

# 半年度进度报告

项目编号：53060-001  
贷款编号：贷款 4073-PRC  
2024 年 10 月 5 日

## 中华人民共和国：陕西省西安市学前教育发展项目 结果导向型贷款

第四期半年度进度报告  
(覆盖期间：2024 年 5 月 1 日至 2024 年 9 月 30 日)

接收单位：亚洲开发银行  
编制单位：亚行西安学前教育发展项目管理办公室

## 目录

I.	要点总结 .....	1
II.	项目描述 .....	6
III.	项目结果和支付指标 .....	8
A.	项目结果框架 .....	8
B.	支付指标 .....	10
C.	支付指标验证情况 .....	13
D.	支付情况 .....	17
IV.	支出框架和融资 .....	18
A.	支出框架 .....	18
B.	项目融资 .....	18
V.	项目体系和实施安排 .....	20
A.	监测和评估体系 .....	20
B.	信托体系 .....	20
VI.	保障体系 .....	23
A.	保障体系相关项目行动状况 .....	23
B.	性别和社会维度 .....	29
C.	协商和信息披露安排 .....	29
VII.	综合风险和减缓措施 .....	30
A.	关键风险和减缓措施 .....	30
VIII.	项目行动计划 .....	34
A.	项目行动计划状况 .....	34
IX.	项目条约监测 .....	36
X.	重大未解决问题概述 .....	44
XI.	项目范围变更及实施安排 .....	44
XII.	主要人员变更 .....	44

## I. 要点总结

1. 陕西省西安市学前教育发展项目将从2021年到2025年支持西安市政府的《西安学前教育发展规划2019-2025年》<sup>1</sup>。该项目旨在扩大西安市优质学前教育的公平准入。西安是中国一个快速发展的特大城市，但入学率却低于全国平均水平，其城市和农村地区之间的质量存在重大差异。本项目将增加气候友好型公办园的数量,发展教学能力,加强学前教育的融资、监管和监督机制；并促进和传播提高学前教育质量的创新方法。

2. 结果导向型贷款项目包括亚洲开发银行（亚行）的1.2589亿欧元贷款，预计2021年至2025年总支出为18.6751亿欧元。该项目于2021年6月4日获得亚行批准，于2021年11月4日签署贷款协定，并于2022年2月15日生效。

3. 西安市教育局为执行机构，西安市教育局为实施机构。项目管理办公室（项目办）已经成立，正在与14个区县教育局协调实施和管理该项目<sup>2</sup>。西安市教育局召集了学前教育专家小组提供技术指导。作为战略指导和方向，西安市政府的项目领导小组由西安市财政局、西安市发展和改革委员会、西安市教育局以及各区县政府的代表组成。此项目将使用当地的信托和保障体系以及现有的财务管理体系来管理贷款收益。陕西省财政厅将监督项目的财务管理安排，陕西省审计厅将负责对结果导向型贷款项目的财务报表进行审计。西安市教育局和区县教育局将按照中国采购法律和法规采购土木工程、货物和服务。项目实施期为2021年5月1日至贷款关账日2026年6月30日。

4. 项目结果框架中具有目标值的八个支付指标（DLI）是亚行融资发放的基础。为强调对实现结果导向型贷款项目成果至关重要的指标，亚行60%的融资分配给三个服务于成果实现的支付指标。到该项目结束时，由于有更多的儿童可以进入普惠幼儿园 - 从2019年的76%增加到2025年的85% - 公平获得学前教育的机会将得到改善。根据陕西和西安幼儿园质量评估体系，通过更多的师生互动，以及幼儿园达到高质量标准的份额从63%提高到70%，学前教育质量将得到提高。五个服务于产出实现的支付指标占总融资的40%，带来更强的教学能力；加强监管、规划和管理；以及在提供高质量学前教育方面进行更多创新。亚行将根据八个支付指标的目标值实现情况发放融资。

5. 2024年8月22日，项目办与项目实施顾问和独立核查机构召开会议，讨论（i）在项目时间框架内实现支付指标4目标值所遇到的挑战；（ii）修订支付指标4定义和核查程序的理由和方法；以及（iii）独立核查机构对修订西安绿色幼儿园评估指南的建议，绿色幼儿园评估指南将用于替换核查程序中指定的《绿色建筑评价标准》(GB/T50378-2019)。同一天，项目办和项目实施顾问为幼儿园和区县教育局会提供了关于环境和非自愿安置保障措施的培训研讨会。

### 6. 重要时间节点（2024年5月1日至2024年9月30日）：

- (i) 支付指标1（普惠性学前教育准入水平提升）和支付指标6（幼儿园规则和监督得到增强）的提前成果（2020年）已完成，支付指标1（提前结果）的自查报告于2023年7月被亚行批复。支付指标6（提前结果）的核查报告于2023年12月1日被亚行批复。
- (ii) 除支付指标4和支付指标7外，所有带有2021年目标值的支付指标均已实现并完成核查。6个支付指标有2021年目标值，包括支付指标1、支付指标3（符合优质标准的幼儿园增加）、支付指标4（环境友好型幼儿园儿童学位增加）、支付指标5（学前教育

<sup>1</sup> 西安市政府，2020，《西安市学前教育发展规划（2019-2025年）》，西安。

<sup>2</sup> 签署贷款协定时，区县级教育局的数目为14个，包括11个区、2个县和西咸新区(国家级新区)。此后，西安市的行政区划设置发生调整，截至2021年底，除上述区县外，西安下辖7个国家级开发区(西安高新技术产业开发区、西安经济技术开发区、西安曲江新区、西安浐灞生态区、西安阎良国家航空高技术产业基地、西安国家民用航天产业基地、西安国际港务区)。区县级教育局的数目变为21个。详情请见：<http://www.xa.gov.cn/sq/csgk/hzqh/1.html>。

育教师的领导力得到扩展）、支付指标7（学前教育的数据和监督得到增强）和支付指标8（基于游戏的学习改革试点）。亚行于2023年7月接受了西安市教育局关于支付指标1实现2021年目标值的自查报告。独立核查机构于2023年10月至11月对支付指标3、5和8的2021年目标值完成情况进行了核查，亚行于2023年12月1日批准了核查报告。支付指标7实现2021年目标值的自查报告由项目办于2024年9月23日提交至独立核查机构。

- (iii) 三个支付指标有**2022年目标值**，包括支付指标2（增加学前教育师生互动）、支付指标7（学前教育的数据和监督得到提升）和支付指标8（基于游戏的学习改革试点）。2023年11月9日，亚行接受了西安市教育局关于支付指标2实现2022年目标值的自查报告。2023年12月1日，亚行接受了关于支付指标8实现2022年目标值的核查报告。支付指标7的2022年目标值预计在2025年第二季度实现。
- (iv) 除支付指标4和支付指标7外，所有具有**2023年目标值**的支付指标均已实现。六个支付指标有2023年目标值，包括支付指标1、支付指标3、支付指标4、支付指标5、支付指标7和支付指标8。2024年8月，亚行接受了西安市教育局关于支付指标1实现2023年目标值的自查报告。独立核查机构预计将于2024年第四季度对支付指标3、5和8的2023年目标值完成情况进行核查。西安市教育局计划在2024年中期考察团会议中与亚行讨论支付指标4的相关问题。支付指标7的2023年目标值预计于2025年第三季度达成。
- (v) 项目办和陕西省财政厅计划在2024年11月30日前提交支付指标1（2023年目标值）达成、支付指标3（2023年目标值）达成、支付指标5（2023年目标值）达成、支付指标7（2021年目标值）达成和支付指标8（2023年目标值）达成的提款申请。
- (vi) **资金使用手册**（包括亚行于2023年1月批准的**财务管理手册**）和项目**管理手册**于2023年12月定稿并分发给区县教育局，西安市教育局于2024年1月为区县教育局和幼儿园开展了关于两本手册使用的培训。
- (vii) 针对**2023财年的项目年度审计报告**已于2024年9月30日提交至亚行。
- (viii) 项目办及各区县教育局的环境专员、移民专员、社会专员、财务专员、采购专员、和项目总体协调员已就位并保持稳定；以及
- (ix) 考虑到项目目标和亚行的安保要求，12所幼儿园于2024年7月被纳入2024年亚行学前教育贷款资金分配计划。

**表 1：支付指标 2020 年（提前结果）和 2021-2023 年的目标值**

2020 年提前结果中的支付指标	状态	验证状态及后续行动
1. 支付指标 1 在公办园和普惠性民办园注册的儿童比例增加到 80%。	已达成 94.09%	无需采取后续行动。相应的贷款提款申请已于 2023 年 11 月提交。
2. 支付指标 6 西安没有无证幼儿园	已达成	无需采取后续行动。核查工作于 2023 年 11 月完成，相应的贷款提款申请于 2023 年 12 月提交。
2021 年支付指标	状态	验证状态及后续行动
1. 2021 年支付指标 1 在公办园和普惠性民办园注册的儿童比例增加到 81%。	已达成 95.22%	无需采取后续行动。相应的提款申请已于 2023 年 11 月提交。
2. 2021 年支付指标 3 a&b (a) 被评为一类、二类、三类或陕西省示范幼儿园的幼儿园比例提高至 65%。 (b) 在农村地区，被评为一类、二类、三类或陕西省示范幼儿园的幼儿园比例增加到 49%。	已达成 (a) 75.49% (b) 64.87%	无需采取后续行动。核查工作于 2023 年 11 月完成，相应的贷款提款申请于 2023 年 12 月提交。
3. 2021 年支付指标 4 符合绿色建筑设计标准的新的气候友好型公办园学位增加至 30000 个。	须遵守	西安市教育局已起草了《西安市绿色幼儿园评估指南》，并自 2024 年 1 月起向区县教育局和幼儿园征

		询意见。西安市教育局计划在 2024 年中期考察团会议中与亚行讨论支付指标 4 的相关问题。
4. 2021 年支付指标 5 拥有教学能手、学科带头人和教师名师头衔的学前教育骨干教师人数增至 1610 人，女性比例保持在 99%。	已达成 1,695	无需采取后续行动。核查工作于 2023 年 11 月完成，相应的贷款提款申请于 2023 年 12 月提交。
5. 2021 年支付指标 7 进行需求分析并升级学前教育管理信息系统，该系统设计有改进的管理和报告功能，包括出勤监测、视频会议和电子学习子系统。	须遵守	西安市教育局于 2024 年 9 月向独立核查机构提交了目标值完成的自查报告，预计将在 2024 年第四季度开展核查。
6. 2021 年支付指标 8 西安市教育局批准并发布的基于游戏的学习试点计划。	已达成	无需采取后续行动。核查工作于 2023 年 11 月完成，相应的贷款提款申请于 2023 年 12 月提交。
<b>2022 年支付指标</b>	<b>状态</b>	<b>验证状态及后续行动</b>
1. 2022 年支付指标 2 a & b (a) 三年制学前教育中教教职工与儿童的平均比例增至 1:9.2; b) 在农村地区，三年制学前教育中教教职工与儿童的比例增至 1:9.6。	已达成 (a) 1: 8.87 (b) 1: 8.97	无需采取后续行动。相应的贷款提款申请已于 2023 年 11 月提交。
2. 2022 年支付指标 7 西安市教育局测试了升级的学前教育管理信息系统试点，输入了现有的学前教育数据。	须遵守	平台的建立和试运行预计在 2025 年第二季度完成。
3. 2022 年支付指标 8 20 所幼儿园，包括至少 5 所农村幼儿园，试行基于游戏的学习法。	已达成	无需采取后续行动。核实工作于 2023 年 11 月完成，相应的贷款提款申请于 2023 年 12 月提交。
<b>2023 年支付指标</b>	<b>状态</b>	<b>验证状态及后续行动</b>
1. 2023 年支付指标 1 公立幼儿园和负担得起的私立幼儿园的儿童入学率增加到 83.0%。	已达成 95.15%	无需核查。2024 年 8 月，亚行批复了西安市教育局关于支付指标 1 2023 年目标值实现的自查报告。
2. 2023 年支付指标 3 a&b (a) 被认定为一类、二类、三类或陕西省示范幼儿园的比例增至 67%。 (b) 在农村地区，被评为一类、二类、三类或陕西省示范幼儿园的比例增加到 51%。	已达成 (a) 80.98% (b) 72.41%	西安市教育局于 2024 年 8 月向独立核查机构提交目标值实现情况报告，核查工作将于 2024 年第四季度进行。
3. 2023 年支付指标 4 符合绿色建筑标准设计的新型气候友好型公立幼儿园的学位增至 40,000 个。	须遵守	详见“2021 年支付指标 4 核查情况和后续行动”。
4. 2023 年支付指标 5 拥有教学能手、学科带头人、教师名师等职称的学前教育骨干教师增至 1710 人，女性比例保持在 99%。	已达成 1,886	西安市教育局计划于 2024 年 8 月向独立核查机构提交目标值达成的自查报告，预计核查工作将于 2024 年第四季度进行。
5. 2023 年支付指标 7 50%的公立和私立幼儿园使用升级后的学前教育管理信息系统进行管理和报告。	须遵守	预计到 2025 年第三季度，50%的公立和私立幼儿园将使用升级后的学前教育管理信息系统进行管理和报告。2023 年目标值实现情况的核查将在 2025 年第四季度进行。
6. 2023 年支付指标 8 审查和评估基于游戏的学习方式试点，并根据需要提出调整建议。	已达成	西安市教育局在 2024 年 8 月向独立核查机构提交目标值达成的自查报告，预计在 2024 年第四季度进行核查。

7. 延误的行动 - 支付指标4存在的问题。(1) 根据西安市教育局的估算，为了在2025年前

实现新建气候友好型公办幼儿园新增学位50,000个的目标，需建设约185所新的公办幼儿园。然而，西安的可用学位不再显著短缺。到2023年，西安三年制学前教育的毛入学率已达到107.09%，比目标值高出7.95%。此外，95.15%的入园儿童正在就读公办或普惠民办幼儿园。因此，达到支付指标4的目标变得具有挑战性，因为西安已经有足够的幼儿园名额来容纳所有学龄前儿童，减少了建设额外公立幼儿园的需求。(2) 在与西安市住房和城乡建设局进行深入咨询后，该局负责市级绿色建筑的评估和认证，显然绿色建筑评价标准（GB/T50378-2019）不适用于评估已建成的幼儿园。该标准主要针对新建建筑设计，关注一些难以追溯并应用于现有结构的标准，例如某些能源效率和建筑材料要求。因此，将该标准应用于已建成的幼儿园将是不切实际的。以上因素将对支付指标4目标值实现造成障碍，故需要对评估标准进行调整。

8. **拟议解决方案 - 支付指标 4。** 为了有效解决这一问题，同时保持与结果导向型项目目标原则的一致性，西安市教育局提出对“气候友好型幼儿园”的定义进行两项关键调整，包括（1）将范围从“新建公办幼儿园”扩大到包括“新建和现有公办幼儿园”。西安已经拥有足够数量正在运营的公办幼儿园，这些幼儿园可以进行改造或升级以符合气候友好标准，从而最大限度地提高资源效率，而无需进行不必要的新建；（2）将认证标准从“符合绿色建筑设计标识（依据绿色建筑评价标准 GB/T50378-2019）”的幼儿园修订为“根据西安绿色幼儿园评估指南由西安市教育局认证为气候友好的幼儿园”。这一修改提供了更贴合地方实际情况和可行性的标准。本认证方法确保新建（如有）和现有幼儿园都能根据反映西安特定条件和需求的标准进行评估。项目办计划在2024年中期审查会期间讨论该支付指标修订的具体细节。

9. **支付指标7存在的问题。** 根据西安市数据局提出的“一领域一平台，一部门一系统”的要求，西安市现代教育信息技术中心已将西安市学前教育信息管理系统的建设纳入西安市智慧教育平台。西安市大数据局于2024年3月接受该平台的可行性研究报告，4月接受该平台的初步设计方案，并于8月发布《西安市数据局关于下达2024年第三批信息化项目建设计划的通知》。预计2024年10月进行平台建设采购，2025年第二季度完成平台建设和试运行。

10. **2024年预计提款。** 项目办预计2024年的贷款提款申请总额为2067万欧元（表2）。

**表2：2024年预计提款**

支付指标	实现支付指标目标值对应的贷款额			批注	
	2021年	2022年	2023年	小计	
支付指标 1: 普惠性学前教育准入水平提升	已达成，已于2023年12月提款。	/	4,195,075	4,195,075	无需核查。西安市教育局的自查报告已于2024年8月被亚行批复。
支付指标 2: 学前教育师生互动水平增强，尤其在农村地区	/	已达成，已于2023年12月提款。	/	/	2023年无目标值。
支付指标 3: 符合优质标准的幼儿园增加	已达成，已于2023年12月提款。	无贷款额	8,390,149	8,390,149	西安市教育局于2024年8月向独立核查机构提交了2023年目标值实现的自查报告，核查工作预计在2024年第四季度开展。
支付指标 4: 环境友好型幼儿园儿童学位增加	未达成。	/	未达成。	/	进度延迟。详见表1中的“2021年支付指标4核查情况和后续行动”。
支付指标 5: 学前教育教师的领导力	已达成，已于2023年12月	/	3,360,036	3,360,036	西安市教育局于2024年8月向独立

得到扩展	提款。				核查机构提交了2023年目标值实现的自查报告，核查工作预计在2024年第四季度开展。
支付指标 6: 幼儿园规则和监督得到增强	/			/	已完全达成。支付指标 6 只有 2020 年的提前结果需要核查，核查已于 2023 年完成。
支付指标 7: 学前教育的数据和监督得到提升	2,206,888	未达成。	未达成。	2,206,888	西安市教育局于2024年9月向独立核查机构提交了2021年目标值实现的自查报告，核查工作预计在2024年第四季度开展。
支付指标 8: 基于游戏的学习改革试点	已达成，已于2023年12月提款。	已达成，已于2023年12月提款。	2,515,057	2,515,057	西安市教育局于2024年8月向独立核查机构提交了2023年目标值实现的自查报告，核查工作预计在2024年第四季度开展。
共计	2,206,888	0	18,460,317	20,667,205	

## II. 项目描述

### A. 项目范围

11. **结果导向型贷款项目范围。**结果导向型贷款项目范围与《西安市学前教育发展规划（2019-2025年）》中发展普及、负担得起、安全和优质的学前教育的影响相一致。此项目的成果将是在西安扩大优质学前教育的公平准入，有三个支付指标。项目共有四项产出：

12. **产出1：气候友好型公立幼儿园数量增加。**此项目将在西安 12 个区和 2 个县（支付指标 4）提供至少 50,000 个新的公立幼儿园名额，并根据需求进行空间分布。新建公办幼儿园将符合陕西省绿色建筑标志标准，并达到一星级绿色建筑标准，以减少温室气体排放。气候变化适应措施包括雨水管理网络。此项目将为至少50所现有幼儿园进行节能环保材料升级，并为至少200所幼儿园提供更好的带有环保标签的设备。

13. **产出2：学前教育的教学能力得到提升。**此项目将：（1）创造至少 5 400 个新的教师岗位（至少 95%由女性担任）；（ii）确保每年至少有 25%的教师能够接受不同类型的在职培训（国家、省或市级短期、长期或线上项目）；（iii）通过支持至少 452 名教师（其中至少 99%为女性）成为骨干教师（教学能手、学科带头人、教师名师），提升学前教育教师的领导力（支付指标 5），增幅为 33.4%。这将通过更好的工作、更高的地位和更多的晋升资格为女性带来直接好处。这1810名骨干教师每人每年将为最多 20 名经验不足的教师提供在职指导，使教师人数达到约 36200人。产出 4 介绍了提高学前教育教学能力的创新举措，包括专业研修共同体和提高全纳教育能力。

14. **产出3：学前教育资金投入、调控和监督机制得到加强。**该项目将通过确保各区县为每个学生提供充足的经费来加强学前教育融资体系。该产出将通过减少无证幼儿园的数量来改善法规和质量标准的实施（支付指标 6）。项目团队将通过开发升级和整合学前教育管理信息系统（支付指标 7）来支持更好的学前教育数据管理，这是改善数据驱动型治理目标的关键。学前教育管理信息系统将成为智能教育平台的一部分，该平台管理学前教育学生及其家庭、教职员工和班级的数据；连接幼儿园设施，以便更好地规划、监督和管理儿童早教资源并报告结果。所有数据将按性别和民族分类。

15. **产出4：推广以创新理念来提高学前教育质量并加以传播。**项目团队将通过以下方式支持学前教育创新的五个领域，以进行示范和潜在推广：（1）扩大和评估研修共同体，将 30 名骨干教师和校长作为导师与至少 750 名质量等级较低的幼儿园的教师和校长配对；（2）在至少 50 所幼儿园试点、评估和推行基于游戏的学习改革（支付指标 8），应用国际最佳教学方法实践，让儿童在游戏中学习；（3）筛选、资助和完成至少 32 个创新性学前教育研究项目，结果由学前教育专家小组评估并通过大学网络广泛传播；（4）建立至少200所家园共育示范幼儿园；（5）促进全纳教育，为有特殊需要的儿童建立和配备资源教室，并为至少 63 所幼儿园培训教师。

16. **表3**总结了项目范围，比较了覆盖范围更广的政府规划和结果导向型贷款项目。

**表 3：项目范围**

内容	政府规划	结果导向贷款项目
成果	西安市扩大了优质学前教育的公平准入	西安市扩大了优质学前教育的公平准入
产出	(i) 气候友好型幼儿园数量增加； (ii) 学前教育的教学能力得到提升； (iii) 学前教育资金投入、调控和监督机制得到加强；	(i) 气候友好型幼儿园数量增加； (ii) 学前教育的教学能力得到提升； (iii) 学前教育资金投入、调控和监督机制得到加强；

	(iv) 推广以创新理念来提高学前教育质量并加以传播。	(iv) 推广以创新理念来提高学前教育质量并加以传播。
<b>活动类型</b>	提供新的公办园，对现有公办园进行升级，改善设备，绿色建筑认证、进行在职教师培训，完善学前教育融资体系（包括对普惠民办园的补贴）、监管民办园，帮扶贫困儿童和弱势儿童、研究改进学前教育、示范游戏教育课程，扩大导师计划、建立“家园共育”示范幼儿园、为残疾儿童建立包容性幼儿园。	政府规划中 5 年（2021-2025 年）的各种活动类型。高额合同以及所有被归为环境或移民安置或原住民保障 A 类的活动将被排除在外。
<b>项目支出</b>	50.0 亿欧元（406.4 亿人民币）	18.7 亿欧元（152.1 亿人民币）
<b>主要融资方及其各自融资额</b>	西安市政府：21.8 亿欧元； 家庭（公办园及民办园的学费及其他费用）：23.9 亿欧元； 其他（包括私营部门投入和银行利息）：3 亿欧元； 亚行：1.2589 亿欧元。	西安市政府：16.4 亿欧元； 家庭（公办园及民办园的学费及其他费用）：1.0148 亿欧元； 亚行：1.2589 亿欧元。
<b>覆盖区域</b>	西安市（12 区，2 县）	西安市（12 区，2 县）
<b>实施期</b>	2019-2025	2021-2025

\*自 2023 年 9 月 1 日起，西安辖 11 个区、2 个县、西咸新区（国家级新区）、7 个国家级开发区。区县教育局的数量为 21 个。

### III. 项目结果和支付指标

#### A. 项目结果框架

17. 此项目正在陕西省政府、陕西省财政厅、西安市政府项目领导小组、西安市教育局、区县教育局等相关机构的大力支持下稳步推进。共有18个项目结果指标，其中包括8个支付指标。截至本报告所述期间，除结果指标5、6、7和13外，所有结果指标均已按目标值达成。

**表 4：结果框架指标的实现情况**  
(截至 2024 年 9 月 30 日)

结果指标	基线值	基准年	2023 年目标值	实际进展 (截至 2024 年 9 月 30 日)
<b>成果</b>				
西安市扩大了优质学前教育的公平准入				
1. 学前教育毛入学率提高	持证幼儿园的毛入学率为 76.05%	2019 年	99.45%	107.09% <sup>1</sup>
2. 普惠性学前教育准入提高 (支付指标 1)	在所有入读 3 年制学前教育的儿童中，入读公办园和普惠性民办园的儿童比例为 76%	2019 年	84%	已达成 (95.15%)。
3. 3 年制学前教育教职工-儿童比例提高，特别是在农村地区 (支付指标 2)	(a) 三年制学前教育的总体平均教职工与儿童的比例为 1: 9.6。 (b) 在农村地区，三年制学前教育的教职工与儿童的比例为 1:10.0	2019 年	(a) 1: 8.8 (b) 1: 9.2	已实现。 (a) 1: 7.83 (b) 1: 8.4
4. 达到优质标准的幼儿园比例增加 (支付指标 3)	(a) 被认定为一类、二类、三类或陕西省示范性幼儿园的总体比例为 63%； (b) 农村地区一类、二类、三类、陕西省示范性幼儿园的比例为 48%。	2019 年	该指标没有 2024 年目标值。  2023 年目标值： (a) 67% (b) 51%	已实现。  (a) 80.98% (b) 72.41%
<b>产出</b>				
<b>产出 1：气候友好型公立幼儿园数量增加</b>				
5. 新建公办园中新增的带有绿色设计标识的幼儿园学位数 (支付指标 4)	0	2019 年	2024 年无目标值 2023 年目标值：40,000	进度延迟。 详见 7-8 段。
6. 使用节能和环保材料更新的公办园设施数目	0	2019 年	40	数据收集中。
7. 获得改进后的带有环保标志的设备的公办园的数量	0	2019 年	160	数据收集中。
<b>产出 2：学前教育教学能力提升</b>				

<sup>1</sup> 毛入园率通过比较 2023 年幼儿园入园儿童人数 (389,807) 与 2018 年至 2020 年出生并在 2023 年达到 3-5 岁年龄段的总儿童人数 (364,000) 来估算。由于西安是一个人口流入城市，这一入园人数可能包括没有本地户口的儿童，从而导致毛入园率的高估。然而，这也表明西安的幼儿园容量能够容纳所有学龄前儿童。

结果指标	基线值	基准年	2023 年目标值	实际进展 (截至 2024 年 9 月 30 日)
8. 新的学前教育教职工招聘人数	0	2019 年	4,819  目标值为累计值	已实现。  2020 年: 3,124 2021 年: 3,482 2022 年: 2,926 2023 年: 4,047 累计值: 13,579
9. 接受在职培训的全职学前教育教师比例增加	(a) 接受在职培训的学前教育教师的总体比例: 17%; (b) 农村地区接受在职培训的学前教育教师比例: 12%	2019 年	(a) 24% (b) 23%  目标值为年度值。	已达成:  (a) 78.21% (b) 98.86%
10. 提高学前教育教师的领导力 (支付指标 5)	1,358 位骨干教师	2019 年	该指标没有 2024 年的目标值。  2023 年目标值: 1,710	已实现: 1,886
<b>产出 3: 学前教育资金投入、调控和监督机制得到加强</b>				
11. 达到西安市政府规定的公办园和普惠性民办园生均经费标准的区县的百分比	100%的区县达到标准	2019 年	100%	已实现: 100%的区县达到标准。
12. 无证幼儿园数量减少 (支付指标 6)	636	2019 年	0	已实现: 2020 年, 无证幼儿园已被全面取缔。
13. 学前教育管理信息系统的建立和实施 (支付指标 7)	升级的学前教育管理信息系统未建立或实施	2019 年	100%的公办园和民办园使用升级后的学前教育管理信息系统进行管理和报告。	进度延迟:  详见第九段。  西安市教育局于 2024 年 9 月向独立核查机构提交了 2021 年目标值实现的自查报告, 预计将在 2024 年第四季度进行核查。
<b>产出 4: 推广以创新理念来提高学前教育质量并加以传播</b>				
14. 从导师计划中受益的教师数量	14 位导师与 238 名学前教育教师合作	2019 年	不适用	该指标仅在 2021 年有一个目标值: 30 位导师与 750 名学前教育教师合作, 该目标值已在 2022 年底超额完成。  截至 2022 年底, 已有 57 名导师与 908 名学前教育教师合作。
15. 基于游戏的学习改革试点 (支付指标 8)	0	2019 年	新增 30 所幼儿园, 包括至少 10 所二级或三级幼儿园, 试行基于游戏的学习改革。	按计划进行:  2023 年目标达成情况: 西安市教育局已在 2024 年 8 月向独立核查机构提交进度报告, 预计在 2024 年第四季度开展核查。

结果指标	基线值	基准年	2023 年目标值	实际进展 (截至 2024 年 9 月 30 日)
				2024 年目标达成情况：截至 2024 年 9 月 30 日，额外有 20 所幼儿园试行了基于游戏的学习改革。其中 2 所为二级幼儿园。
16. 由西安市政府资助并由西安市教育局管理的已完成的学前教育研究项目总数	118	2019 年	该指标没有 2024 年目标值。  2023 年目标值： 140  目标值为累计值。	已达成。  2019-2020: 240 2021-2022: 60 2022-2023: 398  总计: 698
17. 建立家园共育示范幼儿园的数量	0	2019 年	160  目标值为累计值	按计划进行： 120
18. 融合幼儿园数量增加	0	2019 年	58  目标值为累计值	已实现： 72

## B. 支付指标

### 1. 支付指标的实施进展

18. 表5列出了截至 2024 年9月30日支付指标的进展情况。项目办和陕西省财政厅于 2023 年 11 月提交了支付指标 1 2020 年（提前结果）和 2021 年目标值以及支付指标 2（2022 年目标值）实现的贷款提款申请，并于 2023 年 12 月提交了支付指标 3（2021年目标值）、支付指标 5（2021年目标值）、支付指标 6（提前结果）、支付指标 8（2021年和2022年目标值）实现的贷款提款申请，陕西省财政厅于 2023 年 12 月收到48,235,406欧元的拨款。

19. 截至2024年9月30日，亚行批复了西安市教育局关于支付指标1（2023年目标值）实现的自查报告。西安市教育局已向独立核查机构提交了支付指标 3（2023年目标值）、支付指标 5（2023年目标值）、支付指标 7（2021年目标值）和支付指标 8（2023年目标值）的进度报告以供核查。核查工作预计将由独立核查机构于 2024 年第四季度进行。

**表 5：支付指标**  
(截至 2024 年 9 月 30 日)

支付指标	基线值 (2019)	基准年	目标值				
			提前结果 (2020)	2021	2022	2023	达成情况
<b>项目成果：西安市扩大优质学前教育的公平准入</b>							
支付指标 1： 普惠性学前教育准入水平提升	2019 年基线： 在所有就读于三年制学前教育的儿童中，就读于公办园和普惠性民办园的儿童比例为 76%。	2019	在公办园和普惠性民办园注册的儿童比例增加到 80%。	在公办园和普惠性民办园注册的儿童比例增加到 81%。		在公立幼儿园和普惠性民办园注册的儿童比例增至 83%。	已达成： 95.15%
支付指标 2： 学前教育师生比提高，尤其在农村地区	2019 年基线： (a) 三年制学前教育的教职工与儿童的总体平均比例为 1: 9.6。 (b) 在农村地区，三年制学前教育的教职工与儿童的比例为 1: 10.0。	2019			(a) 三年制学前教育的教职工与儿童的平均比例为 1: 9.2。 (b) 在农村地区，三年制学前教育的教职工与儿童的比例为 1: 9.6。		已达成： (a) 1:7.53 (b) 1:8.17
支付指标 3： 符合优质标准的幼儿园增加	2019 年基线： (a) 被指定为一类、二类、三类或陕西省示范幼儿园的幼儿园总体比例为 63%。 (b) 在农村地区，被指定为一类、二类、三类或陕西省示范幼儿园的幼儿园比例为 48%。	2019		(a) 被指定为一类、二类、三类或陕西省示范幼儿园的幼儿园总体比例为 65%。 (b) 在农村地区，被指定为一类、二类、三类或陕西省示范幼儿园的幼儿园比例为 49%。		(a) 被指定为一类、二类、三类或陕西省示范幼儿园的总体比例增至 67%。 (b) 在农村地区，被定为一类、二类、三类或陕西省示范幼儿园的比例增至 51%。	已达成： (a) 80.98% (b) 72.41%
<b>产出 1：气候友好型公办园数量增加</b>							
支付指标 4：	2019 年基线： 符合绿色建筑设计标准的新的气候友好型公办园数量为 0 个。	2019		符合绿色建筑设计标准的气候友好型公办园数量增至 30000 个。		符合绿色建筑设计标准的气候友好型公办园的学位增至 40 000 个。	进度延迟。详见第 7-8 段。
<b>产出 2：学前教育的教学能力得到提升</b>							
支付指标 5： 学前教育教师的领导力得到扩展。	2018 年基线： 拥有教学能手、学科带头人或教师名师称号的学前教育骨干教师人数	2018		拥有教学能手、学科带头人或教师名师称号的学前教育骨干教师人数为 1610 人，其		拥有教学能手、学科带头人、教师名师等职称的学前教育骨干教师增至 1710 人，其中 99% 为女性	已达成： 1886

	为 1358 人，其中 99% 为女性。			中 99% 为女性。			
<b>产出 3：学前教育的资金、治理和监督机制</b>							
支付指标 6： 幼儿园规则和 监督得到增 强。	2019 年基线： 在西安运营的无证幼 儿园数量为 636 个。	2019	没有无证幼儿园在 西安运营。	没有无证幼儿园在 西安运营。	没有无证幼儿园在 西安运营。	没有无证幼儿园在 西安运营。	已达成。
支付指标 7： 学前教育的数 据和监督得到 提升。	2019 年基线： 未建立或未实施升 级的学前教育管理 信息系统。	2019		进行需求分析并升 级学前教育管理信 息系统，该系统设 计有改进的管理和 报告功能，包括出 勤监测、视频会议 和电子学习子系 统。	西安市教育局对升 级的学前教育管理 信息系统试点进行 测试，输入已有的 学前教育数据。	50% 的公立和私立 幼儿园使用升级后 的学前教育管理信 息系统进行管理和 报告。	进度延迟。详见 第 9 段。
<b>产出 4：推广以创新理念来提高学前教育质量并加以传播</b>							
支付指标 8： 基于游戏学的 习改革试点。	2019 年基线： 实施基于游戏的学 习的幼儿园数量 为 0 个。	2019		西安市教育局批 准并发布的基于 游戏的学习试点 计划。	20 所幼儿园，包 括至少 5 所农村 幼儿园，试行基 于游戏的学习。	审查和评估基于 游戏的学习试点， 并根据需要提出 调整建议	已达成。

### C. 支付指标验证情况

20. 陕西省财政厅将在支付指标实现后提交提款申请，并附上证明支付指标实现的相关文件。提前或延迟实现支付指标的拨款均被允许。核查机制和程序已通过公共和独立来源建立，并在核查程序中予以明确。项目办将收集验证支付指标完成情况所需的报告和信息，并准备支付指标达成的报告初稿。报告将参考下文（表 6）中支付指标验证协议所示的支付指标实现时间。所有此类报告将由代表西安市教育局的指定签字人签字，并提交给陕西省财政厅，陕西省财政厅将向亚行提交提款申请并附上支付指标实现的文件。如果亚行发现支付指标完成情况存在问题，亚行将在收到提款申请后向项目办和独立核查机构表达疑虑，以进一步验证。

**表 6：支付指标验证协议**  
(截至 2024 年 9 月 30 日)

支付指标	成果的定义及描述	信息来源及频率	核查机制和程序	验证情况
<b>支付指标 1：普惠性学前教育准入水平提升</b>				
<b>2023:</b> 在公办园和普惠性民办园注册的儿童比例增加到 83.0%。	定义： “普惠性民办园”是指按西安市教育局和各区县教育局的流程和定义、遵循陕西省普惠性民办园认证和管理办法省级指导原则，并且接受各区县补助和其他支持，以低于西安市教育局和各区县教育局设置的普惠性学费上限的学费来提供合格的学前教育的民办幼儿园。 “在公办园和普惠性民办园注册的儿童比例”是指在公办园和普惠性民办园注册的儿童在所有三年制学前教育注册儿童人数的百分比。 当公办园和普惠性民办园的入学儿童比例达标时，本支付指标就实现了。 不会对本支付指标进行部分支付。	西安市教育局通过年度教育统计报告系统正式向陕西省教育厅提交的公办园和普惠性民办园数据，包括各区县教育局发布的公办园和普惠性民办园名单。 2020，2021，2023，以及 2025	区县级教育局利用入学数据编写报告，显示按性别分类的公办园、普惠性民办园、以及纯民办园的入学儿童人数，以及公办园和普惠性民办园的儿童入学百分比。根据区县级教育局的报告，西安市教育局准备一份综合报告。	无需验证。  亚行于 2024 年 8 月接受了西安市教育局提交的 2023 年目标值实现的自查报告。
<b>支付指标 2：学前教育师生互动水平增强，尤其在农村地区</b>				
<b>2022:</b> (a)三年制学前教育中教教职工与儿童的平均比例增至 1:9.2。 (b)在农村地区，三年制学前教育中教教职工与儿童的比例增至 1:9.6。 <b>2024:</b> (a)三年制学前教育中教教职工与儿童	定义： “三年制学前教育的教教职工”是指正规或合同制的学前教育教师和保育员。 “教教职工与儿童的比率(平均)”是每个学前教育教教职工相对应的儿童人数，计算方法是 3 年制学前教育入学儿童人数除以学前教育教教职工人数。	西安市教育局报告；西安市教育局关于学前教育教教职工的记录 2022 和 2024	西安市教育局利用市教育局和各区县教育局报告的学前教育教师和入学数据，编制了一份报告，显示了按市/区/县、地区(城市、农村)和农村	无需验证。该支付指标无 2023 年目标值。

<p>的平均比例增至 1:8.8。 (b)在农村地区，三年制学前教育中教职员与儿童的比例增至 1:9.2。</p>	<p>“教职员与儿童比率(农村)”是在农村地区，每名学前教育教职员对应的儿童人数，计算方法是农村地区 3 年制学前教育入学儿童人数除以农村地区学前教育教师人数。 当三年制学前教育的平均教职员与儿童比率以及农村地区的教职员与儿童比率达到目标时，本支付指标就实现了。 允许部分支付；指定用于支付该支付指标的年度总额的 50%将根据 (a)或(b)实现的目标支付。</p>		<p>地区平均学前教育教职员与儿童比率分列的公办园和普惠性民办园的学前教育教师和儿童人数。</p>	
<p><b>支付指标 3：符合优质标准的幼儿园增加</b></p>				
<p><b>2023:</b> (a) 被评为一类、二类、三类或陕西省示范幼儿园的幼儿园比例提高至 67%。 (b) 在农村地区，被评为一类、二类、三类或陕西省示范幼儿园的幼儿园比例增加到 51%。</p>	<p>定义： “优质幼儿园”是指达到陕西省示范性幼儿园或被评为一类、二类、三类幼儿园称号的幼儿园。 “陕西省示范幼儿园”是指按照《陕西省示范幼儿园评价标准》规定的程序和标准，由陕西省发展和改革委员会进行评价和评分的幼儿园。 “一类幼儿园”是指由西安市教育局按照《西安市幼儿园等级评定标准》规定的程序和标准进行评定和评级的幼儿园。 “二类和三类幼儿园”是指按照《西安市幼儿园等级评定标准》规定的程序和标准，由学前教育委员会进行评估和评定的幼儿园。 “一类、二类、三类或陕西省示范幼儿园所占的份额”是一个百分比，按这四类幼儿园之和除以西安市幼儿园总数计算。 “一类、二类、三类或陕西省农村示范幼儿园所占份额”按农村地区这四类幼儿园之和除以农村地区幼儿园总数计算。 当幼儿园以及农村地区的达到平均优质标准的幼儿园比例达到目标时，就实现了这个支付指标。 允许部分支付；指定用于支付该支付指标的年度总额的 50%将根据 (a)或(b)实现的目标支</p>	<p>由陕西省教育厅、西安市教育局、各区县教育局出具的评定等级的官方文件（陕西省示范幼儿园[一类、二类、三类幼儿园]）；西安市教育局和各区县教育局的报告。 <b>2021, 2023 和 2025</b></p>	<p>西安市教育局和各区县教育局使用官方评级证书编制报告，显示符合优质标准的幼儿园数量，按城市和农村地区分列。西安市教育局准备一份综合报告。 一个独立第三方机构核查西安市教育局和各区县教育局报告的数据，并准备一份报告。<sup>a</sup></p>	<p>西安市教育局于<b>2024 年 8 月</b>向独立核查机构提交了<b>2023 年</b>目标值实现的自查报告，预计将在<b>2024 年第四季</b>度进行核查。</p>

	付。			
<b>支付指标 4：环境友好型幼儿园儿童学位增加</b>				
<p><b>2021:</b> 符合绿色建筑设计标准的新的气候友好型公办园增加至 30000 个</p> <p><b>2023:</b> 符合绿色建筑设计标准的新的气候友好型公办园增加至 40000 个</p>	<p>定义： “气候友好型幼儿园”是指按照《绿色建筑评价标准》(GB/T50378-2019)新建的具有绿色建筑标签的公办园。 “符合绿色建筑设计标准的新建气候友好型公办园名额”是指气候友好型幼儿园名额的设计容量。 当符合绿色建筑设计标准的新的气候友好型公办园的名额达到目标时，本支付指标就实现了。 允许部分支付；如果达到目标的 80%,将支付指定用于本支付指标的年度总额的 50%。</p>	<p>经批准的幼儿园施工图；相关专家小组对符合绿色建筑标准的幼儿园或绿色建筑标签证书的审核意见。 <b>2021, 2023 和 2025</b></p>	<p>区县级教育局编制报告，显示符合绿色建筑标准的新建公办园的数量，并确认每个新幼儿园都配备了设备、人员并投入运行。 西安市教育局准备一份综合报告。 一个独立第三方机构核查西安市教育局和各区县级教育局报告的数据，并准备一份报告。<sup>a</sup></p>	<p>进度延误。  详见第 7-8 段。</p>
<b>支付指标 5：学前教育教师的领导力得到扩展</b>				
<p><b>2023:</b> 拥有教学能手、学科带头人和教师名师头衔的学前教育骨干教师人数增至 1710 人，女性比例保持在 99%。</p>	<p>定义： “学前教育教师的领导角色”是学前教育骨干教师的角色，是指具有省、市或县级教学能手、学科带头人和教师名师职称的专职学前教育教师。 当学前教育骨干教师人数和妇女比例达到目标时，这一支付指标的目标就实现了。 不会对这个支付指标进行部分付款。</p>	<p>由陕西省教育厅、西安市教育局、各区县级教育局出具的教学能手、学科带头人和教师名师职称的证明文件；西安市教育局和各区县级教育局的报告；经认证符合认证要求的教师记录，并附有按性别分列的数据。 <b>2021、2023 和 2025</b></p>	<p>西安市教育局和各区县级教育局使用官方认证证书编写报告，显示骨干教师的人数，按性别分列。西安市教育局准备一份综合报告。 一个独立第三方机构 (i) 确认基线，(ii) 核实西安市教育局报告的清单，和 (iii) 准备一份报告。</p>	<p>西安市教育局于 <b>2024 年 8 月</b> 向独立核查机构提交了 <b>2023 年</b> 目标值实现的自查报告，预计将在 <b>2024 年</b> 第四季度进行核查。</p>
<b>支付指标 6：幼儿园规则和监督得到增强</b>				
<p><b>2023:</b> 西安没有无证幼儿园。</p>	<p>定义： “无证幼儿园”是指没有西安市教育局颁发的官方注册营业执照经营的幼儿园。</p>	<p>截至 <b>2019 年 12 月 31 日</b> 西安市无证幼儿园名单官方记录。</p>	<p>根据无证幼儿园的名称和对其采取的行动，西安市教育局编</p>	<p><b>2023 年 10 月至 11 月</b>，独立核查机构对提前结</p>

	在西安市教育局向陕西省教育厅提交报告确认西安市没有无证幼儿园，且在该报告被接受后这一支付指标目标得以实现。	西安市教育局工作报告和对无证幼儿园采取行动的记录。 2020	写了一份报告，并确认西安市没有剩余的无证幼儿园。 一个独立第三方机构核查西安市教育局报告的数据并准备一份报告。 <sup>a</sup>	果（其他年份的目标值与提前结果一致）进行了核查。该支付指标在随后几年无需进一步核查。
<b>支付指标 7：学前教育的数据和监督得到提升</b>				
<p><b>2021:</b> 进行需求分析并升级学前教育管理信息系统，该系统设计有改进的管理和报告功能，包括出勤监测、视频会议和电子学习子系统。</p> <p><b>2022:</b> 西安市教育局测试了升级的学前教育管理信息系统试点，输入了现有的学前教育数据。</p> <p><b>2023:</b> 50%的公办园和民办园使用升级的学前教育管理信息系统进行管理和报告。</p>	<p>定义： “学前教育管理信息系统”是指利用信息技术管理儿童及其家庭实时数据(按性别和民族分类)的信息系统；工作人员(教师、校长、儿童保育员[按性别和民族分类])；班级和幼儿园本身，包括出勤监测、视频会议和电子学习子系统，以便更好地规划和管理学前教育资源和报告结果。</p> <p>当学前教育管理信息系统设计、开发和运行测试完成，所有幼儿园都连接到学前教育管理信息系统进行管理和报告时，就实现了这个支付指标。</p> <p>付款是根据学前教育管理信息系统开发相对于年度目标取得的进展进行的。</p>	<p>发布西安学前教育管理信息系统计划并由西安市教育局准备年度报告。 2021，2022，2023，和2024</p>	<p>西安市教育局提交了一份关于学前教育管理信息系统升级计划的总结报告，包括设计、功能和子系统、试点测试年度报告、推广以及使用学前教育管理信息系统进行管理和报告的幼儿园比例，按公办园、普惠性民办园和完全民办园分列。</p> <p>一个独立第三方机构核查西安市教育局报告的数据并准备一份报告。<sup>a</sup></p>	<p>进度延后。</p> <p>详见表第 9 段。</p> <p>西安市教育局于 2024 年 9 月向独立核查机构提交了 2021 年目标值实现的自查报告，预计将在 2024 年第四季度进行核查。</p>
<b>支付指标 8：基于游戏的学习改革试点</b>				
<p><b>2023:</b> 审查和评估基于游戏的学习法的试点，并根据需要提出调整建议。</p>	<p>定义： “基于游戏的学习”是一种在教师参与下，让儿童在游戏中学习的国际最佳教学方法。</p> <p>“基于游戏的学习试点计划”是指西安市教育局根据国家和省的指导方针发布的官方文件，它提供了以下信息：什么是基于游戏的学习，为什么应从儿童学习和发展的角度促进基于游戏的学习，如何促进包容和公平的态度和行为，可以组织哪些活动来提供基于游戏的学习机会，</p>	<p>西安市教育局发布该计划。 2021</p>	<p>西安市教育局编写关于基于游戏的学习改革的年度进展报告，按地区(城市和农村)和质量评级分列。</p> <p>一个独立核查机构将准备一个评估方法，审查已试点基于游戏的学习的幼儿园的报</p>	<p>西安市教育局于 2024 年 8 月向独立核查机构提交了 2023 年目标值实现的自查报告，预计将在 2024 年第四季度进行核查。</p>

	如何组织课堂空间来开展基于游戏的学习活动，以及如何评估基于游戏的学习。 在西安市教育局发布计划时，这一支付指标得以实现。		告，进行课堂观察，并准备一份评估试点的报告，总结经验教训并提供扩展建议。	
--	---	--	--------------------------------------	--

## D. 支付情况

表7：支付情况  
(截至2024年9月30日)

指标	亚行融资分配总额 (欧元)	占亚行融资总额比例 (%)	2024年9月实际支付 (欧元)	占亚行融资总额比例 (%)	预计2024年12月前的支付
<b>结果</b>					
1. 普惠性学前教育准入水平提升	25,180,388	20:00	16,780,298	13.33%	4,195,075
2. 学前教育师生互动水平增强，尤其在农村地区	25,180,389	20:00	12,585,224	10.00%	/
3. 符合优质标准的幼儿园增加	25,180,388	20:00	12,585,224	10.00%	8,390,149
<b>产出</b>					
4. 环境友好型幼儿园儿童学位增加	10,070,167	8.00	/	/	/
5. 学前教育教师的领导力得到扩展	10,070,167	8.00	3,360,036	2.67%	3,360,036
6. 幼儿园规则和监督得到增强	10,070,167	8.00	10,070,167	8.00%	/
7. 学前教育的数据和监督得到提升	10,070,167	8.00	/	/	2,206,888
8. 基于游戏的学习改革试点	10,070,167	8.00	5,030,114	4.00%	2,515,057
预付款			19,307,284	15.34%	/
总计	<b>125,892,000</b>	<b>100.00</b>	<b>79,718,347</b>	<b>63.32%</b>	<b>20,667,205</b>

## IV. 支出框架和融资

### A. 支出框架

21. 表8为项目执行文件中所列的项目从 2021 年到 2025 年预计支出框架总额为18.6751 亿欧元。

表 8：项目支出框架概况，2021-2025 年（以 2020 年价格计价）

内容	金额 (百万欧元)	占比 (%)
<b>A. 经常性支出</b>	<b>1,371.50</b>	<b>73.44</b>
1. 工资和福利	893.69	47.85
2. 培训和能力建设	95.59	5.12
3. 贫困儿童补助	32.90	1.76
4 其他行政支出	349.32	18.71
<b>B. 资本支出</b>	<b>496.01</b>	<b>26.56</b>
1. 设备和设施	132.83	7.11
2. 建筑施工和升级改造	363.18	19.45
<b>总计</b>	<b>1,867.51</b>	<b>100.0</b>

来源：亚行预估。

#### 1. 支出情况

表 9：实际项目支出  
(截至 2023 年 12 月 31 日)

项目	去年预计支出 (2023 年) (百万欧元)	占去年总支出的 比例 (%)	累计支出 (2021-2023) (百万欧元)	累计支出占总 额的比例 (%)
<b>A. 经常性支出</b>	<b>373.06</b>	<b>89.36</b>	<b>989.72</b>	<b>84.44</b>
1. 工资和福利	234.01	56.05	616.07914	52.56
2. 培训和能力建设	2.16	0.52	8.20957949	0.70
3. 贫困儿童补助	2.59	0.62	7.00421946	0.60
4. 其他行政费用	134.31	32.17	358.423249	30.58
<b>B. 资本支出</b>	<b>44.44</b>	<b>10.64</b>	<b>182.38</b>	<b>15.56</b>
1. 设备和设施	7.85	1.88	46.05	3.93
2. 建筑施工和升级改造	36.59	8.76	136.33	11.63
<b>总计</b>	<b>417.50</b>	<b>100.00</b>	<b>1,172.10</b>	<b>100.00</b>

\* 经审计的财务报表已于 2024 年 9 月提交。

汇率：2023 年 12 月 29 日 1 欧元=7.8592 元人民币。

来源：西安市教育局财务处

### B. 项目融资

#### 1. 预计融资框架

22. 项目执行文件中预计的融资计划见表10。

表 10：项目融资计划

来源	金额（百万欧元）	占比（%）
政府	1,640.14	87.83
学龄前儿童家庭（学杂费）	101.48	5.43
亚行（普通资本来源（贷款））	125.89	6.74
<b>总计</b>	<b>1,867.51</b>	<b>100.0</b>

## 2. 融资情况

表 11:项目融资计划实际情况  
(截至 2023 年 12 月 31 日)

来源	过去一年的融		累计融资金额 (2021-2023) (百万欧元)	占累计融资总 额的比例 (%)
	资情况 (2023) (百万欧元)	占去年融资 总额的比例 (%)		
政府	422.30	85.94	1071.06	86.02
学龄前儿童家庭（学杂费）	19.10	3.89	94.35	7.58
亚行（普通资本来源（贷款））	49.98	10.17	79.71	6.40
<b>总计</b>	<b>491.38</b>	<b>100.00</b>	<b>1,245.12</b>	<b>100.00</b>

资料来源：西安市教育局财务处。

## V. 项目体系和实施安排

### A. 监测和评估体系

#### 1. 监测和评估体系相关的项目行动

23. 根据西安市数据局提出的“一领域一平台，一部门一系统”的要求，西安市现代教育信息技术中心将西安市学前教育管理信息系统的建设纳入西安市智慧教育平台。西安市数据局于2024年3月接受了该平台的可行性研究报告，于2024年4月接受了该平台的初步设计方案，并于2024年8月发布了关于发布2024年第三批信息技术项目建设计划的通知。预计于2024年10月前完成平台建设的采购，2025第二季度完成平台建设和试运行。将建立综合信息管理系统，用于以下群体的实时数据管理：儿童及其家庭（按性别和民族分类）；工作人员（教师、校长、保育员[按性别和民族分类]）；幼儿园和班级，包括出勤监测、视频会议和电子学习子系统，以便更好地规划和管理学前教育资源并报告结果。项目实施顾问将与项目办和西安市教育局密切配合，确保按性别、民族、地理区域、经济状况分类的结果得到整合（如有意义），以改进整体结果导向型监测和评估方法以及系统设计和应用。

### B. 信托体系

#### 1. 财务管理体系

##### a. 财务管理体系相关项目行动

24. 财务管理评估总体确认西安市教育局具备完善的财务管理体系，具有健全的预算、支付、信息系统、会计和审计程序及实践。中国公共财政管理的国家法律监管框架在西安市教育局中得到了充分的复制，且内容详尽全面。

25. 为进一步完善现有财务管理体系，增强项目管理能力，项目行动计划中列出了财务管理体系行动计划。实施财务管理体系相关项目行动的进展和状况见表12。财务人员在编制第一期综合项目财务报表期间积累了一些经验，但仍需要项目实施顾问-财务专家的支持帮助，以便根据结果导向型贷款项目编制报表，满足亚行的要求。项目实施顾问在西安市教育局、区县教育局和幼儿园编制第二期综合项目财务报表期间提供了持续的培训、必要的支持和指导。陕西省审计局从2024年4月开始进行年度审计，第二期项目审计报告已于2024年9月30日提交至向亚行。

**表12：财务管理体系相关项目行动状况**

行动	责任机构	实施期限	进展及状况
1. 将财务管理和治理纳入所有幼儿园管理培训计划	西安市教育局、区县教育局	2021-2025	资金使用手册，包括亚行于2023年1月批准的财务管理手册，已于2023年12月定稿并分发给区县教育局。西安市教育局于2024年1月为区县教育局和幼儿园举办了关于手册使用的培训。
2. 确保西安市教育局向区县教育局提供指导说明，其中包括提交财务报表的明确截止日期	西安市教育局、区县教育局	2021-2025	在分发给区县教育局的资金使用手册中明确了这一点，西安市教育局于2024年1月为区县教育局和幼儿园举办了关于手册使用的培训。2024年4月，西安市教育局向各区县教育局发送了准

行动	责任机构	实施期限	进展及状况
			备财务报表的通知。  2023年4月，西安市教育局连同项目实施期财务专家向各区县教育局提供了财务报表准备的培训。

## 2. 采购体系

### a. 采购体系相关项目行动状况

26. 西安市教育局确定了要纳入项目的12所幼儿园并完成了项目管理手册的定稿以及分发给各区县教育局。项目办和项目实施顾问将审查网上发布的有关采购和合同授予的相关通知是否满足要求，并将在需要时向所有区县教育局和幼儿园提供培训。此外，项目办通过项目实施顾问在2024年2月提出的合同变更聘请了采购专家，李波先生。他将协助项目办监督与项目有关的采购活动，并向项目实施单位提供培训。

**表13：采购体系相关项目行动状况**

行动	责任机构	实施期限	进展及状况
确保所有参与采购的员工都接受充分的培训	西安市教育局、区县教育局	2021–2025	2023年12月，《项目管理手册》（包含采购和合同管理章节）定稿并分发给区县教育局。2024年1月，西安市教育局为区县教育局和幼儿园开展了手册使用的培训。

## 3. 反腐败体系

27. 反腐败评估得出结论，管理学前教育系统的欺诈和腐败风险较低，并与其他行业相似。中国已颁布了大量有关廉政和反腐败的法律法规，近年来对欺诈和腐败行为的打击力度大幅增加。政府还采取了更多措施，动员公众参与打击欺诈和腐败，简化举报问题或疑虑的途径，并加强对腐败的纪律、检查和起诉。亚行的《反腐败政策》已于2023年11月22日在西安市教育局的网站<sup>1</sup>上公布，并纳入项目管理手册，手册于2023年12月分发给区县教育局。

28. 实施反腐败体系相关项目行动的进展和状况见表14。

### a. 反腐败体系相关项目行动状况

**表14：反腐败体系相关项目行动状况**

行动	责任机构	实施期限	进展及状况
1. 广泛宣传亚行反腐败政策的原则，并将其发布在西安市教育局和区县教育局的网站上，并就如何提出相关投诉提供明确指导	西安市教育局、区县教育局	根据贷款的有效期限	亚行的《反腐败政策》已于2023年11月在西安市教育局网站上公开，并纳入项目管理手册，手册于2023年12月分发给区县教育局。

<sup>1</sup> 详情：<http://edu.xa.gov.cn/xxgk/wsbs/xqjy/1727225940912132098.html>



## VI. 保障体系

### A. 保障体系相关项目行动状况

29. 从监测结果来看，保障行动已部分落实。监测结果详情见表15。

**表 15：加强项目保障体系同意采取的行动状况**  
(截至 2024 年 9 月 30 日)

差距	拟议行动	指标/目标	负责人	进展及状况
<b>环境</b>				
项目或区县级层面不充分的环境管理制度安排	西安市教育局指定一名专员负责项目环境保障的协调工作  每一个区县级教育局为环境管理计划的实施指定一个环境官员（筛选、监督、监控、报告、公众参与）	西安市教育局和区县级教育局指定了相应人员	西安市教育局	<b>已实施。</b>  22名环境专员（包括1名来自西安市教育局和每个区县教育局各1名）于2022年11月被指派并投入工作。  在整个报告期内，指定人员保持稳定，未发生变动或重新调配。
环境管理和协调工作的准备和能力不充足	举办工作坊，内容包括：(1)使用快速环境评估清单(项目执行文件的附录3-1)进行环境风险筛选和分类；(2)编制环境影响登记表和环境影响报告表；(3)将环境管理计划纳入招标文件和施工合同；(4)执行环境管理计划；(5)施工监测	举办研讨会，以及亚行可接受的总结报告	西安市教育局	<b>正在进行。</b>  项目办和项目实施顾问-环境专家于2023年4月和2024年8月为区县教育局和幼儿园提供了环境保障方面的培训。根据需要，在项目实施顾问-环境专家的支持下，项目办将提供有关环境保障的进一步培训。
建筑面积5000平方米以下新建幼儿园的环境影响评估和管理程序缺乏	编制环境影响登记表（项目执行文件的附录3-2有环境影响登记表的样式）以及环境管理计划（项目执行文件的附录3-3有环境管理计划的样式）	编制环境影响登记表和环境管理计划。设计和施工合同考虑到了环境影响登记表和环境管理计划的要求  现场环境管理计划由承包商制定，并	西安市教育局和区县教育局	<b>正在进行。</b>  2023年，4个子项目被识别和筛选出来，其中涉及2个C类子项目，一个B类子项目和一个只

差距	拟议行动	指标/目标	负责人	进展及状况
		由施工监理公司和实施环境专家审核		涉及设备采购的子项目。  2024年，对12个子项目进行了环境影响筛选。这些子项目主要涉及室内翻新，设施提升，室外操场设备安装，或为设备采购。由于这些活动的建设周期较短且对环境的影响较小，它们已被归类为C类或被视为不适用相关的环境法规。
对中国C类子项目的环境影响评估和管理不足，根据亚行保障政策声明（2009年），这些子项目可能属于B类	利用快速环境评估核对表，为评估结果建议列为B类的学前教育设施编制环境影响报告表(项目执行文件附录3-4，环境影响表格样本)和环境管理计划(项目执行文件附录3-3，环境管理计划样本)a，并将环境管理计划的规定纳入招标文件和施工合同；以及实施环境管理计划	制定环境影响报告表，包括环境管理计划。施工合同考虑到了环境管理计划条款  现场环境管理计划由承包商制定，并由施工监理公司和实施环境专家审核	西安市教育局和 区县教育局	<b>正在进行。</b>  B类子项目的环境影响报告表和环境管理计划见2024年3月提交的第三期半年度环境监测报告中的附件1。  目前正在进行文勘工作，施工尚未开始。
监测结果披露不充分	施工监理公司根据建立的报告模板（项目执行文件附录3-3中的环境管理计划样本）进行每日监测，并每月向区县级教育局报告  根据已建立的报告模板(项目执行文件中的附录3-5《半年度环境监测报告》编写环境保障监测报告，并在西安市教育局和亚行网站上披露	西安市教育局披露半年度监测报告，并发布在亚行网站上	西安市教育局和 区县教育局	<b>正在进行。</b>  涵盖2024年1月至2024年6月的第四期半年度监测报告已于2024年九月提交。
公众参与不足	确保与受影响的社区和其他利益相关方进行协商，并在施工前或施工中向他们披露项目信息	环境保障文件（环境影响报告表、环境影响登记表和监测报告）在区县级教育局网站上披露  进行多种形式的公众意见征询，并解决公众的担忧	区县教育局	<b>尚未到期。</b>  环境保障文件将在施工开始前在区县教育局网站上公示。

差距	拟议行动	指标/目标	负责人	进展及状况
申诉补偿机制受限于热线电话，由地方生态环境生态局管理	制定一个可在本地使用的申诉补偿机制，并在区县级教育局网站和施工现场宣传程序和合同信息	在区县级教育局网站和施工现场发布关于申诉补偿机制的安排	区县教育局	<p><b>正在进行。</b></p> <p>在西安市教育局网站<sup>1</sup>上公布了申诉机制，以及西安市教育局和各区县教育局的负责人和联系方式。截至本报告所述期间，各区县教育局没有收到任何投诉。</p> <p>在施工开始前，项目的申诉机制入口信息将公开在施工现场的网站上。</p>
<b>非自愿移民安置</b>				
制度安排和人员	<p>西安市教育局在项目办指定一名工作人员，协调安置保障措施的规划和实施</p> <p>每个区县级教育局指派一名移民安置官员，负责规划和实施征地和安置活动</p>	<p>至少招聘一名有社会学背景的合格的项目专职人员</p> <p>在每个区县级教育局至少指定一名具有征地和移民安置经验的合格工作人员</p> <p>聘请 1 名至少有 7 年相关经验的合格的移民安置专家（顾问），为项目办和区县教育局提供项目实施支持和能力建设</p>	西安市教育局、项目办和区县教育局	<p><b>已实施。</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>发展规划处李丁丁先生被任命为西安市教育局移民安置协调员。</li> <li>所有 21 个区县教育局均配备了移民安置协调员。</li> <li>周文霞女士于 2024 年 2 月受聘接替周国新先生担任项目实施顾问-移民安置专家。</li> </ol>
与移民安置管理有关的能力建设	为项目办和区县级教育局开发培训时间表，为项目办、区县级教育局和相关机构的工作人员提供移民保障培训	移民安置问题的培训研修会，反映在半年度监测报告中	项目办和移民安置专家	<p><b>已实施。</b></p> <p>总共提供了三次培训，包括</p> <p>- 2024 年 8 月 22 日，项目办和项目实施顾问-移民安置专家</p>

<sup>1</sup> 申诉补偿机制公开网站：<http://edu.xa.gov.cn/xxgk/wsbs/xqjy/1727225940912132098.html>

差距	拟议行动	指标/目标	负责人	进展及状况
				<p>组织了一次关于移民安置文件编制和监测的在线培训，来自区县教育局和幼儿园的共 12 人以及项目办的 2 人参加了培训。</p> <p>- 2024 年 8 月 20 日，亚行组织了关于移民安置保障政策、保障文件的编制、实施和监测的在线培训。项目办和项目实施团队共有 5 人参加了培训。</p>
筛选和分类	项目办将对项目中的所有候选子项目进行移民安置筛选，划分子项目类别	<p>对所有候选子项目进行筛选，并对其进行移民安置分类</p> <p>不批准实施 A 类项目</p>	项目办和移民安置专家	<p><b>正在进行。</b></p> <p>- 2024 年 8 月，12 所幼儿园准备了移民安置筛选和分类清单。</p> <p>- 2023 年 8 月，4 所幼儿园（第 1、第 2、第 5 和第 8 保育院）开始了第一轮移民安置筛选。</p> <p>- 总共完成并提交了 15 份移民安置筛选和分类清单。</p>
有潜在土地征用的子项目移民安置计划	对于有征地和移民安置影响的子项目，区县级教育局应根据中国的法规、亚行保障政策声明（2009 年）和非自愿移民安置保障体系评估的规定编制移民安置计划，并提交项目办审核。项目办对安置计划文件的批准将是否授予该子项目土建工程合同的先决条件	<p>将为所有被归类为 B 类的非自愿移民安置子项目编制移民安置计划</p> <p>项目办将向亚行提交前三个移民安置计划，供亚行事前审查和批准。如果发现质量不高和/或项目办在执行移民安置保障要求方面存在能力问题，亚行将继续审查</p>	项目办和移民安置专家	<p><b>尚未到期。</b></p> <p>所有子项目无需编制移民安置计划。</p>
对正在进行中或已完成的土地征用的移民安置尽职调查	对于正在进行或已经完成征地和移民安置的子项目，区县级教育局将进行移民安置的尽职调查，并编写一份尽职调查报告，	<p>会编写一份尽职调查报告</p> <p>将尽职调查报告提交亚行进行事前审</p>	项目办和移民安置专家	<p><b>正在进行。</b></p> <p>- 2024 年 9 月，为周至县四屯</p>

差距	拟议行动	指标/目标	负责人	进展及状况
	提交项目办审批。项目办对尽职调查报告的批准将是授予该子项目土建工程合同的先决条件	查和批准。如果发现质量不高和/或项目办在执行移民安置保障要求方面存在能力问题，亚行将继续审查		镇蓓蕾幼儿园新建项目编制了尽职调查报告。2024年9月27日，项目办已向亚行提交了该报告以供审查。 - 2024年8月，一所幼儿园（西安市第五保育院）的扩建涉及近5年的移民安置。2023年9月，尽职调查报告已被亚行批准，并在亚行网站上公布。
对现有设备的移民安置尽职调查进行更新	对于已经存在或正在建设的子项目设施，区县级教育局将进行移民安置的尽职调查，并编写一份尽职调查报告，提交项目办审批	会编写一份尽职调查报告  项目办将向亚行提交前三个移民安置计划，供亚行事前审查和批准。如果发现质量不高和/或项目办在执行移民安置保障要求方面存在能力问题，亚行将继续审查	项目办和移民安置专家	<b>正在进行。</b>  - 在本报告期内，有5所幼儿园拟在现有校园内对现有设施进行升级改造。其中，西安市第二和第八保育院的尽职调查报告已编制完成，并于2024年9月27日提交亚行审查；其余三所幼儿园的尽职调查报告正在编制中，预计将于2024年10月底前提交项目办审查。 - 西安市第一保育院的尽职调查报告已获批准，并在亚行网站上公布。
在筛选过程和移民安置计划中识别贫困人口和弱势群体	作为移民安置计划和尽职调查报告准备工作的一部分，将对影响进行评估，包括与在识别阶段确定的受影响者中的贫困人群和弱势群体进行协商	筛查和评估结果将列入非自愿移民安置分类清单、移民安置计划和尽职调查报告	项目办和移民安置专家	<b>正在进行。</b>  在准备调查报告期间，已经对贫困和弱势群体进行了识别。
记录公众意见征询和信息披露活动	对收到的咨询、信息公开、申诉等情况要做好记录	文件反映在移民安置保障文件和监测报告中	项目办和移民安置专家	<b>已实施。</b>  筛选表、尽职调查报告数据/信息等文件持续提供给项目实施顾问，使用 SharePoint 归档。

差距	拟议行动	指标/目标	负责人	进展及状况
				西安市教育局和 21 个区县教育局已指派申诉官员。西安市项目办和区县教育局于 2023 年 11 月公布了其联系人。
申诉补偿机制	将在项目办、区县级教育局和子项目一级制定和实施有关申诉补偿机制的安排	应在项目办和区县级教育局设立一个职能性的申诉补偿机制，在与处理移民安置问题的政府机构打交道时要有明确的角色和责任	项目办和区县教育局	<b>已实施。</b>  项目办和所有区县教育局都建立了本项目的申诉机制。2023 年 11 月，西安市教育局和区县教育局公布了项目办和区县教育局联系人的信息。  截至本报告所述期间，项目办和各区县教育局没有收到任何投诉。
在项目的准备和实施阶段披露移民安置信息	将用当地语言与受影响的人和其他利益相关方分享移民安置保障文件（包括移民安置计划、尽职调查报告）的关键信息  半年度移民安置监测报告将在亚行和项目办网站上披露	以受影响的人和其他利益相关方能够理解的形式和语言向他们提供移民安置计划和尽职调查报告的关键信息  披露活动将在亚行和项目办网站上披露的半年度监测报告中报告	项目办和区县教育局	<b>正在进行。</b>  西安市教育局正在通过第一保育院和第五保育院尽职调查报告公布的内部审查程序。下一次监测报告（2025 年 2 月）将汇报进展情况。
监测	项目办将建立一个保障监督系统，以便与相关机构进行适当的协调和促进  在项目执行期间，每半年向亚行提交一次移民安置监测报告	将建立安置保障监督跟踪系统  在贷款批准后 2 个月内，项目办将聘请一名亚行和项目办都能接受的移民安置专家（顾问），以监测和核实移民安置保障文件的执行情况	项目办	<b>正在进行。</b>  - 保障监控体系已经建立。 - 半年度监测报告将由移民安置专家在西安市教育局和区县教育局的投入和支持下编写。 - 截至本报告期，已完成三份报告的编制。

## B. 性别和社会维度

30. 该项目被归类为有效的性别主流化项目，具有强烈的社会包容性，旨在惠及西安市的学龄前儿童，尤其是来自低收入家庭和流动人口家庭的弱势儿童、残疾儿童和留守儿童。相关的社会 and 性别目标及行动已被设定并纳入项目成果框架、设计和监测框架、项目行动计划以及支付指标，其中包括设计一个包含性别和民族数据的管理信息系统。西安市教育局和项目办应确保及时有效地实施性别和社会公平方面的所有项目行动。

31. 为了全面实施、监测和评估项目的社会 and 性别行动及绩效，项目启动期社会 and 性别顾问协助西安市教育局和项目办制定了一份社会 and 性别实施计划，以在项目实施期间进一步实施和监测社会 and 性别相关的行动进展情况。社会 and 性别实施计划中针对项目行动计划中的活动设立了具体指标，反映项目社会 and 性别绩效的指标也在社会 and 性别实施计划中进行了细化和补充。

32. 2023年4月14日，项目实施顾问-社会发展与性别专家（朱秀杰女士）为市教育局和县区教育局项目管理人员开展社会 and 性别实施计划培训。培训期间，她与参会人员讨论了社会 and 性别实施计划。社会 and 性别实施计划的中英文版已送交项目办征求意见和建议。

33. 社会性别行动实施情况的监测和评估已纳入总体项目监测体系，并配备了足够的人力资源。西安市教育局在项目办和各县/区项目办中指定了社会 and 性别专员，负责社会 and 性别相关问题的协调。截至2024年9月30日，共有23名社会性别协调员，其中女性12名，占总数的52.17%。此外，项目办总体协调员还负责社会 and 性别相关问题。

34. 为更好地组织社会 and 性别实施计划的实施，优化了实施进度表。在第四期半年度社会 and 性别监测报告中报告了进展情况。

## C. 协商和信息披露安排

35. 本项目将主要依靠西安市在学前教育、政府采购和政府财务报表方面的协商和信息披露安排。西安市教育局将在其网站上创建一个页面，以传播有关该项目的信息，包括相关的亚行指南和政策以及采购相关信息。根据亚行《保障政策声明（2009）》，将与受影响者进行充分协商，启动正式针对项目的申诉机制，并进行监测和后续磋商，以确保保障计划得到充分实施并取得成效。西安市教育局和21个区县教育局已于2023年11月指派申诉官员。截至2024年9月30日，西安市教育局已在其网站上公布申诉机制的实行时间，以及西安市教育局和各区县教育局的负责人和联系方式。截至本报告所述期间，各区县教育局没有收到任何投诉。

## VII. 综合风险和减缓措施

## A. 关键风险和减缓措施

表 16 综合风险评估以及减缓措施现状  
(截至 2024 年 9 月 30 日)

风险	无减缓措施的风险评分	关键减缓措施	减缓措施实施情况
<b>结果</b>			
学前教育职业在工资、福利、工作条件等方面的吸引力较低，导致学前教育教师招聘困难。	实质性的	政府在教育方面的支出正在增加，预计这一趋势在第十四个五年计划中会继续下去。这将为学前教育和教师加薪提供额外的财政资源。西安市政府将开展宣传活动，以提高公众对学前教育益处的认识，并提高学前教育教师的地位。在项目下改善设施和设备的提供将改善教师和工作人员的工作条件。	<b>正在遵守。</b>  2024 年政府继续加大对学前教育的投入，公办园在读幼儿学位持续增加，优先保证教师的工资支出，逐步改善幼儿园的设施设备。
缺乏受过特殊需求儿童需求方面的专门培训的教师和保育员，可能意味着根据该项目建立的资源教室没有得到最佳利用。	中等	该项目提供了广泛的教师培训，包括专业领域的培训，如教授和照顾有特殊需要的儿童所需的技能（项目行动）。	<b>正在遵守。</b>  已向教师和保育员提供培训并将在整个实施期持续。
城乡之间、优质幼儿园和低质幼儿园之间的质量差距没有得到充分解决。	实质性的	项目结果框架包括监测区县级政府的学前教育预算拨款。项目行动包括加强对公办园和普惠性民办园的监督。支付指标 3 的重点是增加农村地区优质幼儿园的比例（根据质量保证体系）。	支付指标 3 的目标值（2023 年） <b>已实现。</b>  支付指标 3 (a): <b>80.98%</b> 支付指标 3 (b): <b>72.41%</b>
下级行政单位提供的分类数据的质量、可靠性和及时性会给监测项目执行情况和应对执行情况的不足带来困难。	中等	新的智能学前教育管理信息系统平台将由西安市教育局设计和实施（项目行动计划和支付指标 6）。西安市教育局将把审查幼儿园数据记录系统和幼儿园业绩报告纳入对幼儿园的考核范围，并要求区县教育局也这样做。	<b>正在遵守。</b>  根据西安市数据局提出的“一领域一平台，一部门一系统”的要求，西安市现代教育信息技术中心将西安市学前教育管理信息系统的建设纳入西安市智慧教育平台。西安市大数据局于 2024 年 3 月接受了该平台的可行性研究报告，于 2024 年 4 月接受了初步设计方案，并于 2024 年 8 月发布了关于发布 2024 年第三批信息技术项目建设计划的通知。预计 2024 年 10 月前完成平台建设的采购，预计于 2025 第二季度完成平

风险	无减缓措施的风险评分	关键减缓措施	减缓措施实施情况
			台建设和试运行。
<b>支付和融资</b>			
不能提高政府关于学前教育的预算可能会导致融资不足。	中等	西安市政府已批准《西安市学前教育发展规划》，2019-2025年，并稳步增加预算。正在考虑提高多年未涨的公办园的学费。	<b>正在遵守。</b> 收集相关数据以反映实际支出。
<b>信托</b>			
西安市教育局和幼儿园内部审计的人员配备和组织安排不足，无法保证资金使用的效率和效果。	中等	西安市教育局根据西安市审计局提出的建议，同意采取措施加强内部审计能力。	<b>正在遵守。</b> 《资金使用手册》于2023年12月定稿和分发至区县教育局，2024年1月对区县教育局和幼儿园的财务人员进行了手册使用方面的培训。
财务控制主要是针对廉洁问题，而对资金使用效率和效果重视不够。	中等	将财务管理纳入幼儿园园长培训计划。	<b>正在遵守。</b> 2023年12月，强调资金使用效率和效益重要性的《资金使用手册》定稿并分发给区县教育局，2024年1月，为区县教育局财务人员和幼儿园负责人进行了手册使用方面的培训。
延迟编制和提交财务报表可能会影响项目合并财务报表的编制和提交。	中等	西安市教育局将提供一份指导说明，其中包括向区县级教育局提交财务报表的明确期限。	<b>正在遵守。</b> 在分发给区县教育局的资金使用手册中明确了这一点，西安市教育局于2024年1月为区县教育局和幼儿园举办了关于手册使用的培训。 2024年4月，西安市教育局向各区县教育局发送了准备财务报表的通知。
幼儿园缺乏人手，无法应对复杂的政府采购程序。	中等	西安市教育局和区县级教育局将根据需要，在发现能力不足的情况下，为幼儿园提供公共采购指导和支持。	<b>正在遵守。</b> 《项目管理手册》（包含采购和合同管理章节）于2023年12月定稿并分发给区县教育局，并且西安市教育局于2024年1月为区县教育局和幼儿园组织了关于手册使用的培训。

风险	无减缓措施的风险评分	关键减缓措施	减缓措施实施情况
			西安市教育局通过项目实施顾问的合同聘请了一名采购专家，将根据需要为幼儿园提供采购培训。
尽管政府采取了强有力的行动，但在项目采购或挪用资金方面仍然存在一定程度的腐败风险。	低	除现有措施外，亚行的反腐败政策将根据亚行的结果导向贷款政策广泛宣传。招标公告和合同授予情况将公开披露。	<b>已遵守。</b> 西安市教育局在其网站上公布了申诉机制和反腐败政策的实行时间，以及市教育局和各区县教育局的负责人和联系方式。
<b>保障</b>			
公众参与、信息披露和申诉补偿机制不足。	中等	西安市教育局和区县级教育局将确保与受影响的社区和其他利益相关方协商；并披露相关项目信息，包括在施工前和施工过程中的申诉补偿机制。	<b>已遵守。</b> 西安市教育局在其网站上公布了申诉机制和反腐败政策的实行时间，以及市教育局和各区县教育局的负责人和联系方式。
经评估，西安市教育局和区县级教育局按照亚行要求规划、执行和监测子项目的机构能力不足。	中等	西安市教育局已同意遵守详细的项目保障行动，其中包括西安市教育局和区县级教育局的人员配置和能力建设，以确保保障行动的实施。	<b>正在遵守。</b> 西安市教育局和 21 个区县级教育局已指派了联络官员。项目实施顾问将在需要时继续提供培训。
中国的土木工程环境分类标准与亚行的标准略有不同。	中等	亚行顾问将根据亚行的《保障政策声明》（2009 年）提供清单和培训，以促进准确分类。将根据分类结果编写相应的环境评估文件。亚行审查团将对分类结果进行抽样审查。	<b>正在遵守。</b> 12 所幼儿园被纳入项目。项目办和项目实施顾问于 2023 年 4 月和 2024 年 8 月进行了环境筛查和文件准备的培训。项目实施顾问-环境专家将继续支持西安市教育局和区县教育局开展环境筛查、分类和相关文件准备工作。
中国和西安市的土地征收和移民安置程序不要求在先前征收的土地上进行建设的尽职调查，也不要求对拟征收的土地进行正式的移民安置计划。	中等	西安市教育局同意遵守详细的项目保障行动，其中要求对正在或过去征用的土地进行移民安置的尽职调查，并为有征地要求的地点编制移民安置计划。	<b>正在遵守。</b> 5 个子项目的安保文件编制工作已经完成。第一保育院和第五保育院的尽职调查报告已获批，并于 2023 年 9 月在亚行网站上

风险	无减缓措施的风险评分	关键减缓措施	减缓措施实施情况
			披露。  第二保育院、第八保育院、周至蓓蕾幼儿园的尽职调查报告在 <b>2024年9月27日</b> 提交至亚行，待反馈。
缺乏对保障条款执行情况的监督要求。	中等	根据区县教育局提供的意见，并通过实地考察和磋商加以补充，西安市教育局将编写并向亚行提交关于项目保障行动执行情况的半年度监测报告。	正在遵守。
<b>运行环境</b>			
新冠肺炎：西安市幼儿园自 <b>2020年6月</b> 起正常运营，但仍存在第二波风险，使得幼儿园运营受阻，民办园由经济损失。	中等	西安市政府展示了迅速控制第一波新冠疫情的能力。已经制定了广泛的政府条例、准则以及测试和跟踪程序。在国家和省一级有应急计划。	正在遵守。
全球经济增速放缓，对西安市经济和西安市政府在学前教育方面的融资造成重大影响。	实质性的	各级政府已经认识到了提高包括学前教育在内的教育投入，能带来长期的社会效益和经济效益，对高质量发展至关重要。新的学前教育法草案（公开征求意见版）已于 <b>2020年9月</b> 发布在教育部网站上。	<b>2024年</b> 政府继续加大对学前教育的投入，公办园在读幼儿学位持续增加，优先保证教师的工资支出，逐步改善幼儿园的设施设备。

## VIII. 项目行动计划

## A. 项目行动计划状况

表 17: 项目行动计划状况  
(截至 2024 年 9 月 30 日)

措施	负责机构	实施期限	实施情况
<b>早期儿童教育</b>			
1. 研究女童和男童以及弱势儿童(留守儿童、移民儿童、残疾儿童、低收入家庭儿童)在公办园和普惠性民办园的准入方面的差异,按性别、民族、地理区域和经济状况对结果进行分类;并根据结果制定行动计划,按需改善准入规则。	西安市教育局、 幼儿园	2021-2022	待开展。  在项目实施顾问的支持下,西安市教育局将于 2025 年第一季度进行公办园和普惠性民办园在准入方面的调研。
2. 支持由政府资助的学前教育创新研究项目,并确保通过研讨会、会议和(或)出版物广泛分享研究发现和结果(如果性别分类有意义则将数据按性别分类)。	西安市教育局	2021-2025	正在开展。  自 2019 年以来,已开展 698 个政府资助的创新性学前教育研究项目,通过研讨会和出版物分享研究结果和成果。
3. 为普惠性家园共育伙伴关系制定计划和内容,为祖父母作为看护人,父亲参与,开展关于积极育儿的讲座或项目等提供支持。	西安市教育局	2021-2022	已完成。  西安市教育局已于 2022 年 6 月 2 日发布了具有包容性的家园共育伙伴关系的计划和内容。
4. 按照建立和装备资源教室以创建普惠性幼儿园的指导方针,培训学前教育教师和保育员如何使用设备和学习材料,以帮助有特殊需要的儿童。	西安市教育局	2021-2025	正在开展。  西安市共有 72 所融合幼儿园为有特殊需要的儿童服务。
5. 为(i)所有在职培训项目和(ii)以游戏为基础的教育改革制定对性别问题敏感的课程和培训材料,以避免或尽量减少性别偏见和刻板印象。	西安市教育局	2021-2025	待开展。  在项目实施顾问的支持下,西安市教育局将开发性别敏感课程和培训材料。
6. 评估(包括从性别角度)在西安实施的研修共同体和导师计划,以获取并传播所获得的成果和经验。	西安市教育局	2021-2022	已完成。  根据《西安市基础教育提升三年行动计划》,该指标已于 2022 年年底实现。

措施	负责机构	实施期限	实施情况
7. 调查学前教育教师和保育员在公办园和民办园的工作条件(包括工资和福利),以了解教师流动问题,并制定行动以提高此职业对于两性的吸引力,提高人员留存。	西安市教育局	2021-2022	正在开展。  在项目实施顾问的支持下,西安市教育局将于2025年第一季度开展调研。
<b>保障措施</b>			
8. 在西安市教育局和各区县教育局指派保障人员协调和管理移民安置和环境保障行动。	西安市教育局、 区教育局	2021-2025	正在遵守。  西安市教育局和21个区教育局于2022年11月指定了联络员。
9. 对参与保障措施实施的西安市教育局、所有区县级教育局、相关部门、承包商和施工监理公司的员工进行充分的环境和移民安置保障措施培训。	西安市教育局	2021-2025	正在遵守。  培训已于2021年10月、2022年12月、2023年4月和2024年8月提供,并将在整个实施期间持续进行。
10. 根据国家和地方法规、亚行保障政策声明(2009)原则以及项目执行文件中的具体要求,编制环境和移民安置保障措施文件,以填补项目保障体系评估中的空白,确保保障措施条款的实施。	西安市教育局、 区教育局	2021-2025	正在遵守。
11. 在项目实施期间,每半年向亚行提交环境和移民监测报告。	西安市教育局	2021-2025	正在遵守。
<b>信托</b>			
12. 将财务管理纳入所有幼儿园管理培训项目。	西安市教育局、 区教育局	2021-2025	正在遵守。
13. 西安教育局提供一份指导说明,其中包括区县级教育局提交财务报表的明确截止日期。	西安市教育局、 区教育局	2021-2025	正在遵守。
14. 确保所有参与采购的员工接受适当培训。	西安市教育局、 区教育局	2021-2025	正在遵守。
15. 广泛宣传亚行反腐败政策的原则,并将其发布在西安市教育局和区县级教育局网站上,给出如何申诉的清晰指导。	西安市教育局、 区教育局	根据贷款的有效期限	正在遵守。

## IX. 项目条约监测

36. 到期的贷款条约已经或正在遵守。所有其他项目报告活动均正在遵守。贷款条约遵守状况见表 18。

表 18: 贷款条约遵守状况

贷款号	附录	段落编号	描述	备注/问题	类型
贷款 4073	项目协议附录	1	实施安排 陕西省政府和西安市政府应确保遵守《项目执行文件》中的详细安排实施本项目。任何与《项目执行文件》相关的后续变更，必须经陕西省政府、西安市政府和亚行批准后方可正式生效。如《项目执行文件》、《贷款协定》与本协议有任何不符之处，应以《贷款协定》和《项目协议》为准。	正在遵守  项目按照《项目执行文件》中规定的详细安排实施。	其他
贷款 4073	贷款协定附录 4	1	实施安排 借款人应通过陕西省政府责成西安市政府确保本项目按照项目实施文件指定的具体安排实施。任何对项目实施文件的后续更改，必须经陕西省政府、西安市政府及亚行批准后才能正式生效。如果项目实施文件与本协定或《项目协议》之间有任何差异，应以本协定和《项目协议》的规定为准。	正在遵守  项目按照《项目执行文件》中规定的详细安排实施。	其他
贷款 4073	贷款协定附录 4	2	实施安排 借款人应确保本项目中任何财政年度的合格支出金额大于或等于借款人在同一财政年度提取的贷款金额。此类合格支出属于学前教育项目下的支出，但不包括下列活动的任何支出：（a）从非亚行成员国采购的工程、货物和服务；（b）从亚行禁止或中止采购的个人或实体采购的工程、货物和服务；（c）涉及高价值合同的采购；（d）会造成《保障政策声明》A类环境影响的任何活动，或经亚行评估可能对环境 and/或受影响人群产生敏感、多样性或前所未有的重大不利影响；（e）《保障政策声明》附录5所禁止的任何投资活动。	正在遵守	财务
贷款 4073	贷款协定附录 3	2	存款账户 在首次向亚行提交从贷款账户提款的申请之前，借款人应责成陕西省政府在商业银行开立账户作为该项目的存款账户，所有从贷款账户中的提款均应存入该账户。	正在遵守  存款账户已于2022年11月开通。	财务
贷款 4073	项目协议附录	2	实施安排 陕西省政府和西安市政府应确保该项目下任何财年的合格支出金额等于或超过借款人在同一财年提取的贷款金额。此类合格支出是学前教育项目下产生的部分支出，但不包括（a）从非亚行成员国采购工程、货物和服务的任何支出；（b）从亚行禁止或暂停的个人或实体处采购的工程、货物和服务；（c）涉及高额合同的采购；（d）根据《保障政策	正在遵守	财务

			声明》可归类为环境A类的任何活动，或经亚行评估可能对环境和/或受影响人群产生敏感的、多样的或前所未有的重大不利影响的任何活动；以及（e）《保障政策声明》附录5中规定的禁止投资活动的任何活动。		
贷款 4073	项目协议附录	3	支付指标合规性和项目对话 陕西省政府应责成西安市政府确保在学前教育项目期间，继续遵守该项目下达成的所有支付指标。	正在遵守  在实施过程中，将对所有支付指标的遵守情况进行监测。	行业
贷款 4073	贷款协定附录 3	3	存款账户 借款人应责成陕西省政府确保，按照亚行认可的会计准则保持独立的存款账户记录。	正在遵守	财务
贷款 4073	贷款协定附录 4	3	支付指标的合规性和项目对话 借款人应通过陕西省政府责成西安市政府确保在学前教育项目的实施期间，持续遵循本项目中实现的所有支付指标。	正在遵守  在实施过程中，将对所有支付指标的遵守情况进行监测。	行业
贷款 4073	贷款协定附录 3	4	从贷款账户提款的基础 (a) 当借款人完成支付指标矩阵中规定的某项支付指标目标后，可根据支付指标分配的金额进行提款，详见附表。附表中列出的年份仅供参考。无论是在指定年份之前或之后，只要在项目完成日期当天或之前完成这些支付指标目标，提款将不受限制。 (b) 亚行可与借款人协商，调整附表中某一支付指标所对应的贷款金额，或几个指标对应的贷款金额。	正在遵守  检查团将定期监测和审查支付指标，在亚行批准任何提款申请之前，支付指标将由独立核查机构进行核查。	财务
贷款 4073	贷款协定附录 4	4	支付指标的合规性和项目对话 对于与其他多边或双边援助机构进行的可能会对西安市政府学前教育项目的实施产生影响的讨论，借款人应随时向亚行告知并通过陕西省政府责成西安市政府向亚行告知讨论内容；且应向亚行提供针对由此产生的方案发表意见的机会。借款人应确保并通过陕西省政府责成西安市政府确保，在最终确定和实施任何此类方案之前，应适当考虑亚行的意见。	正在遵守	行业
贷款 4073	项目协议附录	4	支付指标合规性和项目对话 责成陕西省政府应责成西安市政府随时向亚行通报与其他多边或双边援助机构的讨论情况，这些讨论可能会对学前教育项目的实施产生影响，并为亚行提供对任何由此产生的建议进行评论的机会。陕西省政府还应责成西安市政府在最终确定和实施任何此类提案之前，适时考虑亚行的意见。	正在遵守	行业
贷款 4073	贷款协定附录 3	5	从贷款账户提款的基础 在针对任意支付指标提交从贷款账户提款的申请之前，借款人应责成西安市政府根据支付指标验证协议向亚行提交充分证据，证明：（a）该支付指标已完成；或（b）对于允许部分支付的支付指标（如支付指标	正在遵守	财务

			矩阵中规定的)，该支付指标已达到支付指标验证协议下部分支付所需的程度。在亚行确认支付指标已全部或部分达成后，借款人可责成西安市政府向亚行提交申请，提取该支付指标对应的贷款金额。		
贷款 4073	贷款协定附录 4	5	采购 借款人应确保：本项目下的每份合同是根据本项目的采购制度授予，并适当考虑竞争原则、经济效率原则、透明原则以及公平和机会均等原则。	正在遵守	其他
贷款 4073	项目协议附录	5	技术要求 陕西省政府和西安市政府应确保及时有效地实施技术领域要求的所有项目行动。	正在遵守	行业
贷款 4073	贷款协定附录 3	6	针对前期成果的提款 (a) 在实现支付指标之前，借款人可从贷款账户中提款，以满足本项目的融资要求并支持实现此类支付指标，前提是未偿还的预付融资金额在任何时候不得超过贷款金额的25%。亚行应从达成支付指标后支付的贷款款项中扣除未结清的预付融资金额或其中的任何部分。 (b) 借款人可针对在生效日期之前但不早于本协定签署日期前12个月已达到的支付指标，从贷款账户中提款，但针对前期成果的提款总额不得超过贷款金额的20%。 (c) 在任何时候，未偿还的预付融资金额和根据上文(a)和(b)项为预支成果融资提取的金额总和不得超过贷款金额的30%。	正在遵守	财务
贷款 4073	项目协议附录	6	财务管理 (a) 陕西省政府和西安市政府应确保及时有效地实施财务管理领域的所有项目行动。 (b) 西安市政府应确保西安市财政局编写所需的操作手册，并为西安市教育局和其他县区教育局提供咨询说明。 (c) 西安市政府应确保西安市教育局和其他县区教育局加强其财务和风险管理的人员配备，并采用各自的指导指南。	正在遵守	财务
贷款 4073	贷款协定附录 4	6	采购 借款人应确保及时有效地实施所有采购方面的项目行动。	正在遵守	其他
贷款 4073	项目协议附录	7	财务管理 责成陕西省政府应责成西安市政府确保在亚行中期审查时，如果出现任何融资缺口，西安市政府应按照《项目执行文件》中约定的方式和时间范围，为该融资缺口提供全额资金。	尚未到期	财务
贷款 4073	贷款协定附录 4	7	治理与反腐败 借款人应确保并应责成陕西省政府和西安市政府确保：本项目符合《反腐败指南》，且根据《反腐败指南》及时采取所有适当措施预防、发现和应对任何与本项目相关的欺诈、腐败或其他禁止活动的指控。	正在遵守	其他

贷款 4073	贷款协定附录 4	8	治理与反腐败 借款人应责成陕西省政府和西安市政府确保：(a) 及时通知亚行与本项项目有关的任何欺诈、腐败或其他禁止活活动的指控；(b) 充分配合亚行对该类指控的调查，并提供一切必要的协助，包括提供为圆满完成该类调查所需的所有相关记录。	正在遵守 没有发生这样的情况。	其他
贷款 4073	项目协议附录	8	财务管理 陕西省政府和西安市政府应确保及时分配和发放足够的资金，确保所有有资格获得财政援助的贫困和弱势儿童及时获得此类援助，以便继续接受学前教育，不产生任何不必要的中断。	正在遵守 将在实施过程中进行监测。	财务
贷款 4073	项目协议附录	9	财务管理 陕西省政府和西安市政府应确保通过学前教育综合管理信息系统，按性别、民族和地理区域（城乡）分列所有结果数据。	正在遵守	财务
贷款 4073	项目协议附录	10	采购 陕西省政府和西安市政府应确保该项目下的每份合同都是根据该项目的采购系统授予的，并适当考虑经济、效率、公平、透明、质量和性价比原则。	正在遵守	其他
贷款 4073	项目协议附录	11	陕西省政府和西安市政府应确保及时有效地实施采购领域的所有项目行动。	正在遵守	其他
贷款 4073	项目协议附录	12	环境和社会保障 陕西省政府和西安市政府应确保及时有效地实施环境和社会保障领域的所有项目行动。	正在遵守 将在实施过程中进行监测。	安保
贷款 4073	项目协议附录	13	环境和社会保障 (a) 陕西省政府和西安市政府应确保本项目该项目下的建设或恢复工程不涉及任何可能被划为《保障政策声明》环境A类的活动，或被亚行评估为可能对环境和/或受影响人群产生敏感、多样或前所未有的重大不利影响的的活动。在启动该项目的任何施工或修复工程之前，陕西省政府应责成西安市政府，以及西安市政府应通过筛选的方法确保任何可能被归类为《保障政策声明》意义上的环境A类工程，或被亚行评估为可能对环境产生敏感、多样或前所未有的重大不利影响的工程，和/或受影响的人均被排除在该项目之外。 (b) 陕西省政府和西安市政府应确保该项目下所有活动的准备、设计、施工、实施、运营和停运期间必须遵循 (i) 适用于借款人所有与环境、健康和安全的法律法规；(ii) 环境保障政策；(iii) 所有措施和要求，包括在《项目安保体系评估》、《项目行动计划》和《纠正行动计划》中规定的监测要求。	正在遵守 将在实施过程中进行筛选和监测。	安保
贷款 4073	项目协议附录	14	环境和社会保障 陕西省政府和西安市政府应确保该项目下所有活动的准备、设计、施工、实施、运营和停运期间必须遵循 (a) 借款人与移民安置相关的所	正在遵守	安保

			有适用法律和法规；(b) 非自愿移民安置保障措施；以及(c) 所有措施和要求，包括在《项目安保体系评估》、《项目行动计划》和《纠正行动计划》中规定的监测要求。		
贷款 4073	项目协议附录	15	环境和社会保障 陕西省政府和西安市政府应确保该项目不涉及《保障政策声明》意义上的任何对原住民产生的风险或影响。如果由于不可预见的情况，该项目涉及任何此类影响，陕西省政府和西安市政府应(a) 立即将此类风险或影响的发生通知亚行，并对事件进行详细描述；(b) 制定和实施《纠正行动计划》；(c) 确保该项目符合(i) 借款人与原住民相关的所有适用法律和法规；(ii) 原住民保障措施；以及(iii) 所有措施和要求，包括在《纠正行动计划》中规定的监测要求。	正在遵守	安保
贷款 4073	项目协议附录	16	性别和社会平等 陕西省政府和西安市政府应确保及时有效地执行性别和社会平等方面的所有项目行动。	正在遵守 将在实施过程中进行监测。	社会
贷款 4073	项目协议附录	17	支付指标核准 (a) 陕西省政府应责成西安市政府确保：(i) 根据《项目执行文件》中规定的核准办法提供支付指标证明的所有审核人均要符合亚行可接受的独立性和专业知识标准；以及(ii) 允许此类审核员在不受影响或干扰的情况下进行审评，并向所有审评员，包括独立的核查机构，提供此类人员或团队可能需要的所有信息、材料和协助，以便对支付指标的结果进行核查。 (b) 对于此类独立的核查机构，陕西省政府应责成西安市政府，西安市政府应：(i) 根据《项目执行文件》中规定的选择标准和职权范围招聘此类人员，并获得亚行的事先批准；以及(ii) 及时向亚行提交由独立核查机构编制和提交的有关支付指标的核查报告。 (c) 对于不是此类独立核查机构的审核人，陕西省政府应责成西安市政府，西安市政府应确保此类审核人(i) 符合西安市政府发布或提供的指南和/或其他文件中规定的核准办法；(ii) 及时向亚行提交其核查报告。	正在遵守	其他
贷款 4073	项目协议附录	18	绩效报告 陕西省政府和西安市政府应及时向亚行提交该项目的半年度进度报告。	正在遵守	其他
贷款 4073	项目协议附录	19	治理与反腐败 陕西省政府和西安市政府应责成西安市教育局确保本项目遵守亚行的反腐败指南，并根据反腐败指南采取所有适当和及时的措施来预防、发现和应对欺诈、腐败或任何其他与该项目相关的尽职活动的指控。	正在遵守	其他
贷款 4073	项目协议附录	20	治理与反腐败 陕西省政府和西安市政府应责成西安市教育局(a) 及时通知亚行任何欺诈、腐败或任何其他与该项目相关的禁止活动的指控；(b) 充分配	正在遵守	其他

			合亚行对此类指控的任何调查，并提供所有必要的协助，包括提供所有相关记录的访问权限，以令人满意地完成此类调查。		
贷款 4073	项目协议附录	21	治理与反腐败 在贷款生效日期后的90天内，陕西省政府应责成西安市政府，西安市政府应更新其官方网站，以便（a）提供有关项目进展的信息；（b）待此类财务报表出具后，公布该项目的年度经审计的财务报表；以及（c）宣传与项目实施相关的其他。	正在遵守	其他
贷款 4073	项目协议正文	201	(a) 陕西省政府和西安市政府应尽职、高效地执行本项目，并遵照合理适用的技术、财务、业务和开发惯例，同时遵循本项目协议。陕西省政府和西安市政府应尽职尽责、高效地实施本项目，并按照健全适用的技术、财务、商业和发展惯例以及本协议实施本项目。 (b) 在项目实施期间，陕西省政府和西安市政府应履行《贷款协定》中规定的适用于陕西省政府和西安市政府的全部义务，以及本协议之附录中规定的全部义务。	正在遵守	其他
贷款 4073	项目协议正文	202	除贷款资金以外，陕西省政府和西安市政府应按照亚行可接受的条款和条件，提供所需的资金、设施、服务、土地及其他资源，以便实施本项目。	正在遵守	其他
贷款 4073	项目协议正文	203	陕西省政府和西安市政府应密切检测《项目行动计划》和《项目执行文件》中规定的项目行动的实施情况，以确保及时有效地实施这些行动。	正在遵守	其他
贷款 4073	项目协议正文	204	(a) 亚行、陕西省政府和西安市政府应充分合作以确保本贷款的目的得以实现。  (b) 根据项目协议中陕西省政府和西安市政府的履行义务或为了实现借款目的，陕西省政府和西安市政府应及时通知亚行有关干扰或威胁干扰本项目进度的情况，并将副本送交借款人。在任何干扰或预计有可能干扰项目进展、本协议项下各自义务履行或本贷款目的实现的情况发生前，陕西省政府和西安市政府应及时通知亚行，并抄送借款人。  (c) 亚行、陕西省政府和西安市政府应派代表，应任何一方的要求，不时就本项目、陕西省政府、西安市政府和本贷款的任何事宜交换意见。	正在遵守	其他
贷款 4073	项目协议正文	205	责成陕西省政府和西安市政府应向亚行提供亚行关于格式及其他细节的合理要求的关于下述事项的所有报告和信息：（i）本贷款；（ii）本项目的实施情况，包括支付指标的完成情况以及在《项目行动计划》和《项目执行文件》中明确的项目行动；以及（iii）任何其他与贷款目的有关的事项。	正在遵守	其他
贷款 4073	项目协议正文	206	(a) 陕西省政府和西安市政府应（i）保存单独的项目账目和记录；（ii）按照亚行可接受的财务报告准则，编制项目年度财务报表；（iii）按照亚行可接受的审计标准，聘请独立的审计师对该财务报表进	正在遵守  (a) 第一期年度项目审计报告在2023年	财务

			<p>行年度审计，审计师的资质、经验和工作任务大纲为亚行所接受；</p> <p>(iv) 作为每次审计的一部分，由审计师编制一份报告，内容包括审计师对财务报表和贷款资金使用情况的审计意见和管理信函，说明审计过程中所发现的项目内部控制不足之处（如有）；以及 (v) 在相关财年结束后的9个月内，向亚行提交上述英文版的经审计的财务报表、审计报告和管理信函，以及亚行不时合理要求的与此类文件和审计有关的其他信息。</p> <p>(b) 亚行应在亚行确认其可接受之日起14天内，在亚行网站上公布该项目年度已经审计财务报表和审计员对财务报表的意见。</p> <p>(c) 应亚行的要求，陕西省政府和西安市政府应根据本款 (a) (iii) 指定的审计师讨论本项目、陕西省政府和西安市政府的财务报表及其财务事宜，并授权和要求这些审计师的任何代表参加亚行要求的讨论。但是该讨论应在陕西省政府和西安市政府的授权人员在场的情况下进行，除非他们另行同意。</p>	<p>9月28日提交；第二期年度项目审计报告在2024年9月30日提交。</p> <p>(b) 第一期年度项目审计报告于2023年10月在亚行网站公示。</p> <p>(c) 需要时，将进行讨论。</p>	
贷款 4073	项目协议 正文	207	陕西省政府和西安市政府应允许亚行代表检查本项目以及任何相关的记录和文件。	<p>正在遵守</p> <p>由于新冠疫情的出差限制，2022年的贷款检查会是在线上开展的。2023年贷款检查会于2023年9月20-22日线下开展和10月12日线上开展。</p>	其他
贷款 4073	项目协议 正文	208	<p>(a) 陕西省政府和西安市政府应按需及时采取力所能及的一切措施维持其企业生存、继续经营，获取、维护和更新所有执行本项目或开展其运营所必要的权利、财产、权力、特别待遇和特许权。</p> <p>(b) 陕西省政府和西安市政府应始终按照健全适用的技术、财务、商业、发展和运营惯例开展其项目运营，并接受有能力、有经验的管理层和人员的监督。</p> <p>(c) 陕西省政府和西安市政府应始终按照健全适用技术、财务、商业、发展和运营惯例，运营和维护其设备和其他财产，并且按需及时进行所有必要的维修和翻新。</p>	<p>正在遵守</p> <p>(a) 到本报告期前，没有发生这种变化。</p> <p>(b) 陕西省政府和西安市政府正在按照健全的适用技术、财务、商业、发展和运营惯例开展其项目运营。</p> <p>(c) 陕西省政府和西安市政府的设备和其他财产得到适当的维护和运营。</p>	其他
贷款 4073	项目协议 正文	209	除非亚行另行同意，陕西省政府和西安市政府不得出售、租赁或另行处置其高效运营所需要的任何资产，亦不得处置可能损害其圆满履行本协议中规定义务的资产。	<p>正在遵守</p> <p>没有发生这种出售、租赁或另行处置。</p>	其他
贷款 4073	项目协议 正文	210	除非亚行另行同意，陕西省政府和西安市政府应按照《贷款协定》和本协议的条款规定将贷款资金用于支付本项目费用，并确保该资金支付	正在遵守	财务

			的所有费用仅用于本项目的实施。		
贷款 4073	贷款协定 正文	401	在项目实施期间，借款人应通过陕西省政府责成西安市政府履行本协议附表4和《项目协议》中规定的全部义务。	正在遵守	其他
贷款 4073	贷款协定 正文	402	借款人应根据《贷款规则》第7.01和7.04款的要求，向亚行提供（a）关于项目实施情况的半年度报告，包括支付指标的完成情况、项目行动计划的落实情况和合格费用的支出情况；和（b）亚行合理要求的、与（a）项所述报告相关的附加信息以及与项目实施有关的其他信息。	正在遵守	其他
贷款 4073	贷款协定 正文	403	借款人应通过陕西省政府责成西安市政府确保亚行代表能够检查项目以及任何相关记录和文件。	正在遵守	其他

**X. 重大未解决问题概述**

37. 本报告期内，未发现重大未解决问题。

**XI. 项目范围变更及实施安排**

38. 本报告期内，项目范围及实施安排未发生重大变化。

**XII. 主要人员变更**

39. 本报告期内，主要人员未发生变动。

### 设计和监测框架状况

结果链	绩效指标	数据来源及报告机制	进展状况 (第四个报告期: 2024年4月30日至2024年9月30日)
<b>成果</b>	<b>至 2026 年</b>		
扩大西安市优质学前教育的公平准入	a. 三年制学前教育毛入学率增至 <b>99.50%</b> (2020年基线: <b>76.05%</b> ) (OP 1.1)	<b>a-d</b> 西安市教育局管理信息系统, 年度报告	已实现: <b>107.09%</b> (见脚注 1)。
	b. 在儿童注册的学前教育中, 公办园和普惠性民办园的覆盖率增加到至少 <b>85%</b> , 且有按性别分类的数据 (2019年基线: <b>76%</b> ) (支付指标 1)		已实现: <b>95.15%</b>
	c. 在三年制学前教育中, 学前教育教职员工与比至少提高至 <b>1: 8.6</b> (2019年基线: <b>1: 9.6</b> ), 农村地区达到 <b>1: 9.0</b> (2019年基线: <b>1: 10.0</b> ) (支付指标 2)		已实现: (a) <b>1: 7.53</b> (b) <b>1: 8.17</b>
	d. 被评估为达到优质标准的幼儿园比例 <b>b</b> 增加到至少 <b>70%</b> (2019年基线: <b>1839</b> 所幼儿园中的 <b>63%</b> ), 农村地区为 <b>53%</b> (2019年基线: 农村地区为 <b>48%</b> ) (支付指标 3)		已实现: (a) <b>80.98%</b> (b) <b>72.41%</b>
<b>产出</b>	<b>到 2025 年</b>		
1. 气候友好型公办园数量增加	1a. 带有绿色新建幼儿园中创造 <b>50000</b> 个公办园学位 (2019年基线: <b>0</b> ) (支付指标 4)	<b>1a.-b.</b> 西安市政府半年度项目进度报告	中期考察团中商议相关事宜。
	1b. 通过节能和环保材料升级 <b>50</b> 所幼儿园 (2019年基线: <b>0</b> ) (OP 3.1.3, OP 3.2.5)		数据待收集。
2. 学前教育的教学能力得到提升	2a. 招聘 <b>5400</b> 名新的学前教育教师 (95%为女性) (2019年基线: <b>0</b> ) (OP1.2, OP2.1)	<b>2a.-c.</b> 西安市政府半年度项目进度报告	已实现: 2020年: <b>3,124</b> 2021年: <b>3,482</b> 2022年: <b>2,926</b> 2023年: <b>4,047</b> 累计: <b>13,579</b> (12,882为女性, 占总人数 <b>95%</b> )
	2b. 通过增加教学能手的人数到至少 <b>1810</b> 人 (至少 <b>99%</b> 为女性), 学前教育教师的领导作用得到了扩大 (2019年基线: <b>1358</b> 人, <b>99%</b> 为女性) (OP2.3.1) (支付指标 5)		已实现。 <b>1,886</b> (其中 <b>1,861</b> 名女性, 占总人数 <b>99%</b> )
	2c. 每年至少有 <b>25%</b> 的城市和农村教师参加在职培训机会, 并提高其能力 (2019年基线: 平均 <b>17%</b> , 农村 <b>12%</b> )		已实现: 城市: <b>78.21%</b> 农村: <b>98.86%</b>
3. 学前教育的资金、治理和监督机制得到加强	3a. 至2021年, 无证幼儿园数量为 <b>0</b> (2019年基线: <b>636</b> ) (支付指标 6)	<b>3a.-c.</b> 西安市政府半年度项目进度报告	已实现: 无证幼儿园在 <b>2020</b> 年已被全面取缔。
	3b. 建立并推出按性别和民族进行数据		根据西安市数据局提出

结果链	绩效指标	数据来源及报告机制	进展状况 (第四个报告期: 2024年4月30日至2024年9月30日)
	收集的升级版的学前教育管理信息系统 (2019年基线: 未建立) (支付指标 7)		的“一领域一平台, 一部门一系统”的要求, 西安市现代教育信息技术中心将西安市学前教育管理信息系统的建设纳入西安市智慧教育平台。西安市大数据局于2024年3月接受了该平台的可行性研究报告, 于2024年4月接受了初步设计方案, 并于2024年8月发布了关于发布2024年第三批信息技术项目建设计划的通知。预计2024年10月前完成平台建设采购, 预计于2025年第二季度完成平台建设和试运行。  2021年的成果核查预计将于2024年第四季度进行。
	3c. 达到公办园和普惠性民办园每名儿童资助标准的区县百分比为100% (2019年基线: 100%)		已实现。
4. 推广以创新理念来提高学前教育质量并加以传播	4a. 研修共同体扩大到包括来自较低评级幼儿园的30名导师和750名教师, 并进行了严格评估 (2019年基线: 14名导师, 238名教师, 无评估)	4a.-e. 西安市政府半年度项目进度报告	已在2022年前实现。
	4b. 基于游戏的学习改革, 促进包容性和公平的态度和行为, 在至少50所幼儿园进行试点和推广, 包括至少5所农村地区幼儿园和10所二类或三类幼儿园 (2019年基线: 无) (支付指标 8)		正在进行:  2022年和2023年, 共有41所幼儿园试行了游戏式学习改革, 其中包括7所农村幼儿园和3所二级幼儿园。
	4c. 至少有32个由西安市政府资助的学前教育研究项目, 由西安市教育局监督, 并由一个学前教育专家小组进行评估, 并广泛传播按性别分类的结果 (2019年基线: 0)		已实现:  2019-2020: 240 2021-2022: 60 2022-2023: 398
	4d. 建立200所家园共育示范幼儿园, 包括父亲和祖父母的参与 (2019年基线: 0)		正在进行: 120
	4e. 在至少63所主流幼儿园建立并配备残疾儿童资源教室 (2019年基线: 0) (OP1.3.3)		已实现: 72

a 西安市人民政府, 2020年, 《西安市学前教育发展规划, 2019-2025》, 西安(中文版)。

- b** 西安市政府已经制定了包括能效在内的绿色建筑设计标准和规范，并为符合要求的节能和绿色建筑项目设计了绿色信贷支持。
- c** 符合优质标准的幼儿园是指被指定为陕西省示范幼儿园的幼儿园，加上西安市幼儿园质量等级制度下被评定为一类、二类、三类的幼儿园。
- d** 骨干教师是指达到县、市、省教学能手、学科带头人、骨干教师等级的教师。