

**2019 年度**  
**淄博市教育局（中共淄**  
**博市委教育工作委员**  
**会）部门决算**

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2019 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 第三部分 2019 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、重要事项情况说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门职责

1. 研究制定全市教育系统党的建设规划并指导实施。负责对全市教育系统党的建设重大问题进行调查研究的，向市委提出意见和建议，在职权范围内对有关问题作出决定。

2. 负责指导全市教育系统党的基层组织建设和党员队伍建设工作。指导全市教育系统思想政治建设以及学校德育工作和精神文明建设。指导全市教育系统工会、团委、妇委会等群众团体的有关工作。

3. 负责市属普通高等学校党的基层组织建设、党的理论宣传、思想政治教育工作、教育人才工作、稳定工作、统一战线与群众工作。指导驻淄高校党的基层组织建设、党的理论宣传、思想政治教育工作、教育人才工作、稳定工作、统一战线与群众工作。

4. 贯彻执行教育工作法律法规和方针政策，负责起草有关地方性法规、政府规章草案。拟订全市教育改革与发展的政策、规划并组织实施。负责教育基本信息的统计、分析、发布工作。

5. 负责全市基础教育、学前教育、职业教育、继续教育、民办教育、少数民族教育和特殊教育的统筹规划和协调管理工作，协调高等教育有关业务工作。负责全市教育领域人才队伍建设，主管全市教师工作。指导学校内部管理和教育教学改革。负责教育督导与评估工作。负责推动义务教育均衡发展、促进教育公平。

6. 参与市级教育经费的统筹管理。参与拟订教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资政策。监测教育经费的筹措和使用情况。指导学生资助工作。

7. 归口管理全市各类学历教育及其招生考试工作。编制下达全市普通高中教育招生计划并组织实施。负责全市高中段学历教育的学籍管理工作。

8. 组织、指导教育科研、教学研究和教育学术团体工作，配合有关部门推广教育科研成果。

9. 负责与国外、港澳台地区的教育交流与合作工作。归口管理全市教育系统出国留学和接收外国留学生工作。

10. 负责全市语言文字管理工作。负责师范类毕业生就业指导工作。负责市教育局直属单位（学校）管理工作。

11. 负责本部门、直属单位（学校）安全监督管理工作，指导区县教育部门做好学校安全监督管理工作。

12. 负责本部门和所属单位党的建设工作的。

13. 承办市委、市政府交办的其他事项。

## **二、机构设置**

从决算单位构成看，淄博市教育局（中共淄博市委教育工作委员会）部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算、局属中小学及幼儿园决算。

纳入淄博市教育局（中共淄博市委教育工作委员会）2019 年部门决算编制范围的预算单位 21 个，包括：

- 1、淄博市教育局本级
- 2、山东省淄博第一中学
- 3、山东省淄博第二中学
- 4、山东省淄博第四中学
- 5、山东省淄博第五中学
- 6、山东省淄博第六中学
- 7、山东省淄博第七中学
- 8、山东省淄博第十七中学
- 9、山东省淄博第十八中学
- 10、淄博中学
- 11、淄博实验中学
- 12、淄博市实验幼儿园
- 13、淄博柳泉中学
- 14、淄博市特殊教育中心
- 15、淄博市教师教育办公室
- 16、淄博市职工教育培训中心
- 17、淄博市教学研究室

- 18、淄博市教育服务中心
- 19、淄博市电化教育馆
- 20、淄博市教育招生考试院
- 21、淄博市教育人才服务中心



## 第二部分

# 2019 年度部门决算表

## 收入支出决算总表

公开01表

部门：淄博市教育局（中共淄博市委教育工作委员会）

2019年度

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	95,556.78	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	514.97	二、外交支出	32	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	33	
四、事业收入	4	7,966.49	四、公共安全支出	34	
五、经营收入	5		五、教育支出	35	101,595.58
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	36	60.02
七、其他收入	7	171.89	七、文化旅游体育与传媒支出	37	
	8		八、社会保障和就业支出	38	427.57
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	15.00
	11		十一、城乡社区支出	41	5,468.89
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51	
	22		二十二、其他支出	52	410.51
	23		二十三、债务还本支出	53	
	24		二十四、债务付息支出	54	
	25			55	
<b>本年收入合计</b>	26	104,210.13	<b>本年支出合计</b>	56	107,977.57
用事业基金弥补收支差额	27		结余分配	57	
年初结转和结余	28	7,148.11	年末结转和结余	58	3,380.67
	29			59	
<b>总 计</b>	30	111,358.24	<b>总 计</b>	60	111,358.24

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况，本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 收入决算表

公开02表  
金额单位：万元

部门：淄博市教育局（中共淄博市委教育工作委员会）

2019年度

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		104,210.13	96,071.75		7,966.49			171.89
205	<b>教育支出</b>	103,151.91	95,013.53		7,966.49			171.89
20501	<b>教育管理事务</b>	2,521.33	2,521.33					
2050101	行政运行	980.36	980.36					
2050102	一般行政管理事务	1,540.97	1,540.97					
20502	<b>普通教育</b>	80,683.58	73,463.34		7,151.49			68.75
2050201	学前教育	1,849.72	1,507.72		342.00			
2050203	初中教育	16,373.94	15,924.46		449.21			0.27
2050204	高中教育	61,873.89	55,445.12		6,360.28			68.49
2050299	其他普通教育支出	586.03	586.03					
20503	<b>职业教育</b>	1,429.29	1,326.72					102.57
2050302	中专教育	13.50	13.50					
2050305	高等职业教育	214.75	214.75					
2050399	其他职业教育支出	1,201.04	1,098.48					102.57
20507	<b>特殊教育</b>	3,771.67	3,771.22					0.45
2050701	特殊教育教育	3,771.67	3,771.22					0.45
20508	<b>进修及培训</b>	571.84	571.84					
2050801	教师进修	571.84	571.84					
20509	<b>教育费附加安排的支出</b>	9,954.63	9,954.63					
2050903	城市中小学校舍建设	8,000.00	8,000.00					
2050904	城市中小学教学设施	1,800.00	1,800.00					
2050999	其他教育费附加安排的支出	154.63	154.63					
20599	<b>其他教育支出</b>	4,219.58	3,404.46		815.00			0.12
2059999	其他教育支出	4,219.58	3,404.46		815.00			0.12
206	<b>科学技术支出</b>	100.00	100.00					
20699	<b>其他科学技术支出</b>	100.00	100.00					
2069999	其他科学技术支出	100.00	100.00					
208	<b>社会保障和就业支出</b>	428.25	428.25					

## 收入决算表

公开02表  
金额单位：万元

部门：淄博市教育局（中共淄博市委教育工作委员会）

2019年度

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
<b>20808</b>	<b>抚恤</b>	<b>157.71</b>	<b>157.71</b>					
2080801	死亡抚恤	157.71	157.71					
<b>20811</b>	<b>残疾人事业</b>	<b>270.54</b>	<b>270.54</b>					
2081199	其他残疾人事业支出	270.54	270.54					
<b>211</b>	<b>节能环保支出</b>	<b>15.00</b>	<b>15.00</b>					
<b>21110</b>	<b>能源节约利用</b>	<b>15.00</b>	<b>15.00</b>					
2111001	能源节约利用	15.00	15.00					
<b>229</b>	<b>其他支出</b>	<b>514.97</b>	<b>514.97</b>					
<b>22960</b>	<b>彩票公益金安排的支出</b>	<b>514.97</b>	<b>514.97</b>					
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	327.75	327.75					
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	187.22	187.22					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况，本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 支出决算表

公开03表  
金额单位：万元

部门：淄博市教育局（中共淄博市委教育工作委员会）

2019年度

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		107,977.57	80,261.12	27,716.45			
<b>205</b>	<b>教育支出</b>	<b>101,595.58</b>	<b>80,205.06</b>	<b>21,390.51</b>			
<b>20501</b>	<b>教育管理事务</b>	<b>2,222.50</b>	<b>985.29</b>	<b>1,237.21</b>			
2050101	行政运行	985.29	985.29				
2050102	一般行政管理事务	1,237.21		1,237.21			
<b>20502</b>	<b>普通教育</b>	<b>80,954.77</b>	<b>71,581.44</b>	<b>9,373.33</b>			
2050201	学前教育	1,849.72	1,503.80	345.92			
2050203	初中教育	16,255.28	15,773.30	481.98			
2050204	高中教育	62,238.43	53,847.53	8,390.90			
2050299	其他普通教育支出	611.34	456.82	154.52			
<b>20503</b>	<b>职业教育</b>	<b>1,436.05</b>	<b>1,057.07</b>	<b>378.97</b>			
2050302	中专教育	13.50		13.50			
2050305	高等职业教育	214.75		214.75			
2050399	其他职业教育支出	1,207.80	1,057.07	150.73			
<b>20507</b>	<b>特殊教育</b>	<b>3,770.10</b>	<b>3,559.09</b>	<b>211.01</b>			
2050701	特殊学校教育	3,770.10	3,559.09	211.01			
<b>20508</b>	<b>进修及培训</b>	<b>552.11</b>	<b>222.08</b>	<b>330.04</b>			
2050801	教师进修	552.11	222.08	330.04			
<b>20509</b>	<b>教育费附加安排的支出</b>	<b>8,742.13</b>	<b>1.05</b>	<b>8,741.08</b>			
2050903	城市中小学校舍建设	6,360.73		6,360.73			
2050904	城市中小学教学设施	1,800.00		1,800.00			
2050999	其他教育费附加安排的支出	581.40	1.05	580.35			
<b>20599</b>	<b>其他教育支出</b>	<b>3,917.91</b>	<b>2,799.04</b>	<b>1,118.87</b>			
2059999	其他教育支出	3,917.91	2,799.04	1,118.87			

## 支出决算表

公开03表  
金额单位：万元

部门：淄博市教育局（中共淄博市委教育工作委员会）

2019年度

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
206	科学技术支出	60.02		60.02			
20699	其他科学技术支出	60.02		60.02			
2069999	其他科学技术支出	60.02		60.02			
208	社会保障和就业支出	427.57	56.06	371.51			
20808	抚恤	157.71	56.06	101.65			
2080801	死亡抚恤	157.71	56.06	101.65			
20811	残疾人事业	269.87		269.87			
2081199	其他残疾人事业支出	269.87		269.87			
211	节能环保支出	15.00		15.00			
21110	能源节约利用	15.00		15.00			
2111001	能源节约利用	15.00		15.00			
212	城乡社区支出	5,468.89		5,468.89			
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	5,468.89		5,468.89			
2120803	城市建设支出	5,468.89		5,468.89			
229	其他支出	410.51		410.51			
22960	彩票公益金安排的支出	410.51		410.51			
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	238.66		238.66			
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	171.85		171.85			

注：本表反映部门本年度各项支出情况，本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：淄博市教育局（中共淄博市委教育工作委员会）

2019年度

金额单位：万元

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	项 目	行次	合 计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	95,556.78	一、一般公共服务支出	31			
二、政府性基金预算财政拨款	2	514.97	二、外交支出	32			
	3		三、国防支出	33			
	4		四、公共安全支出	34			
	5		五、教育支出	35	93,152.30	93,152.30	
	6		六、科学技术支出	36	60.02	60.02	
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37			
	8		八、社会保障和就业支出	38	427.57	427.57	
	9		九、卫生健康支出	39			
	10		十、节能环保支出	40	15.00	15.00	
	11		十一、城乡社区支出	41	5,468.89		5,468.89
	12		十二、农林水支出	42			
	13		十三、交通运输支出	43			
	14		十四、资源勘探信息等支出	44			
	15		十五、商业服务业等支出	45			
	16		十六、金融支出	46			
	17		十七、援助其他地区支出	47			
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48			
	19		十九、住房保障支出	49			
	20		二十、粮油物资储备支出	50			
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51			
	22		二十二、其他支出	52	410.51		410.51
	23		二十三、债务还本支出	53			
	24		二十四、债务付息支出	54			
	25			55			
<b>本年收入合计</b>	26	96,071.75	<b>本年支出合计</b>	56	99,534.30	93,654.90	5,879.40
年初财政拨款结转和结余	27	6,456.51	年末财政拨款结转和结余	57	2,993.96	2,889.50	104.46
一、一般公共预算财政拨款	28	987.62		58			
二、政府性基金预算财政拨款	29	5,468.89		59			
<b>总 计</b>	30	102,528.26	<b>总 计</b>	60	102,528.26	96,544.39	5,983.86

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况，本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：淄博市教育局（中共淄博市委教育工作委员会）

2019年度

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏 次	1	2	3
	合 计	93,654.90	76,911.67	16,743.23
<b>205</b>	<b>教育支出</b>	<b>93,152.30</b>	<b>76,855.61</b>	<b>16,296.70</b>
<b>20501</b>	<b>教育管理事务</b>	<b>2,222.50</b>	<b>985.29</b>	<b>1,237.21</b>
2050101	行政运行	985.29	985.29	
2050102	一般行政管理事务	1,237.21		1,237.21
<b>20502</b>	<b>普通教育</b>	<b>73,440.12</b>	<b>68,335.12</b>	<b>5,105.00</b>
2050201	学前教育	1,507.72	1,161.80	345.92
2050203	初中教育	15,805.81	15,328.82	476.98
2050204	高中教育	55,515.26	51,387.68	4,127.58
2050299	其他普通教育支出	611.34	456.82	154.52
<b>20503</b>	<b>职业教育</b>	<b>1,333.48</b>	<b>954.51</b>	<b>378.97</b>
2050302	中专教育	13.50		13.50
2050305	高等职业教育	214.75		214.75
2050399	其他职业教育支出	1,105.23	954.51	150.73
<b>20507</b>	<b>特殊教育</b>	<b>3,769.65</b>	<b>3,558.64</b>	<b>211.01</b>
2050701	特殊教育教育	3,769.65	3,558.64	211.01
<b>20508</b>	<b>进修及培训</b>	<b>552.11</b>	<b>222.08</b>	<b>330.04</b>
2050801	教师进修	552.11	222.08	330.04
<b>20509</b>	<b>教育费附加安排的支出</b>	<b>8,742.13</b>	<b>1.05</b>	<b>8,741.08</b>
2050903	城市中小学校舍建设	6,360.73		6,360.73
2050904	城市中小学教学设施	1,800.00		1,800.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	581.40	1.05	580.35
<b>20599</b>	<b>其他教育支出</b>	<b>3,092.30</b>	<b>2,798.92</b>	<b>293.38</b>



## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：淄博市教育局（中共淄博市委教育工作委员会）

2019年度

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
2059999	其他教育支出	3,092.30	2,798.92	293.38
<b>206</b>	<b>科学技术支出</b>	<b>60.02</b>		<b>60.02</b>
<b>20699</b>	<b>其他科学技术支出</b>	<b>60.02</b>		<b>60.02</b>
2069999	其他科学技术支出	60.02		60.02
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>	<b>427.57</b>	<b>56.06</b>	<b>371.51</b>
<b>20808</b>	<b>抚恤</b>	<b>157.71</b>	<b>56.06</b>	<b>101.65</b>
2080801	死亡抚恤	157.71	56.06	101.65
<b>20811</b>	<b>残疾人事业</b>	<b>269.87</b>		<b>269.87</b>
2081199	其他残疾人事业支出	269.87		269.87
<b>211</b>	<b>节能环保支出</b>	<b>15.00</b>		<b>15.00</b>
<b>21110</b>	<b>能源节约利用</b>	<b>15.00</b>		<b>15.00</b>
2111001	能源节约利用	15.00		15.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况，本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

2019年度

公开06表  
金额单位：万元

部门：淄博市教育局（中共淄博市委教育工作委员会）

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	63,128.57	302	商品和服务支出	6,897.09	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	17,582.78	30201	办公费	1,096.93	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	13,315.65	30202	印刷费	151.53	30702	国外债务付息	
30103	奖金	7,949.91	30203	咨询费	3.30	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	2.76	30204	手续费	1.63	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	9,897.27	30205	水费	273.25	310	资本性支出	153.50
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	5,292.97	30206	电费	665.86	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	503.74	30207	邮电费	75.13	31002	办公设备购置	113.65
30110	职工基本医疗保险缴费	2,088.74	30208	取暖费	889.51	31003	专用设备购置	12.06
30111	公务员医疗补助缴费	1,049.15	30209	物业管理费	291.02	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	256.33	30211	差旅费	628.23	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	4,844.25	30212	因公出国（境）费用	2.07	31007	信息网络及软件购置更新	14.99
30114	医疗费		30213	维修（护）费	412.91	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	345.02	30214	租赁费	181.67	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	6,732.51	30215	会议费	5.37	31010	安置补助	
30301	离休费	212.50	30216	培训费	21.64	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	1,905.74	30217	公务接待费	12.81	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	256.74	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	127.11	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	116.12	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	87.08	31022	无形资产购置	4.55
30307	医疗费补助	21.82	30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	8.25
30308	助学金	277.08	30228	工会经费	857.47	312	对企业补助	
30309	奖励金	3,965.10	30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	22.53	31203	政府投资基金股权投资	
30399	其他对个人和家庭的补助	107.05	30239	其他交通费用	174.21	31204	费用补贴	
			30240	税金及附加费用	10.72	31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	775.48	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		69,861.08	公用经费合计					7,050.59

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况，本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

2019年度

公开07表

部门：淄博市教育局（中共淄博市委教育工作委员会）

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置 费	公务用车运行 费				小计	公务用车购置 费	公务用车运行 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
106.10	32.50	33.00		33.00	40.60	44.86	6.83	22.53		22.53	15.50

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表  
金额单位：万元

部门：淄博市教育局（中共淄博市委教育工作委员会）

2019年度

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		5,468.89	514.97	5,879.40		5,879.40	104.46
212	城乡社区支出	5,468.89		5,468.89		5,468.89	
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	5,468.89		5,468.89		5,468.89	
2120803	城市建设支出	5,468.89		5,468.89		5,468.89	
229	其他支出		514.97	410.51		410.51	104.46
22960	彩票公益金安排的支出		514.97	410.51		410.51	104.46
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出		327.75	238.66		238.66	89.09
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出		187.22	171.85		171.85	15.37

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

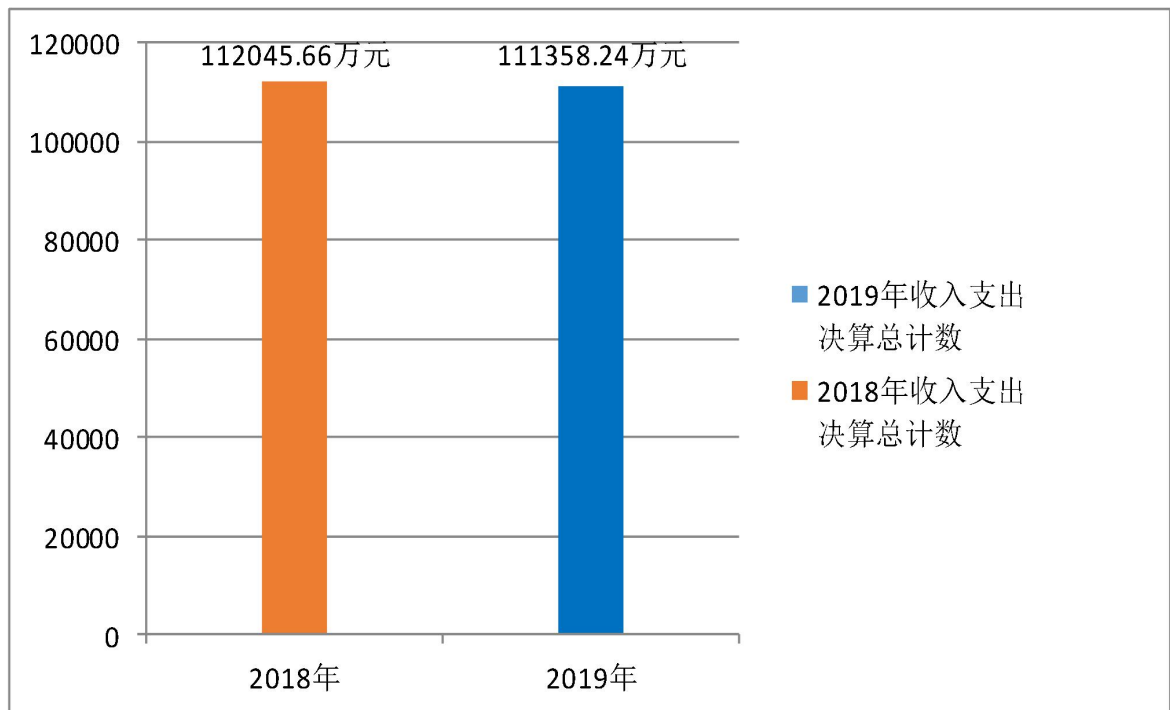
## **第三部分**

# **2019 年度部门决算情况说明**

## 一、收入支出决算总体情况说明

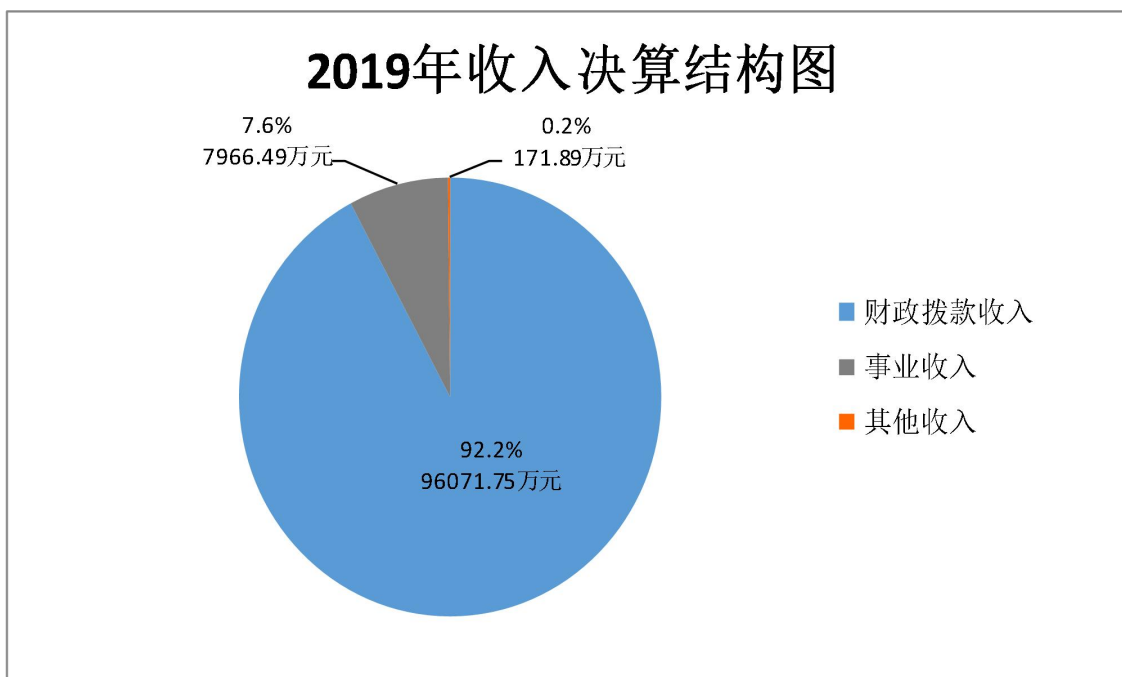
2019 年度收、支总计 111358.24 万元。与 2018 年相比，收、支总计各减少 687.42 万元，下降 0.6%。主要是大班额项目资金减少。

收、支决算总计变动情况图



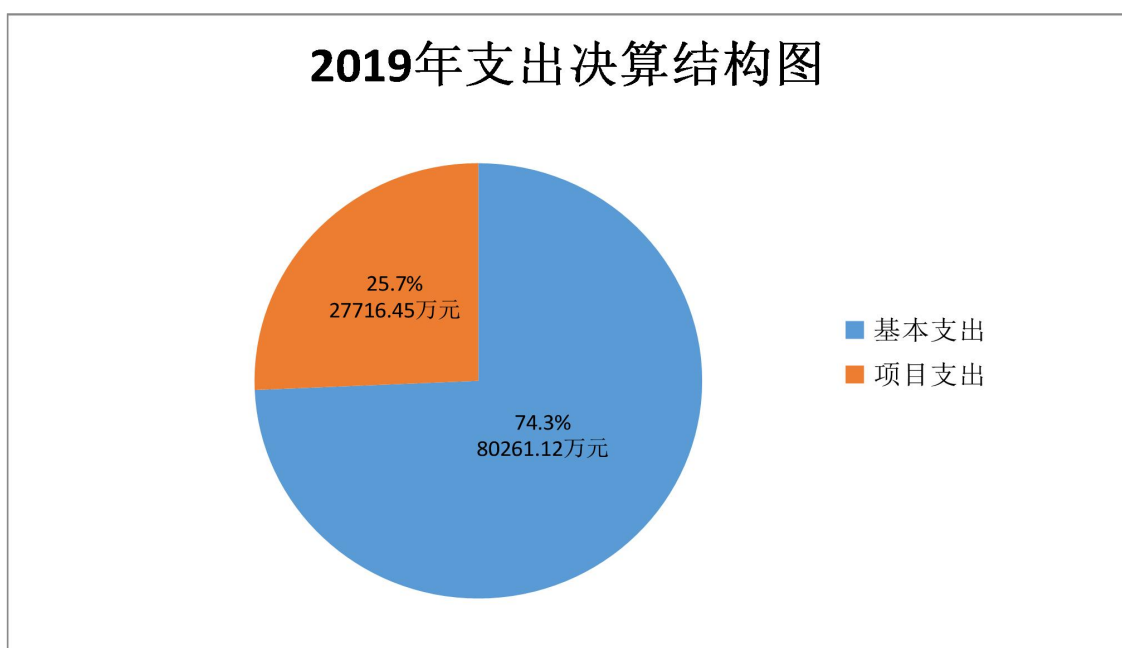
## 二、收入决算情况说明

本年收入合计 104210.13 万元，其中：财政拨款收入 96071.75 万元，占 92.2%；事业收入 7966.49 万元，占比 7.6%；其他收入 171.89 万元，占 0.2%。



### 三、支出决算情况说明

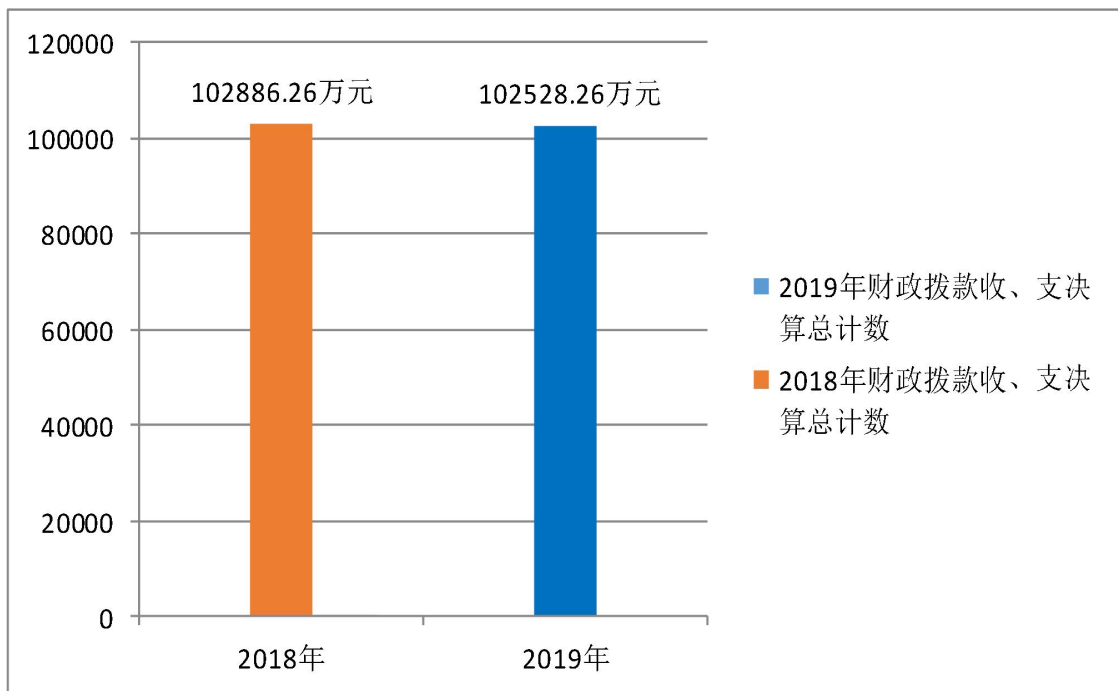
本年支出合计 107977.57 万元，其中：基本支出 80261.12 万元，占 74.3%；项目支出 27716.45 万元，占 25.7%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收、支总计 102528.26 万元。与 2018 年相比，财政拨款收、支总计各减少 358.00 万元，下降 0.4%。主要是大班额项目资金减少。

财政拨款收、支决算总计变动情况图



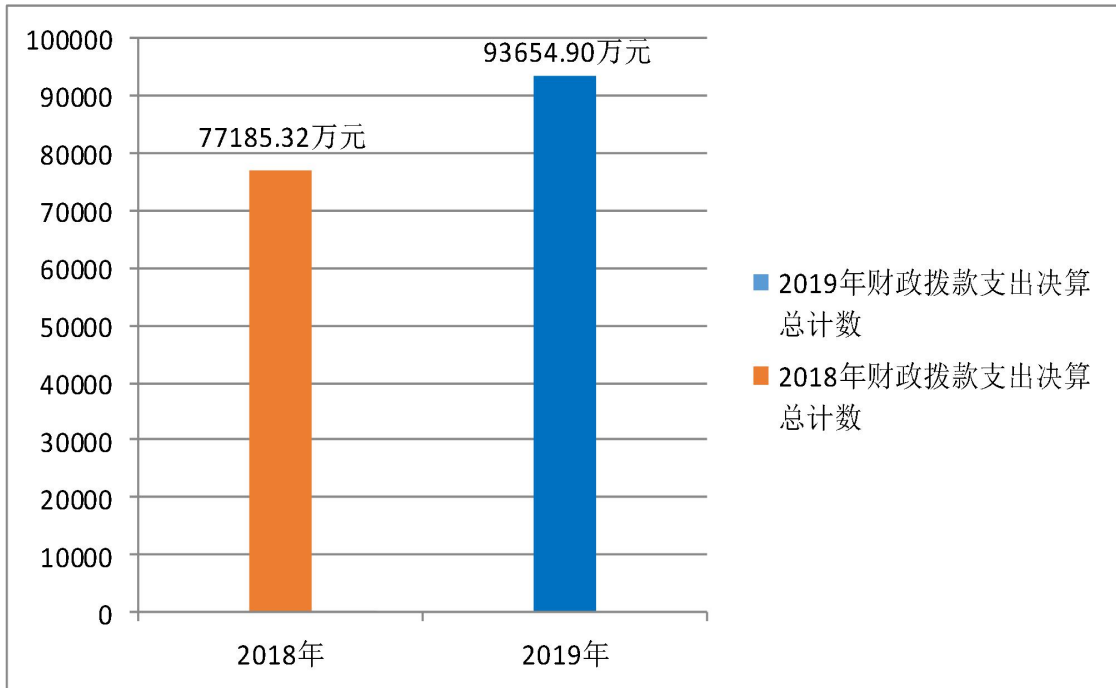
#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 93654.90 万元，占本年支出合计的 86.7%。与 2018 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 16469.58 万元，增长 21.3%。主要是年中追加人员经费、校舍建设、校舍维修改造、校方责任险等项目资金增加。

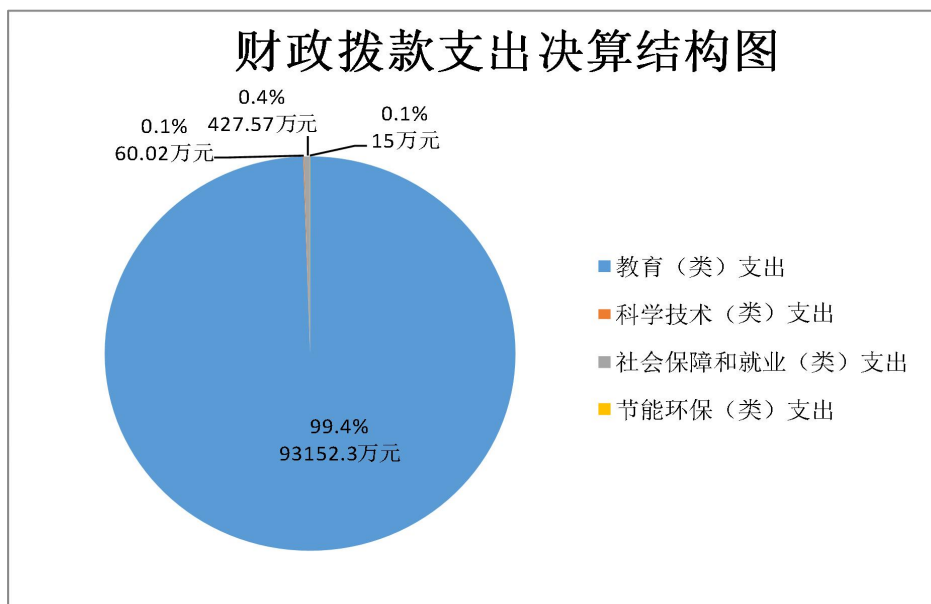


财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 93654.90 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 93152.30 万元，占 99.4%；科学技术（类）支出 60.02 万元，占 0.1%；社会保障和就业（类）支出 427.57 万元，占 0.4%；节能环保（类）支出 15 万元，占 0.1%。



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 65201.90 万元，支出决算为 93654.90 万元，完成年初预算的 143.6%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加人员经费、下达校舍建设、校舍维修改造、校方责任险等项目资金，支出相应增加。其中：

1、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。主要反映用于机关行政运行支出。年初预算为 755.83 万元，支出决算为 985.29 万元，完成年初预算的 130.4%。决算数大于年初预算数主要原因是年中追加人员经费等。

2、教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）。主要反映用于一般行政管理事务支出。年初预算为 1356.69 万元，支出决算为 1237.21 万元，完成年初预算的 91.2%。决算数小于年初预算数主要原因是各项目在执行过程中因政府采购及预算评审，实际支出较预算有所节约。

3、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。主要反映用于学前教育支出。年初预算为 1177.62 万元，支出决算为 1507.72 万元，完成年初预算的 128.0%。决算数大于年初预算数主要原因是年中追加人员经费、下达校园内配等项目资金。

4、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。主要反映用于初中教育支出。年初预算为 12841.05 万元，支出决算为 15805.81 万元，完成年初预算的 123.1%。决算数大于年初预算数

主要原因是年中追加人员经费等。

5、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。主要反映用于高中教育支出。年初预算为 41998.66 万元，支出决算为 55515.26 万元，完成年初预算的 132.2%。决算数大于年初预算数主要原因是年中追加人员经费、下达班级管理团队激励机制资金及民族班、高中国家助学金等项目资金。

6、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。主要反映用于其他普通教育支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 611.34 万元。决算数大于年初预算数主要原因是年中下达建档立卡学前免保教费、高中免学杂费、义务教育保障经费等项目资金。

7、教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）。主要反映用于中专教育支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 13.50 万元。决算数大于年初预算数主要原因是年中下达中职学生国家助学金项目资金。

8、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）。主要反映用于高等职业教育支出。年初预算为 250.00 万元，支出决算为 214.75 万元，完成年初预算的 85.9%。决算数小于年初预算数主要原因是高校生源地信用助学贷款贴息及风险补偿金项目由省开发行年终据实结算。

9、教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）。主要反映用于其他职业教育支出。年初预算为 792.26 万元，支出

决算为 1105.23 万元，完成年初预算的 139.5%。决算数大于年初预算数主要原因是市职工教育培训中心年中追加人员经费等。

10、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。主要反映用于特殊学校教育支出。年初预算为 3033.78 万元，支出决算为 3769.65 万元，完成年初预算的 124.3%。决算数大于年初预算数主要原因是年中追加人员经费等。

11、教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）。主要反映用于教师进修支出。年初预算为 529.10 万元，支出决算为 552.11 万元，完成年初预算的 104.4%。决算数大于年初预算数主要原因是年中追加人员经费等。

12、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）。主要反映用于城市中小学校舍建设项目支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 6360.73 万元。决算数大于年初预算数主要原因是年中下达中小学学生公寓、报告厅、综合实验楼改造等项目资金。

13、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学教学设施（项）。主要反映用于城市中小学教学设施支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 1800.00 万元。决算数大于年初预算数主要原因是年中下达淄博柳泉中学内配项目资金。

14、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。主要反映用于其他教育费附加安排的支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 581.40 万元。决算数大于

年初预算数主要原因是年中下达校舍维修改造及校方责任险等项目资金。

15、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。主要反映用于其他教育方面的支出。年初预算为 2466.91 万元，支出决算为 3092.30 万元，完成年初预算的 125.4%。决算数大于年初预算数主要原因是市招考院、市电教馆等单位年中追加人员经费。

16、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）。主要反映用于其他科学技术支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 60.02 万元。决算数大于年初预算数主要原因是年中下达市实验幼儿园及市特教中心“万人计划”项目资金。

17、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。主要反映用于教职工死亡抚恤支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 157.71 万元。决算数大于年初预算数主要原因是年中追加教职工死亡抚恤资金。

18、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）。主要反映用于其他残疾人事业支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 269.87 万元。决算数大于年初预算数主要原因是年中下达市特教中心智慧校园建设项目资金。

19、节能环保支出（类）能源节约利用（款）能源节约利用（项）。主要反映用于能源节约利用支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 15.00 万元。决算数大于年初预算数主要原因是年中

下达淄博五中“省级能源节约示范单位”项目资金。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算76911.67万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费69861.08万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费7050.59万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、无形资产购置、其他资本性支出等。

## **七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

### **（一）“三公”经费支出决算总体情况及增减变动原因**

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括市教育局机关及其所属预算单位，共21个预算单位。2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为44.86万元，完成年初预算

的 42.3%，其中：因公出国（境）费 6.83 万元，完成年初预算的 21.0%；公务用车购置及运行维护费 22.53 万元，完成年初预算的 68.3%；公务接待费 15.50 万元，完成年初预算的 38.2%。

2019 年“三公”经费决算比年初预算数减少 61.24 万元，主要原因是厉行节约，减少“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费减少 25.67 万元、公务用车购置及运行费减少 10.47 万元、公务接待费减少 25.10 万元。因公出国（境）费减少的主要原因是压缩、取消部分因公出国（境）组团。公务用车购置及运行费减少的主要原因是加强公务用车管理。公务接待费减少的主要原因是进一步规范公务接待活动。

## （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 6.83 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 15.2%。2019 年使用财政拨款安排淄博市教育局等单位，因公出国（境）团组 3 个，累计 3 人次。开支内容包括：公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、公杂费等支出。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 22.53 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 50.2%。其中：公务用车购置费支出 0 万元，2019 年淄博市教育局等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 22.53 万元，主要用于公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。2019 年淄博市教育局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 13

辆。

3、公务接待费决算数为 15.50 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 34.6%。其中：国内接待费 15.50 万元，主要用于学术交流、教研、考试活动等，共计接待 150 批次、2581 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2019 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 5468.89 万元，本年收入 514.97 万元，本年支出 5879.40 万元，年末结转和结余 104.46 万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（款）城市建设支出（项）。主要反映用于大班额建设支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 5468.89 万元。决算数大于年初预算数主要原因是该支出为 2018 年项目结转资金。

（二）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）。主要反映用于市教育局机关德艺体教育项目的支出。年初预算为 327.75 万元，支出决算为 238.66 万元，完成年初预算的 72.8%。决算数小于年初预算数主要原因是部分赛事因项目调整支出减少。

（三）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于残疾人事业的彩票公益金支出（项）。主要反映用于市特教中心特



特殊教育资源中心建设及校园维护建设支出。年初预算为 187.22 万元，支出决算为 171.85 万元，完成年初预算的 91.8%。决算数小于年初预算数主要原因是该支出在项目执行过程中因政府采购及预算评审，实际支出较预算有所节约。

## 九、重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2019 年度机关运行经费支出 101.27 万元，与 2019 年预算基本持平。

### （二）政府采购支出情况

2019 年度政府采购支出总额 6619.24 万元，其中：政府采购货物支出 2741.99 万元、政府采购工程支出 1873.80 万元、政府采购服务支出 2003.45 万元。授予中小企业合同金额 6166.35 万元，占政府采购支出总额的 93.2%，其中：授予小微企业合同金额 4256.62 万元，占政府采购支出总额的 64.3%。

### （三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 13 辆，其中，符合规定的领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 辆，应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 12 辆，其他用车主要是安全应急和业务保障；单位价值 50 万元以上通用设备 1 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

#### （四）预算绩效情况

1、**预算绩效管理工作开展情况。**根据预算绩效管理要求，淄博市教育局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对局机关及所属单位，对2019年度市级部门预算项目进行全面自评，涵盖项目110个，涉及预算资金25782万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织对“柳泉中学内配资金”“学前教育三年计划”等33个项目开展了部门重点评价，涉及资金12382.31万元。从评价情况来看，上述33个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

2、**部门决算中项目绩效自评结果。**淄博市教育局2019年度市级部门预算项目绩效自评的110个项目中，有105个项目自评等级为优，2个项目自评等级为良，1个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了2019年度淄博市教育局项目支出绩效自评情况，以及“教育综合改革”“教育综合管理”等110个项目的绩效自评具体结果。（详见“第五部分 附件”）

#### 3、部门重点评价项目绩效评价结果

以“淄博柳泉中学内配”项目为例，项目绩效评价综合得分

为 97 分，评价结果为“优”。（绩效评价报告详见“第五部分 附件”）

以“2019 年山东省淄博第四中学新疆班经费补助”项目为例，项目绩效评价综合得分为 98 分，评价结果为“优”。（绩效评价报告详见“第五部分 附件”）

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。按现行管理制度，市级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

**七、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的

资金。

**八、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**九、结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类基金。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

**十二、项目支出：**指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

**十三、经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**十四、“三公”经费：**指市级部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置

税)及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出;公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。

**十五、机关运行经费:**指为保障行政单位(包括参照公务员法管理的事业单位)运行用于购买货物和服务的各项资金,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

**十六、教育支出(类)教育管理事务(款)行政运行(项):**指市教育局机关为保障机构正常运行、完成日常工作任务而发生的人员经费和日常公用经费。

**十七、教育支出(类)教育管理事务(款)一般行政管理事务(项):**指市教育局机关专项用于教育综合管理、教学督导检查等项目的支出。

**十八、教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项):**指市实验幼儿园用于学前教育教学业务发生的支出。

**十九、教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项):**指淄博柳泉中学、淄博二中、淄博五中等学校用于初中教育教学业务发生的支出。

**二十、教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项):**指淄博实验中学、淄博一中、淄博中学等学校用于高中教育教学业

务发生的支出。

**二十一、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：**指淄博一中、淄博六中、淄博十七中等学校用于建档立卡学前教育免保教费、高中免学杂费及义务教育保障经费等项目的支出。

**二十二、教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）：**指市特教中心用于中职学生国家助学金项目的支出。

**二十三、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）：**指市教育局用于高校生源地信用助学贷款贴息及风险补偿金项目的支出。

**二十四、教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）：**指市职工教育培训中心用于职业教育教学研究发生的支出。

**二十五、教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育（项）：**指市特殊教育中心用于特殊教育教学业务发生的支出。

**二十六、教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）：**指市教师教育办公室用于教师进修、师资培训业务发生的支出。

**二十七、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）：**指淄博四中、淄博五中、淄博十八中等学校用于校舍建设项目的支出。



**二十八、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学教学设施（项）：**指淄博柳泉中学用于学校内配项目的支出。

**二十九、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：**指淄博柳泉中学、特教中心等学校用于校舍维修改造、校方责任险等项目的支出。

**三十、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：**指市教育招生考试院、市教学研究室、市电化教育馆等单位用于教育招生考试、教育教学研究、电化教学研究等业务发生的支出。

**三十一、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）：**指市实验幼儿园、市特教中心用于“万人计划”项目的支出。

**三十二、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：**指市教育局机关及局属预算单位用于教职工死亡抚恤资金方面的支出。

**三十三、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）：**指市特教中心用于残疾人资源中心建设项目的支出。

**三十四、节能环保支出（类）能源节约利用（款）能源节约利用（项）：**指淄博五中省级能源节约示范单位资金的支出。

三十五、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（款）城市建设支出（项）：指淄博一中、淄博四中、淄博十七中等学校用于大班额建设项目的支出。

三十六、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）：指市教育局机关用于德艺体教育项目的支出。

三十七：其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于残疾人事业的彩票公益金支出（项）：指市特教中心用于特殊教育资源中心建设及校园维护项目的支出。

## 第五部分

## 附 件

## 项目支出绩效自评结果汇总表

部门（单位）名称：淄博市教育局

序号	项目名称	得分
1	城乡义务教育经费保障机制改革转移支付补助资金	97.25
2	学前教育三年行动计划奖补资金	100
3	建档立卡学前教育免保教费、高中免学杂费、高职以上学生免学费补助资金	96.03
4	高等职业学校国家助学金、励志奖学金和助学贷款贴息及风险补偿金	95.76
5	普通高中困难学生国家助学金	96.97
6	学前教育政府助学金	97.94
7	中等职业学校学生国家助学金	99.79
8	班级团队激励机制、校长职级制以及民族班绩效工资	99.95
9	校方责任险和校车险补助资金	96.48
10	中小学影视教育资金	99.56
11	民族教育补助资金	100
12	淄博实验中学、四中、五中、十八中老校区校舍维修改造资金	100
13	“大班额”项目奖补资金	100
14	中小学校舍维修改造奖补资金	100
15	柳泉中学内配资金	100
16	会议培训类	99.32
17	德艺体教育类	97.55

序号	项目名称	得分
18	教育督导检查	97.92
19	教育综合改革	96.90
20	教育综合管理	99.06
21	资产购置及维护类	99
22	助学贷款及风险补偿金	98.59
23	高考监控改造	100
24	老校区多媒体设备	99.70
25	老校区室内消防管道维修更换	100
26	外聘零星维修服务单位维修项目	99.80
27	西藏生教育、生活、管理项目	100
28	消防安保、保洁、绿化管理服务	99.50
29	中美班合作办学项目	100
30	办公设备购置	100
31	维修改造	100
32	物业管理	98
33	教学黑板采购	99
34	学生浴室建设项目	99.34
35	新疆班经费补助	100
36	校舍维修改造	100

序号	项目名称	得分
37	教育教学设备购置	96
38	初中课桌椅购置	94
39	公寓用床采购	91
40	水暖改造维修项目	96
41	艺体器械购置	92
42	办公设备采购	97
43	初中部操场维修	95
44	初中部厕所改造	95
45	物业管理费-保安服务、学校保洁、学生公寓管理、绿化	95
46	学生餐厅天燃气改造	95
47	智能网上阅卷系统	95
48	办公自动化	99.8
49	标准化考场建设	99.5
50	购置办公教学设备	99.7
51	校舍维修改造	99.7
52	校园监控报警系统安装（电政办）	99.4
53	校园美化绿化	98.9
54	运动场地改造	99.7
55	智慧消防安全服务云平台建设	99.8

序号	项目名称	得分
56	办公设备购置	100
57	教学设备购置	100
58	图书购置	90
59	维修改造	90
60	办公楼教学楼修缮	99
61	财务软件更新及升级	100
62	采购空调电脑项目	99.80
63	学术报告厅修缮	98.83
64	办公设备购置	91.8
65	玻璃幕墙改造尾款	100
66	教学楼屋面防水工程	0
67	零星维修工程	100
68	网络及线路维保服务	100
69	校园物业管理	99.9
70	校园修复项目	94.74
71	资源中心建设	99.6
72	校园维护	98.69
73	学生补助	100
74	困难补助	83.1

序号	项目名称	得分
75	中小学教师资格面试	93.82
76	中小学教师职称	100
77	中小学教师招聘	91.76
78	2019 年教教育系统财务软件升级	100
79	中小学教育人才外事服务	100
80	初中学业考试	96
81	教育教学教研活动	92
82	普通话水平测试	97
83	往来款-普通话测试费区县下拨款	96
84	市直直管公有非住宅房屋租金	100
85	淄博市职业教育教学研究	98
86	淄博市第十届职业（技工）院校技能大赛	100
87	资产购置类	98.74
88	国际学术交流中心出国学习交流	90.16
89	联系高职院校、自主招生及高考改革学习交流	90.48
90	高等教育、社会证书、学业水平考试等各类考试	98.63
91	初中学业水平考试理化生实验操作	97.47
92	淄博市中小学实验教学说课比赛	100
93	全市中小学 A 级公寓评选	93.97



序号	项目名称	得分
94	全市教育系统食品安全管理人员培训班	99.4
95	全市中小学骨干实验教师、危险化学品管理人员、局属学校特殊工种作业人员培训班	95.29
96	全市中小学优秀自制教具评选暨全市中小学劳动技术教育基地作品展评	100
97	淄博市中小学标准化食堂评选	0
98	2019 年全省“互联网+教师专业发展”工程市级工作坊主持人高级研修班	99.5
99	2019 年市直教育系统专业技术人员继续教育培训	100
100	第三期淄博名校校长、第四期淄博名师建设工程人选培训	99.9
101	高中学校青年干部外派培养研修班	100
102	局属学校师德、信息技术、心理健康、安全教育等培训	82.5
103	全市教育管理干部高级研修班	100
104	乡村教师及薄弱学科教师培训	99.5
105	新教师培训	99.8
106	“一师一优课”比赛活动平台维保项目	100
107	创客教育	90
108	电化教育馆研究	74
109	初中信息技术学业水平考试	98
110	淄博市教育信息中心接入中国教育科研网光纤专线租赁项目	100

# 项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		会议培训类						
主管部门		淄博市教育局			实施单位	淄博市教育局		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	49.72	49.72	46.33	10	93.19%	9.32
		其中：财政拨款	49.72	49.72	46.33	—	93.19%	—
		其他资金	0	0	0	—	—	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	按期完成年度会议培训任务。				已完成年度会议培训任务。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	全年组织会议数	3次	3次	15	15	
			全年组织培训数	7次	7次	15	15	
		质量指标	培训计划完成率	≥100%	100%	20	20	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	提高工作效率和部门服务水平	提高	提高	15	15	
		可持续影响指标	保障教育事业健康发展	持续	持续	15	15	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%	97%	10	10		
总分						100	99.32	

# 项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称	柳泉中学内配资金							
主管部门	淄博市教育局			实施单位	淄博柳泉中学			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	1800	1800	1800	10	100%	10	
	其中：财政拨款	1800	1800	1800	—	100%	—	
	其他资金	0	0	0	—	—	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	完成淄博柳泉中学本年度内配工作。			已按计划完成。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	本年度内配资金	1800 万元	1800 万元	10	10	
		质量指标	资金到位情况	100%	100%	15	15	
			学校办学质量	提升	提升	15	15	
	时效指标	工作完成情况	按时完成	按时完成	10	10		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	为开展教学提供保障	保障	保障	15	15	
		可持续影响指标	保障教学质量持续提升	保障	保障	15	15	
	满意度指标 (10分)	社会公众或服务对象满意度指标	全校师生及学生家长满意度	≥95%	98%	10	10	
总分						100	100	

# 项目支出绩效自评表

(2019年度)

项目名称		资源中心建设						
主管部门		淄博市教育局			实施单位	淄博市特殊教育中心		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	100	100	96.04	10	96.04%	9.6	
	其中：财政拨款	100	100	96.04	—	96.04%	—	
	其他资金	0	0	0	—	—	—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	使教育教学环境得到改善。				教学设备得到更新，学生受教育环境得到改善， 完成预期目标。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	采购完成率	≥98%	100%	20	20	
		质量指标	采购设备质量合格率	≥98%	100%	20	20	
		时效指标	采购及时率	及时	及时	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	提升教学效果	提升	提升	15	15	
		可持续影响指标	促进特教教学事业发展	持续	持续	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥96%	96%	10	10	
总分						100	99.6	

# 项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		淄博市第十届职业（技工）院校技能大赛						
主管部门		淄博市教育局			实施单位	淄博市职工教育培训中心		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	40	40	40	10	100%	10
		其中：财政拨款	40	40	40	—	100%	—
		其他资金	0	0	0	—	—	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	以技能大赛为平台，深化产教融合、校企合作，展示全市职业（技工）院校师生技能水平。				以技能大赛为平台，深化产教融合、校企合作，展示全市职业（技工）院校师生技能水平，为省赛、国赛选拔了优秀选手。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标 值	实际完 成值	分值	得分	偏差原因分析及改 进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	全市职业院校每年参赛 人数	≥400人	1273人	10	10	
			每年参加全国技能大赛 人数	20人	23人	10	10	
		质量指标	学生技能水平	提升	提升	10	10	
			教师技能水平	提升	提升	10	10	
		时效指标	技能大赛按计划完成及 时率	及时	及时	10	10	
		社会效益 指标	学校教育教学质量和技术 技能人才培养质量	提高	提高	30	30	
满意度指 标(10分)	服务对象 满意度指 标	学校、教师满意度	≥95%	98%	10	10		
总分						100	100	

# 2019 年度淄博柳泉中学内配项目支出绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景

淄博柳泉中学 2016 年 9 月 10 日成立，是市教育局主办的实验性、示范性、引领性初级中学。学校通过不断优化教育管理、引进优质教育资源、加快教育创新步伐，持续提升教育教学质量和学生综合素质，打造信息化品牌学校，突出智慧校园建设，高起点采用“一对一”信息化教学手段，引进成熟的信息化教育应用项目，全面推进家校共育。

办学条件信息化是全面实现教育信息化的基础，在推进全面实现教育信息化的进程中，积极改善办学条件，推进信息化建设，以适应教育信息化的需求。

全面贯彻党的十九大精神，落实教育部《教育信息化“十三五”规划》和山东省《关于深入推进教育信息化工作的通知》要求，淄博市教育局制定并实施《淄博市第二期教育信息化三年行动计划（2018—2020）》《2018 年教育信息化工作要点》和《淄博市中小学智慧校园建设指导意见》，推进教育信息化工作，构建网络化、数字化、个性化、终身化的教育体系，提升教学质量和信息化的教育管理服务水平。

柳泉中学是淄博市人民政府重点建设项目，该项目于

2010年8月经市发改委批复立项（淄发改项审〔2010〕144号）。关于该校内配部分，依据市政府对《市财政局关于市政府领导第X406号交办件办理情况的报告》（淄财办发〔2016〕41号）的批示精神，实施柳泉中学内配项目，为学生营建更好的学习平台和发展空间，促进学生“优质+特长”发展，加强学校基础建设，全面创建智慧校园，提高教学质量和办学水平，加快教育信息化发展。

## 2. 评价对象及范围

本项目绩效评价对象为柳泉中学内配项目的绩效情况，结合资金划拨程序、资金管理规范及绩效目标要求等，将评价对象细化为以下几方面内容：

（1）项目决策情况：包括项目立项依据充分性、立项程序规范性；项目绩效目标合理性、绩效指标明确性，资金到位情况、投入及时性等。

（2）项目过程情况：包括项目预算执行率、资金使用合规性；项目组织实施过程中管理制度健全性、制度执行有效性等。

（3）项目产出情况：包括项目产出数量、产出质量、产出时效；项目实施所产生的社会效益及可持续性影响。

## 3. 项目主要内容及实施情况

柳泉中学内配项目共涉及65个项目，主要内容为专用设备、通用设备、家具、图书等采购及部分装修装饰工程，所有项目均按照《淄博柳泉中学物品采购管理规定》相关规

定，组织政府采购。

截至绩效评价时，该项目施工及设备均按照合同约定执行完成，且由项目单位对施工、货物的数量、质量、规格等进行检验，每个项目施工及采购的设备均具有项目单位的验收报告，验收报告结论均为施工或设备达标，施工或设备数量、质量、规格等均满足采购需求。

#### **4. 资金投入和使用情况**

柳泉中学内配项目预算资金 3800 万元，共分四次拨付，2017 年分 2 次拨付资金共 1868.8 万元（市城市资产运营公司垫支），2018 年财政一次性拨付资金 1000 万元，2019 年财政一次性拨付资金 1800 万元，拨付资金合计 4668.8 万元。

2017 年建设资金为淄博市城市资产运营有限公司垫支。归还市城市资垫支款作为“三重一大”重要议题，经市教育局党组会议研究决定，在收到 2019 年拨付资金后，2019 年 11 月份归还淄博市城市资产运营有限公司 868.8 万元。

综上所述，柳泉中学内配项目预算资金 3800 万元，已按时足额拨付到位。

2017 年共支付柳泉中学内配项目资金 11497325 元，2018 年共支付柳泉中学内配项目资金 8652931.11 元，2019 年共支付柳泉中学内配项目资金 10519366.1 元，合计 30669622.21 元。

#### **（二）项目绩效目标**



## 1. 项目总体目标

柳泉中学作为市教育局主办的一所实验性、示范性、引领性公办初级中学，致力于建造成一所具有一流教育教学设施 and 良好育人环境的学校。通过该项目实施，完善学校基础配套设施建设，推动学校智慧校园建设，强化教育教学管理，完善学校整体功能，全面建成改革创新现代校园。

## 2. 项目阶段性目标

该项目实施完成，满足柳泉中学教育教学、学生实践操作的基本需求，为学生提供优质教育基地和学习条件，有利于学校教育规模的扩大和办学条件的提升，有利于加强学校信息化建设，为师生提供适宜、安全的工作学习环境，为学生更好地掌握信息技术奠定良好的基础。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

通过开展绩效评价，了解、分析、衡量柳泉中学内配项目是否按照有关制度办法实施，掌握项目资金的管理和使用情况等；根据项目的完成情况，运用科学、规范的绩效评价方法，客观公正地核查项目资金预期目标实现程度，考评其社会效益、可持续影响等。

通过绩效评价，总结项目实施过程中的经验，发现项目实施过程中存在的问题，提出有针对性的改进意见和建议，切实采取措施改进和加强项目管理，进一步提高项目资金管理水平和财政资金使用效益；总结预算管理经验，查找资金

使用和管理中的薄弱环节，为进一步完善财政政策、改进预算管理、提高预算资金绩效提供依据，为后续财政预算资金安排提供重要参考。

## **（二）绩效评价原则、指标体系、方法、标准**

### **1. 评价原则**

（1）科学规范原则。严格按照规定的程序，按照科学可行的要求，开展绩效评价各个环节的工作。

（2）政策相符原则。绩效评价严格按照项目政策要求、规章制度、技术标准、行业特点组织实施。

（3）绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的关联关系。

（4）依据充分原则。绩效评价建立在大量、充分掌握相关数据、证据基础上，通过科学的分析方法，得出客观的结论、意见和建议。

（5）公正公开原则。绩效评价要符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（6）独立评价原则。通过道德自律和制度约束，排除内在、外在因素的干扰和影响，保持绩效评价的独立性、客观性、公正性。

### **2. 评价指标体系**

#### **（1）评价指标设置的方法**

根据项目的特点，对考评指标设置我们采用定量分析与

定性分析相结合的方式，并搭配相关财务指标与其他指标构成。

### ①定量分析

定量分析就是采用数学方法、收集和对比数据资料，对评价对象做出定量结果的价值判断。定量评价主要是通过建立相关指标，对目标期内各指标数据进行统计分析，得到定量评价结果，从而达到科学、公正评价的目的。

### ②定性分析

结合柳泉中学内配项目特点，定性分析主要包括：项目的组织管理、内部控制是否规范，资金管理是否合理合规，项目实施产生的社会效益和可持续影响等。

## (2) 绩效评价指标体系设置

绩效评价指标的设置遵循定量、定性相结合的原则，参照行业、专业标准及采集的相关数据材料制定评价标准，采用“以结果为导向、突出绩效”的绩效评价方法，对评价目标逐步分解，评价资金使用的效率与效益。评价采用预期目标与实施效果比较方法，将绩效目标与其实际所产生的效益进行对比，对项目资金的使用绩效作出全面评价。

项目决策 20 分，该部分反映项目立项是否经过科学的决策程序，绩效目标设置是否合理、明确，预算资金投入情况等内容。

项目过程 30 分，该部分反映项目管理情况，包括项目资金管理和组织实施两方面内容。主要包括项目预算执行情况

况、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等内容。

项目产出及效益 50 分，该部分反映项目产出质量按项目目标要求的实现程度，项目产生的社会效益和可持续影响等。

淄博柳泉中学内配项目资金绩效评价指标体系如下：

淄博柳泉中学内配项目绩效评价指标体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	评价依据
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3分)	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	通过查看资料,设置充分、基本充分、一般、不充分四个层级进行评价。立项依据“充分”得3分,“基本充分”得2分,“一般”得1分,“不充分”得0分。	政策文件、会议纪要、项目申报文件
		立项程序规范性 (3分)	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	通过查看资料,设置规范,较规范,一般,不规范四个层级进行评价。项目立项程序“规范”得3分,“较规范”得2分,“一般”得1分,“不规范”得0分。	政策文件、会议纪要、项目申报文件
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	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	绩效目标“合理”得3分,“较合理”得2分,“一般”得1分,“不合理”得0分。	绩效目标申报表、项目实施方案
		绩效指标明确性 (3分)	对项目绩效目标是否在数量、质量、效益等方面设置了细化、量化的绩效指标,以及指标内容是否清晰合理进行评价,用以反映和考核项目绩效目标的细化情况	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,是,得1分,否,得0分;通过清晰、可衡量的指标值予以体现,是,得1分,否,得0分;与项目任务数或预测数相对应,是,得1分,否,得0分。	绩效目标申报表、项目实施方案
	资金投入 (8分)	资金落实情况 (8分)	考察项目预算资金拨付到位情况,项目涉及内容预算资金确定是否合理	财政资金拨付到位,得2分,否得0分;财政资金拨付及时,得2分,否得0分;项目涉及内容预算资金确定合理,得4分,一项不合理扣0.5分,扣完为止。	资金拨付文件、财务凭证、预算评审资料等

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	评价依据
项目过程 (30分)	资金管理 (8分)	预算执行率 (4分)	考察项目预算执行情况，预算资金是否按照计划执行	预算执行率=（实际支出资金/预算资金）×100%； 本项得分=预算执行率×4分	项目财政资金批复材料、资金支出使用材料等
		资金使用合规性 (4分)	考察项目资金使用规范性，项目资金使用是否符合相关财务管理制度规定	资金使用符合国家法规、财务管理制度及专项资金办法的规定，得1分，否得0分；资金拨付审批程序和手续规范完整，得1分，否得0分；资金使用符合项目批复或合同规定用途得1分，否得0分；资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得1分，否得0分。	国家财经法规文件、行政事业单位财务管理制度文件、部门资金拨付审批制度等
	组织实施 (22分)	管理制度健全性 (6分)	项目实施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	制定或具有相应的财务和业务管理制度，得3分，出现一个部门制度不健全，扣0.5分，扣完为止；财务和业务管理制度合法、合规、完整，得3分，出现一个部门制度不健全，扣0.5分，扣完为止。	单位财务、业务管理制度文件等
		制度执行有效性 (8分)	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	从以下方面进行综合评价，①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目调整及支出调整手续是否完备；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位，根据评价情况计分，共计8分。	项目合同、验收报告、技术鉴定报告等相关过程资料
		固定资产管理 (8分)	对固定资产管理情况进行评价，资产管理是否到位，是否符合相关规定，仪器设备等固定资产购置、验收、报废、处置等环节的管理体制、管理制度是否完善。	固定资产管理到位，符合相关规定采购人职责明晰，设备验收流程完善，经验收后，纳入学校统一管理，设施设备登记率≥95%；无少够多报现象。通过实地考察，确定固定资产的管理情况进行评价得分（0-8分）。	项目管理过程文件

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	评价依据
项目产出及效益 (50分)	产出质量 (25分)	数量指标 (10分)	设施设备是否配置完成，是否能够正常使用	根据设施设备配置的实际情况，酌情得分，共计10分。	分析收集的各项资料、现场查勘情况
		质量指标 (15分)	设施设备投入使用后是否达到预期效果；使用过程中是否存在使用缺陷；质量是否达标	根据设施设备达到预期效果，质量达标，使用无问题等情况，酌情得分，共计15分。	分析收集的各项资料、现场查勘情况
	产出效益 (25分)	社会效益 (12分)	考察项目实施产生社会效益情况	根据评价情况计分，共计12分。	分析收集的各项资料、现场查勘情况
		可持续影响 (13分)	考察项目实施产生可持续影响情况	根据评价情况计分，共计13分。	分析收集的各项资料、现场查勘情况

### 3. 评价方法

通过研究分析柳泉中学内配项目的实施情况，我们根据我公司所确定的技术原则，采取比较法、案卷研究法、专家评判法、实地调查法、问卷调查法相结合的方式进行。

#### (1) 技术原则

在具体分析方面，我们秉承以下技术原则组织进行：

①宏观分析与微观分析相结合。既注重从经济社会发展宏观全局分析财政资金投入的科学性和有效性，又从实施项目具体目标实现情况，研究财政投入对经济社会发展的整体带动作用。

②把握全局与抓住主要矛盾相结合。全面分析研究整体因素，同时根据项目自身特点，侧重分析财政资金投入因素，重点体现财政投入所要解决的主要目标。

③总量分析与结构分析相结合。首先分析总量指标，形成基本判断；同时进行结构分析，分析因素形成的静止均衡、因素发展的变化均衡，据此对基本判断进行客观修正，从而对目标的分析更趋科学、合理。

④定性分析与定量分析相结合。通过定量分析获得目标的特征和关系，在此基础上进行定性分析，获得目标的运行规律。

⑤纵向对比与横向对比相结合。纵向分析考察指标的运行轨迹和变动趋势，横向分析考察指标之间的协调性与合理



性，两者结合以充分印证分析判断。

⑥短期分析与长期分析相结合。对短期数据分析获得目标的动态和细节，对长期数据分析获得目标的运行规律，两者结合分析得出目标的真实特征，最终形成符合实际的、有针对性的评价结论和意见建议。

## （2）分析方法

### ①比较法

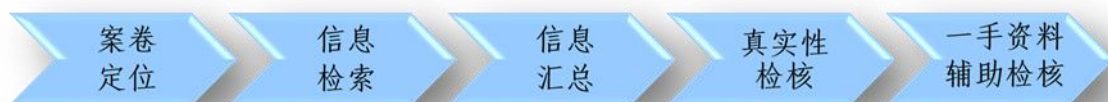
是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。比较法主要适用于财政项目资金管理，通常也通过一些案例的对比分析来进行方案的选择，进行评判。

### ②案卷研究法

案卷研究法是研究证据收集的重要信息采集手段，从现有资料的梳理中获得大量有用证据，获得资金使用状况相关的材料，评价资金使用和管理的状况。

案卷研究的证据收集包括案卷定位、信息检索、信息汇总、真实性检验、一手资料辅证检验等五个步骤。

案卷研究流程图



### ③专家评判法

专家评价法是根据评价依据所规定的资料目录，审核本项目的关键评价问题与评价指标，发现评价实施过程中可能存在的问题，评议本项目的绩效评价措施、方法及绩效评价意见，为绩效评价工作提供定性参考依据。



### ④实地调查法

本项目中，我们对柳泉中学内配项目建设、资金的拨付、管理等情况进行现场实地考察，并通过视音频、图片等多种方式予以取证存档。

#### (3) 评价得分

本次评价采用定性分析与定量考核相结合方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分，总分百分制。

绩效评价等级。评价结果分为优、良、中、差四个档次，根据评价分值，确定评价对象对应的档次。具体分值与档次见下表：

评价分值与评价等级表

等级	优	良	中	差
分值	90（含）~100分	80（含）~90分	60（含）~80分	<60分

#### 4. 评价标准

我们深入调查、研究分析柳泉中学内配项目资金投入、使用过程，总结归纳政策法规、管理办法、实施过程文件、参考资料和监督文件等五个方面，作为柳泉中学内配项目绩效评价的评价依据。具体如下：

分 类	评 价 依 据
政策法规	《中华人民共和国预算法》（主席令第12号） 《中华人民共和国政府采购法》（主席令第68号） 《中华人民共和国招标投标法》（主席令第86号） 《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020年）》 教育部《教育信息化“十三五”规划》 《山东省中长期教育改革和发展规划纲要（2011-2020年）》 省教育厅《山东关于深入推进教育信息化工作的通知》（鲁教信发〔2016〕1号）
管理办法 及 技术规范	财政部《关于印发〈中央部门预算绩效目标管理办法〉的通知》（财预〔2015〕88号） 财政部、人大常委会办公厅、政协委员会办公厅、国管局、中直管理局《关于印发〈中央行政单位通用办公设备家具配置标准〉的通知》（财资〔2016〕27号） 《山东省中小学财产物资管理暂行办法》 市教育局《淄博市中小学智慧校园建设指导意见》（淄教电字〔2018〕9号） 市教育局、市发改委、市经济和信息化委员会、市财政局《关于印发〈淄博市教育信息化三年行动计划（2015-2017）〉的通知》（淄教发〔2015〕2号） 市教育局、市发改委、市经济和信息化委员会、市财政局《关于印发〈淄博市第二期教育信息化三年行动计划（2018—2020）〉的通知》（淄教发〔2018〕7号） 各级党委政府、相关部门制定印发的关于项目实施的其他各类规范性、指导性文件
项目实施 过程文件	《淄博柳泉中学内配项目招投标资料》 《淄博柳泉中学内配项目合同书》 《淄博柳泉中学内配项目验收单》 《淄博柳泉中学内配项目相关会议纪要》

分 类	评 价 依 据
	各级党委政府、相关部门制定印发的关于学校内配建设的其他各类规范性、指导性文件；财政资金的支付、管理、使用各个环节的预算资料、财务资料等
参考材料	<p>教育部办公厅《关于印发〈2017年教育信息化工作要点〉的通知》（教技厅〔2017〕2号）</p> <p>教育部办公厅《关于印发〈2018年教育信息化和网络安全工作要点〉的通知》（教技厅〔2018〕1号）</p> <p>教育部办公厅《关于印发〈2019年教育信息化和网络安全工作要点〉的通知》（教技厅〔2019〕2号）</p> <p>省教育厅、省财政厅《关于进一步加强财务管理促进增收节支工作的意见》（鲁教财字〔2009〕17号）</p> <p>市政府对《市财政局关于市政府领导第X406号交办件办理情况的报告》（淄财办发〔2016〕41号）的批示</p> <p>党委政府、有关部门用于工作指导、调度、请示、汇报、总结等方面的书面文件及资料</p>
监督文件	<p>《财政违法行为处罚处分条例》（国务院令 第427号）</p> <p>审计报告</p> <p>财政监督检查报告及其他监督检查制度等</p>

### （三）项目绩效评价工作过程

#### 1. 前期准备

（1）成立绩效评价工作组，由项目负责人、各相关领域有绩效评价经验的财务、工程、管理等行业的业务人员组成。绩效评价是一项复杂的调查工作，涉及范围广泛，绩效评价人员需接受过良好的教育，具有一定的学历和调查/评估方面的工作经验，具有足够的专业熟练程度，以及良好的个人素养（分析能力、创新能力、接受能力、社交

技巧、诚实公正、判断力、承受能力、良好的口头表达和书面沟通等能力），以有效开展评价工作。同时，公司根据项目专业要求，评价过程中聘用相关行业专家从事有关评价工作。聘用专家需要考虑相关专家的胜任能力和经验。还应确保专家独立于被评价项目，并将条件和所需遵守的道德规范（如保密性要求和回避要求等）告知专家。

（2）拟定工作方案。项目评价设计思路立足于财政要求，在项目评价前期与项目实施单位进行多次深入沟通的基础上，对项目评价重点及评价要求进行全面梳理及细化，并以此为基础形成“根据项目内容总结委托方评价要求，根据要求明确评价目的，根据目的细化评价指标，根据指标设计评价方法，根据方法获取评价数据，根据数据计算评价结果，根据结果形成评价报告”为主线的基本评价思路。

根据项目基本评价思路，评价工作小组根据评价工作规范，针对评价目标，在调研、了解评价项目相关单位基本情况的基础上，按照有关规定拟定评价工作的具体评价方案，主要内容有：项目认识、评价对象、评价依据、评价目的、评价内容、职责分工、评价指标、评价标准、评价方法、组织实施程序、评价质量控制措施、工作组人员配置、评价专家组配置、工作时间安排、准备评价资料及有关工作要求等内容。方案设计后，要经评价组织机构的所有成员讨论或选择合适的组织进行专家研究论证，进一

步修正、完善评价方案。

(3) 与项目单位沟通，了解、收集相关基础资料信息。

(4) 制定绩效评价指标体系：

①拟定绩效评价指标草稿；

②专家评价组评议；

③专业审核委员会审核；

④报淄博市教育局，经审查批准后组织实施。

绩效评价指标体系设计是绩效评价的核心和难点，重点包括指标框架、指标权重和评价标准等方面。指标设置考虑其实用性、可操作性和可实现性，充分体现和真实反映项目的绩效状况和绩效目标的完成情况。绩效评价指标的设置遵循定量、定性相结合的原则，参照行业、专业标准及采集的相关数据材料制订评价标准，采用“以结果为导向、突出绩效”的绩效评价方法，对评价目标进行逐步分解，评价资金使用的效率与效益。评价采用预期目标与实施效果比较方法，将绩效目标与其实际所产生的效益进行对比，对项目资金的使用绩效作出全面评价。评价指标体系一般分为项目投入、项目过程和项目产出及效益三部分，反映了项目从立项到产出、效益的整个过程。采取百分制的计分方式。

在设定指标时，评价工作组将梳理分析出的核心指标从投入、过程和绩效三个方面进行细化和分解，补充可靠

性分析、有效性分析等相关数据，最终形成完整的指标体系。评价工作组考虑相关的指标是否可以量化。对于可以量化的指标，通过对获取的资料进行计算分析，得出评价结果。对于无法量化的定性指标，可通过专家经验判断、问卷测试、横向比较等方法取得判断基础或依据。在财政资金的使用存在违规行为时，视具体情形，可采取“一票否决”的评价方法，降低绩效评价的等级。

## 2. 组织实施

评价工作小组制定评价项目的工作计划，项目负责人监督评价工作的具体执行，以保证绩效评价业务按时完成。在评价工作分派至工作组成员后，项目负责人需要仔细指导、监督和复核分派的工作。

（1）评价工作组正式进驻现场：

①收集、整理、核实、审验基础数据和资料；

②对评价项目实地测评；

③与项目单位沟通，落实项目数据及相关情况。评价工作小组根据评价工作要求，到项目现场采取勘查、问询、复核等多种方式收集基础资料，包括项目实施基本情况、财政资金使用情况等各项数据资料。

（2）对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析。按照设立的评价指标、标准、方法实施评价，并形成评价结论。评价工作组统计、分析、研究，得出初步结论：

①工作组进行案卷研究，对采集的数据资料进行分类整理、复核汇总，同时根据实际情况要求有关单位补充更新资料。在评价业务中，可以安排工作组内经验较多的人员复核经验较少人员的工作。

②统计、分析相关数据资料；

③在掌握充分数据资料基础上，按照设立的评价指标、标准、方法，按职责分工进行打分；

④得出初步评价结论。

### 3. 分析评价

(1) 拟定绩效评价报告初稿。按照要求撰写评价报告，同时要考虑详略得当，如评价过程、评价方法要点到为止，对经验和问题，则要善于归纳和总结，如哪些是过程管理存在的问题，哪些是产出和结果的问题，要区分清楚，把扣分原因写明白，要充分考虑结果导向，避免写成财政监督检查报告或审计报告。

(2) 与项目单位进行沟通，根据其合理意见进行修改；

(3) 形成新的绩效评价报告；

(4) 专家评价组进行评议、根据专家组建议进行修改；

(5) 专业审核委员会进行审议，根据审议意见进行修改；

(6) 报送委托方淄博市教育局，根据意见作最终修



改;

(7) 将正式绩效评价报告报送淄博市教育局。正式绩效评价报告定稿后，统一使用 A4 纸打印，按规定格式装订，并在规定时间内提交，同时附评价有关资料，包括目标完成情况表和资金使用情况表等附表。妥善保管工作底稿和有关资料，根据档案管理的有关要求，建立评价工作档案并及时归档，以备存查。

### 三、项目绩效评价指标分析

#### (一) 项目资金情况分析

##### 1. 项目资金到位情况分析

###### (1) 项目资金到位率

通过现场调查及查阅财务资料，柳泉中学为新建学校，为促进学校内配建设，满足教育教学正常需要，2017 至 2019 年市财政局共批复 3800 万元内配资金，市教育局根据《中华人民共和国政府采购法》《中华人民共和国招标投标法》等相关规定，组织实施内配项目。

柳泉中学内配项目预算资金共分四次拨付，2017 年分 2 次拨付资金共 1868.8 万元（市城市资产运营公司垫支），2018 年财政一次性拨付资金 1000 万元，2019 年财政一次性拨付资金 1800 万元，拨付资金合计 4668.8 万元。2017 年建设资金为淄博市城市资产运营有限公司垫支。归还市城市资垫支款作为“三重一大”重要议题，经市教育局党组会议研究决定，在收到 2019 年拨付资金后，

2019年11月份归还淄博市城市资产运营有限公司868.8万元。综上所述，柳泉中学内配项目预算资金3800万元，已按时足额拨付到位。

通过查阅项目实施资料，柳泉中学内配项目所涉及内容，均根据项目性质，通过多方面搜集资料或申请投资评审等方式，确定项目预算金额后申请政府采购，项目预算经科学论证，且与项目内容匹配度较高。

综上所述，该项目资金投入情况较好，及时足额投入，涉及项目内容预算科学合理。根据评分标准，该项满分8分，得8分。

## （2）预算执行率

资金投入是保证项目顺利实施的基础。通过查看项目财务资料，柳泉中学内配项目预算资金3800万元，已全部拨付到位。

2017年共支付柳泉中学内配项目资金11497325元，2018年共支付柳泉中学内配项目资金8652931.11元，2019年共支付柳泉中学内配项目资金10519366.1元，合计30669622.21元。

$$\begin{aligned}\text{预算执行率} &= (\text{实际支出资金} / \text{预算资金}) \times 100\% \\ &= (30669622.21 / 38000000) \times 100\% \\ &= 80.71\%\end{aligned}$$

经调查，未执行预算资金主要原因包括两方面：一是项目未完成，未出具验收及审计报告，无法支付项目资

金；二是签订合同约定留有质保金，因未到约定质保金支付日期，无法支付项目资金。

根据评分标准，该项满分 4 分，得 4 分。

## 2. 资金使用情况分析

通过查看财务资料，财务管理依据《政府会计准则制度》《淄博市教育局基建管理办公室财务管理暂行规定》《柳泉中学财务管理制度》《学校财务报销管理制度》等文件要求，开展项目资金管理、申报、审批、支出使用等工作。该项目资金主要用于支付学校采购专用设备、通用设备、家具、图书，部分装修装饰工程。

项目资金使用符合项目设定用途，付款依据基本合规，无虚列项目支出的情况，已支付项目资金符合合同约定。根据评分标准，该项满分 4 分，得 4 分。

### （二）项目实施情况分析

#### 1. 项目组织情况分析

##### （1）立项依据充分性

淄博柳泉中学是淄博市人民政府重点建设项目，该项目于 2010 年 8 月经市发改委批复立项（淄发改项审〔2010〕144 号）。2014 年 3 月，学校开工建设，2015 年 9 月份学校完成主体及外部装饰施工，内部安装及装饰施工正在进行，为使学校尽早投入使用，保障教育教学活动顺利开展，市教育局报送市政府《关于淄博新区学校（淄博三中新校）内配相关工作的请示》（淄教计字〔2015〕35

号)文件,请示确定柳泉中学内配项目责任主体,市教育局依据部门职责,进行项目立项申请。该项目立项属于部门履职所需,与部门职责范围相符。根据评分标准,该项满分3分,得3分。

### (2) 立项程序规范性

淄博柳泉中学是淄博市人民政府重点建设项目,该项目于2010年8月经市发改委批复立项(淄发改项审〔2010〕144号)。

为使学校尽早投入使用,保障教育教学活动顺利开展,推进学校智慧校园发展,满足学生日常信息技术培训及考试需要。市教育局报送市政府《关于淄博新区学校(淄博三中新校)内配相关工作的请示》(淄教计字〔2015〕35号)文件,请示确定柳泉中学内配项目责任主体。

市政府对《市财政局关于市政府领导第X406号交办件办理情况的报告》(淄财办发〔2016〕41号)的批示精神,确定市教育局负责实施柳泉中学内配项目。立项程序规范,符合公共财政支出范围和教育事业发展需要。

综上所述,该项目立项程序规范,申报流程合规。根据评分标准,该项满分3分,得3分。

### (3) 绩效目标合理性

通过查阅项目绩效目标表,该项目年度绩效目标为:完成淄博柳泉中学本年度内配工作。经查阅项目资料,该

项目绩效目标设定与实际工作内容相符，能够体现柳泉中学内配项目实施将要达到的预期项目目标。

该项目按要求编制、报送绩效目标，绩效目标“合理”。根据评分标准，该项满分3分，得3分。

#### （4）绩效指标明确性

经查阅该项目绩效目标申报表，该项目绩效指标依据绩效目标从数量、质量、效益等方面进行设定，对项目绩效目标进行了细化分解，且对目标的实现程度给予了较清晰、可衡量的指标体现。

个别指标的指标内容未能反映项目实际，例如产出指标中“数量指标”指标内容为“本年度内配资金”，该项目主要内容是采购专用设备、通用设备、家具、图书、部分装修装饰工程，根据项目实际，指标内容应为“采购设施设备数量”“装修装饰工程面积”；“质量指标”指标内容为“资金到位率”及“学校办学质量”，根据项目实际，指标内容应为“采购设施设备质量达标情况”及“装修装饰工程质量合格率”。根据评分标准，该项满分3分，扣2分，得1分。

## 2. 项目管理情况分析

### （1）管理制度健全性

该项目管理制度建设主要包括以下两个方面：

一是财务工作管理制度建设方面。柳泉中学内配项目主要依据《淄博市教育局基建管理办公室财务管理暂行规

定》《柳泉中学财务管理制度》《学校财务报销管理制度》等管理制度开展财务监管工作。

二是项目业务管理制度建设方面。主要依据《淄博柳泉中学物品采购管理规定》《淄博柳泉中学固定资产管理规定》组织实施该项目。

经核实，项目单位管理制度体系健全、文件编制规范，制度内容可有效指导部门管理工作及项目业务工作开展。根据评分标准，该项满分6分，得6分。

### （2）制度执行有效性

项目实施过程中，项目单位依据内部管理制度实施管理工作，项目调整及支出调整手续规范完整，项目合同、验收报告、技术鉴定文件等资料较齐全，项目实施人员、场地设备、信息支撑等必要条件落实到位情况较好，各项管理制度执行情况良好。

通过查阅项目合同资料，签订合同规范性一般，主要存在以下问题：一是合同内容要素不完整、条款不严谨，部分合同内容空白未填写；二是合同约定期限不明确。

综上所述，根据评分标准，该项满分6分，扣1分，得5分。

### （3）固定资产管理

根据《山东省中小学财产物资管理暂行办法》规定，购入、调入等增加固定资产时，应由经管人员验收，并经单位负责人、财产总管理员、部门财产管理员在原始凭证

上签章后由部门财产管理员填制“固定资产增加凭单”一式四联。

经查阅相关资料及现场勘查，柳泉中学成立固定资产管理工作小组，对相关人员进行工作分工，各处室负责人、填报人员负责基础数据统计、审核工作，同时建好固定资产工作台账，财务室和总务处负责工作进度督促、数据汇总工作。

该项目严格按照有关规定，完成行政事业单位国有资产增加申请，固定资产管理登记率达到95%以上。该项目固定资产管理规范，相关人员职责明确。综上所述，根据评分标准，该项满分10分，得10分。

### （三）项目绩效情况分析

#### 1. 项目的效率性分析

##### （1）项目实施进度

通过查看项目资料，柳泉中学内配项目共包含65个项目，项目均经政府采购确定供应商，中标金额3806.44364万元。项目明细如下：

柳泉中学内配项目明细表

单位：元

序号	类别	项目名称	合同金额
合计			3806.44364
1	专用设备	淄博柳泉中学实验设备及功能室配套设备采购项目	439.4304
2		淄博柳泉中学卫生室器材采购项目	3.072
3		淄博柳泉中学部分体育器材采购	9.988
4		淄博柳泉中学音体美器材采购项目	425.428

序号	类别	项目名称	合同金额
5		淄博柳泉中学心理健康教育辅导活动中心采购项目(包一)	17.8196
6		淄博柳泉中学心理健康教育辅导活动中新电子设备采购项目	15.616
7		山东省淄博柳泉中学图书馆设施及电子设备类采购项目	151.7865
8	通用设备	便携式电脑采购	7.824
9		淄博新区学校-办公设备采购	4.161
10		淄博柳泉中学办公楼门厅展示系统工程采购项目	25.47
11		淄博柳泉中学广播音视频系统工程	82.1865
12		淄博新区学校办公电脑采购项目	48.15
13		淄博新区学校教室多媒体购置项目	82.08
14		山东省淄博柳泉中学网站建设	1
15		淄博柳泉中学学生机房设备采购项目	69.2323
16		淄博柳泉中学会议室及电教设备采购	9.939
17		淄博市教育局淄博柳泉中学基础网络设备采购项目	338.7709
18		淄博柳泉中学校园信息发布系统(第一批)采购项目	28.518
19		淄博柳泉中学功能房多媒体采购	47.7
20		淄博柳泉中学功能房多媒体采购	68.998
21		淄博柳泉中学办公电脑(第二批)采购项目	24.975
22		淄博柳泉中学校园无线设备(第一批)采购项目	138.1906
23		淄博柳泉中学创客空间整体装修采购项目	47.7975
24		淄博柳泉中学创客空间设备(第一批)采购项目	148.0043
25		淄博柳泉中学数字化设备(第一批)采购项目	130.108
26		淄博柳泉中学校园广播工作站设备采购项目	30.088
27		淄博柳泉中学校园录制系统设备采购项目	40.65
28		淄博柳泉中学计算机教室设备采购项目(第二批)	75.52
29		淄博柳泉中学办公电脑(第三批)采购项目	19.92
30		淄博柳泉中学功能房多媒体(第三批)采购项目(包一)	46.38
31		淄博柳泉中学功能房多媒体(第三批)采购项目(包二)	54.42
32		淄博柳泉中学教室多媒体教学终端采购项目	29.532
33		淄博柳泉中学体育馆音视频设备采购项目	69.8696
34		淄博柳泉中学校园信息发布系统(第二批)采购项目	19.9866
35		淄博柳泉中学校园无线设备(第二批)采购项目	31.032
36		淄博柳泉中学教室多媒体教学终端采购项目	33.23
37		淄博柳泉中学办公电脑(第四批)采购项目	14.94
38		淄博柳泉中学计算机教室设备(第三批)采购项目	9.262
39		淄博柳泉中学校园无线设备(第三批)采购项目	64.58
40		淄博柳泉中学厨房设备(第二批)采购项目	47.6
41		淄博柳泉中学餐厅新增配电箱安装工程	6.285
42		淄博柳泉中学-厨房设备购置(炉灶、制冷设备)项目	45.8777
43		淄博柳泉中学餐厅新增配电箱采购	6.9



序号	类别	项目名称	合同金额	
44		淄博柳泉中学餐厅新增箱变电缆采购	6.8492	
45		淄博柳泉中学厨房设备（第二批）采购项目	8.119	
46		淄博柳泉中学校园监控系统采购	200.089	
47		淄博柳泉中学多功能会议室音视频系统设备采购项目	13.9134	
48		淄博柳泉中学办公楼电缆采购项目	3.0586	
49		淄博柳泉中学多功能会议室音视频系统设备电视机采购项目	1.72	
50		家具类	淄博柳泉中学-部分内配办公家具采购项目	51.196
51			淄博新区学校部分教室、办公室和学生公寓内配物品采购项目	39.9
52				28.077
53			淄博柳泉中学会议室桌椅	2.1
54	淄博柳泉中学窗帘采购项目		13.89	
55	淄博柳泉中学筹建小组办公桌椅		3.2	
56	淄博柳泉中学内配家具（第二批）采购项目		110.8	
57	淄博柳泉中学办公家具（第三批）采购项目		46.06	
58	淄博柳泉中学图书馆手摇式密集型书架采购项目		8.9264	
59	淄博柳泉中学多功能会议室音视频系统和桌椅采购项目		8.5714	
60	图书类	淄博柳泉中学图书馆馆藏图书采购项目	38	
61		淄博柳泉中学图书馆馆藏图书采购项目	110	
62	装修类	淄博柳泉中学心理健康咨询室装修采购项目	15.25	
63		淄博柳泉中学多功能会议室装修采购项目	46.70514	
64		淄博柳泉中学音乐教室装修采购	11.7	
65		淄博柳泉中学餐厅装修项目	26	

经查证，该项目涉及内容全部完成，由项目单位对施工、货物的数量、质量、规格等进行检验，每个项目施工及采购的设备均具有项目单位的验收报告，装修类工程均聘请第三方进行审计并出具审计报告。综上所述，根据评分标准，该项满分10分，得10分。

## （2）项目完成质量

经查阅项目采购合同、验收、审计报告等资料，该项目施工及设备均按照合同约定，由项目单位对施工、货物的数量、质量、规格等进行检验，每个项目施工及采购的

设备均具有项目单位的验收报告，验收报告结论均为施工或设备达标，施工或设备数量、质量、规格等均满足采购需求。

经现场抽样勘查，采购的设施设备已安装、调试完成，其技术规格、数量、型号均满足招标文件要求，与货物验收单、固定资产验收单一致，该项目设施设备购置均已投入使用。

综上所述，依据评分标准，该项指标满分 15 分，得 15 分。

## **2. 项目的效益性分析**

### **(1) 项目预期目标完成程度**

教育事业是经济社会建设的重要组成部分，学校的健康和稳定发展对经济社会的发展具有重要影响。该项目主要是柳泉中学基础内配设施采购及装修装饰工程，项目建设完成，满足柳泉中学教育教学基本需求，有利于加强学校信息化建设，为师生提供适宜、安全的工作学习环境，为学生更好地掌握信息技术奠定良好的基础，同时，对增加淄博新区受教育机会和增加区域教育资源供给具有积极影响。

综上所述，根据评分标准，该项满分 12 分，得 12 分。

### **(2) 项目实施对经济和社会的影响**

该项目实施满足了学生实践操作的需求，为学生提供

优质教育基地和学习条件，推动了智慧校园建设，有利于学校教育规模的扩大和办学条件的提升，强化教育教学管理，完善学校整体功能，对提升学校教育办学水平和质量产生积极的促进作用。

淄博新区教育资源更加丰富，对于促进淄博新区社会经济发展具有持久的积极促进作用，具有显著的可持续影响。

综上所述，根据评分标准，该项满分 13 分，得 13 分。

#### **四、综合评价情况及评价结论**

##### **（一）评价打分方法**

本次评价采用定性分析与定量考核相结合的方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分，总分百分制，以最终得分确定评价等级。

1. 项目绩效根据绩效指标评分标准直接打分，满分计 100 分，其中：项目决策 20 分，项目过程 30 分，项目产出及效益 50 分；

2. 根据评分标准，达到要求的指标得标准分满分，不能达到标准的根据评分标准打分，最低得 0 分；

3. 绩效评价等级。评价结果分为优、良、中、差四个档次，根据评价分值，确定评价对象对应的等级。具体分值与等级关系见下表：

评价分值与评价等级表

等级	优	良	中	差
分值	90（含）~100分	80（含）~90分	60（含）~80分	<60分

（二）评价得分情况

淄博柳泉中学内配项目得分表

绩效评价指标	设计得分		实际得分	
合计		100	97	
项目资金情况分析	项目资金到位情况	资金到位率	8	8
		预算执行率	4	4
	项目资金使用情况	项目资金使用	4	4
项目实施情况分析	项目组织情况	立项依据充分性	3	3
		立项程序合规性	3	3
		绩效目标合理性	3	3
		绩效指标明确性	3	1
	项目管理情况	管理制度健全性	6	6
		制度执行有效性	6	5
		固定资产管理	10	10
项目绩效情况分析	项目的效率性	项目实施进度	10	10
		项目完成质量	15	15
	项目的效益性	项目预期目标完成程度	12	12
		项目实施对经济和社会的影响	13	13

根据本项目绩效评价指标打分评价，得出柳泉中学内

配项目绩效评价最终得分为 97 分，绩效评价等级为“优”。

### **（三）绩效评价结论**

柳泉中学内配项目在项目决策方面，立项依据充分、过程规范，立项内容符合国家政策、发展规划要求；项目绩效目标设置合理可行、依据充分，但指标明确性较差，未能反映项目实际情况，项目资金投入情况较好，及时足额投入，涉及项目内容预算科学合理。项目过程方面，项目资金预算执行较好，资金使用合规，管理制度健全，制度执行有效性一般，签订合同欠规范。项目产出及效益方面，项目整体产出情况较好，项目涉及内容全部完成且验收合格，项目实施为学生提供优质教育基地和学习条件，推动了智慧校园建设，强化教育教学管理，完善学校整体功能，该项目社会效益及可持续影响较好。

## **五、项目绩效评价结果应用建议**

根据本项目绩效评价指标考核，柳泉中学内配项目绩效评价得分 97 分，绩效评价等级为“优”。

一是建议淄博市教育局根据淄博市预算绩效管理规程等相关文件精神，及时将本项目评价结果反馈给被评价部门(单位)，明确整改时限，相关部门应按要求及时进行整改、落实、反馈。

二是按要求将部门评价结果报送本级财政部门，作为本部门下一年度安排预算、完善政策和改进管理的重要依

据。原则上，对评价等级为优、良的，根据情况予以支持；对评价等级为中、差的，要完善政策、改进管理，根据情况核减预算。对不进行整改或整改不到位的，根据情况相应调减预算或整改到位后再予安排。

三是按照要求将绩效评价结果分别编入政府决算和本部门决算，报送本级人民代表大会常务委员会，并在政府门户网站主动公开，广泛接受社会公众监督。

## **六、主要经验及做法、存在的问题和建议**

### **（一）存在的问题**

#### **1. 合同规范性有待进一步加强**

通过查阅项目合同资料，签订合同规范性一般，主要存在以下问题：一是合同内容要素不完整、条款不严谨，部分合同内容空白未填写；二是合同约定期限不明确。

### **（二）有关建议**

#### **1. 加强合同管理，提升项目管理执行有效性**

为提高项目管理水平，达到互利双赢的效果，能够充分利用合同条款对设备供应商进行有效管理及控制，建议项目单位在签订合同时，合同签订及审批人员根据《合同法》等相关法律法规的要求，对合同内容进行周密考虑及审查，以保证合同主要条款的合法性、严密性及可行性。

一是严把合同“起草关”。强化相关工作人员合同风险意识，提高人员法律素质与责任感，有效规避合同法律风险；做好合同起草准备，严格对合同相对人的主体资

格、资信情况、履约能力的确认，严格依据合同谈判结果或标书确定合同内容。

二是严把合同“审查关”。严格对合同初稿进行审核把关，依照合同条款内容、合同附件清单等合同事项，按要求分类审查、分别把关，做到合法合规；严格审查意见落实，对合同内容进行及时的修订和完善，并形成正式合同文书，保证正式合同的权威性、严肃性。

三是严把合同“签订关”。严格按照合同订立程序，履行合同的签字盖章手续，确保合同依法成立并对双方具有法律约束力；加强合同的专门管理，建立合同管理台账，对合同实施动态管理。

四是严把合同“履约关”。增强合同履行过程管理控制意识，建立合同管理台账，注重合同签订、履行等相关信息的收集和传递；加强合同的执行、变更、解除管理，适时记载因不可抗拒原因或人为因素不能履约情况，并运用撤销、变更权来保护自身合法权益。

## **七、其他需要说明的问题**

无

# 2019年度淄博第四中学新疆班经费补助 项目绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景

为深入实施“西部大开发”战略，进一步加快新疆各民族人才培养步伐，促进各民族共同繁荣、共同进步，党中央、国务院决定从2000年起在内地部分经济发达城市开办内地新疆高中班。新疆班学制四年，含预科一年。新疆班学生不分民族统一编班，一律使用当地统一教材，统一使用国家通用语言文字授课。办好内地民族班并扩大招生规模，是党中央、国务院做出的重大战略决策，是维护祖国统一、反对民族分裂、增进民族团结和实现民族地区经济社会跨越式发展和长治久安的重要举措。

为贯彻落实教育部、国家发展改革委、财政部《关于扩大内地西藏高中班招生规模有关工作的意见》（教民〔2010〕9号）和教育部办公厅《内地西藏班、内地新疆高中班管理办法》（教民厅〔2010〕10号）文件精神，2010年，山东省教育厅、省发改委、省财政厅联合印发《关于进一步做好全省内地西藏新疆高中班扩招和办学工作的意见》（鲁教基字〔2010〕15号），确定了山东省淄博第四中学为承担内地民族班扩招任务的市级学校。新疆班办学所需日常经费，包括教职工人员经费、办公费、办学条件改善费等，由淄博市



人民政府负责解决。学生学习、生活费用生均经费要达到8000元以上，可根据淄博市物价水平和学生的实际需要，适当提高补贴标准。2016年，山东省政府印发《关于贯彻国发〔2015〕46号文件，进一步加强民族教育、内地民族学生教育管理服务和教育对口支援工作的意见》（鲁政发〔2016〕6号），提出内地民族班生均经费补助标准根据山东省经济和社会发展水平实行动态调整，自2016年起，提高到每生每年15000元，其中高（初）中班的经费由省、市各承担50%。

淄博市根据中央、省关于做好内地西藏新疆高中班扩招和办学工作的相关文件精神，2012年首次设立内地新疆高中班，共有40名新疆学生在淄博四中展开为期四年的学习生活。截至2019年底，共有482名新疆学生在淄博四中学习和生活。

## 2. 评价对象及范围

本项目绩效评价对象为2019年淄博第四中学新疆班经费补助项目的绩效情况，结合资金划拨程序、财务管理规范及绩效目标要求等，将评价对象细化为以下几方面内容：

（1）项目决策情况，包括项目立项依据充分性、程序规范性，绩效目标合理性、绩效指标明确性，项目预算编制科学性、资金分配合理性等；

（2）项目过程情况，包括项目预算拨付率、预算执行率及资金使用合规性，项目管理制度健全性及制度执行有效性等；

（3）项目产出、效益情况，包括项目产出数量、质量、

完成及时性及产出成本情况，项目实施所产生的社会和可持续影响情况等。

### 3. 项目主要内容及实施情况

#### (1) 项目主要内容

根据省教育厅、省发改委、省财政厅的《关于进一步做好全省内地西藏新疆的高中班扩招和办学的工作意见》（鲁教基字〔2010〕15号）文件，新疆班办学经费包括教职工人员经费、办公费、办学条件改善费等，由承担办学任务所在市人民政府负责解决。2019年共安排该项目预算资金361.5万元，主要用于在淄博四中就读的482名新疆学生所在新疆班日常办学所需经费。经费内容主要包括教职工人头费、办公费、办学条件改善费和学生学习、生活费用（包括伙食费、学杂费、书籍费、装备费、服装费、假期活动费、取暖降温费、公杂费等）及医疗费等费用。

#### (2) 实施情况

淄博四中依据省教育厅、省发改委、省财政厅的《关于进一步做好全省内地西藏新疆的高中班扩招和办学的工作意见》（鲁教基字〔2010〕15号）等相关文件要求，响应党中央、国务院的号召，进行新疆班的扩招和办学工作，设立新疆班，扩招新疆学生。

淄博四中专门设立新疆部，由学校党委书记分管，设主任一名、副主任两名、主任助理两名，分为四个年级组。在选拔新疆班教师队伍时，选拔了有援疆支教经历、对新疆风俗人情等比较了解的新疆班主任和一名副主任；选拔了政治

思想过硬、多年丰富经验的班主任；选拔了专业知识过硬、教学经验丰富的各任课老师。淄博四中实行新疆生和本地生“混编”住宿和“混班”教学。截至 2019 年底，共有 4 名少数民族老师和 12 个班 480 名新疆学生在淄博四中学习和生活。

#### **4. 资金投入及使用情况**

##### **(1) 资金投入**

2019 年该项目共安排市级预算资金 361.5 万元，用于 12 个新疆班的办学经费补助。新疆班办学经费补助测算依据为：按照每名学生每年补助 7500 元的标准，482 名学生共计补助 361.5 万元。

##### **(2) 使用情况**

经查阅项目财务资料，淄博四中 2019 年新疆班经费补助支出共计 845.88 万元，其中含省级资金 361.5 万元，市级资金 361.5 万元，上年结转结余资金及学校自行支出资金 122.88 万元。经费支出内容包括教职工人员经费、办公费、办学条件改善费、学生学习、生活费用，其中学生学习、生活费用包括伙食费、教材费、图书费、装备费、校服费、假期活动费、取暖降温费、公杂费和医疗等费用。

#### **(二) 项目绩效目标情况**

##### **1. 项目总体目标**

该项目总体目标为以爱党、爱国、爱社会主义教育为主线，以维护祖国统一、增强民族团结、反对民族分裂教育为核心，使学生牢固树立新疆是祖国不可分割的一部分和“三

个离不开”的思想观念。

## 2. 项目阶段性目标

该项目阶段性目标为模范执行党的民族政策和教育政策，根据学校实际情况，在课程设置、教研课改、学生管理和后勤服务等方面展开了积极探索，取得一定成绩。

## 3. 项目绩效目标批复表

项目实施前，主管单位按要求编制了项目绩效目标申请表，内容包括项目名称、主管部门、项目预算资金申请数额、项目绩效年度目标及年度绩效指标等内容，报市财政局审核、批复。

## 二、项目绩效评价工作情况

### （一）绩效评价目的

通过开展项目绩效评价，了解 2019 年淄博第四中学新疆班经费补助项目是否按照有关制度办法实施，掌握项目资金的管理和使用情况等；根据项目的完成情况，运用科学、规范的绩效评价方法，客观公正地核查项目资金预期目标实现程度，考评资金支出效率及其社会效益、可持续影响。

通过绩效评价，总结项目实施过程中的经验，发现项目实施过程中存在的问题，提出有针对性的改进意见和建议，切实采取措施改进、加强项目管理，进一步提高项目资金管理水平和财政资金使用效益；总结项目预算管理经验，查找资金使用与管理中的薄弱环节，为进一步完善财政政策、改进预算管理、提高预算资金绩效提供依据，为后续财政预算资金安排提供重要参考。

## （二）项目绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法

### 1. 项目绩效评价原则

（1）科学规范原则。严格按照规定的程序，按照科学可行的要求，开展绩效评价各个环节的工作；

（2）政策相符原则。绩效评价严格按照项目的政策要求、法律法规、制度规划、技术标准、行业规范等组织实施；

（3）绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密关联关系；

（4）依据充分原则。绩效评价建立在大量、充分掌握相关数据、证据基础上，通过科学的分析方法，得出客观的结论、意见和建议；

（5）公正公开原则。绩效评价要符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督；

（6）独立评价原则。通过道德自律和制度约束，排除内在、外在因素的干扰和影响，保持绩效评价的独立性、客观性、公正性。

### 2. 评价指标体系

#### （1）评价指标设置的方法

根据项目特点，评价指标体系由定性分析与定量分析两部分组成。

##### ①定性分析

结合项目特点，对其非可量化评价部分，如项目立项，

绩效目标设定，预算编制，项目组织管理，项目实施带来的社会效益、生态效益、可持续影响等结合项目有关政策及文件进行分析，由理论层面科学、公正评价相应非可量化指标。

## ②定量分析

定量分析采用可量化形式，收集和对比项目相关数据资料，对评价对象做出可量化的价值判断。定量分析评价主要是对目标期内各指标数据进行统计，通过建立相关计算方法对统计数据进行分析，得到定量评价结果，科学、公正的评价相应可量化指标。

## （2）评价指标设置

绩效评价指标的设置遵循定性、定量相结合的原则，参照行业、专业标准及采集的相关数据材料制定评价标准，采用“结果导向、突出绩效”的绩效评价方法，对评价目标进行逐步分解，评价项目各方面的实施效率与产出效益。评价采用预期目标与实施结果相比较的方法，将绩效目标值与其实实际所产生的产出或效益进行对比，对项目绩效结果进行全面评价。

评价指标分为项目决策、项目过程、项目产出及效益三大部分，总分为100分，每部分分值分配如下：

①项目决策20分，该部分反映项目立项是否经过科学的决策程序，绩效目标设置是否合理、明确，项目预算编制及资金分配是否科学、合理等情况。

②项目过程20分，该部分反映项目实施过程情况，包括项目资金管理和组织实施两方面内容。主要包括项目资金

到位情况、预算执行情况及资金使用合规性，项目组织管理制度建设、执行情况等内容。

③项目产出及效益 60 分，该部分反映项目产出数量、质量等按项目目标要求的实现程度，项目产生的社会效益、可持续影响等。

指标体系结构体现从项目决策、项目过程到项目产出及效益的绩效逻辑关系。

2019 年淄博第四中学新疆班经费补助项目绩效评价指标体系如下：

（见下页）

2019年淄博第四中学新疆班经费补助项目绩效评价指标体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	数据来源
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3分)	考察项目立项依据充分性，项目立项是否符合相关政策、发展规划以及部门职责要求。	① 符合政策、发展规划要求计 1.5 分，不符合计 0 分； ② 属于部门工作职责范围，部门履职所需计 1.5 分，不属于计 0 分。	相关政策文件、部门文件等
		立项程序规范性 (3分)	考察项目立项的规范性，项目申请、设立过程是否符合相关要求。	① 项目按照规定程序申请设立计 1 分， ② 审批文件、材料符合相关要求计 1 分； ③ 事前经过必要可行性研究、论证、评估等过程计 1 分； 以上各项每存在一处不规范，扣 1 分。	项目立项程序文件、审批文件、决策文件等
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	考察项目绩效目标与实际实施相符情况，项目绩效目标设定依据是否充分，是否符合客观实际。	① 按要求设立绩效目标计 1 分； ② 绩效目标合理可行、依据充分计 1 分； ③ 绩效目标与实际工作内容相符计 1 分。 以上各项每存在一处不规范，扣 1 分。	项目绩效目标申报表、项目产出效益材料等
		绩效指标明确性 (3分)	考察绩效目标的明细化情况，依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。	① 将绩效目标细化分解为具体绩效指标计 1.5 分，未细化分解计 0 分； ② 绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现计 1.5 分，未设置清晰、可衡量的指标值计 0 分。	项目绩效目标申报表、绩效考核材料等
	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (8分)	考察项目预算编制科学性、合理性等情况，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。	① 预算编制经过科学论证计 2 分，未经论证计 0 分； ② 预算内容与项目内容匹配度高计 2 分，匹配度一般计 1 分，完全不匹配计 0 分； ③ 预算额度测算依据充分、标准明确计 2 分，无依据、标准计 0 分； ④ 预算确定资金量与工作任务匹配度高计 2 分，匹配度一般计 1 分，完全不匹配计 0 分。	项目预算编制材料、绩效目标申报表等



2019年淄博第四中学新疆班经费补助项目绩效评价指标体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	数据来源
项目过程 (20分)	资金管理 (12分)	预算 拨付率 (4分)	考察资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	① 预算拨付率= (预算拨付资金/预算资金) × 100%; ② 本项得分=预算拨付率×4分。	项目预算编制材料, 财政资金审批材料等
		预算 执行率 (4分)	考察项目预算执行情况, 预算资金是否按照计划执行。	① 预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) × 100%; ② 本项得分=预算执行率×4分。	项目财政资金批复材料、资金支出使用材料等
		资金使用 合规性 (4分)	考察项目资金使用规范性, 项目资金使用是否符合相关财务管理制度规定。	① 资金使用符合国家法规、财务管理制度及专项资金办法的规定计1分, 不符合计0分; ② 资金拨付审批程序和手续规范完整计1分, 不规范计0分; ③ 资金使用符合项目批复或合同规定用途计1分, 不符合计0分; ④ 资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况计1分, 存在上述情况计0分。	国家财经法规文件、行政事业单位财务管理制度文件、部门资金拨付审批制度等
项目过程 (20分)	组织实施 (8分)	管理制度 健全性 (4分)	考察项目单位财务、业务管理制度建设情况, 项目单位财务、业务管理制度是否健全。	① 建立相关财务和业务管理制度计1分, 未建立计0分; ② 相应的财务和业务管理制度健全、规范、有效计3分, 制度缺失或不规范计1分, 无相关制度计0分。	单位财务、业务管理制度文件等

2019年淄博第四中学新疆班经费补助项目绩效评价指标体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	数据来源
项目过程 (20分)	组织实施 (8分)	制度执行有效性 (4分)	考察相关管理制度执行有效性,项目实施是否符合相关管理规定。	① 按照相关管理制度规范设施项目计1分,未规范实施项目计0分; ② 项目调整及支出调整手续规范完整计1分,不规范计0分; ③ 项目合同、验收报告、技术鉴定等资料齐全计1分,存在缺失计0分; ④ 项目实施的人员、场地设备、信息支撑等条件落实到位计1分,落实不到位计0分。	项目合同、验收报告、技术鉴定报告等相关过程资料
产出 (30分)	产出数量 (15分)	实际完成率 (15分)	考察项目产出数量目标实现程度。	① 实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%; ② 本项得分=实际完成率×10分。	项目结算资料等
	产出时效 (15分)	完成时效性 (15分)	考察项目产出时效目标实现程度。	依据现场调查情况,0~10分视评估情况得分。	项目结算资料、验收资料等
效益 (30分)	项目效益 (30分)	社会效益 (15分)	考察项目实施产生社会效益情况。	依据现场调查情况,0~10分视评估情况得分。	分析收集各项资料、现场查勘

2019 年淄博第四中学新疆班经费补助项目绩效评价指标体系

一级指标 及分值	二级指标 及分值	三级指标 及分值	指标解释	评价标准	数据来源
效益 (30 分)	项目效益 (30 分)	可持续 影响 (15 分)	考察项目实施产生可持续影响情况。	依据现场调查情况，0~10 分视评估情况得分。	分析收集各项资料、现场查勘

### 3. 评价方法

#### (1) 评价依据

我们深入调查、研究分析 2019 年淄博第四中学新疆班经费补助项目的资金投入、使用及项目实施过程，总结归纳政策法规、管理办法及技术规范、实施过程文件、参考资料和监督文件等五个方面，作为本次绩效评价的评价依据。具体如下：

分类	评价依据
政策法规	《中华人民共和国合同法》 《政府会计准则制度》 《政府会计准则制度》 《国务院关于加快发展民族教育的决定》（国发〔2015〕46号）
管理办法 及 技术规范	《中共中央办公厅国务院办公厅印发〈关于进一步加强新疆干部与人才队伍建设的意见〉的通知》（中办发〔2003〕32号） 教育部、发改委、财政部《关于扩大内地新疆高中班招生规模的意见》（教民〔2005〕10号） 教育部、发改委、财政部《关于扩大内地西藏高中班招生规模有关工作的意见》（教民〔2010〕9号） 教育部、发改委、财政部《关于扩大内地新疆高中班招生规模有关工作的意见》（教民〔2010〕10号） 教育部办公厅《内地西藏班、内地新疆班高中管理办法》（教民厅〔2010〕10号） 省发改委、省财政厅《关于进一步做好全省内地西藏新疆高中班扩招和办学工作的意见》（鲁教基字〔2010〕15号） 省政府《关于贯彻国发〔2015〕46号文件，进一步加强民族教育、内地民族学生教育管理服务和教育对口支援工作的意见》（鲁政发〔2016〕6号）
项目实施 过程文件	《2019年市级部门预算项目支出绩效目标申报表》 《2019年度新疆部工作总结》 项目组织实施资料 项目图片资料 财政资金的支付、管理、使用各个环节的预算资料、财务资料等 各级党委政府、相关部门制定印发的关于该项目的其他各类规范性、指导性文件

分类	评价依据
参考材料	各级党委政府、有关部门用于工作指导、调度、请示、汇报、总结等方面的书面文件及资料
监督文件	《中华人民共和国预算法》 《财政违法行为处罚处分条例》（国务院令 第 427 号） 财政监督检查报告 其他监督检查制度等

## （2）评价方法

通过研究分析 2019 年淄博第四中学新疆班经费补助项目的实施情况，我们确定的技术原则采取比较法、案卷研究法、专家评判法、实地测评法相结合的方式进行。

### （1）技术原则

在具体分析方面，我们秉承以下技术原则组织进行：

①宏观分析与微观分析相结合。既注重从经济社会发展宏观全局分析财政资金投入的科学性和有效性，又从实施项目具体目标实现情况，研究财政投入对经济社会发展的整体带动作用。

②把握全局与抓住主要矛盾相结合。全面分析研究整体因素，同时根据项目自身特点，侧重分析财政资金投入因素，重点体现财政投入所要解决的主要目标。

③总量分析与结构分析相结合。首先分析总量指标，形成基本判断；同时进行结构分析，分析因素形成的静止均衡、因素发展的变化均衡，据此对基本判断进行客观修正，从而对目标的分析更趋科学、合理。

④定性分析与定量分析相结合。通过定量分析获得目标的特征和关系，在此基础上进行定性分析，获得目标的运行规律。

⑤纵向对比与横向对比相结合。纵向分析考察指标的运行轨迹和变动趋势，横向分析考察指标之间的协调性与合理性，两者结合以充分印证分析判断。

⑥短期分析与长期分析相结合。对短期数据分析获得目标的动态和细节，对长期数据分析获得目标的运行规律，两者结合分析得出目标的真实特征，最终形成符合实际的、有针对性的评价结论和意见建议。

## （2）分析方法

### 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。比较法主要适用于财政项目资金管理，通常也通过一些案例的对比分析来进行方案的选择，进行评判。

### ②案卷研究法

案卷研究法是研究证据收集的重要信息采集手段，从现有资料的梳理中获得大量有用证据，获得资金使用状况相关的材料，评价资金使用和管理的状况。

案卷研究的证据收集包括案卷定位、信息检索、信息汇总、真实性检核、一手资料辅证检核等五个步骤。

## 案卷研究流程图



### ③专家评判法

专家评判法是根据评价依据所规定的资料目录，审核本项目的关键评价问题与评价指标，发现评价实施过程中可能存在的问题，评议本项目的绩效评价措施、方法及绩效评价意见，为绩效评价工作提供定性参考依据。

#### 专家评审会实施程序



### ④实地测评法

本项目中，我们将根据实际情况，确定被评价单位的项目的实施、管理情况进行现场实地测评，包括项目完成情况、设施运行情况，并通过视音频、图片等多媒体介质予以取证存档。

#### (3) 评价标准

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，采用定性分析与定量考核相结合方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分，总分百分制。

绩效评价等级。评价结果分为优、良、中、差四个档次，根据评价分值，确定评价对象对应的档次。具体分值与档次见下表：

评价分值与评价等级表

等级	优	良	中	差
分值	90（含）~100分	80（含）~90分	60（含）~80分	<60分

### （三）项目绩效评价工作情况

#### 1. 前期准备

实行绩效评价“专家评审制”“审委会审核制”“最后一票反对制”工作机制，并贯穿评价准备、评价实施、评价总结的各个阶段，以确保公司业务的质量与客观公正。

“专家评审制”：征集收录区域内覆盖工信科技、财政金融、农林水利、城市建设、工程建设、教育卫生、公共管理等领域的学者、专家，建立了多层次、多领域的外聘专家队伍。在绩效评价过程中，通过组织各领域的专家，运用其专业方面的知识和经验，对评价对象过去和现在的状况、发展变化过程进行综合分析与研究，审核绩效评价项目的关键评价问题与评价指标，发现评价实施过程中可能存在的问题，评议本项目的绩效评价措施、方法及绩效评价意见，为绩效评价工作提供定性或定量参考依据。

“审委会审核制”：设立专业审核委员会对服务结果的质量承担最终责任。专业审核委员会成员均为执业专家，在



省内绩效评价领域业绩突出、经验丰富。

“最后一票反对制”：基于“第十人理论”，在评价方案、评价指标体系以及评价报告的审核、审议、总结过程中，实行“最后一票反对制”。即为了使讨论深化，在全体成员意见趋于一致时，最后一位成员必须提出反驳意见。反对者在对讨论方向或初步结论表示赞成的同时，不受限制地、从不同角度提出反对意见，对讨论的前提、过程、结论提出质疑，探讨其中可能存在的矛盾与不合理之处，以发现更好的意见或方法。

## **2. 组织实施**

### **1) 评价准备阶段**

(1) 成立绩效评价工作组，由项目负责人、各相关领域有绩效评价经验的财务、工程、管理等行业的业务人员组成。绩效评价是一项复杂的调查工作，涉及范围广泛，绩效评价人员需接受过良好的教育，具有一定的学历和调查/评估方面的工作经验，具有足够的专业熟练程度，以及良好的个人素养（分析能力、创新能力、接受能力、社交技巧、诚实公正、判断力、承受能力、良好的口头表达和书面沟通等能力），以有效开展评价工作。同时，根据项目专业要求，评价过程中聘用相关行业专家从事有关评价工作。聘用专家需要考虑相关专家的胜任能力和经验。还应确保专家独立于被评价项目，并将条件和所需遵守的道德规范（如保密性要求和回避要求等）告知专家。

(2) 拟定工作方案。项目评价设计思路立足于财政要求，在项目评价前期与项目主管部门、项目实施单位等进行多次深入沟通的基础上，对项目评价重点及评价要求进行全面梳理及细化，并以此为基础形成“根据项目内容总结委托方评价要求，根据要求明确评价目的，根据目的细化评价指标，根据指标设计评价方法，根据方法获取评价数据，根据数据计算评价结果，根据结果形成评价报告”为主线的基本评价思路。

根据项目基本评价思路，评价工作组根据评价工作规范，针对评价目标，在调研、了解评价项目相关单位基本情况的基础上，按照有关规定拟定评价工作的具体评价方案，主要内容有：项目认识、评价对象、评价依据、评价目的、评价内容、职责分工、评价指标、评价标准、评价方法、组织实施程序、评价质量控制措施、工作组人员配置、评价专家组配置、工作时间安排、准备评价资料及有关工作要求等内容。方案设计后，要经评价组织机构的所有成员讨论或选择合适的组织进行专家研究论证，进一步修正、完善评价方案。

(3) 与项目主管部门和项目实施单位沟通，了解、收集相关基础资料信息。

(4) 制定绩效评价指标体系：

- ① 拟定绩效评价指标草稿；
- ② 专家评价组评议；

③专业审核委员会审核；

④报淄博第四中学，经审查批准后组织实施。

绩效评价指标体系设计是绩效评价的核心和难点，重点包括指标框架、指标权重和评价标准等方面。指标设置考虑其实用性、可操作性和可实现性，充分体现和真实反映项目的绩效状况和绩效目标的完成情况。绩效评价指标的设置遵循定量、定性相结合的原则，参照行业、专业标准及采集的相关数据材料制订评价标准，采用“以结果为导向、突出绩效”的绩效评价方法，对评价目标进行逐步分解，评价资金使用的效率与效益。评价采用预期目标与实施效果比较方法，将绩效目标与其实际所产生的效益进行对比，对项目资金的使用绩效作出全面评价。评价指标体系一般分为项目决策、项目过程、项目产出及效益三部分，反映了项目从立项到产出、效益的整个过程，体系采取百分制计分方式。

在设定指标时，评价工作组将梳理分析出的核心指标从决策、过程、产出及效益三个方面进行细化和分解，补充可靠性分析、有效性分析等相关数据，最终形成完整指标体系。评价工作组考虑相关的指标是否可以量化，对于可以量化的指标，通过对获取的资料进行计算分析，得出评价结果。对于无法量化的定性指标，可通过专家经验判断、横向比较等方法取得判断基础或依据。

## 2) 评价实施阶段

评价工作组制定评价项目的工作计划，项目负责人监督

评价工作的具体执行，以保证绩效评价业务按时完成。在评价工作分派至工作组成员后，项目负责人需要仔细指导、监督和复核分派的工作。

(1) 评价工作组正式进驻现场：

①收集、整理、核实、审验基础数据和资料；

②对评价项目实地测评；

③与项目实施单位沟通，落实项目数据及相关情况。评价工作组根据评价工作要求，到项目现场采取勘查、问询、复核等多种方式收集基础资料，包括项目实施基本情况、财政资金使用情况等各项数据资料。

(2) 对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析。按照设立的评价指标、标准、方法实施评价，并形成评价结论。评价工作组统计、分析、研究，得出初步结论：

①工作组进行案卷研究，对采集的数据资料进行分类整理、复核汇总，同时根据实际情况要求有关单位补充更新资料。在评价业务中，可以安排工作组内经验较多的人员复核经验较少人员的工作。

②统计、分析相关数据资料；

③在掌握充分数据资料基础上，按照设立的评价指标、标准、方法，按职责分工进行打分；  
出初步评价结论。

### 3. 分析评价

(1) 撰写绩效评价报告初稿。按照要求撰写评价报告，

同时要考虑详略得当，如评价过程、评价方法要点到为止，对经验和问题，则要善于归纳和总结，例如哪些是过程管理存在的问题，哪些是产出和结果的问题，要区分清楚，把扣分原因写明白，要充分考虑结果导向，避免写成财政监督检查报告或审计报告；

(2) 与项目主管部门、项目实施单位进行沟通，根据其合理意见进行修改；

(3) 形成新的绩效评价报告；

(4) 专家评价组进行评议、根据专家组建议进行修改；

(5) 专业审核委员会进行审议，根据审议意见进行修改；

(6) 报送委托方淄博第四中学，根据意见作最终修改；

(7) 将正式绩效评价报告报送淄博第四中学。

正式绩效评价报告定稿后，统一使用 A4 纸打印，按规定格式装订，并在规定时间内提交，同时附评价有关资料，包括目标完成情况表和资金使用情况表等附表。妥善保管工作底稿和有关资料，根据档案管理的有关要求，建立评价工作档案并及时归档，以备存查。

(1) 评价工作组

根据 2019 年淄博第四中学新疆班经费补助项目的实际情况，选调相应的工作组人员，设一名工作组组长及若干名工作组成员，所有项目组成员均具备绩效评价工作经验。同时，针对该绩效评价项目，组织相应的专家加入评价工作组，

专家均来自本公司特聘专家库。

根据本项目的实际情况，选派有实际评价经验的人员组成评价工作组。工作组组长主要负责项目前期调研、评价工作方案设计、指标体系的构架与建立、指导评价报告的撰写。

工作组成员（专家）主要对评价方案与报告中的专业内容进行把关，对产出效果类指标设计的指导、评价标杆的审核、指标体系权重设计，对评价过程中发现的问题提出专业的意见和建议等。

工作组成员主要参与评价报告的设计与讨论、项目相关资料的收集、负责指标体系各项指标的设计、评价标准的选择、评分细则的制定，负责分指标的核查取数工作，编制相应的评价工作底稿，参与评价报告的撰写。

## （2）质量控制组

根据项目实际情况设置质控组，其中质控组组长 1 名，组员 1 名。

## （3）专业审核委员会

负责公司发展战略决策与项目决策，负责对外提供咨询服务成果的专业审核。

### 三、项目绩效评情况

#### (一) 项目资金到位情况分析

##### 1. 项目资金到位情况分析

###### (1) 预算编制科学性

根据省政府《关于贯彻国发〔2015〕46号文件，进一步加强民族教育、内地民族学生教育管理服务和教育对口支援工作的意见》（鲁政发〔2016〕6号）文件要求，自2016年起，提高到每生每年15000元，其中高（初）中班的经费由省、市各承担50%。经查阅项目预算批复文件，新疆班办学经费补助测算依据为：按照每名学生每年补助7500元的标准，482名学生共计补助办学经费361.5万元。项目预算编制科学合理，预算内容符合项目实际需求，预算额度测算依据充分，标准明确，预算投入资金量与项目内容相匹配。

根据指标体系评分标准，该项指标满分8分，得8分。

###### (2) 预算资金到位率

经查阅项目相关财务资料，该项目预算批复资金361.5万元，实际拨付到位资金361.5万元， $\text{预算拨付率} = (361.5 \text{ 万元} / 361.5 \text{ 万元}) \times 100\% = 100\%$ 。

该项指标满分4分，得4分。

##### 2. 项目资金使用情况分析

经查阅相关项目材料，该项目实际支出361.5万元， $\text{预算执行率} = (361.5 \text{ 万元} / 361.5 \text{ 万元}) \times 100\%$ ，预算执行率为100%。

该项指标满分4分，得4分。

### 3. 项目资金管理情况分析

实施单位财务管理制度遵照执行《政府会计准则制度》相关要求，开展项目资金管理、申报、审批、支出使用等工作。

通过查阅项目财务资料，该项目资金主要用于教职工人员经费、办公费、办学条件改善费等，学生学习、生活（包括伙食费、教材费、图书费、装备费、校服费、假期活动费、取暖降温费、公杂费）和医疗等费用支出，项目资金使用符合项目预算批复内容。

经查阅项目财务资料，该项目财务会计核算规范，原始凭证真实有效。该项指标满分 4 分，得 4 分。

## （二）项目实施情况分析

### 1. 项目组织情况分析

#### （1）立项依据充分性

淄博第四中学依据教育部办公厅的《内地西藏班、内地新疆高中班管理办法》（教民厅〔2010〕10号）和省教育厅、省发改委、省财政厅的《关于进一步做好全省内地西藏新疆的高中班扩招和办学的工作意见》（鲁教基字〔2010〕15号）文件要求，进行项目立项申请。项目立项依据充分，立项内容符合国家政策、发展规划要求。

根据指标体系评分标准，该项指标满分 3 分，得 3 分。

#### （2）立项程序规范性

该项目为延续性项目，项目立项按规定编制相应预算绩效目标申请表并报市财政局，项目申请流程规范，审批文件、



资料符合要求，立项程序规范。

根据指标体系评分标准，该项指标满分 3 分，得 3 分。

### (3) 绩效目标合理性

经核实，该项目主管单位依据当时学生数量编制了 2019 年度项目绩效目标申请表。经查阅《项目支出绩效目标批复表》，该项目的年度绩效目标为“模范执行党的民族政策和教育政策，根据学校实际情况，在课程设置、教研课改、学生管理和后勤服务等方面开展了积极探索，取得一定成绩”。项目绩效目标设置与项目实际工作内容较相符，但绩效目标设置规范性有待提高。

根据指标体系评分标准，该项指标满分 3 分，扣 1 分，得 2 分

### (4) 绩效指标明确性

该项目年度指标共设有 2 个产出指标和 5 个效果指标，具体指标设置如下表：

年度绩效指标				
一级指标	二级指标	三级指标	指标内容	指标值
产出	数量指标	新疆生人数	新疆生人数	482 人
产出	质量指标	保障新疆生学习生活质量	保障新疆生学习生活质量	优
效果	社会效益	提高教育工作质量	提高新疆班教育工作质量	提高
效果	可持续影响	促进民族团结	持续促进民族团结	持续
效果	社会公众或服务对象满意度	服务对象满意度	新疆生满意度	100%
效果	社会公众或服务对象满意度	服务对象满意度	新疆生家庭满意度	100%

7 个绩效指标对项目绩效目标进行了细化分解，且对目

标的实现程度给予了清晰、可衡量的指标体现。

根据指标体系评分标准，该项指标满分 3 分，得 3 分。

## 2. 项目管理情况分析

### (1) 管理制度健全性

业务方面，淄博四中根据教育部办公厅《内地西藏班、内地新疆高中班管理办法》（教民厅〔2010〕10号）文件要求，进行新疆班办学和扩招工作。同时淄博四中为加强新疆班安全管理，修订和完善《学校门卫 24 小时值班制度》《学校食品卫生管理制度》和新疆部《教师日常值班制度》《学生外出管理办法》《学生因病就医管理办法》《学生邮件包裹收发管理制度》《学生手机管理办法》《学生外出请销假制度》《学生医疗费报销办法》等相关安全管理制度，新疆班管理工作制度化、规范化、常态化。

财务管理方面，淄博四中财务管理制度健全，具有完善健全的行政事业单位内部财务管理办法。该项指标满分 4 分，得 4 分。

### (2) 制度执行有效性

经查阅项目资料，项目实施过程中，学校专门设立新疆部，由学校党委书记分管，设主任一名、副主任两名、主任助理两名，分为四个年级组，该校严格依据上级及本校相关管理制度，人员分工明确，职责范围清晰，人员配置符合项目实际工作需求。

财务管理方面，淄博四中按照教民厅〔2010〕10号文件要求，新疆补助经费专款专用，收支单独列账核算，并将收

支账目和预算上报教育主管部门审核、批准，无挤占、挪用现象。

该项指标满分 4 分，得 4 分。

### **（三）项目绩效情况分析**

#### **1. 项目的效率性分析**

##### **（1）产出完成时效情况**

经查阅项目资料，该项目完成时效性总体良好，经费补助资金使用的各项支出项目均及时支付。该项指标满分 15 分，得 15 分。

##### **（2）产出数量完成情况**

经核实相关资料，该项目主要对 12 个新疆班的办学经费进行补助，经费补助支出内容包括教职工人员经费、办公费、办学条件改善费、学生学习、生活费（包括伙食费、教材费、图书费、装备费、校服费、假期活动费、取暖降温费、公杂费）和医疗等费用等。经核实，与项目预期设定绩效目标一致。项目产出情况较好。

依据评分标准，该项指标满分 15 分，得 14 分。

#### **2. 项目的效益性分析**

##### **（1）项目预期目标完成程度**

该项目的实施，有利于提高新疆班办学经费保障水平，改善办学条件，提升新疆学生民族归属感，使学生牢固树立新疆是祖国不可分割的一部分的思想观念，有利于加强民族团结。

该项指标满分 15 分，得 15 分。

### （3）项目实施对经济和社会的影响

办好内地民族班并扩大招生规模，是党中央、国务院做出的重大战略决策，是维护祖国统一、反对民族分裂、增进民族团结和实现民族地区经济社会跨越式发展和长治久安的重要举措。该项目的实施是贯彻落实中央省市关于做好内地民族班扩招和办学工作的重要体现，项目实施影响具有深远的可持续影响。

该项指标满分 15 分，得 15 分。

## 四、绩效的评价结论

### （一）评价打分方法

本次评价采用定性分析与定量考核相结合的方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分，总分百分制，以最终得分确定评价等级。

1. 项目绩效根据绩效指标评分标准直接打分，具体为项目决策 20 分，项目过程 20 分，项目产出及效益 60 分，满分计 100 分；

2. 根据评分标准，达到要求的指标得满分，未达到要求的指标根据评分标准打分，最低得 0 分；

3. 绩效评价等级。评价结果分为优、良、中、差四个档次，根据评价分值，确定评价对象对应的档次。具体分值与档次见下表：

评价分值与评价等级表

等级	优	良	中	差
分值	90（含）~100 分	80（含）~90 分	60（含）~80 分	<60 分

## （二）评价得分

根据本项目绩效评价指标打分评价，淄博第四中学 2019 年新疆班经费补助项绩效评价最终得分为 98 分，其中项目资金得分为 20 分，项目实施得为 19 分，项目绩效得分为 59 分。

2019 年淄博第四中学新疆班经费补助项目绩效评价得分情况表

绩效评价指标	设计得分		实际得分	
合计		100	98	
项目资金	项目资金到位情况	预算编制科学性	8	8
		预算资金到位率	4	4
	项目资金使用情况	预算执行率	4	4
	项目资金管理情况	项目资金管理情况	4	4
项目实施	项目组织情况	立项依据充分性	3	3
		绩效目标合理性	3	2
		立项程序规范性	3	3
		绩效指标明确性	3	3
	项目管理情况	管理制度健全性	4	4
		制度执行有效性	4	4
项目绩效	项目的效率性分析	产出完成时效情况	15	15
		产出数量完成情况	15	14
	项目的效益性	产出完成时效情况	15	15
		项目实施对经济和社会的影响	15	15

### （三）绩效评价结论

我们通过对 2019 年淄博第四中学新疆班经费补助项目的决策、过程、产出及效益三个方面进行全面的综合绩效评价，得出结论如下：

项目决策方面，该项目立项依据充分、过程规范，立项内容符合国家政策、发展规划要求，符合部门履职要求；项目绩效目标设置合理可行、依据充分，项目实施内容符合主管部门的实际工作要求；项目预算编制较科学合理，预算内容符合项目实际需求，预算额度测算依据充分，标准明确，预算投入资金量与项目内容相匹配。

项目过程方面，该项目预算资金足额到位，预算到位率高；预算执行情况良好；项目财务管理工作规范；项目单位管理制度体系健全、文件编制规范，制度内容可有效指导部门管理及项目业务工作开展。

在项目产出及效益方面，该项目的实施，有利于提高新疆班办学经费保障水平，改善办学条件，提升新疆学生民族归属感，使学生牢固树立新疆是祖国不可分割的一部分的思想观念，有利于加强民族团结。该项目是贯彻落实中央省市关于做好内地民族班扩招和办学工作的重要体现，项目实施影响具有深远的可持续影响。

### 五、项目绩效评价结果应用建议

根据评价分值，确定 2019 年淄博第四中学新疆班经费补助项目绩效评价得分为 98 分，等级为“优”。

建议一是根据淄博市预算绩效管理工作规程等相关文

件精神，及时将本项目评价结果反馈给被评价部门(单位)，明确整改时限，相关部门应按要求及时整改、落实、反馈。

二是按要求将部门评价结果报送本级财政部门，作为本部门下一年度安排预算、完善政策和改进管理的重要依据。原则上，对评价等级为优、良的，根据情况予以支持；对评价等级为中、差的，要完善政策、改进管理，根据情况核减预算。对不进行整改或整改不到位的，根据情况相应调减预算或整改到位后再予安排。

三是按照要求将绩效评价结果分别编入政府决算和本部门决算，报送本级人民代表大会常务委员会，并在政府门户网站主动公开，广泛接受社会公众监督。

## **六、存在的问题和意见建议**

### **(一) 存在的问题**

项目绩效评价实施过程中，我们通过对项目资料进行核查，发现项目存在的问题如下：

绩效目标是绩效评价的对象计划在一定期限内达到的产出和效果，即长期目标为“概括和描述延续性项目在整个计划期内的总体产出和效果”，年度目标为“概括描述项目在本年度所计划达到的产出和效果”。绩效目标应符合客观实际，合理可行，指向明确，符合国民经济和社会发展规划、部门职能及事业发展规划，并与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关。

经查阅《项目支出绩效目标批复表》，该项目的年度绩

效目标为“模范执行党的民族政策和教育政策，根据学校实际情况，在课程设置、教研课改、学生管理和后勤服务等方面开展了积极探索，取得一定成绩。”项目绩效目标设置与项目实际工作内容较相符，但绩效目标设置规范性有待提高。

## **（二）意见建议**

加强预算绩效管理，强化支出责任，是增强部门预算编制科学性、合理性、规范性的前提条件。绩效目标设置作为项目入库和申请预算的前置条件，建议在后续预算编制工作中，结合项目实际，客观、科学、全面地设置项目绩效目标，充分体现项目在计划期内所要达到的产出和效果，并以细化、量化、可衡量的指标予以体现。同时绩效指标设置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，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，且应通俗易懂、简便易行，具有可操作性。

## **七、其他需要说明的问题**

无。