

# 2024年度潍坊市教育局单位决算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

## 第二部分 2024年度单位决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

# 第一部分

## 单位概况

## 一、单位职责

(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。指导全市教育系统工会、团委、妇委会等群众团体的有关工作。

(三)按照分工参与市属和省属驻潍高等院校相关工作的协调服务工作，配合做好思想政治、基层党建、安全稳定及创新创业教育等工作；配合做好统一战线和群众工作。

(四)贯彻执行教育工作法律法规和方针政策，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、高等教育、学前教育、特殊教育、职业教育、继续教育、民办教育、少数民族教育和家庭教育、婴幼儿教育的统筹规划、协调管理和服务工作。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。负责推动义务教育均衡发展、促进教育公平，工作。指导学校内部管理和教育教学改革。负责推动义务教育均衡发展、促进教育公平。

(六)统筹规划中小学、幼儿园布局。按规定承担普通高中、职业中专(普通中专)等学校的设置、撤销、更名和调整的审核、报批工作。

(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，监测教育经费的筹措和使用情况，指导开展教育经费内部审计工作。

(八)负责全市教育督导和评估监测工作，组织开展县级政府和市直相关

部门履行教育职责的督导评估。指导全市督导责任区建设。

(九)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，负责全市语言文字工作。(十)负责局机关及所属单位、学校的安全监管和维护稳定工作。指导全市各级各类学校的安全稳定工作

(十一)负责全市教育系统与国外、港澳台地区的教育交流与合作工作。归口管理全市教育系统出国留学工作。

(十二)完成市委、市政府交办的其他任务。

(十三)职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省、市深化“一次办好”改革要求，组织推进本系统转变政府职能。深入推进简政放权，优化政务服务工作，依法承担划转到市审批服务局的行政许可事项、关联事项和收费事项的事中事后监管工作。深化教育领域综合改革，统筹推进校长职级制改革、教师“县管校聘”和职称制度改革、依法自主办学改革、中考改革、办学体制改革、督导制度改革等重点改革事项，优化提升教育惠民服务机制，加快建立现代教育治理体系，加快推进教育现代化，努力办好人民满意的教育。

## 二、机构设置

本单位内设13，分别是：办公室(挂政策法规与审批服务科牌子)、组织人事科(挂教育人才工作科牌子)、教师工作科、规划财务科、审计监督科、基础教育科(挂体育卫生与艺术教育科牌子)、职业教育科、高等教育科、学前教育科、民办教育与继续教育科(挂对外交流合作科牌子)、家庭教育科、学校安全工作科、市政府教育督导室。

## 第二部分

### 2024年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开01表  
金额单位：万元

单位：潍坊市教育局（本级）

| 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  | 5,055.51 | 一、一般公共服务支出      | 32 | 0.00     |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入  | 2  | 0.00     | 二、外交支出          | 33 | 0.00     |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3  | 0.00     | 三、国防支出          | 34 | 0.00     |
| 四、上级补助收入         | 4  | 0.00     | 四、公共安全支出        | 35 | 0.00     |
| 五、事业收入           | 5  | 0.00     | 五、教育支出          | 36 | 5,060.16 |
| 六、经营收入           | 6  | 0.00     | 六、科学技术支出        | 37 | 0.00     |
| 七、附属单位上缴收入       | 7  | 0.00     | 七、文化旅游体育与传媒支出   | 38 | 0.00     |
| 八、其他收入           | 8  | 20.98    | 八、社会保障和就业支出     | 39 | 0.00     |
|                  | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 40 | 0.00     |
|                  | 10 |          | 十、节能环保支出        | 41 | 0.00     |
|                  | 11 |          | 十一、城乡社区支出       | 42 | 0.00     |
|                  | 12 |          | 十二、农林水支出        | 43 | 0.00     |
|                  | 13 |          | 十三、交通运输支出       | 44 | 0.00     |
|                  | 14 |          | 十四、资源勘探工业信息等支出  | 45 | 0.00     |
|                  | 15 |          | 十五、商业服务业等支出     | 46 | 16.33    |
|                  | 16 |          | 十六、金融支出         | 47 | 0.00     |
|                  | 17 |          | 十七、援助其他地区支出     | 48 | 0.00     |
|                  | 18 |          | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 49 | 0.00     |
|                  | 19 |          | 十九、住房保障支出       | 50 | 0.00     |
|                  | 20 |          | 二十、粮油物资储备支出     | 51 | 0.00     |
|                  | 21 |          | 二十一、国有资本经营预算支出  | 52 | 0.00     |
|                  | 22 |          | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 | 0.00     |
|                  | 23 |          | 二十三、其他支出        | 54 | 0.00     |
|                  | 24 |          | 二十四、债务还本支出      | 55 | 0.00     |
|                  | 25 |          | 二十五、债务付息支出      | 56 | 0.00     |
|                  | 26 |          | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 | 0.00     |
| 本年收入合计           | 27 | 5,076.49 | 本年支出合计          | 58 | 5,076.49 |
| 使用非财政拨款结余        | 28 | 0.00     | 结余分配            | 59 | 0.00     |
| 年初结转和结余          | 29 | 0.00     | 年末结转和结余         | 60 | 0.00     |
|                  | 30 |          |                 | 61 |          |
| 总计               | 31 | 5,076.49 | 总计              | 62 | 5,076.49 |

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



收入决算表

公开02表  
金额单位：万元

单位：潍坊市教育局（本级）

| 项目      |              | 本年收入合计     | 财政拨款收入     | 上级补助收入 | 事业收入  | 经营收入  | 附属单位上缴收入 | 其他收入   |
|---------|--------------|------------|------------|--------|-------|-------|----------|--------|
| 科目代码    | 科目名称         |            |            |        |       |       |          |        |
| 栏次      |              | 1          | 2          | 3      | 4     | 5     | 6        | 7      |
|         | 合 计          | 5, 076. 49 | 5, 055. 51 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 20. 98 |
| 205     | 教育支出         | 5, 060. 16 | 5, 039. 19 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 20. 98 |
| 20501   | 教育管理事务       | 1, 224. 43 | 1, 203. 46 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 20. 98 |
| 2050101 | 行政运行         | 1, 089. 80 | 1, 089. 80 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00  |
| 2050199 | 其他教育管理事务支出   | 134. 63    | 113. 65    | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 20. 98 |
| 20502   | 普通教育         | 310. 61    | 310. 61    | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00  |
| 2050299 | 其他普通教育支出     | 310. 61    | 310. 61    | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00  |
| 20503   | 职业教育         | 84. 26     | 84. 26     | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00  |
| 2050305 | 高等职业教育       | 84. 26     | 84. 26     | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00  |
| 20504   | 成人教育         | 21. 80     | 21. 80     | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00  |
| 2050499 | 其他成人教育支出     | 21. 80     | 21. 80     | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00  |
| 20507   | 特殊教育         | 164. 25    | 164. 25    | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00  |
| 2050799 | 其他特殊教育支出     | 164. 25    | 164. 25    | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00  |
| 20509   | 教育费附加安排的支出   | 3, 254. 81 | 3, 254. 81 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00  |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 3, 254. 81 | 3, 254. 81 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00  |
| 216     | 商业服务业等支出     | 16. 33     | 16. 33     | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00  |
| 21606   | 涉外发展服务支出     | 16. 33     | 16. 33     | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00  |
| 2160699 | 其他涉外发展服务支出   | 16. 33     | 16. 33     | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00  |

| 项目   |      | 本年收入合计 | 财政拨款收入 | 上级补助收入 | 事业收入 | 经营收入 | 附属单位上缴收入 | 其他收入 |
|------|------|--------|--------|--------|------|------|----------|------|
| 科目代码 | 科目名称 |        |        |        |      |      |          |      |
| 栏次   |      | 1      | 2      | 3      | 4    | 5    | 6        | 7    |

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：潍坊市教育局（本级）

金额单位：万元

| 项目      |              | 本年支出合计   | 基本支出     | 项目支出     | 上缴上级支出 | 经营支出 | 对附属单位补助支出 |
|---------|--------------|----------|----------|----------|--------|------|-----------|
| 科目代码    | 科目名称         |          |          |          |        |      |           |
| 栏次      |              | 1        | 2        | 3        | 4      | 5    | 6         |
|         | 合 计          | 5,076.49 | 1,091.90 | 3,984.60 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 205     | 教育支出         | 5,060.16 | 1,089.80 | 3,970.36 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20501   | 教育管理事务       | 1,224.43 | 1,089.80 | 134.63   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050101 | 行政运行         | 1,089.80 | 1,089.80 | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050199 | 其他教育管理事务支出   | 134.63   | 0.00     | 134.63   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20502   | 普通教育         | 310.61   | 0.00     | 310.61   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050299 | 其他普通教育支出     | 310.61   | 0.00     | 310.61   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20503   | 职业教育         | 84.26    | 0.00     | 84.26    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050305 | 高等职业教育       | 84.26    | 0.00     | 84.26    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20504   | 成人教育         | 21.80    | 0.00     | 21.80    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050499 | 其他成人教育支出     | 21.80    | 0.00     | 21.80    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20507   | 特殊教育         | 164.25   | 0.00     | 164.25   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050799 | 其他特殊教育支出     | 164.25   | 0.00     | 164.25   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20509   | 教育费附加安排的支出   | 3,254.81 | 0.00     | 3,254.81 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 3,254.81 | 0.00     | 3,254.81 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 216     | 商业服务业等支出     | 16.33    | 2.09     | 14.24    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 21606   | 涉外发展服务支出     | 16.33    | 2.09     | 14.24    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2160699 | 其他涉外发展服务支出   | 16.33    | 2.09     | 14.24    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |

| 项目   |      | 本年支出合计 | 基本支出 | 项目支出 | 上缴上级支出 | 经营支出 | 对附属单位补助支出 |
|------|------|--------|------|------|--------|------|-----------|
| 科目代码 | 科目名称 |        |      |      |        |      |           |
| 栏次   |      | 1      | 2    | 3    | 4      | 5    | 6         |

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：潍坊市教育局（本级）

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  | 5,055.51 | 一、一般公共服务支出      | 33 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 二、政府性基金预算财政拨款  | 2  | 0.00     | 二、外交支出          | 34 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3  | 0.00     | 三、国防支出          | 35 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 4  |          | 四、公共安全支出        | 36 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 5  |          | 五、教育支出          | 37 | 5,039.19 | 5,039.19   | 0.00        | 0.00         |
|                | 6  |          | 六、科学技术支出        | 38 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 7  |          | 七、文化旅游体育与传媒支出   | 39 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 8  |          | 八、社会保障和就业支出     | 40 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 41 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 10 |          | 十、节能环保支出        | 42 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 11 |          | 十一、城乡社区支出       | 43 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 12 |          | 十二、农林水支出        | 44 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 13 |          | 十三、交通运输支出       | 45 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 14 |          | 十四、资源勘探工业信息等支出  | 46 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 15 |          | 十五、商业服务业等支出     | 47 | 16.33    | 16.33      | 0.00        | 0.00         |
|                | 16 |          | 十六、金融支出         | 48 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 17 |          | 十七、援助其他地区支出     | 49 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 18 |          | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 50 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 19 |          | 十九、住房保障支出       | 51 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 20 |          | 二十、粮油物资储备支出     | 52 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 21 |          | 二十一、国有资本经营预算支出  | 53 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 22 |          | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 23 |          | 二十三、其他支出        | 55 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 24 |          | 二十四、债务还本支出      | 56 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 25 |          | 二十五、债务付息支出      | 57 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 26 |          | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 本年收入合计         | 27 | 5,055.51 | 本年支出合计          | 59 | 5,055.51 | 5,055.51   | 0.00        | 0.00         |
| 年初财政拨款结转和结余    | 28 | 0.00     | 年末财政拨款结转和结余     | 60 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 一般公共预算财政拨款     | 29 | 0.00     |                 | 61 |          |            |             |              |
| 政府性基金预算财政拨款    | 30 | 0.00     |                 | 62 |          |            |             |              |
| 国有资本经营预算财政拨款   | 31 | 0.00     |                 | 63 |          |            |             |              |
| 总计             | 32 | 5,055.51 | 总计              | 64 | 5,055.51 | 5,055.51   | 0.00        | 0.00         |

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：潍坊市教育局（本级）

金额单位：万元

| 项目      |              | 本年支出     |          |          |
|---------|--------------|----------|----------|----------|
| 科目代码    | 科目名称         | 小计       | 基本支出     | 项目支出     |
| 栏次      |              | 1        | 2        | 3        |
|         |              | 5,055.51 | 1,091.90 | 3,963.62 |
| 205     | 教育支出         | 5,039.19 | 1,089.80 | 3,949.38 |
| 20501   | 教育管理事务       | 1,203.46 | 1,089.80 | 113.65   |
| 2050101 | 行政运行         | 1,089.80 | 1,089.80 | 0.00     |
| 2050199 | 其他教育管理事务支出   | 113.65   | 0.00     | 113.65   |
| 20502   | 普通教育         | 310.61   | 0.00     | 310.61   |
| 2050299 | 其他普通教育支出     | 310.61   | 0.00     | 310.61   |
| 20503   | 职业教育         | 84.26    | 0.00     | 84.26    |
| 2050305 | 高等职业教育       | 84.26    | 0.00     | 84.26    |
| 20504   | 成人教育         | 21.80    | 0.00     | 21.80    |
| 2050499 | 其他成人教育支出     | 21.80    | 0.00     | 21.80    |
| 20507   | 特殊教育         | 164.25   | 0.00     | 164.25   |
| 2050799 | 其他特殊教育支出     | 164.25   | 0.00     | 164.25   |
| 20509   | 教育费附加安排的支出   | 3,254.81 | 0.00     | 3,254.81 |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 3,254.81 | 0.00     | 3,254.81 |
| 216     | 商业服务业等支出     | 16.33    | 2.09     | 14.24    |
| 21606   | 涉外发展服务支出     | 16.33    | 2.09     | 14.24    |
| 2160699 | 其他涉外发展服务支出   | 16.33    | 2.09     | 14.24    |

| 项目   |      | 本年支出 |      |      |
|------|------|------|------|------|
| 科目代码 | 科目名称 | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏次   |      | 1    | 2    | 3    |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：潍坊市教育局（本级）

金额单位：万元

| 人员经费   |                |          | 公用经费   |           |       |       |                    |       |
|--------|----------------|----------|--------|-----------|-------|-------|--------------------|-------|
| 科目代码   | 科目名称           | 金额       | 科目代码   | 科目名称      | 金额    | 科目代码  | 科目名称               | 金额    |
| 301    | 工资福利支出         | 909.10   | 302    | 商品和服务支出   | 80.23 | 307   | 债务利息及费用支出          | 0.00  |
| 30101  | 基本工资           | 211.70   | 30201  | 办公费       | 3.41  | 30701 | 国内债务付息             | 0.00  |
| 30102  | 津贴补贴           | 245.40   | 30202  | 印刷费       | 0.00  | 30702 | 国外债务付息             | 0.00  |
| 30103  | 奖金             | 222.96   | 30203  | 咨询费       | 0.00  | 30703 | 国内债务发行费用           | 0.00  |
| 30106  | 伙食补助费          | 0.00     | 30204  | 手续费       | 0.00  | 30704 | 国外债务发行费用           | 0.00  |
| 30107  | 绩效工资           | 0.00     | 30205  | 水费        | 0.00  | 310   | 资本性支出              | 0.00  |
| 30108  | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 86.64    | 30206  | 电费        | 0.00  | 31001 | 房屋建筑物购建            | 0.00  |
| 30109  | 职业年金缴费         | 9.50     | 30207  | 邮电费       | 6.99  | 31002 | 办公设备购置             | 0.00  |
| 30110  | 职工基本医疗保险缴费     | 46.17    | 30208  | 取暖费       | 0.00  | 31003 | 专用设备购置             | 0.00  |
| 30111  | 公务员医疗补助缴费      | 2.17     | 30209  | 物业管理费     | 0.00  | 31005 | 基础设施建设             | 0.00  |
| 30112  | 其他社会保障缴费       | 2.67     | 30211  | 差旅费       | 0.00  | 31006 | 大型修缮               | 0.00  |
| 30113  | 住房公积金          | 81.89    | 30212  | 因公出国（境）费用 | 2.09  | 31007 | 信息网络及软件购置更新        | 0.00  |
| 30114  | 医疗费            | 0.00     | 30213  | 维修（护）费    | 0.00  | 31008 | 物资储备               | 0.00  |
| 30199  | 其他工资福利支出       | 0.00     | 30214  | 租赁费       | 0.00  | 31009 | 土地补偿               | 0.00  |
| 303    | 对个人和家庭的补助      | 102.57   | 30215  | 会议费       | 0.00  | 31010 | 安置补助               | 0.00  |
| 30301  | 离休费            | 0.00     | 30216  | 培训费       | 0.00  | 31011 | 地上附着物和青苗补偿         | 0.00  |
| 30302  | 退休费            | 98.94    | 30217  | 公务接待费     | 4.30  | 31012 | 拆迁补偿               | 0.00  |
| 30303  | 退职（役）费         | 0.00     | 30218  | 专用材料费     | 0.00  | 31013 | 公务用车购置             | 0.00  |
| 30304  | 抚恤金            | 0.23     | 30224  | 被装购置费     | 0.00  | 31019 | 其他交通工具购置           | 0.00  |
| 30305  | 生活补助           | 0.00     | 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       | 0.00  | 31022 | 无形资产购置             | 0.00  |
| 30307  | 医疗费补助          | 0.00     | 30227  | 委托业务费     | 0.00  | 31099 | 其他资本性支出            | 0.00  |
| 30308  | 助学金            | 0.00     | 30228  | 工会经费      | 13.13 | 312   | 对企业补助              | 0.00  |
| 30309  | 奖励金            | 0.00     | 30229  | 福利费       | 0.00  | 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 | 1.22  | 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    | 36.63 | 31204 | 费用补贴               | 0.00  |
| 30399  | 其他对个人和家庭的补助    | 3.41     | 30240  | 税金及附加费用   | 0.00  | 31205 | 利息补贴               | 0.00  |
|        |                |          | 30299  | 其他商品和服务支出 | 12.45 | 31299 | 其他对企业补助            | 0.00  |
|        |                |          |        |           |       | 399   | 其他支出               | 0.00  |
|        |                |          |        |           |       | 39907 | 国家赔偿费用支出           | 0.00  |
|        |                |          |        |           |       | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 0.00  |
|        |                |          |        |           |       | 39909 | 经常性赠与              | 0.00  |
|        |                |          |        |           |       | 39910 | 资本性赠与              | 0.00  |
|        |                |          |        |           |       |       |                    |       |
| 人员经费合计 |                | 1,011.67 | 公用经费合计 |           |       |       |                    | 80.23 |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。



政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表  
金额单位：万元

单位：潍坊市教育局（本级）

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

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：潍坊市教育局（本级）

金额单位：万元

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

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表  
金额单位：万元

单位：潍坊市教育局（本级）

| 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    |
| 23.54 | 18.02    | 1.22         | 0.00    | 1.22      | 4.30  | 23.54 | 18.02    | 1.22         | 0.00    | 1.22      | 4.30  |

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

## 第三部分

### 2024年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为5,076.49万元。与2023年相比，收、支总计各增加34.1万元，增长0.68%。主要是单位项目增多，费用增多。

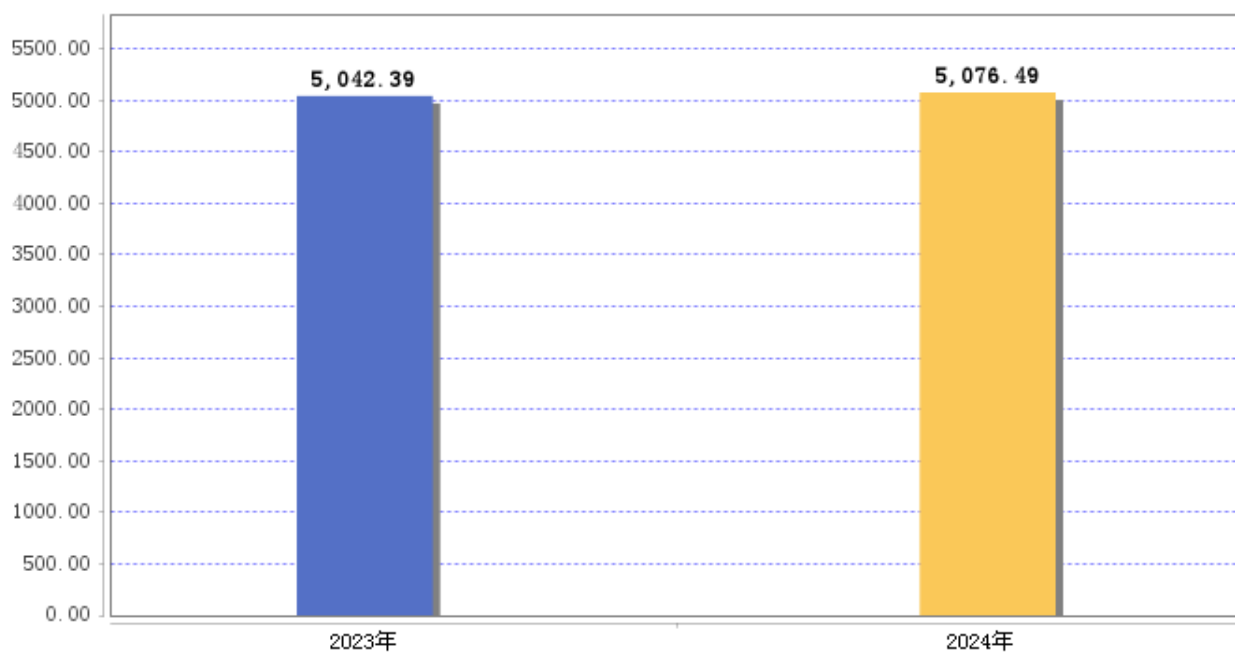
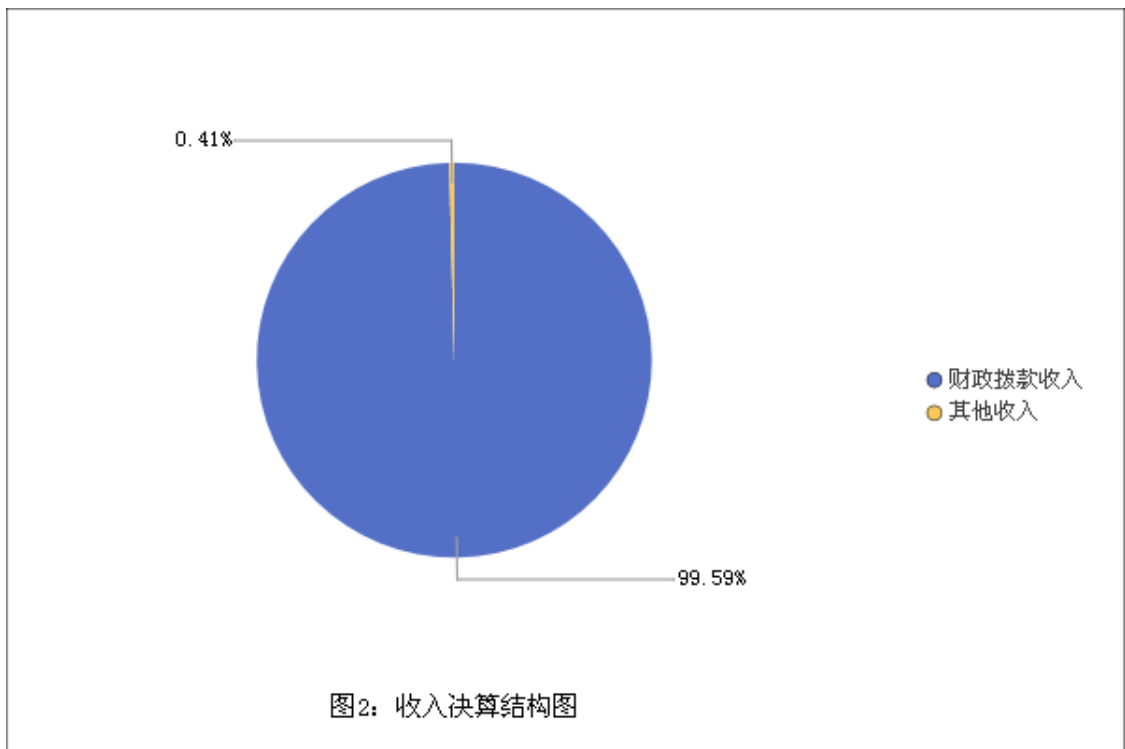


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 二、收入决算情况说明

### （一）收入决算结构情况

2024年度收入合计5,076.49万元，其中：财政拨款收入5,055.51万元，占99.59%；其他收入20.98万元，占0.41%。



## （二）收入决算具体情况

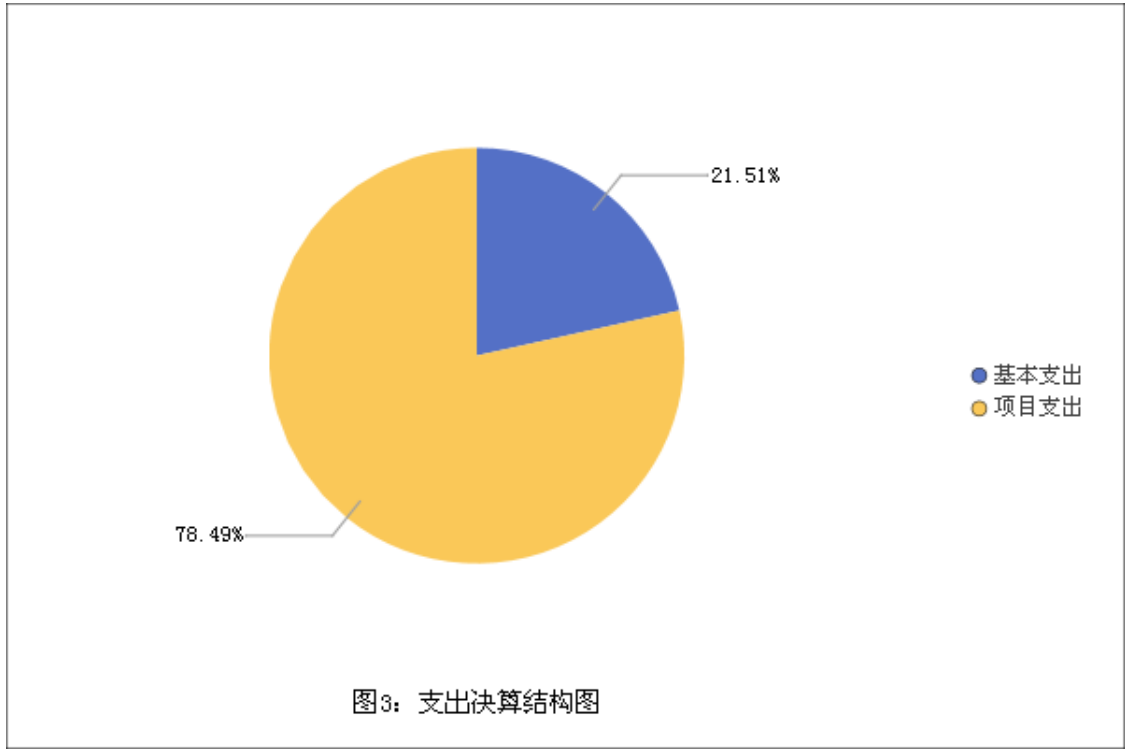
- 1、财政拨款收入5,055.51万元。与2023年度相比，增加36.65万元，增长0.73%。主要是单位项目增多，费用增多。
- 2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 6、其他收入20.98万元。与2023年度相比，减少2.54万元，下降10.8%。主要是公费师范生退费人数减少。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2024年度支出合计5,076.49万元，其中：基本支出1,091.9万元，占

21.51%；项目支出3,984.6万元，占78.49%。



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出1,091.9万元。与2023年度相比，减少107.79万元，下降8.98%。主要是人员减少，费用减少。

2、项目支出3,984.6万元。与2023年度相比，增加141.91万元，增长3.69%。主要是项目增多，费用增多

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为5,055.51万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加36.65万元，增长0.73%。主要是单位项目增多，费用

增多。

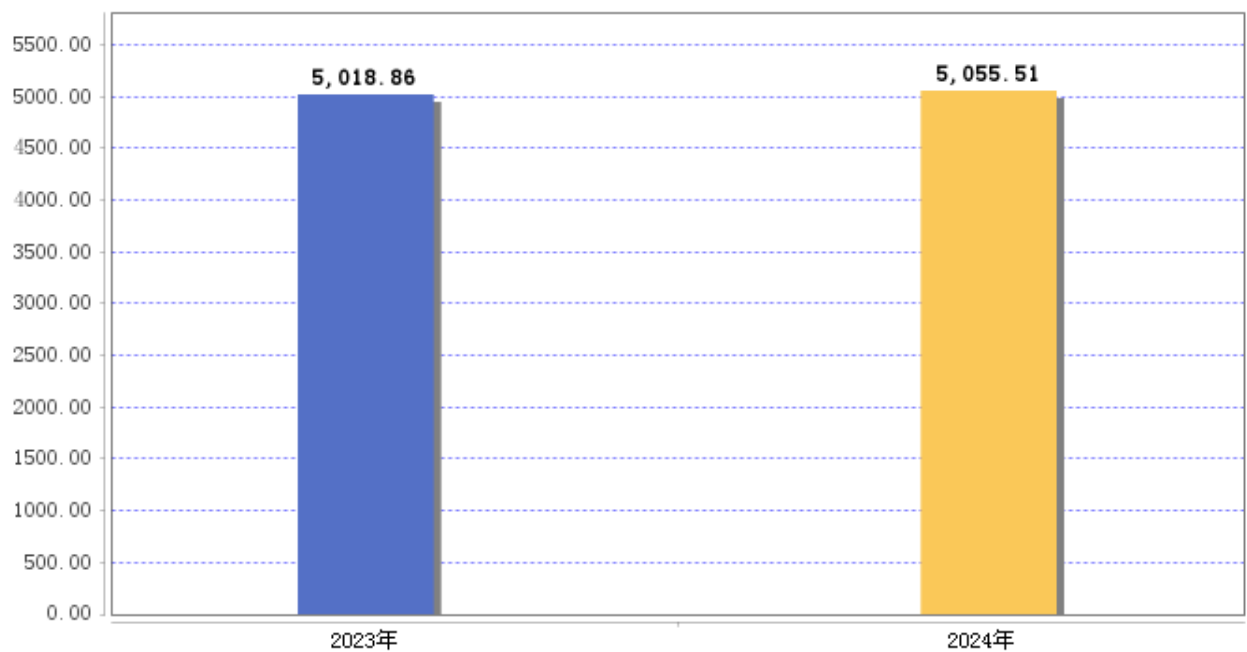


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出5,055.51万元，占本年支出合计的99.59%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加36.65万元，增长0.73%。主要是单位项目增多，费用增多。



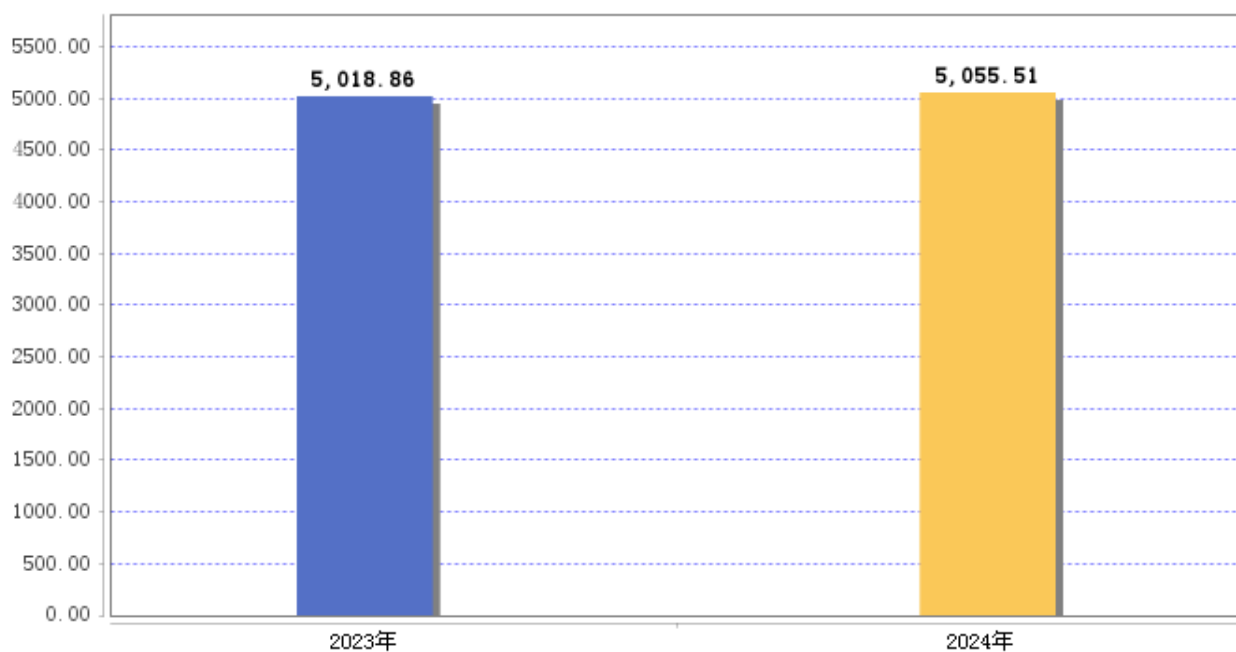


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出5,055.51万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出5,039.19万元，占99.68%；商业服务业等支出（类）支出16.33万元，占0.32%。

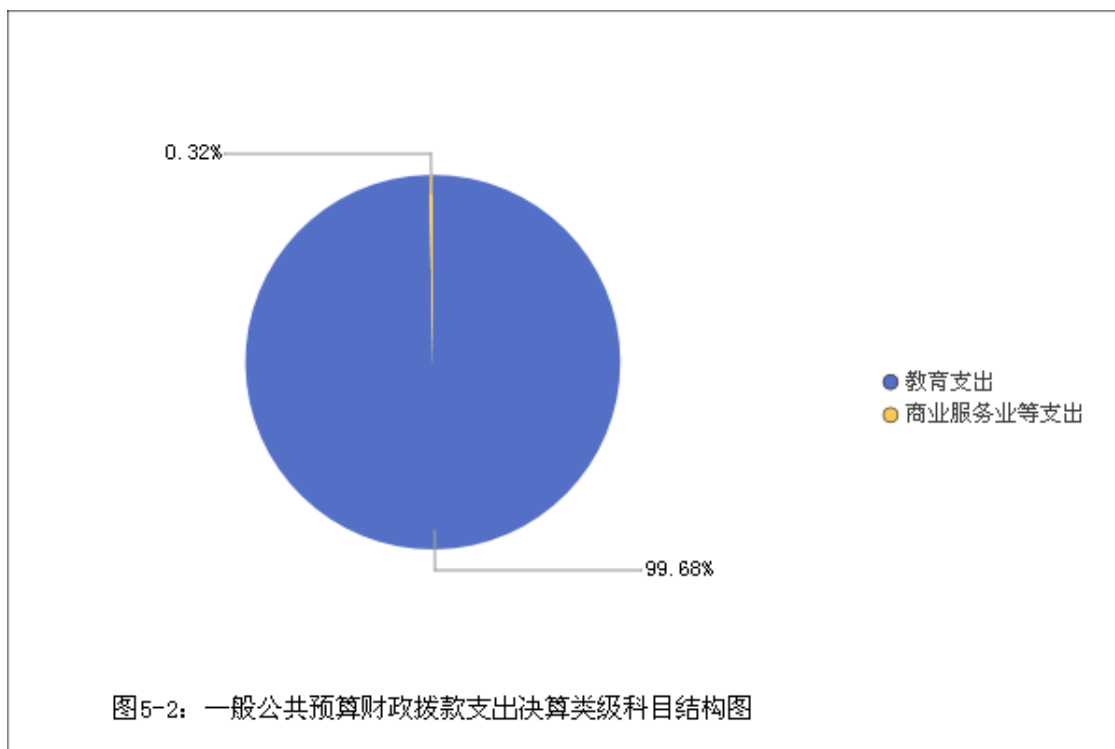


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为3,107.41万元，支出决算数为5,055.51万元，完成年初预算数的162.69%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中下达部分项目资金及新增项目。其中：

1、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。年初预算数为1,044.91万元，支出决算数为1,089.8万元，完成年初预算的104.3%。决算数大于年初预算数，主要原因是单位人员晋级晋档，费用增多。

2、教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）。年初预算数为175.5万元，支出决算数为113.65万元，完成年初预算的64.76%。决算数小于年初预算数，主要原因是压减项目费用，减少支出。

3、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算数为360万元，支出决算数为310.61万元，完成年初预算的86.28%。决算数小于年初预算数，主要原因是2024年国内捐助救助的金额所致。

4、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）。年初预算数为90万元，支出决算数为84.26万元，完成年初预算的93.62%。决算数小于年初预算数，主要原因是2024年生源地贷款人数变化，导致贷款金额和风险补偿金的减少。

5、教育支出（类）成人教育（款）其他成人教育支出（项）。年初预算数为35万元，支出决算数为21.8万元，完成年初预算的62.29%。决算数小于年初预算数，主要原因是普通话测试报名人数变化所致，费用减少。

6、教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为164.25万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是增加自闭症儿童教育项目，并按资金规定用途支付。

7、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的

支出（项）。年初预算数为1,402万元，支出决算数为3,254.81万元，完成年初预算的232.15%。决算数大于年初预算数，主要原因是增加山东生态环境学院开办经费等项目，并按资金规定用途支付。

8、商业服务业等支出（类）涉外发展服务支出（款）其他涉外发展服务支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为16.33万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是单位应市政府要求，2024年有三次因公出国（境）费支出。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算1,091.9万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,011.67万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费80.23万元，主要包括：办公费、邮电费、因公出国（境）费用、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为23.54万元，支出决算数为23.54万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

### （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算数为18.02万元，支出决算数为18.02万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。全年支出涉及因公出国（境）团组3个，累计10人次。开支内容包括赴越南、马来西亚洽谈项目等。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算数为1.22万元，支出决算数为1.22万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2024年潍坊市教育局使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出1.22万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2024年12月31日，潍坊市教育局单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费全年预算数为4.3万元，支出决算数为4.3万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：国内接待费4.3万元，主要用于外单位来我单位考察，共计接待32批次、381人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

## 十、机关运行经费支出说明

2024年度机关运行经费支出80.23万元，比年初预算数减少4.56万元，下降5.38%，主要原因是压减日常开支，厉行“过紧日子”。

## 十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额1,616.05万元，其中：政府采购货物支出1.61万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1,614.44万元。授予中小企业合同金额1,615.45万元，占政府采购支出总额的99.96%，其中：授予小微企业合同金额840.96万元，占政府采购支出总额的52.04%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的99.9%。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车1辆，其他按照规定配备的公务用车主要是单位日常外出等工作；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

## 十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度市级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目29个，涉及预算资金3984.59万元，占潍坊市教育局单位预算项目支出总额的100%。

（二）潍坊市教育局2024年度市级预算绩效自评的29个项目中，29个项目自评等级均为优。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。今年在潍坊市教育局决算中反映了2024年度全部市级预算项目绩效自评结果，以及“校方责任保险、职业教育实习责任保险”1个项目的绩效自评表。

1. 校方责任保险、职业教育实习责任保险项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为395万元，执行数为395万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：保障学生在校期间的平安健康，维护社会的稳定、减轻学生家长和学校抵御意外事故的经济负担，建立健全学生伤害事故风险保障机制，维护正常教育教学秩序，促进教育稳定和谐发展。

2024年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。潍坊市国家基础教育课程改革实验区建设项目，绩效评价得分为 100分，等级为优。潍坊市城乡义务教育经费保障机制项目，绩效评价得分为 96.54分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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，结转至以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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



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

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

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

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

十六、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项），主要用于反映行政单位的基本支出。

十七、教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于教育管理实务方面的支出。

十八、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

十九、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项），主要用于反映各部门举办的本科、专科层次职业教育支出。政府各部门对社会组织等

举办的本科、专科层次职业院校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十、教育支出（类）成人教育（款）其他成人教育支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于成人教育方面的支出。

二十一、教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于特殊教育方面的支出。

二十二、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项），主要用于反映除上述项目以外的教育费附加支出。

二十三、商业服务业等支出（类）涉外发展服务支出（款）其他涉外发展服务支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于涉外发展服务方面的支出。

## 第五部分

### 附件

附件4

# 2024年度潍坊市教育局部门项目支出绩效自评情况汇总表

部门(盖章):

| 序号           | 项目名称                                | 资金使用单位 | 自评得分  | 自评等级 |
|--------------|-------------------------------------|--------|-------|------|
| 一、转移支付项目绩效自评 |                                     |        |       |      |
| 二、部门预算项目绩效自评 |                                     |        |       |      |
| 1            | 政府法律咨询服务                            | 潍坊市教育局 | 100   | 优    |
| 2            | 教师职称评审                              | 潍坊市教育局 | 95.9  | 优    |
| 3            | 市直教育系统公开招聘工作人员                      | 潍坊市教育局 | 96.06 | 优    |
| 4            | 公费师范生招聘                             | 潍坊市教育局 | 93.5  | 优    |
| 5            | 市政府优秀教学成果奖                          | 潍坊市教育局 | 99.79 | 优    |
| 6            | 市直学校校长职级工资                          | 潍坊市教育局 | 97.5  | 优    |
| 7            | 各类教育培训、教师素养展示及内涵提升活动                | 潍坊市教育局 | 97.56 | 优    |
| 8            | 学生资助中心工作经费                          | 潍坊市教育局 | 91    | 优    |
| 9            | 生源地贷款贴息和风险补偿金                       | 潍坊市教育局 | 99.36 | 优    |
| 10           | 教育经费绩效评价、审计综合服务及教师有偿补课查处            | 潍坊市教育局 | 97    | 优    |
| 11           | 深化教育满意度分析研判和预警推动机制建设                | 潍坊市教育局 | 95.2  | 优    |
| 12           | 督政及督学工作经费                           | 潍坊市教育局 | 95.59 | 优    |
| 13           | 捐助救助                                | 潍坊市教育局 | 95.97 | 优    |
| 14           | 组织开展职教活动周活动                         | 潍坊市教育局 | 93.4  | 优    |
| 15           | 全市预防未成年人溺水督查及各类教育评估监测、评选(定)、督查等活动经费 | 潍坊市教育局 | 96.2  | 优    |
| 16           | 心理健康教育工程和全面推进“学生健康促进行动”             | 潍坊市教育局 | 97.44 | 优    |
| 17           | 普通话测试经费                             | 潍坊市教育局 | 96.23 | 优    |
| 18           | 自闭症儿童教育                             | 潍坊市教育局 | 100   | 优    |
| 19           | 山东生态环境学院开办经费补助                      | 潍坊市教育局 | 98    | 优    |
| 20           | 国家义务教育质量监测、教育督导立法及办学水平评价            | 潍坊市教育局 | 98.01 | 优    |
| 21           | 国家基础教育课程改革试验区建设                     | 潍坊市教育局 | 100   | 优    |
| 22           | 校方责任保险及中职实习责任险                      | 潍坊市教育局 | 100   | 优    |
| 23           | 学校设施更新                              | 潍坊市教育局 | 100   | 优    |
| 24           | 领军人才培养工程                            | 潍坊市教育局 | 98.9  | 优    |
| 25           | 校长专业化发展培养工程                         | 潍坊市教育局 | 98.48 | 优    |

|        |                 |        |       |   |
|--------|-----------------|--------|-------|---|
| 26     | 赴越南、马来西亚项目洽谈    | 潍坊市教育局 | 99.23 | 优 |
| 27     | 新时代拔尖创新人才培养工程   | 潍坊市教育局 | 99.95 | 优 |
| 28     | 预付潍坊市专门学校校舍租金   | 潍坊市教育局 | 100   | 优 |
| 29     | 基础教育课程改革实验区建设项目 | 潍坊市教育局 | 100   | 优 |
| 三、部门评价 |                 |        |       |   |

附件1



市级预算项目支出绩效自评表

(2024年度)

单位：万元

|                                   |                    |                                                                                                                    |                      |              |                                                                                                                                             |         |              |                 |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|-----------------|
| 项目名称                              |                    | 校方责任保险、职业教育实习责任保险                                                                                                  |                      |              | 主管部门                                                                                                                                        | 潍坊市教育局  |              |                 |
| 项目实施单位                            |                    | 潍坊市教育局                                                                                                             |                      |              | 联系电话                                                                                                                                        | 8096335 |              |                 |
| 项目预算执行情况<br>(10分)                 |                    |                                                                                                                    | 年初<br>预算数            | 全年预算数<br>(A) | 全年执行数<br>(B)                                                                                                                                | 分值      | 执行率<br>(B/A) | 得分              |
|                                   |                    | 年度资金总额                                                                                                             | 395                  | 395          | 395                                                                                                                                         | 10      | 100%         | 10              |
|                                   |                    | 其中：当年财政拨款                                                                                                          | 395                  | 395          | 395                                                                                                                                         | -       | 100%         | -               |
|                                   |                    | 上年结转资<br>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                                                                                                                                    |         |              |                 |
|                                   |                    | 保障学生在校期间的平安健康、维护社会的稳定、减轻学生家长和学校抵御意外事故的经济负担，建立健全学生伤害事故风险保障机制，提高学校和学生的抗事故风险能力，保障学校、学生和家庭的合法权益，维护正常教育教学秩序，促进教育稳定和谐发展。 |                      |              | 通过为学生投保，实现校园内意外伤害纠纷“0”投诉，保障学生在校期间的平安健康、维护社会的稳定、减轻学生家长和学校抵御意外事故的经济负担，建立健全学生伤害事故风险保障机制，提高学校和学生的抗事故风险能力，保障学校、学生和家庭的合法权益，维护正常教育教学秩序，促进教育稳定和谐发展。 |         |              |                 |
| 年度绩效指标                            | 一级<br>指标           | 二级<br>指标                                                                                                           | 三级指标                 | 年度指标值<br>(A) | 实际完成<br>指标值 (B)                                                                                                                             | 分值      | 得分           | 偏差原因分析<br>及改进措施 |
|                                   | 成本<br>指标<br>(10分)  | 经济成本指标                                                                                                             | 生均保险费                | ≤5元/生        | 5元/生                                                                                                                                        | 2       | 2            |                 |
|                                   |                    |                                                                                                                    | 市级财政补贴县市区义务教育段生均保险额  | ≤2.5元/生      | 2.5元/生                                                                                                                                      | 2       | 2            |                 |
|                                   |                    |                                                                                                                    | 市级财政补贴县市区非义务教育段生均保险额 | ≤2元/生        | 2元/生                                                                                                                                        | 2       | 2            |                 |
|                                   |                    |                                                                                                                    | 市财政承担市属学校生均保险额       | ≤5元/生        | 5元/生                                                                                                                                        | 2       | 2            |                 |
|                                   |                    |                                                                                                                    | 本项目总成本               | ≤395万元       | 395万元                                                                                                                                       | 2       | 2            |                 |
|                                   | 产出<br>指标<br>(40分)  | 数量指标                                                                                                               | 全市投保学生数              | ≥120万人       | 120万人                                                                                                                                       | 15      | 15           |                 |
|                                   |                    | 质量指标                                                                                                               | 保险赔付率                | 100%         | 100%                                                                                                                                        | 15      | 15           |                 |
|                                   |                    | 时效指标                                                                                                               | 投保完成时间               | 9月底之前        | 9月底之前                                                                                                                                       | 10      | 10           |                 |
|                                   | 效益<br>指标<br>(30分)  | 社会效益<br>指标                                                                                                         | 保险知识普及宣传效果提升程度       | 显著           | 显著                                                                                                                                          | 10      | 10           |                 |
|                                   |                    |                                                                                                                    | 意外伤害保险赔付金额           | ≥500万元       | 500万元                                                                                                                                       | 10      | 10           |                 |
|                                   |                    | 可持续影响指标                                                                                                            | 学生生命安全保障程度           | 显著           | 显著                                                                                                                                          | 10      | 10           |                 |
|                                   | 满意度<br>指标<br>(10分) | 服务对象满意度指标                                                                                                          | 意外伤害险赔付学生家长满意度       | ≥95%         | 95%                                                                                                                                         | 5       | 5            |                 |
|                                   |                    |                                                                                                                    | 意外伤害险赔付学校满意度         | ≥95%         | 95%                                                                                                                                         | 5       | 5            |                 |
| 总分                                |                    |                                                                                                                    | 100                  |              |                                                                                                                                             |         |              |                 |
| 总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明： |                    |                                                                                                                    |                      |              |                                                                                                                                             |         |              |                 |

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

国家基础教育课程改革实验区建设项目

# 绩效评价报告

华富鲁融（山东）工程技术咨询有限公司



2025 年 07 月

国家基础教育课程改革实验区建设项目绩效评价总览表

| 一、项目预算资金安排和使用情况                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |      |                     |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|--------|
| 项目名称：国家基础教育课程改革实验区建设项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |                     |        |
| 主管部门：潍坊市教育局                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      | 实施单位：潍坊市教育科学研究院     |        |
| 预算安排（万元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      | 350 万元              |        |
| 其中：                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |      | 本级资金                | 350 万元 |
| 实际支出（万元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      | 350 万元（预算执行率为 100%） |        |
| 二、项目绩效目标                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |                     |        |
| <p>（一）绩效目标</p> <p>2024年度根据课程教材研究所提供服务内容，开展“领军型校长成长工程”项目培训35人次以上，项目及时按计划开展完成，第一次研修培训在2024年12月31日前开展完成；课程标准实验项目研究开展2个以上；全国经验推广完成12期专刊；承办或参加省级及国家级实验区交流会2次以上；持续推进课程规划建设能力。</p> <p>（二）主要指标</p> <p>产出指标为地市实验区特色工作推介期数、课程标准实验项目研究个数、参加或承办省级国家级会议次数等指标，区域教育生态提升程度、教学质量提升程度、教育工作者满意度等指标。</p>                                                                         |      |                     |        |
| 三、实施成效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |                     |        |
| <p>1. 实验区建设成果应用。2024年潍坊市被教育部确定为义务教育课程教学改革实验区。</p> <p>2. 深入实施课程标准实验项目研究。2024年小学科学、中学物理、中学化学等学科先后加入课程标准实验项目研究工作中。</p> <p>3. 学习其他实验区典型经验。潍坊市作为实验区，一共组织35批次，每批次5人，共计175人先后前往北京、成都、杭州、重庆、江苏、宁波等中小学校参与研修。</p> <p>4. 典型经验推介推广。2024年通过教育部课程教材研究所官方网站定期推介地市实验区特色工作12期，两次专刊推介区域优秀做法和成果。</p> <p>5. 承办省级国家级会议。潍坊市2024年承办了中国教育科学研究院青少年健康体能教学与训练调研暨中小学健康体能教学现场观摩交流活动等。</p> |      |                     |        |
| 四、主要问题及有关建议                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |                     |        |
| <p>（一）主要问题</p> <p>1. 政府采购合同签订有待规范，付款方式与履约周期不匹配。</p> <p>2. 项目绩效目标编制不规范；未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标。</p> <p>（二）有关建议</p> <p>1. 强化政府采购全周期管理，规范资金支付机制。</p> <p>2. 规范绩效目标编制，细化项目指标，构建分层量化指标体系。</p>                                                                                                                                                                           |      |                     |        |
| 五、评价得分和等级                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |                     |        |
| 一级指标                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 指标分值 | 得分                  | 得分率（%） |
| 决策                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 20   | 18                  | 90%    |
| 过程                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 20   | 18                  | 90%    |
| 产出                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 30   | 30                  | 100%   |



|                           |     |    |      |
|---------------------------|-----|----|------|
| 效益                        | 30  | 30 | 100% |
| 合计                        | 100 | 96 | 96%  |
| 绩效评价得分：96 分      评价结果等级：优 |     |    |      |

# 目 录

|                                             |    |
|---------------------------------------------|----|
| 一、项目基本情况 .....                              | 1  |
| （一）项目概况 .....                               | 1  |
| （二）项目绩效目标 .....                             | 3  |
| 二、绩效评价工作开展情况 .....                          | 4  |
| （一）评价目的、评价对象和范围 .....                       | 4  |
| （二）评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准 .....              | 5  |
| （三）评价组织实施与评价方法 .....                        | 6  |
| 三、评价结论及分析 .....                             | 8  |
| （一）综合评价结论 .....                             | 8  |
| （二）指标分析 .....                               | 8  |
| 四、项目实施成效 .....                              | 10 |
| （一）实验区建设成果应用 .....                          | 10 |
| （二）深入实施课程标准实验项目研究 .....                     | 11 |
| （三）学习其他实验区典型经验 .....                        | 11 |
| （四）典型经验推介推广 .....                           | 11 |
| （五）承办省级国家级会议 .....                          | 12 |
| 五、发现的问题及原因分析 .....                          | 12 |
| （一）政府采购合同签订有待规范，付款方式与履约周期不匹配 ...            | 12 |
| （二）项目绩效目标编制不规范；未将绩效目标细化分解为具体的绩效<br>指标 ..... | 13 |
| 六、相关建议 .....                                | 13 |
| （一）强化政府采购全周期管理，规范资金支付机制 .....               | 13 |
| （二）规范绩效目标编制，细化项目指标，构建分层量化指标体系 .             | 13 |
| 七、附件 .....                                  | 14 |

# 国家基础教育课程改革实验区建设项目 绩效评价报告

为进一步加强项目资金管理，提高财政资金使用效益，根据潍坊市教育局的要求，遵循科学、公正、公开的原则，通过看资料、看现场、看账务，问相关单位和受益群体、进行资金管理座谈、项目管理座谈等必要的工作程序，从决策、过程、产出、效益等方面，对国家基础教育课程改革实验区建设项目（以下简称“改革实验区建设项目”）开展绩效评价，现出具报告如下：

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景

为深化基础教育课程改革，聚焦课程、教学、评价育人关键环节，构建从课程、教学到评价的教改生态闭环，提高教育教学质量，经潍坊市教育局申请，获得教育部课程教材研究所批复同意建设“基础教育课程改革实验区”，在潍坊市开展基础教育课程教学改革研究和实验，由课程教材研究所专家指导下进一步明确区域现存的问题与发展方向，制定具有前瞻性、系统性的基础教育发展战略规划，对重点任务与实施路径进行顶层设计；提升校长、教师课程规划建设能力；推进中小学教育质量综合评价改革；全面提升区域基础教育整体发展水平。

#### 2. 项目主要内容

实验区建设内容包括: 1. 全国课程改革骨干教师研修基地学习培训项目。对潍坊市学校校长、管理干部、教师、教研员开展专题培训; 2. 中小学数字教材实践研究项目。遴选 10 所学校, 以教师数字教材使用能力与信息素养提升为切入点, 促进实验区信息技术与教育教学深度融合; 3. 校本课程建设。促进三级课程体系建设的有机融合, 规划形成学校完整的课程体系; 4. 教学改进项目系列培训。帮助教师深入理解课程方案、课程标准, 提高教学设计能力和水平, 推动学科核心素养落实; 5. 科学技术实践创新实验室建设。为师生高效学习、应用科学技术搭建学习、交流平台; 6. 组织全国性重要学术研讨会议、基础教育课程教学改革研讨会、全国教研部门年度例会, 总结交流全国各地先进经验, 实地学习特色经验。组织课程教学改革研讨会和实验区联席工作会议等。

### 3. 项目实施情况

中共中央、国务院印发的《关于深化教育教学改革全面提高义务教育质量的意见》, 教育部课程教材研究所《关于建立潍坊实验区的批复》等文件规范了项目各部门职责。潍坊市教育局负责编制市本级专项资金年度预算, 安排拨付市级专项资金, 对项目实施和项目管理进行综合绩效评价。潍坊市教育科学研究院主要承担教育战略规划研究、基础教育课程开发、教学质量监测与教师培训等职能, 与课程教材研究所制定当年项目实施方案并推进实施。

### 4. 资金投入及使用情况

潍坊市教育局与课程教材研究所于 2024 年 12 月 20 日签订《国家基础教育课程改革试验区建设》政府采购合同。2024 年改革实验区建设项目预算 350 万元，2024 年 12 月 23 日潍坊市教育局支付 350 万元，预算执行率 100%。改革实验区建设项目 2024 年实际工作内容详见表 1.1。

表 1.1 2024 年国家基础教育课程改革实验区建设项目内容明细表

| 序号 | 项目名称         | 项目内容                                 | 备注          |
|----|--------------|--------------------------------------|-------------|
| 1  | 课程标准实验项目     | 高中语文实验区活动                            | 线上线下相结合     |
| 2  |              | 化学课标项目                               | 线上形式        |
| 3  |              | 潍坊市小学科学课程标准实验研究项目                    | 专家入校指导、成果交流 |
| 4  |              | 中学物理课程标准实验研究项目                       | 线上线下相结合     |
| 5  | 省级及以上实验区交流会议 | 承办全国青少年健康体能教学与训练调研暨中小学健康体能教学现场观摩交流活动 | 国家级交流会议     |
| 6  |              | 2024 年度全国实验区工作联席会议                   | 国家级交流会议     |
| 7  |              | 全国课程标准实验研究项目化学试点实验区全国推广会议            | 国家级交流会议     |
| 8  |              | 2024 实验区特色工作全国交流                     | 国家级交流会议     |
| 9  | 研修培训         | “领军型校长成长工程”项目第二期研讨班                  | 校长培训        |
| 10 |              | 到北京海淀区教师进修学校和重点示范名校考察                | 教师培训        |
| 11 |              | 普通高中课程实施监测工具征求意见座谈会                  | 教师培训        |

## （二）项目绩效目标

### 1. 总体目标

通过深入开展基础教育课程教学改革研究和实验，在专家指导下进一步明确区域现存的问题与发展方向，制定具有前瞻性、系统性的基础教育发展战略规划，对重点任务与实施路径

进行顶层设计；提升校长、教师课程规划建设能力；推进中小学教育质量综合评价改革；全面提升区域基础教育整体发展水平，实现基础教育均衡优质发展。

## 2. 年度目标

2024 年度根据课程教材研究所提供服务内容，开展“领军型校长成长工程”项目培训 35 人次以上，项目及时按计划开展完成，第一次研修培训在 2024 年 12 月 31 日前开展完成；课程标准实验项目研究开展 2 个以上；全国经验推广完成 12 期专刊；承办或参加省级及国家级实验区交流会 2 次以上；持续推进课程规划建设能力。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价目的、评价对象和范围

#### 1. 评价目的

本次评价通过梳理 2024 年改革实验区建设项目的基本情况，对评价资金使用方向、项目实施过程、产出、效益等进行考核，反映项目决策和过程管理的规范性与科学性，项目是否按要求完成相关内容，关注项目资金效益目标的实现程度，总结项目工作中的主要绩效和经验做法，发现资金管理和项目管理中存在问题，分析问题产生的原因，为提升财政资金使用效益、优化财政资源配置、完善相关政策等方面结果应用提供参考。

#### 2. 评价对象

2024 年度改革实验区建设项目市级预算资金 350 万元，

主管部门潍坊市教育局，实施单位潍坊市教育科学研究院。

### 3. 评价范围

2024 年度改革实验区建设项目市级 350 万元资金的使用情况、项目实施情况、过程管理、效益水平等。

## （二）评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准

### 1. 评价思路

关注项目实施的整体情况是否合规，将资金支出情况和记账凭证核查对比，同时关注政府采购过程的合规性、2024 年度项目实施情况，并针对相关问题与主管部门沟通并进一步核实。

### 2. 评价重点

本次评价的重点主要集中在项目过程、产出及效益方面，具体包括：一是关注 2024 年项目实施情况；二是关注项目政府采购情况；三是关注项目完成后对潍坊市课程基础教育提升情况；四是关注项目完成后产生的社会效益等情况。

### 3. 评价指标体系

本次绩效评价设置 4 个一级指标，12 个二级指标，22 个三级指标。

决策指标主要包括立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性。

过程指标主要包括资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、管理制度执行有效性、政府采购合规性。

产出指标主要结合本项目实际情况，产出数量指标设置设地市试验区特色工作推介期数、课程标准试验项目研究个数、省级国家级会议次数，主要考核改革实验区建设项目 2024 年实际完成情况。产出质量指标设置课程规划建设能力提升程度，主要考核本项目实施对潍坊市课程规划建设能力提升的质量情况。产出时效指标设置培训完成及时性，主要考核 2024 年项目培训内容开展的时效情况。产出成本指标设置成本节约率，设置此项指标用以对比计划成本和实际成本的差距，进一步考核项目支出是否合理。

效益指标设置区域教育生态提升程度、教学质量提升程度、项目保障机制健全性、教育工作者满意度。主要通过现场调研、资料分析和调查问卷的方式获取，进一步考察项目的效益情况。

#### 4. 评价标准

根据项目特点以及政策法规、行业标准设置各项指标的评分标准以及指标标准值。评分标准的设定做到量化、可操作。

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分设置为100分，等级一般划分为四档：90（含）-100分为“优”、80（含）-90分为“良”、60（含）-80分为“中”、60分以下为“差”。

#### （三）评价组织实施与评价方法

##### 1. 评价组织实施

改革实验区建设项目绩效评价工作分为前期准备、非现场



评价、现场评价、综合分析、撰写与提交绩效评价报告五个阶段。

### （1）前期准备

前期准备阶段的工作主要包括接受委托任务、成立评价工作组、设计资料清单、开展前期调研、明确绩效目标、设计绩效评价指标体系、确定绩效评价方法、确定现场和非现场评价范围、编制满意度调查方案、制定评价实施方案、实施方案论证与沟通等流程。

### （2）非现场评价

评价工作组对项目相关的资料进行收集梳理，分析核实资料的真实性、完整性和有效性，并积极利用公开数据资料进行交叉比对，形成对项目多角度的数据资料支持。对所搜集到有关改革实验区建设项目的资金支出方面的财务资料进行全面梳理，对照资金支出明细核实资金支出合规性情况，形成非现场评价的结果。

### （3）现场评价

评价工作组根据评价方案确定的现场评价内容，组成现场评价工作小组，通过现场调研及座谈，针对项目的非现场评价结果进一步核实。最后主要针对改革实验区建设项目相关的教育工作者进行问卷调研，最终形成现场评价结果。

### （4）综合分析

评价工作组对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析，对改革实验区建设项目总体情况进行综合评价，形

成绩效评价初步结论。通过汇总分析现场评价情况，形成项目最终绩效评价结果。

（5）撰写与提交绩效评价报告

撰写报告与提交绩效评价报告阶段包含撰写绩效评价报告、征求意见、提交报告等过程。

2. 评价方法

本次绩效评价指标按照以下方法：

（1）公众评判法。对潍坊市教育工作者开展满意度调查，区域教育生态提升程度、教学质量提升程度、课程规划建设能力提升程度等维度，收集主观评价数据。

（3）比较法。即将项目具体实施情况与绩效目标等进行比较，从而得出结果。根据前期调研资料，项目决算与预算情况进行比较，通过对比项目实施方案和 2024 年实际完成情况评价项目产出及效益，因此本次绩效评价采用了比较法。

三、评价结论及分析

（一）综合评价结论

该项目绩效评价得分 96 分（详见附件 2），评价结果为“优”。得分情况如表 3.1 所示。

表 3.1 绩效评价得分情况表

| 一级指标 | 指标分值 | 得分 | 得分率  |
|------|------|----|------|
| 决策   | 20   | 18 | 90%  |
| 过程   | 20   | 18 | 90%  |
| 产出   | 30   | 30 | 100% |
| 效益   | 30   | 30 | 100% |
| 合计   | 100  | 96 | 96%  |

（二）指标分析

## 1. 决策指标分析

项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合中共中央、国务院印发的《关于深化教育教学改革全面提高义务教育质量的意见》，教育部课程教材研究所《关于建立潍坊实验区的批复》等政策要求，从市级项目库中选择，且立项与潍坊市教育局职责范围相符，属于经费支持方向、范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则。

绩效目标方面，缺少可量化的目标，未体现实际工作内容，如课程标准实验研究开展、培训等。根据“项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得1分，否则不得分”的评分标准，本项指标扣1分，得2分。

项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，但指标值量化程度较低，缺少部分具体工作指标，如“领军型校长成长工程”培训人次、研修培训人次、项目开展时间、课程标准试验研究开展个数等。根据“通过清晰、可衡量的指标值予以体现得1分”的评分标准，本项指标扣1分，得2分。

依据评分标准，本指标满分20分，实得18分。

## 2. 过程指标分析

改革实验区建设项目以学期为周期，项目已于2024年7月开展，政府采购合同签订日期为2024年12月20日，存在合同补签的情况；另有合同要求“协议内指导工作期间，采购人承担供应商工作人员和指导专家在采购人进行指导、培训等活动的住宿、市内交通等费用”，项目成本存在合同外费用，

项目实际成本难以掌握。同时合同要求“合同签订后 10 日内一次性支付合同金额”，根据支付凭证，合同款已于 2024 年 12 月 23 日支付至课程教材研究所，但合同服务期限为 1 年，付款方式以“合同签订后 10 日内一次性支付合同金额”与项目履约周期不匹配。依据评分标准，扣 2 分。

依据评分标准，本指标满分 20 分，实得 18 分。

### 3. 产出指标分析

根据现场调研及分析资料，截至 2024 年底，潍坊市 2024 年地市实验区特色工作推介 12 期，课程标准实验项目研究 4 个，承办或参加省级及以上会议 4 次，课程规划建设能力满意度 94.8%，2024 年培训均在 12 月 31 日前完成。

依据评分标准，本指标满分 30 分，实得 30 分。

### 4. 效益指标分析

根据现场调研及分析资料，区域教育生态提升满意度=94.8%，实验区教学质量提升满意度=95.6%，潍坊市教育科学研究院建立了实验区管理机制、激励机制等，根据对潍坊市教育工作者调查问卷，满意度问题得分率为 91.2%。

依据评分标准，本指标满分 30 分，实得 30 分。

## 四、项目实施成效

### （一）实验区建设成果应用

2024 年潍坊市被教育部确定为义务教育课程教学改革实验区。潍坊市完成全国中小学课程实施与教材使用数据平台测

试，课程教材研究所发来感谢信，为中小学课程实施与教材使用分析提供数据支撑。完成了全国基础教育课程教学改革落实情况调研工作，47位代表参与调研，提供公开课3节，实验区建设工作得到充分肯定。

## （二）深入实施课程标准实验项目研究

2024年小学科学、中学物理、中学化学等学科先后加入课程标准实验项目研究工作中。各学科遴选实验校、种子校，通过不定期专家线上线下培训、交流及研讨等，以点带面，全面推进项目研究工作。带领教师深入课堂教学，提升教师新教材理念和实施水平，全面助力课堂教学质量提升。

## （三）学习其他实验区典型经验

课程教材研究所组织相关实验区的骨干校长和教师参加研修基地的学习。潍坊市作为实验区，一共组织35批次，每批次5人，共计175人先后前往北京、成都、杭州、重庆、江苏、宁波等中小学校参与研修。根据课程教材研究所工作安排，遴选多个学科骨干教研员、教师等代表到深圳、广州、重庆等学习实验区建设经验，特别是课程教学改革先进经验，观摩优秀课例、专家报告及典型经验交流等。

## （四）典型经验推介推广

潍坊市应课程教材研究所邀请参加2024年度全国实验区工作联席会议，会上潍坊作区域经验典型发言。《深化基础教育课程教学改革着力构建轻负优质教育生态》的典型经验在山

东省教育厅推介。2024 年通过教育部课程教材研究所官方网站定期推介地市实验区特色工作 12 期，两次专刊推介区域优秀做法和成果。

#### （五）承办省级国家级会议

作为课程标准项目研究实验区，潍坊市 2024 年承办了中国教育科学研究院青少年健康体能教学与训练调研暨中小学健康体能教学现场观摩交流活动、全省大单元教学现场观摩研讨会、全国小学科学课程标准实验项目研讨会等，有关经验得到充分肯定。

### 五、发现的问题及原因分析

#### （一）政府采购合同签订有待规范，付款方式与履约周期不匹配

根据调研资料，改革实验区建设项目以学期为周期，项目已于 2024 年 7 月开展，政府采购合同签订日期为 2024 年 12 月 20 日，存在合同补签的情况；另有合同要求“协议内指导工作期间，采购人承担供应商工作人员和指导专家在采购人进行指导、培训等活动的住宿、市内交通等费用”，项目成本存在合同外费用，项目实际成本难以掌握。

同时合同要求“合同签订后 10 日内一次性支付合同金额”，根据支付凭证，合同款已于 2024 年 12 月 23 日支付至课程教材研究所，但合同服务期限为 1 年，付款方式以“合同签订后 10 日内一次性支付合同金额”与项目履约周期不匹配，

不符合《预算法实施条例》第五十七条：“按照进度拨付，即根据用款单位的实际用款进度拨付资金”的规定。

## （二）项目绩效目标编制不规范；未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标

根据调研资料，改革实验区建设项目 2024 年主要开展课程标准实验、举办或参加实验区交流会议、研修培训等项目，实施单位在绩效目标中未体现具体的项目内容量化。同时在数量指标、时效指标未将绩效目标进一步细化，如“领军型校长成长工程”培训人次、研修培训人次、项目开展时间、课程标准试验研究开展个数等。

## 六、相关建议

### （一）强化政府采购全周期管理，规范资金支付机制

建议单位强化项目的政府采购全周期管理，严格控制招标、评审、签订合同等流程的时间节点。同时资金支付机制采用“30%预付款+40%中期验收款+30%终验款”的结构，预付款支付需以合同生效为前提，且不超过预算的 30%；中期款绑定关键节点（如学期课程方案落地、教师培训完成率达标）；尾款预留至服务期满且终验合格后支付，并嵌入质保金条款（不低于合同额 5%）。

### （二）规范绩效目标编制，细化项目指标，构建分层量化指标体系

建议单位根据山东省及潍坊市的绩效管理办法及要求，规

范绩效目标编制，细化项目指标，将项目内容通过指标设置以量化的形式体现出来。可采用“核心目标→关键任务→量化指标”分解模式，将抽象目标转化为可测量指标。构建分层量化指标体系，实现目标精准拆解，指标值设置参考同类项目历史数据与行业标准设定阈值。

## 七、附件

1. 项目绩效评价指标体系
2. 项目绩效评价得分表
3. 项目调查问卷分析
4. 项目问题清单



附件 1：国家基础教育课程改革实验区建设项目绩效评价指标体系

| 一级指标 |      | 二级指标 |     | 三级指标    |     | 指标解释及评价要点                                          | 评分规则                                                                                                                   |
|------|------|------|-----|---------|-----|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称   | 分值   | 名称   | 分值  | 名称      | 分值  |                                                    |                                                                                                                        |
| 决策   | 20 分 | 项目立项 | 8 分 | 立项依据充分性 | 4 分 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。      | 项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策得 1 分；与部门职责范围相符，属于部门履职所需得 1 分；属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则得 1 分；没有与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复得 1 分。 |
|      |      |      |     | 立项程序规范性 | 4 分 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。                | 项目按照规定的程序申请设立得 1 分；审批文件、材料符合相关要求得 1 分；事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等满足其中 1 项得 2 分。                                 |
|      |      | 绩效目标 | 6 分 | 绩效目标合理性 | 3 分 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | 项目有绩效目标得 0.5 分，若没有则绩效目标二级指标整体不得分；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得 1 分；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得 1 分；与预算确定的项目相匹配得 0.5 分。                 |
|      |      |      |     | 绩效指标明确性 | 3 分 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况       | 项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 1 分；通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 1 分；与项目目标任务数或计划数相对应得 1 分。                                                    |

| 一级指标 |     | 二级指标 |     | 三级指标    |    | 指标解释及评价要点                                                    | 评分规则                                                                                     |
|------|-----|------|-----|---------|----|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称   | 分值  | 名称   | 分值  | 名称      | 分值 |                                                              |                                                                                          |
|      |     | 资金投入 | 6分  | 预算编制科学性 | 3分 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | ①预算编制是经过科学论证得1分，否则不得分；<br>②预算内容与项目内容匹配得1分，否则不得分；<br>③预算额度测算依据充分且项目资金量与工作任务相匹配的得1分，否则不得分。 |
|      |     |      |     | 资金分配合理性 | 3分 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与项目单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。   | ①预算资金分配依据充分得2分，否则不得分；<br>②资金分配额度合理、与项目单位相适应得1分，否则不得分。                                    |
| 过程   | 20分 | 资金管理 | 10分 | 资金到位率   | 3分 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。                    | 该项得分=资金到位率*指标分值3分。                                                                       |
|      |     |      |     | 预算执行率   | 3分 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。                              | 预算执行率=（实际执行数/预算下达数）×100%。该项得分=预算执行率*指标分值3分。                                              |

| 一级指标 |     | 二级指标 |     | 三级指标           |    | 指标解释及评价要点                                              | 评分规则                                                                                                      |
|------|-----|------|-----|----------------|----|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称   | 分值  | 名称   | 分值  | 名称             | 分值 |                                                        |                                                                                                           |
|      |     | 组织实施 | 10分 | 资金使用合规性        | 4分 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。              | 项目资金符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定得1分；资金的拨付按照合同规定的审批程序和手续得1分；符合项目预算批复或合同规定的用途得1分；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得1分。  |
|      |     |      |     | 管理制度健全性        | 3分 | 项目运营单位的财务和定期核查监管制度是否健全，用以反映和考核财务和定期核查监管机制对项目顺利实施的保障情况。 | 项目运营单位制定或具有相应的财务管理制度得1分，具有相关业务制度或实施方案得1分；财务管理制度合法、合规、完整得0.5分；业务制度或实施方案合法、合规、完整得0.5分。                      |
|      |     |      |     | 制度执行有效性        | 3分 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。                   | 项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定得1分，若未遵守则本项指标扣3分；项目调整及支出调整手续完备得1分；项目资料齐全并及时归档得1分；资金支出及相关证明清晰明确得1分，每发现一处不清晰，扣0.5分，扣完为止。 |
|      |     |      |     | 政府采购合规性        | 4分 | 项目政府采购合规情况是否按照政府采购规定要求执行。                              | 项目政府采购方式合规，通过委托代理公司代理，采购程序按照规定流程进行，合同签订规范的得4分，否则每发现一处问题扣1分，扣完为止。                                          |
| 产出   | 30分 | 产出数量 | 15分 | 地市实验区特色工作推介期数  | 5分 | 反映2024年实验区期刊发表推介的情况。                                   | 推介期数≥12期得满分，每减少1期扣1分，扣完为止。                                                                                |
|      |     |      |     | 课程标准实验项目研究个数   | 5分 | 反映课程标准实验项目研究情况。                                        | 项目研究个数≥2个得满分，每减少一个扣                                                                                       |
|      |     |      |     | 参加或承办省级国家级会议次数 | 5分 | 反映2024年潍坊实验区承办或参加省级及以上实验区课程标准实验研究                      | 承办或参加省级及以上会议次数≥2次，每少1次扣2分，扣完为止。                                                                           |

| 一级指标 |     | 二级指标  |     | 三级指标             |     | 指标解释及评价要点                                   | 评分规则                                                                                                                                             |
|------|-----|-------|-----|------------------|-----|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称   | 分值  | 名称    | 分值  | 名称               | 分值  |                                             |                                                                                                                                                  |
|      |     |       |     |                  |     | 交流会议的情况。                                    |                                                                                                                                                  |
|      |     | 产出质量  | 6分  | 课程规划建设能力<br>提升程度 | 6分  | 反映潍坊市课程规划建设能力的提升情况。                         | 课程规划假设能力满意度≥90%得满分，每下降1%扣0.5分，扣完为止。                                                                                                              |
|      |     | 产出时效  | 4分  | 培训完成及时性          | 4分  | 反映2024年组织培训按计划完成情况。                         | 第一次研学培训在2024年12月31日前完成得2分，“领军型校长成长工程”项目培训在计划时间内得满分，每出现1次未按计划进行，扣2分，扣完为止。                                                                         |
|      |     | 产出成本  | 5分  | 成本节约率            | 5分  | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 成本节约率=〔（计划成本-实际成本）/计划成本〕×100%。<br>实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。<br>计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。<br>成本节约率≥0得满分，每降低1%扣权重分10%，扣完为止。 |
| 效益   | 30分 | 社会效益  | 12分 | 区域教育生态提升程度       | 6分  | 反映2024年区域教育生态提升的情况。                         | 区域教育生态提升满意度≥90%得满分，每下降1%扣0.5分，扣完为止。                                                                                                              |
|      |     |       |     | 教学质量提升程度         | 6分  | 反映2024年实验区教学质量提升的情况。                        | 实验区教学质量提升满意度≥90%得满分，每下降1%扣0.5分，扣完为止。                                                                                                             |
|      |     | 可持续影响 | 8分  | 项目保障机制健全性        | 8分  | 反映建立健全实验区管理机制、激励机制、持续推进机制情况。                | 有效建立健全保障机制（如实验区管理机制、激励机制、持续推进机制等）得8分，否则酌情扣分。                                                                                                     |
|      |     | 满意度指标 | 10分 | 教育工作者满意度         | 10分 | 反映潍坊市教育工作者的满意度情况。                           | 教育工作者满意度≥90%得10分，否则每降低1%扣0.5分                                                                                                                    |

附件 2:

| 国家基础教育课程改革实验区建设项目绩效评价得分表 |               |               |    |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                 |
|--------------------------|---------------|---------------|----|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 一级指标                     | 二级指标          | 三级指标          | 得分 | 得分率    | 评分依据                                                                                                                                                                                                                                                                            | 依据来源                                                                                            |
| 决策<br>(20 分)             | 项目立项<br>(8 分) | 立项依据充分性 (4 分) | 4  | 100%   | ①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和中共中央、国务院印发的《关于深化教育教学改革全面提高义务教育质量的意见》，教育部课程教材研究所《关于建立潍坊实验区的批复》等政策要求；<br>②文件规定，潍坊市教育局是主管部门，潍坊市教育科学研究院是责任主体，牵头负责项目实施工作，属于部门履职所需；<br>③项目属于经费支持方向、范围，符合《潍坊市财政局关于批复 2024 年市级部门预算（特定目标类项目支出）的通知》（潍财预指〔2024〕2 号）的规定；<br>④项目从本级项目库中选择，不存在相关项目重复的情况。 | 《关于深化教育教学改革全面提高义务教育质量的意见》《关于建立山东潍坊实验区的批复》《潍坊市财政局关于批复 2024 年市级部门预算（特定目标类项目支出）的通知》（潍财预指〔2024〕2 号） |
|                          |               | 立项程序规范性 (4 分) | 4  | 100%   | ①项目立项程序合法合规，立项由潍坊市教育局向课程教材研究所申请设立；<br>②审批文件、材料符合相关要求；<br>③项目经过了集体决策。                                                                                                                                                                                                            | 《关于深化教育教学改革全面提高义务教育质量的意见》《关于建立山东潍坊实验区的批复》《潍坊市财政局关于批复 2024 年市级部门预算（特定目标类项目支出）的通知》（潍财预指〔2024〕2 号） |
|                          | 绩效目标<br>(6 分) | 绩效目标合理性 (3 分) | 2  | 66.67% | ①项目有明确的绩效目标；<br>②绩效目标中缺少可量化的目标，未体现实际工作内容，扣 1 分。<br>③项目预期的产出效益和效果符合正常的业绩水平。<br>④项目目标内容与预算确定的项目相匹配。                                                                                                                                                                               | 现场调研<br>绩效目标表                                                                                   |

|             |               |               |   |        |                                                                                                                                                |                                           |
|-------------|---------------|---------------|---|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|             |               | 绩效指标明确性（3分）   | 2 | 66.67% | ①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；<br>②指标值量化程度较低，缺少部分具体工作指标，如“领军型校长成长工程”培训人次、研修培训人次、项目开展时间、课程标准试验研究开展个数等，扣1分。<br>③所设置指标和指标值均能与目标任务匹配。<br>根据评分标准，本项指标扣1分，得2分。 | 绩效目标表                                     |
|             | 资金投入<br>（6分）  | 预算编制科学性（3分）   | 3 | 100%   | ①预算编制经过科学论证；<br>②预算内容与项目内容相匹配；<br>③预算额度测算依据充分，预算编制与年度目标相匹配。<br>④预算确定的项目资金量与当年工作任务相匹配。                                                          | 绩效目标表、预算编制说明、<br>《2024年基础教育课程教学改革实验区工作方案》 |
|             |               | 资金分配合理性（3分）   | 3 | 100%   | ①预算资金分配依据充分；<br>②资金分配额度合理、与项目单位相适应。                                                                                                            | 绩效目标表、预算编制说明、<br>《2024年基础教育课程教学改革实验区工作方案》 |
| 过程<br>（20分） | 资金管理<br>（10分） | 资金到位率（3分）     | 3 | 100%   | 依据2024年潍坊市教育局部门预算批复，该项目全年预算数350万元，实际到位350万元，资金到位率100%。                                                                                         | 预算批复、支付凭证                                 |
|             |               | 预算执行率（3分）     | 3 | 100%   | 该项目实际到位资金为350万元，2024年实际支出350万元，预算执行率=100%。                                                                                                     | 预算批复、支付凭证                                 |
|             |               | 资金使用合规性（4分）   | 4 | 100%   | ①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；<br>②资金的拨付有完整的审批程序和手续；<br>③符合项目预算批复规定的用途；<br>④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。                                             | 预算批复、支付凭证                                 |
|             | 组织实施<br>（10分） | 管理制度健全性（3分）   | 3 | 100%   | 项目单位有健全的财务管理制度，业务制度根据《2024年基础教育课程教学改革实验区工作方案》执行。                                                                                               | 财务管理制度<br>《2024年基础教育课程教学改革实验区工作方案》        |
|             |               | 管理制度执行有效性（3分） | 3 | 100%   | 改革实验区建设项目按照《2024年基础教育课程教学改革实验区工作方案》进行，管理制度执行有效。                                                                                                | 财务管理制度<br>《2024年基础教育课程教学改革实验区工作方案》        |

|             |               |                    |   |      |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                   |
|-------------|---------------|--------------------|---|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|             |               | 政府采购合规性（4分）        | 2 | 50%  | 改革实验区建设项目以学期为周期，项目已于2024年7月开展，政府采购合同签订日期为2024年12月20日，存在合同补签的情况；另有合同要求“协议内指导工作期间，采购人承担供应商工作人员和指导专家在采购人进行指导、培训等活动的住宿、市内交通等费用”，项目成本存在合同外费用，项目实际成本难以掌握。同时合同要求“合同签订后10日内一次性支付合同金额”，根据支付凭证，合同款已于2024年12月23日支付至课程教材研究所，但合同服务期限为1年，付款方式以“合同签订后10日内一次性支付合同金额”与项目履约周期不匹配。扣2分。 | 财务管理制度<br>政府采购合同  |
| 产出<br>(30分) | 产出数量<br>(15分) | 地市实验区特色工作推介期数（5分）  | 5 | 100% | 根据现场调研及分析资料，潍坊市2024年地市实验区特色工作推介12期。                                                                                                                                                                                                                                 | 现场调研，推介资料         |
|             |               | 课程标准实验项目研究个数（5分）   | 5 | 100% | 根据现场调研及分析资料，潍坊市2024年课程标准实验项目研究4个。                                                                                                                                                                                                                                   | 现场调研，课程标准试验项目研究档案 |
|             |               | 参加或承办省级国家级会议次数（5分） | 5 | 100% | 根据现场调研及分析资料，潍坊市2024年承办或参加省级及以上会议4次。扣2分。                                                                                                                                                                                                                             | 现场调研，会议记录         |
|             | 产出质量<br>(6分)  | 课程规划建设能力提升程度（6分）   | 6 | 100% | 课程规划建设能力满意度94.8%，得满分。                                                                                                                                                                                                                                               | 满意度调查             |
|             | 产出时效<br>(4分)  | 培训完成及时性（4分）        | 4 | 100% | 2024年培训均在12月31日前完成，得满分。                                                                                                                                                                                                                                             | 现场调研              |
|             | 产出成本<br>(5分)  | 成本节约情况（5分）         | 5 | 100% | 成本节约率=350/350*100%=100%，得满分。                                                                                                                                                                                                                                        | 支付凭证              |
| 效益<br>(30分) | 社会效益<br>(12分) | 区域教育生态提升程度(6分)     | 6 | 100% | 区域教育生态提升满意度=94.8%，得满分。                                                                                                                                                                                                                                              | 现场调研和调查问卷         |

|    |           |               |    |      |                                                |           |
|----|-----------|---------------|----|------|------------------------------------------------|-----------|
|    |           | 教学质量提升程度（6分）  | 6  | 100% | 实验区教学质量提升满意度=95.6%，得满分。                        | 现场调研和调查问卷 |
|    | 可持续影响（8分） | 项目保障机制健全性（8分） | 8  | 100% | 根据现场调研及分析资料，潍坊市教育科学研究院建立了实验区管理机制、激励机制等。得满分。    | 现场调研      |
|    | 满意度（10分）  | 教育工作者满意度（10分） | 10 | 100% | 根据对潍坊市教育工作者调查问卷，满意度问题得分率为91.2%；根据评分标准，此项指标得满分。 | 现场调研和调查问卷 |
| 合计 |           |               | 96 | 96%  |                                                |           |



### 附件 3:

#### 国家基础教育课程改革实验区建设项目调查问卷

为了解国家基础教育课程改革实验区建设项目的实施情况和资金使用的效益情况,现拟定本问卷调查表,本问卷为不记名填写,敬请如实填写以下问卷,在相应的选项后打“√”,感谢您对我们工作的支持。

1. 您的身份类型?

A. 校长 B. 教师 C. 其他教育工作者

2. 您对潍坊市课程改革实验区建设对课程规划建设能力提升程度是否满意?

A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般 D. 不满意

| 选项  | 非常满意<br>(5 分) | 比较满意<br>(3 分) | 一般<br>(1 分) | 不满意<br>(0 分) | 总计    |
|-----|---------------|---------------|-------------|--------------|-------|
| 份数  | 46 份          | 2 份           | 1 份         | 1 份          | 50 份  |
| 得分率 | 92%           | 2.4%          | 0.4%        | 0%           | 94.8% |

3. 您对潍坊市课程改革实验区建设对区域教育生态提升程度是否满意?

A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般 D. 不满意

| 选项  | 非常满意<br>(5 分) | 比较满意<br>(3 分) | 一般<br>(1 分) | 不满意<br>(0 分) | 总计    |
|-----|---------------|---------------|-------------|--------------|-------|
| 份数  | 46 份          | 2 份           | 1 份         | 1 份          | 50 份  |
| 得分率 | 92%           | 2.4%          | 0.4%        | 0%           | 94.8% |

4. 您对潍坊市课程改革实验区建设对实验区教学质量提升程度是否满意?

A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般 D. 不满意

| 选项  | 非常满意<br>(5分) | 比较满意<br>(3分) | 一般<br>(1分) | 不满意<br>(0分) | 总计    |
|-----|--------------|--------------|------------|-------------|-------|
| 份数  | 47份          | 1份           | 1份         | 1份          | 50份   |
| 得分率 | 94%          | 1.2%         | 0.4%       | 0%          | 95.6% |

5. 您对课程改革实验区建设项目的整体满意度?

A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般 D. 不满意

| 选项  | 非常了解<br>(5分) | 较了解<br>(3分) | 一般<br>(1分) | 不了解<br>(0分) | 总计    |
|-----|--------------|-------------|------------|-------------|-------|
| 份数  | 44份          | 2份          | 2份         | 2份          | 50份   |
| 得分率 | 88%          | 2.4%        | 0.8%       | 0%          | 91.2% |

9. 您对项目实施的其他建议:

---

附件 4:

国家基础教育课程改革实验区建设项目问题清单

| 问题分类 | 序号 | 项目责任单位         | 问题描述                            |
|------|----|----------------|---------------------------------|
| 过程   | 1  | 潍坊市教育科学<br>研究院 | 政府采购合同签订有待规范，付款方式与履约周期不匹配。      |
| 决策   | 2  | 潍坊市教育科学<br>研究院 | 项目绩效目标编制不规范；未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标。 |
| 备注:  | 无  |                |                                 |

城乡义务教育经费保障机制项目

# 绩效评价报告

华富鲁融（山东）工程技术咨询有限公司



2025 年 07 月

城乡义务教育经费保障机制项目绩效评价总览表

| 一、项目预算资金安排和使用情况                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |      |                           |         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------|---------|
| 项目名称：城乡义务教育经费保障机制项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |      |                           |         |
| 主管部门：潍坊市教育局                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      | 实施单位：潍坊市县市区教体局            |         |
| 预算安排（万元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |      | 9692 万元                   |         |
| 其中：                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |      | 本级资金                      | 9692 万元 |
| 实际支出（万元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |      | 6296.78 万元（预算执行率为 64.97%） |         |
| 二、项目绩效目标                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |      |                           |         |
| <p>（一）绩效目标</p> <p>2024年度通过分配下达市级城乡义务教育经费保障机制项目资金，保障潍坊市学生90万人以上，保障843所学校正常运转，生均公用经费标准全部达到省定标准，项目成本控制在9692万元以内，各县市区教体局100%及时拨付到位，持续推进城乡义务教育均衡发展。</p> <p>（二）主要指标</p> <p>产出指标为保障学生人数、保障学校数、城乡义务教育均衡发展情况、学校正常运转率、资金拨付及时性、成本控制率等指标，效益指标为义务教育学校各类学科开设率、义务教育教学水平提升程度、项目保障机制健全性、学生家庭满意度等指标。</p>                                                                            |      |                           |         |
| 三、实施成效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |                           |         |
| <p>（一）坚持市域统筹，全员参与优质均衡创建工作</p> <p>坚持市域统筹党政主导，所有县市区全员参与优质均衡创建工作；完善教师引进和经费保障机制，教师引进优先保障农村、艰苦边远地区及紧缺学科需要；实施五项惠民工程全覆盖，推动各县市区全面改善办学条件。</p> <p>（二）坚持质量为王，开展科学评价</p> <p>创新学校评价机制，开展全域全学科国家义务教育质量监测；改革教师评价机制；创新学生评价机制，完善中考招生制度，出台新中考改革方案，以多次考试打破“一考定终身”，以等级表达缓解“分分必争”的焦虑。</p> <p>（三）坚持改革创新，强化督导保障</p> <p>深化督学责任区制度改革，深化完善市县校三级督学工作体系；构建助弱扶强的督教视导机制，促进乡村薄弱学校和小规模学校主动提升。</p> |      |                           |         |
| 四、主要问题及有关建议                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |                           |         |
| <p>（一）主要问题</p> <p>1. 县市区教体局项目资金执行率较低，区域分化明显。</p> <p>2. 绩效目标编制不规范，绩效编制水平有待提高。</p> <p>（二）有关建议</p> <p>1. 加强城乡义务教育经费保障，优化资金拨付流程。</p> <p>2. 强化预算绩效管理，提高目标编制水平。</p>                                                                                                                                                                                                     |      |                           |         |
| 五、评价得分和等级                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |                           |         |
| 一级指标                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 指标分值 | 得分                        | 得分率（%）  |
| 决策                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 20   | 19                        | 95%     |
| 过程                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 20   | 18.96                     | 94.8%   |

|                              |     |       |        |
|------------------------------|-----|-------|--------|
| 产出                           | 30  | 30    | 100%   |
| 效益                           | 30  | 30    | 100%   |
| 合计                           | 100 | 97.96 | 97.96% |
| 绩效评价得分：97.96 分      评价结果等级：优 |     |       |        |

# 目 录

|                                 |    |
|---------------------------------|----|
| 一、项目基本情况 .....                  | 1  |
| （一）项目概况 .....                   | 1  |
| （二）项目绩效目标 .....                 | 3  |
| 二、绩效评价工作开展情况 .....              | 4  |
| （一）评价目的、评价对象和范围 .....           | 4  |
| （二）评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准 .....  | 5  |
| （三）评价组织实施与评价方法 .....            | 6  |
| 三、评价结论及分析 .....                 | 8  |
| （一）综合评价结论 .....                 | 8  |
| （二）指标分析 .....                   | 8  |
| 四、项目实施成效 .....                  | 10 |
| （一）坚持市域统筹，全员参与优质均衡创建工作 .....    | 10 |
| （二）坚持质量为王，开展科学评价 .....          | 10 |
| （三）坚持改革创新，强化督导保障 .....          | 11 |
| 五、发现的问题及原因分析 .....              | 11 |
| （一）县市区教体局项目资金执行率较低，区域分化明显 ..... | 11 |
| （二）绩效目标编制不规范，绩效编制水平有待提高 .....   | 12 |
| 六、相关建议 .....                    | 13 |
| （一）加强城乡义务教育经费保障，优化资金拨付流程 .....  | 13 |
| （二）强化预算绩效管理，提高目标编制水平 .....      | 13 |
| 七、附件 .....                      | 13 |

# 城乡义务教育经费保障机制项目 绩效评价报告

为进一步加强项目资金管理，提高财政资金使用效益，根据潍坊市教育局的要求，遵循科学、公正、公开的原则，通过看资料、看现场、看账务，问相关单位和受益群体、进行资金管理座谈、项目管理座谈等必要的工作程序，从决策、过程、产出、效益等方面，对城乡义务教育经费保障机制项目（以下简称“保障机制项目”）开展绩效评价，现出具报告如下：

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景

义务教育是教育工作的重中之重，在全面建成小康社会进程中具有基础性、先导性和全局性的重要作用。自 2006 年实施农村义务教育经费保障机制改革以来，义务教育逐步纳入公共财政保障范围，城乡免费义务教育全面实现，稳定增长的经费保障机制基本建立，九年义务教育全面普及，县域内义务教育均衡发展水平不断提高。

在整合农村义务教育经费保障机制和城市义务教育奖补政策的基础上，建立城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制，是教育领域健全城乡发展一体化体制机制的重大举措。这有利于推动省级政府统筹教育改革，优化教育布局，实现城乡义务教育在更高层次的均衡发展，促进教育公平、提高教育



质量；有利于深化财税体制改革，推动实现财政转移支付同农业转移人口市民化挂钩，促进劳动力合理流动，推动经济结构调整和产业转型升级；有利于促进基本公共服务均等化，构建社会主义和谐社会，建设人力资源强国。

## 2. 项目主要内容

潍坊市义务教育阶段学校公用经费基准定额标准情况如下：寿光市、安丘市、高密市、诸城市、奎文区小学 860 元/年、初中 1060 元/年，青州市、昌邑市、临朐县、昌乐县、高新区、潍城区、坊子区、寒亭区、经济区、滨海区、峡山区小学 780 元/年、初中 1000 元/年。在此基础上，农村地区不足 100 人的规模较小学校按 100 人核定公用经费，大于 100 人不足 200 人的学校按照 200 人核定公用经费，随班就读残疾学生按每生 8000 元/年标准补助公用经费。

## 3. 项目实施情况

教育部门结合人口流动的规律、趋势和城市发展规划，科学合理布局义务教育学校，加强义务教育基础信息管理工作，确保学生学籍信息、学校基本情况、教师信息等数据真实准确；市财政足额落实应由市级承担的资金，各县市区（市属开发区）按照经费分担责任足额落实本级应承担资金，并确保资金及时足额拨付到位；各县市区（市属开发区）按照义务教育“以县为主”的管理体制，落实管理主体责任。

## 4. 资金投入及使用情况

2024 年保障机制项目市级转移支付资金 9692 万元，由潍

坊市教育局进行分配，2024 年 11 月 11 日《潍坊市财政局关于下达 2024 年城乡义务教育经费保障机制市级转移支付资金预算指标的通知》（潍财教指〔2024〕60 号）下达预算指标 9692 万元，2024 年各县市区教体局实际执行 6296.78 万元，预算执行率 64.97%，详见表 1.1。

表 1.1 2024 年城乡义务教育经费保障机制市级转移支付预算资金及执行情况表

| 单位(县市区) | 预算金额（万元） |
|---------|----------|
| 峡山区     | 305      |
| 滨海区     | 293      |
| 高新区     | 948      |
| 奎文区     | 944      |
| 潍城区     | 1035     |
| 坊子区     | 771      |
| 寒亭区     | 902      |
| 其中：经济区  | 331      |
| 昌邑市     | 179      |
| 昌乐县     | 736      |
| 寿光市     | 476      |
| 青州市     | 333      |
| 高密市     | 337      |
| 诸城市     | 372      |
| 临朐县     | 770      |
| 安丘市     | 1291     |
| 合计      | 9692     |

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

通过落实城乡义务教育经费保障机制,严格执行城乡义务教育公用经费补助基准定额标准,充分发挥生均公用经费资金使用效益,保障学校教育教学正常有序开展,提高办学质量,不断提升高新教育品牌影响力。

## 2. 年度目标

2024 年度通过分配下达市级城乡义务教育经费保障机制项目资金,保障潍坊市学生 90 万人以上,保障 843 所学校正常运转,生均公用经费标准全部达到省定标准,项目成本控制在 9692 万元以内,各县市区 100%及时拨付到位,持续推进城乡义务教育均衡发展。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 评价目的、评价对象和范围

#### 1. 评价目的

本次评价通过梳理 2024 年保障机制项目的基本情况,对评价资金使用方向、项目实施过程、产出、效益等进行考核,反映项目决策和过程管理的规范性与科学性,项目是否按要求完成相关内容,关注项目资金效益目标的实现程度,总结项目工作中的主要绩效和经验做法,发现资金管理和项目管理中存在问题,分析问题产生的原因,为提升财政资金使用效益、优化财政资源配置、完善相关政策等方面结果应用提供参考。

#### 2. 评价对象

2024 年度保障机制项目市级预算资金 9692 万元,主管部门潍坊市教育局,实施单位为潍坊各县市区教体局。

### 3. 评价范围

2024 年度保障机制项目市级 9692 万元资金的使用情况、项目实施情况、过程管理、效益水平等。

#### （二）评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准

##### 1. 评价思路

关注项目实施的整体情况是否合规，将资金支出情况和记账凭证核查对比，同时关注各县市区教体局资金执行情况，并针对相关问题与主管部门沟通并进一步核实。

##### 2. 评价重点

本次评价的重点主要集中在项目过程、产出及效益方面，具体包括：一是关注 2024 年项目实施情况；二是关注各区县资金执行情况；三是关注项目完成后对潍坊市城乡义务教育提升情况；四是关注项目完成后产生的社会效益等情况。

##### 3. 评价指标体系

本次绩效评价设置 4 个一级指标，12 个二级指标，21 个三级指标。

决策指标主要包括立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性。

过程指标主要包括资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、管理制度执行有效性。

产出指标主要结合本项目实际情况，产出数量指标设置保障学生人数、保障学校数，主要考核保障机制项目 2024 年实际完成情况。产出质量指标设置城乡义务教育均衡发展情况、

学校正常运转率，主要考核本项目实施对潍坊市城乡义务教育均衡发展促进的质量情况和学校运转的保障情况。产出时效指标设置资金拨付及时性，主要考核 2024 年项目资金下达的时效情况。产出成本指标设置成本控制率，设置此项指标用以考核城乡义务教育经费是否按照标准执行，有无超标准执行的情况。

效益指标设置义务教育学校各类学科课设率、义务教育教学水平提升程度、项目保障机制健全性、学生家庭满意度。主要通过现场调研、资料分析和调查问卷的方式获取，进一步考察项目的效益情况。

#### 4. 评价标准

根据项目特点以及政策法规、行业标准设置各项指标的评分标准以及指标标准值。评分标准的设定做到量化、可操作。

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分设置为100分，等级一般划分为四档：90（含）-100分为“优”、80（含）-90分为“良”、60（含）-80分为“中”、60分以下为“差”。

### （三）评价组织实施与评价方法

#### 1. 评价组织实施

保障机制项目绩效评价工作分为前期准备、非现场评价、现场评价、综合分析、撰写与提交绩效评价报告五个阶段。

##### （1）前期准备

前期准备阶段的工作主要包括接受委托任务、成立评价工

作组、设计资料清单、开展前期调研、明确绩效目标、设计绩效评价指标体系、确定绩效评价方法、确定现场和非现场评价范围、编制满意度调查方案、制定评价实施方案、实施方案论证与沟通等流程。

## （2）非现场评价

评价工作组对项目相关的资料进行收集梳理，分析核实资料的真实性、完整性和有效性，并积极利用公开数据资料进行交叉比对，形成对项目多角度的数据资料支持。对所搜集到有关保障机制项目的资金支出方面的财务资料进行全面梳理，对照资金支出明细核实资金支出合规性情况，形成非现场评价的结果。

## （3）现场评价

评价工作组根据评价方案确定的现场评价内容，组成现场评价工作小组，通过现场调研及座谈，针对项目的非现场评价结果进一步核实。最后主要针对保障机制项目相关的学生家庭进行问卷调研，最终形成现场评价结果。

## （4）综合分析

评价工作组对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析，对保障机制项目总体情况进行综合评价，形成绩效评价初步结论。通过汇总分析现场评价情况，形成项目最终绩效评价结果。

## （5）撰写与提交绩效评价报告

撰写报告与提交绩效评价报告阶段包含撰写绩效评价报

告、征求意见、提交报告等过程。

2. 评价方法

本次绩效评价指标按照以下方法：

(1) 公众评判法。对潍坊市学生家庭开展满意度调查，从义务教育教学水平提升程度等维度，收集主观评价数据。

(3) 比较法。即将项目具体实施情况与绩效目标等进行比较，从而得出结果。根据前期调研资料，项目决算与预算情况进行比较，通过对比项目实施方案和 2024 年实际完成情况评价项目产出及效益，因此本次绩效评价采用了比较法。

三、评价结论及分析

(一) 综合评价结论

该项目绩效评价得分 97.96 分（详见附件 2），评价结果为“优”。得分情况如表 3.1 所示。

表 3.1 绩效评价得分情况表

| 一级指标 | 指标分值 | 得分    | 得分率    |
|------|------|-------|--------|
| 决策   | 20   | 19    | 95%    |
| 过程   | 20   | 18.96 | 94.8%  |
| 产出   | 30   | 30    | 100%   |
| 效益   | 30   | 30    | 100%   |
| 合计   | 100  | 97.96 | 97.96% |

(二) 指标分析

1. 决策指标分析

项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合《进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》（国发〔2015〕67 号）等政策要求，项目从市级项目库中选择，且立项与潍坊市教育局职责范围相符，属于经费支持方向、范

围，符合中央、地方事权支出责任划分原则。

绩效目标方面，缺少可量化的目标，未体现实际工作内容，如保障学生人数、保障学校数。根据“项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得 1 分，否则不得分”的评分标准，本项指标扣 1 分，得 2 分。

依据评分标准，本指标满分 20 分，实得 19 分。

## 2. 过程指标分析

项目实际到位资金为 9692 万元，2024 年各县市区教体局实际支出 6296.78 万元，预算执行率=64.97%。城乡义务教育经费保障机制项目资金于 2024 年 11 月 11 日下达至潍坊市各县市区教体局，但因经济增幅持续放缓，地方债务化解压力较大，基层财政运行面临阶段性困难，财政部门教育经费暂无法及时足额拨付。依据评分标准，扣 1.04 分。

依据评分标准，本指标满分 20 分，实得 18.96 分。

## 3. 产出指标分析

根据现场调研及分析资料，截至 2024 年底，潍坊市 2024 年保障全市学生 934443 人，保障学校 843 所均正常运转，城乡义务教育均衡发展程度较高，所有分配资金均按标准执行，未出现超标准或执行不足的情况出现。

依据评分标准，本指标满分 30 分，实得 30 分。

## 4. 效益指标分析

根据现场调研及分析资料，潍坊市义务教育学校各类学科



开设率 100%，义务教育教学水平提升满意度 96.6%，潍坊市教育局建立了项目长效机制，同时加强义务教育基础信息管理工作，保障项目信息的准确性，根据对潍坊市学生家庭调查问卷，满意度问题得分率为 92.4%。

依据评分标准，本指标满分 30 分，实得 30 分。

#### 四、项目实施成效

##### （一）坚持市域统筹，全员参与优质均衡创建工作

一是坚持市域统筹党政主导。连续 5 年将创建义务教育优质均衡工作列入市委常委会工作要点、市政府工作报告和全市经济工作会议及各县（市、区）政府工作报告内容，坚持党委、政府主导，所有县市区全员参与优质均衡创建工作。

二是完善教师引进和经费保障机制。教师引进优先保障农村、艰苦边远地区及紧缺学科需要。深化“三定三聘三评”改革，落实教师职称分级竞聘和乡村教师职称“定向评价、定向使用”政策。

三是实施五项惠民工程全覆盖。实施塑胶操场、午餐午休、清洁厕所、触控一体机教室、标准化校车五项全覆盖教育工程，推动各县市区全面改善办学条件。

##### （二）坚持质量为王，开展科学评价

一是创新学校评价机制。开展全域全学科国家义务教育质量监测。制定《潍坊市普通中小学规范办学行为

实施细则》19条，实施手机、作业、教学用书管理等3个评价办法，引入学生、教师、家长和社会评价。落实督教视导工程。

二是改革教师评价机制。突出师德师风评价，建立覆盖全市10万名教师的线上师德考核库，每学期一考核，结果先公示后入库，职称竞聘、评先树优等一律实行师德“前置体检”。

三是创新学生评价机制。完善中考招生制度，出台新中考改革方案，以多次考试打破“一考定终身”，以等级表达缓解“分分必争”的焦虑。

### （三）坚持改革创新，强化督导保障

一是深化督学责任区制度改革。深化完善市县校三级督学工作体系，建立市级督学包靠镇街、县级督学包靠学校、学校视导员抓好自查整改的网格化、全覆盖的督学责任区机制，形成问题“发现、整改、解决、延伸”工作闭环。

二是构建助弱扶强的督教视导机制。启动“头雁领航守望相助”督教视导工程，盘活全市名师、名校校长资源，促进乡村薄弱学校和小规模学校主动提升。

## 五、发现的问题及原因分析

（一）县市区教体局项目资金执行率较低，区域分化明显  
城乡义务教育经费保障机制项目资金于2024年11月11

日下达至潍坊市各县市区，但因经济增幅持续放缓，地方债务化解压力较大，基层财政运行面临阶段性困难，财政部门教育经费暂无法及时足额拨付。市级资金分配至 16 个县市区教体局，其中 9 个县市区未执行到位，占比 52.94%，市级资金下达总额 9692 万元，2024 年已执行 6296.78 万元，未执行到位金额 3395.22 万元，预算执行率 64.97%，分别是峡山区、高新区、奎文区、潍城区、寒亭区、经济区、寿光市、青州市和诸城市。未执行到位的县市区多为经济薄弱或人口流出区域，项目执行区域分化明显，城乡义务教育经费保障有待加强。

表 5.1 项目资金未执行到位县市区明细表

| 序号 | 单位<br>(县市区) | 预算金额（万元） |
|----|-------------|----------|
| 1  | 峡山区         | 305      |
| 2  | 高新区         | 948      |
| 3  | 奎文区         | 944      |
| 4  | 潍城区         | 1035     |
| 5  | 寒亭区         | 902      |
| 6  | 其中：经济区      | 331      |
| 7  | 寿光市         | 476      |
| 8  | 青州市         | 333      |
| 9  | 诸城市         | 372      |

（二）绩效目标编制不规范，绩效编制水平有待提高

根据调研资料，保障机制项目 2024 年开展目的为发挥生均公用经费资金使用效益，保障学校教育教学正常有序开展，保障潍坊市 843 所学校正常运转，保障潍坊市义务教育阶段学

生的学习环境维护、教学质量提高等。项目绩效目标编制未充分量化,未体现具体项目内容,仅设置了相应的指标与指标值,未将 2024 年项目目标整理汇总。

## 六、相关建议

### （一）加强城乡义务教育经费保障，优化资金拨付流程

建议主管部门及时掌握县市区教育资金拨付及执行情况，加强城乡义务教育经费的监督和保障，落实财政教育支出责任。同时探索优化资金拨付流程，如将债务化解与教育支出脱钩，资金直达学校账户，降低资金执行不到位的情况发生。

### （二）强化预算绩效管理，提高目标编制水平

建议主管部门强化预算绩效管理，提高业务部门及县市区教体局的绩效目标编制水平。在编制项目全年绩效目标时，参考工作计划及上一年度工作总结，提炼准确的绩效语言，规范目标编制。

## 七、附件

1. 项目绩效评价指标体系
2. 项目绩效评价得分表
3. 项目调查问卷分析
4. 项目问题清单

## 附件 1：城乡义务教育经费保障机制项目绩效评价指标体系

| 一级指标 |      | 二级指标 |     | 三级指标    |     | 指标解释及评价要点                                          | 评分规则                                                                                                                   |
|------|------|------|-----|---------|-----|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称   | 分值   | 名称   | 分值  | 名称      | 分值  |                                                    |                                                                                                                        |
| 决策   | 20 分 | 项目立项 | 8 分 | 立项依据充分性 | 4 分 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。      | 项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策得 1 分；与部门职责范围相符，属于部门履职所需得 1 分；属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则得 1 分；没有与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复得 1 分。 |
|      |      |      |     | 立项程序规范性 | 4 分 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。                | 项目按照规定的程序申请设立得 1 分；审批文件、材料符合相关要求得 1 分；事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等满足其中 1 项得 2 分。                                 |
|      |      | 绩效目标 | 6 分 | 绩效目标合理性 | 3 分 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | 项目有绩效目标得 0.5 分，若没有则绩效目标二级指标整体不得分；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得 1 分；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得 1 分；与预算确定的项目相匹配得 0.5 分。                 |
|      |      |      |     | 绩效指标明确性 | 3 分 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况       | 项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 1 分；通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 1 分；与项目目标任务数或计划数相对应得 1 分。                                                    |

| 一级指标 |     | 二级指标 |     | 三级指标    |    | 指标解释及评价要点                                                    | 评分规则                                                                                     |
|------|-----|------|-----|---------|----|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称   | 分值  | 名称   | 分值  | 名称      | 分值 |                                                              |                                                                                          |
|      |     | 资金投入 | 6分  | 预算编制科学性 | 3分 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | ①预算编制是经过科学论证得1分，否则不得分；<br>②预算内容与项目内容匹配得1分，否则不得分；<br>③预算额度测算依据充分且项目资金量与工作任务相匹配的得1分，否则不得分。 |
|      |     |      |     | 资金分配合理性 | 3分 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与项目单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。   | ①预算资金分配依据充分得2分，否则不得分；<br>②资金分配额度合理、与项目单位相适应得1分，否则不得分。                                    |
| 过程   | 20分 | 资金管理 | 10分 | 资金到位率   | 3分 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。                    | 该项得分=资金到位率*指标分值3分。                                                                       |
|      |     |      |     | 预算执行率   | 3分 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。                              | 预算执行率=（实际执行数/预算下达数）×100%。该项得分=预算执行率*指标分值3分。                                              |

| 一级指标 |      | 二级指标 |      | 三级指标         |     | 指标解释及评价要点                                              | 评分规则                                                                                                                  |
|------|------|------|------|--------------|-----|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称   | 分值   | 名称   | 分值   | 名称           | 分值  |                                                        |                                                                                                                       |
|      |      |      |      | 资金使用合规性      | 4 分 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。              | 项目资金符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定得 1 分；资金的拨付按照合同规定的审批程序和手续得 1 分；符合项目预算批复或合同规定的用途得 1 分；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得 1 分。      |
|      |      | 组织实施 | 10 分 | 管理制度健全性      | 6 分 | 项目运营单位的财务和定期核查监管制度是否健全，用以反映和考核财务和定期核查监管机制对项目顺利实施的保障情况。 | 项目运营单位制定或具有相应的财务管理制度得 1.5 分，具有相关业务制度或实施方案得 1.5 分；财务管理制度合法、合规、完整得 1.5 分；业务制度或实施方案合法、合规、完整得 1.5 分。                      |
|      |      |      |      | 制度执行有效性      | 4 分 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。                   | 项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定得 1 分，若未遵守则本项指标扣 3 分；项目调整及支出调整手续完备得 1 分；项目资料齐全并及时归档得 1 分；资金支出及相关证明清晰明确得 1 分，每发现一处不清晰，扣 0.5 分，扣完为止。 |
| 产出   | 30 分 | 产出数量 | 12 分 | 保障学生人数       | 6 分 | 反映 2024 年保障潍坊市中小学生的情况。                                 | 保障学生人数≥90 万人得满分，每减少 1%扣 0.5 分，扣完为止。                                                                                   |
|      |      |      |      | 保障学校数        | 6 分 | 反映 2024 年保障潍坊市学校运转的情况。                                 | 保障学校数≥843 个得满分，每减少 1%扣 0.5 分，扣完为止。                                                                                    |
|      |      | 产出质量 | 4 分  | 城乡义务教育均衡发展情况 | 4 分 | 反映 2024 年潍坊市城乡义务教育均衡发展的情况。                             | 城乡义务教育均衡发展满意度≥90%得满分，每减少 1%扣 0.5 分，扣完为止。                                                                              |
|      |      |      | 5 分  | 学校正常运转率      | 5 分 | 反映潍坊市学校正常运转的情况。                                        | 学校正常运转率=100%得满分，每下降 1%扣 0.5 分，扣完为止。                                                                                   |

| 一级指标 |      | 二级指标  |      | 三级指标          |      | 指标解释及评价要点                       | 评分规则                                                              |
|------|------|-------|------|---------------|------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 名称   | 分值   | 名称    | 分值   | 名称            | 分值   |                                 |                                                                   |
|      |      | 产出时效  | 4 分  | 资金拨付及时性       | 4 分  | 反映 2024 年资金拨付的时效情况。             | 资金在 2024 年 12 月 31 日前拨付得满分，否则不得分。                                 |
|      |      | 产出成本  | 5 分  | 成本控制率         | 5 分  | 反映城乡义务教育经费成本控制情况，经费是否按照标准测算执行。  | 成本控制率=实际执行标准数÷应按标准执行数×100%。<br>成本节约率=100%得满分，每降低 1%扣权重分 10%，扣完为止。 |
| 效益   | 30 分 | 社会效益  | 12 分 | 义务教育学校各类学科开设率 | 6 分  | 反映 2024 年义务教育学校各类学科开设的情况。       | 义务教育学校各类学科开设率=100%得满分，每下降 1%扣 0.5 分，扣完为止。                         |
|      |      |       |      | 义务教育教学水平提升程度  | 6 分  | 反映 2024 年义务教育教学水平提升的情况。         | 义务教育教学水平提升满意度≥90%得满分，每下降 1%扣 0.5 分，扣完为止。                          |
|      |      | 可持续影响 | 8 分  | 项目保障机制健全性     | 8 分  | 反映建立健全项目长效机制、义务教育基础信息管理工作保障的情况。 | 有效建立健全项目长效机制，强化义务教育基础信息管理工作得满分，否则酌情扣分。                            |
|      |      | 满意度指标 | 10 分 | 学生家庭满意度       | 10 分 | 反映学生家庭的满意度情况。                   | 学生家庭满意度≥90%得 10 分，否则每降低 1%扣 0.5 分                                 |



附件 2:

| 城乡义务教育经费保障机制项目绩效评价得分表 |               |               |    |        |                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                    |
|-----------------------|---------------|---------------|----|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 一级指标                  | 二级指标          | 三级指标          | 得分 | 得分率    | 评分依据                                                                                                                                                                                                                                           | 依据来源                                                                                               |
| 决策<br>(20 分)          | 项目立项<br>(8 分) | 立项依据充分性 (4 分) | 4  | 100%   | ①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和《进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》（国发〔2015〕67 号）等政策要求；<br>②文件规定，潍坊市教育局是主管部门，牵头负责项目实施工作，属于部门履职所需；<br>③项目属于经费支持方向、范围，符合《潍坊市财政局关于下达 2024 年城乡义务教育经费保障机制市级转移支付资金预算指标的通知》（潍财教指〔2024〕60 号）的规定；<br>④项目从本级项目库中选择，不存在相关项目重复的情况。 | 《进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》（国发〔2015〕67 号）《潍坊市财政局关于下达 2024 年城乡义务教育经费保障机制市级转移支付资金预算指标的通知》（潍财教指〔2024〕60 号） |
|                       |               | 立项程序规范性 (4 分) | 4  | 100%   | ①项目立项程序合法合规，立项由潍坊市教育局申请设立；<br>②审批文件、材料符合相关要求；<br>③项目经过了集体决策。                                                                                                                                                                                   | 《进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》（国发〔2015〕67 号）《潍坊市财政局关于下达 2024 年城乡义务教育经费保障机制市级转移支付资金预算指标的通知》（潍财教指〔2024〕60 号） |
|                       | 绩效目标<br>(6 分) | 绩效目标合理性 (3 分) | 2  | 66.67% | ①项目有明确的绩效目标；<br>②绩效目标中缺少可量化的目标，未体现实际工作内容，如保障学生人数、保障学校数等，扣 1 分。<br>③项目预期的产出效益和效果符合正常的业绩水平。<br>④项目目标内容与预算确定的项目相匹配。                                                                                                                               | 现场调研<br>绩效目标表                                                                                      |

|             |               |             |      |        |                                                                                                    |                                                                        |
|-------------|---------------|-------------|------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|             |               | 绩效指标明确性（3分） | 3    | 100%   | ①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；<br>②指标值清晰、可衡量。<br>③所设置指标和指标值均能与目标任务匹配。                                        | 现场调研<br>绩效目标表                                                          |
|             | 资金投入<br>（6分）  | 预算编制科学性（3分） | 3    | 100%   | ①预算编制经过科学论证；<br>②预算内容与项目内容相匹配；<br>③预算额度测算依据充分，预算编制与年度目标相匹配。<br>④预算确定的项目资金量与当年工作任务相匹配。              | 绩效目标表、《潍坊市人民政府办公室关于印发〈潍坊市进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案〉的通知》（潍政办字〔2016〕27号）     |
|             |               | 资金分配合理性（3分） | 3    | 100%   | ①预算资金分配依据充分；<br>②资金分配额度合理、与项目单位相适应。                                                                | 绩效目标表、《潍坊市人民政府办公室关于印发〈潍坊市进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案〉的通知》（潍政办字〔2016〕27号）     |
| 过程<br>（20分） | 资金管理<br>（10分） | 资金到位率（3分）   | 3    | 100%   | 依据2024年潍坊市教育局部门预算批复，该项目全年预算数9692万元，实际到位9692万元，资金到位率100%。                                           | 预算批复、支付凭证                                                              |
|             |               | 预算执行率（3分）   | 1.96 | 64.97% | 该项目实际到位资金为9692万元，2024年各县市区教体局实际支出6296.78万元，预算执行率=64.97%。扣1.04分。                                    | 预算批复、支付凭证                                                              |
|             |               | 资金使用合规性（4分） | 4    | 100%   | ①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；<br>②资金的拨付有完整的审批程序和手续；<br>③符合项目预算批复规定的用途；<br>④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 预算批复、支付凭证                                                              |
|             | 组织实施<br>（10分） | 管理制度健全性（6分） | 6    | 100%   | 项目单位有健全的财务管理制度，业务制度根据《潍坊市人民政府办公室关于印发〈潍坊市进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案〉的通知》（潍政办字〔2016〕27号）执行。               | 财务管理制度<br>《潍坊市人民政府办公室关于印发〈潍坊市进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案〉的通知》（潍政办字〔2016〕27号） |

|             |               |                   |   |      |                                                                                  |                                                                        |
|-------------|---------------|-------------------|---|------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|             |               | 管理制度执行有效性（4分）     | 4 | 100% | 保障机制项目按照《潍坊市人民政府办公室关于印发〈潍坊市进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案〉的通知》（潍政办字〔2016〕27号）进行，管理制度执行有效。 | 财务管理制度<br>《潍坊市人民政府办公室关于印发〈潍坊市进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案〉的通知》（潍政办字〔2016〕27号） |
| 产出<br>(30分) | 产出数量<br>(12分) | 保障学生人数（6分）        | 6 | 100% | 根据现场调研及分析资料，潍坊市2024年项目保障学生人数为934443人，得满分。                                        | 现场调研，工作总结                                                              |
|             |               | 保障学校数（6分）         | 6 | 100% | 根据现场调研及分析资料，潍坊市2024年保障学校843所，得满分。                                                | 现场调研，工作总结                                                              |
|             | 产出质量<br>(9分)  | 城乡义务教育均衡发展情况（4分）  | 4 | 100% | 城乡义务教育均衡发展满意度=95.6%，得满分。                                                         | 满意度调查                                                                  |
|             |               | 学校正常运转率（5分）       | 5 | 100% | 2024年潍坊市843所学校均正常运转，学校正常运转率=100%，得满分。                                            | 工作总结                                                                   |
|             | 产出时效<br>(4分)  | 资金拨付及时性（4分）       | 4 | 100% | 2024年资金于2024年11月11日下达完成，得满分。                                                     | 现场调研，预算批复文件                                                            |
|             | 产出成本<br>(5分)  | 成本控制率（5分）         | 5 | 100% | 成本控制率=100%，所有分配资金均按标准执行，未出现超标准或执行不足的情况，得满分。                                      | 支付凭证                                                                   |
| 效益<br>(30分) | 社会效益<br>(12分) | 义务教育学校各类学科开设率（6分） | 6 | 100% | 义务教育学校各类学科开设率=100%，得满分。                                                          | 现场调研，工作总结                                                              |
|             |               | 义务教育教学水平提升程度（6分）  | 6 | 100% | 义务教育教学水平提升满意度=96.6%，得满分。                                                         | 现场调研和调查问卷                                                              |
|             | 可持续影响<br>(8分) | 项目保障机制健全性（8分）     | 8 | 100% | 根据现场调研及分析资料，潍坊市教育局建立了项目长效机制，同时加强义务教育基础信息管理工作，保障项目信息的准确性。得满分。                     | 现场调研                                                                   |

|    |          |              |       |        |                                                |           |
|----|----------|--------------|-------|--------|------------------------------------------------|-----------|
|    | 满意度（10分） | 学生家庭满意度（10分） | 10    | 100%   | 根据对潍坊市学生家庭调查问卷，满意度问题得分率为 92.4%；根据评分标准，此项指标得满分。 | 现场调研和调查问卷 |
| 合计 |          |              | 97.96 | 97.96% |                                                |           |

附件 3:

城乡义务教育经费保障机制项目调查问卷

为了解城乡义务教育经费保障机制项目的实施情况和资金使用的效益情况，现拟定本问卷调查表，本问卷为不记名填写，敬请如实填写以下问卷，在相应的选项后打“√”，感谢您对我们工作的支持。

1. 您对潍坊市 2024 年城乡义务教育均衡发展程度是否满意？

A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般 D. 不满意

| 选项  | 非常满意<br>(5 分) | 比较满意<br>(3 分) | 一般<br>(1 分) | 不满意<br>(0 分) | 总计    |
|-----|---------------|---------------|-------------|--------------|-------|
| 份数  | 47 份          | 1 份           | 1 份         | 1 份          | 50 份  |
| 得分率 | 94%           | 1.2%          | 0.4%        | 0%           | 95.6% |

2. 您对潍坊市 2024 年义务教育教学水平提升程度是否满意？

A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般 D. 不满意

| 选项  | 非常满意<br>(5 分) | 比较满意<br>(3 分) | 一般<br>(1 分) | 不满意<br>(0 分) | 总计    |
|-----|---------------|---------------|-------------|--------------|-------|
| 份数  | 48 份          | 1 份           | 1 份         | 0 份          | 50 份  |
| 得分率 | 96%           | 1.2%          | 0.4%        | 0%           | 96.6% |

3. 您对潍坊市学生教育保障是否满意？

A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般 D. 不满意

| 选项  | 非常满意<br>(5 分) | 比较满意<br>(3 分) | 一般<br>(1 分) | 不满意<br>(0 分) | 总计    |
|-----|---------------|---------------|-------------|--------------|-------|
| 份数  | 46 份          | 2 份           | 1 份         | 1 份          | 50 份  |
| 得分率 | 92%           | 2.4%          | 0.4%        | 0%           | 93.6% |

4. 您对城乡义务教育均衡发展保障机制项目的整体满意度？

A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般 D. 不满意

| 选项  | 非常了解<br>(5分) | 较了解<br>(3分) | 一般<br>(1分) | 不了解<br>(0分) | 总计    |
|-----|--------------|-------------|------------|-------------|-------|
| 份数  | 45份          | 3份          | 1份         | 1份          | 50份   |
| 得分率 | 89%          | 3.6%        | 0.6%       | 0%          | 92.4% |

5. 您对项目实施的其他建议：

---

附件 4:

城乡义务教育经费保障机制项目问题清单

| 问题分类 | 序号 | 项目责任单位 | 问题描述                    |
|------|----|--------|-------------------------|
| 过程   | 1  | 潍坊市教育局 | 县市区教体局项目资金执行率较低，区域分化明显。 |
| 决策   | 2  | 潍坊市教育局 | 绩效目标编制不规范，绩效编制水平有待提高。   |
| 备注:  | 无  |        |                         |