

# 2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费 项目绩效评价报告

晋国元审[2019]第 0106 号

项目名称：2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目

主管部门：临汾市教育局

实施单位：临汾市第一小学等 6 个项目单位

委托单位：临汾市财政局

评价机构：山西国元会计师事务所（有限公司）

2019 年 10 月





## 目录

摘要.....	1
一、项目基本情况.....	11
(一) 项目概括.....	11
(二) 项目绩效目标.....	19
二、绩效评价工作情况.....	21
(一) 绩效评价目的.....	21
(二) 绩效评价依据.....	21
(三) 绩效评价对象.....	24
(四) 绩效评价范围.....	24
(五) 绩效评价时段.....	24
(六) 绩效评价原则.....	24
(七) 绩效评价方法.....	25
三、绩效评价指标体系.....	25
(一) 指标体系设计的总体思路.....	26
(二) 绩效评价指标体系.....	26
(三) 绩效评价实施过程.....	27
四、绩效分析.....	30
1. 投入类指标分析.....	30
2. 过程类指标分析.....	38
3. 产出类指标分析.....	45
4. 效益类指标分析.....	62
五、评价结论及评价结果运用建议.....	71
(一) 评价结论.....	71
(二) 主要绩效.....	72
六、主要经验及做法.....	73



七、存在的问题.....	75
八、相关建议.....	76
附件 1：改薄目标清单.....	79
附件 2：财政支出绩效评价指标体系.....	88
附件 3：绩效评价指标评分表.....	89
附件 4：各项目实施单位得分表.....	96
附件 5-1：在校教师满意度调查问卷.....	102
附件 5-2：在校学生满意度调查问卷.....	104
附件 6：满意度调查问卷分析.....	106



## 摘要

受临汾市财政局委托，山西国元会计师事务所（有限公司）本着客观、科学、规范原则，对 2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目进行了绩效评价。本次绩效评价严格按照临汾市财政局审定的绩效评价实施方案进行。

### 一、项目名称、金额

（一）项目名称：2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目。包括：临汾市第一小学全面改薄工程、临汾市第二小学全面改薄工程、临汾市第三小学全面改薄工程、临汾市第一实验中学全面改薄工程、临汾市第三中学全面改薄工程、临汾市特殊教育学校改薄工程，共 6 个子项。

（二）项目金额：2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目预算资金为 3896.3 万元。其中：临汾市第一小学全面改薄项目资金 130.69 万元，临汾市第二小学全面改薄项目资金 216.16 万元，临汾市第三小学全面改薄项目资金 1027 万元，临汾市第一实验中学全面改薄项目资金 2222.44 万元，临汾市第三中学全面改薄项目资金 61.72 万元，临汾市特殊教育学校全面改薄项目资金 238.28 万元。

### 二、项目概况

#### （一）项目概况

为贯彻落实党的十七大关于“优先发展教育，建设人力资源强国”的战略部署，促进教育事业科学发展，全面提高国民素质，2010 年 7 月 29 日，中共中央、国务院印发《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020 年）》，明确了“到 2020 年，基本实现教育现代化，基本形成学习型社会，进入人力资源强国行列”的战略目标。



2014 年 4 月，教育部办公厅、国家发展改革委办公厅、财政部办公厅关于《制定全面改善贫困地区义务教育薄弱学校基本办学条件实施方案的通知》（教基一厅函〔2014〕26 号），《通知》指出：全面改善贫困地区义务教育薄弱学校基本办学条件（以下简称“全面改薄”）的实施范围和主要目标是：经过 3-5 年的努力，使贫困地区农村义务教育学校教室、桌椅、图书、实验仪器、运动场等教学设施满足基本教学需要；学校宿舍、床位、厕所、食堂（伙房）、饮水等生活设施满足基本生活需要；留守儿童学习和寄宿需要得到基本满足，村小学和教学点能够正常运转；县镇超大班额现象基本消除，逐步做到小学班额不超过 45 人、初中班额不超过 50 人；教师配置趋于合理，数量、素质和结构基本适应教育教学需要；小学辍学率努力控制在 0.6% 以下，初中辍学率努力控制在 1.8% 以下。

2011 年，山西省发布《山西省中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020 年）》，《纲要》提出：到 2020 年，教育发展主要指标达到或超过全国平均水平，在中西部地区率先基本实现教育现代化，基本形成学习型社会，进入教育强省和人力资源强省行列。

临汾市教育局辖市直学校 10 所，包括临汾市第一小学、临汾市第二小学、临汾市第三小学、临汾市第三中学、临汾市第一实验中学、临汾市特殊教育学校、临汾市第一中心学校、山西师大实验中学、临汾市第一中心学校（小学部）、山西师大实验小学，按照《山西省义务教育学校办学基本标准（试行）》，在教学条件基本保障、生活设施全面改善、教师工作条件改善、校园环境和校园文化建设等方面存在薄弱环节，



共涉及临汾市第一小学、临汾市第二小学、临汾市第三小学、临汾市第三中学、临汾市第一实验中学、临汾市特殊教育学校、临汾市第一中学等七所薄弱学校。为了尽快改善临汾市市直学校义务教育阶段办学基本条件，确保校舍、设施设备、校园文化建设达到义务教育阶段基本标准要求，2018 年 1 月 26 日，临汾市教育局印发《临汾市教育局关于全面改善市直学校义务教育阶段办学条件的实施意见》（临教基〔2018〕8 号），坚持按照“保基本、兜底线”、“总体规划、分步实施”的原则，集中 2017、2018 两年时间，对照《山西省义务教育学校办学基本标准（试行）》、《山西省中小学后勤装备基本标准（试行）》、《山西省关于加强中小学校校貌建设的意见（试行）》要求，全面改善市直学校义务教育阶段基本办学条件，满足教育教学和师生生活基本需求，整体提升市直学校义务教育办学水平，全面实现义务教育发展基本均衡。市直学校全面改善义务教育阶段基本办学条件工程 2017-2018 年共需资金 15640.03 万元。市级财政预算安排 15640.03 万元，其中涉及临汾市第一小学等七所学校，本次绩效评价范围为除临汾市第一中学外的六所薄弱学校，六所学校预算总金额 14251.23 万元，项目于 2018 年底全部验收，本次绩效评价金额 3896.3 万元，为项目工程进度款。

### 三、项目资金收支、结余及结转情况

#### （一）项目资金收支情况

通过查阅项目相关资金的文件，并对 6 个项目实施单位财务账簿逐项进行核实，2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目预算资金为 3896.3 万元，项目实际到位资金 3896.3 万元，资金到位率 100%；项目实际支出 3896.3 万元，项目



预算执行率 100%。

## （二）资金结余及结转情况

项目资金无结余。

## 四、绩效目标

### （一）总体目标

切实改善市直学校义务教育阶段办学基本条件，确保校舍、设施设备、校园文化建设达到义务教育阶段办学基本标准要求。全面改善贫困地区薄弱学校基本办学条件，推进义务教育学校标准化建设，增强贫困地区发展后劲、缩小城乡和区域差距、推动义务教育均衡发展。

### （二）项目具体目标

#### 1. 产出类目标：

（1）临汾市第三中学教学楼室内修缮工程、教学设备购置、形象墙装饰工程、宣传版面制作工程。具体目标清单见附件 1（1-1）；

（2）临汾市特殊教育学校综合管线改造工程、培智楼门窗更换和外墙涂料改造工程、公共卫生间改造、门房新建工程、校园道路硬化及停车场改造工程、学子亭及廊景观工程。具体目标清单见附件 1（1-2）；

（3）临汾市第一小学邵逸夫教学楼抗震加固工程。具体目标清单见附件 1（1-3）；

（4）临汾市第二小学 2 号教学楼抗震加固工程、3 号楼外立面改造工程、4 号楼外立面改造工程、南大门改造工程、兵乓球馆外装修改造工程。具体目标清单见附件 1（1-4）；

（5）临汾市第一实验中学新建图书艺术楼项目工程、连廊修缮工程、阶梯教室修缮工程、综合楼及体操室室内粉刷





工程、塑胶操场及篮球场改造工程、教学设备购置。具体目标清单见附件1（1-5）；

（6）临汾市第三小学综合楼新建工程。具体目标清单见附件1（1-6）；

（7）项目验收合格率达到100%。

（8）产出时效：各学校产出时效目标如下表1-1：

表1-1 产出时效目标情况表

项目实施单位	项目内容	计划开工时间	计划完工时间
临汾市第三中学	教学楼室内修缮工程	2018/2/6	2018/2/26
	形象墙宣传栏及版面制作工程	2018/6/10	2018/7/10
临汾市第一实验中学	图书艺术楼工程	2018/7/15	2019/7/14
	塑胶操场及篮球场改造、外墙粉刷、校园维修工程	2017/7/28	2017/9/26
临汾市第三小学	综合楼建设及操场改造	2018/4/1	2019/5/31
临汾市第二小学	3、4号楼外立面改造、南大门及乒乓球馆外装修改造工程	2017/7/28	2017/9/13
	2号教学楼抗震加固工程	2016/9/18	2016/12/18
	室外铺装工程	2018/7/30	2018/9/15
	室外消防及室外排水工程	2017/7/28	2017/10/28
临汾市特殊教育学校	改造工程	2017/11/28	2018/5/28
临汾市第一小学	逸夫楼抗震加固	2018/3/12	2018/6/30

## 2. 效益类目标：

- （1）达到办学基本标准；
- （2）丰富了教学资源；
- （3）降低校园安全隐患；
- （4）缩小区域学校间办学水平差距；
- （5）推动义务教育均衡发展；
- （6）受益群体满意度达到95%以上。

## 五、评价结论



2018年度临汾市市直全面改薄工程经费项目绩效评价得分80.03分，评价等级为“良”。项目具体权重和得分情况见表1-2、1-3，总体评分明细见附件3-1，各项目实施单位得分表见附件3-2：

表1-2 项目总体绩效评价评分表

一级指标	权重	得分	得分率
投入	20	18.43	92.15%
过程	20	14.24	71.2%
产出	30	27.24	90.8%
效益	30	24.43	81.43%
合计	100	84.34	84.34%

表1-3 6个项目实施单位得分表

序号	项目实施单位	分值	指标得分	资金权重得分比例	总得分
1	临汾市第二小学	100	88.85	5.55%	4.93
2	临汾市第三小学	100	87.28	26.36%	23.01
3	临汾市第一小学	100	84.79	3.35%	2.84
4	临汾市特殊教育学校	100	83.06	6.12%	5.08
5	临汾市第一实验中学	100	82.79	57.04%	47.22
6	临汾市第三中学	100	78.67	1.58%	1.24
合计					84.34

## 六、主要绩效

本次绩效评价对项目实施单位进行了现场核实，本报告反映的绩效分析及存在问题等内容。总体上，项目产生的绩效体为：

**1. 产出成效明显。**一是产出数量达预期绩效目标值。临汾市第三中学完成教学楼室内修缮工程，形象墙宣传栏及版面制作工程，设备采购到位；临汾市第一实验中学完成塑胶操场及篮球场改造、外墙粉刷、校园维修工程和图书艺术楼工程；临汾市第三小学完成综合楼建设及操场改造工程；临



汾市第二小学完成 3、4 号楼外立面改造、南大门及乒乓球馆外装修改造工程、2 号教学楼抗震加固工程、室外消防及室外排水工程；临汾市特殊教育学校完成校园改造工程；临汾市第一小学完成逸夫楼抗震加固工程，项目工程建设达到绩效目标值。二是按照各项目实施单位严格按照施工合同规定的时间施工，工程完工性较好。

**2. 社会效益良好。**2019 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目建设，对教学楼建筑、教学设备、校园环境等方面进行改善，对丰富教学资源起到了良好的作用；项目实施较好地缩小了市直学校之间的办学水平差距。

**3. 服务对象满意度较高。**项目的实施得到了服务对象的普遍认可和支持，问卷结果显示，对各项目实施单位受益对象满意度进行调查，教师整体满意度为 82.5%，学生整体满意度为 77.5%。

## 七、主要经验和做法

（一）项目选择合理，立项程序规范。2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目严格遵循相关政策和文件规定，项目选择结合实际，重点突出。在具体项目的立项上，做到了程序规范，申报、审核、批复资料齐全、准确、符合相关要求，值得类似项目学习借鉴。如 2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目围绕临汾市教育局《临汾市教育局关于全面改善市直学校义务教育阶段办学条件的实施意见》提出的工作任务，对 6 所学校实施改薄工程项目，缩小了市直中小学之间办学水平差距，促进了教育水平均衡发展。

（二）目标责任清晰，项目成效明显。项目实施单位普遍建立了目标责任考核制度，将绩效目标的实现和项目实施



过程的管理责任落实到相关部门和负责人，取得了明显的成效。

## 八、存在的问题

### （一）四所学校效益类目标未细化、量化

2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目各项目实施单位按照工程内容及类型设立了总体目标，并将总体工程量进行分解。但未根据项目特点设置相关的效益类目标，效益类目标不够细化、量化。具体如下：临汾市第三中学和临汾市特殊教育学校未设置相关的效益类目标，临汾市第一实验中学和临汾市第二小学只设置了社会效益，未将其他效益类目标细化。

### （二）四所学校管理制度不够健全

在资料收集以及评价工作过程，发现实施单位根据项目特点制定了项目实施方案或可行性研究报告，部门职责明确，但业务管理制度体系建设不够完善，缺乏与项目相关的业务管理制度、财务管理制度、财务监督制度等。例如：临汾市第一小学、第一实验中学未制定业务管理制度；临汾市第二小学、临汾市特殊教育学校未制定与项目相关的财务管理制度。

### （三）部分项目验收不够及时

通过对项目资料的研读和现场核查，临汾市第三中学的教学楼室内走廊工程、临汾市第一实验中学图书艺术楼工程、临汾市第三小学综合楼建设工程项目完工时间均符合工程建设合同规定的时间，但截至项目绩效评价核查日 2019 年 8 月 12 日，还未进行项目验收。

### （四）后期维护管护有待完善



项目建设完成后，由各项目实施单位进行管理。但临汾市第一小学、临汾市第二小学等6个项目实施单位未制定后期维护管护制度，也未安排相关人员进行维护管护工作。

## 九、改进建议

### （一）健全绩效目标体系，加强项目过程管理

建议项目实施单位在项目立项前，首先确立项目实施的绩效目标，并将绩效目标细化、量化，设置具体的、可度量的绩效指标。应从资金的管理使用、实施效果等方面设置科学细化的绩效目标。

### （二）健全完善管理制度，加大制度执行力度

项目过程管理是保证项目绩效目标实现的重要的环节之一，建议项目实施单位应根据项目特点建立健全与项目相关的业务管理制度、财务管理制度、财务监控办法或措施，做到制度化、精细化、流程化，并严格按照制定的管理制度执行并加大执行力度，确保项目工程质量，保障项目应有的质效。

### （三）合理规划验收期限，提高项目产出时效

建议项目实施单位在项目完工后，一是项目施工单位和监理单位及时组织自验，由监理单位出具竣工验收报告，并向项目实施单位提交验收申请；二是项目实施单位在收到验收申请后，及时组织相关人员对项目进行验收，并对项目过程中可能出现的偏差通知施工单位进行整改。

### （四）完善项目后期管理，加大项目管护力度

建议项目实施单位，一是提高项目后期维护管护意识，针对项目特点，建立健全项目后期维护管护制度，明确岗位职责，责任到人，并具有较强的操作性；二是加大制度执行



力度，加强监督检查，并严格进行挂钩考核，有效保障项目的可持续性；三是及时办理资产交接手续，明晰工程产权，明确工程管护主体和运行管理方式，确保长期发挥效益。



# 2018 年度临汾市市直全面改薄 工程经费项目绩效评价报告

受临汾市财政局委托，山西国元会计师事务所（有限公司）承担对 2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目绩效评价工作。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）和《中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39 号）等文件要求，按照《临汾市财政局关于印发〈临汾市财政局 2019 年预算绩效评价实施方案〉的通知》（临财绩〔2019〕34 号）文件规定，我公司组织有关专业技术人员，于 2019 年 8 月至 2019 年 10 月，对 2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目进行了绩效评价。现将此次绩效评价情况报告如下。

## 一、项目基本情况

### （一）项目概括

#### 1. 项目立项背景及目的

为贯彻落实党的十七大关于“优先发展教育，建设人力资源强国”的战略部署，促进教育事业科学发展，全面提高国民素质，2010 年 7 月 29 日，中共中央、国务院印发《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020 年）》，明确了“到 2020 年，基本实现教育现代化，基本形成学习型社会，进入人力资源强国行列”的战略目标。



2014年4月，教育部办公厅、国家发展改革委办公厅、财政部办公厅关于《制定全面改善贫困地区义务教育薄弱学校基本办学条件实施方案的通知》（教基一厅函〔2014〕26号），《通知》指出：全面改善贫困地区义务教育薄弱学校基本办学条件（以下简称“全面改薄”）的实施范围和主要目标是：经过3-5年的努力，使贫困地区农村义务教育学校教室、桌椅、图书、实验仪器、运动场等教学设施满足基本教学需要；学校宿舍、床位、厕所、食堂（伙房）、饮水等生活设施满足基本生活需要；留守儿童学习和寄宿需要得到基本满足，村小学和教学点能够正常运转；县镇超大班额现象基本消除，逐步做到小学班额不超过45人、初中班额不超过50人；教师配置趋于合理，数量、素质和结构基本适应教育教学需要；小学辍学率努力控制在0.6%以下，初中辍学率努力控制在1.8%以下。

2011年，山西省发布《山西省中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020年）》，《纲要》提出：到2020年，教育发展主要指标达到或超过全国平均水平，在中西部地区率先基本实现教育现代化，基本形成学习型社会，进入教育强省和人力资源强省行列。

临汾市教育局辖市直学校10所，按照《山西省义务教育学校办学基本标准（试行）》，在教学条件基本保障、生活设施全面改善、教师工作条件改善、校园环境和校园文化建设等方面存在薄弱环节，共涉及临汾市第一小学、临汾市第二小学、临汾市第三小学、临汾市第三中学、临汾市第一实验中学、临汾市特殊教育学校、临汾市第一中学等七所薄弱学校。为了尽快改善临汾市市直学校义务教育阶段办学基本





条件，确保校舍、设施设备、校园文化建设达到义务教育阶段基本标准要求，2018 年 1 月 26 日，临汾市教育局印发《临汾市教育局关于全面改善市直学校义务教育阶段办学条件的实施意见》（临教基〔2018〕8 号），坚持按照“保基本、兜底线”、“总体规划、分步实施”的原则，集中 2017、2018 两年时间，对照《山西省义务教育学校办学基本标准（试行）》、《山西省中小学后勤装备基本标准（试行）》、《山西省关于加强中小学校校貌建设的意见（试行）》要求，全面改善市直学校义务教育阶段基本办学条件，满足教育教学和师生生活基本需求，整体提升市直学校义务教育办学水平，全面实现义务教育发展基本均衡。市直学校全面改善义务教育阶段基本办学条件工程 2017-2018 年共需资金 15640.03 万元。市级财政预算安排 15640.03 万元，其中涉及临汾市第一小学等七所学校，本次绩效评价范围为除临汾市第一中学外的六所薄弱学校，六所学校预算总金额 14251.23 万元，项目于 2018 年底全部验收，本次绩效评价金额 3896.3 万元，为项目工程进度款。

## 2. 项目立项依据

（1）中共中央、国务院《关于印发〈国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020 年）〉的通知》（中发〔2010〕12 号）；

（2）国务院《国务院关于深入推进义务教育均衡发展的意见》（国发〔2012〕48 号）；

（3）教育部、国家发展改革委、财政部《教育部 国家发展改革委 财政部关于全面改善贫困地区义务教育薄弱学校基本办学条件的意见》（教基一〔2013〕10 号）；



(4) 中共山西省委、山西省人民政府《关于印发〈山西省中长期教育改革和发展规划纲要(2010-2020年)〉的通知》(晋发〔2011〕15号);

(5) 山西省人民政府《山西省人民政府关于进一步推进义务教育均衡发展的意见》(晋政发〔2010〕8号);

(6) 山西省教育厅《山西省义务教育学校办学基本标准(试行)》(晋教基〔2013〕33号);

(7) 临汾市教育局《临汾市教育局关于全面改善市直学校义务教育阶段办学条件的实施意见》(临教基〔2018〕8号)。

### 3. 项目主要内容

2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目各实施主体的主要内容情况见下表 1-1:

表 1-1: 2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目实施内容情况表

序号	实施单位	主要内容
1	临汾市第三中学	教学设备
		形象墙、宣传栏及版面制作工程
		教学楼走廊修缮工程
2	临汾市第一实验中学	教学用设施设备
		图书艺术楼工程
		塑胶操场及篮球场改造
		外墙粉刷、校园维修改造
3	临汾市第三小学	综合楼工程前期拆除
		新建综合楼、操场改造
		消防水池
4	临汾市第二小学	室外铺装
		消防水池及室外排水
		2号楼加固
		3#、4#楼改造及南大门室外装修
		3#、4#楼改造及室外装修
5	临汾市特殊教育学校	学校改造工程
6	临汾市第一小学	邵逸夫教学楼加固

### 4. 项目资金来源及使用情况



(1) 项目资金来源。2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目预算资金由临汾市教育局申请，临汾市财政局安排。项目预算资金 3896.3 万元。具体资金下达的文件名称、文号、下达资金情况见下表 1-2:

表 1-2: 2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目资金下达情况表

单位: 万元

下达资金的文件名称	文号	发文时间	金额	资金来源
临汾市财政局关于下达市直学校义务教育“全面改薄”工程项目结算资金的通知	临财教〔2018〕234号	2018年9月6号	393.47	市级资金
临汾市财政局关于下达市直学校全面改薄工程专项资金的通知	临财教〔2018〕117号	2018年6月11日	238.28	市级资金
临汾市财政局关于下达全面改薄工程项目资金的通知	临财教〔2018〕397号	2018年12月15日	2632.91	市级资金
临汾市财政局关于下达市直学校全面改薄工程专项资金的通知	临财教〔2018〕117号	2018年6月11日	487	市级资金
临汾市财政局关于下达市直学校全面改薄工程专项资金的通知	临财教〔2018〕117号	2018年6月11日	130.69	市级资金
临汾市财政局关于核减预算指标的通知	临财教〔2018〕420号	2018年12月29日	-0.18	市级资金
合 计			3896.3	

(2) 资金使用情况。经核实，项目实际到位资金 3896.3 万元，资金到位率为 100%；项目实际支出 3896.3 万元，预算执行率 100%；项目资金无结余。具体使用情况如下表 1-3:



表 1-3 资金使用情况表

单位：万元

项目实施单位	项目内容	预算资金	到位资金	实际支出资金	
临汾市第三中学	教学楼室内修缮工程	3.97	3.97	3.97	
	教学设备采购	8.23	8.23	8.23	
		43.89	43.89	43.89	
	形象墙宣传栏及版面制作工程	5.82	5.82	5.82	
临汾市第一实验中学	塑胶操场及篮球场改造工程	89.78	89.78	89.78	
	外墙粉刷、校园维修改造工程	86.27	86.27	86.27	
	监理费	0.79	0.79	0.79	
	设计费	0.48	0.48	0.48	
	图书艺术楼工程	1155.17	1155.17	1155.17	
	设计费	29.88	29.88	29.88	
	监理费	22.10	22.10	22.10	
	可行性研究报告编制费	3.42	3.42	3.42	
	勘察费	1.44	1.44	1.44	
	造价咨询费	4.34	4.34	4.34	
	图纸会审费	1.39	1.39	1.39	
	规划标识牌	0.90	0.90	0.90	
	建筑垃圾处置	29.06	29.06	29.06	
	防空地下室异地建设费	59.90	59.90	59.90	
	设施设备 1 包	284.54	284.54	284.54	
	设施设备 2 包	255.86	255.86	255.86	
	设施设备 3 包	175.88	175.88	175.88	
	设施设备 4 包	21.27	21.27	21.27	
	临汾市第三小学	综合楼及操场改建工程款	540.00	540.00	540.00
		综合楼场地准备临时设施费	1.34	1.34	1.34
新建综合楼、操场改造监理费		2.30	2.30	2.30	
消防水池勘测费		0.60	0.60	0.60	
新建综合楼、操场改造设计费		8.70	8.70	8.70	
综合楼工程人防异地建设费		10.77	10.77	10.77	
综合楼工程环评费		9.86	9.86	9.86	
综合楼前期拆除费		4.50	4.50	4.50	
综合楼工程造价费		2.90	2.90	2.90	
工程图审费		1.50	1.50	1.50	
工程地质勘测费		3.32	3.32	3.32	
工程可研费		4.50	4.50	4.50	
工程勘探费		2.50	2.50	2.50	
工程编研费		1.90	1.90	1.90	



	工程招标代理费	7.71	7.71	7.71
	工程设计费	6.00	6.00	6.00
	工程监理费	10.00	10.00	10.00
	工程勘测费	3.60	3.60	3.60
	综合楼工程款	405.00	405.00	405.00
临汾市第二小学	2号楼加固质保金	17.23	17.23	17.23
	3、4号楼外立面工程质押金	3.94	3.94	3.94
	室外铺装工程质押金	8.86	8.86	8.86
	室外消防水池工程质押金	6.39	6.39	6.39
	3、4号楼外立面、南门、球馆	11.96	11.96	11.96
	2号楼加固款	107.55	107.55	107.55
	上年消防水池、室外排水工程	25.13	25.13	25.13
	上年室外铺装工程	35.09	35.09	35.09
临汾市特殊教育学校	改造项目图审费	0.54	0.54	0.54
	改造工程项目	228.40	228.40	228.40
	改造工程监理费	4.05	4.05	4.05
	改造工程设计费	4.41	4.41	4.41
	改造工程造价咨询费	0.88	0.88	0.88
临汾市第一小学	教学楼抗震加固工程	120.00	120.00	120.00
	教学楼抗震加固工程	5.91	5.91	5.91
	教学楼抗震加固工程	4.17	4.17	4.17
	教学楼抗震加固工程	0.61	0.61	0.61
	合计	3896.3	3896.3	3896.3

## 5. 项目组织和管理

(1) 项目预算部门：临汾市财政局。主要负责审核下达项目预算、拨付项目资金、监督项目资金使用，对项目资金组织实施绩效评价等。

(2) 项目主管部门：临汾市教育局。负责项目统筹管理，审核项目申报材料，督促项目实施落实，会同有关部门对项目实施情况进行检查评估等。

(3) 项目实施单位：临汾市第三中学、临汾市第一实验中学、临汾市第三小学、临汾市第二小学、临汾市特殊教育学校、临汾市第一小学。负责提交相关申报资料，按



照批复内容及项目设计组织施工，项目建设完成后，组织项目竣工验收。

## 6. 项目实施流程

项目实施流程包括项目立项、项目论证、项目批复、招投标、组织实施、项目验收、资金拨付 7 个主要环节，各环节主要工作内容如下：

**项目立项：**各学校根据省市精神，结合市直学校义务教育阶段办学条件基本情况，提交工程概况申请，报临汾市教育局备案；临汾市发展和改革委员会、临汾市教育局结合全市市直学校义务教育均衡验收工作安排，下达资金计划；临汾市财政局根据资金计划下达预算指标。

**项目论证：**各学校根据临汾市财政局下达的预算指标，在深入调研和科学论证的基础上，拟定项目具体实施名单，委托具有相关资质的设计单位编制可行性研究报告，其中，新建的工程设计由临汾市发展和改革委员会进行批复，改造的工程设计由临汾市教育局进行批复。

**项目批复：**各学校根据可行性研究报告批复，编制初步设计（实施方案），报临汾市发展和改革委员会（临汾市教育局）进行批复。

**招投标：**由临汾市政府采购中心委托相关招标代理机构进行公开招投标，其中，工程总投资金额 20 万元以下的由学校自行招投标，工程总投资金额 20 万元及以上的由政府采购中心组织招投标。

**组织实施：**各学校按照批复内容及实施方案组织实施。



项目验收：项目完工后，由各学校进行自验，临汾市财政局进行工程竣工财务决算审计，出具《工程竣工财务决算审计报告》。

资金拨付：项目预算申请。临汾市教育局以临教基[2018]9号《临汾市教育局关于请求拨付市直学校全面改善义务教育阶段基本办学条件资金的函》向临汾市财政局进行申请；项目预算安排。临汾市财政局根据项目批复文件，下达预算安排；项目进度付款。项目实施过程中，由监理单位对项目实施具体情况进行核实，实施单位出具资金申请报告，经由临汾市教育局审核后，提交临汾市财政局直接支付申请书，由财政国库支付中心向中标单位进行资金直接支付。

## （二）项目绩效目标

### 1. 项目总体目标

切实改善市直学校义务教育阶段办学基本条件，确保校舍、设施设备、校园文化建设达到义务教育阶段办学基本标准要求。全面改善贫困地区薄弱学校基本办学条件，推进义务教育学校标准化建设，增强贫困地区发展后劲、缩小城乡和区域差距、推动义务教育均衡发展。

### 2. 项目具体目标

产出数量目标：

（1）临汾市第三中学教学楼室内修缮工程、教学设备购置、形象墙装饰工程、宣传版面制作工程。具体目标清单见附件1（1-1）；

（2）临汾市特殊教育学校综合管线改造工程、培智楼门窗更换和外墙涂料改造工程、公共卫生间改造、门房新建工



程、校园道路硬化及停车场改造工程、学子亭及廊景观工程。具体目标清单见附件1（1-2）；

（3）临汾市第一小学邵逸夫教学楼抗震加固工程。具体目标清单见附件1（1-3）；

（4）临汾市第二小学2号教学楼抗震加固工程、3号楼外立面改造工程、4号楼外立面改造工程、南大门改造工程、兵乓球馆外装修改造工程。具体目标清单见附件1（1-4）；

（5）临汾市第一实验中学新建图书艺术楼项目工程、连廊修缮工程、阶梯教室修缮工程、综合楼及体操室室内粉刷工程、塑胶操场及篮球场改造工程、教学设备购置。具体目标清单见附件1（1-5）；

（6）临汾市第三小学综合楼新建工程。具体目标清单见附件1（1-6）；

（7）项目验收合格率达到100%。

（8）产出时效：各学校产出时效目标如下表1-4：

表1-4 产出时效目标情况表

项目实施单位	项目内容	计划开工时间	计划完工时间
临汾市第三中学	教学楼室内修缮工程	2018/2/6	2018/2/26
	形象墙宣传栏及版面制作工程	2018/6/10	2018/7/10
临汾市第一实验中学	图书艺术楼工程	2018/7/15	2019/7/14
	塑胶操场及篮球场改造、外墙粉刷、校园维修工程	2017/7/28	2017/9/26
临汾市第三小学	综合楼建设及操场改造	2018/4/1	2019/5/31
临汾市第二小学	3、4号楼外立面改造、南大门及乒乓球馆外装修改造工程	2017/7/28	2017/9/13
	2号教学楼抗震加固工程	2016/9/18	2016/12/18
	室外铺装工程	2018/7/30	2018/9/15
	室外消防及室外排水工程	2017/7/28	2017/10/28
临汾市特殊教育学校	改造工程	2017/11/28	2018/5/28
临汾市第一小学	逸夫楼抗震加固	2018/3/12	2018/6/30





效益类目标:

- (1) 达到办学基本标准;
- (2) 丰富了教学资源;
- (3) 降低校园安全隐患;
- (4) 缩小区域学校间办学水平差距;
- (5) 推动义务教育均衡发展;
- (6) 受益群体满意度达到 95%以上。

## 二、绩效评价工作情况

### (一) 绩效评价目的

财政支出绩效评价旨在通过评价改善预算部门的财政支出管理,优化资源配置及提高公共服务水平。本次绩效评价遵循《关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发[2018]34号)、《山西省财政厅关于印发〈山西省预算绩效评价管理办法〉的通知》(晋财资[2014]36号)、《中共山西省委、山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(晋发[2018]39号)的有关规定,客观、全面、公正地评价 2018 年临汾市市直全面改薄工程经费项目资金使用与管理情况,总结专项资金在基本办学条件、生活设施全面改善、教师工作条件改善、校园环境和校园文化建设等多方面效益实现程度,挖掘问题,对其产生原因进行深入分析,并提出资金管理 with 效能发挥等方面措施与政策建议。

### (二) 绩效评价依据

本次绩效评价的依据包括项目立项、资金下达和绩效评价方面包括的法律法规和政策性文件:

#### 1. 项目立项方面的法律法规和政策性文件:



(1) 中共中央、国务院《关于印发〈国家中长期教育改革和发展规划纲要(2010-2020年)〉的通知》(中发〔2010〕12号)；

(2) 国务院《国务院关于深入推进义务教育均衡发展的意见》(国发〔2012〕48号)；

(3) 教育部、国家发展改革委、财政部《教育部 国家发展改革委 财政部关于全面改善贫困地区义务教育薄弱学校基本办学条件的意见》(教基一〔2013〕10号)；

(4) 教育部、财政部《关于进一步加强全面改善贫困地区义务教育薄弱学校基本办学条件中期有关工作的通知》(教督〔2017〕9号)；

(5) 教育部《教育部关于印发〈县域义务教育优质均衡发展督导评估办法〉的通知》(教督〔2017〕6号)；

(6) 中共山西省委、山西省人民政府《关于印发〈山西省中长期教育改革和发展规划纲要(2010-2020年)〉的通知》(晋发〔2011〕15号)；

(7) 山西省人民政府《山西省人民政府关于进一步推进义务教育均衡发展的意见》(晋政发〔2010〕8号)；

(8) 山西省教育厅《山西省义务教育学校办学基本标准(试行)》(晋教基〔2013〕33号)；

(9) 临汾市教育局《临汾市教育局关于全面改善市直学校义务教育阶段办学条件的实施意见》(临教基〔2018〕8号)。

## 2. 项目资金下达的有关文件:

(1) 《临汾市财政局关于下达市直学校义务教育“全面改薄”工程项目结算资金的通知》(临财教〔2018〕234号)；



(2)《临汾市财政局关于下达市直学校全面改薄工程专项资金的通知》(临财教〔2018〕117号);

(3)《临汾市财政局关于下达全面改薄工程项目资金的通知》(临财教〔2018〕397号);

(4)《临汾市财政局关于核减预算指标的通知》(临财教〔2018〕420号)。

### 3. 绩效评价方面的法律法规和政策性文件:

(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《关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》(财预〔2011〕285号);

(4)《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);

(5)《中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(晋发〔2018〕39号);

(6)《山西省人民政府关于深化预算管理制度改革的实施意见》(晋政发〔2015〕19号);

(7)《山西财政厅关于贯彻落实〈中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》;

(8)《山西省财政厅关于印发〈山西省预算绩效评价管理办法〉的通知》(晋财资〔2014〕36号);

(9)《临汾市财政局关于配合做好2019预算绩效评价工作的通知》(临财绩函〔2019〕10号);

(10)《临汾市财政局关于印发〈临汾市财政局2019年预算绩效评价实施方案〉的通知》(临财绩〔2019〕34号)。



### （三）绩效评价对象

本次绩效评价对象为 2018 年临汾市市直全面改薄工程经费项目资金，资金总额 3896.3 万元。其中：临汾市第一小学全面改薄资金 130.69 万元，临汾市第二小学全面改薄资金 216.16 万元，临汾市第三小学全面改薄资金 1027 万元，临汾市第三中学全面改薄资金 61.72 万元，临汾市第一实验中学全面改薄资金 2222.44 万元，临汾市特殊教育学校全面改薄资金 238.28 万元。

### （四）绩效评价范围

本次绩效评价范围为该资金产生的绩效以及为产生绩效所经历的各环节过程，具体绩效评价范围包括项目投入、过程、产出和效益。

### （五）绩效评价时段

本次绩效评价的时段为 2018 年 1 月 1 日-12 月 31 日。如遇特殊情况，可以适当延长。

### （六）绩效评价原则

本次绩效评价秉承科学规范、公平公正、绩效相关的原则，按照从投入、过程到产出、效益的绩效逻辑路径，科学设置评价指标体系，真实、客观、公正地评价财政支出的经济性、效率性、效益性和公平性。

**1. 科学规范原则。**注重财政支出的经济性、效率性和效益性，采用定量与定性相结合的方法，综合分析财政资金管理、使用、绩效等因素，科学设置评价指标体系，规范评价工作流程，确保绩效评价结果科学合理。

**2. 公平公正原则。**秉持第三方机构应当遵循的真实、客观、公正原则开展评价工作，评价过程公开透明，接受项目



实施单位、委托单位和国家法律法规容许的其他单位和社会人士监督。

**3. 绩效相关原则。**通过对项目资金支出及其产出绩效进行比较，使评价结果清晰的反映支出和产出之间的对应关系。本次评价流程及指标设计以项目资金使用的合理性及项目产出的效益性为出发点，综合分析 2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目资金的管理、使用、绩效等因素，力求评价内容与强化资金管理、优化资金使用效益相关。

**4. 分类评价原则。**按照项目主管部门和项目承担单位的职责、项目类型和特点对 2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目分类进行评价。

#### （七）绩效评价方法

本次绩效评价采用定性评价与定量评价相结合方法，以材料核查、访谈、座谈、问卷调查、现场核查为基础，综合应用比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法等方法，从投入、过程、产出、效果四个维度对预算资金支出绩效情况进行综合评价。本次绩效评价采用的主要评价方法及说明见下表 2-1:

表 2-1: 2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目评价方法及说明

序号	评价方法	方法说明
1	比较法	通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。
2	因素分析法	通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。
3	最低成本法	通过对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。
4	公众评判法	通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行判断，评价绩效目标的实现程度。

### 三、绩效评价指标体系



### （一）指标体系设计的总体思路

参照绩效评价的基本原理、原则和项目特点，根据《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）、财政部《关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）、《山西省财政厅关于印发〈山西省预算绩效评价管理办法〉的通知》（晋财资〔2014〕36号）和《临汾市财政局关于印发〈临汾市财政局 2019 年预算绩效评价实施方案〉的通知》（临财绩〔2019〕34号）等相关文件的要求，从投入、过程、产出和效益四个维度对资金使用管理的经济性、效率性、效益性和公平性进行综合评价。

### （二）绩效评价指标体系

根据《临汾市财政局关于印发〈临汾市财政局 2019 年预算绩效评价实施方案〉的通知》（临财绩〔2019〕34号）文件精神，遵循相关性、重要性、可比性、系统性、经济性原则，形成 2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目绩效评价指标体系，其中一级指标 4 个，二级指标 14 个，三级指标 25 个。

鉴于 2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目不同实施单位之间的差异，在具体评价时，分别按照 6 个项目实施单位的具体情况打分，得分结果按临汾市财政局下达资金比例的权重计算总得分，各实施单位得分权重及指标体系如下表 3-1、3-2：

表 3-1 2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目绩效评价指标体系

一级指标		二级指标		三级指标	
名称	权重	名称	权重	名称	权重
投入	20	项目立项	8	立项依据充分性	5
				立项程序规范性	3



		目标设定	6	绩效目标合理性	3
				绩效指标明确性	3
		资金投入	6	资金到位率	2
				资金到位及时性	2
				预算执行率	2
过程	20	业务管理	10	管理制度健全性	4
				制度执行有效性	3
				监控措施有效性	3
		财务管理	10	财务制度健全性	3
				资金使用合规性	4
				财务监控有效性	3
产出	30	产出数量	12	项目完工率	12
		产出质量	6	项目验收合格率	6
		产出时效	5	工程完工及时性	5
		产出成本	7	成本节约率	7
效益	30	经济效益	4	减少学校建设成本	4
		社会效益	8	丰富了教学资源	2
				降低校园安全隐患	2
				缩小区域学校间办学水平差距	4
		生态效益	3	环境监测评估	3
		可持续发展	7	促进义务教育均衡发展	5
				后期维护管护	2
		服务对象满意度	8	在校教师满意度	4
在校学生满意度	4				
合计	100	--	100	--	100

表 3-2 2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目得分权重

单位：万元

序号	项目实施单位	市级补助 金额	市级补助 总金额	得分权 重
1	临汾市第三中学	61.72	3896.30	1.58%
2	临汾市第一实验中学	2222.44	3896.30	57.04%
3	临汾市第三小学	1027.00	3896.30	26.36%
4	临汾市第二小学	216.16	3896.30	5.55%
5	临汾市特殊教育学校	238.28	3896.30	6.12%
6	临汾市第一小学	130.69	3896.30	3.35%
合 计		3896.30	--	100%

### (三) 绩效评价实施过程



本次绩效评价从 2019 年 8 月 1 日开始，10 月 30 日结束，分为五个阶段进行：

**1. 评价准备阶段（8 月 1 日至 8 月 20 日）。**主要工作内容包括：成立评价组，确定项目负责人、项目经理、质控负责人；培训评价人员；在收集、审核资料的基础上，通过与被评价单位的沟通，根据项目具体情况制定绩效评价实施方案，拟定评价指标体系，细化评分标准；提交绩效评价实施方案，根据评审意见修改完善实施方案等。

**（1）人员组成：**为作好本次绩效评价工作，山西国元会计师事务所（有限公司）成立了专门的绩效评价项目工作组，下设领导组、工作组及专家组，具体职责和人员构成如下：

**领导组（3 人）。**主要负责评价方案的制定，评价人员的组织培训、实施过程的组织协调和督导等。具体人员构成及职责分工情况见下表 5-1：

表5-1： 领导组人员构成及分工表

名称	姓名	职务	职责分工
组长	张爱平	项目负责人	负责项目统筹协调、组织实施
副组长	任宇浩	项目经理	负责撰写评价方案、报告
副组长	李俊岭	质控负责人	负责项目的方案及报告质量审查

**工作组（12 人）。**主要负责现场勘察，包括查阅收集相关的制度文件、项目资料、财务资料，开展问卷调查，撰写调查报告等工作。根据本项目的特点，工作组分为 3 个小组，每组设组长 1 人、助理 3 人，分工负责各个项目实施主体的现场评价。具体人员构成及职责分工情况见下表 5-2：





表5-2: 工作组人员构成及分工表

名称	职务	姓名	主要负责实施单位	职责分工
第一小组	组长	郭海萍	临汾市第一小学、临汾市第二小学	主要负责相关实施单位的现场勘查,并查阅、收集相关资料、开展问卷调查
	助理	任宇浩		
	助理	李志科		
	助理	康钰		
第二小组	组长	吴慕璐	临汾市第三小学、临汾市特殊教育学校	主要负责相关实施单位的现场勘查,并查阅、收集相关资料、开展问卷调查
	助理	王霄		
	助理	曹晓宇		
	助理	寇蕴泽		
第二小组	组长	郭俊田	临汾第三中学、临汾市第一实验中学	主要负责相关实施单位的现场勘查,并查阅、收集相关资料、开展问卷调查
	助理	郭祥润		
	助理	刘铭瑞		
	助理	张栩		

**专家组 (5 人)**。主要负责各专业内现场勘察、调研数据分析、方案的指标设置及相关内容报告的撰写,解决项目可能遇到的难题。具体人员构成及职责分工情况见下表 5-3:

表5-3: 专家组人员构成及分工表

序号	姓名	工作年限	专业资格证书	职称	联系方式	职务
1	孙冀萍	16	注册会计师 140100710029	会计师	0351-8330655	分项目负责人
2	杜亮平	14	注册会计师 140100490016	会计师	0351-8330655	分项目负责人
3	毛晋力	20	注册会计师 140100710011	会计师	0351-8330655	分项目负责人
4	冀喜明	11	注册会计师 110101480229	会计师	0351-8330655	项目经理
5	陈晓强	6	注册会计师 140100710055	会计师	0351-8330655	项目经理

**2. 评价实施阶段 (8 月 21 日至 9 月 20 日)**。主要工作内容包括:根据经审核后的评价工作方案,对已收集的资料进行分类整理、审查和分析;现场核实、问卷调查、访谈;根据评价实施方案确定的评价指标、评价权重、评价标准和



评价方法，对被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，形成评价结论。

3. **撰写报告阶段**（9月21日至10月20日）。主要工作内容包括：汇总分析调查问卷，对调查问卷的信度和效度做出科学分析；整理汇总访谈内容；形成评价报告；在征求临汾市财政局和被评价单位意见后，对评价报告进行修改完善，于10月20日前报送评价报告。

4. **报告修改阶段**（10月25日至10月31日）。根据专家评审意见修改评价报告，提交正式绩效评价报告。

5. **建立档案阶段**（11月1日至11月10日）。整理工作底稿和评价报告等有关资料，按照档案管理规定建立绩效评价工作档案

#### 四、绩效分析

##### 1. 投入类指标分析

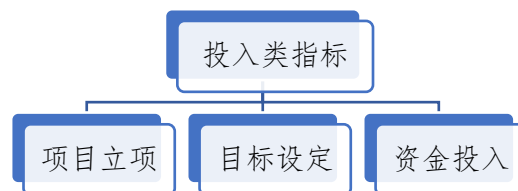


表4 投入类指标得分情况

评分指标	权重	得分	得分率
项目立项	8	8	100%
目标设定	6	4.43	73.83%
资金投入	6	6	100%
合计	20	18.43	92.15%

投入类指标主要从项目立项、目标设定、资金投入三方面对项目投入情况进行评价。投入类指标权重分20分，实际得分19.29分，得分率为96.45%。

## 1-1: 项目立项



表 4-1 项目立项指标得分情况

评分指标	权重	得分	得分率
立项依据充分性	5	5	100%
立项程序规范性	3	3	100%
合计	8	8	100%

(1) 立项依据充分性(5分)。本指标主要用来考察和评价项目设立是否符合国家和省、市有关规定,是否符合财政支出的原则和工作要求。

通过对政策文件的研读和对项目实施单位提供资料的核实,2018年度临汾市市直全面改薄工程经费项目6个项目实施单位的立项程序符合中共中央、国务院《关于印发〈国家中长期教育改革和发展规划纲要(2010-2020年)〉的通知》(中发〔2010〕12号)、国务院《国务院关于深入推进义务教育均衡发展的意见》(国发〔2012〕48号)、教育部、国家发展改革委、财政部《教育部 国家发展改革委 财政部关于全面改善贫困地区义务教育薄弱学校基本办学条件的意见》(教基一〔2013〕10号)、中共山西省委、山西省人民政府《关于印发〈山西省中长期教育改革和发展规划纲要(2010-2020年)〉的通知》(晋发〔2011〕15号)、山西省教育厅《山西省义务教育学校办学基本标准(试行)》(晋教基〔2013〕33号)、临汾市教育局《临汾市教育局关于全面改善市直学校义务教育阶段办学条件的实施意见》(临教基〔2018〕8号)等有关政策和文件规定。



根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，该项指标扣0分，得5分，得分率为100%。

(2) 立项程序规范性(3分)。本指标主要用来考察和评价项目决策程序是否规范，是否符合相关法规、制度或管理办法，资金分配、申请、审批和拨付的程序是否科学、规范、可行。

通过研读项目资料，临汾市教育局根据市政府工作要求实施了市直学校义务教育阶段办学条件建设工程，下达临汾市教育局《临汾市教育局关于全面改善市直学校义务教育阶段办学条件的实施意见》(临教基〔2018〕8号)，各学校根据自身办学情况，向临汾市教育局提交申请，临汾市教育局整理申请情况并向临汾市财政局提交《临汾市教育局关于请求拨付市直学校全面改善义务教育阶段基本办学条件资金的函》(临教基〔2018〕8号)，临汾市财政局根据申请情况，依次下达《临汾市财政局关于下达市直学校全面改薄工程专项资金的通知》(临财教〔2018〕117号)、《临汾市财政局关于下达市直学校义务教育“全面改薄”工程项目结算资金的通知》(临财教〔2018〕234号)、《临汾市财政局关于下达全面改薄工程项目资金的通知》(临财教〔2018〕397号)、《临汾市财政局关于核减预算指标的通知》(临财教〔2018〕420号)等文件进行资金拨付。

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，该项指标扣0分，得3分，得分率为100%。

## 1-2: 目标设定


**表 4-2 目标设定指标得分情况**

评分指标	权重	得分	得分率
绩效目标合理性	3	2.29	76.33%
绩效指标明确性	3	2.14	71.33%
合计	6	4.43	73.83%

(1) 绩效目标合理性 (3 分)。本指标主要用来考察和评价目标设置是否完整，是否包含总体目标和阶段性目标；是否与项目属性特点、支出内容相关，是否体现决策意图；是否包括项目的产出数量、质量、成本，是否包括预期达到的效果等。

通过对 6 个项目实施单位绩效目标的梳理，结合对项目实施单位所提供资料的核实，2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量基本匹配，基本制定明确、合理、可度量的绩效指标。

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目临汾市第三中学、临汾市特殊教育学校未设置效益类指标。该项指标扣 0.97 分，共得分 2.29 分，得分率为 76.33%。各项目实施单位得分如下表 4-2-1:

**表 4-2-1 绩效目标合理性实施单位得分情况**

项目实施单位	总体目标	阶段目标	相关效益目标	分值	指标得分	资金权重得分比例	总得分
临汾市第三中学	✓	✓	×	3	2	1.58%	0.03



临汾市第一实验中学	✓	✓	社会效益	3	2	57.04%	1.14
临汾市第三小学	✓	✓	✓	3	3	26.36%	0.79
临汾市第二小学	✓	✓	社会效益	3	2	5.55%	0.11
临汾市特殊教育学校	✓	✓	×	3	2	6.12%	0.12
临汾市第一小学	✓	✓	✓	3	3	3.35%	0.1
合计							2.29

(2) 绩效指标明确性 (3 分)。本指标主要用来考察和评价依据绩效目标设置的绩效指标是否明确, 是否细化、量化, 是否可实现, 是否易于考核评价。

通过对 6 个项目实施单位绩效目标的梳理, 结合对项目实施单位所提供资料的核实, 2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目根据绩效目标设定的绩效指标量化、细化, 可实现。各项目实施单位具体情况如下表 4-2-2:

表 4-2-2 项目实施单位绩效指标情况表

项目实施单位	绩效指标明确性
临汾市第三中学	×
临汾市第一实验中学	不完善
临汾市第三小学	✓
临汾市第二小学	不完善
临汾市特殊教育学校	×
临汾市第一小学	✓

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法, 该项指标扣 0.86 分, 得 2.14 分, 得分率为 71.33%。各项目实施单位得分情况如下表 4-2-3:



表 4-2-3 绩效指标明确性得分情况表

项目实施单位	分值	指标得分	资金权重得分比例	总得分
临汾市第三中学	3	0	1.58%	0.00
临汾市第一实验中学	3	2	57.04%	1.14
临汾市第三小学	3	3	26.36%	0.79
临汾市第二小学	3	2	5.55%	0.11
临汾市特殊教育学校	3	0	6.12%	0.00
临汾市第一小学	3	3	3.35%	0.10
合计				2.14

## 1-3: 资金投入

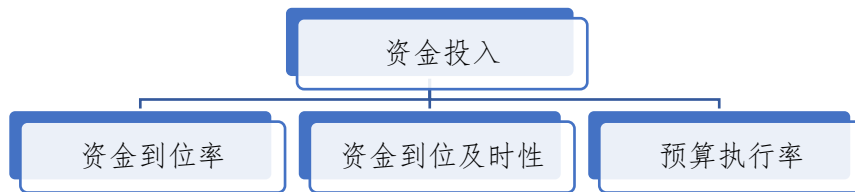


表 4-3 资金投入指标得分情况

评分指标	权重	得分	得分率
资金到位率	2	2	100%
资金到位及时性	2	2	100%
预算执行率	2	2	100%
合计	6	6	100%

(1) 资金到位率 (2分)。本指标主要用来考察和评价财政资金的到位情况， $\text{资金到位率} = \text{实际到达项目单位的专项资金额} / \text{计划安排或下达的专项资金额} \times 100\%$ 。

通过查阅临汾市财政局下达项目资金的文件和实施单位财务账簿，各实施单位资金到位率见下表 4-3-1:

表 4-3-1 实施单位资金到位率情况表

单位: 万元

项目实施单位	计划下达资金	实际到位资金	资金到位率
临汾市第三中学	61.72	61.72	100%
临汾市第一实验中学	2222.44	2222.44	100%
临汾市第三小学	1027.00	1027.00	100%
临汾市第二小学	216.16	216.16	100%



临汾市特殊教育学校	238.28	238.28	100%
临汾市第一小学	130.69	130.69	100%

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，该项指标扣0分，得2分，得分率为100%。

(2) 资金到位及时性(2分)。本指标主要用来考察和评价财政专项扶持资金是否按时足额到位。

通过查阅临汾市财政局下达项目资金的文件和实施单位工程进度、财务账簿等相关资料，各实施单位专项资金到位情况良好。各项目实施单位资金到位时间见下表4-3-2：

表4-3-2 资金到位时间情况表

单位：万元

项目实施单位	项目内容	到位资金	到位时间
临汾市第三中学	教学楼室内修缮工程	3.97	2018/12/13
	教学设备采购	8.23	2018/12/21
		43.89	2018/12/21
	形象墙宣传栏及版面制作工程	5.82	2018/11/15
小计		<b>61.91</b>	
临汾市第一实验中学	塑胶操场及篮球场改造工程	89.78	2018/9/17
	外墙粉刷、校园维修改造工程	86.27	2018/9/17
	监理费	0.79	2018/9/17
	设计费	0.48	2018/9/17
	图书艺术楼工程	1155.17	2018/12/19
	设计费	29.88	2018/12/20
	监理费	22.10	2018/12/20
	可行性研究报告编制费	3.42	2018/12/20
	勘察费	1.44	2018/12/20
	造价咨询费	4.34	2018/12/26
	图纸会审费	1.39	2018/12/20
	规划标识牌	0.90	2018/12/19
	建筑垃圾处置	29.06	2018/12/19
	防空地下室异地建设费	59.90	2018/12/21
	设施设备1包	284.54	2018/12/20
	设施设备2包	255.86	2018/12/20
	设施设备3包	175.88	2018/12/19
设施设备4包	21.27	2018/12/19	





<b>小计</b>		<b>2222.44</b>	
临汾市第三小学	综合楼及操场改建工程款	540.00	2018/12/20
	综合楼场地准备临时设施费	1.34	2018/12/20
	新建综合楼、操场改造监理费	2.30	2018/12/20
	消防水池勘测费	0.60	2018/12/20
	新建综合楼、操场改造设计费	8.70	2018/12/20
	综合楼工程人防异地建设费	10.77	2018/12/11
	综合楼工程环评费	9.86	2018/11/13
	综合楼前期拆除费	4.50	2018/10/30
	综合楼工程造价费	2.90	2018/10/24
	工程图审费	1.50	2018/9/10
	工程地质勘测费	3.32	2018/9/10
	工程可研费	4.50	2018/9/10
	工程勘探费	2.50	2018/7/31
	工程编研费	1.90	2018/9/10
	工程招标代理费	7.71	2018/9/10
	工程设计费	6.00	2018/9/10
	工程监理费	10.00	2018/7/31
	工程勘测费	3.60	2018/7/31
	综合楼工程款	405.00	2018/7/20
	<b>小计</b>		<b>1027.00</b>
临汾市第二小学	2号楼加固质保金	17.23	2018/12/20
	3、4号楼外立面工程质押金	3.94	2018/12/24
	室外铺装工程质押金	8.86	2018/12/21
	室外消防水池工程质押金	6.39	2018/12/20
	3、4号楼外立面、南门、球馆	11.96	2018/10/31
	2号楼加固款	107.55	2018/10/9
	上年消防水池、室外排水工程	25.13	2018/9/19
	上年室外铺装工程	35.09	2018/9/19
<b>小计</b>		<b>216.16</b>	
临汾市特殊教育学校	改造项目图审费	0.54	2018/11/20
	改造工程项目	228.40	2018/7/12
	改造工程监理费	4.05	2018/12/6
	改造工程设计费	4.41	2018/7/19
	改造工程造价咨询费	0.88	2018/12/13
<b>小计</b>		<b>238.28</b>	
临汾市第一小学	教学楼抗震加固工程	120.00	2018/7/17
	教学楼抗震加固工程	5.91	2018/12/25
	教学楼抗震加固工程	4.17	2018/112/25
	教学楼抗震加固工程	0.61	2018/112/25
<b>小计</b>		<b>130.69</b>	



根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，该项指标扣0分，得2分，得分率为100%。

(3) 预算执行率(2分)。本指标主要用来考察和评价专项资金的实际使用情况， $\text{预算执行率} = (\text{专项资金实际支出金额} / \text{专项资金预算支出金额}) \times 100\%$ 。

通过查阅临汾市财政局下达项目资金的文件和实施单位工程进度、财务账簿等相关资料。各项目实施单位专项资金实际支出金额与预算相一致。预算执行率较好。各项目实施单位预算执行情况如下表4-3-3:

表4-3-3 各项目实施单位预算执行情况表

单位：万元

项目实施单位	实际到位资金	实际支出资金	预算执行率
临汾市第三中学	61.91	61.91	100%
临汾市第一实验中学	2222.44	2222.44	100%
临汾市第三小学	1027	1027	100%
临汾市第二小学	216.16	216.16	100%
临汾市特殊教育学校	238.28	238.28	100%
临汾市第一小学	130.69	130.69	100%

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，该项指标扣0分，得2分，得分率为100%。

## 2. 过程类指标分析



表5 过程类指标得分情况

评分指标	权重	得分	得分率
业务管理	10	6.86	68.6%
财务管理	10	7.38	73.8%
合计	20	14.24	71.2%



过程类指标主要从业务管理和财务管理两方面对项目实施过程进行评价。过程类指标权重分 20 分，实际得分 15.87 分，得分率为 79.35%。

## 2-1: 业务管理

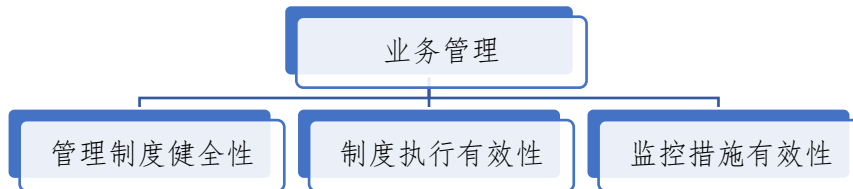


表 5-1 业务管理指标得分情况

评分指标	权重	得分	得分率
管理制度健全性	4	2.9	75.75%
制度执行有效性	3	1.96	71.33%
监控措施有效性	3	2	61.33%
合计	10	6.86	68.6%

(1) 管理制度健全性 (4 分)。本指标主要考察与项目直接相关的业务管理制度及项目实施方案是否健全、完善；项目组织架构是否健全，人员分工是否明确。用以反映和考核管理制度对项目顺利实施的保障程度。

通过对 6 个项目实施单位所提供资料的研读及现场核实，2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目实施过程中，项目主管部门积极协助各项目实施单位进行项目申报、审核、督促等，整体对项目实施进行严格把控。如临汾市制定了《临汾市第三小学工程项目建设管理办法》、《临汾市第三小学信息化工作管理机构和管理制度》，临汾市第二小学制定了《学校建设项目管理制度（试行）》。但个别实施单位未设置相关业务管理制度，如临汾市第三中学、临汾市第一小学等。各项目实施单位管理制度情况如下表 5-1-1:



表 5-1-1 管理制度情况表

项目实施单位	业务管理制度	项目实施方案/ 可行性研究报告	工作领导 小组
临汾市第三中学	×	×	不完善
临汾市第一实验中学	×	√	不完善
临汾市第三小学	√	√	√
临汾市第二小学	√	√	√
临汾市特殊教育学校	×	√	√
临汾市第一小学	×	√	√

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，该项指标扣 1.1 分，共得分 2.9 分，得分率为 72.5%。各项目实施单位得分如下表 5-1-2：

表 5-1-2 管理制度健全性指标得分表

项目实施单位	分值	指标得分	资金权重得分比例	总得分
临汾市第三中学	4	0.5	1.58%	0.01
临汾市第一实验中学	4	2.5	57.04%	1.43
临汾市第三小学	4	4	26.36%	1.05
临汾市第二小学	4	4	5.55%	0.22
临汾市特殊教育学校	4	2	6.12%	0.12
临汾市第一小学	4	2	3.35%	0.07
合计				2.9

（2）制度执行有效性（3分）。本指标主要考察项目实施是否符合相关业务管理和实施方案规定，用以反映和考核制度执行情况。是否遵守相关法律法规和业务管理规定。

通过对项目实施单位所提供资料的研读及现场核实，2018年度临汾市市直全面改薄工程经费项目实施过程中，临汾市第三小学、临汾市第二小学严格按照相关制度执行，执行情况良好；各项目实施单位按照实施方案或可行性研究报告执行。但部分实施单位未制定相应的业务管理制度，无法考量执行情况。



根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，该项指标扣 1.04 分，共得分 1.96 分，得分率为 65.33%。各项目实施单位得分如下表 5-1-3:

表 5-1-3 制度执行有效性指标得分表

项目实施单位	分值	指标得分	资金权重得分比例	总得分
临汾市第三中学	3	0	1.58%	0.00
临汾市第一实验中学	3	1.5	57.04%	0.86
临汾市第三小学	3	3	26.36%	0.79
临汾市第二小学	3	3	5.55%	0.17
临汾市特殊教育学校	3	1.5	6.12%	0.09
临汾市第一小学	3	1.5	3.35%	0.05
合计				1.96

(3) 监控措施有效性(3分)。本指标用来考察和评价项目实施单位是否制定了相应的监督检查制度，制度是否得到有效执行，违反相关业务、违反制度的行为是否得到及时纠正；监理单位是否严格按照监理规划、监理实施细则、监理合同严格履职。

通过对 6 个项目实施单位所提供资料的研读及现场核实，2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目实施过程中，除临汾市第三中学没有签订监理合同外，其余学校均签订了监理合同，且监理方较好地履行了监理合同约定；各项目实施单位均未根据项目特点制定相应地监督检查制度，大部分只是在实施方案或可行性研究报告中简单规定，不够完善。各项目实施单位监控措施情况如下表 5-1-4:

表 5-1-4 监控措施情况表

项目实施单位	监督检查制度	监理规划	监理实施细则	监理日志和月报
临汾市第三中学	不完善	-	-	-
临汾市第一实验中学	不完善	√	√	√
临汾市第三小学	不完善	√	√	√
临汾市第二小学	不完善	√	√	√



临汾市特殊教育学校	不完善	√	√	√
临汾市第一小学	不完善	√	√	√

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，该项指标扣 1 分，共得分 2 分，得分率为 66.67%。各项目实施单位得分如下表 5-1-5：

表 5-1-5 监控措施有效性得分表

项目实施单位	分值	指标得分	资金权重得分比例	总得分
临汾市第三中学	3	2	1.58%	0.03
临汾市第一实验中学	3	2	57.04%	1.14
临汾市第三小学	3	2	26.36%	0.53
临汾市第二小学	3	2	5.55%	0.11
临汾市特殊教育学校	3	2	6.12%	0.12
临汾市第一小学	3	2	3.35%	0.07
合计				2.00

## 2-2：财务管理

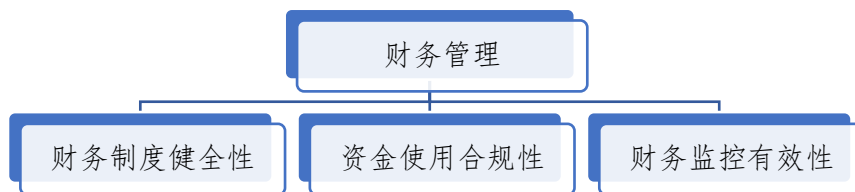


表 5-2 财务管理指标得分情况

评分指标	权重	得分	得分率
财务制度健全性	3	2.59	86%
资金使用合规性	4	4	100%
财务监控有效性	3	0.79	26.33%
合计	10	7.38	73.8%

(1) 财务制度健全性 (3 分)。本指标主要用来考察和评价实施单位的财务管理制度是否合法、合规、完整，是否有相应项目资金管理制度，是否覆盖资金运行的全过程。

通过对 6 个项目实施单位所提供资料的研读及现场核实，2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目实施过程中，部分项目实施单位较好地制定了相关地财务制度，且制



度合法、完整。如临汾市第三小学制定了《临汾市第三小学项目资金使用管理办法》、《临汾市第三小学财务制度章程》。但个别项目实施单位未制定或制度不完善。各项目实施单位财务制度健全性情况如下表 5-2-1:

表 5-2-1 财务制度健全性情况表

项目实施单位	财务管理制度
临汾市第三中学	不完善
临汾市第一实验中学	不完善
临汾市第三小学	√
临汾市第二小学	√
临汾市特殊教育学校	不完善
临汾市第一小学	×

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法,该项指标扣 0.41 分,共得分 2.59 分,得分率为 86%。各项目实施单位得分如下表 5-2-2:

表 5-2-2 财务制度健全性得分表

项目实施单位	分值	指标得分	资金权重得分比例	总得分
临汾市第三中学	3	2	1.58%	0.05
临汾市第一实验中学	3	2.5	57.04%	1.43
临汾市第三小学	3	3	26.36%	0.79
临汾市第二小学	3	3	5.55%	0.17
临汾市特殊教育学校	3	2.5	6.12%	0.15
临汾市第一小学	3	0	3.35%	0.00
合计				2.59

(2) 资金使用合规性(4分)。本指标主要考察项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。资金的拨付是否有完整的审批程序和手续,是否按进度支付资金;是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。



通过对 6 个项目实施单位所提供资料的研读及现场核实，2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目实施过程中，各项目实施单位资金使用符合相关财务管理制度，有完整的审批、拨付手续，支出资金符合预算批复要求，不存在套取、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。各项目实施单位资金使用合规性情况见下表 5-2-3:

表 5-2-3 资金使用合规性情况表

项目实施单位	财务手续	财务违规现象
临汾市第三中学	√	×
临汾市第一实验中学	√	×
临汾市第三小学	√	×
临汾市第二小学	√	×
临汾市特殊教育学校	√	×
临汾市第一小学	√	×

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，该项指标扣 0 分，共得分 4 分，得分率为 100%。

(3) 财务监控有效性 (3 分)。本指标主要考察项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的绩效监控措施，是否已制定或具有相应的监控机制；是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。

通过对 6 个项目实施单位所提供资料的研读及现场核实，2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目实施过程中，临汾市第三小学按照《临汾市第三小学项目资金使用管理办法》、《临汾市第三小学财务制度章程》对项目资金进行管理和监控。其余项目实施单位均未制定完善的资金管理监控制度或办法，未设置专门的财务监督岗位及人员，财务监控有效性有待提高。具体财务监控情况如下表 5-2-4:





表 5-2-4 项目实施单位财务监控情况表

项目实施单位	财务监控
临汾市第三中学	×
临汾市第一实验中学	×
临汾市第三小学	√
临汾市第二小学	×
临汾市特殊教育学校	×
临汾市第一小学	×

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，该项指标扣 2.21 分，得 0.79 分，得分率为 26.33%。各项目实施单位得分情况如下表 5-2-5：

表 5-2-5 财务监控有效性得分表

项目实施单位	分值	指标得分	资金权重得分比例	总得分
临汾市第三中学	3	0	1.58%	0.00
临汾市第一实验中学	3	0	57.04%	0.00
临汾市第三小学	3	3	26.36%	0.79
临汾市第二小学	3	0	5.55%	0.00
临汾市特殊教育学校	3	0	6.12%	0.00
临汾市第一小学	3	0	3.35%	0.00
合计				0.79

### 3. 产出类指标分析



表 6 产出类指标得分情况

评分指标	权重	得分	得分率
产出数量	12	12	100%
产出质量	6	3.24	54%
产出时效	5	5	100%
成本控制	7	7	100%
合计	30	23.93	79.76%



产出类指标主要从产出数量、产出质量、产出时效和成本控制四方面对项目实施过程进行评价。过程类指标权重分30分，实际得分23.93分，得分率为79.76%。

### 3-1: 产出数量

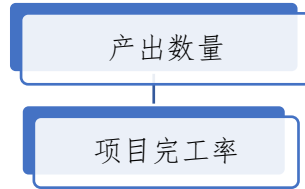


表 6-1 产出数量指标得分情况

评分指标	权重	得分	得分率
项目完工率	12	12	100%
合计	12	12	100%

(1) 项目完工率 (12 分)。本指标主要考察和评价项目实施单位是否严格按照项目设计及实施方案内容进行施工，项目实施内容是否完整。工程完工率=实际完成数量/计划完成数量×100%，用以考核产出数量绩效目标完成情况。

通过对 6 个项目实施单位所提供资料的研读及现场核实，2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目实施过程中。各项目实施单位项目完工率较好。具体产出情况如下表 6-1-1、6-1-2、6-1-3、6-1-4、6-1-5、6-1-6:

表 6-1-1 临汾市第三中学产出数量指标情况

项目名称	工程类型	计划目标	项目完成情况	完成比例
教学楼室内走廊修缮工程	拆除工程	铲除油漆面 1011.18 平方米、铲除涂料 3218.61 平方米	铲除油漆面 1011.18 平方米、铲除涂料 3218.62 平方米	100.00%
	装饰工程	抹灰面油漆 1011.18 平方米、喷刷涂料 3218.61 平方米、桥架油漆 276.5 平方米、成品装饰柱角 278 根	抹灰面油漆 1011.18 平方米、喷刷涂料 3218.61 平方米、桥架油漆 276.5 平方米、成品装饰柱角 279 根	100.00%



教学设备配置	设备购买	报告厅大屏项目 31 台（套），相关线缆 1830 米；广播项目 352 台（套），相关线缆 15200 米；会议厅大屏项目 32 台（套），相关线缆 1830 米；监控项目 107 个（台、块），相关线缆 3400 米；文体馆 LED 全彩屏项目 43 平方米显示屏，相关设备 181 台（块、套），相关线缆 700 米；文体馆灯光项目 74 台（个）	报告厅大屏项目 31 台（套），相关线缆 1830 米；广播项目 352 台（套），相关线缆 15200 米；会议厅大屏项目 32 台（套），相关线缆 1830 米；监控项目 107 个（台、块），相关线缆 3400 米；文体馆 LED 全彩屏项目 43 平方米显示屏，相关设备 181 台（块、套），相关线缆 700 米；文体馆灯光项目 75 台（个）	100.00%
形象墙、宣传栏及版面制作	建筑工程	平整场地 109.44 平方米、挖基坑土方 11.52 立方米、回填方 5.4 立方米、余方弃置 6.12 立方米、外脚手架 131.82 平方米、钢板 1.077 吨、零星钢构件 6 吨、扶手、压顶 9.42 立方米、基础 29.6 平方米、外脚手架 131.82 平方米	平整场地 109.44 平方米、挖基坑土方 11.52 立方米、回填方 5.4 立方米、余方弃置 6.12 立方米、外脚手架 131.82 平方米、钢板 1.077 吨、零星钢构件 6 吨、扶手、压顶 9.42 立方米、基础 29.6 平方米、外脚手架 131.83 平方米	100.00%
	装饰工程	木质门 1 樘、墙面装饰板 162.87 平方米、玻璃隔断 26.16 平方米、吊顶天棚 14.31 平方米、墙面喷刷涂料 157.86 平方米、块料零星项目 266.9 平方米、金属扶手、栏杆、栏板 121 米、玻璃栏板 36 米	木质门 1 樘、墙面装饰板 162.87 平方米、玻璃隔断 26.16 平方米、吊顶天棚 14.31 平方米、墙面喷刷涂料 157.86 平方米、块料零星项目 266.9 平方米、金属扶手、栏杆、栏板 121 米、玻璃栏板 37 米	100.00%
	安装工程	荧光灯 25 套、配管 42.4 米、配线 127.2 米	荧光灯 25 套、配管 42.4 米、配线 127.3 米	100.00%



表 6-1-2 临汾市第一实验中学产出数量指标情况

项目名称	工程类型	计划目标	项目完成情况	完成比例
图书艺术楼项目工程	土建工程	平整场地 1256.55 平方米、挖一般土方 11960.01 立方米、回土方 3000.17 立方米、换填垫层 3000.17 立方米、回土方 3281.76 立方米、现浇构件钢筋 455.851 吨、机械连接 8717 个、实心砖墙 185.26 立方米、褥垫层 1212.02 平方米、楼（地）面涂膜防水 1212.02 平方米、细石混凝土楼地面 1212.02 平方米、平面砂浆找平层 1663.64 平方米、细石混凝土楼地面 1514.31 平方米、保温隔热墙面 3272.25 平方米、石材楼地面 5784.37 平方米、块料墙面 1267.41 平方米、抹灰面油漆平方米 10302.03 平方米、吊顶天棚 2413.41 平方米等	平整场地 1256.55 平方米、挖一般土方 11960.01 立方米、回土方 3000.17 立方米、换填垫层 3000.17 立方米、回土方 3281.76 立方米、现浇构件钢筋 455.851 吨、机械连接 8717 个、实心砖墙 185.26 立方米、褥垫层 1212.02 平方米、楼（地）面涂膜防水 1212.02 平方米、细石混凝土楼地面 1212.02 平方米、平面砂浆找平层 1663.64 平方米、细石混凝土楼地面 1514.31 平方米、保温隔热墙面 3272.25 平方米、石材楼地面 5784.37 平方米、块料墙面 1267.42 平方米、抹灰面油漆平方米 10302.03 平方米、吊顶天棚 2413.41 平方米等	100%
	装饰工程	石材楼地面 5784.37 平方米、水泥砂浆楼地面 119.71 平方米、墙面一般抹灰 1659.68 平方米、块料墙面 1267.41 平方米、抹灰面油漆 19097.51 平方米、吊顶天棚 2727.54 平方米、木制防火门 22.86 平方米、金属窗 1176.63 平方米等	石材楼地面 5784.37 平方米、水泥砂浆楼地面 119.71 平方米、墙面一般抹灰 1659.68 平方米、块料墙面 1267.41 平方米、抹灰面油漆 19097.51 平方米、吊顶天棚 2727.54 平方米、木制防火门 22.86 平方米、金属窗 1176.64 平方米等	100%
	给排水工程	复合管 158.75 米、塑料管 702.2 米、套管 35 个、管道支架 134 个、塑料阀门 25 个、洗脸盆 30 组、小	复合管 158.75 米、塑料管 702.2 米、套管 35 个、管道支架 134 个、塑料阀门 25 个、洗脸盆 30 组、小便器 30 组、大	100%



	便器 30 组、大便器 74 组、塑料管 383.05 米、打洞（孔）176 个、管道支架 180 个等	便器 74 组、塑料管 383.05 米、打洞（孔）176 个、管道支架 181 个等	
采暖通风工程	轴流通风机 15 台、其他风机 10 台、碳钢阀门 20 个、设备支架 30 千克、镀锌钢管 1316.6 米、套管 143 个、螺纹阀门 281 个、铸铁散热器 1527 片等	轴流通风机 15 台、其他风机 10 台、碳钢阀门 20 个、设备支架 30 千克、镀锌钢管 1316.6 米、套管 143 个、螺纹阀门 281 个、铸铁散热器 1528 片等	100%
电气工程	配电箱 56 台、控制箱 5 台、配管 7707.43 米、电力电缆 736.22 米、配线 34075.01 米、插座 175 个、插座箱 4 台、普通灯具 1005 套、荧光灯 821 套等	配电箱 56 台、控制箱 5 台、配管 7707.43 米、电力电缆 736.22 米、配线 34075.01 米、插座 175 个、插座箱 4 台、普通灯具 1005 套、荧光灯 822 套等	100%
消火栓系统工程	消火栓钢管 258.5 米、套管 29 个、焊接法兰阀门 20 个等	消火栓钢管 258.5 米、套管 29 个、焊接法兰阀门 21 个等	100%
火灾自动报警系统	铁构件 22.34 千克、配管 363.55 米、配线 361.83 米、按钮 27 个、点型探测器 24 个等	铁构件 22.34 千克、配管 363.55 米、配线 361.83 米、按钮 27 个、点型探测器 25 个等	100%
消防水池工程	挖一般土方 1881.94 立方米、回填方 1289.76 立方米、满堂基础 71.03 立方米、直形墙 38.71 立方米	挖一般土方 1881.94 立方米、回填方 1289.76 立方米、满堂基础 71.03 立方米、直形墙 38.72 立方米	100%
钢筋混凝土化粪池工程	挖一般土方 112.36 立方米、回填方 80.56 立方米、垫层 1.8 立方米、化粪池 16.9 立方米等	挖一般土方 112.36 立方米、回填方 80.56 立方米、垫层 1.8 立方米、化粪池 16.10 立方米等	100%
管沟、室外硬化工程	挖沟墙土方 65.41 立方米、砌筑井 10 座、垫层 17.18 立方米、人行道块料铺设 516.97 米等	挖沟墙土方 65.41 立方米、砌筑井 10 座、垫层 17.18 立方米、人行道块料铺设 516.98 米等	100%
绿化工程	整理绿化用地 677.5 平方米、栽植绿篱 677.5 平方米、栽植灌木 15 株	整理绿化用地 677.5 平方米、栽植绿篱 677.5 平方米、栽植灌木 16 株	100%



连廊修缮工程	土建	钢筋混凝土构件拆除 0.69 立方米、钢管柱 0.412 吨、螺栓 64 套等	钢筋混凝土构件拆除 0.69 立方米、钢管柱 0.412 吨、螺栓 65 套等	100%
	装饰	抹灰面油漆 97.2 平方米	抹灰面油漆 97.3 平方米	100%
阶梯教室修缮工程	土建	铲除油漆面 188.02 平方米、天棚面龙骨及饰面拆除 264.3 平方米等	铲除油漆面 188.02 平方米、天棚面龙骨及饰面拆除 264.4 平方米等	100%
	装饰	吊顶天棚 245.97 平方米、抹灰面油漆 188.02 平方米、窗帘 113.31 平方米	吊顶天棚 245.97 平方米、抹灰面油漆 188.02 平方米、窗帘 113.32 平方米	100%
综合楼及体操室室内粉刷工程	土建	铲除涂料面 9952.24 平方米、满堂脚手架 3731.13 平方米等	铲除涂料面 9952.24 平方米、满堂脚手架 3731.14 平方米等	100%
塑胶操场及篮球场改造	土建	拆除路面 6779.74 平方米、余方弃置 837.22 立方米、沥青混凝土 6779.74 平方米等	拆除路面 6779.74 平方米、余方弃置 837.22 立方米、沥青混凝土 6779.75 平方米等	100%
教学设备	购置	高考监控及公共区域监控设备 340 套(台); 全彩电子屏 41.36 平方米、5 台电脑; 平安校园监控系统 56 套(套); 初中教学	高考监控及公共区域监控设备 340 套(台); 全彩电子屏 41.36 平方米、5 台电脑; 平安校园监控系统 56 套(套); 初中教学楼全景摄影设备 13 个;	100%



购置	楼全景摄影设备 13 个；实验楼摄影设备 110 台（套）；高中教学楼摄影设备 130 台（套）；宿舍楼摄影设备 94 台（套）；图书馆摄影设备 42 台（套）；体育馆摄影设备 42 台（套）；室外摄影设备 31 台（套）；周界防范摄影设备 40 台（套）；出入口设备 26 台（套、根）等	实验楼摄影设备 110 台（套）；高中教学楼摄影设备 130 台（套）；宿舍楼摄影设备 94 台（套）；图书馆摄影设备 42 台（套）；体育馆摄影设备 42 台（套）；室外摄影设备 31 台（套）；周界防范摄影设备 40 台（套）；出入口设备 26 台（套、根）等	
----	---	--	--

表 6-1-3 临汾市第三小学产出数量指标情况

项目名称	工程类型	计划目标	目标完成情况	完成比例
综合楼	建筑	平整场地 975.05 平方米、挖一般土方 11710 平方米、回填方 4303.9 平方米、换填垫层 3198.94 立方米、回购土 2274.32 立方米、砖基础 52.82 立方米、砌块墙 907.57 立方米、垫层 217.67 立方米、矩形柱 396.05 立方米等	平整场地 975.05 平方米、挖一般土方 11710 平方米、回填方 4303.9 平方米、换填垫层 3198.94 立方米、回购土 2274.32 立方米、砖基础 52.82 立方米、砌块墙 907.57 立方米、垫层 217.67 立方米、矩形柱 396.06 立方米等	100%
	装饰	木质门 16 樘、木制防火门 8 樘、门锁安装 16 个、钢制保温门 56 樘、金属窗 191 樘、水泥砂浆楼地面 895.71 平方米、现浇水磨石楼地面 3016.69 平方米、竹、木地板 368.1 平方米等	木质门 16 樘、木制防火门 8 樘、门锁安装 16 个、钢制保温门 56 樘、金属窗 191 樘、水泥砂浆楼地面 895.71 平方米、现浇水磨石楼地面 3016.69 平方米、竹、木地板 368.2 平方米等	100%
	给排水	潜水泵 2 台、压力仪表 1 台、钢管 14.8 米、套管 1 个、焊接法兰阀门 4 个、打洞 38 个、塑料管 986.1 米等	潜水泵 2 台、压力仪表 1 台、钢管 14.8 米、套管 1 个、焊接法兰阀门 4 个、打洞 38 个、塑料管 986.2 米等	100%



	消防栓	打洞 45 个、压力仪表 1 台、消防栓钢管 293.26 米、灭火器 58 具、套管 49 个、焊接法兰阀门 32 个等	打洞 45 个、压力仪表 1 台、消防栓钢管 293.26 米、灭火器 58 具、套管 49 个、焊接法兰阀门 33 个等	100%
	采暖通风	打洞 108 个、温度仪表 4 支、压力仪表 8 台、空调器 26 台等	打洞 108 个、温度仪表 4 支、压力仪表 8 台、空调器 27 台等	100%
	电气	配电箱 68 台、插座箱 5 台等	配电箱 68 台、插座箱 6 台等	100%
操场改建项目	建筑	平整场地 144.08 平方米、挖一般土方 1589.8 立方米、回土方 746.84 立方米、换填垫层 493.31 立方米、砖基础 11.64 立方米、砖砌集水坑 2 座等	平整场地 144.08 平方米、挖一般土方 1589.8 立方米、回土方 746.84 立方米、换填垫层 493.31 立方米、砖基础 11.64 立方米、砖砌集水坑 3 座等	100%
	装饰	木制门 3 樘、门锁安装 3 个、金属窗 8 樘等	木制门 3 樘、门锁安装 3 个、金属窗 9 樘等	100%
操场改建项目-看台	钢结构	实腹钢柱 6.29 吨、钢梁 3.386 吨、钢檩条 4.34 吨等	实腹钢柱 6.29 吨、钢梁 3.386 吨、钢檩条 4.35 吨等	100%
操场改建项目-主席台	给排水	其他泵 2 台、压力仪表 2 台、灭火器 4 具、钢管 14.2 米、管道支架 5.6 千克等	其他泵 2 台、压力仪表 2 台、灭火器 4 具、钢管 14.2 米、管道支架 5.7 千克等	100%

表 6-1-4 临汾市第二小学产出数量指标情况

项目名称	工程类型	计划目标	目标完成情况	完成比例
2 号教学楼抗震加固	土建	平面块料拆除 169.25 平方米、平面抹灰层拆除 2033.43 平方米、立面抹灰层拆除 2756.96 平方米、立面块料拆除 641.28 平方米、立面抹灰层拆除 285.68 平方米、铲除涂料面 3798.25 平方米、植筋 23224 根、开孔（打洞）5669.8、现浇构件钢筋 73.747 吨、喷射混	平面块料拆除 169.25 平方米、平面抹灰层拆除 2033.43 平方米、立面抹灰层拆除 2756.96 平方米、立面块料拆除 641.28 平方米、立面抹灰层拆除 285.68 平方米、铲除涂料面 3798.25 平方米、植筋 23224 根、开孔（打	100%





工程		凝土、水泥砂浆 4121.14 平方米、保温隔热墙面 1264.32 平方米、满堂脚手架 2535.77 平方米、外脚手架 2583.9 平方米	洞) 5669.8、现浇构件钢筋 73.747 吨、喷射混凝土、水泥砂浆 4121.14 平方米、保温隔热墙面 1264.32 平方米、满堂脚手架 2535.77 平方米、外脚手架 2583.10 平方米	
	装饰	块料楼地面 169.25 平方米、水泥砂浆楼地面 2033.43 平方米、墙面一般抹灰 1471.28 平方米、天棚喷刷涂料 2535.77 平方米、墙面喷刷涂料 2869.67 平方米	块料楼地面 169.25 平方米、水泥砂浆楼地面 2033.43 平方米、墙面一般抹灰 1471.28 平方米、天棚喷刷涂料 2535.77 平方米、墙面喷刷涂料 2869.68 平方米	100%
	消火栓管道	消火栓钢管 326.5 米、焊接法兰阀门 24 个、螺纹阀门 2 个、套管 17 个、室内消火栓 21 套、打洞(孔) 17 个	消火栓钢管 326.5 米、焊接法兰阀门 24 个、螺纹阀门 2 个、套管 17 个、室内消火栓 21 套、打洞(孔) 18 个	100%
	采暖	管道拆除 675.6 米、铸铁散热器 964 片、镀锌钢管 650.8 米、螺纹阀门 135 个、铸铁散热器 964 片、热力入口 2 个	管道拆除 675.6 米、铸铁散热器 964 片、镀锌钢管 650.8 米、螺纹阀门 135 个、铸铁散热器 964 片、热力入口 3 个	100%
	电气	控制电缆 7.58 米、配线 1870.44 米、配管 576.37 米、装饰灯 80 套	控制电缆 7.58 米、配线 1870.44 米、配管 576.37 米、装饰灯 81 套	100%
3号楼外立面改造工程	建筑	立面抹灰层拆除 707.37 平方米、保温隔热墙面 173.07 平方米、外脚手架 707.37 平方米	立面抹灰层拆除 707.37 平方米、保温隔热墙面 173.07 平方米、外脚手架 707.38 平方米	100%
	装饰	立面砂浆找平层 371.9 平方米、墙面一般抹灰 385.22 平方米、	立面砂浆找平层 371.9 平方米、墙面一般抹灰 385.23 平方米、	100%



4号楼外立面改造工程	建筑	立面抹灰层拆除 781.52 平方米、保温隔热墙面 634.82 平方米、外脚手架 599.1 平方米	立面抹灰层拆除 781.52 平方米、保温隔热墙面 634.82 平方米、外脚手架 599.2 平方米	100%
	装饰	金属扶手、栏杆、栏板 89.13 米、立面砂浆找平层 137.81 平方米、墙面一般抹灰 634.79 平方米、天棚抹灰 253 平方米、天棚喷刷涂料 253 平方米	金属扶手、栏杆、栏板 89.13 米、立面砂浆找平层 137.81 平方米、墙面一般抹灰 634.79 平方米、天棚抹灰 253 平方米、天棚喷刷涂料 254 平方米	100%
南大门工程	建筑	垫层 2.4 立方米、垫层 1.27 立方米、保温隔热层面 97.64 平方米	垫层 2.4 立方米、垫层 1.27 立方米、保温隔热层面 97.65 平方米	100%
	装饰	金属（塑钢）门 4.59 平方米、电动伸缩门 1 樘、水泥砂浆楼地面 16.64 平方米、墙面一般抹灰 180.19 平方米、天棚抹灰 27.98 平方米、抹灰面油漆 207.29 平方米	金属（塑钢）门 4.59 平方米、电动伸缩门 1 樘、水泥砂浆楼地面 16.64 平方米、墙面一般抹灰 180.19 平方米、天棚抹灰 27.98 平方米、抹灰面油漆 207.30 平方米	100%
	给排水	水表 1 个、螺纹阀门 2 个、套管 1 个、塑料管 3.52 米、管道支架 2 套、灭火器 2 具、套管 1 个、塑料管 6.57 米	水表 1 个、螺纹阀门 2 个、套管 1 个、塑料管 3.52 米、管道支架 2 套、灭火器 2 具、套管 1 个、塑料管 6.58 米	100%
	采暖	热力入口 1 个、镀锌钢管 23.48 米、螺纹阀门 9 个、铸铁散热器 19 片	热力入口 1 个、镀锌钢管 23.48 米、螺纹阀门 9 个、铸铁散热器 20 片	100%
	电气	配管 40.67 米、配线 122 米、接地母线 56.5 米、配电箱 1 台、荧光灯 2 套、普通灯具 1 套、插座 4 个	配管 40.67 米、配线 122 米、接地母线 56.5 米、配电箱 1 台、荧光灯 2 套、普通灯具 1 套、插座 5 个	100%
乒乓球馆外装修	建筑	挖基坑土方 159.58 立方米、回填方 142.2 立方米、余方弃置 17.38 立方米、垫层 5.3 立方米、独立基础 11.1 立方米、现浇构件钢筋 1.113 吨	挖基坑土方 159.58 立方米、回填方 142.2 立方米、余方弃置 17.38 立方米、垫层 5.3 立方米、独立基础 11.1 立方米、现浇构件钢筋 1.114 吨	100%



改造工程	装饰	干挂石材钢骨架 6.84 吨、金属面油漆 6.844 吨、带骨架幕墙 646.19 平方米、外脚手架 646.19 平方米	干挂石材钢骨架 6.84 吨、金属面油漆 6.844 吨、带骨架幕墙 646.19 平方米、外脚手架 646.20 平方米	100%
------	----	---	---	------

表 6-1-5 临汾市特殊教育学校产出数量指标情况

项目名称	工程类型	计划目标	目标完成情况	完成比例
综合管线改造工程	室外地沟	挖沟槽土方 1189.65 立方米、回填方 444.53 立方米、余方弃置 548.87 立方米、地沟 153.54 米、检查井 6 座、井字架 6 座、电缆沟、地沟 1012.6 平方米	挖沟槽土方 1189.65 立方米、回填方 444.53 立方米、余方弃置 548.87 立方米、地沟 153.54 米、检查井 6 座、井字架 6 座、电缆沟、地沟 1012.7 平方米	100%
	给水土建	挖沟槽土方 84.88 立方米、回填方 82.81 立方米、转检查井 7 座、井字架 7 座	挖沟槽土方 84.88 立方米、回填方 82.81 立方米、转检查井 7 座、井字架 8 座	100%
	排水	挖沟槽土方 311.17 立方米、回填方 311.17 立方米、塑料管 495.94 米、砌筑井 17 座、雨水口 16 座	挖沟槽土方 311.17 立方米、回填方 311.17 立方米、塑料管 495.94 米、砌筑井 17 座、雨水口 17 座	100%
	给水	铸铁管 338.5 米、球墨铸铁管 DN50189 米、球墨铸铁管 DN4054 米、球墨铸铁管 DN2568 米	铸铁管 338.5 米、球墨铸铁管 DN50189 米、球墨铸铁管 DN4054 米、球墨铸铁管 DN2569 米	100%
	采暖	钢管 325 米、补偿器 4 个、管道刷油 134.2 平方米、管道绝热 11.34 立方米、防潮层、保护层 271.25 平方米	钢管 325 米、补偿器 4 个、管道刷油 134.2 平方米、管道绝热 11.34 立方米、防潮层、保护层 271.26 平方米	100%
	电气土建	挖沟槽土方 404.89 立方米、回填方 404.89 立方米、人（手）孔井 1 座	挖沟槽土方 404.89 立方米、回填方 404.89 立方米、人（手）孔井 2 座	100%



	电气	电力电缆 1729.19 米、电力电缆头 37 个、电缆保护管 339.223 米、一般路灯 10 套、装饰灯 6 套、接地极 10 根	电力电缆 1729.19 米、电力电缆头 37 个、电缆保护管 339.223 米、一般路灯 10 套、装饰灯 6 套、接地极 11 根	100%
	4A# 化粪池	平整场地 16.24 平方米、挖一般土方 129.19 立方米、回填方 88.79 立方米、墙面砂浆防水 93.92、池底板 3.25 立方米、池顶板 0.29 立方米、检查井盖板 2 套、现浇构件钢筋 2.3917 吨、池类 85.2 立方米	平整场地 16.24 平方米、挖一般土方 129.19 立方米、回填方 88.79 立方米、墙面砂浆防水 93.92、池底板 3.25 立方米、池顶板 0.29 立方米、检查井盖板 2 套、现浇构件钢筋 2.3917 吨、池类 85.3 立方米	100%
培智楼外门窗更换及外墙涂料改造工程	土建	木门窗拆除 39 樘、金属门窗拆除 131 樘	木门窗拆除 39 樘、金属门窗拆除 132 樘	100%
	装饰	抹灰面油漆 431.59 平方米、墙面一般抹灰 137.91 平方米、防盗门 7 樘、塑钢窗 491.24 平方米、塑钢门 16.74 平方米	抹灰面油漆 431.59 平方米、墙面一般抹灰 137.91 平方米、防盗门 7 樘、塑钢窗 491.24 平方米、塑钢门 16.75 平方米	100%
公共卫生间改造	建筑	天棚抹灰面拆除 88.24 平方米、立面抹灰层拆除 74.44 平方米、块料拆除 215.2 平方米、墙面涂膜防水 250.56、细石混凝土楼地面 88.82 平方米	天棚抹灰面拆除 88.24 平方米、立面抹灰层拆除 74.44 平方米、块料拆除 215.2 平方米、墙面涂膜防水 250.56、细石混凝土楼地面 88.83 平方米	100%
	装饰	天棚抹灰 88.24 平方米、抹灰面油漆 88.24 平方米、块料墙面 250.56 平方米、块料楼地面 88.82 平方米	天棚抹灰 88.24 平方米、抹灰面油漆 88.24 平方米、块料墙面 250.56 平方米、块料楼地面 88.83 平方米	100%
	给水	塑料管 67.66 米、螺纹阀门 4 个、管道支架 28 套、水表 1 组	塑料管 67.66 米、螺纹阀门 4 个、管道支架 28 套、水表 2 组	100%
	电气	配电箱 1 台、控制箱 4 台、普通灯具 10 套、	配电箱 1 台、控制箱 4 台、普通灯具 10 套、插座 4 个、配管 433.25 米	100%



		插座 4 个、配管 433.24 米		
门房工程	土建	门房拆除 19.84 平方米、挖沟槽土方 22.87 立方米、回填料 11.78 立方米、实心砖墙 12.33 立方米、垫层 9.26 立方米、平面砂浆找平层 48.21 平方米	门房拆除 19.84 平方米、挖沟槽土方 22.87 立方米、回填料 11.78 立方米、实心砖墙 12.33 立方米、垫层 9.26 立方米、平面砂浆找平层 48.22 平方米	100%
	装饰	塑钢门 4.8 平方米、塑钢窗 4.95 平方米、块料楼地面 14.92 平方米、立面砂浆找平层 67.48 平方米、墙面一般抹灰 51.42 平方米	塑钢门 4.8 平方米、塑钢窗 4.95 平方米、块料楼地面 14.92 平方米、立面砂浆找平层 67.48 平方米、墙面一般抹灰 51.43 平方米	100%
	给排水	塑料管 13.76 米、螺纹阀门 5 个、水表 1 个、灭火器 2 具	塑料管 13.76 米、螺纹阀门 5 个、水表 1 个、灭火器 3 具	100%
	采暖	镀锌钢管 12.67 米、螺纹阀门 6 个、铸铁散热器 17 片、套管 2 个	镀锌钢管 12.67 米、螺纹阀门 6 个、铸铁散热器 17 片、套管 3 个	100%
	电气	配电箱 1 台、配管 49.71 米、配线 148.17 米、照明开关 2 个、插座 6 个、荧光灯 2 套、普通灯具 1 套、接线盒 11 个	配电箱 1 台、配管 49.71 米、配线 148.17 米、照明开关 2 个、插座 6 个、荧光灯 2 套、普通灯具 1 套、接线盒 12 个	100%
道路、硬化场地及停车场改造工程	工程	安砌侧石 833.54 米、横道线 181.44 平方米、基础模板 174.11 平方米	安砌侧石 833.54 米、横道线 181.44 平方米、基础模板 174.12 平方米	100%
学子亭及廊景观	工程	挖基坑土方 29.28 立方米、回填料 10.15 立方米、垫层 3.01 立方米、独立基层 15.46 立方米	挖基坑土方 29.28 立方米、回填料 10.15 立方米、垫层 3.01 立方米、独立基层 15.47 立方米	100%



表 6-1-6 临汾市第一小学产出数量指标情况

项目名称	工程类型	计划目标	目标完成情况	完成比例
邵逸夫教学楼抗震构造加固工程	土建	植筋 20 根、开孔（打洞）30 个、保温隔热墙面 30 平方米、立面拆除 2894.77 平方米、天棚抹灰面拆除 823.04 平方米、余方弃置 172.77 立方米、挖沟槽土方 66.24 立方米、垫层 6.29 立方米、散水 6.3 平方米、弹性面层 43.63 平方米、墙面加固 2053.13 平方米、现浇构件钢筋 9.342 吨、开孔（打洞）3007 个、满堂脚手架 1449.11 平方米	植筋 20 根、开孔（打洞）30 个、保温隔热墙面 30 平方米、立面拆除 2894.77 平方米、天棚抹灰面拆除 823.04 平方米、余方弃置 172.77 立方米、挖沟槽土方 66.24 立方米、垫层 6.29 立方米、散水 6.3 平方米、弹性面层 43.63 平方米、墙面加固 2053.13 平方米、现浇构件钢筋 9.342 吨、开孔（打洞）3007 个、满堂脚手架 1449.12 平方米	100%
	装饰	墙面一般抹灰 1770.82 平方米、抹灰面油漆 5272.78 平方米、金属面油漆 291.98 平方米	墙面一般抹灰 1770.82 平方米、抹灰面油漆 5272.78 平方米、金属面油漆 291.99 平方米	100%

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，该项指标 12 分，得分率为 100%。

### 3-2: 产出质量

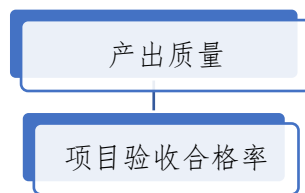


表 6-2 产出质量指标得分情况

评分指标	权重	得分	得分率
项目验收合格率	6	3.24	54%
合计	6	3.24	54%

(1) 项目验收合格率（6 分）。本指标主要用来考察和评价项目实施单位工程建设完成后，是否经过相关单位验



收，工程验收是否全部合格，工程质量是否全部达标。验收合格率=验收合格数量/实际完成数量×100%。

通过对 6 个项目实施单位所提供资料的研读及现场核实，2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目实施过程中，各项目实施单位的验收情况如下表 6-2-1：

表 6-2-1 项目实施单位验收情况表

项目实施单位	竣工验收	验收日期	验收合格率
临汾市第三中学	采购验收单	2018/7/24	100%
	形象墙宣传栏及版面制作工程	2018/11/20	100%
	教学楼室内走廊工程	未验收	
临汾市第一实验中学	图书艺术楼项目工程	未验收	
	连廊修缮工程	2017/10	100%
	阶梯教室修缮工程		100%
	综合楼及体操室室内粉刷工程		100%
	塑胶操场及篮球场改造		100%
	教学设备购置	未验收	
临汾市第三小学	综合楼建设及操场改造	未验收	
临汾市第二小学	3、4 号楼外立面改造、南大门及乒乓球馆外装修改造工程	2018/3/28	100%
	2 号教学楼抗震加固工程	2017/9/23	100%
	室外铺装（二包）	2017/10	100%
	室外消防及室外排水工程	2017/7 和 2017/10	100%
临汾市特殊教育学校	综合管线改造工程	2018/5/28	100%
	培智楼外门窗更换及外墙涂料改造工程		
	公共卫生间改造		
	门房工程		
	道路、硬化场地及停车场改造工程		
	学子亭及廊景观		



临汾市第一小学	邵逸夫教学楼抗震构造加固工程	2018/7/15	100%
---------	----------------	-----------	------

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，该项指标扣 2.76 分，得 3.24 分，得分率为 54%。各项目实施单位得分情况如下表 6-2-2:

表 6-2-2 产出质量得分情况表

项目实施单位	分值	指标得分	资金权重得分比例	总得分
临汾市第三中学	6	4	1.58%	0.06
临汾市第一实验中学	6	4	57.04%	2.28
临汾市第三小学	6	0	26.36%	0.00
临汾市第二小学	6	6	5.55%	0.33
临汾市特殊教育学校	6	6	6.12%	0.37
临汾市第一小学	6	6	3.35%	0.20
合计				3.24

### 3-3: 产出时效

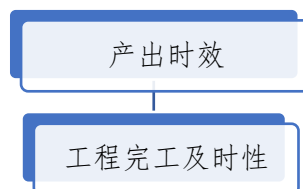


表 6-3 产出时效指标得分情况

评分指标	权重	得分	得分率
工程完工及时性	5	5	100%
合计	5	5	100%

(1) 工程完工及时性 (5 分)。本指标主要考察项目是否在批复时间内完成项目建设，用来评价项目产出时效。

通过对 6 个项目实施单位所提供资料的研读及现场核实，2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目实施过程





中，各项目实施单位完工时间均符合项目施工合同约定，具体情况如下表 6-3-1：

表 6-3-1 项目实施单位工程时间表

项目实施单位	项目内容	合同约定时间		实际完成时间	
		开工时间	竣工时间	开工时间	竣工时间
临汾市第三中学	教学楼室内修缮工程	2018/2/6	2018/2/26	2018/2/6	2018/2/26
	形象墙宣传栏及版面制作工程	2018/6/10	2018/7/10	2018/6/10	2018/7/10
临汾市第一实验中学	图书艺术楼工程	2018/7/15	2019/7/14	2018/7/15	2019/7/14
	塑胶操场及篮球场改造、外墙粉刷、校园维修工程	2017/7/28	2017/9/26	2017/7/28	2017/9/26
临汾市第三小学	综合楼建设及操场改造	2018/4/1	2019/5/31	2018/4/1	2019/5/31
临汾市第二小学	3、4号楼外立面改造、南大门及乒乓球馆外装修改造工程	2017/7/28	2017/9/13	2017/7/28	2017/9/13
	2号教学楼抗震加固工程	2016/9/18	2016/12/18	2016/9/18	2016/12/18
	室外铺装工程	2018/7/30	2018/9/15	2018/7/30	2018/9/15
	室外消防及室外排水工程	2017/7/28	2017/10/28	2017/7/28	2017/10/28
临汾市特殊教育学校	改造工程	2017/11/28	2018/5/28	2017/11/28	2018/5/28
临汾市第一小学	逸夫楼抗震加固	2018/3/12	2018/6/30	2018/3/12	2018/6/30

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，该项指标得 5 分，得分率为 100%。

### 3-4: 产出成本

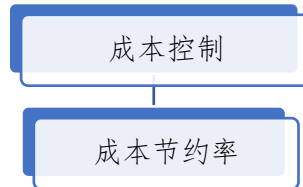


表 6-4 成本控制指标得分情况

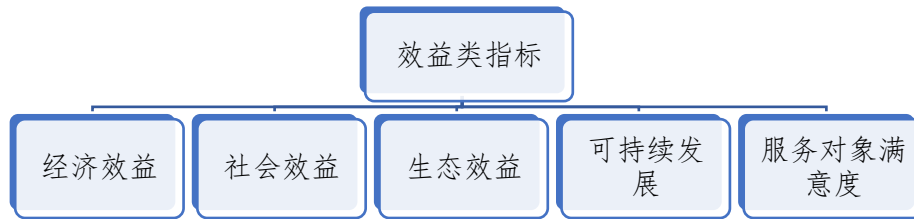
评分指标	权重	得分	得分率
成本节约率	7	7	100%
合计	7	7	100%

(1) 成本节约率 (7 分)。本指标主要考察项目支出是否超过预算，是否进行预算调整等，用来评价项目实施单位对项目成本的控制程度。成本节约率 = (项目实际支出金额 / 调整后项目预算金额) × 100%。项目是否进行工程造价审计等内控管理。是否高于造价成本、平均成本、行业成本等。

通过对 6 个项目实施单位所提供资料的研读及现场核实，2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目实施过程中，各项目实施单位实际支出均符合调整后的预算资金，且各项目预算经过临汾市财政局预算评审中心评审，对相关工程造价进行了规范和调整，符合市场价格。例如：通过临汾市财政局预算评审中心评审，将临汾市第一实验中学修缮、外墙面改造、塑胶操场及篮球场改造工程项目中 300\*300 地砖价格由 88.89 元/m<sup>2</sup>调整为 60 元/m<sup>2</sup>；600\*600mm 矿棉板价格由 33.96 元/m<sup>2</sup>调整为 28 元/m<sup>2</sup>等。

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，该项指标扣 0 分，得 7 分，得分率为 100%。

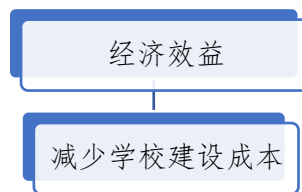
### 4. 效益类指标分析


**表 7 效益类指标得分情况**

评分指标	权重	得分	得分率
经济效益	4	4	100%
社会效益	8	7.03	88%
生态效益	3	3	100%
可持续发展	7	4	57.14%
服务对象满意度	8	6.4	79.87%
合计	30	24.43	81.43%

产出类指标主要从经济效益、社会效益、生态效益、可持续发展、服务对象满意度五方面对项目实施过程进行评价。过程类指标权重分 30 分，实际得分 24.43，得分率为 81.43%。

#### 4-1: 经济效益


**表 7-1 经济效益指标得分情况**

评分指标	权重	得分	得分率
减少学校建设成本	4	4	100%
合计	4	4	100%

(1) 减少学校建设成本 (4 分)。本指标主要考察项目实施后对各项目实施单位减少学校维修建造成本的作用。

对照各学校项目支出情况，各学校接受市级资金补助情况如下表 7-1-1:



表 7-1-1 各学校接受市级资金补助情况

项目实施单位	市级补助资金
临汾市第三中学	61.91
临汾市第一实验中学	2222.44
临汾市第三小学	1027
临汾市第二小学	216.16
临汾市特殊教育学校	238.28
临汾市第一小学	130.69

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，该项指标得 4 分，得分率为 100%。

#### 4-2: 社会效益

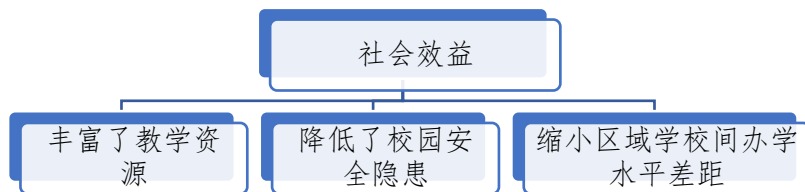


表 7-2 社会效益指标得分情况

评分指标	权重	得分	得分率
丰富了教学资源	2	1.3	65%
降低校园安全隐患	2	2	100%
缩小区域学校间办学水平差距	4	3.73	93.5%
合计	8	7.03	88%

(1) 丰富了教学资源 (2 分)。本指标主要考察项目实施后是否有利于校园环境、教学设施、校园建筑的新建和购置，丰富教学资源，用以反映和考核项目产生的社会效益。

通过对 6 个项目实施单位所提供资料的研读及现场核实，2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目实施过程中，严格对照山西省教育厅《山西省义务教育学校办学基本标准（试行）》（晋教基〔2013〕33 号）、《山西省普通高级中学办学基本标准（试行）》（晋教基〔2014〕48 号）等相关文件规定的办学基本标准执行，各项目实施单位结合自身情况，对教学楼建筑、教学设备、校园环境等方面进行改



善，对丰富教学资源起到了良好的作用。如：临汾市第三中学通过购买报告厅大屏项目 31 台（套），相关线缆 1830 米；广播项目 352 台（套），相关线缆 15200 米；会议厅大屏项目 32 台（套）等设备，改变了教育教学方式。但存在部分建筑和设备还未投入使用，无法进行考量。

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，该项指标扣 0.61 分，得 1.39 分，得分率为 69.5%。各项目实施单位得分情况如下表 7-2-1：

表 7-2-1 项目实施单位得分情况表

项目实施单位	分值	指标得分	资金权重得分比例	总得分
临汾市第三中学	2	2	1.58%	0.03
临汾市第一实验中学	2	1	57.04%	0.57
临汾市第三小学	2	1.5	26.36%	0.40
临汾市第二小学	2	2	5.55%	0.11
临汾市特殊教育学校	2	2	6.12%	0.12
临汾市第一小学	2	2	3.35%	0.07
合计				1.3

（2）降低校园安全隐患（2 分）。本指标主要考察项目通过对校园建筑的维修和改造，以及校园环境（包括消防、排水等）的改善，是否有利于降低校园安全隐患，保障教学正常进行。用以反映和考核项目产生的社会效益。

通过对 6 个项目实施单位所提供资料的研读及现场核实，2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目实施过程中，校园建筑维修和改造、消防设施建设、新建建筑均提高了建筑质量标准，对降低校园安全隐患起到了积极地促进作用。

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，该项指标扣 0 分，得 2 分，得分率为 100%。



(3) 缩小区域学校间办学水平差距(4分)。本指标主要考察项目对缩小临汾市直学校间办学水平差距的促进作用。

通过查阅相关文件资料和现场核实,对照《山西省人民政府关于进一步推进义务教育均衡发展的意见》、临汾市教育局《临汾市教育局关于全面改善市直学校义务教育阶段办学条件的实施意见》等相关文件,项目实施单位通过全面改薄工程,根据各项目实施单位学校建设情况,进行经费投入,新建、扩建和改建标准化中小学,对各学校的发展起到了积极的作用。较好地缩小了市直学校之间的办学水平差距,但部分工程至绩效评价现场核查日未验收投入使用。各学校项目建设情况如下表 7-2-2:

表 7-2-2 各学校项目建设情况

项目实施单位	项目内容
临汾市第三中学	临汾市第三中学购买报告厅大屏项目 31 台(套),相关线缆 1830 米;广播项目 352 台(套),相关线缆 15200 米;会议厅大屏项目 32 台(套)等设备。修建形象墙宣传栏、教学楼室内修缮
临汾市第一实验中学	修建图书艺术楼 7841.91 平方米
临汾市第三小学	新建综合楼 4645.54 平方米、操场改建 7140 平方米
临汾市第二小学	加固 2 号教学楼面积 2969 平方米、操场改造面积 7718 平方米等
临汾市特殊教育学校	改造工程:公共卫生间改造 108.55 平方米、门房改造 20.82 平方米等
临汾市第一小学	逸夫楼抗震加固 1615 平方米

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法,该项指标扣 0.27 分,得 3.73 分,得分率为 93.5%。各项目实施单位得分情况如下表 7-2-3:



表 7-2-2 项目实施单位得分表

项目实施单位	分值	指标得分	资金权重得分比例	总得分
临汾市第三中学	4	4	1.59%	0.06
临汾市第一实验中学	4	4	57.04%	2.28
临汾市第三小学	4	3.5	26.36%	0.92
临汾市第二小学	4	3	5.55%	0.17
临汾市特殊教育学校	4	3	6.12%	0.18
临汾市第一小学	4	3.5	3.35%	0.12
合计				3.73

## 4-3: 生态效益

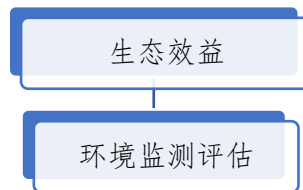


表 7-3 生态效益指标得分情况

评分指标	权重	得分	得分率
环境监测评估	3	3	100%
合计	3	3	100%

(1) 环境监测评估 (3 分)。本指标主要考察项目实施是否需要环境评估，工程是否符合相关环保要求。考察项目实施对环境的影响程度。

通过对 6 个项目实施单位所提供资料的研读及现场核实，2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目实施过程中，涉及需要环境监测评估的项目工程，项目实施单位均进行了环境评估，并进行了相关的登记和记录。如：临汾市第二小学出具《建筑节能设计认定书》、《公共建筑节能设计备案表》，临汾市第三小学出具《尧都区环境保护局建筑工地环境保护管理责任书》、《固定资产投资项目节能登记表》、《建设工程环境影响登记表》等。



根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，该项指标得 3 分，得分率为 100%。

#### 4-4: 可持续发展

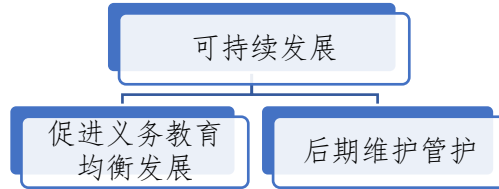


表 7-4 可持续发展指标得分情况

评分指标	权重	得分	得分率
促进义务教育均衡发展	5	4	80%
后期维护管护	2	0	0
合计	7	4	57.14%

(1) 促进义务教育均衡发展 (5 分)。本指标主要考察项目对临汾市义务教育均衡发展的促进作用。

通过查阅相关文件资料和现场核实，对照《山西省人民政府关于进一步推进义务教育均衡发展的意见》、临汾市教育局《临汾市教育局关于全面改善市直学校义务教育阶段办学条件的实施意见》等相关文件，6 个项目实施单位通过全面改薄工程，在不同程度上促进了义务教育标准化建设，改善了中小学办学条件。对临汾市教育均衡发展起到了积极的促进作用。但由于部分项目未验收投入使用，其实施效果暂时还未实现。

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，该项指标扣 1 分，得 4 分，得分率为 80%。各项目实施单位得分情况如下表 7-4-1:

表 7-4-1 项目实施单位得分表

项目实施单位	分值	指标得分	资金权重得分比例	总得分
临汾市第三中学	5	4	1.59%	0.06
临汾市第一实验中学	5	4	57.04%	2.28





临汾市第三小学	5	4	26.36%	1.05
临汾市第二小学	5	4	5.55%	0.22
临汾市特殊教育学校	5	4	6.12%	0.24
临汾市第一小学	5	4	3.35%	0.13
合计				4.00

(2) 后期维护管护(2分)。本指标主要考察项目竣工后,项目实施单位是否针对项目制定了后期维护管护制度,保障建筑或设备的日常使用。

通过对6个项目实施单位所提供资料的研读及现场核实,6个项目实施单位均未制定相关的后期维护管护制度,后期维护管护较差。

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法,该项指标扣2分,得0分,得分率为0%。

#### 4-5: 服务对象满意度

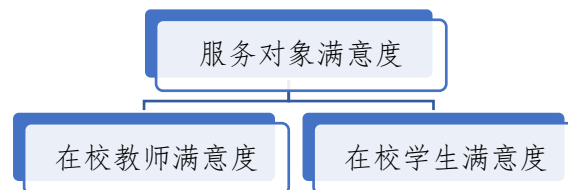


表 7-5 服务对象满意度指标得分情况

评分指标	权重	得分	得分率
在校教师满意度	4	3.3	82.5%
在校学生满意度	4	3.1	77.5%
合计	8	6.4	80%

(1) 在校教师满意度(4分)。本指标通过问卷调查方式考察项目服务对象的满意度。

本次绩效评价以6个项目实施单位在校教职工为调查对象开展问卷调查,通过回收问卷结果分析,得到各项目实施单位调查对象满意度如下表 7-5-1:



表 7-5-1 在校教师满意度情况表

项目实施单位	分值	满意度	指标得分	资金权重得分比例	总得分
临汾市第三中学	4	90.10%	3.60	1.58%	0.06
临汾市第一实验中学	4	81.20%	3.25	57.04%	1.85
临汾市第三小学	4	82.30%	3.29	26.36%	0.87
临汾市第二小学	4	87.80%	3.51	5.55%	0.19
临汾市特殊教育学校	4	88.20%	3.53	6.12%	0.22
临汾市第一小学	4	85.30%	3.41	3.35%	0.11
合计					3.30

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，该项指标扣 0.7 分，得 3.30 分，得分率为 82.5%。

(2) 在校学生满意度(4分)。本指标通过问卷调查方式考察项目服务对象的满意度。

本次绩效评价以 6 个项目实施单位在校教学生为调查对象开展问卷调查，其中，临汾市特殊教学学校因学生情况特殊，其满意度视同和教师满意度一致。部分学校工程还未投入使用，满意度较低。通过回收问卷结果分析，得到各项施工单位调查对象满意度如下表 7-5-2:

表 7-5-2 在校学生满意度情况表

项目实施单位	分值	满意度	指标得分	资金权重得分比例	总得分
临汾市第三中学	4	89.30%	3.57	1.58%	0.06
临汾市第一实验中学	4	75.90%	3.04	57.04%	1.73
临汾市第三小学	4	74.80%	2.99	26.36%	0.79
临汾市第二小学	4	83.40%	3.34	5.55%	0.19
临汾市特殊教育学校	4	88.20%	3.53	6.12%	0.22
临汾市第一小学	4	84.50%	3.38	3.35%	0.11
合计					3.1

根据本次绩效评价报告确定的评分标准和评分办法，该项指标扣 0.9 分，得 3.1 分，得分率为 77.5%。



## 五、评价结论及评价结果运用建议

### (一) 评价结论

本次绩效评价结果采用综合评分定级的方法，总分为100分。综合评分分级标准是：综合评分采用百分制，90分（含）以上的为“优”，80分（含）-89分的为“良”，60分（含）-79分的为“中”，60分以下的为“差”。

#### 1. 项目总体评价结果和主要结论

##### (1) 项目总体评价结果

2018年度临汾市市直全面改薄工程经费项目绩效评价得分84.34分，评价等级为“良”。项目具体权重和得分情况见表8-1、8-2，总体评分明细见附件3，各项目实施单位得分表见附件4：

表 8-1 项目总体绩效评价评分表

一级指标	权重	得分	得分率
投入	20	18.43	92.15%
过程	20	14.24	71.2%
产出	30	27.24	90.8%
效益	30	24.43	81.43%
合计	100	84.34	84.34%

表 8-2 6个项目实施单位得分表

序号	项目实施单位	分值	指标得分	资金权重得分比例	总得分
1	临汾市第二小学	100	88.85	5.55%	4.93
2	临汾市第三小学	100	87.28	26.36%	23.01
3	临汾市第一小学	100	84.79	3.35%	2.84
4	临汾市特殊教育学校	100	83.06	6.12%	5.08
5	临汾市第一实验中学	100	82.79	57.04%	47.22
6	临汾市第三中学	100	78.67	1.58%	1.24
合计					84.34

##### (2) 项目总体评价结论



2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目立项依据充分，财政预算资金及时到位，资金使用基本合规，产出基本达到绩效目标值，项目经济效益及社会效益影响较为明显，通过项目建设，切实改善了 6 个项目实施单位的办学条件，丰富了教学资源，消除了安全隐患，美化了校园环境，加强了文化建设。但项目实施过程中部分项目实施单位效益类目标未细化、量化，部分业务管理制度不够健全，部分项目未及时验收，项目监控措施有待进一步完善。

项目投入方面：项目立项程序规范，项目申报、审核、批复资料基本齐全、准确、符合相关要求；申报资料齐全；财政预算资金到位及时。但部分项目实施单位社会效益和经济效益指标未进行细化、量化。

项目过程方面：项目组织机构健全、职责分工明确，管理程序及招投标制度、政府采购制度等管理制度执行较好；在项目实施过程中，项目资金使用合规，符合预算要求。但部分项目实施单位项目管理制度不够完善，监控措施有待加强。

项目产出方面：项目产出的数量基本达到了预期的绩效目标；项目完工时效性较好，阶段性目标基本能够如期实现；教学楼维修改造、设备购置项目均改善了办学条件。但部分项目验收不及时。

项目效益方面：项目产生的经济效益和社会效益较为明显，提高了办学基本标准，丰富了教学资源，消除了校园安全隐患，美化了校园环境。但存在部分建设工程和设备还未投入使用，未能全部实现预期效果。

## （二）主要绩效



本次绩效评价对项目实施单位进行了现场核实，本报告反映的绩效分析及存在问题等内容。总体上，项目产生的绩效体为：

**1. 产出成效明显。**一是产出数量达预期绩效目标值。临汾市第三中学完成教学楼室内修缮工程，形象墙宣传栏及版面制作工程，设备采购到位；临汾市第一实验中学完成塑胶操场及篮球场改造、外墙粉刷、校园维修工程和图书艺术楼工程；临汾市第三小学完成综合楼建设及操场改造工程；临汾市第二小学完成 3、4 号楼外立面改造、南大门及乒乓球馆外装修改造工程、2 号教学楼抗震加固工程、室外消防及室外排水工程；临汾市特殊教育学校完成校园改造工程；临汾市第一小学完成逸夫楼抗震加固工程，项目工程建设达到绩效目标值。二是按照各项目实施单位严格按照施工合同规定的时间施工，工程完工性较好。

**2. 社会效益良好。**2019 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目建设，对教学楼建筑、教学设备、校园环境等方面进行改善，对丰富教学资源起到了良好的作用；项目实施较好地缩小了市直学校之间的办学水平差距。

**3. 服务对象满意度较高。**项目的实施得到了服务对象的普遍认可和支持，问卷结果显示，对各项目实施单位受益对象满意度进行调查，教师整体满意度为 82.5%，学生整体满意度为 77.5%。

### （三）评价结果运用建议

**1. 评价结果公开。**建议将本次绩效评价结果向临汾市政府、临汾市人大报告，为政府决策和人大监督提供参考。同



时，依据《政府信息公开条例》等相关规定，将绩效评价情况在一定范围内公开，形成社会监督机制，督促资金使用单位强化责任意识，增强绩效理念，提高项目资金使用效率。

**2. 督促问题整改。**建议将本次绩效评价过程中发现的问题及时反馈给项目主管部门和实施单位，由项目主管部门建立问题整改台账，督促存在问题的实施单位积极整改，并将整改结果报临汾市财政局。项目主管部门和实施单位要认真查找问题根源，吸取教训，有效避免类似问题再次发生。

**3. 加强预算管理。**建议将本次绩效评价结果作为下一年度财政资金预算安排的依据之一，加强项目实施单位申报、审核、审批等环节管理，统筹安排财政资金，提高财政资金经济效益和社会效益。

## 六、主要经验及做法

（一）项目选择合理，立项程序规范。2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目严格遵循相关政策和文件规定，项目选择结合实际，重点突出。在具体项目的立项上，做到了程序规范，申报、审核、批复资料齐全、准确、符合相关要求，值得类似项目学习借鉴。如 2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目围绕临汾市教育局《临汾市教育局关于全面改善市直学校义务教育阶段办学条件的实施意见》提出的工作任务，对 6 所学校实施改薄工程项目，缩小了市直中小学之间办学水平差距，促进了教育水平均衡发展。

（二）目标责任清晰，项目成效明显。项目实施单位普遍建立了目标责任考核制度，将绩效目标的实现和项目实施过程的管理责任落实到相关部门和负责人，取得了明显的成效。



## 七、存在的问题

### （一）四所学校效益类目标未细化、量化

2018年度临汾市市直全面改薄工程经费项目各项目实施单位按照工程内容及类型设立了总体目标，并将总体工程量进行分解。但未根据项目特点设置相关的效益类目标，效益类目标不够细化、量化。具体如下：临汾市第三中学和临汾市特殊教育学校未设置相关的效益类目标，临汾市第一实验中学和临汾市第二小学只设置了社会效益，未将其他效益类目标细化。

### （二）四所学校管理制度不够健全

在资料收集以及评价工作过程，发现实施单位根据项目特点制定了项目实施方案或可行性研究报告，部门职责明确，但业务管理制度体系建设不够完善，缺乏与项目相关的业务管理制度、财务管理制度、财务监督制度等。例如：临汾市第一小学、第一实验中学未制定业务管理制度；临汾市第二小学、临汾市特殊教育学校未制定与项目相关的财务管理制度。

### （三）部分项目验收不够及时

通过对项目资料的研读和现场核查，临汾市第三中学的教学楼室内走廊工程、临汾市第一实验中学图书艺术楼工程、临汾市第三小学综合楼建设工程项目完工时间均符合工程建设合同规定的时间，但截至项目绩效评价核查日2019年8月12日，还未进行项目验收。

### （四）后期维护管护有待完善



项目建设完成后，由各项目实施单位进行管理。但临汾市第一小学、临汾市第二小学等6个项目实施单位未制定后期维护管护制度，也未安排相关人员进行维护管护工作。

## 八、相关建议

### （一）健全绩效目标体系，加强项目过程管理

建议项目实施单位在项目立项前，首先确立项目实施的绩效目标，并将绩效目标细化、量化，设置具体的、可度量的绩效指标。应从资金的管理使用、实施效果等方面设置科学细化的绩效目标。

### （二）健全完善管理制度，加大制度执行力度

项目过程管理是保证项目绩效目标实现的重要的环节之一，建议项目实施单位应根据项目特点建立健全与项目相关的业务管理制度、财务管理制度、财务监控办法或措施，做到制度化、精细化、流程化，并严格按照制定的管理制度执行并加大执行力度，确保项目工程质量，保障项目应有的质效。

### （三）合理规划验收期限，提高项目产出时效

建议项目实施单位在项目完工后，一是项目施工单位和监理单位及时组织自验，由监理单位出具竣工验收报告，并向项目实施单位提交验收申请；二是项目实施单位在收到验收申请后，及时组织相关人员对项目进行验收，并对项目过程中可能出现的偏差通知施工单位进行整改。

### （四）完善项目后期管理，加大项目管护力度

建议项目实施单位，一是提高项目后期维护管护意识，针对项目特点，建立健全项目后期维护管护制度，明确岗位职责，责任到人，并具有较强的操作性；二是加大制度执行





力度，加强监督检查，并严格进行挂钩考核，有效保障项目的可持续性；三是及时办理资产交接手续，明晰工程产权，明确工程管护主体和运行管理方式，确保长期发挥效益。

。



- 附件： 1. 各学校施工工程量清单  
2. 绩效评价指标体系  
3. 绩效评价指标评分表  
4. 项目实施单位得分情况表  
5. 满意度问卷调查

山西国元会计师事务所（有限公司）

2019 年 10 月 20 日



## 附件 1: 改薄目标清单

附表 1-1 临汾市第三中学改薄目标清单

项目名称	具体目标	
教学楼室内走廊修缮工程	拆除工程	铲除油漆面 1011.18 平方米、铲除涂料 3218.61 平方米
	装饰工程	抹灰面油漆 1011.18 平方米、喷刷涂料 3218.61 平方米、桥架油漆 276.5 平方米、成品装饰柱角 278 根
教学设备配置	设备购买	报告厅大屏项目 31 台(套), 相关线缆 1830 米; 广播项目 352 台(套), 相关线缆 15200 米; 会议厅大屏项目 32 台(套), 相关线缆 1830 米; 监控项目 107 个(台、块), 相关线缆 3400 米; 文体馆 LED 全彩屏项目 43 平方米显示屏, 相关设备 181 台(块、套), 相关线缆 700 米; 文体馆灯光项目 74 台(个)
形象墙、宣传栏及版面制作	建筑工程	平整场地 109.44 平方米、挖基坑土方 11.52 立方米、回填方 5.4 立方米、余方弃置 6.12 立方米、外脚手架 131.82 平方米、钢板 1.077 吨、零星钢构件 6 吨、扶手、压顶 9.42 立方米、基础 29.6 平方米、外脚手架 131.82 平方米
	装饰工程	木质门 1 樘、墙面装饰板 162.87 平方米、玻璃隔断 26.16 平方米、吊顶天棚 14.31 平方米、墙面喷刷涂料 157.86 平方米、块料零星项目 266.9 平方米、金属扶手、栏杆、栏板 121 米、玻璃栏板 36 米
	安装工程	荧光灯 25 套、配管 42.4 米、配线 127.2 米



附表 1-2 临汾市特殊教育学校改薄目标清单

项目名称	具体目标	
综合管线改造工程	室外地沟	挖沟槽土方 1189.65 立方米、回填方 444.53 立方米、余方弃置 548.87 立方米、地沟 153.54 米、检查井 6 座、井字架 6 座、电缆沟、地沟 1012.6 平方米
	给水土建	挖沟槽土方 84.88 立方米、回填方 82.81 立方米、转检查井 7 座、井字架 7 座
	排水	挖沟槽土方 311.17 立方米、回填方 311.17 立方米、塑料管 495.94 米、砌筑井 17 座、雨水口 16 座
	给水	铸铁管 338.5 米
	采暖	钢管 325 米、补偿器 4 个、管道刷油 134.2 平方米、管道绝热 11.34 立方米、防潮层、保护层 271.25 平方米
	电气土建	挖沟槽土方 404.89 立方米、回填方 404.89 立方米、人(手)孔井 1 座
	电气	电力电缆 1729.19 米、电力电缆头 37 个、电缆保护管 339.223 米、一般路灯 10 套、装饰灯 6 套、接地极 10 根
	4A#化粪池	平整场地 16.24 平方米、挖一般土方 129.19 立方米、回填方 88.79 立方米、墙面砂浆防水 93.92、池底板 3.25 立方米、池顶板 0.29 立方米、检查井盖板 2 套、现浇构件钢筋 2.3917 吨、池类 85.2 立方米
培智楼外门窗更换及外墙涂料改造工程	土建	木门窗拆除 39 樘、金属门窗拆除 131 樘
	装饰	抹灰面油漆 431.59 平方米、墙面一般抹灰 137.91 平方米、防盗门 7 樘、塑钢窗 491.24 平方米、塑钢门 16.74 平方米
公共卫生间改造	建筑	天棚抹灰面拆除 88.24 平方米、立面抹灰层拆除 74.44 平方米、块料拆除 215.2 平方米、墙面涂膜防水 250.56、细石混凝土楼地面 88.82 平方米
	装饰	天棚抹灰 88.24 平方米、抹灰面油漆 88.24 平方米、块料墙面 250.56 平方米、块料楼地面 88.82 平方米
	给水	塑料管 67.66 米、螺纹阀门 4 个、管道支架 28 套、水表 1 组
	电气	配电箱 1 台、控制箱 4 台、普通灯具 10 套、插座 4 个、配管 433.24 米
门房工程	土建	门房拆除 19.84 平方米、挖沟槽土方 22.87 立方米、回填方 11.78 立方米、实心砖墙 12.33



项目名称	具体目标	
		立方米、垫层 9.26 立方米、平面砂浆找平层 48.21 平方米
	装饰	塑钢门 4.8 平方米、塑钢窗 4.95 平方米、块料楼地面 14.92 平方米、立面砂浆找平层 67.48 平方米、墙面一般抹灰 51.42 平方米
	给排水	塑料管 13.76 米、螺纹阀门 5 个、水表 1 个、灭火器 2 具
	采暖	镀锌钢管 12.67 米、螺纹阀门 6 个、铸铁散热器 17 片、套管 2 个
	电气	配电箱 1 台、配管 49.71 米、配线 148.17 米、照明开关 2 个、插座 6 个、荧光灯 2 套、普通灯具 1 套、接线盒 11 个
道路、硬化场地及停车场改造工程	工程	安砌侧石 833.54 米、横道线 181.44 平方米、基础模板 174.11 平方米
学子亭及廊景观	工程	挖基坑土方 29.28 立方米、回填料 10.15 立方米、垫层 3.01 立方米、独立基层 15.46 立方米



附表 1-3 临汾市第一小学改薄目标清单

项目名称	具体目标	
邵逸夫教学楼抗震构造加固工程	土建	植筋 20 根、开孔（打洞）30 个、保温隔热墙面 30 平方米、立面拆除 2894.77 平方米、天棚抹灰面拆除 823.04 平方米、余方弃置 172.77 立方米、挖沟槽土方 66.24 立方米、垫层 6.29 立方米、散水 6.3 平方米、弹性面层 43.63 平方米、墙面加固 2053.13 平方米、现浇构件钢筋 9.342 吨、开孔（打洞）3007 个、满堂脚手架 1449.11 平方米
	装饰	墙面一般抹灰 1770.82 平方米、抹灰面油漆 5272.78 平方米、金属面油漆 291.98 平方米



附表 1-4 临汾市第二小学改薄目标清单

项目名称	具体目标	
2号教学楼抗震加固工程	土建	平面块料拆除 169.25 平方米、平面抹灰层拆除 2033.43 平方米、立面抹灰层拆除 2756.96 平方米、立面块料拆除 641.28 平方米、立面抹灰层拆除 285.68 平方米、铲除涂料面 3798.25 平方米、植筋 23224 根、开孔（打洞）5669.8、现浇构件钢筋 73.747 吨、喷射混凝土、水泥砂浆 4121.14 平方米、保温隔热墙面 1264.32 平方米、满堂脚手架 2535.77 平方米、外脚手架 2583.9 平方米
	装饰	块料楼地面 169.25 平方米、水泥砂浆楼地面 2033.43 平方米、墙面一般抹灰 1471.28 平方米、天棚喷刷涂料 2535.77 平方米、墙面喷刷涂料 2869.67 平方米
	消防栓管道	消防栓钢管 326.5 米、焊接法兰阀门 24 个、螺纹阀门 2 个、套管 17 个、室内消防栓 21 套、打洞（孔）17 个
	采暖	管道拆除 675.6 米、铸铁散热器 964 片、镀锌钢管 650.8 米、螺纹阀门 135 个、铸铁散热器 964 片、热力入口 2 个
	电气	控制电缆 7.58 米、配线 1870.44 米、配管 576.37 米、装饰灯 80 套
3号楼外立面改造工程	建筑	立面抹灰层拆除 707.37 平方米、保温隔热墙面 173.07 平方米、外脚手架 707.37 平方米
	装饰	立面砂浆找平层 371.9 平方米、墙面一般抹灰 385.22 平方米、
4号楼外立面改造工程	建筑	立面抹灰层拆除 781.52 平方米、保温隔热墙面 634.82 平方米、外脚手架 599.1 平方米
	装饰	金属扶手、栏杆、栏板 89.13 米、立面砂浆找平层 137.81 平方米、墙面一般抹灰 634.79 平方米、天棚抹灰 253 平方米、天棚喷刷涂料 253 平方米
南大门工程	建筑	垫层 2.4 立方米、垫层 1.27 立方米、保温隔热层面 97.64 平方米
	装饰	金属（塑钢）门 4.59 平方米、电动伸缩门 1 樘、水泥砂浆楼地面 16.64 平方米、墙面一般抹灰 180.19 平方米、天棚抹灰 27.98 平方米、抹灰面油漆 207.29 平方米
	给排水	水表 1 个、螺纹阀门 2 个、套管 1 个、塑料管 3.52 米、管道支架 2 套、灭火器 2 具、套管 1 个、塑料管 6.57 米
	采暖	热力入口 1 个、镀锌钢管 23.48 米、螺纹阀门 9 个、铸铁散热器 19 片



项目名称	具体目标	
	电气	配管 40.67 米、配线 122 米、接地母线 56.5 米、配电箱 1 台、荧光灯 2 套、普通灯具 1 套、插座 4 个
乒乓球馆外装修改造工程	建筑	挖基坑土方 159.58 立方米、回填方 142.2 立方米、余方弃置 17.38 立方米、垫层 5.3 立方米、独立基础 11.1 立方米、现浇构件钢筋 1.113 吨
	装饰	干挂石材钢骨架 6.84 吨、金属面油漆 6.844 吨、带骨架幕墙 646.19 平方米、外脚手架 646.19 平方米





附表 1-5 临汾市第一实验中学改薄目标清单

项目名称	具体目标
图书艺术楼项目工程	<p>土建工程</p> <p>平整场地 1256.55 平方米、挖一般土方 11960.01 立方米、回填方 3000.17 立方米、换填垫层 3000.17 立方米、回填方 3281.76 立方米、现浇构件钢筋 455.851 吨、机械连接 8717 个、实心砖墙 185.26 立方米、褥垫层 1212.02 平方米、楼（地）面涂膜防水 1212.02 平方米、细石混凝土楼地面 1212.02 平方米、平面砂浆找平层 1663.64 平方米、细石混凝土楼地面 1514.31 平方米、保温隔热墙面 3272.25 平方米、石材楼地面 5784.37 平方米、块料墙面 1267.41 平方米、抹灰面油漆平方米 10302.03 平方米、吊顶天棚 2413.41 平方米等</p>
	<p>装饰工程</p> <p>石材楼地面 5784.37 平方米、水泥砂浆楼地面 119.71 平方米、墙面一般抹灰 1659.68 平方米、块料墙面 1267.41 平方米、抹灰面油漆 19097.51 平方米、吊顶天棚 2727.54 平方米、木制防火门 22.86 平方米、金属窗 1176.63 平方米等</p>
	<p>给排水工程</p> <p>复合管 158.75 米、塑料管 702.2 米、套管 35 个、管道支架 134 个、塑料阀门 25 个、洗脸盆 30 组、小便器 30 组、大便器 74 组、塑料管 383.05 米、打洞（孔）176 个、管道支架 180 个等</p>
	<p>采暖通风工程</p> <p>轴流通风机 15 台、其他风机 10 台、碳钢阀门 20 个、设备支架 30 千克、镀锌钢管 1316.6 米、套管 143 个、螺纹阀门 281 个、铸铁散热器 1527 片等</p>
	<p>电气工程</p> <p>配电箱 56 台、控制箱 5 台、配管 7707.43 米、电力电缆 736.22 米、配线 34075.01 米、插座 175 个、插座箱 4 台、普通灯具 1005 套、荧光灯 821 套等</p>
	<p>消火栓系统工程</p> <p>消火栓钢管 258.5 米、套管 29 个、焊接法兰阀门 20 个等</p>
	<p>火灾自动报警系统</p> <p>铁构件 22.34 千克、配管 363.55 米、配线 361.83 米、按钮 27 个、点型探测器 24 个等</p>
	<p>消防水池工程</p> <p>挖一般土方 1881.94 立方米、回填方 1289.76 立方米、满堂基础 71.03 立方米、直形墙 38.71 立方米</p>
	<p>钢筋混凝土化粪池工程</p> <p>挖一般土方 112.36 立方米、回填方 80.56 立方米、垫层 1.8 立方米、化粪池 16.9 立方米等</p>
	<p>管沟、室外硬化工程</p> <p>挖沟墙土方 65.41 立方米、砌筑井 10 座、垫层 17.18 立方米、人行道块料铺设 516.97 米等</p>



项目名称	具体目标	
	绿化工程	整理绿化用地 677.5 平方米、栽植绿篱 677.5 平方米、栽植灌木 15 株
连廊修缮工程	土建	钢筋混凝土构件拆除 0.69 立方米、钢管柱 0.412 吨、螺栓 64 套等
	装饰	抹灰面油漆 97.2 平方米
阶梯教室修缮工程	土建	铲除油漆面 188.02 平方米、天棚面龙骨及饰面拆除 264.3 平方米等
	装饰	吊顶天棚 245.97 平方米、抹灰面油漆 188.02 平方米、窗帘 113.31 平方米
综合楼及体操室室内粉刷工程	土建	铲除涂料面 9952.24 平方米、满堂脚手架 3731.13 平方米等
塑胶操场及篮球场改造	土建	拆除路面 6779.74 平方米、余方弃置 837.22 立方米、沥青混凝土 6779.74 平方米等
教学设备购置	购置	高考监控及公共区域监控设备 340 套（台）；全彩电子屏 41.36 平方米、5 台电脑；平安校园监控系统 56 套（套）；初中教学楼全景摄影设备 13 个；实验楼摄影设备 110 套（套）；高中教学楼摄影设备 130 套（套）；宿舍楼摄影设备 94 套（套）；图书馆摄影设备 42 套（套）；体育馆摄影设备 42 套（套）；室外摄影设备 31 套（套）；周界防范摄影设备 40 套（套）；出入口设备 26 套（套、根）；监控中心设备 331 套（套、块、个）；公共广播系统 272 套（套、只）



附表 1-6 临汾市第三小学改薄目标清单

项目名称	具体目标	
综合楼	建筑	平整场地 975.05 平方米、挖一般土方 11710 平方米、回填方 4303.9 平方米、换填垫层 3198.94 立方米、回购土 2274.32 立方米、砖基础 52.82 立方米、砌块墙 907.57 立方米、垫层 217.67 立方米、矩形柱 396.05 立方米等



## 附件 2：财政支出绩效评价指标体系

## 绩效评价指标体系

一级指标		二级指标		三级指标	
名称	权重	名称	权重	名称	权重
投入	20	项目立项	8	立项依据充分性	5
				立项程序规范性	3
		目标设定	6	绩效目标合理性	3
				绩效指标明确性	3
		资金投入	6	资金到位率	2
				资金到位及时性	2
预算执行率	2				
过程	20	业务管理	10	管理制度健全性	4
				制度执行有效性	3
				监控措施有效性	3
		财务管理	10	财务制度健全性	3
				资金使用合规性	4
				财务监控有效性	3
产出	30	产出数量	12	项目完工率	12
		产出质量	6	项目验收合格率	6
		产出时效	5	工程完工及时性	5
		产出成本	7	成本节约率	7
效益	30	经济效益	4	减少学校建设成本	4
		社会效益	8	丰富了教学资源	2
				降低校园安全隐患	2
				缩小区域学校间办学水平差距	4
		生态效益	3	环境监测评估	3
		可持续发展	7	促进义务教育均衡发展	5
				后期维护管护	2
服务对象满意度	8	在校教师满意度	4		
		在校学生满意度	4		
合计	100	--	100	--	100



## 附件 3: 绩效评价指标评分表

## 2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目财政支出绩效评价指标评分表

评价指标					指标说明	评分标准	得分	得分率
一级指标	二级指标		三级指标					
名称	名称	权重	名称	权重				
投入	项目立项	8	立项依据充分性	5	用来考察和评价项目设立是否符合国家和省、市有关规定，是否符合财政支出的原则和工作要求。	1. 符合国家和省、市有关规定，政策依据充分，得 3 分，无立项相关政策文件扣 3 分，文件不完整扣 1.5 分。 2. 符合财政支出的原则和工作要求，得 2 分，没有按照规定进行财政支出扣 2 分。	5	100.00%
			立项程序规范性	3	用来考察和评价项目决策程序是否规范，是否符合相关法规、制度或管理办法，资金分配、申请、审批和拨付的程序是否科学、规范、可行。	1. 项目决策程序规范，符合相关法规、制度或管理办法，得 2 分，程序不规范，每缺少一步程序扣 0.5 分，直至扣完为止。2. 资金分配、申请、审批和拨付的程序科学、规范、可行，得 1 分，否则扣 1 分。	3	100.00%
	目标设定	6	绩效目标合理性	3	用来考察和评价目标设置是否完整，是否包含总体目标和阶段性目标；是否与项目属性特点、支出内容相关，是否体现决策意图；是否包括项目的产	1. 目标设置完整，包含总体目标和阶段性目标，得 1 分，每缺少一项目标扣 0.5 分。2. 与项目属性特点、支出内容相关，能够体现决策意图，得 1 分，与项目无关扣 1 分。3. 包括产出	2.29	76.33%



					出数量、质量、成本，是否包括预期达到的效果等。	数量、质量、成本，及预期达到的效果等内容，得 1 分，否则扣 1 分。		
			绩效指标明确性	3	用来考察和评价依据绩效目标设置的绩效指标是否明确，是否细化、量化，是否可实现，是否易于考核评价。	1. 绩效指标明确，得 2 分，存在部分指标不明确，扣 1 分，各项指标均不明确，扣 2 分。2. 绩效目标细化、量化，可实现，易于考核评价，得 1 分，否则扣 1 分。	2.14	71.33%
资金投入	6	资金到位率	2	用来考察和评价财政资金的到位情况，资金到位率=实际到达项目单位的专项资金额/计划安排或下达的专项资金额 × 100%。	得分=资金到位率 × 2 分。	2	100.00%	
		资金到位及时性	2	用来考察和评价财政专项资金是否按时足额到位。	财政资金到位及时，得 2 分，资金到达项目主管部门视同到位，否则按照到位时间与目标时间差扣分，到位时间与目标时间差 ≥ 10 天，扣 2 分，5 ≤ 到位时间与目标时间差 < 10 天，扣 1 分，< 5 天，得 2 分。	2	100.00%	
		预算执行率	2	预算执行率用来考察和评价专项资金的实际使用情况，预算执行率=（专项资金实际支出金额/专项资金预算支出金额） × 100%。	得分=预算执行率 × 2 分。	2	100.00%	



过程	业务管理	10	管理制度健全性	4	本指标主要考察与项目直接相关的业务管理制度及项目实施方案是否健全、完善；项目组织架构是否健全，人员分工是否明确。用以反映和考核管理制度对项目顺利实施的保障程度	1. 否有制定了相关的业务管理制度，得 2 分，无相关制度明，得 0 分。2. 依据项目内容制定了项目实施方案或可行性研究报告，得 1.5 分，未制定，得 0 分。3. 项目主管部门、实施单位工作职责明确、清晰，得 0.5 分，职责不明确，得 0 分。	2.9	72.50%
			制度执行有效性	3	本指标主要考察项目实施是否符合相关业务管理和实施方案规定，用以反映和考核制度执行情况。是否遵守相关法律法规和业务管理规定	1. 依据业务管理制度执行情况良好，得 1.5 分。执行情况差，得 0 分 2. 按照实施方案或可行性研究报告执行，得 1.5 分。执行情况存在重大偏差，得 0 分。	1.96	65.33%
			监控措施有效性	3	本指标用来考察和评价项目实施单位是否制定了相应的监督检查制度，制度是否得到有效执行，违反相关业务、违反制度的行为是否得到及时纠正；监理单位是否严格按照监理规划、监理实施细则、监理合同严格履职	1. 制定完善得监督检查制度，且有效执行，得 1.5 分，未制定或执行较差，得 0 分。2. 依据监理合同，制定监理实施细则、监理规划、监理日志等，得 1.5 分。没有相关手续得 0 分。	2	66.67%
	财务管理	10	财务制度健全性	3	主要用来考察和评价项目主管部门、实施单位的财务管理制度是否合法、合规、完整，是否有相应项目资金管理制度，是否覆盖资金运行的全过程。	1. 制定了财务管理制度，且合法合规、完整，得 3 分；不完善，得 2 分，无财务管理制度，得 0 分。	2.59	86.33%



			资金使用合规性	4	本指标主要考察项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，是否按进度支付资金；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	1. 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，是否按进度支付资金，得 2 分。支付不合规，得 0 分。2. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 2 分，存在以上一项，得 0 分。	4	100.00%
			财务监控有效性	3	本指标主要考察项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的绩效监控措施，是否已制定或具有相应的监控机制；是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况	1. 是否已制定或具有相应的监控机制，得 1.5 分。2. 是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段，得 1.5 分。	0.79	26.33%
产出	产出数量	12	项目完工率	12	分别考察和评价 6 个项目实施单位是否严格按照项目设计及实施方案内容进行施工，项目实施内容是否完整。工程完工率=实际完成数量/计划完成数量×100%，用以考核产出数量绩效目标完成情况。	得分=工程完工率×12 分。	12	100.00%





	产出质量	6	项目验收合格率	6	主要用来考察和评价项目实施单位工程建设完成后，是否经过相关单位验收，工程验收是否全部合格，工程质量是否全部达标。验收合格率=验收合格数量/实际完成数量×100%。	得分=工程验收合格率×6分。	3.24	54.00%
	产出时效	5	工程完工及时性	5	考察项目是否在批复时间内完成项目建设，用来评价项目产出时效。	6个项目实施单位均按照规定时间内全部完成，全部完成得5分，超时半年内完成，得3分，超时半年以上，得0分。	5	100.00%
	成本控制	7	成本节约率	7	考察项目支出是否超过预算，是否进行预算调整等，用来评价项目主管部门对项目成本的控制程度。成本节约率=(项目实际支出金额/调整后项目预算金额)×100%。项目是否进行工程造价审计等内控管理。是否高于造价成本、平均成本、行业成本等。	1.项目预算未超支，也未调整，项目进行了相关的工程造价审计等内控管理得4分。2.有调整并履行了相关手续，且调整幅度在5%以内，得3分。3.有调整但未履行相关手续，或调整幅度超过5%，也未进行工程造价等相关的内控管理得0分。	7	100.00%
效益	经济效益	4	减少学校建设成本	4	本指标主要考察项目实施后对各项目实施单位减少学校维修建造成本的作用	1.项目实施有助于节约学校建设成本，得4分。2.项目实施会增加学校支出成本，得分。	4	100.00%
	社会效益	8	丰富了教学资源	2	本指标主要考察项目实施后是否有利于校园环境、教学设施、校园建筑的新建和购置，	依据各项目实施内容，考察项目实施完成后，对教学资源的影响，丰富教学资源明显得2分。无影响，得0分。	1.3	65.00%



					丰富教学资源，用以反映和考核项目产生的社会效益			
			降低校园安全隐患	2	本指标主要考察项目通过对校园建筑的维修和改造，以及校园环境（包括消防、排水等）的改善，是否有利于降低校园安全隐患，保障教学正常进行。用以反映和考核项目产生的社会效益	项目实施内容包含消防安全，且实施到位，得 2 分。未设置，或未实施，得 0 分。	2	100.00%
			缩小区域学校间办学水平差距	4	本指标主要考察项目对缩小临汾市直学校间办学水平差距的促进作用。	对照《山西省人民政府关于进一步推进义务教育均衡发展的意见》考察项目对缩小区域学校间办学水平差距得影响。影响重大得 4 分。	3.73	93.25%
生态效益	3	环境监测评估	3	主要考察项目实施是否需要对环境地影响程度	主要考察项目实施是否需要进行了环境评估，工程是否符合相关环保要求。考察项目实施对环境地影响程度	1. 项目需要进行环境评估，并且进行了相关的评测，符合各项环保要求，得 4 分。2. 项目需要进行环境评估，但没有做相关评测，得 0 分。	3	100.00%
可持续发展	7	教育水平均衡发展	5	考察项目对临汾市义务教育水平均衡发展的作用	考察项目对临汾市义务教育水平均衡发展的作用	按照教育水平均衡发展相关文件确定的总体目标，项目实施后对相应的目标有推动作用（5 分），一项无推动作用扣 1 分。	4	80.00%
		后期维护管护	2	本指标主要考察项目竣工后，项目实施单位是否针对项目制	本指标主要考察项目竣工后，项目实施单位是否针对项目制	有后续制度用于维持项目管护、运行，得 2 分；否则，得 0 分。	0	0.00%



					定了后期维护管护制度，保障建筑或设备的日常使用			
服务对象满意度	8	在校教师满意度	4	考察在校教师满意度对项目的满意程度。	满意率 $\geq 90\%$ ，得 4 分；满意率 $< 90\%$ ，得分 = 满意率 $\times 4$ 分，满意度 $< 60\%$ ，得 0 分。	3.3	82.50%	
		在校学生满意度	4	考察在校学生满意度对项目的满意程度。	满意率 $\geq 90\%$ ，得 4 分；满意率 $< 90\%$ ，得分 = 满意率 $\times 4$ 分，满意度 $< 60\%$ ，得 0 分。	3.1	77.50%	
--	100	--	100			84.34	84.34%	



## 附件 4：各项目实施单位得分表

表 3-2-1 临汾市第三中学得分表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	权重	名称	权重	名称	权重	
投入	20	项目立项	8	立项依据充分性	5	5
				立项程序规范性	3	3
		目标设定	6	绩效目标合理性	3	2
				绩效指标明确性	3	0
		资金投入	6	资金到位率	2	2
				资金到位及时性	2	2
预算执行率	2			2		
过程	20	业务管理	10	管理制度健全性	4	0.5
				制度执行有效性	3	0
				监控措施有效性	3	2
		财务管理	10	财务制度健全性	3	2
				资金使用合规性	4	4
				财务监控有效性	3	0
产出	30	产出数量	12	项目完工率	12	12
		产出质量	6	项目验收合格率	6	4
		产出时效	5	工程完工及时性	5	5
		成本控制	7	成本节约率	7	7
效益	30	经济效益	4	减少学校建设成本	4	4
		社会效益	8	丰富了教学资源	2	2
				降低校园安全隐患	2	2
				缩小区域学校间办学水平差距	4	4
		生态效益	3	环境监测评估	3	3
		可持续发展	7	促进义务教育均衡发展	5	4
				后期维护管护	2	0
		服务对象满意度	8	在校教师满意度	4	3.6
在校学生满意度	4			3.57		
合计	100	--	100	--	100	78.67



表 3-2-2 临汾市第一实验中学得分表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	权重	名称	权重	名称	权重	
投入	20	项目立项	8	立项依据充分性	5	5
				立项程序规范性	3	3
		目标设定	6	绩效目标合理性	3	2
				绩效指标明确性	3	2
		资金投入	6	资金到位率	2	2
				资金到位及时性	2	2
预算执行率	2			2		
过程	20	业务管理	10	管理制度健全性	4	2.5
				制度执行有效性	3	1.5
				监控措施有效性	3	2
		财务管理	10	财务制度健全性	3	2.5
				资金使用合规性	4	4
财务监控有效性	3	0				
产出	30	产出数量	12	项目完工率	12	12
		产出质量	6	项目验收合格率	6	4
		产出时效	5	工程完工及时性	5	5
		成本控制	7	成本节约率	7	7
效益	30	经济效益	4	减少学校建设成本	4	4
		社会效益	8	丰富了教学资源	2	1
				降低校园安全隐患	2	2
				缩小区域学校间办学水平差距	4	4
		生态效益	3	环境监测评估	3	3
		可持续发展	7	促进义务教育均衡发展	5	4
				后期维护管护	2	0
服务对象满意度	8	在校教师满意度	4	3.25		
		在校学生满意度	4	3.04		
合计	100	--	100	--	100	82.79



表 3-2-3 临汾市第三小学得分表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	权重	名称	权重	名称	权重	
投入	20	项目立项	8	立项依据充分性	5	5
				立项程序规范性	3	3
		目标设定	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3
		资金投入	6	资金到位率	2	2
				资金到位及时性	2	2
预算执行率	2			2		
过程	20	业务管理	10	管理制度健全性	4	4
				制度执行有效性	3	3
				监控措施有效性	3	2
		财务管理	10	财务制度健全性	3	3
				资金使用合规性	4	4
财务监控有效性	3	3				
产出	30	产出数量	12	项目完工率	12	12
		产出质量	6	项目验收合格率	6	0
		产出时效	5	工程完工及时性	5	5
		成本控制	7	成本节约率	7	7
效益	30	经济效益	4	减少学校建设成本	4	4
		社会效益	8	丰富了教学资源	2	1.5
				降低校园安全隐患	2	2
				缩小区域学校间办学水平差距	4	3.5
		生态效益	3	环境监测评估	3	3
		可持续发展	7	促进义务教育均衡发展	5	4
				后期维护管护	2	0
服务对象满意度	8	在校教师满意度	4	3.29		
		在校学生满意度	4	2.99		
合计	100	--	100	--	100	87.28



表 3-2-4 临汾市第二小学得分表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	权重	名称	权重	名称	权重	
投入	20	项目立项	8	立项依据充分性	5	5
				立项程序规范性	3	3
		目标设定	6	绩效目标合理性	3	2
				绩效指标明确性	3	2
		资金投入	6	资金到位率	2	2
				资金到位及时性	2	2
预算执行率	2			2		
过程	20	业务管理	10	管理制度健全性	4	4
				制度执行有效性	3	3
				监控措施有效性	3	2
		财务管理	10	财务制度健全性	3	3
				资金使用合规性	4	4
				财务监控有效性	3	0
产出	30	产出数量	12	项目完工率	12	12
		产出质量	6	项目验收合格率	6	6
		产出时效	5	工程完工及时性	5	5
		成本控制	7	成本节约率	7	7
效益	30	经济效益	4	减少学校建设成本	4	4
		社会效益	8	丰富了教学资源	2	2
				降低校园安全隐患	2	2
				缩小区域学校间办学水平差距	4	3
		生态效益	3	环境监测评估	3	3
		可持续发展	7	促进义务教育均衡发展	5	4
				后期维护管护	2	0
		服务对象满意度	8	在校教师满意度	4	3.51
在校学生满意度	4			3.34		
合计	100	--	100	--	100	88.85



表 3-2-5 临汾市特殊教育学校得分表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	权重	名称	权重	名称	权重	
投入	20	项目立项	8	立项依据充分性	5	5
				立项程序规范性	3	3
		目标设定	6	绩效目标合理性	3	2
				绩效指标明确性	3	0
		资金投入	6	资金到位率	2	2
				资金到位及时性	2	2
预算执行率	2			2		
过程	20	业务管理	10	管理制度健全性	4	2
				制度执行有效性	3	1.5
				监控措施有效性	3	2
		财务管理	10	财务制度健全性	3	2.5
				资金使用合规性	4	4
财务监控有效性	3	0				
产出	30	产出数量	12	项目完工率	12	12
		产出质量	6	项目验收合格率	6	6
		产出时效	5	工程完工及时性	5	5
		成本控制	7	成本节约率	7	7
效益	30	经济效益	4	减少学校建设成本	4	4
		社会效益	8	丰富了教学资源	2	2
				降低校园安全隐患	2	2
				缩小区域学校间办学水平差距	4	3
		生态效益	3	环境监测评估	3	3
		可持续发展	7	促进义务教育均衡发展	5	4
				后期维护管护	2	0
服务对象满意度	8	在校教师满意度	4	3.53		
		在校学生满意度	4	3.53		
合计	100	--	100	--	100	83.06





表 3-2-6 临汾市第一小学得分表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	权重	名称	权重	名称	权重	
投入	20	项目立项	8	立项依据充分性	5	5
				立项程序规范性	3	3
		目标设定	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3
		资金投入	6	资金到位率	2	2
				资金到位及时性	2	2
预算执行率	2			2		
过程	20	业务管理	10	管理制度健全性	4	2
				制度执行有效性	3	1.5
				监控措施有效性	3	2
		财务管理	10	财务制度健全性	3	0
				资金使用合规性	4	4
财务监控有效性	3	0				
产出	30	产出数量	12	项目完工率	12	12
		产出质量	6	项目验收合格率	6	6
		产出时效	5	工程完工及时性	5	5
		成本控制	7	成本节约率	7	7
效益	30	经济效益	4	减少学校建设成本	4	4
		社会效益	8	丰富了教学资源	2	2
				降低校园安全隐患	2	2
				缩小区域学校间办学水平差距	4	3.5
		生态效益	3	环境监测评估	3	3
		可持续发展	7	促进义务教育均衡发展	5	4
				后期维护管护	2	0
服务对象满意度	8	在校教师满意度	4	3.41		
		在校学生满意度	4	3.38		
合计	100	--	100	--	100	84.79



## 附件 5-1：在校教师满意度调查问卷

### 2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目 在校教师满意度调查问卷

您好，我们是临汾市财政局组织并委托参与“2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目”的工作人员。为了更加科学、合理的安排财政资金，增强财政资金产出和结果的经济性、效率性、效益性和公平性，我们组织了本次问卷调查，请根据您的实际情况，如实选择问卷答案。感谢您对我们工作的支持。

绩效评价工作组

2019 年 5 月

#### 一、您的基本情况：

性别：男 女

年龄：30 岁以下 30-40 岁之间 40 岁以上

#### 二、满意度问卷

1. 您了解学校（单位）实施的市直改薄工程（新建楼层、设备购置、校园改造）项目吗？

非常了解 了解 一般 不了解

2. 您了解学校（单位）实施市直改薄工程（新建楼层、设备购置、校园改造）项目的资金来源？

非常了解 了解 一般 不了解

3. 您认为学校（单位）实施的市直改薄工程（新建楼层、设备购置、校园改造）项目是否有利于改善校园环境或者维护校园建筑？

改善很大 改善 一般 没有改善

4. 您认为学校实施的市直改薄工程（新建楼层、设备购置、校园改造）项目是否改善本校办学条件？



改善很大      改善      一般      没有改善

5. 您认为学校实施的市直改薄工程（新建楼层、设备购置、校园改造）项目是否有利于授课环境（方式）的改变？

改变很大      改变      一般      没有改变

6. 您对学校实施的市直改薄工程（新建楼层、设备购置、校园改造）项目所新建（改造）的建筑或者购买的教学设备是否满意？

非常满意      满意      一般      不满意

7. 您对学校实施的市直改薄工程（新建楼层、设备购置、校园改造）项目实施过程存在的问题和建议？

无问题和建议      有问题和建议      问题及建议：



## 附件 5-2：在校学生满意度调查问卷

### 2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目 在校学生满意度调查问卷

您好，我们是临汾市财政局组织并委托参与“2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目”的工作人员。为了更加科学、合理的安排财政资金，增强财政资金产出和结果的经济性、效率性、效益性和公平性，我们组织了本次问卷调查，请根据您的实际情况，如实选择问卷答案。感谢您对我们工作的支持。

绩效评价工作组

2019 年 5 月

#### 一、您的基本情况：

性别： 男 女

年级： 小学 初中

#### 二、满意度问卷

1. 你了解学校（单位）实施的市直改薄工程（新建楼层、设备购置、校园改造）项目吗？

非常了解 了解 一般 不了解

2. 你对学校（单位）实施的市直改薄工程（新建楼层、设备购置、校园改造）项目所修建（改造）的校园建筑或者购买的教学设备是否满意？

非常满意 满意 一般 不满意

3. 你认为学校实施的市直改薄工程（新建楼层、设备购置、校园改造）项目是否有利于上课环境的改善？

改善很大 改善 一般 没有改善



4. 你认为学校实施的市直改薄工程（新建楼层、设备购置、校园改造）项目是否有利于改善自己的校园生活？

改善很大      改善      一般      没有改善

5. 你对学校实施的市直改薄工程（新建楼层、设备购置、校园改造）项目实施过程存在的问题和建议？

无问题和建议      有问题和建议

问题及建议



## 附件 6：满意度调查问卷分析

### 一、调查对象与调查内容

(一) 调查对象：2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目受益对象，包括在校老师和在校学生。

#### (二) 调查内容

调查受益对象对 2018 年度临汾市市直全面改薄工程经费项目实施的熟知度及满意度，项目实施后对调查对象的影响。

### 二、调查方法与调查方式

#### (一) 调查方法

本次问卷调查按照报告中调查方法进行，对项目实施单位进行问卷调查。

#### (二) 调查方式

本次调查采用现场发放、收回调查问卷的方式，共发放问卷 300 份，包括教师 100 份，学生 200 份。收回问卷 280 份，教师 100 份，学生 180 份。其中有效问卷 260 份，教师 90 份，学生 170 份。

### 三、调查问卷的信度与效度分析

#### (一) 信度分析

信度 (Reliability) 是指测量结果的一致性、稳定性及可靠性。其目的是控制和减少随机误差。本次问卷调查运用克朗巴哈信度系数法 (Cronbach  $\alpha$ ) 对满意度问题的信度进



行测量，其计算公式为： $\alpha = \frac{K}{K-1} \left( 1 - \frac{\sum_{i=1}^K \sigma_i^2}{\sigma_T^2} \right)$ ，其中  $K$  表示问卷中问题的数目， $\sigma_i^2$  为第  $i$  个问题得分的方差， $\sigma_T^2$  为总得分的方差。

通常情况下，信度系数在 0.9 以上，则认为量表的内在信度高；信度系数在 0.8~0.9 之间，则表示量表信度较高；信度系数在 0.7~0.8 之间，表示量表具有相当的信度；信度系数不超过 0.7，一般认为内部一致信度太低，不宜采用。

调查数据计算显示，此次资金使用满意度问卷的信度为 0.86，表明问卷整体可信度较高，基于问卷进行的数据统计分析结果较为可靠。

## （二）效度分析

效度 (Validity) 用于评价量表的准确度、有效性和正确性，即检验问卷是否能简洁、准确地描述抽样数据的属性和特征以及它们之间的复杂关系。效度越高则表示该问卷检测的结果所代表的要检测的行为的真实度越高，就越能达到问卷检测的目的。本次问卷调查运用相关系数来估算满意度问题的信度，其计算公式为： $r = \frac{\sum xy}{\sqrt{\sum x^2} \sqrt{\sum y^2}}$  其中， $x = x_i - \bar{x}$ ，

表示题目得分偏差； $y = y_i - \bar{y}$ ，表示问卷得分偏差。

通常情况下， $r > 0$  表示两变量正相关； $r < 0$  表示两变量负相关； $|r|=0$  表示两变量之间不存在相关关系； $|r|=1$  表示两变量完全线性相关； $0 < |r| < 1$  表示两变量存在一定程度的线



性相关，其中  $0 < |r| \leq 0.3$  为微弱相关， $0.3 < |r| \leq 0.5$  为低度相关， $0.5 < |r| \leq 0.8$  为显著相关， $0.8 < |r| < 1$  为高度相关。调查数据计算结果表明，此次问卷效度较高，具体见附表 9-1。

附表 9-1：满意度问卷效度汇总（教师）

满意度问题	效度得分情况
1. 对学校实施的市直改薄工程了解程度	0.87
2. 对项目资金的了解程度	0.82
3. 对改善校园环境或者维护校园建筑得满意程度	0.85
4. 对改善办学条件的满意程度	0.73
5. 对改变授课环境的满意程度	0.92
6. 对新建（改造）的建筑或者购买的教学设备是否满意	0.82

附表 9-1：满意度问卷效度汇总（教师）

满意度问题	效度得分情况
1. 对学校实施的市直改薄工程了解程度	0.82
2. 对改善校园生活的满意程度	0.8
3. 对改善上课环境的满意程度	0.86
4. 对新建（改造）的建筑或者购买的教学设备是否满意	0.82





## 四、调查问卷分析

### (一) 调查对象代表性分析

#### 1. 调查对象结构分析

本次问卷调查，收回问卷 280 份，教师 100 份，学生 180 份。其中有效问卷 260 份，教师 90 份，学生 170 份。

#### 2. 问卷回收率、有效问卷率

本次调查采取现场发放、收回方式，共发放问卷 300 份，收回 280 份，回收率 93.33%；收回问卷中有效问卷 260 份，有效问卷率 86.67%，达到了预期效果。

### (二) 满意度分析

#### 满意度分析汇总

项目实施单位	教师满意度	学生满意度
临汾市第三中学	90.10%	89.30%
临汾市第一实验中学	81.20%	75.90%
临汾市第三小学	82.30%	74.80%
临汾市第二小学	87.80%	83.40%
临汾市特殊教育学校	88.20%	88.20%
临汾市第一小学	85.30%	84.50%