

2020年度
淄博实验中学
决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2020 年度单位决算表

- 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020 年度单位决算情况说明

- 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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、其他重要事项情况说明
- 十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

贯彻党中央关于教育工作的方针政策和决策部署，落实市委、市政府工作要求。包括：（一）实施高中学历教育，促进基础教育发展；（二）高中学历教育及相关社会服务。普通高中教育承担着提高国民素质的重要任务，承担着国家高级专门人才成长的奠基任务。因此，普通高中教育既要提高公民的科学文化素养和社会责任感，体现基础性，还要满足具有不同发展潜质学生的发展需要，体现拓展性，培养学生独立自主的批判精神和自主规划人生的意识和能力。

二、机构设置

淄博实验中学内设十九个职能科室，分别是：办公室、组织人事处、教务处、学科中心、学生工作处、高一级部、高二级部、高三级部、国际部、艺术中心、体育中心、信息中心、纪检监察室、工会、后勤服务中心、财务室、安全管理办公室、食堂、校史校友办。

第二部分

2020年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

单位：淄博实验中学

2020年度

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	11286.9	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	2190.4	五、教育支出	36	13427.85
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	30.61
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	13477.3	本年支出合计	58	13458.46
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	18.84
	30			61	
总计	31	13477.3	总计	62	13477.3

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表
金额单位：万元

单位：淄博实验中学

2020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		13477.3	11286.9		2190.4			
205	教育支出	13446.69	11256.29		2190.4			
20502	普通教育	12884.69	10694.29		2190.4			
2050204	高中教育	12882.31	10691.91		2190.4			
2050299	其他普通教育支出	2.38	2.38					
20509	教育费附加安排的支出	562	562					
2050999	其他教育费附加安排的支出	562	562					
208	社会保障和就业支出	30.61	30.61					
20808	抚恤	30.61	30.61					
2080801	死亡抚恤	30.61	30.61					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表
金额单位：万元

单位：淄博实验中学

2020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		13458.46	7879.35	5579.11			
205	教育支出	13427.85	7879.35	5548.51			
20502	普通教育	12865.85	7879.35	4986.51			
2050204	高中教育	12863.47	7879.35	4984.13			
2050299	其他普通教育支出	2.38		2.38			
20509	教育费附加安排的支出	562		562			
2050999	其他教育费附加安排的支出	562		562			
208	社会保障和就业支出	30.61		30.61			
20808	抚恤	30.61		30.61			
2080801	死亡抚恤	30.61		30.61			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

单位：淄博实验中学

2020年度

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	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	11286.9	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	11237.45	11237.45		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	30.61	30.61		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	11286.9	本年支出合计	59	11268.06	11268.06		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	18.84	18.84		
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				

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	国有资本经营预算财政拨款
总计	32	11286.9	总计	64	11286.9	11286.9		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：淄博实验中学 2020年度 公开05表
金额单位：万元

项目		本年支出合计		
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		11268.06	7108.95	4159.11
205	教育支出	11237.45	7108.95	4128.51
20502	普通教育	10675.45	7108.95	3566.51
2050204	高中教育	10673.07	7108.95	3564.13
2050299	其他普通教育支出	2.38		2.38
20509	教育费附加安排的支出	562		562
2050999	其他教育费附加安排的支出	562		562
208	社会保障和就业支出	30.61		30.61
20808	抚恤	30.61		30.61
2080801	死亡抚恤	30.61		30.61

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：淄博实验中学

2020年度

公开06表
金额单位：万元

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	6228	302	商品和服务支出	683.45	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	2024.39	30201	办公费	231.58	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	911.68	30202	印刷费	12.07	30702	国外债务付息	
30103	奖金	349.92	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	119.5	30204	手续费	0.15	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	1400	30205	水费	23.93	310	资本性支出	51.05
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	525.54	30206	电费	93.32	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	36.28	30207	邮电费	8.67	31002	办公设备购置	16.36
30110	职工基本医疗保险缴费	209.66	30208	取暖费	17.02	31003	专用设备购置	8.06
30111	公务员医疗补助缴费	113.65	30209	物业管理费	1.02	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	33.5	30211	差旅费	22.03	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	503.88	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	21.35
30114	医疗费		30213	维修（护）费	38.86	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	3.64	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	146.45	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费	12.86	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	130.35	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	11.19	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	3.52	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	5.28
30308	助学金		30228	工会经费	90.98	312	对企业补助	
30309	奖励金		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	2.5	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	12.81	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	3.24	30240	税金及附加费用	0.03	31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	107.18	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		6374.45	公用经费合计					734.5

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：淄博实验中学 2020年度 公开07表
 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
11.5	6	2.5		2.5	3	5.5		2.5		2.5	3

注：本表反映单位本年度“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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：淄博实验中学
2020年度
公开08表
金额单位：万元

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	

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：淄博实验中学 2020年度 公开09表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

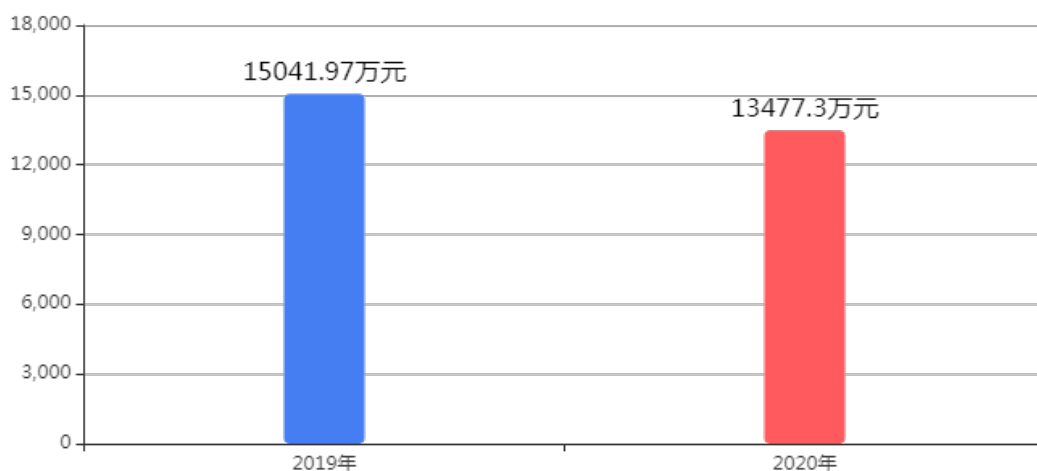
第三部分

2020年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计13477.3万元。与2019年度相比，收、支总计各减少1564.67万元，下降10.4%。主要是大班额建设及老校区维修改造项目资金减少。

收入支出决算总体情况

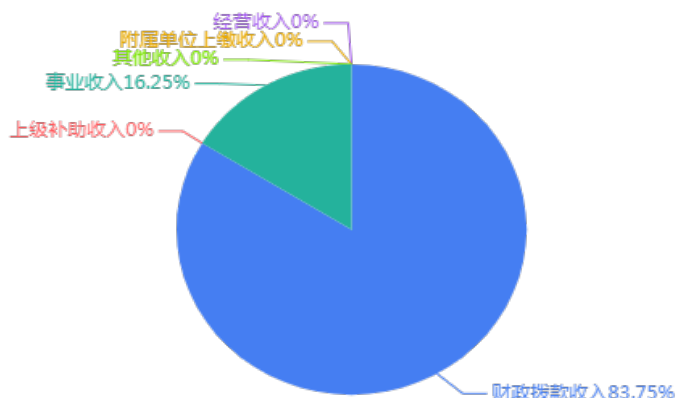


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计13477.3万元，其中：财政拨款收入11286.9万元，占83.75%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入2190.4万元，占16.25%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

收入支出决算总体情况说明



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入11286.9万元。与2019年度相比，减少1668.48万元，下降12.88%。主要是大班额建设及老校区维修改造项目资金减少。

2、上级补助收入0万元。与2019年度一致。

3、事业收入2190.4万元。与2019年度相比，增加351.41万元，增长19.11%。主要是学校中美班合作办学学费增加。

4、经营收入0万元。与2019年度一致。

5、附属单位上缴收入0万元。与2019年度一致。

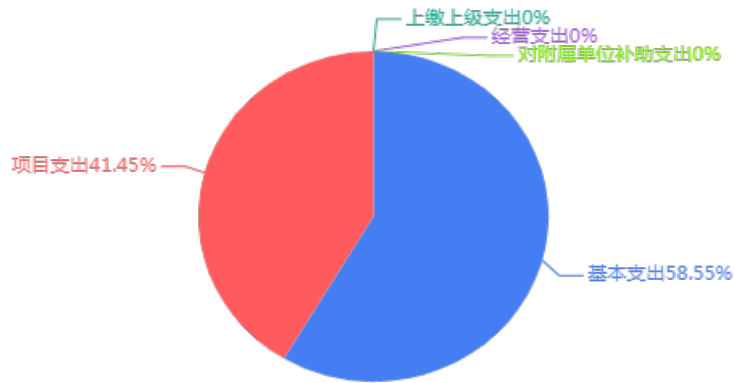
6、其他收入0万元。与2019年度一致。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计13458.46万元，其中：基本支出7879.35万元，占58.55%；项目支出5579.11万元，占41.45%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

支出决算情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 7879.35万元。与2019年度相比，增加181.97万元，增长2.36%。主要是年中追加人员经费等增加。

2、项目支出 5579.11万元。与2019年度相比，减少1749.36万元，下降23.87%。主要是大班额建设及老校区维修改造项目资金减少。

3、上缴上级支出 0万元。与2019年度一致。

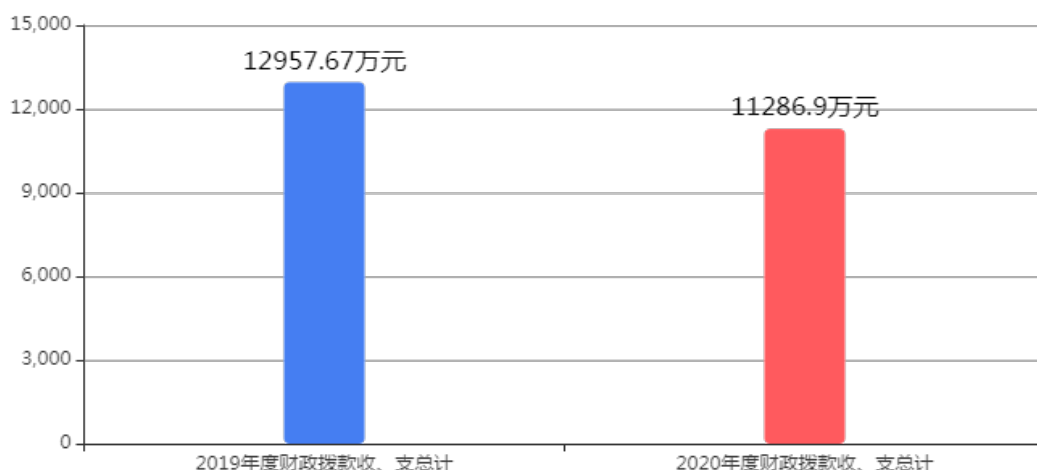
4、经营支出0万元。与2019年度一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与2019年度一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度财政拨款收、支总计11286.9万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各减少1670.77万元，下降12.89%。主要是：大班额建设及老校区维修改造项目资金减少。

财政拨款收入支出决算总体情况

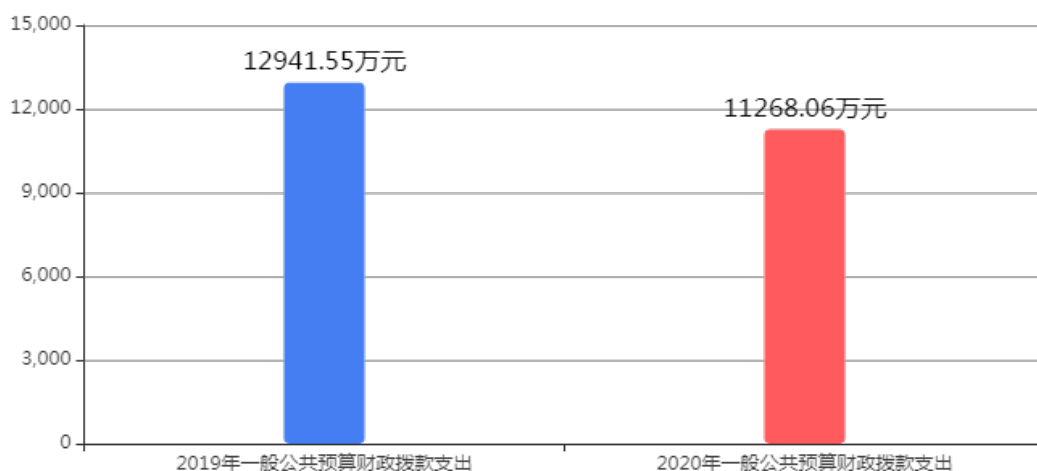


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出11268.06万元，占本年支出合计的83.72%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款支出减少1673.49万元，下降12.93%。主要是大班额建设及老校区维修改造项目资金减少。

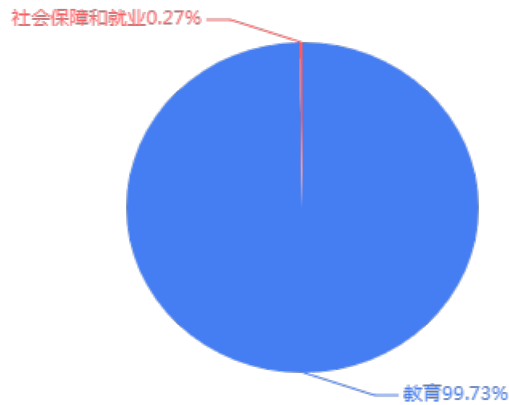
一般公共预算财政拨款支出决算总体情况



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出11268.06万元，主要用于以下方面：教育(类)支出11237.45万元，占99.73%。社会保障和就业(类)支出30.61万元，占0.27%。

一般公共预算财政拨款支出决算结构情况



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为7172.6万元，支出决算为11268.06万元，完成年初预算的157.1%。决算数大于年初预算数的主要原因年中追加了精神文明奖与绩效考核奖等人员经费、解决大班额问题教育设施维修改造经费、校舍维修改造资金。其中：

1. 教育(类)普通教育(款)高中教育(项)。年初预算为7172.6万元，支出决算为10673.07万元，完成年初预算的148.8%。决算数大于年初预算数主要原因是年中追加了精神文明奖与绩效考核奖等人员经费、解决大班额问题教育设施维修改造经费。

2. 教育(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为2.38万元，决算数大于年初预算数主要原因是年中下达教育经费保障项目资金。

3. 教育(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)。年初预算为0万元，支出决算为562万元，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项目资金。

4. 社会保障和就业(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为0万元，支出决算为30.61万元，决算数大于年初预算数主要原因是年中下达教职工死亡一次性抚恤资金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算7108.95万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费6374.45万元，主要包括：离休费、退休费、其他对个人和家庭的补助、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。

公用经费734.5万元，主要包括：租赁费、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、办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、其他资本性支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新。

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说明

2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为11.5万元，支出决算数为5.5万元，比年初预算减少6万元，完成年初预算的47.83%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，当年未发生因公出国（境）活动。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为6万元，支出决算为0万元，比年初预算减少6万元，完成年初预算的0%，决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，当年未发生因公出国（境）活动。全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为2.5万元，支出决算为2.5万元，与2020年预算基本持平。完成年初预算的100%，其中：

公务用车购置费支出0万元，2020年淄博实验中学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2.5万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2020年12月31日，淄博实验中学等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费年初预算为3万元，支出决算为3万元，与2020年预算基本持平。完成年初预算的100%，其中：

国内接待费3万元，主要用于学校全年各项考试教工监考工作餐，共计接待20批次、1000人次（含外事接待批次、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

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额637.94万元，其中：政府采购货物支出145.11万元、政府采购工程支出310.14万元、政府采购服务支出182.69万元。授予中小企业合同金额637.94万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额327.8万元，占政府采购支出总额的 51.38%。

（三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，符合规定领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，单位价值 50 万元以上通用设备0台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备0台（套）。

十一、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2020年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目4个，涉及预算资金1931.35万元，占单位预算项目支出总额的100%。开展绩效自评的4个项目中，4个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。从自评情况看，项目立项依据充分，符合各级政策要求及发展规划，预算执行情况良好，项目财务管理工作较规范，项目的实施，保障学校正常运行的同时为高中教育多样化发展提供了新的途径。

2020年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

组织对中美班合作办学项目等1个项目开展了部门评价，涉及资金 1387.2万元（含主管专项资金）。其中，对中美班合作办学项目等项目分别委托山东皓诚投资咨询有限公司等第三方机构开展评价。从评价情况来看，上述1个项目完成情况较好，主要表现为：中美班合作办学项目立项依据充分，符合各级政府关于中外合作办学的宏观政策要求及发展规划。项目财务管理工作较规范，支出范围符合项目要求。项目产出方面，中美班2020届毕业生共获得来自美国、加拿大、英国、澳大利亚4个国家的153份世界一流院校录取通知书，累计获得人民币240余万元奖学金，其中41%的学生进入世界排名前50的大学，95%的学生进入世界排名前100的大学。该项目的实施，丰富了学校教育办学经验，积极引入国外优质教育资源，为我国国际化人才培养、高中教育多样化发展提供了新的途径与经验，有利于推进培养模式多样化的发展。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：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

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结余。

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：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

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：指单位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、过桥过路费、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(类)普通教育(款)高中教育(项)：主要反映淄博实验中学用于高中教育方面的支出。

十七、教育(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)：主要反映淄博实验中学用于建档立卡学生减免学费方面的支出。

十八、教育(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)：主要反映淄博实验中学用于校舍维修改造方面的支出。

十九、社会保障和就业(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)：主要反映淄博实验中学用于人员死亡抚恤方面的支出。

第五部分

附件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：淄博实验中学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	中美班合作办学项目	91.82	优
2	物业管理类	100.00	优
3	资产购置及维修改造	100.00	优
4	西藏生教育、生活、管理项目	100.00	优

项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

项目名称		物业管理类						
主管部门		淄博市教育局			实施单位	淄博实验中学		
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	219.67	219.67	219.67	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	0	0	0	—		—	
	上年结转资金	0	0	0	—		—	
	其他资金	219.67	219.67	219.67	—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	提高校园环境美化度，提供舒适的工作、生活环境，保障师生安全。			校园保洁、安保及绿化服务单位是我校后勤服务社会化的项目之一。该项目能聘用专业人员对校园保洁、安保及绿化进行服务，为师生提供好的教学环境，确保我校正常的教育教学进行。				
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)	数量指标	保洁管理面积（平方米）	120000平方米	120000平方米	5.0	5.0	
			绿化管理面积（平方米）	30000平方米	30000平方米	5.0	5.0	
			保洁人数	32人	32人	5.0	5.0	
			绿化人数	5人	5人	5.0	5.0	
			消防安保人数	31人	31人	5.0	5.0	
		质量指标	绿化维护质量	优	优	5.0	5.0	
			安保消防服务质量	优	优	5.0	5.0	
			保洁服务质量	优	优	5.0	5.0	
		时效指标	卫生保洁时效及时率	及时	及时	5.0	5.0	
		成本指标	为开展教学提供保障	保障	保障	5.0	5.0	
	效益指标 (30)	社会效益指标	工作效率提高	提高	提高	30	30	
	满意度 指标(10)	服务对象 满意度指 标	师生满意度	90%	95%	10	10	
总分						100	100	

备注：分值权重按照预算执行率 10%、产出指标 50%、效益指标 30%、服务对象满意度指标 10%分配。

项目支出绩效自评表

（2020年度）

项目名称		西藏生教育、生活、管理项目						
主管部门		淄博市教育局		实施单位	淄博实验中学			
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	33.75	33.75	33.75	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	33.75	33.75	33.75	—	100%	—	
	上年结转资金	0	0	0	—		—	
	其他资金	0	0	0	—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	项目将贯彻执行教育部的各项民族教育政策，使我校的内地西藏班工作再上新台阶。			选派有较丰富管理经验和教学经验的 人员从事西藏班、新疆班的学校管理和教育 教学工作，认真贯彻执行教育部的各项 民族教育政策，使我校的内地西藏班工作 再上新台阶。				
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)	数量指标	西藏生人数	45人	45人	10	10	
		质量指标	学校办学质量	提示	提示	10	10	
			资金到位情况	到位	到位	10	10	
		时效指标	经费投入及时	及时	及时	10	10	
		成本指标	为开展教学提供保障	保障	保障	10	10	
	效益指标 (30)	社会效益 指标	工作效率提高	提高	提高	30	30	
	满意度 指标(10)	服务对象 满意度指 标	师生满意度	90%	95%	10	10	
总分						100	100	

备注：分值权重按照预算执行率 10%、产出指标 50%、效益指标 30%、服务对象满意度指标 10%分配。

项目支出绩效自评表

（2020年度）

项目名称		中美班合作办学项目						
主管部门		淄博市教育局		实施单位	淄博实验中学			
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	1387.20	1387.20	909.60	10	65.57%	6.56
		其中：当年财政拨款	0	0	0	—		—
		上年结转资金	0	0	0	—		—
		其他资金	1387.20	1387.20	909.60	—	65.57%	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	科学设置课程方案和学生评价，科学制定教学计划、规范办学行为，完成年度教学任务				2020年我校国际部科学设置课程方案和学生评价、科学制定教学计划、规范办学行为，组织学生参加语言考试和美国大学入学考试(ACT)，帮助学生选择国外各大名校，协助办理出国签证，使其顺利进入国外高校就读，整体状况运行规范、体系日趋成熟。			
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)	数量指标	学生人数	189人	129人	10	5.26	因主要留学目的地国家受疫情影响，2020年实际招生人数下降，后续提高预算编制考虑因素的全面性。
			资金到位情况	到位	到位	10	10	
		质量指标	学校办学质量	提升	提升	10	10	
			上述重点工作完成率	完成	完成	10	10	
	时效指标	工作完成情况	完成	完成	10	10		
	效益指标 (30)	社会效益 指标	办学效益	优	优	30	30	
满意度 指标(10)	服务对象 满意度指 标	师生满意度	90%	95%	10	10		
总分						100	91.82	

备注：分值权重按照预算执行率 10%、产出指标 50%、效益指标 30%、服务对象满意度指标 10%分配。

项目支出绩效自评表

（2020年度）

项目名称		资产购置及维修改造						
主管部门		淄博市教育局			实施单位	淄博实验中学		
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	290.73	290.73	290.73	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	0	0	0	—		—	
	上年结转资金	0	0	0	—		—	
	其他资金	290.73	290.73	290.73	—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	项目开展预期将确保我校正常的教育教学进行。另为保障校园师生人身及财产安全。			各类维修及老校区监控升级改造，有效的排除安全隐患，确保学校正常的教育教学进行。				
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)	数量指标	室内外监控点数量	50个	50个	5.0	5.0	
			楼顶防水面积（平方米）	2570	2570	5.0	5.0	
			致远楼外立面改造面积（平方米）	6000	6000	5.0	5.0	
		质量指标	视频监控高清化率	100%	100%	5.0	5.0	
			网络发生故障率	小于10%	3%	5.0	5.0	
			检测应急维修完成率	优	优	5.0	5.0	
		时效指标	检测应急维修完成及时率	及时	及时	5.0	5.0	
			项目实施完成及时率	100%	100%	5.0	5.0	
		成本指标	为开展教学提供保障	保障	保障	5.0	5.0	
		效益指标 (30)	社会效益 指标	保障教育教学工作正常开展	保障	保障	30	30
满意度 指标(10)	服务对象满 意度指标	师生满意度	90%	95%	10	10		
总分					100	100		

备注：分值权重按照预算执行率 10%、产出指标 50%、效益指标 30%、服务对象满意度指标 10%分配。

淄博实验中学 2020 年 中美班合作办学项目绩效评价报告

委托单位：淄博市教育局

实施单位：淄博实验中学

评价单位：山东皓诚投资咨询有限公司

评价时间：2021 年 7 月



淄博实验中学 2020 年 中美班合作办学项目绩效评价报告

摘 要

为进一步规范和加强项目预算资金管理，提高项目预算资金使用效益和管理水平，强化财政支出绩效管理，科学、公正地评价预算资金使用绩效，根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《淄博市市级预算绩效管理采购第三方机构评价管理办法（试行）》（淄财绩〔2016〕5号），淄博市教育局委托山东皓诚投资咨询有限公司对淄博实验中学（以下简称“实验中学”）2020年中美班合作办学项目进行项目支出绩效评价。

淄博实验中学 2020 年中美班合作办学项目，是淄博实验中学与美国缅因州斯特恩斯高中联合举办中美高中课程实验班项目，由实验中学承担教学管理，为准备出国留学的国内学生提供美国高中阶段的课程教学，教师按照国外的教学计划、大纲、英文教材设置课程，并采用双语方式授课，培养国际性人才。

本次绩效评价对象是淄博实验中学 2020 年中美班合作办学项目实施情况及预算资金使用效益。具体内容包括：项目立项情况、资金投入情况，项目制度建设情况、项目实施过程情况、资金管理使用情况，项目产出数量、质量情况，以及所产生的直接或间接的效益、可持续影响等。

根据该项目实际情况，我们深入调研，与财政部门、项目实施单位进行研究与探讨，在评价过程中严格遵循科学规范、政策相符、绩效相关、依据充分、公正公开、独立评价六项原则，总结归纳相关政策法规、管理办法、实施过程文件、参考资料和监督文件五个类别作为评价依据和标准，建立了淄博实验中学 2020 年中美班合作办学项目绩效评价指



标体系，从项目决策、项目过程、项目产出及效益三个方面考查项目实施情况、资金管理落实情况，综合评价项目效益，发现其中的问题，分析原因并提出相应对策。

项目决策方面，该项目依据相关政策组织立项，立项依据充分，符合各级政府关于中外合作办学的宏观政策要求及发展规划；项目立项程序规范，申报流程符合相关立项工作过程要求；项目绩效目标设置不规范，项目年度绩效目标细化程度不足，未充分反映具体目标及计划达成情况；部分指标值设置不规范，指标量化程度不足，未充分体现项目可达到的产出、效益；项目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，预算投入资金量与工作内容匹配度较高。

项目过程方面，该项目预算执行情况良好；项目财务管理工作较规范，支出范围符合项目要求，项目财务管理符合《政府会计准则制度》要求，资金申报、审批、支出流程规范，项目财务账目编制规范，账目内容符合规范财务会计核算要求；项目单位管理制度体系健全、文件编制规范，项目实施过程符合相关制度要求，项目过程资料齐全、规范，项目政策落实到位。

项目产出方面，实验中学中美班在 2020 年计划招生 80 人，受全球新冠疫情影响，实际招生 30 人。在中美老师团队共同努力下，实验中学中美班 2020 届毕业生共获得来自美国、加拿大、英国、澳大利亚 4 个国家的 153 份世界一流院校录取通知书，累计获得人民币 240 余万元奖学金，其中 41% 的学生进入世界排名前 50 的大学，95% 的学生进入世界排名前 100 的大学。中美班合作办学项目各项费用支付时效性良好，未发现延期、推迟等现象。

项目效益方面，该项目的实施，一方面拓宽了学生就读世界名牌大学的渠道，为部分计划出国留学的高中生提供国外的先进教学理念和优质课程资源，帮助学生取得国内高中文凭并直接申请前往美国、英国等



世界一流大学就读。另一方面，中美合作办学的形式，丰富了学校教育办学经验，积极引入国外优质教育资源，为我国国际化人才培养、高中教育多样化发展提供了新的途径与经验，有利于推进培养模式多样化的发展。

在项目绩效评价过程中也发现如下问题：

绩效目标及指标设置不规范。经查阅该项目绩效目标申报表，一是项目年度绩效目标细化程度不足，未充分反映项目具体目标及计划达成情况；二是部分指标值设置不合理，如时效指标设置为“工作完成情况”，无法反应项目开展的时效性，指标设置合理性不足；部分绩效指标量化程度不足，如质量指标的指标值设置为“到位”“提升”“保障”，指标设置不清晰，指标可衡量度较低。

对于上述问题，综合绩效评价结果，提出如下意见与建议：

根据《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）要求，“各地区各部门编制预算时要贯彻落实党中央、国务院各项决策部署，分解细化各项工作要求，结合本地区本部门实际情况，全面设置部门和单位整体绩效目标、政策及项目绩效目标预算安排的前置条件，加强绩效目标审核，将绩效目标与预算同步批复下达”。预算绩效管理主要是将部门职责、规划目标与预算资金安排、项目实施和项目管理有效结合，形成良好的绩效目标导向机制。建议项目相关预算部门、单位以项目实施计划为基础，明确、细化项目绩效年度目标，科学编制项目绩效指标，根据项目实际情况，合理量化项目质量指标，充分体现项目完成质量。

根据本项目绩效评价指标及评分规则，淄博实验中学 2020 年中美班合作办学项目支出绩效评价得分为 94 分，绩效评价等级为“优”。

以上内容均摘自于绩效评价报告书。欲了解本项目绩效评价的全面情况，请阅读本绩效评价报告书全文。



目 录

一、基本情况.....	1
(一) 项目概况.....	1
1. 项目背景.....	1
2. 项目主要内容及实施情况.....	2
3. 资金投入及使用情况.....	3
(二) 项目绩效目标.....	4
1. 项目总体目标.....	4
2. 项目阶段性目标.....	4
二、绩效评价工作开展情况.....	7
(一) 绩效评价目的、对象及范围.....	7
1. 评价目的.....	7
2. 评价对象及范围.....	7
(二) 绩效评价原则.....	8
(三) 评价指标体系.....	8
1. 评价指标体系构建.....	8
2. 评价指标设置.....	10
(四) 评价依据、方法及标准.....	14
1. 评价依据.....	14
2. 评价方法.....	16
3. 评价标准.....	18
(五) 绩效评价工作过程.....	18
1. 项目组人员配置.....	18
2. 评价组织实施.....	21
3. 工作程序.....	24
三、综合评价情况及评价结论.....	30



(一) 综合评价情况.....	30
1. 评价打分方法.....	30
2. 评价得分.....	30
(二) 绩效评价结论.....	32
四、绩效评价指标分析.....	34
(一) 项目决策情况.....	34
1. 项目立项（8分）.....	34
2. 绩效目标（8分）.....	34
3. 资金投入（4分）.....	35
(二) 项目过程情况.....	35
1. 资金管理（10分）.....	35
2. 管理制度健全性（5分）.....	36
3. 制度执行有效性（5分）.....	36
(三) 项目产出情况.....	37
1. 产出数量完成情况（10分）.....	37
2. 产出质量达标情况（10分）.....	37
3. 产出完成时效情况（10分）.....	37
(四) 项目效益情况.....	38
1. 社会效益（10分）.....	38
2. 可持续影响（10分）.....	38
五、成就与经验.....	40
六、存在的问题.....	41
七、有关建议.....	42
八、其他需要说明的问题.....	43
(一) 评价工作基本前提.....	43
(二) 报告适用范围.....	43



（三）关于评估相关责任的说明.....	43
（四）关于影响本项目评价评估局限性的说明.....	43
（五）提示报告使用者注意事项的说明.....	44
附件：	45
附件 1：政策文件.....	45



一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景

中外合作办学主要采取国内学校与国外学校合作的国际教育体制，由国内学校承担教学管理，按照国外的教学计划、教学大纲和英文教材，采取双语及全英文授课的模式培养国际型复合人才。在高中阶段开设中外合作办学的形式，一方面是为了适应全球发展一体化和中国高速发展对国际人才的旺盛需求，另一方面则是满足学生及家长对优质教育的多元需求，同时为出国留学做准备。

2003年，教育部发布《中华人民共和国中外合作办学条例实施办法》（教育部令第20号），明确了加强教育对外交流与合作的目的是促进教育事业的发展，并提出了中等学历教育可以申请设立中外合作办学机构，由拟设立机构所在地的省、自治区、直辖市人民政府教育行政部门审批。2010年，中共中央、国务院《关于印发〈国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010—2020年）〉的通知》（中发〔2010〕12号）表明“鼓励各级各类学校开展多种形式的国际交流与合作，加强中小学对外交流与合作，提高我国教育国际化水平，培养大批国际化人才”。

伴随着我省国际交流与合作的不断扩大和深化，特别是中外合作办学相关条例和实施办法颁布实施以来，省中外合作办学工作取得了较大进步，为省教育教学、学科建设、人才培养以及教育改革等起到了积极的推动作用，成为省教育不可或缺的重要组成部分。为促进我省中外合作办学稳步健康发展，2010年，省教育厅印发《关于进一步做好中外合作办学工作的意见》（鲁教外字〔2010〕号），旨在不断提高省中外办学的质量和效益。

为推动我市教育事业的发展与改革，市教育局推动实验中学申报中美班合作办学项目，并督促学校认真遵守国家有关法律法规，严格按获



批事项实施办学，注重提高办学质量，总结、推广办学经验，不断推动高中教育发展。

2. 项目主要内容及实施情况

为更好的开展国际教育交流与合作，充分发挥各自教育资源优势，实验中学与沃思国际教育交流山东有限公司（以下简称“沃思教育”）就中美高中课程实验班项目（以下简称“中美班”）共同合作。项目主要内容为：中美班由实验中学、沃思教育共同管理，实验中学委派负责人监管，由沃思教育主要负责中美班的具体运营。

（1）项目主要内容

实验中学主要职责如下：

①为中美班提供所需的办学场地及设备：符合中美班要求的办公、教学场地、办公及教学设施，学生宿舍、食堂餐卡以及互联网接入、图书馆等资源；

②提供符合中美班质量标准的中方课程及师资；

③委派一名负责人按中美班要求协调并监管中方课程教育教学等日常工作，与沃思教育共同负责在校学生的日常管理；

④为美方派遣进行教学及管理工作的外籍教师办理签证、居留证等，并负责接待美方代表的交流访问；

⑤为中美班宣传提供必要的平台支持，包括网站、相关媒体链接、举行必要的新闻发布会、说明会等；

⑥负责为中美班办理项目开展必备的政府许可及证照。

沃思教育主要职责如下：

①负责按中美班标准执行美方课程体系的教育教学工作，并主要负责中美班外方课程及团队的整体运营和管理。包括外教、助教等师资管理、美方课程教学及学生管理、中美班学生海外大学申请及签证等；

②负责组织中美双方的交流互访、学生海外游学等活动；



③为中美班良好运行提供必要的师资培训。

(2) 项目实施情况

2020 年中美班实有学生 127 人。因主要留学目的地国家受全球新冠疫情影响，2020 年实际招生 30 人，较计划减少 50 人；其他级部退学减少 12 人，实有学生 97。

教育资源方面，2020 年初，实验中学与国际文凭组织（IBO）进行协调，完成线上访校。于 2020 年 5 月正式获得官方授权，成为山东省公立高中首所 IB 世界学校，也是全国第二十五所获得 IB 授权的公立高中。2020-2021 学年第一学期，中美班在高二年级正式开始实施 IB 国际课程。

课程建设方面，实验中学中美班通过引进外部优质教育资源，结合教师经验，引导学生进行探究和实践；同时对接省、市专业团队，提高学生社团专业度，丰富社团活动内容，锻炼学生的综合能力。

活动开展方面，中美班学子通过校友交流论坛、专业讲座、文艺汇演、运动会、社团纳新、英语单词拼写大赛等活动，展现个人风采，提升综合素养，实现全面发展。

教学质量方面，2020 届毕业生共获得来自美、加、英、澳 4 个国家的 153 份世界一流院校录取通知书，累计获得奖学金 240 余万元人民币。其中 41% 的学生进入世界排名前 50 的大学，95% 的学生进入世界排名前 100 的大学。目前在校的 2018 级和 2019 级学生都相应的参加了高中学业水平考试，2018 级高中学业水平考试 11 科总通过率 100%；2019 级高中学业水平考试中的 10 科总通过率 100%，另外 1 科通过率为 96.8%。中美班学生美方课程通过率则都为 100%。

3. 资金投入及使用情况

(1) 预算资金安排

2020 年实验中学计划招生 80 人，三个年级学生预计 189 人。市财



政局安排市实验中美班合作办学项目预算资金 1387.2 万元，资金来源为财政拨款。预算资金主要用于支付外籍教师工资、沃思教育咨询费、中美班奖学金等。

(2) 资金支出使用情况

通过查看项目财务资料，该项目 2020 年实际支出资金 909.6 万元，其中支付外教工资 254.7604 万元，支付教育咨询费 590 万元，支付 2019-2020 学年度奖学金 30.78 万元，代缴美方管理人员保险 1.2742 万元，财政收回该项目结余资金 477.6 万元。

(二) 项目绩效目标

1. 项目总体目标

通过中美班合作办学，引进国外先进教育理念和教育模式，促进教育体制改革和发展；提高学科建设水平和师资队伍水平，满足学生及家长日益多样化的学习需求；培养更多国际型复合人才。

2. 项目阶段性目标

按照 2020 年中美班合作办学计划，保障正常教学活动，引进优质教育资源，提高教育教学质量，提升学生各类考试通过率，提高世界名校录取率。

项目实施前，项目主管单位业务科室按要求编制了项目绩效目标申报表，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。

该项目绩效目标批复表如下：



淄博实验中学 2020 年中美班合作办学项目绩效目标批复表

项目支出绩效目标批复表

(2020 年度)

申报单位: [208012][208012]淄博实验中学

项目名称	中美班合作办学项目			
主管部门	无	预算执行单位	[208012][208012]淄博实验中学	
项目类型	延续			
项目期限	2020-01-01 至 2020-12-31			
项目资金 申请 (万元)	1,387.2			
项目绩效年度目标				
科学设置课程方案和学生评价,科学制定计划、规范办学行为,从全面的学习到参加语言考试和美国大学入学考试(ACT),从选择国外各大名校到申请出国签证顺利进入国外高校就读,整体状况运行规范。				
年度绩效指标				
一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标值
产出	项目产出	数量指标	学生人数	189 人
产出	项目产出	时效指标	工作完成情况	完成
产出	项目产出	质量指标	资金到位情况	到位
产出	项目产出	质量指标	学校办学质量	提升
产出	项目产出	质量指标	上述重点工作完成率	完成



产出	项目产出	成本指标	为开展教育教学提供保障	保障
产出	项目产出	成本指标	办学费用（万元）	1387.20 万
效益	项目效益	社会效益	办学效益	优
效益	项目效益	社会效益	教师工作积极性	提升
效益	项目效益	社会效益	影响力不断扩大	是
效益	项目效益	可持续影响	办学影响	合格
效益	项目效益	可持续影响	保障教育事业健康发展	保障
效益	项目效益	可持续影响	保障教学质量持续提升	提升
效益	项目效益	社会公众或服务对象满意度	师生满意度	95%
其他说明	无			



二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象及范围

1. 评价目的

通过开展项目绩效评价，了解该项目是否按照有关制度办法实施，掌握该项目的组织实施情况和资金的管理使用情况，总结项目产出和效益等；运用科学、规范的绩效评价方法，客观公正地反映项目预期目标实现程度，考评资金支出效率及其所产生的相关效益、可持续影响。

通过绩效评价，总结项目实施的经验做法，查找资金使用与管理中的薄弱环节，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。通过绩效评价，督促项目单位切实采取措施改进、加强项目管理，进一步提高项目资金管理水平和预算资金使用效益。通过绩效评价，为促进完善财政政策、改进预算管理提供依据，为后续财政预算资金安排提供重要参考，提高财政资金配置效率。

2. 评价对象及范围

本项目绩效评价对象为淄博实验中学2020年中美班合作办学项目。评价范围包括以下几方面内容：

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、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，包括项目管理制度健全性，项目管理规范性、制度执行有效性，项目预算执行率、资金使用合规性等；

3. 项目产出及效益情况，包括项目产出情况，项目实施所产生的直接或间接的效益、可持续影响情况。



（二）绩效评价原则

1. **科学规范原则**。按照绩效评价工作规范，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**。依据项目的政策要求、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**。针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰体现支出和产出绩效之间的关联关系；

4. **依据充分原则**。绩效评价建立在充分掌握相关数据、证据的基础上，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、公正性。

（三）评价指标体系

1. 评价指标体系构建

基于中央、省、市最新的一系列政策、法规、制度，结合本地行政管理政策、措施环境，参照本地经济社会发展以及财政供给水平，区别不同部门、不同地域的项目特点，科学、客观地设置本项目绩效评价指标体系。

①评价指标体系初构

围绕本项目所计划实现的中长期目标和阶段性目标，采取有效的统计基本理论与分析方法，构造评价指标体系框架。首先对项目的覆盖由整体分解到局部、由面落实到点，以求体现评价对象各个方面；然后由点汇集到面、由局部总结到整体，反映评价对象的整体目标。以此反复设计检验，进一步完善评价指标体系。

②评价指标体系检验



指标体系经过检验、完善后，将获取的评价对象初步数据引入指标体系进行测试和验证。测试和验证划分三个区间进行，包括左端区间测试、常规区间测试、右端区间测试，在左端和右端区间采取极限测试，以是否满足体现评价对象的特点和总体情况为标准，满足要求的指标予以保留，反之则调整或删除。通过对指标体系进行优化，以更加科学、系统、客观和全面地反映评价对象。

③评价指标体系使用

经测试检验、调整优化的指标体系，是绩效评价的核心。本次全部评价活动围绕指标体系开展，包括数据资料收集、取证、分析、定性以及撰写绩效评价报告等。撰写绩效评价报告既是对指标体系使用过程，也是对指标体系的最终检验，在使用中发现指标体系存在的问题，并根据问题逐步完善，保证评价结果的科学性和合理性。

我们围绕充分体现和真实反映项目的绩效状况这一核心，以指标的实用性、可操作性和可实现性为导向，按照定量分析与定性分析相结合的原则设置相关绩效指标。

定量分析。在设定指标时，评价工作组首先考虑相关指标是否可以量化，对于可以量化的指标，收集和对比项目相关数据资料，对评价对象做出可量化的数值判断。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，得到反映被评价对象客观情况的数值化评价结果。

定性分析。对于无法量化的定性指标，如项目立项，绩效目标设定，预算编制，项目组织管理，项目实施带来的效益及影响等方面，按照所确定的评价依据，结合相关政策、法规、制度及相应的经济环境因素，并结合专家经验判断、横向比较等方法，取得判断基础或依据，对相关指标进行综合分析，科学、公正地进行定性描述。

我们将梳理分析出的核心指标从决策、过程、产出及效益等方面进



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。

2. 评价指标设置

本项目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，对评价目标进行逐步分解，设置实用性、可操作性和可实现性较强的绩效指标，根据相关规定并结合项目特点赋予指标权重与指标分值。

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。主要包括项目组织管理制度建设、执行情况，项目预算执行情况及资金使用合规性等内容。

(3) 项目产出及效益共 60 分，该部分反映项目产出按目标要求的实现程度，项目产生的效益及影响等。

本项目绩效评价指标体系如下：



淄博实验中学 2020 年中美班合作办学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
决策 (20 分)	项目立项 (8 分)	立项依据充分性 (4 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。	①符合政策、发展规划要求,计 2 分,不符合,计 0 分; ②属于部门工作职责范畴,计 2 分,不属于,计 0 分。	相关政策文件、会议纪要、制度文件、项目申报文件等
		立项程序规范性 (4 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。	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、决策等过程计 2 分。 以上各项每存在一处不规范,扣 1 分。	政策文件、会议纪要、项目申报文件等
	绩效目标 (8 分)	绩效目标合理性 (4 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情况的相符性。	①按要求设立绩效目标计 2 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。	绩效目标申报表、项目实施方案等
		绩效指标明确性 (4 分)	对项目绩效指标是否在数量、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。	①将绩效目标细化分解为具体绩效指标计 2 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 2 分,未设置清晰、可衡量的指标值计 0 分。	绩效目标申报表、项目实施方案等
	资金投入 (4 分)	预算编制科学性 (4 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预算资金分配依据充分计 2 分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际相适应计 2 分。 以上各项每存在一处不规范,扣 1 分。	项目预算编制材料、绩效目标申报表等



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
过程 (20分)	资金管理 (10分)	预算执行率 (5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×5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 (5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，得2分，否得0分； ②资金拨付审批程序和手续规范完整，得2分，否得0分； ③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，出现上述情况本级指标分值计0分。	财经法规文件、财务制度文件、部门资金审批拨付财务资料、有关合同等
	组织实施 (5)	管理制度健全性 (5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2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
		制度执行有效性 (5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 按照相关管理制度组织实施项目计2，未规范实施项目计0分； ② 项目实施过程符合相关要求计1分，不符合计0分； ③ 项目合同等过程资料齐全计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。	项目组织管理制度、实施过程资料等



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
产出 (30分)	数量指标 (10分)	招生数量 (5分)	考察该项目中美班实际招生数量是否达到预期目标。	① 完成率= (实有学生数量/计划学生数量) ×100%，完成率超过100%的，按100%计算； ② 该项得分=完成率×5分。	学校年度总结报告
		毕业生大学录取率 (5分)	考察该项目毕业生的世界前100名大学录取率是否达到预期目标。	世界前100名大学录取率≥90%，得5分；录取率<90%，每低1%，扣1分，扣完为止。	学校年度总结报告
	质量指标 (10分)	学生课程达标情况 (10分)	考察中美班学生课程达标情况。	依据项目实施情况，考察学生课程整体达标情况，课程达标率均≥95%，得10分；每有1项考试达标率<95%，扣2分，扣完为止。	学校年度总结报告
	时效指标 (10)	费用支付及时性 (10分)	考察项目实施过程中，中美班费用支付是否及时	①外教工资支付及时计5分，较及时计3分，不及时计1分； ②教育咨询费支付及时计5分，较及时计3分，不及时计1分。	项目支付明细账等
效益 (30分)	社会效益 (15分)	社会效益情况 (15分)	考察项目实施带来的教育事业发展等社会效益情况。	依据现场调查情况，对上述情况进行评定：效益情况良好，得15分；效益情况一般，得8分；效益情况较差，得3分。	分析收集的各项资料、现场查勘情况
	可持续影响 (15分)	项目产生的后续可持续影响 (15分)	考察项目实施产生的可持续性影响。	依据现场调查情况，对上述情况进行评定：具有良好的可持续发展能力，得15分；可持续发展能力一般，得7分；可持续发展能力不足，得3分。	分析收集的各项资料、现场查勘情况



（四）评价依据、方法及标准

1. 评价依据

我们深入调查、研究分析本项目的资金投入、使用及项目实施过程，总结归纳了政策法规、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类别，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	<p>《中华人民共和国教育法》 《中华人民共和国合同法》 《中华人民共和国义务教育法》 《中华人民共和国教师法》 《中华人民共和国中外合作办学条例》 《中华人民共和国民办教育促进法实施条例》 《中华人民共和国中外合作办学条例实施办法》 《政府会计准则制度》</p>
管理办法 及 技术规范	<p>国务院《关于贯彻落实〈中华人民共和国教师法〉若干问题的通知》（国发〔1993〕81号） 《普通高级中学收费管理暂行办法》（教财〔1996〕101号） 教育部《关于中外合作办学机构和项目复核工作的通知》（教外综〔2004〕37号） 教育部《关于当前中外合作办学若干问题的意见》（教外综〔2006〕5号） 教育部《关于进一步规范中外合作办学秩序的通知》（教外综〔2007〕14号） 《中外合作举办教育考试暂行管理办法》 教育部办公厅《关于加强涉外办学规范管理的通知》（教外厅〔2012〕2号） 《关于印发〈中外合作办学评估方案〉的通知》（教外司监〔2013〕124号） 《社会力量办学条例》 《自费出国留学中介服务管理规定》 《外籍教师聘任和管理办法（征求意见稿）》 山东省教育厅《关于进一步做好中外合作办学工作的意见》（鲁教外字〔2010〕6号） 山东省物价局《关于规范中外合作办学收费管理的通知》（鲁价费发〔2012〕83号） 各级党委政府、相关部门制定印发的其他各类规范性、指导性文件</p>



分类	评价依据
项目实施过程文件	山东省教育厅《关于我省高中层次中外合作办学项目 2020 年继续招生的批复》（鲁教外函〔2020〕31 号） 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 涉及该项目的其他各类往来性、阶段性、总结性文件资料
参考材料	项目实施过程中的文件、资料； 涉及该项目或其他同类项目的、与本项目有比对意义的相关文件资料
监督文件	《中华人民共和国预算法》 《中华人民共和国预算法实施条例》（国务院令 第 729 号） 《财政违法行为处罚处分条例》（国务院令 第 427 号） 审计报告、财政监督检查报告、督查督导结论以及其他监督检查制度等



2. 评价方法

通过研究分析本项目的实施情况，我们根据我公司确定的技术原则，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投入对经济社会发展的整体带动作用，又从项目具体目标实现情况研究预算资金投入的科学性和有效性。

(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对项目实施、项目实现的综合影响，同时根据项目自身特点，侧重分析预算资金投入因素，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，分析各类因素作用所形成的静态均衡、各类因素发展变化所形成的动态均衡。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均衡性、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

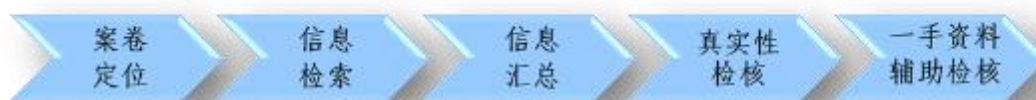
通过对绩效目标与实施结果、历史情况与当期情况、不同部门或地区同类项目的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(2) 案卷研究法

案卷研究法是绩效评价的重要信息采集手段，从现有资料的梳理中获得与本项目相关的、可证实或反映项目真实情况的有效证据资料，用于项目分析、判断、评价。

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

专家评判法是引入与相关领域的专家，运用其专业知识和经验，根据本项目评价依据所规定的资料目录，审核本项目绩效指标体系、评价分析方法，评议所得出的绩效结论、存在问题及意见建议等，发现评价实施过程中可能存在的问题，为绩效评价工作提供定性参考意见。

专家评审会实施程序



(4) 实地测评法

实地测评法是对被评价项目的决策、实施、产出情况进行实地勘察与计量的方法，是绩效评价中不可缺少的重要方法。评价过程中根据委



托方要求和项目特点，确定被测评对象的范围、规模、类别、数量以及分布情况，研究确定符合实际、科学可行的测评方法，深入现场进行目测观察、实地测量、实体鉴别、询问或问卷等，并配合视音频、图片等媒体介质予以取证存档。

3. 评价标准

绩效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。评价结果以评分和评级相结合的方式予以体现。

绩效评价分值。评价得分采用总分百分制，按照所确定的本项目指标体系指标标准及其权重与分值，逐项打分汇总得出。

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。

具体分值与等级见下表：

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

（五）绩效评价工作过程

1. 项目组人员配置

（1）评价工作组

根据本项目实际情况，公司选调精干、专业人员组成本项目绩效评价工作组。工作组设工作组组长1名及工作组成员若干名，所有工作组成员均具备一定的专业知识和丰富的绩效评价工作经验。同时公司组织相应的专家加入评价工作组，专家均为本公司长期签约特聘专家，是本公司特聘专家库成员。

本项目评价工作组具体人员名单如下：



工作组组长：高峰

工作组成员：张瑞（专家）、曹俊杰（专家）、吕晓亮、白雪、褚绪新

工作组组长主要负责组织项目前期调研、评价实施方案设计、指标体系的构架与建立、评价过程的组织实施、评价报告的撰写指导与审核。

工作组专家成员主要对评价方案与报告中的专业内容进行把关，包括评审指标体系与指标值的设计、采集，参与项目的实地勘察，评议评价结论、发现问题和意见建议等，从自身专业领域出发，提出专业的意见。

工作组其他成员主要参与评价实施方案的设计与撰写、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，负责实地现场勘查、测评，负责分指标的核查取数工作，负责绩效指标的具体分析，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。审委会成员均为本公司高管及执业专家，在省内绩效评价领域业绩突出、经验丰富，是公司业绩成果质量的专业保障。公司所有业务成果均须经专业审核委员会审核通过后方可对外提供、报送。

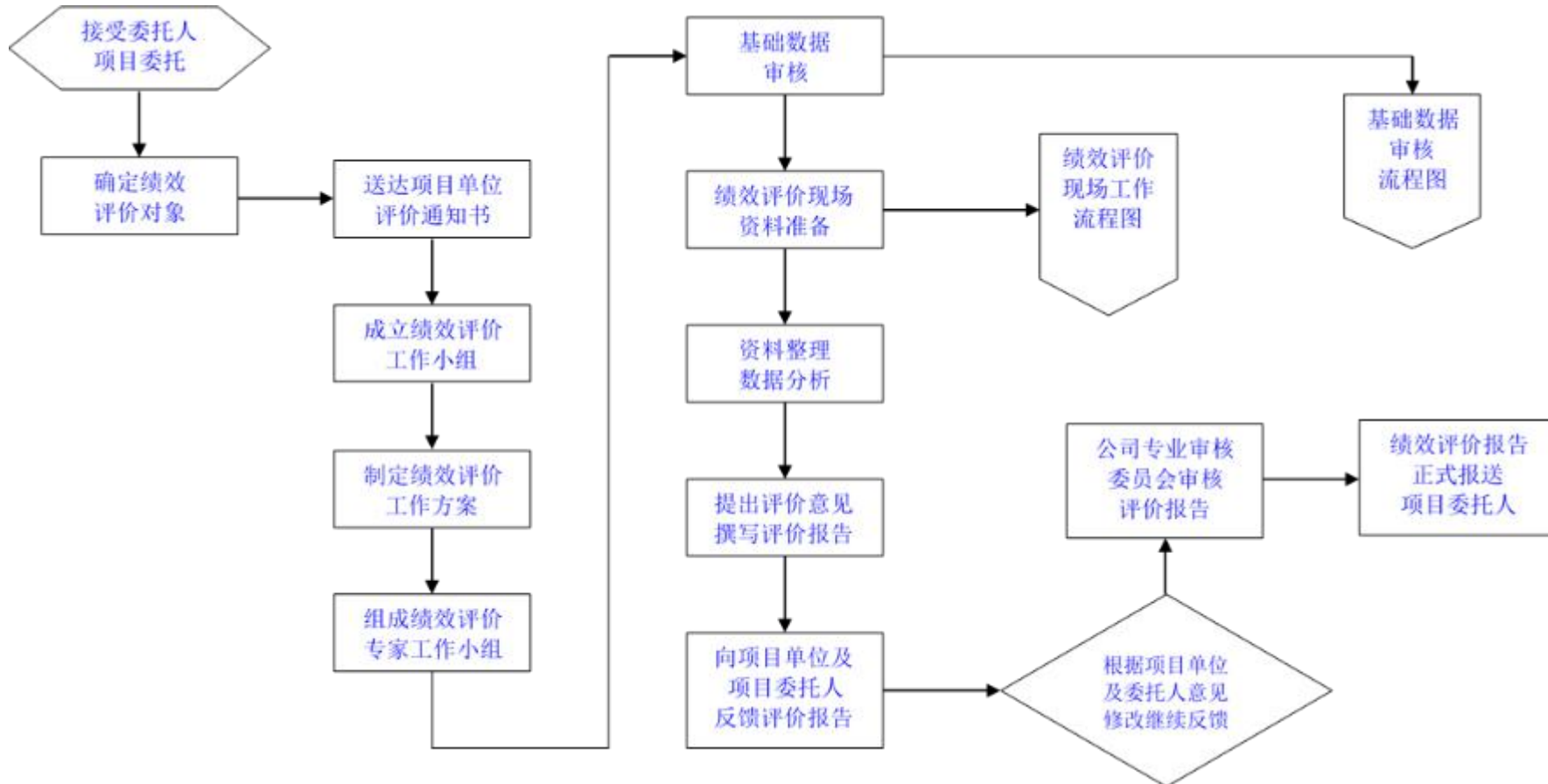


淄博实验中学 2020 年中美班合作办学项目绩效评价工作组人员配置

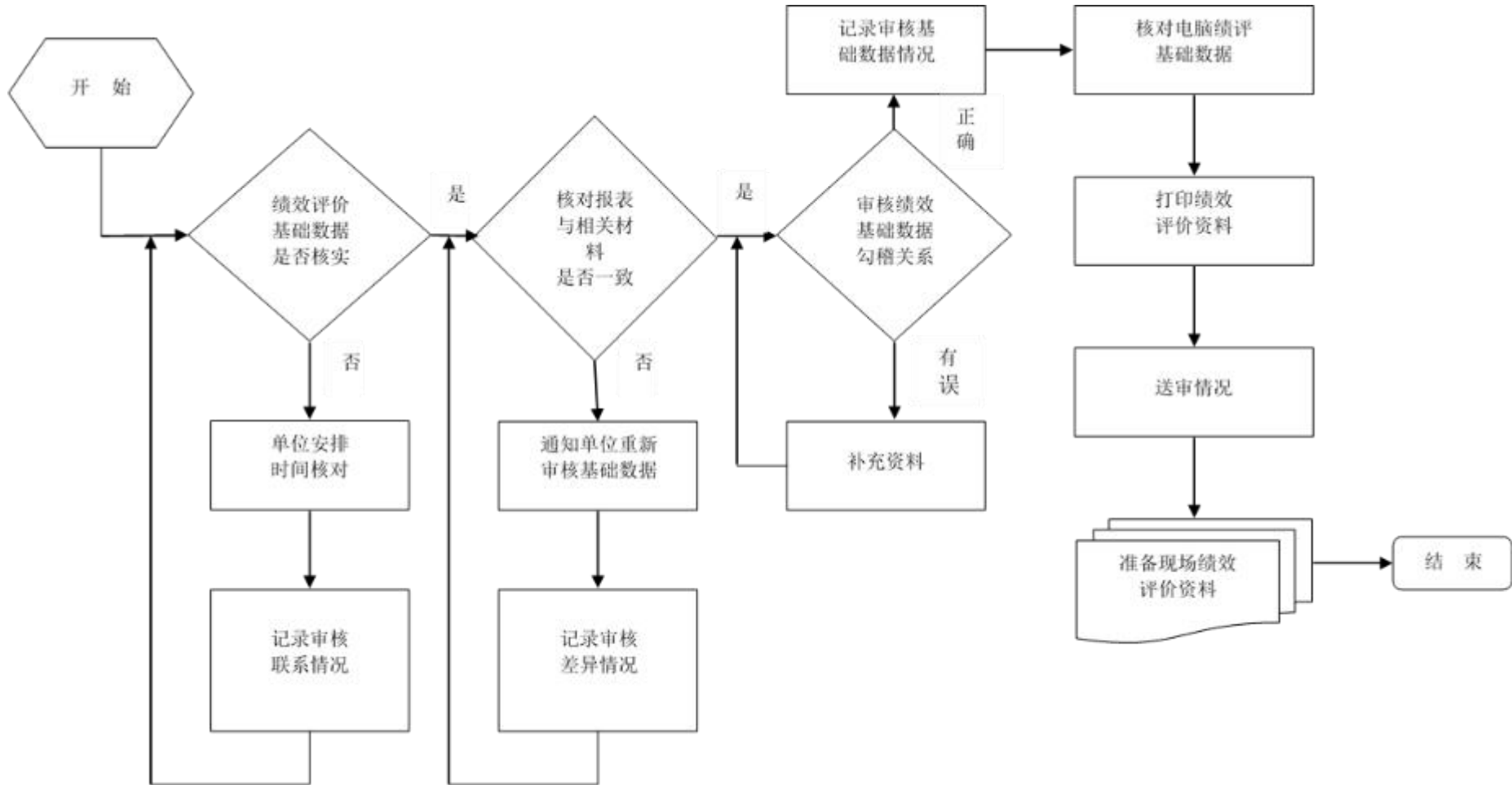
序号	姓名	在本项目中担任任何职务	职务/职称/学历	现从事专业
评价工作组				
1	高峰	工作组组长	董事长/研究生	财政管理、数据分析、审计学
2	张瑞	工作组成员 (专家)	教授/博士	数据挖掘、统计学
3	曹俊杰	工作组成员 (专家)	教授/博士	经济学、管理学
4	吕晓亮	工作组成员	业务四部 项目经理/本科	行政管理
5	白雪	工作组成员	业务四部 项目经理/本科	网络工程
6	褚绪新	工作组成员	业务二部 项目经理/本科	会计学
质量控制组				
1	周景沫	质控组组长	质控部主任/本科	信息与计算机科学
2	李文婷	质控组组员	质控部/本科	工业设计
专业审核委员会				
1	高峰	审委会主任	董事长/研究生	财政管理、数据分析、审计学
2	周晋	审委会副主任	总经理/博士	统计建模、数据分析
3	李九梅	审委会成员	副总经理/注册会计师	行政管理、社会保障管理、财务管理
4	刘永强	审委会成员	技术总监/ 注册造价师/注册公用设备师	工程造价、绿色施工评价
5	李文	审委会成员	技术总监/硕士	数据分析、软件工程

2. 评价组织实施

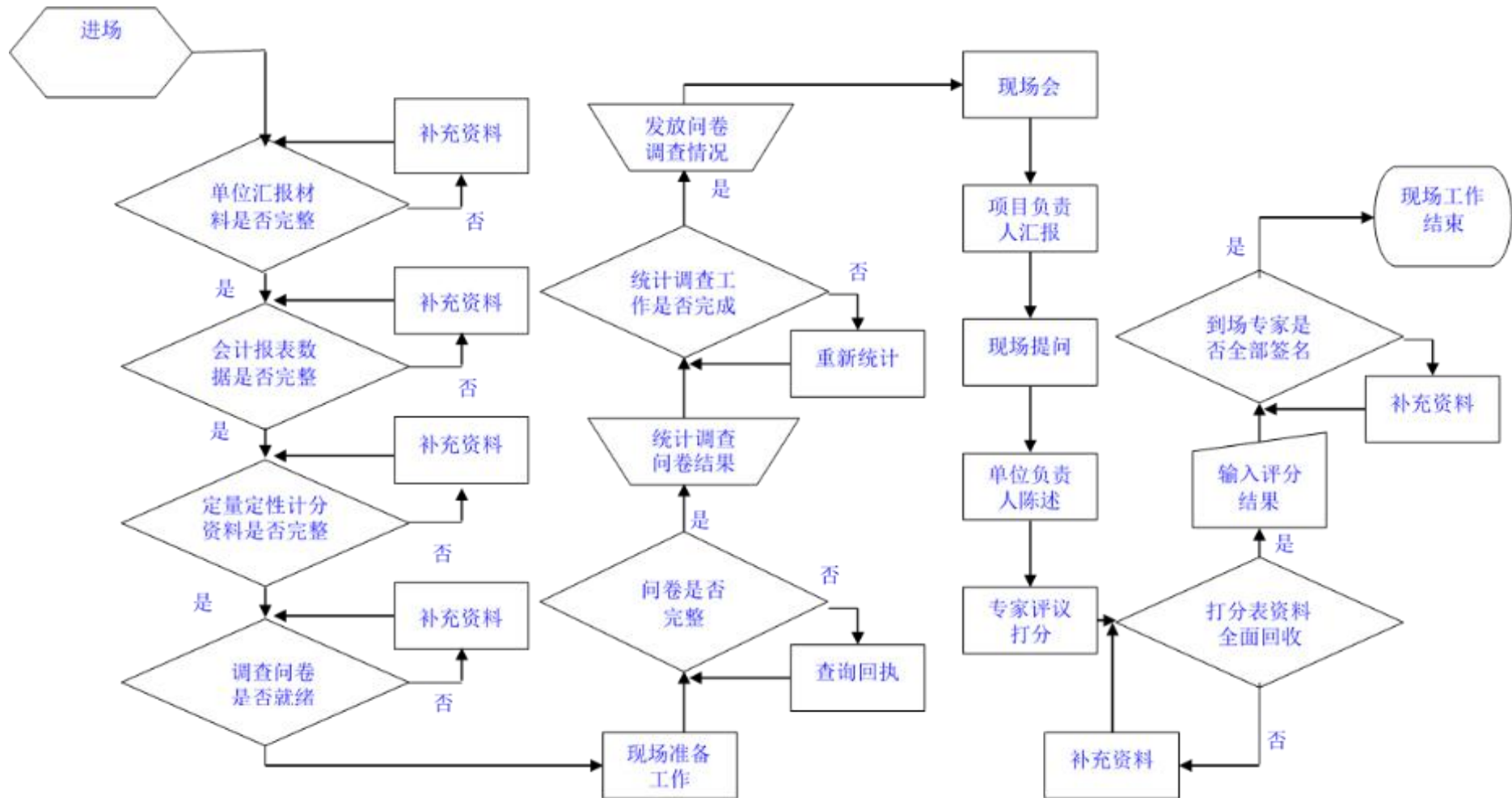
绩效评价工作流程图



基础数据审核工作流程图



现场工作流程图



3. 工作程序

山东皓诚投资咨询有限公司实行绩效评价“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，以确保公司知识成果的客观公正与业务质量。

“专家评审制”：山东皓诚与山东理工大学等院校机构和相关领域专家展开深度合作，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，公司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，审核评价项目的指标体系和评价方法，评议本项目的绩效评价结论、发现问题和意见建议，发现评价实施过程中可能存在的问题，为绩效评价工作提供定性或定量参考意见。

“审委会审核制”：山东皓诚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本公司高管及执业专家，在省内绩效评价领域业绩突出、经验丰富。在绩效评价过程中，根据公司评价质量控制制度，充分考虑公司在业务承接、业务计划、业务实施、服务结果提交等各阶段对评价风险的影响因素，确保绩效评价专业质量。公司所有业务成果均须经专业审核委员会审核通过后方可对外提供、报送。

“最后一票反对制”：基于“第十人理论”，山东皓诚在评价方案、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、从不同角度提出相反意见，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。

1) 评价准备阶段

(1) 成立绩效评价工作组

绩效评价是一项复杂的调查工作，涉及范围广泛，绩效评价人员应接受过良好的教育，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（诚实公正品质、综合思维能力、分析能力、判断能力、创新能力、口头表达、书面写作能力等），能够有效开展评价工作。

山东皓诚投资咨询有限公司绩效评价工作组成员长期参与国家行政运行与社会公共事业运转的实践，具有丰富的行政管理、预算管理以及社会事业发展的理论和经验，对评价对象涉及领域的基础知识和运行情况的了解和掌握，在深度和广度上具有充分的比较优势。公司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构成。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) 拟定评价实施方案

项目评价设计思路立足于委托方工作要求和项目特点，在项目评价前期与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、评价目的、评价内容、评价依据、评价指标体系、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、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，由专家评议、公司审委会论证审核后进一步修正、完善，报经委托方审查批准后组织实施。

(3) 制定绩效评价指标体系

绩效评价指标体系为评价实施方案中的核心内容，因其与实施方案其他内容相比，在体系上、内容上、程序上具有更强的综合性、多样性和复杂性，且构建过程占用时间较长，本部分独立进行阐述。

评价工作组基于中央、省、市最新的一系列政策、法规、制度，结合本地行政管理政策、措施环境，参照本地经济社会发展以及财政供给水平，区别不同部门、不同地域的项目特点，科学、客观地设置本项目绩效评价指标体系。

- ①评价指标体系初构；
- ②评价指标体系检验；
- ③工作组专家评议；
- ④专业审核委员会审核；
- ⑤报委托方审核；
- ⑥经委托方批准后使用。

2) 评价实施阶段

评价工作组依据批准后的绩效评价实施方案开展评价工作。工作组组长负责组织评价工作按计划具体实施，评价工作按相关职责和业务内容分解到人，工作组成员各负其责、各司其职，按分工要求开展工作。同时，工作组组长定期进行指导、调度、复核和监督。

(1) 评价工作组正式进驻现场

- ①收集资料。评价工作组联系被评价单位，由其提供相关基础资料；

评价工作组对所提供数据资料进行整理、核实、审验，确定可采纳资料目录；

②实地测评。评价工作组通过实地勘察和测评，获取评价第一手资料，在此基础上，结合从其他渠道获取的资料，进行交互验证，筛选出可采纳数据资料；

③沟通落实。评价工作组到项目现场采取勘查、问询、复核等多种方式，与被评价单位进行沟通交流，对信息不明确的数据资料进行确认，对拟采纳使用的数据资料进行落实。

(2) 分类整理、统计汇总、综合分析

评价工作组进行案卷研究，通过分类整理、统计汇总、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。

①工作组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。

②统计、分析相关数据资料，依据指标体系分类，进行逐项分析和综合分析；

③在充分分析的基础上，按照设立的评价指标、标准、方法进行打分；

④得出初步评价结论。

3) 评价总结阶段

(1) 撰写绩效评价报告初稿。按照财政部门绩效评价报告规范要求撰写评价报告，除须符合第三方报告质量要求外，报告内容应体现第三方评价的公正性、客观性、独立性；

(2) 与项目实施单位进行沟通，就报告内容的全面性、真实性、准确性征求单位意见，根据其合理意见进行修改；

(3) 工作组专家评议，根据专家意见进行修改；

(4) 公司专业审核委员会进行审议，根据审议意见进行修改；



- (5) 报送委托方，根据委托方意见作最终修改、定稿；
- (6) 将正式绩效评价报告报送委托方。

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，包括项目相关资料、工作底稿等。并根据档案管理的有关要求，完善评价工作档案并及时归档，以备存查。



淄博实验中学 2020 年中美班合作办学项目绩效评价工作开展情况

工作内容	工作时间
1. 成立绩效评价工作组。	2021 年 7 月 15 日
2. 拟定绩效评价实施方案。	2021 年 7 月 16 日-18 日
3. 制定绩效评价指标体系 (1) 评价指标体系初构; (2) 评价指标体系检验; (3) 工作组专家评议; (4) 专业审核委员会审核; (5) 报委托方审核; (6) 经委托方批准后使用。	2021 年 7 月 19 日-22 日
4. 评价工作组进驻现场 (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。	2021 年 7 月 23 日-25 日
5. 分析评价 (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; (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、分值、方法, 按职责分工进行评议、打分; (4) 得出初步评价结论。	2021 年 7 月 26 日-28 日
6. 绩效评价报告 (1) 拟定绩效评价报告初稿; (2) 与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) 报委托方, 根据意见作最终修改、定稿; (7) 将正式绩效评价报告报送委托方。	2021 年 7 月 29 日-31 日

三、综合评价情况及评价结论

(一) 综合评价情况

1. 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 30 分、项目效益 30 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

2. 评价得分

根据本项目绩效评价指标打分评价，淄博实验中学中美班合作办学项目绩效评价最终得分为 94 分，其中项目决策得分为 17 分，项目过程得分为 20 分，项目产出为 30 分，项目效益得分为 27 分。



淄博实验中学中美班合作办学项目绩效评价得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	设计分值	实际得分
项目决策 (20分)	项目立项 (8分)	立项依据充分性	4	4
		立项程序规范性	4	4
	绩效目标 (8分)	绩效目标合理性	4	3
		绩效指标明确性	4	2
	资金投入 (4分)	预算编制科学性	4	4
项目过程 (20分)	资金管理 (10分)	预算执行率	5	5
		资金使用合规性	5	5
	制度建设 (5分)	管理制度健全性	5	5
	制度执行 (5分)	制度执行有效性	5	5
项目产出 (30分)	数量指标 (10分)	招生数量	5	5
		毕业生大学录取率	5	5
	质量指标 (10分)	项目完成质量	10	10
	时效指标 (10分)	项目完成时效性	10	10
项目效益 (30分)	社会效益 (15分)	社会效益情况	15	15
	可持续影响 (15分)	项目产生的可持续影响	15	12
合计			100	94

（二）绩效评价结论

我们通过对淄博实验中学中美班合作办学项目的决策、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，该项目依据相关政策组织立项，立项依据充分，符合各级政府关于中外合作办学的宏观政策要求及发展规划；项目立项程序规范，申报流程符合相关立项工作过程要求；项目绩效目标设置不规范，项目年度绩效目标细化程度不足，未充分反映具体目标及计划达成情况；部分指标值设置不规范，指标量化程度不足，未充分体现项目可达到的产出、效益；项目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，预算投入资金量与工作内容匹配度较高。

项目过程方面，该项目预算执行情况良好；项目财务管理工作较规范，支出范围符合项目要求，项目财务管理符合《政府会计准则制度》要求，资金申报、审批、支出流程规范，项目财务账目编制规范，账目内容符合规范财务会计核算要求；项目单位管理制度体系健全、文件编制规范，项目实施过程符合相关制度要求，项目过程资料齐全、规范，项目政策落实到位。

项目产出方面，实验中学中美班在 2020 年计划招生 80 人，受全球新冠疫情影响，实际招生 30 人。在中美老师团队共同努力下，实验中学中美班 2020 届毕业生共获得来自美国、加拿大、英国、澳大利亚 4 个国家的 153 份世界一流院校录取通知书，累计获得人民币 240 余万元奖学金，其中 41% 的学生进入世界排名前 50 的大学，95% 的学生进入世界排名前 100 的大学。中美班合作办学项目各项费用支付时效性良好，未发现延期、推迟等现象。

项目效益方面，该项目的实施，一方面拓宽了学生就读世界名牌大学的渠道，为部分计划出国留学的高中生，提供国外的先进教学理念和优质课程资源，帮助学生取得国内高中文凭并直接申请前往美国、英国



等世界一流大学就读。另一方面，中美合作办学的形式，丰富了学校教育办学经验，积极引入国外优质教育资源，为我国国际化人才培养、高中教育多样化发展提供了新的途径与经验，有利于推进培养模式多样化的发展。

根据评价分值，确定淄博实验中学中美班合作办学项目绩效评价得分为 94 分，等级为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项（8分）

（1）立项依据充分性（4分）

为深入贯彻我省关于科教兴鲁和人才强省战略，实验中学不断探索、深化中外合作办学模式，推动我省教育事业的发展，依据省教育厅《关于进一步做好中外合作办学工作意见》（鲁教外字〔2010〕6号）等文件要求，实验中学继续开展中美班合作办学项目。综上所述，该项目立项依据充分，立项符合项目教育事业发展的需要。

该项指标满分4分，得4分。

（2）立项程序规范性（4分）

该项目为延续性项目，实验中学根据《中华人民共和国预算法》等相关法律法规，依据实验中学中美班的实际情况，经学校办公会研究决定，向有关部门提报中美合作办学项目执行申请。经市教育局批准后，进行项目立项实施。该项目立项过程清晰，申报流程合规，立项程序规范。

该项指标满分4分，得4分。

2. 绩效目标（8分）

（1）绩效目标合理性（4分）

项目实施前，财务科室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、项目资金申请数额、项目绩效年度目标及年度绩效指标等内容。

经查阅项目材料，该项目绩效目标编制规范性一般，目标设置合理性一般，未充分反映项目实际情况。具体表现为项目年度绩效目标细化程度不足，未充分反映项目具体目标及计划达成情况。扣1分。

该项指标满分4分，扣1分，得3分。

(2) 绩效指标明确性 (4 分)

该项目按实际实施内容设置了数量指标、时效指标、质量指标、成本指标、社会效益指标、可持续影响及服务对象满意度等指标。但部分绩效指标一是设置不合理，如时效指标设置为“工作完成情况”，无法反应项目开展的时效性，指标设置合理性不足；二是细化、量化程度不足，如质量指标的指标值设置为“到位”“提升”“保障”等，指标设置不清晰，指标可衡量度较低。扣 2 分。

该项指标满分 4 分，扣 2 分，得 2 分。

3. 资金投入 (4 分)

该项目预算由实验中学财务科室负责编制。充分考虑招生计划、外教工资、教育咨询费用等因素对 2020 年实验中学中美班合作办学项目进行测算，形成初步预算并报市财政局进行审核预算，市财政局依据以往年度项目资金拨付情况统筹安排项目预算资金。

综上所述，该项目预算内容符合实际需求，预算额度测算依据充分、标准明确，预算资金量与工作内容匹配度高，预算审核程序科学，预算申报程序合规，预算编制科学合理。

依据评分标准，该项指标满分 4 分，得 4 分

(二) 项目过程情况

1. 资金管理 (10 分)

(1) 预算执行率 (5 分)

通过查看项目实施过程资料，实验中学中美班 2020 级计划招生 80 人，因主要留学目的地受新冠疫情影响较大，2020 级实际招生人数较年初计划减少 50 人，其他年级退学 12 人，2020 年实验中学中美班实有学生 127 人。

该项目预算为 1387.2 万元，实际支出 909.6 万元。该项目预算执行率为 $(909.6/1387.2) \times 100\% = 65.57\%$ ，该项得分为 $65.57\% \times 5 \text{ 分} \approx$

3.28分。因主要留学目的地国家受全球新冠疫情影响，2020年中美班实际招生人数为30人，其他级部退学减少12人，项目支出相应减少。因此，此项不予扣分。

该项指标满分5分，得5分。

(2) 资金使用合规性（5分）

该项目实施期间项目财务管理遵照执行《政府会计准则制度》相关要求，开展项目资金申报、审批、支出使用等工作。项目资金主要用于支付淄博实验中学中美班合作办学项目费用。通过查阅项目财务资料，项目款项支付足额，支付依据充分，支付时效性良好，该项目会计科目设置规范，记账凭证等文件齐全、有效，项目财务会计核算规范。

该项指标满分5分，得5分。

2. 管理制度健全性（5分）

经查阅项目资料，实验中学为保障中美班合作办学项目顺利开展，制定了《外籍教师管理制度》，以规范和加强实验中学外籍教师的招聘、教学、生活、安全等方面的管理，保障学校与外教签订的聘用合同顺利履行。在教材选用方面，实验中学为提高教材选用水平和教学质量，规范境外教材选用管理，引导青年学生健康成长，结合实验中学中美班教学实际，制定了《国际部境外教材选用管理暂行办法》。在办学政策方面，编制《语言政策、诚信教育、全纳教育政策汇总》。各项管理制度健全，为项目的执行提供了制度保障。

该项指标满分5分，得5分。

3. 制度执行有效性（5分）

通过查阅相关资料，在项目实施过程中，实验中学严格按照各项管理制度开展具体工作，根据《外籍教师管理制度》《国际部境外教材选用管理暂行办法》《语言政策、诚信教育、全纳教育政策汇总》等制度要求组织项目实施。各项工作均严格按照实验中学的相关规定制度执

行，制度执行规范性强。

该项指标满分 5 分，得 5 分。

（三）项目产出情况

1. 产出数量完成情况（10 分）

（1）招生数量

2020 年中美班原计划招生 80 人，因主要留学目的地国家受全球新冠疫情影响，实际招生人数为 30 人。该项目招生计划完成率= $(30/80) \times 100\% = 37.5\%$ ，该项得分= $37.5\% \times 5 \text{ 分} = 1.875 \text{ 分}$ 。因受新冠疫情影响，该项目未能按年初目标完成招生计划。因此，该项指标不予扣分。

该项指标满分 5 分，得 5 分。

（2）毕业生大学录取率

根据项目资料，实验中学中美班 2020 届毕业生共获得来自美、加、英、澳 4 个国家的 153 份世界一流院校录取通知书，奖学金累计获得 240 余万元人民币。中美班 2020 届毕业生，41% 的学生进入世界排名前 50 的大学，95% 的学生进入世界排名前 100 的大学。

该项指标满分 5 分，得 5 分。

2. 产出质量达标情况（10 分）

目前在校的 2018 级和 2019 级中美班学生都相应的参加了高中学业水平考试，2018 级高中学业水平考试 11 科总通过率为 100%，2019 级高中学业水平考试 10 科总通过率 100%，另 1 科为 96.8%。中美班学生美方课程通过率则都为 100%。综上所述，该项目完成质量情况良好，达到项目相关预期要求。

该项指标满分 10 分，得 10 分。

3. 产出完成时效情况（10 分）

经查阅项目相关材料，中美班合作办学项目各环节工作均按计划时间开展，外教工资、教育咨询费、年度奖学金等费用均按实验中学与沃

思教育签订的《合作协议书》相关约定进行支付，费用支付时效性良好，未发现延期、推迟等现象。

该项指标满分 10 分，得 10 分。

（四）项目效益情况

1. 社会效益（10 分）

一是中美合作办学有利于优化学校课程结构，改进教学方法。通过中美班合作办学项目，实验中学积极引进急需的、在国际上具有先进性的课程和教材，并结合实际情况，借鉴和学习国外教育机构的办学特色和成功的管理经验，促进实验中学教育教学质量的提升与发展。

二是中美合作办学为学校培养了一批具有国际教育理念的师资队伍。实验中学通过合作办学，聘请国外优秀教师教授国外高中课程。同时，结合教学内容、教学手段、教学方法等实际情况，学校定期组织中、外教师共同参与教学研讨，促进学校教师迅速成长。通过中美合作办学，学校培养一批了解国外先进教育理念、教学方式，懂得教育规律且外语优秀的国际型教师队伍。

该项指标满分 10 分，得 10 分。

2. 可持续影响（10 分）

中美班合作办学项目有利于提高学生综合素质，提高学生创新能力，为国家培养国际化复合型人才。实验中学通过中美合作办学，学习美国教育在学生综合素质和创新能力的培养模式，即以潜移默化的方式提高学生综合素质，在注重学生智力潜能开发的同时，更注重培养和锻炼学生的非智力因素，如毅力、决策能力、创新思维等，以满足经济全球化和中国快速发展的需要。

但经调查了解，中美班合作办学项目存在一定的争议。一是公立高中国际班作为学生出国留学的桥梁，提供更精英化的教育，同时占用公立教育的场地、师资，非国际班的授课质量受到影响，招致教育公平性



的争议；二是以国际部促进非国际部办学的效果并不明显，借助国外先进教育理念、教育模式推动国内教育体制改革和发展的作用还有待加强。扣3分。

该项指标满分10分，得7分。

五、成就与经验

一是实验中学积极开展中美班合作办学项目，整合国内外优质的教育资源，结合中西双方的教育优势，探索更适合中国学生的教育模式，在高中阶段接轨国际教育，开设美国高中课程，在提高学生英语水平的同时，保护和培养学生的创新意识和能力，不断提升学生综合素质和领导力，让学生升进入世界一流大学后，与全球学生站在同一起跑线上。

二是实验中学中美班合作办学项目有利于为我国培养更多国际型人才。实验中学通过引进国外教育教学理念和教学方法，更好的服务于学生终身发展、全面发展，有助于培养学生在国际交流、合作与竞争中具备战略眼光和广阔视野。



六、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，发现该项目绩效目标编制规范性不足。一是项目年度绩效目标细化程度不足，未充分反映项目具体目标及计划达成情况；二是部分指标值设置不合理，如时效指标设置为“工作完成情况”，无法反应项目开展的时效性，指标设置合理性不足；部分绩效指标量化程度不足，如质量指标的指标值设置为“到位”“提升”“保障”，指标设置不清晰，指标可衡量度较低。

七、有关建议

针对存在的问题，我们经过深入研究、讨论并结合项目实际情况，提出建议如下：

根据《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）要求，“各地区各部门编制预算时要贯彻落实党中央、国务院各项决策部署，分解细化各项工作要求，结合本地区本部门实际情况，全面设置部门和单位整体绩效目标、政策及项目绩效目标预算安排的前置条件，加强绩效目标审核，将绩效目标与预算同步批复下达”。预算绩效管理主要是将部门职责、规划目标与预算资金安排、项目实施和项目管理有效结合，形成良好的绩效目标导向机制。建议项目相关预算部门、单位以项目实施计划为基础，明确、细化项目绩效年度目标，科学编制项目绩效指标，根据项目实际情况，合理量化项目质量指标，充分体现项目完成质量。

八、其他需要说明的问题

（一）评价工作基本前提

绩效评价工作在充分使用项目实施单位所提供相关资料的基础上方能顺利开展，相关基础工作材料的合法性、真实性、完整性及评价人员对项目的正确理解和认识是做好评价工作的基本前提。

（二）报告适用范围

本评价报告适用范围包括：委托方绩效管理，委托方内部管理，委托方实施项目所履行的预算编制、申报、批复，委托方内部控制管理、财务及经费管理、政府采购管理、国有资产管理，经政府批准的委托方地方政府债券管理、政府和社会资本合作项目管理，委托方呈送党委、人大、政府及其主管部门的其他报告、考核、备案，委托方依据政务信息公开规定的绩效信息公开。本报告不得用于委托方的商业性投融资、抵押、担保以及其他商业经济活动。超出上述使用范围须经本评价机构书面同意。

本评价报告未经评估机构盖章不具法律效力。

（三）关于评估相关责任的说明

项目单位的责任是提供与形成本项目报告相关的基础工作材料，并对其真实性、合法性、完整性负责。绩效评价是依据财政部门关于绩效评价相关要求进行的，选择的评价程序取决于评价人员的判断，项目评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性，评价工作组尽可能地收集更为全面、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的现有资料的前提下，结合应有的职业判断做出尽可能可靠的评价结论。

（四）关于影响本项目评价评估局限性的说明

评价人员本着严谨客观的态度完成此次评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，尽量做到科学和全面。但在绩效



评价过程中仍然存在或发生各种可能影响报告质量的客观因素，造成评估评价结果的或有局限性。评价人员降低此类因素影响的努力贯穿评价评估工作的始终。

（五）提示报告使用者注意事项的说明

本公司及评价人员与委托方及项目中所涉及的当事人不存在任何需要回避的利害关系，评价人员在评价过程中恪守了职业道德规范。

本报告使用人对评价结果的把握应建立在对本报告所提供的有关评价结果各项条件及说明认真阅读和理解的基础之上。

山东皓诚投资咨询有限公司

2021年7月

附件：

附件 1：政策文件

山东省教育厅

鲁教外函〔2020〕31号

山东省教育厅 关于我省高中层次中外合作办学项目 2020年继续招生的批复

有关市教育（教体）局：

你们关于延长中外合作办学项目有效期的申请收悉。根据《中华人民共和国中外合作办学条例》及其实施办法有关规定，经研究，同意山东省实验中学等23所学校举办的23个中外合作办学项目招生有效期延长至2020年，招生限额不变。

请督促项目学校认真遵守国家有关法律法规，严格按获批事项实施办学；办学过程中要贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，严格遵守各项办学规定，严格执行国家课程方案和课程标准，选用境外教材须经省级教育行政部门审核；注重提高办学质量，总结、推广办学经验，不断推动高中教育改革与发展。

山东省教育厅文件

鲁教外字〔2010〕6号

山东省教育厅 关于进一步做好中外合作办学工作的意见

各市教育局，各高等学校：

近年来，随着我省教育国际交流与合作的不断扩大和深化，特别是《中外合作办学条例》（以下简称《条例》）及《中外合作办学条例实施办法》（以下简称《实施办法》）颁布实施以来，我省中外合作办学工作取得了较大进步，为我省教育教学、学科建设、人才培养以及教育改革等起到了积极的推动作用，成为我省教育不可或缺的重要组成部分。为促进我省中外合作办学稳步健康发展，根据《条例》、《实施办法》及教育部相关文件精神，结合我省实际，现就进一步做好我省中外合作办学工作提出以下意见：

淄博市财政局文件

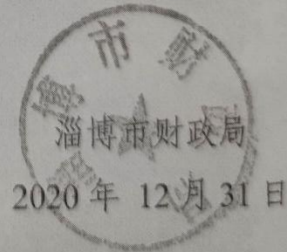
淄财科教指〔2020〕184号

关于核定结转结余指标的通知

淄博市财政局：

按照《关于编制2021年市级部门预算和2021-2023年部门中期财政规划的通知》（淄财办发〔2020〕39号）文件要求，根据你单位申请和工作实际，核定你单位2021年结转使用指标18836488元，收回结转结余指标7604104.81元。请据此做好指标结转使用和退回等相关工作。

附件：2020年预算单位结转结余资金统计明细表



淄博市财政局办公室

2020年12月31日印发