

2020 年度
烟台市教育局部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2020 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

- 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、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

部门概况

一、部门职责

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。

二、机构设置

从单位构成看，烟台市教育局部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算和财务代管单位决算。

纳入烟台市教育局 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1、烟台市教育局本级

- 2、烟台市教育科学研究院
- 3、烟台市教育招生考试中心
- 4、烟台市教育装备与技术研究中心
- 5、烟台市职业教育研究室
- 6、烟台市普通话培训测试中心
- 7、烟台市学生资助管理中心
- 8、烟台市教育人才发展研究中心
- 9、烟台职业学院
- 10、烟台第一职业中等专业学校
- 11、山东省烟台第二中学
- 12、山东省烟台农业学校
- 13、山东省烟台艺术学校
- 14、烟台高级师范学校
- 15、烟台市特殊教育学校
- 16、烟台市市级机关幼儿园
- 17、烟台工程职业技术学院
- 18、烟台汽车工程职业学院
- 19、烟台工贸技师学院
- 20、山东省烟台第一中学
- 21、山东省烟台第三中学
- 22、山东省烟台第四中学
- 23、山东省牟平第一中学

- 24、烟台市牟平育英艺术中学
- 25、山东省莱山第一中学
- 26、烟台市城乡建设学校
- 27、烟台市牟平区职业中等专业学校
- 28、烟台市福山区技工学校
- 29、烟台市青少年宫（财务代管）

第二部分

2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：烟台市教育局汇总

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	237,761.00	一、一般公共服务支出	32	89.45
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	11,076.70	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	1,407.01	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	33,420.29	五、教育支出	36	291,551.04
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	14.17
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	5,587.01	八、社会保障和就业支出	39	3,984.36
	9		九、卫生健康支出	40	804.00
	10		十、节能环保支出	41	6.96
	11		十一、城乡社区支出	42	1,986.70
	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	11.39
	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	9,020.14
	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	289,252.01	本年支出合计	58	307,468.22
使用非财政拨款结余	28	68.86	结余分配	59	
年初结转和结余	29	35,993.64	年末结转和结余	60	17,846.29
	30			61	
总计	31	325,314.51	总计	62	325,314.51

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。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：烟台市教育局汇总

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		289,252.01	248,837.70	1,407.01	33,420.29			5,587.01
201	一般公共服务支出	109.71	109.71					
20123	民族事务	5.00	5.00					
2012399	其他民族事务支出	5.00	5.00					
20129	群众团体事务	104.71	104.71					
2012950	事业运行	104.71	104.71					
205	教育支出	273,274.95	232,860.64	1,407.01	33,420.29			5,587.01
20501	教育管理事务	1,154.47	1,123.69					30.78
2050101	行政运行	1,124.47	1,123.69					0.78
2050102	一般行政管理事务	30.00						30.00
20502	普通教育	79,221.19	71,945.27		4,747.53			2,528.38
2050201	学前教育	3,224.99	1,949.49		1,259.60			15.90
2050202	小学教育	117.15	117.15					
2050203	初中教育	700.55	700.55					
2050204	高中教育	63,921.49	57,921.08		3,487.93			2,512.48
2050205	高等教育	11,257.00	11,257.00					
20503	职业教育	165,925.57	135,983.42	1,012.81	26,312.62			2,616.72
2050302	中等职业教育	53,940.34	48,942.49	1,012.81	2,998.50			986.54
2050303	技校教育	16,227.34	16,122.26					105.08
2050305	高等职业教育	94,253.89	69,414.68		23,314.11			1,525.10
2050399	其他职业教育支出	1,504.00	1,504.00					
20507	特殊教育	3,462.51	3,442.37					20.14
2050701	特殊学校教育	3,462.51	3,442.37					20.14
20509	教育费附加安排的支出	14,418.83	14,418.83					
2050903	城市中小学校舍建设	462.84	462.84					
2050904	城市中小学教学设施	392.90	392.90					
2050999	其他教育费附加安排的支出	13,563.09	13,563.09					
20599	其他教育支出	9,092.38	5,947.06	394.20	2,360.14			390.98
2059999	其他教育支出	9,092.38	5,947.06	394.20	2,360.14			390.98

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
208	社会保障和就业支出	3,937.93	3,937.93					
20805	行政事业单位养老支出	3,431.92	3,431.92					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,092.45	3,092.45					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	339.47	339.47					
20808	抚恤	506.01	506.01					
2080801	死亡抚恤	506.01	506.01					
210	卫生健康支出	841.33	841.33					
21004	公共卫生	105.09	105.09					
2100410	突发公共卫生事件应急处理	105.09	105.09					
21011	行政事业单位医疗	736.24	736.24					
2101101	行政单位医疗	26.09	26.09					
2101102	事业单位医疗	460.78	460.78					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	249.37	249.37					
212	城乡社区支出	1,986.70	1,986.70					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,986.70	1,986.70					
2120809	支付破产或改制企业职工安置费	1,986.70	1,986.70					
215	资源勘探工业信息等支出	11.39	11.39					
21505	工业和信息产业监管	11.39	11.39					
2150510	工业和信息产业支持	11.39	11.39					
229	其他支出	9,090.00	9,090.00					
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	9,000.00	9,000.00					
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	9,000.00	9,000.00					
22960	彩票公益金安排的支出	90.00	90.00					
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	90.00	90.00					

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

部门：烟台市教育局汇总

2020年度

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		307,468.22	181,342.24	126,125.98			
201	一般公共服务支出	89.45	84.45	5.00			
20123	民族事务	5.00		5.00			
2012399	其他民族事务支出	5.00		5.00			
20129	群众团体事务	84.45	84.45				
2012950	事业运行	84.45	84.45				
205	教育支出	291,551.04	176,667.92	114,883.12			
20501	教育管理事务	1,242.82	1,121.22	121.60			
2050101	行政运行	1,214.82	1,121.22	93.60			
2050102	一般行政管理事务	28.00		28.00			
20502	普通教育	80,919.66	58,787.01	22,132.65			
2050201	学前教育	3,304.25	2,092.61	1,211.63			
2050202	小学教育	117.15	117.15				
2050203	初中教育	705.43		705.43			
2050204	高中教育	65,528.06	56,577.25	8,950.81			
2050205	高等教育	11,257.00		11,257.00			
2050299	其他普通教育支出	7.78		7.78			
20503	职业教育	179,143.51	109,005.84	70,137.67			
2050302	中等职业教育	54,542.99	37,829.41	16,713.58			
2050303	技校教育	19,034.98	10,691.59	8,343.40			
2050305	高等职业教育	104,834.86	60,484.84	44,350.02			
2050399	其他职业教育支出	730.67		730.67			
20507	特殊教育	3,404.04	2,857.26	546.78			
2050701	特殊学校教育	3,404.04	2,857.26	546.78			
20509	教育费附加安排的支出	17,893.59	10.81	17,882.78			
2050903	城市中小学校舍建设	842.50		842.50			

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
2050904	城市中小学教学设施	2,539.93		2,539.93			
2050905	中等职业学校教学设施	636.66		636.66			
2050999	其他教育费附加安排的支出	13,874.50	10.81	13,863.69			
20599	其他教育支出	8,947.43	4,885.78	4,061.65			
2059999	其他教育支出	8,947.43	4,885.78	4,061.65			
206	科学技术支出	14.17		14.17			
20603	应用研究	14.17		14.17			
2060302	社会公益研究	14.17		14.17			
208	社会保障和就业支出	3,984.36	3,904.74	79.62			
20805	行政事业单位养老支出	3,404.26	3,404.26				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,098.09	3,098.09				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	306.18	306.18				
20807	就业补助	79.62		79.62			
2080712	高技能人才培养补助	79.62		79.62			
20808	抚恤	500.48	500.48	0.00			
2080801	死亡抚恤	500.48	500.48				
210	卫生健康支出	804.00	683.63	120.37			
21004	公共卫生	105.09		105.09			
2100410	突发公共卫生事件应急处理	105.09		105.09			
21011	行政事业单位医疗	698.91	683.63	15.28			
2101101	行政单位医疗	26.09	26.09				
2101102	事业单位医疗	431.23	415.95	15.28			
2101199	其他行政事业单位医疗支出	241.60	241.60				
211	节能环保支出	6.96		6.96			
21110	能源节约利用	6.96		6.96			
2111001	能源节约利用	6.96		6.96			
212	城乡社区支出	1,986.70		1,986.70			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,986.70		1,986.70			
2120809	支付破产或改制企业职工安置费	1,986.70		1,986.70			

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
215	资源勘探工业信息等支出	11.39		11.39			
21505	工业和信息产业监管	11.39		11.39			
2150510	工业和信息产业支持	11.39		11.39			
229	其他支出	9,020.14	1.50	9,018.64			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	8,742.15		8,742.15			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	8,742.15		8,742.15			
22960	彩票公益金安排的支出	92.49		92.49			
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	82.50		82.50			
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	10.00		10.00			
22999	其他支出	185.50	1.50	184.00			
2299901	其他支出	185.50	1.50	184.00			

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

部门：烟台市教育局汇总

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	237,761.00	一、一般公共服务支出	33	89.45	89.45		
二、政府性基金预算财政拨款	2	11,076.70	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	243,616.62	243,616.62		
	6		六、科学技术支出	38	14.17	14.17		
	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	3,984.36	3,984.36		
	9		九、卫生健康支出	41	804.00	804.00		
	10		十、节能环保支出	42	6.96	6.96		
	11		十一、城乡社区支出	43	1,986.70		1,986.70	
	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	11.39	11.39		
	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	9,018.64	184.00	8,834.64	
	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				

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
本年收入合计	27	248,837.70	本年支出合计	59	259,532.29	248,710.95	10,821.34	
年初财政拨款结转和结余	28	18,649.40	年末财政拨款结转和结余	60	7,954.81	7,612.46	342.36	
一般公共预算财政拨款	29	18,562.40		61				
政府性基金预算财政拨款	30	87.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	267,487.10	总计	64	267,487.10	256,323.40	11,163.70	

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
金额单位：万元

部门：烟台市教育局汇总

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		248,710.95	166,893.62	81,817.33
201	一般公共服务支出	89.45	84.45	5.00
20123	民族事务	5.00	0.00	5.00
2012399	其他民族事务支出	5.00	0.00	5.00
20129	群众团体事务	84.45	84.45	0.00
2012950	事业运行	84.45	84.45	0.00
205	教育支出	243,616.62	162,220.79	81,395.82
20501	教育管理事务	1,120.64	1,120.64	0.00
2050101	行政运行	1,120.64	1,120.64	0.00
20502	普通教育	72,991.27	52,551.90	20,439.38
2050201	学前教育	2,081.16	1,154.11	927.05
2050202	小学教育	117.15	117.15	0.00
2050203	初中教育	705.43	0.00	705.43
2050204	高中教育	58,822.76	51,280.64	7,542.12
2050205	高等教育	11,257.00	0.00	11,257.00
2050299	其他普通教育支出	7.78	0.00	7.78
20503	职业教育	142,221.56	101,003.19	41,218.37
2050302	中等职业教育	49,912.26	35,771.17	14,141.09
2050303	技校教育	16,658.58	10,409.12	6,249.46
2050305	高等职业教育	74,920.04	54,822.89	20,097.15
2050399	其他职业教育支出	730.67	0.00	730.67
20507	特殊教育	3,403.90	2,857.12	546.78
2050701	特殊教育学校教育	3,403.90	2,857.12	546.78
20509	教育费附加安排的支出	17,893.59	10.81	17,882.78
2050903	城市中小学校舍建设	842.50	0.00	842.50
2050904	城市中小学教学设施	2,539.93	0.00	2,539.93
2050905	中等职业学校教学设施	636.66	0.00	636.66
2050999	其他教育费附加安排的支出	13,874.50	10.81	13,863.69

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
20599	其他教育支出	5,985.65	4,677.14	1,308.51
2059999	其他教育支出	5,985.65	4,677.14	1,308.51
206	科学技术支出	14.17	0.00	14.17
20603	应用研究	14.17	0.00	14.17
2060302	社会公益研究	14.17	0.00	14.17
208	社会保障和就业支出	3,984.36	3,904.74	79.62
20805	行政事业单位养老支出	3,404.26	3,404.26	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,098.09	3,098.09	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	306.18	306.18	0.00
20807	就业补助	79.62	0.00	79.62
2080712	高技能人才培养补助	79.62	0.00	79.62
20808	抚恤	500.48	500.48	0.00
2080801	死亡抚恤	500.48	500.48	0.00
210	卫生健康支出	804.00	683.63	120.37
21004	公共卫生	105.09	0.00	105.09
2100410	突发公共卫生事件应急处理	105.09	0.00	105.09
21011	行政事业单位医疗	698.91	683.63	15.28
2101101	行政单位医疗	26.09	26.09	0.00
2101102	事业单位医疗	431.23	415.95	15.28
2101199	其他行政事业单位医疗支出	241.60	241.60	0.00
211	节能环保支出	6.96		6.96
21110	能源节约利用	6.96		6.96
2111001	能源节约利用	6.96		6.96
215	资源勘探工业信息等支出	11.39		11.39
21505	工业和信息产业监管	11.39		11.39
2150510	工业和信息产业支持	11.39		11.39
229	其他支出	184.00		184.00
22999	其他支出	184.00		184.00
2299901	其他支出	184.00		184.00

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表

公开06表

部门：烟台市教育局汇总

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	148,397.57	302	商品和服务支出	1,960.30	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	31,834.16	30201	办公费	416.06	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	25,374.66	30202	印刷费	53.56	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	29,329.38	30203	咨询费	13.19	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.19	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	29,391.53	30205	水费	73.20	310	资本性支出	40.79
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8,673.76	30206	电费	34.73	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	1,092.74	30207	邮电费	10.28	31002	办公设备购置	34.55
30110	职工基本医疗保险缴费	4,444.81	30208	取暖费	207.09	31003	专用设备购置	0.21
30111	公务员医疗补助缴费	1,738.38	30209	物业管理费	27.08	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	1,683.73	30211	差旅费	177.41	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	11,049.51	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	6.50	30213	维修（护）费	116.79	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	3,778.41	30214	租赁费	1.27	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	16,494.95	30215	会议费	13.80	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	937.31	30216	培训费	15.79	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	13,319.25	30217	公务接待费	1.66	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	1.26	30218	专用材料费	34.09	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	783.21	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	235.87	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	53.27	31022	无形资产购置	0.80
30307	医疗费补助	416.76	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	5.22
30308	助学金	38.32	30228	工会经费	206.27	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	8.69	30229	福利费	116.85	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	13.12	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	108.51	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	754.28	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
		0	30299	其他商品和服务支出	266.06	31299	其他对企业补助	0.00
		0			0	399	其他支出	0.00
		0				39906	赠与	0.00
		0				39907	国家赔偿费用支出	0.00
		0				39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
		0				39999	其他支出	0.00
人员经费合计		164,892.52	公用经费合计					2,001.09

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：烟台市教育局汇总

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
108.29	1.68	90.71	0.00	90.71	15.90	90.29	0.00	80.99	0.00	80.99	9.31

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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：烟台市教育局汇总

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		87.00	11,076.70	10,821.34		10,821.34	342.36
212	城乡社区支出		1,986.70	1,986.70		1,986.70	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		1,986.70	1,986.70		1,986.70	
2120809	支付破产或改制企业职工安置费		1,986.70	1,986.70		1,986.70	
229	其他支出	87.00	9,090.00	8,834.64		8,834.64	342.36
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		9,000.00	8,742.15		8,742.15	257.85
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		9,000.00	8,742.15		8,742.15	257.85
22960	彩票公益金安排的支出	87.00	90.00	92.49		92.49	84.51
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	7.00	90.00	82.50		82.50	14.50
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	80.00		10.00		10.00	70.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门：烟台市教育局汇总

金额单位：万元

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

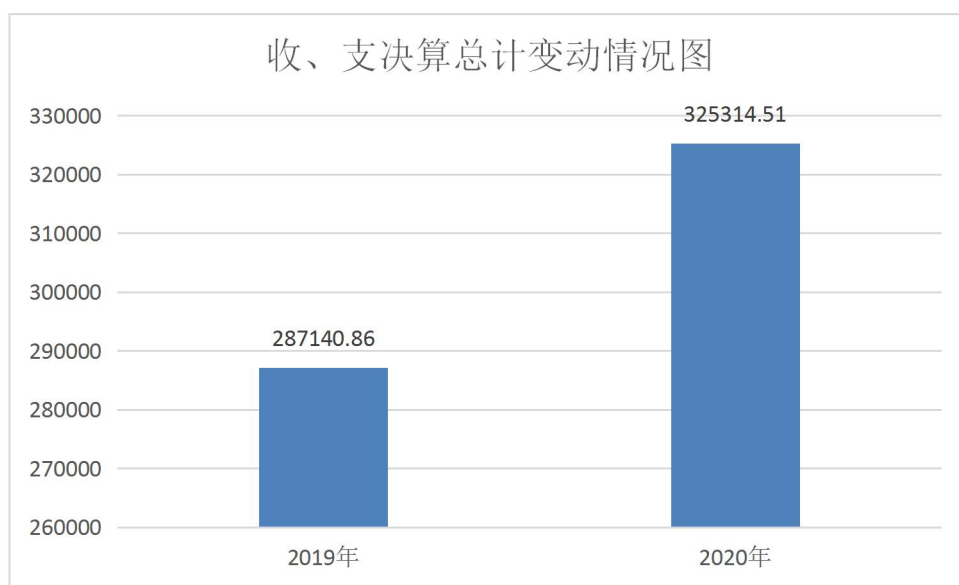
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

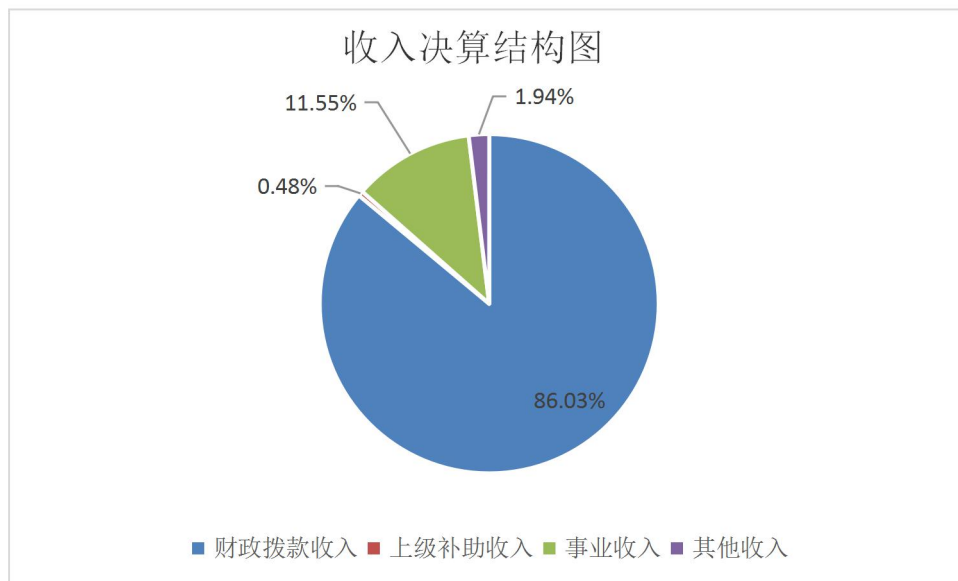
2020 年度收、支总计 325314.51 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 38173.65 万元，增长 13.29%。主要是各学段教育经费投入增加。



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 289252.01 万元，其中：财政拨款收入 248837.7 万元，占 86.03%；上级补助收入 1407.01 万元，占 0.48%；事业收入 33420.29 万元，占 11.55%；其他收入 5587.01 万元，占 1.94%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 248837.7 万元。与 2019 年度相比，增加 31471.76 万元，增长 14.47%。主要是各学段教育经费投入增加。

2、上级补助收入 1407.01 万元。与 2019 年度相比，增加 1059.72 万元，增长 305.13%。主要是上级转移支付资金增加。

3、事业收入 33420.29 万元。与 2019 年度相比，增加 2600 万元，增长 8.4%。主要是高职学校事业收入增加。

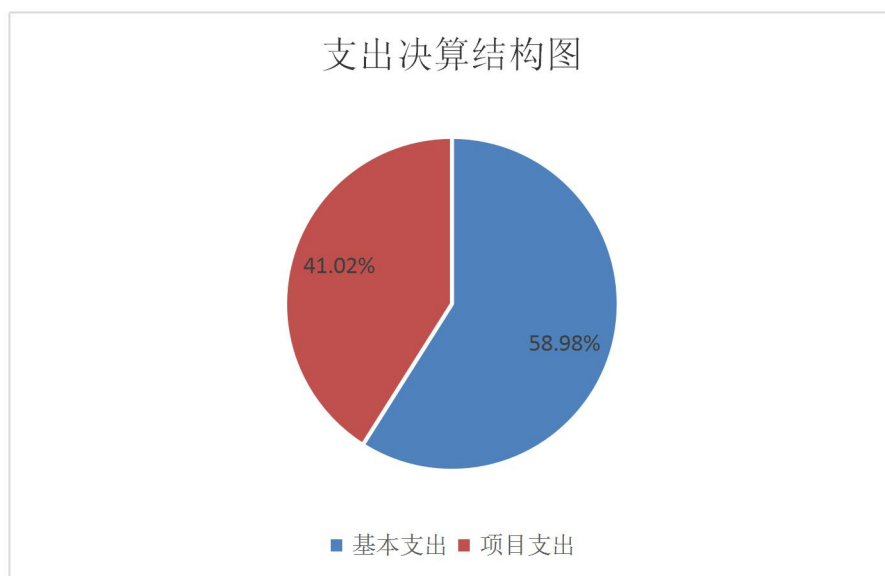
4、其他收入 5587.01 万元。与 2019 年度相比，减少 2625.22 万元，下降 32%。主要是受疫情影响其他收入减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 307468.22 万元，其中：基本支出 181342.24

万元，占 58.98%；项目支出 126125.98 万元，占 41.02%。



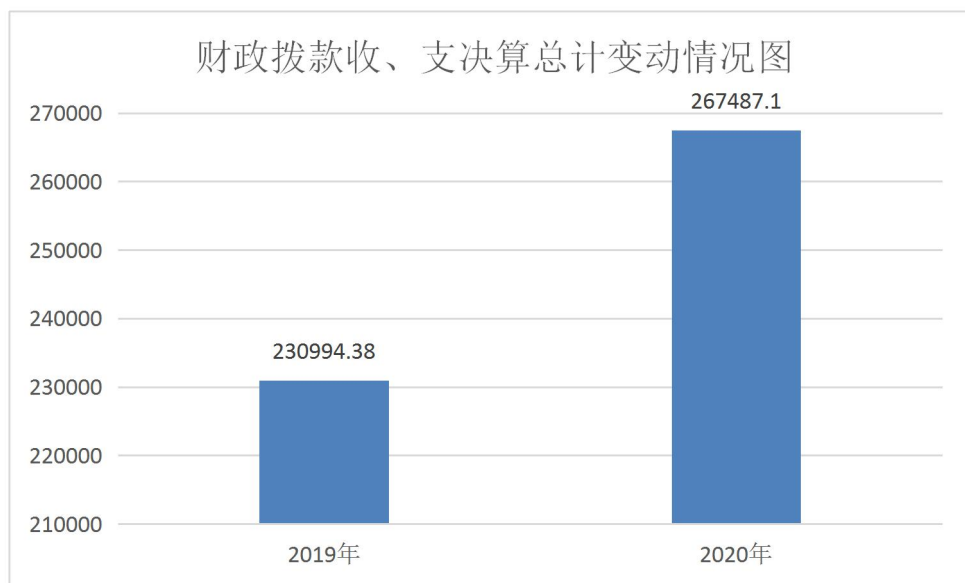
（二）支出决算具体情况

1、基本支出 181342.24 万元。与 2019 年度相比，增加 16711.7 万元，增长 10.15%。主要是各学段教育经费投入增加。

2、项目支出 126125.98 万元。与 2019 年度相比，增加 52625.99 万元，增长 71.6%。主要是各学段教育经费投入增加。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

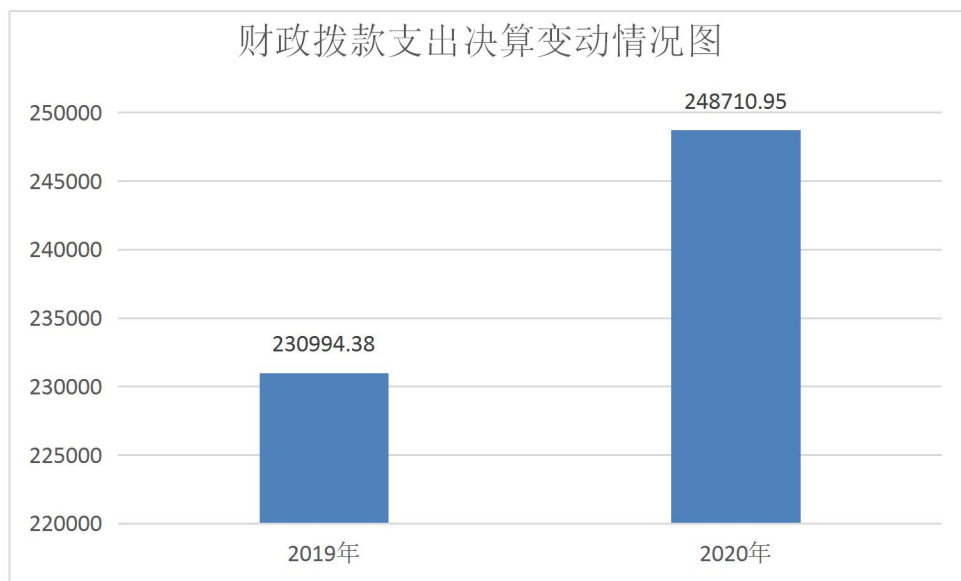
2020 年度财政拨款收、支总计 267487.1 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 36492.72 万元，增长 15.8%。主要是各学段教育经费投入增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

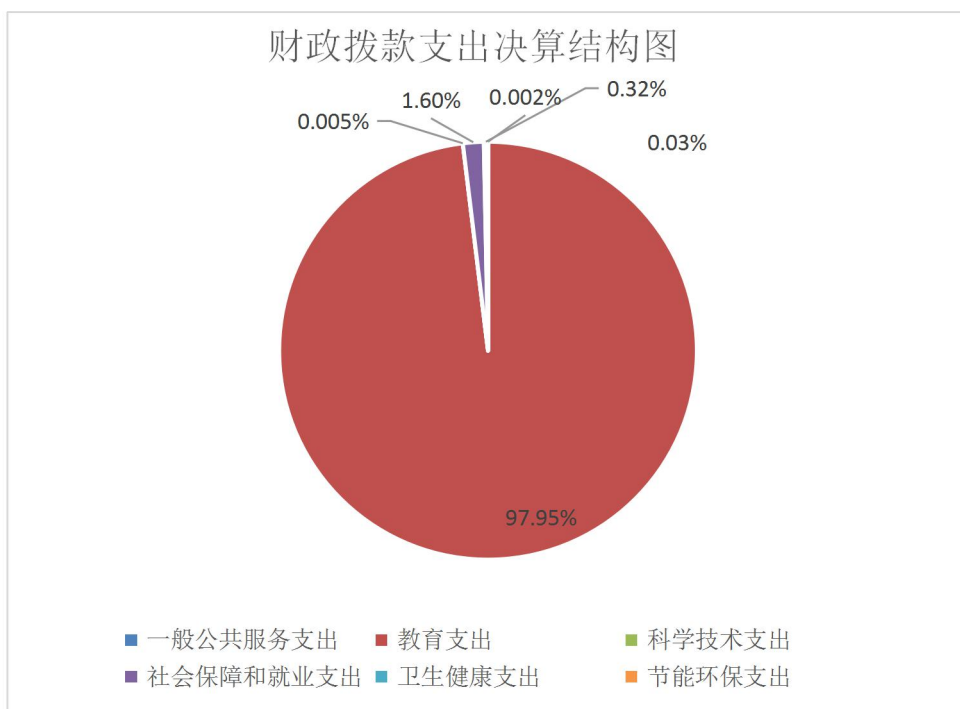
2020 年度一般公共预算财政拨款支出 248710.95 万元，占本年支出合计的 80.89%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 17719.57 万元，增长 7.67%。主要是各学段教育经费投入增加。



（

二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 248710.95 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 89.45 万元，占 0.03%；教育（类）支出 243616.62 万元，占 97.95%；科学技术研究（类）支出 14.17 万元，占 0.005%；社会保障和就业（类）支出 3984.36 万元，占 1.60%；卫生健康（类）支出 804 万元，占 0.32%；节能环保（类）支出 6.96 万元，占 0.002%；资源勘探工业信息（类）支出 11.39 万元，占 0.002%；其他支出（类）支出 184 万元，占 0.07%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 159161.6 万元，支出决算为 248710.95 万元，完成年初预算的 156.26%。决算数大于年初预算数的主要原因追加人员经费和支持中农大

发展经费。其中：

1、一般公共服务支出（类）民族事务（款）其他民族事务支出（项），主要反映用于民族事务方面的支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 5 万元。决算数大于年初预算数主要原因是民族事务支出增加。

2、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）事业运行（项），主要反映用于事业单位基本支出方面的支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 84.45 万元。决算数大于年初预算数主要原因是事业单位基本支出增加。

3、教育支出（类）教育事务管理（款）行政运行（项），主要反映用于行政单位的基本支出。年初预算为 738.82 万元，支出决算为 1120.64 万元，完成年初预算的 151.67%。决算数大于年初预算数主要原因是疫情防控导致机关运行经费增加。

4、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项），主要反映用于学前教育的支出。年初预算为 1299.09 万元，支出决算为 2081.16 万元，完成年初预算的 160.2%。决算数大于年初预算数主要原因是追加人员经费。

5、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项），主要反映用于小学教育的支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 117.15 万元。决算数大于年初预算数主要原因是追加人员经费。

6、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项），主要反映用于初中教育的支出。年初预算为 573.6 万元，支出决算为

705.43 万元，完成年初预算的 122.98%。决算数大于年初预算数主要原因是追加人员经费。

7、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项），主要反映用于高中教育的支出。年初预算为 41941.26 万元，支出决算为 58822.76 万元，完成年初预算的 140.25%。决算数大于年初预算数主要原因是追加人员经费。

8、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项），主要反映用于高等教育的支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 11257 万元。决算数大于年初预算数主要原因是增加了中国农业大学发展资金和校地融合发展资金支出。

9、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项），主要反映用于其他普通教育的支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 7.78 万元。决算数大于年初预算数主要原因是增加了其他普通教育支出。

10、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项），主要反映用于中等职业教育的支出。年初预算为 35483.29 万元，支出决算为 49912.26 万元，完成年初预算的 140.66%。决算数大于年初预算数主要原因是追加人员经费。

11、教育支出（类）职业教育（款）技校教育（项），主要反映用于技校教育的支出。年初预算为 11112.46 万元，支出决算为 16658.58 万元，完成年初预算的 149.9%。决算数大于年初预算数主要原因是追加人员经费。

12、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项），主要反映用于高等职业教育的支出。年初预算为 38485.9 万元，支出决算为 74920.04 万元，完成年初预算的 194.66%。决算数大于年初预算数主要原因是追加人员经费。

13、教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育（项），主要反映用于其他职业教育的支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 736.67 万元。决算数大于年初预算数主要原因是增加了其他职业教育方面的支出。

14、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项），主要反映用于特殊教育的支出。年初预算为 2297.04 万元，支出决算为 3403.9 万元，完成年初预算的 148.18%。决算数大于年初预算数主要原因是追加人员经费。

15、教育支出（类）教育费附加安排的支出(款)城市中小学校舍建设（项），主要用于城市中小学校舍建设的项目支出。年初预算为 513 万元，支出决算为 842.5 万元，完成年初预算的 164.23%。决算数大于年初预算数主要原因是增加了城市中小学校舍建设项目投入。

16、教育支出（类）教育费附加安排的支出(款)城市中小学教学设施（项），主要用于城市中小学教学设施购置维修支出。年初预算为 418.02 万元，支出决算为 2539.93 万元，完成年初预算的 607.6%。决算数大于年初预算数主要原因是增加了城市中

小学教学设施购置维修投入。

17、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），主要用于中等职业学校教学设施购置维修支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 636.66 万元，完成年初预算的 607.6%。决算数大于年初预算数主要原因是增加了中等职业学校教学设施购置维修投入。

18、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），主要用于其他教育费附加安排的项目支出。年初预算为 18601.38 万元，支出决算为 13874.5 万元，完成年初预算的 74.58%。决算数小于年初预算数主要原因是调整了部分项目的实施。

19、教育支出（类）其他教育支出(款)其他教育支出（项），主要用于其他教育方面的支出。年初预算为 4098.36 万元，支出决算为 5985.65 万元，完成年初预算的 146.05%。决算数大于年初预算数主要原因是增加了其他教育方面的投入。

20、科学技术支出（类）应用研究(款)社会公益研究（项），主要用于社会公益研究支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 14.17 万元。决算数大于年初预算数主要原因是增加了社会公益研究方面的支出。

21、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出（项），主要用于机关事业单位基本养老保险缴费支出。年初预算为 3110.69 万元，支出决

算为 3098.09 万元，完成年初预算的 99.59%。

22、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于机关事业单位职业年金缴费支出。年初预算为 356.48 万元，支出决算为 306.18 万元，完成年初预算的 85.89%。决算数小于年初预算数主要原因是部分到龄退休人员申请延迟退休。

23、社会保障和就业支出（类）就业补助(款)高技能人才培养补助（项），主要用于高技能人才培养补助支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 79.62 万元。决算数大于年初预算数主要原因是增加了高技能人才培养补助。

24、社会保障和就业支出（类）抚恤(款)死亡抚恤（项），主要用于死亡人员抚恤金支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 800.48 万元。决算数大于年初预算数主要原因是增加了死亡抚恤金方面的支出。

25、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），主要用于突发公共卫生事件应急处理方面的支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 105.09 万元。决算数大于年初预算数主要原因是增加了突发公共卫生事件应急处理方面的支出。

26、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗(款)行政单位医疗（项），主要用于行政单位医疗方面的支出。年初预算为 26.09 万元，支出决算为 26.09 万元，完成年初预算的 100%。

27、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)，主要用于事业单位医疗方面的支出。年初预算为 306.75 万元，支出决算为 431.23 万元，完成年初预算的 140.58%。决算数大于年初预算数主要原因是增加了事业单位医疗方面的支出。

28、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗(款)其他行政单位医疗支出（项），主要用于其他行政单位医疗方面的支出。年初预算为 249.37 万元，支出决算为 241.6 万元，完成年初预算的 96.88%。决算数小于年初预算数主要原因是减少了其他行政单位医疗方面的支出。

29、节能环保（类）能源节约利用(款)能源节约利用（项），主要用于能源节约利用方面的支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 6.96 万元。决算数大于年初预算数主要原因是增加了能源节约利用方面的支出。

30、资源勘探工业信息等支出(类)工业和信息产业监管(款)工业和信息产业支持（项），主要用于工业和信息产业支持方面的支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 11.39 万元。决算数大于年初预算数主要原因是增加了疫情防控设备的支出。

31、其他支出（类）其他支出(款)其他支出（项），主要用于其他支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 184 万元。决算数大于年初预算数主要原因是增加了其他支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 166893.61 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 164892.52 万元，主要包括：基本工资、津补贴及奖金、社会保障缴费、离退休费、助学金、医疗费、住房补贴和其他人员经费。

公用经费 2001.09 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、公务交通补贴、其他商品服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 108.29 万元，支出决算为 90.29 万元，比年初预算减少 18 万元，完成年初预算的 83.37%， 决算数小于年初预算数的主要原因是压减三公经费支出。

（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 1.68 万元，支出决算为 0 万元，比年初预算减少 1.68 万元，完成年初预算的 0%， 决算数小于年初预算数的主要原因是疫情影响未能安排出国。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 90.71 万元，支出决算为 80.99 万元，比年初预算减少 9.72 万元，完成年初预

算的 89.28%， 决算数小于年初预算数的主要原因是压减公务用车运行维护支出。

其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2020 年烟台市教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 80.99 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费和保险费等支出。截至 2020 年 12 月 31 日，烟台市教育局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 32 辆。

3、公务接待费年初预算为 15.9 万元，支出决算为 9.31 万元，比年初预算减少 6.59 万元，完成年初预算的 58.55%， 决算数小于年初预算数的主要原因是大力压减公务接待支出。其中：

国内接待费 9.31 万元，主要用于国内公务接待方面的支出，共计接待 106 批次、807 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，主要用于国外接待方面的支出，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

2020 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 87 万元，本年收入 11076.7 万元，本年支出 10821.34 万元，年末结转和结余 342.36 万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）托幼土地使用权出让收入安排的支出（款）支付破产或改制企业职工安置费（项）。年初预算为

0 万元，支出决算为 1986.7 万元。决算数大于年初预算数主要原因是临时增加了破产或改制企业职工安置费。

（二）其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 8742.15 万元。决算数大于年初预算数主要原因是增加了地方政府债券安排的支出。

（三）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 82.5 万元。决算数大于年初预算数主要原因是增加了彩票公益金安排的支出。

（四）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于其他社会公益事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 10 万元。决算数大于年初预算数主要原因是增加了其他社会公益事业的彩票公益金安排的支出。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年度机关运行经费支出 103.14 万元，比年初预算数减少 16.32 万元，降低 13.66%，主要原因是大力压减一般性支出。

（二）政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额54540.22万元，其中：政府采购货物支出16778.2万元、政府采购工程支出34386.41万元、政府采购服务支出3375.53万元。授予中小企业合同金额39632.48万元，占政府采购支出总额的72.66%，其中：授予小微企业合同金额7499.58万元，占政府采购支出总额的13.75%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 56 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 9 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 47 辆，其他用车主要是学校后勤用车；单位价值 50 万元以上通用设备 78 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 7 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，烟台市教育局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对所属单位2020年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目102个，涉及预算资金81817.33万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织对“支持中农大烟台研究院发展资金”“学校运转资金”等2个项目开展了部门评价，涉及资金12779万元。其中，对“支持中农大烟台研究院发展资金”“学校运转资金”等项目分别委托“烟台新和会计师事务所有限公司”“烟台嘉信会计师事务所”

等第三方机构开展评价。从评价情况来看，上述 2 个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

（二）项目绩效自评结果。烟台市教育局部门 2020 年度市级预算项目支出绩效自评的 100 个项目中，97 个项目自评等级为优，3 个项目自评等级为良，0 个项目自评等级为中。从自评情况看，项目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，但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 2020 年度预算项目支出绩效自评情况，以及“校地融合发展专项资金”1 个项目的绩效自评具体结果。

详见“第五部分 附件”。

（三）财政评价项目绩效评价结果。本部门没有向市人大常委会报告的财政评价项目。

（四）部门评价项目绩效评价结果。以“支持中农大烟台研究院发展资金”项目为例，该项目绩效评价综合得分为 91 分，评价结果为“优秀”。

部门评价报告详见“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）：反映行政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）：反映各部门举办的学前教育支出。

十九、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映各部门举办的小学教育支出。

二十、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：反映各部门举办的初中教育支出。

二十一、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。

二十二、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）：反映各部门举办的普通本科（包括研究生）教育支出。

二十三：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。

二十四：教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）：反映各部门举办的本科、专科层次职业教育支出。

二十五：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。

二十六：教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育（项）：

反映各部门举办盲童学校、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）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）：反映教育费附加安排用于城市中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

二十八：教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学教学设施（项）：反映教育费附加安排用于改善城市中小学教学设施和办学条件的支出。

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）：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）：反映除上述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）：反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

三十二：科学技术支出（类）应用研究（款）社会公益研究（项）：反映从事卫生、劳动保护、计划生育、环境科学、农业等社会公益专项科研方面的支出。

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

三十四：社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退

休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

三十五：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。

三十六：医疗卫生与计划生育支出（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。

三十七：医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

三十八：医疗卫生与计划生育支出（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。

第五部分

附 件

2020年度预算项目绩效自评情况汇总表

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	奖助学金及生均公用经费	烟台市教育局	95.3	优秀
2	校舍建设等市级奖补资金		95	优秀
3	教育科研督导支教等经费		95	优秀
4	校地融合发展专项资金		92	优秀
5	安保经费	烟台市市级机关幼儿园	100	优秀
6	奖助学金及生均公用经费补		100	优秀
7	设备购置及维修改造		100	优秀
8	学校运转经费		100	优秀
9	设备购置及维修改造等	山东省烟台第二中学	95	优秀
10	安保经费		95	优秀
11	学校运转经费		96	优秀
12	奖助学金及生均公用经费等		95	优秀
13	班主任补贴及校长职级工资		97	优秀
14	奖助学金及学校运转等经费	烟台职业学院	100	优秀
15	安保经费		100	优秀
16	优才计划经费		97	优秀
17	一职、艺校新校区建设	烟台第一职业中等专业学校	99	优秀
18	奖助学金及生均公用经费		99	优秀
19	教学设备购置		99.7	优秀
20	班主任补贴		100	优秀
21	新校区基础建设教学配套		99	优秀
22	安保经费		100	优秀
23	奖助学金及生均公用经费	烟台高级师范学校	100	优秀
24	安保经费		100	优秀
25	设备购置及维修改造		100	优秀
26	班主任补贴		100	优秀
27	学校运转经费		100	优秀
28	奖助学金及生均公用经费	烟台市特殊教育学校	89	良好
29	设备购置及维修改造		96	优秀
30	安保经费		94	优秀
31	外聘人员等经费补助		90	优秀
32	班主任补贴及校长职级工资		90	优秀
33	学校运转经费		90	优秀
34	初中学生学业水平考试费	烟台市教育科学研究院	96	优秀
35	烟台职业院校技能比赛	烟台市职业教育研究室	97.71	优秀
36	学校安全管理（含业务费）	烟台市教育装备与技术研究中心	98.58	优秀
37	中考实验操作经费		93.87	优秀
38	教育信息化维护与系统升级		99.95	优秀
39	教育网络布置维护		96.96	优秀
40	初中学业水平考试考务经费	烟台市教育招生考试中心	100	优秀
41	标准化考点建设		100	优秀
42	安保经费	山东省烟台农业学校	97	优秀
43	安保经费	山东省烟台艺术学校	100	优秀
44	奖助学金及生均公用经费		100	优秀
45	学校运转经费		100	优秀
46	教学设备购置及维修经费		99.5	优秀
47	班主任补贴		96	优秀
48	普通话水平测试培训费	烟台市普通话培训测试中心	92.89	优秀
49	设备购置及维修改造	烟台大学附属中学	92	优秀
50	外聘人员经费补助		91	优秀
51	奖助学金及生均公用经费		92.68	优秀

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
52	安保经费	烟台工贸技师学院	99	优秀
53	工贸技师学院新校区建设		97	优秀
54	班主任补贴及校长职级工资		92	优秀
55	安保经费	烟台工程职业技术学院	100	优秀
56	奖助学金及生均公用经费		100	优秀
57	学校运转经费		100	优秀
58	安保经费	烟台汽车工程职业学院	100	优秀
59	奖助学金及生均公用经费		99	优秀
60	设备购置及维修改造		94.5	优秀
61	安保经费	烟台城乡建设学校	95	优秀
62	设施设备购置及维修改造		95	优秀
63	奖助学金及生均公用经费		100	优秀
64	班主任津贴及校长职级工资		100	优秀
65	安保经费	山东省烟台第一中学	93.5	优秀
66	设备购置及维修改造		95.6	优秀
67	奖助学金及生均公用经费		98	优秀
68	班主任补贴及校长职级工资		98.6	优秀
69	学校运转经费		95	优秀
70	安保经费	山东省烟台第三中学	100	优秀
71	设备购置及维修改造		99.5	优秀
72	奖助学金及生均公用经费		100	优秀
73	班主任补贴及校长职级工资		100	优秀
74	学校运转经费		100	优秀
75	安保经费	山东省烟台第四中学	87	良好
76	奖助学金及生均公用经费		90	优秀
77	班主任补贴及校长职级工资		90	优秀
78	学校运转经费		90	优秀
79	设备购置及维修改造		89	良好
80	安保经费	山东省莱山第一中学	92.7	优秀
81	班主任补贴		95.5	优秀
82	奖助学金及生均公用经费		93	优秀
83	设备购置及维修改造		93.5	优秀
84	学校运转经费		96.5	优秀
85	安保经费	山东省牟平第一中学	100	优秀
86	设备购置及维修改造		97	优秀
87	新疆班经费		100	优秀
88	奖助学金及生均公用经费		100	优秀
89	学校运转经费		100	优秀
90	班主任补贴及校长职级工资		100	优秀
91	安保经费	烟台市牟平区职业中等专业学校	100	优秀
92	奖助学金及生均公用经费		100	优秀
93	设备购置及维修改造		100	优秀
94	班主任补贴		100	优秀
95	学校运转经费		98	优秀
96	安保经费	烟台市牟平育英艺术中学	100	优秀
97	奖助学金及生均公用经费		100	优秀
98	设备购置及维修改造		96	优秀
99	班主任补贴及校长职级工资		100	优秀
100	学校运转经费		94	优秀

市级预算项目支出绩效自评表

(2020 年度)

单位：万元

项目名称		校地融合发展项目资金			主管部门	烟台市教育局		
项目实施单位		各有关学校			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	5400	5400	5400	10	1	10
		其中：当年财政拨款	5400	5400	5400	-		-
		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			
		推动驻烟高校与烟台经济社会融合发展			完成			
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	支持项目数量	4	4	10	10	
			支持项目资金	5400	5400	10	10	
		质量指标	产教融合工程实训基地	完成	完成	5	5	
			项目库管理	完成	完成	10	10	
		时效指标	拨付 2019 年项目资金	完成	完成	5	5	
		成本指标	实施 2020 年度校地融合发展评审项目	完成	完成	10	10	
	效益 指标 (30 分)	经济效益指标	增加就业岗位、税收	持续提升	持续提升	3	2	
			政府、企业受益	持续提升	持续提升	3	2	
		社会效益指标	支持人才项目建设	持续提升	持续提升	5	5	
			培养软件工程专业人才	持续提升	持续提升	3	2	
			校企合作专业共建	持续提升	持续提升	2	2	

			推动烟台文旅产业发展	持续提升	持续提升	2	2	
		生态效益指标	绿色农业的种植体系建设	持续提升	持续提升	3	2	
			药残控制	抗生素等药物残留控制技术	持续提升	3	2	
		可持续影响指标	食品安全	持续提升	持续提升	3	2	
			新兴产业引进发展提升可持续发展	持续提升	持续提升	3	2	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学校满意度	90%以上		5	5	
			政府、主管部门满意度	80%以上		5	5	
总分			92					
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。								

2020年度支持中农大烟台研究院 发展资金项目绩效评价报告

委托方：烟台市教育局

财政资金使用单位：中国农业大学烟台研究院

预算部门：烟台市教育局

第三方机构：烟台新和会计师事务所有限公司

2021年8月

目 录

摘 要.....	1
一、 项目概述.....	1
（一）项目立项.....	1
（二）项目预算.....	1
（三）项目计划实施内容.....	2
（四）项目组织及管理.....	2
二、 项目绩效目标.....	2
（一）项目绩效总目标.....	2
（二）项目绩效阶段性目标.....	3
三、 评价基本情况.....	3
（一）工作人员.....	3
（二）评价思路.....	3
（三）绩效评价指标体系.....	5
（四）评价标准和评价方法.....	5
（五）评价过程.....	5
四、 评价结论情况.....	7
（一）评价综合得分及等次.....	7
（二）取得的成效及存在的问题.....	7
五、 意见建议.....	9
正文部分.....	10
一、项目基本情况.....	10
（一）项目立项.....	10

(二) 项目预算.....	11
(三) 项目计划实施内容.....	11
(四) 项目组织管理.....	11
二、项目绩效目标.....	12
(一) 项目绩效总目标.....	12
(二) 项目绩效阶段性目标.....	12
三、评价基本情况.....	13
(一) 评价目的.....	13
(二) 评价对象与范围.....	13
(三) 评价依据.....	14
(四) 评价原则、评价方法.....	15
(五) 绩效评价指标体系.....	16
(六) 评价人员组成.....	21
(七) 绩效评价工作过程.....	21
四、评价结论及分析.....	25
(一) 非现场评价情况分析.....	25
(二) 现场评价情况分析.....	27
(三) 综合评价结论及分析.....	28
五、项目主要绩效.....	32
六、项目存在的主要问题.....	33
七、意见建议.....	334

摘 要

一、项目概述

（一）项目立项

1. 项目立项背景

为进一步落实教育部和山东省委、省政府对中国农业大学烟台研究院（以下简称“烟台研究院”）有关工作要求，落实烟台市委、市政府与中国农业大学达成共同建设好烟台研究院的共识，推动烟台研究院持续“做实做大做强”，推进中国农业大学创建中国特色、农业特色的世界一流大学，推进烟台市新旧动能转换和乡村振兴战略实施，烟台市人民政府与中国农业大学经友好协商，于2020年9月15日签署了《共建中国农业大学烟台市研究院合作协议》。

2. 项目立项目的

按照“同心同向同行，共商共建共管”原则，校地双方共同建设烟台研究院，使之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。

（二）项目预算

根据《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。

2020年年底前，作为总体投入的一部分先行筹措1亿元资金，用于解决烟台研究院发展急需。

（三）项目计划实施内容

2020年支持中农大烟台研究院发展资金项目主要用于一次性补缴教职工社保、烟台研究生专项支持资金、校园建设及偿还历史欠款。

（四）项目组织及管理

项目主管部门为烟台市教育局，项目预算部门为烟台市教育局，具体预算资金使用单位为中农大烟台研究院，资金拨付单位为烟台市财政局。

二、项目绩效目标

（一）项目绩效总目标

按照“同心同向同行，共商共建共管”原则，校地双方共同建设烟台研究院，使之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。

（二）项目绩效阶段性目标

2020年年底前，作为总体投入的一部分先行筹措1亿元资金，解决烟台研究院发展中亟待解决的问题，加快推进校园改造进度，偿还欠款，加快落实教育部“做实做大做强”烟台研究院的精神，加快发展烟台研究院本科生教育、研究生教育和非全日制教育。

三、评价基本情况

（一）工作人员

按照编制的绩效评价工作方案，我事务所成立了绩效评价工作组。项目总负责人对绩效评价业务总体质量负责，指导监督评价人员按照相关规定执行评价工作，遵守会计师事务所质量控制政策和程序，负责项目报告的审核签发。项目组长在对本次绩效评价项目充分理解的基础上与项目负责人共同商议设计评价方案、完善指标体系、制定评价标准、进行综合评价以及提出意见和建议，与业务委托方和被评价单位充分沟通，及时征求意见，以及带领项目组成员进行具体的评价实施工作。项目组成员按照项目的方案对各财政资金使用单位提交的书面资料进行审核、现场核查访问抽取资料、对各财政资金使用单位绩效进行初评并汇报项目组长、出具小组绩效评价结论。

（二）评价思路

1. 评价目的和依据

（1）评价目的

通过对2020年支持中农大烟台研究院发展资金项目的投入、过程、产出及满意度四个方面进行客观、公正的评价，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进该项目立项投入、组织实施、运行管理的具体建议，进一步加强项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考依据。

（2）评价依据

《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）

《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53 号）

《山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法》（鲁财预〔2011〕67 号）

《山东省财政厅预算管理绩效评价办法（试行）》（鲁财办发〔2017〕2 号）

《烟台市预算绩效管理工作的办法》（烟财预〔2015〕76 号）

《烟台市市级项目支出绩效目标管理办法》（烟财预〔2017〕85号）

《烟台市财政局关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（烟财预〔2017〕63 号）

《烟台市市级财政支出绩效评价管理暂行办法》（烟财绩〔2018〕1 号）

2. 评价对象和范围：

评价对象为2020年支持中农大烟台研究院发展资金项目资金（1亿元）的使用绩效，评价范围包括1个市直部门和1家事业法人单位，1个项目；评价基准日为2020年12月31日。

（三）绩效评价指标体系

本次绩效评价指标体系设置分四级，设一级指标4个，二级指标11个，三级指标25个，四级指标30个，并根据不同指标的重要程度赋予不同的分值。各分值分级累加之和即为该项目绩效评价指标得分。

绩效评价指标评价体系详见附件2。

（四）评价标准和评价方法

1. 评价标准

本次评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，评价人员根据评价情况对各级指标进行打分，最终得分由各级评价指标得分加总得到。

2. 评价方法

本次绩效评价遵循共性与个性相结合、定量与定性相结合的评价原则，对收集的相关基础资料进行归集、整理；对项目实施程序、结果进行分析、对比。在此基础上，运用定量分析法、因素分析法及公众评判法等方法，系统、科学的反映评价项目综合绩效情况。

（五）评价过程

评价工作主要包括前期准备、组织实施、分析评价三个阶段。具体为：

1. 前期准备阶段

（1）成立评价工作组。我方充分考虑人员结构、业务能力素质、利益关系回避、成员稳定性等因素，选取人员组成了绩效评价小组。

（2）设计评价指标体系。在与被评价项目相关单位充分沟通基础上，考虑实用性、可操作性和可实现性等因素，科学编制绩效评价指标体系。

（3）拟定评价实施方案。在前期调查了解基本情况的基础上，按照有关规定拟订评价实施方案。

2. 组织实施阶段

（1）按照经审定的评价方案，具体组织绩效评价实施工作，并在评价过程中针对评价内容和重点收集评价证据，完成工作底稿。

（2）资料收集与核查。对项目资金使用单位报送的相关资料进行收集梳理，分析核实资料的真实性、完整性和有效性。同时积极利用各种公开的数据资料，与项目资金使用单位提供的资料进行交叉比对和分析，形成对项目多层次、多角度的数据资料支持。

3. 分析评价阶段

(1) 评价实施结束后，评价组成员按照各自分工对评价中获得的材料进行整理，对评价中总结归纳的成绩、发现的问题、扣分的因素等分别编制“绩效评价工作底稿”提交评价组负责人。

(2) 以项目资金使用单位现场收集资料形成的工作底稿、会议纪要、访谈记录、现场勘查记录和调查问卷等相关资料为基础，对项目资料和数据进行汇总分析，并对照绩效目标和评价指标及标准，对项目的决策、过程、产出和效益等方面进行分析评价，计算各项目绩效得分，总结项目的成效与存在的问题，进行相关原因分析。

四、评价结论情况

(一) 评价综合得分及等次

经综合评价2020年支持中农大烟台研究院发展资金项目，评价得分91分（绩效评价评分表见附件2），为优秀等级。具体情况如下：

序号	指标类别	评价得分	标准分	扣分	得分率
1	项目决策	11	12	1	91.67%
2	项目过程	15	18	3	83.33%
3	项目产出	42	46	4	91.30%
4	项目效益	23	24	1	95.83%
	合 计	91	100	9	91%

(二) 取得的成效及存在的问题

1. 取得的成效

中国农业大学烟台研究院2020年初在籍本科生1596人，2020年末在籍本科学生1886人，2020届本科毕业生人数为352人，就业率达到91.48%。

2020年初，研究生在籍人数200人，2020年末研究生在籍人数552人，2020年研究生无毕业生。

本科及研究生人数相对于2020年初有较大幅度增加。2020年开课门数增加60.8%；选课人次增加89.53%；本部选派教师增加80.29%。

截止评价基准日，校园改造工程第一标段图书馆改造工程（原实验楼），已完工未办理竣工结算；第二标段（包括教学楼、高层学生宿舍楼、学生食堂），其中高层学生宿舍楼已完工、教学楼已完成进度75%，学生食堂已完成进度83%；校园信息化建设按进度完成86%；钢结构实验室已完工未办理竣工结算。

2. 存在的问题

通过项目的实施保障了中国农业大学烟台研究院正常运转，项目设立至实施过程中存在问题：

（1）以绩效指标的明确性方面：部分绩效目标确定的指标值较模糊，不具有可衡量性；

（2）在资金使用合规性方面：支付中国农业大学研究生及二学位教学经费项目使用的支出依据不充分；以事业单位往来结算票据或借款单为附件，无相应的支出明细。

（3）在产出指标方面：支付欠款完成率达到91.82%，未完成绩效目标。；校园改造工程完工及时率未达到绩效目标。

（4）效益指标方面：学生满意度达到80%，未达到绩效目标。

五、意见建议

中国农业大学烟台研究院应完善绩效目标的制定，确保绩效目标能量化且可衡量；做为资金申请及使用单位应对拨付的工程进度款及研究生专项支持资金及时进行跟踪管理，以确保资金得到合理、有效的运用。

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项

1. 立项环境和条件

为进一步落实教育部和山东省委、省政府对中国农业大学烟台研究院（以下简称“烟台研究院”）有关工作要求，落实烟台市委、市政府与中国农业大学达成共同建设好烟台研究院的共识，推动烟台研究院持续“做实做大做强”，推进中国农业大学创建中国特色、农业特色的世界一流大学，推进烟台市新旧动能转换和乡村振兴战略实施，烟台市人民政府与中国农业大学经友好协商，于2020年9月15日签署了《共建中国农业大学烟台市研究院合作协议》。

2. 实施项目达到的目标和意义

按照“同心同向同行，共商共建共管”原则，校地双方共同建设烟台研究院，使之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。

3. 项目立项依据

依据烟台市人民政府与中国农业大学于2020年9月15日签署了《共建中国农业大学烟台市研究院合作协议》，推动烟台研究

院持续“做实做大做强”，推进中国农业大学创建中国特色、农业特色的世界一流大学，推进烟台市新旧动能转换和乡村振兴战略实施。

（二）项目预算

根据《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。

2020年年底前，作为总体投入的一部分先行筹措1亿元资金，用于解决烟台研究院发展急需。

（三）项目计划实施内容

2020年支持中农大烟台研究院发展资金项目主要用于一次性补缴教职工社保、烟台研究生专项支持资金、校园建设及偿还历史欠款。

（四）项目组织管理

1. 项目预算部门和具体财政资金使用单位及其主要职责。

项目主管部门为烟台市教育局，项目预算部门为烟台市教育局，资金拨付单位为烟台市财政局，具体预算资金使用单位为中农大烟台研究院。各单位职责是按《合作协议》的约定管理及使用资金。

2. 项目组织管理架构

项目主管部门	烟台市教育局
项目预算单位	烟台市教育局
资金拨付单位	烟台市财政局
资金使用单位	中国农业大学烟台研究院

3. 项目具体实施流程和资金拨付流程

烟台市教育局申报项目预算，烟台市财政局审核批复、下达指标并拨付资金，烟台市教育局收到项目资金，将款项拨付给中国农业大学烟台研究院。

二、项目绩效目标

（一）项目绩效总目标

按照“同心同向同行，共商共建共管”原则，校地双方共同建设烟台研究院，使之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。

（二）项目绩效阶段性目标

2020年年底前，作为总体投入的一部分先行筹措1亿元资金，解决烟台研究院发展中亟待解决的问题，加快推进校园改造进

度，偿还欠款，加快落实教育部“做实做大做强”烟台研究院的精神，加快发展烟台研究院本科生教育、研究生教育和非全日制教育。

三、评价基本情况

（一）评价目的

通过对2020年度支持中农大烟台研究院项目的决策、过程、产出及效益四个方面进行客观、公正的评价，总结本项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进该项目立项投入、组织实施、运行管理的具体建议，进一步加强项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考依据。

（二）评价对象与范围

评价对象为2020年支持中农大烟台研究院项目资金（1亿元）的使用绩效；评价范围包括1个市直部门和1家事业单位，1个项目；评价基准日为2020年12月31日。

2020年支持中农大烟台研究院项目资金预算、实际支出明细表

预算部门：烟台市教育局

项目名称：2020年度支持中农大烟台研究院发展资金

财政资金使用单位：中国农业大学烟台研究院

金额：万元

项目内容	项目预算金额	计划支出	实际支出
补缴职工社保费（单位）	3,915.51	3,915.51	2,627.43
补缴职工社保费（个人）			1,037.92
补缴职工社保费（利息）			268.39
补缴职工社保费（滞纳金）			36.12
补缴职工社保费小计	3,915.51	3,915.51	3,969.86
支付历史欠款	3,084.49	3,084.49	259.00
支付工程进度款			2,573.20
支付欠款小计	3,084.49	3,084.49	2,832.20
后勤保障经费（水、电、暖气）	600.00	600.00	567.62
安保经费	100.00	100.00	55.68

实验等教学条件建设与运行经费	933.00	933.00	703.10
付农大二学位、研究生教学经费	1,367.00	1,367.00	1,550.90
研究生专项支持资金小计	3,000.00	3,000.00	2,877.30
合计	10,000.00	10,000.00	9,679.36

本次绩效评价是由烟台新和会计师事务所有限公司对所有项目资料进行书面评审，同时对项目进行现场评价。

（三）评价依据

1. 相关法律、法规和规章制度

《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）

《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）

《山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法》（鲁财预〔2011〕67号）

《山东省财政厅预算管理绩效评价办法（试行）》（鲁财办发〔2017〕2号）

《烟台市预算绩效管理暂行办法》（烟财预〔2015〕76号）

《烟台市市级项目支出绩效目标管理办法》（烟财预〔2017〕85号）

《烟台市财政局关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（烟财预〔2017〕63号）

《烟台市市级财政支出绩效评价管理暂行办法》（烟财预〔2018〕1号）

2. 相关行业政策、行业标准及专业技术规范

中国注册会计师协会《关于印发〈会计师事务所财政支出绩效评价业务指引〉的通知》（会协〔2016〕10号）

3. 其他

中国农业大学烟台研究院提供的项目申报表、项目可行性报告、项目评审报告；

与支持中农大烟台研究院发展资金项目收入、支出相关的财务账本及凭证资料；

其他与中农大烟台研究院发展资金项目相关资料。

（四）评价原则、评价方法

1. 评价原则主要为：

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、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。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价方法：

为确保绩效考核顺利实施，根据项目性质，综合选定本次绩效评价采用定量分析法、因素分析法及公众评判法相结合的评价方法通过现场评价和非现场评价进行综合评价分析，最终得出评价结论。

（1）定量分析法

以客观数据为基础，采用效率、比例等统计工具对绩效信息进行统计分析，并展开目标与效果、成本与收益的比较分析的方法，采用相关分析等工具进行影响绩效的因素分析。

（2）因素分析法

对定性指标和不存在标准值的指标，采用因素分析法，通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。

（3）公众评判法

为全面了解项目的实施效果，本次评价对相关群众进行问卷调查。通过分析收集的调查问卷，从侧面反映服务对象的满意度情况。

根据得分结果划分四个评价级次，其中总分为90-100分（含90分）项目为“优秀”；80-90分（含80分）为“良好”；60-80（含60分）分为“一般”；低于60分为“较差”。

（五）绩效评价指标体系

根据评价依据及本项目的性质，参照相关绩效考核要求，在与中国农业大学烟台研究院多次沟通后，共同确定了本次项目的绩效评价指标。

本次绩效评价指标体系设置分四级，设一级指标4个，二级指标11个，三级指标25个，四级指标30个，并根据不同指标的重

要程度赋予不同的分值。各分值分级累加之和即为该项目绩效评价指标得分。具体如下：

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值		指标解释	评价标准	得分	依据
决策 (12分)	项目立项 (2分)	立项依据充分性(1分)	项目立项必要性	1	对项目立项是否与部门职责范围相符、是否属于公共财政支持范围等进行评价	与部门职责范围相符得0.5分;属于公共财政支持范围得0.5分;否则不得分	1	项目申报书等资料
		立项程序规范性(1分)	项目立项程序合规性	1	对项目立项是否按规定的程序申请设立、审批文件、材料是否符合相关要求等进行评价	项目立项按规定的程序申请设立得0.5分;审批文件、材料符合相关要求得0.5分;否则不得分。	1	项目申报书等资料
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性(3分)	绩效目标依据的政策相关性	1	对项目所设定的绩效目标是否依据充分、符合客观实际进行评价	设定的绩效目标依据充分、符合客观实际得1分,否则不得分。	1	项目申报书等资料
			绩效目标与项目单位职责的相关性	1	对绩效目标与部门职责、承担单位职责是否紧密相关进行评价	绩效目标与部门职责、承担单位职责紧密相关得1分,否则不得分	1	项目申报书、单位职能
			绩效目标的业绩水平合理性	1	对项目预期产出效益和效果是否符合正常业绩水平进行评价	符合正常业绩水平,得1分;否则不得分。	1	项目申报书等资料
		绩效指标明确性(3分)	绩效目标细化和量化程度	3	对项目绩效目标(长期目标或年度目标)是否细化分解为具体的绩效指标、是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现进行评价	绩效指标细化、清晰,得1.5分;较细化、较清晰,得1分;不够细化、清晰,不得分。绩效指标值量化、可衡量,得1.5分;较量化、可衡量,得1分;不够量化、不可衡量,不得分	2	项目申报书等资料
	资金投入 (4分)	预算编制科学性(2分)	预算内容合理性	1	考察预算内容与项目内容是否匹配	预算内容与项目内容相匹配得1分;有1处不匹配扣0.5分;扣至0分为止。	1	相关文件、项目申报书
			预算资金额度合理性	1	考察预算资金额度测算依据是否充分,是否按标准编制	预算测算依据充分、按标准编制得1分;不充分或没按标准编制酌情扣分	1	相关文件、项目申报书

		资金分配合理性（2分）	资金分配依据的合理性	1	考察预算资金分配依据是否充分	预算资金分配依据充分的得1分；不充分的酌情扣分	1	相关文件、项目申报书
			资金分配结果的合理性	1	考察资金分配结果是否符合资金分配的范围和标准，分配结果是否合理	资金分配合理的，得1分；分配结果合理性欠缺的视情况酌情打分	1	相关文件、项目预算申报书
过程（18分）	资金管理（14分）	资金到位率（2分）	项目资金到位率	2	项目资金的实际到位情况，项目资金到位率（%）=（实际到位资金/预算批复资金）×100%	100%到位得2分，每低5个百分点，扣0.5分，扣至0分为止。	2	项目资金申请文件、预项目资金收款凭证
		预算执行率（3分）	预算执行率	3	预算执行率（%）=（实际支出资金/实际到位资金）*100%	执行率95%以上，得3分；执行率85%-95%，得2分；执行率75%-85%，得1分；执行率75%以下不得分；	3	项目资金收付款凭证
		资金使用合规性（9分）	财务核算的规范性	3	考察项目资金使用单位财务核算是否符合财务会计制度的相关要求	财务核算规范的3分；每发现一例核算不规范的，扣0.5分，扣至0分为止。	3	相关管理制度、项目资金收付款凭证
			项目资金使用合规性	6	是否符合合同规定的用途；是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；	虚列（套取）扣1-3分，支出依据不合规扣1-3分，超标准开支扣1-3分。	3	账本、凭证
	组织实施（4分）	管理制度健全性（2分）	管理制度的健全性	2	评价财务和业务管理制度是否健全、合法、合规、完整	已制定相应的财务和业务管理制度得0.5分，财务和业务管理制度合法、合规、完整得0.5分；未制定或没有相应的制度不得分	2	相关管理制度
		制度执行有效性（2分）	管理制度的有效性	2	项目实施是否执行相关管理制度	严格执行相关管理制度得2分，执行得比较好得1.5分，一般得1分，其他不得分	2	相关管理制度
	产出指标（46分）	产出数量（27分）	补缴社保完成率（9分）	补缴社保完成率	9	实际补缴社保教职工人数/预算人数	达到100%得9分，70%-100%得6分，50%-70%得3分，低于50%不得分	9
支付欠款额完成率（10分）			支付欠款完成率	10	支付历史欠款及工程施工进度款/预算支付金额	达到100%得10分，70%-100%得7分，50%-70%得4分，低于50%不得分	7	账本、凭证
重点建设专业数（8分）			重点建设专业数	8	研究生及本科生专业数	专业数大于等于5得8分；每少1个，扣2分，扣至0分为止。	8	单位提供资料

	产出质量 (8分)	提升研究生教学水平（4分）	提升研究生教学水平	4	引进高质量教学队伍，提升研究生教学水平	作用显著得4分，一般得2分，否则不得分	4	单位提供资料
		提高人才培养质量（4分）	就业率≥80%	4	就业率=当年就业人数 / 当年毕业人数	就业率达到80%得4分，50%-80%得3分，50%以下得0分	4	单位提供资料
	产出时效 (7分)	补缴社保及时率（2分）	补缴社保及时率	2	应于2020年底前完成教职工的社保补缴工作	2020年底前完成得2分，否则得0分	2	缴纳单据
		历史欠款偿还及时率（2）	历史欠款偿还及时率	2	2020年底前应及时偿还历史欠款	2020年底前完成得2分，否则得0分	2	凭证、单据
		校园改造工程（一、二标段）按完工及时率（3分）	校园改造工程完工及时率	3	校园改造工程已完工情况与计划完工比例	达到100%得3分；70%-100%得2分，70%以下不得分	2	单位提供资料
	产出成本 (4分)	预算控制率（4分）	预算控制率	4	2020年度预算拨付1亿元	拨付在预算内得4分，否则不得分	4	账本、凭证
	效益指标（24）	社会效益 (14分)	支持培养研究生人数（7分）	研究生人数增长率	7	反映支持培养的硕士研究生人数	较上年增加100%得7分，增加50%得4分，否则不得分	7
维护教职工队伍稳定（4分）			维护教职工队伍稳定	4	教职工人员是否稳定，是否有较大变动	教职工无重大变动得4分；否则不得分	4	调查问卷、资料
保障农民工权益（3分）			保障农民工权益	3	归还工程欠款后债权单位是否支付农民工工资	欠款单位用于发放工人工资得3分，否则不得分	3	回访
服务对象满意度 (10分)		学生满意度（5分）	学生满意度≥95%	5	学生对校园建设、教学质量满意程度	满意度≥95%得5分；在80%-95%间得4分，60%-80%得2分，50%-60%得1分，低于50%不得分	4	调查问卷
		教职工满意度（5分）	教职工满意度≥95%	5	教职工对校园建设、职工工资、社保待遇满意程度	满意度≥95%得5分；在80%-95%间得4分，60%-80%得2分，50%-60%得1分，低于50%不得分	5	调查问卷
总分				100			91	

（六）评价人员组成

1. 项目总负责人

项目总负责人对绩效评价业务总体质量负责，指导监督评价人员按照相关规定执行评价工作，遵守会计师事务所质量控制政策和程序，负责项目报告的审核签发。

2. 项目组长

项目组长工作包括：在对本次绩效评价项目充分理解的基础上与项目负责人共同商议设计评价方案、完善指标体系、制定评价标准、进行综合评价以及提出意见和建议，与业务委托方和被评价单位充分沟通，及时征求意见，以及带领项目组成员进行具体的评价实施工作。

3. 项目组成员

项目组成员工作包括：按照项目的方案对财政资金使用单位提交的书面资料进行审核、现场核查访问抽取资料、对财政资金使用单位绩效进行初评并汇报项目组长、出具小组绩效评价结论。

项目组成员表

业务分工	工作人员姓名	职称或职业资格	工作单位	从事专业年限
总负责人	刘继学	注册会计师、中级会计师	烟台新和会计师事务所	25
组长	张启克	注册会计师、高级会计师	烟台新和会计师事务所	5
组员	刘佩芳	中级会计师	烟台新和会计师事务所	5
组员	隋翔宇	中级会计师	烟台新和会计师事务所	5

（七）绩效评价工作过程

为保证本次项目顺利实施，我公司成立评价工作小组，拟定绩效评价工作方案；了解、收集项目的相关基础信息资

料，包括项目资金政策文件、项目申报书、相关账簿凭证、专项资金的总体效益指标和阶段性效益指标等；设计资料清单；制定项目绩效评价指标体系；采用非现场评价和现场评价相结合的方式，根据项目实施情况和评价指标体系的要求，填报评分表，评价工作小组根据现场调查，补充和核实相关信息。

评价工作包括前期准备、非现场评价、现场评价、综合分析、撰写报告等五个阶段。

1. 前期准备阶段

（1）成立评价工作组

我方充分考虑人员结构、业务能力素质、利益关系回避、成员稳定性等因素，成立由相关行业的专业人员组成的评价工作组，并报委托方审核。审核通过后，在评价过程中保持工作组成员的稳定。

（2）调研、了解情况

根据烟台市教育局的委托，与中国农业大学烟台研究院进行接洽，了解项目的基本情况。包括预算部门的机构职能、项目的内容、相关文件依据、绩效目标设定、部门绩效评价情况，查阅预算部门项目业务档案，通过互联网查询政策法规、绩效评价的要求等内容。

（3）制定评价实施方案

在前期调查了解基本情况的基础上，分两个阶段分别制定初步工作方案和具体实施方案。具体实施方案是对初步工作方案的进一步细化。实施方案主要包括评价对象、评价依据、评

价方法、评价指标体系、实施步骤、人员配置、时间安排、工作纪律等内容。

评价指标体系是评价实施方案的核心。我们对原来制定的评价指标进行分析研究，并结合前期调研，根据项目绩效目标和项目特点，就评价指标体系的合理性、可行性向委托方提出进一步完善的意见建议。

（4）明确项目执行和绩效情况报告格式及资料清单

我们根据项目基本情况、绩效评价指标体系和实施方案，列明项目单位需提交的资料清单，并明确项目执行和绩效情况报告格式以及其他需要项目单位配合的事项，保证相关工作按照流程进行实施。

2. 非现场评价阶段

对预算部门和项目实施单位的档案材料进行案卷研究评价。

（1）根据单位提供的项目立项资料、项目实施基本情况等资料，对项目立项充分性、规范性和绩效目标合理性、明确性等进行评价。

（2）根据单位提供的财务管理制度及其他相关资料进行研究分析，核实相关制度制定的有效性。

（3）根据各项宣传资料，查询各大门户网站，收集相关报道情况，作为评价项目实施社会效益的参考依据。

3. 现场评价阶段

（1）与项目预算单位及财政资金使用单位相关部门负责人联系并就项目相关管理制度实际执行情况进行了了解；

(2) 联系财政资金使用单位财务部门，就专项资金的拨付与使用查看相关财务账本及凭证，查看资金拨付是否及时到位，资金的使用是否符合相关规定，是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，现场检查财务工作是否按照相关管理规范执行。

(3) 利用中国农业大学烟台研究院满意度调查问卷表，对项目实施效果进行满意度调查。

4. 综合分析阶段

(1) 填制底稿

评价组成员按照各自分工对评价中获得的资料进行整理分析，将整理分析过程中发现的问题、扣分的因素等分别编制“绩效评价工作底稿”提交评价组负责人。

(2) 评价打分并汇总

以现场收集资料形成的工作底稿、现场勘查记录和调查问卷等相关资料为基础，本着客观、公正、准确的原则，对项目资料和数据进行汇总分析，并对照绩效目标和评价指标及标准，对项目决策、过程、产出和效益等方面分别进行评价打分，并汇总各项指标得分情况。

(3) 总结评价

对评价过程中发现的主要问题，按性质进行归类汇总，列出问题清单，并对出现的问题进行原因分析，找出问题产生的根源，并提出有针对性的意见建议，供委托方和项目相关部门及时改进。

5. 评价报告撰写阶段

（1）根据绩效评价工作底稿，汇总以上得到的各项相关资料同时结合现场及非现场评价情况及结果分析，进行绩效评价报告初稿的撰写。

（2）报告初稿撰写完成后，经单位三级复核提出修改意见，及时进行修改完善。

（3）将修改完善的报告提交烟台市教育局审阅，听取其对报告的意见和要求，进一步完善绩效评价报告，最后定稿后按期交付委托单位。

四、评价结论及分析

（一）非现场评价情况分析

1. 项目立项必要性和规范性方面

为进一步落实教育部和山东省委、省政府对中国农业大学烟台研究院（以下简称“烟台研究院”）有关工作要求，落实烟台市委、市政府与中国农业大学达成共同建设好烟台研究院的共识，推动烟台研究院持续“做实做大做强”，推进中国农业大学创建中国特色、农业特色的世界一流大学，推进烟台市新旧动能转换和乡村振兴战略实施，烟台市人民政府与中国农业大学经友好协商，于2020年9月15日签署了《共建中国农业大学烟台市研究院合作协议》。

项目立项与部门职责范围相符，属于公共财政支持范围，与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。项目按规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求。

2. 绩效目标合理性方面

项目设定的绩效目标依据充分、符合客观实际，绩效目标与部门职责紧密相关，项目预期产出效益和效果符合正常业绩水平。

3. 绩效指标明确性方面

项目绩效目标（长期目标或年度目标）设置了较为细化、量化的绩效指标。

4. 预算编制科学性和资金分配合理性方面

项目申报书中申报的项目预算内容与项目内容相匹配，预算资金按合同约定金额申报，资金分配合理。

5. 管理制度健全性和有效性方面

中国农业大学烟台研究院制定了内部控制制度、预算管理办法、现金管理办法、科研经费报销办法等，管理制度健全，内容合法、合规、完整，项目执行过程中严格按照相关制度执行。

6. 项目实施效益方面

中国农业大学烟台研究院2020年度普通本科生有4个专业，2020年初在籍本科生1596人，2020届本科毕业生人数为352人；2020年末在籍本科学子1886人。

研究生目前有16个专业，2020年初，研究生在籍人数200人，2020年末研究生在籍人数552人，2020年研究生无毕业生。

本科及研究生人数相对于2020年初有较大幅度增加。

2019-2020学年，开课92门，2020-2021学年，开课148门，开课门数较上年增加60.8%；2019-2020学年，选课达2704

人次，从本部共选派137名教师赴烟授课，2020-2021学年，选课达5125人次，从本部共选派247名教师赴烟授课，选课人次增加89.53%，本部选派教师增加80.29%。

截止评价基准日，第一标段图书馆改造工程（原实验楼），已完工未办理竣工结算；第二标段（包括教学楼、高层学生宿舍楼、学生食堂），其中高层学生宿舍楼已完工、教学楼已完成进度75%，学生食堂已完成进度83%；校园信息化建设按进度完成86%；钢结构实验室已完工未办理竣工结算。

（二）现场评价情况分析

1. 资金管理使用合规性方面

我们查看了中国农业大学烟台研究院发展资金项目相关的财务收支账本及凭证等资料，经审核，截至评价基准日，农业大学烟台研究院已收到市教育局拨付的发展资金1亿元，资金到位率100%；预算执行率100%；资金使用合规性方面存在部分支出依据不合规的情况。

2. 项目完成情况

2020年度农大烟台研究院补缴2006年6月至2020年12月教职工社保共计3969.86万元，达到预算的101.39%；校园建设及偿还欠款2832.20万元（其中：支付历史欠款259万元，支付建设改造工程进度款2573.20万元），达到预算的91.82%；支付研究生专项资金2877.30万元（其中：实验室等教学条件建设与运行经费703.10万元；后勤保障及安保经

费623.30万元；农大研究生、二学位教学经费1550.90万元），达到预算的95.91%。

（三）综合评价结论及分析

经综合评价支持中农大烟台研究院发展资金项目，评价得分91分，为优秀等级。

主要指标得分情况分析：

依据本项目绩效评价指标体系，分别从决策、过程、产出和效益四个方面进行打分评价分析。具体情况如下：

1. 项目决策方面

项目决策指标满分12分，得分11分，得分率91.67%，主要评价了项目立项、绩效目标、资金投入三个方面。

（1）项目立项指标满分2分，得分2分：

项目立项主要从立项依据充分性、立项程序规范性两个方面进行评价。

①立项依据充分性（满分1分，得分1分）

支持中农大烟台研究院发展资金项目立项与部门职责范围相符，属于公共财政支持范围。

②立项程序规范性（满分1分，得分1分）

支持中农大烟台研究院发展资金项目立项按规定程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求。

（2）绩效目标指标满分6分，得分5分：

绩效目标主要从绩效目标合理性、绩效指标明确性两个方面进行评价。

①绩效目标合理性（满分3分，得分3分）

项目绩效目标制定合理，与部门职责紧密相关，对项目的预期产出和效果符合正常业绩水平。

②绩效指标明确性（满分3分，得分2分）

项目绩效目标（长期目标或年度目标）设置了较细化、量化、可衡量的绩效指标，有部分定性目标无可衡量依据。

（3）资金投入指标满分4分，得分4分：

资金投入指标主要从预算编制科学性、资金分配合理性两个方面进行评价。

①预算编制科学性（满分2分，得分2分）

项目申报书中申报的项目预算内容与项目内容相匹配，预算资金按合作协议约定金额申报，依据充分。

②资金分配合理性（满分2分，得分2分）

项目资金分配依据充分，按照资金分配范围和标准执行。

2. 项目过程方面

项目过程指标满分18分，得分15分，得分率83.33%，主要评价了资金管理、组织实施两个方面。

（1）资金管理指标满分14分，得分11分：

资金管理指标主要从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性三个方面进行评价。

①资金到位率（满分2分，得分2分）

依《共建中国农业大学烟台研究院合作协议》约定2020年底前作为总体投入一部分先行筹措1亿元资金，截至评价基准日，资金已全部到位，资金到位率100%。

②预算执行率（满分3分，得分3分）

烟台市教育局2020年实际收到财政拨付资金1亿元，并于2020年支付中国农业大学烟台研究院1亿元，预算执行率100%。

③资金使用合规性（满分9分，得分6分）

项目资金财务核算规范，严格按照预算指标文件的规定使用，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出情况。支出依据存在不合规情况。支付中国农业大学研究生及二学位教学经费，以事业单位往来结算票据或借款单为附件，无相应的支出明细。

（2）组织实施指标满分4分，得分4分：

组织实施指标主要从管理制度健全性、制度执行有效性两个方面进行评价。

①管理制度健全性（满分2分，得分2分）

中国农业大学烟台研究院制定了内部控制制度、预算管理办法、现金管理办法、科研经费报销办法等，管理制度健全，内容合法、合规、完整，项目执行过程中严格按照相关制度执行。

②制度执行有效性（满分2分，得分2分）

项目执行过程中严格按照相关管理制度执行。

3. 项目产出方面

项目产出指标满分46分，得分42分，得分率91.30%，主要评价了产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面。

(1) 产出数量指标满分27分，得分24分：

产出数量主要从社保缴费完成率、支付欠款额完成率、重点建设专业数3个方面进行评价。

职工社保缴费完成率达到100%；支付欠款完成率达到91.82%；重点建设专业数达到5个以上。

(2) 产出质量指标满分8分，得分8分：

产出质量指标主要从提升研究生教学水平、提高人才培养质量两方面进行评价。

2020年度研究生教学水平有了显著提高，毕业生就业率达到91.48%。

(3) 产出时效指标满分7分，得分6分：

产出时效指标主要从补缴职工社保及时率、历史欠款偿还及时率以及校园改造工程完工率进行评价。

补缴社保及偿还历史欠款已及时完成；校园改造部分完工未竣工决算；其他部分完工及时率均达到75%以上。

(4) 产出成本指标满分4分，得分4分：

产出成本指标主要从预算控制率进行评价。

按《共建中国农业大学烟台研究院合作协议》约定2020年底前作为总体投入一部分先行筹措1亿元资金，实际收到预算拨款1亿元。

4. 项目效益方面

项目效益指标满分24分，得分23分，得分率95.83%，主要评价了社会效益、服务对象满意度二大方面。

(1) 社会效益满分14分，得分14分：

社会效益从支持培养研究生人数、维护教职工队伍稳定、保障农民工权益三方面进行评价。

2020年度研究生在籍人数达到552人，较2020年初增长176%；在职教职工年初数90人，年末数89人，教职工队伍稳定；归还欠款单位欠款后，保障了农民工的权益。

(2) 服务对象满意度满分10分，得分9分：

通过对学生、教职工进行抽样调查问卷，对中国农业大学烟台研究院给出了较高评价，其中：教职工满意度达到100%；学生满意度达到80%。

五、项目主要绩效

中国农业大学烟台研究院2020年度普通本科生有4个专业，2020年初在籍本科生1596人，2020届本科毕业生人数为352人，就业率达到91.48%；2020年末在籍本科学子1886人。

研究生目前有16个专业，2020年初，研究生在籍人数200人，2020年末研究生在籍人数552人，2020年研究生无毕业生。

本科及研究生人数相对于2020年初有较大幅度增加。

开课门数增加60.8%。2019-2020学年，开课92门，2020-2021学年，开课148门；选课人次增加89.53%，本部选派教师增加80.29%。2019-2020学年，选课达2704人次，从本部共选派137名教师赴烟授课，2020-2021学年，选课达5125人次，从本部共选派247名教师赴烟授课。

截至2021年7月，中农大烟台研究院累计建设“研究生课程思政建设”教学研究项目22项，其中涉及烟台专项课程

思政项目5项。2019年烟台专硕研究生《农业科技与政策》、《现代农业发展与实践案例》和《食品工程设计案例》3门课程的课程思政项目结题；2021年《新兴污染物的环境行为与控制》和《能源动力类专业初级实践》2门课程获批课程思政项目立项。

2020年度中国农业大学烟台研究院在学生人数、教学质量方面都有很大提升，促进烟台市以及山东省教育的发展。

校园的工程改造有序进行。截止评价基准日，第一标段图书馆改造工程（原实验楼），已完工未办理竣工结算；第二标段（包括教学楼、高层学生宿舍楼、学生食堂），其中高层学生宿舍楼已完工、教学楼已完成进度75%，学生食堂已完成进度83%；校园信息化建设按进度完成86%；钢结构实验室已完工未办理竣工结算。

六、项目存在的主要问题

通过项目的实施保障了中国农业大学烟台研究院正常运转，项目设立至实施过程中存在问题：

1、以绩效指标的明确性方面：部分绩效目标确定的指标值较模糊，不具有可衡量性；

2、在资金使用合规性方面：支付中国农业大学研究生及二学位教学经费，以事业单位往来结算票据或借款单为附件，无相应的支出明细。

3、在产出指标方面：2020年支付欠款达到2832.20万元，绩效目标为3084.49万元，未完成绩效目标；校园在建工程完工及时率在75%-100%之间，未达到绩效目标。

4、效益指标方面：学生满意度达到80%，绩效目标为 $\geq 95\%$ ，未达到绩效目标。

七、意见建议

中国农业大学烟台研究院应完善绩效目标的制定，确保绩效目标能量化且可衡量；做为资金申请及使用单位应对拨付的工程进度款及研究生专项支持资金及时进行跟踪管理，以确保资金得到合理、有效的运用。中国农业大学烟台研究院应加强内部管理，充分发挥中国农业大学的学科优势及山东农业大省的区域优势，把烟台研究院建设成为中国农业大学在环渤海地区的多层次的发展基地。

附件：

1. 调查问卷及统计分析表
2. 绩效评价得分表
3. 问题清单
4. 项目评价情况汇总表
5. 项目评价结果汇总表

烟台新和会计师事务所有限公司

二〇二一年八月十一日