


附件6-1:

东风镇财政支出项目第三方预算绩效评审意见表

评审机构	广东致合会计师事务所有限公司	
项目单位	中山市东风中学	
项目名称	东风中学增扩10个教学班改扩建工程	
申请预算金额(元)	2,776,321.00元	
项目用途与范围	该项目位于东风镇东风中学内,通过本次改建,增加10个教室、2个教师办公室、1个电脑室,扩建厨房操作间及增加配餐间,增加体育运动场地约1200平方米。	
相关政策与实施依据文件	《教育部关于贯彻落实科学发展观进一步推进义务教育均衡发展的意见》(教基一[2010]1号)、广东省教育厅印发《广东省义务教育规范化学校标准》的通知(粤教基[2013]17号)、中共中山市委中山人民政府《关于加快推进教育现代化的实施意见》(中委[2010]13号)、2023年3月20日中共东风镇第十二届委员会[2023]第15次(扩大)会议《关于启动东风中学增扩10个教学班改扩建工程的议题》	
评审小组意见		
同意立项 (<input checked="" type="checkbox"/>)	暂缓立项 (<input type="checkbox"/>)	不同意立项 (<input type="checkbox"/>)
第三方核定预算金额(元)	2,775,088.44	
项目绩效总体结论	<p>(一)项目必要性:东风镇入户人数持续增加,目前课室、功能场室不足,急需改善教学环境,增加教室和教师办公室、增加体育运动场地等。</p> <p>(二)项目可行性:结合当地经济社会发展,充分考虑城镇规划、教育资源布局,满足资源、技术、资金、环境、政策法规等条件,建设方案及实施进度安排可行</p> <p>(三)项目合理性:总投资2,775,088.44元,投资估算合理,整体经济指标合理。</p> <p>(四)项目相关性:与现有教学设施配套,充分利用场地和空间,满足学校整体需求</p> <p>(五)项目合规性:项目筹资渠道明确和合法合规,筹资规模和方式需再明确和细化。</p> <p>(六)项目完整性:增加10个教室、2个教师办公室、1个电脑室,扩建厨房操作间及增加配餐间,增加体育运动场地约1200平方米。建设内容完整,满足建设后可移交使用的要求。</p> <p>综上,同意立项,核定预算金额为2,775,088.44元,建议总费用控制在2,775,088.44元以内。</p>	

项目实施方案的问题与建议	本项目核定预算金额为2,775,088.44元,其中申请镇财政负担的建设资金为100万元,其余通过社会筹资和学校捐款,资金落实欠具体,建议编制明确可行的筹资方案。项目是在原有教学楼中改扩建,会产生一定的噪音和灰尘,产生噪音的工序尽量安排的非上课时间,并做好隔音防尘措施。扩建体育场所需铲除9棵胸径 ϕ 22-35的大树,建议提前做好砍伐审批流程。		
项目预算的问题与建议	送审估算存在10%和3%两种税率,应统一按9%计提。		
绩效目标设置的问题与指引	绩效指标需要遵循重点突出、量化易评的原则,力求以较少的指标反映出重要的、核心的内容。产出数量指标建议按提供的学位数、增加的电脑室数量、增加的运动场地面积为指标,更具评价性。产出提升指标建议按项目工作任务完成质量为指标,即项目质量验收等级。社会效益指标中以带动教师就业为指标。时效指标以竣工时间为指标更容易评价。		
绩效总体目标		项目建成后将解决目前课室、功能场室不足的问题,改善学校现有办学条件,提高学校的整体水平和教学质量,进一步提升镇办学水平。	
2023年度绩效指标	指标类型	指标内容	指标值
	产出指标	增加学位数	550个
	产出指标	增加电脑室	1间
	产出指标	增加运动场地	$\geq 1200m^2$
	产出指标	质量验收等级	合格及以上
	效益指标	增加教师岗位	35个
	效益指标	竣工时间	2023年8月
	满意度指标	满意度指标	$\geq 90\%$
评审专家			评审时间: 2023年4月26日

东风中学扩建10个教学班改扩建工程事前绩效评估投资估算对比表

序号	工程或费用名称	送审金额(元)	审核金额(元)	核增(+)核减(-)金额	占总投资比例	备注
A	第一部分工程费用	2,752,321.10	2,751,088.44	-1,232.66	99.14%	
1	10个教室装修费和安装工程	406,938.40	465,779.89	58,841.49		
2	10个教室设备费	595,309.00	527,390.00	-67,919.00		
3	10个教室防护栏加高、杂物间改造	47,934.70	47,498.93	-435.77		
4	教师办公室改造2间	125,555.00	124,413.69	-1,141.31		
5	新建1间电脑室	586,289.00	586,289.00	0.00		
6	购置35台教师电脑	157,500.00	157,500.00	0.00		
7	厨房工程	453,094.00	463,177.06	10,083.06		
8	运动场改造	379,701.00	379,039.87	-661.13		
B	第二部分工程建设其他费用	24,000.00	24,000.00	0.00	0.86%	
1	监理费	24,000.00	24,000.00	24,000.00		
2	中介预算费					
D	估算总金额	2,776,321.10	2,775,088.44	-1,232.66	100.00%	

