

# 2023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 2023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 2023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改革和教育体制改革；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：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 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 淄博市临淄区教育和体育局（本级）
2. 淄博市临淄区实验小学
3. 淄博市临淄区稷下小学
4. 淄博市临淄区金茵小学
5. 淄博市临淄区齐都花园小学
6. 淄博市临淄区遄台小学
7. 临淄区福山小学
8. 淄博市临淄区康平小学
9. 淄博市临淄区闻韶小学
10. 淄博市临淄区雪宫小学
11. 淄博市临淄区晏婴小学
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. 淄博市临淄区金山中学
20. 淄博市临淄区雪宫中学
21. 山东省淄博市工业学校
22. 淄博市临淄区特殊教育中心学校
23. 淄博市临淄区教育中心
24. 淄博市临淄区凤凰镇中心学校
25. 淄博市临淄区凤凰镇路山小学
26. 淄博市临淄区凤凰镇张王小学
27. 淄博市临淄区凤凰镇梧台小学
28. 淄博市临淄区敬仲镇中心学校
29. 淄博市临淄区敬仲镇中学
30. 淄博市临淄区敬仲镇第二小学
31. 淄博市临淄区稷下街道中心校
32. 淄博市临淄区稷下街道中心小学
33. 淄博市临淄区稷下街道安次小学
34. 淄博市临淄区稷下街道董褚小学
35. 淄博市临淄区齐陵街道中心学校
36. 淄博市临淄区齐陵街道第一中学
37. 淄博市临淄区齐陵街道第二中学
38. 淄博市临淄区齐陵街道中心小学
39. 淄博市临淄区金岭回族镇中心学校
40. 淄博市临淄区金岭回族镇中学

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

- 63. 临淄区实验幼儿园金鼎绿城园
- 64. 临淄区实验幼儿园棠悦园
- 65. 临淄区实验幼儿园凤凰原著园
- 66. 临淄区实验幼儿园胜利花园园
- 67. 淄博市临淄区竞技体育运动学校
- 68. 临淄区虎山学校
- 69. 淄博市临淄区闻韶书院小学
- 70. 临淄区辛东幼儿园
- 71. 临淄区实验幼儿园翡翠东第园
- 72. 临淄区实验幼儿园淄江园国家村分园

## 第二部分

### 2023年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

金额单位：万元

部门：淄博市临淄区教育和体育局

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	138,061.04	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	1,520.09	五、教育支出	36	140,850.69
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	391.19
八、其他收入	8	3,915.66	八、社会保障和就业支出	39	1,755.68
	9		九、卫生健康支出	40	19.83
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	27.22
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	452.17
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	<b>143,496.78</b>	<b>本年支出合计</b>	58	<b>143,496.78</b>
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	31	<b>143,496.78</b>	<b>总计</b>	62	<b>143,496.78</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

公开02表

金额单位：万元

部门：淄博市临淄区教育和体育局

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	143,496.78	138,061.04	0.00	1,520.09	0.00	0.00	3,915.66
205	教育支出	140,850.69	135,867.12	0.00	1,520.09	0.00	0.00	3,463.48
20501	教育管理事务	2,250.50	2,097.10	0.00	0.00	0.00	0.00	153.40
2050101	行政运行	2,027.13	1,873.73	0.00	0.00	0.00	0.00	153.40
2050102	一般行政管理事务	223.37	223.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	122,241.66	117,861.16	0.00	1,070.42	0.00	0.00	3,310.08
2050201	学前教育	7,296.74	7,296.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	41,964.55	39,649.08	0.00	0.00	0.00	0.00	2,315.47
2050203	初中教育	56,849.28	55,752.20	0.00	102.47	0.00	0.00	994.62
2050204	高中教育	15,332.34	14,364.39	0.00	967.95	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	798.75	798.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	11,808.65	11,506.03	0.00	302.63	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	11,808.65	11,506.03	0.00	302.63	0.00	0.00	0.00
20504	成人教育	1,255.11	1,151.93	0.00	103.18	0.00	0.00	0.00
2050499	其他成人教育支出	1,255.11	1,151.93	0.00	103.18	0.00	0.00	0.00
20505	广播影视教育	64.35	64.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050599	其他广播影视教育支出	64.35	64.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,264.43	1,264.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1,002.83	1,002.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	261.60	261.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	212.34	168.47	0.00	43.87	0.00	0.00	0.00

部门：淄博市临淄区教育和体育局

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2050801	教师进修	212.34	168.47	0.00	43.87	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1,752.86	1,752.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050905	中等职业学校教学设施	766.42	766.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	986.44	986.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	0.80	0.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	0.80	0.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	391.19	391.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	391.19	391.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070302	一般行政管理事务	19.08	19.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070304	运动项目管理	333.23	333.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070307	体育场馆	37.85	37.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	1.02	1.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,755.68	1,755.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	9.56	9.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	9.38	9.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080102	一般行政管理事务	0.17	0.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,003.47	1,003.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	2.87	2.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	971.60	971.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.00	29.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	742.65	742.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

部门：淄博市临淄区教育和体育局

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2080801	死亡抚恤	742.65	742.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	19.83	19.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.83	19.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	19.83	19.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	27.22	27.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	27.22	27.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	27.22	27.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	452.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	452.17
22999	其他支出	452.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	452.17
2299999	其他支出	452.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	452.17

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开03表

金额单位：万元

部门：淄博市临淄区教育和体育局

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合 计	143,496.78	117,322.16	26,174.63	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	140,850.69	115,217.51	25,633.18	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	2,250.50	1,863.02	387.48	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	2,027.13	1,863.02	164.11	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	223.37	0.00	223.37	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	122,241.66	102,314.68	19,926.98	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	7,296.74	3,351.35	3,945.39	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	41,964.55	36,032.17	5,932.37	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	56,849.28	49,610.19	7,239.09	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	15,332.34	13,320.96	2,011.38	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	798.75	0.00	798.75	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	11,808.65	8,827.39	2,981.26	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	11,808.65	8,827.39	2,981.26	0.00	0.00	0.00
20504	成人教育	1,255.11	1,148.69	106.42	0.00	0.00	0.00
2050499	其他成人教育支出	1,255.11	1,148.69	106.42	0.00	0.00	0.00
20505	广播影视教育	64.35	0.00	64.35	0.00	0.00	0.00
2050599	其他广播影视教育支出	64.35	0.00	64.35	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,264.43	895.26	369.17	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1,002.83	882.14	120.69	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	261.60	13.12	248.48	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	212.34	168.47	43.87	0.00	0.00	0.00

部门：淄博市临淄区教育和体育局

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
2050801	教师进修	212.34	168.47	43.87	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1,752.86	0.00	1,752.86	0.00	0.00	0.00
2050905	中等职业学校教学设施	766.42	0.00	766.42	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	986.44	0.00	986.44	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	0.80	0.00	0.80	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	0.80	0.00	0.80	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	391.19	281.31	109.88	0.00	0.00	0.00
20703	体育	391.19	281.31	109.88	0.00	0.00	0.00
2070302	一般行政管理事务	19.08	0.00	19.08	0.00	0.00	0.00
2070304	运动项目管理	333.23	281.31	51.92	0.00	0.00	0.00
2070307	体育场馆	37.85	0.00	37.85	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	1.02	0.00	1.02	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,755.68	1,755.68	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	9.56	9.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	9.38	9.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080102	一般行政管理事务	0.17	0.17	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,003.47	1,003.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	2.87	2.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	971.60	971.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.00	29.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	742.65	742.65	0.00	0.00	0.00	0.00

部门：淄博市临淄区教育和体育局

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
2080801	死亡抚恤	742.65	742.65	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	19.83	19.83	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.83	19.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	19.83	19.83	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	27.22	27.22	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	27.22	27.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	27.22	27.22	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	452.17	20.61	431.56	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	452.17	20.61	431.56	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	452.17	20.61	431.56	0.00	0.00	0.00

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

公开04表

金额单位：万元

部门：淄博市临淄区教育和体育局

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	138,061.04	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	135,867.12	135,867.12	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	391.19	391.19	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	1,755.68	1,755.68	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	19.83	19.83	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	27.22	27.22	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	138,061.04	本年支出合计	59	138,061.04	138,061.04	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	138,061.04	总计	64	138,061.04	138,061.04	0.00	0.00

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

公开05表

部门：淄博市临淄区教育和体育局

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	138,061.04	117,262.92	20,798.12
205	教育支出	135,867.12	115,178.89	20,688.23
20501	教育管理事务	2,097.10	1,863.02	234.08
2050101	行政运行	1,873.73	1,863.02	10.70
2050102	一般行政管理事务	223.37	0.00	223.37
20502	普通教育	117,861.16	102,276.06	15,585.10
2050201	学前教育	7,296.74	3,351.35	3,945.39
2050202	小学教育	39,649.08	36,015.40	3,633.68
2050203	初中教育	55,752.20	49,588.35	6,163.85
2050204	高中教育	14,364.39	13,320.96	1,043.43
2050299	其他普通教育支出	798.75	0.00	798.75
20503	职业教育	11,506.03	8,827.39	2,678.64
2050302	中等职业教育	11,506.03	8,827.39	2,678.64
20504	成人教育	1,151.93	1,148.69	3.25
2050499	其他成人教育支出	1,151.93	1,148.69	3.25
20505	广播电视教育	64.35	0.00	64.35
2050599	其他广播电视教育支出	64.35	0.00	64.35
20507	特殊教育	1,264.43	895.26	369.17
2050701	特殊学校教育	1,002.83	882.14	120.69
2050799	其他特殊教育支出	261.60	13.12	248.48
20508	进修及培训	168.47	168.47	0.00

部门：淄博市临淄区教育和体育局

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
2050801	教师进修	168.47	168.47	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1,752.86	0.00	1,752.86
2050905	中等职业学校教学设施	766.42	0.00	766.42
2050999	其他教育费附加安排的支出	986.44	0.00	986.44
20599	其他教育支出	0.80	0.00	0.80
2059999	其他教育支出	0.80	0.00	0.80
207	文化旅游体育与传媒支出	391.19	281.31	109.88
20703	体育	391.19	281.31	109.88
2070302	一般行政管理事务	19.08	0.00	19.08
2070304	运动项目管理	333.23	281.31	51.92
2070307	体育场馆	37.85	0.00	37.85
2070399	其他体育支出	1.02	0.00	1.02
208	社会保障和就业支出	1,755.68	1,755.68	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	9.56	9.56	0.00
2080101	行政运行	9.38	9.38	0.00
2080102	一般行政管理事务	0.17	0.17	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,003.47	1,003.47	0.00
2080501	行政单位离退休	2.87	2.87	0.00
2080502	事业单位离退休	971.60	971.60	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.00	29.00	0.00
20808	抚恤	742.65	742.65	0.00

部门：淄博市临淄区教育和体育局

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
2080801	死亡抚恤	742.65	742.65	0.00
210	卫生健康支出	19.83	19.83	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.83	19.83	0.00
2101102	事业单位医疗	19.83	19.83	0.00
221	住房保障支出	27.22	27.22	0.00
22102	住房改革支出	27.22	27.22	0.00
2210201	住房公积金	27.22	27.22	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 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					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	103,160.69	302	商品和服务支出	2,308.40	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	31,055.76	30201	办公费	164.07	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	14,808.46	30202	印刷费	3.67	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	9,006.99	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	19,564.23	30205	水费	67.14	310	资本性支出	8.42
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10,384.67	30206	电费	259.22	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	1,269.42	30207	邮电费	45.78	31002	办公设备购置	8.42
30110	职工基本医疗保险缴费	6,102.69	30208	取暖费	46.70	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	338.67	30209	物业管理费	31.56	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	649.78	30211	差旅费	14.36	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	9,978.69	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	1.34	30213	维修（护）费	212.77	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	8.39	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	11,785.41	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	68.24	30216	培训费	47.66	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	8,681.89	30217	公务接待费	1.07	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	180.83	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	755.39	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	1,335.30	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	11.08	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	942.26	30227	委托业务费	23.40	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	995.99	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	2.32	30229	福利费	1.70	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	20.67	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	66.18	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	106.16	31299	其他对企业补助	0.00
					399	其他支出		0.00
					39907	国家赔偿费用支出		0.00
					39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		0.00
					39909	经常性赠与		0.00
					39910	资本性赠与		0.00
人员经费合计		114,946.10	公用经费合计					
								2,316.83

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

公开07表

金额单位：万元

部门：淄博市临淄区教育和体育局

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表  
金额单位：万元

部门：淄博市临淄区教育和体育局

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：淄博市临淄区教育和体育局

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												
21.74	0.00	20.67	0.00	20.67	1.07	21.74	0.00	20.67	0.00	20.67	1.07												

注：本表反映部门本年度财政拨款“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

### 2023年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为143,496.78万元。与2022年相比，收、支总计均减少2,471.27万元，下降1.69%。主要是2023年度公用经费拨付不足，部分学段未全额拨付。

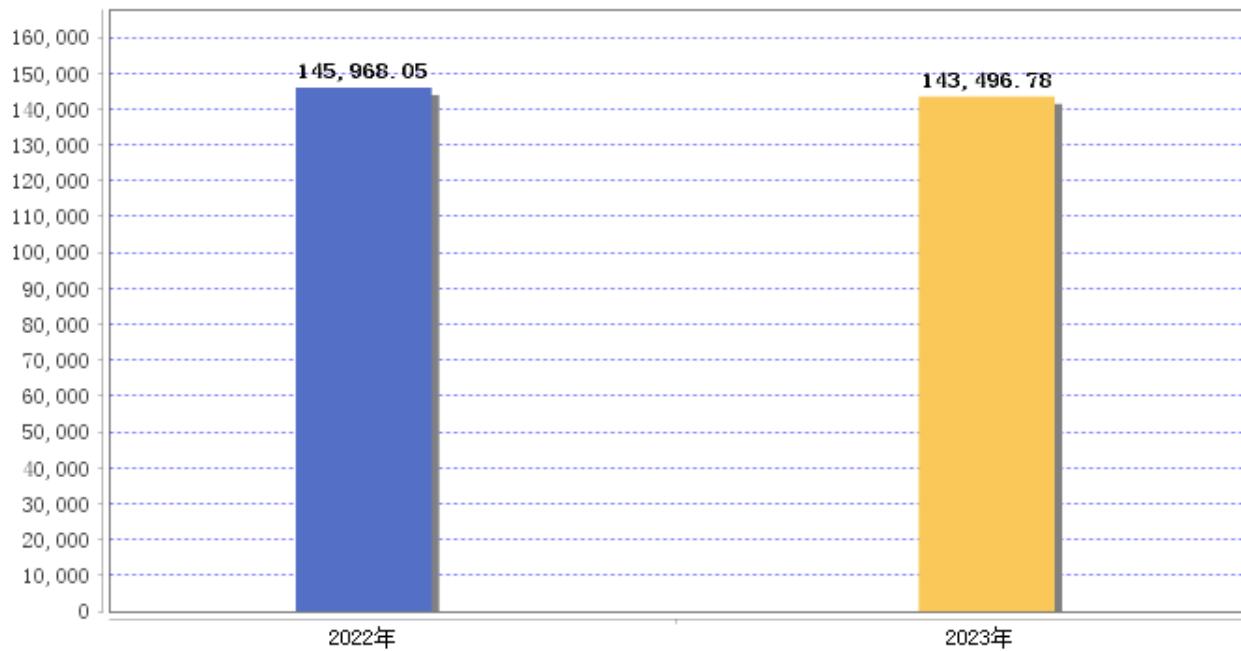
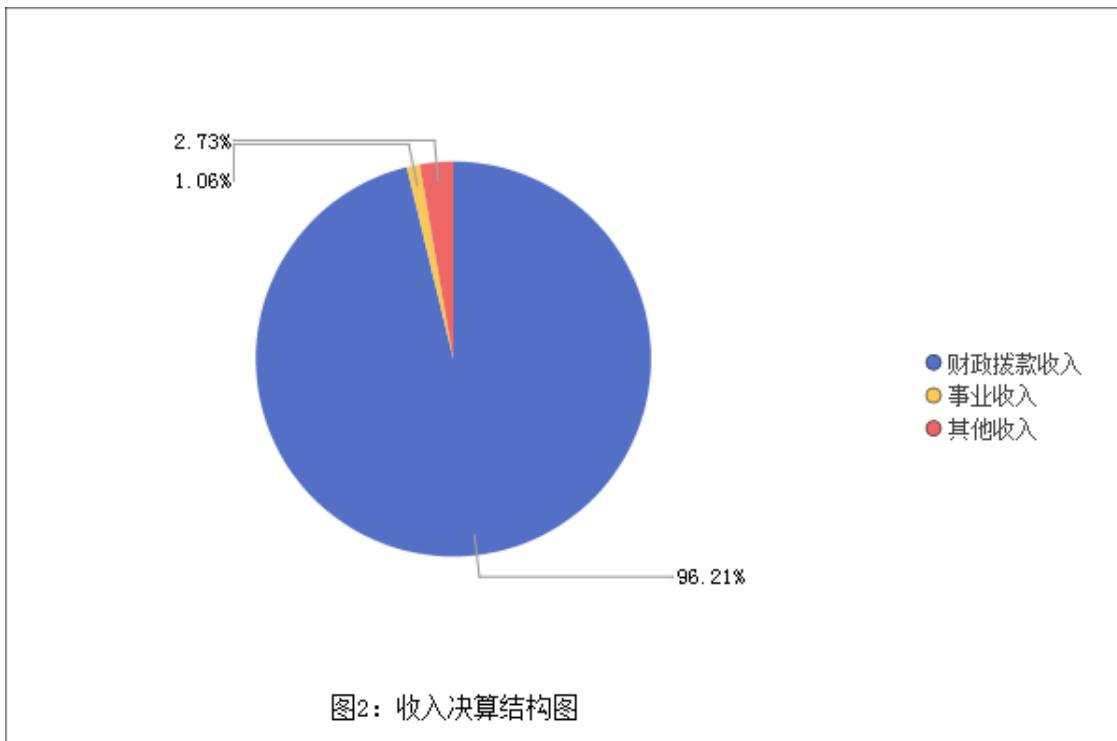


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 二、收入决算情况说明

### （一）收入决算结构情况

本年收入合计143,496.78万元，其中：财政拨款收入138,061.04万元，占96.21%；事业收入1,520.09万元，占1.06%；其他收入3,915.66万元，占2.73%。



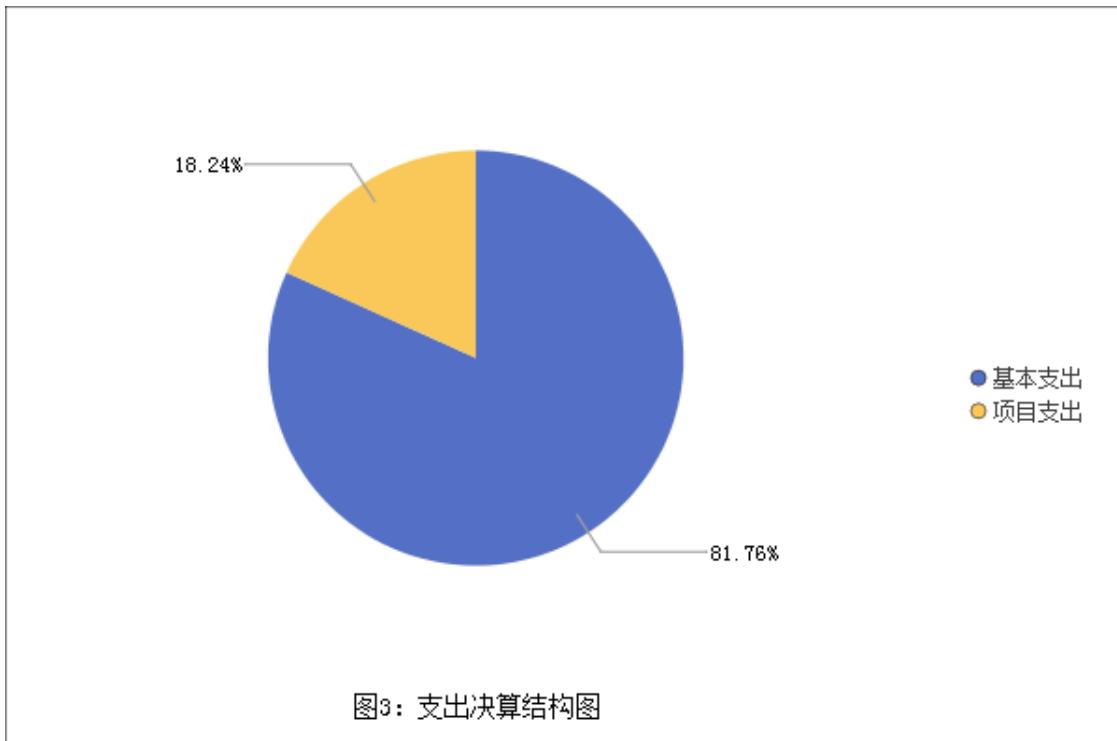
## （二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入138,061.04万元。与2022年度相比，减少5,143.97万元，下降3.59%。主要是政府性基金项目有所减少。
- 2、上级补助收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 3、事业收入1,520.09万元。与2022年度相比，减少31.76万元，下降2.05%。主要是2023年度高中学生数量有所下降，学费和住宿费用有所减少。
- 4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 6、其他收入3,915.66万元。与2022年度相比，增加2,704.47万元，增长223.29%。主要是课后服务费、单位资金增加。

## 三、支出决算情况说明

## （一）支出决算结构情况

本年支出合计143,496.78万元，其中：基本支出117,322.16万元，占81.76%；项目支出26,174.63万元，占18.24%。



## （二）支出决算具体情况

- 1、基本支出117,322.16万元。与2022年度相比，减少3,733.62万元，下降3.08%。主要是公用经费拨付不足。
- 2、项目支出26,174.63万元。与2022年度相比，增加977.49万元，增长3.88%。主要是2022年度区级公用经费属于基本支出，2023年度区级公用经费属于项目支出。
- 3、上缴上级支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 4、经营支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 5、对附属单位补助支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计均为138,061.04万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计均减少5,143.97万元，下降3.59%。主要是财力紧张，部分项目未能全额拨付。

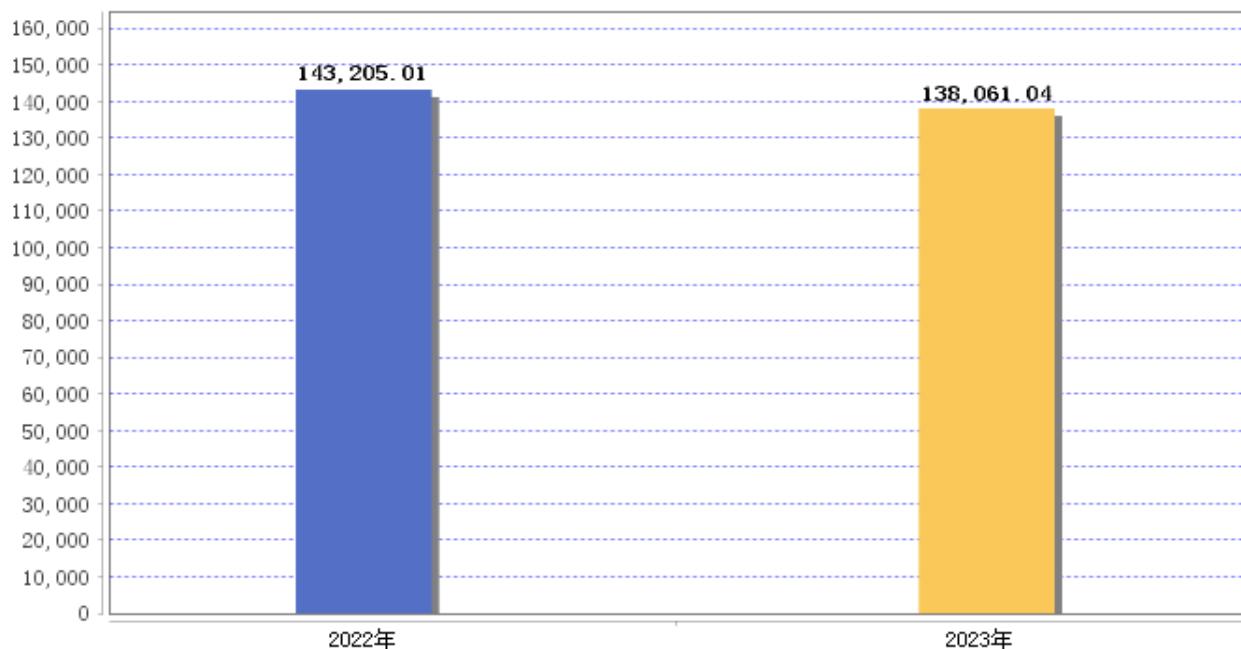


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

#### 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

2023年度一般公共预算财政拨款支出138,061.04万元，占本年支出合计的96.21%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出减少4,840.07万元，下降3.39%。主要是2023年度在公用经费及项目支出上资金拨付不足。



图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出138,061.04万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出135,867.12万元，占98.41%；文化旅游体育与传媒支出（类）支出391.19万元，占0.28%；社会保障和就业支出（类）支出1,755.68万元，占1.27%；卫生健康支出（类）支出19.83万元，占0.01%；住房保障支出（类）支出27.22万元，占0.03%。

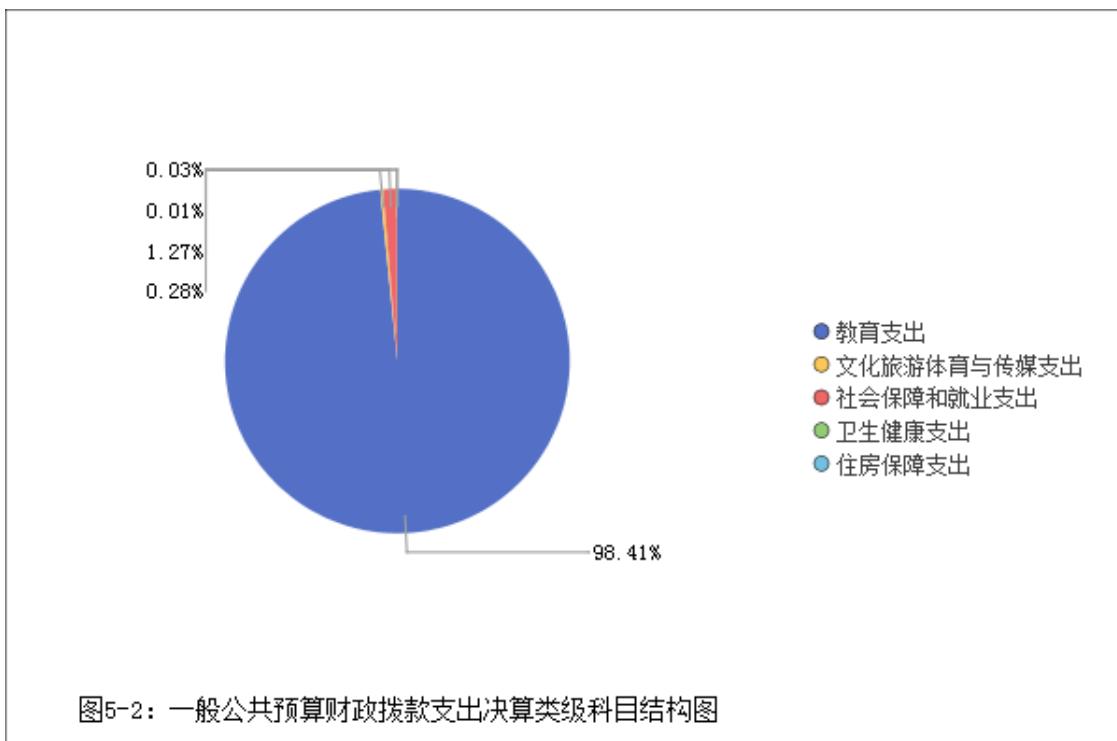


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为157,442.48万元，支出决算数为138,061.04万元，完成年初预算数的87.69%。决算数小于年初预算数。主要原因是财政资金紧张，部分项目未全额支出。其中：

1、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。年初预算数为2,431.06万元，支出决算数为1,873.73万元，完成年初预算的77.07%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧张，部分项目未全额支出。

2、教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算数为760.81万元，支出决算数为223.37万元，完成年初预算的29.36%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧张，部分项目未全额支出。

3、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算数为8,017.78万元，支出决算数为7,296.74万元，完成年初预算的91.01%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧张，部分项目未全额支出。

4、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为

47,420.58万元，支出决算数为39,649.08万元，完成年初预算的83.61%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧张，部分项目未全额支出。

5、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为66,662.87万元，支出决算数为55,752.2万元，完成年初预算的83.63%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧张，部分项目未全额支出。

6、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算数为15,045.07万元，支出决算数为14,364.39万元，完成年初预算的95.48%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧张，部分项目未全额支出。

7、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算数为1,487.13万元，支出决算数为798.75万元，完成年初预算的53.71%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧张，部分项目未全额支出。

8、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算数为11,541.81万元，支出决算数为11,506.03万元，完成年初预算的99.69%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧张，部分项目未全额支出。

9、教育支出（类）成人教育（款）其他成人教育支出（项）。年初预算数为1,746.85万元，支出决算数为1,151.93万元，完成年初预算的65.94%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧张，部分项目未全额支出。

10、教育支出（类）广播影视教育（款）其他广播影视教育支出（项）。年初预算数为60万元，支出决算数为64.35万元，完成年初预算的107.25%。决算数大于年初预算数，主要原因是年初预算不完整，年中追加预算。

11、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年初预算数为991.28万元，支出决算数为1,002.83万元，完成年初预算的101.17%。决算数大于年初预算数，主要原因是年初预算不完整，年中追加预算。

12、教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项）。年初预算数为146.05万元，支出决算数为261.6万元，完成年初预算的179.12%。决算数大于年初预算数，主要原因是年初预算不完整，年中追加预算。

13、教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）。年初预算数为176.21万元，支出决算数为168.47万元，完成年初预算的95.61%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧张，部分项目未全额支出。

14、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为766.42万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年初预算不完整，年中追加预算。

15、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）。年初预算数为265.87万元，支出决算数为986.44万元，完成年初预算的371.02%。决算数大于年初预算数，主要原因是年初预算不完整，年中追加预算。

16、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算数为2万元，支出决算数为0.8万元，完成年初预算的40%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧张，部分项目未全额支出。

17、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）一般行政管理事务（项）。年初预算数为202.19万元，支出决算数为19.08万元，完成年初预算的9.44%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧张，部分项目未全额支出。

18、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）运动项目管理（项）。年初预算数为346.08万元，支出决算数为333.23万元，完成年初预算的96.29%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧张，部分项目未全额支出。

19、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育场馆（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为37.85万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年初预算不完整，年中追加预算。

20、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为1.02万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年初预算不完整，年中追加预算。

21、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）行政运行（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为9.38万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年初预算不完整，年中追加预算。

22、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（项）。年初预算数为0.18万元，支出决算数为0.17万元，完成年初预算的94.44%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧张，部分项目未全额支出。

23、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为2.87万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年初预算不完整，年中追加预算。

24、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为971.6万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年初预算不完整，年中追加预算。

25、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）。年初预算数为37.92万元，支出决算数为29万元，完成年初预算的76.48%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧张，部分项目未全额支出。

26、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算

数为0万元，支出决算数为742.65万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年初预算不完整，年中追加预算。

27、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为33.67万元，支出决算数为19.83万元，完成年初预算的58.9%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧张，部分项目未全额支出。

28、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为34.26万元，支出决算数为27.22万元，完成年初预算的79.45%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧张，部分项目未全额支出。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算117,262.93万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费114,946.1万元，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、医疗费、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金等。

公用经费2,316.82万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、办公设备购置、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等。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

## 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

2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为21.74万元，支出决算数为21.74万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

### （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，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数为20.67万元，支出决算数为20.67万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2023年临淄区教育和体育局部门使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出20.67万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2023年12月31日，临淄区临淄中学等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为21辆。

3、公务接待费全年预算数为1.07万元，支出决算数为1.07万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：国内接待费1.07万元，主要用于政府履职实地核查、“两项创建”市级评估复评、省校园案例督导检查、《山东省义务教育条例》立法后评估调研、国家和省级义务教育质量监测、省级教育督导区第二次督导、甘肃省体育局考察、市体校足球选材、专家到校进行创建工作督查、市体校教练到校选材、市体校选材，共计

接待11批次、122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**

2023年度机关运行经费支出114.54万元，比年初预算数增加22.66万元，增长24.66%，主要原因是此金额包含工会费。

## **十一、政府采购支出说明**

2023年度政府采购支出总额2,320.11万元，其中：政府采购货物支出159.09万元、政府采购工程支出558.22万元、政府采购服务支出1,602.79万元。授予中小企业合同金额2,317.08万元，占政府采购支出总额的99.87%，其中：授予小微企业合同金额2,212.79万元，占政府采购支出总额的95.37%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的99.83%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的99.74%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的99.92%。

## **十二、国有资产占用情况说明**

截至2023年12月31日，本部门共有车辆30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30辆，其他按照规定配备的公务用车主要是下属事业单位日常工作使用；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2023年度区级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，区级预算项目74个，涉及预算资金23028万元，占部门区级预算项目支出总额的72.77%；中央对地方转移支付项目31个，涉及预算资金4507.23万元。

组织对“初中学业水平费用”“政府督导费用”等16个项目开展了部门评价，涉及预算资金11141.84万元。

（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2023年度区级预算绩效自评的16个项目中，16个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，不存在也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了2023年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“初中学业水平费用”“家庭经济困难学生资助体系”等16个项目的绩效自评表。

1. 2023年公办幼儿园保教费退费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.7分。全年预算数为10.6万元，执行数为10.32万元，完成预算的97.32%。项目绩效目标完成情况：在年底前完成幼儿退费，减少民生问题，提高学前教育口碑。

2. 2023年公办幼儿园保教费退费项目绩效自评综述项目绩效自评综述：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。

3. 2023年农村义务教育学校午餐补贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.2分。全年预算数为486万元，执行数为403.96万元，完成预算的82.04%。项目绩效目标完成情况：落实了临淄区农村义务教育段学生午餐补助工作，有效改善农村学生营养，不断提升学生体质，提高临淄教育满意度的效果。

4. 2023年农村义务教育学校午餐补贴项目绩效自评综述项目绩效自评综述：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。

5. 初中学业水平费用项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为90分。全年预算数为50万元，执行数为41.21万元，完成预算的82.42%。项目绩效目标完成情况：严密组织各项考试，保障初中学业水平考试顺利完成，提升选拔人才的严谨性。

6. 初中学业水平费用项目绩效自评综述项目绩效自评综述：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。

7. 校园安保经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.03分。全年预算数为1677万元，执行数为1514.32万元，完成预

算的90.30%。项目绩效目标完成情况：维护校园安全，维护学校教学环境有序进行、师生安全。

8. 校园安保经费项目绩效自评综述项目绩效自评综述：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。

2023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）部门评价结果。“初中学业水平费用”“政府督导费用”等16个项目，绩效评价得分均为90分以上，等级均为优秀。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（四）财政评价结果。区财政局对我部门“2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程”项目开展绩效评价。该项目绩效评价得分为81.04分，等级为“良”。

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

十七、教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项），主要用于反映行政单位（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）普通教育（款）学前教育（项），主要用于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。。

十九、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项），主要用于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、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项），主要用于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。。

二十一、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项），主要用于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。。

二十二、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项），主要用于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。。

二十三、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项），主要用于反映各部门（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。。

二十四、教育支出（类）成人教育（款）其他成人教育支出（项），主要用于反映除成人初等、成人中等、成人高等、成人广播影视教育以外其他用于成人教育方面的支出。。

二十五、教育支出（类）广播影视教育（款）其他广播影视教育支出（项），主要用于反映除广播影视学校、教育电视台以外其他用于广播影视教育方面的支出。。

二十六、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项），主要用于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。 。

二十七、教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项），主要用于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。 。

二十八、教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项），主要用于反映教师进修、师资培训支出。 。

二十九、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施（项），主要用于反映教育费附加安排用于中等职业学校教学设施的支出。

三十、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项），主要用于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。 。

三十一、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于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。 。

三十二、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）一般行政管理事务（项），主要用于反映行政单位未单独设置项级科目的其他项目支出。

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），主要用于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）体育场馆（项），主要用于反映行政单位体育场馆建设、维修改造及维护等方面的支出。

三十五、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项），主要用于反映行政单位除体育竞赛、体育训练、体育场馆、群众体育、体育交流与合作等项目以外其他用于体育方面的支出。

三十六、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）行政运行（项），主要用于反映公务员及参公人员工资性支出、临聘人员工资及派遣费、机关日常公用经费支出。

三十七、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（项），主要用于反映行政单位(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。。

三十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项），主要用于反映行政单位离退休人员的支出。

三十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项），主要用于反映事业单位开支的离退休经费。

四十、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），主要用于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。

四十一、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项），主要用于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。。

四十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于反映医疗保险等支出。

四十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于反映公积金等支出。

四十四、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项），主要用于反

映其他。

## 第五部分

### 附件

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	2023 年公办幼儿园保教费退费							
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) (10 分)		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	10.6	10.6	10.32	10	97.32%	9.7	
	其中：财政拨款	10.6	10.6	10.32	10	97.32%	9.7	
	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				
	在年底前完成幼儿退费，减少民生问题，提高学前教育口碑			在年底前完成幼儿退费，减少民生问题，提高学前教育口碑				
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
	成本指标 (10 分)	经济成本 指标	下半年保教费退 费总成本	≤10.60 万元	10.32 万 元	10	10	
				≥1 所	18 所	10	10	
	产出指标 (40 分)	数量指标	退费公办幼儿园 数量	≥1 人	300 人	10	10	
			退费幼儿数量	达标	达标	10	10	
		质量指标	退费标准	12 月底 前完成	11 月底	10	10	
	效益指标 (30 分)	社会效益 指标	对减少民生问题 的保障效果	显著	显著	15	15	
				较好	较好	15	15	
	满意度指标 (10 分)	社会公众 或服务对 象满意度 指标	家长对退费的满 意度	≥90%	95%	10	10	
总分					100	99.7		

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	2023 年农村义务教育学校午餐补贴							
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) (10 分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率		
	年度资金总额	486	486	403.96	10	82.04%		
	其中：财政拨款	486	486	403.96	10	82.04%		
	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				
	做好临淄区义务教育段学生午餐补助工作，达到提升学生体质，改善学生营养，提高临淄教育满意度的效果			落实了临淄区农村义务教育段学生午餐补助工作，有效改善农村学生营养，不断提升学生体质，提高临淄教育满意度的效果				
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
	成本指标 (10 分)	经济成本 指标	午餐补贴年度 总成本	≤486 万元	403.96 万元	10	10	
		数量指标	补助学校数量	≥1 所	14 所	10	10	
	产出指标 (40 分)	改善学生数量	≥10 人	6120 人	10	10		
		质量指标	午餐补贴核定 补助标准	=3 元/ 生/日	=3 元/ 生/日	10	10	
		时效指标	拨付时效	及时	及时	10	10	
	效益指标 (30 分)	社会效益 指标	对提高义务教 育质量提升的 保障效果	显著	显著	15	15	
		可持续影 响指标	对提升学生体 质的保障效果	显著	较好	15	15	
	满意度指标 (10 分)	社会公众 或服务对 象满意度 指标	学生对改善效 果的满意度	≥95%	95%	10	10	
总分					100	98.2		

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	家庭经济困难学生资助体系							
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) (10 分)		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	197.07	197.07	190.45	10	96.34%	9.6	
	其中：财政拨款	197.07	197.07	190.45	10	96.34%	9.6	
	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				
	促进教育公平为目标，抓好学生资助工作的组织实施，实施家庭经济困难学生的资助，切实减轻学生家长负担，保障家庭经济困难学生顺利就学			促进教育公平为目标，抓好学生资助工作的组织实施，实施家庭经济困难学生的资助，切实减轻学生家长负担，保障家庭经济困难学生顺利就学				
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
	成本指标 (10 分)	经济成本 指标	资助年度总成本	≤ 197.07 万元	190.45 万元	10	10	
				≥5 个	5 个	10	10	
	产出指标 (40 分)	数量指标	资助学段数量	≥5 个	5 个	10	10	
			每年资金发放次 数	≥2 次	2 次	10	10	
		质量指标	资助发放审核标 准	符合资 助标准	符合资 助标准	10	10	
	效益指标 (30 分)	时效指标	资助资金发放时 效	春季和 秋季开 学核定 人数后 发放	春季和 秋季开 学核定 人数后 发放	10	10	
				保障				
		社会效益 指标	减轻家长负担	减轻	保障	15	15	
		可持续影 响指标	促进教育公平	促进	提升	15	15	
	满意度指标 (10 分)	社会公众 或服务对 象满意度 指标	被资助对象满意 度	≥95%	95%	10	10	
总分					100	99.6		



## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	残疾学生三免一补费用							
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) (10 分)		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	68.5	68.5	0	10	0%	0	
	其中：财政拨款	68.5	68.5	0	10	0%	0	
	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				
	保障残疾学生接受教育，提高残疾学生受教育水平，指导各类学校做好特殊学生的教育工作			保障残疾学生接受教育，提高残疾学生受教育水平，指导各类学校做好特殊学生的教育工作				
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
	成本指标 (10 分)	经济成本 指标	年度三免一补 总成本	≤68.5 万元	0 万元	10	10	
		数量指标	补助义务段学 校数量	≥1 所	52 所	10	10	
	产出指标 (40 分)		补助学生数量	≥10 个	259 人	10	10	
	质量指标	补贴发放审核 标准	符合残 疾学生 补助标 准	符合残 疾学生 补助标 准	10	10		
		补贴发放时效	及时	及时	10	10		
	效益指标 (30 分)	社会效益 指标	保障残疾儿童 教育质量	显著	显著	15	15	
		可持续影 响指标	提升残疾孩子 康复水平	显著	较好	15	15	
	满意度指标 (10 分)	社会公众 或服务对 象满意度 指标	被补助学生满 意度	≥95%	95%	10	10	
总分					90	90		



## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	初中学业水平费用							
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) (10 分)		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	50	50	41.21	10	82.42%	8.2	
	其中：财政拨款	50	50	41.21	10	82.42%	8.2	
	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				
	严密组织各项考试，保障初中学业水平考试顺利完成，提升选拔人才的严谨性			严密组织各项考试，保障初中学业水平考试顺利完成，提升选拔人才的严谨性				
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
	成本指标 (10 分)	经济成本 指标	初中学业水平考 试年度总成本	≤50 万 元	41.21 万 元	10	10	
		数量指标	参与学业水平的 学生数量	≥100 个	11000 人	10	10	
	产出指标 (40 分)		学业水平考试科 目数	≥3 个	12 个	10	10	
	质量指标	学业水平考试完 成质量	高质量	高质量	10	10		
	时效指标	学业水平考试组 织时效	一年一 次	一年一 次	10	10		
	效益指标 (30 分)	社会效益 指标	保障考试顺利完 成	保障	保障	15	15	
		可持续影 响指标	提升人才选拔严 谨性	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 指标	对应学校满意 度	≥95%	95%	10	10	
总分					90	90		



## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	教学设备采购项目							
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) (10 分)		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	74	74	74	10	100%	10	
	其中：财政拨款	74	74	74	10	100%	10	
	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				
	保障教学设备质量，提高教学现代化水平，提升临淄教育水平			保障教学设备质量，提高教学现代化水平，提升临淄教育水平				
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
	成本指标 (10 分)	经济成本 指标	设备采购成本	=74 万元	74 万元	10	10	
		数量指标	购置设备数量	≥1 个	5 个	10	10	
	产出指标 (40 分)	分配学校数量	≥1 所	4 所	10	10		
		质量指标	购置设备合格率	≥90%	95%	10	10	
		时效指标	支付时效	按时支 付	按时支 付	10	10	
	效益指标 (30 分)	社会效益 指标	提升教育质量	提升	提升	15	15	
		可持续影 响指标	提高教学水平	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 指标	服务商满意度	≥95%	95%	10	10	
总分					100	100		

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	政府督导费用								
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) (10 分)		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	0	10	0%	0		
	其中：财政拨款	10	10	0	10	0%	0		
	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					
	组织对学校的常规督导，迎接省市各类专项督导、复评工作。加强校园安全检查，检查整改各类隐患，保障校园安全。			组织对学校的常规督导，迎接省市各类专项督导、复评工作。加强校园安全检查，检查整改各类隐患，保障校园安全。					
	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	
	成本指标 (10 分)	经济成本 指标	政府督导年度总 成本	≤10 万 元	10 万元	10	10		
		产出指标 (40 分)	数量指标	督导学校数量	≥20 所	171 所	10	10	
				督导次数	≥1 次	10 次	10	10	
	90 分 )	社会效益 指标	提升教育质量	按照文 件标准 严格督 导	按照文 件标准 严格督 导	10	10		
		效益指标 (30 分)	可持续影 响指标	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 指标	群众满意度	≥95%	95%	10	10			
总分					100	100			



## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	校舍安全保障长效机制							
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) (10 分)		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	270	270	268	10	99.26%	9.93	
	其中：财政拨款	270	270	268	10	99.26%	9.93	
	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			
	每年择优实施校舍安全保障项目，保障校舍使用安全，提升在校师生的学习、生活环境。				每年择优实施校舍安全保障项目，保障校舍使用安全，提升在校师生的学习、生活环境。			
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
	成本指标 (10 分)	经济成本 指标	采购成本节约率	≥90%	95%	10	10	
		产出指标 (40 分)	数量指标	≥1 个	6 套	10	10	
			评估次数	≥1 次	1 次	10	10	
		效益指标 (30 分)	质量指标	工程建设质量	高质量	10	10	
			时效指标	工程完工时效	按时	10	10	
		满意度指标 (10 分)	社会效益 指标	提高临淄教育满 意度	提高	15	15	
			可持续影 响指标	保护孩子安全	保护	15	15	
			社会公众 或服务对 象满意度 指标	群众对教育的满 意度	≥90%	10	10	
总分					100	99.93		

## 项目支出绩效自评表

(2023 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) (10 分)		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	1677	1677	1514.32	10	90.30%	9.03	
	其中：财政拨款	1677	1677	1514.32	10	90.30%	9.03	
	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				
	维护校园安全，维护学校教学环境有序进行、师生安全			维护校园安全，维护学校教学环境有序进行、师生安全				
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
	成本指标 (10 分)	经济成本 指标	安保经费年度总 成本	≤1677 万元	1514.32 万元	10	10	
		数量指标	安保经费支付次 数	=4 次	4 次	10	10	
	产出指标 (40 分)		安保经费支付人 数	≥12 人	430 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	项目支付时间	按时	按时	10	10		
	效益指标 (30 分)	社会效益 指标	维护校园安全	维护	维护	15	15	
		可持续影 响指标	促进教育健康发 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 指标	服务对象满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分					100	99.03		

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	幼儿园计提助学金							
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) (10 分)		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	45.87	45.87	17.88	10	38.98%	3.9	
	其中：财政拨款	45.87	45.87	17.88	10	38.98%	3.9	
	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				
	改善普通幼儿园受资助学生学习条件，提高受资助学生在普通幼儿园就读质量。			改善普通幼儿园受资助学生学习条件，提高受资助学生在普通幼儿园就读质量。				
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
	成本指标 (10 分)	经济成本 指标	计提助学金年度 总成本	≤45.87 万元	17.88 万 元	10	10	
		数量指标	资助园所数量	=5 所	5 所	10	10	
	产出指标 (40 分)		资助学生数量	≥10 人	50 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	项目支付时间	按时	10	10		
	效益指标 (30 分)	社会效益 指标	促进学前教育 中受资助幼儿 的教育发展	促进	维护	15	15	
		可持续影 响指标	保障受资助家 庭学生顺利上 学	保障	维护	15	15	
	满意度指标 (10 分)	社会公众 或服务对 象满意度 指标	服务对象满意度	≥90%	95%	10	10	
总分					100	93.9		

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	运转类公用经费（智慧黑板和教学计算机采购项目）							
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) (10 分)		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	66	66	66	10	100%	10	
	其中：财政拨款	66	66	66	10	100%	10	
	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				
	通过改善学校黑板、计算机设备等，改善学校教学质量，优化学生上课环境，提高临淄教育教学质量			通过改善学校黑板、计算机设备等，改善学校教学质量，优化学生上课环境，提高临淄教育教学质量				
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
	成本指标 (10 分)	经济成本 指标	采购设备年度总 成本	≤66 万 元	66 万元	10	10	
		产出指标 (40 分)	数量指标	采购数量	≥20 套	20 套	10	10
			支付次数	=1 次	1 次	10	10	
		效益指标 (30 分)	质量指标	设备质量	合格	合格	10	10
			时效指标	及时完成	及时	及时	10	10
		社会效益 指标	能够提高教学 质量	提高	提高	15	15	
			能够提高学生 综合素质	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 指标	师生满意度	≥95%	95%	10	10	
总分					100	100		

## 附件 3

# 2023 年度项目支出部门评价报告

(资源教师设备供应项目)

## 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：根据教学实际需求，采购教学设备等，保障教学设备质量，提高教学现代化水平，提升临淄教育水平。改善学校办学条件，保障教育教学活动的正常开展，满意度达到 90%以上。

主要内容及实施情况：根据教学实际需求，采购教学设备等，保障教学设备质量，提高教学现代化水平，提升临淄教育水平。改善学校办学条件，保障教育教学活动的正常开展，满意度达到 90%以上。

资金投入和使用情况：2023 年财政批复资金 28.9668 万元，支出金额为 28.9668 万元，全部支付完毕。

## (二) 项目绩效目标。

总体目标：：根据教学实际需求，采购教学设备等，保障教学设备质量，提高教学现代化水平，提升临淄教育水平。改善学校办学条件，保障教育教学活动的正常开展，满意度达到 90%以上。

阶段性目标：年初根据实际还款金额全部支付完毕。

## 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：资源教师设备供应项目

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	经济成本指标	设备购置年度总成本	≤29 万元	28.9668 万元
2	产出	项目产出	数量指标	设备购置数量	≥1 套	4 套
3	产出	项目产出	数量指标	补助学校数量	≥1 所	4 所
4	产出	项目产出	质量指标	设备采购	≥95%	95%

				合格率		
5	产出	项目产出	时效指标	支付时效	及时	及时
6	效果	项目效益	社会效益指标	提升教育质量	提升	提升
7	效果	项目效益	可持续影响指标	保障校园安全	保障	保障
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	学校满意度	≥95%	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2023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	对欠款学校覆盖率	90%	100%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产出	经济成本指标	设备购置年度总成本	$\leq 29$ 万元	28.9668 万元	10	10	完成率
3	产出	项目产出	数量指标	设备购置数量	$\geq 1$ 套	4 套	10	10	人数
4	产出	项目产	数量指	补助学	$\geq 1$ 所	4 所	10	10	是

		出	标	校数量					
5	产出	项目产出	质量指标	设备采购合格率	≥95%	95%	15	15	费用
6	产出	项目产出	时效指标	支付时效	及时	及时	10	10	费用
7	效果	项目效益	社会效益指标	提升教育质量	提升	提升	15	15	维护
8	效果	项目效益	可持续影响指标	保障校园安全	保障	保障	10	10	是否
9	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	学校满意度	≥95%	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。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

# 2023 年度项目支出部门评价报告

(校舍安全保障长效机制)

## 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：为了持续优化临淄区中小学校办学条件，提高人民群众对临淄教育的满意度。临淄区教体局每年择优实施校舍安全保障项目，保障校舍使用安全，提升在校师生的学习、生活环境。

主要内容及实施情况：将资金用于支付校舍安全保障项目费用。为了保证学校正常运转，化解学校运行压力和财政财力，按照分批分阶段支付的原则逐年还款。每年按照一定比例分配给学校，用于校舍安全保障工程项目、设备采购项目及服务项目的还款。

资金投入和使用情况：2023 年共批复预算资金 270 万元，因部分企业发票额度用完，无法开具发票，实际支付 268 万元，合规支付率达到 99.26%。

(二) 项目绩效目标。

总体目标：每年择优实施校舍安全保障项目，保障校舍使用安全，提升在校师生的学习、生活环境。

阶段性目标：2023 年 12 月底支付 268 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：校舍安全保障工程项目、设备采购项目、服务项目相关 41 所学校。

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	经济成本指标	采购成本节约率	≥90%	95%
2	产出	项目产出	数量指标	采购数量	≥1 个	6 套
3	产出	项目产出	数量指标	评估次数	≥1 次	1 次

4	产出	项目产出	质量指标	工程建设质量	高质量	高质量
5	产出	项目产出	时效指标	工程完工时效	按时	按时
6	效果	项目效益	社会效益指标	提高临淄教育满意度	提高	提高
7	效果	项目效益	可持续影响指标	保护孩子安全	保护	保护
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	群众对教育的满意度	≥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 2023 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。

#### 4. 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。

#### 5. 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。

#### 6. 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	经济成本指标	采购成本节约率	≥90%	95%	10	10	数量

3	产出	项目产出	数量指标	采购数量	≥1套	6套	10	10	数量
4	产出	项目产出	数量指标	评估次数	≥1次	1次	10	10	按时
5	产出	项目产出	质量指标	工程建设质量	高质量	高质量	15	15	是否
6	产出	项目产出	时效指标	工程完工时效	按时	按时	10	10	费用
7	效果	项目效益	社会效益指标	提高临淄教育满意度	提高	提高	15	15	是否
8	效果	项目效益	可持续影响指标	保护孩子安全	保护	保护	10	10	是否
9	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	群众对教育的满意度	≥90%	≥90%	10	10	维护
1				得分分值（百分制）				100	
2									

## 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 41 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=1 • 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

# 2023 年度项目支出部门评价报告

(综合运转项目-运行)

## 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。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. 电大运行经费 60 万元。2. 科技馆运行维护经费 50 万元。按国家标准每年建馆费用的 20% 于更新设备，需要 400 万元用于更新设备（前几年由于经费不足一直没有按这个标准落实，导致展览陈列设备严重老化消耗，影响教学活动开展）；举办科普日，科技节，科技周材料费 5 万元；青少年科技创新大赛比赛材料费 5 万；文明城市，全国防震减灾科普教育基，全国双减试点单位地相关设施建设 15 万；设备维修维护 20 万；淄博市蒲公英行动科

普培训费用  $50 \times 0.2 = 10$  万。3. 全民健身广场运行费用 51.8 万元：物业管理费每年 16.8 万元。2. 草坪维护费 23 万元。3、水电费 12 万元，共计 51.8 万元。

资金投入和使用情况：2023 年财政批复资金 161.8 万元，实现支付 65.93 万元。

## （二）项目绩效目标。

总体目标：提高科技馆科普质量，提升孩子科学基础知识认知，促进全民健身，维持健身广场正常运行。

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；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：综合运转项目（运行）

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	经济成本指标	科技馆运行成本	≤50万元	50万元
2	产出	项目产出	数量指标	全民健身广场维护面积	≥500平方米	1000平方米
3	产出	项目产出	数量指标	维护展品次数	≥10次	20次
4	产出	项目产出	质量指标	展览质量	高质量	高质量
5	产出	项目产出	时效指标	全民健身广场水电费支付时效	每月按时支付	每月按时支付
6	产出	项目产出	社会效益指标	促进全民健身	促进	促进
7	效果	项目效益	可持续影响指标	提升孩子科学基础知识认知	提升	提升
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	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2023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	对全民健身的带动率	90%	100%	10	10	提升率
2	产出	项目产出	经济成本指标	科技馆运行成本	≤50万元	50万元	15	15	数量
3	产出	项目产出	数量指标	全民健身广场维护面积	≥500平方米	1000平方米	10	10	及时
4	产出	项目产出	数量指标	维护展品次数	≥10次	20次	10	10	及时
5	产出	项目产出	质量指标	展览质量	高质量	高质量	10	10	费用
6	产出	项目产出	时效指标	全民健身广场水电费支付时效	每月按时支付	每月按时支付	10	10	比例
7	产出	项目产出	社会效益指标	促进全民健身	促进	促进	10	10	费用
8	效果	项目效益	可持续影响指标	提升孩子科学基础知识认知	提升	提升	10	10	是否
9	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	95%	15	15	是否
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。本项目共惠及群众 10000 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，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

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	综合运转项目（教育均衡发展）							
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) (10 分)		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	910.87	910.857	176.09	10	19.33%	1.93	
	其中：财政拨款	910.87	910.857	176.09	10	19.33%	1.93	
	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			
	做好地方教材补助工作，发扬地方教育特殊色，提高临淄教育质量；通过补拨往年的工程款项，保障民生政策落实，减少民生摩擦，弥补工程款差额				做好地方教材补助工作，发扬地方教育特殊色，提高临淄教育质量；通过补拨往年的工程款项，保障民生政策落实，减少民生摩擦，弥补工程款差额			
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
	成本指标 (10 分)	经济成本 指标	工程还款成本	≤13.92	13.92 万 元	10	10	
				万元				
	产出指标 (40 分)	数量指标	项目拨付学校数	≥1 所	10 所	10	10	
			受惠施工单位数	≥1 个	3 个	10	10	
		质量指标	工程验收合格率	≥90%	95%	10	10	
		时效指标	资金拨付时效	及时	及时	10	10	
	效益指标 (30 分)	社会效益 指标	对减少民生摩擦 的保障效果	显著	提升	15	15	
		可持续影 响指标	对民生政策落实 的保障效果	显著	保障	15	15	
	满意度指标 (10 分)	社会公众 或服务对 象满意度 指标	学校满意度	≥90%	95%	10	10	
总分					100	100		

## 附件 3

# 2023 年度项目支出部门评价报告

(2023 年公办幼儿园保教费退费)

## 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。2022 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 2023 年转园、退园、毕业等学生的保教费退费。

资金投入和使用情况：2023 年共发生资金支付 10.31685 万元。

## (二) 项目绩效目标。

总体目标：保障转园、退园、毕业等幼儿的保教费及时返还、退回给家长，减少矛盾摩擦，创造和谐教育环境，提升临淄学前教育满意度。

阶段性目标：公办园依据自己单位的实际情况，需要退费时及时汇报给幼教科，幼教科汇总后将明细表交至计财科向财政申请预算内资金。

## 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：2023年公办幼儿园保教费退费

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	公办幼儿园退费标准	达标	达标
2	产出	项目产出	数量指标	服务学生数量	10000人	10000人
3	产出	项目产出	时效指标	按时退回	及时	及时
4	产出	项目产出	时效指标	及时上交收费	及时	及时
5	产出	项目产出	质量指标	财务管理规范	完善	完善
6	产出	项目产出	成本指标	控制办园成本增加	10%	10%

7	产出	项目效益	经济效益	带动临淄经济效益	提高	提高
8	效果	项目效益	社会效益	造成社会影响,增长临淄教育满足度	增长	增长
9	效果	项目效益	可持续影响	服务对象的满意度	很满意	很满意
10	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象满意度	95%	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。

### 4. 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。

### 5. 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。

### 6. 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	及时退费完成率	100%	100%	10	10	满足率
2	产出	项目产出	数量指标	公办幼儿园退费标准	达标	达标	10	10	明确
3	产出	项目产出	数量指标	服务学生数量	10000人	10000人	10	10	人次
4	产出	项目产出	时效指标	按时退回	及时	及时	10	10	人次
5	产出	项目产出	时效指标	及时上交收费	及时	及时	10	10	及时

6	产出	项目产出	质量指标	财务管理规范	完善	完善	10	10	及时
7	产出	项目产出	成本指标	控制办园成本增加	10%	10%	10	10	完善
8	产出	项目产出	经济效益	带动临淄经济效益	提高	提高	10	10	覆盖率
9	效果	项目效益	社会效益	造成社会影响，增长临淄教育满足度	增长	增长	5	5	提高
10	效果	项目效益	可持续影响	服务对象的满意度	很满意	很满意	5	5	是否
11	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象满意度	95%	95%	10	10	增长
15				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、存在的问题及原因分析

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。

存在问题及原因：无

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 附件 3

# 2023 年度项目支出部门评价报告

(幼儿园计提助学金)

## 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：按照《山东省财政厅等 5 部门关于印发〈山东省学生资助资金管理办法〉的通知》（鲁财科教〔2022〕17 号）、《淄博市人民政府关于建立健全普通高校和中等职业学校家庭经济困难学生资助政策体系的实施意见》（淄政发〔2007〕70 号）和《淄博市教育局等 5 部门关于进一步加强精准资助工作的通知》（淄教财字〔2021〕9 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。

主要内容及实施情况：通过对年度内收取的保教费等资金汇总后，按照文件要求提取 1%-3% 作为资助资金用于奖励和资助学生。

资金投入和使用情况：2023 年按照 1% 的要求共提取资助资金 28.3223 万元，本项目与幼儿园退费项目合并申报，年度总预算为 45.87 万元，实现支出 17.88 万元。

## (二) 项目绩效目标。

总体目标：按照《山东省财政厅等 5 部门关于印发〈山东省学生资助资金管理办法〉的通知》（鲁财科教〔2022〕

17号）、《淄博市人民政府关于建立健全普通高校和中等职业学校家庭经济困难学生资助政策体系的实施意见》（淄政发〔2007〕70号）和《淄博市教育局等5部门关于进一步加强精准资助工作的通知》（淄教财字〔2021〕9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：根据上年度收集的资金测算提取金额，指导学校申报项目，并根据实际向财政申请资金。

## 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：幼儿园计提助学金

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	经济成本指标	计提助学金年度总成本	≤45.87万元	17.88万元
2	产出	项目产出	数量指标	资助园所数量	=5所	5所
3	产出	项目产出	数量指标	资助学生数量	≥10人	50人
4	产出	项目产出	质量指标	资金支付合法合规	合法合规	合法合规
5	产出	项目产出	时效指标	项目支付时间	按时	按时
6	效果	项目效益	社会效益指标	促进学前教育中受资助幼儿的教育发展	促进	维护
7	效果	项目效益	可持续影响指标	保障受资助家庭学生顺利上学	保障	维护
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥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2023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	对经济困难家庭覆盖率	90%	90%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产出	经济成本指标	计提助学金年度总成本	≤45.87万元	17.88万元	10	10	完成率
3	产出	项目产出	数量指标	资助园所数量	=5所	5所	10	10	人数
4	产出	项目产出	数量指标	资助学生数量	≥10人	50人	10	10	是
5	产出	项目产出	质量指标	资金支付合法合规	合法合规	合法合规	15	15	费用
6	产出	项目产出	时效指标	项目支付时间	按时	按时	10	10	费用
7	效果	项目效益	社会效益指标	促进学前教育中受资助幼儿的教育发展	促进	维护	15	15	维护
8	效果	项目效益	可持续影响指标	保障受资助家庭学生顺利上学	保障	维护	10	10	是否
9	效果	项目效益	社会公众或服务	服务对象满意	≥90%	95%	10	10	满意率

			务对象 满意度 指标	度				
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 26 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

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	综合运转项目（人员）							
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) (10 分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率		
	年度资金总额	5188.6	5188.6	4893.45	10	94.31%		
	其中：财政拨款	5188.6	5188.6	4893.45	10	94.31%		
	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				
	按时缴纳公务员医疗补助，保障退休民师生活质量，提升临淄关爱度；保证原民办代课人员、幼师、退休民师心理健康、生活有保障，让幼师积极工作。			按时缴纳公务员医疗补助，保障退休民师生活质量，提升临淄关爱度；保证原民办代课人员、幼师、退休民师心理健康、生活有保障，让幼师积极工作。				
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
	成本指标 (10 分)	经济成本 指标	公务员医疗补助 年度成本	≤16 万 元	10.71 万 元	10	10	
		产出指标 (40 分)	数量指标	补贴、工资发放 次数	=12 次	=12 次	10	10
			原民办代课人 数、民办退休、 幼师人数	≥100 人	2900 人		10	10
			质量指标	资金支付合法合 规	合法合 规	10	10	
			时效指标	项目完成时间	=12 月	=12 月	10	10
	效益指标 (30 分)	社会效益 指标	退休民师人员心 理健康	保障	保障	15	15	
		可持续影 响指标	维护原民办代课 生活稳定	维护	维护	15	15	
	满意度指标 (10 分)	社会公众 或服务对 象满意度 指标	原代课、退休民 师、幼师满意度	≥90%	95%	10	10	
总分					100	100		



## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	综合运转项目（新时代教师队伍建设）							
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) (10 分)		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	1896.56	1896.56	515.24	10	27.17%	2.72	
	其中：财政拨款	1896.56	1896.56	515.24	10	27.17%	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				
	维护班主任队伍稳定，全面推进课后服务工作，促进学生健康发展。			维护班主任队伍稳定，全面推进课后服务工作，促进学生健康发展。				
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
	成本指标 (10 分)	经济成本 指标	新时代教师队伍 年度成本	≤ 1896.56 万元	515.24	10	10	
	产出指标 (40 分)	数量指标	补助学校数量	≥1 所	50 所	10	10	
			补助教师数量	≥100 人	600 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	10	10	
	效益指标 (30 分)	社会效益 指标	提高人口素质	提高	提高	15	15	
			提升教育质量	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 指标	服务对象满意度	≥90%	95%	10	10	
总分					100	100		

## 附件 3

# 2023 年度项目支出部门评价报告

(残疾学生三免一补费用)

## 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：通过残疾学生三免一补，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。

主要内容及实施情况：经调查，全区各类学校现有残疾学生 259 人（普通义教段 132 人，高中段 22 人，学前 22 人；特教中心 83 人）残疾学生“三免一补”补助费用 90.5 万，财政经过切块后，批复金额 68.5 万元。

资金投入和使用情况：2023 年财政批复资金 68.5 万元，但经济环境较紧，提报计划未批复，2023 年未支付。

## (二) 项目绩效目标。

总体目标：通过残疾学生三免一补，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。

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：残疾学生三免一补费用

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	259 人	259 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	三免一补项目成本	68.5 万元	0 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	259人	259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	68.5万元	0万元	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	社会公众或服务对象满意度	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，提高业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 附件 3

# 2023 年度项目支出部门评价报告

(运转类公用经费-智慧黑板和教学计算机采购项目)

## 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：根据教学实际需求，采购教学设备等，通过改善学校黑板、计算机设备等，改善学校教学质量，优化学生上课环境，提高临淄教育教学质量。

主要内容及实施情况：根据教学实际需求，采购教学设备等，通过改善学校黑板、计算机设备等，改善学校教学质量，优化学生上课环境，提高临淄教育教学质量。

资金投入和使用情况：2023 年财政批复资金 66 万元，支出金额为 66 万元，全部支付完毕。

### (二) 项目绩效目标。

总体目标：根据教学实际需求，采购教学设备等，通过改善学校黑板、计算机设备等，改善学校教学质量，优化学生上课环境，提高临淄教育教学质量。

阶段性目标：年初根据实际还款金额全部支付完毕。

## 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：运转类公用经费-智慧黑板和教学计算机采购项目

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	经济成本指标	采购设备年度总成本	≤66 万元	66 万元
2	产出	项目产出	数量指标	采购数量	≥20 套	20 套
3	产出	项目产出	数量指标	支付次数	=1 次	1 次
4	产出	项目产出	质量指标	设备质量	合格	合格
5	产出	项目产出	时效指标	及时完成	及时	及时
6	效果	项目效益	社会效益指标	能够提高教学质量	提高	提高
7	效果	项目效益	可持续影响指标	能够提高学生综合素质	提高	提高

8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	师生满意度	$\geq 95\%$	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2023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	对欠款学校覆盖率	90%	100%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产出	经济成本指标	采购设备年度总成本	≤66 万元	66 万元	10	10	完成率
3	产出	项目产出	数量指标	采购数量	≥20 套	20 套	10	10	人数
4	产出	项目产出	数量指标	支付次数	=1 次	1 次	10	10	是
5	产出	项目产出	质量指标	设备质量	合格	合格	15	15	费用
6	产出	项目产出	时效指标	及时完成	及时	及时	10	10	费用
7	效果	项目效	社会效	能够提	提高	提高	15	15	维护

		益	益指标	高教学质量					
8	效果	项目效益	可持续影响指标	能够提高学生综合素质	提高	提高	10	10	是否
9	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	师生满意度	$\geq 95\%$	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。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

# 2023 年度项目支出部门评价报告

(校园安保经费)

## 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：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。

主要内容及实施情况：2023 校园安保经费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。

资金投入和使用情况：2023 年共批复预算资金 1677 万元，合规支付率达到 100%。

## （二）项目绩效目标。

总体目标：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

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	经济成本指标	安保经费年度总成本	≤1677万元	1514.32万元
2	产出	项目产出	数量指标	安保经费支付次数	=4次	4次
3	产出	项目产出	数量指标	安保经费支付人数	≥12人	430人
4	产出	项目产出	质量指标	资金支付合法合规	合法合规	合法合规
5	产出	项目产出	时效指标	项目支付时间	按时	按时
6	效果	项目效益	社会效益指标	维护校园安全	维护	维护
7	效果	项目效益	可持续影响指标	促进教育健康发展	促进	促进
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥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2023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。

#### 4. 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。

#### 5. 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。

#### 6. 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	安保对学校的覆盖率	100%	100%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产出	经济成本指标	安保经费年度总成本	≤1677万元	1514.32万元	10	10	数量
3	产出	项目产出	数量指标	安保经费支付次数	=4次	4次	10	10	数量
4	产出	项目产出	数量指标	安保经费支付人次数	≥12人	430人	10	10	按时
5	产出	项目产出	质量指标	资金支付合法合规	合法合规	合法合规	15	15	是否
6	产出	项目产出	时效指标	项目支付时间	按时	按时	10	10	费用
7	效果	项目效益	社会效益指标	维护校园安全	维护	维护	15	15	是否
8	效果	项目效益	可持续影响指标	促进教育健康发展	促进	促进	10	10	是否
9	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	≥90%	10	10	维护
1				得分分值（百分制）				100	
2									

#### 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。本项目共惠及公办学校 67 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

## 附件 3

# 2023 年度项目支出部门评价报告

(2023 年农村义务教育学校午餐补贴)

## 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方案（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，拟定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），发放给农村在校就餐学生食用，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：2023 年共支付农村义务教育学生午餐补贴 403.96 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方案（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：2023年12月底支付完成403.96万元。

## 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：2023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	486 万元	403.96 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。

## 4. 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。

## 5. 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。

## 6. 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	486 万元	403.96 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
11	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，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

# 2023 年度项目支出部门评价报告

(家庭经济困难学生资助体系)

## 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办法的通知》（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。

主要内容及实施情况：2023 年学前免保教费 13.86：预计资助约 70 人，需资金 23.1 万元，按市区 4: 6 的比例，区级需配套资金 13.86 万元。2023 年高中免学杂费 3.08：预计资助约 70 人，每人 1100 元计算，需资金 7.7 万元，按省市区 5: 1: 4 的比例，区级需配套资金 3.08 万元。2023 年高校免学费 25.2：预计资助约 70 人，需资金 42 万元，按市区 4: 6 的比例，区级需配套资金 25.2 万元。2023 年义务教育段寄宿生生活补助 16.85：小学预计资助约 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。初中预计资助约 300 人，每生每年

1350 元，共需资金 40.5 万元，按省市区 5: 1: 4 的比例，区级需配套资金 16.2 万元。2023 年义务段非寄宿生生活补助 28.62: 初中预计资助约 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，区级需配套资金 13.5 万元。小学预计资助约 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，区级需配套资金 15.12 万元。2023 年学前政府助学 43.2 金: 预计资助约 900 人，平均每生每年 1200 元，共需资金 108 万元，按省市区分担比例为 5: 1: 4，区级需配套资金 43.2 万元。2023 年高中国家助学金 64: 预计资助约 800 人，平均每生每年 2000 元，共需资金 160 万元。按省市区分担比例 5: 1: 4，区级需配套资金 64 万元。2023 年中职国家助学金 24.8: 预计资助约 310 人，平均每生每年 2000 元标准测算，共需资金 62 万元。按省市区分担比例 5: 1: 4，区级需配套资金 24.8 万元。2023 年民办中职国家免学费 15.6: 预计符合民办中职免学费条件学生约 120 人，每生每年 2500 元标准测算，共需资金 32.5 万元。按省市区 5: 1: 4 的比例，上级补助约 14.4 万元(上级按 2000 元/人. 学年的 60% 标准补助)，区级需配套资金 15.6 万元。

资金投入和使用情况: 2023 年财政批复资金 197.0667 万元，支出金额为 190.45 万元。

## (二) 项目绩效目标。

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办法的通知》（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：2023年春季：学前805人，义务寄宿128人、非寄宿1396人，高中718人，中职279人。2023年秋季：学前605人，义务寄宿169人、非寄宿1037人，高中476人，中职300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	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数	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助学金资助标准	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；义务教育生活补助：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年每生每年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；义务教育生活补助：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年每生每年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	197.0667万元	190.45万元
6	效果	项目效益	社会效益	减轻家庭经济困难学生就学压力	是	是
7	效果	项目效益	可持续影响	对困难学生提供帮扶，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2023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	对经济困难家庭覆盖率	90%	90%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产	数量指	各学段	100%	100%	5	5	完成

		出	标	家庭经济困难学生助学金发放完成率						率
3	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	10	10	是	
5	产出	项目产出	质量指标	各学段家庭经济困难学生助学金资助标准	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; 义务教育段生活补助: 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	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; 义务教育段生活补助: 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、	15	15	费用	

					1000 元、2000 元、3000 元 3 档。	2000 元、3000 元 3 档。			
6	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	197.0667 万元	190.45 万元	10	10	费用
7	效果	项目效益	经济效益	是否有利维护临淄经济	维护	维护	5	5	维护
8	效果	项目效益	社会效益	减轻家庭经济困难学生就学压力	是	是	10	10	是否
9	效果	项目效益	生态效益	是否有利规范临淄教育生态	规范	规范	5	5	规范
10	效果	项目效益	可持续影响	对困难学生提供帮扶,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。本项目共惠及学生 5952 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。

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

# 2023 年度项目支出部门评价报告

(政府督导费用)

## 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：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。

主要内容及实施情况：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，临淄区人民政府教育督导室具有督政、督学、评估监测的职责，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。同时，2017 年 4 月 18 日，教育部根据《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》，根据工作安排，每学年对幼儿园定期开展三次办园行为督导，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。

资金投入和使用情况：2023年共批复预算资金10万元，但是限于经济状况，未能实现支付。

## （二）项目绩效目标。

总体目标：依据《教育督导条例》，履行教育督导督政、督学和评估监测的职责，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171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：政府督导费用

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	经济成本指标	政府督导年度总成本	≤10万元	10万元
2	产出	项目产出	数量指标	督导学校数量	≥20所	171所
3	产出	项目产出	数量指标	督导次数	≥1次	10次
4	产出	项目产出	质量指标	督导标准	按照文件标准 严格督导	按照文件标准 严格督导
5	产出	项目产出	时效指标	督导时效	年终督导	年终督导
6	效果	项目效益	社会效益指标	提升教育质量	提升	提升
7	效果	项目效益	可持续影响	保障校园安全	保障	保障

			响指标			
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	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

(1) 搜集材料。搜集有关该专项资金的相关材料，对2023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。

(2) 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

(1) 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。

(2) 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。

#### 4. 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。

#### 5. 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。

#### 6. 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	督导覆盖率	100%	100%	10	10	覆盖 率
2	产出	项目产出	经济成本指标	政府督导年度总成本	$\leq 10$ 万元	10万元	10	10	数量
3	产出	项目产出	数量指标	督导学校数量	$\geq 20$ 所	171所	10	10	数量
4	产出	项目产出	数量指标	督导次数	$\geq 1$ 次	10次	10	10	按时
5	产出	项目产出	质量指标	督导标准	按照文件标准严格督导	按照文件标准严格督导	15	15	是否
6	产出	项目产出	时效指标	督导时效	年终督导	年终督导	10	10	费用
7	效果	项目效益	社会效益指标	提升教育质量	提升	提升	15	15	是否
8	效果	项目效益	可持续影响指标	保障校园安全	保障	保障	10	10	是否
9	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	群众满意度	$\geq 95\%$	95%	10	10	维护

1				得分分值（百分制）				100	
2									

## 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。本项目共惠及公办学校 67 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

#### （一）主要经验及做法：

1. 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。

2. 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。

3. 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。

#### （二）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

# 2023 年度项目支出部门评价报告

(综合运转项目-教育均衡发展)

## 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：根据项目实际要求和财政批复，将提报的 15 个小项目合并成一个项目预算，2023 年共批复预算 910.87 万元。

主要内容及实施情况：1. 校车服务经费 197.4 万元。全区校车 137 辆，第三者责任险 1065 元/辆，共 145905 元；承运人责任险金额 40 元/座， $40*8461$  共 338440 元，小计 48.44 万元；校车监控平台服务费 8.96 万元；校车公司化运营服务费 70 万元；一键视频报警 50 万；安全实践教育基地交通安全等培训费及基础建设维修维护费 20 万元。2. 校方责任险 57.6 万。学生 72000 人，每人 8 元。3. 教育宣传费用 30 万元。与区融媒体中心合作《树人》栏目，每两周 1 期，每期 10 分钟，总费用 20 万元；报纸刊印、发行、征订 2 万元；《淄博日报》《鲁中晨报》等宣传费用 3 万元；《鲁中网》《大众网》《大众日报》客户端宣传费用 2 万元；教育新闻宣传及舆情培训 1 万元；专题片制作 2 万元。4. 学校取暖补助 252.58 万元：用于补助生均经费中不能保障的取暖费用。5.《中小学及幼儿园布局规划（2023-2035 年）》35 万元。6.

一网通办 16 万元。用于学前、义务教育招生服务。7. 数字化档案管理系统建设 15 万元：教体系统数字化档案管理系统（网络版软件）和硬件扫描仪电脑等。8. 教师培训、教师招聘 50 万元。教师培训 10 万元、教师招聘费用 40 万元。9. 第十八届中国中学生篮球锦标赛 26.5 万元。用于支付锦标赛前期场地维修维护费用。10. 中小学教科书专项补助费用 50 万元。用于偿还 2022 年以前教科书欠款。11. 素质教育、各种比赛 82.39 万元。用于素质教育、锦标赛、中小学运动会、群众体育等各种比赛费用。12. “新基础教育”研究项目经费 20 万元。13. 淄博七中创新人才培养经费项目 10 万元。14. 社区教育经费 10 万元。用于社区教育教师素质提升及系类活动费用。14. 研学劳动实践教育 5 万元、15. 健身器材淘汰更新 10 万元。从 2023 年开始分区域分批次进行淘汰更新，2023 年预计跟新 10 个村居（社区），一套健身器材为六至七件，花费为 1 万元左右。16. 三航名师名校长费用 4 万元。名师名校长查体费用每人 1000 元，共 40 人。

资金投入和使用情况：2023 年财政批复资金 910.87 万元，但经济环境较紧，提报计划只支付 176.09 万元。

## （二）项目绩效目标。

总体目标：通过依据《关于落实优惠政策规范学生车管理的通知》（临政办通字〔2011〕136 号）和区政府常务会议关于校车公司化改革的意见和按照省教育厅《关于开展学校校方责任险工作的通知》（鲁教办字〔2006〕5 号），市教育

局、财政局《关于经营部推动全市校方责任险工作的意见》（淄教计字【2007】27号）文件精神要求，由教育行政部门统一为学校投保校方责任险，以化解风险，分担经济损失，维护学校正常的教育教学秩序等；做好地方教材补助工作，发扬地方教育特色，提高临淄教育质量；通过补拨往年的工程款项，保障民生政策落实，减少民生摩擦，弥补工程款差额。

阶段性目标：每月根据实际需求填报资金使用申请表，财政量财力批复。

## 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（教育均衡发展）

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	经济成本指标	工程还款成本	≤13.92万元	13.92万元
2	产出	项目产出	数量指标	项目拨付学校数	≥1所	10所
3	产出	项目产出	数量指标	受惠施工单位数	≥1个	3个
4	产出	项目产出	质量指标	工程验收合格率	≥90%	95%
5	产出	项目产出	时效指标	资金拨付时效	及时	及时
6	产出	项目产出	社会效益指标	对减少民生摩擦的保障效果	显著	提升
7	效果	项目效益	可持续影响指标	对民生政策落实的保障效果	显著	保障
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	学校满意度	≥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2023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	对校车的覆盖度	100%	100%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产出	经济成本指标	工程还款成本	≤13.92万元	13.92万元	15	15	数量
3	产出	项目产出	数量指标	项目拨付学校数	≥1所	10所	10	10	及时
4	产出	项目产出	数量指标	受惠施工单位数	≥1个	3个	10	10	及时
5	产出	项目产出	质量指标	工程验收合格率	≥90%	95%	10	10	费用
6	产出	项目产出	时效指标	资金拨付时效	及时	及时	10	10	比例
7	产出	项目产出	社会效益指标	对减少民生摩擦的保障效果	显著	提升	10	10	费用
8	效果	项目效益	可持续影响指标	对民生政策落实的保障效果	显著	保障	10	10	是否
9	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	学校满意度	≥90%	95%	15	15	是否
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，提高业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 附件 3

# 2023 年度项目支出部门评价报告

(初中学业水平考试费)

## 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：初中学业水平考试全面鉴定学生的学习情况：通过考试，对初中学生在各学科的学习和学校的教育教学质量进行全面鉴定，以促进学生全面发展。是一个重要的教育评估工具，旨在评估学生的学习成果，为高中录取提供信息，并促进教育体系的改革和发展。

主要内容及实施情况：初中文化课和英语口语考试需经费 15 万元，理化生实验操作和计算机操作需经费 8 万元，体育考试需经费 20 万元，艺术考试需经费 7 万元，预算金额共计 50 万元。

资金投入和使用情况：2023 年财政批复资金 50 万元，支出金额为 41.21 万元。

## (二) 项目绩效目标。

总体目标：初中学业水平考试全面鉴定学生的学习情况：通过考试，对初中学生在各学科的学习和学校的教育教学质量进行全面鉴定，以促进学生全面发展。是一个重要的教育评估工具，旨在评估学生的学习成果，为高中录取提供信息，并促进教育体系的改革和发展。

阶段性目标：每年根据上级要求，确定学业水平考试的科目，并根据考试实际需求提报支付计划。

## 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：初中学业水平考试费

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	经济成本指标	初中学业水平考试年度总成本	≤50万元	41.21万元

2	产出	项目产出	数量指标	参与学业水平的学生数量	≥100个	500人
3	产出	项目产出	数量指标	学业水平考试科目数	≥3个	3个
4	产出	项目产出	质量指标	学业水平考试完成质量	高质量	高质量
5	产出	项目产出	时效指标	学业水平考试组织时效	一年两次	一年两次
6	效果	项目效益	社会效益指标	保障考试顺利完成	保障	保障
7	效果	项目效益	可持续影响指标	提升人才选拔严谨性	提升	提升
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	对应学校满意度	≥95%	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2023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	预算金额执行率	82.42%	82.42%	10	8.24	满足率
2	产出	项目产出	经济成本指标	初中学业水平考试年度总成本	≤50万元	41.21万元	10	10	数量
3	产出	项目产出	数量指标	参与学业水平的学生数量	≥100个	500人	10	10	及时
4	产出	项目产出	数量指标	学业水平考试科目数	≥3个	3个	10	10	及时
5	产出	项目产出	质量指标	学业水平考试完成质量	高质量	高质量	10	10	费用
6	产出	项目产出	时效指标	学业水平考试组织时效	一年两次	一年两次	10	10	比例
7	产出	项目产出	社会效益指标	保障考试顺利完成	保障	保障	15	15	费用
8	效果	项目效益	可持续影响指标	提升人才选拔严谨性	提升	提升	15	15	是否
9	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	对应学校满意度	≥95%	95%	10	10	是否
13				得分分值(百分制)			100	98.24	

## 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，提高业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 附件 3

# 2023 年度项目支出部门评价报告

(综合运转项目-新时代教师队伍建设)

## 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》(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：1. 课后服务 388 (422.12) 万元：预计 2023 年义务教育段学生 48500 (52765) 人，按每生每年 80 元计算，需要资金  $48500*80=388$  (422.12) 万元。2. 寄宿制学校绩效工资增量费用 288.4 (252.06) 万元：临淄二中 (1150)、朱台中学 (462)、临淄中学 (5879)、工业学校 (4922)、实验中学 (190) 共 14420 (12603) 人，每人 200 元，合计 252.06 万元。3. 班级激励资金 970 (1038.9) 万元：公办小学 2023-2024 年共计 694 (713) 个班，每班每月 515 元，全年约需资金 429 (440.63) 万元；公办初中 434 (521) 个班，每班每月 615 元，约需资金 320 (384.5) 万元；高中、中职共计 241 个班，每班每月 715 元，约需资金 214 (206.78) 万元；特教 9 个班，每班每月 615 元，约需

资金 7 万元。全年共需班级管理激励金 970 (1038.9) 万元。4. 顶岗实习生所需 7.56 万元。实习生 120 (36) 人, 顶岗实习生人身保险 100 元/人, 补助 400 元/月/人, 共 25.2(7.56) 万元。

资金投入和使用情况: 2023 年财政批复资金 1896.56 万元, 实现支付 515.24 万元。

## (二) 项目绩效目标。

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。

阶段性目标: 每月根据实际申请资金。

## 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: 综合运转项目 (新时代教师队伍建设)

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	经济成本指标	新时代教师队伍年度成本	≤1896.56万元	515.24万元
2	产出	项目产出	数量指标	补助学校数量	≥1所	50所
3	产出	项目产出	数量指标	补助教师数量	≥100人	600人
4	产出	项目产出	质量指标	资金支付合法合规	合法合规	合法合规
5	产出	项目产出	时效指标	项目完成时间	=12月	=12月
6	产出	项目产出	社会效益指标	提高人口素质	提高	提高
7	效果	项目效益	可持续影响指标	提升教育质量	提升	提升
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥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2023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	对班主任的覆盖度	100%	100%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产出	经济成本指标	新时代教师队伍年度成本	≤1896.56万元	515.24万元	15	15	数量
3	产出	项目产出	数量指标	补助学校数量	≥1所	50所	10	10	及时
4	产出	项目产出	数量指标	补助教师数量	≥100人	600人	10	10	及时
5	产出	项目产出	质量指标	资金支付合法合规	合法合规	合法合规	10	10	费用
6	产出	项目产出	时效指标	项目完成时间	=12月	=12月	10	10	比例
7	产出	项目产出	社会效益指标	提高人口素质	提高	提高	10	10	费用
8	效果	项目效益	可持续影响指标	提升教育质量	提升	提升	10	10	是否

9	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	95%	15	15	是否
13				得分分值（百分制）			100.0	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，提高业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 附件 3

# 2023 年度项目支出部门评价报告

(综合运转项目-人员)

## 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：1. 民师、代课教师待遇 1145 万元：2023 年预计发放民办代课教师教龄补助 540 万元，因后续还有新增到龄（满 60 岁）人员，及新认定人员建议多预算 24 万元以备补发，2023 年拟需区财政资金 564 万元。2023 年全年预计所需退休民办教师待遇额 540 万元；按照退休调资政策，预计待遇上调及补发需 25 万元左右；民办退休教师需每月缴纳公务员医疗补助 1.2 万元，共计需要 16 万元左右；全年保障退休民办教师的退休各项待遇共需约 581 万。2. 退役士兵安置 140.32 万元：全区共 24 人，每人工资 3360 元，保险 1066.67 元，预计增资 446.33 万元，共 4873 元。3. 公办幼儿园非在编职工工资待遇 2746.68 万元。（1）非在编教师：城区 135 人，每月实发工资 3445.73 元，保险 1037.67 元、公积金 161 元，每月共需 62.7 万元。农村 296 人，每

月实发工资 2900 元，每月共需 85.85 万元。(2) 非在编保育员、财务：城区 144 人，按照每人每月 3001.33 元，保险 1037.67 元、公积金 161 元，每月共需 60.5 万元。农村 10 人，每人 2000 元，每月共需 2 万元。门卫、保洁：城区 32 人，每月实发工资 2500 元，每月共需 8 万元；农村 23 人，每月实发工资 800 元，每月共需 1.84 万元。每年需 2650.68 万元。(4) 以上所有人员为 640 人，每年福利费 1500 元，每年共需 96 万元。4. 原临淄区外国语实验学校人员经费 1103.5 万元：原实验外国语教师 117 人，人均工资、保险、福利 9.43 万元/年。5. 运动员及引进优秀体育人才专项经费 53 万元：体校外聘教练员劳务费 53 万元（外聘教练员与食堂安保人员 10 人，每人每年工资保险约为 5.3 万元）。

资金投入和使用情况：2023 年财政批复资金 5188.6 万元，实现支付 4893.45 万元。

## （二）项目绩效目标。

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 4893.45 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（人员）

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	经济成本指标	公务员医疗补助年度成本	≤16万元	10.71万元
2	产出	项目产出	数量指标	补贴、工资发放次数	=12次	=12次
3	产出	项目产出	数量指标	原民办代课人数、民办退休、幼师人数	≥100人	600人
4	产出	项目产出	质量指标	资金支付合法合规	合法合规	合法合规
5	产出	项目产出	时效指标	项目完成时间	=12月	=12月
6	产出	项目产出	社会效益指标	退休民师人员心理健康	保障	保障

7	效果	项目效益	可持续影响指标	维护原民办代课生活稳定	维护	维护
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	原代课、退休民师、幼师满意度	≥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2023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	对退休民师的覆盖度	100%	100%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产出	经济成本指标	公务员医疗补助年度成本	≤16万元	10.71万元	15	15	数量
3	产出	项目产出	数量指标	补贴、工资发放次数	=12次	=12次	10	10	及时
4	产出	项目产出	数量指标	原民办代课人、民办退休、幼师人数	≥100人	2900人	10	10	及时

5	产出	项目产出	质量指标	资金支付合法合规	合法合规	合法合规	10	10	费用
6	产出	项目产出	时效指标	项目完成时间	=12月	=12月	10	10	比例
7	产出	项目产出	社会效益指标	退休民师人员心理健康	保障	保障	10	10	费用
8	效果	项目效益	可持续影响指标	维护原民办代课生活稳定	维护	维护	10	10	是否
9	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	原代课、退休民师、幼师满意度	≥90%	95%	15	15	是否
13				得分分值（百分制）			100.0	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，提高业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	综合运转项目（运行）							
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) (10 分)		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	161.8	161.8	65.93	10	40.75%	4.08	
	其中：财政拨款	161.8	161.8	65.93	10	40.75%	4.08	
	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				
	提高科技馆科普质量，提升孩子科学基础知识认知，促进全民健身，维持健身广场正常运行			提高科技馆科普质量，提升孩子科学基础知识认知，促进全民健身，维持健身广场正常运行				
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
	成本指标 (10 分)	经济成本 指标	科技馆运行成本	≤50 万 元	50 万元	10	10	
		数量指标	全民健身广场维 护面积	≥500 平 方米	1000 平 方米	10	10	
	产出指标 (40 分)		维护展品次数	≥10 次	20 次	10	10	
			质量指标	高质量	高质量	10	10	
		时效指标	全民健身广场水 电费支付时效	每月按 时支付	每月按 时支付	10	10	
	效益指标 (30 分)	社会效益 指标	促进全民健身	促进	促进	15	15	
		可持续影 响指标	提升孩子科学基 础知识认知	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 指标	群众满意度	≥95%	95%	10	10	
总分					100	100		

## 附件 3

# 2023 年度项目支出部门评价报告

(教学设备采购项目)

## 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：根据教学实际需求，采购教学设备等，保障教学设备质量，提高教学现代化水平，提升临淄教育水平。

主要内容及实施情况：2021 年签约，支付淄博市临淄慧聪信诺商贸有限公司教学设备采购项目的政府采购贷款。

资金投入和使用情况：2023 年财政批复资金 74 万元，支出金额为 74 万元，全部支付完毕。

## (二) 项目绩效目标。

总体目标：根据教学实际需求，采购教学设备等，保障教学设备质量，提高教学现代化水平，提升临淄教育水平。

阶段性目标：年初根据实际还款金额全部支付完毕。

## 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：教学设备采购项目

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	经济成本指标	设备采购成本	=74 万元	74 万元
2	产出	项目产出	数量指标	购置设备数量	$\geq 1$ 个	5 个
3	产出	项目产出	数量指标	分配学校数量	$\geq 1$ 所	4 所
4	产出	项目产出	质量指标	购置设备合格率	$\geq 90\%$	95%
5	产出	项目产出	时效指标	支付时效	按时支付	按时支付
6	效果	项目效益	社会效益指标	提升教育质量	提升	提升
7	效果	项目效益	可持续影响指标	提高教学水平	提高	提高
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	服务商满意度	$\geq 95\%$	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2023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	对欠款学校覆盖率	90%	100%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产出	经济成本指标	设备采购成本	=74 万元	74 万元	10	10	完成率
3	产出	项目产出	数量指标	购置设备数量	≥1 个	5 个	10	10	人数
4	产出	项目产出	数量指标	分配学校数量	≥1 所	4 所	10	10	是
5	产出	项目产出	质量指标	购置设备合格率	≥90%	95%	15	15	费用
6	产出	项目产出	时效指标	支付时效	按时支付	按时支付	10	10	费用
7	效果	项目效益	社会效益指标	提升教育质量	提升	提升	15	15	维护
8	效果	项目效益	可持续影响指标	提高教学水平	提高	提高	10	10	是否

			标						
9	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	服务商满意度	$\geq 95\%$	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。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

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	资源教室设备供应项目							
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) (10 分)		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	28.9668	28.9668	28.9668	10	100%	10	
	其中：财政拨款	28.9668	28.9668	28.9668	10	100%	10	
	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			
	改善学校办学条件，保障教育教学活动的正常开展，满意度达到 90%以上				改善学校办学条件，保障教育教学活动的正常开展，满意度达到 90%以上			
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
	成本指标 (10 分)	经济成本 指标	设备购置年度总 成本	≤29 万 元	28.9668 万元	10	10	
		产出指标 (40 分)	数量指标	设备购置数量	≥1 套	4 套	10	10
			补助学校数量	≥1 所	4 所	10	10	
		效益指标 (30 分)	质量指标	设备采购合格率	≥95%	95%	10	10
			时效指标	支付时效	及时	及时	10	10
		满意度指标 (10 分)	社会效益 指标	提升教育质量	提升	提升	15	15
			可持续影 响指标	保障校园安全	保障	保障	15	15
			社会公众 或服务对 象满意度 指标	学校满意度	≥95%	95%	10	10
总分					90	90		

# 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程

## 项目绩效评价总览表

一、项目预算资金安排和使用情况			
项目名称	2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目		
评价年度	2023年	评价类型	重点项目绩效评价
委托评价单位	临淄区财政局	项目实施单位	临淄区教育和体育局
项目年度预算资金安排	2090.96万元	年度实际资金支出	54.3万元
二、项目绩效目标			
<b>(一)绩效目标</b>  1. 2023年学生课桌凳采购项目绩效目标：保障学生上学质量，采购合格课桌凳，预防安全事故，提高临淄教育的满意度。2. 临淄三中食堂房顶改造项目目标：保障工程质量，保护学生安全，预防安全事故，提高学生学习质量。3. 2023年城区教育资源扩容和2023年返聘教师项目目标：扩容城区教育资源，让每一个适龄儿童都有合适的教育资源，保障返聘教师相关待遇，充实教育教师队伍。4. 农村教育资源布局调整项目			

目标：合理调整农村学校布局，满足适龄儿童上学需求，保障教育公平，提升临淄教育满意度。5. 特教中心搬迁项目目标：合理分流本届一年级学生，提高教育教学质量，保障临淄教育满意度，提升未来人口素质。6. 临淄中学初中部项目目标：分担学生流量，盘活闲置教学楼，合理利用师资，提高临淄教学质量。

## （二）主要指标

设备购置总成本，设备采购数量，课桌凳配备学校数量，课桌凳利用率，资金支付及时性，竣工验收达标率，按期开工率，扩容工程竣工验收合格率，对教育公平的保障效果，对学生分流的促进效果，教育资源扩容的满意度等。

## 三、实施成效

2023年完成10所城区学校的扩容，城区中小学学位增加3770个。完成14所农村学校的整合，撤并农村小规模学校7所，农村教育资源得到进一步优化。年度对6所学校运动场地进行改造提升，完成2349间中小学教室护眼灯的改造，提升学校的办学条件，有效化解中小学的入学高峰问题。

## 四、主要问题及有关建议

### （一）主要问题

#### 1. 项目决策方面

- （1）项目前期调研论证工作不充分。
- （2）项目绩效目标管理科学性、完整性不足。

#### 2. 项目过程方面

- (3) 单位采购程序不规范。
- (4) 部门项目实施管理机制不够健全。

### 3. 项目产出和效益方面

- (5) 工程竣工验收程序不符合规定要求。
- (6) 货物验收有瑕疵，单位验收规范性存在不足。
- (7) 教学资源投入后实际使用率不高，未能充分发挥资金效益。
- (8) 项目竣工财务决算管理工作尚未完成。

## (二) 有关建议

### 1. 项目决策方面

- (1) 规范项目实施要求，建立闭环管理体系。
- (2) 加强绩效管理工作，完善项目绩效目标及指标的设置。

### 2. 项目过程方面

- (3) 规范单位采购管理实施程序。
- (4) 完善业务管理制度，保障项目顺利实施。

### 3. 项目产出和效益方面

- (5) 加强项目管理，严控工程质量。
- (6) 明确制定详细验收方案，加强事后的跟踪检查与验收管理。
- (7) 建立教育设施设备共享平台，实施教育资源动态管理。
- (8) 提升工程竣工财务决算意识，提高单位履职效能。

## 五、评价得分和等级

一级指标	分值	得分	得分率
决策	15	10.50	70.00%
过程	25	20.00	80.00%
产出	40	32.79	81.97%
效益	20	17.75	88.75%
合计	100	81.04	81.04%
绩效评价得分: 81.04分 评价结果等级: “良”			

## 目 录

<b>一、基本情况</b> .....	<b>7</b>
(一) 项目概况 .....	7
(二) 项目绩效目标 .....	18
<b>二、绩效评价工作开展情况</b> .....	<b>18</b>
(一) 绩效评价目的、评价对象和范围 .....	18
(二) 评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准 .....	19
(三) 评价组织实施与评价方法 .....	22
(四) 评价局限性 .....	23
<b>三、综合评价结论</b> .....	<b>24</b>
(一) 综合评价结论 .....	24
(二) 指标分析 .....	24
<b>四、项目实施成效</b> .....	<b>28</b>
<b>五、发现的主要问题及原因分析</b> .....	<b>28</b>
(一) 项目决策方面 .....	28
(二) 项目过程方面 .....	30
(三) 项目产出和效益方面 .....	31
<b>六、相关建议</b> .....	<b>33</b>
(一) 项目决策方面 .....	33
(二) 项目过程方面 .....	34

(三) 项目产出和效益方面 .....	35
<b>七、附件 .....</b>	<b>38</b>
附件一：项目绩效评价指标体系表 .....	38
附件二：项目绩效评价得分表 .....	38
附件三：项目问题清单 .....	38

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目立项

##### （1）项目背景

根据山东省、淄博市关于义务教育学校扩容提质的工作要求，贯彻落实《关于实施新时代基础教育扩优提质行动计划的意见》（教基〔2023〕4号），有效解决义务教育阶段学位、设施等不足问题，提升义务教育整体办学水平。

##### （2）实施项目达到的总体目标和意义

建立与学龄人口变动相适应的城乡中小学学位供给机制，不断扩增优质教育资源，形成义务教育优质均衡、优质特色、特殊教育优质融合的发展格局。

##### （3）立项依据

《教育部 国家发展改革委 财政部关于<实施新时代基础教育扩优提质行动计划的意见>》规定“通过充分利用现有校舍资源、改扩建教学楼、建设新校区、合并周边薄弱学校、倾斜调配教师编制等方式，在不产生大班额情况下，进一步扩大学位供给。因地制宜改造学校地上、地下空间，开辟学生活动场地”。

《山东省基础教育扩优提质行动实施方案》制定“建立与常住人口相协调的义务教育服务供给机制，以县为单位，及时优化调整中小学布局规划。对基础相对较好的学校，加大改造帮扶力度，促进尽快成长，改一所优一所”。

## 2. 项目资金

### (1) 资金来源

本项目资金全部来自临淄区财政教育基础设施建设资金。

### (2) 资金安排

2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目计划投资2090.96万元。包括：学生课桌凳采购资金，临淄三中食堂房顶改造资金，城区教育资源扩容和2023年返聘教师资金，农村教育资源布局调整资金，特教中心搬迁资金，临淄中学初中部提升资金等。各分项投资情况如下表1-1所示：

表1-1 项目资金安排情况表

单位：万元

序号	项目名称	资金批复文件	预算资金
1	2023年学生课桌凳 采购项目	《关于解决课桌凳采购资金的批复》 (临政字〔2023〕82号)	184.83
2	临淄三中食堂房顶 改造项目	《关于解决临淄三中食堂房顶改造资金的 批复》(临政字〔2023〕83号)	87.65
3	2023年城区教育资源 扩容和2023年返聘教 师项目	《关于解决城区教育资源扩容项目资金的 批复》(临政字〔2023〕84号)	817
4	农村教育资源布局 调整项目	《关于解决农村教育资源布局调整项目资 金的批复》(临政字〔2023〕85号)	541.06

5	特教中心搬迁项目	《关于解决特教中心搬迁资金的批复》(临政字〔2023〕86号)	300.42
6	临淄中学初中部项目	《关于解决设置临淄中学初中部项目资金的批复》(临政字〔2023〕87号)	160
7		合计	2090.96

### (3) 年度资金支出

截至评价基准日，项目实际支出资金 54.3 万元。其中，2023 年提质扩容项目办学条件提升工程施工支出资金零元，2023 年中小学校办学条件提升设备采购项目支出资金零元，2023 年城区教育资源扩容项目解决返聘教师资金支出 54.3 万元。

## 3. 项目计划

### (1) 项目立项和批复

2023 年 7 月 19 日临淄区人民政府《关于解决课桌凳采购资金的批复》(临政字〔2023〕82 号)，批复 2023 年学生课桌凳采购项目实施。《关于解决临淄三中食堂房顶改造资金的批复》(临政字〔2023〕83 号)，批复临淄三中食堂房顶改造项目实施。

2023 年 7 月 19 日临淄区人民政府《关于解决城区教育资源扩容项目资金的批复》(临政字〔2023〕84 号)，批复 2023 年城区教育资源扩容和 2023 年返聘教师项目实施。《关于解决农村教育资源布局调整项目资金的批复》(临政字〔2023〕85 号)，批复农村教育资源布局调整项目实施。

2023 年 7 月 19 日临淄区人民政府《关于解决特教中心搬迁

资金的批复》（临政字〔2023〕86号），批复特教中心搬迁项目实施。《关于解决设置临淄中学初中部项目资金的批复》（临政字〔2023〕87号），批复临淄中学初中部项目实施。

## （2）项目建设内容

①2023年提质扩容项目办学条件提升工程施工。标段一：临淄区城区中小学扩容提质改造施工，项目位于临淄区城区中小学，对项目区内学校进行校园改造、教室改造、卫生间改造、增加临时教室等。标段二：临淄区农村中小学布局优化改造施工，项目位于淄博市临淄区农村中小学，对项目区内学校进行校园改造、教室改造、卫生间改造、增加临时教室等。标段三：临淄三中食堂屋面改造及临淄中学增加初中部改造施工，项目位于临淄三中及临淄中学，对三中食堂屋面改造及临淄中学增加初中部改造。

②2023年中小学校办学条件提升设备采购项目共计分6个包，其中：包1课桌凳采购，涉及临淄中学、晏婴小学等；包2课桌凳采购，涉及太公小学、临淄一中等；包3课桌凳采购，涉及实验小学、稷下小学等；包4临淄中学实验室设备采购；包5实验室设备、智慧黑板、黑板灯、护眼灯采购，涉及临淄中学、实验小学、晏婴小学等；包6临淄中学台式计算机采购。

③保障20多名返聘教师相关待遇，充实教育教师队伍。

## 4. 项目实施情况

## (1) 2023年提质扩容项目办学条件提升工程项目

(单位: 元)

项目名称	序号	学校名称	施工			设计			监理		
			中标企业	中标金额	分签金额	中标企业	中标金额	分签金额	中标企业	中标金额	分签金额
标段一: 临淄区 城区中小学扩 容提质改造施 工	1	太公小学	山东高阳建设有限公司	7404841.44	851859.78	山东齐鲁高阳建筑设计院有限公司	285000	20967 27108 21506 8431 16364 18438 4482 14153 43661	山东同力建设项目管理有限公司	152000	17486
	2	晏婴小学			1101372.68						22608
	3	实验小学			873765.55						17936
	4	稷下小学			342564.42						7032
	5	遄台小学			664868.42						13648
	6	闻韶小学			749127.66						15377
	7	金茵小学			182106.09						3738
	8	雪官小学北校区 (现特教中心)			575016.7						11803
	9	特教中心(现管 仲小学片区)			1773982.04						36416

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价报告

	10	管仲小学			261905.75			6446			5376
	11	淄江中学			28272.35			696			580
	小计				7404841.44						152000
标段二：临淄区农村中小学布局优化改造施工	1	朱台中学	山东健阳建设有限公司	4174603.12	1236274.81			30428	山东鲁润志恒工程管理有限公司	121341	28811
	2	敬仲中学			1182229.72			29098			27552
	3	皇城一中			791726.83			19486			18451
	4	边河小学			964371.76			23736			22475
	小计				4174603.12						
标段三：临淄三中食堂屋面改造及临淄中学增加初中部改造施工	1	临淄三中	山东齐陵建筑工程有限公司	1032081.72	766675.63					121341	17867
	2	临淄中学			265406.09						6185
	小计				1032081.72						

## (2) 2023年中小学校办学条件提升设备采购项目

(单位: 元)

项目名称	采购方式	中标企业	中标金额	序号	学校名称	货物名称	数量	单价	中标金额
包1: 课桌凳	公开招标	张店商场西街 殷氏家具经营 部	792505	1	临淄中学	课桌凳	1239	275	340,725
				2	临淄中学	书架	16	790	12,640
				3	临淄中学	书包橱	800	177	141,600
				4	临淄中学	讲台	16	790	12,640
				5	临淄中学	办公桌	32	1395	44,640
				临淄中学小计					552,245
				6	晏婴小学	课桌凳	550	275	151,250
				7	晏婴小学	讲台	3	790	2,370
				8	晏婴小学	办公桌	18	1395	25,110
				晏婴小学小计					178,730
				9	雪宫小学	讲台	13	790	10,270
				10	雪宫小学	办公桌	15	1395	20,925
				雪宫小学小计					31195

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价报告

				11	稷下小学	讲台	5	790	3,950
				12	特教中心	课桌凳	30	275	8,250
				13	太公小学	办公桌	13	1395	18,135
				合计					792,505
包 2: 课桌凳	公开招标	北京市丽日办公用品有限责任公司	796575	1	太公小学	课桌凳	685	285	195,225
				2	临淄一中	课桌凳	560	285	159,600
				3	实验中学	课桌凳	450	285	128,250
				4	雪宫中学	课桌凳	360	285	102,600
				5	临淄三中	课桌凳	70	285	19,950
				6	金山中学	课桌凳	220	285	62,700
				7	花园小学	课桌凳	450	285	128,250
				合计					796,575
包 3: 课桌凳	公开招标	江苏地平线电子商务有限公司	785652	1	实验小学	课桌凳	330	282	93,060
				2	稷下小学	课桌凳	370	282	104,340
				3	遄台小学	课桌凳	300	282	84,600

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价报告

			4	福山小学	课桌凳	100	282	28,200
			5	闻韶小学	课桌凳	285	282	80,370
			6	金茵小学	课桌凳	200	282	56,400
			7	雪官小学	课桌凳	350	282	98,700
			8	濰水实验学校	课桌凳	200	282	56,400
			9	康平小学	课桌凳	50	282	14,100
			10	闻韶书院	课桌凳	55	282	15,510
			11	金岭回中	课桌凳	74	282	20,868
			12	梧台小学	课桌凳	212	282	59,784
			13	路山小学	课桌凳	44	282	12,408
			14	西单小学	课桌凳	40	282	11,280
			15	朱台中学	课桌凳	146	282	41,172
			16	敬仲中学	课桌凳	30	282	8,460
			合计					785,652
包4: 实验室	公开招标	淄博草籽花教	98785	1	临淄中学	实验设备		98785

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价报告

设备		育科技有限公司						
包 5: 实验室设备	公开招标	山东诚创基业科教设备有限公司	765000	1	边河中学	实验设备		765000
包 5: 护眼灯及触控一体机	公开招标	中国联合网络通信有限公司淄博分公司	2029150	1	临淄中学	智慧黑板	8	28,000
				2	实验小学	黑板灯	6	510
				3	实验小学	护眼灯 2	32	620
				4	晏婴小学	智慧黑板	17	28,000
				5	晏婴小学	护眼灯 2	126	620
				6	晏婴小学	黑板灯	42	510
				7	金茵小学	智慧黑板	1	28,000
				8	太公小学	护眼灯 2	72	620
				9	太公小学	黑板灯	24	510
				10	太公小学	智慧黑板	9	28000

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价报告

				11	闻韶小学	护眼灯 1	47	510	23,970
				12	闻韶小学	黑板灯	9	510	4,590
				13	闻韶小学	智慧黑板	4	28000	112,000
				14	特教中心	智慧黑板	12	28000	336,000
				15	雪官小学	智慧黑板	4	28000	112,000
				16	敬仲中学	护眼灯 2	54	620	33,480
				17	敬仲中学	黑板灯	18	510	9,180
				18	遄台小学	护眼灯 2	43	620	26,660
				19	遄台小学	智慧黑板	4	28000	112,000
				20	稷下小学	护眼灯 2	12	620	7,440
				21	稷下小学	黑板灯	6	510	3,060
合计									1939700
台式计算机 采购项目	云采	中国联合网络 通信有限公司 淄博分公司	299200	1	临淄中学	电脑	4575	64	292,800

## （二）项目绩效目标

1. 2023年学生课桌凳采购项目绩效目标：保障学生上学质量，采购合格课桌凳，预防安全事故，提高临淄教育的满意度。
2. 临淄三中食堂房顶改造项目绩效目标：保障工程质量，保护学生安全，预防安全事故，提高学生学习质量。
3. 2023年城区教育资源扩容和2023年返聘教师项目绩效目标：扩容城区教育资源，让每一个适龄儿童都有合适的教育资源，保障返聘教师相关待遇，充实教育教师队伍。
4. 农村教育资源布局调整项目绩效目标：合理调整农村学校布局，满足适龄儿童上学需求，保障教育公平，提升临淄教育满意度。
5. 特教中心搬迁项目绩效目标：合理分流本届一年级学生，提高教育教学质量，保障临淄教育满意度，提升未来人口素质。
6. 临淄中学初中部项目绩效目标：分担学生流量，盘活闲置教学楼，合理利用师资，提高临淄教学质量。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、评价对象和范围

#### 1. 评价目的

通过开展项目绩效评价，了解项目是否按照有关制度办法实施，掌握项目资金的管理和使用情况、核查项目资金预期目标实现程度，考评资金支出效率及其取得的效益，发现项目实施过程中存在的问题，提出有针对性的改进意见和建议，进一步提高项

目资金管理水平和财政资金使用效益；总结项目预算管理经验，查找资金使用与管理中的薄弱环节，为进一步完善财政政策、改进预算管理、提高预算资金绩效提供依据，为后续财政预算资金安排提供重要参考。

## 2. 评价对象

根据财政绩效评价工作安排，本次绩效评价主要从合理性、合规性、有效性等三个维度对2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目进行评价，涉及预算资金2090.96万元，项目涉及临淄中学、实验小学、太公小学、雪宫小学、朱台中学等中小学校。

## 3. 评价范围

本次评价从项目决策、过程管理、项目产出、项目效益等方面进行评价，主要是资金使用范围内，从预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理规范性、资金执行率、项目产出完成度以及总体绩效目标、各项绩效指标完成情况进行科学性评价。现场评价范围拟实现全覆盖，评价项目时段为2023年1月1日至2023年12月31日，必要时将延伸时间段。

## （二）评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准

### 1. 评价思路

本次绩效评价，我们本着科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关、突出重点的原则，根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《教育部、

国家发展改革委、财政部关于印发《新时代基础教育扩优提质行动计划的意见》以及《山东省基础教育扩优提质行动实施方案》等文件要求制定绩效评价指标体系和评价实施方案。评价过程中严格按照绩效评价工作程序，独立、客观、公正地开展各项工作，充分考虑公路工程特点，从决策到产出、从过程到效益，有针对性地梳理项目资料、核查项目操作的合规情况、评估项目效益实现情况，并针对性地提出合理化建议。

## 2. 评价重点

基于上述思路，本次评价重点关注以下内容：

（1）关注资金管理和使用规范性问题，主要包括资金分配、使用和管理情况。

（2）关注建设流程规范性问题，主要包括施工前相关开工手续办理、完工后交工验收或竣工验收等流程开展情况，施工过程中是否发生质量、安全或环境保护事故等。

（3）关注年度建设目标完成情况，主要包括屋面改造质量，课桌凳、智慧黑板、实验设备、电脑质量数量情况，项目竣工验收合格率，采购设施设备合格率以及成本控制等。

## 3. 评价指标体系

指标体系以财政部印发《项目支出绩效评价管理办法》的项目支出绩效评价指标体系框架为基础，在体系框架中选取最能体现评价对象特征的共性指标，并根据项目实际情况在共性指标体系框架内进一步细化设置个性指标。指标体系由4项一级指标、

12项二级指标、36项三级指标构成，综合考察项目的投入、管理、产出以及取得的成绩和效益，具体指标体系设计如下：

**(1) 决策（权重 15 分）**

该指标包含项目立项、绩效目标、资金投入等三方面内容，主要考核立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性等内容，重点关注立项程序是否符合管理规定、绩效指标是否和项目实际相匹配、资金分配是否科学合理。

**(2) 过程（权重 25 分）**

该指标包含资金管理、组织实施两方面内容，主要考核资金执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等内容，重点关注资金使用是否合规、制度执行是否有效。

**(3) 产出（权重 40 分）**

该指标包含产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等四方面内容，主要考核提质扩容项目办学条件提升工程完成情况、质量达标情况、建设完成及时性和成本控制情况，重点关注工程量与工程货物质量是否符合规定要求、是否达到年度工作目标、是否发生质量安全事故、成本是否超过概算等。

**(4) 效益（权重 20 分）**

该指标包含经济效益、社会效益、可持续影响、满意度等方面内容，主要考核项目综合效益、持续影响以及教师、学生满意度，重点关注项目社会效益的实现程度和校方满意度。

#### 4. 评价标准

绩效评定标准制定过程中，针对项目特点及具体评价指标，确定绩效评价要点和评价标准。具体评定标准以预先制定的绩效目标、行业规范规定、节点计划、历史数据等数据为依据，按照评价要点对项目实际执行情况进行评分。如对于资金到位率、目标完成率等定量指标，通过计算出具体指标数值，按比例确定得分；对于考核合理性、合规性或效益无法定量的定性指标，根据项目是否符合指标得分点确定得分。

项目评定结果总分设置为100分，等级划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

### （三）评价组织实施与评价方法

#### 1. 评价组织实施

（1）评价准备阶段。成立评价工作组，梳理相关行业法规政策，了解项目基本情况及资金安排，明确绩效评价目标和工作要求，草拟评价工作方案及评价指标体系。在此基础上，制定项目资料清单，对项目资料和基础数据进行核实分析，征求行业专家意见，完善评价指标体系并制定评价实施方案。

（2）实施评价阶段。评价工作组和行业专家进一步梳理项目资料，向财政和项目单位相关科室了解、调研项目内容及实施情况，重点对项目前期决策合理性、资金使用规范性、项目产出达标情况以及相关效益情况进行核实，对掌握的有关信息资料进

行分类、整理和初步分析，形成调研结果；并按照现场评价全覆盖的原则开展现场评价和满意度调查。在前述工作的基础上形成绩效评价预打分和初步评价意见，与评价专家组进一步沟通，对初步评价意见和部分评价指标进行修订完善。

（3）撰写并报送评价报告阶段。评价工作组综合前期收集的政策资料、项目调研结果以及完善后的评价意见等撰写评价报告，并与相关单位沟通完善评价报告。

## 2. 评价方法

通过研究分析项目实施情况，评价工作主要采用成本效益分析法、比较法、实地测评法、专家评判法、问卷调查法等，其中调查方式主要包括两种，一是与财政部门、主管部门、实施部门等进行访谈，二是通过项目单位提供资料开展调研和实地查勘，对各学校项目施工、货物管理及维护等情况进行详细考察。

## （四）评价局限性

1. 评价组本着严谨客观的态度完成绩效评价工作，从前期调研、方案设计、数据采集到报告撰写，我们尽量做到科学和全面，但鉴于种种因素，本次评价在指标设计上可能仍存在一定的局限性。

2. 提质扩容项目和办学条件提升工程涉及将新冠肺炎疫情防控隔离用房改造为中小学的多功能教室，项目实施建设期间为2023年9月-10月份，项目绩效评价日期较项目建设期间存在滞后，评价人员只能通过当前校舍状况进行现场评价，与2023年的

实际情况可能存在一定偏差，并对评价结论产生影响。

### 三、综合评价结论

#### （一）综合评价结论

本项目绩效评价得分 81.04 分（详见下表 3-1），评价结果为“良”。该项目的实施通过改善临淄区中小学校的硬件设施和教学资源，提升学校的办学条件，促进义务教育优质均衡发展，有效化解了中小学的入学高峰问题。但项目评价过程中也发现一些问题，包括项目前期调研论证工作不够充分，采购管理程序不规范，项目验收程序不符合规定要求，教学资源投入后使用率不高及项目财务决算管理工作尚未完成等问题。

表 3-1 临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率 (%)
1. 决策	15	10.50	70.00%
2. 管理	25	20.00	80.00%
3. 产出	40	32.79	81.97%
4. 效益	20	17.75	88.75%
5. 合计	100	81.04	81.04%

#### （二）指标分析

##### 1. 决策指标分析

指标分值 15 分，得 10.5 分，得分率 70%。

项目立项方面，主要依据《教育部 国家发展改革委 财政部关于<实施新时代基础教育扩优提质行动计划的意见>》《山东省基础教育扩优提质行动实施方案》等政策要求，符合临淄区政策和发展规划，与实施部门职责相符，属于财政支持范围、不存在同类重复实施项目。但项目为年度新增项目，建设内容涉及将新冠肺炎疫情防控隔离用房改造为中小学的多功能教室，项目立项阶段缺少相关事前可行性研究分析论证、项目实施方案等实施规范性材料，项目建设安排规范性存在不足。

绩效目标方面，项目分别设置各工程分项的绩效目标，未设置项目的绩效总目标。同时各分项目目标设置与资金安排衔接不够紧密，目标制定可衡量性不足。绩效指标设置方面，实际完成情况与指标值差异较大，个别绩效指标值设置不准确、不合理。

资金投入方面，通过临淄区扩增学位、品质提升及4个乡镇资源整合造价估算材料和签订的项目合同书清单的核对，发现项目课桌凳、教室灯采购货物的统计分配情况与实际分配数据存在偏差；项目资金分配方面，实施单位先摸底调查，后安排资金，使资金安排有一定的摸底调查基数作为安排依据，但提质扩容分项作为年度新增项目，未根据绩效管理要求开展事前绩效评估工作，单位绩效管理工作的全面性有待加强。

## 2. 过程指标分析

指标分值25分，得20分，得分率80%。

资金管理方面，截至绩效评价基准日，项目实际支出资金

54.3万元。其中，2023年提质扩容项目办学条件提升工程施工项目和中小学校办学条件提升设备采购项目竣工财务决算管理工作尚未完成，实际支出资金零元，2023年城区教育资源扩容项目为解决返聘教师资金支出54.3万元。项目资金拨付材料附有报销单、支出申请审批表，未发现挤占、挪用、截留、改变资金用途、虚列支出等问题。

组织实施方面，单位制定《财务报销管理办法》《收入管理制度》《支出管理制度》等管理制度，制度合法、合规、完整。但未根据提质扩容和办学条件提升工程项目的实施需求，制定相关业务管理规定，欠缺项目实施前期、实施后的相关前期论证、中期跟踪、竣工验收的相关规定，同时存在项目货物验收有瑕疵，单位验收规范性不足，单位采购程序不规范的问题。

### 3. 产出指标分析

指标分值40分，得32.79分，得分率81.97%。

成本控制方面，项目预算资金安排2090.96万元，中标成交总金额1873.67万元。项目的实施经过造价测算、建设工程招标、政府采购、竣工结算审计等管控程序，但2023年中小学校办学条件提升设备采购项目包1至包3，在项目实施执行过程中，成本控制措施不足，主要原因是包2中标单位提供的桌椅实际质量高于采购技术规格造成价格偏高。

产出数量方面，中小学功能教室新增面积2052平方，新增课桌凳7400套，办公桌78张，书架16个，书包柜800个，讲台

37张，教室灯数量386盏，触控一体机64台，黑板灯105盏，项目的实施提升全区中小学校的办学条件，教育资源得到进一步优化。

产出质量方面，提质扩容项目办学条件提升工程与中小学校办学条件提升货物采购项目分别出具竣工验收证明书，政府采购履约验收书(货物类)，验收结论由参与工程竣工验收的建设、设计、施工、监理各方形成一致意见，但存在部分学校竣工验收程序不符合规定要求问题。

产出时效方面，单位分别组织对货物数量、质量、性能、外观等方面进行检验，并填制政府采购履约验收书(货物类)，项目开工、完工、验收时间及时。提质扩容项目办学条件提升工程合同签订日期2023年9月5日，工期总日历天数为20天，计划开工日期2023年9月5日，计划竣工日期2023年9月24日，根据工程竣工验收证明书材料，开工日期、竣工日期与计划安排一致。

#### 4. 效益指标分析

指标分值20分，得17.75分，得分率88.75%。

社会效益方面，临淄区教育事业立足中长期发展需求，科学编制《临淄区中小学及幼儿园布局规划(2023-2035)》，保障全区教育事业高质量持续发展。2023年完成14所农村学校的整合，撤并农村小规模学校7所，农村教育资源得到进一步优化。完成10所城区学校的扩容，城区中小学学位增加3770个。淄博市人民政府教育督导委员会印发《2023年对区县人民政府履行教育职

责评价报告》，依据山东省“政府履行教育职责评价基础指标”和淄博市“高品质民生教育发展指标”，临淄区综合评价等次为优秀。

可持续影响方面，中小学校设施设备的可持续使用年限因类型而异，项目年度完成2349间中小学教室的改造，提升了学校的办学条件，有效化解全区中小学的入学高峰问题。但评价过程中发现存在部分教学资源投入后实际使用率不高，未能充分发挥资金效益情况，全区教育资源的空间布局有待持续优化调整。

#### 四、项目实施成效

临淄区教育事业立足中长期发展需求，科学编制《临淄区中小学及幼儿园布局规划（2023-2035）》，保障临淄区教育事业高质量持续发展。2023年顺利完成14所农村学校的整合，撤并农村小规模学校7所，农村教育资源得到进一步优化。完成10所城区学校的扩容，城区中小学学位增加3770个。完成2349间中小学教室护眼灯的改造，提升了学校的办学条件，有效化解了中小学的入学高峰问题。

淄博市人民政府教育督导委员会印发《2023年对区县人民政府履行教育职责评价报告》，依据山东省“政府履行教育职责评价基础指标”和淄博市“高品质民生教育发展指标”，临淄区综合评价等次为优秀。

#### 五、发现的主要问题及原因分析

##### （一）项目决策方面

## 1. 项目前期调研论证工作不充分

一是未能提供前期可行性研究报告。提质扩容项目和办学条件提升工程为年度新增项目，项目建设内容涉及将新冠肺炎疫情防控隔离用房改造为中小学的多功能教室，项目立项阶段缺少相关事前可行性研究分析论证、项目实施方案等规范性材料，项目建设安排规范性不足。二是项目调查统计数据与实际执行情况存在偏差。通过临淄区扩增学位、品质提升及4个乡镇资源整合造价估算材料和签订的项目合同书清单的核对，发现项目课桌凳、教室灯采购货物的统计分配情况与实际分配数据存在偏差。三是部分项目资金安排与项目建设事项内容不匹配。表现在，本项目实施目的是通过对临淄区中小学校舍进行改造、扩建或者升级，提升学校的办学条件，有效解决中小学的入学高峰问题，实施部门也通过公开招标的方式选定施工单位和服务供应商。而项目中安排了保障返聘教师工资待遇资金，项目财权和事权不够匹配。

## 2. 项目绩效目标管理科学性、完整性不足

一是目标设定完整性、可衡量性不足。区教育和体育局根据项目建设内容分别设定绩效目标，并从成本、产出、效益、满意度等多个维度进一步细化、分解目标为具体的绩效指标。绩效目标设置方面，项目分别设置各工程分项的绩效目标，未设置项目的绩效总目标。同时各分项目目标设置与资金安排衔接不够紧密，目标制定可衡量性不足。如：农村教育资源布局调整项目，预算资金541.06万元，设定目标为合理调整农村学校布局，满足适龄

儿童上学需求，保障教育公平，提升临淄教育满意度；特教中心搬迁项目，预算资金 300.42 万元，设定目标为合理分流本届一年级学生，提高教育教学质量，保障临淄教育满意度，提升未来人口素质。二是指标设置科学性、合理性不足。绩效指标设置方面，实际完成情况与指标值差异较大，如：课桌凳设备采购数量  $\geq 100$  套，实际采购数量 7200 套。临淄中学初中部配备设备采购数量  $\geq 10$  台，实际采购数量 64 台，无法体现绩效指标对项目单位工作任务的约束力；同时个别绩效指标值设置不准确、不合理，如：学生课桌凳采购项目满意度设置为学校对拨付资金的满意度，临淄三中食堂房顶改造项目竣工验收达标率为 90% 以上，临淄中学初中部项目采购设备合格率为 90% 以上。

## （二）项目过程方面

### 1. 单位采购程序不规范

临淄区 2023 年提质扩容项目办学条件提升工程施工项目通过公开招标采购方式，选定标段一中标单位为山东高阳建设有限公司，中标金额 7404841.44 元。选定标段二中标单位为山东健阳建设有限公司，中标金额 4174603.12 元。选定标段三中标单位为山东齐陵建筑工程有限公司，中标金额 1032081.72 元。项目招标公告发布日期 2023 年 8 月 10 日，中标结果公示时间 9 月 12 日。而各标段建设工程施工合同签订时间为 2023 年 9 月 5 日，工程开工时间 9 月 5 日，中标单位合同签订时间、开工时间早于中标结果公示时间，不符合《中华人民共和国招标投标法》的规定要求，

单位采购程序不规范。

## 2. 部门项目实施管理机制不够健全

区教体局结合局机关工作实际，分别制定《财务报销管理办法》《收入管理制度》《支出管理制度》《预算管理制度》等管理规定，制度合法、合规、完整。但未根据提质扩容和办学条件提升工程项目的实施需求，制定相关业务管理规定，单位项目管理制度不够完善，欠缺项目实施前期、实施后的相关前期论证、中期跟踪、竣工验收的相关规定。

## （三）项目产出和效益方面

### 1. 工程竣工验收程序不符合规定要求

经查看 2023 年提质扩容项目办学条件提升工程竣工资料，实验小学屋面防水保护层工程预拌混凝土供货日期为 2023 年 10 月 1 日，闻韶小学室外硬化路面预拌混凝土供货日期为 10 月 4 日，雪宫小学北校区板块面层铺设检验批为 9 月 25 日，木门窗安装检验批为 9 月 30 日，水性涂料涂饰检验批为 10 月 1 日。而工程竣工验收证明书项目竣工日期为 2023 年 9 月 24 日，竣工验收日期为 9 月 25 日，项目竣工验收日期早于工程施工日期，不符合《房屋建筑和市政基础设施工程竣工验收规定》规定“第五条 工程符合下列要求方可进行竣工验收：施工单位在工程完工后对工程质量进行了检查，确认工程质量符合有关法律法规和工程建设强制性标准，符合设计文件及合同要求；对于委托监理的工程项目，监理单位对工程进行了质量评估，具有完整的监理资料，并

提出工程质量评估报告。工程质量评估报告应经总监理工程师和监理单位有关负责人审核签字；有工程使用的主要建筑材料、建筑构配件和设备的进场试验报告，以及工程质量检测和功能性试验资料”等的相关要求。

## 2. 货物验收有瑕疵，单位验收规范性存在不足

一是验收报告无供货、交货验收日期。包括：2023年中小学办学条件提升设备采购包2，涉及学校有金山中学、齐都花园小学、临淄三中、雪宫中学、临淄一中、太公小学、临淄实验中学。二是验收报告无货物名称、货物数量。包括：2023年中小学办学条件提升设备采购包2，涉及学校临淄区实验中学；中小学校办学条件提升设备采购包4，涉及学校临淄中学；中小学校办学条件提升设备采购包5，涉及学校金山镇边河中学。

## 3. 教学资源投入后实际使用率不高，未能充分发挥资金效益

主要体现在两个方面：一是部分设备尚未投入使用。如现场评价太公小学，由于缺少电脑桌椅，微机设备放置地面未组装，智慧黑板尚未启用。边河中学采购的实验室仪器设备部分至今存在未拆封情况。二是功能教室未张贴课程表，实际利用率低。如闻韶小学多间新建功能教室未张贴课程表，同时微机教室存在未安装放置电脑情况。实验小学五楼改扩建两间古筝教室，其中一间教室未张贴课程表，教室仅作为学生特长训练使用。

## 4. 项目竣工财务决算管理工作尚未完成

2023年提质扩容项目办学条件提升工程项目已于2023年9

月25日完成工程竣工验收并投入使用，但截至绩效评价基准日，项目还未完成编报竣工财务决算工作，与《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》规定“第二条 基本建设项目完工可投入使用或者试运行合格后，应当在3个月内编报竣工财务决算，特殊情况确需延长的，中小型项目不得超过2个月，大型项目不得超过6个月”的相关要求不符，项目竣工财务决算管理工作还需持续推进和加强。

## 六、相关建议

### （一）项目决策方面

#### 1. 规范项目实施要求，建立闭环管理体系

一是加强同类型建设项目的前期准备工作。针对临淄区本级开展的项目，建议在项目立项时提前摸清建设条件，规避因需求设计不充分导致实施进度滞后的问题。建议要求各单位在实施方案和报送请示中对于可能存在的问题与风险提前做好预估，特别是涉及校舍改造、搬迁的项目，要提前与相关部门进行沟通协调。二是完善部门新增项目的安排流程，建议充分落实项目绩效评估，重点分析财政政策实施所必需的政策环境、制度保障条件、跨部门协同机制是否一一具备，避免资金因缺乏必要的实施环境和条件。三是项目实施单位应制定切实可行的实施计划，对于项目建设前置性要求应予以关注。主管单位应在项目管理中建立闭环体系，减少申报项目各要素计划与实际之间的偏差。同时加强项目批复后，除资金支付以外的实施数量、质量的监督跟踪，对于项

目实施过程中不规范情况，及时予以纠偏。

## 2. 加强绩效管理工作，完善项目绩效目标及指标的设置

一是严格遵循“指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配、整体一致”的原则设置绩效目标。部分难以量化的项目目标，应增强指标描述的清晰度，可以通过同项目历史年度的纵向对比或相关类型项目的横向对比对指标设置进行分级表述，避免出现模糊的目标值，从而增强定性目标的明确度及可衡量性。二是进一步强化单位对预算绩效管理的理解，将绩效理念融入预算管理各个环节，以目标为导向，坚持“绩效优先”的原则，将要达成的目标层层分解落实，制定更具合理性、可操作性的绩效目标、绩效指标及目标完成值，全面提高财政资金的使用效益和绩效管理水平。三是结合项目实施目的和资金实际支出情况，全面量化、细化绩效指标，并依据工程施工质量、货物采购数量质量等内容，科学设定指标值，确保绩效指标的可考核性，避免因指标设置不全面而导致指标完成情况不能全面反映项目实施完成情况，或因指标目标值设定不合理而导致无法准确反映项目实施完成水平的情况。

## （二）项目过程方面

### 1. 规范单位采购管理实施程序

一是进一步加强单位对建设工程招标、政府采购、网上商城招标投标法规和相关政策制度的宣传学习工作，使单位充分了解招标采购程序、范围、标准等方面的规定，提高采购人依法招标

的严肃性及规范性。二是进一步健全监督体系，主管部门应加强对项目单位执行招标采购计划监督管理的深度和广度，做好规避风险的工作，同时利用外部监督，通过人大、纪检、财政、审计、新闻媒体以及社会公众对招标采购进行监督，形成内外配合完善的监督体系，从源头上杜绝采购工作中可能存在的问题。

## 2. 完善业务管理制度，保障项目顺利实施

项目管理制度是项目管理的重要基础，它对项目的顺利实施具有关键作用，健全完善的管理制度不仅可以提高项目完成效率，保证项目质量，降低项目风险，而且可以提高项目团队的协作能力。建议临淄区教体局下一步开展同类型建设项目时，应进一步研究学习相关制度文件，及时利用技术力量完善制度建设，建立健全业务管理办法，在制度的制定过程中充分贯彻上级政策要求，结合工作实际情况制定项目管理办法或实施细则，使项目管理制度落实到可操作层面，以指导、规范项目实施，实现对项目全生命周期、全环节的监管，从制度层面保障项目得以顺利实施。

## （三）项目产出和效益方面

### 1. 加强项目管理，严控工程质量

区教体局应加强部门实施项目的工程监督检查工作，重点关注施工及过程中的工程问题，审查建设管理程序，强化施工过程管理，规范项目竣工验收行为。以监督工程质量、安全为切入点，压实监理单位责任，重点核查现场签证、材料进场检验记录、隐蔽验收记录等资料，关注监理监督实效，检查是否存在虚假签证、

监督缺失、违约履职等问题，进一步提高工程质量，保证提升改造项目达到预期效果，有力推动基础教育扩容提质，切实提高群众满意度。

2. 明确制定详细验收方案，加强事后的跟踪检查与验收管理

一是政府采购履约验收是法定且不可缺少的程序，采购管理部门应当依法制定“政府采购项目验收实施细则”，加大对《政府采购法》及其他法律法规的宣传和执行力度，进一步明确政府采购履约验收的法定地位，并将其纳入政府采购必备程序，明确验收时间、方式、程序等内容。技术复杂、社会影响较大的货物类项目，可根据需要设置出厂检验、到货检验、安装调试检验、配套服务检验等多重验收环节；服务类项目，可根据项目特点对服务期内的实施情况进行分期考核，并结合考核情况和服务效果进行验收；工程类项目应当按照行业管理部门规定的标准、方法和内容实施验收。二是加强项目事后的跟踪检查与验收管理，制定区教体局提质扩容项目办学条件提升工程实施细则或项目管理办法，规定项目验收或完工评估申请、现场核查、档案资料整理等验收管理办法，有利于全面、及时掌握项目实际完成情况。三是区教体局应加强对实施单位、学校的监督管理和业务指导，督导单位严格执行专项资金管理办法，完善本单位的项目管理制度，规范项目实施程序，做到项目申报、实施、监控和验收结项全过程闭环管理。

3. 建立教育设施设备共享平台，实施教育资源动态管理

一是建立设备共享平台。区教体局可以建立设备共享平台，对现有的教学设备资源进行统一管理和共享，这不仅可以提高设备的利用率，还能减轻学校购置设备的负担，促进设备间的交流和合作。二是对设备、设施实施动态管理。针对部分开机率低、实际利用率低的设施设备，进行动态调配提高区域配置的合理性。推动设施设备管理系统建设，实现实时在线监测，并建立相关管理制度，从而提高资源管理利用水平。三是加强项目事前评估和绩效目标管理。要严格按照专项资金管理办法要求，对组织筹建项目先进行申报，通过深入了解各学校对设施设备的需求，再组织专家论证；同时建立问责机制，对采购后利用率不高、未达到绩效目标的情形，倒查项目立项、论证是否合理，避免出现论证不充分最终导致教育资源闲置及使用频率不高的问题。

#### 4. 提升工程竣工财务决算意识，提高单位履职效能

项目竣工财务决算是正确核定项目资产价值、反映竣工项目建设成果的文件，是办理资产移交和产权登记的依据。一是建议区教体局加强对项目竣工财务决算工作的重视，加强对竣工财务决算的组织领导，加强法律法规和相关制度培训，形成科学的工程竣工综合财务决算管理意识，确保《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》贯彻落实到位。二是进一步注重竣工财务决算管理，强化部门单位相关人员业务知识的学习，增强单位财务、工程部门间沟通协作，做好基本建设财务管理的基础资料收集积累工作，为办理工程竣工财务决算工作奠定数据的基础，保障竣

工财务决算按时完成，保证竣工财务决算的真实、完整、准确，提高部门单位履职效能。

## 七、附件

附件一：项目绩效评价指标体系表

附件二：项目绩效评价得分表

附件三：项目问题清单



## 附件一：项目绩效评价指标体系表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分规则	评分	依据来源
决策	15	项目立项	4	立项依据充分性	2	项目立项符合国家、省、市相关政策和发展规划，得1分；与单位部门职责范围相符，属于公共财政支持范围、不存在同类项目或重复项目，得1分；否则以0.5分为基准减分，减完为止。		立项政策文件、项目申请、批复材料、可行性研究、专家论证等材料。
				立项程序规范性	2	项目按照规定的程序申请设立，得1分；项目审批文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策得1分；否则以0.5分为基准减分，减完为止。		
	15	绩效目标	5	绩效目标合理性	2	项目有绩效目标，绩效目标与实际工作内容具有相关性，得1分；绩效目标合理可行、依据充分，与实际工作内容具有相关性，与预算确定的资金量相匹配，得1分；否则以0.5分为基准减分，减完为止。		项目绩效目标申报表、定性分析。
				绩效指标明确性	3	绩效目标细化分解为具体的产出和效益指标，得1分；指标与任务数或计划数相匹配，得1分；绩效目标通过清晰、可衡量的指标值		

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价报告

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分规则	评分	依据来源
		资金投入	6			予以体现，得 1 分；否则以 0.5 分为基准减分，减完为止。		
				预算编制科学性	2	预算编制经过科学论证，测算依据充分，得 1 分；预算内容与项目内容相匹配，得 1 分；否则以 0.5 分为基准减分，减完为止。		教育资源调研资料、预算编制
				资金分配合理性	4	预算资金分配依据充分，得 2 分；资金分配额度合理，得 2 分；否则以 1 分为基准减分，减完为止。		材料、投资评审材料等。
过程	25	资金管理	11	预算执行率	3	资金执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：本年度内项目实际拨付的资金 实际到位资金：本年度内落实到具体项目的资金 指标得分=预算执行率*指标分值 2 分。		指标文件、预算批复材料、资金拨付资料等。
				资金使用合规性	8	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；得 2 分；否则不得分。		管理办法、项目合同、预算批复
						资金拨付有完整的审批程序和手续，得 2 分；否则不得分。		材料、资金拨付

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价报告

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分规则	评分	依据来源
						资金使用符合预算批复或合同规定用途, 得 2 分; 否则不得分。		资料等。
						资金使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 得 2 分; 否则不得分。		
				管理制度健全性	4	制定或具有相应的业务和财务管理制度, 制度合法合规、完整, 得 4 分; 制度不够完善、完整, 得 2 分; 否则不得分。业务和财务管理制度各占 50%分值, 分别计分。		管理制度、管理办法、项目档案资料等。
	14			制度执行有效性	10	项目实施严格执行相关项目管理制度, 得 1 分; 项目实施条件、管理机构、控制机制落实到位得 1 分; 否则不得分。		管理制度、招投标资料、项目合同书、验收材料、资金拨付资料及项目实施过程资料等。
						项目单位制定并采取了相应的质量检查、验收等必需的控制措施或手段, 得 2 分; 否则以 0.2 分为基准减分。		
						项目招标采购符合相关政策规定, 采购金额控制在预算评审金额内, 得 2 分; 否则以 1 分为基准减分, 减完为止。		
						项目申报审核文件、合同书、监管考核等资料齐全并及时归档, 得 2		

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价报告

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分规则	评分	依据来源
						分；否则以 0.2 分为基准减分，减完为止。		
						会计核算资料完整、规范、入账及时，得 2 分；否则以 0.2 分为基准减分，减完为止。		
产出	40	成本控制	6	成本控制率	3	成本控制率=实际成本额/计划成本额 × 100%；指成本控制率 ≥ 1，不得分，控制率 < 1，得满分。		招投标档案，资金测算、批复、拨付资料、数据分析等。
				成本管控措施	3	项目执行过程中，制定相应的成本管控措施，得 1 分；成本管控合理有效，得 2 分。		
		产出数量	18	功能教室新增面积	2	产出偏差率=实际完成数量/计划完成数量 × 100%；注：实际完成数量为项目验收数量，计划完成数量为项目采购数量；偏差率 100%，得满分。正负偏差率每 1 个百分点，扣权重值 1%，分值扣完为止。		项目调研资料、招投标资料、项目合同书、验收资料、现场评价分析等。
				课桌凳采购	2	产出偏差率=实际完成数量/计划完成数量 × 100%；注：实际完成数量为项目验收数量，计划完成数量为项目采购数量；偏差率 100%，得满分。正负偏差率每 1 个百分点，扣权重值 1%，分值扣完为止。		

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价报告

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分规则	评分	依据来源
				办公桌采购	2	产出偏差率=实际完成数量/计划完成数量×100%; 注: 实际完成数量为项目验收数量, 计划完成数量为项目采购数量; 偏差率 100%, 得满分。正负偏差率每1个百分点, 扣权重值1%, 分值扣完为止。		
				书架采购	2	产出偏差率=实际完成数量/计划完成数量×100%; 注: 实际完成数量为项目验收数量, 计划完成数量为项目采购数量; 偏差率 100%, 得满分。正负偏差率每1个百分点, 扣权重值1%, 分值扣完为止。		
				书包柜采购	2	产出偏差率=实际完成数量/计划完成数量×100%; 注: 实际完成数量为项目验收数量, 计划完成数量为项目采购数量; 偏差率 100%, 得满分。正负偏差率每1个百分点, 扣权重值1%, 分值扣完为止。		
				讲台采购	2	产出偏差率=实际完成数量/计划完成数量×100%; 注: 实际完成数量为项目验收数量, 计划完成数量为项目采购数量; 偏差率 100%, 得满分。正负偏差率每1个百分点, 扣权重值1%, 分值扣完为止。		
				教室灯采购	2	产出偏差率=实际完成数量/计划完成数量×100%; 注: 实际完成数		

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价报告

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分规则	评分	依据来源
						量为项目验收数量，计划完成数量为项目采购数量；偏差率 100%，得满分。正负偏差率每 1 个百分点，扣权重值 1%，分值扣完为止。		
				触控一体机采购	2	产出偏差率=实际完成数量/计划完成数量×100%；注：实际完成数量为项目验收数量，计划完成数量为项目采购数量；偏差率 100%，得满分。正负偏差率每 1 个百分点，扣权重值 1%，分值扣完为止。		
				黑板灯采购	2	产出偏差率=实际完成数量/计划完成数量×100%；注：实际完成数量为项目验收数量，计划完成数量为项目采购数量；偏差率 100%，得满分。正负偏差率每 1 个百分点，扣权重值 1%，分值扣完为止。		
	10	产出质量 核心指标	3	竣工验收合格率	3	竣工验收合格率=竣工验收合格数量/竣工验收总量×100%；指标得分=权重分值*竣工验收合格率		竣工验收证明书、政府采购履约验收书、施工档案资料、现场评价等。
			4	项目验收质量完整性		1. 项目施工按照施工图纸、设计说明和施工要求进行，施工变更按规定程序进行。2. 工程量按照计划工程内容完成。3. 竣工验收、工程决算资料完整、程序规范。4. 工程相关档案资料完整。以上条款		

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价报告

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分规则	评分	依据来源
						每存在一处资料不齐全或不按照要求实施扣1分，扣完为止。		
				工程 质量控制	3	1. 评价现场针对工程设施的投入情况，评估其使用功能和工程质量控制状况。2. 评价工程项目的质量，确保设计满足学校教育需求，符合国家相关标准和规范。以上条款每存在一项质量、管理不规范情况扣1.5分，扣完为止。		
				开工及时率	2	开工及时率=实际开工时间/计划开工时间×100%; 指标得分=权重分值*开工及时率		
		产出 时效	6	完工及时率	2	完工及时率=实际完工时间/计划完工时间×100%; 指标得分=权重分值*完工及时率		项目合同书、验收资料、质量检测资料等。
				验收及时率	2	验收及时率=实际验收时间/计划完工时间×100%; 指标得分=权重分值*验收及时率		
效益	20	社会 效益	8	扩大学位供给	3	学位供给完成率=实际供给数量/供给需求数量×100%; 指标得分=权重分值*学位供给完成率		教育发展规划、综合评价材料、

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价报告

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分规则	评分	依据来源
				履行基础教育职责	3	综合评价等次为“优秀”得3分，“良好”得2分，“合格”得1分。		项目实施记录材料、数据分析等。
				提高学校教育教学发展	2	提高学校教育教学发展，得1分；落实教育优先发展，得1分。		
		可持续影响	6	资产可持续使用年限	2	学校制定管理职能责任人，统筹负责设施设备的管理工作得1分；采购设施设备纳入学校固定资产管理范围得0.5分；使用年限受到严格的管理和监控得0.5分。		项目实施记录、现场调研、网络检索、定性分析等。
				教育资源利用率	2	教育设施投入后利用得1分；教育设备投入后利用得1分。		
				教育资源布局配置	2	教育资源布局优化优质均衡得1分；提升学校办学条件得0.5分；化解基础教育入学高峰得0.5分。		
	满意度	6	委托方满意度	2	依据问卷调查问题分别按100%、50%、0%赋分计算满意度，指标得分=指标分值*满意度。			问卷调查表、座谈记录等。

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价报告

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分规则	评分	依据来源
				教师满意度	2	依据问卷调查问题分别按100%、50%、0%赋分计算满意度，指标得分 =指标分值*满意率。		
				学生满意度	2	依据问卷调查问题分别按100%、50%、0%赋分计算满意度，指标得分 =指标分值*满意率。		
合计	100	-	100	-	100	-	-	-
否决性指标：1、存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；2、产出数量指标超过2项三级指标得0分；3、产出质量指标超过2项三级指标得0分。若存在上述问题其中一项，本次评价结果评定为不合格。								

附件二：项目绩效评价得分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分	得分率	评分过程
决策	15	项目立项	4	立项依据充分性	2	2	100.00%	项目立项依据《教育部 国家发展改革委 财政部关于<实施新时代基础教育扩优提质行动计划的意见>》《山东省基础教育扩优提质行动实施方案》等政策要求，符合临淄区政策和发展规划，与部门职责相符，属于财政支持范围、不存在同类重复实施项目。
				立项程序规范性	2	1	50.00%	临淄区教育和体育局 2023 年提质扩容项目办学条件提升工程，工程立项批准文：LZGC202308058；项目为年度新增项目，项目建设内容涉及将新冠肺炎疫情防控隔离用房改造为中小学的多功能教室，项目立项阶段缺少相关事前可行性研究分析论证、项目实施方案等规范性材料，项目建设安排规范性不足。
		绩效目标	5	绩效目标合理性	2	1	50.00%	目标设定完整性、可衡量性不足。包括绩效目标设置方面，项目分别设置各工程分项的绩效目标，未设置项目的绩效总体目标，同时各分项目标设置与资金安排衔接不够紧密，目标制定的可衡量性不足。

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价报告

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分	得分率	评分过程
		资金投入	6	绩效指标明确性	3	2	66.67%	指标设置科学性、合理性不足。包括：绩效指标设置方面，实际完成情况与指标值差异较大，个别绩效指标值设置不准确、不合理。
				预算编制科学性	2	1.5	75.00%	项目预算编制测算准确性不足。通过临淄区扩增学位、品质提升及4个乡镇资源整合造价估算材料和签订的项目合同书清单的核对，发现项目课桌凳、教室灯采购货物的统计分配情况与实际分配数据存在偏差。
				资金分配合理性	4	3	75.00%	项目资金分配方面，实施单位先摸底调查，后安排资金，使资金安排有一定的摸底调查基数作为安排依据，但提质扩容分项作为年度新增项目，未根据绩效管理要求开展事前绩效评估工作，绩效管理工作的全面性有待加强。
过程	25	资金管理	11	预算执行率	3	3	100.00%	截至评价基准日，项目实际支出资金54.3万元。其中，2023年提质扩容项目办学条件提升工程施工项目和中小学校办学条件提升设备采购项目竣工财务决算管理工作尚未完成，实际支出资金零元，2023年城区教育资源扩容项目为解决返聘教师资金支出54.3万元。
				资金使用合规性	8	8	100.00%	单位依据《中华人民共和国预算法》《政府会计准则制度》《临淄区教育和体育局财务报销管理办法》等有关规定进行资金管理和会计核算，项目资金

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价报告

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分	得分率	评分过程
组织 实施	14							拨付材料附有费用报销单、支出申请审批表等，未发现挤占、挪用、截留、改变资金用途、虚列支出等问题。
		管理制度 健全性	4	2	50.00%			区教体局结合局机关工作实际，分别制定《财务报销管理办法》《收入管理制度》《支出管理制度》《预算管理制度》等管理规定，制度合法、合规、完整。但未根据提质扩容和办学条件提升工程项目的实施需求，制定相关业务管理规定，单位项目管理制度不够完善，欠缺项目实施前期、实施后的相关前期论证、中期跟踪、竣工验收的相关规定。
		制度执行 有效性	10	7	70.00%			1. 货物验收有瑕疵，单位验收规范性存在不足。一是验收报告无供货、交货验收日期。包括：2023年中小学校办学条件提升设备采购包2，涉及学校有金山中学、齐都花园小学、临淄三中、雪宫中学、临淄一中、太公小学、临淄实验中学。二是验收报告无货物名称、货物数量。包括：2023年中小学校办学条件提升设备采购包1，涉及学校临淄区实验中学；中小学校办学条件提升设备采购包2，涉及学校临淄区实验中学；中小学校办学条件提升设备采购包4，涉及学校临淄中学；中小学校办学条件提升设备采购包4，涉

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价报告

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分	得分率	评分过程
								及学校金山镇边河中学。  2. 单位采购程序不规范。临淄区 2023 年提质扩容项目办学条件提升工程施工项目进行公开招标，选定标段一中标单位为山东高阳建设有限公司，中标金额 7404841.44 元。选定标段二中标单位为山东健阳建设有限公司，中标金额 4174603.12 元。选定标段三中标单位为山东齐陵建筑工程有限公司，中标金额 1032081.72 元。项目招标公告发布日期 2023 年 8 月 10 日，中标结果公示时间 9 月 12 日。而各标段建设工程施工合同签订时间为 2023 年 9 月 5 日，工程开工时间 9 月 5 日，中标单位合同签订时间、开工时间早于中标结果公示时间，中标单位的选定流于形式，单位采购程序不规范。
产出	40	成本控制	6	成本控制率	3	3	100.00%	项目预算资金安排 2090.96 万元，中标成交总金额 1873.67 万元，控制率 89.61%。项目实施经过造价测算、建设工程招标、政府采购、竣工结算审计等管控程序。
				成本管控措施	3	1	33.33%	2023 年中小学校办学条件提升设备采购项目包 1、包 2、包 3，在相同课桌规格、课桌尺寸的情况下，最终成交单价各不相同，采购课桌数量多的分包

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价报告

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分	得分率	评分过程
								项目反而单价高, 如按照项目最低成交单价 275 元计算, 可节约财政资金 4.7 万元, 项目执行过程中, 成本控制措施不足。
产出 数量 18	18	功能教室 新增面积	2	功能教室 新增面积	2	2	100.00%	计划完成数量为 2052 平方, 实际完成数量 2052 平方, 产出偏差率 100%。
				课桌凳采购	2	1.98	99.00%	计划完成数量为 7443 套, 实际完成数量 7400 套, 产出偏差率 99.42%。
				办公桌采购	2	2	100.00%	计划完成数量为 78 张, 实际完成数量 78 张, 产出偏差率 100%。
				书架采购	2	2	100.00%	计划完成数量为 16 个, 实际完成数量 16 个, 产出偏差率 100%。
				书包柜采购	2	2	100.00%	计划完成数量为 800 个, 实际完成数量 800 个, 产出偏差率 100%。
				讲台采购	2	0.48	23.81%	计划完成数量为 21 张, 实际完成数量 37 张, 产出偏差率 176%。
				教室灯采购	2	2	100.00%	计划完成数量为 386 盏, 实际完成数量 386 盏, 产出偏差率 100%。
				触控一体机 采购	2	1.83	91.53%	计划完成数量为 59 台, 实际完成数量 64 台, 产出偏差率 108%。

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价报告

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分	得分率	评分过程
产出质量 （核心指标）	10			黑板灯采购	2	2	100.00%	计划完成数量为105盏，实际完成数量105盏，产出偏差率100%。
				竣工验收 合格率	3	3	100.00%	2023年提质扩容项目办学条件提升工程标段一、标段二、标段三分别进行工程竣工验收，参与工程竣工验收的建设、设计、施工、监理各方形成一致意见，并出具竣工验收证明书。中小学校办学条件提升货物采购项目验收内容包括货物清单、品牌、型号、技术、性能等，验收小组成员、采购单位、供应商签字盖章确认后形成政府采购履约验收书（货物类）。
				项目验收 质量完整性	4	2	50.00%	工程竣工验收程序不符合规定要求。经查看2023年提质扩容项目办学条件提升工程竣工资料，项目竣工验收日期早于工程施工日期，不符合《房屋建筑和市政基础设施工程竣工验收规定》规定“第五条工程符合下列要求方可进行竣工验收：施工单位在工程完工后对工程质量进行了检查，确认工程质量符合有关法律法规和工程建设强制性标准，符合设计文件及合同要求”等相关要求。
				工程	3	1.5	50.00%	2023年提质扩容项目办学条件提升工程太公小学多功能教室扩建，经现场

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价报告

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分	得分率	评分过程
		产出时效	6	质量控制				检查发现,查看三间功能教室,有两间功能教室地面有积水,房屋存在漏水现象。实验小学教学楼五楼改扩建工程,将教学楼顶层扩建两间功能教室,经现场检查发现其中一间已存在瓷砖、墙面脱落情况,工程质量控制不严,未能产生预期的资金效益。
				开工及时率	2	2	100.00%	2023年提质扩容项目办学条件提升工程合同签订日期2023年9月5日,工期总日历天数为20天,计划开工日期2023年9月5日,计划竣工日期2023年9月24日。根据工程竣工验收证明书材料,开工日期、竣工日期与计划安排一致,验收日期为2023年9月25日;2023年中小学校办学条件提升货物及设备采购,组织对货物数量、质量、性能、外观、合格证等方面进行检验,根据验收情况填制政府采购履约验收书(货物类),项目开工、完工、验收时间及时。
				完工及时率	2	2	100.00%	
				验收及时率	2	2	100.00%	
效益	20	社会效益	8	扩大学位供给	3	3	100.00%	临淄区教育事业立足中长期发展需求,科学编制《临淄区中小学及幼儿园布局规划(2023-2035)》,保障临淄区教育事业高质量持续发展。2023年顺利完成14所农村学校的整合,撤并农村小规模学校7所,农村教育资源得

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价报告

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分	得分率	评分过程
								到进一步优化。顺利完成 10 所城区学校的扩容，城区中小学学位增加 3770 个。
		履行基础教育职责	3	3	100.00%			淄博市政府教育督导委员会印发《2023 年对区县人民政府履行教育职责评价报告》，依据山东省“政府履行教育职责评价基础指标”和淄博市“高品质民生教育发展指标”，临淄区综合评价等次为优秀。
		提高学校教育教学发展	2	2	100.00%			2023 年，临淄区全面落实教育优先发展战略，围绕“五个教体”发展愿景，深入实施“14532”工作体系，以“执行三力”促“三提三争”，先后获评国家重点高水平体育后备人才基地、山东省首批乡村教育振兴实验区、山东省儿童青少年近视防控试点区等荣誉。
	可持续影响	资产可持续使用年限	6	2	2	100.00%		学校设施设备的可持续使用年限因类型而异，本项目办公设备的使用年限为 6 年，计算机设备的使用年限为 6 年，仪器仪表、计量标准器具及量具、衡器的使用年限为 5 年。各学校分别制定管理职能责任人，设施设备纳入固定资产管理范围。

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目绩效评价报告

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分	得分率	评分过程
满意度	6	教育资源利用率	2	教育资源利用率	2	1	50.00%	在评价过程中发现,存在部分设备尚未投入使用及功能教室未张贴课程表情况,教学资源投入后实际使用率不高,利用率较低,未能充分发挥资金效益。
				教育资源布局配置	2	1	50.00%	年度对6所学校运动场地进行改造提升,完成2349间中小学教室护眼灯的改造,提升学校的办学条件,有效化解中小学的入学高峰问题,但部分教学资源投入后使用率不高,全区教育资源空间布局尚需持续优化调整。
		委托方满意度	2	委托方满意度	2	1.9	95.00%	本次满意度调查问卷问题7项,将问卷调查结果分为“满意”“基本满意”“不满意”,并按照100%、50%、0%进行赋分,对各个问题的满意度进行换算,再计算得出项目综合满意度。
				教师满意度	2	1.98	99.00%	
				学生满意度	2	1.87	93.50%	
合计	100	-	100	-	100	81.04	81.04%	-

## 附件三：

## 2023年临淄区提质扩容项目办学条件提升工程项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
决策	1	临淄区教育和体育局	<b>项目前期调研论证工作不充分。</b> 一是未能提供前期可行性研究报告。二是项目调查统计数据与实际执行情况存在偏差。三是部分项目资金安排与项目建设事项内容不匹配。
	2	临淄区教育和体育局	<b>项目绩效目标管理科学性、完整性不足。</b> 一是目标设定完整性、可衡量性不足。二是指标设置科学性、合理性不足。
过程	1	临淄区教育和体育局	<b>单位采购程序不规范。</b> 临淄区2023年提质扩容项目办学条件提升工程施工项目招标公告发布日期2023年8月10日，中标结果公示时间9月12日。而各标段建设工程施工合同签订时间为2023年9月5日，工程开工时间9月5日，中标单位合同签订时间、开工时间早于中标结果公示时间，不符合《中华人民共和国招标投标法》的规定要求。
	2	临淄区教育和体育局	<b>部门项目实施管理机制不够健全。</b> 未根据提质扩容和办学条件提升工程项目的实施需求，制定相关业务管理规定，单位项目管理制度不够完善，欠缺项目实施前期、实施后的相关前期论证、中期跟踪、竣工验收的相关规

			定。
产出和效益	1	临淄区教育和体育局	<b>工程竣工验收程序不符合规定要求。</b> 工程竣工验收证明书项目竣工日期为2023年9月24日,竣工验收日期为9月25日,项目竣工验收日期早于工程施工日期,不符合《房屋建筑和市政基础设施工程竣工验收规定》规定。
	2	临淄区教育和体育局	<b>货物验收有瑕疵,单位验收规范性存在不足。</b> 一是验收报告无供货、交货验收日期。二是验收报告无货物名称、货物数量。
	3	临淄区教育和体育局	<b>教学资源投入后实际使用率不高,未能充分发挥资金效益。</b> 一是部分设备尚未投入使用。二是功能教室未张贴课程表,实际利用率低。
	4	临淄区教育和体育局	<b>项目竣工财务决算管理工作尚未完成。</b> 项目于2023年9月25日完成工程竣工验收并投入使用,但截至绩效评价基准日,项目还未完成编报竣工财务决算工作,与《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》要求不符。
备注:			