

2020年度
山东省淄博第五中学
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

山东省淄博第五中学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，主要职责是：

- （一）实施高中及初中学历教育，促进基础教育发展。
- （二）高中及初中相关学历教育和相关社会服务。
- （三）完成上级部门交办的其他任务。

二、机构设置

山东省淄博第五中学内设九个职能科室，分别是办公室、总务处、组织人事处、教务处、教育处、政宣室、教科研处、工会、团委。

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：山东省淄博第五中学

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	9483.64	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	384.91	五、教育支出	36	9864.95
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	4.28
	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	9868.55	本年支出合计	58	9869.23
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	0.68	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	9869.23	总计	62	9869.23

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

单位：山东省淄博第五中学 2020年度 公开02表
金额单位：万元

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		9868.55	9483.64		384.91			
205	教育支出	9864.27	9479.36		384.91			
20502	普通教育	7039.46	6654.55		384.91			
2050203	初中教育	5398.2	5089.97		308.24			
2050204	高中教育	1613.83	1537.16		76.67			
2050299	其他普通教育支出	27.43	27.43					
20509	教育费附加安排的支出	2824.81	2824.81					
2050903	城市中小学校舍建设	1900	1900					
2050999	其他教育费附加安排的支出	924.81	924.81					
208	社会保障和就业支出	4.28	4.28					
20808	抚恤	4.28	4.28					
2080801	死亡抚恤	4.28	4.28					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：山东省淄博第五中学

2020年度

公开03表
金额单位：万元

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		9869.23	6918.06	2951.17			
205	教育支出	9864.95	6913.78	2951.17			
20502	普通教育	7040.14	6913.78	126.36			
2050203	初中教育	5398.2	5398.2				
2050204	高中教育	1614.5	1488.14	126.36			
2050299	其他普通教育支出	27.43	27.43				
20509	教育费附加安排的支出	2824.81		2824.81			
2050903	城市中小学校舍建设	1900		1900			
2050999	其他教育费附加安排的支出	924.81		924.81			
208	社会保障和就业支出	4.28	4.28				
20808	抚恤	4.28	4.28				
2080801	死亡抚恤	4.28	4.28				

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：山东省淄博第五中学

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	9483.64	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	9480.04	9480.04		
	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	4.28	4.28		
	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	9483.64	本年支出合计	59	9484.32	9484.32		
年初财政拨款结转和结余	28	0.68	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	0.68		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	9484.32	总计	64	9484.32	9484.32		

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基本支出决算表

公开06表
金额单位：万元

单位：山东省淄博第五中学 2020年度

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	5913.22	302	商品和服务支出	509.65	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1502.95	30201	办公费	95.18	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1401.73	30202	印刷费	2.06	30702	国外债务付息	
30103	奖金	1215.58	30203	咨询费	2.15	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.25	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	700.32	30205	水费	13.98	310	资本性支出	15.79
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	418	30206	电费	60.78	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	20.33	30207	邮电费	4.65	31002	办公设备购置	15.45
30110	职工基本医疗保险缴费	166.37	30208	取暖费	11.97	31003	专用设备购置	0.35
30111	公务员医疗补助缴费	89.49	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	26.65	30211	差旅费	8.75	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	371.86	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	71.38	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	16.58	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	171.15	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费	12.01	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	89.91	30217	公务接待费	0.09	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	5.17	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	11.51	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	8.93	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		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	
30308	助学金	48.66	30228	工会经费	66.46	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.13	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	1.63	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	7.74	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	140.87	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		6084.37	公用经费合计					525.44

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

公开07表
金额单位：万元

单位：山东省淄博第五中学

2020年度

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
5.7		2.5		2.5	3.2	1.7		1.6		1.6	0.09

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

公开08表
金额单位：万元

单位：山东省淄博第五中学

2020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	

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。

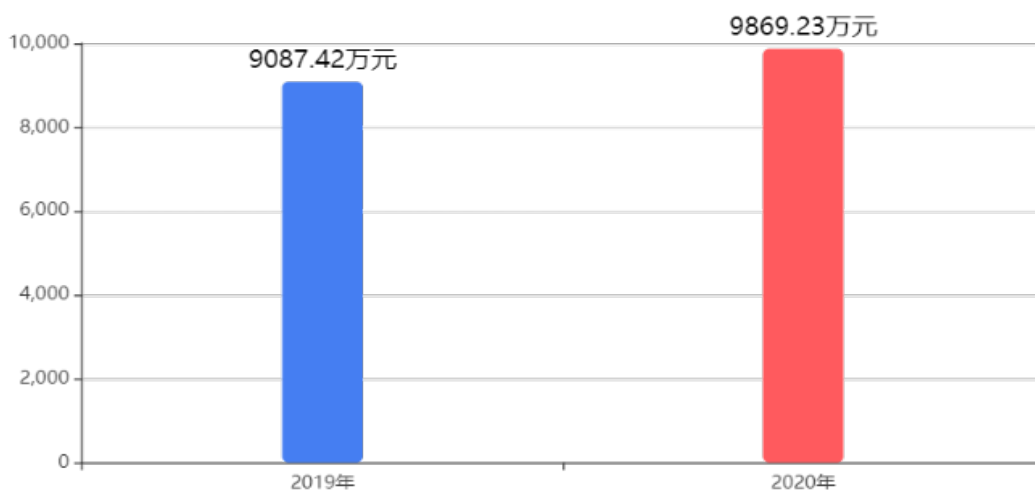
第三部分

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9869.23万元。与2019年度相比，收、支总计各增加781.81万元，增长8.6%。主要是：校舍建设项目资金增加。

收入支出决算总体情况

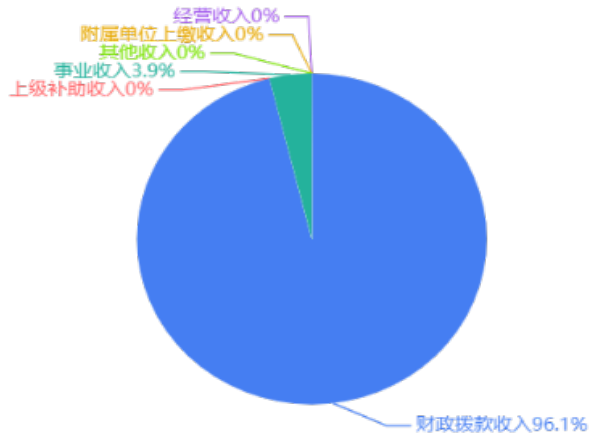


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计9868.55万元，其中：财政拨款收入9483.64万元，占96.1%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入384.91万元，占3.9%；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

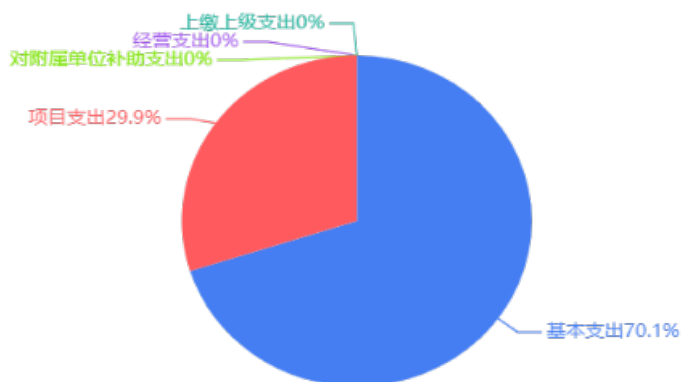
- 1、财政拨款收入9483.64万元。与2019年度相比，增加831.22万元，增长9.61%。主要是校舍建设项目资金增加。
- 2、上级补助收入0万元。与2019年度一致。
- 3、事业收入384.91万元。与2019年度相比，减少48.29万元，下降11.15%。主要是受疫情影响、推迟开学，部分非税收入减少。
- 4、经营收入0万元。与2019年度一致。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2019年度一致。
- 6、其他收入0万元。与2019年度一致。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计9869.23万元，其中：基本支出6918.06万元，占70.1%；项目支出 2951.17万元，占29.9%；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 6918.06万元。与2019年度相比，减少64.32万元，下降0.92%。主要是疫情影响，推迟开学，基本支出减少。

2、项目支出 2951.17万元。与2019年度相比，增加1798.55万元，增长156.04%。主要是校舍建设项目支出增加。

3、上缴上级支出 0万元。与2019年度一致。

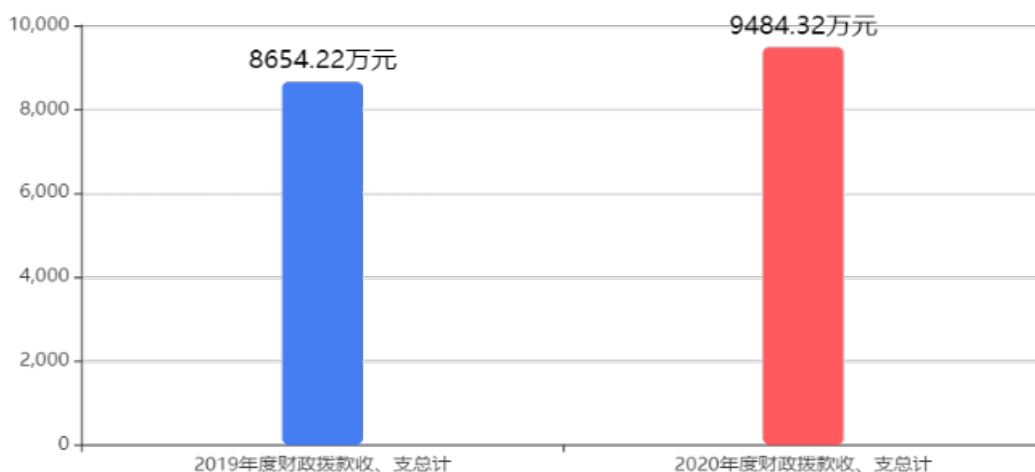
4、经营支出0万元。与2019年度一致。

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9484.32万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各增加830.1万元，增长9.59%。主要是：校舍建设项目资金增加。

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9484.32万元，占本年支出合计的96.1%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款支出增加830.1万元，增长9.59%。主要是校舍建设项目支出增加。

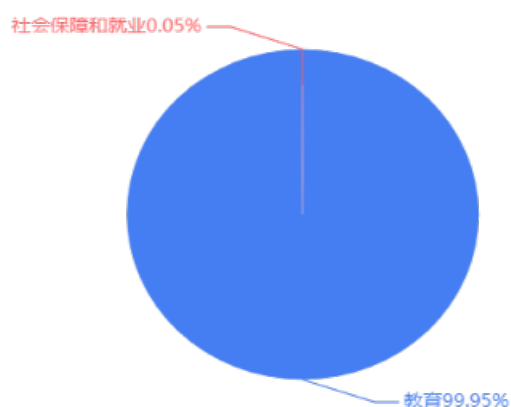
一般公共预算财政拨款支出决算总体情况



(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9484.32万元，主要用于以下方面：教育(类)支出9480.04万元，占99.95%。社会保障和就业(类)支出4.28万元，占0.05%。

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5520.28万元，支出决算为9484.32万元，完成年初预算的171.81%。决算数大于年初

预算数的主要原因年中追加人员经费、下达校舍建设、校舍维修改造等项目资金，支出相应增加。其中：

1. 教育(类)普通教育(款)初中教育(项)。年初预算为5438.61万元，支出决算为5089.97万元，完成年初预算的93.59%。决算数小于年初预算数主要原因是疫情影响，推迟开学，基本支出减少。

2. 教育(类)普通教育(款)高中教育(项)。年初预算为81.67万元，支出决算为1537.83万元，完成年初预算的1882.98%。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。

3. 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27.43万元，决算数大于年初预算数主要原因是年中下达高中免学费、义务教育经费保障经费等项目资金。

4. 教育(类)教育费附加安排的支出(款)城市中小学校舍建设(项)。年初预算为0万元，支出决算为1900万元，决算数大于年初预算数主要原因是年中下达校舍建设项目资金。

5. 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924.81万元，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等项目资金。

6. 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4.28万元，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。

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6609.82万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费6084.37万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、助学金、奖励金。

公用经费525.44万元，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、差旅费、维修（护）费、租赁费、公务接待费、专用材料费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

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5.7万元，支出决算数为1.7万元，比年初预算减少4万元，完成年初预算的29.82%。决算数小于年初预算数的主要原因是公务用车运行维护费用减少，公务接待费用减少。

(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0万元，支出决算为0万元，与2020年预算基本持平。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1.6万元，比年初预算减少0.9万元，完成年初预算的64%，决算数小于年初预算数的主要原因是加强公务用车管理，公务用车运行维护费减少。其中：

公务用车购置费支出0万元，2020年山东省淄博第五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1.6万元，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，山东省淄博第五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3.2万元，支出决算为0.09万元，比年初预算减少3.11万元，完成年初预算的2.81%，决算数小于年初预算数的主要原因是进一步规范公务接待活动，公务接待费用减少。其中：

国内接待费0.09万元，主要用于学术交流、教研等活动，共计接待0批次、0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

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109.33万元，其中：政府采购货物支出87.53万元、政府采购工程支出14万元、政府采购服务支出7.8万元。授予中小企业合同金额66.03万元，占政府采购支出总额的60.4%，其中：授予小微企业合同金额66.03万元，占政府采购支出总额的60.4%。

（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0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1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2个，涉及预算资金126.36万元，占单位预算项目支出总额的100%。开展绩效自评的2个项目中，2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，项目立项程序完整、规范、绩效目标明确，预算执行有效、群众满意度较高，实现基本预期。

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”。

组织对资产购置及维修改造等1个项目开展了部门评价，涉及资金85.12万元（含主管专项资金）。其中，对资产购置及维修改造等项目分别委托中杰齐晟项目管理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：项目立项程序规范，项目申请、设立过程及审批文件、材料符合相关要求；绩效目标较为合理，目标的设立依据充分，符合实际工作内容；预算编

制科学，有明确标准；资金分配合理，分配依据充分，与项目单位实际相适应，有效保证学校教育工作高效开展，为建设高质量教育体系起到了积极的促进作用。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)初中教育(项)：指学校用于初中教育教学业务发生的支出。

十七、教育(类)普通教育(款)高中教育(项)：指学校用于高中教育教学业务发生的支出。

十八、教育(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)：指学校用于高中免学杂费及义务教育保障经费等项目的支出。

十九、教育(类)教育费附加安排的支出(款)城市中小学校舍建设(项)：指学校用于校舍建设项目的支出。

二十、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)：指学校用于校舍维修改造、校方责任险等项目的支出。

二十一、社会保障和就业(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)：指学校用于教职工死亡抚恤资金方面的支出。

第五部分

附件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：山东省淄博第五中学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	物业管理类项目	98.68	优
2	资产购置及维修改造	98.32	优

项目支出绩效自评表

（2020年度）

项目名称	物业管理类项目								
主管部门	淄博市教育局			实施单位	山东省淄博第五中学				
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	41.24	41.24	41.24	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	41.24	41.24	41.24	—		—		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	如期完成保安服务竞标任务，保障校园安保队伍正常运行。			按计划完成了安保服务竞标任务，保障了校园正常教育教学秩序的开展。					
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	普通保安人数		9人	9人	5.56	5.56	
			持有消防证的保安人数		2人	2人	5.56	5.56	
		质量指标	持有消防证保安人数是否达标		达标	达标	5.56	5.56	
			是否达到校园安保、消防要求		达标	达标	5.56	5.56	
			上述重点工作完成情况		完成	完成	5.56	5.56	
			资金到位情况		到位	到位	5.56	5.56	
		时效指标	保安是否及时到位		及时	及时	5.56	5.56	
			工作完成情况		及时	及时	5.56	5.56	
	成本指标	为开展教学提供保障		保障	保障	5.52	5.52		
	效益指标 (30)	社会效益指标	校园安保环境		基本改善	基本改善	7.5	7.5	
			教师工作积极性		提升	提升	7.5	7.5	
			影响力不断扩大		有效	有效	7.5	7.5	
		可持续影响指标	保障教育事业健康发展		可持续	可持续	7.5	7.5	
	满意度指标 (10)	服务对象满意度指标	师生满意度		90%	90%	5	5	
服务对象满意度			90%	90%	5	5			
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		资产购置及维修改造						
主管部门		淄博市教育局			实施单位	山东省淄博第五中学		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行	分值	执行率	得分
		年度资金总额	85.12	85.12	85.12	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	49.69	49.69	49.69	—		—
		上年结转资金	0	0		—		—
		其他资金	35.43	35.43	35.43	—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	完成修缮及购置任务，保障设备正常运行。				如期完成了修缮及购置任务，保障了教育教学秩序的正常开展。			
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	空调数量	56台	56台	3.1	3.1	
			暖气片数量	124片	124片	3.1	3.1	
			验钞机数量	2台	2台	3.1	3.1	
			复印机数量	1台	1台	3.1	3.1	
			移动硬盘数量	2个	2个	3.1	3.1	
			美术拷贝台数量	60个	60个	3.1	3.1	
			条码打印机数量	1台	1台	3.1	3.1	
			监控电视数量	3台	3台	3.1	3.1	
			高拍仪数量	1台	1台	3.1	3.1	
			打印机数量	6台	6台	3.1	3.1	
		打印机数量	1套	1套	3.1	3.1		
		质量指标	资金到位情况	到位	到位	2.63	2.63	
			学校办学质量	提升	提升	2.63	2.63	
	上述工作完成情况		完成	完成	2.63	2.63		
	时效指标	工作完成情况	及时	及时	2.63	2.63		
		工作实施进度	完成	完成	2.63	2.63		
	成本指标	为开展教学提供保障	保障	保障	2.75	2.75		
	效益指标 (30)	社会效益 指标	改善办公环境	基本改善	基本改善	4	4	
			改善校园环境	基本改善	基本改善	4	4	
教师工作积极性			提升	提升	4	4		
工作效率提高			提高	提高	4	4		

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
效益指标 (30)	生态效益指标	是否实现节约纸张、安全环保要求	实现	实现	4	4	
		材料设备达到环保要求	合格	合格	2	2	
	可持续影响指标	保障教育事业健康发展	可持续	可持续	4	4	
		保障教学质量持续提升	提升	提升	4	4	
满意度指标(10)	服务对象满意度指标	师生满意度	90%	100%	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。

淄博五中资产购置及维修改造项目 绩效评价报告



中杰齐晟
项 目 管 理 有 限 公 司

委 托 单 位：淄博市教育局

项目实施单位：山东省淄博第五中学

评 价 机 构：中杰齐晟项目管理有限公司

二〇二一年七月

摘要

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目立项背景

淄博五中资产购置及维修改造项目依据《中华人民共和国义务教育法》《山东省普通中小学基本办学条件标准（试行）》《淄博市市级行政事业单位通用办公资产配置标准》《关于做好干部人事档案有关问题的通知》《转发教育部等部门关于实施中小学危房改造工程意见的通知》等文件要求，为满足淄博市普通高中教育发展需要，合理配置教育资源，改善学校办学条件，促进淄博市教育均衡发展而设立淄博五中资产购置及维修改造项目。

山东省淄博第五中学为了满足师生的工作、学习和生活需要，投入了一部分资金用于教学设施、办公设备购置及校舍修缮工程，为开展教学、办公等工作所需要的房屋建筑进行必要维修、加固和改造。

2. 项目内容和实施情况

(1) 资产购置：采购公寓用床 58 套；暖气片约 4250 柱；教室空调 36 台；办公室等空调 20 台，（包括 3P*4 台，2P*14 台，1.5P2 台）；办公设备一批（验钞机 2 台、复印机 1 台、扫描仪 1 台、移动硬盘 2 个、美术拷贝台约 60 个、条码打印机 1 台、监控电视 3 台、高拍仪 1 台、打印机 6 台）；校园网站改版服务；鑫风办公平台移动端 1 个；网络和信息系安全等级保护测评服务费；购置山东省数字化干部档案管理系统（网络版）1 套，整理 300 余卷人事档案。

(2) 维修改造项目：更换部分水暖管线及阀门；心理楼楼梯防水、食堂防水工程。

3. 项目资金投入和使用情况

(1) 项目资金投入情况

2020 年度淄博五中资产购置及维修改造项目年初预算资金为 122.49 万元，根据淄博市财政局淄财科教指〔2020〕137 号文，项目预算资金调减 37.37 万元，调减后预算资金为 85.12 万元。

(2) 项目资金使用情况

2020 年度淄博五中资产购置及维修改造项目实际使用资金 85.12 万元。

(二) 项目绩效目标

1. 总体目标

改善教学条件，保障教育事业健康可持续发展。

2. 阶段性目标

完成修缮及购置任务，保障设备正常运行。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对项目的调查和评价，掌握淄博五中资产购置及维修改造项目资金的拨付、管理和使用情况，了解项目执行情况、实施情况、项目管理体系建设及相关制度建立执行情况。

2. 评价对象和范围

淄博五中资产购置及维修改造项目的绩效情况，结合资金划拨程序、财务管理规范及绩效目标要求等，将绩效评价对象细化为以下几个方面内容：

（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，资金分配合理性等；

（2）项目过程情况，包括项目资金到位率、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、产出质量情况，项目实施所产生的社会及可持续影响情况等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系

1. 评价原则

- （1）科学规范原则
- （2）公正公开原则
- （3）分级分类原则
- （4）绩效相关原则

2. 评价指标体系

构建绩效评价指标体系是评价工作的关键一环，直接影响评价人员所需获取的相关资料 and 进行数据分析的重点，以及最终绩效评价结论的科学性。评价人员需要围绕资金使用、资源配置、项目管理等方面，客观分析项目的产出和效果，体现决策、过程到产出、效果的逻辑，科学编制绩效指标评价体系。

（三）评价方法、评价标准

1. 评价方法

绩效评价采用定量与定性相结合、项目实施单位自评与工作小组抽查评价相结合，运用案卷研究法、公众评判法、实地测评法、成本—效益比较法、目标预定与实施效果比较法、横向比较法等方法进行评价。

2. 评价标准

本次对淄博五中资产购置及维修改造项目进行绩效评价，评价标准主要包括绩效评价相关政策、办法、行业规范标准、项目文件、评价调研成果等资料。

3. 评分方法

该项目的绩效评价得分采用打分法，总分设置 100 分；根据重要性和意义分配权重，定性与定量相结合设置标准分。

（四）绩效评价工作过程

1. 准备阶段
2. 实施阶段
3. 总结阶段

三、评价结论和绩效分析

根据评价指标体系及评分标准，通过现场访谈、数据采集和问卷调查等方式，对淄博五中资产购置及维修改造项目资金进行客观评价。最终评分结果为 95 分，绩效等级为“优”。

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）主要绩效

1. 建立责任分解，落实到人的工作机制。为做好项目的实施工作，对

各个环节的工作任务做了详细分解，工作任务落实到单位和部门，各相关部门也安排了专人负责，具体工作落实到人。

2. 强化资金监管，实现公开透明。实行资金专户管理、专账核算、集中支付、专款专用，确保花费的每一分钱都有据有证。

3. 定期开展项目协调工作会，联合施工方、监理方看工作、抓质量；联合财务中心，落实资金支付，确保支付流程严谨，保障资金使用的高效性。

（二）存在问题

1. 资金预算绩效目标的申报有待进一步规范化

绩效指标目标值及指标体系的设定有待进一步科学及合理化。项目的年度绩效目标和预期产出或效果等细化、量化的绩效指标数值不够具体、明确。例如质量指标均以定性指标进行描述，未将该项指标进行定量描述，难以考核效果目标的实现程度。部分社会效益、可持续影响指标设置为有所提升、有效提升、有效促进、未通过清晰可衡量的指标予以体现，不便于绩效评价工作开展和评分。

2. 项目清单编制不够合理

在项目实施前期，因项目施工单位未充分考虑材料价格变动及市场调研不足，导致施工单位清单编制不够合理，造成在实际执行过程中存在单价变更的情况。

五、有关建议

（一）进一步完善绩效指标设置

进一步完善绩效指标设置，加强绩效评价管理，充分发挥绩效目标

的引导作用，进一步完善绩效指标，将项目绩效指标与项目实际工作相结合，以科学的目标要求，推动工作有效落实，形成目标一一落实的良性机制。

（二）合理编制项目工程施工清单，减少因价格变更所带来的成本增加

工程量清单编制质量的高低直接影响到工程项目投资、投标人的投标报价、承发包价格、施工中的管理、施工质量及最终的工程结算。建议工程量清单的编制时要从实际情况出发，以现行定额和国家相关的建筑工程方面的规程、规范为依据，严格按照图纸和有关资料进行编制，充分保障清单编制的客观性和公正性。因此，在工程量清单编制，特别是工程量的计算过程中，应力求准确、全面、完整，尽量避免出现工程量清单漏项等问题，减少因价格变更所带来的成本增加。

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
(二) 项目绩效目标	2
二、绩效评价工作开展情况	3
(一) 绩效评价目的、对象和范围	3
(二) 绩效评价原则、评价指标体系	3
(三) 评价方法、评价标准	14
(四) 绩效评价工作过程	18
(五) 评价人员组成	22
三、评价结论和绩效分析	23
(一) 评价结论	23
(二) 指标分析	24
四、项目主要绩效、存在问题及原因分析	29
(一) 主要绩效	29
(二) 存在问题及原因分析	29
五、有关建议	30
附件：绩效评价得分表	31

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

淄博五中资产购置及维修改造项目依据《中华人民共和国义务教育法》《山东省普通中小学基本办学条件标准（试行）》《淄博市市级行政事业单位通用办公资产配置标准》《关于做好干部人事档案有关问题的通知》《转发教育部等部门关于实施中小学危房改造工程意见的通知》等文件要求，为满足淄博市普通高中教育发展需要，合理配置教育资源，改善学校办学条件，促进淄博市教育均衡发展而设立淄博五中资产购置及维修改造项目。

山东省淄博第五中学为了满足师生的工作、学习和生活需要，投入了一部分资金用于教学设施、办公设备购置及校舍修缮工程，为开展教学、办公等工作所需要的房屋建筑进行必要维修、加固和改造。

2. 项目内容和实施情况

（1）资产购置：采购公寓用床 58 套；暖气片约 4250 柱；教室空调 36 台；办公室等空调 20 台，（包括 3P*4 台，2P*14 台，1.5P2 台）；办公设备一批（验钞机 2 台、复印机 1 台、扫描仪 1 台、移动硬盘 2 个、美术拷贝台约 60 个、条码打印机 1 台、监控电视 3 台、高拍仪 1 台、打印机 6 台）；校园网站改版服务；鑫风办公平台移动端 1 个；网络和信息系安全等级保护测评服务费；购置山东省数字化干部档案管理系统（网络版）1 套，整理 300 余卷人事档案。

（2）维修改造项目：更换部分水暖管线及阀门；心理楼楼梯防水、

食堂防水工程。

3. 项目资金投入和使用情况

(1) 项目资金投入情况

2020 年度淄博五中资产购置及维修改造项目年初预算资金为 122.49 万元，根据淄博市财政局淄财科教指〔2020〕137 号文，项目预算资金调减 37.37 万元，调减后预算资金为 85.12 万元。

(2) 项目资金使用情况

2020 年度淄博五中资产购置及维修改造项目实际使用资金 85.12 万元。

(二) 项目绩效目标

1. 总体目标

改善教学条件，保障教育事业健康可持续发展。

2. 阶段性目标

完成修缮及购置任务，保障设备正常运行。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对项目的调查和评价，掌握淄博五中资产购置及维修改造项目资金的拨付、管理和使用情况，了解项目执行情况、实施情况、项目管理体系建设及相关制度建立执行情况。

根据项目的完成情况，运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果。同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

2. 评价对象和范围

淄博五中资产购置及维修改造项目的绩效情况，结合资金划拨程序、财务管理规范及绩效目标要求等，将绩效评价对象细化为以下几个方面内容：

（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，资金分配合理性等；

（2）项目过程情况，包括项目资金到位率、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、产出质量情况，项目实施所产生的社会及可持续影响情况等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系

1. 评价原则

(1) 科学规范原则。

绩效评价应当注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开原则。

绩效评价应当客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

(3) 分级分类原则。

绩效评价由各级财政部门、部门（单位）根据评价对象的特点分类组织实施。

(4) 绩效相关原则。

绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价指标体系

2.1 指标体系设计的总体思路

构建绩效评价指标体系是评价工作的关键一环，直接影响评价人员所需获取的相关资料 and 进行数据分析的重点，以及最终绩效评价结论的科学性。评价人员需要围绕资金使用、资源配置、项目管理等方面，客观分析项目的产出和效果，体现决策、过程到产出、效果的逻辑，科学编制绩效指标评价体系。

绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具，绩效评价指标的确定应当遵循以下原则：

(1) 相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目

标的实现程度。

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

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

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

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

2.2 指标体系

针对本项目的特点，我们深入调研，与项目主管部门和项目实施单位进行深入研究探讨，结合本项目特有属性及项目实际情况，从项目决策、过程、产出和效果四个方面进行指标细化和分值设定。评价指标体系由一级至三级指标及分值、指标解释、指标说明 5 个部分组成。评价满分 100 分，其中项目决策 14 分、项目过程 16 分、项目产出 35 分、项目效益 35 分。根据专项资金项目类型不同的情况，按照项目特点在共性指标体系基础上设计了 4 类指标体系。

(1) 指标构成内容

淄博五中资产购置及维修改造项目绩效评价指标体系结合项目共设置 4 个一级指标、10 个二级指标、18 个三级指标。

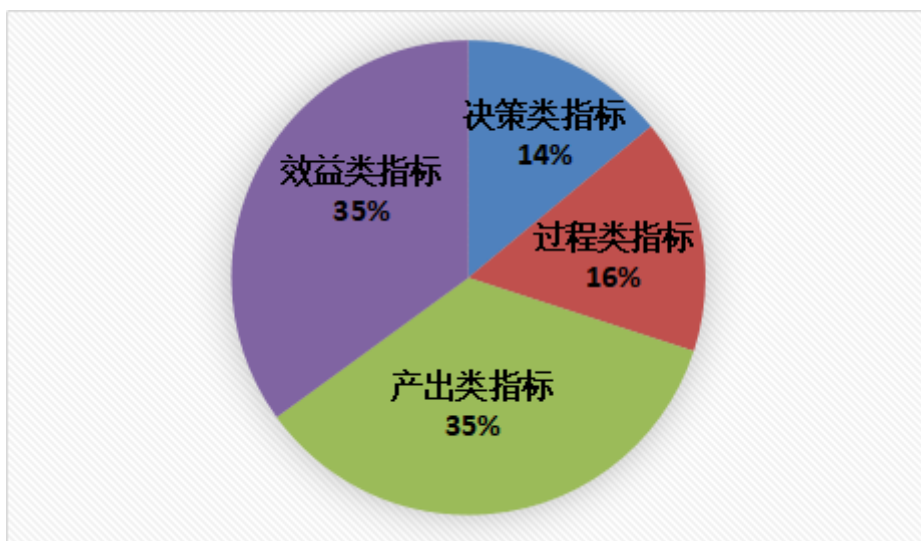
(2) 指标权重分配

① 权重确定的方法

确定各具体评价指标后，分为决策、过程、产出和效果四大类，采用分类加权法对本指标体系各指标的权重进行了确定。对全部指标进行分析讨论，根据各指标对考评客体对象特征的相关性，将全部指标按照重要程度依次排列。根据指标排列分类结果，赋以指标不同权重，在决策、过程、产出和效果四大类以内的各项指标，继续按照重要程度进行排列，并赋以不同的权重。总权数按总百分比数 100%来分配。

②指标权重的分配

根据前述指标体系的确定方法，绩效评价指标体系构成中，一级指标体系的权重分配为：项目决策类指标占 14%，项目过程类指标占 16%，项目产出设定指标占 35%，项目效益设定指标占 35%。



指标权重分配图

2.3 各项指标定义、评分标准和评分细则

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	指标说明	评价标准	数据来源	证据收集方式
决策 (14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。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策得1分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求得0.5分； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需得0.5分； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则得0.5分； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复得0.5分。	立 项 办 法、立 项 通 知；项 目 可 行 性 研 究 报 告；立 项 申 请 文 件、立 项 批 复 文 件	案 卷 研 究、互 联 网 检 索
		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。	①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	①项目按照规定的程序申请设立得1分； ②审批文件、材料符合相关要求得1分； ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等得1分。		

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	指标说明	评价标准	数据来源	证据收集方式
接上页	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性 (2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。	①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	①项目有绩效目标得0.5分; ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得0.5分; ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得0.5分; ④项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得0.5分。	项目实施 方案、计 划书、任 务书、责 任书中列 明的项目 目标相关 法律、法 规、部门 职责	案卷研 究、互联 网检索
		绩效指标 明确性 (2分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得1分; ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现得0.5分; ③与项目目标任务数或计划数相对应得0.5分。	项目实 施方 案、计 划书、任 务书、责 任书中列 明的项目 目标预算 批复文件	案卷研 究、互联 网检索
	资金投入 (4分)	预算编制 科学性 (2分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	①预算编制经过科学论证得0.5分; ②预算内容与项目内容匹配得0.5分; ③预算额度测算依据充分、按照标准编制得0.5分; ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得0.5分。	项目实 施方 案、计 划书、任 务书、责 任书中列 明的项目 预算	案卷研 究、互联 网检索

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	指标说明	评价标准	数据来源	证据收集方式
接上页	接上页	资金分配合理性 (2分)	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	①预算资金分配依据充分得1分； ②资金分配额度合理、与项目单位相适应得1分。	专项资金管理办法，项目单位支出凭证等相关财务资料	案卷研究
过程 (16分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) ×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	该项得分= (实际到位资金/ 预算资金) ×100%*指标分值。	指标文、财政拨、款凭证、账凭证等各级资金管理办法	案卷研究、现场核查、凭证分析
		预算执行率 (4分)	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率= (实际支出资金/计划应支出资金) ×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	①该项得分= (实际支出资金/实际到位资金) ×100%*指标分值； ②若预算执行率低于80%，则二级指标整体不得分。	与专项资金拨付相关的凭证和资料	案卷研究

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	指标说明	评价标准	数据来源	证据收集方式
接上页	接上页	资金使用合规性 (2分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定得 0.5 分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续得 0.5 分； ③符合项目预算批复或合同规定的用途得 0.5 分； ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得 0.5 分； ⑤若项目 20%以上资金存在问题，则二级指标整体不得分。	专项资金管理办法，项目单位支出凭证等相关财务资料	案卷研究
	组织实施 (8分)	管理制度健全性 (4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。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	①已制定或具有相应的财务管理制度得 1 分； ②已制定或具有相应的业务管理制度得 1 分； ③财务管理制度合法、合规得 0.5 分； ④财务管理制度完整得 0.5 分； ⑤业务管理制度合法、合规得 0.5 分； ⑥业务管理制度完整得 0.5 分。	业务和财务管理制度、国家法律、法规、政策	案卷研究、互联网检索

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	指标说明	评价标准	数据来源	证据收集方式
接上页	接上页	制度执行有效性 (4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。	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。	①遵守相关法律法规和相关管理规定得1分; ②项目调整及支出调整手续完备得1分; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得1分; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分。	项目实施单位相关业务和财务管理制度,项目实施的有关档案资料	实地核 查、电 话调 查、 案 卷研究
产出 (35分)	产出数量 (12分)	实际完成率 (12分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率= (实际产出数/计划产出数) ×100%。 实际产出数:项目期内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在项目期内计划产出的产品或提供的服务数量。	①指标分值=实际完成率*指标满分12分, ②若项目实际完成量达不到计划完成量的80%,则二级指标整体不得分。	项目实施的有关档案资料、现场核查	现场核 查、案 卷研究
	产出质量 (8分)	质量达标率 (8分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率= (质量达标产出数/实际产出数) ×100%。 质量达标产出数:一定时期 (本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	指标分值=质量达标率*指标满分8分,指标得分不超过8分。		现场核 查、案 卷研究

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	指标说明	评价标准	数据来源	证据收集方式
接上页	产出时效 (10分)	完成及时性 (10分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	该项分值10分。 项目整体进度与计划进度完全相符,得10分,项目实际进度每超过计划的10%扣2分,直至扣完为止。	项目实施的有关档案资料、现场核查	现场核查、案卷研究
	产出成本 (5分)	成本节约率 (5分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,以项目预算为参考。	①实际成本未超出计划成本,得5分 ②实际成本每超出计划成本5%,扣1分		现场核查、案卷研究
效益 (35分)	项目效益 (35分)	社会效益 (15分)	反映项目实施对社会发展所带来的直接或间接的影响情况	对项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响进行评价	评价标准可分为显著、较显著、一般、不显著四档进行赋分。显著得15分,较显著10分,一般得5分,不显著得0分。	行业专家意见表、项目实施记录、现场调研记录表、调研问卷	咨询、座谈、实地核查、专家判断、案卷研究
		可持续影响 (10分)	反映项目实施带来的可持续发展影响情况	对项目后续运行及成效发挥的作用进行评价	评价标准可分为显著、较显著、一般、不显著四档进行赋分。显著得10分,较显著7分,一般得4分,不显著得0分。		

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	指标说明	评价标准	数据来源	证据收集方式
接上页	接上页	服务对象满意度(10分)	考察服务对象对项目实施效果的满意程度。	服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	根据满意度调查,满意度等级从非常满意到非常不满意的权重分别为100%、80%、60%、30%、0,项目满意度 $Y=(\text{非常满意数} \times 100\% + \text{比较满意数} \times 80\% + \text{基本满意数} \times 60\% + \text{不太满意数} \times 30\% + \text{非常不满意数} \times 0) / \text{调查问卷回收总数} \times 100\%$ 。 指标得分 = 项目满意度 / 100% * 10; 满意度低于60%,该项不得分。	问卷调查表、座谈记录	问卷调查、受益人群座谈

（三）评价方法、评价标准

1. 评价方法

绩效评价采用定量与定性相结合、项目实施单位自评与工作小组抽查评价相结合，运用案卷研究法、公众评判法、实地测评法、成本—效益比较法、目标预定与实施效果比较法、横向比较法等方法进行评价。

（1）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，项目小组计划采取深入项目单位实地查看、查阅相关资料、核查财务凭证从现有资料中梳理有用数据，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、一手资料辅助检核等五个步骤。

（2）公众评判法

通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对预算支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

（3）实地测评法

实地测评法包括访谈和现场勘查。项目小组从项目利益相关方中确定访谈对象，根据调查的内容范围和主要问题，设计访谈提纲并开展访谈，访谈内容为开放式提问，问题简明扼要、具体直接。对评价单位项目的实施、管理情况进行现场实地勘察，包括项目完成情况、设施运行情况，并通过图片等多媒体方式予以取证存档。

（4）成本—效益比较法

针对财政支出确定的目标，在目标效益额相同的情况下，对支出项目中

发生的各种正常开支、额外开支和特殊费用等进行比较，以最小成本取得最大效益为优。

（5）目标预定与实施效果比较法

通过比较财政支出所产生的实际结果与预定的目标，分析完成（或未完成）目标的因素，从而评价财政支出绩效。

（6）横向比较法

将相同或近似的支出项目通过比较其在不同地区间的实施执行情况来分析判断支出的绩效。

2. 评价标准

本次对淄博五中资产购置及维修改造项目进行绩效评价，评价标准主要包括绩效评价相关政策、办法、行业规范标准、项目文件、评价调研成果等资料。

2.1 政策、办法

（1）财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）

（2）省委办公厅、省政府办公厅《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）

（3）淄博市财政局《关于开展2020年度预算项目支出绩效部门评价工作的通知》（淄财绩〔2021〕4号）

（4）《中华人民共和国义务教育法》

（5）《山东省普通中小学基本办学条件标准（试行）》

（6）《淄博市市级行政事业单位通用办公资产配置标准》

(7) 《关于做好干部人事档案有关问题的通知》

(8) 《转发教育部等部门关于实施中小学危房改造工程意见的通知》

2.2 项目文件

(1) 项目决策资料

①项目立项背景及中长期规划

②项目立项依据（相关政策文件、会议纪要、申请及批复、年度工作计划）

③项目支出绩效目标申报表

④项目立项批复相关文件

⑤项目内容调整和预算调整的相关申请和批复

(2) 业务管理资料

①项目具体工作内容（项目实施方案）

②项目计划实施的具体地域范围、时间

③项目主管部门和具体实施单位职责分工、组织架构、组织管理制度

(3) 财务管理资料

①项目预算批复文件

②财政资金申报手续

③针对项目实施制定的财务管理制度（办法）

④资金到账凭证、支出凭证及资金使用明细

2.3 评价调研成果

(1) 文献与资料

(2) 访谈记录

- (3) 现场勘查记录
- (4) 问卷调查结果
- (5) 专家意见
- (6) 统计与分析结果

3. 评分方法

- (1) 评价得分。

该项目的绩效评价得分采用打分法，总分设置 100 分；根据重要性和意义分配权重，定性与定量相结合设置标准分。

根据评分标准，达到要求的指标记标准分满分，不能达到标准的根据评分标准打分，得分最低为 0 分。

各级评分计算的方法如下：

评价得分=各分项绩效评价得分之和

各分项绩效评价得分=指标得分*指标权重

- (2) 绩效评价等级。

评价等级分为优、良、中、差四个等级，根据评价得分的分值，确定本次绩效评价最后达到的等级，具体分值与评价等级见下表。

评价分值及评价等级表

等级	优	良	中	差
分值	≥90	≥80, <90	≥60, <80	<60

（四）绩效评价工作过程

1. 准备阶段

（1）成立项目绩效评价工作组。结合公司人员专业情况成立绩效评价工作组，明确成员职责分工。

（2）撰写项目绩效评价实施方案。与项目实施单位进行项目对接，了解项目基本情况，撰写项目绩效评价实施方案，明确人员配置、时间安排、评价依据、评价方法、评价指标体系、实施步骤等内容，报项目相关单位审核。

（3）业务培训。针对本项目组织所有参与评价工作的成员进行业务培训，明确评价的标准、流程，掌握评价方法，提高评价工作质量。

（4）下达绩效评价通知书。向评价项目实施单位发送绩效评价通知书。

2. 实施阶段

（1）收集整理资料

绩效评价工作组通过询问、查阅、核对、勘查、检查等方式，获取评价需要的基础资料。对具有明确受益对象的项目，设计问卷调查表，根据项目特点选取调查对象、确定问卷内容及发放回收方式。绩效评价基础资料包括：

- ①项目支出绩效评价申报表；
- ②项目专项资金分配依据，项目用款明细表；
- ③项目立项依据、建设规划；
- ④项目财政支出审批文件；

- ⑤项目立项可行性报告、立项批准文件及资料、项目验收报告；
- ⑥项目专项资金管理制度；
- ⑦有关项目实施过程中的相关管理制度；
- ⑧项目实施过程中的招投标相关资料；
- ⑨项目实施过程中的相关预算资料、财务资料、决算资料等；
- ⑩其他与项目实施有关的资料。

（2）开展实地调研

对项目实施情况进行现场评价，听取项目实施单位对项目实施情况的介绍，对项目实施内容进行实地调研。

（3）问卷调查

为全面了解淄博五中资产购置及维修改造项目的实际建设与管理情况、完成后的实施效果以及对项目的满意度，本次评价对项目实施单位和项目受益对象进行问卷调查。

针对项目实施单位和项目受益对象拟发放调研问卷，并结合访谈以征集项目实施与管理的相关意见，收集项目受益对象对项目实施效果的反应，了解项目的社会效益、可持续影响以及满意度情况。

（4）形成初步评价结果

①初步评价。绩效评价工作组对评价所需的内部信息和外部资料进行系统的复核汇总和综合分析，按照评价方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，重点围绕项目立项情况、绩效目标设定情况、资金投入和使用情况、业务管理情况、绩效目标实现情况、效益发挥情况等，对评价对象进行定量、定性分析和综合评价，形成评价初步结论。

②征求意见。提出绩效评价中发现的问题及改进建议，反馈征求意见。

③编写报告。绩效评价工作组对评价信息与分析资料进行收集整理分析，按要求编写评价报告，主要包括项目基本情况、评价工作情况、项目实施情况、评价指标分析情况、评价结论、主要经验及做法、存在的问题及建议等内容。

3. 总结阶段

(1) 专家集中评审

针对项目特点，召开专家评价会，邀请相关行业专家、相关部门领导，对评价报告进行评审，提出评审意见。

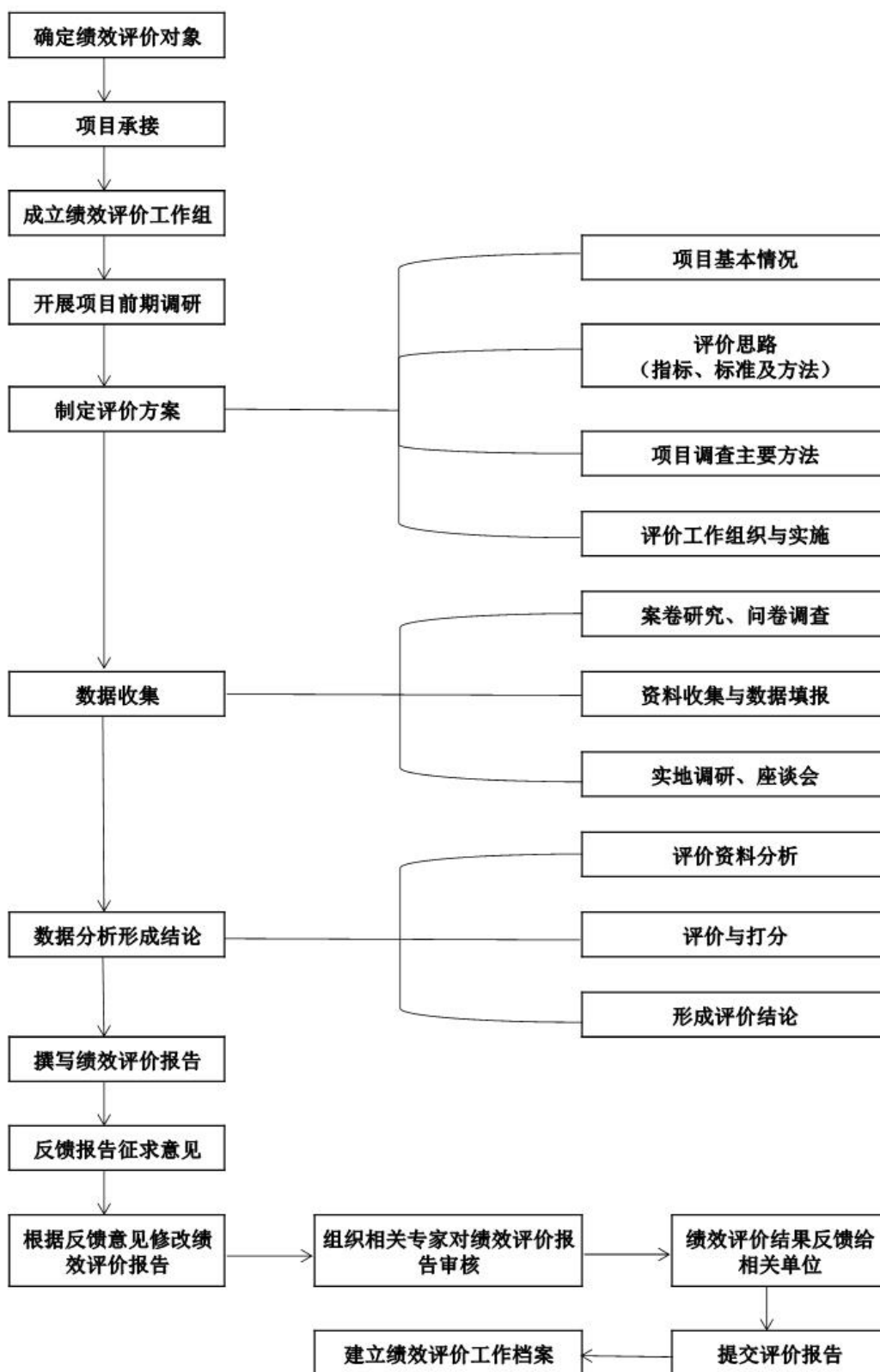
(2) 提交绩效评价报告

根据专家评审意见调整完善评价报告，形成最终评价结果和等次，将评价报告终稿报项目委托单位。

(3) 资料归档

对整个绩效评价过程中的工作底稿、图片影像资料、会议记录、绩效评价打分表、绩效评价佐证资料、绩效评价报告等归入档案，并按照档案管理要求妥善保管。

绩效评价工作开展流程详见下图：



(五) 评价人员组成

绩效评价工作组人员				
序号	姓名	在本项目中担任职务	职称证、注册证、从业资格证	职责
1	刘兵	项目负责人	经济师、注册造价工程师	负责协调项目重大事项；负责督导项目总体方案实施。
2	周羨	组长	会计	全面负责项目评价工作的组织和实施；负责绩效跟踪实施方案的编写；负责与项目委托及主管部门、项目实施单位的沟通；协助项目负责人对项目效果指标进行评审及复核。
3	燕华	技术负责人	中级会计师、经济师	负责项目总体技术支持；负责评审报告质量复核。
4	赵雪莲	成员	初级会计	协助项目负责人执行项目现场工作的组织和实施；协助项目负责人进行项目资金支出实地审查与评审。负责撰写绩效评价报告。
5	段丽	成员	工程师	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。
6	宗瑞	成员	注册造价师	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。
7	刘栋	成员	注册造价师	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。
8	姜本尧	成员	/	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。
9	李晓甜	成员	/	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。
10	沈晓雨	成员	/	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。

三、评价结论和绩效分析

(一) 评价结论

根据评价指标体系及评分标准，通过现场访谈、数据采集和问卷调查等方式，对淄博五中资产购置及维修改造项目资金进行客观评价。最终评分结果为 95 分，绩效等级为“优”。（绩效评价得分详情见附件）

一级指标得分情况表

评价项目	决策指标	过程指标	产出指标	效果指标	合计
权重	14	16	35	35	100
分值	12	13	35	35	95
得分率	85.71%	81.25%	100%	100%	95%

（二）指标分析

1. 决策指标

决策指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重分值为 14 分，实际得分为 12 分。各指标业绩值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
项目立项	立项依据充分性	3	3
	立项程序规范性	3	3
绩效目标	绩效目标合理性	2	1
	绩效指标明确性	2	1
资金投入	预算编制科学性	2	2
	资金分配合理性	2	2
小计		14	12

淄博第五中学依据《中华人民共和国义务教育法》《山东省普通中小学基本办学条件标准（试行）》《淄博市市级行政事业单位通用办公资产配置标准》《关于做好干部人事档案有关问题的通知》《转发教育部等部门关于实施中小学危房改造工程意见的通知》等文件要求提出立项申请，项目立项依据充分，立项符合要求；项目立项程序规范，项目申请、设立过程及审批文件、材料符合相关要求；绩效目标较为合理，目标的设立依据充分，符合实际工作内容；预算编制科学，有明确标准；资金分配合理，分配依据充分，与项目单位实际相适应。

存在问题：个别项目绩效指标不够清晰、细化、可衡量，例如质量指标均以定性指标进行描述，未将该项指标进行定量描述，难以考核效果目标

的实现程度。

综上所述，决策指标扣 2 分，得 12 分。

2. 过程指标

过程指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，权重分值为 16 分，实际得分为 13 分。各指标业绩值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
资金管理	资金到位率	2	2
	预算执行率	4	4
	资金使用合规性	2	2
组织实施	管理制度健全性	4	3
	制度执行有效性	4	2
小计		16	13

(1) 项目资金投入情况

2020 年度淄博五中资产购置及维修改造项目年初预算资金为 122.49 万元，根据淄博市财政局淄财科教指〔2020〕137 号文，项目预算资金调减 37.37 万元，调减后预算资金为 85.12 万元，实际到位资金 85.12 万元，项目预算资金到位率 100%。

(2) 项目资金使用情况

2020 年度淄博五中资产购置及维修改造项目实际使用资金 85.12 万元。项目预算资金执行率 100%。资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（3）项目管理制度

业务管理方面：山东省淄博第五中学为规范项目资金的使用及管理，制定了《山东省淄博第五中学专项资金使用管理办法》，明确了项目资金的支出范围、资金申请与使用等内容，财务管理制度合法、合规、完整；项目调整及支出调整手续完备。

财务管理方面：项目主管单位财务管理制度遵照执行《政府会计准则制度》要求，依据《山东省淄博第五中学专项资金使用管理办法》的要求开展项目资金管理、申报、审批、支出使用等工作。

存在问题：

业务管理方面：在维修改造项目施工单位清单控编制不够合理，造成采购执行过程中单价变更。

综上所述，过程指标扣 3 分，得 13 分。

3. 产出指标

产出指标由 4 个二级指标和 4 个三级指标构成，权重分值为 35 分，实际得分为 35 分。各指标业绩值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
产出数量	实际完成率	12	12
产出质量	质量达标率	8	8
产出时效	完成及时性	10	10
二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
产出成本	成本节约率	5	5
小计		35	35

通过核查项目项目资料，淄博五中资产购置及维修改造项目均按照项目绩效目标完成相关工作，项目完成率均为 100%；项目按照计划时间节点完成，项目完成及时率均为 100%，项目实际成本未超出预算，产出指标得分为满分 35 分。

4. 效果指标

效果指标由 1 个二级指标和 3 个三级指标构成，权重分值为 35 分，实际得分为 35 分。各指标业绩值和实际得分如下表。

二级指标	三级指标	指标解释	绩效分值	实际得分
项目效益	社会效益	对项目实施带来直接或间接的社会效益进行评价	15	15
	可持续影响	对项目实施带来直接或间接的可持续影响进行评价	10	10
	服务对象满意度	服务对象对项目实施效果的满意程度	10	10
小计			35	35

通过本项目的实施，一是着力解决了学校功能室、电脑室欠缺和部分老旧校舍安全问题；二是完善教学设施，提高教学效果；三是实施危房改造，确保校园安全。通过对原老旧校舍进行了维修改造，解决了屋面漏雨、线路老化等问题，使原无法正常使用的房屋得以充分利用，有效避免了资产闲置问题，解决安全隐患，确保校园安全。项目社会效益显著。

项目的实施，体现了区本级财政对教育事业的持续投入，在优化教育布局，合理配置教育资源，改善办学条件等方面产生可持续影响。

本次发放问卷 80 份，实际回收 71 份，有效回收率 88.75%。根据满意度调查，满意度等级从非常满意到非常不满意的权重分别为 100%、80%、

60%、30%、0，项目满意度 $Y = (\text{非常满意数} * 100\% + \text{比较满意数} * 80\% + \text{基本满意数} * 60\% + \text{不太满意数} * 30\% + \text{非常不满意数} * 0) / \text{调查问卷回收总数} * 100\%$ 计算，服务对象满意度为 100%。

综上所述，效果指标得满分 35 分。

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）主要绩效

1. 建立责任分解，落实到人的工作机制。为做好项目的实施工作，对各个环节的工作任务做了详细分解，工作任务落实到单位和部门，各相关部门也安排了专人负责，具体工作落实到人。

2. 强化资金监管，实现公开透明。实行资金专户管理、专账核算、集中支付、专款专用，确保花费的每一分钱都有据有证。

3. 定期开展项目协调工作会，联合施工方、监理方看工作、抓质量；联合财务中心，落实资金支付，确保支付流程严谨，保障资金使用的高效性。

（二）存在问题

1. 资金预算绩效目标的申报有待进一步规范化

绩效指标目标值及指标体系的设定有待进一步科学及合理化。项目的年度绩效目标和预期产出或效果等细化、量化的绩效指标数值不够具体、明确。例如质量指标均以定性指标进行描述，未将该项指标进行定量描述，难以考核效果目标的实现程度。部分社会效益、可持续影响指标设置为有所提升、有效提升、有效促进、未通过清晰可衡量的指标予以体现，不便于绩效评价工作开展和评分。

2. 维修改造项目清单编制不够合理

在项目实施前期，因项目施工单位未充分考虑材料价格变动及市场调研不足，导致施工单位清单编制不够合理，造成在实际执行过程中存在单价变更的情况。

五、有关建议

（一）进一步完善绩效指标设置

进一步完善绩效指标设置，加强绩效评价管理，充分发挥绩效目标的引导作用，进一步完善绩效指标，将项目绩效指标与项目实际工作相结合，以科学的目标要求，推动工作有效落实，形成目标一一落实的良性机制。

（二）合理编制项目工程施工清单，减少因价格变更所带来的成本增加

工程量清单编制质量的高低直接影响到工程项目投资、投标人的投标报价、承发包价格、施工中的管理、施工质量及最终的工程结算。建议工程量清单的编制时要从实际情况出发，以现行定额和国家相关的建筑工程方面的规程、规范为依据，严格按照图纸和有关资料进行编制，充分保障清单编制的客观性和公正性。因此，在工程量清单编制，特别是工程量的计算过程中，应力求准确、全面、完整，尽量避免出现工程量清单漏项等问题，减少因价格变更所带来的成本增加。

中杰齐晟项目管理有限公司

二〇二一年七月

附件：绩效评价得分表

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	得分	依据	评分说明
决策 (14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。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策得1分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求得0.5分； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需得0.5分； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则得0.5分； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复得0.5分。	3	立项办法或通知列明的具体条款	立项依据充分
		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。	①项目按照规定的程序申请设立得1分； ②审批文件、材料符合相关要求得1分； ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等得1分。	3		立项程序规范

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	得分	依据	评分说明
接上页	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性 (2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。	①项目有绩效目标得 0.5 分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得 0.5 分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得 0.5 分； ④项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得 0.5 分。	1	项目目标和内容	绩效目标较合理
		绩效指标明确性 (2分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 1 分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 0.5 分； ③与项目目标任务数或计划数相对应得 0.5 分。	1	项目绩效目标	效果类绩效指标不够清晰、细化、可衡量
	资金投入 (4分)	预算编制科学性 (2分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制经过科学论证得 0.5 分； ②预算内容与项目内容匹配得 0.5 分； ③预算额度测算依据充分、按照标准编制得 0.5 分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得 0.5 分。	2	项目绩效目标	预算编制科学

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	得分	依据	评分说明
接上页	接上页	资金分配合理性 (2分)	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据充分得1分； ②资金分配额度合理、与项目单位相适应得1分。	2	项目绩效目标	资金分配合理
过程 (16分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	该项得分= (实际到位资金/ 预算资金) ×100%*2。	2	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等各级资金管理办法	资金到位率100%
		预算执行率 (4分)	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	①该项得分= (实际支出资金/计划应支出资金) ×100%*4； ②若预算执行率低于80%，则二级指标整体不得分。	4	支出数、预算数、支出进度、计划支出进度	预算执行率100%

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	得分	依据	评分说明
接上页	接上页	资金使用合规性 (2分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定得 0.5 分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续得 0.5 分； ③符合项目预算批复或合同规定的用途得 0.5 分； ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得 0.5 分； ⑤若项目 20%以上资金存在问题，则二级指标整体不得分。	2	资金使用的相关制度及流程	资金使用合规
	组织实施 (8分)	管理制度健全性 (4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。	①已制定或具有相应的财务管理制度得 1 分； ②已制定或具有相应的业务管理制度得 1 分； ③财务管理制度合法、合规、0.5 分； ④财务管理制度完整得 0.5 分； ⑤业务管理制度合法、合规得 0.5 分； ⑥业务管理制度完整得 0.5 分。	3	财务、业务管理制度国家法律、法规、政策与该业务有关的规定	项目管理制度较健全

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	得分	依据	评分说明
接上页	接上页	制度执行有效性 (4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。	①遵守相关法律法规和相关管理规定得1分； ②项目调整及支出调整手续完备得1分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得1分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分。	2	管理制度日常执行情况，人员安排情况、设施设备配置、运转情况	维修改造项目预算编制不够合理
产出 (35分)	产出数量 (12分)	实际完成率 (12分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	该项分值12分。 指标分值=实际完成率*指标满分12分， 若项目实际完成量达不到计划完成量的80%则二级指标整体不得分。	12	项目实际建设完成内容、计划建设完成内容	实际完成率100%
	产出质量 (8分)	质量达标率 (8分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	该项分值8分。 指标分值=质量达标率*指标满分8分， 指标得分不超过8分。	8	项目产出内容、有关行业标准	质量达标率100%
	产出时效 (10分)	完成及时性 (10分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	该项分值10分。 项目整体进度与计划进度完全相符，得10分，项目实际进度每超过计划的10%扣2分，直至扣完为止。	10	项目目标和内容、项目实际产出内容	完成及时率100%

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	得分	依据	评分说明
接上页	产出成本 (5分)	成本节约率 (5分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	①实际成本未超出计划成本，得5分 ②实际成本每超出计划成本5%，扣1分	5	支出数、项目已完成内容	实际成本未超出计划成本
效益 (35分)	项目效益 (35分)	社会效益 (15分)	对项目带来的直接或间接的社会效益进行评价	评价标准可分为显著、较显著、一般、不显著四档进行赋分。显著得15分，较显著10分，一般得5分，不显著得0分。	15	行业专家意见表、项目实施记录、现场调研记录表、调研问卷	影响显著
		可持续影响 (10分)	反映项目实施带来的可持续发展影响情况	评价标准可分为显著、较显著、一般、不显著四档进行赋分。显著得10分，较显著7分，一般得4分，不显著得0分。	10		影响显著
		服务对象满意度 (10分)	考察服务对象对项目实施效果的满意程度。	根据满意度调查，满意度等级从非常满意到非常不满意的权重分别为100%、80%、60%、30%、0，项目满意度 $Y = (\text{非常满意数} * 100\% + \text{比较满意数} * 80\% + \text{基本满意数} * 60\% + \text{不太满意数} * 30\% + \text{非常不满意数} * 0) / \text{调查问卷回收总数} * 100\%$ 。 指标得分 = 项目满意度 / 100% * 10； 满意度低于60%，该项不得分。	10	问卷调查表、座谈记录	满意率100%
合计					95		