

2021年度

烟台市教育局本级决算

目录

第一部分单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分2021年度单位决算表

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

第三部分2021年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

1. 烟台市教育局是市政府主管全市教育工作的职能部门，行政上受市政府的直接领导，业务上受省教育厅的指导。

2. 烟台市教育局的主要职责是：

(一) 研究制定全市教育系统党的建设规划并指导实施。

负责对全市教育系统党的建设重大问题进行调查研究，向市委提出意见和建议，在职权范围内对有关问题作出决定。

(二) 负责指导全市教育系统党的基层组织建设和党员队伍建设工作。指导全市教育系统思想政治建设以及学校德育工作和精神文明建设。指导全市教育系统党风廉政建设和行风建设、统一战线工作。指导全市教育系统工会、团委、妇委会等群众团体的有关工作。

(三) 负责党组织关系隶属于市委教育工委的院校的意识形态工作、思想政治工作、基层党建工作、党的理论宣传和新闻宣传工作、维护稳定工作和社会治安综合治理工作。协助市委和市委组织部做好相关院校领导班子和领导干部管理工作。配合做好市内省属高校党建及相关工作。

(四) 贯彻执行教育工作法律法规和方针政策，配合做好起草相关地方性法规、政府规章草案工作。拟订全市教育改革与发展的政策、规划并组织实施。负责教育基本信息的统计、分析、发布工作。

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

(六)统筹规划全市普通高中、中等职业学校布局,按照规定承担公办普通高中、中等职业学校的设立、撤并、更名和调整的审核、审批工作。

(七)负责市级教育经费的统筹管理,参与拟订教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资和学生资助政策,监测全市教育经费的筹措和使用情况。

(八)负责全市中等及以下学历教育考试招生和学籍学历管理工作。

(九)规划指导、推动全市教育系统科研、教研及成果转化工作。指导职业院校参与创新体系建设,开展创新创业教育。

(十)负责与国外、港澳台地区的教育交流与合作工作。按规定做好全市教育系统出国留学和中小学校接收外国学生工作。

(十一)负责全市语言文字工作。

(十二)完成市委、市政府交办的其他任务。

(十三)职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委、省政府和市委、市政府深化“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能。深化教育领域综合改革，落实深化基础教育、现代职业教育、教育考试招生制度改革的工作任务，实施惠民重点工程，促进教育事业高质量发展，加快推进教育现代化。

二、机构设置

本单位内设14个职能科室，分别是：办公室、党建办、思政科、学前科、基教科、职教高教科、民办校外监管科、体卫艺科、人事科、教师工作科、规划财务科、安管科、督导室。

第二部分

2021年度单位决算表

收入支出决算总表

单位：烟台市教育局本级

公开01表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	31,540.44	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	50.00	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	31,634.96
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	444.33	八、社会保障和就业支出	39	93.02
	9		九、卫生健康支出	40	122.87
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	159.22
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	50.00
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	32,034.77	本年支出合计	58	32,060.07
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	34.42	年末结转和结余	60	9.12
	30			61	
总计	31	32,069.18	总计	62	32,069.18

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

收入决算表

单位：烟台市教育局本级

公开02表
金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		32,034.77	31,590.44					444.33
205	教育支出	31,609.66	31,165.33					444.33
20501	教育管理事务	1,093.76	1,092.61					1.15
2050101	行政运行	1,093.76	1,092.61					1.15
20502	普通教育	479.42	404.60					74.82
2050204	高中教育	479.42	404.60					74.82
20503	职业教育	24,566.96	24,566.96					
2050302	中等职业教育	24,566.96	24,566.96					
20599	其他教育支出	5,469.52	5,101.16					368.36
2059999	其他教育支出	5,469.52	5,101.16					368.36
208	社会保障和就业支出	93.02	93.02					
20805	行政事业单位养老支出	72.38	72.38					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	60.16	60.16					

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.22	12.22					
20808	抚恤	20.64	20.64					
2080801	死亡抚恤	20.64	20.64					
210	卫生健康支出	122.87	122.87					
21004	公共卫生	76.15	76.15					
2100410	突发公共卫生事件应急处理	76.15	76.15					
21011	行政事业单位医疗	46.72	46.72					
2101101	行政单位医疗	25.01	25.01					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	21.71	21.71					
215	资源勘探工业信息等支出	159.22	159.22					
21505	工业和信息产业监管	159.22	159.22					
2150599	其他工业和信息产业监管支出	159.22	159.22					
229	其他支出	50.00	50.00					
22960	彩票公益金安排的支出	50.00	50.00					
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	50.00	50.00					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：烟台市教育局本级

公开03表
金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		32,060.07	1,750.98	30,309.09			
205	教育支出	31,634.96	1,611.24	30,023.72			
20501	教育管理事务	1,117.77	1,117.77				
2050101	行政运行	1,117.77	1,117.77				
20502	普通教育	479.42		479.42			
2050204	高中教育	479.42		479.42			
20503	职业教育	24,568.26	493.47	24,074.79			
2050302	中等职业教育	24,566.96	493.47	24,073.49			
2050399	其他职业教育支出	1.30		1.30			
20599	其他教育支出	5,469.52		5,469.52			
2059999	其他教育支出	5,469.52		5,469.52			
208	社会保障和就业支出	93.02	93.02				
20805	行政事业单位养老支出	72.38	72.38				

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	60.16	60.16				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.22	12.22				
20808	抚恤	20.64	20.64				
2080801	死亡抚恤	20.64	20.64				
210	卫生健康支出	122.87	46.72	76.15			
21004	公共卫生	76.15		76.15			
2100410	突发公共卫生事件应急处理	76.15		76.15			
21011	行政事业单位医疗	46.72	46.72				
2101101	行政单位医疗	25.01	25.01				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	21.71	21.71				
215	资源勘探工业信息等支出	159.22		159.22			
21505	工业和信息产业监管	159.22		159.22			
2150599	其他工业和信息产业监管支出	159.22		159.22			
229	其他支出	50.00		50.00			
22960	彩票公益金安排的支出	50.00		50.00			
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	50.00		50.00			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：烟台市教育局本级

公开04表
金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	31,540.44	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	50.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	31,166.63	31,166.63		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	93.02	93.02		
	9		九、卫生健康支出	41	122.87	122.87		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	159.22	159.22		

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
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	50.00		50.00	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	31,590.44	本年支出合计	59	31,591.73	31,541.73	50.00	
年初财政拨款结转和结余	28	1.30	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	1.30		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	31,591.73	总计	64	31,591.73	31,541.73	50.00	

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：烟台市教育局本级

公开05表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		31,541.73	1,725.82	29,815.91
205	教育支出	31,166.63	1,586.08	29,580.55
20501	教育管理事务	1,092.61	1,092.61	
2050101	行政运行	1,092.61	1,092.61	
20502	普通教育	404.60		404.60
2050204	高中教育	404.60		404.60
20503	职业教育	24,568.26	493.47	24,074.79
2050302	中等职业教育	24,566.96	493.47	24,073.49
2050399	其他职业教育支出	1.30		1.30
20599	其他教育支出	5,101.16		5,101.16
2059999	其他教育支出	5,101.16		5,101.16
208	社会保障和就业支出	93.02	93.02	
20805	行政事业单位养老支出	72.38	72.38	

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	60.16	60.16	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.22	12.22	
20808	抚恤	20.64	20.64	
2080801	死亡抚恤	20.64	20.64	
210	卫生健康支出	122.87	46.72	76.15
21004	公共卫生	76.15		76.15
2100410	突发公共卫生事件应急处理	76.15		76.15
21011	行政事业单位医疗	46.72	46.72	
2101101	行政单位医疗	25.01	25.01	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	21.71	21.71	
215	资源勘探工业信息等支出	159.22		159.22
21505	工业和信息产业监管	159.22		159.22
2150599	其他工业和信息产业监管支出	159.22		159.22

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：烟台市教育局本级

公开06表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,502.86	302	商品和服务支出	133.77	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	164.66	30201	办公费	8.68	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	227.24	30202	印刷费	0.31	30702	国外债务付息	
30103	奖金	656.74	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费		310	资本性支出	0.60
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	60.16	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	30.90	30207	邮电费	6.27	31002	办公设备购置	0.60
30110	职工基本医疗保险缴费	26.07	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	20.84	30209	物业管理费	0.23	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	6.14	30211	差旅费	25.30	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	74.24	30212	因公出国(境)费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	0.71	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	235.85	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	88.60	30215	会议费	24.34	31010	安置补助	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费	4.41	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	60.99	30217	公务接待费	3.00	31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	20.64	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	0.70	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	1.15	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	5.60	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	17.59	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.26	30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.00	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	33.46	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.60	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	5.12	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1,591.45	公用经费合计					134.37

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：烟台市教育局本级

公开07表
金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			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
5.00		2.00		2.00	3.00	5.00		2.00		2.00	3.00

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：烟台市教育局本级

公开08表
金额单位：万元

项目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			50.00	50.00		50.00	
229	其他支出		50.00	50.00		50.00	
22960	彩票公益金安排的支出		50.00	50.00		50.00	
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出		50.00	50.00		50.00	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：烟台市教育局本级

公开09表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

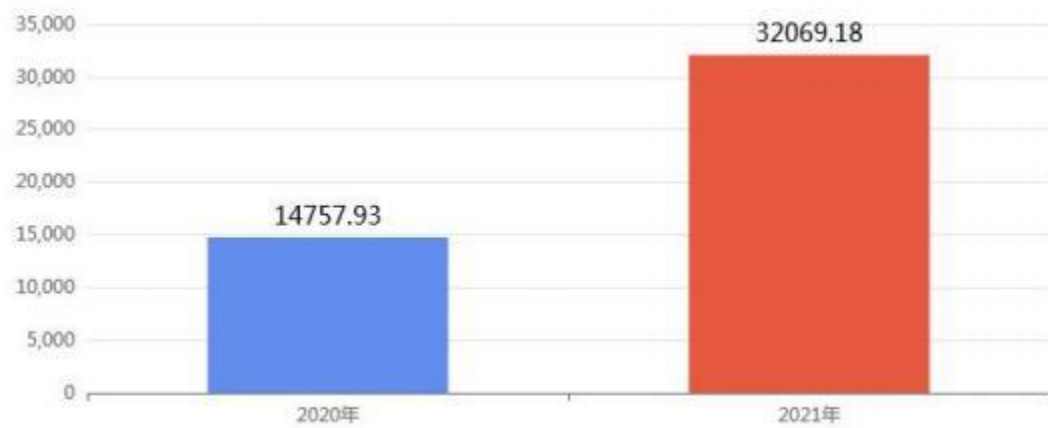
第三部分

2021年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计32,069.18万元。与2020年度相比，收、支总计各增加17,311.25万元，增长117.3%。主要是中农大烟台研究院发展专项资金增加1亿元，烟台农业学校不再作为预算单位管理，人员工资作为项目在市教育局列支。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

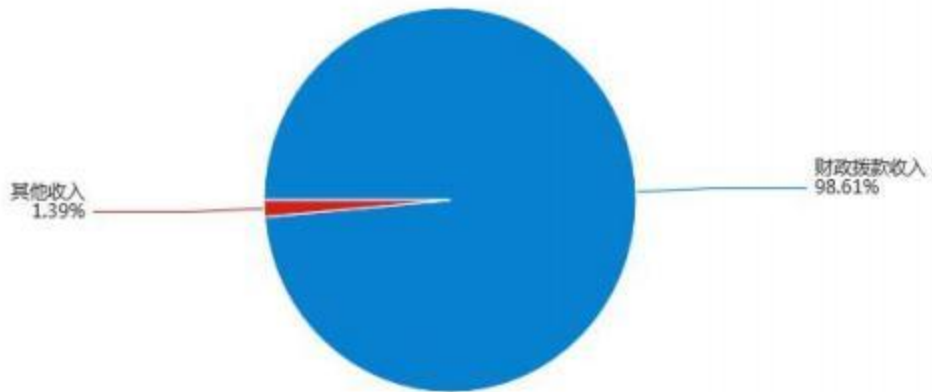


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计32,034.77万元，其中：财政拨款收入31,590.44万元，占98.61%；其他收入444.33万元，占1.39%。

图2：本年收入构成情况



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入31,590.44万元。与2020年度相比，增加17,488.84万元，增长124.02%。主要是中农大烟台研究院发展专项资金增加1亿元，烟台农业学校不再作为预算单位管理，人员工资作为项目在市教育局列支。

2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。

3、事业收入0万元。与上年决算数一致。

4、经营收入0万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。

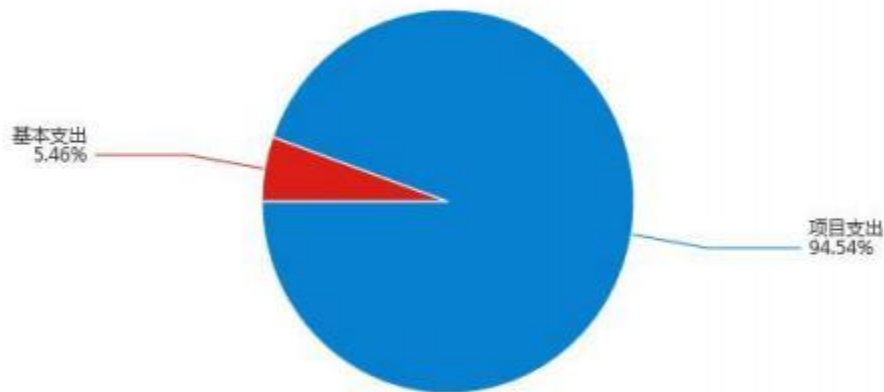
6、其他收入444.33万元。与2020年度相比，增加42.65万元，增长10.62%。主要是教师资格证面试考生增加，收取考试费用相应增加。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计32,060.07万元，其中：基本支出1,750.98万元占5.46%；项目支出30,309.09万元，占94.54%。

图3：本年支出构成情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出1,750.98万元。与2020年度相比，增加481.01万元，增长37.88%。主要是2021年工资福利支出增加。

2、项目支出30,309.09万元。与2020年度相比，增加17,678.58万元，增长139.97%。主要是中农大烟台研究院发展专项资金增加1亿元，烟台农业学校不再作为预算单位管理，人员工资作为项目在市教育局列支。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

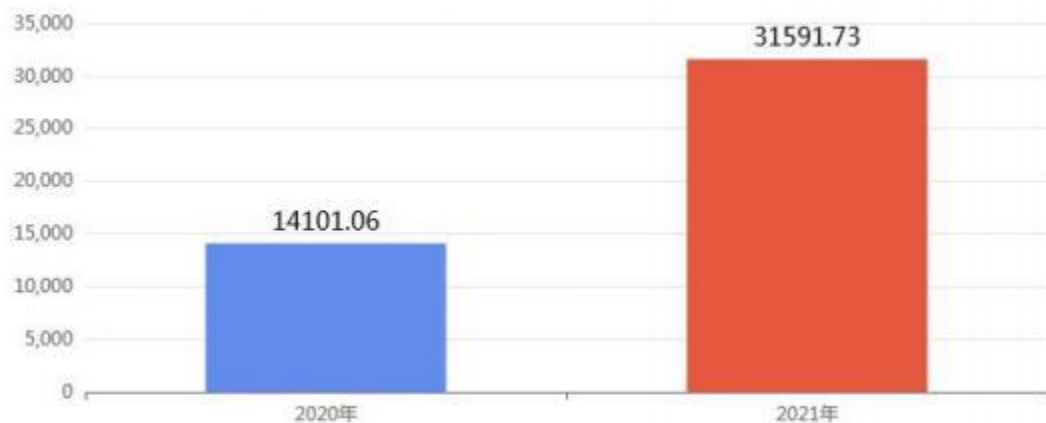
4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收、支总计31,591.73万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各增加17,490.67万元，增长124.04%。主要是中农大烟台研究院发展专项资金增加1亿元，烟台农业学校不再作为预算单位管理，人员工资作为项目在市教育局列支。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

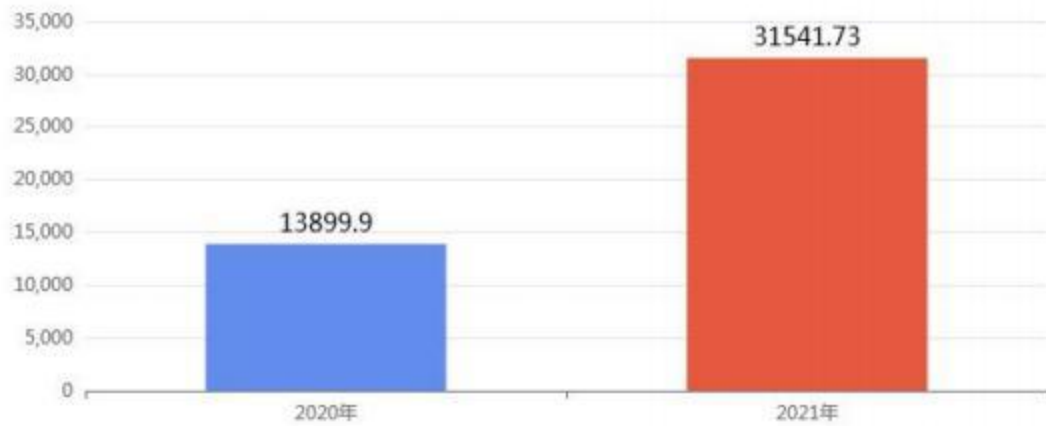


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出31,541.73万元，占本年支出合计的98.38%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加17,641.83万元，增长126.92%。主要是中农大烟台研究院发展专项资金增加1亿元，烟台农业学校不再作为预算单位管理，人员工资作为项目在市教育局列支。

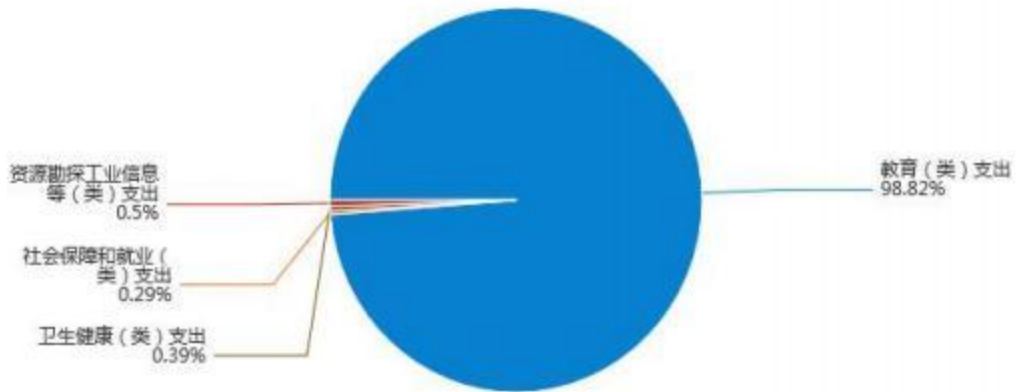
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二)一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出31,541.73万元，主要用于以下方面：教育(类)支出31,166.63万元，占98.82%；社会保障和就业(类)支出93.02万元，占0.29%；卫生健康(类)支出122.87万元，占0.39%；资源勘探工业信息等(类)支出159.22万元，占0.5%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



(三)一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为26,352.66万元，支出决算为31,541.73万元，完成年初预算的119.69%。决算数大于年初预算数的主要原因是增加了考核奖励等财政预留资金支出。其中：

1、教育支出(类)教育管理事务(款)行政运行(项)。年初预算为752.15万元，支出决算为1,092.61万元，完成年初预算的145.26%。决算数大于年初预算数的主要原因是增加了财政预留的工资福利支出。

2、教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项)。年初预算为480.5万元，支出决算为404.6万元，完成年初预算的84.2%。决算数小于年初预算数的主要原因是青华中学管理体

制转变，部分资金由芝罘区支付。

3、教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)。年初预算为24,073.49万元，支出决算为24,566.96万元，完成年初预算的102.05%。决算数大于年初预算数的主要原因是烟台农业学校人员工资福利支出增加。

4、教育支出(类)职业教育(款)其他职业教育支出(项)。年初预算为1.78万元，支出决算为1.3万元，完成年初预算的73.03%。决算数小于年初预算数的主要原因是职业教育课题研究经费支出增加。

5、教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)。年初预算为1,448.89万元，支出决算为5,101.16万元，完成年初预算的352.07%。决算数大于年初预算数的主要原因是校地融合发展专项资金支出列入本科目。

6、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为61.76万元，支出决算为60.16万元，完成年初预算的97.41%。决算数小于年初预算数的主要原因是2021年退休一人，少缴纳养老保险3个月。

7、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为12.22万元，支出决算为12.22万元，完成年初预算的100%。与年初

预算基本持平。

8、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为0万元，支出决算为20.64万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是离休干部去世，追加预算。

9、卫生健康支出(类)公共卫生(款)突发公共卫生事件应急处理(项)。年初预算为0万元，支出决算为76.15万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是疫情防控专项资金在年中予以追加预算。

10、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。年初预算为28.18万元，支出决算为25.01万元，完成年初预算的88.75%。决算数小于年初预算数的主要原因是2021年退休一人，少缴纳医保3个月。

11、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)。年初预算为21.71万元，支出决算为21.71万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

12、资源勘探工业信息等支出(类)工业和信息产业监管(款)其他工业和信息产业监管支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为159.22万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是追加预算资金为购买安可电脑费用。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算1,725.82万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,591.45万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费134.37万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、会议费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一)“三公”经费支出决算总体情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为5万元，支出决算为5万元，与2021年预算基本持平。

(二)“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国(境)费年初预算为0万元，支出决算为0万元，与2021年预算基本持平。全年支出涉及因公出国(境)团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为2万元，支出

决算为2万元，与2021年预算基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2021年烟台市教育局本级使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费2万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费等支出。截至2021年12月31日，烟台市教育局本级财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费年初预算为3万元，支出决算为3万元，与2021年预算基本持平。其中：

国内接待费3万元，主要用于上级部门检查、调研和其他地市有关部门考察学习等接待，共计接待25批次、261人次(含外事接待0批次、0人次)；

国(境)外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2021年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入50万元，本年支出50万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

(一)其他支出(类)彩票公益金安排的支出(款)用于教育事业的彩票公益金支出(项)。年初预算为50万元，支出决算为50万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

十、其他重要事项情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

2021年度机关运行经费支出134.37万元，比年初预算数减少0.3万元，下降0.22%，主要原因是按照要求进行五项经费压减，压缩支出规模。

(二) 政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额49万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出49万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

(三) 国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车1辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台(套)；单位价值100万元以上专用设备0台(套)。

十一、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要

求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2021年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目6个；涉及预算资金34,918.2万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对业务费等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金45万元。其中，对业务费等项目分别委托山东久丰会计师事务所有限公司等第三方机构开展评价。

(二)项目绩效自评结果。烟台市教育局本级2021年度市级预算项目支出绩效自评的6个项目中，6个项目自评等级为优。从自评情况看，项目总体绩效评价较好，基本达到了设定的预期绩效指标值。但个别项目绩效指标设置不合理，用于绩效评价的可行性不高；项目执行进度不高，资金支出范围还需进一步完善、规范。

今年在单位决算中反映了2021年度预算项目支出绩效自评情况，以及业务费等3个项目的绩效自评结果。

1、业务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95分。全年预算数为45万元，执行数为45万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：教育督导作用进一步发挥。完成省对我市政府履行教育职责评价的迎检及省反馈问题核查等工作。联合财政、人社等部门开展对县级人民政府履行教育职责督查评价。圆满完成2021年国家义务教育质量监测的抽测工作。开展“五项管理”专项督导、学校春秋开学工作专项督导。研究制定《烟台市深化新时代教育督導體制机制改革实施方案》，经市政府常务会审议通过。发

现的主要问题及原因：自评质量方面，与申报表相比，自评表绩效指标存在删减，且部分指标不对应，存在申报、自评“两套账”的情况。从事预算绩效管理的人员主要是部门财务人员，负责项目实施的业务部门人员并未有效参与绩效管理过程。财务人员由于业务限制，在进行预算申报时，更关注预算，因而只将绩效目标申报表作为申报预算形式上应有的一环。对绩效目标的认识还停留在“必须要有，要不预算系统里通不过”的层面。因此由财务人员牵头组织评价，自然无法将评价指标连贯起来，同时也导致自评时的评价指标虽然形式上不缺项了，但实际与项目贴合度较弱，无法起到全面、准确指导项目实施和反映项目效益的作用。下一步改进措施：制定切实可行的内部管理制度，厘清财务部门和业务部门在预算绩效管理工作的职责。财务部门关注预算资金使用，负责预算执行情况的管理工作；业务部门负责对应项目的申报、过程实施监控、结果评价各环节的具体工作，并注重利用绩效指标对项目进行管理。同时强化协同管理机制，从预算控制和项目绩效两个方面形成合力，提升部门预算绩效管理水平。

2、中农大烟台研究院发展补助资金项目绩效自评综述：
根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为94分。全年预算数为20,000万元，执行数为20,000万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2021年度中农大烟台研究院发展专项有效提升研究院教育教学开展水平。使研究院向成为中国农业大学建设世界一流大学的重要组成部分，成为山东省高等教育的重要组成部分，成为烟台市重要的高等教育

机构，服务烟台市乃至山东省经济社会发展，最终建设成为国内一流教育基地、一流现代农业创新基地、一流社会服务和成果转移转化基地的目标迈进。发现的主要问题及原因：因欠债单位多，拖欠周期长，诉讼风险大，本年度化解债务未完成计划金额。下一步改进措施：制定详细的还款计划，财政资金优先用于化解债务。

3、农校人员工资福利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96分。全年预算数为4,059.6万元，执行数为4,059.65万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：农校人员工资福利费项目由市教育局组织预算申报并负责监督和管理，中国农业大学烟台研究院负责项目的具体实施。预算下达后，资金将拨付到中国农业大学烟台研究院用于发放农校人员工资福利费，针对该项目，研究院做到专款专用，并对农校人员工资进行单独核算，从未挤占挪用，做到及时足额发放。所有发放程序均合理可考，流程规范。发现的主要问题及原因：2021年度该项目申报书申报3363.59万元，实际支出4059.65万元，由于发放绩效工资、奖金等原因，与年初预计数存在较大误差。下一步改进措施：强化预算编制的预见性、准确性，提升预算编制质量。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分附件”。

(三)重点绩效评价项目评价结果。业务费项目，绩效评价综合得分为95分，等级为优。

绩效评价报告详见“第五部分附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位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)：
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)普通教育(款)高中教育(项)：反映各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

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

十九、教育支出(类)职业教育(款)其他职业教育支出(项)：反映除上述项目以外其他用于职业教育方面的支出。

二十、教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)：反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

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

费支出。

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

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

二十四、卫生健康支出(类)公共卫生(款)突发公共卫生事件应急处理(项)：反映用于突发公共卫生事件应急处理的支出。

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

二十六、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

二十七、资源勘探工业信息等支出(类)工业和信息产业监管(款)其他工业和信息产业监管支出(项)：反映除上述项目以外其他用于工业和信息产业监管方面的支出。

二十八、其他支出(类)彩票公益金安排的支出(款)用于教育事业的彩票公益金支出(项)：反映用于教育事业的彩票公益金支出。

第五部分

附件

附件1

2021年度项目支出绩效自评情况汇总表

预算部门(盖章): 烟台市教育局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
省对下转移支付项目绩效自评				
1	教育专项资金	牟平、长岛、莱阳、海阳、栖霞、莱州、芝罘	94	优
市本级支出项目绩效自评				
1	业务费	烟台市教育局	95	优
2	教育专项资金(本级)	烟台市教育局	94	优
3	校地融合发展专项资金	烟台市教育局	96.2	优
4	农校人员工资项目	烟台市教育局	96	优
5	中农大烟台研究院发展补助资金	烟台市教育局	94	优

附件4

市级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位：万元

项目名称	农校人员工资福利费			主管部门	[215]烟台市教育局			
项目实施单位	中国农业大学烟台研究院			联系电话	0535-6923188			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	3363.59	4059.65	4059.65	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	3363.59	4059.65	4059.65	-		-	
	上年结转资金				-		-	
其他资金					-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	农校人员工资福利费项目由市教育局组织预算申报并负责监督和管理，中国农业大学烟台研究院负责项目的具体实施。预算下达后，资金将拨付到中国农业大学烟台研究院用于发放农校人员工资福利费，项目资金必须专款专用，单独核算，不得挤占挪用，做到及时足额发放；保证农校教职工工作积极性，激发农校教职工工作热情；使烟台研究院作为烟台市重要的高等教育机构，服务烟台市整体经济发展，提升烟台市高等教育水平。			本年度该项目做到资金专款专用，及时、足额发放，将农校工资独立核算，完全达到年初预期目标，农校教职工工作热情、工作积极性稳步提升，一定程度上改善研究院办学形象，增强研究院办学影响力，一定程度上帮助提升烟台市高等教育水平。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	在职教职工发放人数	174	174	8	8	无
			离退休教职工发放人数	158	158	8	8	无
			年度预算执行率	98%	100%	8	8	无
		时效指标	计划目标足额发放	全部按季度计划足额发放	全部达标	10	10	无
			完成时间	年底前完成足额发放	2021年12月31日前	10	10	无
		质量指标	按规定完成发放	按规定完成发放	是	6	6	无
	效益指标 (30分)	社会效益指标	教职工工作积极性	显著提升	显著提升	10	10	无
			学校办学形象	显著提升	有所提升	10	8	完善校园建设，增强学校社会影响

								力。
		可持续影响指标	研究院教学水平	持续提升	有所提升	10	8	加强教职工培训，提升教职工素质
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	在职教职工满意度	85%	90%	5	5	提升服务质量与服务质效，完善工资系统。	
		离退休教职工满意度	85%	90%	5	5	提升服务质量与服务质效，完善工资系统。	
总分		96						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：		无						

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标(即指标值为 \geq *)，则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值；若定量指标为反向指标(即指标值为 \leq *)，则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件5

绩效自评工作情况总结

一、自评工作开展情况

(一) 项目名称：农校人员工资福利费

(二) 预算总金额：4059.65万元

(三) 项目内容：

2020年9月15日烟台市人民政府与中国农业大学签署《共建中国农业大学烟台市研究院合作协议》，根据协议中相关条款，烟台农业学校整建制交由中国农业大学烟台研究院统一管理，不再保留烟台农业学校原机构职能、党政管理职能，烟台农业学校机构编制保留，原机构规格不变，现有在编人员及离退休人员的人事关系和拨款体制保持不变，按实际自然减员递减，其职称、职务晋升等按双方商定的人事细则办理；凡国家和地方政策性增加职工工资福利所需的资金由烟台市财政全额解决，保持教职工队伍的稳定。

山东省烟台农业学校现有在职教职工174人，农校按工资执行标准划分：在职人员174人，其中实职正处3人，正高4人，副高75人，实职副处5人，实职正科7人，中级56人，实职副科1人，初级及其他人员33人。离休人员1人，为正科。退

休人员158人，其中享有正处待遇人员2人，副处3人，正科3人，正高2人，副高40人，中级26人，初级及工勤人员78人。

农校人员工资福利费项目预算总金额全部由政府拨款，做到专款专用，主要由三部分组成：工资福利补助、日常公用支出、个人和家庭补助，详情如下。

1、工资福利补助3244.68万元。包含人员经费、五险一金、残保金、职业年金等，明细如下：

(1) 人员经费2654.32万元，包含基本岗位工资2473.90万元，绩效奖金180.42万元。

(2) 养老金10.98万元。

(3) 失业金13.19万元。

(4) 工伤保险金9.04万元。

(5) 医疗保险金137.56万元。

(6) 补充医疗保险费119.24万元。

(7) 职业年金43.98万元。

(8) 住房公积金256.37万元。

2、日常公用支出(主要包括校长交通补助，基层干部下乡补贴等)4.16万元，含公务交通补贴3.55万元，节日、通讯补贴0.61万元。

3、个人和家庭补助810.81万元，主要包含离退休人员补贴、托幼费、抚恤金等，详情见下表。(单位：万元)

离休费	1.50
离退休人员住房补贴	334.25
离退休人员取暖费补贴	40.51
离退休人员物业费补贴	72.43
退休生活补贴	60.86
抚恤、生活补助	50.99
医疗费	0.15
独子费、托幼费	0.69
一次性退休补贴	41.05
职工购房补贴	208.38
合计	810.81

(四) 自评工作组织实施情况

1、前期准备:

在明确评价目的、评价对象、范围及项目内容的基础上，根据绩效评价规范的要求和本次评价的实际情况，拟订了绩效评价工作方案，成立项目评价工作组，项目组依据《中国农业大学烟台研究院工程建设项目采购实施细则》、《中国农业大学烟台研究院资金使用审批暂行办法》等文件，结合各项目实际情况，制定了绩效评价方案。

2、组织实施

(1) 下发通知：财务处年前下发通知人力资源部提报2021年度农校人员工资福利费明细表，并与财务处会计账上、银行账上合计数值进行比对，确保绩效考核金额准确无误。

。

(2) 撰写自评报告：财务处牵头撰写自评工作情况总结、绩效评价表等，对2021年度农校人员工资福利费项目深度总结，按类别将各种工资、福利支出拆解分析，发现问题。

(3) 上报资料：财务处根据该项目绩效指标需要和实际情况，整理汇总资料，根据绩效指标体系，对相关资料、数据、问卷进行具体分析，对收集资料进行比对和交叉验证，按要求提交农校人员工资福利费项目绩效自评评估结果至市财政。

二、自评结果概述

(一) 自评结果总体情况

农校人员工资福利费项目绩效自评主要由研究院财务处和人力资源部共同完成，该项目完全按照同政府协议要求严格执行，自评结果如下：

农校人员工资福利费项目由市教育局组织预算申报并负责监督和管理，中国农业大学烟台研究院负责项目的具体实施。预算下达后，资金将拨付到中国农业大学烟台研究院用于发放农校人员工资福利费，针对该项目，研究院做到专款专用，并对农校人员工资进行单独核算，从未挤占挪用，做到及时足额发放。所有发放程序均合理可考，流程规范。

(二) 主要成效

该项目有效解决研究院支付原山东省烟台农业学校编制人员工资福利发放问题，利于维护教职工团队稳定性，经反馈，农校教职工满意度达到90%以上，有力推动烟台研究院事业发展。使烟台研究院向成为中国农业大学建设世界一流大学的重要组成部分，成为山东省高等教育的重要组成部分，成为烟台市重要的高等教育机构，服务烟台市乃至山东省经济社会发展，最终建设成为国内一流教育基地、一流现代农业创新基地、一流社会服务和成果转移转化基地的目标迈进。

（三）主要问题

1、预算申报：2021年度该项目申报书申报3363.59万元，实际支出4059.65万元，由于发放绩效工资、奖金等原因，与年初预计数存在较大误差。

2、财务发放：尽管财务做到及时、足额发放，由于工资系统尚未上线，目前农校工资仍是手动核算，由于不能在线查询工资明细，偶尔会存在部分教职工对工资数额提出疑问的情况。

（四）改进措施

1、预算申报：下一步，研究院在做未来年度预算申报时，将针对2021年与年初预算申报偏差部分，进一步改进，落实最新工资发放政策，做实做细预算申报。

2、财务发放：财务处牵头上线工资系统，方便工资及时足额发放，避免错发、漏发，同时提供在线查询工资条服务，提高教职工满意度。

三、下一步工作措施

烟台农业学校作为烟台市和中国农业大学合作办学过程中的重要环节，农校现有在编人员及离退休人员的人事关系和拨款体制保持不变，按实际自然减员递减，其职称、职务晋升等按双方商定的人事细则办理；凡国家和地方政策性增加职工工资福利所需的资金由烟台市财政全额解决，保持教职工队伍的稳定，是烟台研究院发展的重要基础。

因此，研究院将继续保证2021年度该项目工作质效的同时，进一步做好工资发放和咨询服务工作，保证专款专用，足额发放，争取让教职工满意度进一步提升，从而提高教学水平和教职工工作热情，在保证研究院正常运转的同时，与烟台市政府按照“同心同向同行，共商共建共管”原则，共建世界一流高水平大学。

附件 4

市级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

单位：万元

项目名称		中农大烟台研究院发展补助资金			主管部门	[215]烟台市教育局		
项目实施单位		中国农业大学烟台研究院			联系电话	0535-6923188		
项目预算执行情况 (10 分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	20000.00	20000.00	20000.00	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	20000.00	20000.00	20000.00	-	-	-	
	上年结转资金				-	-	-	
	其他资金				-	-	-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		年度计划完成除研发大楼以外的全部工程，完成校舍维修改造、整治校园，完成人才引进、启动人才培养，开办研究生及二学位教育、完成年度计划欠款清偿等，让学校办学水平、办学形象稳步提升。			除部分宿舍楼改造，钢结构实验室建设外，工程基本完成推进；研究生、二学位教育教学工作顺利推进；完成欠款清偿6554 万元，基本达成年初预计目标。研究院办学水平、办学影响力有效提升。			
年度绩效指标 (50 分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	服务研究生人数	800 人	832 人	4	4	无
			工程建设(含改造)面积	80000 m ²	84371.59 m ²	4	4	无
			实验室建设数量	20	21	4	4	无
			资金执行率	98%	100%	3	3	无
	质量指标		校园外墙改造工程合格率	95%	98%	6	6	无
			新建、续建工程合格率	95%	96%	6	6	无
			办学水平与人才培养成效	显著提升	有所提升	6	5	提升工作质效
	时效指标		偿债时效	≤30 天	22 天	4	4	无
			计划完成率	95%	98%	4	4	无
	成本指标		研究生办学成本	≤1.5 万元/人	1.23 万元/人	3	3	无
			教学楼一区工程改	≤1500 元/m ²	1455.16 元/m ²	3	3	无

		造成本					
		实验室成本控制	≤100 万/个	84.21 万/个	3	3	
效益指标 (30 分)	经济效益指标	进行校企合作,提升办学影响力	校企合作 5 家	3 家	6	4	继续与本地企业沟通,加强合作
		提高资金使用效率,避免非必要预算开支	显著提升	显著提升	6	6	无
	社会效益指标	毕业生就业/升学率	90.00%	94.80%	6	6	无
		学校办学形象、办学条件	显著提升	显著提升	6	6	无
	可持续影响指标	研究院教学水平	稳步提升	稳步提升	6	6	无
满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	学生满意度	85%	83%	4	3	2
		教职工满意度	82%	90%	3	3	无
		债权人满意度	82%	70%	3	1	因债务金额巨大,很难达到债权人高度满意。
总分		94					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:							

- 注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为:完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标(即指标值为≥*),则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值;若定量指标为反向指标(即指标值为≤*),则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在 80 分以下的,要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

绩效自评工作情况总结

一、自评工作开展情况

(一) **自评项目名称：**支持中国农业大学烟台研究院发展项目

(二) **预算总金额：**2 亿元。

(三) **项目内容：**

根据中国农业大学烟台研究院与烟台市政府 2020 年 9 月 15 日签署的《共建中国农业大学烟台市研究院合作协议》，烟台市政府负责统筹规划烟台研究院历史遗留、未来建设和烟台农业学校校园建设欠款三方面资金需求，“十四五”期间每年安排 2 亿元左右资金，列入市级财政预算。根据协议要求，资金主要用于开展研究生教育、校园基本改造建设、化债专项三方面。

基于以上协议要求，结合烟台研究院发展实际情况，2021 年度支持中国农业大学烟台研究院发展项目资金使用范围如下：

1、教学支出 3673.99 万元。主要用于二学位、研究生、继续教育教学经费，教育质量监督与评估专项，本科生教学实验室建设专项，研究生实验室仪器设备购置专项，网络与硬件设备购置专项，明细如下：

(1) 二学位教学经费 245.00 万元。主要用于研究院 2021 年 514 位第二学士学位学生日常教学工作，主要用于本部来

烟授课教师课时费、差旅费、住宿费及补助、监考费、教学运转费等。研究院第二学士学位包含农林经济管理、数据科学与大数据技术、英语、数学与应用数学四个专业，包含 2020 级 163 人，2021 级 351 人。二学位学生对教学、日常管理非常满意，对本部来烟教师授课、指导成果给予高度评价。

(2) 研究生教学经费 1023.74 万元。烟台研究院当前在籍研究生共 832 人，研究生教学经费支出包含教学运转费、实践费、学科竞赛培育费、实践基地建设费、学校助学金、助管助教津贴、烟台专项助研津贴、学位论文评审答辩费、学术学位委员会组织费、综合事务管理费和研究生学生活动经费，共计 11 项。

烟台专硕专业学位类别情况

专业学位类别代码	专业学位类别名称	人数
0854	电子信息	89
0855	机械	101
0857	资源与环境	90
0858	能源动力	65
0859	土木水利	61
0860	生物与医药	87
0951	农业	317
0953	风景园林	22
总计		832

①教学情况：2021 年度，烟台研究院专硕导师 474 人、任课教师 233 人，均为北京本部师资，完成开课 181 门次，教学工作量 5197 个标准学士。聘任研究生兼职导师共计 156 人，其中第一导师 3 人，兼职第二导师 153 人。

②学位授予：2021 年 6 月，172 名首届烟台专项研究生

通过论文答辩并授予学位，2021 年 12 月和 2022 年 1 月，共计 13 名研究生通过答辩并授予学位。首次评选 3 篇烟台专硕优秀学位论文。

③培养方式：将人才培养与科技创新、社会服务融为一体，我校创新创立并积极推进的“三段式”模式。烟台专硕研究生在入学前或第一学期首先要进入实习基地进行初级实践，完成一学期的课堂教学后，从一年级下学期开始进入实习基地进行为期一年的专业实践活动。通过“三段式”培养，完成“从生产中来（发现问题）、到生产中去（解决问题）”全过程培养锻炼，全面提高研究生科研能力、实践技能、综合素质，为创业就业打下坚实基础。

④资助情况：2021 年共 129 名研究生通过绿色通道，其中 81 人办理了缓缴学费手续，125 人办理生源地助学贷款。2021 年共招募 14 余名研究生助管及 15 名研究生助教，共报送助管、助教津贴 92064 元，为学生工作、教学工作提供了有力帮助。发放研究生学校助学金 160 万元。发放烟台专硕助研津贴 280.08 万元。

⑤就业情况：为增强学生的归属感和加强与本部学院联系，烟台专硕研究生的资助、就业等学生事务管理工作仍由所在招生学院管理，毕业生当年就业率达 94.8%，在山东就业占比 18.02%。

⑥满意度情况：2021 年烟台专硕研究生对研究院服务的

综合满意度为 83%，其中对教室、住宿、图书馆、教学工作和学生工作满意度较高，对食堂、公共设施满意度较低。

(3) 继续教育教学经费 2.20 万元。2021 年度，烟台研究院继续教育处以基层干部专科学历教育、网络教育与函授为主，开展继续教育工作。

①基层干部专科学历教育：共计培养学生 679 人，录取 2020 级新生 154 人，完成 2018 级 282 名学员毕业工作，期间开设 14 门课程，开展沙龙与艺术党课；完成 4 次参观实践、2 次现场教学、4 次送教下乡，其中在牟平区鲍家泊村开展的送教下乡活动中，与鲍家泊党支部签署党支部共建协议，完成了党建引领乡村振兴实践基地揭牌仪式，并建立流动图书馆；举办 2 场大型期末考试与 1 场入学考试，共计 1352 人次。

②网络教育与函授：共计培养学生 96 名，新录取学生 25 名，毕业学生 55 名。教学安排包含组织课程选课、在线学习、期末统考等工作。

(4) 教育质量监督与评估专项 0.25 万元。工作包含：2021 年春学期，制定研究院领导干部听课制度，鼓励研究院领导深入课堂，共听课 20 门次。2021 年秋学期发布《中国农业大学烟台研究院关于成立 2021-2022 学年教学视导专家组的通告》（烟教字〔2021〕18 号）成立新一届的视导专家队伍，选聘了 4 位优秀在岗教师和 2 位经验丰富的退休教师，聘请校本部来烟工作领导和来烟授课教师作为临时督导专

家，参与评优评奖、论文答辩、教学检查和课程视导等工作。稳定的专家组为主，临时视导专家为辅，全方位，多角度，建立完善的视导工作机制。2021年，6位视导专家共进行了超过200学时的课程督导，若干场次的毕业答辩、教学资料检查和各类考试等专项督导工作，并形成《2021年度教学视导工作报告》。2021年度共聘请临时督导专家10位，进行了20余场次的各类视导工作。

(5) 实验室建设 1768.42 万元，包含本科生实验室建设297.87万元，研究生实验室建设1470.55万元，建设内容如下：

完成教学楼一区实验室改造，在实验楼建设17间实验室，2间办公室，采购包含试验台、实验设备、玻璃耗材、互动显微镜等试验器材；同时，建设投资风景园林专业实验室，包含基础装修改造投资、办公设备购置投资等，共计建成4间实验室、1间办公室。发生基本建设投资1374.37万元，实验器材购置费394.05万元。

(6) 网络与硬件设备购置专项 634.38 万元。主要包含实验室多媒体设备采购支出，与山东大凯电器工程有限公司签订采购协议，对方提供多媒体设备及技术工程师1名，完成72间多媒体教教室，标准化考场，打铃系统建设。该项目已于2021年11月23日完成验收，目前已基本满足学校目前日常教学、实验教学需求，为确保中心高效、稳定运行，

提高信息化水平等方面起到了良好的促进作用。

2、科研及教学辅助支出 80.13 万元，包含科技创新与服务经济社会发展专项支出、图书馆专项支出、网络中心专项支出等，成果如下

(1) 引导性科研项目：结合 30 万前期自主科研投入，目前第一批 12 个引导性科研项目经专家评审后已成功立项，提升研究院教师科技创新能力，激发科研潜力，强化了教师与领域内高水平专家团队的联系；2021 年度服务烟台及山东经济社会发展服务 310 人次，包含解决技术问题、开展技术合作交流，得到企业高度评价

(2) 校企合作：2021 年，在烟台科技局指导下，组织烟台市 9 家企业赴本部参观，与本部专家团队进行科学谋划、精准对接，已签署技术开发合同 3 项。目前，中国农业大学张福锁院士、任发政院士直接为烟台水禾土生物科技有限公司、烟台双塔食品股份有限公司、烟台五洲丰农业科技有限公司等公司提供技术支撑，攻克关键技术难题。长江学者计划郝智慧教授，依托烟台研究院受聘为山东省现代农业产业技术体系岗位专家。中国农业大学王涛教授牵头完成了“中国苹果产业研究院创新实验室”科研平台建设；长江学者李道亮教授、李明赞教授、王庆杰教授牵头正在建设“黄渤海数字渔业创新中心”、“智慧苹果创新中心”和“智能农业装备设计与制造新平台”等科研平台。

(3) 图书馆专项：包含图书期刊采购、图书馆旧库和阅览室搬迁、图书馆系统及日常维护费用等，本年度共采购图书 3439 册，征订中文期刊 150 份，报纸 8 种；创建红色书屋项目，接待举办活动 20 次；建设研讨室 10 间，含 6 间多媒体设备研讨室。2021 年度发放问卷 442 份，图书馆使用满意度达到 80%。

(4) 网络中心专项：包含与山东道测信息工程技术有限公司签订技术服务合同提供网络安全服务，日常网站运行维护，学生一卡通系统维护(包含圈存机、工作电脑购置等)、网络安全等级保护测评等，有效保障研究院网络信息安全，维持网络系统稳定性，提升学生学习效率和热情，推动教学工作顺利进行。

3、学生事务支出 346.83 万元，包含奖勤助贷、学生活动、就业创业、驻京办专项等，明细如下：

(1) 奖勤助贷专项 314.44 万元，奖励学生 622 人次，资助学生 246 人，奖助学金覆盖面超过40%。资助资金发放及时准确，学生及教职工满意度较高。

①奖学金 114.44 万元，在完成 2020-2021 学年学生综合测评工作的基础上，按照学校评奖评优相关管理办法，完成 2020-2021 学年政府拨款类和学校出资类奖学金评选工作，经学生申报、研究院初评、学校评选公示，共评出国家奖学金 24 名，国家励志奖学金 46 名，校长奖学金 1 名，知农爱农

奖学金 3 名，学业奖学金 511 名，崇德先锋奖学金 5 名，创新创业奖学金 4 名，文体优秀奖学金 16 名，学习进步奖学金 36 名。共评选出三好学生 136 名，优秀团干部 17 名，优秀共青团员 40 名，优秀学生干部 35 名。推出获奖优秀学生专题报道，充分发挥榜样引领作用，展现青年学子青春奋斗风采。将德育评价、社会主义核心价值观教育、“三农”情怀教育融入评奖评优机制，加强政治引领和价值引导，切实增强评奖评优机制在立德树人过程中的激励和导向作用。

②全年合计发放生活补助、助学金、冬衣返乡补助、学费减免等各类补助资金 200 余万元。经学生申报、班级评议、年级认定、研究院初审、学校审核公示，共认定家庭经济困难学生 246 名。本年共有 246 人获国家助学金，6 人获得社会助学金。完成生源地、校园地助学贷款毕业还款诚信教育及相关协议的填报工作，成功为 98 名学生办理生源地助学贷款 73 万元，成功为 19 名学生办理校园地贷款 17.8 万元。做到应助尽助，解除了家庭经济困难学生的后顾之忧。对于特殊困难学生从心理、学业、社交、就业等方面进行定点帮扶，保障其学习生活。对学生加强感恩诚信教育，开展了特色鲜明的各类诚信教育活动，积极营造以诚信为荣的校园文化氛围。建立适应疫情防控常态化要求的资助工作方法，开拓“常规+专项+临时”精准资助新模式，强化资助育人效果、巩固脱贫攻坚成果。

(2) 学生活动专项 18.62 万元。结合建团 100 周年庆祝活动，通过团委、国旗班、学生会、社联等组织开展团日活动、文体活动、知识竞赛讲座、晚会等多样学生活动，丰富学生的文化生活。全年举办大型活动共 12 个，学生社团活动 30 余次，心理活动近 40 项，体育活动 11 次。活动支出包含学生活动用品奖品、评审劳务费、校方责任险、服装购买清洗费等。有效丰富学生课余文化生活，增强学生锻炼意识，提升团队凝聚力。

由于新冠肺炎疫情影响，很多大型比赛活动无法举行，导致举办次数与活动经费开销较年初预算减少。

(3) 就业创业专项 2.21 万元。支出主要包含材料邮寄费、专家指导劳务费等，由于疫情防控影响，师生外出培训和参赛机会较少，且临时取消了校园招聘会，导致经费使用较少。通过线上线下相结合等形式，努力克服疫情持续扩散和国内外不稳定因素对于学生就业、创业工作的影响，虽然个别指标未达到要求，但是总体取得了比较满意的效果，烟台研究院 2021 级本科生就业去向落实率达到 95.16%。

(4) 驻京办专项 11.56 万元。烟台研究院学工部（团委）驻京办为烟台研究院在中国农业大学本部的派驻机构，主要负责驻京一年级 600 名学生的管理。支出主要用于办公运行费用、学生管理费用、教师管理费用，包括办公日常开支、办公室及教师宿舍维修、教师往返烟台、学生回迁等费

用。

2021 年驻京 2020 级学生在京顺利完成学业并安全返烟，2021 级迎新工作顺利完成，培黎文华楼学生公寓顺利开启使用，600 名学生安全入住一学期，各项管理工作顺利开展并不断推进

4、后勤保障支出 1390.75 万元。主要为维持校园正常运行，明细如下：

(1) 水电暖费 521.97 万元。主要用于学校水费、电费、暖气费缴纳，保障在校师生工作、生活所需。

(2) 资源保障部部门业务专项 801.06 万元。包含支付保洁人员工资 47 人、保安人员工资 35 人、绿化人员工资 10 人，行政楼、教学楼、宿舍楼、食堂、体育馆等日常维护支出。

资源保障部在 2021 年度，有效保证研究院防疫工作顺利进行，保证全校 0 数据；维护校园治安秩序，避免安全隐患，保证学生与教职工学习、工作安全；保证绿化美观，提升校园形象，绿化面积较 2020 年度显著提升；高效率完成校园设施维护与保养工作，推进学校正常运转。

(3) 后勤维修预备费支出 67.72 万元。包含水电暖管网应急维修、学校建筑设施、电梯、空调应急维修等。

5、基建支出 7880.12 万元。主要用于校园基本建设，宿舍楼、行政楼、教学楼、实验室工程改造等。

(1) 多层学生宿舍楼改造支出 2580.12 万元。支出包

舍更换门窗、淋浴间、卫生间、外墙及屋面防水，消防设施、水电暖及弱电、内墙乳胶漆等。预计总改造建筑面积 30850 平方米，目前已完成学生宿舍 1、2、3、4 区改造，5、6 区改造预计 2022 年度完成。该项支出有效改善学生居住条件，提升学生满意度与学校形象。

(2) 教学楼一区工程改造 2921.23 万元。教学楼改造面积为 20075 平方米，改造内容为屋面防水、强弱电、水暖设施、消防设施、门窗维修、内墙粉刷、多媒体教室升级等。有效改善研究院办学条件，提升教学质量。

(3) 操场改造 1517.74 万元。完成篮球场改造 8308.70 平方米，改造内容包含铺设塑胶地面、建立围网及相应水电配套工程；田径地改造内容包含足球场 7864.82 平方米，塑胶跑道 10195.07 平方米，看台以及水电等配套工程。在 2021 年度改造工程下，风雨操场已于下半年顺利投入使用，有效提升学生运动热情，提升学生整体身体素质。

(4) 校园环境配套工程 461.90 万元。完成校园道路改造工程改造。新建铺设沥青路面 4691 平方米，并进行雨污水、道路标线、排水、强弱电过道管改造；进行道板修复工程，完成改造面积 2387 平米，包含购置破碎路板 1000 块，起鼓路板 2000 块，树套 200 块，台阶石 100 块，花坛墙面石 200 块；进行校园路灯工程建设，新增安装 39 套路灯、14 套庭院灯、4 套中华灯。

(5) 校园安保配套工程 170.33 万元。进行消防改造工

程建设：对安防中心进行升级改造、利用原有校园管网重新敷设光缆、增设先进的前端监控设施；进行学生多层宿舍楼消防改造建设：多层公寓楼 1-5 区增设安装感烟探测器等防火设施；安装多层公寓楼消防防火门门锁，共安装 44 套防火门；对国际交流中心进行消防改造，增设安装感烟探测器等防火设施；定期进行消防检测；安房改造工程监理支出等。

(6) 钢结构实验室工程 1.13 万元。目前前期支出 1.13 万元用于前期测算、设计规划，预计 2022 年度将支出 218.87 万元用于完成钢结构实验室建设。

(7) 电力改造 198.50 万元。中国农业大学烟台研究院 1#-8#电房配电室扩容、改造、电力监控系统平台搭建，该工程已竣工，保证研究院平稳供电。

(8) 行政楼办公室改造 29.17 万元。包括安装玻璃隔断和轻钢龙骨隔断、强弱电、水暖、吊顶以及内墙粉刷，有效改善教职工工作环境。

6、研究院专项 6628.18 万元。主要包含研究院大型活动专项、预备费专项、化债专项、学科建设专项等。

(1) 大型活动专项 34.74 万元。用于迎新活动、毕业典礼、元旦活动等。由于疫情防控要求，很多活动未能成功举办。

(2) 研究院预备费 33.44 万元。主要因为驻京办培黎校舍投入使用，申请预备费用于前期办公、生活用品购置，保证校舍正常投入运行。目前培黎校舍已有序投入使用，运

转良好。

(3) 化债专项 6554.00 万元。用于农校化债 4038.20 万元，教职工欠款 576.38 万元，偿还烟台东方纵横科技股份有限公司商业承兑汇票 353.50 万元，偿还其他建设单位工程欠款 1585.92 万元。有效缓解研究院偿债压力与诉讼风险，提升研究院社会形象。因历史遗留问题，研究院仍有包含原校区建设工程、格罗宁根大学工程改造工程、欠缴税款、教职工欠款等债务 3.48 亿元，未来年度仍旧承担较大还债压力。

(4) 学科建设专项 6.00 万元。用于开展烟台研究院学科建设，保证重点学科健康、稳定发展。

(四) 单位自评工作组织实施情况

1、前期准备：

在明确评价目的、评价对象、范围及项目内容的基础上，根据绩效评价规范的要求和本次评价的实际情况，拟订了绩效评价工作方案，成立项目评价工作组，项目组依据《中国农业大学烟台研究院工程建设项目采购实施细则》、《中国农业大学烟台研究院资金使用审批暂行办法》等文件，结合各项目实际情况，制定了绩效评价方案。

2、组织实施：

(1) 下发通知：财务处年前下发通知各部按职责分类完成绩效自评，资源保障部负责校园改造及欠款清偿类项目，教学部、学工部负责教育教学绩效情况，科研与社会服务部

负责自评科研、科技相关项目，财务与资产管理部负责自评筹资情况。通知要求每一个小项目均出具绩效自评工作总结与支出绩效自评表，并按要求提交有关数据、支撑材料等以供审核。

(2) 撰写自评报告：各负责部门查询对应项目申报文本、会计档案等资料，通过数据整理、与项目负责人座谈交流等方式，根据资金执行计划完成绩效自评工作。

(3) 财务统筹：财务处统筹收集自评报告、自评绩效评价表，根据各项目绩效指标需要和实际情况，整理汇总，根据绩效指标体系，对相关资料、数据、问卷进行具体分析，对收集资料进行比对和交叉验证，将结果汇总提交专家评审。

(4) 专家评审：聘请校内外专家对绩效自评结果进行评审，专家提出修改意见，财务处将专家意见通知至各归口部门，各归口部门按要求进一步完善绩效自评报告。

(5) 工作完成：财务处将完善后绩效自评结果整理汇总，按要求提交支持中国农业大学烟台研究院发展项目绩效自评评估结果至市财政。

二、自评结果概述

(一) 项目自评结果总体情况

合计收到来自 4 个部门的绩效自评报告 22 份，在帮助完成中农大烟台研究院发展专项绩效自评工作的同时，有效让各部门对 2021 年度工作进行总结，各部门根据资金执行

进度、项目完成情况、问卷调查等方式衡量工作绩效完成指标，对预算执行过程中存在的问题进行分析，发现说明问题，用绩效指标来体现工作完成质量，同时帮助完成 2022 年度预算编报工作，提升未来年度预算执行质量。

(二) 项目主要成效：

2021 年度中农大烟台研究院发展专项有效提升研究院教育教学开展水平。使研究院向成为中国农业大学建设世界一流大学的重要组成部分，成为山东省高等教育的重要组成部分，成为烟台市重要的高等教育机构，服务烟台市乃至山东省经济社会发展，最终建设成为国内一流教育基地、一流现代农业创新基地、一流社会服务和成果转移转化基地的目标迈进。

根据资金使用用途，项目成效体现方面如下：

1、教学方面：有效推进二学位、专业硕士教学工作，保证教学工作有序开展，在完成新生扩招工作的同时(二学位较 2020 年度扩招 188 人，研究生专硕较 2020 年度扩招 118 人)，有效保证教育教学质量和原有办学水平。在学科建设、科研工作开展上均较 2020 年度有所提升。

2、基本建设改造方面：完成校行政楼、多层宿舍楼、教学楼改造（包含实验室、多媒体教室改造）、操场改造、电力改造等，总改造面积近 85000 平方米，在改善学生学习、居住环境的同时，丰富学生课余生活，提升学生身体素质，令学生和教职工对研究院满意度显著提升。

3、化债方面：偿还历史欠款 6554 万元，有效缓解研究院还债压力，一定程度上降低研究院诉讼风险，提升教职工满意度。

（三） 主要问题：

1、疫情防控问题：很多研究院大型活动、学生活动、就业创业活动未能成功举办，不利于学生课余文体活动、就业创业活动推进，一定程度上影响学生满意度。

2、化债风险：因预算有限，仅能偿还部分债务，研究院仍然因历史遗留问题存在巨额欠款。因欠债单位多，拖欠周期长，诉讼风险大，多家建设单位向法院提及诉讼，本预算年度烟台研究院严控各项支出，以预留出流动资金，预防大额或有化债支出。截至目前，建设欠款涉及 90 家建设单位 3.48 亿元。

3、项目执行进度与工作积极性问题：因部分项目建设可延期进行，部分项目负责人对项目推进不够积极，整体进度把控不佳，存在积压项目开支在年底集中执行的情况。

4、绩效指标考核问题：部分项目为完成绩效目标，存在年初绩效设定指标值过低、或过少的问题。

（四） 改进管理措施：

1、疫情防控问题：研究院在未来年度将在保证疫情防控工作的同时，用最大努力开展课余文体、就业创业活动，如将就业创业活动改为线上进行，联系企业开展研究院线上

招聘会等，尽可能保证学生校园生活完整性。

2、化债风险：研究院将与欠款单位加强沟通，做好教职工安抚工作，2022 年度尽可能在资金执行计划范围内完成欠款清偿工作。

3、项目执行进度与工作积极性问题：利用绩效指标，定期对项目负责人、项目组成员进行绩效考核，将考核结果与个人绩效挂钩，根据执行情况定期调整预算，避免集中积压在年底支付。

4、绩效指标考核问题：进一步完善研究院绩效管理制度，加强项目入库、申报预算时绩效评价表审核，及时打回修正。

三、下一步工作措施

（一）自评工作打算

2022 年度，研究院将基于 2021 年度绩效自评结果，与研究院实际发展需要，进一步做好落实中农大烟台研究院发展专项预算工作，对于预算开支审批从严、从紧，避免无效支出。建立健全内部控制、绩效管理、预算申报、项目库管理、审批等制度，

（二）改进措施

1、强化内部控制体系建设

2022 年度，研究院将着力建设更为严格的财务管理和内部控制体系，通过绩效自评结果，分析、梳理预算执行中的风险，着力建立研究院内部控制制度，明确各业务部门架构

与工作职责，以信息化为重要手段，在预算、收支、资产、采购、合同、建设项目、科研、外事项目、人事、行政、教务管理等方面进行系统化、程序化管理。

2、加强全面预算绩效建设、

花钱必问效，无效必问责。建立以预算管理为主线、预算绩效为导向、以政府会计制度为抓手、以内部控制为保障的四位一体的现代管理体系。所有项目必须提交合理、可靠的项目支出绩效评价表。

2022 年度研究院将继续完善、修订绩效管理制度，定期监控资金使用情况，推进绩效考评，为提升项目负责人及相关执行人员责任感，将项目绩效考评与个人考评挂钩，分季度或半年度进行评价，每月对预算执行情况进行通报，并根据执行情况定期对预算进行调整。

3、2022 年度预算编制工作

2022 年度预算编制工作将与研究院项目库工作紧密结合，以项目库管理为抓手，推进预算管理关口前移，研究院将建立健全项目库管理制度，研究院项目库评审制度。

2022 年度预算下达将根据 2021 年度预算执行情况进行判断，从严、从紧，落实中央“过紧日子”的要求。针对 2021 年度预算执行中发生的问题，向各部下达整改意见，若没有任何改进或表现不佳，或因特殊原因无法实现项目推进，年中预算绩效评估时可收回部分预算用于其他项目。

(三) 自评结果运用情况

目前财务处及各归口部门，已着力开展以上制度建设，并将自评结果运用于 2022 年度项目库入库、2022 年度预算申报工作。

未来中国农业大学烟台研究院将进一步做实、做细预算申报、管理工作，在烟台市政府资金支持下，服务烟台市乃至山东省经济发展，共建一流、高水平大学。

附件4

市级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位：万元

项目名称		业务费		主管部门		烟台市教育局		
项目实施单位		烟台市教育局		联系电话		2118666		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	45	45	45	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	45	45	45	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		重点用于各学段教育教学工作会议、到各区市督导检查租用车辆和日常办公需要，保障局机关正常运转。		召开教育教学工作专题会议5次，租用车辆28次，日常办公用品正常供给，有效保障机关正常运转。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	召开教育专项会议	5次	5次	10	10	
			租用车辆	25次	28次	10	10	
		质量指标	教育教学任务布置及时	部署到位	到位	10	8	个别区市传达会议精神不及时，下一步将加大督导力度，确保传达到位
			督导检查发现问题整改	全部整改	全部整改	10	7	个别区市整改力度不够，存在应付现象，下一步将强化考核，在年终评价时予以奖惩
		时效指标	会议召开时间	按计划进行	全部按时进行	10	10	
			租车时间	保障工作需 要	及时安排	10	10	
	成本指标	会议酒店选择	定点	选择定点酒店	5	5		
		租车公司选择	定点	选择定点租车公司	5	5		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	行政效率	持续提升	提升	10	9	行政效率还不够高，下一步将持续落实责任，确保按时办理相关事项
		可持续影响指标	保障机关正常运转	保障水平提升	提升	5	5	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	社会满意度	90%	95%	5	5	
总分				95				

总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：	
-----------------------------------	--

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq*$ ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq*$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

烟台市教育局2021年度部门重点项目支出绩效评价

业务费项目支出绩效评价报告

山东久丰会计师事务所有限公司

2022年7月

目录

摘要.....	1
正文.....	13
一、项目基本情况.....	13
(一)项目立项.....	13
(二)项目预算及支出情况.....	13
(三)项目计划实施内容.....	13
(四)项目组织管理.....	13
二、项目绩效目标.....	13
三、评价基本情况.....	14
四、评价结论及分析.....	25
五、绩效评价指标分析.....	25
(一)项目决策情况.....	25
(二)项目过程情况.....	28
(三)项目产出情况.....	30
(四)项目效益情况.....	32
六、项目主要经验及做法.....	32
七、存在的问题及原因分析.....	33
八、意见建议.....	33
九、其他需要说明的问题.....	34
十、附件材料.....	34

摘要

一、项目基本情况

(一) 立项背景及实施目的

2021年度，烟台市教育局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，全面落实习近平总书记关于教育的重要论述和全国、省、市教育大会精神，坚持和加强党对教育工作的全面领导，对标在省内“保三争二抢第一”的目标定位，贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，推进教育治理体系和治理能力现代化，加快构建具有烟台特色的高质量教育体系，确保“十四五”开好局、起好步。

(二) 项目预算安排和支出情况

2021年度业务费项目预算金额45万元，经烟财预指〔2021〕1号文，批复下达。截至2021年底，实际支出44.46万元，预算执行率99%。结余资金0.54万元，年末被财政收回。

(三) 项目主要内容和实施情况

项目资金作为市教育局业务经费的补充，主要用于保障会议、差旅费、办公费及日常购买其他服务、如维修、法律等。

二、项目绩效目标

(一) 项目总体绩效目标

推动全市教育事业持续稳定发展，办好人民满意的教育。

(二) 2021年度绩效目标

保障局机关正常运转需要，完成年度教育教学目标任务，疫情防控取得积极成效，市委、市政府对部门考核达到优秀等次。

1. **数量指标：**召开教育专项会议5次，租用车辆25次
2. **质量指标：**教育教学任务部署到位，督导检查发现问题全部整改
3. **时效指标：**会议按计划召开，租车时间及时，满足工作需求
4. **成本指标：**会议酒店、租车选择定点单位
5. **社会效益指标：**行政效率持续提升
6. **可持续影响指标：**保障水平持续提升
7. **社会满意度指标：**满意度 $\geq 90\%$

三、评价基本情况

(一)评价目的

为加强项目财政资金的分配使用管理，通过开展绩效评价，建立健全财政收支绩效的社会评价体系，客观公正地核查项目的预期目标实现程度，考评资金支出效率和综合效果，及时总结经验，分析存在的问题及原因，切实采取有效措施进一步改进和加强财政专项资金管理，不断提高财政专项资金管理水平和使用效益，提升财政资金科学化、精细化管理水平，为该专项资金下一年度预算安排和同类专项资金预算安排提供重要参考依据。

(二)评价对象和评价范围

- 1.**评价对象：**烟台市教育局2021年业务费项目。
- 2.**评价范围：**对烟台市教育局2021年业务费项目的项目决策、项目管理、项目绩效的全过程进行评价。

3.评价基准日：2021年12月31日

(三) 评价依据

1. 《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）
2. 《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）
3. 《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（烟财〔2019〕8号）
4. 《中共烟台市委办公室烟台市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》
5. 《关于转发财政部〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（烟财绩〔2020〕2号）
6. 《烟台市市级财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知（烟财绩〔2018〕1号）
7. 《关于印发〈烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（烟财绩〔2020〕3号）

(四) 评价原则

本次项目支出绩效评价遵循以下基本原则：

1. 科学规范原则。严格执行规定程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合方法。
2. 公正公开原则。符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。
3. 分级分类原则。各级财政部门、各预算部门根据评价对象的

特点分类组织实施。

4. 绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

5. 政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作，严格执行有关政策和管理规定。

6. 经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作需要。

7. 依据充分原则。绩效评价报告所涉及的法律、法规政策文件，项目计划，资金的确定与调整，成果提交与验收依据充分。评价机构通过正式程序获得的资料和信息为评价依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

8. 独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人干预和影响，独立做出评价结论。

9. 回避原则。评价工作人员和评价专家不得与项目承担单位有任何利害关系，确保评价结论客观公正。

10. 反馈原则。将评价结果反馈给委托部门，作为以后年度安排项目预算、加强项目管理的重要依据。

11. 保密原则。评价人员和评价专家，对评价的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

(五) 绩效评价指标体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	标杆值	权重	指标说明	评分标准	依据来源	证据收集方式
A决策 (18分)	A1项目立项 (6分)	A11立项依据充分性(4分)	A111立项合规性	合规	1	项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策。	项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得1分，基本符合得0.5分，不符合得0分。	网络	查阅
			A112职责相符性	符合	1	项目是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需。	项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1分，基本符合得0.5分，不符合得0分。	政务信息公开	查阅
			A113公共财政支持性	公共性	1	项目是否属于公共财政支持范围。	项目属于公共财政支持范围，得1分，基本符合得0.5分，不符合得0分。	网络	查阅
			A114事权与支出责任一致性	符合	1	是否符合中央、地方事权支出责任划分原则。	符合中央、地方事权支出责任划分原则，得1分，基本符合得0.5分，不符合得0分。	网络、教育局文件	查阅
		A12立项程序规范性(2分)	A121申请程序规范性	规范	1	项目是否按照规定的程序申请设立。	项目按照规定的程序申请设立，1分，未按规定程序，0分；	教育局文件、访谈	查阅、访谈
			A122材料规范性	规范	1	审批文件、材料是否符合相关要求。	审批文件、材料符合相关要求，1分，存在不符合情况，0分；	教育局文件	查阅
			A2绩效目标 (6分)	A21绩效目标合理性(3分)	A211目标设置相关性	相关	1	项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性。	项目有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有较强相关性，1分，相关性不强，0.5分，无相关性，0分；
	A212目标设置合理性	合理			1	项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	项目有绩效目标，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，1分，差异较小，0.5分，差异较大，0分；	教育局文件	查阅
	A213绩效目标匹配性	匹配			1	是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	项目有绩效目标，绩效目标与预算确定的项目资金量相匹配，1分，差异较小，0.5分，差异较大，0分。	教育局文件	查阅

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	标杆值	权重	指标说明	评分标准	依据来源	证据收集方式
B过程 (14分)	A3资金投入 (6分)	A22绩效指标 明确性(3分)	A221效指标细化程度	细化	1	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；1分，部分细化，0.5分，完全未细化，0分。	教育局文件	查阅
			A222绩效指标量化程度	量化	1	是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。	绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现，1分，部分体现，0.5分，指标不清晰、不可衡量，0分；	教育局文件	查阅
			A223绩效目标对应程度	对应	1	是否与项目目标任务数或计划数相对应。	指标与项目目标任务数或计划数相对应，1分，差异较小0.5分，差异较大0分。	教育局文件	查阅
	A3资金投入 (6分)	A31预算编制 科学性(4分)	A311编制程序科学性	科学	1	预算编制是否经过科学论证；	预算编制经过科学论证，1分，经论证，但不科学0.5分，未经论证0分；	访谈	访谈
			A312与项目内容匹配性	匹配	1	预算内容与项目内容是否匹配；	预算内容与项目内容完全匹配；1分，匹配度较高0.5分，匹配度较低或不匹配0分，	教育局文件	查阅
			A313测算依据充分性	充分	1	预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；	预算额度测算依据充分，按照标准编制；1分，依据存在较小瑕疵，0.5分，依据不充分，未按标准编制0分	访谈	访谈
			A314额度与任务匹配性	匹配	1	预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	预算确定的项目资金量与工作任务完全匹配；1分，匹配度较高0.5分，匹配度较低或不匹配0分，	访谈、教育局文件	访谈、查阅
		A32资金分配 合理性(2分)	A321分配依据充分性	充分	1	预算资金分配依据是否充分；	预算资金分配依据充分；1分，较充分，0.5分，较不充分或不充分0分；	访谈、教育局文件	访谈、查阅
	A322分配额度合理性		合理	1	资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	资金分配额度合理，与实际相适应，1分，额度较合理，与实际较适应0.5分，额度不合理，与地方实际不符，0分。	访谈、教育局文件	访谈、查阅	
	B过程 (14分)	B1资金管理 (8分)	B11资金到位率 (2分)	B111资金到位率	100%	2	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	该项得分=(实际到位资金/预算资金)×100%×2，该项满分最高为2分。	访谈、教育局文件

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	标杆值	权重	指标说明	评分标准	依据来源	证据收集方式
		B12预算执行率 (2分)	B121预算执行率	100%	2	预算执行率=(实际支出资金/到位资金)×100%。	该项得分=(实际支出资金/到位资金)×100%×2, 该项满分最高为2分。	访谈、教育局文件	访谈、检查
		B13使用合规性 (4分)	B131资金使用合法性	合法	1	是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;	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; 1分, 存在不符合情况, 0分	教育局文件	检查、查阅
			B132使用程序规范性	规范	1	资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;	资金的拨付有完整的审批程序和手续, 1分, 手续存在瑕疵, 每发现一处扣0.5分, 扣完为止。	教育局文件	检查
			B133与预算批复相符性	符合	1	是否符合项目预算批复或合同规定的用途;	符合项目预算批复的用途; 1分, 不符合0分	教育局文件	检查
			B134资金使用合规性	合规	1	是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 0分, 不存在1分	教育局文件	检查
	B2组织实施 (6分)	B21管理制度健全性 (2分)	B211管理制度健全性	健全	1	是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;	已制定或具有相应的财务和业务管理制度, 1分, 每缺少一种制度扣0.5分, 扣完为止。	教育局文件	查阅
			B212管理制度合规性	合规	1	财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	制定相关财务和业务管理制度, 且制度合法、合规、完整, 1分, 存在瑕疵1处扣0.5分, 扣完为止。	教育局文件	查阅
		B22制度执行有效性 (4分)	B221制度执行合规性	合规	1	是否遵守相关法律法规和相关管理规定;	项目实施过程中, 遵守相关法律法规和相关管理规定, 1分, 存在违规情况每处扣0.5分, 扣完为止;	教育局文件	检查
			B222调整手续完备性	完备	1	项目调整及支出调整手续是否完备;	项目调整及支出调整手续完备, 1分, 较完备0.5分, 未履行相关手续或手续不完备, 0分;	访谈	访谈
			B223档案资料齐全性	齐全	1	项目合同书、协议、记录等资料是否齐全并及时归档;	资料齐全并及时归档; 1分, 较齐全并及时归档0.5分, 不齐全或未及时归档0分	教育局文件	检查

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	标杆值	权重	指标说明	评分标准	依据来源	证据收集方式	
			B224保障措施齐全性	齐全	1	项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	项目实施的人员条件、信息支撑等落实到位，1分，人员、信息等条件保障存在问题较小0.5分，存在严重问题0分。	教育局文件	检查	
C产出 (32分)	C1产出数量 (8分)	C11组织专项会议(4分)	C111会议次数	≥5	4	年度组织教育相关工作、培训会议不少于5次。	年度组织教育相关工作、培训会议不少于5次，得4分，每少1次，扣1分，扣完为止。	教育局文件	检查	
		C12实施检查督察(4分)	C121实施检查频次	≥25	4	反映监督检查的频次情况。	年度组织监督检查的频次不少于25次，得4分，每少1次，扣1分，扣完为止。	教育局文件	检查	
	C2产出质量 (8分)	C21组织专项会议	C211会议出勤率	≥95%	4	反映参加会议人员出勤情况。	参加会议人员出勤率不低于95%，每降低1%，扣1分，扣完为止。	教育局文件	检查	
		C22实施检查督察(4分)	C221抽检覆盖率	100%	4	反映抽样检查覆盖面情况。	年度组织监督检查县级覆盖率100%，得4分，每少1%，扣1分，扣完为止。	教育局文件	检查	
	C3产出时效 (8分)	C31组织专项会议(4分)	C311会议按期完成率	100%	4	反映会议召开的及时情况。	年度组织各项会议按计划完成，得4分，每发现一处未按计划完成，扣1分，扣完为止。	教育局文件	检查	
		C32实施检查督察(4分)	C321年度检查任务按时完成率	100%	4	反映是否按时完成监督检查任务。	年度组织检查督察按计划完成，得4分，每发现一处未按计划完成，扣1分，扣完为止。	教育局文件	检查	
	C4产出成本 (8分)	C41组织专项会议(4分)	C411课时劳务费	按标准	4	反映培训劳务费情况。	支付按标准支付劳务费，得4分，每发现一处超标准支付，扣1分，扣完为止。	教育局文件	检查	
		C42实施检查督察(4分)	C421租车服务费	按标准	4	反映租车服务费情况。	支付按标准支付租车费，得4分，每发现一处超标准支付，扣1分，扣完为止。	教育局文件	检查	
	D效益 (36分)	D1社会效益 (21分)	D11提升教育队伍综合素质 (7分)	D111提升教育队伍综合素质	提升	7	反映项目对提升教育队伍综合素质的影响。	明显提升教育队伍综合素质，得7分，效果一般得5.6分，效果较差的4.2分。	教育局文件	查阅

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	标杆值	权重	指标说明	评分标准	依据来源	证据收集方式
		D12保障部门正常开运转(7分)	D121保障部门正常开运转	正常	7	反映项目对保障部门正常运转的影响。	保障部门正常运转的，得7分，效果一般得5.6分，效果较差的4.2分。	教育局文件	查阅
		D13问题整改落实率(7分)	D131问题整改落实率	100%	7	反映监督检查发现问题的整改落实情况。	监督检查发现问题，100%整改落实的，得7分，整改落实一般得5.6分，整改落实较差的4.2分。	教育局文件	查阅
	D2可持续影响(5分)	D21对单位履职、促进事业发展的持续影响程度(5分)	D211对单位履职、促进事业发展的持续影响程度	可持续	5	反映项目对单位履职、促进事业发展的持续影响程度。	项目有健全制度保障持续发挥影响，得5分，制度保障效果一般得4分，较差得3分。	教育局文件	查阅
	D3满意度(10分)	D31受益对象满意度(10分)	D311教师、家长、学生满意度	≥90%	10	结合调查问卷进行分析	满意度=90%，得9分，每提高1%加0.1分，每降低1%扣0.2分，扣完为止。	调查问卷	问卷调查
100									

(六) 评价方法

根据项目特点，本次绩效评价采用比较法、因素分析法、公众评判法、案卷研究法，以对项目资金的使用过程和效果作出全面、准确和客观的评价。

(1) 比较法。根据教育局对项目设定的绩效目标及其实施效果，结合项目评价年度实施情况，综合分析本项目绩效目标实现程度。

(2) 因素分析法。从项目立项、实施管理情况等方面入手，并结合收集到的资料，全面分析影响项目实施效果的因素。

(3) 公众评判法。对教师、家长、学生等发放并收回52份有效问卷，统计项目利益相关对象的满意度。

(4) 案卷研究法。案卷研究的对象主要有：一是其他同类项目资料，二是与本项目相关的政策文件，三是单位提交的项目基本情况统计表。

(七) 评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。其中：计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。**本次评价标准主要采用计划标准和行业标准。**

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，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。

(八)绩效评价工作过程

见正文部分。

四、评价结论和绩效分析

(一)综合评价结论

评估工作组运用资料分析、问卷调查、现场调研等方式，按照评估指标体系及评分标准，对业务费项目进行了客观、公正的绩效评价。

最终该项目综合得分为92.18分，评价等级为：优。

项目支出绩效评价得分情况表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
分值	18	14	32	36	100
得分	15	12.98	32	32.2	92.18
得分率	83.33%	92.71%	100.00%	89.44%	92.18%

(二)绩效分析

见正文部分。

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

教育督导作用进一步发挥。完成省对我市政府履行教育职责评价的迎检及省反馈问题核查等工作。联合财政、人社等部门开展对县级人民政府履行教育职责督查评价。圆满完成2021年国家义务教育质量监测的抽测工作。开展“五项管理”专项督导、学校春秋季节开学工作专项督导。研究制定《烟台市深化新时代教育督导体制机制改革实施方案》，经市政府常务会审议通过，待市委常委会签后按程序印发实

施。

（二）存在的问题及原因分析

自评质量方面，与申报表相比，自评表绩效指标存在删减，且部分指标不对应，存在申报、自评“两套账”的情况。

造成这种情况的主要原因是部门人为的割裂预算申报和绩效管理的深层联系，从事预算绩效管理的人员主要是部门财务人员，负责项目实施的业务部门人员并未有效参与绩效管理过程。财务人员由于业务限制，在进行预算申报时，更关注预算，因而只将绩效目标申报表作为申报预算形式上应有的一环。对绩效目标的认识还停留在“必须要有，要不预算系统里通不过”的层面。因此由财务人员牵头组织评价，自然无法将评价指标连贯起来，同时也导致自评时的评价指标虽然形式上不缺项了，但实际与项目贴合度较弱，无法起到全面、准确指导项目实施和反映项目效益的作用。

六、意见建议

建议教育局制定切实可行的内部管理制度，厘清财务部门和业务部门在预算绩效管理工作的职责。财务部门关注预算资金使用，负责预算执行情况的管理工作；业务部门负责对应项目的申报、过程实施监控、结果评价各环节的具体工作，并注重利用绩效指标对项目进行管理。同时强化协同管理机制，从预算控制和项目绩效两个方面形成合力，提升部门预算绩效管理水平。

正文

一、项目基本情况

(一)项目立项

2021年度，烟台市教育局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，全面落实习近平总书记关于教育的重要论述和全国、省、市教育大会精神，坚持和加强党对教育工作的全面领导，对标在省内“保三争二抢第一”的目标定位，贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，推进教育治理体系和治理能力现代化，加快构建具有烟台特色的高质量教育体系，确保“十四五”开好局、起好步。

(二)项目预算及支出情况

2021年度业务费项目预算金额45万元，经烟财预指〔2021〕1号文，批复下达。截至2021年底，实际支出44.46万元，预算执行率99%。结余资金0.54万元，年末被财政收回。

(三)项目计划实施内容

项目资金作为市教育局业务经费的补充，主要用于保障会议、差旅费、办公费及日常购买其他服务、如维修、法律等。

(四)项目组织管理

项目涉及支出由烟台市相关规定及部门内部财务管理制度约束。

二、项目绩效目标

(一)项目实施总目标

推动全市教育事业持续稳定发展，办好人民满意的教育。

(二) 项目2021年度目标

保障局机关正常运转需要，完成年度教育教学目标任务，疫情防控取得积极成效，市委、市政府对部门考核达到优秀等次。

1. **数量指标**：召开教育专项会议5次，租用车辆25次
2. **质量指标**：教育教学任务部署到位，督导检查发现问题全部整改
3. **时效指标**：会议按计划召开，租车时间及时，满足工作需求
4. **成本指标**：会议酒店、租车选择定点单位
5. **社会效益指标**：行政效率持续提升
6. **可持续影响指标**：保障水平持续提升
7. **社会满意度指标**：满意度 $\geq 90\%$

三、评价基本情况

(一) 评价目的

为加强项目财政资金的分配使用管理，通过开展绩效评价，建立健全财政收支绩效的社会评价体系，客观公正地核查项目的预期目标实现程度，考评资金支出效率和综合效果，及时总结经验，分析存在的问题及原因，切实采取有效措施进一步改进和加强财政专项资金管理，不断提高财政专项资金管理水平和使用效益，提升财政资金科学化、精细化管理水平，为该专项资金下一年度预算安排和同类专项资金预算安排提供重要参考依据。

(二) 评价对象和评价范围

1. **评价对象**：烟台市教育局2021年业务费项目。

2.评价范围：对烟台市教育局2021年业务费项目的项目决策、项目管理、项目绩效的全过程进行评价。

3.评价基准日：2021年12月31日

(三) 评价依据

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

2.《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》(鲁发〔2019〕2号)

3.《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》(烟财〔2019〕8号)

4.《中共烟台市委办公室烟台市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》

5.《关于转发财政部〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》(烟财绩〔2020〕2号)

6.《烟台市市级财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知(烟财绩〔2018〕1号)

7.《关于印发〈烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》(烟财绩〔2020〕3号)

(四) 评价原则和评价方法

1.评价原则

本次绩效评价遵循以下基本原则：

(1)科学规范原则。严格执行规定程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合方法。

(2) 公正公开原则。符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

(3) 绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

(4) 政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作，严格执行有关政策和管理规定。

(5) 经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作需要。

(6) 依据充分原则。绩效评价报告所涉及的法律、法规政策文件，项目计划，资金的确定与调整，成果提交与验收依据充分。评价机构通过正式程序获得的资料和信息为评价依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

(7) 独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人干预和影响，独立做出评价结论。

(8) 回避原则。评价工作人员不得与项目承担单位有任何利害关系，确保评价结论客观公正。

(9) 反馈原则。将评价结果反馈给委托部门，作为以后年度安排项目预算、加强项目管理的重要依据。

(10) 保密原则。评价人员对评价的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

2. 评价方法

根据项目特点，本次绩效评价采用比较法、因素分析法、公众评判法、案卷研究法，以对项目资金的使用过程和效果作出全面、准确

和客观的评价。

(1)比较法。根据教育局对项目设定的绩效目标及其实施效果，结合项目评价年度实施情况，综合分析本项目绩效目标实现程度。

(2)因素分析法。从项目立项、实施管理情况等方面入手，并结合收集到的资料，全面分析影响项目实施效果的因素。

(3)公众评判法。对教师、家长、学生等发放并收回52份有效问卷，统计项目利益相关对象的满意度。

(4)案卷研究法。案卷研究的对象主要有：一是其他同类项目资料，二是与本项目相关的政策文件，三是单位提交的项目基本情况统计表。

(五)绩效评价指标体系

本次指标根据《关于印发〈烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》(烟财绩〔2020〕3号)的规定，结合项目特点进行设计，一级指标涵盖产出、过程、决策、效益，下设12个二级指标、24个三级指标，43个四级指标。总分值设定为100分，其中，决策18分，过程14分，产出32分，效益36分。具体指标、指标说明、评分标准、指标权重、依据来源、证据收集方式等详见下表。评价分为4个等级：90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差。

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	标杆值	权重	指标说明	评分标准	依据来源	证据收集方式
A决策 (18分)	A1项目立项 (6分)	A11立项依据充分性(4分)	A111立项合规性	合规	1	项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策。	项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得1分，基本符合得0.5分，不符合得0分。	网络	查阅
			A112职责相符性	符合	1	项目是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需。	项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1分，基本符合得0.5分，不符合得0分。	政务信息公开	查阅
			A113公共财政支持性	公共性	1	项目是否属于公共财政支持范围。	项目属于公共财政支持范围，得1分，基本符合得0.5分，不符合得0分。	网络	查阅
			A114事权与支出责任一致性	符合	1	是否符合中央、地方事权支出责任划分原则。	符合中央、地方事权支出责任划分原则，得1分，基本符合得0.5分，不符合得0分。	网络、教育局文件	查阅
		A12立项程序规范性(2分)	A121申请程序规范性	规范	1	项目是否按照规定的程序申请设立。	项目按照规定的程序申请设立，1分，未按规定程序，0分；	教育局文件、访谈	查阅、访谈
			A122材料规范性	规范	1	审批文件、材料是否符合相关要求。	审批文件、材料符合相关要求，1分，存在不符合情况，0分；	教育局文件	查阅
			A2绩效目标 (6分)	A21绩效目标合理性(3分)	A211目标设置相关性	相关	1	项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性。	项目有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有较强相关性，1分，相关性不强，0.5分，无相关性，0分；
	A212目标设置合理性	合理			1	项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	项目有绩效目标，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，1分，差异较小，0.5分，差异较大，0分；	教育局文件	查阅
	A213绩效目标匹配性	匹配			1	是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	项目有绩效目标，绩效目标与预算确定的项目资金量相匹配，1分，差异较小，0.5分，差异较大，0分。	教育局文件	查阅

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	标杆值	权重	指标说明	评分标准	依据来源	证据收集方式	
B过程 (14分)	A3资金投入 (6分)	A22绩效指标明确性(3分)	A221效指标细化程度	细化	1	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；1分，部分细化，0.5分，完全未细化，0分。	教育局文件	查阅	
			A222绩效指标量化程度	量化	1	是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。	绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现，1分，部分体现，0.5分，指标不清晰、不可衡量，0分；	教育局文件	查阅	
			A223绩效目标对应程度	对应	1	是否与项目目标任务数或计划数相对应。	指标与项目目标任务数或计划数相对应，1分，差异较小0.5分，差异较大0分。	教育局文件	查阅	
	A3资金投入 (6分)	A31预算编制科学性(4分)	A311编制程序科学性	科学	1	预算编制是否经过科学论证；	预算编制经过科学论证，1分，经论证，但不科学0.5分，未经论证0分；	访谈	访谈	
			A312与项目内容匹配性	匹配	1	预算内容与项目内容是否匹配；	预算内容与项目内容完全匹配；1分，匹配度较高0.5分，匹配度较低或不匹配0分，	教育局文件	查阅	
			A313测算依据充分性	充分	1	预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；	预算额度测算依据充分，按照标准编制；1分，依据存在较小瑕疵，0.5分，依据不充分，未按标准编制0分	访谈	访谈	
			A314额度与任务匹配性	匹配	1	预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	预算确定的项目资金量与工作任务完全匹配；1分，匹配度较高0.5分，匹配度较低或不匹配0分，	访谈、教育局文件	访谈、查阅	
		A32资金分配合理性(2分)	A321分配依据充分性	充分	1	预算资金分配依据是否充分；	预算资金分配依据充分；1分，较充分，0.5分，较不充分或不充分0分；	访谈、教育局文件	访谈、查阅	
			A322分配额度合理性	合理	1	资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	资金分配额度合理，与实际相适应，1分，额度较合理，与实际较适应0.5分，额度不合理，与地方实际不符，0分。	访谈、教育局文件	访谈、查阅	
	B过程 (14分)	B1资金管理 (8分)	B11资金到位率 (2分)	B111资金到位率	100%	2	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	该项得分=(实际到位资金/预算资金)×100%×2，该项满分最高为2分。	访谈、教育局文件	访谈、检查

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	标杆值	权重	指标说明	评分标准	依据来源	证据收集方式
		B12预算执行率(2分)	B121预算执行率	100%	2	预算执行率=(实际支出资金/到位资金)×100%。	该项得分=(实际支出资金/到位资金)×100%×2, 该项满分最高为2分。	访谈、教育局文件	访谈、检查
		B13使用合规性(4分)	B131资金使用合法性	合法	1	是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;	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; 1分, 存在不符合情况, 0分	教育局文件	检查、查阅
			B132使用程序规范性	规范	1	资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;	资金的拨付有完整的审批程序和手续, 1分, 手续存在瑕疵, 每发现一处扣0.5分, 扣完为止。	教育局文件	检查
			B133与预算批复相符性	符合	1	是否符合项目预算批复或合同规定的用途;	符合项目预算批复的用途; 1分, 不符合0分	教育局文件	检查
			B134资金使用合规性	合规	1	是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 0分, 不存在1分	教育局文件	检查
	B2组织实施(6分)	B21管理制度健全性(2分)	B211管理制度健全性	健全	1	是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;	已制定或具有相应的财务和业务管理制度, 1分, 每缺少一种制度扣0.5分, 扣完为止。	教育局文件	查阅
			B212管理制度合规性	合规	1	财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	制定相关财务和业务管理制度, 且制度合法、合规、完整, 1分, 存在瑕疵1处扣0.5分, 扣完为止。	教育局文件	查阅
		B22制度执行有效性(4分)	B221制度执行合规性	合规	1	是否遵守相关法律法规和相关管理规定;	项目实施过程中, 遵守相关法律法规和相关管理规定, 1分, 存在违规情况每处扣0.5分, 扣完为止;	教育局文件	检查
			B222调整手续完备性	完备	1	项目调整及支出调整手续是否完备;	项目调整及支出调整手续完备, 1分, 较完备0.5分, 未履行相关手续或手续不完备, 0分;	访谈	访谈
			B223档案资料齐全性	齐全	1	项目合同书、协议、记录等资料是否齐全并及时归档;	资料齐全并及时归档; 1分, 较齐全并及时归档0.5分, 不齐全或未及时归档0分	教育局文件	检查

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	标杆值	权重	指标说明	评分标准	依据来源	证据收集方式	
			B224保障措施齐全性	齐全	1	项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	项目实施的人员条件、信息支撑等落实到位，1分，人员、信息等条件保障存在问题较小0.5分，存在严重问题0分。	教育局文件	检查	
C产出 (32分)	C1产出数量 (8分)	C11组织专项会议(4分)	C111会议次数	≥5	4	年度组织教育相关工作、培训会议不少于5次。	年度组织教育相关工作、培训会议不少于5次，得4分，每少1次，扣1分，扣完为止。	教育局文件	检查	
		C12实施检查督察(4分)	C121实施检查频次	≥25	4	反映监督检查的频次情况。	年度组织监督检查的频次不少于25次，得4分，每少1次，扣1分，扣完为止。	教育局文件	检查	
	C2产出质量 (8分)	C21组织专项会议	C211会议出勤率	≥95%	4	反映参加会议人员出勤情况。	参加会议人员出勤率不低于95%，每降低1%，扣1分，扣完为止。	教育局文件	检查	
		C22实施检查督察(4分)	C221抽检覆盖率	100%	4	反映抽样检查覆盖面情况。	年度组织监督检查县级覆盖率100%，得4分，每少1%，扣1分，扣完为止。	教育局文件	检查	
	C3产出时效 (8分)	C31组织专项会议(4分)	C311会议按期完成率	100%	4	反映会议召开的及时情况。	年度组织各项会议按计划完成，得4分，每发现一处未按计划完成，扣1分，扣完为止。	教育局文件	检查	
		C32实施检查督察(4分)	C321年度检查任务按时完成率	100%	4	反映是否按时完成监督检查任务。	年度组织检查督察按计划完成，得4分，每发现一处未按计划完成，扣1分，扣完为止。	教育局文件	检查	
	C4产出成本 (8分)	C41组织专项会议(4分)	C411课时劳务费	按标准	4	反映培训劳务费情况。	支付按标准支付劳务费，得4分，每发现一处超标准支付，扣1分，扣完为止。	教育局文件	检查	
		C42实施检查督察(4分)	C421租车服务费	按标准	4	反映租车服务费情况。	支付按标准支付租车费，得4分，每发现一处超标准支付，扣1分，扣完为止。	教育局文件	检查	
	D效益 (36分)	D1社会效益 (21分)	D11提升教育队伍综合素质 (7分)	D111提升教育队伍综合素质	提升	7	反映项目对提升教育队伍综合素质的影响。	明显提升教育队伍综合素质，得7分，效果一般得5.6分，效果较差的4.2分。	教育局文件	查阅

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	标杆值	权重	指标说明	评分标准	依据来源	证据收集方式
		D12保障部门正常开运转(7分)	D121保障部门正常开运转	正常	7	反映项目对保障部门正常运转的影响。	保障部门正常运转的，得7分，效果一般得5.6分，效果较差的4.2分。	教育局文件	查阅
		D13问题整改落实率(7分)	D131问题整改落实率	100%	7	反映监督检查发现问题的整改落实情况。	监督检查发现问题，100%整改落实的，得7分，整改落实一般得5.6分，整改落实较差的4.2分。	教育局文件	查阅
	D2可持续影响(5分)	D21对单位履职、促进事业发展的持续影响程度(5分)	D211对单位履职、促进事业发展的持续影响程度	可持续	5	反映项目对单位履职、促进事业发展的持续影响程度。	项目有健全制度保障持续发挥影响，得5分，制度保障效果一般得4分，较差得3分。	教育局文件	查阅
	D3满意度(10分)	D31受益对象满意度(10分)	D311教师、家长、学生满意度	≥90%	10	结合调查问卷进行分析	满意度=90%，得9分，每提高1%加0.1分，每降低1%扣0.2分，扣完为止。	调查问卷	问卷调查
100									

(六) 评价人员组成

为顺利开展此次绩效评价工作，我们配置专职项目经理与助理跟进项目开展情况，项目组成员情况见下表

序号	姓名	专业	职称/执业资格	岗位分工
1	刘兰清	会计学	高级会计师、注册会计师、资产评估师	项目质量负责人
2	林培卿	经济学	注册会计师、资产评估师	项目技术负责人
3	曹彬	会计学	土地估价师/房地产估价师	评价组组长
4	贾琪琪	工商管理		组员

(七) 绩效评价工作过程

烟台市教育局2021年业务费项目绩效评价工作具体实施时间为2022年7月12日至2022年7月20日，分为准备、实施和报告形成三个阶段。

1. 准备阶段(2022年7月12日至2022年7月14日)

(1) 组建评价工作组。项目负责人牵头成立评价工作组，初步确定组内人员分工。为了保证本次项目的顺利实施，按时保质完成绩效评价任务，受烟台市教育局财政局委托，山东久丰会计师事务所有限公司组织相关专业人员4名组成评价小组。

(2) 拟定评价方案。在了解评价项目及相关单位基本情况的基础上，由项目负责人牵头拟定工作方案，确定评价程序、时间要求等。方案主要包括了评价对象概况、评价目的及依据、评价方式方法、评价内容、评价步骤及时间安排、人员安排及相关要求等。

(3) 资料收集与审核。项目工作组赴项目单位全面收集与

被评价政策有关的数据和资料。

(4) 业务培训。准备业务培训相关资料；学习项目支出绩效评价相关政策规定，了解具体工作内容，明确工作程序及重点等；讨论并初步确定项目支出绩效评价指标体系。

2.实施阶段(2022年7月15日至2022年7月17日)

(1) 现场评价。一是与项目单位进行座谈，了解项目概况，包括项目决策、资金使用、年度实施、绩效管理、意见建议等，并形成座谈记录。二是检查项目单位资料，核实资料的完整性和真实性。三是问卷调查，主要了解受益群体对项目实施的知晓度和满意度。

(2) 非现场评价。主要工作收集资料。发放网络调查问卷。

(3) 梳理绩效评价问题清单。工作组根据现场评价和非现场评价情况，详列项目评价中发现的问题，送被评价项目单位就反映问题的真实性等征询意见，记入评价工作底稿。工作组根据工作底稿、评价指标体系、工作记录等情况，形成初步评价结论，与被评价部门单位充分交换意见。

(4) 形成评价初步结论。评价工作组对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析，对项目总体情况进行综合评价，形成绩效评价初步结论。

3.报告形成阶段(2022年7月18日至2022年7月20日)

(1) 撰写形成评价报告初稿。工作组在认真梳理、研究、

分析现场评价和非现场评价情况的基础上，按照规定格式撰写绩效评价报告。

(2) 修改、提交评价报告。评价工作组根据审核意见对评价报告进行修改完善后提交评价实施处室。

四、评价结论及分析

评估工作组运用资料分析、问卷调查、现场调研等方式，按照评估指标体系及评分标准，对业务费项目进行了客观、公正的绩效评价。**最终该项目综合得分为92.18分，评价等级为：优。**

项目支出绩效评价得分情况表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
分值	18	14	32	36	100
得分	15	12.98	32	32.2	92.18
得分率	83.33%	92.71%	100.00%	89.44%	92.18%

五、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

该指标分值为18分，评价综合得分为15分，得分率83.33%。

项目决策指标得分表

二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	权重	得分	得分率
A1项目立项 (6分)	A11立项依据充分性 (4分)	A111立项合规性	1	1	100.00%
		A112职责相符性	1	1	100.00%
		A113公共财政支持性	1	1	100.00%
		A114事权与支出责任一致性	1	1	100.00%
	A12立项程序规范性	A121申请程序规范性	1	1	100.00%

二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	权重	得分	得分率
		A122材料规范性	1	1	100.00%
A2绩效目标 (6分)	A21绩效目标合理性 (3分)	A211目标设置相关性	1	0.5	50.00%
		A212目标设置合理性	1	0	0.00%
		A213绩效目标匹配性	1	0	0.00%
	A22绩效指标明确性 (3分)	A221效指标细化程度	1	1	100.00%
		A222绩效指标量化程度	1	0.5	50.00%
		A223绩效目标对应程度	1	1	100.00%
A3资金投入 (6分)	A31预算编制科学性 (4分)	A311编制程序科学性	1	1	100.00%
		A312与项目内容匹配性	1	1	100.00%
		A313测算依据充分性	1	1	100.00%
		A314额度与任务匹配性	1	1	100.00%
	A32资金分配合理性 (2分)	A321分配依据充分性	1	1	100.00%
		A322分配额度合理性	1	1	100.00%

A111立项合规性。该指标1分，评价得分1分，得分率100%。评价组查阅《烟台市国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》，并结合烟台实际得出，项目立项依据合规。

A112职责相符性。该指标1分，评价得分1分，得分率100%。教育局负责全市基础教育(含学前教育)、高等教育、职业教育、继续教育、民办教育、少数民族教育和特殊教育的统筹规划和协调管理工作。负责全市教育领域人才队伍建设，主管全市教师工作。该项目属于烟台市职责范围。

A113公共财政支持性。该指标1分，评价得分1分，得分率

100%。项目属于公共财政支持范围。

A114事权与支出责任一致性。该指标1分，评价得分1分，得分率100%。项目预算资金来源于本级，符合责任划分原则。

A121申请程序规范性。该指标1分，评价得分1分，得分率100%。项目设立程序规范。

A122材料规范性。该指标1分，评价得分1分，得分率100%。项目审批文件、材料齐全规范。

A211目标设置相关性。该指标1分，评价得分0.5分，得分率50%。项目总体目标为推动全市教育事业持续稳定发展，办好人民满意的教育，年度目标为保障局机关正常运转需要，完成年度教育教学目标任务，疫情防控取得积极成效，市委、市政府对部门考核达到优秀等次，与实际工作内容相关性不强

A212目标设置合理性。指标1分，评价得分0分，得分率0%。由于目标表述无法体现实际具体工作内容，无法判断预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。

A213绩效目标匹配性。指标1分，评价得分0分，得分率0%。由于目标表述无法体现实际具体工作内容，无法判断是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

A221效指标细化程度。该指标1分，评价得分1分，得分率100%。绩效指标分为产出、效益、满意度指标，并细化为三级指标。

A222绩效指标量化程度。该指标1分，评价得分0.5分，得分率50%。效益指标等指标值未量化设置，难以评价衡量。

A223绩效目标对应程度。该指标1分，评价得分1分，得分率100%。目标任务与工作计划对应。

A311编制程序科学性。该指标1分，评价得分1分，得分率100%。预算根据往年实际需求和本年情况预测，经压缩后申报。

A312与项目内容匹配性。该指标1分，评价得分1分，得分率100%。项目用于维持局机关正常运转，与预算匹配。

A313测算依据充分性。该指标1分，评价得分1分，得分率100%。预算根据往年实际需求和本年情况预测，经压缩后申报。

A314额度与任务匹配性。该指标1分，评价得分1分，得分率100%。预算根据往年支出情况及本年度工作计划，预算资金基本满足本年工作任务需要。

A321分配依据充分性。该指标1分，评价得分1分，得分率100%。预算根据往年支出情况及本年度工作计划，分配依据充分。

A322分配额度合理性。该指标1分，评价得分1分，得分率100%。预算根据往年支出情况及本年度工作计划，预算资金基本满足本年工作任务需要，额度合理。

(二)项目过程情况

该指标分值为14分，评价综合得分12.98分，得分率92.71%。

项目过程指标得分表

二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	权重	得分	得分率
B1 资金管理 (8分)	B11 资金到位率(2分)	B111 资金到位率	2	2	100.00%
	B12 预算执行率(2分)	B121 预算执行率	2	1.98	99.00%
	B13 使用合规性(4分)	B131 资金使用合法性	1	1	100.00%
		B132 使用程序规范性	1	1	100.00%
		B133 与预算批复相符性	1	1	100.00%
		B134 资金使用合规性	1	1	100.00%
B2 组织实施 (6分)	B21 管理制度健全性(2分)	B211 管理制度健全性	1	1	100.00%
		B212 管理制度合规性	1	1	100.00%
	B22 制度执行有效性(4分)	B221 制度执行合规性	1	1	100.00%
		B222 调整手续完备性	1	1	100.00%
		B223 档案资料齐全性	1	0.5	50.00%
		B224 保障措施齐全性	1	0.5	50.00%

B111 资金到位率。该指标2分，评价得分2分，得分率100%。
项目预算资金全部到位。

B121 预算执行率。该指标2分，评价得分1.98分，得分率99%。
实际支出资金444600元，预算执行率99%，结余资金已收回。

B131 资金使用合法性。该指标1分，评价得分1分，得分率100%。
项目支出符合规定。

B132 使用程序规范性。该指标1分，评价得分1分，得分率100%。
资金的拨付有完整的审批程序和手续。

B133 与预算批复相符性。该指标1分，评价得分1分，得分

率100%。支出符合项目预算批复的用途。

B134资金使用合规性。该指标1分，评价得分1分，得分率100%。未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

B211管理制度健全性。该指标1分，评价得分1分，得分率100%。部门已制定或具有相应的财务和业务管理制度。

B212管理制度合规性。该指标1分，评价得分1分，得分率100%。相关制度完整、合法、合规。

B221制度执行合规性。该指标1分，评价得分1分，得分率100%。未发现存在违反制度规定的情况。

B222调整手续完备性。该指标1分，评价得分1分，得分率100%。项目年度内不涉及调整。

B223档案资料齐全性。该指标1分，评价得分0.5分，得分率50%。部分资料未归档成册。

B224保障措施齐全性。该指标1分，评价得分0.5分，得分率50%。部分记录无人员、信息等保障记录。

(三)项目产出情况

该指标分值为32分，评价综合得分为32分，得分率100%。

项目产出指标得分表

二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	权重	得分	得分率
C1产出数量 (8分)	C11组织专项会议	C111会议次数	4	4	100.00%
	C12实施检查督察	C121实施检查频次	4	4	100.00%
C2产出质量 (8分)	C21组织专项会议	C211会议出勤率	4	4	100.00%
	C22实施检查督察	C221抽检覆盖率	4	4	100.00%

二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	权重	得分	得分率
C3产出时效 (8分)	C31组织专项会议	C311会议按期完成率	4	4	100.00%
	C32实施检查督察	C321年度检查任务按时完成率	4	4	100.00%
C4产出成本 (8分)	C41组织专项会议	C411课时劳务费	4	4	100.00%
	C42实施检查督察	C421租车服务费	4	4	100.00%
C1产出数量 (8分)	C11组织专项会议	C111会议次数	4	4	100.00%
	C12实施检查督察	C121实施检查频次	4	4	100.00%
C2产出质量 (8分)	C21组织专项会议	C211会议出勤率	4	4	100.00%
	C22实施检查督察	C221抽检覆盖率	4	4	100.00%

C111会议次数。该指标4分，评价得分4分，得分率100%。
年度内组织会议5次。

C121实施检查频次。该指标4分，评价得分4分，得分率100%。
年度组织监督检查的频次28次。

C211会议出勤率。该指标4分，评价得分4分，得分率100%。
参加会议人员出勤率不低于95%。

C221抽检覆盖率。该指标4分，评价得分4分，得分率100%。
年度组织监督检查覆盖各县区市。

C311会议按期完成率。该指标4分，评价得分4分，得分率100%。
年度组织各项会议按计划完成。

C321年度检查任务按时完成率。该指标4分，评价得分4分，得分率100%。
年度组织各项检查督察按计划完成。

C411课时劳务费。指标4分，评价得分4分，得分率100%。
未发现超标支付情况。

C421租车服务费。指标4分，评价得分4分，得分率100%。
未发现超标支付情况。

(四)项目效益情况

该指标分值为36分。评价综合得分32.2分，得分率89.44%。

项目效益指标得分表

二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	权重	得分	得分率
D1社会效益(21分)	D11提升教育队伍综合素质	D111提升教育队伍综合素质	7	5.6	80.00%
	D12保障部门正常开运转	D121保障部门正常开运转	7	7	100.00%
	D13问题整改落实率	D131问题整改落实率	7	5.6	80.00%
D2可持续影响(5分)	D21对单位履职、促进事业发展的持续影响程度	D211对单位履职、促进事业发展的持续影响程度	5	4	80.00%
D3满意度(10分)	D31受益对象满意度	D311教师、家长、学生满意度	10	10	100.00%

D111提升教育队伍综合素质。指标7分，评价得分5.6分，得分率80%。个别区市传达会议精神不及时，影响项目效益。

D121保障部门正常开运转。指标7分，评价得分7分，得分率100%。项目年度内保障部门正常运转。

D131问题整改落实率。指标7分，评价得分5.6分，得分率80%。个别区市整改力度不够，存在应付现象。

D211对单位履职、促进事业发展的持续影响程度。指标5分，评价得分4分，得分率80%。制度保障效果一般。

D311教师、家长、学生满意度。指标10分，评价得分10分，得分率100%。评价组共收到有效调查问卷52份，满意度100%。

六、项目主要经验及做法

教育督导作用进一步发挥。完成省对我市政府履行教育职

责评价的迎检及省反馈问题核查等工作。联合财政、人社等部门开展对县级人民政府履行教育职责督查评价。圆满完成2021年国家义务教育质量监测的抽测工作。开展“五项管理”专项督导、学校春秋季开学工作专项督导。研究制定《烟台市深化新时代教育督導體制机制改革实施方案》，经市政府常务会审议通过，待市委常委会签后按程序印发实施。

七、存在的问题及原因分析

自评质量方面，与申报表相比，自评表绩效指标存在删减，且部分指标不对应，存在申报、自评“两套账”的情况。

造成这种情况的主要原因是部门人为的割裂预算申报和绩效管理的深层联系，从事预算绩效管理的人员主要是部门财务人员，负责项目实施的业务部门人员并未有效参与绩效管理过程。财务人员由于业务限制，在进行预算申报时，更关注预算，因而只将绩效目标申报表作为申报预算形式上应有的一环。对绩效目标的认识还停留在“必须要有的，要不预算系统里通不过”的层面。因此由财务人员牵头组织评价，自然无法将评价指标连贯起来，同时也导致自评时的评价指标虽然形式上不缺项了，但实际与项目贴合度较弱，无法起到全面、准确指导项目实施和反映项目效益的作用。

八、意见建议

建议教育局制定切实可行的内部管理制度，厘清财务部门

和业务部门在预算绩效管理工作的职责。财务部门关注预算资金使用，负责预算执行情况的管理工作；业务部门负责对应项目的申报、过程实施监控、结果评价各环节的具体工作，并注重利用绩效指标对项目进行管理。同时强化协同管理机制，从预算控制和项目绩效两个方面形成合力，提升部门预算绩效管理水平。

九、其他需要说明的问题

(一)本次评价以项目单位提供的评价材料为基础，项目单位对评价材料的真实性、完整性负责。

(二)本报告仅为烟台市教育局财政局评价烟台市教育局2021年业务费项目使用，不做其他用途。

(三)建议将评价结果在一定范围内公布，为相关单位改进管理工作、调整和优化预算支出结构、合理配置资源提供借鉴。

。

十、附件材料

- 1.调查问卷及统计分析表
- 2.绩效评价得分表

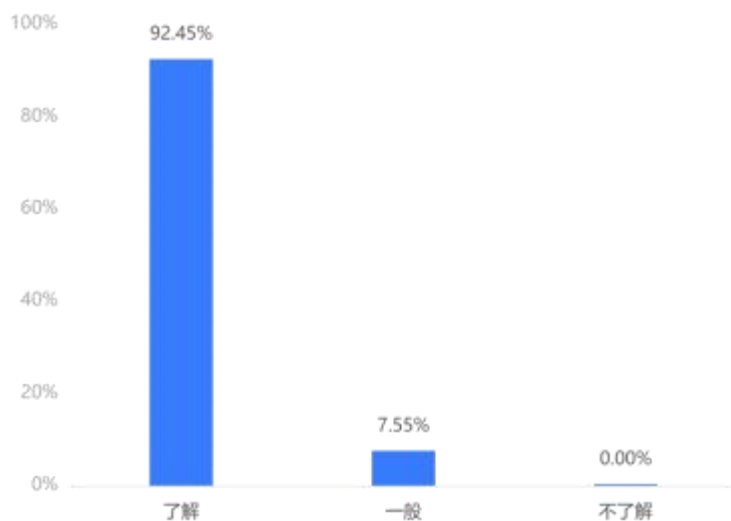
附件1:

烟台市教育局2021年度部门重点项目绩效评价

满意度调查问卷

我们通过网络向受益对象，包括教师、家长、学生等发放调查问卷，共收到有效问卷53份，具体情况如下：

Q1：您对烟台市教育局的部门职能是否了解？

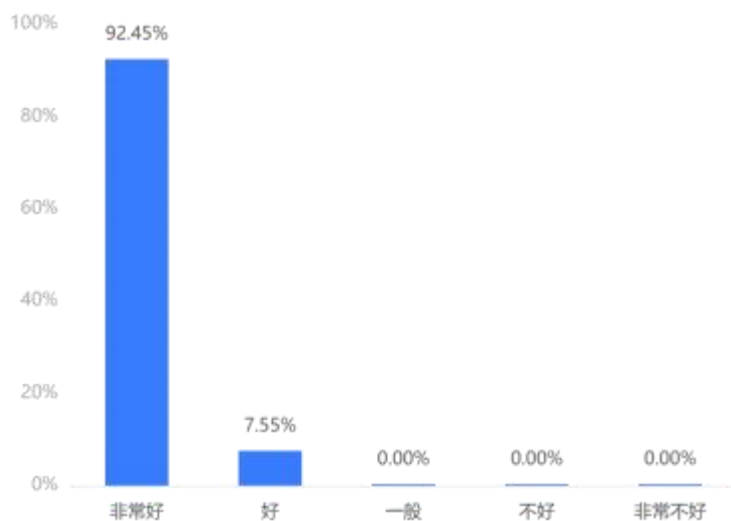


选项	回复情况
了解	92.45%
一般	7.55%
不了解	0.00%

回答人数53

分析：92.45%的被调查对象表示了解，7.55%的被调查对象表示一般了解，反映被调查对象对烟台市教育局的认知程度较高。

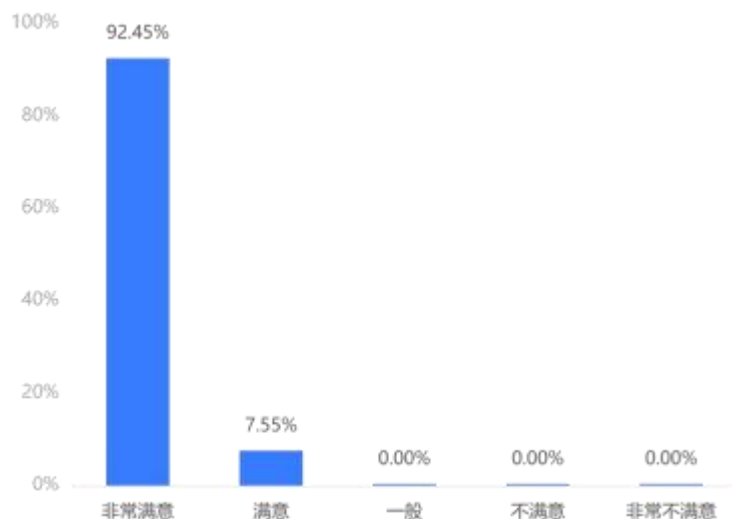
Q2：您对烟台市教育局的总体印象如何？



选项	回复情况
非常好	92.45%
好	7.55%
一般	0.00%
不好	0.00%
非常不好	0.00%
回答人数53	

分析：92.45%的被调查对象表示印象非常好，7.55%的被调查对象表示印象好，反映被调查对象对烟台市教育局工作的认可程度较高。

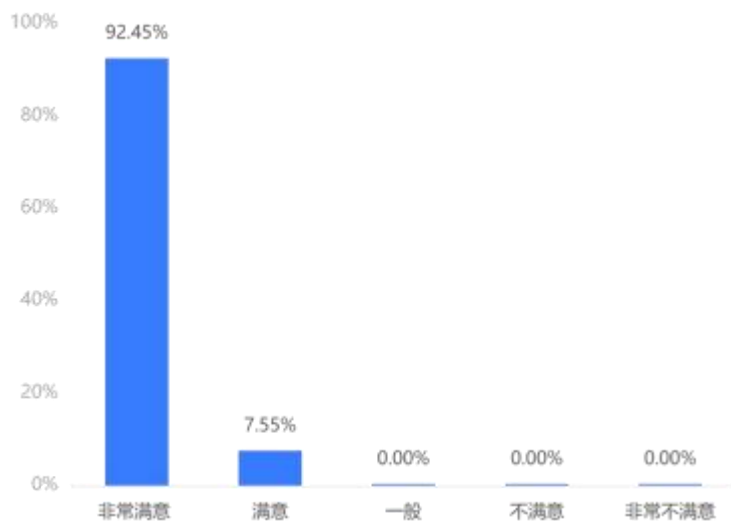
Q3：您对烟台市教育局在贯彻执行党和国家的教育方针、政策等方面的工作是否满意？



选项	回复情况
非常满意	92.45%
满意	7.55%
一般	0.00%
不满意	0.00%
非常不满意	0.00%
回答人数53	

分析：92.45%的被调查对象表示非常满意，7.55%的被调查对象表示满意，反映被调查对象对烟台市教育局**在贯彻执行党和国家的教育方针、政策等方面的工作**的认可程度较高。

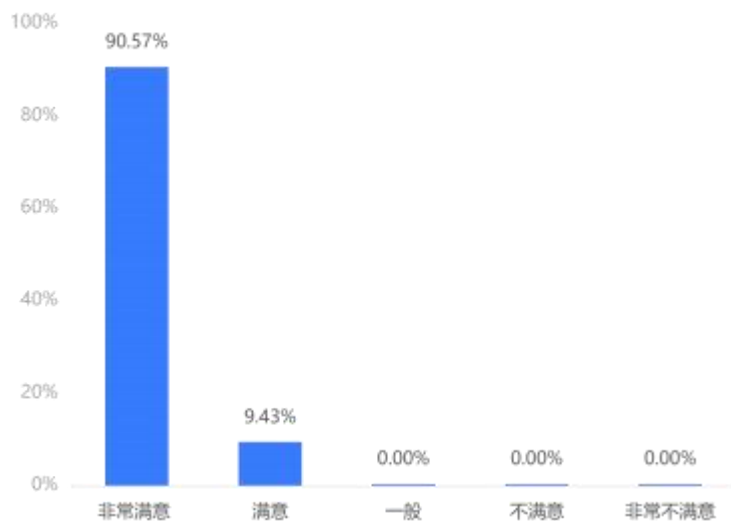
Q4：您对烟台市教育局在筹措教育经费、教育拨款、教育基建投资、教育收费等方面的工作是否满意？



选项	回复情况
非常满意	92.45%
满意	7.55%
一般	0.00%
不满意	0.00%
非常不满意	0.00%
回答人数53	

分析：92.45%的被调查对象表示非常满意，7.55%的被调查对象表示满意，反映被调查对象对烟台市教育局在**筹措教育经费、教育拨款、教育基建投资、教育收费等方面的工作**的认可程度较高。

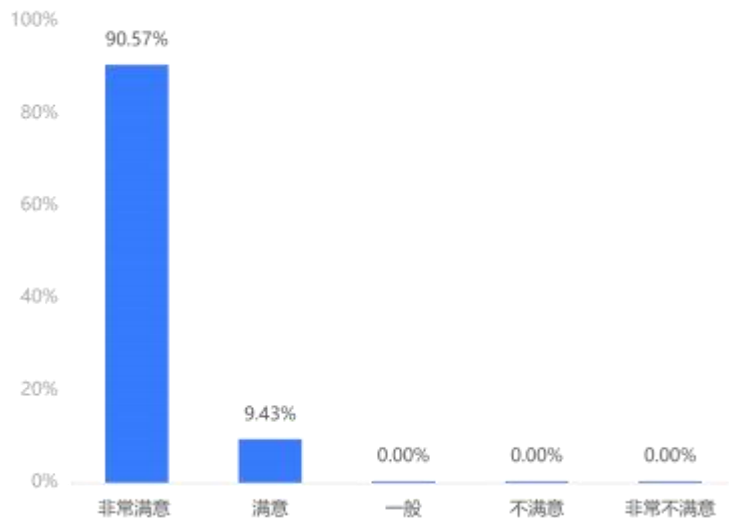
Q5：您对烟台市教育局在基础教育、职业与成人教育和幼儿教育等方面的工作是否满意？



选项	回复情况
非常满意	90.57%
满意	9.43%
一般	0.00%
不满意	0.00%
非常不满意	0.00%
回答人数53	

分析：90.57%的被调查对象表示非常满意，9.43%的被调查对象表示满意，反映被调查对象对烟台市教育局在**基础教育、职业与成人教育和幼儿教育等方面的工作**的认可程度较高。

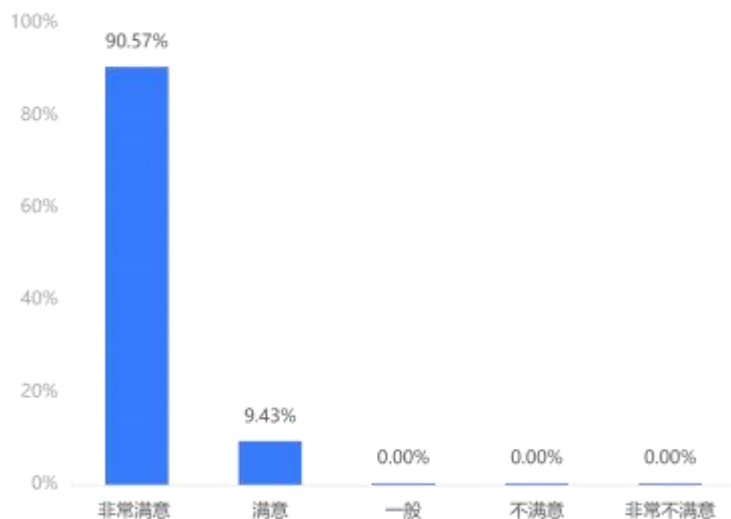
Q6：您对烟台市教育局在开展教学研究和改革等方面的工作是否满意？



选项	回复情况
非常满意	90.57%
满意	9.43%
一般	0.00%
不满意	0.00%
非常不满意	0.00%
回答人数53	

分析：90.57%的被调查对象表示非常满意，9.43%的被调查对象表示满意，反映被调查对象对烟台市教育局**在开展教学研究和改革等方面的工作**的认可程度较高。

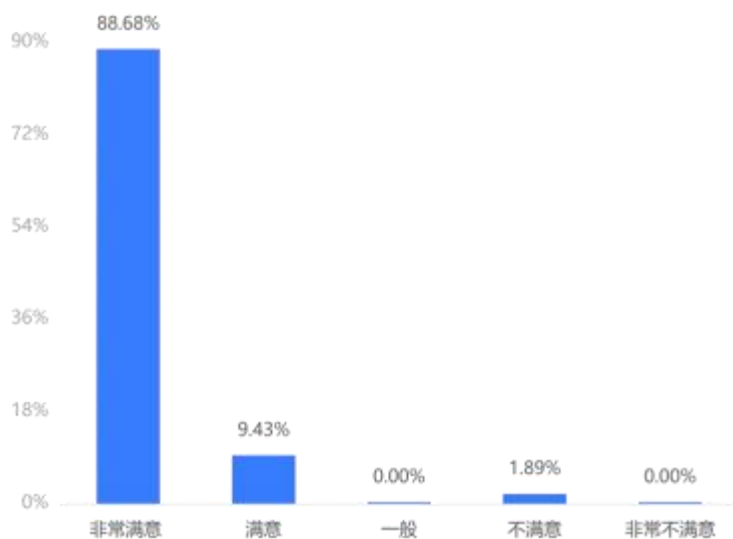
Q7：您对烟台市教育局在中小学、幼儿招生等方面的工作效果是否满意？



选项	回复情况
非常满意	90.57%
满意	9.43%
一般	0.00%
不满意	0.00%
非常不满意	0.00%
回答人数53	

分析：90.57%的被调查对象表示非常满意，9.43%的被调查对象表示满意，反映被调查对象对烟台市教育局在中小学、幼儿招生等方面的工作的认可程度较高。

Q8: 您对烟台市教育局在教师管理方面的工作是否满意?

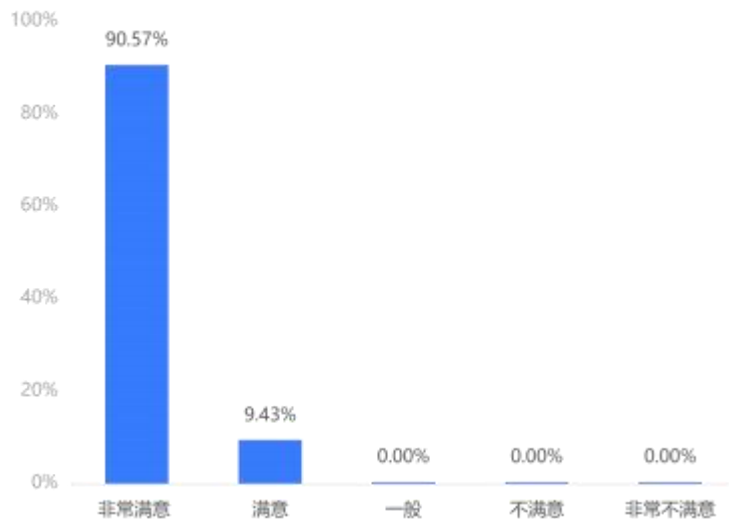


选项	回复情况
非常满意	88.68%
满意	9.43%
一般	0.00%
不满意	1.89%
非常不满意	0.00%

回答人数53

分析：88.68%的被调查对象表示非常满意，9.43%的被调查对象表示满意，1.89%的被调查对象表示不满意。反映被调查对象在教师管理方面的工作的认可程度较高，存在改善空间。

Q9：您对烟台市教育局在学校的安全、稳定和保卫**等方面工作是否满意？**



选项	回复情况
非常满意	90.57%
满意	9.43%
一般	0.00%
不满意	0.00%
非常不满意	0.00%
回答人数53	

分析：90.57%的被调查对象表示非常满意，9.43%的被调查对象表示满意，反映被调查对象对烟台市教育局**在学校的**安全、稳定和保卫**等方面工作**的认可程度较高。

总体情况分析：我们设计的选项中，“非常满意”、“满意”表示满意，“不满意”、“非常不满意”表示不满意。我们设计的问题类型中，Q2是对教育局总的评价，Q3-Q9是对教育局各类具体工作的评价，我们将Q2-Q9满意度连乘，表

示被调查对象对教育局满意度。同时考虑Q1对教育局的了解程度对满意度的影响。即：

业务费项目满意度= $Q1 \times Q2 \times Q3 \times Q4 \times Q5 \times Q6 \times Q7 \times Q8 \times Q9$ 据此统计，业务费项目满意度为98.11%。表示总体上被调查对象对教育局日常工作的认可度较高，就具体类型工作，如教师管理方面，存在改进空间。

绩效评价得分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	标杆值	权重	得分	得分率	指标说明	评分标准	评分过程	评价依据	信息来源	证据收集方式
A决策 (18分)	A1项目立项 (6分)	A11立项依据充分性 (4分)	A111立项合规性	合规	1	1	100.00%	项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策。	项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策,得1分,基本符合得0.5分,不符合得0分。	评价组查阅《烟台市国民经济和社会发展规划第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》,并结合烟台实际得出,项目立项依据合规,得1分。	《烟台市国民经济和社会发展规划第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》	网络	查阅
			A112职责相符性	符合	1	1	100.00%	项目是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需。	项目与部门职责范围相符,属于部门履职所需,得1分,基本符合得0.5分,不符合得0分。	评价组查阅烟台市教育局职责得出:教育局负责全市基础教育(含学前教育)、高等教育、职业教育、继续教育、民办教育、少数民族教育和特殊教育的统筹规划和协调管理工作。负责全市教育领域人才队伍建设,主管全市教师工作。该项目属于烟台市职责范围。得1分。	烟台市教育局部门职责	政务信息公开	查阅
			A113公共财政支持性	公共性	1	1	100.00%	项目是否属于公共财政支持范围。	项目属于公共财政支持范围,得1分,基本符合得0.5分,不符合得0分。	评价组查阅公共财政支持范围,经分析得出:项目属于公共财政支持范围。得1分。	公共财政支持范围	网络	查阅
			A114事权与支出责任一致性	符合	1	1	100.00%	是否符合中央、地方事权支出责任划分原则。	符合中央、地方事权支出责任划分原则,得1分,基本符合得0.5分,不符合得0分。	评价组查阅烟台市教育局职责和指标文,项目预算资金来源于本级,符合责任划分原则。得1分。	烟台市教育局部门职责、指标文	网络、教育局文件	查阅
		A12立项程序规范性 (2分)	A121申请程序规范性	规范	1	1	100.00%	项目是否按照规定的程序申请设立。	项目按照规定的程序申请设立,1分,未按规定程序,0分;	评价组同部门财务人员座谈,查阅绩效目标申报表,项目设立程序规范。得1分。	绩效目标申报表、访谈记录	教育局文件、访谈	查阅、访谈
			A122材料规范性	规范	1	1	100.00%	审批文件、材料是否符合相关要求。	审批文件、材料符合相关要求,1分,存在不符合情况,0分;	评价组查阅会议记录、绩效目标申报表,项目审批文件、材料齐全规范。得1分。	绩效目标申报表、会议记录	教育局文件	查阅
	A2绩效目标 (6分)	A21绩效目标合理性 (3分)	A211目标设置相关性	相关	1	0.5	50.00%	项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性。	项目有绩效目标,项目绩效目标与实际工作内容具有较强相关性,1分,相关性不强,0.5分,无相关性,0分;	评价组查阅项目绩效目标表,项目总体目标为推动全市教育事业持续稳定发展,办好人民满意的教育,年度目标为保障局机关正常运转需要,完成年度教育教学目标任务,疫情防控取得积极成效,市委市政府对部门考核达到优秀等次,与实际工作内容相关性不强,该项得0.5分。	绩效目标申报表	教育局文件	查阅
			A212目标设置合理性	合理	1	0	0.00%	项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	项目有绩效目标,项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,1分,差异较小,0.5分,差异较大,0分;	评价组查阅项目绩效目标表,由于目标表述无法体现实际具体工作内容,无法判断预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平,该项得0分。	绩效目标申报表	教育局文件	查阅
			A213绩效目标匹配性	匹配	1	0	0.00%	是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	项目有绩效目标,绩效目标与预算确定的项目资金量相匹配,1分,差异较小,0.5分,差异较大,0分。	评价组查阅项目绩效目标表,由于目标表述无法体现实际具体工作内容,无法判断是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。该项得0分。	绩效目标申报表	教育局文件	查阅
		A22绩效指标明确性 (3分)	A221效指标细化程度	细化	1	1	100.00%	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;1分,部分细化,0.5分,完全未细化,0分。	评价组查阅项目绩效目标表,得出:绩效指标分为产出、效益、满意度指标,并细化为三级指标。该项得1分。	绩效目标申报表	教育局文件	查阅
			A222绩效指标量化程度	量化	1	0.5	50.00%	是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。	绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现,1分,部分体现,0.5分,指标不清晰、不可衡量,0分;	评价组查阅项目绩效目标表,得出:效益指标等指标值未量化设置,难以评价衡量。该项得0.5分。	绩效目标申报表	教育局文件	查阅
			A223绩效目标对应程度	对应	1	1	100.00%	是否与项目目标任务数或计划数相对应。	指标与项目目标任务数或计划数相对应,1分,差异较小0.5分,差异较大0分。	评价组查阅项目绩效目标表,得出:目标任务与工作计划对应。该项得1分。	绩效目标申报表、部门工作要点	教育局文件	查阅
	A3资金投入 (6分)	A31预算编制科学性 (4分)	A311编制程序科学性	科学	1	1	100.00%	预算编制是否经过科学论证;	预算编制经过科学论证,1分,未经论证,但不科学0.5分,未经论证0分;	评价组询问教育局财务人员,预算根据往年实际需求和本年情况预测,经压缩后申报。该项得1分。	访谈记录	访谈	访谈
			A312与项目内容匹配性	匹配	1	1	100.00%	预算内容与项目内容是否匹配;	预算内容与项目内容完全匹配;1分,匹配度较高0.5分,匹配度较低或不匹配0分,	评价组查阅项目绩效目标表,项目用于维持局机关正常运转,与预算匹配。该项得1分。	绩效目标申报表	教育局文件	查阅
			A313测算依据充分性	充分	1	1	100.00%	预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制;	预算额度测算依据充分,按照标准编制;1分,依据存在较小瑕疵,0.5分,依据不充分,未按标准编制0分	评价组询问教育局财务人员,预算根据往年实际需求和本年情况预测,经压缩后申报。该项得1分。	访谈记录	访谈	访谈
			A314额度与任务匹配性	匹配	1	1	100.00%	预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	预算确定的项目资金量与工作任务完全匹配;1分,匹配度较高0.5分,匹配度较低或不匹配0分,	评价组询问教育局财务人员,预算根据往年支出情况及本年度工作计划,预算资金基本满足本年工作任务需要。该项得1分。	访谈记录、工作要点	访谈、教育局文件	访谈、查阅
		A32资金分配合理性 (2分)	A321分配依据充分性	充分	1	1	100.00%	预算资金分配依据是否充分;	预算资金分配依据充分;1分,较充分,0.5分,较不充分或不充分0分;	评价组询问教育局财务人员,预算根据往年支出情况及本年度工作计划,分配依据充分。该项得1分。	访谈记录、工作要点	访谈、教育局文件	访谈、查阅
	A322分配额度合理性	合理	1	1	100.00%	资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。	资金分配额度合理,与实际相适应,1分,额度较合理,与实际较适应0.5分,额度不合理,与地方实际不符,0分。	评价组询问教育局财务人员,预算根据往年支出情况及本年度工作计划,预算资金基本满足本年工作任务需要,额度合理。该项得1分。	访谈记录、工作要点	访谈、教育局文件	访谈、查阅		

绩效评价得分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	标杆值	权重	得分	得分率	指标说明	评分标准	评分过程	评价依据	依据来源	证据收集方式	
B过程 (14分)	B1资金管理 (8分)	B11资金到位率(2分)	B111资金到位率	100%	2	2	100.00%	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	该项得分=(实际到位资金/预算资金)×100%×2, 该项满分最高为2分。	评价组询问教育局财务人员, 检查指标文和预算资金到账凭证; 项目预算资金全部到位。该项得2分。	访谈记录、指标文、凭证	访谈、教育局文件	访谈、检查	
		B12预算执行率(2分)	B121预算执行率	100%	2	1.98	99.00%	预算执行率=(实际支出资金/到位资金)×100%。	该项得分=(实际支出资金/到位资金)×100%×2, 该项满分最高为2分。	评价组检查资金支出明细账、抽查相关凭证。实际支出资金444600元, 预算执行率99%, 结余资金已收回。该项得1.98分。	明细账、凭证复印件、访谈	访谈、教育局文件	访谈、检查	
		B13使用合规性(4分)	B131资金使用合法性	合法	1	1	100.00%	是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;	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; 1分, 存在不符合情况, 0分	评价组查阅教育局财务管理制度等支出规定, 检查资金支出明细账、抽查相关凭证。项目支出符合规定, 该项得1分。	明细账、凭证复印件、制度汇编	教育局文件	检查、查阅	
			B132使用程序规范性	规范	1	1	100.00%	资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;	资金的拨付有完整的审批程序和手续, 1分, 手续存在瑕疵, 每发现一处扣0.5分, 扣完为止。	评价组检查资金支出明细账、抽查相关凭证。资金的拨付有完整的审批程序和手续, 该项得1分。	明细账、凭证复印件	教育局文件	检查	
			B133与预算批复相符性	符合	1	1	100.00%	是否符合项目预算批复或合同规定的用途;	符合项目预算批复的用途; 1分, 不符合0分	评价组检查资金支出明细账、抽查相关凭证。支出符合项目预算批复的用途, 该项得1分。	明细账、凭证复印件	教育局文件	检查	
			B134资金使用合规性	合规	1	1	100.00%	是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 0分, 不存在1分	评价组检查资金支出明细账、抽查相关凭证。未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 该项得1分。	明细账、凭证复印件	教育局文件	检查	
	B2组织实施 (6分)	B21管理制度健全性(2分)	B211管理制度健全性	健全	1	1	100.00%	是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;	已制定或具有相应的财务和业务管理制度, 1分, 每缺少一种制度扣0.5分, 扣完为止。	评价组查阅教育局财务管理制度等支出规定, 部门已制定或具有相应的财务和业务管理制度, 该项得1分。	制度汇编	教育局文件	查阅	
			B212管理制度合规性	合规	1	1	100.00%	财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	制定相关财务和业务管理制度, 且制度合法、合规、完整, 1分, 存在瑕疵1处扣0.5分, 扣完为止。	评价组查阅教育局财务管理制度等支出规定, 相关制度完整、合法、合规, 该项得1分。	制度汇编	教育局文件	查阅	
		B22制度执行有效性(4分)	B221制度执行合规性	合规	1	1	100.00%	是否遵守相关法律法规和相关规定;	项目实施过程中, 遵守相关法律法规和相关规定, 1分, 存在违规情况每处扣0.5分, 扣完为止;	评价组抽查相关凭证, 未发现存在违反制度规定得情况, 该项得1分。	凭证复印件	教育局文件	检查	
			B222调整手续完备性	完备	1	1	100.00%	项目调整及支出调整手续是否完备;	项目调整及支出调整手续完备, 1分, 较完备0.5分, 未履行相关手续或手续不完备, 0分;	评价组询问部门财务人员, 项目年度内不涉及调整, 该项得1分。	访谈记录	访谈	访谈	
			B223档案资料齐全性	齐全	1	0.5	50.00%	项目合同书、协议、记录等资料是否齐全并及时归档;	资料齐全并及时归档; 1分, 较齐全并及时归档0.5分, 不齐全或未及时归档0分	评价组抽查相关凭证和协议、合同、记录, 部分资料未归档, 该项得0.5分。	凭证复印件、会议记录、合同	教育局文件	检查	
			B224保障措施齐全性	齐全	1	0.5	50.00%	项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	项目实施的人员条件、信息支撑等落实到位, 1分, 人员、信息等条件保障存在问题较小0.5分, 存在严重问题0分。	评价组抽查相关凭证和项目记录, 部分记录无人员、信息等保障记录, 该项得0.5分。	凭证复印件、会议记录、合同	教育局文件	检查	
	C产出 (32分)	C1产出数量 (8分)	C11组织专项会议(4分)	C111会议次数	≥5	4	4	100.00%	年度组织教育相关工作、培训会议不少于5次。	年度组织教育相关工作、培训会议不少于5次, 得4分, 每少1次, 扣1分, 扣完为止。	评价组抽查相关凭证和项目记录, 年度内组织会议5次, 该项得4分。	凭证复印件、会议记录	教育局文件	检查
			C12实施检查督察(4分)	C121实施检查频次	≥25	4	4	100.00%	反映监督检查的频次情况。	年度组织监督检查的频次不少于25次, 得4分, 每少1次, 扣1分, 扣完为止。	评价组抽查相关凭证和项目记录, 年度组织监督检查的频次28次, 该项得4分。	凭证复印件、出差记录	教育局文件	检查
C2产出质量 (8分)		C21组织专项会议	C211会议出勤率	≥95%	4	4	100.00%	反映参加会议人员出勤情况。	参加会议人员出勤率不低于95%, 每降低1%, 扣1分, 扣完为止。	评价组抽查相关会议记录, 参加会议人员出勤率不低于95%, 该项得4分。	会议记录	教育局文件	检查	
		C22实施检查督察(4分)	C221抽检覆盖率	100%	4	4	100.00%	反映抽样检查覆盖面情况。	年度组织监督检查县校级覆盖率100%, 得4分, 每少1%, 扣1分, 扣完为止。	评价组抽查相关凭证和项目记录, 年度组织监督检查覆盖各县市区, 该项得4分。	凭证复印件、会议记录	教育局文件	检查	
C3产出时效 (8分)		C31组织专项会议(4分)	C311会议按期完成率	100%	4	4	100.00%	反映会议召开的及时情况。	年度组织各项会议按计划完成, 得4分, 每发现一处未按计划完成, 扣1分, 扣完为止。	评价组抽查相关凭证和项目记录, 年度组织各项会议按计划完成, 该项得4分。	凭证复印件、会议记录	教育局文件	检查	
		C32实施检查督察(4分)	C321年度检查任务按时完成率	100%	4	4	100.00%	反映是否按时完成监督检查任务。	年度组织检查督察按计划完成, 得4分, 每发现一处未按计划完成, 扣1分, 扣完为止。	评价组抽查相关凭证和项目记录, 年度组织各项检查督察按计划完成, 该项得4分。	凭证复印件、检查记录	教育局文件	检查	
C4产出成本 (8分)		C41组织专项会议(4分)	C411课时劳务费	按标准	4	4	100.00%	反映培训劳务费情况。	支付按标准支付劳务费, 得4分, 每发现一处超标准支付, 扣1分, 扣完为止。	评价组抽查相关凭证和项目记录, 未发现超标支付情况, 该项得3分。	凭证复印件、会议记录	教育局文件	检查	
		C42实施检查督察(4分)	C421租车服务费	按标准	4	4	100.00%	反映租车服务费情况。	支付按标准支付租车费, 得4分, 每发现一处超标准支付, 扣1分, 扣完为止。	评价组抽查相关凭证和项目记录, 未发现超标支付情况, 该项得3分。	凭证复印件、会议记录	教育局文件	检查	

绩效评价得分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	标杆值	权重	得分	得分率	指标说明	评分标准	评分过程	评价依据	依据来源	证据收集方式
D效益 (36分)	D1社会效益 (21分)	D11提升教育队伍综合素质	D111提升教育队伍综合素质	提升	7	5.6	80.00%	反映项目对提升教育队伍综合素质的影响。	明显提升教育队伍综合素质，得7分，效果一般得5.6分，效果较差的4.2分。	评价组根据调查问卷、工作总结、单位自评分析得出，个别区市传达会议精神不及时，影响项目效益。得5.6分。	绩效自评表、调查问卷、工作总结	教育局文件	查阅
		D12保障部门正常运转(7分)	D121保障部门正常运转	正常	7	7	100.00%	反映项目对保障部门正常运转的影响。	保障部门正常运转的，得7分，效果一般得5.6分，效果较差的4.2分。	评价组根据调查问卷、工作总结、单位自评分析得出，项目年度内保障部门正常运转。得7分。	绩效自评表、调查问卷、工作总结	教育局文件	查阅
		D13问题整改落实率(7分)	D131问题整改落实率	100%	7	5.6	80.00%	反映监督检查发现问题的整改落实情况。	监督检查发现问题，100%整改落实的，得7分，整改落实一般得5.6分，整改落实较差的4.2分。	评价组根据调查问卷、工作总结、单位自评分析得出，个别区市整改力度不够，存在应付现象，得5.6分。	绩效自评表、调查问卷、工作总结	教育局文件	查阅
	D2可持续影响 (5分)	D21对单位履职、促进事业发展的持续影响程度(5分)	D211对单位履职、促进事业发展的持续影响程度	可持续	5	4	80.00%	反映项目对单位履职、促进事业发展的持续影响程度。	项目有健全制度保障持续发挥影响，得5分，制度保障效果一般得4分，较差得3分。	评价组根据调查问卷、工作总结、单位自评分析得出，制度保障效果一般，得4分。	绩效自评表、调查问卷、工作总结	教育局文件	查阅
	D3满意度 (10分)	D31受益对象满意度(10分)	D311教师、家长、学生满意度	≥90%	10	10	100.00%	结合调查问卷进行分析	满意度=90%，得9分，每提高1%加0.1分，每降低1%扣0.2分，扣完为止。	评价组共收到有效调查问卷52份，满意度100%，该项得10分。	调查问卷	调查问卷	问卷调查
					100	92.18	92.18%						