

2020 年度 青岛市教育局部门决算

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

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、 部门职责

(一) 研究制定教育系统党的建设规划并指导实施。负责对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) 负责指导教育系统党的基层组织建设和党员队伍建设工作。指导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。指导教育系统工会、团委、妇委会等群团的有关工作。

(三) 负责市属高校党的理论宣传、新闻宣传、思想政治、意识形态、维护稳定、统一战线和群众工作。配合做好省属、部属高校党建及相关工作。协助市委组织部做好高等学校领导班子管理工作。

(四) 贯彻执行教育工作法律法规和方针政策，起草有关地方性法规、政府规章草案。拟订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。负责教育领域人才队伍建设。负责教育督导与评估工作。

(六) 负责推动全市义务教育均衡发展，促进教育公平。制定全域义务教育均衡发展规划，合理规划义务教育学校布局，均衡配置资源，缩小城乡间、区(市)间、校际间义务教育差距。

(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等政策，监测中等及以下学校教育经费筹措和使用。管理权限内教育援助和教育贷款。承担义务教育经费保障机制改革有关工作。

(八)组织制定中等及以下学历教育招生政策并组织实施。承办市属高校、民办学历高校、中等专业学校等有关招生工作。

(九)主管中等及以下学校教师工作，指导学校教师队伍建设和学校内部管理制度改革。负责师范类毕业生就业相关工作。

(十)指导中等及以下学校的教育教学改革、教育科研、教学研究、德育、体育、卫生健康、艺术教育和国防教育等工作，指导学校参与创新体系建设，开展创新创业教育。

(十一)督查、指导、协调教育系统安全稳定工作和防范、处理突发应急事件，负责所属单位安全稳定工作。

(十二)负责与国外、港澳台地区的教育交流与合作。承担推进教育领域招商引资、招才引智等相关工作。负责推动政府向社会力量购买服务。培育、引导、扶持教育行业协会发展，推进行业协会自律，发挥服务国家、服务社会、服务群众、服务行业的作用。

(十三)组织拟订语言文字工作中长期规划，负责语言文字工作，承担市语言文字工作指导委员会的日常工作。

(十四)完成市委、市政府交办的其他任务。

二、 机构设置

从决算单位构成看，青岛市教育局部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。

纳入青岛市教育局 2020 年度部门决算汇编范围的单位共 47 个，包括：

- 1、 青岛市教育局本级
- 2、 山东省青岛第一中学
- 3、 山东省青岛第二中学
- 4、 山东省青岛第二中学分校
- 5、 山东省青岛实验初级中学
- 6、 山东省青岛第三中学
- 7、 山东省青岛第六中学
- 8、 山东省青岛第九中学
- 9、 青岛外事服务职业学校
- 10、 青岛交通职业学校
- 11、 山东省青岛第十五中学
- 12、 山东省青岛第十六中学
- 13、 山东省青岛第十七中学
- 14、 青岛华夏职业教育中心
- 15、 山东省青岛第十九中学
- 16、 青岛经济职业学校
- 17、 青岛旅游学校
- 18、 青岛烹饪职业学校

- 19、青岛电子学校
- 20、青岛幼儿师范学校
- 21、青岛商务学校
- 22、山东省青岛第三十七中学
- 23、山东省青岛第三十九中学
- 24、青岛工贸职业学校
- 25、青岛艺术学校
- 26、青岛市中学生综合实践教育中心
- 27、青岛城市管理职业学校
- 28、山东省青岛第五十八中学
- 29、山东省青岛第六十六中学
- 30、青岛财经职业学校
- 31、青岛市盲校
- 32、青岛中心聋校
- 33、青岛市实验幼儿园
- 34、平度师范学校
- 35、青岛市职业教育公共实训基地
- 36、山东省轻工工程学校
- 37、山东省青岛第六十七中学
- 38、山东省青岛第六十八中学
- 39、青岛高新职业学校
- 40、青岛市晨星实验学校
- 41、青岛市教育后勤保障服务中心

- 42、青岛市教育装备与信息技术中心
- 43、青岛市教育局基建中心
- 44、青岛市教育科学研究院
- 45、青岛市招生考试院
- 46、青岛市学生资助中心
- 47、青岛市教育人才综合服务中心

第二部分

2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

部门：青岛市教育局（汇总）

2020年度

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	278,855.98	一、一般公共服务支出		32	20.80
二、政府性基金预算财政拨款收入		2		二、外交支出		33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		3		三、国防支出		34	
四、上级补助收入		4		四、公共安全支出		35	
五、事业收入		5	15,760.85	五、教育支出		36	271,484.86
六、经营收入		6		六、科学技术支出		37	24.13
七、附属单位上缴收入		7	48.94	七、文化旅游体育与传媒支出		38	
八、其他收入		8	4,278.60	八、社会保障和就业支出		39	18,145.58
		9		九、卫生健康支出		40	
		10		十、节能环保支出		41	
		11		十一、城乡社区支出		42	
		12		十二、农林水支出		43	
		13		十三、交通运输支出		44	
		14		十四、资源勘探工业信息等支出		45	
		15		十五、商业服务业等支出		46	
		16		十六、金融支出		47	
		17		十七、援助其他地区支出		48	
		18		十八、自然资源海洋气象等支出		49	
		19		十九、住房保障支出		50	9,377.75
		20		二十、粮油物资储备支出		51	
		21		二十一、国有资本经营预算支出		52	
		22		二十二、灾害防治及应急管理支出		53	
		23		二十三、其他支出		54	
		24		二十四、债务还本支出		55	
		25		二十五、债务付息支出		56	
		26		二十六、抗疫特别国债安排的支出		57	
本年收入合计		27	298,944.36	本年支出合计		58	299,053.12
使用非财政拨款结余		28	2,031.03	结余分配		59	1,848.10
年初结转和结余		29	6,079.29	年末结转和结余		60	6,153.46
		30				61	
总 计		31	307,054.67	总 计		62	307,054.67

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

部门：青岛市教育局（汇总）

2020年度

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		298,944.36	278,855.98		15,760.85		48.94	4,278.60
201	一般公共服务支出	20.80	20.80					
20129	群众团体事务	10.00	10.00					
2012902	一般行政管理事务	10.00	10.00					
20132	组织事务	10.80	10.80					
2013299	其他组织事务支出	10.80	10.80					
205	教育支出	271,376.11	251,287.72		15,760.85		48.94	4,278.60
20501	教育管理事务	13,819.50	10,323.45		2,598.47			897.58
2050101	行政运行	3,717.51	3,717.51					
2050199	其他教育管理事务支出	10,101.98	6,605.93		2,598.47			897.58
20502	普通教育	104,424.03	100,803.25		712.48		26.98	2,881.32
2050201	学前教育	2,178.73	1,491.17		540.42			147.14
2050202	小学教育	212.43	212.43					
2050203	初中教育	7,567.70	7,466.49					101.21
2050204	高中教育	83,231.35	80,716.78		172.06		26.98	2,315.53
2050205	高等教育	8,500.23	8,500.23					
2050299	其他普通教育支出	2,733.59	2,416.15					317.44
20503	职业教育	81,131.66	80,347.39		289.26			495.01
2050302	中等职业教育	73,894.71	73,375.56		35.50			483.65
2050305	高等职业教育	5,016.26	4,753.47		253.76			9.03
2050399	其他职业教育支出	2,220.69	2,218.37					2.32
20507	特殊教育	7,368.89	7,344.05				21.96	2.89
2050701	特殊学校教育	7,368.89	7,344.05				21.96	2.89
20508	进修及培训	1,914.00	1,914.00					
2050801	教师进修	1,914.00	1,914.00					
20509	教育费附加安排的支出	45,836.12	45,836.12					
2050903	城市中小学校舍建设	16,385.12	16,385.12					
2050905	中等职业学校教学设施	6,505.60	6,505.60					
2050999	其他教育费附加安排的支出	22,945.40	22,945.40					
20599	其他教育支出	16,881.91	4,719.47		12,160.64			1.80
2059999	其他教育支出	16,881.91	4,719.47		12,160.64			1.80
206	科学技术支出	24.13	24.13					
20699	其他科学技术支出	24.13	24.13					
2069999	其他科学技术支出	24.13	24.13					
208	社会保障和就业支出	18,145.58	18,145.58					
20805	行政事业单位养老支出	18,145.58	18,145.58					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12,096.58	12,096.58					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6,049.00	6,049.00					
221	住房保障支出	9,377.75	9,377.75					
22102	住房改革支出	9,377.75	9,377.75					
2210201	住房公积金	9,377.75	9,377.75					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：青岛市教育局（汇总）

2020年度

公开03表
金额单位：万元

项	目	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		299,053.12	208,424.91	90,628.21			
201	一般公共服务支出	20.80	10.00	10.80			
20129	群众团体事务	10.00	10.00				
2012902	一般行政管理事务	10.00	10.00				
20132	组织事务	10.80		10.80			
2013299	其他组织事务支出	10.80		10.80			
205	教育支出	271,484.86	180,891.58	90,593.28			
20501	教育管理事务	12,963.92	12,951.94	11.98			
2050101	行政运行	3,717.51	3,705.53	11.98			
2050199	其他教育管理事务支出	9,246.41	9,246.41				
20502	普通教育	106,034.69	85,066.44	20,968.25			
2050201	学前教育	2,250.23	1,809.06	441.17			
2050202	小学教育	212.43		212.43			
2050203	初中教育	7,784.14	6,441.34	1,342.80			
2050204	高中教育	84,617.91	74,953.45	9,664.46			
2050205	高等教育	8,500.23		8,500.23			
2050299	其他普通教育支出	2,669.75	1,862.59	807.16			
20503	职业教育	81,914.75	65,979.12	15,935.63			
2050302	中等职业教育	74,539.60	63,018.89	11,520.71			
2050305	高等职业教育	5,156.48	744.73	4,411.75			
2050399	其他职业教育支出	2,218.67	2,215.50	3.17			
20507	特殊教育	7,372.98	5,877.05	1,495.93			
2050701	特殊学校教育	7,372.98	5,877.05	1,495.93			
20508	进修及培训	1,914.00		1,914.00			
2050801	教师进修	1,914.00		1,914.00			
20509	教育费附加安排的支出	45,548.03		45,548.03			
2050903	城市中小学校舍建设	16,097.03		16,097.03			
2050905	中等职业学校教学设施	6,505.60		6,505.60			
2050999	其他教育费附加安排的支出	22,945.40		22,945.40			
20599	其他教育支出	15,736.49	11,017.02	4,719.47			
2059999	其他教育支出	15,736.49	11,017.02	4,719.47			
206	科学技术支出	24.13		24.13			
20699	其他科学技术支出	24.13		24.13			
2069999	其他科学技术支出	24.13		24.13			
208	社会保障和就业支出	18,145.58	18,145.58				
20805	行政事业单位养老支出	18,145.58	18,145.58				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12,096.58	12,096.58				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6,049.00	6,049.00				
221	住房保障支出	9,377.75	9,377.75				
22102	住房改革支出	9,377.75	9,377.75				
2210201	住房公积金	9,377.75	9,377.75				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：青岛市教育局（汇总）

2020年度

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	278,855.98	一、一般公共服务支出		33	20.80	20.80		
二、政府性基金预算财政拨款		2		二、外交支出		34				
三、国有资本经营预算财政拨款		3		三、国防支出		35				
		4		四、公共安全支出		36				
		5		五、教育支出		37	251,699.95	251,699.95		
		6		六、科学技术支出		38	24.13	24.13		
		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	18,145.58	18,145.58		
		9		九、卫生健康支出		41				
		10		十、节能环保支出		42				
		11		十一、城乡社区支出		43				
		12		十二、农林水支出		44				
		13		十三、交通运输支出		45				
		14		十四、资源勘探工业信息等支出		46				
		15		十五、商业服务业等支出		47				
		16		十六、金融支出		48				
		17		十七、援助其他地区支出		49				
		18		十八、自然资源海洋气象等支出		50				
		19		十九、住房保障支出		51	9,377.75	9,377.75		
		20		二十、粮油物资储备支出		52				
		21		二十一、国有资本经营预算支出		53				
		22		二十二、灾害防治及应急管理支出		54				
		23		二十三、其他支出		55				
		24		二十四、债务还本支出		56				
		25		二十五、债务付息支出		57				
		26		二十六、抗疫特别国债安排的支出		58				
本年收入合计		27	278,855.98	本年支出合计		59	279,268.20	279,268.20		
年初财政拨款结转和结余		28	3,355.68	年末财政拨款结转和结余		60	2,943.45	2,943.45		
一般公共预算财政拨款		29	3,355.68			61				
政府性基金预算财政拨款		30				62				
国有资本经营预算财政拨款		31				63				
总 计		32	282,211.66	总 计		64	282,211.66	282,211.66		

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：青岛市教育局（汇总）

2020年度

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		279,268.20	188,886.20	90,382.00
201	一般公共服务支出	20.80	10.00	10.80
20129	群众团体事务	10.00	10.00	
2012902	一般行政管理事务	10.00	10.00	
20132	组织事务	10.80		10.80
2013299	其他组织事务支出	10.80		10.80
205	教育支出	251,699.95	161,352.87	90,347.07
20501	教育管理事务	10,323.45	10,311.47	11.98
2050101	行政运行	3,717.51	3,705.53	11.98
2050199	其他教育管理事务支出	6,605.93	6,605.93	
20502	普通教育	101,503.56	80,749.45	20,754.11
2050201	学前教育	1,491.17	1,050.00	441.17
2050202	小学教育	212.43		212.43
2050203	初中教育	7,466.49	6,123.69	1,342.80
2050204	高中教育	81,417.09	71,764.61	9,652.48
2050205	高等教育	8,500.23		8,500.23
2050299	其他普通教育支出	2,416.15	1,811.15	605.00
20503	职业教育	80,347.39	64,443.83	15,903.56
2050302	中等职业教育	73,375.56	61,886.92	11,488.64
2050305	高等职业教育	4,753.47	341.72	4,411.75
2050399	其他职业教育支出	2,218.37	2,215.20	3.17
20507	特殊教育	7,344.05	5,848.12	1,495.93
2050701	特殊学校教育	7,344.05	5,848.12	1,495.93
20508	进修及培训	1,914.00		1,914.00
2050801	教师进修	1,914.00		1,914.00
20509	教育费附加安排的支出	45,548.03		45,548.03
2050903	城市中小学校舍建设	16,097.03		16,097.03
2050905	中等职业学校教学设施	6,505.60		6,505.60
2050999	其他教育费附加安排的支出	22,945.40		22,945.40
20599	其他教育支出	4,719.47		4,719.47
2059999	其他教育支出	4,719.47		4,719.47
206	科学技术支出	24.13		24.13
20699	其他科学技术支出	24.13		24.13
2069999	其他科学技术支出	24.13		24.13
208	社会保障和就业支出	18,145.58	18,145.58	
20805	行政事业单位养老支出	18,145.58	18,145.58	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12,096.58	12,096.58	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6,049.00	6,049.00	
221	住房保障支出	9,377.75	9,377.75	
22102	住房改革支出	9,377.75	9,377.75	
2210201	住房公积金	9,377.75	9,377.75	

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：青岛市教育局（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	125,124.67	302	商品和服务支出	48,043.97	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	30,392.77	30201	办公费	154.17	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	16,892.30	30202	印刷费	40.26	30702	国外债务付息	
30103	奖金	114.86	30203	咨询费	2.00	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.70	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	38,847.95	30205	水费	15.63	310	资本性支出	66.73
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12,247.82	30206	电费	61.18	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	6,100.75	30207	邮电费	32.82	31002	办公设备购置	44.41
30110	职工基本医疗保险缴费	9,682.44	30208	取暖费	149.76	31003	专用设备购置	22.31
30111	公务员医疗补助缴费	27.90	30209	物业管理费	50.59	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	672.94	30211	差旅费	67.87	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	9,460.38	30212	因公出国（境）费用	7.92	31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	12.74	30213	维修（护）费	95.97	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	671.82	30214	租赁费	22.58	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	15,650.83	30215	会议费	34.84	31010	安置补助	
30301	离休费	629.49	30216	培训费	72.03	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	12,930.61	30217	公务接待费	5.06	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费	3.45	30218	专用材料费	23.61	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	74.91	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	46.37	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	1,001.61	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	1,958.77	30227	委托业务费	106.87	31099	其他资本性支出	
30308	助学金	0.22	30228	工会经费	1,135.76	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.03	30229	福利费	6.72	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	13.12	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	199.86	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	6.97	30240	税金及附加费用	3.99	31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	44,739.06	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		140,775.50	公用经费合计					48,110.70

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：青岛市教育局（汇总） 2020年度 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							

注：本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表
金额单位：万元

部门：青岛市教育局（汇总） 2020年度

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。

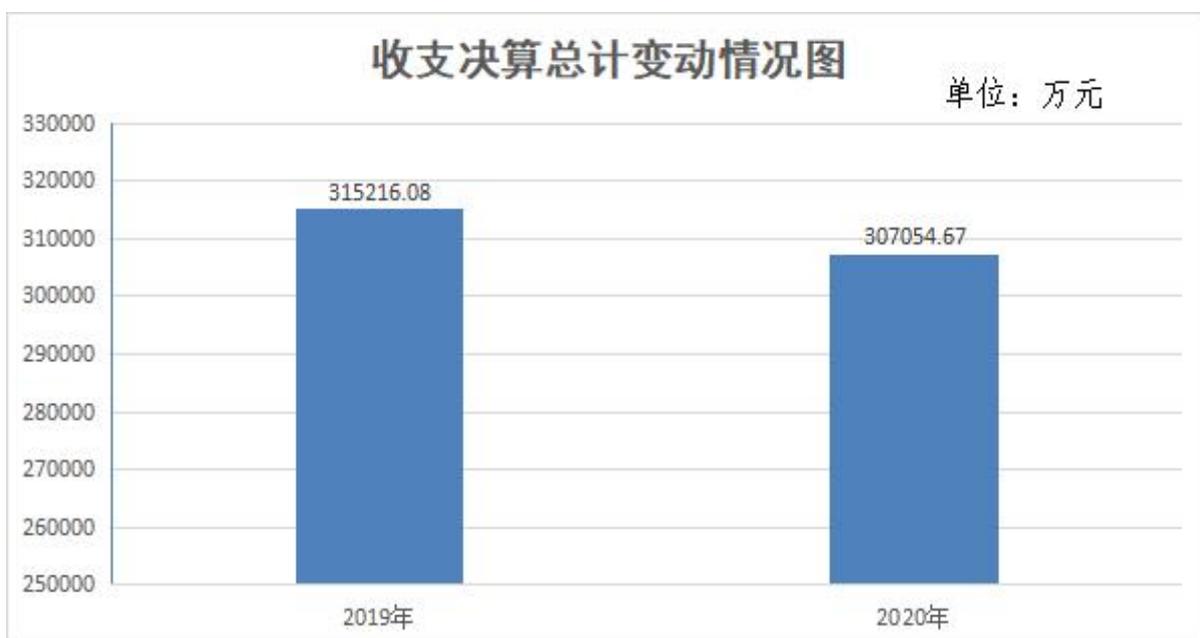
第三部分

2020 度部门决算情况说明

一、2020 年度收入支出决算情况说明

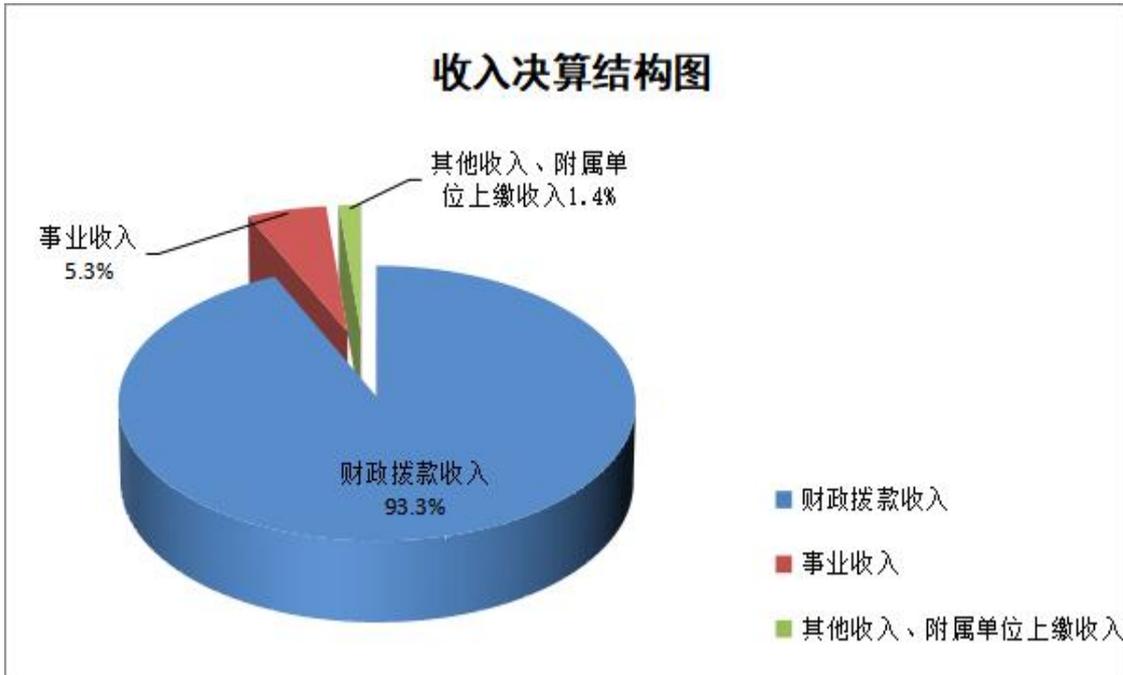
(一) 收入支出决算总体情况

2020 年度收入总计 307054.67 万元，支出总计 307054.67 万元。与 2019 年度 315216.08 相比，收、支总计各减少 8161.41 万元，下降 2.6%。主要是财政拨款收入减少，相应支出减少。



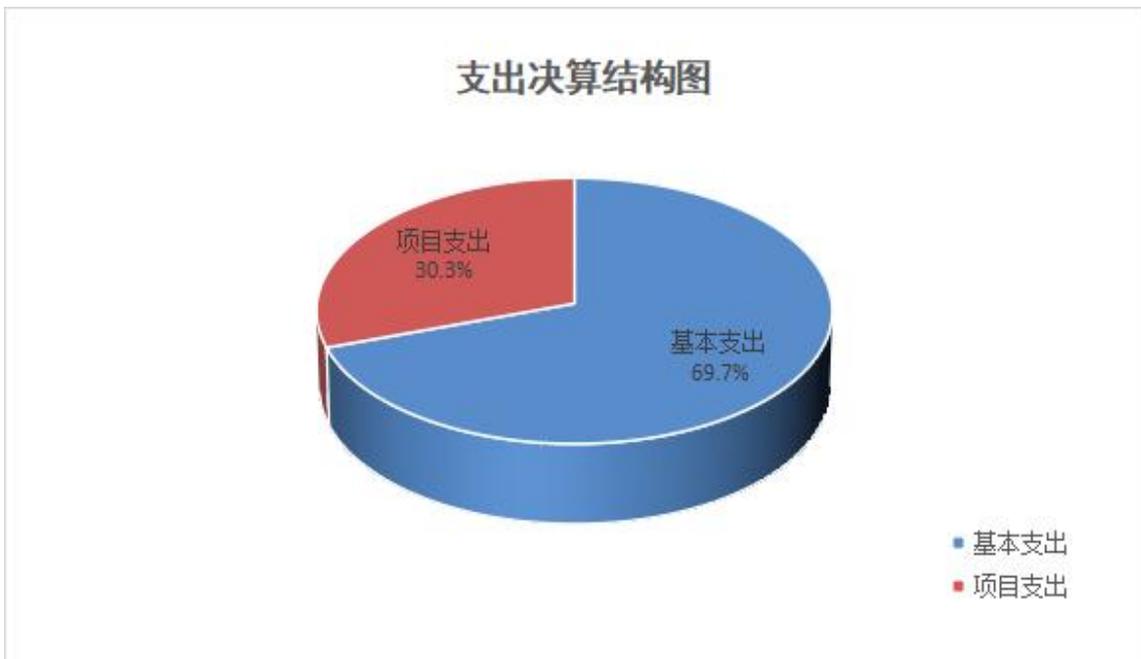
(二) 收入决算情况

本年收入 298944.36 万元，其中：财政拨款收入 278855.98 万元，占 93.3%；事业收入 15760.85 元，占 5.3%；其他收入 4278.6 万元、附属单位上缴收入 48.94 万元，合计占 1.4%。



(三) 支出决算情况

本年支出合计 299053.12 万元，其中：基本支出 208424.91 万元，占 69.7%；项目支出 90628.21 万元，占 30.3%。



(四) 财政拨款收入支出决算总体情况

2020年度财政拨款收、支总计282211.66万元。与2019年度289851.88相比，财政拨款收、支总计各减少7640.22万元，下降2.6%。主要是一般公共预算财政拨款收入减少，相应支出减少。



(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况

1. 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279268.2万元，占本年支出合计的93.4%。与2019年度288758.42相比，一般公共预算财政拨款支出减少9490.22万元，下降3.3%。主要是项目支出减少。

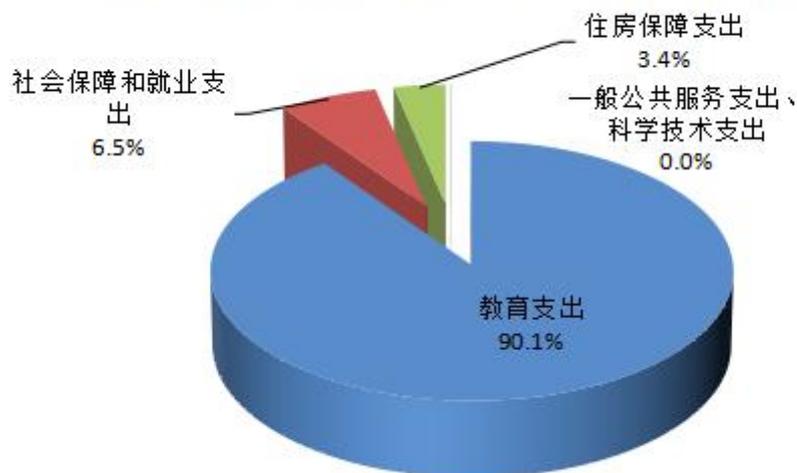
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



2. 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279268.2万元，主要用于以下方面：教育支出251699.95万元，占90.1%；社会保障和就业支出18145.58万元，占6.5%；住房保障支出9377.75万元，占3.4%；科学技术支出24.13万元、一般公共服务支出20.8万元。

一般公共预算财政拨款支出决算结构图



3. 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 344171.11 万元，支出决算为 279268.2 万元，完成年初预算的 81.1%。决算数小于预算数的主要原因：预算批复中拨付高校的高校共建专项资金、拨付交运集团的校车运营补贴、拨付区市的专项资金、拨付外系统及行业办职业学校的生均公用经费、拨付民办学校的专项资金等不在我局部门决算范围中。其中：

（1）一般公共服务（类）群众团体事务（款）一般行政管理事务（项）。主要反映用于行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 10 万元。决算数大于预算数主要原因是决算数中包含市妇联拨付给 1 中、19 中等 5 所学校的家庭教育、幸福婚姻家庭、文明家庭及平安家庭创建工作经费。

（2）一般公共服务（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。主要反映用于中国共产党组织部门的事务支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 10.8 万元。决算数大于预算数主要原因是决算数中包含组织部拨付的两新组织党建指导员补助费用。

（3）教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）：主要反映教育部门机关行政运行的支出。年初预算为 3253 万元，支出决算为 3717.51 万元，完成年初预算的 114.3%。决算数大于预算数主要原因是局机关人员经费增加。

（4）教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事

务支出（项）：主要反映我局直属事业单位（不包括学校）的日常运行支出。年初预算为 6092.41 万元，支出决算为 6605.93 万元，完成年初预算的 108.4%。决算数大于预算数主要原因是人员经费增加。

（5）教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：主要反映局属幼儿园的日常运行支出及为完成事业发展目标的项目支出。年初预算为 1184.76 万元，支出决算为 1491.17 万元，完成年初预算的 125.9%。决算数大于预算数主要原因是决算数中包含上级拨付学前教育中央专款，此项经费年初无预算。

（6）教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：主要反映为完成事业发展目标投入小学教育的项目支出。年初预算为 779.43 万元，支出决算为 212.43 万元，完成年初预算的 27.3%。决算数小于预算数主要原因是预算批复中有拨付区市的专项资金，决算不在我局部门决算中反映。

（7）教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：主要反映局属初中学校日常运行支出及为完成事业发展目标的项目支出。年初预算为 9454.22 万元，支出决算为 7466.49 万元，完成年初预算的 79%。决算数小于预算数主要原因是人员经费减少。

（8）教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：主要反映局属普通高中日常运行支出及为完成事业发展目标的项目支出。年初预算为 72131.7 万元，支出决算为 81417.09 万元，

完成年初预算的 112.9%。决算数大于预算数主要原因是人员经费增加。

(9) 教育支出(类)普通教育(款)高等教育(项): 主要反映高等教育重点学科共建、高校困难学生助学金等项目支出。年初预算为 69579.9 万元, 支出决算为 8500.23 万元, 决算批复数占年初预算批复数的 12.2%。决算数小于预算数主要原因是预算批复中有拨付驻青高校的专项资金, 决算不在我局部门决算中反映。

(10) 教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项): 主要反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。年初预算为 2463.02 万元, 支出决算为 2416.15 万元, 完成年初预算的 98.1%。决算数小于预算数主要原因是决算数中包含上级拨付中央专款, 此项经费年初无预算。

(11) 教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项): 主要反映局属中等职业学校的日常运行支出及为完成事业发展目标的项目支出。年初预算为 68901.31 万元, 支出决算为 73375.56 万元, 完成年初预算的 106.5%。决算数大于预算数主要原因是人员经费增加。

(12) 教育支出(类)职业教育(款)高等职业教育(项): 主要反映高职院校的日常运行支出及为完成事业发展目标的项目支出。年初预算为 4320 万元, 支出决算为 4753.47 万元, 决算批复数占年初预算批复数的 110%。决算数大于预算数主要原因

是决算中包含上级拨付中央专款，此项经费年初无预算。

（13）教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）：主要反映我局直属事业单位的日常运行支出及为完成事业发展目标的项目支出。年初预算为 2254.32 万元，支出决算为 2218.37 万元，完成年初预算的 98.4%。决算数小于预算数主要原因是人员经费减少。

（14）教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育支出（项）：主要反映局属特殊教育学校的日常运行支出及为完成事业发展目标的项目支出。年初预算为 7121.93 万元，支出决算为 7344.05 万元，完成年初预算的 103.1%。决算数大于预算数主要原因是人员经费增加。

（15）教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）：主要反映教师进修、师资培训支出。年初预算为 1963 万元，支出决算为 1914 万元，完成年初预算的 97.5%。决算数小于预算数主要原因是受疫情影响导致培训经费支出压减。

（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。年初预算为 16857.7 万元，支出决算为 16097.03 万元，完成年初预算的 95.5%。决算数小于预算数主要原因是基建维修工程按照竣工决算审计最终审定值结算。

（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）：主要反映教育费附加安排用于中等职业学校教学设施的支出。年初预算为 8691.55 万元，支出决算为 6505.6 万元，部门决算批复数占年初预算批复数的 74.8%。决算数小于预算数主要原因是拨付其他职业院校的专项资金，决算未在我局部门决算反映。

（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）：主要反映除上述项目以外的教育费附加支出。年初预算为 23043.59 万元，支出决算为 22945.4 万元，部门决算批复数占年初预算批复数的 99.6%。决算数小于预算数主要原因是预算批复中有拨付青岛广播电视大学、青岛卫生学校等非局属单位资金及区市转移支付资金，决算不在我局部门决算反映。

（19）教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：主要反映我局为完成事业发展目标的项目支出。年初预算为 20419 万元，支出决算为 4719.47 万元，完成年初预算的 23.1%。决算数小于预算数主要原因是预算批复中的区市转移支付资金，决算不在我局部门决算反映。

（20）科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）：主要反映其他科学技术支出中用于科技方面的支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 24.13 万元。决算数大于预算数主要原因是决算数包含其他部门拨付省级人才建设资金。

(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):主要反映教育部门由单位缴纳的基本养老保险费支出。年初预算为10962.59万元,支出决算为12096.58万元,完成年初预算的110.3%。决算数大于预算数主要原因是退休人员增加。

(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):主要反映教育部门由单位实际缴纳的职业年金支出。年初预算为5481.29万元,支出决算为6049万元,完成年初预算的110.4%。决算数大于预算数主要原因是退休人员增加。

(23)住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):主要反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。年初预算为9216.39万元,支出决算为9377.75万元,完成年初预算的101.8%。决算数大于预算数主要原因是在职人员经费增加。

(六)一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出188886.2万元,包括人员经费和公用经费,支出具体情况如下:

人员经费140775.5万元,主要包括:基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、助学金、奖励金、住房

公积金、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 48110.7 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务招待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

（七）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

1. “三公”经费支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 329.27 万元，支出决算为 70.28 万元，比年初预算减少 258.99 万元，完成年初预算的 21.3%，决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，公务出行、接待及因公出国支出均大幅减少。

2. “三公”经费支出决算具体情况

（1）因公出国（境）费年初预算为 202.31 万元，支出决算为 20.96 万元，比年初预算减少 181.35 万元，完成年初预算的 10.4%，决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，2020 年未组织出国团组，产生费用为支付 2019 年底未结清费用。

全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。开支内容包括：国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、公杂费。

（2）公务用车购置及运行维护费年初预算为 109.6 万元，

支出决算为 43.93 万元，比年初预算减少 65.67 万元，完成年初预算的 40%， 决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，公务出行减少，公车运行维护费用开支相应减少。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2020 年青岛市教育局本级等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 43.93 万元，主要是按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。截至 2020 年 12 月 31 日，青岛市教育局本级等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 26 辆。

3. 公务接待费年初预算为 17.36 万元，支出决算为 5.4 万元，比年初预算减少 11.96 万元，完成年初预算的 31.1%， 决算数小于年初预算数主要原因是受疫情影响，公务接待费用减少。其中：

国内接待费 5.4 万元，主要用于用于接待前来调研的国内其他城市人员，共计接待 41 批次、346 人次（含外事接待 1 批次、3 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

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

（九）国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

二、其他重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况

2020年度机关运行经费支出769.82万元，与2020年预算基本持平。

（二）政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额29620.42万元，其中：政府采购货物支出9807.86万元、政府采购工程支出9955.53万元、政府采购服务支出9857.03万元。授予中小企业合同金额5192.88万元，占政府采购支出总额的17.5%，其中：授予小微企业合同金额4817.24万元，占政府采购支出总额的16.3%。

（三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本部门共有车辆71辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车1辆、离退休干部用车2辆、其他用车67辆，其他用车主要是局属学校业务用车；单位价值50万元以上通用设备58台（套）；单位价值100万元以上专用设备7台（套）。

（四）预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作的开展情况。根据预算绩效管理要求，市教育局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2020年度市级预算项目支出进行单位自评，涉及2个一级专项资金和1个专项业务费项目。组织对“支持教育事业发展”一级专项资金项目和1个专项业务费项目开展了部门评价，涉及资金143050.78万元，

涉及具体项目 10 个。从评价情况来看，上述 10 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。同时按要求对部门整体支出首次开展了部门评价，从评价情况来看，市教育局部门相关制度规定健全，整体支出实施过程管理到位，进一步提高了资金使用效益和科学性，达到了年度绩效目标要求，有效推动了长期绩效目标的建设，总体评价等级为“优”。

2. 单位自评结果。市教育局 2020 年度市级预算项目支出单位自评共计 2 个一级专项资金和 1 个专项业务费，全部达到 90 分以上。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，但也存在部分项目因受疫情影响，不能如期开展，产出指标低于预期。

2020 年度市级预算项目支出单位自评表详见“第五部分 附件”。

3. 财政评价项目绩效评价结果。市财政局对我部门一级专项资金项目“支持教育事业发展资金”和“改善办学条件资金”，二级专项资金项目“校园安全保障资金”开展了绩效评价，并随 2020 年度财政决算向市人大常委会报告。三个项目绩效评价综合得分分别为 92.22 分、90.79 分、90 分，评价结果均为“优”。

财政评价报告详见“第五部分 附件”。

4. 部门评价项目绩效评价结果。项目支出评价中，评价等级为“优”的项目 10 个。部门整体支出评价得分为 96.9 分，评价结果为“优”。

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的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、一般公共服务（类）群众团体事务（款）一般行政管

理事务（项）：主要反映用于行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十七、一般公共服务（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。主要反映用于中国共产党组织部门的事务支出。

十八、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）：主要反映教育部门机关行政运行的支出。

十九、教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）：主要反映我局直属事业单位的日常运行支出。

二十、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：主要反映局属幼儿园的日常运行支出及为完成事业发展目标的项目支出。

二十一、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：主要反映为完成事业发展目标投入小学教育的项目支出

二十二、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：主要反映局属初中学校的日常运行支出及为完成事业发展目标的项目支出。

二十三、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：主要反映局属普通高中的日常运行支出及为完成事业发展目标的项目支出。

二十四、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）：主要反映高等教育重点学科共建、高校困难学生助学金等项目的支出。

二十五、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出

(项)：主要反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

二十六、教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)：主要反映局属中等职业学校的日常运行支出及为完成事业发展目标的项目支出。

二十七、教育支出(类)职业教育(款)高等职业教育(项)：主要反映高职院校的日常运行支出及为完成事业发展目标的项目支出。

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

二十九、教育支出(类)进修及培训(款)教师进修(项)：主要反映教师进修、师资培训支出。

三十、教育支出(类)特殊教育(款)特殊教育支出(项)：主要反映局属特殊教育学校的日常运行支出及为完成事业发展目标的项目支出。

三十一、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。

三十二、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。

三十三、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)：主要反映除上述项目以外的教育费附加支出。

三十四、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。

三十五、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）：主要反映其他科学技术支出中用于科技方面的支出。

三十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：主要反映教育部门由单位缴纳的基本养老保险费支出。

三十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：主要反映教育部门由单位实际缴纳的職業年金支出。

三十八、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：主要反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附 件

市级专项资金单位自评表（一级）

填报部门：市教育局 (2020)年度 金额单位：万元

项目名称		200301-改善办学条件资金							
主管部门		青州市教育局部门		项目实施单位		青州市教育局部门			
预算执行情况 (10分)		年初预算数	调整后的预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (C)	得分	未达到进度分析	
	年度资金总额	65461.88	65350.74	64515.79	10	98.72	9.87		
	其中：市级转移支付	0	0	0	--	0	--		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	<p>支持保障局属学校日常校舍维修和设备采购工作，全面保障局属学校正常运转；组织完成局属学校新建改建扩建项目；组织开展校际合作教研，提升教育教学水平，特色国际合作项目持续发展。发展青岛市海洋教育特色，举办全国青少年海洋科普知识大赛，推进青少年儿童近视防控工作，支持名师校长出版教育专著，加强特殊禀赋学生培养，为学生进军清华北大等C9顶尖学校建立经验化培养模式；组织各类培训、教研、科研活动；编制《青岛市教育设施布局专项规划（2019-2035）》，建立服务于山东省高考制度改革、青岛市中考制度改革的初中和高中教学质量常态化监测机制；促进中小学生全面发展“十个一”项目建设；推进中等职业教育转型发展，开展青岛市中高职五年制贯通培养实训中心项目建设，顺利完成教育部第一批职业教育现代学徒制试点任务，推动教育部1+X证书试点工作；完成全市2020年新建教育装备项目建设与应用，通过“互联网+”、人工智能和大数据等技术，完善“互联网+教育”大平台，完成五所外迁高中依测+阻断作弊防控系统建设。</p>			<p>受疫情影响，全国青少年海洋科普知识大赛活动取消，第二届青少年游学青岛文化之旅、中俄交流等国际交流活动取消，其余目标完成。</p>					
年度绩效指标完成情况 (90) 分									
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成指标的原因分析	偏离年初设定的绩效指标值较多(30%及以上)的原因分析	改进措施
产出指标	时效指标 (10分)	局属学校资金拨付及时性	=2020年9月底	1	5	5			-
		其他各项工作完成时限	=2020年12月底	1	5	5			-
	数量指标 (30分)	教育合作交流受益人数	≥ 1200人	428	2	0		受疫情影响，第二届青少年游学青岛文化之旅、中俄交流等国际交流活动取消。	-
		局属学校新建、续建工程学校数量	= 20所	20	2	2			-
		全市教学质量监测报告数	= 2册	2	2	2			-
		特殊禀赋培训班次	≥ 12班次	12	2	2			-
		一师一优课等评奖数量	≥ 5000节	5100节	2	2			-
		职业教育现代学徒制试点项目个数	= 40个	40	2	2			-
		装备和信息化延续项目个数	= 40个	40	2	2			-
		保障局属学校数量	= 39所	39所	2	2			-
		《青岛市教育设施布局专项规划（2019-2035）》制定完成率	= 100%	100%	2	2			-
		义务教育段学生每人掌握艺术、体育技能项目数量	= 1-2项	1-2项	2	2			-
		教育部1+X试点项目数	= 12个	12	2	2			-
		教室改造建设数量	= 10间	10	2	2			-
		参加行业大赛人数	= 400人	1	2	2			-
		装备项目验收个数	≥ 20个	1	2	2			-
		综合高中试点实验室建设数量	= 2个	2	2	2			-
		质量指标 (10分)	“十个一”项目计划学生测评参与率	= 100%	100%	2	2		
	工程项目验收合格率		= 100%	100%	2	2			-
	局属学校经费保障达标率		= 100%	100%	2	2			-
特殊禀赋培训合格率	= 100%		100%	2	2			-	
规划、课题、检测报告等成果评审通过率	= 100%		100%	2	2			-	

市级专项资金单位自评表（一级）

填报部门：市教育局		(2020)年度				金额单位：万元			
项目名称		200301-改善办学条件资金							
主管部门		青岛市教育局部门		项目实施单位			青岛市教育局部门		
预算执行情况 (10分)		年初预算数	调整后的预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 ()	得分	未达到进度分析	
	年度资金总额	65461.88	65350.74	64515.79	10	98.72	9.87		
	其中：市级转移支	0	0	0	--	0	--		
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况				
	<p>支持保障局属学校日常校舍维修和设备采购工作，全面保障局属学校正常运转；组织完成局属学校新建改建扩建项目；组织开展校际合作教研，提升教育教学水平，特色国际合作项目持续发展。发展青岛市海洋教育特色，举办全国青少年海洋科普知识大赛，推进青少年儿童近视防控工作，支持名师名校长出版教育专著，加强特殊禀赋学生培养，为学生进军清华北大等C9顶尖学校建立经验化培养模式；组织各类培训、教研、科研活动；编制《青岛市教育设施布局专项规划（2019-2035）》，建立服务于山东省高考制度改革、青岛市中考制度改革的初中和高中教学质量常态化监测机制；促进中小学生全面发展“十个一”项目建设；推进中等职业教育转型发展，开展青岛市中高职五年制贯通培养实训中心项目建设，顺利完成教育部第一批职业教育现代学徒制试点任务，推动教育部1+X证书试点工作；完成全市2020年新建教育装备项目建设与应用，通过“互联网+”、人工智能和大数据等技术，完善“互联网+教育”大平台，完成五所外迁高中侦测+阻断作弊防控系统建设。</p>				<p>受疫情影响，全国青少年海洋科普知识大赛活动取消，第二届青少年游学青岛文化之旅、中俄交流等国际交流活动取消，其余目标完成。</p>				
年度绩效指标完成情况 (90) 分									
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成指标的原因分析	偏离年初设定的绩效指标值较多(30%及以上)的原因分析	改进措施
满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥ 90%	99%	10	10			-
效益指标	社会效益指标 (30分)	教育合作交流示范带动学校数量	= 30所	30所	10	10			-
		局属学校正常运转率	= 100%	100%	10	10			-
		课题研究成果应用率	= 100%	100%	10	10			-
得分合计		88							
总分		97.92							
总分再80分以下的项目未实现绩效目标的原因及拟采取的措施									
其他说明									

备注：金额单位为万元，小数点后四舍五入保留两位小数

市级专项资金单位自评表（一级）

填报部门：市教育局 (2020) 年度 金额单位：万元

项目名称		200302-支持教育事业发展资金							
主管部门		青岛市教育局部门		项目实施单位		青岛市教育局部门			
预算执行情况 (10分)		年初预算数	调整后的预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 ()	得分	未达到进度分析	
	年度资金总额	142978.62	142373.36	142351.37	10	99.98	10		
	其中：市级转移支付资金	0	0	0	--	0	--		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	<p>及时完成课后托管小学学生计划、全市中小学生应急安全体验计划、高校校方责任保险计划、局属学校校园保安配置计划等；支持保障农村校车安全运行，保障农村学校学生出行安全；保障PPP项目正常运营保障局属学校正常运转；及时完成优质高等教育资源引进计划、高校共建计划、高职重点专业市校共建计划；完成《青岛市小学三点半实践教育丛书》的编写，完成全市7-8年级教材修订改版工作；完成2020年初中学业水平考试及高中阶段招生录取工作；支持保障教师专业化培训发展、健康体检、民办教师养老保险待遇落实、支教教师待遇落实、补充职业学校特殊岗位教师不足、培养公费师范生等工作实施；帮助家庭经济困难学生顺利入学；新改扩建幼儿园，普惠性幼儿园覆盖率进一步提高。</p>			<p>受疫情影响，2020年体育中考取消、第十四届全国学生运动会延期举行，其余目标完成。</p>					
年度绩效指标完成情况 (90) 分									
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成指标的原因分析	偏离年初设定的绩效指标值较多 (30%及以上) 的原因分析	改进措施
产出指标	时效指标 (10分)	其他各项工作完成时限	= 2020年12月底	1	5	5			-
		招生考试工作完成及时性	= 2020年9月底	1	5	5			-
	数量指标 (30分)	参加体育中考考生数	= 1.6万人	0	3	0	受疫情影响，体育中考取消。		-
		十四届全国学生运动会参赛人数	= 1万人	0	3	0	受疫情影响，运动会延期举办。		-
		十四届全国学生运动会改造场馆	= 7个	7	3	3			-
		高校共建项目	= 6个	6	3	3			-
		教辅材料采购种类	= 12类 (科)	12	3	3			-
		社会主义学院房产购置数量	= 1栋	1	3	3			-
		生均公用经费学生数	≥ 6万人	6.3万人	3	3			-
		补助困难学生人数	≥ 3.7万人	5.8万人	3	3		20年出台了义教非寄宿生补助政策，这一项补助人数增加了1.8万人。	-
		局属学校校园安保配备计划完成率	= 100%	100%	3	3			-
	新改扩建幼儿园数量	= 50所	50所	3	3			-	
	质量指标 (10分)	PPP项目运营期绩效考核合格率	≥ 85%	99.63%	2	2			-
		丛书、教辅材料采购合格率	= 100%	100%	2	2			-
		工程类项目验收合格率	= 100%	100%	2	2			-
农村校车通车率		= 100%	100%	2	2			-	
校园保安持证上岗率		= 100%	100%	2	2			-	

市级专项资金单位自评表（一级）

填报部门：市教育局		(2020)年度		金额单位：万元					
项目名称	200302-支持教育事业发展资金								
主管部门	青岛市教育局部门		项目实施单位		青岛市教育局部门				
预算执行情况（10分）		年初预算数	调整后的预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（	得分	未达到进度分析	
	年度资金总额	142978.62	142373.36	142351.37	10	99.98	10		
	其中：市级转移支付资金	0	0	0	--	0	--		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	<p>及时完成课后托管小学学生计划、全市中小学生应急安全体验计划、高校校方责任保险计划、局属学校校园保安配置计划等；支持保障农村校车安全运行，保障农村学校学生出行安全；保障PPP项目正常运营保障局属学校正常运转；及时完成优质高等教育资源引进计划、高校共建计划、高职重点专业市校共建计划；完成《青岛市小学三点半实践教育丛书》的编写，完成全市7-8年级教材修订改版工作；完成2020年初中学业水平考试及高中阶段招生录取工作；支持保障教师专业化培训发展、健康体检、民办教师养老保险待遇落实、支教教师待遇落实、补充职业学校特殊岗位教师不足、培养公费师范生等工作实施，帮助家庭经济困难学生顺利入学；新改扩建幼儿园，普惠性幼儿园覆盖率进一步提高。</p>			<p>受疫情影响，2020年体育中考取消、第十四届全国学生运动会延期举行，其余目标完成。</p>					
年度绩效指标完成情况（90）分									
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成指标的原因分析	偏离年初设定的绩效指标值较多（30%及以上）的原因分析	改进措施
满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥ 90%	≥ 90%	10	10			-
效益指标	社会效益指标（30分）	按需托管实现率	= 100%	1	5	5			-
		丛书、教辅材料投入使用率	= 100%	1	5	5			-
		建成项目投入使用率	= 100%	1	5	5			-
		困难学生因贫辍学率	= 0	0	5	5			-
		农村校车安全事故发生数	= 0起	0	5	5			-
		普惠性幼儿园覆盖率	= 90%	90%	5	5			-
得分合计					84				
总分					94				
总分再80分以下的项目未实现绩效目标的原因及拟采取的措施说明									
其他说明									

备注：金额单位为万元，小数点后四舍五入保留两位小数

市级专项业务费单位自评表

填报部门(单位): 青岛市教育局部门

(2020年度)

金额单位: 万元

项目名称		教育事务性发展支出								
主管部门		青岛市教育局部门			项目实施单位		青岛市教育局部门			
预算执行情况 (10分)		年初预算数	调整后的预算数(A)	执行数(B)	分值	执行率 (B/A*100%)	得分	未达到进度分析		
		市级财政资金	807	677.42	675.85	10	99.77%	9.98		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况						
	组织教育管理干部培训、教育改革课题研究教育事业规划编制工作;开展“家长大课堂”“青岛教育大讲堂”活动;做好艺术科目中考、中小学生实力抽测、“立德树人大讲堂”、文明风采德育活动等工			疫情原因部分培训取消,培训经费压减,其余目标完成。						
年度绩效指标完成情况(90分)										
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	分值	得分	未完成指标的原因分析	偏离年初设定的绩效指标值较多(30%及以上)的原因分析	改进措施	
产出指标 (50分)	数量指标	组织教育管理干部培训班	≥10个班次	4	5	2	疫情原因部分培训取消,培训经费压减。			
		开展教育改革课题研究	≥1个	1个	5	5				
		组织家长大课堂次数	≥3次	1次	5	1.7	受疫情影响,组织1次家长大课堂。			
		编制安全工作指南	≥2个	2个	5	5				
	质量指标	奖牌、证书验收合格率	≥98%	100%	5	5				
		督导评价审计完成率	≥99%	100%	5	5				
	时效指标	完成时效	及时	及时	10	10				
成本指标	资金预算数	≤807万元	675.85万元	10	10					
效益指标 (30分)	社会效益指标	形成统计报告	≥2份	2份	10	10				
	可持续影响指标	全市教育事业水平	持续提高	持续提高	10	10				
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	≥95%	10	10				
得分合计		83.70								
总分		93.68								
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因及拟采取的措施		无								
其他说明		无								

备注: 金额单位为万元, 小数点后四舍五入保留两位小数。

2020 年度改善办学条件资金 绩效评价报告

评价单位：山东广信达土地房地产资产评估项目管理有限公司

被评价单位：青岛市教育局

2021 年 7 月

2020 年度改善办学条件资金 绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况

青岛市教育局以“办人民满意的教育”为宗旨，聚焦推动教育高质量发展，认真贯彻落实中央和省、市委对教育工作的部署要求，依据国家、省有关文件和《青岛市“十三五”教育事业发展规划》（青政办字〔2016〕158号）精神，结合教育实际，设立了改善办学条件资金。该专项资金主要用于改善学校教学设施和办学条件，保障学校正常运转，促进教育内涵发展，保障学校基本建设，保障教育改革发展中心任务和重点工作落实。

2020年，市财政批复改善办学条件资金年初预算金额66774.38万元，调整后预算数66663.24万元，实际执行65818.09万元，预算执行率98.73%。具体详见下表1。

表1 2020年度改善办学条件资金投入及使用情况

序号	项目名称	年初预算 (万元)	调整预算 (万元)	实际执行 (万元)	执行率
1	局属学校生均保障及定额补助	5710.7	5710.7	5710.7	100.00%
2	教育基建维修资金	25186.7	25186.7	24745.96	98.25%
3	教育合作交流资金	980	973	972.94	99.99%
4	教育改革创新资金	610	609.35	609.29	99.99%

序号	项目名称	年初预算 (万元)	调整预算 (万元)	实际执行 (万元)	执行率
5	教育教学研究资金	902.75	902.75	902.49	99.97%
6	促进学生全面发展“十个一” 资金	3084	3046.2	3044.95	99.96%
7	职业教育发展资金	9486.59	9486.59	9461.98	99.74%
8	教育装备配备与信息化建设 资金	19501.14	19435.45	19067.48	98.11%
9	改善办学条件和教学质量提 升资金	1312.5	1312.5	1302.3	99.22%
合计		66774.38	66663.24	65818.09	98.73%

(二) 项目绩效目标

1. 总体目标

有效改善青岛市各类学校的办学条件,丰富各类学校教育教学的软硬件设施,促进青岛市职业教育发展和对外合作办学与交流,改善青岛市教育发展不平衡现象,全面促进青岛市现代教育事业发展。

2. 2020 年度绩效目标

(1) 局属学校生均保障及定额补助: 支持保障局属学校日常校舍维修和设备采购工作,补充局属较大规模学校生均公用经费不足,全面保障局属学校正常运转。

(2) 教育基建维修资金: 组织完成盲校新校、二中综合楼、财经职校餐厅改造等项目建设,推进三中改扩建、十七中教学楼等项目开工建设,完成十六中改扩建、三十七中改扩建、十七中

学生食堂等项目前期工作，组织推进校舍维修项目顺利进行，局属学校校园环境和硬件设施得到明显改善。

（3）教育合作交流资金：组织对孤独症儿童教育康复工作进行指导，对专业教师、家长进行系统培训，孤独症儿童教育和青岛年心理健康教育得到明显提升；组织校际之间开展合作教研，提升教育教学水平；特色国际合作项目持续发展，我市与友好城市、上合组织成员国有关城市的教育交流得以拓展，形成教育交流合作长效机制，青少年人文交流程度进一步加强，青岛教育国际化水平进一步提高。

（4）教育改革创新资金：发展青岛市海洋教育特色，举办全国青少年海洋科普知识大赛，展示海洋文化精神；推进青少年儿童近视防控工作，建立儿童青少年视力屈光发育档案，实时监测儿童青少年视力状况变化，同时为全市各学校（幼儿园）印制近视防控措施和方法、正确读写姿势、科学健康的行为习惯等近视防控知识教具，使全市各学校（幼儿园）对近视防控工作认识和防控力度进一步提高；支持名师名校长出版教育专著；特殊禀赋学生培养，为学生进军清华北大等 C9 顶尖学校建立经验化培养模式，四大学科联赛冲击 4-5 枚金牌。

（5）教育教学研究资金：推出一批有影响、有推广力的教育科研、教学研究成果；组织各类培训、教研、科研活动；完成 2020 年一师一优课、青年教师基本功比武、优质课、优秀成果评审工作；建立服务于山东省高考制度改革、青岛市中考制度改革

革的初中和高中教学质量常态化监测机制；出版青岛教育史志系列丛书，全面展示青岛教育发展各个历史时期的发展概貌；与城市规划设计院、中国海洋大学对接，做好教育适龄人口预测、资料收集、实地调研、分析论证，形成初步成果；完成全年六期《青岛教育》的编辑、印刷、出刊工作。

（6）促进学生全面发展“十个一”资金：及时完成劳动实践教育培养计划、艺术才能培养计划、体育技能培养计划、“十个一”项目展示评价计划，确保学生评测参与度达到100%，各类评审或评价合格率达到95%，确保各类评审或评价结果及时反馈；全市中小学生近视率同比下降，各区市学校体育水平差距缩小，城乡艺术教育水平均衡发展，建立青岛特色劳动教育体系，建立学校、家庭、社会三位一体科技教育网络，健全艺术素质测评机制和学校美育评价机制，全市十个一信息平台一期建成并试运行。

（7）职业教育发展资金：推进中等职业教育转型发展，发挥大赛引领的积极作用，力争全国大赛成绩保持全国领先地位；扩大青岛市大赛的范围，发挥大赛普惠性的特性；完成两个项目全国行业大赛；在青岛职业技术学院、山东外贸学院开展青岛市中高职五年制贯通培养实训中心项目建设；顺利完成教育部第一批职业教育现代学徒制试点任务；调动学生考取职业资格证书的积极性，同时，推动教育部1+X证书试点工作的推进，完成职业教育管理平台的研发工作；开展终身教育研讨会，自建课题(案例)，

提升青岛终身教育手机端利用率，保持全市终身教育工作顺利开展。

（8）教育装备配备与信息化建设资金：完成 40 个延续项目资金支付，完成全市中小学实验室危险化学品集中处置，完成 2021 年教育装备立项技术参数审核和全市教育装备项目验收，完成全市实验教学说课比赛活动，完成全市 2020 年新建教育装备项目建设与应用，完成 3 所搬迁学校教育装备配备和工贸等薄弱校教育装备提升；通过“互联网+”、人工智能和大数据等技术，完善“互联网+教育”大平台，教育城域网持续高速稳定运行，青岛教育 e 平台及相关系统持续深度建设应用，教育系统网络安全持续得到保障，落实教育信息化 2.0 行动计划，为教育信息化应用提供完善的支撑环境；提升信息化应用水平和师生信息素养，提升校长（管理者）信息化领导力；完成国家教育考试信息安全服务、视频资源整合软硬件升级建设工作。

（9）改善办学条件和教学质量提升资金：青岛市房地产职业中等专业学校建造 12 间信息化教室，购买 49 个广联达软件工位，新建 BIM 实训室，为建筑信息模型证书工作做好硬件准备，服务于在校生专业教学和建筑专业技能培养；青岛海洋技师学院计划租赁校园场地约 48000 平方米，安置学生 2300 人，按时支付教职工工资，保证办学稳定性；青岛市石化高级技工学校购置危化品作业人员安全技术实操考核仿真软件，建立化工生产单元仿真操作扩点项目，升级改造安防监控系统，改造维修基础设施，

提高学校的校舍安全；青岛市建筑工程职工中等专业学校租赁租用校区建筑面积 2603 平方米；青岛市供销职业中等专业学校建设工作包括实验楼体、实验室、一体化教师装修与改造，设备采购等。

二、评价实施情况

（一）评价目的、对象和范围

1. 评价目的

为加强专项资金管理，通过评价，客观公正地反映有关项目单位改善办学条件资金年度绩效目标完成情况，督促其更好地发挥资金效益。

2. 评价对象

2020 年度改善办学条件资金年初预算金额 66774.38 万元，调整后预算数 66663.24 万元的使用绩效。

3. 评价范围

2020 年度改善办学条件资金包含的局属学校生均保障及定额补助、教育基建维修资金、教育合作交流资金、教育改革创新资金、教育教学研究资金、促进学生全面发展“十个一”资金、职业教育发展资金、教育装备配备与信息化建设资金和改善办学条件和教学质量提升资金，共 9 个子项目。

（二）评价依据、方法、标准、指标体系等

1. 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）青岛市财政局关于转发《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》的通知（青财绩〔2020〕5号）；

（3）《青岛市委 市政府关于深化预算管理改革全面推进预算绩效管理的实施意见》（青发〔2019〕6号）；

（4）《市级财政绩效评价操作指南》（青财绩〔2020〕6号）；

（5）《市级项目支出部门绩效评价操作规程》（青财绩〔2020〕8号）；

（6）专项资金管理办法、2020年改善办学条件资金预算、绩效目标批复、部门自评及相关业务资料等。

2. 评价方法

本次评价主要运用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法和标杆管理法等方法，遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对专项资金的决策、过程、产出、效益的比较和分析，对资金进行综合评价。鉴于本次评价的资金涉及项目较多、年度绩效目标不同、管理方式各异等情况，按照“全面覆盖、实地核查、问题导向”的思路，采取现场评价方式，通过核查、座谈、网络化问卷调查、电话访谈等手段进行综合评价。根据二级评价指标对项目分别进行打分，并以此评价结果为依据，对照一级评价指标体系，按资金权重加权汇总，得出最终评价结果。

3. 评价标准

评价标准包括计划标准、行业标准和历史标准，根据相关法

律法规、项目绩效目标及相关管理办法，在充分征求委托方及项目承担单位意见基础上，确定绩效评价标准。

4. 评价指标体系

项目评价指标体系依据《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）和青岛市财政局《市级项目支出部门绩效评价操作规程》（青财绩〔2020〕8号）等文件，结合项目实际情况从决策、过程、产出和效益四个方面设立一级指标，并根据需要下设二、三、四级指标。具体指标体系详见附件1。

（三）评价实施程序

1. 前期准备

对接预算单位，进行调研，收集相关资料，了解专项资金预算、执行、管理及具体实施内容等。

2. 方案制定

收集、整理和分析专项资料，完成评价指标体系、基础数据表、调查问卷等的设计，制定绩效评价工作方案，征求市财政局和项目单位意见，并定稿。

3. 评价实施阶段

对市教育局及项目单位进行现场评价，核实项目资金管理使用、实施记录、档案资料、进展情况和效果等，项目单位及涉及区市覆盖率30%，预算资金覆盖率60%。

4. 综合分析和报告撰写

对项目数据及材料、回收的问卷等进行整理，经统计、汇总、分析、专家论证后，形成评价报告初稿，与预算单位沟通确认，修改后定稿，报青岛市财政局。

三、指标分析及评价结论

（一）绩效评价指标体系分析

1. 决策

指标分值20分，得分18.25分，扣减1.75分。

（1）绩效目标。指标分值6分，得分4.25分，扣减1.75分。

a. “绩效目标合理性”扣减0.75分。原因为：绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量不匹配，个别项目预算未设置相应的绩效指标；项目预期产出效益和效果不符合正常的业绩水平，如教育教学研究推出教育科学规划课题研究成果20项，实际完成127项，偏离指标值535%，设定目标值低于正常业绩水平，按资金权重共计扣减0.75分；

b. “绩效指标明确性”扣减1分。原因为：指标设置存在重产出、轻效益的现象，指标值与项目年度任务数或计划数不对应，产出指标多为资金支出事项的罗列，效益指标数量偏少，且大多采用定性表述，未进行量化、分解，指标值不够清晰、可衡量，个别指标可考核性差，按资金权重共计扣减1分。

2. 过程

指标分值20分，得分19.39分，扣减0.61分。

(1) “资金管理”指标分值8分，得分7.39分，扣减0.61分。

a. “预算执行率”扣减0.13分，原因为：2020年改善办学条件资金年初预算66774.38万元，调整后预算数66663.24万元，实际执行65818.09万元，预算执行率98.73%。影响预算执行率的项目及扣分明细详见下表。

预算执行率扣分明细表

序号	项目名称	预算金额 (万元)	执行金额 (万元)	执行率	按资金权重 扣分
1	教育基建维修资金	25186.7	24745.96	98.25%	0.0641
2	职业教育发展资金	9486.59	9461.98	99.47%	0.0043
3	教育装备配备与信息化建设资金	19435.45	19067.48	98.11%	0.0555
4	改善办学条件和教学质量提升资金	1312.5	1302.3	99.22%	0.0016
合计					0.13

b. “资金使用合规性”扣减0.48分，原因为：个别费用原始凭证不完整或未按合同约定付款，具体扣分项目及明细详见下表。

资金使用合规性扣分明细表

序号	项目名称	扣分原因	按资金权重 扣分
1	局属学校生均保障及定额补助资金	“青岛第一中学”2020年7月20日，1号凭证，未附项目验收报告；项目按合同约定应分三次付款，实际一次性付款。	0.0855
2	教育基建维修资金	“青岛市晨星实验学校”2020年11月24日，31号凭证，学校三期改造工程设计项目，按合	0.3772

序号	项目名称	扣分原因	按资金权重扣分
		同约定第一次付费 20%，第二次付费 30%，第三次付费 40%，第四次付费 10%，实际于项目结束后一次付费；验收报告单无采购单位盖章、未填写日期。	
3	教育教学研究资金	《青岛教育》出版项目按合同约定，应于期刊出版送至验收点，完成验收后支付费用，第六期刊出版日期为 12 月 25 日，而验收日期为 11 月 23 日，12 月 2 日已完成付款。	0.0135
合计			0.48

3. 产出

指标分值25分，得分23.36分，扣减1.64分。

(1) “产出数量”扣减1.06分。原因为：

a. 教育教学研究资金：教育科学规划课题研究改革典型10个，实际完成数量为9个；一师一优课等评奖数量5000节，实际完成评奖数量3826节，按资金权重扣减0.0338分；

b. 促进学生全面发展“十个一”专项资金：李沧区“十个一”项目未完成，按资金权重扣减0.0772分；

c. 教育装备配备与信息化建设资金：全市中小学实验室危险化学品集中处置项目未完成；教育信息化专项培训400人次，实际完成培训200人次，按资金权重扣减0.8351分；

d. 改善办学条件和教学质量提升资金：房地产职业中专计划购买广联达软件工位49个，实际采购数量为0，建筑工程职工中等专业学校计划租用校区建筑面积2603平方米，实际租用面积

1953平方米；供销职业中等专业学校计划校舍维修 ≥ 900 平方米，实际维修853平方米，计划采购设备数量150个，实际采购数量为0。按资金权重扣减0.1182分。

(2) “产出质量”扣减0.58分。原因为：教育装备配备局属校园安防视频网上巡查率 $\geq 90\%$ 、国家教育考试视频监控网上巡查率 $\geq 95\%$ ，两项缺少相关佐证材料，按资金权重扣减0.58分。

4. 效益

指标分值35分，得分29.79分，扣减5.21分。

(1) 项目效益。指标分值25分，得分20.64分，扣减4.36分，主要扣分原因如下表所示。

项目效益扣分明细表

序号	项目名称	扣分原因	按资金权重扣分
1	局属学校生均保障及定额补助资金	局属学校生均公用经费未增长	0.4275
2	教育基建维修资金	2020年校园安全事故发生737起	2.4518
3	教育合作交流资金	2020年与其他城市教育合作数量未实现同比增长	0.0735
4	教育改革创新资金	年近视率降低比例 $\geq 1\%$ ，奥赛获奖率 $\geq 90\%$ ，全国金牌获得数 ≥ 4 个，未实现	0.2275
5	教育教学研究资金	课题研究成果应用率未达100%	0.1215
6	促进学生全面发展“十个一”专项资金	通过每年举办合唱比赛的方式缩小各区市学校体育水平和城乡艺术教育水平差距，项目实施效果还需进一步提升	0.0809
7	教育装备配备与信息化建设资金	通过对学校开展社会调查，教育教学装备、信息化应用水平同比提升较大，学校满意度94.07%，根据评分标准，得75%权重分	0.949

序号	项目名称	扣分原因	按资金权重扣分
8	改善办学条件和教学质量提升资金	项目实施对改善办学条件和硬件设施效果较明显，得 75%权重分	0.0246
合计			4.36

(2) 可持续影响。指标分值2分，得分1.86分，扣减0.14分。

原因为：项目实施形成了教育合作交流长效机制，建立了经验化培训模式、教学质量常态化监测等机制，但由于专项资金的执行涉及业务处室及直属学校较多，执行档案资料分散，存放不集中，整体项目可持续性发展机制还需进一步健全、完善。

(3) 满意度。指标分值8分，得分7.29分，扣减0.71分。

原因为：经调查，“教育装备配备与信息化建设资金”项目满意度为94.07%，未达目标批复表满意度100%的指标值，按资金权重扣减0.71分。

(二) 评价结论

1. 评价分数和等级

根据 2020 年度改善办学条件专项资金绩效评价指标体系，绩效评价工作组从决策、过程、产出、效益四个方面进行了评价打分和分析。该项目绩效评价得分为 90.79 分，等级为“优”。绩效得分整体情况如下：

表4 绩效评价综合得分情况表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
分值	20	20	25	35	100
得分	18.25	19.39	23.36	29.79	90.79
得分率	91.25%	96.95%	93.44%	85.11%	90.79%

决策：项目立项依据充分，立项程序规范；预算编制科学，资金分配合理；项目设置了绩效目标，但未能涵盖改善办学条件专项资金年度工作任务，绩效目标与预算确定的项目资金量不匹配，个别项目预期产出效益和效果不符合正常的业绩水平，如教育教学研究推出教育科学规划课题研究成果20项，实际完成127项，偏离指标值较大，效益指标采用定性指标较多，未有效量化，存在指标值不够清晰、可衡量的现象。

过程：项目资金到位率100%，预算执行率98.73%，执行率较高；管理制度健全，且执行有效，资金使用符合专项资金管理办法，但个别项目存在未按合同约定付费，凭证附件资料不齐全或验收报告填写不规范的现象。

产出：除教育科学规划课题研究改革典型、全市中小学实验室危险化学品集中处置、教育教学研究项目中教育史志研究与教育年鉴编纂出版等个别项目未及时完成外，其他项目均已按计划及时完成，实际完成率、质量达标率普遍较高。

效果：2020年全市学校教学环境和教学设施配备同比提升，教学研究成果实现同比增长，教育信息化应用覆盖率100%，根据项目实施资料，教育信息化平台运转维修、维护及时，正常运转率100%，项目社会效益较明显，但相关可持续发展机制还需进一步健全、完善；经调查，服务（受益）对象整体满意度较高。

2. 工作成效

围绕办好人民满意教育，统筹做好学校疫情防控和教育改革发展工作，全市教育事业保持健康高质量发展。国家级产教融合型城市建设试点、儿童青少年近视防控改革试验区、省级职业教育创新发展示范区、中德职教合作示范区建设全面展开。在省对市履行教育职责评价中，我市获得优秀等次第一名。

率先出版《劳动教育（实验）》教材，建成社会课堂、研学旅行基地524处，深化学生全面发展“十个一”项目系列活动，促进学生全面而有个性的发展。适应国家实施“强基计划”要求，组建6个项目组、13所基地学校，建立学科特殊禀赋学生培养项目化实施和首席教练员负责制等工作机制。根据学生发展“精英、专业、特长、多能”的不同发展需求，积极探索分层、分类、分流发展的人才培养模式，促进学生成人、成才、成功。高考本科达线率比去年大幅提升，各项指标居全省前列，清华大学、北京大学等多所名校在我市设立生源基地。我市代表队在全国职业院校技能大赛中金牌数位居第三。会同人社等部门联合出台工业互联网职业技能提升培训政策，三年内为工业互联网企业培训1万人。成功举办2020世界职业技术教育大会暨展览会，国际职

教城开工奠基，青岛中德职业教育基地、中德产教融合联盟揭牌成立，青岛幼儿师范高等专科学校、青岛航空科技职业学院、山东文化产业职业学院正式招生运行，全市高职院校达到 11 所，每年可为青岛输出高素质技能人才 7 万人。不断深化国家产教融合城市和“1+X”证书试点，在全国率先构建职业院校与技工院校融合发展新模式。

3. 主要问题

(1) 决策类

绩效目标类：指标值设置科学论证不足，致使年初设定的工作目标在执行上偏离较大，如教育教学研究推出教育科学规划课题研究成果指标值为 20 项，实际完成 127 项，与指标值偏离 535%；近视防控少年儿童建档数指标值为 ≥ 3.98 万，实际完成 6.25 万人次，与指标值偏离 57%；教育改革创新奥赛获奖率，指标值为 $\geq 90\%$ ，实际高一学生不能参与比赛，无相关效益产生，与指标值偏离 100%；教育信息化专项培训项目，指标值为培训 400 人次，实际培训 200 人次，与指标值偏离 50%。目标设置重产出轻效益，产出指标多为资金支出事项的罗列，不能体现出资金使用实效，效益指标多采用定性表述，未有效量化、分解。

(2) 过程类

a. 预算执行类：2020 年改善办学条件专项资金预算安排 66774.38 万元，调整预算数 66663.24 万元，预算执行 65818.09 万元，预算执行率 98.73%；

b. 过程管理类：个别项目存在未按合同约定付费，费用原始凭证不完整，未附验收报告、验收报告填写不规范等现象，如：《青岛教育》出版项目按合同约定，应于期刊出版送至验收点并完成验收后支付费用，实际第六期期刊出版日期为12月25日，而验收日期为11月23日，12月2日已完成付款；“青岛市晨星实验学校”2020年11月24日，31号凭证，学校三期改造工程设计项目，按合同约定第一次付费20%，第二次付费30%，第三次付费40%，第四次付费10%，实际于项目结束后一次付费，且验收报告单缺少采购单位盖章，也未填写日期；“青岛第一中学”2020年7月20日，1号凭证，按合同约定应分三次付款，实际一次性付款，且付款凭证未附项目验收报告，资金使用合规性还需进一步加强。

（3）产出类

a. 产出数量类：“教育教学研究资金”，计划完成教育科学规划课题研究改革典型10个，实际完成9个，产出率为90%；计划完成一师一优课等评奖数量5000节，实际完成3829节，产出率为76.58%；“促进学生全面发展‘十个一’专项资金”，李沧区“十个一”项目未完成。

b. 产出质量类：“教育装备配备与信息化建设资金”局属校园安防视频网上巡查率（招考院）目标值 $\geq 90\%$ ，实际系统为考试时使用，利用率不高，相关佐证材料不齐全。

（3）效益类

a. 社会效益类：个别项目社会效益不够明显，如“教育教学研究资金”2020年课题研究成果应用率，目标值为100%，实际未完成，原因为：研究课题中中小学承担课题为实践课程，应用率可达100%，但高校课题研究期为3年，大部分为阶段性成果，2021年才是结题年，无法立即应用，影响整体课题研究成果应用率。

b. 可持续影响类：项目实施形成了教育合作交流长效机制，建立了经验化培训模式、教学质量常态化监测等机制，但由于专项资金的执行涉及业务处室及直属学校较多，执行档案资料分散、存放不集中，整体项目可持续性发展机制还需进一步健全、完善。

4. 相关建议

（1）提高预算绩效目标编制水平

一是建议预算部门和财政部门在年初设置和审核绩效目标时，重点关注目标的合理性，加强对重点、核心指标的设置，编制与预算资金相匹配的绩效目标，指标值应涵盖年度工作任务，突出项目对社会、经济的贡献，并对指标进行充分论证，根据历史标准、行业标准及横向标准，量化设置清晰、可衡量的指标值，充分发挥目标的引领作用。二是重新梳理各类资金对应的政策文件，结合实践中发现的问题或漏洞，及时对政策内容进行修订，进一步明确各类资金的使用范围。

（2）加强项目执行管理，提高项目实际完成率

一是规范资金支付审核程序，加强原始凭证管理，确保资金

使用合规。二是细化专项资金档案管理办法，对由多个处室及学校执行的项目资料进行整理、合理分类，及时立卷归档、统一存放，并设专人管理，做到善始善终，有据可查。三是加强对项目执行过程的监督和调度，针对项目存在的问题，及时采取有效措施进行纠偏或纠正，确实因特殊原因不能及时完成的项目，应及时向相关部门汇报，说明原因，调整项目进度；对实施周期较长，不能在一年内完成的项目，应结合项目实际分年度设置产出目标。

（3）加强效益目标实现程度的核实，保障效益目标实现

一是结合预算绩效监控工作，加强对效益目标实现程度的核实，提高项目整体效益。二是健全、完善项目执行管理工作体制、机制，细化工作流程，规范项目管理、执行，保障资金发挥长效作用。

山东广信达土地房地产资产评估项目管理有限公司

二〇二一年七月二十六日

2020 年度支持教育事业发展 专项资金绩效评价报告

评价单位：山东广信达土地房地产资产评估项目管理有限公司

被评价单位：青岛市教育局

2021 年 7 月

2020 年度支持教育事业发展 资金绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况

为贯彻落实中央和省、市对教育工作的部署，青岛市教育局以实现高水平、有特色的教育现代化为目标，依据国家、省有关文件精神 and 《青岛市“十三五”教育事业发展规划》（青政办字〔2016〕158号）要求，经过市统一组织的专项资金绩效评估，设立了支持教育事业发展资金。

2020年，市财政批复支持教育事业发展资金年初预算金额142978.62万元，调整后预算数142373.36万元，实际执行142351.57万元，预算执行率99.98%。具体内容详见下表1。

表1 2020年度支持教育事业发展资金投入及使用情况

序号	项目名称	年初预算 (万元)	调整预算 (万元)	实际执行 (万元)	执行率
1	教育服务保障资金	46335.28	46258.37	46252.91	99.99%
2	社会主义学院房产购置资金	2683.12	2683.12	2683.12	100.00%
3	第十四届学运会经费	8600	8253.52	8253.52	100.00%
4	高等教育发展资金	68183.34	68183.34	68183.34	100.00%
5	地方课程和教辅材料补助	1196.85	1196.85	1196.85	100.00%

序号	项目名称	年初预算 (万元)	调整预算 (万元)	实际执行 (万元)	执行率
6	教育招生考试资金	1473	1390.99	1390.99	100.00%
7	教师队伍建设资金	6732.32	6660.42	6660.42	100.00%
8	困难学生资助	3649.71	3621.75	3605.42	99.55%
9	学前教育发展资金	4125	4125	4125	100.00%
合计		142978.6 2	142373.36	142351.57	99.98%

(二) 项目绩效目标

1. 总体目标

坚持创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，以“率先实现教育现代化、让城乡居民学有优教”为目标，以教育领域综合改革为动力，以高素质专业化教师队伍建设为保障，全面构建城乡一体、多元开放、公平优质的现代化教育体系，全面贯彻党的教育方针，全面培养学生服务祖国、服务人民的社会责任感、敢于探索的创新精神、善于解决问题的实践能力，为率先全面建成较高水平小康社会提供强有力的人力资源支撑。到2020年，实现高水平、有特色的教育现代化，基本建成学习型社会，形成区域性优势明显的人力资源聚集高地，教育事业发展主要指标和人力资源开发水平位居全国同类城市前列。

2. 2020年度目标

(1)教育服务保障资金：及时完成课后托管小学学生计划、全市中小學生应急安全体验计划、高校校方责任保险计划、局属学

校校园保安配置计划、校（园）方责任保险计划，课后托管开展及时，各类保险及保安配置到位及时，按需托管实现率 100%，保险赔付机制健全，安保人员培训机制健全。支持保障农村校车安全运行、保障农村学校学生出行安全、保障 PPP 项目正常运营、保障局属学校正常运转。

(2)社会主义学院房产购置资金：购买金口一路 4 号房产，由市机关事务局管理，交市社会主义学院使用，本年度支付最后一笔款项，用于改善社会主义学院办公条件。

(3)第十四届学运会经费：通过举办本次运动会向国家领导、教育部领导、各参赛省市分管副省长、教育厅长、运动员，展示城市形象、精神面貌、运动成绩和办赛水平，全面提升我市知名度。

(4)学前教育发展资金：普惠性学前教育资源进一步增加，普惠性幼儿园覆盖率进一步提高，学前教育财政投入进一步提升，优质学前教育资源进一步增加，教师队伍水平进一步提高，城镇小区配套幼儿园建设使用进一步规范。

(5)高等教育发展资金：及时完成优质高等教育资源引进计划、高校共建计划、高职重点专业市校共建计划，康复大学论证报告评审通过，高等教育机构全年开展各类培训、讲座及时；德国高校与在青高校开展合作，高等教育机构科研形成成果数提升，R&D 项目（课题数）35 项，发表科技论文数 189 篇，全市技术合同交易额 975 万元，专利申请数 82 项，建设精品资源共享

课程。高等教育机构人才引进机制、高等教育机构人才培养机制、常态化沟通机制健全，建立健全辅助支持政策和合作交流机制。

(6)地方课程和教辅材料补助：完成《青岛市小学三点半实践教育丛书》的编写；采购 2020 年小学阶段同步类教辅。

(7)教育招生考试资金：完成 2020 年初中学业水平考试及高中阶段招生录取工作；完成 2020 年中考考试阅卷工作；完成 2020 年生物、物理、化学三科中考实验操作考试组织、监考及成绩汇总工作；通过体育中考，加大对学生身体素质情况的管控力度，制定科学有效的健康指导计划，使学生的耐力、力量、速度、柔韧度等体能指标有所提高，切实提高学生体质健康水平。

(8)教师队伍建设资金：支持保障教师专业化培训发展、健康体检、民办教师养老保险待遇落实、支教教师待遇落实、补充职业学校特殊岗位教师不足、培养公费师范生等工作实施，促进教师队伍结构进一步优化，教师教书育人水平进一步提高，教师待遇和地位进一步提升，促进教师专业化发展。

(9)困难学生资助：学前教育至高等教育各项奖助学金政策按规定得到落实；帮助家庭经济困难学生顺利入学；教育公平显著提升，满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。

二、评价实施情况

（一）评价目的、对象和范围

1. 评价目的

为加强专项资金管理，通过评价，客观公正地反映有关项目

单位支持教育事业发展资金年度绩效目标完成情况，督促其更好地发挥资金效益。

2. 评价对象

2020年度支持教育事业发展资金年初预算金额142978.62万元，调整后预算数142373.36万元的使用绩效。

3. 评价范围

2020年度支持教育事业发展资金包含的教育服务保障资金、社会主义学院房产购置资金、第十四届学运会经费、高等教育发展资金、地方课程和教辅材料补助、教育招生考试资金、教师队伍建设资金、困难学生资助和学前教育发展资金，共9个子项目。

（二）评价依据、方法、标准、指标体系等

1. 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)青岛市财政局关于转发《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》的通知（青财绩〔2020〕5号）；

(3)《青岛市委 市政府关于深化预算管理改革全面推进预算绩效管理的实施意见》（青发〔2019〕6号）；

(4)《市级财政绩效评价操作指南》（青财绩〔2020〕6号）；

(5)《市级项目支出部门绩效评价操作规程》（青财绩〔2020〕8号）；

(6)专项资金管理办法、2020年支持教育事业发展资金预算、

绩效目标批复表、部门自评和项目相关执行资料等。

2. 评价方法

本次评价主要运用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法和标杆管理法等方法，遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对专项资金的决策、过程、产出、效益的比较和分析，对资金进行综合评价。鉴于本次评价的资金涉及项目较多、年度绩效目标不同、管理方式各异等情况，按照“全面覆盖、实地核查、问题导向”的思路，采取现场评价方式，通过核查、座谈、网络化问卷调查、电话访谈等手段进行综合评价。根据二级评价指标对项目分别进行打分，并以此评价结果为依据，对照一级评价指标体系，按资金权重加权汇总，得出最终评价结果。

3. 评价标准

评价标准包括计划标准、行业标准和历史标准，根据相关法律法规、项目绩效目标及相关管理办法，在充分征求委托方及项目承担单位意见基础上，确定绩效评价标准。

4. 评价指标体系

该项目评价指标体系依据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）和青岛市财政局《市级项目支出部门绩效评价操作规程》（青财绩〔2020〕8号）等文件，结合项目实际情况从决策、过程、产出和效益四个方面设立一级指标，并根据需要下设二、三、四级指标。具体指标体系详见附件1。

（三）评价实施程序

1. 前期准备

对接预算单位，进行调研，收集相关资料，了解专项资金预算、执行、管理及具体实施内容等。

2. 方案制定

收集、整理和分析专项资料，完成评价指标体系、基础数据表、调查问卷等的设计，制定绩效评价工作方案，征求市财政局和项目单位意见，并定稿。

3. 评价实施阶段

对市教育局及项目单位进行现场评价，核实项目资金管理使用、实施记录、档案资料、进展情况和效果等，项目单位及涉及区市覆盖率 32%，预算金额覆盖率 60%。

4. 综合分析和报告撰写

对项目数据及材料、回收的问卷等进行整理，经统计、汇总、分析、专家论证后，形成评价报告初稿，与预算单位沟通确认，修改后定稿，报青岛市财政局。

三、指标分析及评价结论

（一）绩效评价指标体系分析

1. 决策

指标分值20分，得分17.68分，扣减2.32分。

(1)项目立项。指标分值6分，得分5.68分，扣减0.32分。

“立项程序规范性”扣减0.32分。原因为：教育服务保障资金PPP合同未填写签订日期，合同填写不规范，按资金权重扣减0.32分。

(2)绩效目标。指标分值6分，得分4分，扣减2分。

a. “绩效目标合理性”扣减1.06分。原因为：个别项目年度绩效目标未分解设置相应的数量、效益指标，绩效目标与预算确定的资金量不匹配；个别项目预期产出效益和效果不符合正常的业绩水平，如R&D项目获得量目标值35项，实际获得134项，偏离指标值283%，按资金权重共计扣减1.06分。

b. “绩效指标明确性”扣减0.94分。原因为：指标设置重产出轻效益，效益设置不完善，产出指标多为资金支出事项的罗列，不能涵盖项目年度任务数或计划数，体现专项资金使用实效，按资金权重共计扣减0.94分。

2. 产出

指标分值25分，得分21.96分，扣减3.04分。

(1) “实际完成率”扣减3.04分。原因为：

a. 社会主义学院房产购置资金：计划购买金口一路4号房产用于改善社会主义学院办公条件，实际项目购置完成，但尚未完成装修，产出率为80%，按资金权重扣减0.04分；

b. 第十四届学运会资金：计划参赛运动员及教练员1万人、改造满足国内大型赛事综合性运动场1个、改造满足国内专业比赛篮球馆3个、改造满足国内专业比赛排球馆3个，受疫情影响，

项目 2020 年未开展，产出率为 0%，按资金权重扣减 0.6 分；

c. 高等教育发展资金：青岛大学“十三五”共建项目用于 5 个研发项目，其中 3 个研发项目未完成年度绩效目标，①靶向创新药物的品种开发项目：R&D 目标项目数 4 个，实际完成 1 个；全市技术合同交易目标额 200 万元，实际完成 54 万元；专利申请目标数 5 个，实际完成 3 个。②神经系统药物校企协同创新中心项目：拟发表文章 15-20 篇，实际发表 8 篇；全市技术合同目标交易额 150-200 万元，实际完成 0 元；专利申请目标数 7-10 项；实际申请 0 项。③电动汽车智能化动力集成技术项目：拟发表科技论文 44 篇，实际发表 36 篇；专利申请目标数 34 项，实际申请 15 项。按资金权重扣减 2.38 分。

d. 教育招生考试资金：计划参加体育中考学生数 16000 人，实际体育中考受疫情影响未完成，按资金权重扣减 0.02 分；

4. 效益

指标分值 35 分，得分 32.58 分，扣减 2.42 分。

(1) “项目效益”指标分值 25 分，得分 23.39 分，扣减 1.61 分。

a. 社会主义学院房产购置资金：项目正在装修，预计 9 月底可交付使用，投入使用后可有助于提升培训规模和培训质量，按资金权重扣减 0.10 分；

b. 第十四届学运会资金：受疫情影响，实际项目 2020 年未开展，按资金权重扣减 1.5 分；

c. 教育招生考试资金：应报考学生参与率目标值 100%，实

际为 98.46%，按资金权重扣减 0.01 分；

(2)可持续影响。指标分值2分，得分1.76分，扣减0.24分。

“项目发展机制可持续性”扣减0.24分。原因：高等教育发展资金、教育招生考试资金等项目虽取得了相应实效，但相关可持续发展机制还不够健全、完善，按资金权重共计扣减0.24分。

(3)满意度。指标分值8分，得分7.43分，扣减0.57分。

a. 社会主义学院房产购置资金：培训学员满意度目标值 \geq 97%，调查满意度为 96.7%，根据评分标准，按资金权重扣减 0.01 分；

b. 第十四届学运会经费资金：受疫情影响 2020 年未开展，未产生相关满意度，根据评分标准，按资金权重扣减 0.48 分。

c. 教育招生考试资金：受益对象满意度目标值 \geq 90%，调查满意度为 88.28%，根据评分标准，按资金权重扣减 0.01 分。

d. 教师队伍建设资金：培训教师满意度目标值 \geq 97%，调查满意度为 89.29%，根据评分标准，按资金权重扣减 0.07 分。

(二) 评价结论

1. 评价分数和等级

根据 2020 年度支持教育事业发展资金绩效评价指标体系，绩效评价工作组从决策、过程、产出、效益四个方面进行了评价打分和分析。该项目绩效评价得分为 92.22 分，等级为“优”。绩效得分整体情况如下：

表4 绩效评价综合得分情况表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
分值	20	20	25	35	100
得分	17.68	20	21.96	32.58	92.22
得分率	88.40%	100%	87.84%	93.09%	92.22%

由上表可以看出，项目决策和产出对项目得分影响较大。

决策：项目立项依据充分，立项程序较规范；预算编制经专家评审，资金分配合理；项目设置了绩效目标，但个别项目年度绩效目标未分解设置相应的数量、效益指标，绩效目标与预算确定的资金量不匹配；个别项目预期产出效益和效果不符合正常的业绩水平，如“R&D项目获得量”目标值35项，实际获得134项，偏离指标值283%；效益指标大多采用定性表述，未有效量化，指标值不够清晰、可衡量。

过程：项目资金到位率100%，整体预算执行率99.98%，执行率较高；市级预算资金使用合规，项目管理规范，对市级专项资金的使用绩效进行了有效监管，区（市）资金及项目管理方面还需进一步加强。

产出：除高等教育发展资金等个别项目产出目标未完成外，其他项目均已按计划及时完成，实际完成率、质量达标率普遍较高。

效益：项目实施能够有效提高全市教育教学水平、优化教师

队伍结构、加快城市义务教育发展，进一步推动我市教育事业发展，预期社会效益目标基本达成，社会满意度较高。

2. 工作成效

始终坚持“停课不停学、停课不停教”，积极做好线上线下教学衔接，教育云空间上传各类课程 3.3 万余节，累计访问 1250 万人次，开设网络班会课 5 万余节，开展各类主题教育实践活动 6000 余次，全市各级各类学校平稳有序开学复课。新建改扩建幼儿园 50 所，新增学位 1.27 万个，全面完成 209 所城镇小区配套幼儿园专项整治，公办和普惠性民办学位占比达到 90%，比国家要求高出 10 个百分点。投入 64.84 亿元，新建改扩建中小学 30 所，新增学位 2.67 万个，90%的中小学校达到市定高水平现代化学校标准。落实新中考政策，全面实行“分数+等级”的录取模式，完善“分数带”录取政策，在全省率先开展艺术学业水平测试并纳入中考评价，普通高中计划录取比例提高到 68%，2338 名学生通过“分数带”选择了适合的高中教育，综合高中由 11 所增加到 14 所，完成招生 5850 人。小学生课后托管人数达到 26.3 万人，实现依需 100%托管。扎实做好义务教育控辍保学工作，失学人数清零。精准落实学生资助政策，将建档立卡贫困家庭学生全部纳入学生资助政策体系，投入 4.5 亿元，保障家庭经济困难学生顺利完成学业。组建名师、名校长、名班主任工作室 225 个，全面实施名师、名校长、名班主任培养“三名”工程。目前，全市中小学拥有全国教书育人楷模 1 人、山东省教书育人楷模 7 人、国家教学名师 4 人、齐鲁名师名校长 153 人，12 个

工作室被确定为全国、省名师名校长领航工作室，孙先亮被评为“全国先进工作者”，青岛一中获评“全国文明校园”称号。

3. 主要问题

(1) 决策类

a. 绩效管理类：业务处室对预算绩效管理工作认知不足，简单认为预算绩效管理是完成预算项目执行即可，是对财务部门的考核，未结合部门职责，落实资金使用效益，核实绩效产出，预算绩效管理意识有待进一步提高。

b. 绩效目标类：指标值设置科学论证不足，致使年初设定的工作目标在执行上偏离较大，如发表科技论文目标值 ≥ 189 篇，实际发表436篇，偏离指标值131%；R&D项目获得量目标值35项，实际获得134项，偏离指标值283%。目标设置重产出轻效益，产出指标多为资金支出事项的罗列，与预算确定的资金量不匹配，不能体现部门重点任务目标；效益指标多采用定性表述，未进行量化、分解。

(2) 产出类

产出数量类：“社会主义学院房产购置资金”计划购买金口一路4号房产用于改善社会主义学院办公条件，项目购置完成，但因受疫情影响，至评价日尚未完成装修；“高等教育发展资金”青岛大学“十三五”共建项目，用于5个研发项目，其中3个研发项目未完成年度绩效目标；“教育招生考试资金”，计划参加体育中考学生数16000人，实际受疫情影响未开展。

(3)效益类

a. 社会效益类：个别项目效益目标未有效实现，如社会主义学院房产虽购置完成，但至评价日尚未完成装修，无法投入使用，影响效益目标实现；第十四届学运会受疫情影响 2020 年未开展；教育招生考试项目应报考学生参与率目标值为 100%，实际完成值为 98.46%，未达到预期目标。

c. 可持续影响类：通项目实施，健全了家庭经济困难学生资助政策体系、防范校园安全事故工作机制，缩小了公、民办教师待遇平均差距，完善了城市义务教育经费保障机制，但对高校共建项目的调度管理还存在一定不足、教育招生考试等方面的机制体制建设还需进一步加强。

4. 相关建议

(1)加强预算绩效管理，科学设置绩效目标

一是树立绩效管理意识。按照全面实施绩效管理的要求，严格履行主体责任，增强绩效管理意识，强化绩效管理，形成预算管理工作合力。二是科学设置绩效目标。建议预算部门和财政部门在年初设置和审核绩效目标时，重点关注目标的合理性，加强对重点、核心指标的设置，突出项目对社会、经济的贡献，对指标进行充分论证，根据历史数据、行业统计及主管部门统计数据，量化设置清晰、可衡量的指标值，充分发挥目标的引领作用。

(2)提高项目产出数量及质量

加强对项目执行过程的监督和调度，针对项目存在问题及时

采取有效措施进行纠偏或纠正，确实因特殊原因不能及时完成的项目，应及时向相关部门汇报，说明原因，调整项目进度。对项目实施周期较长，不能在一年内完成的，应根据项目实施期分年度设置产出目标。

（3）加强效益目标实现程度的核实，保障效益目标实现

一是结合预算绩效监控工作，加强对效益目标实现程度的核实，采用有效措施，提高项目整体效益。二是加强对高校共建项目的调度管理，规范资金使用及项目管理，掌握项目效益目标达成情况；结合我市实际，进一步加强教育招生考试方面的工作体制、机制建设，细化工作流程，保障资金发挥长效作用。

山东广信达土地房地产资产评估项目管理有限公司

二〇二一年七月二十六日

2020 年度校园安全保障资金 绩效评价报告

评价单位：山东广信达土地房地产资产评估项目管理有限公司

被评价单位：青岛市教育局

2021 年 7 月

2020 年度校园安全保障资金 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

为积极预防和妥善处理学生伤害事故和各类风险，保护师生和学校的合法权益，切实维护学校的正常教育教学秩序、保障学生健康成长，根据《中华人民共和国保险法》、《国务院关于保险业改革发展的若干意见》（国发[2006]23号）、《学生伤害事故处理办法》（教育部 12 号令）和国家教育部等十部委联合下发的《中小学生幼儿园安全管理办法》等有关规定，青岛市政府自 2007 年起出资为全市中小学及幼儿园投保学校校方责任险，大力推行学校校方责任保险工作，以有效防范和转移风险，保护学生的合法权益，维护正常的教育教学秩序。

2020 年，市财政批复校园安全保障资金年初预算金额 3822.66 万元，调整后预算数 3745.75 万元，实际执行 3744.27 万元，预算执行率 99.96%。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

增强师生安全意识、责任意识，促进学校做好学生人身伤害事故的预防和处理工作，将学校可能遇到的风险和损失降到最低程度，使学校按照素质教育的要求，积极组织开展

学生喜闻乐见的各种体验和实践活动，为开发学生的智力和潜能、提高学生的综合素质、增强学生的社会适应能力、培养创新性人才发挥积极的作用。

2. 2020 年度目标

及时完成高校校方责任保险计划、局属学校校园保安配置计划、校（园）方责任保险计划，各类保险及保安配置到位及时，保障学校 3460 所，保障学生 173 万人，配备保安人数 461 人，完成全市 3434 所学校一键式报警系统安装，健全保险赔付机制、安保人员培训机制。

二、评价实施情况

（一）评价目的、对象和范围

1. 评价目的

为加强专项资金管理，通过评价，客观公正地反映有关项目单位青岛市教育局 2020 年度校园安全保障资金年度绩效目标完成情况，督促其更好地发挥资金效益。

2. 评价对象

2020 年度校园安全保障资金年初预算金额 3822.66 万元，调整后预算数 3745.75 万元的使用绩效。

3. 评价范围

2020 年度校园安全保障资金使用情况。

（二）评价依据、方法、标准、指标体系等

1. 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）青岛市财政局关于转发《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》的通知（青财绩〔2020〕5号）；

（3）《青岛市委 市政府关于深化预算管理改革全面推进预算绩效管理的实施意见》（青发〔2019〕6号）；

（4）《市级财政绩效评价操作指南》（青财绩〔2020〕6号）；

（5）《市级项目支出部门绩效评价操作规程》（青财绩〔2020〕8号）；

（6）2020年度校园安全保障资金预算、绩效目标批复表、相关管理制度等。

2. 评价方法

本次评价主要运用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法和标杆管理法等方法，遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对专项资金的决策、过程、产出、效益的比较和分析，对资金进行综合评价。鉴于本次评价的资金涉及项目较多、年度绩效目标不同、管理方式各异等情况，按照“全面覆盖、实地核查、问题导向”的思路，采取现场评价方式，通过核查、座谈、电话访谈等手段进行综合评价

3. 评价标准

评价标准包括计划标准、行业标准和历史标准，根据相关法律法规、项目绩效目标及相关管理办法，在充分征求委托方

及项目承担单位意见基础上，确定绩效评价标准。

4. 评价指标体系

该项目评价指标体系依据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）和青岛市财政局《市级项目支出部门绩效评价操作规程》（青财绩〔2020〕8号）等文件，结合项目实际情况从决策、过程、产出和效益四个方面设立一级指标，并根据需要下设二、三、四级指标。具体指标体系详见附件1。

（三）评价实施程序

1. 前期准备

对接预算单位，进行调研，收集相关资料，了解专项资金预算、执行、管理及具体实施内容等。

2. 方案制定

收集、整理和分析专项资料，完成评价指标体系、基础数据表、调查问卷等的设计，制定绩效评价工作方案，征求市财政局和项目单位意见，并定稿。

3. 评价实施

对2020年度校园安全保障资金涉及的部门、保险公司及学校进行评价，核实项目资金管理使用、实施记录、档案资料、进展情况和效果等，对项目实施部门及保险公司进行了现场评价，对校园险保障学校进行了全面网络及电话问卷调查。

4. 综合分析和报告撰写

对项目数据及材料、回收的问卷等进行整理，经统计、汇总、分析、专家论证后，形成评价报告初稿，与预算单位沟通确认，修改后定稿，报青岛市财政局。

三、指标分析及评价结论

（一）绩效评价指标体系分析

1. 决策

项目决策指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，指标分值 20 分，实际得分 20 分，得分率 100%。指标得分情况见表 3-1。

表 3-1 决策指标得分情况

二级指标	三级指标	赋分	标杆值	得分
项目立项	立项依据充分性	3	充分	3
	立项程序规范性	3	规范	3
绩效目标	绩效目标合理性	3	合理	3
	绩效指标明确性	3	明确	3
资金投入	预算编制科学性	4	科学	4
	资金分配合理性	4	合理	4
合计		20	——	20

立项依据充分性：项目根据《关于在全市中小学及幼儿园推行校责任保险工作的通知》（青教通字〔2007〕19号）立项，立项依据充分。根据评分标准，本项得满分。

立项程序规范性：项目按照规定的程序申请设立，所提交的文件、材料符合相关要求，立项批复手续齐全，立项程序规范。根据评分标准，本项得满分。

绩效目标合理性：项目绩效目标与实际工作内容具有相关

性，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。根据评分标准，本项得满分。

绩效指标明确性：项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，指标值清晰、可衡量，与项目年度任务数或计划数相对应。根据评分标准，本项得满分。

预算编制科学性：预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。根据评分标准，本项得满分。

资金分配合理性：项目资金分配有测算依据，预算安排内容与专项资金的设立目的及年度工作重点相匹配。根据评分标准，本项得满分。

2. 过程

项目决策指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，指标分值 20 分，实际得分 20 分，得分率 100%。指标得分情况见表 4-2。

表 4-2 过程指标得分情况

二级指标	三级指标	赋分	标杆值	得分
资金管理	资金到位率	2	100%	2
	预算执行率	2	100%	2
	资金使用合规性	4	合规	4
组织实施	管理制度健全性	6	健全	6
	制度执行有效性	6	有效	6
合计		20	——	20

资金到位率：经查阅相关预算资金下达文件和项目支出，

资金到位率 100%。根据评分标准，本项得满分。

预算执行率：经查阅相关预算资金下达文件和项目支出，2020 年校园安全保障资金调整后预算数为 3745.75 万元，截止 2020 年底实际支出资金 3744.27 万元，预算执行率为 99.96%。根据评分标准，本项得满分。

资金使用合规性：①资金使用符合国家财经法规和财务管理制度的规定；②资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出基本符合预算批复用途，资金支付额度与预算匹配；④经核查，专项资金项目不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准，本项得满分。

管理制度健全性：经核查，项目执行教育局财务管理制度和《关于加强中小学幼儿园安全风险防控体系建设意见》的通知（国务院办公厅〔2017〕35 号文）、《教育部等五部门关于完善安全事故处理机制维护学校教育教学秩序的意见》（教政法〔2019〕11 号）、《山东省中小学校方责任保险工作管理办法》（鲁教办字〔2010〕11 号）等业务管理制度，并制定有具有的管理细则，财务及业务管理制度健全。根据评分标准，本项得满分。

制度执行有效性：①遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目按计划执行，无调整；③项目申报、受理、审核等资料齐全；④项目实施执行相关品牌投入认定标准。根据评分标准，本项得满分。

3. 产出

项目产出指标由 2 个二级指标、3 个三级指标和 5 个四级指标构成，指标分值 25 分，实际得分 15 分，得分率 60%。指标得分情况见表 3-3。

表 3-3 产出指标得分情况

二级指标	三级指标	四级指标	赋分	标杆值	得分
产出数量	实际完成率	校（园）方责任保险保障目标实际完成率	5	100%	5
		事故、风险事件处理完成率	5	100%	0
产出质量	质量达标率	校方责任保险案件处置与协调及时率	5	100%	5
		事故发生后的施救及理赔服务工作质量达标率	5	100%	5
产出时效	完成及时率	学校安全责任事故处理及时率	5	100%	0
合计			25	—	15

校（园）方责任保险保障目标实际完成率：①计划保障学校 3460 所，实际保障 3692 所，其中在青高校 23 所，中小学 3669 所；②计划保障学生 173 万人，实际 174 万人；③配备保安数量 461 人，实际 461 人；④计划完成 3434 所学校（校区）一键报警系统安装，实际完成 3503 所。综合上，2020 年校园安全保障资金项目实际完成率 100%，根据评分标准，本项得满分。

事故、风险事件处理完成率：2019.9.1-2020.8.31 保险年度，发生校园险总案件 447 件，实际办结案件 179 件，事故、风险事件处理完成率 40.04%；2020.9.1-2021.8.31 保险年度，2020 保险年度发生校园险总案件 737 件，实际办结案件 179 件，事故、风险事件处理完成率 24.29%，完成率较低。

根据评分标准，本项扣减 5 分。

校方责任保险案件处置与协调及时率：经查阅相关资料，风险管理顾问和保险经纪人校方责任保险案件处置与协调及时。根据评分标准，本项得满分。

事故发生后的施救及理赔服务工作质量达标率：经查阅相关资料，未发现事故施救及理赔服务工作质量不达标现象。根据评分标准，本项得满分。

学校安全责任事故处理及时率：经查阅 2020 年度校责险案件统计资料，发现大部分案件未在 48 小时内及时报案，个别案件在事故发生后几个月后才报案处理，学校安全责任事故处理不够及时。根据评分标准，本项扣减 5 分。

4. 效益

项目产出指标由 3 个二级指标、3 个三级指标和 5 个四级指标构成，指标分值 35 分，实际得分 35 分，得分率 100%。指标得分情况见表 3-4。

表 3-4 效益指标得分情况

二级指标	三级指标	四级指标	赋分	标杆值	得分
项目效益	社会效益	损害赔偿纠纷下降率	12	≥0%	12
		降低学校事故风险和损失	12	成效明显	12
可持续影响	项目发展机制可持续性	建立防范校园安全事故工作机制	2	建立	2
		保险保障体系健全性	1	健全	1
满意度	服务对象满意度	服务群体满意度	8	≥95%	8
合计			35	—	35

损害赔偿纠纷下降率：2019.9.1-2020.8.31 保险年度，

已办结 179 项损害赔偿案例中，纠纷案件 21 件，2020.9.1-2021.8.31 保险年度，已办结 179 项损害赔偿案例中，纠纷案件 11 件，损害赔偿纠纷案例实现同比下降。

降低学校事故风险和损失：2019.9.1-2020.8.31 保险年度，校责险已结案件损失金额 375.05 万元，赔付金额 270.88 万元，2020.9.1-2021.8.31 保险年度，校责险已结案件损失金额 431.51 万元，赔付金额 315.78 万元，通过校园险的购买，有效降低了学校事故风险损失。

建立防范校园安全事故工作机制：项目风险提示、风险防范、预防检查等预防工作机制较完善。

保险保障体系健全性：聘用第三方风险管理顾问和保险经纪人，校园意外伤害事故经济补偿机制完善；校方责任险保障全市在青高校、普通中等职业学校、初高中、小学及幼儿园，为全市 3503 所学校（校区）安装一键式紧急报警系统，校园保险保障体系健全。

服务群体满意度：本次社会调查对象为校园险保障学校教职工、家长及学生，采用不记名的方式，通过发出网络问卷的形式开展问卷调查，实际收回有效问卷 5647 份，经统计，服务群体满意度为 96.06%，满意度较高。

（二）评价结论

1. 评价分数和等级

根据 2020 年度校园安全保障资金绩效评价指标体系，绩效评价工作组从决策、过程、产出、效益四个方面进行了

评价打分和分析。该项目绩效评价得分为 90 分，等级为“优”。
 绩效得分整体情况如下：

表1 绩效评价综合得分情况表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
分值	20	20	25	35	100
得分	20	20	15	35	90
得分率	100%	100%	60%	100%	90%

决策：项目立项依据充分，立项程序较规范；预算编制科学，资金分配合理；项目设置了绩效目标，且有效量化，指标值清晰、可衡量。

过程：资金到位率100%；项目整体预算执行率99.96%；资金使用合规，管理制度健全，档案齐全。

产出：风险管理顾问和保险经纪人在校方责任保险案件中处置与协调工作及时，保险公司事故发生后的施救及理赔服务工作质量达标，但事故、风险事件处理完成率较低，仅24.29%；事故发生后，学校超过48小时报案的案例占比达50%以上，事故处理及时率还需进一步提升。

效果：2019年校园险已结案件中，损害赔偿纠纷案件21件，2020年校园险已结案件中，损害赔偿纠纷案件11件，经济纠纷数量同比下降52.38%，有效降低了学校事故风险和损失，保证学校的正常教学秩序，同时也维护了校方的合法权益，项目效益明显；建立了防范校园安全事故的工作机制，保险保障体系健全；服务对象满意度较高。

2. 工作成效

聘用第三方风险管理顾问和保险经纪人，完善校园意外伤害事故经济补偿机制，提高政府行政效能；推动学校实施素质教育，促进青少年健康成长；保障在校学生的权益，使受害学生能够得到及时救助；避免经济纠纷，解除学校、家长的后顾之忧；极预防事故的发生，在事后妥善处理事故造成的影响，从而为维护正常的社会秩序，确保学生的人身和财产安全，起到非常关键的作用。

3. 主要问题

(1) 产出类

a. 产出数量：2019.9.1-2020.8.31 保险年度，发生校园险总案件 447 件，实际办结案件 179 件，事故、风险事件处理完成率 40.04%；2020.9.1-2021.8.31 保险年度，发生校园险总案件 737 件，实际办结案件 179 件，事故、风险事件处理完成率 24.29%，案件处理完成率偏低。

b. 产出时效：根据北京联合保险经纪有限公司出具的 2020 年度校责险案件统计表，未在事故发生后 48 小时以内报案的案件较多，普遍存在校园事故、风险案件处理不够及时的现象，且个别案件处理时间较长，如：莱西市院上镇武备小学 2020 年 6 月 30 日发生校园安全事故，校责险报案时间为 2020 年 7 月 13 日；青岛第六十五中学 2020 年 10 月 13 日发生校园安全事故，校责险报案时间为 2021 年 1 月 7 日；青岛幼儿师范学校 2020 年 10 月 9 日发生校园安全事故，校责险报案时间为 2021 年 2 月 3 日。

4. 相关建议

(1) 实时跟踪事故处理情况，提高事故处理办结率

建立事故实时跟踪电子监管系统，制定事故处置管理细则，事故发生学校按规定时间上传事故处理完成进度及办结情况，实时跟踪、监管校园风险、事故处理办结情况。落实责任主体及具体负责人，事故发生后，学校派专门老师负责事故、风险处理，第一时间联系保险经纪人涉入校责险案件定损、处理和办结事宜，及时完成出险资料收集、审核及提交，切实提高事故处理办结率，使受害学生能够得到及时救助，保障受害学生权益，避免学校经济纠纷发生，解除学校及家长的后顾之忧。

(2) 提高学校事故责任认定意识及学校安全责任事故处理及时率

制定、完善学校事故责任界定标准，提高学校事故责任认定意识，清晰、准确的认定事故责任归属方，对事故责任认定不明确的项目，及时联系风险管理顾问，由专业人员参与、界定，在校园风险、事故发生后 48 小时内报案，由服务保险公司及时涉入解决校园责任风险事故，避免因责任界定不清晰导致的报案时间延误，切实提高事故处理及时率，从而保证学校的正常教学秩序，维护校方的合法权益。

山东广信达土地房地产资产评估项目管理有限公司

二〇二一年七月二十六日

2020 年度支持教育事业发展专项资金 绩效评价报告

预算部门（盖章）：青岛市教育局

被评价单位：青岛市教育局本级及所属单位

2021 年 5 月

2020 年度支持教育事业发展的专项资金 绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

青岛市教育局以“办人民满意的教育”为宗旨，聚焦推动教育高质量发展，认真贯彻落实中央和省、市委对教育工作的部署要求，依据国家、省有关文件和《青岛市“十三五”教育事业发展规划》（青政办字〔2016〕158号）精神，结合教育实际，设立了支持教育事业发展的专项资金。该专项资金主要用于支持和保障各级各类学校运转、资助家庭经济困难学生、支持教师队伍建设、保障教育教学综合改革等。

本专项年初预算为 142978.62 万元，年中专项资金内部进行了相关调整，调整后的预算金额为 142373.36 万元，全年实际支出 142351.37 万元，预算执行率为 99.98%。

支持教育事业发展的专项资金共包含 9 个子项目，各项目预算执行率情况为：

1. 教育服务保障资金预算安排 46258.37 万元，全年实际支出 46252.91 万元，预算执行率为 99.99%。

2. 社会主义学院房产购置资金预算安排 2683.12 万元，全年实际支出 2683.12 万元，预算执行率为 100%。

3. 第十四届学运会专项资金预算安排 8253.52 万元，受疫情影响学运会延期举行，本年度安排资金调整用于工程学院及五所高中人才公寓 PPP 项目财政补贴等支出，预算执行率 100%。

4. 高等教育发展资金预算安排 68183.34 万元，全年实

际支出 68183.34 万元，预算执行率为 100%。

5. 地方课程和教辅材料补助预算安排 1196.85 万元，全年实际支出 1196.85 万元，预算执行率为 100%。

6. 教育招生考试资金预算安排 1390.99 万元，全年实际支出 1390.99 万元，预算执行率为 100%。

7. 教师队伍建设资金预算安排 6660.42 万元，全年实际支出 6660.42 万元，预算执行率为 100%。

8. 困难学生资助资金预算安排 3621.75 万元，全年实际支出 3605.42 万元，预算执行率为 99.55%。

9. 学前教育发展资金预算安排 4125 万元，全年实际支出 4125 万元，预算执行率为 100%。

（二）项目绩效目标。

2020年支持教育事业发展专项资金设定的总体目标为：及时完成课后托管小学学生计划、全市中小學生应急安全体验计划、高校校方责任保险计划、局属学校校园保安配置计划等；支持保障农村校车安全运行，保障农村学校学生出行安全；保障PPP项目正常运营保障局属学校正常运转；及时完成优质高等教育资源引进计划、高校共建计划、高职重点专业市校共建计划；完成《青岛市小学三点半实践教育丛书》的编写，完成全市7—8年级教材修订改版工作；完成2020年初中学业水平考试及高中阶段招生录取工作；支持保障教师专业化培训发展、健康体检、民办教师养老保险待遇落实、支教教师待遇落实、补充职业学校特殊岗位教师不足、培养公费师范生等工作实施；帮助家庭经济困难学生顺利入学；新改扩建幼儿园，普惠性幼儿园覆盖率进一步提高。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

财政支出绩效评价是提高公共服务质量、提升公共支出有效性的手段，通过指标设计和量化分析检验公共支出的效果，从项目决策、项目管理、项目绩效和影响力因素等方面，综合考察项目的完成情况、取得的成绩及效益，分析项目管理过程中的问题及原因并针对性地提出政策建议。

本次绩效评价遵循《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《青岛市预算绩效管理条例》、《关于深化预算管理改革全面推进预算绩效管理的实施意见》（青发〔2019〕6号）、关于印发《关于加强市级财政专项资金预算绩效评价管理的意见》的通知（青财绩〔2019〕3号）和《关于开展2019年度市级项目支出部门绩效评价工作的通知〔2020〕9号）等文件精神，从财政支出专项资金的角度对2020年度支持教育事业发展专项资金绩效进行综合评价，针对9个子项分别分析绩效目标达成度及由此获得的社会效益，以综合反映专项资金对教育事业发展的保障和促进作用，回答各子项资金投入的必要性、合理性问题。在以上基础上提出有针对性的建议，为项目后续资金投入、项目管理建言献策。

此次绩效评价的对象和范围为2020年支持教育事业发展专项资金。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（详见附件1）、评价方法、评价标准等。

本次绩效评价遵循明确主体、科学公正、公开透明、激

励约束的原则，主要采用了数据采集、实地调研及现场数据复核分析等评价方法，采取现场评价和非现场评价相结合的方式，对支持教育事业发展专项资金的 9 个子项目进行了评价。

（三）绩效评价工作过程。

1. 前期准备：根据青岛市财政局《关于开展 2020 年度单位绩效自评和部门绩效评价工作的通知》（青财绩[2021]3 号）文件要求，制定评价工作计划；与具体项目承担处室沟通，做好材料准备工作；起草制定评价指标体系，会同项目承担处室完善评价指标体系。

2. 现场调查：结合前期收集整理的基础资料，对具体项目的基本情况、组织实施情况、资金使用情况等资料通过电话询问、现场了解等形式进行查验核实。

3. 撰写报告：根据确定的评价标准、方法和指标体系等对具体项目的绩效情况进行全面的分析，形成评价报告初稿。

4. 完成报告：将报告初稿反馈具体项目承担处室及处室负责人征求意见，根据反馈意见进一步完善评价报告，最终出具评价报告定稿。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）资金总体评价结论

结合纸质资料及当面了解情况，2020 年支持教育事业发展专项资金最终评分结果为 98.38 分，绩效评级为“优”。各部分权重和得分情况见下表：

各部分指标得分情况汇总表

一级指标	权重分	得分	得分率
决策	20	20	100%
过程	20	19.97	99.85%
产出	25	23.78	95.12%
绩效	35	34.63	98.94%
合计	100	98.38	98.38%

(二) 各明细项目预算执行情况

支持教育事业发展专项资金各明细项目预算执行情况

序号	项目名称	年初批复预算数	调整后预算数	实际执行数	预算执行率
1	教育服务保障资金	46335.28	46258.37	46252.91	99.99%
2	社会主义学院房产购置资金	2683.12	2683.12	2683.12	100%
3	第十四届学运会专项资金	8600	8253.52	8253.52	100%
4	高等教育发展资金	68183.34	68183.34	68183.34	100%
5	地方课程和教辅材料补助	1196.85	1196.85	1196.85	100%
6	教育招生考试资金	1473	1390.99	1390.99	100%
7	教师队伍建设资金	6732.32	6660.42	6660.42	100%
8	困难学生资助资金	3649.71	3621.75	3605.42	99.55%
9	学前教育发展资金	4125	4125	4125	100%
	合计	142978.62	142373.36	142351.37	99.98%

(三) 各明细项目评价得分情况 (得分情况见各项目支出指标体系)

四、绩效评价指标分析

本次绩效评价工作从决策、过程、产出、效益等四个方面对五项资金的绩效情况进行评分，具体情况为：

（一）项目决策情况

通过对项目决策的相关资料核实，各项目决策符合相关要求，决策程序合规；按规定编制项目预算并履行了相关审批程序；制定的绩效目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划、与部门职责密切相关、符合客观实际；资金到位及时，保障了项目的顺利实施。

（二）项目过程情况

支持教育事业发展专项资金各子项目业务管理、财务管理制度基本健全、合规、合法、可行；项目实施过程中，能够基本按照制度规定执行；财务监控机制基本健全，项目支出符合预算要求，资金审批、拨付合规；档案资料管理基本符合规定。其中教育服务保障资金、困难学生资助资金由于客观原因项目资金有结余，执行率分别为99.99%、99.55%，预算执行率总分2分，加权得分1.97分。

（三）项目产出情况

支持教育事业发展专项资金年初预算安排142978.62万元，预算执行中因客观原因调减605.26万元，实际预算安排142373.36万元，全年实际支出142351.37万元，预算执行率为99.98%。用于教育服务保障、社会主义学院房产购置、第十四届学运会、高等教育发展、地方课程和教辅材料补助、教育招生考试、教师队伍建设、困难学生资助、学前教育发展等项目支出。其中第十四届全国学生运动会受疫情影响推

迟到2021年举办，该资金只用于支付学运会前期费用372万元，剩余资金按程序调整用于其他项目，该项目产出质量、产出数量、产出时效为0。

（四）项目效益情况

1. 经济效益：2020年全市技术合同交易额达975万。

2. 社会效益：通过项目实施提高全市教育教学水平、优化教师队伍结构、加快城市义务教育发展，进一步推动我市教育事业发展。因第十四届全国学生运动会延期举行，预期社会效益目标未全部达成，社会效益加权得分为21.77。

五、存在的问题及有关建议

（一）存在的问题

1. 部门预算绩效管理理念有待加强，绩效管理工作不够规范。相关处室对预算绩效管理工作认识不足，没有形成绩效管理整体思路体系，简单认为预算绩效管理是对工作履职结果的考核、对财务部门的考核。

2. 部门预算编制不够精准，部分资金预算执行率较低。专项资金中的个别项目因客观原因无法实施，未及时编制资金预算调整方案，导致预算执行率较低。

（二）有关建议

1. 明确各类资金使用范围，完善资金支出依据。重新梳理各类资金对应的政策文件，结合实践中发现的问题或漏洞，及时对政策内容进行修订，进一步明确各类资金的使用范围。

2. 加强跨部门沟通协作，保障资金支出时间。我局将根

据项目进度，及时将预算资金下拨。在指标下达到区市后，我局会定期提醒区市教体局与区市财政局进行对接，及时申请指标划转，确保预算资金及时到位。我局将加强过程跟踪管理，整体把控预算执行进度。