳馆结构封顶；2020 年 6 月华生三期签订移交协议、9 月完成部分装修并投入使用；2020 年 9 月，武外英中分校新教学实验楼投入使用；常码头还建地配建小学主体结构结构四层施工，2020

年 11 月下旬主体结构封顶；法院西控规小学、长丰小学异地新建完成可研报告批复、土地补偿付款手续,正在进行规划方案报批和三通一平；汉江湾教育园正在结合“1135 片”整体进行规划调整；新汉西小学（崇路小学兴华校区）异地新建项目所有手续完成，2020 年底结构封顶。。

## （二）评价结论

2020 年硚口区教育局深入学习贯彻十九届五中全会精神，围绕“稳中求进”主基调，进一步加强工作作风建设，严格履行管理和服务职能，以求真务实的科学态度，促进全区教育条件建设工作发展，全面完成年度各项工作目标。绩效自评表如下：

项目名称	基础教育重大建设项目（包括 2020 年基础教育设施建设、2020 年公办幼儿园新改扩建、2020 年基础教育市级一般转移支付资金、2020 年特殊转移支付政府一般债券）						
主管部门	硚口区教育局			实施单位			
项目资金(万元)		年初预算数	全年调整后预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	30745.35	32746.24	31769.01	20.00	97%	17
	其中：当年财政拨款				-		-
	上年结转资金				-		-
	其他资金		0	0	-		-
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	落实市政府《关于推进全市教育资源优质扩容发展的实施意见》，适应武汉经济社会快速发展新形势，多渠道迅速扩大义务教育资源供给总量；开展公办幼儿园新改扩建攻坚行动，全力提升公办在园幼儿占比；继续开展义务教育优质均衡发展示范区创建工作；提升义务教育整体质量和水平；贯彻落实《国家职业教育改革实施方案》，完善现代职业教育和培训体系，推进高水平实习实训基地，落实有利于职业教育改革发展的相关			围绕制定的工作目标，按照计划进度，完成了各项目标任务。			

	配套政策。							
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	数量指标	建设、改造、修缮数量（合计）（个）	380	368	10	7	
			建设、改造、修缮后年服务群众（学生）人数（人次）	3800	3059			受疫情影响，小部分修缮工作有些滞后
			采购设备（台）	28000	28995			
			实训室建设项目（个）	2	2			
			新增小学学位	1655	1655			
			新增教育用地（公顷）	11055.7042	11055.7042			
			新建校舍面积（M2）	57041.56	57041.56			
			是否为创建现代化学校	完成	完成			
			是否为创建素质教育特色校	完成	完成			
			新增实习实训工位数量	200	200			
			是否为职业学校达标校	完成	完成			
			是否为智慧校园建设	完成	完成			
			特色专业和精品课程教学资源建设数量	18	13			
			高水平职教实习实训基地建设数量	完成	完成			

	质量指标	新建或改造校舍质量合格率	100%	99.67%	10	2	受疫情影响，极个别改造未能完工验收	
		购置设施设备质量合格率	100%	100%		3		
		项目质量(安全)事故发生率	0%	0%		4		
		产出时效	经费拨付及时率	2020年内	2020年内	5	2.5	
			建设项目完成率(%)	100%	99.29%		2	
		成本指标	基本建设类项目成本控制率	100% (不突破相关部门批复工程项目概预算)	99.29%	10	4	
	政府采购类项目成本控制率		100% (不突破政府采购预算)	100.00%	5			
	效果指标	经济效益指标	资金监管	按照财政资金管理要求	按照财政资金管理要求	5	5	
		生态效益指标	项目规划和工程建设符合环保要求	合格	合格	5	5	
		可持续影响指标	办学条件、办学水平	改善、提升	改善、提升	5	5	
		社会公众或服务对象满意度指标	学生满意度	≥90%	97.83%	10	10	
			学生家长满意度	≥90%	97.08%	10	10	
学校满意度			≥90%	97.31%	10	10		
总分					100	91.5		

#### 四、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

##### 1. 在克难奋进中拼搏赶超确保高质量完成绩效目标

在局领导支持下，局领导班子及时汇报、及时协调、现场监管，认真分析疫情下项目推进的实际困难，坚持做到“三个严格”：一是严格程序，依法依规，加强项目实施流程的管理；二是严格要求，落实规范，加强工程安全、工程质量、工程进度的监管。三是严格纪律，防范风险，加强工作人员廉洁教育和风险点的防控。坚持咬定目标不松劲、遵守规范不讲情、抢抓进度不歇脚，确保市区绩效目标落地落实。全年已完成常码头小学、四中游泳馆、汉西小学主体结构，万科配建小学已基本完工；法院西配建小学、长丰小学新建项目前期手续已经完成；常码头幼儿园、海尔国际配套幼儿园、蓝光林肯配套幼儿园、内燃厂幼儿园二装及室外配套工程完工。

## 2. 在实地调研中出谋献策确保教育重大项目超前布局

随着我区城区建设的快速发展，旧城改造和城中村改造的步伐逐步加快，相应区域入学矛盾日益突出，中小学配建和幼儿园新改扩任务迫在眉睫。为更好解决这一现实问题，主要做了三方面工作：一是积极配合局计财科根据全市教育布局规划做好教育重大项目的前期调查调研工作，根据项目成熟条件提出相应意见或建议以及进度表，超前谋划中小学配建工作，做好参谋工作。二是认真做好小区配建幼儿园规划协审工作，争取教育利益，提出合理意见，做好把关工作。三是在局指导下全面接收小区配建幼儿园，保证了应接必全接的目标任务的完成，做好交接工作。

## 五、有关建议

针对职工工作状况和业务技能的现状，进一步明确岗位职责和各项规章制度，转变观念，改进作风，提升效率。进一步完善各单位建设项目工作制度和职能，抓好建设工作职能和规章制度的执行力，为全区教育高质量发展服好务。

## 六、其他需要说明的问题

无

硚口区教育局

2021年7月16日