

荀子学校工程建设项目 绩效评价报告



委 托 单 位： 峯城区财政局
项目主管单位： 峯城区教育和体育局
评 价 机 构： 大华圭臬（北京）管理咨询有限公司
山东分公司

2021年8月31日



目录

荀子学校工程建设项目绩效评价概况表.....	1
荀子学校工程建设项目绩效评价报告	
摘 要	
一、项目基本情况.....	2
二、项目绩效目标.....	6
三、评价基本情况.....	7
四、综合评价结论.....	7
五、绩效分析.....	8
六、主要经验及做法.....	10
七、存在的问题及原因分析.....	11
八、意见建议.....	12
荀子学校工程建设项目绩效评价报告	
正 文	
一、项目基本情况.....	14
（一）立项背景及目的.....	14
（二）组织实施、预算及资金拨付情况.....	16
二、项目绩效目标.....	18
三、评价基本情况.....	19
（一）评价目的.....	19
（二）评价对象与范围.....	20
（三）评价依据.....	21
（四）评价原则、评价方法.....	22
（五）绩效评价指标体系.....	22
（六）绩效评价工作过程.....	24



四、评价结论及分析.....	26
五、绩效评价指标分析.....	27
（一）决策指标情况分析.....	27
（二）过程指标实现情况分析.....	31
（三）产出指标实现情况分析.....	34
（四）效益指标实现情况分析.....	38
六、主要经验及做法.....	41
（一）加强组织领导，落实管理责任.....	41
（二）加强业务培训，提高管工程理水平.....	41
（三）严格付款程序，确保资金效益.....	42
（四）安全管理措施规范有效，无建筑事故发生.....	42
七、存在的问题及原因分析.....	42
（一）工程设计未按规定实施政府采购和政府购买服务.....	42
（二）项目预算追加资料不齐全.....	43
（三）项目资料存放不规范.....	43
（四）项目未按计划推进，致使成本增加.....	43
（五）未及时组织综合验收，存在一定安全隐患.....	43
八、意见建议.....	44
（一）提高绩效目标填报质量.....	44
（二）严格实施招投标管理.....	44
（三）做好文件归档工作.....	44
（四）加快项目实施进度.....	45
（五）做好竣工综合验收工作.....	45
九、其他事项说明.....	45



附件：1. 荀子学校工程建设项目绩效评价指标体系表.....	46
2. 调查问卷(样卷).....	55



荀子学校工程建设项目绩效评价概况表

项目名称：荀子学校工程建设项目					
主管单位：峯城区教育和体育局		预算金额：1 亿元		预算执行率：96.01%	
综合评分：85.63 分		评价等级：良			
评价得分情况：					
指标	决策	过程	产出	效果	合计
权重	20.00	20.00	30.00	30.00	100.00
得分	20.00	17.00	21.10	27.53	85.63
得分率	100.00%	85.00%	70.33%	91.77%	85.63%
主要经验及做法： 1. 加强组织领导，落实管理责任 2. 加强业务培训，提高管工程理水平 3. 严格付款程序，确保资金效益 4. 安全管理措施规范有效，无建筑事故发生					
存在问题： 1. 工程设计未按规定实施政府采购和政府购买服务 2. 项目预算追加资料不齐全 3. 项目资料存放不规范 4. 项目未按计划推进，致使成本增加 5. 未及时组织竣工综合验收，存在一定安全隐患					
意见建议： 1. 提高绩效目标填报质量 2. 严格实施招投标管理 3. 做好文件归档工作 4. 加快项目实施进度 5. 做好竣工综合验收工作					



荀子学校工程建设项目绩效评价报告 摘 要

一、项目基本情况

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》中提出：科学推进城乡义务教育公办学校标准化建设，改善薄弱学校和寄宿制学校办学条件，优化教育布局，努力消除城镇学校“大班额”，基本实现县城校际资源均衡配置。

《山东省国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》中提出：全面贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，实施教育优先发展战略，深化教育综合改革，推进依法治教，优化教育结构，提高教育质量，推进教育公平，促进学生全面、个性发展，建立更加完善的现代国民教育体系和终身教育体系，办好人民满意教育。推动基础教育均衡提升。以推进基础教育综合改革为主线，消除城镇中小学大班额，改善农村薄弱学校办学条件，推进义务教育均衡发展。

《枣庄市国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》中指出：做好教师编制、土地、资金等优先供给，抓好建学校、控择校、促均衡三大重点，多渠道解决全市城镇普通中小学大班额问题”。



义务教育是依照法律规定对所有适龄儿童少年统一实施的具有普及性、强制性、免费性的学校教育，是提升国民素质的基础，实现社会公平的起点。接受义务教育是公民的基本权利，实施义务教育是政府的重要职责，支持义务教育是全社会的共同任务。

随着经济的发展和社会的繁荣，人民群众对优质教育的要求越来越高，教育的全面性、基础性和先导性的作用越来越大。荀子学校的新建，有利于扩大当地的办学规模，有利于本学区适龄学生顺利入学，还可以接收的外来人口的子女，为他们提供一个良好的学习条件，利于提高人口素质，实现教育公平，促进社会安定团结。项目建成后，当地可容纳更多学生接受义务教育，不仅实现优质教育资源的充分利用，为峰城教育事业的发展奠定良好的基础。

枣庄市峰城区教体局根据以上相关文件要求，为化解峰城区大班额情况，提出建设荀子学校的申请。

（二）组织实施、预算及资金拨付情况

2017年，峰城区教体局向峰城区发展和改革局报送《关于峰城区实验学校建设项目立项的申请》（峰教发〔2017〕19号）和《峰城区实验学校建设项目可行性研究报告》。

2017年5月3日，枣庄市峰城区发展和改革局印发关于《峰城区实验学校建设项目可行性研究报告》的批复（峰发改行审〔2017〕20号），批复的建设规模和内容：学校规



模为 54 个教学班，主要建设教学楼、实验楼，配套建设运动场地及校园绿化美化等工程，项目计划总投资 10000 万元。

2017 年 6 月 9 日，区教体局与济南市建设监理有限公司签订《建设工程监理合同》，合同实际最终结算监理费=工程总投资×1.27%，监理期限为自监理人员进场之日起 300 日。

2017 年 11 月 24 日，区教体局委托山东三维建设项目管理有限公司进行公开招标，并确定枣庄矿业集团中兴建安工程有限公司为中标单位。

2017 年 12 月 31 日，区教体局与枣庄矿业集团中兴建安工程有限公司签订《建设工程施工合同》，合同价格形式为按定额税前总造价让利 10%计价结算。

截至报告出具日，该项目资金收支情况如下：

荀子学校工程建设项目收支情况表

项目总预算	日期	收入金额（元）	支出金额（元）
1 亿元	2017 年 10 月 27 日	110,000.00	
	2018 年 2 月 11 日	4,000,000.00	
	2018 年 4 月 9 日	5,691,364.00	
	2018 年 4 月 10 日		710,000.00
	2018 年 5 月 7 日		5,015,364.00
	2018 年 5 月 9 日	9,850,000.00	
	2018 年 5 月 15 日		661,985.00
	2018 年 5 月 21 日		500,000.00
	2018 年 5 月 25 日		8,200,000.00
	2018 年 6 月 26 日	8,753,000.00	
	2018 年 6 月 29 日		8,753,000.00
	2018 年 7 月 9 日		325,000.00
	2018 年 7 月 9 日		10,000.00
	2018 年 8 月 31 日		150,000.00
	2018 年 8 月 31 日		3,700,000.00



项目总预算	日期	收入金额(元)	支出金额(元)
	2018年9月4日	10,000,000.00	
	2018年9月10日		3,000.00
	2018年9月10日		9,540,000.00
	2018年9月13日		340,000.00
	2018年9月14日		50,000.00
	2018年9月17日	20,250,000.00	
	2018年9月20日		10,000,000.00
	2018年9月20日		5,000,000.00
	2018年10月31日		3,682,000.00
	2018年12月14日	2,352,600.00	2,352,600.00
	2019年1月2日	5,380,000.00	
	2019年1月29日		5,380,000.00
	2019年2月10日	20,000,000.00	
	2019年2月12日		20,000,000.00
	2019年3月31日		1,500.00
	2019年4月2日		3,000.00
	2019年5月22日		189,000.00
	2019年6月3日	6,000,000.00	
	2019年6月20日		171,200.00
	2019年7月1日	2,012,500.00	
	2019年7月1日		308,015.00
	2019年7月12日		1,533,285.00
	2019年9月2日	341,500.00	
	2019年9月2日	12,009,700.00	
	2019年9月9日		22,000.00
	2019年9月11日		6,000,000.00
	2019年9月12日		7,000,000.00
	2019年9月12日		5,000,000.00
	2019年10月11日		236,700.00
	2019年10月15日		341,500.00
	2019年12月31日	5,000,000.00	
	2019年12月31日		10,000.00
	2020年1月22日	6,000,000.00	
	2020年1月31日		11,000,000.00
	2020年4月13日	12,975,996.00	
	2020年4月14日		10,000,000.00
	2020年4月26日		2,437,372.00
	2020年6月10日	1,191,600.00	
	2020年6月24日		156,982.50
	2020年7月10日	29,305,000.00	
	2020年7月17日	156,982.50	



项目总预算	日期	收入金额（元）	支出金额（元）
	2020年7月29日		556,300.00
	2020年7月30日	4,224,300.00	4,224,300.00
	2020年9月30日		17,080,300.00
	2020年10月27日		8,000,400.00
	2021年2月9日		197,500.00
	2021年5月20日		156,982.50
合计		165,604,542.50	158,999,286.00

截止报告出具日，项目已经建设完成并投入使用，但项目综合验收工作尚未完成。

二、项目绩效目标

荀子学校工程建设项目绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	计量单位
项目产出	数量指标	建成面积	41462.6	平方米
项目产出	质量指标	工程竣工验收合格率	100	%
项目产出	质量指标	建设安全事故发生次数	0	次
项目产出	质量指标	设备配置完成情况	完成	
项目产出	时效指标	项目完工及时性	及时	
项目产出	时效指标	项目验收及时性	及时	
项目成本	成本指标	超预算率	≤0	%
项目效益	社会效益	优化中小学布局，促进教育资源合理配置	是	
项目效益	社会效益	缓解大班额现状	是	
项目效益	社会效益	促进中小学有机衔接，提高教育质量	是	
项目效益	可持续影响	促进公民素质的提高	是	
项目效益	社会公众或服务对象满意度	学生满意度	95	%
项目效益	社会公众或服务对象满意度	学生家长满意度	95	%



一级指标	二级指标	三级指标	指标值	计量单位
项目效益	社会公众或服务对象满意度	教师满意度	95	%

三、评价基本情况

针对荀子学校工程建设项目，从项目执行过程中的决策、过程、产出、效益等多个方面，全面评价项目绩效状况，评价范围为荀子学校工程建设项目资金预算总额 1 亿元。

本次绩效评价指标总分值为 100 分，根据分值与指标的重要性密切相关的原则，先分别对决策、过程、产出、效益设定分值，其中：决策 20 分、过程 20 分、产出 30 分、效果 30 分。然后在决策、过程、产出、效益设定分值内根据重要程度对二级指标、三级指标确定分值。绩效级别分为 4 个等级：（1）综合得分 90-100 分：优；（2）综合得分 80-89 分：良；（3）综合得分 60-79 分：中；（4）综合得分 60 分以下：差。

四、综合评价结论

本次荀子学校工程建设项目绩效评价得分 85.63 分，等级为良，该项目绩效评价得分情况见下表：

绩效评价得分情况表

指标	决策	过程	产出	效果	合计
权重	20.00	20.00	30.00	30.00	100.00
得分	20.00	17.00	21.10	27.53	85.63
得分率	100.00%	85.00%	70.33%	91.77%	85.63%

从评价情况来看，该项目在促进教育资源合理配置、缓解峰城区大班额现状、提高教育质量、促进公民素质的提高

等方面发挥了非常重要的作用。项目实施后，学生以及学生家长、教师满意度较高。但项目建设、运行过程中仍存在项目预算追加资料不齐全、项目未按计划推进致使成本增加等问题。

五、绩效分析

（一）决策指标情况分析

项目决策指标满分 20 分，得 20 分，得分率 100%。项目决策分析主要从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行分析。项目决策指标得分情况如下：

项目决策指标得分明细表

二级指标	三级指标	满分	得分
A1 项目立项	A11 立项依据充分性	4	4
	A12 立项程序规范性	3	3
A2 绩效目标	A21 绩效目标合理性	4	4
	A22 绩效指标明确性	3	3
A3 资金投入	A31 预算编制科学性	4	4
	A32 资金分配合理性	2	2
合计		20	20

（二）过程指标实现情况分析

项目过程指标满分 20 分，得 17 分，得分率 85%。项目决策分析主要从资金管理、组织实施两个方面进行分析。项目过程指标得分情况如下：

项目过程指标得分明细表

二级指标	三级指标	满分	得分
B1 资金管理	B11 资金到位率	3	3
	B12 预算执行率	4	4
	B13 资金使用合规性	5	4
B2 组织实施	B21 管理制度健全性	4	4
	B22 制度执行有效性	4	2
合计		20	17



(三) 产出指标实现情况分析

项目产出指标满分 30 分，得 21.10 分，得分率 70.33%。项目决策分析主要从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面进行分析。项目产出指标得分情况如下：

项目产出得分情况表

二级指标	三级指标	满分	得分
C1 产出数量	C11 建设面积完成率	5	5
	C21 工程竣工验收合格率	5	5
C2 产出质量	C22 建设安全事故发生次数	4	4
	C23 设备配置完成情况	5	5
C3 产出时效	C31 项目完工及时性	3	0
	C32 项目验收及时性	3	0
C4 产出成本	C41 超预算率	5	2.10
合计		30	21.10

(三) 效益指标实现情况分析

项目效益指标满分 30 分，得 27.53 分，得分率 91.77%。项目效益分析主要从社会效益、可持续影响和服务群众满意度四个方面进行分析。项目效益指标得分情况如下：

项目效益指标得分明细表

二级指标	三级指标	满分	得分
D1 社会效益	D11 传承民族文化，增强民族凝聚力	5	4.27
	D12 缓解大班额现状	5	5
	D13 促进中小学有机衔接，提高教育质量	5	4.47
D2 可持续影响	D21 持续促进公民素质的提高	5	4.39
D3 服务群众满意度	D31 学生满意度	4	3.65
	D32 学生家长满意度	3	2.75
	D33 教师满意度	3	3
合计		30	27.53

六、主要经验及做法

（一）加强组织领导，落实管理责任

区教体局高度重视荀子学校工程建设工作，成立了以时任区教体局局长为组长的领导小组，负责荀子学校工程建设工作的领导、指挥、协调工作，保证了项目得以顺利实施。

（二）加强业务培训，提高工程管理水平

为提高荀子学校工程建设项目管理人员对工程项目的管理水平，区教体局组织了工程项目管理、施工安全等业务知识培训。通过实地参观施工现场管理和专业人员讲授，进一步规范工程建设程序、施工现场管理、安全管理、质量监督和资金管理，为顺利完成项目建设任务奠定了坚实的基础。

（三）严格付款程序，确保资金效益

项目建设坚持层层审批原则，做到操作程序规范，严格按照上级审批项目建设规模、工程项目管理办法、工程进度款拨付管理等相关要求开展工作，并严格按照《峄城区教育和体育局专项资金管理使用办法》要求执行，严格资金使用范围，保证项目资金专款专用，有效杜绝了截留、挪用、滞留、浪费资金等现象的发生，确保了资金使用安全和最大效益的发挥。

（四）安全管理措施规范有效，无建筑事故发生

本项目依据国家颁布的《建筑法》的现场管理规定和施工单位的现场安全责任和安全管理规定，制定了项目安全管



理措施，落实管理规定，保证了项目建设期间无建筑事故发生。

七、存在的问题及原因分析

(一) 工程设计未按规定实施政府采购和政府购买服务

枣庄市峰城区发展和改革局印发关于《峰城区实验学校建设项目可行性研究报告》的批复（峰发改行审〔2017〕20号）中提到：项目建设应严格执行《招标投标法》等国家有关招标投标的规定，工程的设计、施工、监理等必须全部公开招标，但经查看相关招投标资料，本项目工程设计未进行公开招标。

(二) 项目预算追加资料不齐全

根据枣庄市峰城区发展和改革局印发关于《峰城区实验学校建设项目可行性研究报告》的批复（峰发改行审〔2017〕20号），该项目预算资金1亿元，截至报告出具日已支出1.59亿元，但区教体局暂未提供项目预算追加调整的相应文件。

(三) 项目资料存放不规范

经现场查看，项目负责单位暂未设置档案室对资料进行管理，未对项目的资料进行规范的分类、排列、编号，致使项目资料的查找不发不方便。

(四) 项目未按计划推进，致使成本增加

本项目原计划开始施工时间为2017年5月，完工时间为2017年10月。在实际实施过程中因规划内容数次调整，1#教学楼、2#教学楼、4#综合教学楼实际开工日期为2017

年10月，完工日期为2018年8月；3#报告厅、5#食堂的实际开工日期为2018年8月，完工日期为2019年9月。由于项目未能按原进度推进，期间钢材、混凝土价格大幅上涨，致使建筑成本增加较多。

（五）未及时组织综合验收，存在一定安全隐患

截至报告出具日，项目仍未组织综合验收，但荀子学校已于2018年秋季开始招生，存在一定安全隐患。

八、意见建议

（一）提高绩效目标填报质量

绩效目标的设定，利于实际与计划相比较，考察项目绩效实现情况、资金与目标的匹配性，从而促进预算资金合理安排，提高资金使用效率。因此，评价小组建议在将绩效目标纳入项目申报要求的同时，明确绩效目标的填报须细化、可衡量、合理可行等具体要求。督促相关单位设置合理细化的绩效目标，从而指导、监督整个项目的实施，同时为后期项目实施情况评价提供依据。

（二）严格实施招标投标管理

区教育局要进一步增强责任感和紧迫感，将招标投标管理纳入各级领导重要日程，实施规范运作，提高政府投资使用效率，确保建设工程和采购质量。

（三）做好文件归档工作

1. 项目的文件归档工作应该要专人负责，如果人员发生了变动，要做好相关的交接工作。



2. 发文收文都要按要求做好文件的登记工作，形成文档清单，以便利于文件的查找。

3. 对于文件登记工作，要做好纸制档和电子档两个版本，而且要一致对应，定期进行比较，防止出错。

4. 对于接收的文件，在归档的时候要分级分类进行归档，可以按级别，也可以按年份或是单位。

5. 要配备专门的文件保管柜并对文档进行编号，以使文档整齐有序。

(四) 加快项目实施进度

项目设计方案等前期内容确定后，应尽快组织施工，避免因计划延误导致项目支出大幅超过预算。

(五) 做好竣工综合验收工作

竣工综合验收是工程完成建设目标的标志，是全面考核基本建设成果、检验设计和工程质量的重要步骤。竣工验收合格的项目即可从基本建设转入生产或使用。区教育局应尽快组织相关部门，根据国家颁布的验收规程，组织综合验收。

荀子学校工程建设项目绩效评价报告

正文

为进一步加强和改进预算绩效管理，提高财政资金使用效益，根据财政部印发的《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2017〕10号）规定及峰城区财政局（以下简称“区财政局”）的工作安排，大华圭臬（北京）管理咨询有限公司山东分公司接受委托，对峰城区教育和体育局（以下简称“区教体局”）荀子学校工程建设项目实施绩效评价，现将绩效评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）立项背景及目的

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》中提出：科学推进城乡义务教育公办学校标准化建设，改善薄弱学校和寄宿制学校办学条件，优化教育布局，努力消除城镇学校“大班额”，基本实现县城校际资源均衡配置。

《山东省国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》中提出：全面贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，实施教育优先发展战略，深化教育综合改革，推进依法治教，优化教育结构，提高教育质量，推进教育公平，促进学生全面、个性发展，建立更加完善的现代国民教育体系和终身教育体系，办好人民满意教育。推动基础教育均衡提升。以推



进基础教育综合改革为主线，消除城镇中小学大班额，改善农村薄弱学校办学条件，推进义务教育均衡发展。

《枣庄市国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》中指出：做好教师编制、土地、资金等优先供给，抓好建学校、控择校、促均衡三大重点，多渠道解决全市城镇普通中小学大班额问题”。

义务教育是依照法律规定对所有适龄儿童少年统一实施的具有普及性、强制性、免费性的学校教育，是提升国民素质的基础，实现社会公平的起点。接受义务教育是公民的基本权利，实施义务教育是政府的重要职责，支持义务教育是全社会的共同任务。

随着经济的发展和社会的繁荣，人民群众对优质教育的要求越来越高，教育的全面性、基础性和先导性的作用越来越大。荀子学校的新建，有利于扩大当地的办学规模，有利于本学区适龄学生顺利入学，还可以接收的外来人口的子女，为他们提供一个良好的学习条件，利于提高人口素质，实现教育公平，促进社会安定团结。项目建成后，当地可容纳更多学生接受义务教育，不仅实现优质教育资源的充分利用，为峯城教育事业的发展奠定良好的基础。

枣庄市峯城区教体局根据以上相关文件要求，为解决峯城区大班额情况，提出建设荀子学校的申请。



（二）组织实施、预算及资金拨付情况

2017年，峰城区教体局向峰城区发展和改革局报送《关于峰城区实验学校建设项目立项的申请》（峰教发〔2017〕19号）和《峰城区实验学校建设项目可行性研究报告》。

2017年5月3日，枣庄市峰城区发展和改革局印发关于《峰城区实验学校建设项目可行性研究报告》的批复（峰发改行审〔2017〕20号），批复的建设规模和内容为：学校规模为54个教学班，主要建设教学楼、实验楼，配套建设运动场地及校园绿化美化等工程，项目计划总投资10000万元。

2017年6月9日，区教体局与济南市建设监理有限公司签订《建设工程监理合同》，合同实际最终结算监理费=工程总投资×1.27%，监理期限为自监理人员进场之日起300日。

2017年11月24日，区教体局委托山东三维建设项目管理有限公司进行公开招标，并确定枣庄矿业集团中兴建安工程有限公司为中标单位。

2017年12月31日，区教体局与枣庄矿业集团中兴建安工程有限公司签订《建设工程施工合同》，合同价格形式为按定额税前总造价让利10%计价结算。

截至报告出具日，该项目资金收支情况如下：

荀子学校工程建设项目收支情况表

项目总预算	日期	收入金额（元）	支出金额（元）
1亿元	2017年10月27日	110,000.00	
	2018年2月11日	4,000,000.00	



项目总预算	日期	收入金额(元)	支出金额(元)
	2018年4月9日	5,691,364.00	
	2018年4月10日		710,000.00
	2018年5月7日		5,015,364.00
	2018年5月9日	9,850,000.00	
	2018年5月15日		661,985.00
	2018年5月21日		500,000.00
	2018年5月25日		8,200,000.00
	2018年6月26日	8,753,000.00	
	2018年6月29日		8,753,000.00
	2018年7月9日		325,000.00
	2018年7月9日		10,000.00
	2018年8月31日		150,000.00
	2018年8月31日		3,700,000.00
	2018年9月4日	10,000,000.00	
	2018年9月10日		3,000.00
	2018年9月10日		9,540,000.00
	2018年9月13日		340,000.00
	2018年9月14日		50,000.00
	2018年9月17日	20,250,000.00	
	2018年9月20日		10,000,000.00
	2018年9月20日		5,000,000.00
	2018年10月31日		3,682,000.00
	2018年12月14日	2,352,600.00	2,352,600.00
	2019年1月2日	5,380,000.00	
	2019年1月29日		5,380,000.00
	2019年2月10日	20,000,000.00	
	2019年2月12日		20,000,000.00
	2019年3月31日		1,500.00
	2019年4月2日		3,000.00
	2019年5月22日		189,000.00
	2019年6月3日	6,000,000.00	
	2019年6月20日		171,200.00
	2019年7月1日	2,012,500.00	
	2019年7月1日		308,015.00
	2019年7月12日		1,533,285.00
	2019年9月2日	341,500.00	
	2019年9月2日	12,009,700.00	
	2019年9月9日		22,000.00
	2019年9月11日		6,000,000.00
	2019年9月12日		7,000,000.00
	2019年9月12日		5,000,000.00



项目总预算	日期	收入金额（元）	支出金额（元）
	2019年10月11日		236,700.00
	2019年10月15日		341,500.00
	2019年12月31日	5,000,000.00	
	2019年12月31日		10,000.00
	2020年1月22日	6,000,000.00	
	2020年1月31日		11,000,000.00
	2020年4月13日	12,975,996.00	
	2020年4月14日		10,000,000.00
	2020年4月26日		2,437,372.00
	2020年6月10日	1,191,600.00	
	2020年6月24日		156,982.50
	2020年7月10日	29,305,000.00	
	2020年7月17日	156,982.50	
	2020年7月29日		556,300.00
	2020年7月30日	4,224,300.00	4,224,300.00
	2020年9月30日		17,080,300.00
	2020年10月27日		8,000,400.00
	2021年2月9日		197,500.00
	2021年5月20日		156,982.50
	合计	165,604,542.50	158,999,286.00

截止报告出具日，项目已经建设完成并投入使用，但项目综合验收工作尚未完成。

二、项目绩效目标

荀子学校工程建设项目绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	计量单位
项目产出	数量指标	建成面积	41462.6	平方米
项目产出	质量指标	工程竣工验收合格率	100	%
项目产出	质量指标	建设安全事故发生次数	0	次
项目产出	质量指标	设备配置完成情况	完成	
项目产出	时效指标	项目完工及时性	及时	
项目产出	时效指标	项目验收及时性	及时	



一级指标	二级指标	三级指标	指标值	计量单位
项目成本	成本指标	超预算率	≤0	%
项目效益	社会效益	优化中小学布局,促进教育资源合理配置	是	
项目效益	社会效益	缓解大班额现状	是	
项目效益	社会效益	促进中小学有机衔接,提高教育质量	是	
项目效益	可持续影响	促进公民素质的提高	是	
项目效益	社会公众或服务对象满意度	学生满意度	95	%
项目效益	社会公众或服务对象满意度	学生家长满意度	95	%
项目效益	社会公众或服务对象满意度	教师满意度	95	%

三、评价基本情况

以荀子学校工程建设项目相关文件为依据,结合实际情况,按照科学规范、简洁实用、目标导向、绩效突出、合理分类和综合评价的要求,对该项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的测量、分析和评判,形成评价结论,出具评价报告。

(一) 评价目的

财政支出项目绩效评价是绩效管理的重要环节,也是政府和财政部门“预算目标-结果实现”的具体呈现。针对荀子学校工程建设项目,从项目执行过程中的决策、过程、产出、效益四个方面,全面评价项目绩效状况。主要目的包括两点:一是通过计算、分析有关项目决策、项目过程、项目产出、项目效益涉及的各项指标,客观公正地反映荀子学校

工程建设项目实际使用和产生的绩效状况，为今后该项目实施方向及管理方式的改进提供指导，逐步树立以结果为导向的预算观。二是针对项目执行过程中存在的问题及不足，提出针对性的改进意见，以促进项目单位的项目管理水平，提升政策实施效益和财政资金的使用效益，为类似项目的预算资金安排和完善提供参考。

（二）评价对象与范围

本次绩效评价对象为荀子学校工程建设项目资金的使用绩效。评价范围为荀子学校工程建设项目资金预算总额1亿元。此次评价的主要内容包含：

1. 项目资金决策情况

涵盖项目立项的充分性、规范性；绩效目标的合理性、明确性；预算编制的科学性；资金分配的合理性等方面。

2. 项目过程管理情况

涵盖资金到位情况、预算执行情况、资金使用合规性、管理制度健全性及执行有效性等方面。

3. 项目产出情况

涵盖实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率等方面。

4. 项目效益情况

涵盖项目完成后社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。



（三）评价依据

按照科学、规范、客观、公正的原则，全面分析和综合评价项目资金的使用情况，对照相关法律法规，评价项目产出的质量和成效，科学系统地评估财政资金的社会效益和经济效益，为后续财政资金的投入提供参考依据，主要评价依据包括：

1. 《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）；
2. 《山东省财政厅关于印发<山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程>和<山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》（鲁财绩〔2020〕4号）；
3. 《中共峰城区委峰城区人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（峰财绩〔2021〕5号）；
4. 《建设工程质量管理条例》；
5. 《工程建设项目招标范围和规模标准规定》（国家发展和改革委员会令第3号）；
6. 相关行业政策、行业标准及专业技术规范；
7. 项目资金申请文件和备案文件；
8. 申请预算时提出的绩效目标及其他相关材料；
9. 项目工作总结、计划、部门相关制度等相关资料；
10. 有关财务会计资料；
11. 其他相关资料。

（四）评价原则、评价方法

本次绩效评价属于项目运行结果评价。项目采取全面评价与重点评价相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式进行评价。根据该项目实际情况，本着经费节约、评价效益最大化的原则，采取成本效益法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等评价方法，通过案卷资料审阅、现场调研、实地评价、数据比对分析等方法，对项目资金使用情况、该项目实现的社会效益及其他效益情况等方面进行现场评价，从而对该项目的决策、过程、产出及效益进行量化打分。

（五）绩效评价指标体系

1. 指标设计思路

根据本次评价项目属性、特点及项目的实际情况，结合《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）等文件，确定本次绩效评价指标体系，包括一级指标、二级指标和三级指标。

2. 评价指标确定原则

（1）相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。



(3) 可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

(4) 系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

(5) 经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

3. 评价指标说明

本次绩效评价指标总分为 100 分，根据分值与指标的重要性密切相关的原则，先分别对决策、过程、产出、效益设定分值，其中：决策 20 分、过程 20 分、产出 30 分、效果 30 分。然后在决策、过程、产出、效益设定分值内根据重要程度对二级指标、三级指标确定分值。该项目绩效评价指标体系及赋分情况详见本报告附件《荀子学校工程建设项目绩效评价指标体系表》。

4. 评价结果的评级分类

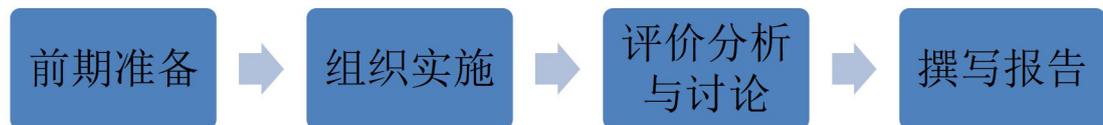
本次绩效评价综合绩效级别，根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）相关规定确定，综合绩效级别分为 4 个等级：

- (1) 综合得分 90-100 分：优；
- (2) 综合得分 80-89 分：良；
- (3) 综合得分 60-79 分：中；

（4）综合得分 60 分以下：差。

（六）绩效评价工作过程

本次绩效评价共分四个阶段来组织实施，分别是绩效评价前期准备、组织实施、评价分析与讨论和撰写绩效评价报告。



1. 前期准备

本次绩效评价工作的前期准备工作主要内容有：成立评价小组并进行专业理论知识学习培训，了解相关政策规定；开展前期调研；设计绩效评价指标体系；确定绩效评价方法；确定现场和非现场评价范围；编制社会调查方案；确定评价资料清单；初步制定评价实施方案等。

评估小组人员不少于 6 人，在保持人员稳定的基础上根据项目情况及时补充配备。评估小组成员包括：张晓文、马晓红、张涵、杨亚锜、刘广晨、巩小煜、王霞、张莹，小组成员基本情况如下：

评估小组成员基本情况表

项目组成员	职称	项目职务	执业资格/职称
张晓文	副经理	项目总负责	高级会计师、注册会计师
马晓红	主管质控副经理	质量控制	高级会计师、注册会计师
张涵	部门副经理	项目组负责人	会计师
杨亚锜	部门副经理	项目组负责人	会计师
刘广晨	部门副经理	项目组成员	会计师、注册会计师
巩小煜	项目经理	项目组成员	会计师



项目组成员	职称	项目职务	执业资格/职称
王霞	项目经理	项目组负责人	会计师
张莹	项目经理	项目组负责人	会计师

2. 组织实施

本次绩效评价工作的组织实施阶段主要内容有：事前沟通；资料收集与核查；进行非现场评价、现场评价；梳理问题清单；形成评价初步结论。

事前沟通：与区财政局相关负责人、项目单位进行联系，就评价流程、评价时间安排、评价资料收集进行沟通，要求主管部门以及项目单位针对本次绩效评价工作进行相关资料准备工作。

资料收集与核查：由项目单位根据绩效评价实施方案中要求的相关资料清单提供相关材料，材料包括复印件和原件。对材料的真实性、完整性、有效性进行分析核实。对缺失资料列出清单，由项目单位进行补充。

非现场评价：对搜集获取的文件、资料等进行分类、整理和分析，对照评价指标体系，形成非现场评价结果。

现场评价：根据评价方案确定的现场评价抽样范围，进行调研访谈、资料核查、实地勘察、社会调查和分析评价。

梳理问题清单：详细列明现场评价和非现场评价发现的问题，记入评价工作底稿。

形成评价初步结论：根据工作底稿、评价指标体系、工作记录等情况进行综合分析，形成初步评价结论。

3. 评价分析和讨论

评价小组针对绩效评价打分情况，完成绩效评价汇总表；分指标对项目的业务和财务情况进行分析评价。

4. 报告撰写

首先，评价小组负责编制初稿并进行讨论修改；再次，与相关部门负责人就初稿进行讨论；最后，针对初稿的修改意见，评价小组进行修改，经过与区财政局沟通汇报并审核后出具正式评价报告。

四、评价结论及分析

本次荀子学校工程建设项目绩效评价得分 85.63 分，等级为良，该项目绩效评价得分情况见下表：

绩效评价得分情况表

指标	决策	过程	产出	效果	合计
权重	20.00	20.00	30.00	30.00	100.00
得分	20.00	17.00	21.10	27.53	85.63
得分率	100.00%	85.00%	70.33%	91.77%	85.63%

荀子学校工程建设项目绩效评价指标体系的构建遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）规定的项目支出绩效评价框架体系。在此基础上，结合绩效评价实务经验，将关注重点集中于产出和效益。

在以上原则的指导下，评价小组制定了该项目评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方法，评价小组对荀子学校工程建设项目进行了客观地评价。



从评价情况来看，该项目在促进教育资源合理配置、缓解峰城区大班额现状、提高教育质量、促进公民素质的提高等方面发挥了非常重要的作用。项目实施后，学生以及学生家长、教师满意度较高。但项目建设、运行过程中仍存在项目预算追加资料不齐全、项目未按计划推进致使成本增加等问题。

五、绩效评价指标分析

(一) 决策指标情况分析

项目决策指标满分 20 分，得 20 分，得分率 100%。项目决策分析主要从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行分析。项目决策指标得分情况如下：

项目决策指标得分明细表

二级指标	三级指标	满分	得分
A1 项目立项	A11 立项依据充分性	4	4
	A12 立项程序规范性	3	3
A2 绩效目标	A21 绩效目标合理性	4	4
	A22 绩效指标明确性	3	3
A3 资金投入	A31 预算编制科学性	4	4
	A32 资金分配合理性	2	2
合计		20	20

A1. 项目立项

A11 立项依据充分性

该指标满分 4 分，得分 4 分。

《国家中长期教育改革和发展规划纲要》中提出：均衡发展是义务教育的战略性任务，推进义务教育学校标准化建设，建立健全义务教育均衡发展保障机制，均衡配置教师、设备、图书、校舍等各项资源。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》中提出：全面贯彻党的教育方针，坚持教育优先发展，加快完善现代教育体系，全面提高教育质量，促进教育公平，培养德智体美全面发展的社会主义建设者和接班人。

因此项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和政策要求。

《峯城区教育和体育局（中共峯城区委教育工作委员会）职能配置、内设机构和人员编制规定》第四条（九）中提到：“负责全区中小学校的规划建设，教育教学体育装备及图书资料的配备，实验室、功能室和教育实践基地的建设规划、管理、使用工作，项目立项与区教体局职责范围相符，属于区教体局履职所需。

公立学校建设是一项具有公益性和社会性的投资，因此荀子学校工程建设项目资金属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，且未与相关部门同类项目或区教体局内部相关项目重复。

A12 立项程序规范性

该指标满分 3 分，得分 3 分。

峯城区教体局向峯城区发展和改革局报送《关于峯城区实验学校建设项目立项的申请》（峯教发〔2017〕19 号）和《峯城区实验学校建设项目可行性研究报告》后，枣庄市峯城区发展和改革局印发关于《峯城区实验学校建设项目可行



性研究报告》的批复（峰发改行审〔2017〕20号），同意峰城区实验学校（荀子学校）的建设。本项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求。

A2. 绩效目标

A21 绩效目标合理性

该指标满分4分，得分4分。区教体局提供了绩效目标申报表，该项目年度绩效目标为“争取2020年12月前完成，满足教学基本需求，重点解决大班额问题”。通过查阅绩效目标申报表，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目绩效目标的设定与预算确定的项目投资额或资金量匹配，且项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。

A22 绩效指标明确性

该指标满分3分，得分3分。区教体局填写的绩效目标申报表将目标分解为具体的绩效指标，项目产出指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数和计划数相对应。

A3. 资金投入

A31 预算编制科学性

该指标满分4分，得分4分。

（1）该项目预算编制依据如下：国家发改委、建设部颁布的《建设项目经济评价方法与参数》和当地相关工程的有关资料。

① 建筑工程

参照当地同类结构建筑的单位造价估算。

②其它费用

根据国家有关规定并参照企业实际情况估算。

建设单位管理费，依据财建〔2002〕394号进行估算，并结合项目实际情况考虑；工程监理费，依据国家发改委、建设部发价格〔2007〕670号进行估算；前期工作咨询费，依据计价格〔1999〕1283号并结合项目实际情况考虑；勘察设计费依据计价格〔2002〕10号进行估算并结合项目实际情况考虑；招标代理服务费，按国家发改委计价格〔2011〕534号，并结合项目实际情况考虑。

（2）该项目固定资产投资测算如下：

主要建设工程费用表

序号	名称	数量（m ² ）	单位造价（元）	总造价（万元）
1	小学教学楼	10227	1300	1329.51
2	初中教学楼	11356	1300	1477.45
3	办公楼	5426	1300	705.38
4	实验楼	5926	1450	895.27
5	餐厅	6728	1150	773.72
6	配电室	328	950	31.16
7	绿化及道路			125.36
8	合计	39991		5301.85

主要设备购置费用表

序号	名称	费用（万元）	备注
1	教学设备	2268.15	多媒体、电脑、图书、黑板、课桌等
2	办公设备	623	
3	图书、音像资料	211	
4	餐厅用具	186	
5	其他辅助设备	11	
6	合计	3398.15	



该项目预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容相匹，预算额度测算依据充分，按照标准编制，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

A32 资金分配合理性

该指标满分 2 分，得分 2 分。本项目预算共 1 亿元，各项预算资金分配见下表：

序号	工程或费用名称	总额	比例
1	建筑安装工程费用	8,700.00	87.00%
1.1	建筑工程费用	5,301.85	53.02%
1.2	设备购置费用	3,398.15	33.98%
2	工程建设其他费用	788.68	7.89%
2.1	建设单位管理费	156.23	1.56%
2.2	建设单位临时设施费	42.15	0.42%
2.3	勘察费	53	0.53%
2.4	设计费	52	0.52%
2.5	前期咨询费	23.6	0.24%
2.6	工程监理费	356	3.56%
2.7	招标代理费	12.1	0.12%
2.8	工程保险费	56.8	0.57%
2.9	工程质量监督费	21.2	0.21%
2.1	工程安全监督费	15.6	0.16%
3	预备费	511.32	5.11%
	总投资合计	10,000.00	100.00%

该项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位以及地方实际相适应。

(二) 过程指标实现情况分析

项目过程指标满分 20 分，得 17 分，得分率 85%。项目决策分析主要从资金管理、组织实施两个方面进行分析。项目过程指标得分情况如下：

项目过程指标得分明细表

二级指标	三级指标	满分	得分
B1 资金管理	B11 资金到位率	3	3
	B12 预算执行率	4	4
	B13 资金使用合规性	5	4
B2 组织实施	B21 管理制度健全性	4	4
	B22 制度执行有效性	4	2
合计		20	17

B1. 资金管理

B11 资金到位率

该指标满分 3 分，得分 3 分。本项目预算资金共 1 亿元，实际到位资金 1.66 亿元，资金到位率 166%，根据评分标准，该指标得 3 分。

B12 预算执行率

该指标满分 4 分，得分 4 分。本项目实际到位资金 1.59 亿元，实际支出资金 1.59 亿元，预算执行率 96.01%，根据评分标准，该指标得 4 分。

B13 资金使用合规性

该指标满分 5 分，得分 4 分。

经查看相关资料，本项目支出符合国家财经法规和《峰城区教育和体育局专项资金管理使用办法》的有关规定。

本项目资金的拨付具有完整的审批程序和手续，资金拨付流程如下：





本项目资金均用于支付荀子学校建设工程款、监理费、设计费、测绘费等相关费用，符合项目预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。

本项目工程招投标情况如下：

项目招投标情况表

招标时间	项目	招标单位	中标单位
	工程设计	未进行公开招标	
2017.7	工程建设	山东三维建设项目管理有限公司	枣庄矿业集团中兴建安工程有限公司
2017.5	工程监理	山东嘉德致远项目管理有限公司	济南市建设监理有限公司
2017.5	工程审计	山东嘉德致远项目管理有限公司	青岛建通工程招标咨询有限公司

枣庄市峰城区发展和改革局印发关于《峰城区实验学校建设项目可行性研究报告》的批复（峰发改行审〔2017〕20号）中提到：项目建设应严格执行《招标投标法》等国家有关招标投标的规定，工程的设计、施工、监理等必须全部公开招标。本项目建设单位、监理单位、审计单位均通过公开招标方式确定，但工程设计未进行公开招标，未按规定实施政府采购和政府购买服务，扣1分。

B2. 组织实施

B21 管理制度健全性

该指标满分4分，得分4分。

为规范单位支出公务管理，加强支出公务内部管理，节约费用开支、防止国有资产流失，确保支出公务办理合法、合规，根据《中华人民共和国会计法》、《行政单位会计准则》等相关法律法规，区教体局制定了《峰城区教育和体育

局财务管理规定》以及《峰城区教育和体育局专项资金管理使用办法》，财务和业务管理制度合法、合规、完整。

B22 制度执行有效性

该指标满分 4 分，得分 2 分。

为加强财务管理，确保项目资金的安全运行，提高资金的使用效率，区教体局严格遵守《峰城区教育和体育局专项资金管理使用办法》。

经查看区教体局提供的相关资料，项目调整手续不够完善，该项目预算资金 1 亿元，截至目前已支出 1.59 亿元，区教体局暂未提供项目预算追加调整的相应文件，扣 1 分。

经现场查看，项目设计、施工、监理等合同书、技术鉴定等资料齐全，但项目负责单位暂未对相关资料进行分类、排列、编号，资料排放较混乱，未及时归档，扣 1 分。

峰城区教体局对本项目的实施极为重视，成立了项目实施领导小组，负责包括可行性研究、设备洽谈与选购、工程设计、施工监理及工程验收等工作，项目实施的人员条件落实到位。

（三）产出指标实现情况分析

项目产出指标满分 30 分，得 21.10 分，得分率 70.33%。项目决策分析主要从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面进行分析。项目产出指标得分情况如下：



项目产出得分情况表

二级指标	三级指标	满分	得分
C1 产出数量	C11 建设面积完成率	5	5
C2 产出质量	C21 工程竣工验收合格率	5	5
	C22 建设安全事故发生次数	4	4
	C23 设备配置完成情况	5	5
C3 产出时效	C31 项目完工及时性	3	0
	C32 项目验收及时性	3	0
C4 产出成本	C41 超预算率	5	2.10
合计		30	21.10

1. 产出数量

C11 建设面积完成率

该指标满分 5 分，得分 5 分。

本项目最终规划建筑面积 41462.6 m²，具体构成如下表：

荀子学校项目实际规划面积

单位：m²

建筑及栋号	建筑用途	层数		单栋建筑面积
		地下	地上	
1#教学楼	教学		4	7100.8
2#教学楼	教学		4	7100.8
3#报告厅	教学		1	765.9
4#综合教学楼	教学		5	15143.7
5#食堂/风雨操场	就餐/教学		2	4708.4
地下室	车库	1		6643
合计				41462.6

通过现场调查以及查看《工程竣工报告》，该项目已实际完成 41462.6 m²的建设面积，建设面积完成率 100%。

2. 产出质量

C21 工程竣工验收合格

该指标满分 5 分，得分 5 分。

截至报告出具日，项目尚未组织综合验收。1#教学楼、2#教学楼、4#综合教学楼已进行单项验收，验收结果为合格；3#报告厅、5#食堂/风雨操场尚未进行单项验收，但经查看



监理报告以及与项目负责人沟通了解到，本项目工程质量符合有关法律、法规和工程建设强制性标准，预计可以通过验收，视为工程竣工验收合格。

C22 建设安全事故发生次数

该指标满分 4 分，得分 4 分。

经查看监理报告及与项目负责人沟通了解到，该项目建设过程中未发生建设安全事故。

C23 设备配置完成情况

该指标满分 4 分，得分 4 分。

经查看区教育局提供的《枣庄市峯城区政府采购合同》以及现场调查，荀子学校办公桌椅、多媒体设备、室内外监控、运动器材等相关设备均已配置，能够满足日常教学以及学生活动需要，设备配置完善。

3. 产出时效

C31 项目完工及时性

该指标满分 3 分，得分 0 分。

根据《峯城区实验学校建设项目可行性研究报告》，该项目规划进度如下：

项目实施进度表

时间进度	2016 年	2017 年										
	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
前期准备	▲	▲										
初步设计		▲	▲									
施工图设计			▲	▲								
招标投标				▲	▲							
单体工程施工						▲	▲	▲	▲	▲	▲	
配套工程施工									▲	▲	▲	▲



时间进度	2016 年	2017 年										
	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
工作内容												
综合验收												▲

经与项目负责人沟通了解到，该项目 1#教学楼、2#教学楼、4#综合教学楼实际开工日期为 2017 年 10 月，实际完工日期为 2018 年 8 月；3#报告厅、5#食堂的实际开工日期为 2018 年 8 月，实际完工日期为 2019 年 9 月。经与项目实施进度表对比，项目完工时间晚于计划时间，根据评分标准，该指标不得分。

C32 项目验收及时性

该指标满分 3 分，得分 0 分。

根据 C31 项目完工及时性中的项目实施进度表，该项目原计划进行综合验收时间为 2017 年 11 月，但截至报告出具日，项目尚未组织综合验收，故此项不得分。

4. 产出成本

C41 超预算率

该指标满分 5 分，得分 2.10 分。

根据枣庄市峰城区发展和改革局印发关于《峰城区实验学校建设项目可行性研究报告》的批复（峰发改行审〔2017〕20 号），该项目预算为 1 亿元。根据区教体局提供的荀子学校项目在建工程明细账，截至报告出具日该项目已支出 1.58 亿元。本项目超预算率= $[(1.58 \text{ 亿}-1 \text{ 亿})/1 \text{ 亿}] \times 100\%=58\%$ ，本项得分= $5 \times (1-58\%)=2.10$ 分。

（四）效益指标实现情况分析

项目效益指标满分 30 分，得 27.53 分，得分率 91.77%。项目效益分析主要从社会效益、可持续影响和服务群众满意度四个方面进行分析。项目效益指标得分情况如下：

项目效益指标得分明细表

二级指标	三级指标	满分	得分
D1 社会效益	D11 传承民族文化，增强民族凝聚力	5	4.27
	D12 缓解大班额现状	5	5
	D13 促进中小学有机衔接，提高教育质量	5	4.47
D2 可持续影响	D21 持续促进公民素质的提高	5	4.39
D3 服务群众满意度	D31 学生满意度	4	3.65
	D32 学生家长满意度	3	2.75
	D33 教师满意度	3	3
合计		30	27.53

D1. 社会效益

D11 优化中小学布局，促进教育资源合理配置

该指标满分 5 分，得分 4.27 分。

该指标考核项目实施是否有利于项目的实施是否有利于优化中小学布局，促进教育资源合理配置。荀子学校建设完成后，有效解决了学校周边地区学生上学难、路程远的问题，缩短了周边学生的入学半径，使峰城区教育资源配置更优化、学校发展更均衡、学生就学更方便、接受教育更公平。共发出调查问卷 100 份，收回有效调查问卷 93 份，其中非常有利于 57 份，有利于 31 份，一般 5 份，不利于 0 份，综合分值比例 85.40%，本项得分=5×85.40%=4.27 分。

D12 缓解大班额现状

本项指标满分 5 分，得分 5 分。



该指标考核项目的实施是否有利于缓解峰城区大班额现状。荀子学校建设前，由于教学设施紧张以及教师配备不够，这就造成“大班额”教学普遍存在，给校园安全带来诸多弊端，不仅影响教育教学工作效果，而且危害学生的身心健康。荀子学校项目建成后，可以新增加 2280 人就读，有效解决了峰城区学位紧张问题，缓解了峰城区大班额现状。共发出调查问卷 100 份，收回有效调查问卷 93 份，其中非常有利于 93 份，有利于 0 份，一般 0 份，不利于 0 份，综合分值比例 100%，本项得分= $5 \times 100\%=5$ 分。

D13 促进中小学有机衔接，提高教育质量

该指标满分 5 分，得分 4.47 分。

该指标考核项目的实施是否有利于缓解峰城区大班额现状。荀子学校为九年一贯制学校，学校的管理实行中小学一体化，各职能部门统一领导，分级负责，全程管理，相对独立并有所侧重地负责某一方面或几方面的工作，这样有利于学校管理的整体优化，有利于中小学的有机衔接。小学教师了解了初中教学的特点后，就会考虑自己的学生到初中后的学习，需要授于他们哪些知识和技能，从小给予培养；而中学教师了解了小学生在小学阶段所学的知识、方法和习惯以及小学教师教学的特点后，就会便于修正自己的教学方法，以适应学生。共发出调查问卷 100 份，收回有效调查问卷 93 份，其中非常有利于 66 份，有利于 24 份，一般 3 份，不利于 0 份，综合分值比例 89.32%，本项得分= $5 \times 89.32\%=4.47$ 分。

D2. 可持续影响

D21 持续促进公民素质的提高

本项指标满分 5 分，得分 4.39 分。

该指标考核项目的实施是否有利于持续促进峰城区公民素质的提高。义务教育是国家统一实施的所有适龄儿童少年必须接受的教育，是国家予以保障的公益性事业。接受义务教育有利于全面提高学生的综合素质，引领学生树立正确的人生观，价值观、世界观。义务教育通过教育让学生学习更多的知识，为未来的学习打下了坚实的基础。学生能够在学习的过程中培养自己的兴趣，提高学生的道德素质，塑造健全的人格，促进个人的全面发展。义务教育阶段是学生个性形成、能力形成的关键时期，对提高国民素质和培养创新人才具有重大意义。共发出调查问卷 100 份，收回有效调查问卷 93 份，其中非常有利于 63 份，有利于 26 份，一般 4 份，不利于 0 份，综合分值比例 87.89%，本项得分= $5 \times 87.13\% = 4.39$ 分。

D3. 服务群众满意度

D31 学生满意度

该指标满分 4 分，得分 3.65 分。

该指标反映学生对该项目的总体评价。共发出调查问卷 40 份，收回有效调查问卷 37 份，其中非常满意 28 份，比较满意 6 份，基本满意 2 份，不满意 1 份，非常不满意 0 份，综合满意度 91.22%， $4 \times 91.22\% = 3.65$ 分。

D32 学生家长满意度



该指标满分 3 分，得分 2.75 分。

该指标反映学生家长对该项目的总体评价。共发出调查问卷 40 份，收回有效调查问卷 36 份，其中非常满意 29 份，比较满意 4 份，基本满意 1 份，不满意 2 份，非常不满意 0 份，综合满意度 91.67%， $3 \times 91.67\% = 2.75$ 分。

D33 教师满意度

该指标满分 3 分，得分 3 分。

该指标反映学校教师对该项目的总体评价。共发出调查问卷 30 份，收回有效调查问卷 30 份，其中非常满意 26 份，比较满意 3 份，基本满意 1 份，不满意 0 份，非常不满意 0 份，综合满意度 95.83%，根据评分标准，该指标得满分。

六、主要经验及做法

（一）加强组织领导，落实管理责任

区教体局高度重视荀子学校工程建设工作，成立了以时任区教体局局长为组长的领导小组，负责荀子学校工程建设工作的领导、指挥、协调工作，保证了项目得以顺利实施。

（二）加强业务培训，提高管工程理水平

为提高荀子学校工程建设项目管理人员对工程项目的管理水平，教育、建设部门组织了工程项目管理、施工安全等业务知识培训。通过实地参观施工现场管理和专业人员讲授，进一步规范工程建设程序、施工现场管理、安全管理、质量监督和资金管理，为顺利完成项目建设任务奠定了坚实的基础。

（三）严格付款程序，确保资金效益

项目建设坚持层层审批原则，做到操作程序规范，严格按照上级审批项目建设规模、工程项目管理办法、工程进度款拨付管理等相关要求开展工作，并严格按照《峰城区教育和体育局专项资金管理使用办法》要求执行，严格资金使用范围，保证项目资金专款专用，有效杜绝了截留、挪用、滞留、浪费资金等现象的发生，确保了资金使用安全和最大效益的发挥。

（四）安全管理措施规范有效，无建筑事故发生

本项目依据国家颁布的《建筑法》的现场管理规定和施工单位的现场安全责任和安全管理规定，制定了项目安全管理措施，落实管理规定，保证了项目建设期间无建筑事故发生。

七、存在的问题及原因分析

（一）工程设计未按规定实施政府采购和政府购买服务

枣庄市峰城区发展和改革局印发关于《峰城区实验学校建设项目可行性研究报告》的批复（峰发改行审〔2017〕20号）中提到：项目建设应严格执行《招标投标法》等国家有关招标投标的规定，工程的设计、施工、监理等必须全部公开招标，但经查看相关招投标资料，本项目工程设计未进行公开招标。



(二) 项目预算追加资料不齐全

根据枣庄市峯城区发展和改革局印发关于《峯城区实验学校建设项目可行性研究报告》的批复（峯发改行审〔2017〕20号），该项目预算资金1亿元，截至报告出具日已支出1.59亿元，但区教体局暂未提供项目预算追加调整的相应文件。

(三) 项目资料存放不规范

经现场查看，项目负责单位暂未设置档案室对资料进行管理，未对项目的资料进行规范的分类、排列、编号，致使项目资料的查找不发不方便。

(四) 项目未按计划推进，致使成本增加

本项目原计划开始施工时间为2017年5月，完工时间为2017年10月。在实际实施过程中因规划内容数次调整，1#教学楼、2#教学楼、4#综合教学楼实际开工日期为2017年10月，完工日期为2018年8月；3#报告厅、5#食堂的实际开工日期为2018年8月，完工日期为2019年9月。由于项目未能按原进度推进，期间钢材、混凝土价格大幅上涨，致使建筑成本增加较多。

(五) 未及时组织综合验收，存在一定安全隐患

截至报告出具日，项目仍未组织综合验收，但荀子学校已于2018年秋季开始招生，存在一定安全隐患。

八、意见建议

（一）提高绩效目标填报质量

绩效目标的设定，利于实际与计划相比较，考察项目绩效实现情况、资金与目标的匹配性，从而促进预算资金合理安排，提高资金使用效率。因此，评价小组建议在将绩效目标纳入项目申报要求的同时，明确绩效目标的填报须细化、可衡量、合理可行等具体要求。督促相关单位设置合理细化的绩效目标，从而指导、监督整个项目的实施，同时为后期项目实施情况评价提供依据。

（二）严格实施招投标管理

区教体局要进一步增强责任感和紧迫感，将招投标管理纳入各级领导重要日程，实施规范运作，提高政府投资使用效率，确保建设工程和采购质量。

（三）做好文件归档工作

1. 项目的文件归档工作应该要专人负责，如果人员发生了变动，要做好相关的交接工作。

2. 发文收文都要按要求做好文件的登记工作，形成文档清单，以便利于文件的查找。

3. 对于文件登记工作，要做好纸制档和电子档两个版本，而且要一致对应，定期进行比较，防止出错。

4. 对于接收的文件，在归档的时候要分级分类进行归档，可以按级别，也可以按年份或是单位。



5. 要配备专门的文件保管柜并对文档进行编号，以使文档整齐有序。

(四) 加快项目实施进度

项目设计方案等前期内容确定后，应尽快组织施工，避免因计划延误导致项目支出大幅超过预算。

(五) 做好竣工综合验收工作

竣工综合验收是工程完成建设目标的标志，是全面考核基本建设成果、检验设计和工程质量的重要步骤。竣工验收合格的项目即可从基本建设转入生产或使用。区教体局应尽快组织相关部门，根据国家颁布的验收规程，组织综合验收。

九、其他事项说明

针对本次绩效评价工作，评价小组已尽可能在规定时间内收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供现有资料的前提下，运用调研访谈、实地勘察等现场评价手段，结合职业判断做出尽可能可靠的评价结论。

- 附件：1. 荀子学校工程建设项目绩效评价指标体系表
2. 调查问卷（样卷）

大华圭臬（北京）管理咨询有限公司
山东分公司

二〇二一年八月三十一日



附件 1

荀子学校工程建设项目绩效评价指标体系表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释及评价要点	评分标准	满分	得分	备注
A 决策 (20分)	A1 项目立项	A11 立项依据充分性	<p>项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。</p> <p>评价要点:</p> <p>①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策;</p> <p>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求;</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需;</p> <p>④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则;</p> <p>⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。</p>	全部符合得满分,若存在一项不符合,本指标不得分。	4	4	



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释及评价要点	评分标准	满分	得分	备注
		A12 立项程序规范性	<p>项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。</p> <p>评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求；</p>	全部符合得满分，若存在一项不符合，本指标不得分。	3	3	
	A2 绩效目标	A21 绩效目标合理性	<p>项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。</p> <p>评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。</p>	每符合一项得一分。	4	3	
		A22 绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明	每符合一项得一分。	3	3	



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释及评价要点	评分标准	满分	得分	备注
			细化情况。 评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。				
	A3 资金投入	A31 预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	每符合一项得一分。	4	4	
		A32 资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项	每符合一项得一分。	2	2	



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释及评价要点	评分标准	满分	得分	备注
			目预算资金分配的科学性、合理性情况。 评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。				
B过程 (20分)	B1 资金管理	B11 资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/应到位资金）X100%，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	若资金到位率 ≥ 95%，该指标得满分；若 60% ≤ 资金到位率 < 95%，该指标得分=资金到位率 × 分值；若资金到位率 < 60%，该指标不得分。	3	3	
		B12 预算执行率	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）X100%，反映项目预算资金是否按照计划执行、项目预算执行情况。	若预算执行率 ≥ 95%，该指标得满分；若 60% ≤ 预算执行率 < 95%，该指标得分=预算执行率 × 分值；若预算执行率 < 60%，该指标不得分。	4	4	
		B13 资金使用合规性	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。 评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；	每符合一项得一分，如存在截留、挤占、挪用、虚列支出或未按规定实施政府采购和政府购买服务，本指标不得分。	5	4	



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释及评价要点	评分标准	满分	得分	备注
			<p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出</p> <p>⑤是否按规定实施政府采购和政府购买服务。</p>				
	B2 组织实施	B21 管理制度健全性	<p>项目单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。</p> <p>评价要点:</p> <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>	<p>①项目单位已制定项目管理制度、财务管理制度得 2 分;</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整得 2 分。</p>	4	4	
		B22 制度执行有效性	<p>项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。</p> <p>评价要点:</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定;</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备;</p> <p>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是</p>	每符合一项得一分。	4	2	



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释及评价要点	评分标准	满分	得分	备注
			否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件等是否落实到位。				
C 产出 (30分)	C1 产出数量	建设面积完成率	计划建设面积/实际完成面积 × 100%	本项得分=本项分值 × 建设面积完成率	5	5	
	C2 产出质量	工程竣工验收合格率	反映工程完工后质量状况。工程竣工验收合格率=验收合格工程数量/总工程数量*100%	本项得分=本项分值 × 检查工作质量综合评估合格率	5	5	
		建设安全事故发生次数	反映整体建设过程中安全事故发生次数。	无安全事故发生得满分，安全事故发生 ≥ 1 次不得分。	4	4	
		设备配置完成情况	反映学校教学及其他设备的配置完成情况。	设备配置完善得满分，否则不得分。	5	5	
	C3 产出时效	项目完工及时性	项目支出实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核预算支出产出时效目标的实现程度。	按合同工期如期完成工程建设，得满分，否则不得分。	3	0	
		项目验收及时性	反映项目建设完成后验收是否及时。	验收及时满分，否则不得分。	3	0	
	C4 产出成本	C41 超预算率	实际支出是否超预算。	若超预算率 ≥ 100%，本项不得分，若超预算率 < 100%，本项得分=本项分值 × (1-超预算率)；	5	2.1	



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释及评价要点	评分标准	满分	得分	备注
				超预算率=[(实际成本-计划成本)/计划成本]×100%。			
	D1 社会效益	D11 优化中小学布局，促进教育资源合理配置	项目的实施是否有利于优化中小学布局，促进教育资源合理配置	问卷调查根据群众对项目的评价，即“不利于”、“一般”、“有利于”、“非常有利于”四档，各档对应的分值分别为 0、0.33、0.67、1，得分计算公式如下： $5 \times \Sigma(\text{分值} \times \text{对应档的实际统计人数}) / \text{调查总人数}$ 。	5	4.27	调查问卷
		D12 缓解大班额现状	项目的实施是否起到分流作用，缓解峰城区大班额现状	问卷调查根据群众对项目的评价，即“不利于”、“一般”、“有利于”、“非常有利于”四档，各档对应的分值分别为 0、0.33、0.67、1，得分计算公式如下： $5 \times \Sigma(\text{分值} \times \text{对应档的实际统计人数}) / \text{调查总人数}$ 。	5	5	调查问卷
		D13 促进中小学有机衔接，提高教育质量	项目的实施是否有利于中小学有机衔接，提高峰城区教育质量	问卷调查根据群众对项目的评价，即“不利于”、“一般”、“有利于”、“非常有利于”四档，各档对应的分值分别为 0、0.33、0.67、1，得分计算公式如下： $5 \times \Sigma(\text{分值} \times \text{对应档的实际统计人数}) / \text{调查总人数}$ 。	5	4.47	调查问卷



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释及评价要点	评分标准	满分	得分	备注
	D2 可持续影响	D21 促进公民素质的提高	项目的实施是否有利于持续促进峰城区公民素质的提高	问卷调查根据群众对项目的评价，即“不利于”、“一般”、“有利于”、“非常有利于”四档，各档对应的分值分别为 0、0.33、0.67、1，得分计算公式如下： $5 \times \Sigma (\text{分值} \times \text{对应档的实际统计人数}) / \text{调查总人数}$ 。	5	4.39	调查问卷
	D3 服务群众满意度	D51 学生满意度	反映在校学生对该项目的满意程度	根据用户满意度调查结果，根据用户对项目实施的满意程度，即“非常不满意”、“不满意”、“基本满意”、“比较满意”、“非常满意”五档，各档对应的分值分别为 0、0.25、0.5、0.75、1，满意度大于 95%得满分，否则计算公式为 $4 \times \text{满意度比例}$ 。	4	3.65	调查问卷
		D52 学生家长满意度	反映学生家长对该项目的满意程度	根据用户满意度调查结果，根据用户对项目实施的满意程度，即“非常不满意”、“不满意”、“基本满意”、“比较满意”、“非常满意”五档，各档对应的分值分别为 0、0.25、0.5、0.75、1，满意度大于 95%得满分，否则计算公式为 $3 \times \text{满意度比例}$ 。	3	2.75	调查问卷



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释及评价要点	评分标准	满分	得分	备注
		D52 教师满意度	反映学校教师对该项目的满意程度	根据用户满意度调查结果，根据用户对项目实施的满意程度，即“非常不满意”、“不满意”、“基本满意”、“比较满意”、“非常满意”五档，各档对应的分值分别为 0、0.25、0.5、0.75、1，满意度大于 95%得满分，否则计算公式为 $3 \times \text{满意度比例}$ 。	3	3	调查问卷
合计					100	85.63	



附件 2

调查问卷(样卷)

您好!为获取荀子学校工程项目取得的效益情况,我们特地组织此次调查活动,希望您在百忙之中抽出一点宝贵时间,协助我们完成以下这份调查问卷,您的意见对我们很重要,感谢您的合作!

1. 项目实施后,是否有利于优化中小学布局,促进教育资源合理配置?

A 不利于 B 一般 C 有利于 D 非常有利于

2. 项目实施后,是否有利于缓解峰城区大班额现状?

A 不利于 B 一般 C 有利于 D 非常有利于

3. 项目实施后,项目实施是否有利于中小学有机衔接,提高峰城区教育质量?

A 不利于 B 一般 C 有利于 D 非常有利于

4. 项目实施后,是否有利于持续促进峰城区公民素质的提高?

A 不利于 B 一般 C 有利于 D 非常有利于

5. 您对荀子学校建设项目的总体满意程度?

A. 非常不满意

B. 不满意

C. 基本满意

D. 比较满意

E. 非常满意

6. 您对荀子学校工程项目的其他建议?

对于你所提供的协助，我们表示诚挚的感谢！

调查时间：

调查地点：

调查对象：

调查人员：