

**2022年度**  
**淄博市临淄区教育和体育局**  
**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 2022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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2022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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、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

## 部门概况

## 一、部门职责

(一) 贯彻执行党和国家、省、市教育方针、政策和法律、法规，拟订全区教育和体育工作的规章、政策和全区教育、体育事业发展战略、中长期规划及年度计划并组织实施。

(二) 负责全区学前教育、基础教育、特殊教育、职业教育、成人教育、民办教育统筹规划和协调管理工作；主管全区教师工作，指导学校教职工队伍建设；指导学校内部管理体制 reform 和教育体制改革；组织教育督导与评估。

(三) 会同有关部门拟订教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资的政策；编报区级教育经费的年度预算建议方案，监测教育经费的筹措和使用情况；管理所属单位的教育经费、基建投资和教体系统的专项经费，协调管理国内外对全区教育的贷款、援款等，并对使用情况进行监督检查；负责学生资助工作；对所属单位教育经费使用、校产管理进行指导、检查、监督；协调实施全区解决中小学大班额项目工程。

(四) 参与拟订教体系统组织、人事、机构编制管理的有关政策；负责师范类研究生、大中专毕业生招聘录用和就业指导工 作；负责所属单位编制内教职工调配工作。

(五) 统筹规划和协调指导全区学校布局规划、校舍建设、电化教育和教学仪器设备、实训基地建设、校企合作、图书资料的配备与管理、实验室建设及后勤管理服务工 作。

(六) 管理全区各级各类学历教育及其招生考试工作，协调编制全区初中段及以下教育招生计划，审查上报高中段教育招 生计划；负责初中段及以下学校教育的学籍管理工作。

(七) 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。

(八) 负责教育基本信息的统计、分析、发布及信息系统的开发和建设工作；指导全区各级各类学校体育、卫生健康、艺术教育、国防教育、心理健康教育和人口教育工作。

(九) 负责全区教育对外交流与合作工作以及与港、澳、台地区的教育交流与合作工作，管理全区教体系统出国留学和接受外国留学生、中外合作办学工作。

(十) 会同有关部门指导学校党的建设、思想政治工作和精神文明建设；指导学校的安全保卫工作。

(十一) 协助区委组织部管理所属单位领导班子，提出充实、调整、任免意见；指导所属单位党的组织建设，做好党员的教育、发展和管理工作；负责所属单位的稳定工作。

(十二) 负责全区语言文字管理工作。

(十三) 推行全民健身计划，指导并开展群众性体育活动，实施国家体育锻炼标准，组织和开展国民体质监测。

(十四) 统筹规划竞技体育发展，确定运动项目设置和重点布局；开展对外体育合作与交流，指导并归口管理民间体育外事活动。

(十五) 组织参加和承办区内外体育竞赛；制定全区性体育竞赛计划，管理、指导全区体育竞赛工作；组织和指导体育科研、体育教育、体育宣传及体育干部和专业人才的培训工作。

(十六) 承办区委、区政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

从单位构成看，淄博市临淄区教育和体育局部门决算包括：淄博市临淄区教育和体育局部门决算包括：教育和体育局机关(本级)预算、教育和体育局下属事业单位及各级各类学校决算。

纳入淄博市临淄区教育和体育局2022年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、淄博市临淄区实验小学
- 2、淄博市临淄区稷下小学
- 3、淄博市临淄区金茵小学
- 4、临淄区齐都花园小学
- 5、临淄区遄台小学
- 6、临淄区福山小学
- 7、临淄区虎山小学
- 8、临淄区康平小学
- 9、临淄区闻韶小学
- 10、临淄区雪宫小学
- 11、临淄区晏婴小学
- 12、淄博市临淄区第一中学
- 13、淄博市临淄区第二中学
- 14、淄博市临淄区第三中学
- 15、淄博市临淄中学
- 16、淄博市临淄区实验中学
- 17、淄博市临淄区第八中学
- 18、临淄区遄台中学
- 19、临淄区蜂山学校
- 20、临淄区金山中学
- 21、临淄区雪官中学

- 22、山东省淄博市工业学校
- 23、淄博市临淄区特殊教育中心学校
- 24、临淄区教育中心
- 25、淄博市临淄区凤凰镇中心学校
- 26、临淄区凤凰镇路山小学
- 27、临淄区凤凰镇张王小学
- 28、临淄区凤凰镇梧台小学
- 29、淄博市临淄区敬仲镇中心学校
- 30、临淄区敬仲中学
- 31、临淄区敬仲一小
- 32、临淄区敬仲二小
- 33、淄博市临淄区稷下街道中心学校
- 34、临淄区稷下街道中心小学
- 35、临淄区稷下街道安次小学
- 36、临淄区稷下街道董褚小学
- 37、淄博市临淄区齐陵街道中心学校
- 38、淄博市临淄区齐陵街道第一中学
- 39、淄博市临淄区齐陵街道第二中学
- 40、淄博市临淄区齐陵街道中心小学
- 41、淄博市临淄区金岭回族镇中心学校
- 42、临淄区金岭回族中学
- 43、临淄区金岭回族镇中心小学
- 44、淄博市临淄区朱台镇中心学校

- 45、临淄区朱台镇中学
- 46、淄博市临淄区朱台镇中心小学
- 47、临淄区朱台镇桐林小学
- 48、临淄区朱台镇西单小学
- 49、淄博市临淄区辛店中心学校
- 50、临淄区管仲小学
- 51、淄博市临淄区齐都镇中心学校
- 52、临淄区齐都镇中心小学
- 53、临淄区齐都镇桓公小学
- 54、淄博市临淄区皇城镇中心学校
- 55、临淄区皇城镇第一中学
- 56、临淄区皇城镇第二中学
- 57、临淄区皇城镇中心小学
- 58、临淄区皇城镇六端小学
- 59、临淄区金山镇中心学校
- 60、临淄区金山镇边河中学
- 61、临淄区金山镇边河小学
- 62、临淄区太公小学
- 63、临淄区实验幼儿园
- 64、临淄区实验幼儿园淄江园
- 65、临淄区玄龄小学
- 66、临淄区淄江中学
- 67、临淄区水实验学校

- 68、淄博市临淄区教学教研室
- 69、临淄区教育事业服务中心
- 70、淄博市临淄区招生服务中心
- 71、临淄区体育事业发展中心
- 72、淄博市临淄区教育民办学校
- 73、淄博市临淄区教育和体育局（本级）
- 74、淄博市临淄区竞技体育运动学校

## 第二部分

### 2022年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

部门：淄博市临淄区教育和体育局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	142901.11	一、一般公共服务支出	32	16.74
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	303.9	二、外交支出	33	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0	三、国防支出	34	0
四、上级补助收入	4	0	四、公共安全支出	35	0
五、事业收入	5	1551.85	五、教育支出	36	144939.23
六、经营收入	6	0	六、科学技术支出	37	0
七、附属单位上缴收入	7	0	七、文化旅游体育与传媒支出	38	397.92
八、其他收入	8	1211.19	八、社会保障和就业支出	39	572.81
	9		九、卫生健康支出	40	22.31
	10		十、节能环保支出	41	0
	11		十一、城乡社区支出	42	0
	12		十二、农林水支出	43	0
	13		十三、交通运输支出	44	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0
	15		十五、商业服务业等支出	46	0
	16		十六、金融支出	47	0
	17		十七、援助其他地区支出	48	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0
	19		十九、住房保障支出	50	0
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0
	23		二十三、其他支出	54	303.9
	24		二十四、债务还本支出	55	0
	25		二十五、债务付息支出	56	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>145968.05</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>58</b>	<b>146252.91</b>
使用非财政拨款结余	28	284.87	结余分配	59	0
年初结转和结余	29	0	年末结转和结余	60	0
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>146252.91</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>146252.91</b>

注：1. 本表反映部门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

部门：淄博市临淄区教育和体育局

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		145968.05	143205.01	0	1551.85	0	0	1211.19
201	一般公共服务支出	16.74	16.74	0	0	0	0	0
20101	人大事务	16.74	16.74	0	0	0	0	0
2010101	行政运行	16.34	16.34	0	0	0	0	0
2010102	一般行政管理事务	0.4	0.4	0	0	0	0	0
205	教育支出	144654.36	141891.32	0	1551.85	0	0	1211.19
20501	教育管理事务	2080.91	1996.24	0	20.67	0	0	64
2050101	行政运行	1984.5	1899.84	0	20.67	0	0	64
2050102	一般行政管理事务	96.41	96.41	0	0	0	0	0
20502	普通教育	121330.27	119272.55	0	910.53	0	0	1147.19
2050201	学前教育	6936.93	6936.93	0	0	0	0	0
2050202	小学教育	43258.75	42617.45	0	0	0	0	641.3
2050203	初中教育	55072.77	54471.14	0	99.32	0	0	502.31
2050204	高中教育	14459.5	13644.71	0	811.2	0	0	3.58
2050299	其他普通教育支出	1602.32	1602.32	0	0	0	0	0
20503	职业教育	10702.78	10212.83	0	489.94	0	0	0
2050302	中等职业教育	10702.78	10212.83	0	489.94	0	0	0
20504	成人教育	1339.7	1335.45	0	4.25	0	0	0
2050499	其他成人教育支出	1339.7	1335.45	0	4.25	0	0	0
20505	广播电视教育	32.81	32.81	0	0	0	0	0
2050599	其他广播电视教育支出	32.81	32.81	0	0	0	0	0
20507	特殊教育	988.07	988.07	0	0	0	0	0
2050701	特殊学校教育	951.92	951.92	0	0	0	0	0
2050799	其他特殊教育支出	36.15	36.15	0	0	0	0	0
20508	进修及培训	136.5	10.03	0	126.47	0	0	0
2050801	教师进修	136.5	10.03	0	126.47	0	0	0

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
科目编码	科目名称							
20509	教育费附加安排的支出	8020.53	8020.53	0	0	0	0	0
2050999	其他教育费附加安排的支出	8020.53	8020.53	0	0	0	0	0
20599	其他教育支出	22.8	22.8	0	0	0	0	0
2059999	其他教育支出	22.8	22.8	0	0	0	0	0
207	文化旅游体育与传媒支出	397.92	397.92	0	0	0	0	0
20703	体育	397.92	397.92	0	0	0	0	0
2070304	运动项目管理	6.81	6.81	0	0	0	0	0
2070306	体育训练	391.11	391.11	0	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	572.81	572.81	0	0	0	0	0
20801	人力资源和社会保障管理事务	10.03	10.03	0	0	0	0	0
2080102	一般行政管理事务	10.03	10.03	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	51.34	51.34	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.23	34.23	0	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.11	17.11	0	0	0	0	0
20808	抚恤	511.44	511.44	0	0	0	0	0
2080801	死亡抚恤	511.44	511.44	0	0	0	0	0
210	卫生健康支出	22.31	22.31	0	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	22.31	22.31	0	0	0	0	0
2101101	行政单位医疗	22.31	22.31	0	0	0	0	0
229	其他支出	303.9	303.9	0	0	0	0	0
22960	彩票公益金安排的支出	303.9	303.9	0	0	0	0	0
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	258.27	258.27	0	0	0	0	0
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	45.63	45.63	0	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

部门：淄博市临淄区教育和体育局

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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		146252.91	121055.78	25197.14	0	0	0
201	一般公共服务支出	16.74	16.34	0.4	0	0	0
20101	人大事务	16.74	16.34	0.4	0	0	0
2010101	行政运行	16.34	16.34	0	0	0	0
2010102	一般行政管理事务	0.4	0	0.4	0	0	0
205	教育支出	144939.23	120118.45	24820.78	0	0	0
20501	教育管理事务	2161.11	1938.95	222.16	0	0	0
2050101	行政运行	2064.71	1938.95	125.75	0	0	0
2050102	一般行政管理事务	96.41	0	96.41	0	0	0
20502	普通教育	121531.61	106752.13	14779.48	0	0	0
2050201	学前教育	7093.43	2485.11	4608.32	0	0	0
2050202	小学教育	43275.43	40650.58	2624.85	0	0	0
2050203	初中教育	55100.93	50705.63	4395.3	0	0	0
2050204	高中教育	14459.5	12910.81	1548.69	0	0	0
2050299	其他普通教育支出	1602.32	0	1602.32	0	0	0
20503	职业教育	10702.78	9157.19	1545.58	0	0	0
2050302	中等职业教育	10702.78	9157.19	1545.58	0	0	0
20504	成人教育	1343.02	1338.77	4.25	0	0	0
2050499	其他成人教育支出	1343.02	1338.77	4.25	0	0	0
20505	广播电视教育	32.81	0	32.81	0	0	0
2050599	其他广播电视教育支出	32.81	0	32.81	0	0	0
20507	特殊教育	988.07	906.92	81.15	0	0	0
2050701	特殊教育学校教育	951.92	906.92	45	0	0	0
2050799	其他特殊教育支出	36.15	0	36.15	0	0	0
20508	进修及培训	136.5	24.48	112.02	0	0	0
2050801	教师进修	136.5	24.48	112.02	0	0	0

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
科目编码	科目名称						
20509	教育费附加安排的支出	8020.53	0	8020.53	0	0	0
2050999	其他教育费附加安排的支出	8020.53	0	8020.53	0	0	0
20599	其他教育支出	22.8	0	22.8	0	0	0
2059999	其他教育支出	22.8	0	22.8	0	0	0
207	文化旅游体育与传媒支出	397.92	358.94	38.98	0	0	0
20703	体育	397.92	358.94	38.98	0	0	0
2070304	运动项目管理	6.81	6.81	0	0	0	0
2070306	体育训练	391.11	352.13	38.98	0	0	0
208	社会保障和就业支出	572.81	539.74	33.08	0	0	0
20801	人力资源和社会保障管理事务	10.03	10.03	0	0	0	0
2080102	一般行政管理事务	10.03	10.03	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	51.34	51.34	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.23	34.23	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.11	17.11	0	0	0	0
20808	抚恤	511.44	478.37	33.08	0	0	0
2080801	死亡抚恤	511.44	478.37	33.08	0	0	0
210	卫生健康支出	22.31	22.31	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	22.31	22.31	0	0	0	0
2101101	行政单位医疗	22.31	22.31	0	0	0	0
229	其他支出	303.9	0	303.9	0	0	0
22960	彩票公益金安排的支出	303.9	0	303.9	0	0	0
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	258.27	0	258.27	0	0	0
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	45.63	0	45.63	0	0	0

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

部门：淄博市临淄区教育和体育局

公开04表  
金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	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	142901.11	一、一般公共服务支出	33	16.74	16.74	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	303.9	二、外交支出	34	0	0	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0	三、国防支出	35	0	0	0	0
	4		四、公共安全支出	36	0	0	0	0
	5		五、教育支出	37	141891.32	141891.32	0	0
	6		六、科学技术支出	38	0	0	0	0
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	397.92	397.92	0	0
	8		八、社会保障和就业支出	40	572.81	572.81	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	22.31	22.31	0	0
	10		十、节能环保支出	42	0	0	0	0
	11		十一、城乡社区支出	43	0	0	0	0
	12		十二、农林水支出	44	0	0	0	0
	13		十三、交通运输支出	45	0	0	0	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0	0	0	0
	15		十五、商业服务业等支出	47	0	0	0	0
	16		十六、金融支出	48	0	0	0	0
	17		十七、援助其他地区支出	49	0	0	0	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0	0	0	0
	19		十九、住房保障支出	51	0	0	0	0
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0	0	0	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0	0	0	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0	0	0	0
	23		二十三、其他支出	55	303.9	0	303.9	0
	24		二十四、债务还本支出	56	0	0	0	0
	25		二十五、债务付息支出	57	0	0	0	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0	0	0	0
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>143205.01</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>143205.01</b>	<b>142901.11</b>	<b>303.9</b>	<b>0</b>

收入			支出					
项目	行次	金额	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
年初财政拨款结转和结余	28	0	年末财政拨款结转和结余	60	0	0	0	0
一般公共预算财政拨款	29	0		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0		63				
<b>总计</b>	32	143205.01	<b>总计</b>	64	143205.01	142901.11	303.9	0

注：本表反映部门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

部门：淄博市临淄区教育和体育局

公开05表  
金额单位：万元

项目		本年支出		
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		142901.11	119014.66	23886.44
201	一般公共服务支出	16.74	16.34	0.4
20101	人大事务	16.74	16.34	0.4
2010101	行政运行	16.34	16.34	0
2010102	一般行政管理事务	0.4	0	0.4
205	教育支出	141891.32	118077.34	23813.99
20501	教育管理事务	1996.24	1838.08	158.16
2050101	行政运行	1899.84	1838.08	61.76
2050102	一般行政管理事务	96.41	0	96.41
20502	普通教育	119272.55	105327.11	13945.44
2050201	学前教育	6936.93	2328.62	4608.32
2050202	小学教育	42617.45	39992.6	2624.85
2050203	初中教育	54471.14	50095.08	4376.05
2050204	高中教育	13644.71	12910.81	733.9
2050299	其他普通教育支出	1602.32	0	1602.32
20503	职业教育	10212.83	8667.25	1545.58
2050302	中等职业教育	10212.83	8667.25	1545.58
20504	成人教育	1335.45	1335.45	0
2050499	其他成人教育支出	1335.45	1335.45	0
20505	广播电视教育	32.81	0	32.81
2050599	其他广播电视教育支出	32.81	0	32.81
20507	特殊教育	988.07	906.92	81.15
2050701	特殊学校教育	951.92	906.92	45
2050799	其他特殊教育支出	36.15	0	36.15
20508	进修及培训	10.03	2.52	7.51
2050801	教师进修	10.03	2.52	7.51

项目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
20509	教育费附加安排的支出	8020.53	0	8020.53
2050999	其他教育费附加安排的支出	8020.53	0	8020.53
20599	其他教育支出	22.8	0	22.8
2059999	其他教育支出	22.8	0	22.8
207	文化旅游体育与传媒支出	397.92	358.94	38.98
20703	体育	397.92	358.94	38.98
2070304	运动项目管理	6.81	6.81	0
2070306	体育训练	391.11	352.13	38.98
208	社会保障和就业支出	572.81	539.74	33.08
20801	人力资源和社会保障管理事务	10.03	10.03	0
2080102	一般行政管理事务	10.03	10.03	0
20805	行政事业单位养老支出	51.34	51.34	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.23	34.23	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.11	17.11	0
20808	抚恤	511.44	478.37	33.08
2080801	死亡抚恤	511.44	478.37	33.08
210	卫生健康支出	22.31	22.31	0
21011	行政事业单位医疗	22.31	22.31	0
2101101	行政单位医疗	22.31	22.31	0

注：本表反映部门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明细表

公开06表  
金额单位：万元

部门：淄博市临淄区教育和体育局

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	107541.47	302	商品和服务支出	3840.96	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	28824.28	30201	办公费	337.89	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	12475.35	30202	印刷费	174.4	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	14061.81	30203	咨询费	0	30703	国内债务发行费用	0
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0	30704	国外债务发行费用	0
30107	绩效工资	20982.04	30205	水费	115.8	310	资本性支出	146.53
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9568.57	30206	电费	343.95	31001	房屋建筑物购建	0
30109	职业年金缴费	6120.81	30207	邮电费	54.43	31002	办公设备购置	123.54
30110	职工基本医疗保险缴费	6107.24	30208	取暖费	52.21	31003	专用设备购置	16.53
30111	公务员医疗补助缴费	813.47	30209	物业管理费	152.07	31005	基础设施建设	0
30112	其他社会保障缴费	606.76	30211	差旅费	30.05	31006	大型修缮	0
30113	住房公积金	7962.16	30212	因公出国（境）费用	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	434.56	31008	物资储备	0
30199	其他工资福利支出	18.99	30214	租赁费	26.06	31009	土地补偿	0
303	对个人和家庭的补助	7485.7	30215	会议费	0	31010	安置补助	0
30301	离休费	0	30216	培训费	144.04	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30302	退休费	0	30217	公务接待费	0.91	31012	拆迁补偿	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	210.36	31013	公务用车购置	0
30304	抚恤金	507.66	30224	被装购置费	0	31019	其他交通工具购置	0
30305	生活补助	6830.16	30225	专用燃料费	0	31021	文物和陈列品购置	1
30306	救济费	0	30226	劳务费	23.57	31022	无形资产购置	0
30307	医疗费补助	41.25	30227	委托业务费	90.55	31099	其他资本性支出	5.47
30308	助学金	0	30228	工会经费	1064.47	312	对企业补助	0
30309	奖励金	3.11	30229	福利费	9.95	31201	资本金注入	0

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
30310	个人农业生产补贴		030231	公务用车运行维护费	24.47	31203	政府投资基金股权投资	0	
30311	代缴社会保险费		030239	其他交通费用	164.83	31204	费用补贴	0	
30399	其他对个人和家庭的补助	103.52	30240	税金及附加费用	0	31205	利息补贴	0	
			30299	其他商品和服务支出	386.4	31299	其他对企业补助	0	
						399	其他支出	0	
						39907	国家赔偿费用支出	0	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0	
						39909	经常性赠与	0	
						39910	资本性赠与	0	
						39999	其他支出	0	
<b>人员经费合计</b>		115027.17	<b>公用经费合计</b>						3987.5

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。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：淄博市临淄区教育和体育局

公开07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
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		0	303.9	303.9	0	303.9	0
229	其他支出	0	303.9	303.9	0	303.9	0
22960	彩票公益金安排的支出	0	303.9	303.9	0	303.9	0
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0	258.27	258.27	0	258.27	0
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	0	45.63	45.63	0	45.63	0

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。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：淄博市临淄区教育和体育局

公开08表  
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

# 财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：淄博市临淄区教育和体育局

公开09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维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
27.28	0	26.37	0	26.37	0.91	27.28	0	26.37	0	26.37	0.91

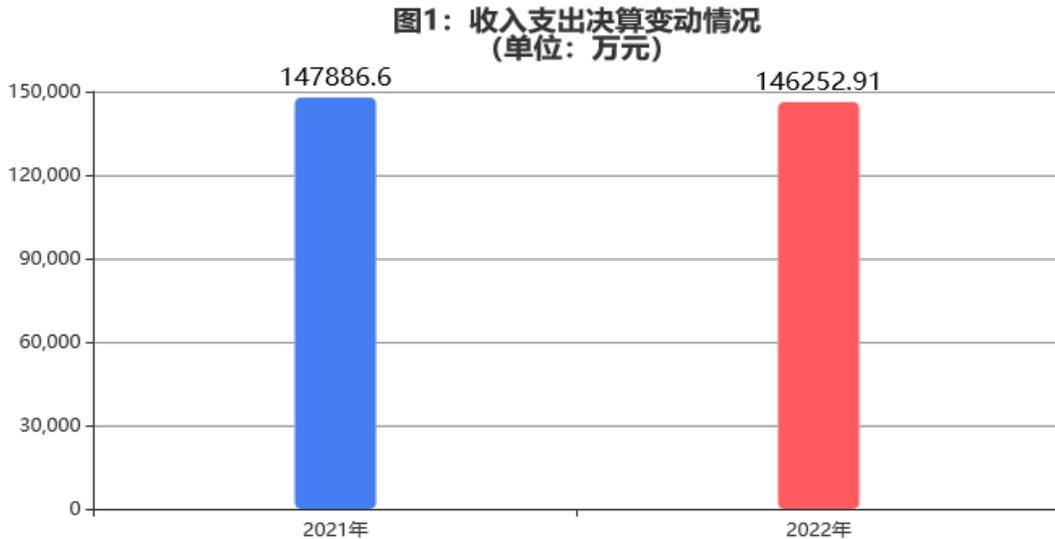
注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 第三部分

# 2022年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为146,252.91万元。与2021年度相比，收、支总计各减少1,633.69万元，下降1.1%。主要是政府性基金安排项目减少。

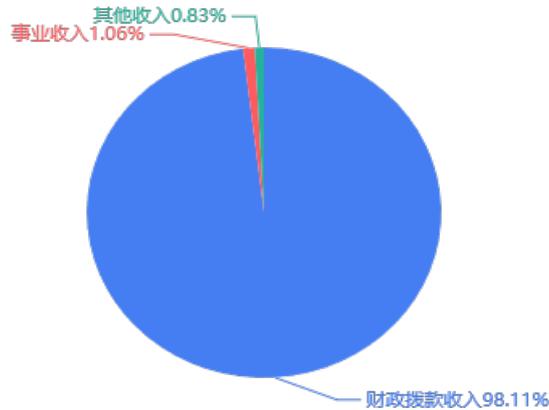


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2022年度收入合计145,968.05万元，其中：财政拨款收入143,205.01万元，占98.11%；事业收入1,551.85万元，占1.06%；其他收入1,211.19万元，占0.83%。

图2：本年收入构成情况



## （二）收入决算具体情况

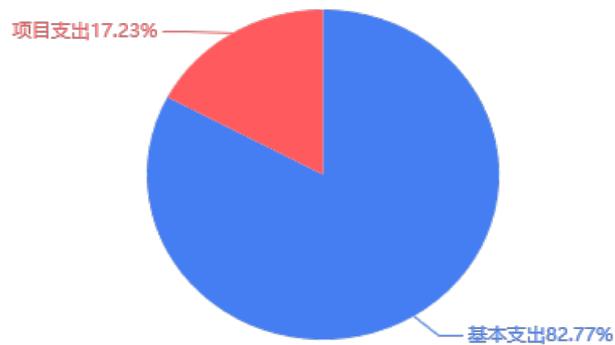
- 1、财政拨款收入143,205.01万元。与2021年度相比，减少1,935.25万元，下降1.33%。主要是政府性基金安排项目减少。
- 2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。
- 3、事业收入1,551.85万元。与2021年度相比，减少40.02万元，下降2.51%。主要是财政专户款未返还致事业收入减少。
- 4、经营收入0万元。与上年决算数一致。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。
- 6、其他收入1,211.19万元。与2021年度相比，增加808.48万元，增长200.76%。主要是课后服务费收入增加。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2022年度支出合计146,252.91万元，其中：基本支出121,055.78万元，占82.77%；项目支出25,197.14万元，占17.23%。

图3：本年支出构成情况



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出121,055.78万元。与2021年度相比，增加2,768.76万元，增长2.34%。主要是基础绩效奖纳入工资，导致人员经费增加。

2、项目支出25,197.14万元。与2021年度相比，减少4,402.44万元，下降14.87%。主要是政府性基金类项目减少。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

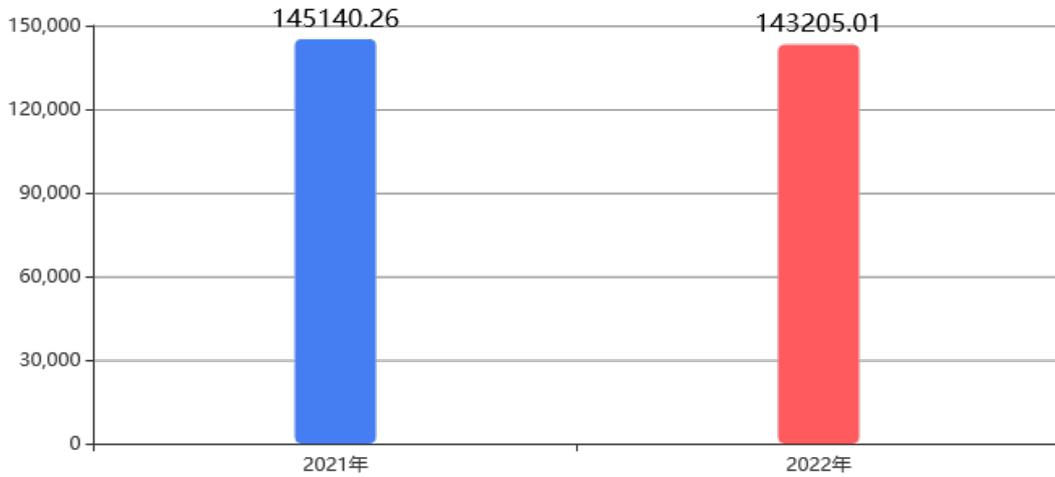
4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计均为143,205.01万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各减少1,935.25万元，下降1.33%。主要是政府性基金类项目减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

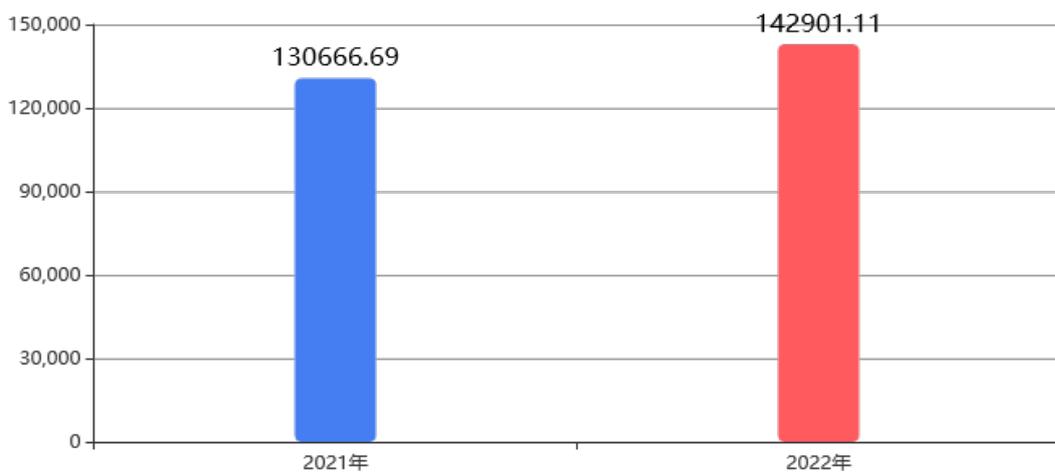


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出142,901.11万元，占本年支出合计的97.71%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加12,234.42万元，增长9.36%。主要是基础绩效奖纳入工资导致人员经费增加。

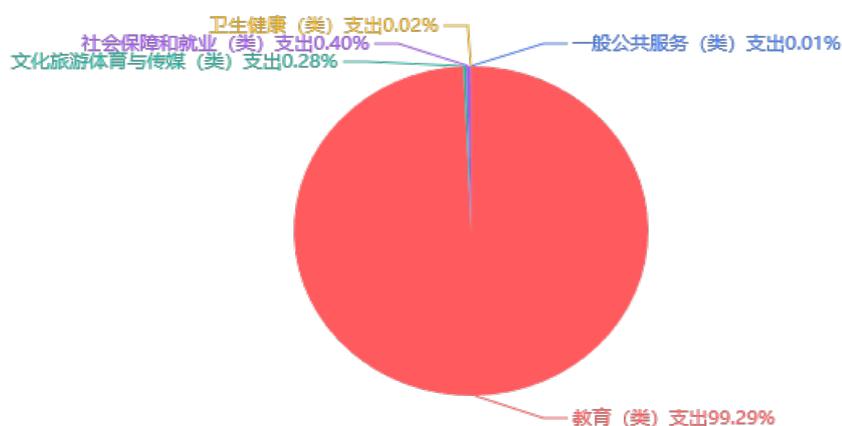
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出142,901.11万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出16.74万元，占0.01%；教育(类)支出141,891.32万元，占99.29%；文化旅游体育与传媒(类)支出397.92万元，占0.28%；社会保障和就业(类)支出572.81万元，占0.4%；卫生健康(类)支出22.31万元，占0.02%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为117,841.81万元，支出决算为142,901.11万元，完成年初预算的121.27%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中基础绩效奖纳入人员经费。其中：

1、一般公共服务支出(类)人大事务(款)行政运行(人大事务)(项)。年初预算为49.96万元，支出决算为16.34万元，完成年初预算的32.71%。决算数小于年初预算数的主要原因是节约支出。

2、一般公共服务支出(类)人大事务(款)一般行政管理事务(人大事务)(项)。年初预算为0.78万元,支出决算为0.4万元,完成年初预算的51.28%。决算数小于年初预算数的主要原因是节约支出。

3、教育支出(类)教育管理事务(款)行政运行(教育管理事务)(项)。年初预算为1,644.78万元,支出决算为1,899.84万元,完成年初预算的115.51%。决算数大于年初预算数的主要原因是基础绩效纳入工资。

4、教育支出(类)教育管理事务(款)一般行政管理事务(教育管理事务)(项)。年初预算为39.22万元,支出决算为96.41万元,完成年初预算的245.82%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加部分区级项目。

5、教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)。年初预算为6,935万元,支出决算为6,936.93万元,完成年初预算的100.03%。决算数大于年初预算数的主要原因是学生数增加。

6、教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)。年初预算为35,872.94万元,支出决算为42,617.45万元,完成年初预算的118.8%。决算数大于年初预算数的主要原因是学生数增加。

7、教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)。年初预算为44,625.36万元,支出决算为54,471.14万元,完成年初预算的122.06%。决算数大于年初预算数的主要原因是学生数增加。

8、教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项)。年初预算为11,949.23万元，支出决算为13,644.71万元，完成年初预算的114.19%。决算数大于年初预算数的主要原因是学生数增加。

9、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)。年初预算为776万元，支出决算为1,602.32万元，完成年初预算的206.48%。决算数大于年初预算数的主要原因是学生资助面扩大。

10、教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)。年初预算为10,880.94万元，支出决算为10,212.83万元，完成年初预算的93.86%。决算数小于年初预算数的主要原因是中等职业教育免学费未全额拨付。

11、教育支出(类)成人教育(款)其他成人教育支出(项)。年初预算为1,139.13万元，支出决算为1,335.45万元，完成年初预算的117.23%。决算数大于年初预算数的主要原因是成人教育人数增加。

12、教育支出(类)广播电视教育(款)其他广播电视教育支出(项)。年初预算为70万元，支出决算为32.81万元，完成年初预算的46.87%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分广播电视教育类项目未支出。

13、教育支出(类)特殊教育(款)特殊学校教育(项)。年初预算为848.51万元，支出决算为951.92万元，完成年初预算的112.19%。决算数大于年初预算数的主要原因是教师基础绩效奖纳入工资。

14、教育支出(类)特殊教育(款)其他特殊教育支出(项)。年初预算为184.55万元，支出决算为36.15万元，完成年初预算的19.59%。决算数小于年初预算数的主要原因是其他特殊教育经费拨付不足，已于2023年补拨到位。。

15、教育支出(类)进修及培训(款)教师进修(项)。年初预算为18.36万元，支出决算为10.03万元，完成年初预算的54.63%。决算数小于年初预算数的主要原因是节约支出。

16、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)。年初预算为257.2万元，支出决算为8,020.53万元，完成年初预算的3,118.4%。决算数大于年初预算数的主要原因是政府履职整改补拨2020及2021年教育费附加。。

17、教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)。年初预算为7.8万元，支出决算为22.8万元，完成年初预算的292.31%。决算数大于年初预算数的主要原因是追加其他教育支出项目。

18、文化旅游体育与传媒支出(类)体育(款)运动项目管理(项)。年初预算为0万元，支出决算为6.81万元，决算数大于年初预算数的主要原因是上级转移支付未在年初预算中。

19、文化旅游体育与传媒支出(类)体育(款)体育训练(项)。年初预算为317.62万元，支出决算为391.11万元，完成年初预算的123.14%。决算数大于年初预算数的主要原因是基础绩效奖纳人工资。

20、社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)一般行政管理事务(人力资源和社会保障管理事务)(项)。年初预算为11.8万元，支出决算为10.03万元，完成年初预算的85%。决算数小于年初预算数的主要原因是根据考核需要调出至教育支出。

21、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为122.82万元，支出决算为34.23万元，完成年初预算的27.87%。决算数小于年初预算数的主要原因是根据考核需要调出至教育支出。

22、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为61.41万元，支出决算为17.11万元，完成年初预算的27.86%。决算数小于年初预算数的主要原因是根据考核需要调出至教育支出。

23、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为0万元，支出决算为511.44万元，决算数大于年初预算数的主要原因是突发性支出，年初无法预算。。

24、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。年初预算为55.27万元，支出决算为22.31万元，完成年初预算的40.37%。决算数小于年初预算数的主要原因是根据考核需要调出至教育支出。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算119,014.66万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费115,027.17万元，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、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费3,987.5万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、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、文物和陈列品购置、其他资本性支出等。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入303.9万元，本年支出303.9万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

（一）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为143.8万元，支出决算为258.27万元，完成年初预算的179.6%。决算数大于年初预算数的主要原因是年度中间收到上级下达用于体育事业的彩票公益金专项资金。

(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)。年初预算为0万元，支出决算为45.63万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年度中间追加区级用于教育事业的彩票公益金支出。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## 九、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

2022年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为27.28万元，支出决算为27.28万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。

### (二) “三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国(境)费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2022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全年预算为26.37万元，支出决算为26.37万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2022年临淄区教育和体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26.37万元，主要是公务用车保险费、燃油费及维修费。截至2022年12月31日，临淄区教育和体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22辆。

3、公务接待费全年预算为0.91万元，支出决算为0.91万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。其中：

国内接待费0.91万元，主要用于接待政府属职考核、疫情防控检查、市对区考核检查人员等，共计接待8批次、113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。

## 十、机关运行经费支出说明

2022年度机关运行经费支出223.11万元，与2022年预算基本持平。

## 十一、政府采购支出说明

2022年度政府采购支出总额889.13万元，其中：政府采购货物支出107.29万元、政府采购工程支出742.87万元、政府采购服务支出38.97万元。授予中小企业合同金额889.13万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额750.88万元，占政府采购支出总额的84%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的25%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的80%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的60%。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，本部门共有车辆31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31辆，其他用车主要是业务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

### 十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，淄博市临淄区教育和体育局组织对2022年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目27个，涉及预算资金12,632.74万元，占部门区级预算项目支出总额的100%。

本部门无部门评价项目。

（二）区级预算项目绩效自评结果。淄博市临淄区教育和体育局2022年度区级预算绩效自评的27个项目中，27个项目自评等级为优。从自评情况看，全部为优秀等级。

今年在部门决算中反映了2022年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及弹性岗位、课后服务等2个项目的绩效自评表。其中，给与蹴鞠俱乐部扶持资金、课后服务等项目绩效自评结果随2022年度决算向区人大常委会报告。

1. 给予蹴鞠俱乐部扶持资助金项目绩效自评综述：该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

2. 课后服务项目绩效自评综述：该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

2022年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。

本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。课后服务项目，绩效评价得分为92.72分，等级为优秀。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。区财政局对我部门课后服务项目开展绩效评价，并随2022年度决算向区人大常委会报告。该项目绩效评价得分为92.72分，等级为优秀。

财政评价报告详见“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、一般公共服务支出(类)人大事务(款)行政运行(人大事务)(项)：**反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

**十七、一般公共服务支出(类)人大事务(款)一般行政管理事务(人大事务)(项)：**反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

**十八、教育支出(类)教育管理事务(款)行政运行(教育管理事务)(项)：**反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

**十九、教育支出(类)教育管理事务(款)一般行政管理事务(教育管理事务)(项)：**反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

**二十、教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)：**反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

**二十一、教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)：**反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

**二十二、教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)：**反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

**二十三、教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项)：** 反映各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

**二十四、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)：** 反映普通教育中除小学、初中、高中、高等教育外，其他用于普通教育方面的支出。

**二十五、教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)：** 反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

**二十六、教育支出(类)成人教育(款)其他成人教育支出(项)：** 反映除成人初等、成人中等、成人高等、成人广播电视教育以外其他用于成人教育方面的支出。

**二十七、教育支出(类)广播电视教育(款)其他广播电视教育支出(项)：** 反映除广播电视学校、教育电视台以外其他用于广播电视教育方面的支出。

**二十八、教育支出(类)特殊教育(款)特殊学校教育(项)：** 反映各部门举办的盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

**二十九、教育支出(类)特殊教育(款)其他特殊教育支出(项)：** 反映除特殊学校教育、工读学校教育以外其他用于特殊教育方面的支出。

**三十、教育支出(类)进修及培训(款)教师进修(项)：** 反映教师进修、师资培训支出。

**三十一、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)：** 反映除农村中小学校舍建设及教学设施、城市中小学校舍建设及教学设施、中等职业学校教学设施项目以外的教育费附加支出。

**三十二、教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)：** 反映除教育管理事务、普通教育、职业教育、技校教育、成人教育、广播电视教育、留学教育、特殊教育、进修及培训、教育费附加安排的支出以外其他用于教育方面的支出。

**三十三、文化旅游体育与传媒支出(类)体育(款)运动项目管理(项)：** 反映各项目运动管理中心和运动学校等单位的日常管理支出。

**三十四、文化旅游体育与传媒支出(类)体育(款)体育训练(项)：** 反映各级体育运动队训练补助及器材购置等方面的支出。

**三十五、社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)一般行政管理事务(人力资源和社会保障管理事务)(项)：** 反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

**三十六、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：** 反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

**三十七、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

**三十八、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)：**反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

**三十九、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：**反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

**四十、其他支出(类)彩票公益金安排的支出(款)用于体育事业的彩票公益金支出(项)：**反映用于体育事业的彩票公益金支出。

**四十一、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)：**反映用于教育事业的彩票公益金支出。

## 第五部分

### 附件

## 2022年项目支出绩效自评汇总表

单位：万元

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	弹性岗位	96.4	优秀
2	2022年顶岗实习生项目	92.82	优秀
3	2022年民师退休待遇	99.21	优秀
4	2022年农村义务教育学校学生午餐补贴	92.74	优秀
5	2022年原代课民师	99.8	优秀
6	班级激励资金	93.4	优秀
7	电大教育经费	94.8	优秀
8	定向捐赠安排的区级教育发展资金	90.6	优秀
9	给与蹴鞠俱乐部扶持资金	96.7	优秀
10	公办幼儿园保教费（公用）	93.3	优秀
11	核算中心财务管理费用、中心校运行经费用	97	优秀
12	寄宿制学校绩效工资增量费用	97.7	优秀
13	家庭经济困难学生资助体系	94.7	优秀
14	教师招聘费	99.83	优秀
15	教育督导经费	97.12	优秀
16	科技馆科普展品款	94.6	优秀
17	课后服务	92.72	优秀
18	临政字[2022]98号-解决临淄区外国语实验学校人员经	99.3	优秀
19	普惠性幼儿园生均公用经费	91	优秀
20	普惠性幼儿园生均公用经费（新建园资金）	92.4	优秀
21	全民健身广场经费	96.2	优秀
22	特殊教育提升计划	92.03	优秀
23	退役士兵安置费	99.8	优秀
24	校园安保经费	93.4	优秀
25	淄博市工业学校实训基地建设项目-城市基础设施配套	99.2	优秀
26	综合运转项目	99.13	优秀
27	综合运转项目（淄江园分园国家园）	98.5	优秀

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	2022 年农村义务教育学校学生午餐补贴							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	139.66	139.66	38.39	10	27.49%	2.74	
	其中：财政拨款	139.66	139.66	38.39	10	27.49%	2.74	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	根据临政字[2022]129 号文件和淄博市教育局《关于推进全是农村义务教育学校全面落实午餐补贴标准的通知》（淄教教服字[2022]12 号）文件的要求，提升学生饭菜质量，保障学生午餐营养健康，按照每个学生每天 3 元的标准给予补贴。			本项目共服务农村学校（含民办）14 所，服务在校就餐人数 7210 人，支付资金 38.39 万元，切实提高了学生的午餐质量，保障了学生的营养健康。				
年度绩效指标 (90 分)	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
	项目产出 (50 分)	数量指标	预留学校数量	≥5 所	14 所	10	10	
		数量指标	补助民办学校数量	=1 所	1 所	10	10	
		质量指标	午餐补助补助质量	高质量	高质量	10	10	
		时效指标	午餐补助发放时效	每月发放一次	未按时	10	10	
		经济成本指标	午餐补助单位成本	=3 元/人/天	=3 元/人/天	10	10	
	项目效益 (30 分)	社会效益指标	对学生健康的保障效果	显著	显著	15	15	
		社会效益指标	对教育评价的提升效果	明显	明显	15	15	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	民办学校满意度	≥95%	95%	10	10	
总分						100	92.74	

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	2022 年原代课民师							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	537.79	537.79	526.59	10	97.92%	9.8	
	其中：财政拨款	537.79	537.79	526.59	10	97.92%	9.8	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	依据山东省教育厅、山东省财政厅、山东省人力资源和社会保障厅、山东省人口和计划生育委员会《关于向农村原民办代课教师发放教龄补助的实施意见》（鲁教人发〔2014〕1号）文件要求，使原民办代课教师共享发展成果。			1. 实际完成资金支出 526.59 万元 2. 服务原代课民师 2817 人 3. 按时、按月发放相应金额，保障退休教师的生活质量				
年度绩效指标 (90 分)	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
	项目产出 (50 分)	数量指标	民办教师教龄补贴发放周期	=1 月	1 月	10	10	
		数量指标	教龄补贴人数	> = 2700 人	2817 人	10	10	
		质量指标	提高民办教师生活质量	提高	提高	10	10	
		时效指标	按时发放民办教师教龄补贴	按时	按时	10	10	
		成本指标	项目所需成本金额	< = 537.79 万元	526 万元	10	10	
	项目效益 (30 分)	社会效益指标	民师享受国家发展成果	保障	保障	15	15	
		可持续影响指标	体现国家关怀	体现	体现	15	15	
满意度指标 (10 分)	社会公众或服务对象满意度指标	民办代课教师满意度	< = 90%	95%	10	10		
总分					100	99.8		

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	班级激励资金							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	1000.38	1000.38	335.72	10	33.56%	3.4	
	其中：财政拨款	1000.38	1000.38	335.72	10	33.56%	3.4	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>根据《中共淄博市委、淄博市人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设改革的实施意见》（淄发〔2019〕13号）及《中共临淄区委、临淄区人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设改革的实施意见》（临发〔2019〕15号）《临淄区人社局、财政局、教体局关于建立教师绩效工资增量机制的实施意见》（临人社字〔2020〕31号）等文件精神，提高班级管理团队激励标准，并纳入绩效工资总量管理。</p>			<p>本项目共服务全区义务段学校，对全区担任班主任的教师给予额外的激励资金，促进了班主任的工作积极性，极大提高了管理效率，为更好的人才培育提供了极大的条件。</p>				
年度绩效指标 (90分)	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
	项目产出 (50分)	数量指标	班级激励资金发放次数	≤12次	12次	10	10	
		数量指标	班级激励资金发放学校数	≥10所	50所	10	10	
		质量指标	支付合规性	合规	合规	10	10	
		时效指标	支付时效性	按时	按时	10	10	
		成本指标	成本控制率	≤1000.38万元	335.72万元	10	10	
	项目效益 (30分)	社会效益	维护班主任队伍稳定	维护	维护	15	15	
		可持续影响	促进学生健康发展	促进	促进	15	15	
满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	学生满意度	≥90%	95%	10	10		
总分						100	93.4	

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	弹性岗位							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	172.53	206.02	132.75	10	64.44%	6.4	
	其中：财政拨款	172.53	206.02	132.75	10	64.44%	6.4	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>根据《关于在全区教育系统实施专业技术弹性岗位的指导意见》（临教发[2017]27号），核算各学校弹性岗位数量，组织好申报工作，落实好相关待遇。落实《加强中小学教师队伍建设的意见》（临政办字[2016]73号）精神，为进一步调动广大教师工作的积极性，破解“职称晋升”瓶颈，自2017年起，每年实施专业技术“弹性岗位”，作为现行职称政策的有益补充，缓解目前因岗位数量限制带来的评聘矛盾，激发广大教师的工作热情。</p>			<p>根据各单位的弹性岗位数量，认真组织了弹性岗位的申报，根据人数落实好了相关的待遇，共惠及弹性岗位教师116人，缓解目前因岗位数量限制带来的评聘矛盾，激发广大教师的工作热情。</p>				
年度绩效指标 (90分)	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
	项目产出 (50分)	数量指标	享受弹性岗位人数	≥10人	116	10	10	
		质量指标	发放合格率	≥90%	100%	10	10	
		质量指标	支付合规性	合法合规	合法合规	10	10	
		时效指标	支付时效性	及时	及时	10	10	
		成本指标	成本控制率	≥90%	90%	10	10	
	项目效益 (30分)	社会效益指标	提高教师工作积极性	提高	提高	15	15	
		可持续影响指标	项目促进学校教育的发展	促进	促进	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	教师满意度	≥90%	95%	10	10	
					90	90		

总分	100	96.4	
----	-----	------	--

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	电大教育经费							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	70	70	33.47	10	47.82%	4.8	
	其中：财政拨款	70	70	33.47	10	47.82%	4.8	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>将有限的经费首先满足学校日常水、电、电话、办公、维修维护等运行，保证学校研学实践、家庭教育正常运转。积极投入将全区初中生社会实践活动不断完善与提高，达成实践育人目标，积极推动家庭教育向常态化和更高层次发展，不断夯实家校共建，全面传播家庭教育理念，完善全区全员育人工程。</p>			<p>1、完成 2022 年全区初中二年级所有学生的研学实践活动，增长见识与技能，达成了实践育人目标。 2、推动家庭教育向常态化和更高层次发展，不断夯实家校共建，全面传播家庭教育理念，完善全区全员育人工程。</p>				
年度绩效指标 (90分)	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
	项目产出 (50分)	数量指标	服务初中生数量	≥1000人	6000人	10	10	
		数量指标	惠及家庭数量	≥1000个	6000个	10	10	
		质量指标	支付合法合规	合法合规	合法合规	10	10	
		时效指标	资金支付时效	按时	按时	10	10	
		成本指标	项目总成本	≤70万元	33.47万元	10	10	
	项目效益 (30分)	社会效益	促进社会和谐	促进	促进	15	15	
		社会效益	维持学校的正常发展	维持	维持	15	15	
	社会公众或服务对象满意度	学校满意度	≥90%	95%	10	10		
总分					100	94.8		

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	定向捐赠安排的区级教育发展资金							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	792	792	50	10	6.31%	0.6	
	其中：财政拨款	792	792	50	10	6.31%	0.6	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>根据年度政府履职考核要求，各级不得将学校收费用于平衡预算，不得以任何形式挤占、截留、平调、挪用学校收费资金；不得将教育收费计入财政拨款，高职、中职、普通高中、幼儿园按规定收取并上缴的行政事业性收费应及时足额返还（或以一般公共预算拨款返还）。捐赠资金也例如财政返还项目中，为保证资金使用规范，特建立此项目。</p>			<p>2022 年共有捐赠 792 万元，已经全部上交财政，由于疫情原因，2022 年只完成了 50 万元的支付。此资金严格按照资金规范执行，为规范资金的上交以及拨付打下了坚实的基础。</p>				
年度绩效指标 (90 分)	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
	项目产出 (50 分)	数量指标	定向捐赠安排的学校	=3 个	3 个	10	10	
		数量指标	捐赠次数	=1 次	1 次	10	10	
		质量指标	捐赠资金使用质量	高质量	高质量	10	10	
		时效指标	按时足额返还	按时	按时	10	10	
		成本指标	拨付成本	≤792 万元	50 万元	10	10	
	项目效益 (30 分)	社会效益	规范资金使用	规范	规范	15	15	
		社会效益	保障政府履职	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	学校满意度	≥90%	95%	10	10		
总分						100	90.6	

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	给予蹴鞠俱乐部扶持资助金							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	300	300	200	10	66.67%	6.7	
	其中：财政拨款	300	300	200	10	66.67%	6.7	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	淄博市临淄区为蹴鞠发源地，为更好的擦亮这张名片，带动临淄旅游资源的发展，以及为加快发展淄博足球运动和足球产业，提升足球起源地社会影响力，临淄区人民政府、淄博市体育局、淄博星期天足球俱乐部有限公司三方协商，达成合作协议。每年给予蹴鞠俱乐部扶持资金。				一是通过政府提供引导扶持资金，解决俱乐部资金运作困难，保障俱乐部运营。二是在俱乐部运营出现问题时，政府及时对俱乐部进行托管，能够保留俱乐部中乙职业联赛资格，为俱乐部整改问题，走出困境创造了条件。三是通过政府托管，俱乐部实现了冲甲目标，在俱乐部管理运营方面为投资方提供了可借鉴的先进经验。			
年度绩效指标 (90分)	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
	项目产出 (50分)	数量指标	扶持俱乐部数量	=1个	1个	10	10	
		数量指标	资金拨付次数	=1次	1次	10	10	
		质量指标	蹴鞠教育质量	高	高	10	10	
		时效指标	支付时效	及时	及时	10	10	
		成本指标	蹴鞠俱乐部运营资金	≤300万元	200万元	10	10	
	项目效益 (30分)	社会效益	提高运动员水平	提高	提高	15	15	
		社会效益	提升训练水平	提升	提升	15	15	
满意度指标 (10分)	社会公众或服务对象满意度	俱乐部会员满意度	≥90%	95%	10	10		
总分						100	96.7	

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	公办幼儿园保教费（公用）							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	637.03	637.06	271.74	10	42.66%	4.3	
	其中：财政拨款	637.03	637.06	271.74	10	42.66%	4.3	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	支持公办幼儿园运转与发展，支付非在编的幼师、保育员等人员的工资、保险都从保教费中缴纳。				支持公办幼儿园运转与发展，支付非在编的幼师、保育员等人员的工资、保险都从保教费中缴纳。			
年度绩效指标 (90分)	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
	项目产出 (50分)	数量指标	服务学生数量	≥8000人	8200人	10	10	
		数量指标	涵盖教师人数	≥300人	400人	10	10	
		质量指标	财务管理规范	规范	规范	10	10	
		时效指标	及时拨付	及时	未全完成拨付	10	9	
		成本指标	项目总成本	≤637.03万元	271.74万元	10	10	
	项目效益 (30分)	社会效益	保障学校正常运转	保障	保障	15	15	
		社会效益	规范资金使用	规范	规范	15	15	
满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	学校满意度	≥90%	95%	10	10		
总分					100	93.3		

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	核算中心财务管理费用、中心校运行经费							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	20	20	13.84	10	69.19%	7	
	其中：财政拨款	20	20	13.84	10	69.19%	7	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	各乡镇学校由于较多，每个乡镇设立中心校保障学校的运转、教育、教学等，中心校也代管各个乡镇的公办幼儿园的账务，运行需要一定经费。			保障中心校正常运转，促进中心校、电大教育发展，为教育提升提供基本保障。				
年度绩效指标 (90分)	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
	项目产出 (50分)	数量指标	保障中心校数量	=10个	10个	10	10	
		数量指标	分配科目数量	≥1个	≥1个	10	10	
		质量指标	资金支付合规性	合法合规	合法合规	10	10	
		时效指标	资金支付时效	及时	及时	10	10	
		成本指标	中心校运行成本	≤20万元	13.84万元	10	10	
	项目效益 (30分)	社会效益	保障中心校正常运转	保障	保障	15	15	
		社会效益	提高中心校管理质量	提高	提高	15	15	
满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	中心校满意度	≥90%	95%	10	10		
总分						100	97	

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	寄宿制学校绩效工资增量费用							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	294.58	294.58	225.62	10	76.59%	7.7	
	其中：财政拨款	294.58	294.58	225.62	10	76.59%	7.7	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	根据《中共淄博市委、淄博市人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设改革的实施意见》（淄发〔2019〕13号）及《临淄区人社局、财政局、教体局关于建立教师绩效工资增量机制的实施意见》（临人社字〔2020〕31号）等文件精神，寄宿制学校按照每生每年200元的标准增加绩效工资，并纳入绩效工资总量管理，保障寄宿制学校运行，促进教育发展，提升人民群众满意度。				本项目对临淄二中、实验中学等6所寄宿制学校的老师进行了工资增量的补助，完成了225.62万元的支付，提升了教师的积极性，提高了寄宿制学校的教育质量。			
年度绩效指标 (90分)	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
	项目产出 (50分)	数量指标	服务学校数量	=6所	6所	10	10	
		数量指标	服务学生数	≥1000人	5700人	10	10	
		质量指标	考核合格发放	合格	合格	10	10	
		时效指标	12月之前支付完成	≤12月	12月	10	10	
		成本指标	项目成本金额	≤294.58万元	225.62万元	10	10	
	项目效益 (30分)	社会效益	提升教师积极性	提升	提升	15	15	
		社会效益	提高教育质量	提高	提高	15	15	
满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	学校满意度	≥90%	95%	10	10		
总分						100	97.7	

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	家庭经济困难学生资助							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	273.87	273.87	129.71	10	47.36%	4.7	
	其中：财政拨款	273.87	273.87	129.71	10	47.36%	4.7	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	根据《淄博市财政局 淄博市教育局等 5 部门关于印发淄博市学生资助资金管理暂行办法的通知》（淄财科教【2020】11 号）等文件对学前、义务段、高中、中职等学生进行资助，按照规定给予相关补助，提高家庭经济困难学生的受教育程度，提高人口素质。			根据学校每年实际认定的家庭经济困难学生数，按照季度给予了补助，2022 年共支付资金 129.71 万元，为家庭经济困难的学生提供了很好的帮助。				
年度绩效指标 (90 分)	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
	项目产出 (50 分)	数量指标	项目服务学校数	≥2 所	≥2 所	10	10	
		数量指标	资金支付次数	≤12 次	2 次	10	10	
		质量指标	发放的有效性	审核合格	审核合格	10	10	
		时效指标	按时支付	按时	按时	10	10	
		成本指标	项目总成本	≤273.87 万元	129.71 万元	10	10	
	项目效益 (30 分)	社会效益	提高人口素质	提高	提高	15	15	
		社会效益	提高教学质量	提高	提高	15	15	
满意度指标 (10 分)	社会公众或服务对象满意度	受助家庭满意度	≥90%	95%	10	10		
总分						100	94.7	

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	教师招聘费							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	56.99	56.99	56.05	10	98.34%	9.83	
	其中：财政拨款	56.99	56.99	56.05	10	98.34%	9.83	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>据照《关于规范教育招生考试经费支出管理的通知》（淄教财〔2019〕1号）和《关于重新明确机关事业单位人员录用考试报名考务费标准问题的通知》（鲁发改成本〔2018〕1427号）对2022年教师招聘等相关工作进行预算。</p>			<p>本项目共支付相关人员劳务费、面试人员的评审费等共计56.05万元，极大地提高了临淄教育教师选拔水平，为临淄教育的质量的提升打下了坚实的基础。</p>				
年度绩效指标 (90分)	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
	项目产出 (50分)	数量指标	支付相关招聘评委数	≥10人	30人	10	10	
		数量指标	招聘所用车辆数	≥1辆	10辆	10	10	
		质量指标	高质量选拔教师人才	高质量	高质量	10	10	
		时效指标	按时完成招聘工作	按时	按时	10	10	
		成本指标	教师招聘的相关成本	≤57万元	56.05万元	10	10	
	项目效益 (30分)	社会效益	为学校教育发展提供优质师资保障	保障	保障	15	15	
		社会效益	提升临淄教育教学质量	提升	提升	15	15	
满意度指标 (10分)	社会公众或服务对象满意度	家长的满意度	≥90%	95%	10	10		
总分						100	99.83	

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	科技馆科普展品款							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	43.11	43.11	20	10	46.39%	4.6	
	其中：财政拨款	43.11	43.11	20	10	46.39%	4.6	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	组织全区中小学生学习科技教育活动；面对全区中学学生与科技爱好者开展科技普及工作；辅导中小学生学习科技创新活动；组织全区师生参加各级各类的科技活动。				面向全区中小学生学习，与社会科技爱好者开放展厅开展科普活动。组织和辅导我区科技辅导员与中小学生学习开展科学研究与发明创造，并参加区、市、省、全国青少年科技创新大赛。组织和辅导我区科技辅导员与中小学生学习开展机器人科技活动，并参加区、市、省、全国青少年机器人比赛。为齐文化节准备科技教育成果展现场。组织相关活动。根据淄博“蒲公英”科普活动的要求组织开展全区科技嘉年华活动。			
年度绩效指标 (90分)	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
	项目产出 (50分)	数量指标	维修展品次数	≥50次	50次	10	10	
		数量指标	展览馆开放次数	≥100次	100次	10	10	
		质量指标	展品展出合格率	≥80%	95%	10	10	
		时效指标	巡检时间	每月一次	每月一次	10	10	
		成本指标	科技馆展品维护成本	≤44万元	20万元	10	10	
	项目效益 (30分)	社会效益	提升中小学生学习科技素养	提升	提升	15	15	
		社会效益	提高学生全面素质	提高	提高	15	15	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	参观学生满意度	≥90%	95%	10	10	
总分					100	94.6		

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	课后服务							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	377.09	377.09	102.374	10	27.15	2.72	
	其中：财政拨款	377.09	377.09	102.374	10	27.15	2.72	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	义务教育段学校落实一校一案开展课后服务工作。落实无门槛准入，需托尽托，建立课内外衔接，家校社协同的课后服务育人体系，将放学后孩子监管的“空档期”，升级为综合素养在培育的“生长期”。课后服务注重学生个体差异和兴趣培养，开展丰富多彩的活动，促进中小学生德智体美劳全面发展。			解决部分家庭孩子放学接送困难、在家无人照料的社会难题。由于疫情原因，2022年大部分时间是在网课完成的，加之财政资金较为紧张，因此只执行了102.374万元。				
年度绩效指标 (90分)	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
	项目产出(50分)	数量指标	课后服务参与教师数	≥3745人	3745人	10	10	
		数量指标	资金支付学校数量	≥50所	52所	10	10	
		质量指标	课后服务质量	高质量	高质量	10	10	
		时效指标	课后服务时间	下课后一个小时	下课后一个小时	10	10	
		成本指标	课后服务成本	≤377万元	102.374万元	10	10	
	项目效益(30分)	社会效益	提升教育质量	提升	提升	15	15	
		社会效益	促进家校和谐	促进	促进	15	15	
满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	家长满意度	≥90%	95%	10	10		
总分						100	92.72	

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	临政字[2022]98号-解决临淄区外国语实验学校人员经费							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	570.6	570.6	529.46	10	92.79%	9.3	
	其中：财政拨款	570.6	570.6	529.46	10	92.79%	9.3	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>根据中共中央办公厅、国务院办公厅《关于规范民办义务教育发展的意见》（厅字[2021]15号）及《临淄区十九届人民政府第3次常务会议纪要》（第5期）相关要求，原临淄区外国语实验学校撤并至临淄区实验中学，完成临淄区民办学校学生占比不超过国家规定比例的任务。原临淄区外国语实验学校教职工的安置根据自愿原则，现有130名教职工签订劳动合同，工资、保险等费用由区财政解决。经测算，每月工资、保险等人员支出为95.1万元，2022年7-12月共需资金570.6万元。</p>			<p>2022年7-12月，由于疫情原因，130名教职工共产生费用529.46万元。保障了基本民生和民转公工作的顺利进行，为实现国家政策和保障教职工权益奠定了很大的基础。</p>				
年度 绩效 指标  ( 90 分)	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
	项目产出 (50分)	数量指标	服务教职工数量	=130人	130人	10	10	
		数量指标	发放月数	=6个月	6个月	10	10	
		质量指标	发放审核标准	考核合格	考核合格	10	10	
		时效指标	工资发放时效	每月按时发放	每月按时发放	10	10	
		成本指标	项目总成本	≤570.6万元	529.46万元	10	10	
	项目效益 (30分)	社会效益	推进国家政策实施	推进	推进	15	15	
		社会效益	保障教职工权益	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	学校满意度	≥90%	95%	10	10		
总分						100	99.3	

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	普惠性幼儿园公用经费							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	1215.54	1215.54	431.46	10	35.5%	4	
	其中：财政拨款	1215.54	1215.54	431.46	10	35.5%	4	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	根据市财政局、市教育局《关于幼儿园生均公用经费财政拨款标准和生均经费补助标准有关问题的通知》（淄财教[2018]45号）文件和临淄区财政局、临淄区教育局的文件（临财教[2018]2号），普惠性幼儿园的生均拨款标准是810元/生/年，为提高学前教育经费保障水平，支持扩大普惠性学前教育资源，促进学前教育事业持续健康发展，特设立此项目。			2022年普惠性幼儿园公用经费项目按照每生每年810元的标准批准预算资金，共预算1215.54万元，由于财政财力原因以及疫情原因，2022年完成了431.46万元的支付，保障了幼儿园在疫情期间的正常运转。				
年度 绩效 指标 ( 90 分)	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
	项目产出 (50分)	数量指标	服务幼儿园数量	≥87所	57所	10	9	
		数量指标	惠及幼儿数量	≥1500人	8500人	10	9	
		质量指标	幼儿园服务质量	高	高	10	10	
		时效指标	及时支付	及时情况	良	10	9	
		成本指标	幼儿园运行成本	≤1215.54万元	431.46万元	10	10	
	项目效益 (30分)	社会效益	提升幼教质量	提升	提升	15	15	
		社会效益	提高人口素质	提高	提高	15	15	
满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	幼儿园满意度	≥90%	90%	10	10		
总分						100	91	

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	普惠性幼儿园生均公用经费（新建园资金）							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	14.472	14.472	3.52	10	24.3%	2.4	
	其中：财政拨款	14.472	14.472	3.52	10	24.3%	2.4	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>根据市财政局、市教育局《关于幼儿园生均公用经费财政拨款标准和生均经费补助标准有关问题的通知》（淄财教[2018]45号）文件和临淄区财政局、临淄区教育局的文件（临财教[2018]2号），普惠性幼儿园的拨款标准是810元/生/年。2022年新投用翡翠东第幼儿园、国家村幼儿园等两所公办幼儿园，为落实两所幼儿园生均公用经费，特设立此项目。</p>			<p>2022年普惠性幼儿园公用经费项目按照每生每年810元的标准批准预算资金，新建园共预算14.472万元，由于财政财力原因以及疫情原因，2022年完成了3.52万元的支付，保障了幼儿园在疫情期间的正常运转。</p>				
年度绩效指标 (90分)	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
	项目产出 (50分)	数量指标	服务幼儿园数量	2所	2所	10	10	
		数量指标	惠及幼儿数量	≥100人	470人	10	10	
		质量指标	幼儿园服务质量	高	高	10	10	
		时效指标	及时支付相关经费	及时	及时	10	10	
		成本指标	幼儿园运行成本	≤14.472万元	3.52万元	10	10	
	项目效益 (30分)	经济效益	提升幼教质量	提升	提升	15	15	
		社会效益	提高人口素质	提高	提高	15	15	
满意度指标 (10分)	社会公众或服务对象满意度	幼儿园满意度	≥90%	100%	10	10		
总分						100	92.4	

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	全民健身广场经费							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	51.8	51.8	32	10	61.78%	6.2	
	其中：财政拨款	51.8	51.8	32	10	61.78%	6.2	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	为满足群众体育健身需求，完成运动强国的目标，特设立此项目，用于加强体育场馆安保、保洁服务；保障天然草坪满足赛事需要；对影响使用的场地器材进行维修更新。负责区属体育场馆运营、广告开发、赛事承办、场馆对外开放等管理工作。			1、物业管理费每季度 4.2 万元，一年合计 16.8 万元。 2、草坪维护费 23 万元。 3、体育城水电费 12 万元。 4、2020 年度物业费和水电费欠款共 510326 元。 5、2021 年度物业费和水电费欠款共 498041 元。 6、设施维修维护费 73633 元。				
年度绩效指标 (90 分)	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
	项目产出 (50 分)	数量指标	物业服务面积	≥ 191857 平方米	191857 平方米	10	10	
		数量指标	每月电费度数	≥7609 度/月	7609 度/ 月	10	10	
		质量指标	体育城服务质量	高质量	高质量	10	10	
		时效指标	资金支付时效	及时	及时	10	10	
		成本指标	物业服务总成本	≤51.8 万元	32 万元	10	10	
	项目效益 (30 分)	社会效益	满足群众体育健身需求	满足	满足	15	15	
		社会效益	保障体育城正常运行	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	群众满意度	≥90%	95%	10	10		
总分					100	96.2		

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	特殊教育提升计划							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	212.20	212.20	43.25	10	20.38%	2.03	
	其中：财政拨款	212.20	212.20	43.25	10	20.38%	2.03	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	通过特殊教育提升计划，按 8000 元/生/年及时拨付残疾学生生均公用经费，按照生活补助每生每天不低于 15 元，交通补助每生每月不低于 52 元，特殊学习用品、教育训练补助每生每年不低于 500 元的标准落实残疾学生“三免一补”政策，根据学校随班就读残疾儿童数量及位置分布，合理建设资源教室，提高残疾学生受教育水平。			经调查，全区各类学校现有残疾学生 246 人（普通义教段 136 人，高中段 12 人，学前 18 人；特教中心 80 人），所需随班就读特殊教育经费 132.8 万，残疾学生“三免一补”补助费用 91.4 万。因为疫情原因只完成了 43.25 万元。				
年度绩效指标 (90 分)	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
	项目产出 (50 分)	数量指标	随班就读学生数	≥15 人	246 人	10	10	
		数量指标	补助学校数量	≥7 所	64 所	10	10	
		质量指标	随班就读经费发放标准	有随班就读残疾学生	符合标准	10	10	
		时效指标	经费发放时间	每月一次	每月一次	10	10	
		成本指标	随班就读项目成本	≤ 212.20 万元	43.25 万元	10	10	
	项目效益 (30 分)	社会效益	促进教育公平	促进	促进	15	15	
		社会效益	提升人口素质	提升	提升	15	15	
	满意度指标(10 分)	社会公众或服务对象满意度	学校满意度	≥90%	95%	10	10	
总分						100	92.03	

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	退役士兵安置费							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	132	132	129.21	10	97.89%	9.8	
	其中：财政拨款	132	132	129.21	10	97.89%	9.8	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	根据鲁退役军人发[2019]31 号和鲁人社字[2014]127 号文件，临淄区退役士兵公益性岗位薪酬待遇标准按照我区最低工资标准的 1.6 倍执行，建立绩效考核机制，与日常工作相结合，奖勤罚懒，推动退役军人工作积极性。			临淄区根据上级文件以及本级文件要求，认真规范规章制度，实现退役士兵的督导及促进作用，认真管理，教体系统共在 13 所学校安排 24 名退役士兵就业。				
年度绩效指标 (90 分)	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
	项目产出 (50 分)	数量指标	安排学校数量	=13 所	13 所	10	10	
		数量指标	支持退役士兵数量	=24 人	24 人	10	10	
		质量指标	工资发放考核标准	严格	严格	10	10	
		时效指标	工资发放时效	每月一次	每月一次	10	10	
		成本指标	退役士兵安置成本	≤132 万元	129.21 万元	10	10	
	项目效益 (30 分)	社会效益	带动社会就业	带动	带动	15	15	
		社会效益	提高教育口碑	提高	提高	15	15	
满意度指标(10 分)	社会公众或服务对象满意度	退役士兵满意度	≥90%	95%	10	10		
总分						100	99.8	

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	校园安保经费							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	1670.7	1670.7	580.08	10	34.72%	3.4	
	其中：财政拨款	1670.7	1670.7	580.08	10	34.72%	3.4	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>根据《中小学幼儿园安全防范工作规范(试行)》(公安部办公厅 教育部办公厅公治〔2015〕168号);《关于加强学校保安队伍年轻化、职业化、规范化建设的通知》(淄教安字〔2020〕2号);《关于加强学校幼儿园专职安全保卫人员经费保障工作的通知》(临政办发〔2011〕45号)等文件,实施专项校园安保经费能有效保障校园安全,防止校园伤害事件的发生,为师生提供安全保障,提高师生的获得感和安全感,将校园建设成最阳光、最安全的地方。</p>			<p>2022 校园安保经费共完成 109 所学校(含民办)的安全保障,为 400 多名社会人员提供了工作岗位,有效保障了校园安全,防止校园伤害事件的发生,为师生提供安全保障,提高师生的获得感和安全感。</p>				
年度绩效指标 (90分)	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
	项目产出(50分)	数量指标	保障学校数量	≥100所	109所	10	10	
		数量指标	服务保安数量	≥100名	430名	10	10	
		质量指标	校园安保质量	高质量	高质量	10	10	
		时效指标	安保经费发放时效	每季度一次	每季度一次	10	10	
		成本指标	安保经费成本	≤1670.7万元	580.08万元	10	10	
	项目效益(30分)	社会效益	带动社会就业	带动	带动	15	15	
		社会效益	保障校园安全	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	学校满意度	≥90%	95%	10	10		
总分						100	93.4	

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	淄博市工业学校实训基地建设项目-城市基础设施配套							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	834.32	834.32	766.42	10	91.86%	9.2	
	其中：财政拨款	834.32	834.32	766.42	10	91.86%	9.2	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	自 2009 年，全国各级各类学校实施了“校安工程”，对存在安全隐患的校舍进行了改造，提升了安全保障水平。淄博工业学校缺少整体规划，达不到抗震要求，加上建设年代久远，布局不合理，标准低，设施老化，用电、消防等基础设施不符合安全要求。以上因素制约着学校教育事业的发展，为提高教学质量，建设标准化中等职业学校，为淄博市培养优秀人才。因此，淄博市工业学校校区新建是必要的和迫在眉睫的。			本项目在 2022 年开工建设相关楼栋，按照相关规定解决水、电等线路问题，为学生提供了更好的上课环境，保障了职业教育的顺利推进。2022 年预算资金 834.32 万元，支付完成 766.42 万元。				
年度绩效指标 (90 分)	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
	项目产出 (50 分)	数量指标	项目建设亩数	≥200 亩	218 亩	10	10	
		数量指标	服务学生数量	≥5000 人	6000 人	10	10	
		质量指标	项目完工合格率	≥90%	95%	10	10	
		时效指标	项目完工时效	≤3 年	2 年	10	10	
		成本指标	建设总成本	≤834 万元	766.42 万元	10	10	
	项目效益 (30 分)	社会效益	提高职业教育质量	提高	提高	15	15	
		社会效益	保障学生安全	保障	保障	15	15	
	社会公众或服务对象满意度	学校满意度	≥90%	95%	10	10		
总分					100	99.2		

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	综合运转项目							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	2595.84	2595.84	2368.61	10	91.25%	9.13	
	其中：财政拨款	2595.84	2595.84	2368.61	10	91.25%	9.13	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>根据年度政府履职考核要求，各级不得将学校收费用于平衡预算，不得以任何形式挤占、截留、平调、挪用学校收费资金；不得将教育收费计入财政拨款，高职、中职、普通高中、幼儿园按规定收取并上缴的行政事业性收费应及时足额返还（或以一般公共预算拨款返还）。为保证财政将幼儿园所收保教费及时足额返还，特建立此项目。</p>			<p>此项目保障了非在编幼师的工资及福利，为幼儿教育质量的提升奠定了极大的基础，2022 年共支付了相关资金 2368.61 万元，提高了幼师工作的积极性。</p>				
年度绩效指标 (90分)	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
	项目产出 (50分)	数量指标	保障幼儿园数量	≥57 所	57 所	10	10	
		数量指标	保障非在编教师数量	≥400 名	400 名	10	10	
		质量指标	非在编幼师工资发放标准	考核合格	考核合格	10	10	
		时效指标	发放时效	按时	按时	10	10	
		成本指标	项目综合成本	≤2596 万元	2368.61 万元	10	10	
	项目效益 (30分)	社会效益	提高学前教育质量	提高	提高	15	15	
		社会效益	保障非在编幼师权益	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	幼儿园满意度	≥90%	98%	10	10		
总分						100	99.13	

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	综合运转项目（淄江园分园国家园）							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	62	62	52.69	10	84.98%	8.5	
	其中：财政拨款	62	62	52.69	10	84.98%	8.5	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>根据年度政府履职考核要求，各级不得将学校收费用于平衡预算，不得以任何形式挤占、截留、平调、挪用学校收费资金；不得将教育收费计入财政拨款，高职、中职、普通高中、幼儿园按规定收取并上缴的行政事业性收费应及时足额返还（或以一般公共预算拨款返还）。国家村幼儿园转公后，为保证财政将幼儿园所收保教费及时足额返还，特建立此项目。</p>			<p>国家村分园是新建园，此项目保障了非在编幼师的工资及福利，为幼儿教育质量的提升奠定了极大的基础，2022 年共支付了相关资金 52.69 万元，提高了幼师工作的积极性。</p>				
年度绩效指标 (90 分)	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
	项目产出 (50 分)	数量指标	保障幼儿园数量	=1 所	1 所	10	10	
		数量指标	保障非在编教师数量	=20 人	20 人	10	10	
		质量指标	非在编幼师工资发放标准	考核合格	考核合格	10	10	
		时效指标	发放时效	按时	按时	10	10	
		成本指标	项目综合成本	≤62 万元	52.69 万元	10	10	
	项目效益 (30 分)	社会效益	提高学前教育质量	提高	提高	15	15	
		社会效益	保障非在编幼师权益	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	幼儿园满意度	≥90%	100%	10	10		
总分						100	98.5	

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	教育督导经费							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	10	10	7.12	10	71.2%	7.12	
	其中：财政拨款	10	10	7.12	10	71.2%	7.12	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	淄区人民教育督导室具有督政和督学的职责，县级以上人民政府应当将教育督导经费列入财政预算。区政府教育督导办公室每年对中小学、幼儿园进行常规督导，还要迎接省、市各级各类督导、复评等工作，因督导室没有编制及预算，申请设立教育督导专项经费，以保证经常性督导、专项督导及日常办公的正常开展。			2022 年教育督导因为疫情原因，未完全完成督导任务，因此为完全执行完毕，完成了 71.2% 的任务，支付资金 7.12 万元。				
年度绩效指标 (90 分)	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
	项目产出 (50 分)	数量指标	督导检查学校数量	≥100 所	180 所	10	10	
		数量指标	教育督导所用天数	≥20 天	21 天	10	10	
		质量指标	教育督导质量	高质量	高质量	10	10	
		时效指标	及时展开督导	及时	及时	10	10	
		成本指标	教育督导成本	≤10 万元	7.12 万元	10	10	
	项目效益 (30 分)	社会效益	规范教师行为，提升教育质量	提升	提升	15	15	
		社会效益	促进学校教育发展	促进	促进	15	15	
满意度指标(10 分)	社会公众或服务对象满意度	家长对教育的满意度	≥90%	95%	10	10		
总分					100	97.12		

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	2022 年顶岗实习生							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	33.21	33.21	9.38	10 分	28.24%	2.82 分	
	其中：财政拨款	33.21	33.21	9.38		28.24%		
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	带动师范类学生教育实践活动，补齐并解决因教师二胎、大病、大班额等原因造成的学科教师暂时性短缺问题。教职工暂时性短缺，提升临淄区教育教学质量，建立动态岗位机制，落实相关工作待遇。			带动 54 名师范类学生就业，其中：淄博师专 19 人，山东理工大学 21 人，山东师范大学 14 人，按照相关规定每人给予人身保险及工资等保障。				
年度绩效指标 (90 分)	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
	项目产出 (50 分)	数量指标	顶岗实习生数量	≤120 人	54 人	10 分	10 分	
		数量指标	分配学校数量	≥10 所	15 所	10 分	10 分	
		质量指标	支付合规性	合规	合规	10 分	10 分	
		时效指标	支付时效性	按时	按时	10 分	10 分	
		成本指标	成本控制数	≤33.21 万元	9.38 万元	10 分	10 分	
	项目效益 (30 分)	社会效益指标	满足教学需求	满足	满足	15 分	15 分	
		可持续影响指标	带动就业	有效	有效	15 分	15 分	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	实习生满意度	≥90%	95%	10 分	10 分	
总分					100 分	92.82 分		

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	2022 年民师退休待遇							
主管部门及代码	118001 淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	118001 淄博市临淄区教育和体育局			
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	515.03	515.03	474.73	10	92.18%	9.21	
	其中：财政拨款	515.03	515.03	474.73	10	92.18%	9.21	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	《淄博市人民政府会议纪要【2009】第 65 号》，第一项：同一区县退休民办教师要享受转正民办教师退休后的相应待遇。转正民办教师退休待遇按照政策调整时，退休民办教师待遇也要调整。退休民办教师医疗保障问题要按照相关政策尽快解决。退休民办教师去世后，享受与转正民办教师去世后的同等优抚待遇。			截至 2022 年底本项目共服务民办退休民师 60 人，支付资金 474.73 万元，有效保障了退休民办教师的待遇，为民办退休教师提供了生活、医疗等方面的保障。				
年度绩效指标 (90 分)	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
	项目产出 (50 分)	数量指标	民师退休待遇发放次数	≥12 次	12 次	10	10	
		数量指标	民办退休教师人数	≥60 人	60 人	10	10	
		质量指标	资金支付合法合规	合法合规	合法合规	10	10	
		时效指标	项目完成时间	≤12 月	12 个月	10	10	
		成本指标	项目的成本金额	≤20 万元	20 万元	10	10	
	项目效益 (30 分)	社会效益指标	维护退休民师生活稳定	维护	维护	15	15	
		社会效益指标	保障退休民师心理健康	保障	保障	15	15	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	退休民师满意度	≥90%	95%	10	10	
总分						100	99.21	

## 附件 3

# 2022 年度项目支出部门评价报告

## 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：根据《中共淄博市委、淄博市人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设的实施意见》（淄发〔2019〕13号）及《临淄区人社局、财政局、教体局关于建立教师绩效工资增量机制的实施意见》（临人社字〔2020〕31号）等文件精神，寄宿制学校按照每生每年200元的标准增加绩效工资，并纳入绩效工资总量管理，进一步调动寄宿制学校教师的积极性。

主要内容：临淄二中：1901人\*200元/人/年=380200元/年

朱台中学：681人\*200元/人/年=136200元/年

实验中学：131人\*200元/人/年=26200元/年

临淄中学：6917人\*200元/人/年=1383400元/年

工业学校：5001人\*200元/人/年=1000200元/年

合计 2926200 元。

实施情况、资金投入和使用情况：2022年发生经费225.62万元，已经全部支付完成，完成率达到100%。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：根据《中共淄博市委、淄博市人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设的实施意见》（淄发

〔2019〕13号)及《临淄区人社局、财政局、教体局关于建立教师绩效工资增量机制的实施意见》(临人社字〔2020〕31号)等文件精神,寄宿制学校按照每生每年200元的标准增加绩效工资,并纳入绩效工资总量管理,保障寄宿制学校运行,促进教育发展,提升人民群众满意度。

阶段性目标:每学期前根据寄宿学生数量确定这个学期寄宿制工资增量。按照相关标准,每月提报相关工资,提高教师积极性,全年完成绩效工资225.62万元。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一)绩效评价目的、对象和范围。

目的:绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理,强化支出责任,建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系,提高财政资金使用效益,优化资源配置及提高公共服务水平。

对象:寄宿制学校工资增量费用项目

范围:支付资金的数量,支付的质量,支付的时效,项目的成本金额,对社会的效益,可持续影响,服务对象的满意度指标等。

(二)绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等。绩效评价原则:遵循客观、公正、科学、规范的原则,以法律法规和有关政策制度为基本依据,采用科学、规范的评价程序 and 操作方法,准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标:本次绩效评价从项目决策(包括项目目标、决策过程、资金分配)、项目管理(包括资金到位、资金管理、组织实施)和项目绩效(包括项目产出、项目效益、服

务对象满意度)三个维度进行评价。

目标完成情况						
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	寄宿制绩效工资增量的学校数量	6个	6个
2	产出	项目产出	时效指标	寄宿制学校绩效工资每月按时发放	按时	按时
3	产出	项目产出	质量指标	寄宿制绩效工资是否提升农村教师工作积极性,有助于农村教育的发展	是	是
4	产出	项目产出	质量指标	资金发放到位率	100%	100%
5	产出	项目产出	成本指标	寄宿制学校绩效工资增量2022年经费	225.62万元	225.62万元
6	效果	项目效益	社会效益	提升教师工作积极性,增加显著的社会效益	优	优
7	效果	项目效益	可持续影响	工作具有持续性,增加教师工作积极性	提升	提升
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	教师对国家政策满意度	90%	90%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业

标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

#### 2、组织实施

##### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

##### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定

的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

### 3、分析评价

#### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

#### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

#### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

#### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	资金发放率	100%	100%	10	10	发放率
2	产出	项目产出	数量指标	寄宿制学校绩效工资增量	6个	6个	15	15	人数
3	产出	项目产出	时效指标	寄宿制学校绩效工资每月按时发放	按时	按时	10	10	按时
4	产出	项目产出	质量指标	寄宿制学校绩效工资是否提升农村教师工作积极性，有助于农村教育的发展	是	是	15	15	是否
5	产出	项目产出	质量指标	资金发放到位率	100%	100%	0.00	0.00	率
6	产出	项目产出	成本指标	寄宿制学校绩效工资增量2022年经费	225.62万元	225.62万元	10	10	费用
7	效果	项目效益	经济效益	对教育的经济促进作用	提升	提升	5	5	提升
8	效果	项目效益	社会效益	提升教师工作积极性，增加显著的社会效益	优	优	10	10	优良中差
9	效果	项目效益	生态效益	对教育生态的促进作用	优	优	5	5	优良中差
10	效果	项目效益	可持续影响	工作具有持续性，增加教师工作积极性	提升	提升	10	10	提升
11	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	教师对国家政策满意度	90%	90%	10	10	满意率
12				得分分值（百分制）				100.0	

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

## （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

## （三）项目产出情况。

1.数量指标。本项目共惠及学校6所，严格按照相关规定发放，发放合格率达到100%。

2.质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3.时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到90%。

## （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，防碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高相关业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 附件 3

# 2022 年度项目支出部门评价报告

## 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：根据《淄博市财政局 淄博市教育局等 5 部门关于印发淄博市学生资助资金管理的通知》(淄财科教【2020】11 号)等文件要求，为了更好地促进教育的发展，保障教育的公平公正，让每个孩子能够顺利完成学业，设立此项目。资助涵盖幼儿园、小学、初中、高中、中职等各个学段的家庭经济困难学生。

主要内容：1、2022 年学前免保教费预计约 60 人，需资金 19.8 万元，按市区 4: 6 的比例，区级需配套资金 11.88 万元。

2、2022 年高中免学杂费预计约 70 人，每人 1100 元计算，需资金 7.7 万元，按省市 5: 1: 4 的比例，区级需配套资金 3.08 万元。

3、2022 年高校免学费预计约 75 人，需资金 45 万元，按市区 4: 6 的比例，区级需配套资金 27 万元。

4、学前政府助学金，按 9%的比例测算，2022 年预计资助约 1300 人，平均 1200 元/人.年，共需资金 156 万元，省市区分担比例为 5: 1: 4，区级需配套 62.4 万元。

5、义务段生活补助：共需资金 146.07 万元，需区级配套 58.43 万元，其中：

(1) 小学寄宿生生活补助: 2022 年预计资助 15 人, 每生每年 1080 元, 共需资金 1.62 万元, 按省市区 5: 1: 4 的比例, 区级需配套 0.65 万元。初中寄宿生生活补助: 2022 年预计资助 540 人, 每生每年 1350 元, 共需资金 72.9 万元, 按省市区 5: 1: 4 的比例, 区级需配套 29.16 万元。

(2) 小学非寄宿生生活补助: 2022 年预计资助 700 人, 每生每年 540 元, 共需资金 37.8 万元, 按省市区 5: 1: 4 的比例, 区级需配套 15.12 万元。初中非寄宿生生活补助: 2022 年预计资助 500 人, 每生每年 675 元, 共需资金 33.75 万元, 按省市区 5: 1: 4 的比例, 区级需配套 13.5 万元。

6、高中国家助学金, 预计按 10% 的资助面、2000 元/人. 学年测算, 2022 年预计资助人数为 960 人, 共需资金 192 万元。省、市、区分担比例 5: 1: 4, 区级配套资金 76.8 万元。

7、中职国家助学金: 2022 年预计享受中职助学金的人数为 350 人, 按照人均 2000 元/人. 学年标准测算, 共需资金 70 万元。省、市、区分担比例 5: 1: 4, 区级配套资金 28 万元。

8、民办中职国家免学费: 2022 年预计符合民办中职免学费条件学生数为 130 人, 按照 2500 元/人. 学年标准测算, 需资金 32.5 万元。按省、市、区 5: 1: 4 的比例, 上级补助约 15.6 万元 (上级按 2000 元/人. 学年的 60% 标准补助), 区级配套资金 16.9 万元。

资金投入和使用情况: 2022 年家庭经济困难学生资助体系项目发生经费 129.71 万元, 已经全部支付完成。

(二) 项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标: 根据《淄博市财政局 淄博市教育局等 5 部

门关于印发淄博市学生资助资金管理的通知》(淄财科教【2020】11号)等文件要求,为了更好地促进教育的发展,保障教育的公平公正,让每个孩子能够上的起学,上的好学。

阶段性目标:2022年春季:学前983人,义务寄宿447人、非寄宿1048人,高中916人,中职334人。2022年秋季:学前794人,义务寄宿216人、非寄宿1019人,高中717人,中职281人。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一)绩效评价目的、对象和范围。

目的:绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理,强化支出责任,建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系,提高财政资金使用效益,优化资源配置及提高公共服务水平。

对象:家庭经济困难学生资助体系

范围:支付资金的数量,支付的质量,支付的时效,项目的成本金额,对社会的效益,可持续影响,服务对象的满意度指标等。

(二)绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则:遵循客观、公正、科学、规范的原则,以法律法规和有关政策制度为基本依据,采用科学、规范的评价程序 and 操作方法,准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标:本次绩效评价从项目决策(包括项目目标、决策过程、资金分配)、项目管理(包括资金到位、资金管

理、组织实施)和项目绩效(包括项目产出、项目效益、服务对象满意度)三个维度进行评价。

目标完成情况						
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	各学段家庭经济困难学生助学金发放完成率	100%	100%
2	产出	项目产出	数量指标	各学段家庭经济困难学生助学金受助人	应助尽助	应助尽助
3	产出	项目产出	时效指标	按时发放资助资金	春季5月底前、秋季12月底前发放	春季5月底前、秋季12月底前发放
4	产出	项目产出	质量指标	各学段家庭经济困难学生资助标准	学前政府助学金,平均每生每年1200元,具体标准分1000元、1200元、1400元三档;义务段生活补助:小学寄宿生每生每年1080元;初中寄宿生每生每年1350元;非寄宿生小学每生每年540元,初中每生每年675元;高中国家助学金每年每年平均2000元,具体标准为一档1500元,二档2000元,三档2500元。国家助学金资助标准平均每生每年2000元。具体标准分1000元、2000元、3000元3档。	学前政府助学金,平均每生每年1200元,具体标准分1000元、1200元、1400元三档;义务段生活补助:小学寄宿生每生每年1080元;初中寄宿生每生每年1350元;非寄宿生小学每生每年540元,初中每生每年675元;高中国家助学金每年每年平均2000元,具体标准为一档1500元,二档2000元,三档2500元。国家助学金资助标准平均每生每年2000元。具体标准分1000元、2000元、3000元3档。

5	产出	项目产出	成本指标	各学段家庭经济困难学生资助项目经费	129.71 万元	129.71 万元
6	效果	项目效益	社会效益	减轻家庭经济困难学生就业压力	是	是
7	效果	项目效益	可持续影响	对困难学提供帮扶,让其安心学习	是	是
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	受助家庭满意度	90%	90%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准 and 历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90 分以上为优秀，75 分-90 分（不含）之间为良好，60 分-75 分（不含）之间为及格，60 分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对 2022 年度项目资金的到位落实情况进行整理和分析。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

#### 2、组织实施

##### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

##### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

#### 3、分析评价

##### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩

效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

#### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

#### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

#### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	对经济困难家庭覆盖率	90%	90%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产出	数量指标	各学段家庭经济	100%	100%	5	5	完成率

				济困难 学学生 学放完 学金成 率					
3	产出	项目产出	数量指标	各学段 家庭经 济困难 学学生 学助受 学人助 数	应助尽助	应助尽助	10	10	人数
4	产出	项目产出	时效指标	按发 放助 资金	春季5月 月底前、秋 季12月 月底前发放	春季5月 月底前、秋 季12月 月底前发放	10	10	是
5	产出	项目产出	质量指标	各学段 家庭经 济困难 学学生 学助资 学标准	学前政府助 学金, 平均每 生每年 1200 元, 具体标准 分 1000 元、 1200 元、1400 元三档; 义务 段生活补助: 小学寄宿生 每生每年 1080 元; 初 中寄宿生每 生每年 1350 元; 非寄宿生 小学每生每 年 540 元, 初 中每生每年 675 元; 高中 国家助学金 每年每年平 均 2000 元, 具体标准为一 档 1500 元, 二档 2000 元, 三档 2500 元。国家助学 金资助标准 平均每生每 年 2000 元。 具体标准分 1000 元、2000	学前政府助 学金, 平均每 生每年 1200 元, 具体标准 分 1000 元、 1200 元、1400 元三档; 义务 段生活补助: 小学寄宿生 每生每年 1080 元; 初 中寄宿生每 生每年 1350 元; 非寄宿生小 学每生每年 540 元, 初中 每生每年 675 元; 高中国家 助学金每年 每年平均 2000 元, 具体 标准为一档 1500 元, 二档 2000 元, 三档 2500 元。国家 助学金资助 标准平均每 生每年 2000 元。具体标准 分 1000 元、 2000 元、3000	15	15	费用

					元、3000元3档。	元3档。			
6	产出	项目产出	成本指标	各段学家庭困难生助学金项目经费是否有利于减轻家庭经济困难生压力	129.71万元	129.71万元	10	10	费用
7	效果	项目效益	经济效益	是否有利于维护经济	维护	维护	5	5	维护
8	效果	项目效益	社会效益	减轻家庭经济困难生压力	是	是	10	10	是否
9	效果	项目效益	生态效益	是否有利于规范教育生态	规范	规范	5	5	规范
10	效果	项目效益	可持续影响	对困难生帮扶,让其安心学习	是	是	10	10	是否
11	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	受助家庭满意度	90%	90%	10	10	满意率
12				得分(百分制)				100	

#### 四、绩效评价指标分析

##### (一) 项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩

绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

## （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

## （三）项目产出情况。

1.数量指标。本项目共惠及学生 6755 人次，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2.质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3.时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

## （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均

能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达 90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

## **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，防碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

## **六、有关建议**

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高相关业务能力。

## **七、其他需要说明的问题**

无

## 2022 年度项目支出部门评价报告

### 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景： 据照《关于规范教育招生考试经费支出管理的通知》(淄教财〔2019〕1号)和《关于重新明确机关事业单位人员录用考试报名考务费标准问题的通知》(鲁发改成本〔2018〕1427号)对2022年教师招聘等相关工作进行预算。

主要内容和实施情况： 平台报名费、笔试出题、印刷、阅卷、运送费：14.7316万元；面试评委、出题费：13.41万元；材料费：0.195万元；餐费：2.604万元；租车费：0.93万元；笔试工作人员费用3.57万元；面试工作人员费用3.405万元

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标： 据照《关于规范教育招生考试经费支出管理的通知》(淄教财〔2019〕1号)和《关于重新明确机关事业单位人员录用考试报名考务费标准问题的通知》(鲁发改成本〔2018〕1427号)对2022年教师招聘等相关工作进行预算。

阶段性目标：6月份报名阶段，产生相关的平台使用费等；7月份笔试，组织相关人员监考产生劳务费等相关费用；8月份面试，产生专家评审、租车等费用。后期根据实际发生费用提报相关计划及支付。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：教师招聘费

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

目标完成情况
--------

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	招聘评委数	10人	30人
2	产出	项目产出	数量指标	招聘所用车辆数	1辆	10辆
3	产出	项目产出	时效指标	按时组织教师招聘	按时	按时
4	产出	项目产出	质量指标	高质量选拔教师,保障教育质量	是	是
5	产出	项目产出	成本指标	教师招聘项目经费	56.05万元	56.05万元
6	效果	项目效益	社会效益	为学校教育发展提供优质师资保障	是	是
7	效果	项目效益	社会效益	提升临淄教育教学质量	是	是
8	效果	项目效益	可持续影响	提高人口素质,为教育强国做好铺垫	是	是
9	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	家长满意度	90%	90%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中

央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

#### 2、组织实施

##### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

##### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定

的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

### 3、分析评价

#### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

#### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

#### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

#### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	招聘学段的覆盖率	100%	100%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产出	数量指标	招聘评委数	10人	30人	10	10	数量
3	产出	项目产出	数量指标	招聘所用车辆数	1辆	10辆	5	5	数量
4	产出	项目产出	时效指标	按时组织教师招聘	按时	按时	10	10	按时
5	产出	项目产出	质量指标	高质量选拔教师，保障教育质量	是	是	15	15	是否
6	产出	项目产出	成本指标	教师招聘项目经费	56.05万元	56.05万元	10	10	费用
7	效果	项目效益	社会效益	为学校教育发展提供优质师资保障	是	是	5	5	是否
8	效果	项目效益	社会效益	提升临淄教育教学质量	是	是	10	10	是否
9	效果	项目效益	可持续影响	提高人口素质，为教育强国做好铺垫	是	是	15	15	是否
10	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	家长满意度	90%	90%	10	10	满意率
11				得分分值（百分制）				100	

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标

体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

## （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

## （三）项目产出情况。

1.数量指标。本项目共覆盖全学段，为临淄教育提供了保障，严格按照相关规定发放，发放合格率达到100%。

2.质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3.时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到90%。

## （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达 90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，妨碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 2022 年度项目支出部门评价报告

### 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：临淄区人民教育督导室具有督政和督学的职责，县级以上人民政府应当将教育督导经费列入财政预算。区政府教育督导办公室每年对中小学、幼儿园进行常规督导，还要迎接省、市各级各类督导、复评等工作，因督导室没有编制及预算，申请设立教育督导专项经费，以保证经常性督导、专项督导及日常办公的正常开展。

主要内容：督导专项经费及办公经费，《教育督导条例》自 2012 年 10 月 1 日起施行。临淄区人民教育督导室具有督政和督学的职责，县级以上人民政府应当将教育督导经费列入财政预算。区政府教育督导办公室每年对中小学、幼儿园进行常规督导，还要迎接省、市各级各类督导、复评等工作，因督导室没有编制及预算，申请设立教育督导专项经费，以保证经常性督导、专项督导及日常办公的正常开展。2019 年需迎接省市督导及区本级督导。《幼儿园办园行为督导评估办法》，教育部 2017 年 4 月 18 日为完善幼儿园督导评估制度，推动各地加强和改进对幼儿园的监管，促进幼儿园规范办园行为，保障幼儿身心健康、快乐成长，根据《教育督导条例》《幼儿园工作规程》等，经国务院教育督导委员会同意，制定了《幼儿园办园行为督导评估办法》，根据计划安

排每学年对幼儿园开展三次办园行为督导。2. 责任督学挂牌督导工作经费。我区 2017 年 12 月通过了国务院实地督查，被评为“全国中小学校责任督学挂牌督导工作创新县（市、区）”。该项工作要求责任督学每月对学校至少开展一次督导，需督导经费 9 万元。

实施情况、资金投入和使用情况：2022 年发生经费 7.12 万元，已经全部支付完成，完成率达到 100%。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：依据《教育督导条例》，履行教育督导督政和督学的职责，正常开展经常性督导、专项督导及日常办公等。

阶段性目标：1. 督导完成学校 182 所；2. 投入完成督导资金 7.12 万元；3. 有效提升学校教育教学工作质量；督导及时、有效对学校工作起到良好的指导性；通过督导，规范教师工作行为提升教育教学质量，增加社会效益；通过对教育督导增加家长对教育满意度

## 二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：教育督导经费

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满

意度指标等。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则: 遵循客观、公正、科学、规范的原则, 以法律法规和有关政策制度为基本依据, 采用科学、规范的评价程序 and 操作方法, 准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标: 本次绩效评价从项目决策(包括项目目标、决策过程、资金分配)、项目管理(包括资金到位、资金管理、组织实施)和项目绩效(包括项目产出、项目效益、服务对象满意度)三个维度进行评价。

目标完成情况						
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	督导检查学校数量	182 所	182 所
2	产出	项目产出	数量指标	教育督导用时天数	21 天	21 天
3	产出	项目产出	时效指标	及时对学校进行督导、安全检查	是	是
4	产出	项目产出	质量指标	教育督导及安全检查情况	优	优
5	产出	项目产出	质量指标	有效提升学校教育教学工作质量, 促进教育发展	是	是
6	产出	项目产出	成本指标	教体系统教育督导项目经费	7.12 万元	7.12 万元
7	效果	项目效益	经济效益	是否促进学校教育发展, 提升社会经济效益	是	是
8	效果	项目效益	社会效益	通过督导, 规范教师工作行为, 提升教育教学质量, 增加社会效益	是	是
9	效果	项目效益	可持续影响	指导提升学校教育教学工作持续发展	是	是
10	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	家长对教育满意度	90%	90%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准 and 历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的

绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

## 2、组织实施

### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

## 3、分析评价

### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各

方反馈意见。

### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	预算执行率	100%	100%	10	10	达标率
2	产出	项目产出	数量指标	督导检查学校数量	182所	182所	10	10	数量
3	产出	项目产出	数量指标	教育督导用时天数	21天	21天	5	5	天数
4	产出	项目产出	时效指标	及时对学校进行督导、安全检查	是	是	10	10	是否
5	产出	项目产出	质量指标	教育督导及安全检查情况	优	优	5	5	优良中差
6	产出	项目产出	质量指标	有效提升学校教育教学工作质量，促进教育发展	是	是	10	10	是否
7	产出	项目产出	成本指标	教体系统教育督导项目经费	7.12万元	7.12万元	10	10	费用
8	效果	项目效果	经济效益	是否促进学校教	是	是	5	5	是否

		益	益	育发展，提升社 会经济效益					
9	效果	项目效 益	社会效 益	通过督导，规范 教师工作行为， 提升教育教学质 量，增加社会效 益	是	是	10	10	是否
10	效果	项目效 益	生态效 益	对教育生态的影 响	维护	维护	5	5	维护
11	效果	项目效 益	可持续 影响	指导提升学校教 育教学工作持续 发展	是	是	10	10	是否
12	效果	项目效 益	社会公 众或服务 对象满意 度	家长对教育满意 度	90%	90%	10	10	满意 率
13				得分分值（百分 制）				100. 0	

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

##### （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细

致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

### （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目共惠及督导学校 180 余所，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

### （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达 90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

### 主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

(三) 切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，妨碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 附件 3

# 2022 年度项目支出部门评价报告

## 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：保障全区中小学生学习科技研学与中学生社会实践科技项目的运行，保障科技创新活动的开展与科技比赛的进行。组织全区中小学生学习科技教育活动；面对全区中学学生与科技爱好者开展科技普及工作；辅导中小学生学习进行科技创新活动；组织全区师生参加各级各类的科技活动。

主要内容及实施情况：

1、面向全区中小学生学习，与社会科技爱好者开放展厅开展科普活动。

2、组织和辅导我区科技辅导员与中小学生学习开展科学研究与发明创造，并参加区、市、省、全国青少年科技创新大赛。

3、组织和辅导我区科技辅导员与中小学生学习开展机器人科技活动，并参加区、市、省、全国青少年机器人比赛。

4、为齐文化节准备科技教育成果展现场。组织相关活动。

5、根据淄博“蒲公英”科普活动的要求组织开展全区

科技嘉年华活动。

资金投入及使用情况：2022 年科技馆发生经费 43 万元，由于疫情原因未完全支付完毕，剩余资金结转 2023 年支付。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：保障全区中小学生学习科技研学与中学生社会实践科技项目的运行，保障科技创新活动的开展与科技比赛的进行。组织全区中小学生学习科技教育活动；面对全区中学学生与科技爱好者开展科技普及工作；辅导中小学生学习科技创新活动；组织全区师生参加各级各类的科技活动。

阶段性目标：每月巡检设备，及时维修维护展品；每周按时开放科技馆；定期组织展览活动，按时提报支付计划。

## 二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：科技馆科普展品款

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，

以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

目标完成情况						
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	维修展品次数	≥50次	50次
2	产出	项目产出	数量指标	展览馆开放次数	≥100次	100次
3	产出	项目产出	时效指标	巡检时间	每月一次	每月一次
4	产出	项目产出	质量指标	展品展出合格率	≥80%	95%
5	产出	项目产出	质量指标	有效促进科技教育发展	是	是
6	产出	项目产出	成本指标	科技馆展品维护成本	≤44万元	20万元
7	效果	项目效益	经济效益	是否促进学校教育发展,提升社会经济效益	是	是
8	效果	项目效益	社会效益	提升中小学学生科技素养	提升	提升
9	效果	项目效益	可持续影响	提高学生全面素质	提高	提高
10	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	参观学生满意度	≥90%	95%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目

产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准 and 历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

## 2、组织实施

### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

## 3、分析评价

### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

## 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单

位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	预算执行率	100%	100%	10	10	达标率
2	产出	项目产出	数量指标	维修展品次数	≥50次	50次	10	10	数量
3	产出	项目产出	数量指标	展览馆开放次数	≥100次	100次	5	5	天数
4	产出	项目产出	时效指标	巡检时间	每月一次	每月一次	10	10	是否
5	产出	项目产出	质量指标	展品展出合格率	≥80%	95%	5	5	优良中差
6	产出	项目产出	质量指标	有效促进科技教育发展	是	是	10	10	是否
7	产出	项目产出	成本指标	科技馆展品维护成本	≤44万元	20万元	10	10	费用
8	效果	项目效益	经济效益	是否促进学校教育 发展，提升社会 经济效益	是	是	5	5	是否
9	效果	项目效益	社会效益	提升中小学学生 科技素养	提升	提升	15	15	是否
10	效果	项目效益	可持续影响	提高学生全面素 质	提高	提高	10	10	是否
11	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	参观学生满意度	≥90%	95%	10	10	满意率
12				得分分值（百分制）				100.0	

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

### （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

### （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目共惠及学生 1000 多人，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支

付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

#### （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达 90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

### 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

#### 主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，防碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

#### 存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高业务能力。

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无

# 2022 年度项目支出部门评价报告

(课后服务)

## 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：随着素质教育的进行，国家教育部要求减轻小学生、中学生的学业负担，不布置家庭作业。为切实落实教育部办公厅《关于做好中小学生学习课后服务工作的指导意见》和山东省教育厅《关于做好中小学生学习课后服务工作的意见》，结合我区实际，制定该项目。

主要内容：严格落实每生每年 80 元课后服务补贴标准，用于参与课后服务教职工绩效工资分配、社会志愿者补助、第三方服务购买等课后服务合理性、必要性支出，充分激发教师、社会参与人员等相关师资参与积极性。

实施情况、资金投入和使用情况：2022 年发生经费 102.374 万元，已经全部支付完成，完成率达到 100%。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：严格落实每生每年 80 元课后服务补贴标准，用于参与课后服务教职工绩效工资分配、社会志愿者补助、第三方服务购买等课后服务合理性、必要性支出，充分激发教师、社会参与人员等相关师资参与积极性。

阶段性目标：全年给全区的中小学补助课后服务经费，及时支付，按照 80 元/生/年的标准，补助经费。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：课后服务

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序 and 操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

目标完成情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	参加课后服务学生人数	20000人	20000人
2	产出	项目产出	数量指标	服务学生课后服务教师数量	3745人	3745人

3	产出	项目产出	数量指标	涉及学校数量	52所	52所
4	产出	项目产出	时效指标	及时保障新时代教师队伍建设实施	及时	及时
5	产出	项目产出	质量指标	保障经费使用效果,促进教育发展	是	是
6	产出	项目产出	成本指标	新时代教师队伍建设项目经费	102.374万元	102.374万元
7	效果	项目效益	经济效益	节约家长资金,突显政府关怀。	优	优
8	效果	项目效益	社会效益	保证为正常教学,创造稳定社会环境	是	是
9	效果	项目效益	生态效益	加强学生教育,增强学生环保意识	是	是
10	效果	项目效益	可持续影响	促进学生健康发展。	是	是
11	效果	项目效益	可持续影响	政府提供课后服务,增强人民群众可持续性影响	优	优
12	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	家长对教育满意度	90%	90%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打

分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

#### 2、组织实施

##### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

##### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评

价指标体系中的得分情况进行说明。

### 3、分析评价

#### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

#### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

#### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

#### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

#### 项目自评情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
----	------	------	------	------	-----	-----	----	----	----

1	投入	资金管理	预算执行率	学生课后服务覆盖率	90%	90%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产出	数量指标	参加课后服务学生人数	20000人	20000人	5	5	人数
3	产出	项目产出	数量指标	服务学生课后服务教师数量	3745人	3745人	5	5	人数
4	产出	项目产出	数量指标	涉及学校数量	52所	52所	5	5	数量
5	产出	项目产出	时效指标	及时保障新时代教师队伍建设实施	及时	及时	10	10	及时
6	产出	项目产出	质量指标	保障经费使用效果，促进教育发展	是	是	15	15	是否
7	产出	项目产出	成本指标	新时代教师队伍建设项目经费	102.374万元	102.374万元	10	10	费用
8	效果	项目效益	经济效益	节约家长资金，突显政府关怀。	优	优	5	5	优良中差
9	效果	项目效益	社会效益	保证为正常教学，创造稳定社会环境	是	是	10	10	是否
10	效果	项目效益	生态效益	加强学生教育，增强学生环保意识	是	是	5	5	是否
11	效果	项目效益	可持续影响	促进学生健康发展。	是	是	10	10	是否
12	效果	项目效益	可持续影响	政府提供课后服务，增强人民群众可持续性影响	优	优	0.00	0.00	优良中差
	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	家长对教育满意度	90%	90%	10	10	满意率
				得分分值（百分制）				100.0	

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

## （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

## （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目共惠及学校 50 余所，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

## （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引

力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，防碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高相关业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 附件 3

# 2022 年度项目支出部门评价报告

(临政字[2022]98号-解决临淄区外国语实验学校人员经费)

## 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：根据中共中央办公厅、国务院办公厅《关于规范民办义务教育发展的意见》(厅字[2021]15号)及《临淄区十九届人民政府第3次常务会议纪要》(第5期)相关要求，原临淄区外国语实验学校撤并至临淄区实验中学，完成临淄区民办学校学生占比不超过国家规定比例的任务。原临淄区外国语实验学校教职工的安置根据自愿原则，现有130名教职工签订劳动合同，工资、保险等费用由区财政解决。经测算，每月工资、保险等人员支出为95.1万元，2022年7-12月共需资金570.6万元。

主要内容和实施情况：原临淄区外国语实验学校教职工的安置根据自愿原则，现有130名教职工签订劳动合同，工资、保险等费用由区财政解决。经测算，每月工资、保险等人员支出为95.1万元，2022年7-12月共需资金570.6万元。2022年7-12月，由于疫情原因，130名教职工共产生费用529.46万元。保障了基本民生和民转公工作的顺利进行，为

实现国家政策和保障教职工权益奠定了很大的基础。

资金投入和使用情况：2022年7-12月，由于疫情原因，130名教职工共产生费用529.46万元，已经全部支付完毕。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：根据中共中央办公厅、国务院办公厅《关于规范民办义务教育发展的意见》（厅字[2021]15号）及《临淄区十九届人民政府第3次常务会议纪要》（第5期）相关要求，原临淄区外国语实验学校撤并至临淄区实验中学，完成临淄区民办学校学生占比不超过国家规定比例的任务。原临淄区外国语实验学校教职工的安置根据自愿原则，现有130名教职工签订劳动合同，工资、保险等费用由区财政解决。经测算，每月工资、保险等人员支出为95.1万元，2022年7-12月共需资金570.6万元。

阶段性目标：2022年7-12月，由于疫情原因，130名教职工共产生费用529.46万元。保障了基本民生和民转公工作的顺利进行，为实现国家政策和保障教职工权益奠定了很大的基础。

## 二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：临政字[2022]98号-解决临淄区外国语实验学校

## 人员经费

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序 and 操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

目标完成情况						
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	服务教职工数量	=130人	130人
2	产出	项目产出	数量指标	发放月数	=6个月	6个月
3	产出	项目产出	时效指标	工资发放时效	每月按时发放	每月按时发放
4	产出	项目产出	质量指标	发放审核标准	考核合格	考核合格
5	产出	项目产出	成本指标	项目总成本	≤570.6万元	529.46万元
6	效果	项目效益	社会效益	推进国家政策实施	推进	推进
7	效果	项目效益	社会效益	保障教职工权益	保障	保障
8	效果	项目效益	可持续影响	提升民转公幸福感，增强社会凝聚力，赞颂国	是	是

				家政策 学校满意度	≥90%	95%
9	效果	项目效益	社会公众 或服务对 象满意度			

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准 and 历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

## 2、组织实施

### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

## 3、分析评价

### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	预算执行率	100%	100%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产出	数量指标	服务教职工数量	=130人	130人	10	10	数量
3	产出	项目产出	数量指标	发放月数	=6个月	6个月	5	5	数量
4	产出	项目产出	时效指标	工资发放时效	每月按时发放	每月按时发放	10	10	按时
5	产出	项目产出	质量指标	发放审核标准	考核合格	考核合格	15	15	是否
6	产出	项目产出	成本指标	项目总成本	≤570.6万元	529.46万元	10	10	费用

7	效果	项目效益	经济效益	推进国家政策实施	推进	推进	10	10	是否
8	效果	项目效益	社会效益	保障教职工权益	保障	保障	10	10	是否
9	效果	项目效益	可持续影响	提升民转公幸福感，增强社会凝聚力，赞颂国家政策	是	是	10	10	是否
10	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	学校满意度	≥90%	95%	10	10	满意率
11				得分分值（百分制）				100	

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

##### （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

### （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目共惠及教师 130 人，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

### （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达 90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

### 主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，防碍项目绩效评

价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 附件 3

# 2022 年度项目支出部门评价报告

(新投用公办园生均经费)

### 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：根据市财政局、市教育局《关于幼儿园生均公用经费财政拨款标准和生均经费补助标准有关问题的通知》(淄财教[2018]45号)文件和临淄区财政局、临淄区教育局的文件(临财教[2018]2号)，普惠性幼儿园的生均拨款标准是810元/生/年。2022年新投用翡翠东第幼儿园、国家村幼儿园等两所公办幼儿园，为落实两所幼儿园生均公用经费，特设立此项目。

主要内容及实施情况：2022年普惠性幼儿园公用经费项目按照每生每年810元的标准批准预算资金，共预算14.472万元，2022年完成了3.52万元的支付。

资金投入和使用情况：2022年普惠性幼儿园生均公用经费共发生3.52万元。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：根据市财政局、市教育局《关于幼儿园生均公用经费财政拨款标准和生均经费补助标准有关问题的通知》(淄财教[2018]45号)文件和临淄区财政局、临淄区教育局的文件(临财教[2018]2号)，普惠性幼儿园的生均拨款标准是810元/生/年，为提高学前教育经费保障水平，支持扩大普惠性学前教育资源，促进学前教育事业持续健康发

展，特设立此项目。

阶段性目标：2022年普惠性幼儿园公用经费项目按照每生每年810元的标准批准预算资金，共预算14.472万元，2022年完成了3.52万元的支付，保障幼儿园正常运转。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：普惠性幼儿园生均公用经费（新建园资金）

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据

财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1. 前期准备

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、

主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

## 2. 组织实施

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

## 3. 分析评价

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

## 三、综合评价情况及评价结论

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

### （二）项目过程情况。

1. 按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2. 加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3. 项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

### （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目共惠及学生 470 余人，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本。

### （四）项目效益情况。

1. 社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引

力。

2. 可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3. 服务对象满意率达 100%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

## **五、主要经验及做法**

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

## 附件 3

# 2022 年度项目支出部门评价报告

(普惠性幼儿园生均经费)

### 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：根据市财政局、市教育局《关于幼儿园生均公用经费财政拨款标准和生均经费补助标准有关问题的通知》(淄财教[2018]45号)文件和临淄区财政局、临淄区教育局的文件(临财教[2018]2号)，普惠性幼儿园的生均拨款标准是810元/生/年，为提高学前教育经费保障水平，支持扩大普惠性学前教育资源，促进学前教育事业持续健康发展，特设立此项目。

主要内容及实施情况：2022年普惠性幼儿园公用经费项目按照每生每年810元的标准批准预算资金，共预算1215.54万元，2022年完成了431.46万元的支付。

资金投入和使用情况：2022年普惠性幼儿园生均公用经费共发生431.46万元。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：根据市财政局、市教育局《关于幼儿园生均公用经费财政拨款标准和生均经费补助标准有关问题的通知》(淄财教[2018]45号)文件和临淄区财政局、临淄区教育局的文件(临财教[2018]2号)，普惠性幼儿园的生均拨款标准是810元/生/年，为提高学前教育经费保障水平，支持扩大普惠性学前教育资源，促进学前教育事业持续健康发展，特设立此项目。

阶段性目标：2022年普惠性幼儿园公用经费项目按照每生每年810元标准批准预算资金，共预算1215.54万元，2022年完成了431.46万元的支付。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：普惠性幼儿园生均公用经费

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效

目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1. 前期准备

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

## 2. 组织实施

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

## 3. 分析评价

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

## 三、综合评价情况及评价结论

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

### （二）项目过程情况。

1. 按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2. 加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3. 项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

### （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目共惠及学校 57 余所，严格按照相关规定发放。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本。

### （四）项目效益情况。

1. 社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2. 可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要

求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3. 服务对象满意率达 90%。

## 五、主要经验及做法

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

## 附件 3

# 2022 年度项目支出部门评价报告

(全民健身广场经费)

## 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：为满足群众体育健身需求，完成运动强国的目标，特设立此项目，用于加强体育场馆安保、保洁服务；保障天然草坪满足赛事需要；对影响使用的场地器材进行维修更新。负责区属体育场馆运营、广告开发、赛事承办、场馆对外开放等管理工作。

主要内容及实施情况：1、物业管理费每季度 4.2 万元，一年合计 16.8 万元。

2、草坪维护费 23 万元。

3、体育城水电费 12 万元。

4、2020 年度物业费和水电费欠款共 510326 元。

5、2021 年度物业费和水电费欠款共 498041 元。

6、设施维修维护费 73633 元。

资金投入和使用情况：2022 年共发生经费 32 万元，已经全部支付，支付率达到 100%。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：为满足群众体育健身需求，完成运动强国的

目标，特设立此项目，用于加强体育场馆安保、保洁服务；保障天然草坪满足赛事需要；对影响使用的场地器材进行维修更新。负责区属体育场馆运营、广告开发、赛事承办、场馆对外开放等管理工作。

阶段性目标：1、物业管理费每季度 4.2 万元，一年合计 16.8 万元。

2、草坪维护费 23 万元。

3、体育城水电费 12 万元。

4、2020 年度物业费和水电费欠款共 510326 元。

5、2021 年度物业费和水电费欠款共 498041 元。

6、设施维修维护费 73633 元。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：全民健身广场经费

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，

以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

目标完成情况						
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	物业服务面积	≥191857平方米	191857平方米
2	产出	项目产出	数量指标	每月电费度数	≥7609度/月	7609度/月
3	产出	项目产出	时效指标	资金支付时效	及时	及时
4	产出	项目产出	质量指标	体育城服务质量	高质量	高质量
5	产出	项目产出	质量指标	有效促进体育发展	是	是
6	产出	项目产出	成本指标	物业服务总成本	≤51.8万元	32万元
7	效果	项目效益	经济效益	满足群众体育健身需求	满足	满足
8	效果	项目效益	社会效益	保障体育城正常运行	保障	保障
9	效果	项目效益	可持续影响	提高人口全面素质	提高	提高
10	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	群众满意度	≥90%	95%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支

出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准 and 历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

#### 2、组织实施

### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

## 3、分析评价

### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

## 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报

指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	预算执行率	100%	100%	10	10	达标率
2	产出	项目产出	数量指标	物业服务面积	≥191857平方米	191857平方米	10	10	数量
3	产出	项目产出	数量指标	每月电费度数	≥7609度/月	7609度/月	5	5	天数
4	产出	项目产出	时效指标	资金支付时效	及时	及时	10	10	是否
5	产出	项目产出	质量指标	体育城服务质量	高质量	高质量	5	5	优良中差
6	产出	项目产出	质量指标	有效促进体育发展	是	是	10	10	是否
7	产出	项目产出	成本指标	物业服务总成本	≤51.8万元	32万元	10	10	费用
8	效果	项目效益	经济效益	满足群众体育健身需求	满足	满足	5	5	是否
9	效果	项目效益	社会效益	保障体育城正常运行	保障	保障	15	15	是否
10	效果	项目效益	可持续影响	提高人口全面素质	提高	提高	10	10	是否
11	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	群众满意度	≥90%	95%	10	10	满意率
12				得分分值（百分制）				100.0	

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

### （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

### （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目共惠及群众 10000 多人，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支

付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

#### （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达 90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

### 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

#### 主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，防碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

#### 存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高业务能力。

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无

## 2022 年度项目支出部门评价报告

(特殊教育提升计划)

### 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：通过特殊教育提升计划，按 8000 元/生/年及时拨付残疾学生生均公用经费，按照生活补助每生每天不低于 15 元，交通补助每生每月不低于 52 元，特殊学习用品、教育训练补助每生每年不低于 500 元的标准落实残疾学生“三免一补”政策，根据学校随班就读残疾儿童数量及位置分布，合理建设资源教室，提高残疾学生受教育水平。

主要内容：经调查，全区各类学校现有残疾学生 246 人（普通义教段 136 人，高中段 12 人，学前 18 人；特教中心 80 人），所需随班就读特殊教育经费 132.8 万，残疾学生“三免一补”补助费用 91.4 万，资源教室建设费用 40 万，共需经费 264.2 万元。

实施情况、资金投入和使用情况：2022 年发生经费 43.25 万元，已经全部支付完成，完成率达到 100%。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：通过特殊教育提升计划，按 8000 元/生/年及时拨付残疾学生生均公用经费，按照生活补助每生每天不低于 15 元，交通补助每生每月不低于 52 元，特殊学习用品、

教育训练补助每生每年不低于 500 元的标准落实残疾学生“三免一补”政策，根据学校随班就读残疾儿童数量及位置分布，合理建设资源教室，提高残疾学生受教育水平。

阶段性目标：每学期前统计个学校本学期的随班就读和特殊教育的学生，并依据学生数量给予 8000 元/生/年的经费补助。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：特殊教育提升计划项目

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服

务对象满意度)三个维度进行评价。

目标完成情况						
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	随班就读学生受教育人数	246人	246人
2	产出	项目产出	时效指标	及时辅导随班就读学生	及时	及时
3	产出	项目产出	时效指标	及时为不能到校就读送课上门	及时	及时
4	产出	项目产出	质量指标	随班就读个补助标准	8000元/学年	8000元/学年
5	产出	项目产出	质量指标	随班就读学生入学比率	60%	60%
6	产出	项目产出	成本指标	随班就读、资源教室、三免一补项目经费	43.25万元	43.25万元
7	效果	项目效益	社会效益	随班就读学生享受国家温暖	是	是
8	效果	项目效益	可持续影响	随班就读学生受到帮扶,体现社会关爱	是	是
9	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	随班就读学生家长满意度	90%	90%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

#### 2、组织实施

##### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

##### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

### 3、分析评价

#### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

#### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

#### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

#### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	受助对象的满足度	100%	100%	10	10	满足率
2	产出	项目产出	数量指标	随班就读学生受教育人数	246人	246人	15	15	数量
3	产出	项目产出	时效指标	及时辅导随班就读学生	及时	及时	0.00	0.00	及时
4	产出	项目产出	时效指标	及时为不能到校就读送课上门	及时	及时	10	10	及时
5	产出	项目产出	质量指标	随班就读个别补助标准	8000元/学年	8000元/学年	5	5	费用
6	产出	项目产出	质量指标	随班就读学生入学比率	60%	60%	10	10	比例
7	产出	项目产出	成本指标	随班就读、资源教室、三免一补项目经费	43.25万元	43.25万元	10	10	费用
8	效果	项目效益	经济效益	是否促进临淄经济的发展	是	是	5	5	是否
9	效果	项目效益	社会效益	随班就读学生享受国家温暖	是	是	10	10	是否
10	效果	项目效益	生态效益	对临淄教育生态的影响	优	优	5	5	优良中差
11	效果	项目效益	可持续影响	随班就读学生受到帮扶，体现社会关爱	是	是	10	10	是否
12	效果	项目效益	社会公众服务对象满意度	随班就读学生家长满意度	90%	90%	10	10	满意率
13				得分分值（百分制）				100.0	

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

## （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

## （三）项目产出情况。

1.数量指标。本项目共惠及学校50余所，严格按照相关规定发放，发放合格率达到100%。

2.质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3.时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到90%。

## （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，防碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高相关业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 附件 3

# 2022 年度项目支出部门评价报告

### 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：根据鲁退役军人发[2019]31 号和鲁人社字[2014]127 号文件，临淄区退役士兵公益性岗位薪酬待遇标准按照我区最低工资标准的 1.6 倍执行，建立绩效考核机制，与日常工作相结合，奖勤罚懒，推动退役军人工作积极性。

主要内容及实施情况：临淄区根据上级文件以及本级文件要求，认真规范规章制度，实现退役士兵的督导及促进作用，认真管理，教体系统共在 13 所学校安排 24 名退役士兵就业。

资金投入和使用情况：2022 年共产生费用 129.21 万元，已经全部执行完毕，执行率达 100%。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：根据鲁退役军人发[2019]31 号和鲁人社字[2014]127 号文件，临淄区退役士兵公益性岗位薪酬待遇标准按照我区最低工资标准的 1.6 倍执行，建立绩效考核机制，与日常工作相结合，奖勤罚懒，推动退役军人工作积极性。

阶段性目标：1-2 月，对单位退役士兵上岗及管理情况

进行自查；2-3月，根据自查问题及相关工资规范标准，调整退役士兵薪酬待遇标准，多劳多得，奖勤罚懒。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：退役士兵安置费

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

目标完成情况						
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	教体系统享受政策退役士兵人数	24人	24人

2	产出	项目产出	时效指标	按时发放退役士兵工资，缴纳保险	按时	按时
3	产出	项目产出	质量指标	退役士兵工资考核发放标准	严格	严格
4	产出	项目产出	成本指标	退役士兵安置费成本	132万元	129.21万元
5	效果	项目效益	社会效益	带动社会就业	是	是
6	效果	项目效益	社会效益	积极响应国家号召，优抚安置退役军人	是	是
7	效果	项目效益	可持续影响	树立重视教育的良好形象	优	优
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	退役士兵满意度	90%	95%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）

之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

#### 2、组织实施

##### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

##### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

#### 3、分析评价

### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

## 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	对教体系统退役军人的覆盖率	100%	100%	10	10	覆盖率

2	产出	项目产出	数量指标	教体系统享受政 策退役士兵人数	24人	24人	15	15	数量
3	产出	项目产出	时效指标	按时发放退役士 兵工资，缴纳保 险	按时	按时	10	10	按时
4	产出	项目产出	质量指标	退役士兵工资考 核发放标准	严格	严格	15	15	是否
5	产出	项目产出	成本指标	退役士兵安置费 成本	132万 元	129.2 1万元	10	10	费用
6	效果	项目效益	社会效益	带动社会就业	是	是	10	10	是否
7	效果	项目效益	社会效益	积极响应国家号 召，优抚安置退 役军人	是	是	10	10	优良 中差
8	效果	项目效益	可持续影 响	树立重视教育的 良好形象	优	优	10	10	优良 中差
10	效果	项目效益	社会公众 或服务对 象满意度	退役士兵满意度	90%	95%	10	10	满意 率
11				得分分值（百分 制）			10 0	100	

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

##### （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金

正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

### （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目共惠及退役军人 23 人，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

### （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达 90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

### 主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥

财政资金应有的效益。

(三) 切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，妨碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高相关业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 2022 年度项目支出部门评价报告

### 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：网络上频频爆出幼儿园、小学等安全问题，不仅伤害了孩子，更有伤害了一个家庭、社会对教育的信心，为保证孩子的身心健康，促进教育健康发展，根据《中小学幼儿园安全防范工作规范（试行）》（公安部办公厅 教育部办公厅公治〔2015〕168号）；《关于加强学校保安队伍年轻化、职业化、规范化建设的通知》（淄教安字〔2020〕2号）；《关于加强学校幼儿园专职安全保卫人员经费保障工作的通知》（临政办发〔2011〕45号）等文件，特派遣保安入住学校，设立此项目给予经费，实施专项校园安保经费能有效保障校园安全，防止校园伤害事件的发生，为师生提供安全保障，提高师生的获得感和安全感，将校园建设成最阳光、最安全的地方。

主要内容：2022 校园安保经费共完成 109 所学校（含民办）的安全保障，为 400 多名社会人员提供了工作岗位，有效保障了校园安全，防止校园伤害事件的发生，为师生提供安全保障，提高师生的获得感和安全感。

实施情况、资金投入和使用情况：由于疫情原因，2022 年共发生经费 580.08 万元，根据实际情况已经完成了相关的支付，支付率 100%。

(二) 项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：根据《中小学幼儿园安全防范工作规范（试行）》（公安部办公厅 教育部办公厅公治〔2015〕168号）；《关于加强学校保安队伍年轻化、职业化、规范化建设的通知》（淄教安字〔2020〕2号）；《关于加强学校幼儿园专职安全保卫人员经费保障工作的通知》（临政办发〔2011〕45号）等文件，实施专项校园安保经费能有效保障校园安全，防止校园伤害事件的发生，为师生提供安全保障，提高师生的获得感和安全感，将校园建设成最阳光、最安全的地方。

阶段性目标：每月根据单位根据实际情况核定保安工作天数等情况，安保公司根据各单位反馈情况开具发票，各单位根据发票金额填报月度项目资金使用申请表，教体局汇总后报财政审核。

## 二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：校园安保经费项目

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评

价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序 and 操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

目标完成情况						
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	全区中小学、幼儿园共有保安数量	430人	430人
2	产出	项目产出	数量指标	全区中小学、幼儿园数量	109所	109所
3	产出	项目产出	时效指标	按时值班,按时加强学生保卫工作	按时	按时
4	产出	项目产出	质量指标	增加安保力量,增强学校安全保障,保护师生安全	是	是
5	产出	项目产出	成本指标	校园安保项目经费	580.08万元	580.08万元
6	效果	项目效益	社会效益	学生安全,校园安全,彰显显著社会效益	是	是
7	效果	项目效益	可持续影响	增强校园安保措施,提升师生安全感、避免校园伤害	是	是
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	家长满意度	90%	90%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效

目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价

指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

## 2、组织实施

### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

## 3、分析评价

### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况									
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	安保学校覆盖率	100%	100%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产出	数量指标	全区中小学、幼儿园共有保安数量	430人	430人	5	5	数量
3	产出	项目产出	数量指标	全区中小学、幼儿园数量	109所	109所	10	10	数量
4	产出	项目产出	时效指标	按时值班，按时加强学生保卫工作	按时	按时	10	10	按时
5	产出	项目产出	质量指标	增加安保力量，增强学校安全，保障，保护师生安全	是	是	15	15	是否
6	产出	项目产出	成本指标	校园安保项目经费	580.08万元	580.08万元	10	10	费用
7	效果	项目效益	经济效益	是否提升临淄经济水平	提升	提升	5	5	提升
8	效果	项目效益	社会效益	学生安全，校园安全，彰显社会效益	是	是	10	10	是否

9	效果	项目效益	生态效益	是否有利于维护教育生态	是	是	5	5	是否
10	效果	项目效益	可持续影响	增强校园安保措施，提升师生安全感、避免校园伤害	是	是	10	10	是否
11	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	家长满意度	90%	90%	10	10	满意率
12				得分分值（百分制）				100	

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

##### （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

### （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目共惠及学校 109 所，保安 430 人，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

### （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达 90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

### 主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，防碍项目绩效评

价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 附件 3

# 2022 年度项目支出部门评价报告

(淄博市工业学校实训基地建设项目-城市基础设施配套)

## 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：自 2009 年，全国各级各类学校实施了“校安工程”，对存在安全隐患的校舍进行了改造，提升了安全保障水平。淄博工业学校缺少整体规划，达不到抗震要求，加上建设年代久远，布局不合理，标准低，设施老化，用电、消防等基础设施不符合安全要求。以上因素制约着学校教育事业的发展，为提高教学质量，建设标准化中等职业学校，为淄博市培养优秀人才。因此，淄博市工业学校校区新建是必要的和迫在眉睫的。

主要内容和实施情况：项目总规划用地 14.5 公顷，占地面积 145372.79 平方米（折合约 218 亩），总建筑面积 62585.35 平方米。项目在现有校区基础上，进行改扩建。工程包括原有部分建筑的拆除、加固整修及新建产学研实训中心、宿舍楼等。其中拆除原有建筑 30160 平方米，加固建筑面积 9276.46 平方米，新建建筑面积 53308.89 平方米，其中地上面积 45546.68 平方米，地下面积 7762.21 平方米。

项目建成后，可容纳中职学生 6000 人。拆除内容包括：四层砖混结构教学楼 4200 平方米；六层砖混结构宿舍楼 5700 平方米；四层砖混结构实验楼 6360 平方米；五层砖混结构办公楼及宿舍楼 5900 平方米；砖混结构平房 8000 平方米。

资金投入和使用情况：本项目在 2022 年建设完成了相关楼栋，按照相关规定解决了水、电等线路问题，为学生提供了更好的上课环境，保障了职业教育的顺利推进。2022 年预算资金 834.32 万元，支付完成 766.42 万元。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：自 2009 年，全国各级各类学校实施了“校安工程”，对存在安全隐患的校舍进行了改造，提升了安全保障水平。淄博工业学校缺少整体规划，达不到抗震要求，加上建设年代久远，布局不合理，标准低，设施老化，用电、消防等基础设施不符合安全要求。以上因素制约着学校教育事业的发展，为提高教学质量，建设标准化中等职业学校，为淄博市培养优秀人才。用于学校基础设施和公用设施建设，包括学校建筑物、道路、供水、燃气、污水处理、集中供热、园林、绿化、路灯、环境卫生等设施的建设。

阶段性目标：12 月月底之前完成工程建设，根据财政财力实际支付相关资金。2022 年共支付相关资金 766.42 万元。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：淄博市工业学校实训基地建设项目-城市基础设施配套

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

目标完成情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	项目建设亩数	≥200亩	218亩
2	产出	项目产出	数量指标	服务学生数量	≥5000人	6000人

3	产出	项目产出	时效指标	项目完工时效	≤3年	2年
4	产出	项目产出	质量指标	项目完工合格率	≥90%	95%
5	产出	项目产出	成本指标	建设总成本	≤834万元	766.42万元
6	效果	项目效益	社会效益	提高职业教育质量	提高	提高
7	效果	项目效益	社会效益	保障学生安全	保障	保障
8	效果	项目效益	可持续影响	提升中职教育获得感，增强社会凝聚力，赞颂国家政策	是	是
9	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	工业学校满意度	90%	90%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为

优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

#### 2、组织实施

##### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

##### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

### 3、分析评价

#### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

#### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

#### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

#### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
----	------	------	------	------	-----	-----	----	----	----

1	投入	资金投入管理	预算执行率	预算执行率	100%	100%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产出	数量指标	项目建设亩数	≥200亩	218亩	10	10	数量
3	产出	项目产出	数量指标	服务学生数量	≥5000人	6000人	5	5	数量
4	产出	项目产出	时效指标	项目完工时效	≤3年	2年	10	10	按时
5	产出	项目产出	质量指标	项目完工合格率	≥90%	95%	15	15	是否
6	产出	项目产出	成本指标	建设总成本	≤834万元	766.42万元	10	10	费用
7	效果	项目效益	社会效益	提高职业教育质量	提高	提高	15	1	是否
8	效果	项目效益	生态效益	保障学生安全	保障	保障	5	5	维护
9	效果	项目效益	可持续影响	提升中职教育获得感，增强社会凝聚力，赞颂国家政策	是	是	10	10	是否
10	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	工业学校满意度	90%	90%	10	10	满意率
11				得分分值（百分制）				100	

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

## （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

## （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目惠及所有纳入财政统筹的公办幼儿园，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

## （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达 90%。通过调查了解，对于本项目

的实施，所有学校均表示满意。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，防碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

### 附件 3

## 2022 年度项目支出部门评价报告

(综合运转项目)

### 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：根据年度政府履职考核要求，各级不得将学校收费用于平衡预算，不得以任何形式挤占、截留、平调、挪用学校收费资金；不得将教育收费计入财政拨款，高职、中职、普通高中、幼儿园按规定收取并上缴的行政事业性收费应及时足额返还（或以一般公共财政预算拨款返还）。为保证财政将幼儿园所收保教费及时足额返还，特建立此项目。

主要内容及实施情况：此项目保障了非在编幼师工资及福利，为幼儿教育质量的提升奠定了极大的基础，2022 年共支付了相关资金 2368.61 万元。

资金投入及使用情况：2022 年共发生经费 2368.61 万元，已经全部支付完成。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：根据年度政府履职考核要求，各级不得将学校收费用于平衡预算，不得以任何形式挤占、截留、平调、挪用学校收费资金；不得将教育收费计入财政拨款，高职、中职、普通高中、幼儿园按规定收取并上缴的行政事业性收费应及时足额返还（或以一般公共财政预算拨款返还）。为保证财政将幼儿园所收保教费及时足额返还，特建立此项目。

阶段性目标：每月按时发放非在编幼师工资、保险等，

保障相关福利，全年共支付资金 2368.61 万元。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：综合运转

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目

产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效管理目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1. 前期准备

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

#### 2. 组织实施

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访

谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

### 3. 分析评价

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

## 三、综合评价情况及评价结论

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工

作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

## （二）项目过程情况。

1. 按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2. 加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3. 项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

## （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目惠及所有纳入财政统筹的公办幼儿园，严格按照相关规定发放。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度高。

## （四）项目效益情况。

1. 社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2. 可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3. 服务对象满意率达 98%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

## **五、主要经验及做法**

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

## 2022 年度项目支出部门评价报告

(综合运转项目淄江园分园国家园)

### 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：根据年度政府履职考核要求，各级不得将学校收费用于平衡预算，不得以任何形式挤占、截留、平调、挪用学校收费资金；不得将教育收费计入财政拨款，高职、中职、普通高中、幼儿园按规定收取并上缴的行政事业性收费应及时足额返还（或以一般公共财政预算拨款返还）。国家村幼儿园转公后，为保证财政将幼儿园所收保教费及时足额返还，特建立此项目。

主要内容及实施情况：此项目保障了非在编幼师的工资及福利，为幼儿教育质量的提升奠定了极大的基础，2022 年共支付了相关资金 52.69 万元，提高了幼师工作的积极性。

资金投入及使用情况：2022 年共发生经费 52.69 万元，已经全部支付完成。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：根据年度政府履职考核要求，各级不得将学校收费用于平衡预算，不得以任何形式挤占、截留、平调、挪用学校收费资金；不得将教育收费计入财政拨款，高职、中职、普通高中、幼儿园按规定收取并上缴的行政事业性收费应及时足额返还（或以一般公共财政预算拨款返还）。为保证财政将幼儿园所收保教费及时足额返还，特建立此项

目。

阶段性目标：每月按时发放非在编幼师工资、保险等，保障相关福利，全年共支付资金 52.69 万元。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：综合运转项目（淄江园分园国家园）

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效

目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价

指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

## 2、组织实施

### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

## 3、分析评价

### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

### 三、综合评价情况及评价结论

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

### 四、绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

#### （二）项目过程情况。

1. 按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2. 加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3. 项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

#### （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目惠及国家村分园一个新建园，严格按照相关规定发放。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本。

#### （四）项目效益情况。

1. 社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2. 可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3. 服务对象满意率达 100%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

### 五、主要经验及做法

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

## 2022 年度项目支出部门评价报告

### 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：为深入贯彻落实《教育部关于加强师范生教育实践的意见》(教师[2016]2号)和《山东省〈乡村教师支持计划(2015-2020)〉实施办法》(鲁政办发[2015]60号印发)精神，全面深化教师教育改革，推进教师职前职后一体化建设，支持农村教育发展，临淄区建立顶岗实习生项目，带动师范类学生就业，补足学校人手不足的情况。

主要内容及实施情况：根据省级文件指示，本级教育部门及财政部门按照每人每月400元的标准拨付生活补贴经费，每人100元的标准录人身意外伤害保险，2022年共有实习生54人，因为疫情原因，下半年未安排实习生。

资金投入和使用情况：2022年共有54名实习生参加工作，按照标准共发生费用9.38万元，已将全部支付完毕。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：为深入贯彻落实《教育部关于加强师范生教育实践的意见》(教师[2016]2号)和《山东省〈乡村教师支持计划(2015-2020)〉实施办法》(鲁政办发[2015]60号印

发)精神,全面深化教师教育改革,推进教师职前职后一体化建设,支持农村教育发展,临淄区建立顶岗实习生项目,带动师范类学生就业,补足学校人手不足的情况。

阶段性目标:每半年汇总一次实习生情况,根据学校反馈情况和实际招录情况,按时拨付生活补贴,录入人身意外伤害保险。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一)绩效评价目的、对象和范围。

目的:绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理,强化支出责任,建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系,提高财政资金使用效益,优化资源配置及提高公共服务水平。

对象:2022年顶岗实习生费用

范围:支付资金的数量,支付的质量,支付的时效,项目的成本金额,对社会的效益,可持续影响,服务对象的满意度指标等。

(二)绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则:遵循客观、公正、科学、规范的原则,以法律法规和有关政策制度为基本依据,采用科学、规范的评价程序 and 操作方法,准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标:本次绩效评价从项目决策(包括项目目标、决策过程、资金分配)、项目管理(包括资金到位、资金管理、组织实施)和项目绩效(包括项目产出、项目效益、服

务对象满意度)三个维度进行评价。

目标完成情况						
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	顶岗实习生数量	小于等于120人	54人
2	产出	项目产出	时效指标	分配学校数量	大于等于10所	15所
3	产出	项目产出	质量指标	支付合规性	合规	合规
4	产出	项目产出	成本指标	成本控制数	小于等于33.21万元	9.38万元
5	效果	项目效益	社会效益	满足教学需求	满足	满足
6	效果	项目效益	社会效益	带动就业	有效	有效
7	效果	项目效益	可持续影响	树立重视教育的良好形象,增强社会可持续影响	优	优
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	教师满意度	90%	95%

评价方法:根据财政监督的内容和工作要求,对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查,对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时,根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点,结合绩效目标,运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法,通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析,从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题,对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主,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;采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综

合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

#### 2、组织实施

##### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、

资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

#### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

### 3、分析评价

#### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

#### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

#### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

#### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息

公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	顶岗实习生覆盖率	100%	100%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产出	数量指标	全区接纳顶岗实习生的学校数	15所	15所	15	15	数量
3	产出	项目产出	时效指标	按时发放顶岗实习生资金	按时	按时	10	10	按时
4	产出	项目产出	质量指标	严格按照相关规定审核顶岗实习生资质	是	是	15	15	是否
5	产出	项目产出	成本指标	全区弹性岗位项目需要资金	9.38万元	9.38万元	10	10	费用
6	效果	项目效益	经济效益	拓宽社会资本渠道，增强经济增长动力	是	是	5	5	是否
7	效果	项目效益	社会效益	进一步激发教师从教积极性	是	是	10	10	是否
8	效果	项目效益	社会效益	提升教师工作积极性	优	优	5	5	优良中差
10	效果	项目效益	可持续影响	树立重视教育的良好形象，增强社会可持续影响	优	优	10	10	优良中差
11	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	教师满意度	90%	95%	10	10	满意率
12				得分分值（百分制）				100.0	

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工

作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

## （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

## （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目共服务定岗实习生 54 人，惠及学校 15 所，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

## （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学

条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，防碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高相关人员业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 2022 年度项目支出部门评价报告

### 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：《淄博市人民政府会议纪要【2009】第 65 号》，第一项：同一区县退休民办教师要享受转正民办教师退休后的相应待遇。转正民办教师退休待遇按照政策调整时，退休民办教师待遇也要调整。退休民办教师医疗保障问题要按照相关政策尽快解决。退休民办教师去世后，享受与转正民办教师去世后的同等优抚待遇。保障退休民师享受退休待遇。

主要内容：区教育系统截至 2022 年年底有 60 名退休民办教师，2022 年 9 月退休民办教师待遇发放额为 304.95 万元，以此为基数测算，2022 年全年预计所需退休民办教师待遇额 515.0256 万元。保障退休民办教师人员退休待遇，享受社会发展成果。

实施情况、资金投入和使用情况：2022 年发生经费 474.73 万元，已经全部支付完成，完成率达到 100%。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：保障教体系统退休人员的退休生活，转正民办教师退休待遇按照政策调整时，退休民办教师待遇也要调整。退休民办教师医疗保障问题要按照相关政策尽快解决。退休民办教师去世后，享受与转正民办教师去世后的同

等优抚待遇。保障退休民师享受退休待遇。

阶段性目标：1-8 月份完成 304.95 万元的资金支付，保证每月按时发放退休民师的医疗补助等。全年完成 60 名退休教师的补助，提升退休民师满意度。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：2022 年民师退休待遇

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

### 目标完成情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
----	------	------	------	------	-----	-----

1	产出	项目产出	数量指标	全区退休名师数量	60人	60人
2	产出	项目产出	数量指标	退休民师待遇实施年限	1年	1年
3	产出	项目产出	时效指标	按时、按月发放退休待遇,为退休教师提供基本生活保障	按时	按时
4	产出	项目产出	质量指标	确保专款专用,提升民办退休教师生活质量	是	是
5	产出	项目产出	成本指标	民师退休待遇项目经费	515.03万元	515.03万元
6	效果	项目效益	经济效益	提升退休民师待遇,提升社会经济效益	是	是
7	效果	项目效益	社会效益	退休民师提升待遇,享受国家政策补助,彰显社会关怀	是	是
8	效果	项目效益	可持续影响	提升退休民师幸福感,增强社会凝聚力,赞颂国家政策	是	是
9	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	民办退休教师满意度	90%	90%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照

中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

#### 2、组织实施

##### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

##### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定

的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

### 3、分析评价

#### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

#### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

#### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

#### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

## 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	退休民师的覆盖率	100%	100%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产出	数量指标	全区退休名师数量	60人	60人	10	10	数量
3	产出	项目产出	数量指标	退休名师待遇实施年限	1年	1年	5	5	数量
4	产出	项目产出	时效指标	按时、按月发放退休待遇，为退休教师提供基本生活保障	按时	按时	10	10	按时
5	产出	项目产出	质量指标	确保专款专用，提升民办退休教师生活质量	是	是	15	15	是否
6	产出	项目产出	成本指标	民师退休待遇项目经费	515.03万元	515.03万元	10	10	费用
7	效果	项目效益	经济效益	提升退休民师待遇，提升社会经济	是	是	5	5	是否
8	效果	项目效益	社会效益	退休民师提升待遇，享受国家政策支持，彰显社会关怀	是	是	10	10	是否
9	效果	项目效益	生态效益	是否有利于维护教育生态	维护	维护	5	5	维护
10	效果	项目效益	可持续影响	提升退休民师幸福感，增强社会凝聚力，赞颂国家政策	是	是	10	10	是否
11	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	民办退休教师满意度	90%	90%	10	10	满意率
12				得分分值（百分制）				100	

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

### （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

### （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目共惠及退休民办教师 60 人，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支

付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

#### （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达 90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

### 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

#### 主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，防碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

#### 存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高业务能力。

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无

## 附件 3

# 2022 年度项目支出部门评价报告

## 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：为提高我区农村义务教育学校学生午餐营养和体质健康水平，贯彻落实市委、市政府《关于建设高品质民生促进共同富裕的行动发难（2022-2024 年）》（淄发电[2022]2 号）、淄博市教育局《关于推进全市农村义务教育学校全面落实午餐补贴标准的通知》（淄教教服字[2022]12 号）文件要求，落实临淄区农村义务教育学校落实午餐补贴实施方案。

主要内容及实施情况：将补贴资金运用到提升学生饭菜质量上，保障学生午餐营养健康，由学校采购，按照每生每天不低于 3 元、不高于 3.1 元的营养食品（如牛奶、水果、鸡蛋、糕点等），发放给在校就餐学生食用，超过 3 元部分由学校食堂结余支付，无法发放营养食品的，按照每人每天 3 元标准予以资金补贴，计入就餐学生当月餐费。

资金投入和使用情况：2022 年共支付农村义务教育学生午餐补贴 38.39 万元，合规支付率达到 100%。

(二) 项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：为提高我区农村义务教育学校学生午餐营养和体质健康水平，贯彻落实市委、市政府《关于建设高品质民生促进共同富裕的行动发难（2022-2024年）》（淄发电[2022]2号）、淄博市教育局《关于推进全市农村义务教育学校全面落实午餐补贴标准的通知》（淄教教服字[2022]12号）文件要求，落实临淄区农村义务教育学校落实午餐补贴实施方案。

阶段性目标：2022年12月底支付38.39万元，其余资金2023年接续支付。

## 二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：2022年农村义务教育学校学生午餐补贴

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序 and 操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情

况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

目标完成情况						
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	全区享受午餐补贴学校数	5所	14所
2	产出	项目产出	数量指标	补助民办学校的数量	1所	1所
3	产出	项目产出	时效指标	按时、按月发午餐补贴,为农村义务教育孩子提供营养保障	按时	按时
4	产出	项目产出	质量指标	确保专款专用,提升农村孩子午餐质量	是	是
5	产出	项目产出	成本指标	农村义务教育午餐补贴项目经费	139.66万元	38.39万元
6	效果	项目效益	经济效益	保障学生健康	是	是
7	效果	项目效益	社会效益	提升营养	是	是
8	效果	项目效益	可持续影响	提升临淄教育评价度	是	是
9	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	民办学校满意度	90%	90%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支

出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效管理目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

## 2、组织实施

### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

## 3、分析评价

### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

## 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况									
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	农村义务教育学校的覆盖率	100%	100%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产出	数量指标	全区享受农村义务教育学校数量	14所	14所	10	10	数量
3	产出	项目产出	数量指标	午餐补贴年限	1年	1年	5	5	数量
4	产出	项目产出	时效指标	按时、按月发放午餐补贴，为农村孩子提供营养保障	按时	按时	10	10	按时
5	产出	项目产出	质量指标	确保专款专用，提升农村学校午餐质量	是	是	15	15	是否
6	产出	项目产出	成本指标	午餐补贴经费	139.66万元	139.66万元	10	10	费用
7	效果	项目效益	社会效益	保障学生健康	是	是	5	5	是否
8	效果	项目效益	社会效益	提升营养	是	是	10	10	是否
9	效果	项目效益	社会效益	提升临淄教育评价度	提升	提升	5	5	维护
10	效果	项目效益	可持续影响	提升农村义务教育学校午餐质量，保障农村孩子营养健康	是	是	10	10	是否

1 1	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	民办学校满意度	90%	90%	10	10	满意率
1 2				得分分值（百分制）				100	

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

##### （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

##### （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目共惠及农村义务教育学校 14 所，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

#### （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达 90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

### 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

#### 主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，防碍项目绩效评

价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 2022 年度项目支出部门评价报告

### 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：《依据山东省教育厅、山东省财政厅、山东省人力资源和社会保障厅、山东省人口和计划生育委员会《关于向农村原民办代课教师发放教龄补助的实施意见》(鲁教人发(2014)1号)文件要求，使原民办代课教师共享发展成果。

主要内容：原民办代课教师为农村教育基础教育事业发展做出了历史性贡献，为是原代课民办教师共享发展成果，积极改善民生，推进社会和谐，根据相关文件要求落实民办代课教师的教龄补贴资金，保障民办代课教师的生活等。

实施情况、资金投入和使用情况：2022年发生经费526.59万元，已经全部支付完成，完成率达到100%。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：依据山东省教育厅、山东省财政厅、山东省人力资源和社会保障厅、山东省人口和计划生育委员会《关于向农村原民办代课教师发放教龄补助的实施意见》文件要求，落实原民办代课教师补助，让民办教师享受发展成果，推进社会和谐进步。

阶段性目标：1-8月份完成345.78万的资金支付。全年服务原代课民师2817人；按时、按月发放相应金额，保障

原代课民师的生活质量，提升满意度。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：2022年原代课民师教龄补贴

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

### 目标完成情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
----	------	------	------	------	-----	-----

1	产出	项目产出	数量指标	民办教师教龄补贴发放周期	1月	1月
2	产出	项目产出	数量指标	全区享受民办代课教师教龄补贴人数	2817人	2817人
3	产出	项目产出	时效指标	按时发放民办教师教龄补贴	按时	按时
4	产出	项目产出	质量指标	保障民办教师教龄补贴,提高民办教师生活质量	是	是
5	产出	项目产出	成本指标	民办代课教师教龄补贴项目经费	537.79万元	537.79万元
6	效果	项目效益	社会效益	民师享受国家发展成果	是	是
7	效果	项目效益	可持续影响	为国家教育事业做出贡献的民师工作者,体现国家关怀	是	是
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	民办代课教师满意度	90%	90%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打

分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

#### 2、组织实施

##### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

##### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评

分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

### 3、分析评价

#### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

#### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

#### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

#### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	原代课民师投诉率	0%	0.0%	10	10	投诉率
2	产出	项目产出	数量指标	民办教师教龄补贴发放周期	1月	1月	10	10	时间
3	产出	项目产出	数量指标	全区享受民办代课教师教龄补贴人数	2817人	2817人	5	5	数量
4	产出	项目产出	时效指标	按时发放民办教师教龄补贴	按时	按时	10	10	按时
5	产出	项目产出	质量指标	保障民办教师教龄补贴，提高民办教师生活质量	是	是	15	15	是否
6	产出	项目产出	成本指标	民办代课教师教龄补贴项目经费	578万元	578万元	10	10	费用
7	效果	项目效益	经济效益	对临淄区经济的促进作用	优	优	5	5	优良中差
8	效果	项目效益	社会效益	民师享受国家发展成果	是	是	10	10	是否
9	效果	项目效益	生态效益	是否提升了生态环境	提升	提升	5	5	提升
10	效果	项目效益	可持续影响	为国家教育事业做出贡献的民师工作者，体现国家关怀	是	是	10	10	是否
11	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	民办代课教师满意度	90%	90%	10	10	满意率
12				得分分值（百分制）				100.0	

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，

绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

## （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

## （三）项目产出情况。

1.数量指标。本项目共惠及退休民办代课教师 2817 人，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2.质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3.时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

## （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引

力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，妨碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高相关人员业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 2022 年度项目支出部门评价报告

### 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：根据《中共淄博市委、淄博市人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设改革的实施意见》（淄发〔2019〕13号）及《中共临淄区委、临淄区人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设改革的实施意见》（临发〔2019〕15号）《临淄区人社局、财政局、教体局关于建立教师绩效工资增量机制的实施意见》（临人社字〔2020〕31号）等文件精神，提高班级管理团队激励标准，并纳入绩效工资总量管理。

主要内容及实施情况：本项目共服务全区义务段学校，对全区担任班主任的教师给予额外的激励资金，促进了班主任的工作积极性，极大提高了管理效率，为更好的人才培育提供了极大的条件。

资金投入和使用情况：2022年班级激励资金共投入资金335.72万元，因为疫情以及财政财力原因，尚未完全执行完毕。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：根据《中共淄博市委、淄博市人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设的实施意见》（淄发〔2019〕13号）及《中共临淄区委、临淄区人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设的实施意见》（临发〔2019〕15号）《临淄区人社局、财政局、教体局关于建立教师绩效工资增量机制的实施意见》（临人社字〔2020〕31号）等文件精神，提高班级管理团队激励标准，并纳入绩效工资总量管理。

阶段性目标：每学期根据班主任数量以及所在班级的管理情况核对资金并且按时发放，按时支付资金。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：班级激励资金

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序 and 操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情

况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

目标完成情况						
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	全区班级激励资金发放学校数	50 所	50 所
2	产出	项目产出	时效指标	按时发放班级激励资金	按时	按时
3	产出	项目产出	质量指标	班级激励资金发放是否及时,促进教师工作积极性	是	是
4	产出	项目产出	成本指标	全区班级激励资金项目需要资金	206.02 万元	132.75 万元
5	效果	项目效益	社会效益	进一步激发教师从教积极性,提高教师待遇	是	是
6	效果	项目效益	社会效益	提升教师工作积极性	优	优
7	效果	项目效益	可持续影响	树立重视教育的良好形象,增强社会可持续影响	优	优
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	教师满意度	90%	95%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效

评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准 and 历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

#### 2、组织实施

##### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

#### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

### 3、分析评价

#### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

#### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

#### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

#### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办

法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	对班主任群体覆盖率	100%	100%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产出	数量指标	全区班级激励资金发放学校数	≥10所	50所	15	15	数量
3	产出	项目产出	时效指标	按时发放班级激励资金	按时	按时	10	10	按时
4	产出	项目产出	质量指标	班级激励资金补贴发放是否及时，促进教师工作积极性	是	是	15	15	是否
5	产出	项目产出	成本指标	全区班级激励资金项目需要资金	335.72万元	335.72万元	10	10	费用
6	效果	项目效益	经济效益	拓宽社会资本渠道，增强经济增长动力	是	是	5	5	是否
7	效果	项目效益	社会效益	进一步激发教师积极性，提高教师待遇	是	是	10	10	是否
8	效果	项目效益	社会效益	提升教师工作积极性	优	优	5	5	优良中差
10	效果	项目效益	可持续影响	树立重视教育的良好形象，增强社会可持续影响	优	优	10	10	优良中差
11	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	教师满意度	90%	95%	10	10	满意率
12				得分分值（百分制）			100	100	

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

### （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

### （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目共惠及学校 50 余所，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支

付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

#### （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达 90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

### 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

#### 主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，防碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

#### 存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高相关业务能力。

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无

## 附件 3

# 2022 年度项目支出部门评价报告

## 一、基本情况

(一) 项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：为缓解目前因岗位数量限制带来的评聘矛盾和破解“职称晋升”瓶颈，激发广大教师的工作热情，建立动态岗位机制，落实相关工作待遇，建立弹性岗位，根据《临淄区人民政府关于进一步加强中小学教师队伍建设的意见》（临政办字〔2016〕73号）文件精神，决定在临淄区实施“专业技术弹性岗位”作为现行职称政策的有益补充，缓解目前因岗位数量限制带来的评聘矛盾，激发广大教师的工作热情，执行《临淄区教育局关于在全区教育系统实施专业技术弹性岗位的指导意见》（临教发〔2017〕27号）文件。

主要内容：高级职称七级岗位与中级职称十级岗位工资待遇每月平均相差 1492.92 元。高级弹性岗位预算： $115 \times 12 \times 1492.92 = 2060229.6$  元。

实施情况、资金投入和使用情况：2022 年发生经费 206.02 万元，支付 132.75186 万元，完成率达到 66.44%。

(二) 项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：根据《临淄区人民政府关于进一步加强中小学教师队伍建设的意见》（临政办字〔2016〕73号）精神，为进一步调动广大教师工作的积极性，破解“职称晋升”瓶颈，自 2017 年起，每年实施专业技术“弹性岗位”，作为现

行职称政策的有益补充，缓解目前因岗位数量限制带来的评聘矛盾，激发广大教师的工作热情。

阶段性目标：1-8 月份完成 132.75186 万的资金支付。全年享受弹性岗位的教师数为 116 人，保证按时、按月发放相应金额，维持学校正常运转，提升教育质量和水平。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：弹性岗位

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序 and 操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

目标完成情况						
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	全区弹性岗位享受政策人数	116人	116人
2	产出	项目产出	时效指标	按时发放教师弹性岗位资金	按时	按时
3	产出	项目产出	质量指标	弹性岗位补贴发放是否及时,促进教师工作积极性	是	是
4	产出	项目产出	成本指标	全区弹性岗位项目需要资金	206.02万元	132.75万元
5	效果	项目效益	社会效益	进一步激发教师从教积极性,提高教师待遇	是	是
6	效果	项目效益	社会效益	提升教师工作积极性	优	优
7	效果	项目效益	可持续影响	树立重视教育的良好形象,增强社会可持续影响	优	优
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	教师满意度	90%	95%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

#### 2、组织实施

##### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

##### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

### 3、分析评价

#### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

#### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

#### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

#### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	具有资质教师的弹性岗位覆盖率	100%	64.44%	10	6.4	覆盖率
2	产出	项目产出	数量指标	全区弹性岗位享受政策人数	116人	116人	15	15	数量
3	产出	项目产出	时效指标	按时发放教师弹性岗位资金	按时	按时	10	10	按时
4	产出	项目产出	质量指标	弹性岗位补贴发放是否及时，促进教师工作积极性	是	是	15	15	是否
5	产出	项目产出	成本指标	全区弹性岗位项目需要资金	206.02万元	132.75万元	10	10	费用
6	效果	项目效益	经济效益	拓宽社会资本渠道，增强经济增长动力	是	是	5	5	是否
7	效果	项目效益	社会效益	进一步激发教师积极性，提高教师待遇	是	是	10	10	是否
8	效果	项目效益	社会效益	提升教师工作积极性	优	优	5	5	优良中差
10	效果	项目效益	可持续影响	树立重视教育的良好形象，增强社会可持续影响	优	优	10	10	优良中差
11	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	教师满意度	90%	90%	10	10	满意率
12				得分分值（百分制）			100	96.4	

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，

绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

## （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

## （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目共惠及教师 116 人，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

## （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引

力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，防碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高相关业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 附件 3

# 2022 年度项目支出部门评价报告

(电大教育经费)

### 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：2016 年开始全区初中生社会实践活动在我校开展，经过多年的努力不断发展，初步达成了实践育人目标，受到社会广泛好评。学校推陈出新不断拓展社会实践项目，加大研学实践力度，丰富全区初中生社会实践活动。积极推动家庭教育向常态化和更高层次发展，不断夯实家校共建，全面传播家庭教育理念，完善全区全员育人工程。

主要内容及实施情况：将有限的经费首先满足学校日常水、电、电话、办公、维修维护等运行，保证学校研学实践、家庭教育正常运转。积极投入将全区初中生社会实践活动不断完善与提高，达成实践育人目标。

资金投入和使用情况：因为疫情原因，此项目 2022 年支保障了运转类所需资金，教育中心 2022 年发生水费、电费、邮电费等运转类资金共计 33.47 万元。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：将有限的经费首先满足学校日常水、电、电

话、办公、维修维护等运行，保证学校研学实践、家庭教育正常运转。积极投入将全区初中生社会实践活动不断完善与提高，达成实践育人目标，积极推动家庭教育向常态化和更高层次发展，不断夯实家校共建，全面传播家庭教育理念，完善全区全员育人工程。

阶段性目标：1、完成2022年全区初中二年级所有学生的研学实践活动，增长见识与技能，达成了实践育人目标。  
2、推动家庭教育向常态化和更高层次发展，不断夯实家校共建，全面传播家庭教育理念，完善全区全员育人工程。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：电大教育经费

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序 and 操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情

况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

目标完成情况						
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	服务初中生数量	≥1000人	6000人
2	产出	项目产出	数量指标	惠及家庭数量	≥1000个	6000个
3	产出	项目产出	时效指标	资金支付时效	按时	按时
4	产出	项目产出	质量指标	支付合法合规	合法合规	合法合规
5	产出	项目产出	质量指标	有效促进全员育人	是	是
6	产出	项目产出	成本指标	项目总成本	≤70万元	33.47万元
7	效果	项目效益	经济效益	促进社会和谐	促进	促进
8	效果	项目效益	社会效益	维持学校的正常发展	维持	维持
9	效果	项目效益	可持续影响	提高人口全面素质	提高	提高
10	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	群众满意度	≥90%	95%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

#### 2、组织实施

##### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

#### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

### 3、分析评价

#### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

#### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

#### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

#### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办

法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	预算执行率	100%	100%	10	10	达标率
2	产出	项目产出	数量指标	服务初中生数量	≥1000人	6000人	10	10	数量
3	产出	项目产出	数量指标	惠及家庭数量	≥1000个	6000个	5	5	天数
4	产出	项目产出	时效指标	资金支付时效	按时	按时	10	10	是否
5	产出	项目产出	质量指标	支付合法合规	合法合规	合法合规	5	5	优良中差
6	产出	项目产出	质量指标	有效促进全员育人	是	是	10	10	是否
7	产出	项目产出	成本指标	项目总成本	≤70万元	33.47万元	10	10	费用
8	效果	项目效益	社会效益	促进社会和谐	促进	促进	5	5	是否
9	效果	项目效益	社会效益	维持学校的正常发展	维持	维持	15	15	是否
10	效果	项目效益	可持续影响	提高人口全面素质	提高	提高	10	10	是否
11	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	群众满意度	≥90%	95%	10	10	满意率
12				得分分值（百分制）				100.0	

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

## （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

## （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目共惠及学生 6000 人，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

## （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学

条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，防碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 附件 3

# 2022 年度项目支出部门评价报告

(定向捐赠安排的区级教育发展资金)

## 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：根据年度政府履职考核要求，各级不得将学校收费用于平衡预算，不得以任何形式挤占、截留、平调、挪用学校收费资金；不得将教育收费计入财政拨款，高职、中职、普通高中、幼儿园按规定收取并上缴的行政事业性收费应及时足额返还（或以一般公共财政预算拨款返还）。捐赠资金也例如财政返还项目中，为保证资金使用规范，特建立此项目。

主要内容及实施情况：2022 年共有捐赠 792 万元，已经全部上交财政，由于疫情原因，2022 年只完成了 50 万元的支付。此资金严格按照资金规范执行，为规范资金的上交以及拨付打下了坚实的基础。

资金投入和使用情况：2022 年共有捐赠 792 万元，已经全部上交财政，由于疫情原因，2022 年只完成了 50 万元的支付。此资金严格按照资金规范执行，为规范资金的上交以及拨付打下了坚实的基础。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：根据年度政府履职考核要求，各级不得将学校收费用于平衡预算，不得以任何形式挤占、截留、平调、挪用学校收费资金；不得将教育收费计入财政拨款，高职、中职、普通高中、幼儿园按规定收取并上缴的行政事业性收费应及时足额返还（或以一般公共财政预算拨款返还）。捐赠资金也例如财政返还项目中，为保证资金使用规范，特建立此项目。

阶段性目标：2022年共有捐赠792万元，已经全部上交财政，由于疫情原因，2022年只完成了50万元的支付。此资金严格按照资金规范执行，为规范资金的上交以及拨付打下了坚实的基础。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：定向捐赠安排的区级教育发展资金

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，

以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

目标完成情况						
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	定向捐赠安排的学校	=3 个	3 个
2	产出	项目产出	数量指标	捐赠次数	=1 次	1 次
3	产出	项目产出	时效指标	按时足额返还	按时	按时
4	产出	项目产出	质量指标	捐赠资金使用质量	高质量	高质量
5	产出	项目产出	成本指标	拨付成本	≤792 万元	50 万元
6	效果	项目效益	社会效益	规范资金使用	规范	规范
7	效果	项目效益	社会效益	保障政府履职	保障	保障
8	效果	项目效益	可持续影响	增强社会凝聚力，赞颂国家政策	是	是
9	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	学校满意度	90%	90%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目

产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效管理目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、

主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

## 2、组织实施

### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

## 3、分析评价

### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

## 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况									
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	捐赠资金的返还率	100%	100%	10	10	返还率
2	产出	项目产出	数量指标	定向捐赠安排的学校	=3个	3个	10	10	数量
3	产出	项目产出	数量指标	捐赠次数	=1次	1次	5	5	数量
4	产出	项目产出	时效指标	按时足额返还	按时	按时	10	10	按时
5	产出	项目产出	质量指标	捐赠资金使用质量	高质量	高质量	15	15	是否
6	产出	项目产出	成本指标	拨付成本	≤792万元	50万元	10	10	费用
7	效果	项目效益	社会效益	规范资金使用	规范	规范	15	1	是否
8	效果	项目效益	生态效益	保障政府履职	保障	保障	5	5	维护
9	效果	项目效益	可持续影响	增强社会凝聚力，赞颂国家政策	是	是	10	10	是否
10	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	学校满意度	90%	90%	10	10	满意率
11				得分分值（百分制）				100	

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

### （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

### （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目惠及接收捐赠的学校，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支

付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

#### （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达 90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

### 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

#### 主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，防碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

#### 存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高业务能力。

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无

## 2022 年度项目支出部门评价报告

(给予蹴鞠俱乐部扶持资金)

### 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：淄博市临淄区为蹴鞠发源地，为更好的擦亮这张名片，带动临淄旅游资源的发展，以及为加快发展淄博足球运动和足球产业，提升足球起源地社会影响力，临淄区人民政府、淄博市体育局、淄博星期天足球俱乐部有限公司三方协商，达成合作协议。每年给予蹴鞠俱乐部扶持资金。

主要内容：一是通过政府提供引导扶持资金，解决俱乐部资金运作困难，保障俱乐部运营。二是在俱乐部运营出现问题时，政府及时对俱乐部进行托管，能够保留俱乐部中乙职业联赛资格，为俱乐部整改问题，走出困境创造了条件。三是通过政府托管，俱乐部实现了冲甲目标，在俱乐部管理运营方面为投资方提供了可借鉴的先进经验。

实施情况、资金投入和使用情况：2022 年发生经费 200 万元，已经全部支付完成，完成率达到 100%。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：加快发展淄博足球运动和足球产业，提升足球起源地社会影响力。

阶段性目标：1. 完成资金支付金额：200 万元；2. 扶持俱乐部数量：1 个；3. 提高运动员训练水平，提高足球技术；及时开展足球训练，进行体育比赛。全年完成 200 万元的项

目资金支付，提升满意度。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：蹴鞠俱乐部扶持资金

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

目标完成情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	扶持俱乐部数量	1个	1个
2	产出	项目产出	时效指标	及时开展足球训练，进行体育比	及时	及时

				赛		
3	产出	项目产出	质量指标	提高运动员训练水平，提高足球技术	是	是
4	产出	项目产出	成本指标	给予蹴鞠俱乐部扶持资金	200万元	200万元
5	效果	项目效益	经济效益	提升俱乐部影响，创造一定经济效益	是	是
6	效果	项目效益	社会效益	提高俱乐部水平	是	是
7	效果	项目效益	可持续影响	促进足球事业发展，体现足球起源地风采	是	是
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	俱乐部满意度	100%	100%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准 and 历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）

之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2022年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

#### 2、组织实施

##### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

##### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

#### 3、分析评价

### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

## 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	蹴鞠俱乐部带动群众对临淄足球发源地的知晓度	90%	90%	10	10	公众知晓率
2	产出	项目产	数量指标	扶持俱乐部数量	1个	1个	15	15	个数

		出							
3	产出	项目产出	时效指标	及时开展足球训练，进行体育比赛	及时	及时	10	10	及时
4	产出	项目产出	质量指标	提高运动员训练水平，提高足球技术	是	是	15	15	是否
5	产出	项目产出	成本指标	给予蹴鞠俱乐部扶持资金	200万元	200万元	10	10	费用
6	效果	项目效益	经济效益	提升俱乐部影响，创造一定经济效益	是	是	5	5	是否
7	效果	项目效益	社会效益	提高俱乐部水平	是	是	10	10	是否
8	效果	项目效益	生态效益	对教育生态的促进作用	提升	提升	5	5	提升
9	效果	项目效益	可持续影响	促进足球事业发展，体现足球起源地风采	是	是	10	10	是否
10	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	俱乐部满意度	100%	100%	10	10	满意率
11				得分分值（百分制）				100.0	

#### 四、绩效评价分析

##### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

##### （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范

管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

### （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目共惠及俱乐部 1 个，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

### （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达 90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：

(一) 牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

(二) 统筹安排，按计划、按进度、恰当地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

(三) 切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，妨碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高相关业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 附件 3

# 2022 年度项目支出部门评价报告

(公办幼儿园保教费(公用))

## 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：为了规范资金的使用，公办幼儿园保教费缴纳区财政非税，公办幼儿园基本运转和非在编的幼师、保育员等人员的工资、保险都从保教费中缴纳。2021年收取的保教费结转部分，建立项目进行实施。

主要内容及实施情况：用于公办幼儿园非在编教师的工资、保险等支出以及公办幼儿园的运转资金。

资金投入和使用情况：2022年共发生资金支付271.74万元。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：保障学前教育人员经费、保育教育业务和后勤业务正常运转，保障幼儿园正常运转，完成保育教育活动和支持其他日常工作任务，使幼儿园办园条件得到进一步提升，丰富教材教具，并为幼儿提供更加丰富的图书、玩具等课外活动资源，提高幼儿园教学质量，补足学前教育在教育事业发展上的短板。

阶段性目标：公办园依据自己单位的实际情况，每半年集中收一次保教费，按照规定向财政缴纳，在需要支付的时候通过此项目进行资金申请。

## 二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：公办幼儿园保教费（公用）

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1. 前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

#### 2. 组织实施

##### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访

谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

#### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

### 3. 分析评价

#### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

#### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

#### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

#### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息

公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

##### （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

##### （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目惠及所有纳入财政统筹的公办幼儿园，严格按照相关规定发放。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度高。

##### （四）项目效益情况。

1. 社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2. 可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3. 服务对象满意率达 95%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

## 五、主要经验及做法

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，防碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

## 附件 3

# 2022 年度项目支出部门评价报告

(核算中心财务管理费用、中心校运行经费)

## 一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：各乡镇学校由于较多，每个乡镇设立中心校保障学校的运转、教育、教学等，中心校也代管各个乡镇的公办幼儿园的账务，运行需要一定经费。

主要内容及实施情况：各个乡镇设立中心校项目，共有 10 个中心校，运行经费用来保障各个中心校的正常运行，包括水费、电费、邮电费等，为中心校的管理奠定了基础。

资金投入和使用情况：2022 年各个中心校共发生费用 13.84 万元，已经全部支付完毕。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：各乡镇学校由于较多，每个乡镇设立中心校保障学校的运转、教育、教学等，中心校也代管各个乡镇的公办幼儿园的账务，运行需要一定经费。

阶段性目标：各个乡镇设立中心校项目，共有 10 个中心校，运行经费用来保障各个中心校的正常运行，包括水费、电费、邮电费等，为中心校的管理奠定了基础。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：核算中心财务管理费用、中心校运行经费

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

目标完成情况						
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	保障中心校数量	=10个	10个
2	产出	项目产出	数量指标	分配科目数量	≥1个	≥1个
3	产出	项目产出	时效指标	资金支付时效	及时	及时
4	产出	项目产出	质量指标	资金支付合规性	合法合规	合法合规

5	产出	项目产出	成本指标	中心校运行成本	≤20 万元	13.84 万元
6	效果	项目效益	社会效益	保障中心校正常运转	保障	保障
7	效果	项目效益	社会效益	提高中心校管理质量	提高	提高
8	效果	项目效益	可持续影响	增强社会凝聚力,赞颂 国家政策	是	是
9	效果	项目效益	社会公众 或服务对象 满意度	中心校满意度	90%	90%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，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；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

## 1、前期准备

### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对 2022 年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

## 2、组织实施

### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

## 3、分析评价

### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩

效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

#### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

#### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

#### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	中心校的覆盖率	100%	100%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产出	数量指标	保障中心校数量	=10个	10个	10	10	数量

3	产出	项目产出	数量指标	分配科目数量	≥1个	≥1个	5	5	数量
4	产出	项目产出	时效指标	资金支付时效	及时	及时	10	10	按时
5	产出	项目产出	质量指标	资金支付合规性	合法合规	合法合规	15	15	是否
6	产出	项目产出	成本指标	中心校运行成本	≤20万元	13.84万元	10	10	费用
7	效果	项目效益	社会效益	保障中心校正常运转	保障	保障	15	1	是否
8	效果	项目效益	生态效益	提高中心校管理质量	提高	提高	5	5	维护
9	效果	项目效益	可持续影响	增强社会凝聚力，赞颂国家政策	是	是	10	10	是否
10	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	中心校满意度	90%	90%	10	10	满意率
11				得分分值（百分制）				100	

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

##### （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需

要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

### （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目惠及所有纳入财政统筹的公办幼儿园，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

### （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达 90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

### 主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

(二) 统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

(三) 切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，防碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无