

2022年度 淄博中学决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2022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 2022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

贯彻党中央关于教育工作的方针政策和决策部署，落实市委、市政府工作要求。包括：（一）实施高中学历教育，促进基础教育发展。（二）高中相关学历教育和相关社会服务。（三）完成上级部门交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设10个职能科室，包括党政办公室、组织人事处、教务处、教科研信息处、学生处、总务处、高一年级、高二年级、高三年级、艺体处。

第二部分

2022年度单位决算表

收入支出决算总表

单位：淄博中学 公开01表 金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	7379.61	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	690.78	五、教育支出	36	8060.82
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	9.57
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	8070.39	本年支出合计	58	8070.39
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	8070.39	总计	62	8070.39

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

收入决算表

单位：淄博中学

公开02表
金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		8070.39	7379.61		690.78			
205	教育支出	8060.82	7370.04		690.78			
20502	普通教育	7951.92	7261.14		690.78			
2050204	高中教育	7883.6	7192.82		690.78			
2050299	其他普通教育支出	68.32	68.32					
20509	教育费附加安排的支出	100	100					
2050999	其他教育费附加安排的支出	100	100					
20599	其他教育支出	8.9	8.9					
2059999	其他教育支出	8.9	8.9					
208	社会保障和就业支出	9.57	9.57					
20805	行政事业单位养老支出	9.57	9.57					
2080502	事业单位离退休	4.35	4.35					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.22	5.22					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：淄博中学

公开03表

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		8070.39	6314.45	1755.93			
205	教育支出	8060.82	6310.11	1750.71			
20502	普通教育	7951.92	6301.21	1650.71			
2050204	高中教育	7883.6	6290.79	1592.81			
2050299	其他普通教育支出	68.32	10.42	57.9			
20509	教育费附加安排的支出	100		100			
2050999	其他教育费附加安排的支出	100		100			
20599	其他教育支出	8.9	8.9				
2059999	其他教育支出	8.9	8.9				
208	社会保障和就业支出	9.57	4.35	5.22			
20805	行政事业单位养老支出	9.57	4.35	5.22			
2080502	事业单位离退休	4.35	4.35				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.22		5.22			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：淄博中学

公开04表
金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	7379.61	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	7370.04	7370.04		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	9.57	9.57		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	7379.61	本年支出合计	59	7379.61	7379.61		

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
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	7379.61	总计	64	7379.61	7379.61		

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：淄博中学 公开05表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		7379.61	6007.82	1371.79
205	教育支出	7370.04	6003.48	1366.57
20502	普通教育	7261.14	5994.58	1266.57
2050204	高中教育	7192.82	5984.16	1208.67
2050299	其他普通教育支出	68.32	10.42	57.9
20509	教育费附加安排的支出	100		100
2050999	其他教育费附加安排的支出	100		100
20599	其他教育支出	8.9	8.9	
2059999	其他教育支出	8.9	8.9	
208	社会保障和就业支出	9.57	4.35	5.22
20805	行政事业单位养老支出	9.57	4.35	5.22
2080502	事业单位离退休	4.35	4.35	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.22		5.22

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：淄博中学 公开06表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	5502.09	302	商品和服务支出	467.99	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1436.14	30201	办公费	110.98	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1352.2	30202	印刷费	22.5	30702	国外债务付息	
30103	奖金	980.92	30203	咨询费	1.7	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.23	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	316.88	30205	水费	36.73	310	资本性支出	26.39
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	537.73	30206	电费	55.15	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	7.79	31002	办公设备购置	6.79
30110	职工基本医疗保险缴费	241.87	30208	取暖费	14.3	31003	专用设备购置	1.22
30111	公务员医疗补助缴费	101.72	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	34.3	30211	差旅费	5.7	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	500.34	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	50.44	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	4.3	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	11.36	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	8	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	11.36	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	1.63	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	1.31	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	18.37
30308	助学金		30228	工会经费	59.84	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.5	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	13.36	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	71.52	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		5513.44	公用经费合计					494.38

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

单位：淄博中学

公开07表
金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
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

单位：淄博中学

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
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

单位：淄博中学

公开09表
金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.5		2.5		2.5		2.5		2.5		2.5	

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，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。

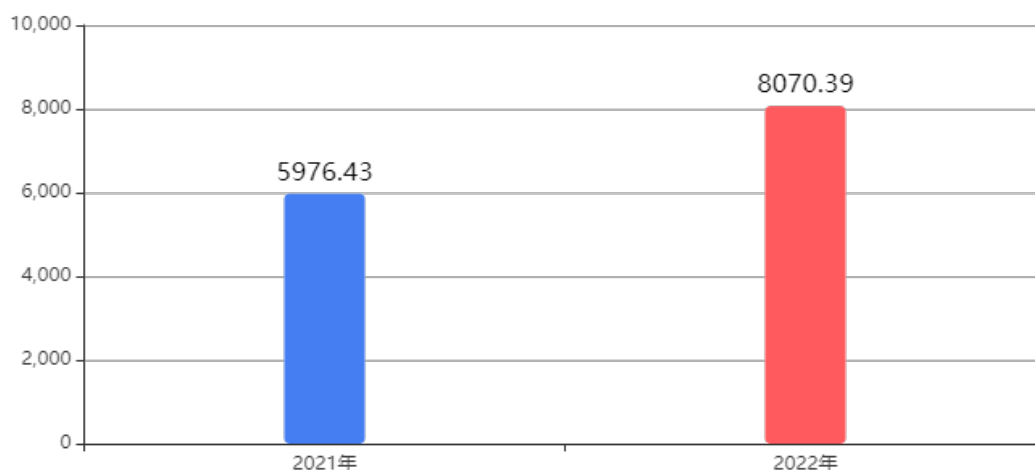
第三部分

2022年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为8,070.39万元。与2021年度相比，收、支总计各增加2,093.96万元，增长35.04%。主要是人员支出增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

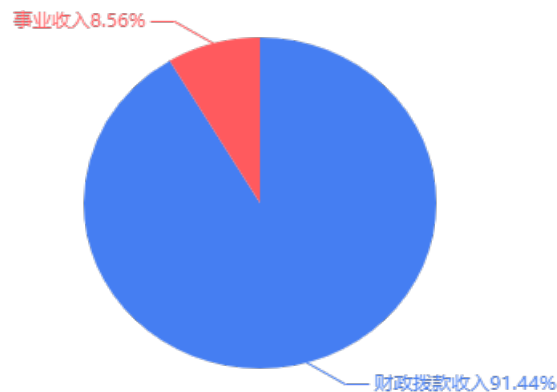


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022年度收入合计8,070.39万元，其中：财政拨款收入7,379.61万元，占91.44%；事业收入690.78万元，占8.56%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入7,379.61万元。与2021年度相比，增加2,087.33万元，增长39.44%。主要是人员支出增加。

2、上级补助收入0万元。与2021年度相比，增加0万元，主要是增加。

3、事业收入690.78万元。与2021年度相比，增加6.63万元，增长0.97%。主要是学费、住宿费收入增加。

4、经营收入0万元。与2021年度相比，增加0万元，主要是增加。

5、附属单位上缴收入0万元。与2021年度相比，增加0万元，主要是增加。

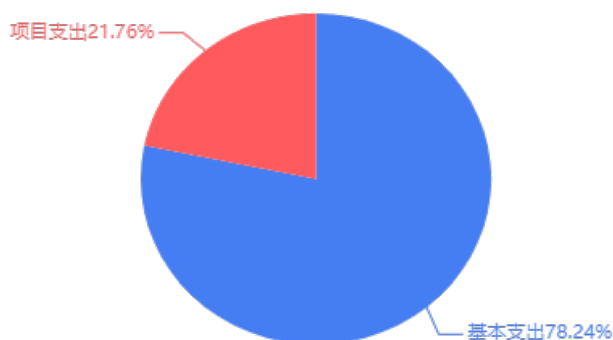
6、其他收入0万元。与2021年度相比，增加0万元，主要是增加。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022年度支出合计8,070.39万元，其中：基本支出6,314.45万元，占78.24%；项目支出1,755.93万元，占21.76%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出6,314.45万元。与2021年度相比，增加1,492.86万元，增长30.96%。主要是人员支出增加。

2、项目支出1,755.93万元。与2021年度相比，增加601.09万元，增长52.05%。主要是人员支出增加。

3、上缴上级支出0万元。与2021年度相比，增加0万元，主要是增加。

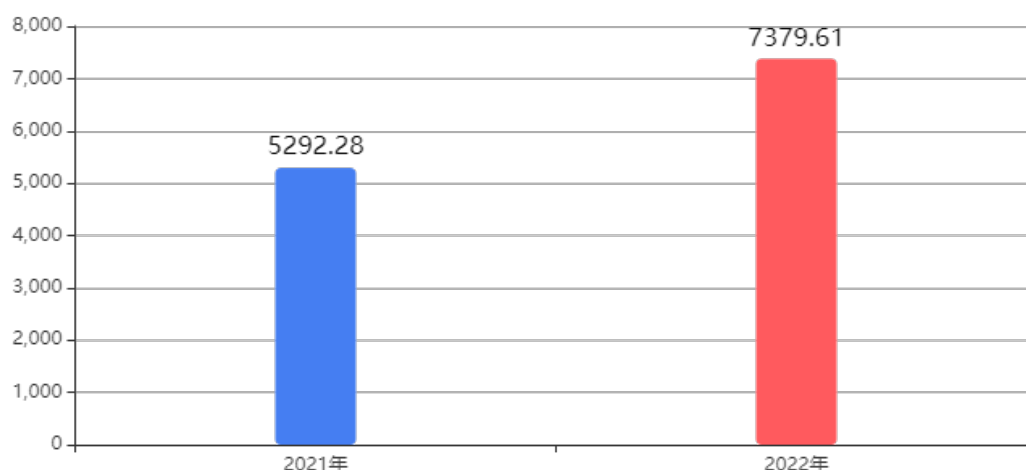
4、经营支出0万元。与2021年度相比，增加0万元，主要是增加。

5、对附属单位补助支出0万元。与2021年度相比，增加0万元，主要是增加。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计均为7,379.61万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各增加2,087.33万元，增长39.44%。主要是人员支出增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

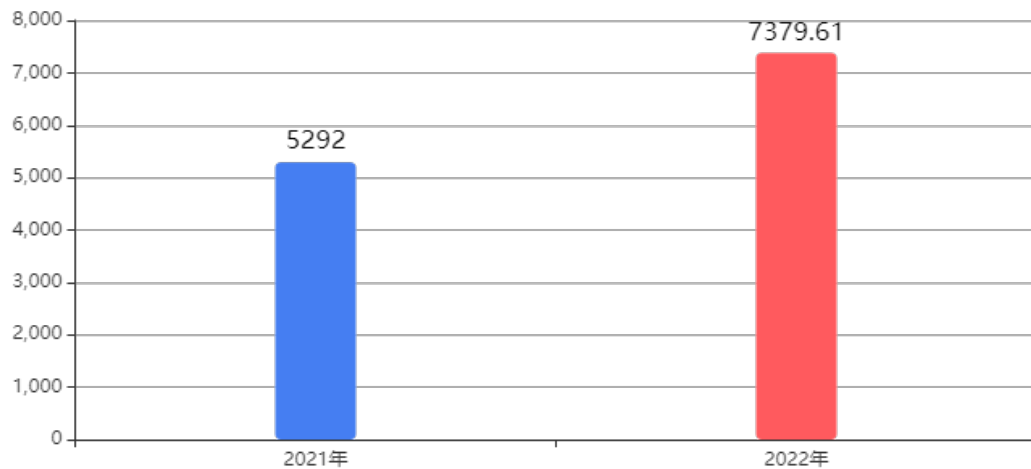


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出7,379.61万元，占本年支出合计的91.44%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加2,087.61万元，增长39.45%。主要是人员支出增加。

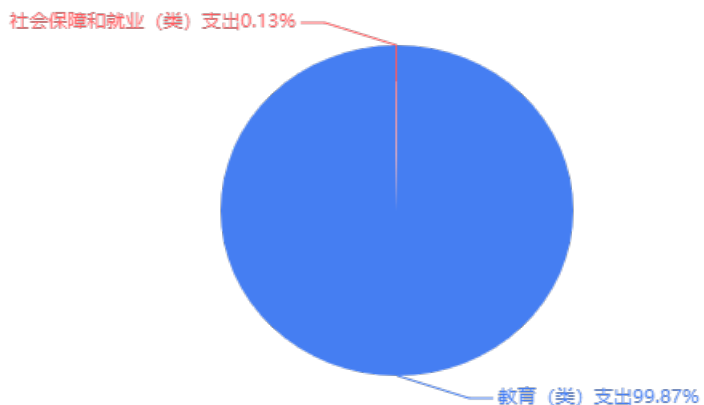
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出7,379.61万元，主要用于以下方面：教育(类)支出7,370.04万元，占99.87%；社会保障和就业(类)支出9.57万元，占0.13%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为7,975.37万元，支出决算为7,379.61万元，完成年初预算的92.53%。决算数小于年初预算数的主要原因是。其中：

1、教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项)。年初预算为7,975.37万元，支出决算为7,192.82万元，完成年初预算的90.19%。决算数小于年初预算数的主要原因是未完成校舍安全保障相关项目。

2、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为68.32万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年中下达学生助学金项目资金。

3、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)。年初预算为0万元，支出决算为100万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年中下达校舍安全保障项目资金。

4、教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为8.9万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年中下达城乡义务段保障资金。

5、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)。年初预算为0万元，支出决算为4.35万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年中下达离退休人员补助项目资金。

6、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为0万元，支出决

算为5.22万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年中下达职业年金缴费项目资金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算6,007.82万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费5,513.44万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职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、退休费等。

公用经费494.38万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出等。

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

2022年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为2.5万元，支出决算为2.5万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2022年预算基本持平，全年支出涉及因公出国（境）团组个，累计人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为2.5万元，支出决算为2.5万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。
其中：

公务用车购置费支出0万元，2022年淄博中学使用财政拨款购置公务用车。

公务用车运行维护费2.5万元，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2022年12月31日，淄博中学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为0万元，支出决算为0万元，与2022年预算基本持平，其中：

国内接待费0万元，共计接待批次、人次（含外事接待批次、人次）；

国（境）外接待费0万元，共计接待批次、人次。

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2022年度政府采购支出总额614.76万元，其中：政府采购货物支出108.13万元、政府采购工程支出443.22万元、政府采购服务支出63.41万元。授予中小企业合同金额614.76万元，占政府

采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额614.76万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2022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，其他用车主要是安全应急和业务保障；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2022年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目5个，涉及预算资金1,755.93万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对校园物业管理及安保服务、资产购置及维修改造等2个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金388.95万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。淄博中学2022年度市级预算绩效自评的5个项目中，5个项目自评等级为优。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，按照“先急后缓”的原则购入2022年度所需办公设备，根据实际情况对学校校

舍、屋面等设施进行正常的维修;按照学校需要提供物业服务,保证了学校教育教学工作的正常开展。

今年在单位决算中反映了2022年度全部市级预算项目绩效自评情况,以及校园物业管理及安保服务等4个项目的绩效自评表。

1. 校园物业管理及安保服务项目绩效自评综述:项目自评得分为100分。全年预算数为232.07元,执行数为232.07万元,完成预算的100%。项目绩效目标完成情况:一是有效地保证了学校教育工作的有序、高效开展;二是完成校园物业管理及安保服务,改善校园安保环境;三是为建设务实开放、品质活力、生态和谐的现代化组群式大城市贡献更大的教育力量。。

2. 资产购置及维修改造项目绩效自评综述:项目自评得分为99.86分。全年预算数为156.76万元,执行数为152.07万元,完成预算的97.01%。项目绩效目标完成情况:一是按照“先急后缓”的原则购入2022年度所需办公设备;二是对持续推动基础教育提质、教育改革增效,进一步建设高质量教育体系具有决定性意义;三是保证了学校教育教学工作的正常开展。。

3. 2021年市属学校激励机制项目绩效自评综述:项目自评得分为100分。全年预算数为33.29万元,执行数为33.29万元,完成预算的100%。项目绩效目标完成情况:完成了2021年市属学校激励机制政策,提高了教师生活水平,教师待遇保障机制较上年有所完善。。

4. 市属学校校舍安全保障项目绩效自评综述：项目自评得分为100分。全年预算数为100.00万元，执行数为100.00万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是根据实际情况对学校校舍、屋面等设施进行正常的维修；二是完善学校教育教学安全环境建设，巩固学校基础设施建设质量水平，保障学校日常教学环境安全及师生人身安全，促进学校整体教育教学质量提升。

2022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。校园物业管理及安保服务、资产购置及维修改造项目，绩效评价得分为100.00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的金额。

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

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

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

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

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

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

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

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

十六、教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项)：指学校用于高中教育教学业务发生的支出。

十七、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)：指学校用于建档立卡高中免学杂费及义务教育保障经费等项目的支出。

十八、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)：指学校用于校舍建设项目的支出。

十九、教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)：指学校用于建档立卡高中免学杂费及义务教育保障经费项目的支出。

二十、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)：指学校用于单位离退休项目的支出。

二十一、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：指学校用于单位职业年金缴费支出项目的支出。

第五部分

附 件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：淄博中学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	资产购置及维修改造	98.6	优
2	市属学校校舍安全保障	100	优
3	校园物业管理及安保服务	100	优
4	2021 年市属学校激励机制	100	优

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		2021 年市属学校激励机制						
主管部门及代码		[208]淄博市教育局			实施单位	[208027]淄博中学		
项目预算执行情况 (10) (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	33.29	33.29	33.29	10.0	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	33.29	33.29	33.29	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	完成 2021 年市属学校激励机制政策，保证教师待遇保障机制较上年有所完善。				完成了 2021 年市属学校激励机制政策，提高了教师生活水平，教师待遇保障机制较上年有所完善。			
年度绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	项目产出 (50 分)	数量指标	激励机制政策覆盖教职工数	≥318 人	318 人	10.00	10	
		数量指标	激励机制资金覆盖班级数	≥70 个	70 个	5.00	5	
		时效指标	资金发放及时率	按时	按时	10.00	10	
		质量指标	资金全面保障率	=100%	100%	15.00	15	
		成本指标	学校绩效工资生均核增标准	≤100%	100%	10.00	10	
	项目效益 (30 分)	社会效益	提高教师生活水平	是	是	15.0	15	
		可持续影响	教师待遇保障机制较上年有所完善	完善	完善	15.00	15	
	满意度指标 (10 分)	社会公众或服务对象满意度	教师满意度	≥95%	95%	5.00	5	
		社会公众或服务对象满意度	学生和家长满意度	≥95%	95%	5.00	5	
总分						100	100.00	

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		市属学校校舍安全保障						
主管部门及代码		[208]淄博市教育局			实施单位	[208027]淄博中学		
项目预算执行情况(10) (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	500	100	100	10.0	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	500	100	100	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	完成校舍安全维修改造，有效改善校园安全环境。				花费 100 万元完成校舍安全维修改造，有效改善了校园安全环境，保障了教学质量的持续提升。			
年度绩效指标(90分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	项目产出(50分)	数量指标	工程项目数量	≥3 项	3 项	10.00	10	
		时效指标	资金拨付及时率	=100%	100%	10.00	10	
		质量指标	维修工程完成率	=100%	100%	10.00	10	
		质量指标	工程验收是否合格	合格	合格	10.00	10	
		成本指标	校舍安全保障维修改造成本	≤100 万元	100 万元	10.00	10	
	项目效益(30分)	社会效益	有效改善校园安全环境	明显改善	明显改善	20.00	20	
		可持续影响	保障教学质量持续提升	保障	保障	10.00	10	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	学生满意度	≥95%	95%	5.00	5	
		社会公众或服务对象满意度	教师满意度	≥95%	95%	5.00	5	
总分						100	100.00	

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		校园物业管理及安保服务						
主管部门及代码		[208]淄博市教育局			实施单位	[208027]淄博中学		
项目预算执行情况(10) (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	232.07	232.07	232.07	10.0	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	232.07	232.07	232.07	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	完成校园物业管理及安保服务，改善校园安保环境。				完成校园物业管理及安保服务，支付物业安保费用 232.07 万元，有效改善了校园安保环境。			
年度绩效指标(90分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	项目产出(50分)	数量指标	物业管理项目	≥4 项	4 项	15.00	15	
		时效指标	资金拨付及时率	=100%	100%	5.00	5	
		时效指标	各项工作完成及时	及时	及时	5.00	5	
		质量指标	物业管理合同执行完成率	=100%	100%	15.00	15	
		成本指标	物业及安保服务成本	≤ 232.07 万元	232.07 万元	5.00	5	
		质量指标	消防、校园安全达标率	=100%	100%	5.00	5	
	项目效益(30分)	社会效益	保障教学质量持续提升	保障	保障	15.00	15	
		社会效益	有效改善校园安保环境	提高	提高	15.00	15	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	家长满意度	≥95%	95%	5.00	5	
		社会公众或服务对象满意度	师生满意度	≥95%	95%	5.00	5	
总分						100	100.00	

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		资产购置及维修改造						
主管部门及代码		[208]淄博市教育局			实施单位	[208027]淄博中学		
项目预算执行情况 (10) (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	156.76	152.07	152.07	10.0	100.00%	10.00	
	其中:财政拨款	156.76	152.07	152.07	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	计划购置食堂设备 25 台/套, 办公设备 25 台/套, 完成零星维修 1 项, 改善教学环境。				基本完成了办公设备等资产购置及零星维修改造, 改善了教学环境, 提高了学生的满意度。			
年度绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	项目产出 (50 分)	数量指标	食堂设备数量	≥25 台/套	25 台/套	5.00	5	
		数量指标	采购办公设备	≥25 台/套	23 台/套	5.00	4.6	未全部完成采购设备计划
		数量指标	零星维修项目数量	≥1 项	1 项	5.00	5	
		时效指标	资金拨付及时率	=100%	100%	5.00	5	
		时效指标	工程完成及时率	=100%	100%	5.00	5	
		质量指标	政府采购率	≥30%	27%	10.00	9	未全部完成设备采购计划
		质量指标	维修工程验收是否合格	≥1 项	1 项	5.00	5	
		成本指标	资产购置及维修改造成本	≤152.07 万元	152.07 万元	10.00	10	
	项目效益 (30 分)	社会效益	提高工作率或服务水平	提高	提高	15.00	15	
		社会效益	改善教学环境	是	是	15.00	15	
	满意度指标 (10 分)	社会公众或服务对象满意度	学生满意度	≥95%	96%	5.00	5	满意度提高

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

		社会公众或 服务对象满 意度	教师满意度	≥95%	96%	5.00	5	满意度提高
总分						100	98.60	

淄博中学校园物业管理及安保服务项目 绩效评价报告

委托部门：淄博市教育局

实施单位：淄博中学

评价机构：山东皓诚投资咨询有限公司

评价日期：2023 年 6 月



淄博中学校园物业管理及安保服务项目 绩效评价报告

摘 要

为进一步规范和加强项目预算资金管理，提高项目预算资金使用效益和管理水平，强化财政支出绩效管理，科学、公正地评价预算资金使用绩效，根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《关于开展2022年度预算项目支出绩效部门评价工作的通知》（淄财绩〔2023〕5号）、《淄博市市级部门委托第三方机构参与预算绩效管理工作暂行办法》（淄财绩〔2022〕3号）等文件，淄博中学委托山东皓诚投资咨询有限公司对淄博中学校园物业管理及安保服务项目进行绩效评价。

本次绩效评价对象是淄博中学校园物业管理及安保服务实施情况及预算资金使用效益。具体内容包括：项目立项情况、绩效目标情况、资金投入情况，资金管理、业务管理，产出数量、产出质量、产出时效、产出成本及产出效益等。

根据该项目实际情况，我们深入调研，与项目实施单位进行研究与探讨，在评价过程中严格遵循科学规范、政策相符、绩效相关、依据充分、公正公开、独立评价六项原则，总结归纳相关政策法规、管理办法、实施过程文件、参考资料和监督文件五个类别作为评价依据和标准，建立了该项目绩效评价指标体系，从项目决策、项目过程、项目产出及效益等方面考查项目实施情况、资金管理落实情况，综合评价项目效益，发现其中的问题，分析原因并提出相应对策。

经评价，项目决策方面。该项目立项依据充分、流程规范，项目立项文件齐全、有效；项目申报、审批流程及手续规范符合要求；项目绩效目标编制规范性不足，绩效目标设置简略，个别绩效指标设置



不合理；项目预算编制前评估、论证工作到位，预算测算依据充分，预算编制内容与项目内容匹配良好，资金可满足项目工作任务需要。

项目过程方面。该项目预算执行总体情况良好，项目资金使用符合相关法规、财务管理制度规定，资金拨付审批流程及手续规范完整，资金使用符合项目批复要求；项目财务资料齐全、完整；项目财务会计核算准确；资金使用无截留、挤占、挪用及虚列支出情况；项目管理总体情况较好，但对服务单位考核工作的规范性有待提高；实施单位固定资产管理规范，符合相关制度办法要求。

项目产出方面。经查阅项目相关资料并结合项目现场勘查情况，该项目总体完成情况良好，服务人员配备及各项工作完成情况均符合项目计划要求；项目各项验收工作过程规范，验收符合合同及相关行业标准；项目完成时间符合项目合同要求，完成时效性好；项目成本预算测算准确，成本控制措施有效。

项目效益方面。通过该项目的实施，一是促进了学校相关工作的专业化发展及高质量服务水平提升，为推动学校高质量教育教学发展建设提供了基础保障。二是为学校后勤服务工作优化变革提供了良好的实践基础，积累了丰富的社会化服务工作管理应用经验，为其它类似学校开展后勤服务社会化提供了充分全面的理论与实践经验。三是逐步探索建立专业、高效的学校后勤保障社会化管理工作机制，为研究学校后勤服务工作社会化、市场化持续稳定发展提供了丰富的样本。

绩效评价过程中也发现一些问题，主要表现为：

（一）项目服务工作验收考核工作规范性有待提高

经查阅相关资料，项目合同均规定了各项服务工作的内容范围、质量保障与服务承诺、管理指标承诺、验收及考核方法等具体质量要求。学校根据相关合同内规定的服务验收考核细则对服务工作进行考



核，并将考核结果作为付费核算依据。

经现场调查，学校对服务单位工作完成情况组织开展验收工作，填写《服务项目考核表》，包括项目名称、服务单位、验收单位、服务单位意见、验收单位意见等内容；但实际验收过程中，服务单位验收意见仅填写为“合同已签，已履行合同职责”，业主单位验收意见仅填写为“合格”，学校未设置规范的考核体系对服务工作进行量化考核，考核过程规范性、科学性一般，考核结果依据不充分。

（二）绩效目标编制工作需进一步提高规范性

绩效目标方面。该项目绩效目标为：加强物业、安保管理，保障校园环境绿化美化度，为师生提供舒适安全的工作、学校环境。绩效目标设置过于简单，仅定性描述了项目实施总体方向及目标，对于具体实施内容未予细化分解并充分量化，绩效目标编制细化量化程度不足。

绩效指标方面。一是指标细化程度不足，如数量指标仅设置“物业管理项目”1项指标，未按照项目具体工作内容细化设置数量指标，指标设置细化程度不足；又如质量指标仅设置了“物业管理合同执行完成率”1项指标，未细化按照实施内容具体设置质量指标，指标设置不细化。二是指标设置不完整，如效益指标未设置可持续影响指标，对项目实施产生的可持续影响进行考核，指标设置缺失，指标设置完整性一般。

综合上述绩效评价情况，提出以下意见和建议：

（一）加强对服务单位考核工作规范性

建议项目实施单位，一是根据项目合同相关验收考核内容，建立规范的考核体系，结合实际工作重点内容，细化分类设置考核指标，合理分配指标权重，突出重点考核内容，确保考核工作依据充分。二是考核工作过程中，充分收集证据资料，多方了解服务工作情况，根



据实际情况合理得分，及时记录服务工作中存在的不足与问题并提出相应的整改意见建议，确保考核结果真实有效。三是加强考核结果应用，一方面可作为向服务单位付费核算依据，另一方面应及时督促服务单位开展问题整改与反馈，确保问题整改及时到位，提升服务工作质量水平。

（二）强化绩效目标编制工作落实

建议项目主管部门在编制项目绩效目标时，一是对项目的功能进行梳理，包括资金性质、预期投入、支出范围、实施内容、工作任务、受益对象等，明确该项目支出的功能特性；二是依据功能特性，预计项目实施在一定时期内所要达到的总体产出和效果，从而确定该项目所要实现的总体绩效目标，并以定量和定性指标相结合的方式进行表述；三是依据项目实际情况，对绩效目标进行细化分解，并通过定量分析与定性分析相结合的方式，从产出、效益等方面设定具体的绩效指标，对目标的实现程度给予较清晰、可衡量的指标体现；四是收集相关基准数据，如过去三年的平均值，以前某年度的数值、类似项目的先进水平、行业标准等，并依据项目预期实施进展，结合预计投资的资金规模，确定绩效指标及具体数值。

根据本项目绩效评价指标及评分规则，淄博中学校园物业管理及安保服务项目绩效评价得分 95.5 分，绩效评价等级为“优”。

以上内容均摘自本绩效评价报告书。欲了解本项目绩效评价的全面情况，请阅读本绩效评价报告书全文。



目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目概况	1
1. 项目背景	1
2. 项目主要内容及实施情况	1
3. 资金投入及使用情况	3
(二) 项目绩效目标	5
二、绩效评价工作开展情况	6
(一) 绩效评价目的、对象及范围	6
1. 评价目的	6
2. 评价对象及范围	6
(二) 绩效评价原则	7
(三) 评价指标体系	7
1. 评价指标体系构建	7
2. 评价指标设置	9
(四) 评价依据、方法及标准	14
1. 评价依据	14
2. 评价方法	15
3. 评价标准	17
(五) 绩效评价工作过程	18
1. 项目组人员配置	18
2. 评价组织实施	21
3. 工作程序	24
三、综合评价情况及评价结论	30
(一) 综合评价情况	30
1. 评价打分方法	30



2. 评价得分	30
(二) 绩效评价结论	36
四、绩效评价指标分析	38
(一) 项目决策情况 (20 分)	38
1. 项目立项 (6 分)	38
2. 绩效目标 (6 分)	39
3. 资金投入 (预算编制科学性) (8 分)	39
(二) 项目过程情况 (20 分)	40
1. 资金管理 (8 分)	40
2. 组织实施 (12 分)	40
(三) 项目产出情况 (40 分)	41
1. 产出数量 (15 分)	41
2. 产出质量 (15 分)	42
3. 产出时效 (5 分)	42
4. 产出成本 (成本控制有效性) (5 分)	42
(四) 项目效益情况 (30 分)	43
1. 社会效益 (教学环境质量提升) (8 分)	43
2. 可持续影响 (教育教学持续保障) (7 分)	43
3. 满意度 (受益对象满意度) (5 分)	44
五、项目绩效评价结果应用建议	47
(一) 问题反馈与整改	47
(二) 结果具体应用建议	47
(三) 评价结果公开建议	48
六、主要经验及做法	49
七、存在的问题及原因分析	50
(一) 项目服务工作验收考核工作规范性有待提高	50



(二) 绩效目标编制工作需进一步提高规范性	50
八、有关建议	51
(一) 加强对服务单位考核工作规范性	51
(二) 强化绩效目标编制工作落实	51
九、其他需要说明的问题	52
(一) 评价工作基本前提	52
(二) 报告适用范围	52
(三) 关于评估相关责任的说明	52
(四) 关于影响本项目评价评估局限性的说明	52
(五) 提示报告使用者注意事项的说明	53
附 件	54
附件一：项目资料（部分）	54
附件二：项目财务资料（部分）	61
附件三：满意度调查问卷	63



一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

淄博中学是 2010 年 9 月经市委市政府批准建设的市属重点高中。学校占地 336 亩，建筑面积 12 万平方米。现有 68 个教学班，在校学生 3300 余名；教职工 319 人，其中研究生学历教师 258 人，研究生比例 80%。学校先后获得山东省规范化学校、省级文明单位等多项荣誉称号。

为进一步改善学校教育教学环境质量水平，强化校园内部秩序及安全管理，保障师生人身财产安全，促进校园教育教学工作安全有序开展。根据《山东省消防条例》（2015 年修订），省公安厅、省教育厅《关于进一步加强中小学幼儿园及周边安全防范工作的通知》（鲁公通〔2019〕38 号），省教育厅《山东省普通中小学办学基本规范》（鲁教基发〔2021〕2 号）等相关文件及市教育局工作部署，淄博中学组织开展学校校园物业管理及安保工作。

2. 项目主要内容及实施情况

该项目主要包括物业（保洁）管理、校园安保管理、学生宿舍管理及校园消防维保等 4 项内容。各项目的计划实施内容情况如下：

（1）物业（保洁）管理

学校以竞争性磋商方式，确定服务单位为山东金佳环境工程有限公司（以下简称“金佳物业”），负责学校室内外公共区域卫生保洁服务。服务范围为教学楼、办公楼、学生公寓、学术报告厅、会议室等室内公共区域，室外道路、广场、运动区域等公共区域的卫生保洁。

截至 2022 年底，服务单位安排保洁人员 10 人，完成学校勤美楼、博学楼、行政楼、体育场馆等内外公共区域的保洁卫生清扫任务，保障了学校室内外公共区域的卫生保洁。



（2）校园安保管理

学校以竞争性磋商方式，确定服务单位为淄博张店安保服务有限公司，负责校区内的校园秩序维护和校内巡逻以及对校区内消防站的执勤、消防控制室人员管理、消防巡查等工作。

截至 2022 年底，一是安保组织建设方面，学校成立安全办公室，设主任 1 名、成员 3 名，负责学校安保及消防各项日常工作的监督与管理。二是安保制度方面，安全办公室结合实际情况，制定了如保安员管理制度等多项校园安全管理制度，确保安保工作有序开展。三是安保基础条件配备方面，服务单位派驻专职安保人员 18 人，配备安防设备；结合学校现有条件，补充设置安防警示标识及防护设施，确保学校安防设施安全有效。四是安保技能培训方面，学校及服务单位联合组织开展安保人员技能业务培训学习，有效提升了安保人员的业务素养。五是消防控制室运行方面，服务单位派驻 6 人，负责学校消防控制室 24 小时运行值守，工作人员均具备消防设施运行操作资质；每季度首月组织技能培训及实操演练，提高操作人员的专业素质。

（3）学生宿舍管理

学校以竞争性磋商方式，确定服务单位为济南三友志和物业管理有限公司（以下简称“三友志和物业”）、山东金佳环境工程有限公司（以下简称“金佳物业”）2 家企业，负责学校学生公寓管理服务。服务内容为学校学生宿舍的秩序维护、宿舍内务及卫生检查等工作。

截至 2022 年底，一是公寓管理制度建设方面，服务单位制定了《淄博中学宿舍管理制度》，包括内务管理制度、卫生管理制度、财产管理制度、水电管理制度、安保管理制度等内容，确保学生公寓各项管理工作有序开展。二是人员配备方面，服务单位配备管理人员共 28 人；其中三友志和物业配备 15 人，负责 2、4、6 号公寓管理；金佳物业配备 13 人，负责 1、3、5 号公寓管理，有效保障了公寓管理工作正



常开展。三是管理工作开展方面，服务单位定期组织开展学生公寓的纪律检查、卫生内务检查，督促学生自觉遵守公寓纪律、维护公寓卫生内务环境，保障公寓良好住宿秩序。

(4) 校园消防维保

学校以竞争性磋商方式，确定服务单位为山东泰如安全技术有限公司，负责学校消防设施维保、消防安全评估等工作。

截至 2022 年底，一是消防维保制度方面，服务单位制定《淄博中学消防维护保养方案》，指导相关消防设施维保工作开展。二是消防设施维保工作开展方面，定期组织对行政楼、公寓楼、餐厅、体育馆等设施中的消防设备进行抽检，确保消防设备功能完好、运行正常；根据消防维修报送信息，及时完成消防设施设备的维修工作，全年共完成维修 283 处，保障了消防设施正常稳定运行。

3. 资金投入及使用情况

2022 年，该项目安排预算资金 232.07 万元，其中：物业（保洁）管理 22.85 万元，校园安保管理 79.92 万元，学生宿舍管理 89.1 万元，校园消防维保 40.2 万元。资金主要用于校园保洁服务、安保服务、学生宿舍管理服务及消防设施维保服务等费用支出。

截至 2022 年底，该项目实际支出资金 232.07 万元，其中：物业（保洁）管理及学生宿舍管理合计支出 111.95 万元，校园安保管理支出 79.92 万元，校园消防维保支出 40.2 万元。具体支出情况如下：

淄博中学 2022 年度项目费用支出明细表

序号	支出时间	支出事项	支出金额 (元)
		合 计	2320700
1	2022 年 5 月 12 日	消防维保费 (2021 年 12 月-2022 年 4 月)	43750
2	2022 年 5 月 12 日	安保服务费	133200



序号	支出时间	支出事项	支出金额 (元)
3	2022 年 5 月 12 日	消防维保费	43200
4	2022 年 5 月 12 日	金佳物业费	167400
5	2022 年 5 月 12 日	三友志和物业费	112368
6	2022 年 6 月 22 日	安保服务费	133200
7	2022 年 6 月 22 日	消防服务费	21600
8	2022 年 6 月 22 日	金佳物业费	112000
9	2022 年 6 月 22 日	三友志和物业费	74912
10	2022 年 9 月 2 日	消防服务费 (3-5 月)	54000
11	2022 年 10 月 14 日	三友志和物业费	187280
12	2022 年 10 月 14 日	金佳物业费	279000
13	2022 年 10 月 14 日	安保服务费	399600
14	2022 年 10 月 14 日	消防服务费	121447
15	2022 年 11 月 15 日	金佳物业费	55800
16	2022 年 11 月 15 日	三友志和物业费	37456
17	2022 年 11 月 15 日	安保服务费	66600
18	2022 年 11 月 15 日	消防控制室服务费	26988
19	2022 年 12 月 8 日	金佳物业费	55800
20	2022 年 12 月 8 日	三友志和物业费	37456
21	2022 年 12 月 8 日	安保服务费	66600
22	2022 年 12 月 8 日	消防服务费	26988
23	2022 年 12 月 11 日	消防维保费	64055



（二）项目绩效目标

该项目长期目标为：如期完成采购及维修改造任务，提高办公条件及教育教学质量，保障学校正常运转。

该项目年度目标为：根据年度工作计划，组织开展校园物业（保洁）管理、校园安保管理、学生公寓管理及校园消防维保管理等相关工作。

该项目绩效目标表如下：

项目支出绩效目标表

项目名称	校园物业管理及安保服务			
主管部门	淄博市教育局			
资金情况	金额：232.07万元			
总体目标	加强物业、安保管理，保障校园及周边安全，提高校园环境绿化美化度，为师生提供舒适安全的工作、学习环境。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	物业管理项目	4项
		时效指标	资金拨付及时率	=100%
		时效指标	各项工作完成及时	是
		质量指标	物业管理合同执行完成率	优
		成本指标	消防、校园安全达标率	=100%
		成本指标	物业及安保服务成本	≤232.07万元
	效益指标	社会效益指标	有效改善校园安保环境	提高
		社会效益指标	保障教学质量持续提升	保障
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%
		服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%



二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象及范围

1. 评价目的

通过开展绩效评价，了解该项目是否按照有关制度办法实施，掌握项目资金的管理和使用情况等；根据项目的完成情况，运用科学、规范的绩效评价方法，客观公正地核查项目资金预期目标实现程度，考评其产生的直接或间接效益、可持续影响以及受益对象满意度等情况。

通过绩效评价，总结项目实施过程中的经验，发现项目实施过程中存在的问题，提出有针对性的改进意见和建议，切实采取措施改进和加强项目管理，进一步提高项目资金管理水平和财政资金使用效益；总结预算管理经验，查找资金使用和管理中的薄弱环节，为进一步完善财政政策、改进预算管理、提高预算资金绩效提供依据，为后续财政预算资金安排提供重要参考。

2. 评价对象及范围

本项目绩效评价对象为淄博中学校园物业管理及安保服务项目。评价范围包括以下几方面内容：

（1）项目决策情况，包括项目立项依据充分性、程序规范性，绩效目标合理性、指标明确性，预算编制科学性等；

（2）项目过程情况，包括项目预算执行率、资金使用合规性，管理制度健全性、制度执行有效性等；

（3）项目产出及效益情况，包括项目产出情况，项目实施所产生的直接或间接的效益、可持续影响及受益对象满意度等情况。

（二）绩效评价原则

1. **科学规范原则。**按照绩效评价工作规范，按照科学可行的要求，开展绩效评价各个环节的工作；
2. **政策相符原则。**依据项目的政策要求、法律法规、制度规划、技术标准、行业规范等组织实施；
3. **绩效相关原则。**针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰体现支出和产出绩效之间的关联关系；
4. **依据充分原则。**绩效评价建立在充分掌握相关数据、证据的基础上，通过科学的分析方法，得出客观的结论、意见和建议；
5. **公正公开原则。**绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督；
6. **独立评价原则。**通过道德自律和制度约束，排除内在、外在因素的干扰和影响，保持绩效评价的独立性、公正性。

（三）评价指标体系

1. 评价指标体系构建

基于中央、省、市最新的一系列政策、法规、制度，结合本地行政管理政策、措施环境，参照本地经济社会发展以及财政供给水平，区别不同部门、不同地域的项目特点，科学、客观地设置本项目绩效评价指标体系。

（1）评价指标体系初构

围绕本项目所计划实现的中长期目标和阶段性目标，采取有效的统计基本理论与分析方法，构造评价指标体系框架。首先对项目的覆盖由整体分解到局部、由面落实到点，以求体现评价对象各个方面；然后由点汇集到面、由局部总结到整体，反映评价对象的整体目标。以此反复设计检验，进一步完善评价指标体系。

（2）评价指标体系检验

指标体系经过检验、完善后，将获取的评价对象初步数据引入指标体系进行测试和验证。测试和验证划分三个区间进行，包括左端区间测试、常规区间测试、右端区间测试，在左端和右端区间采取极限测试，以是否满足体现评价对象的特点和总体情况为标准，满足要求的指标予以保留，反之则调整或删除。通过对指标体系进行优化，以更加科学、系统、客观和全面地反映评价对象。

（3）评价指标体系使用

经测试检验、调整优化的指标体系，是绩效评价的核心。本次全部评价活动围绕指标体系开展，包括数据资料收集、取证、分析、定性以及撰写绩效评价报告等。撰写绩效评价报告既是对指标体系使用过程，也是对指标体系的最终检验，在使用中发现指标体系存在的问题，并根据问题逐步完善，保证评价结果的科学性和合理性。

我们围绕充分体现和真实反映项目的绩效状况这一核心，以指标的实用性、可操作性和可实现性为导向，按照定量分析与定性分析相结合的原则设置相关绩效指标。

定量分析。在设定指标时，评价工作组首先考虑相关指标是否可以量化，对于可以量化的指标，收集和对比项目相关数据资料，对评价对象做出可量化的数值判断。定量分析评价主要是对目标期内各指标数据进行统计，通过建立相关计算方法对统计数据进行分析，得到反映被评价对象客观情况的数值化评价结果。

定性分析。对于无法量化的定性指标，如项目立项，绩效目标设定，预算编制，项目组织管理，项目实施带来的效益及影响等方面，按照所确定的评价依据，结合相关政策、法规、制度及相应的经济环境因素，并结合专家经验判断、横向比较等方法，取得判断基础或依据，对相关指标进行综合分析，科学、公正地进行定性描述。

我们将梳理分析出的核心指标从决策、过程、产出及效益等方面



进行细化和分解，补充可靠性分析、有效性分析等相关数据，最终形成完整指标体系。

2. 评价指标设置

绩效评价指标的设置遵循定性、定量相结合的原则，参照行业、专业标准及采集的相关数据材料制定评价标准，采用“结果导向、突出绩效”的绩效评价方法，对评价目标进行逐步分解，评价项目各方面的实施效率与产出效益。评价采用预期目标与实施结果相比较的方法，将绩效目标值与实际所产生的产出或效益进行对比，对项目绩效结果进行全面评价。

评价指标分为项目决策、项目过程、项目产出及效益三大部分，总分为 100 分，每部分分值分配如下：

（1）项目决策 20 分，该部分反映项目立项是否经过科学的决策程序，绩效目标设置是否合理、明确，项目预算编制是否科学、合理等情况。

（2）项目过程 20 分，该部分反映项目实施过程情况，包括项目资金管理和业务管理两方面内容。主要包括预算执行率、资金使用合规性，管理制度健全性、制度执行有效性等内容。

（3）项目产出及效益共 60 分，该部分反映项目产出按目标要求的实现程度，项目产生的效益及影响等。

本项目绩效评价指标体系如下：



淄博中学校园物业管理及安保服务项目绩效评价指标体系

一级指标及 分值	二级指标及 分值	三级指标及 分值	指标解释	评价标准	数据来源
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3分)	考察项目立项依据充分性，项目立项是否符合相关政策、发展规划以及部门职责要求	①符合政策、发展规划要求计1.5分，不符合计0分。 ②属于部门工作职责范围及履职范畴计1.5分，不属于计0分。	相关政策文件、部门文件等
		立项程序规范性 (3分)	考察项目立项的规范性，项目申请、设立过程是否符合相关要求	①项目按照规定程序申请设立计1分。 ②审批文件、材料符合相关要求计1分。 ③事前经过必要可行性研究、论证、评估等过程计1分。 以上各项每存在一处不规范，扣1分。	项目立项程序文件、审批文件、决策文件等
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	考察项目绩效目标与实际实施相符情况，项目绩效目标设定依据是否充分，是否符合客观实际	①按要求设立绩效目标计1分。 ②绩效目标合理可行、依据充分计1分。 ③绩效目标与实际工作内容相符计1分。 以上各项每存在一处不规范，扣1分。	项目绩效目标申报表、项目产出效益材料等
		绩效指标明确性 (3分)	考察绩效目标的明细化情况，依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等	①将绩效目标细化分解为具体绩效指标计1.5分，未细化分解计0分。 ②绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现计1.5分，未设置清晰、可衡量的指标值计0分。	项目绩效目标申报表、绩效考核材料等
	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (8分)	考察项目预算编制科学性、合理性等情况，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	①预算编制经过科学论证计2分，未经论证计0分。 ②预算内容与项目内容匹配度高计2分，匹配度一般计1分，完全不匹配计0分。 ③预算额度测算依据充分、标准明确计2分，无依据、标准计0分。 ④预算确定资金量与工作任务匹配度高计2分，匹配度一般计1分，完全不匹配计0分。	项目预算编制材料、绩效目标申报表等



一级指标及 分值	二级指标及 分值	三级指标及 分值	指标解释	评价标准	数据来源
项目过程 (20分)	资金管理 (8分)	预算执行率 (4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	①预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100% ②本项得分=预算执行率×4分。	项目预算资金批复材料、资金支出使用材料等
		资金使用合规性 (4分)	考察项目资金使用规范性，项目资金使用是否符合相关财务管理制度规定	①资金使用符合国家法规、财务管理制度及专项资金办法的规定计1分，不符合计0分； ②资金拨付审批程序和手续规范完整计2分，较规范计1分，不规范计0分； ③资金使用符合项目批复或合同规定用途计1分，不符合计0分； 资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，否则本级指标分值得0分。	财经法规文件、财务制度文件、部门资金审批拨付财务资料、有关合同等
	组织实施 (12分)	管理制度健全性 (6分)	考察项目单位财务、业务管理制度建设情况，项目单位财务、业务管理制度是否健全	①建立相关财务和业务管理制度计3分，未建立计0分。 ②相应的财务和业务管理制度健全、规范、有效计3分，制度缺失或不规范计1.5分，无相关制度计0分。	单位财务、业务管理制度文件等
		制度执行有效性 (6分)	考察相关管理制度执行有效性，项目实施是否符合相关管理规定	①按照相关管理制度组织实施项目，计2分，未规范实施项目计0分。 ②项目实施过程符合相关要求计1分，不符合计0分。 ③项目实施过程资料齐全计1分，存在缺失计0分。 ④项目实施的人员、场地设备、信息支撑等条件落实到位计2分，落实不到位计0分。	项目过程资料



一级指标及 分值	二级指标及 分值	三级指标及 分值	指标解释	评价标准	数据来源
项目产出 (40分)	产出数量 (15分)	完成 任务数量 (15分)	考察项目任务完成数量情况，包括 物业保洁面积、安保人员配备、管 理学生公寓、消防维保等完成工作 数量情况	实际完成任务数量达到了项目预期要求，计 15 分。 以上存在 1 项不符合、未完成扣 1 分，扣完为止。	项目过程资料， 项目合同、绩效 目标批复表、支 付凭证、发票等
	产出质量 (15分)	完成任务 质量情况 (15分)	考察项目任务完成质量情况	完成的各项工作均按照规范要求组织开展验收工作，且 相关验收过程资料规范、完整，计 15 分。 以上存在 1 项不完整、不合规扣 1 分，扣完为止。	项目过程资料， 项目合同、绩效 目标批复表、支 付凭证、发票等
	产出时效 (5分)	完成 时效性 (5分)	考察项目任务完成时效性情况，包 括服务经费支付时效性、服务活动 开展及时性等	①各项费用及时足额支付，计 2 分。 ②各项任务工作按照规定时间开展与完成，计 3 分。 以上存在 1 项不符合扣 1 分，扣完为止。	项目过程资料， 项目合同、绩效 目标批复表、支 付凭证、发票等
	产出成本 (5分)	成本控制 有效性 (5分)	考察项目成本控制的有效性	①项目运营成本结构合理，计 2 分。 ②项目运营成本控制措施有效，计 3 分。 存在 1 处不符合扣 1 分，扣完为止。	分析收集各项资 料、现场查勘
项目效益 (20分)	社会效益 (8分)	教学环境 质量提升 (8分)	专业物业管理项目实施后，对校园 环境提升情况进行评价	在学校教学设施建设质量、安全保障及应用功能保障等 方面的提升作用及效益情况。 依据实际调查情况，效益显著计 8 分，效益较明显计 6 分，效益一般计 4 分，效益差或无相关效益计 2 分。	分析收集各项资 料、现场查勘
	可持续 影响 (7分)	教育教学 持续保障 (7分)	专业物业管理项目实施后，对项目 的可持续影响进行评价	对于学校教育教学活动长期保障、设施稳定运行以及学 习教育事业发展等方面的提升作用及效益情况。 依据实际调查情况，效益显著计 7 分，效益较明显计 5 分，效益一般计 3 分，效益差或无相关效益计 1 分。	分析收集各项资 料、现场查勘



一级指标及 分值	二级指标及 分值	三级指标及 分值	指标解释	评价标准	数据来源
项目效益 (20 分)	满意度 (5 分)	受益对象 满意度 (5 分)	考察该项目服务对象满意度情况	满意度=（有效问卷实际总得分/问卷总分）×100%。 ①满意度在 90%（含）~100%之间，得 5 分； ②满意度在 80%（含）~90%之间，得 3 分； ③满意度在 60%（含）~80%之间，得 1 分； ④满意度小于 60%，得 0 分。	满意度调查问卷 等资料



（四）评价依据、方法及标准

1. 评价依据

我们深入调查、研究分析本项目的资金投入、使用及项目实施过程，总结归纳了政策法规、管理办法及技术规范、实施过程文件、参考资料和监督文件等五个类别，作为本次绩效评价的评价依据。具体如下：

类别	评价依据
政策法规	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》 中共中央、国务院《中国教育现代化 2035》 中共中央办公厅、国务院办公厅《加快推进教育现代化实施方案（2018—2022 年）》 《山东省国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》 《山东省消防条例》（2015 年修订） 省政府《山东省“十四五”教育事业发展规划》（鲁政发〔2021〕16 号） 市政府《淄博市国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》（淄政发〔2021〕7 号） 市政府《淄博市教育事业发展规划“十四五”规划》（淄政发〔2022〕2 号）
管理办法 及 技术规范	教育部等 10 部委《中小学幼儿园安全管理办法》（教育部令 第 23 号） 省政府《山东省中小学幼儿园安全管理暂行办法》（鲁政发〔2010〕87 号） 省教育厅等 6 部门《山东省普通中小学办学条件标准》（鲁教基发〔2017〕1 号） 省公安厅、省教育厅《关于进一步加强中小学幼儿园及周边安全防范工作的通知》（鲁公通〔2019〕38 号） 省教育厅《山东省普通中小学管理基本规范》（鲁教基字〔2007〕20 号） 市财政局《淄博市市级行政事业单位通用办公资产配置标准》（淄财资〔2019〕12 号） 《建筑的设计防火规范》（GB50016-2014, 2018 版） 《消防设施通用规范》（GB55036-2022） 《建筑消防设施的维护管理》（GB25201-2010） 各级党委政府、相关部门制定印发的其他各类规范性、指导性文件
实施过程 文件	项目立项决策资料、会议纪要等 项目预算申报材料、测算明细 项目招投标资料、采购合同 采购清单、采购验收资料 施工过程资料、竣工验收单等 涉及该项目的其他各类往来性、阶段性、总结性文件资料
参考材料	涉及该项目或其他同类项目的、与本项目有比对意义的相关文件资料



类别	评价依据
监督文件	《中华人民共和国预算法》 《中华人民共和国预算法实施条例》（国务院令729号） 《财政违法行为处罚处分条例》（国务院令427号） 《中华人民共和国招标投标法实施条例》（国务院令613号） 《中华人民共和国政府采购法》 《中华人民共和国政府采购法实施条例》（国务院令658号） 审计报告、财政监督检查报告、督查督导结论以及其他监督检查制度等

2. 评价方法

通过研究分析本项目的实施情况，我们根据我公司确定的技术原则，采取比较法、案卷研究法、专家评判法、实地测评法、问卷调查法相结合的方式。

（1）技术原则

在具体分析方面，我们秉承以下技术原则组织进行：

1）宏观分析与微观分析相结合。既注重从经济社会发展宏观全局分析财政投入对经济社会发展的整体带动作用，又从项目具体目标实现情况研究预算资金投入的科学性和有效性。

2）把握全局与抓住主要矛盾相结合。全面分析研究整体因素对项目实施、项目实现的综合影响，同时根据项目自身特点，侧重分析预算资金投入因素，重点体现财政投入所要解决的主要目标。

3）总量分析与结构分析相结合。首先分析总量指标，形成基本判断；同时进行结构分析，分析各类因素作用所形成的静态均衡、各类因素发展变化所形成的动态均衡。据此对基本判断进行客观修正，从而对目标的分析更趋科学、合理。

4）定性分析与定量分析相结合。通过定量分析获得目标的特征和关系，在此基础上进行定性分析，获得目标的运行规律。

5）纵向对比与横向对比相结合。纵向分析考察指标的运行轨迹和变动趋势，横向分析考察指标之间的均衡性、协调性与合理性，两者结合以充分印证分析判断。

6) 短期分析与长期分析相结合。对短期数据分析获得目标的动态和细节，对长期数据分析获得目标的运行规律，两者结合分析得出目标的真实特征。

最终形成符合实际的、有针对性的评价结论和意见建议。

(2) 分析方法

1) 比较法

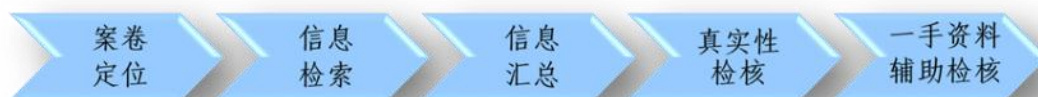
通过对绩效目标与实施结果、历史情况与当期情况、不同部门或地区同类项目的比较，综合分析绩效目标实现程度。

2) 案卷研究法

案卷研究法是绩效评价的重要信息采集手段，从现有资料的梳理中获得与本项目相关的、可证实或反映项目真实情况的有效证据资料，用于项目分析、判断、评价。

案卷研究的证据收集包括案卷定位、信息检索、信息汇总、真实性检核、一手资料辅证检核等五个步骤。

案卷研究流程图



3) 专家评判法

专家评判法是引入与相关领域的专家，运用其专业知识和经验，根据本项目评价依据所规定的资料目录，审核本项目绩效指标体系、评价分析方法，评议所得出的绩效结论、存在问题及意见建议等，发现评价实施过程中可能存在的问题，为绩效评价工作提供定性参考意见。

专家评审会实施程序



4) 实地测评法

实地测评法是对被评价项目的决策、实施、产出情况进行实地勘察与计量的方法，是绩效评价中不可缺少的重要方法。评价过程中根据委托方要求和项目特点，确定被测评对象的范围、规模、类别、数量以及分布情况，研究确定符合实际、科学可行的测评方法，深入现场进行目测观察、实地测量、实体鉴别、询问或问卷等，并配合视音频、图片等媒体介质予以取证存档。

5) 问卷调查法

问卷调查法通过定位项目相关利益群体，大规模收集其态度评价信息，形成具有代表性的结构化证据。问卷调查可以通过抽样组织大样本的调查，了解社会公众或服务对象对该项目的满意程度，以发现问题，为财政资源配置和财政政策的制定提供公众意见层面的决策依据。在绩效评价过程中，我们根据项目特点，分析项目对社会公众或服务对象的影响程度，判断组织问卷调查的必要性、可行性，与委托方进行沟通，经委托方同意后确定是否组织问卷调查。

3. 评价标准

绩效评价采用定性分析与定量考核相结合方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分。评价结果以评分和评级相结合的方式予以体现。

绩效评价分值。评价得分采用总分百分制，按照所确定的本项目指标体系指标标准及其权重与分值，逐项打分汇总得出。

绩效评价等级。评价结果分为优、良、中、差四个档次，根据评



价分值，确定评价对象对应的档次。

具体分值与等级见下表：

评价分值与评价等级表

等 级	优	良	中	差
分 值	90（含）～100 分	80（含）～90 分	60（含）～80 分	<60 分

（五）绩效评价工作过程

1. 项目组人员配置

（1）评价工作组

根据本项目实际情况，公司选调精干、专业人员组成本项目绩效评价工作组。工作组设工作组组长 1 名及工作组成员若干名，所有工作组成员均具备一定的专业知识和丰富的绩效评价工作经验。同时公司组织相应的专家加入评价工作组，专家均为本公司长期签约特聘专家，是本公司特聘专家库成员。

本项目评价工作组具体人员名单如下：

主评人（工作组组长/项目负责人）：高 峰

工作组成员：刘永强（专家）、史成东（专家）、苗 磊、左朋菊、赵泽辉

工作组组长主要负责项目前期调研、评价工作方案设计、指标体系的构架与建立、指导评价报告的撰写。

工作组成员（专家）主要对评价方案与报告中的专业内容进行把关，对产出效果类指标设计的指导、评价标杆的审核、指标体系权重设计，对评价过程中发现的问题提出专业的意见和建议等。

工作组成员主要参与评价报告的设计与讨论、项目相关资料的收集、负责指标体系各项指标的设计、评价标准的选择、评分细则的制定，负责分指标的核查取数工作，编制相应的评价工作底稿，参与评价报告的撰写。



（2）质量控制组

根据项目实际情况设置质控组，负责评价程序的规范性监管、采用数据资料的合规性审查、结论意见的定性依据审查等方面工作。

（3）专业审核委员会

负责公司发展战略决策与项目决策，负责对外提供咨询服务成果的专业审核。审委会成员均为本公司高管及执业专家，在省内绩效评价领域业绩突出、经验丰富，是公司业绩成果质量的专业保障。公司所有业务成果均须经专业审核委员会审核通过后方可对外提供、报送。

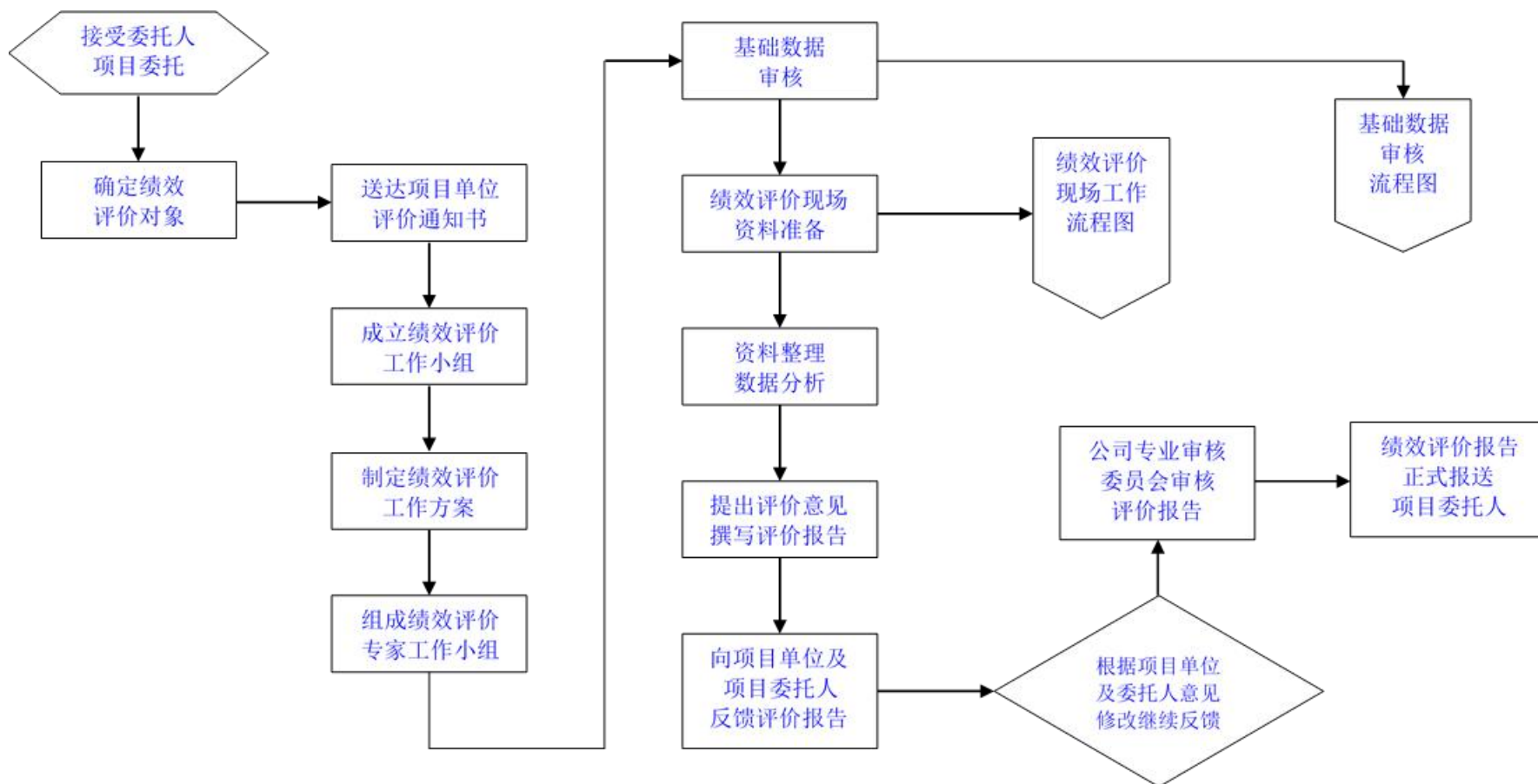


淄博中学校园物业管理及安保服务项目绩效评价工作组人员配置

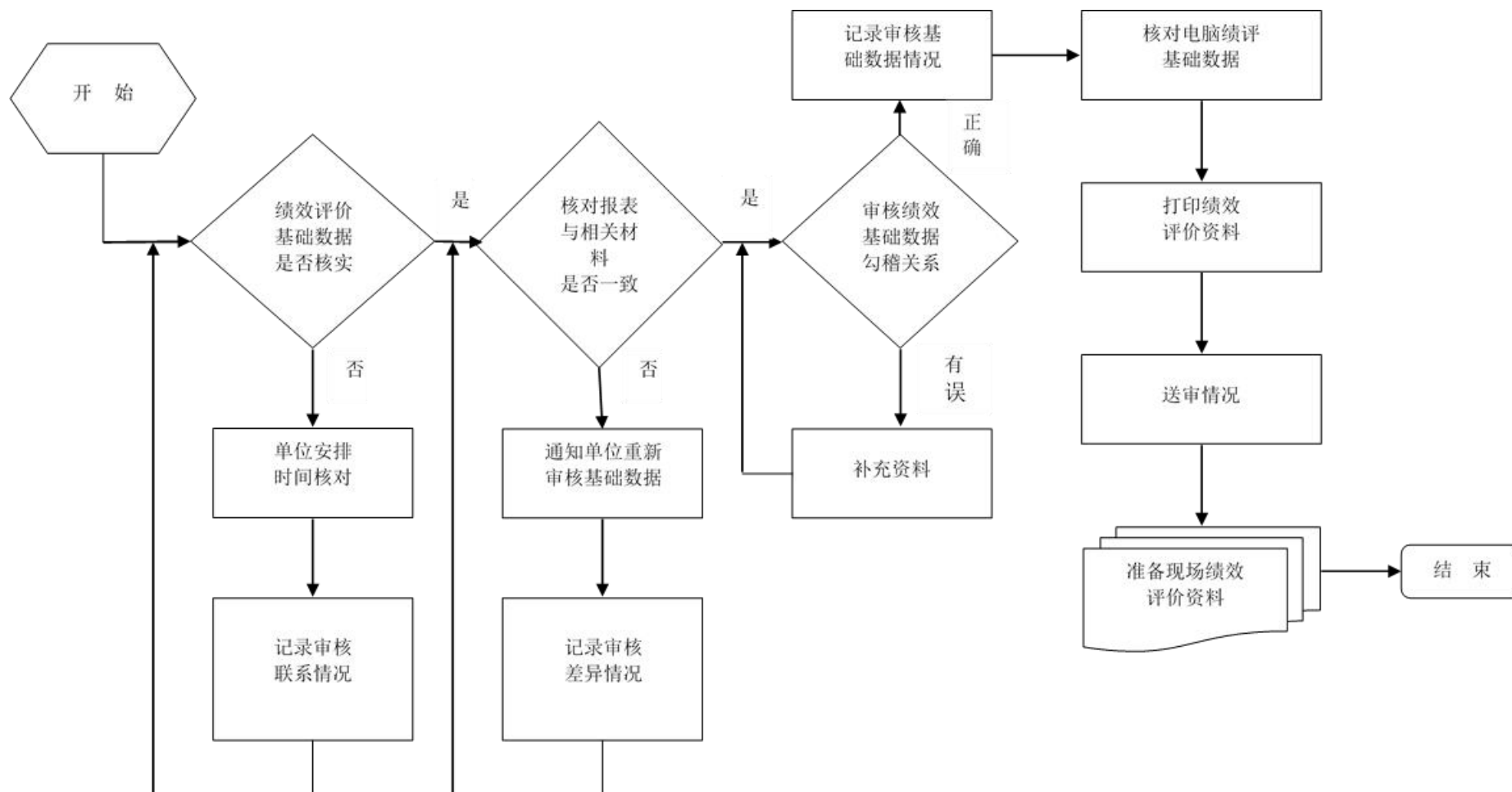
序号	姓名	在本项目中担任任何职务	职务/职称/学历	现从事专业
评价工作组				
1	高峰	主评人 (工作组组长/ 项目负责人)	董事长/研究生	财政管理咨询、 数据分析、课题研究
2	刘永强	工作组成员 (专家)	技术总监/注册造价师/ 注册公用设备师	工程造价、 绿色施工评价
3	史成东	工作组成员 (专家)	副教授/博士	管理科学与工程
4	苗磊	工作组成员	业务一部 项目经理/硕士	工商管理
5	左朋菊	工作组成员	规划发展部 项目经理/本科	会计学
6	赵泽辉	工作组成员	规划发展部 项目经理/本科	行政管理
质量控制组				
1	周憬沫	质控组组长	质控部主任/本科	信息与计算机科学
2	李文婷	质控组组员	质控部/本科	项目管理
专业审核委员会				
1	高峰	审委会主任	董事长/研究生	财政管理咨询、 数据分析、课题研究
2	周晋	审委会副主任	总经理/博士	统计建模、数据分析
3	李九梅	审委会成员	副总经理/注册会计师	行政管理、社会保障 管理、财务管理
4	刘永强	审委会成员	技术总监/ 注册造价师/注册公用设备师	工程造价、 绿色施工评价
5	李文	审委会成员	技术总监/硕士	数据分析、软件工程

2. 评价组织实施

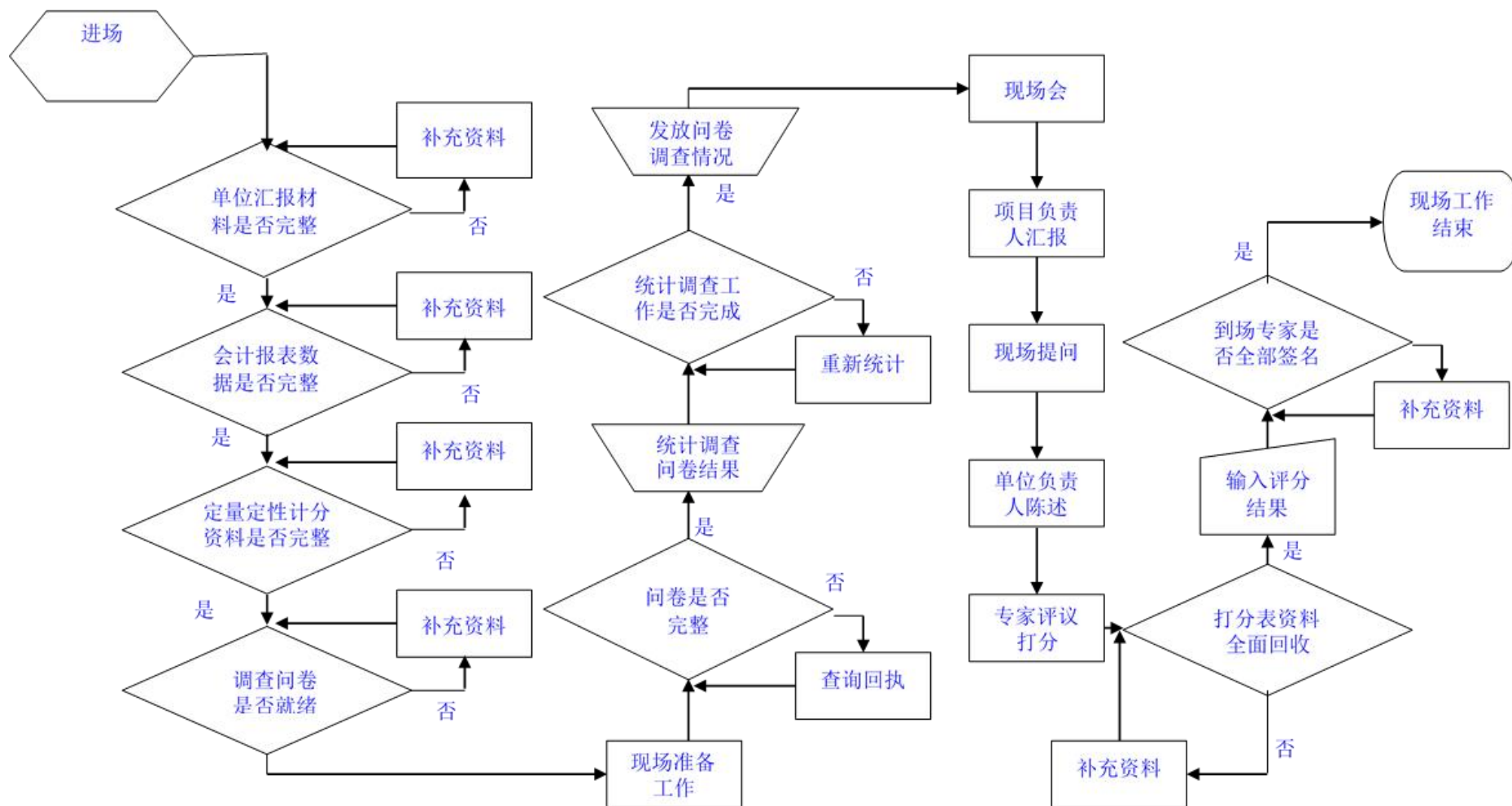
绩效评价工作流程图



基础数据审核工作流程图



现场工作流程图



3. 工作程序

山东皓诚投资咨询有限公司实行绩效评价“专家评审制”“审委会审核制”“最后一票反对制”工作机制，并贯穿评价准备、评价实施、评价总结的各个阶段，以确保公司知识成果的客观公正与业务质量。

“专家评审制”：山东皓诚与党委、政府政策研究机构和高等院校深度合作，建立了多层次、多领域的外聘专家队伍，覆盖工信科技、财政金融、农林水利、城市建设、工程建设、教育卫生、公共管理等专业领域。在绩效评价过程中，公司组织各领域的专家，运用其专业知识和经验，对评价对象进行综合分析与研究，审核评价项目的指标体系和评价方法，评议本项目的绩效评价结论、发现问题和意见建议，发现评价实施过程中可能存在的问题，为绩效评价工作提供定性或定量参考意见。

“审委会审核制”：山东皓诚设立专业审核委员会，负责对业务成果组织最终审核。山东皓诚质量控制体系包括项目组审核、专家审核、质控部审核、专业审核委员会审核四个层次。公司每项业务成果的产生，均须通过多方面、多层次的严格审核、修改，以排除可能影响质量的显性、隐性因素，确保绩效评价专业质量。公司所有业务成果均须经专业审核委员会审核通过后方可对外提供、报送，专业审核委员会对服务结果的质量承担最终责任。

“最后一票反对制”：基于“第十人理论”，山东皓诚在业务成果的审核、审议、总结过程中，实行“最后一票反对制”。即为了使讨论深化，在全体成员意见趋于一致时，最后一位成员必须提出反驳意见。反对者在对讨论方向或初步结论表示赞成的同时，不受限制地、从不同角度提出相反意见，对讨论的前提、过程、结论提出质疑，探讨其中可能存在的矛盾与不合理之处，以发现更好的意见或方法。

（1）前期准备阶段



1) 成立绩效评价工作组

公司评价工作组由项目负责人、各相关领域有绩效评价经验的财务、工程、管理等行业的业务人员构成。同时，公司根据项目专业要求，评价过程中聘用相关行业专家从事有关评价工作。聘用专家需要考虑相关专家的胜任能力和经验，并确保专家开展业务的独立性和所需遵守的道德规范。

2) 拟定评价实施方案

项目评价设计思路立足于委托方工作要求和项目特点，在项目评价前期与项目实施单位等进行多次深入沟通的基础上，对项目评价重点及评价要求进行全面梳理及细化，并以此为基础形成“根据项目内容总结委托方评价要求，根据要求明确评价目的，根据目的细化评价指标，根据指标设计评价方法，根据方法获取评价数据，根据数据计算评价结果，根据结果形成评价报告”为主线的基本评价思路。根据项目基本评价思路，评价工作组根据评价工作规范，针对评价目标，在调研、了解评价项目相关单位基本情况的基础上，按照有关规定拟定评价工作的具体评价方案。方案设计后，由专家评议、公司审委会论证审核后进一步修正、完善，报经委托方审查批准后组织实施。

3) 制定绩效评价指标体系

绩效评价指标体系为评价实施方案中的核心内容，与实施方案其他内容相比，在体系上、内容上、程序上具有更强的综合性、多样性和复杂性。

评价工作组基于各级党委政府最新的一系列政策、法规、制度，根据不同行业领域的项目特点，参照本地经济社会发展以及财政供给水平，结合不同部门、不同地域的客观因素，科学、合理地设置本项目绩效评价指标体系。具体包括：①评价指标体系初构；②评价指标体系检验；③工作组专家评议；④专业审核委员会审核；⑤报委托方



审核；⑥经委托方批准后使用。

（2）现场评价阶段

评价工作组依据批准后的绩效评价实施方案开展评价工作。工作组组长负责组织评价工作按计划具体实施，评价工作按相关职责和业务内容分解到人，工作组成员各负其责、各司其职，按分工要求开展工作。同时，工作组组长定期进行指导、调度、复核和监督。

评价工作组根据绩效评价工作部署，组织人员进驻项目现场，开展对项目的现场评价工作。

1) 收集资料。评价工作组联系被评价单位，由其提供相关基础资料；评价工作组对所提供数据资料进行整理、核实、审验，确定可采纳资料目录。

2) 实地测评。根据项目实施内容及实际情况，评价工作组组织开展实地勘察和测评工作，如工程类项目重点勘察工程施工现场管理及工程完成情况，查阅相关施工过程资料；采购类项目重点勘察采购设备外观、参数及安装使用情况，查阅采购过程资料；服务类项目重点勘察实际服务工作过程及服务内容情况，查阅服务过程资料等，形成现场评价第一手资料；在此基础上，结合从其他渠道获取的资料，进行交互验证，筛选出可采纳数据资料。

3) 沟通落实。评价工作组到项目现场采取勘查、问询、复核等多种方式，与被评价单位进行沟通交流，对信息不明确的数据资料进行确认，对拟采纳使用的数据资料进行落实。

（3）非现场评价阶段

评价工作组组织开展非现场评工作，对前期部门、单位报送的项目资料及现场评价过程中收集的项目资料进行案卷研究；通过分类整理、统计汇总、综合分析，按照设立的评价指标、标准、方法实施评价，并形成初步评价结论。

- 1) 工作组对采集的数据资料进行分类整理、复核，对拟采用材料的合规性、适用性进行鉴定。
- 2) 依据指标体系分类，确定采用材料的使用环节；同时根据实际情况要求有关单位补充更新资料。
- 3) 研究政策法规制度条款，核查项目实施的规范性情况；统计、分析相关数据资料，计算核查项目指标的实现程度。
- 4) 研究分析结果和计算数据，对涉及指标进行总结性描述，阐述所存在问题的表象、程度、原因。
- 5) 在充分分析的基础上，按照设立的指标体系和评分规则进行打分。
- 6) 归纳绩效分析结果和问题，综合分析得出初步评价结论。
- 7) 对评价程序的规范性、采用数据资料的合规性、反映问题的定义烈度、结论意见的定性依据进行审查、复核。

(4) 综合评价分析

一是分析财政资金投入的科学性和有效性，研究财政投入对经济社会发展的整体带动作用；二是运用总量分析形成项目总体情况的基本判断，进而结构分析因素形成的静止均衡、因素发展的变化均衡，对基本判断结果进行客观修正，使目标分析结果更科学、合理；三是采用定量分析获得目标的特征和关系，在此基础上进行定性分析，获得目标的运行规律；四是纵向分析考察指标的运行轨迹和变动趋势，横向分析考察指标之间的协调性与合理性，两者结合以充分印证分析判断；五是对短期数据分析获得目标的动态和细节，对长期数据分析获得目标的运行规律，两者结合分析得出目标的真实特征，最终形成符合实际的、有针对性的综合评价结论和意见建议。

如项目涉及多个区县或部门，则评价工作组根据区县或部门参与项目的实际情况，分区县、分部门进行评价分析，形成分区县、分部



门的评价分析结论。

(5) 评价报告撰写与报送

1) 撰写绩效评价报告初稿。按照财政部门绩效评价报告规范要求撰写评价报告，除须符合第三方报告质量要求外，报告内容应体现第三方评价的独立性、客观性、公正性。

2) 送被评价单位就报告反映内容的真实性、完整性征询意见（其中不含我方的绩效分析、反映的问题和提出的意见建议）。

3) 工作组专家评议，根据专家意见进行修改。

4) 公司专业审核委员会进行审议，根据审议意见进行修改。

5) 报送委托方，根据委托方意见作最终修改、定稿。

6) 将正式绩效评价报告报送委托方。

正式绩效评价报告定稿后，统一使用 A4 纸打印，按规定格式装订，并在规定时间内提交，同时附评价有关资料，包括项目相关资料、工作底稿等。

(6) 档案归集

根据档案管理的有关要求，完善评价工作档案。对前期部门单位报送的项目资料、现场评价资料、非现场评价资料及进行分类归纳，明确档案关键信息条目，形成本项目评价资料档案包；根据评价类型归入公司档案库，以备存查。



淄博中学校园物业管理及安保服务项目绩效评价工作开展情况

工作内容	工作时间
1. 成立绩效评价工作组。	2023 年 6 月 1 日-2 日
2. 拟定绩效评价实施方案。	2023 年 6 月 3 日-4 日
3. 制定绩效评价指标体系 (1) 拟定绩效评价指标草稿; (2) 专家评议; (3) 专业审核委员会审核; (4) 报委托方, 经审查批准后组织实施。	2023 年 6 月 5 日-7 日
4. 评价工作组进驻现场 (1) 收集、整理、核实、审验基础数据和资料; (2) 对评价项目实地测评; (3) 与项目实施单位沟通, 落实项目数据及相关情况。	2023 年 6 月 8 日-9 日
5. 分析评价 (1) 工作组进行案卷研究, 对采集的数据资料进行分类整理、复核汇总, 同时根据实际情况要求有关单位补充更新资料; (2) 统计、分析相关数据资料; (3) 在掌握充分数据资料基础上, 按照设立的评价指标、标准、分值、方法, 按职责分工进行评议、打分; (4) 得出初步评价结论。	2023 年 6 月 10 日-13 日
6. 绩效评价报告 (1) 拟定绩效评价报告初稿; (2) 与项目实施单位进行沟通, 根据其合理意见进行修改; (3) 形成新的绩效评价报告; (4) 专家评价组进行评议、根据专家组建议进行修改; (5) 专业审核委员会进行审议, 根据审议意见进行修改; (6) 报委托方, 根据意见作最终修改、定稿; (7) 将正式绩效评价报告报送委托方。	2023 年 6 月 14 日-6 月 20 日



三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

1. 评价打分方法

本次评价采用定性分析与定量考核相结合的方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分，总分百分制，以最终得分确定评价等级。

（1）项目绩效根据绩效指标评分标准直接打分，具体为项目决策 20 分，项目过程 20 分，项目产出及项目效益 60 分，满分计 100 分；

（2）根据评分标准，达到要求的指标得满分，未达到要求的指标最低得 0 分；

（3）绩效评价等级。评价结果分为优、良、中、差四个档次，根据评价分值，确定评价对象对应的档次。具体分值与档次见下表：

评价分值与评价等级表

等 级	优	良	中	差
分 值	90（含）～100 分	80（含）～90 分	60（含）～80 分	<60 分

2. 评价得分

根据本项目绩效评价指标及评分规则，淄博中学校园物业管理及安保服务项目绩效评价最终得分为 95.5 分，其中项目决策得分为 17.5 分，项目过程得分为 18 分，项目产出得分 40 分，项目效益得分为 20 分。



淄博中学校园物业管理及安保服务项目绩效评价得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	设计分值	实际得分
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3分)	3	3
		立项程序规范性 (3分)	3	3
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	3	2
		绩效指标明确性 (3分)	3	1.5
	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (8分)	8	8
项目过程 (20分)	资金管理 (8分)	预算执行率 (4分)	4	4
		资金使用合规性 (4分)	4	4
	组织实施 (12分)	管理制度健全性 (6分)	6	6
		制度执行有效性 (6分)	6	4
项目产出 (40分)	产出数量 (15分)	完成任务数量 (15分)	15	15
	产出质量 (15分)	完成任务质量情况 (15分)	15	15
	产出时效 (5分)	完成时效性 (5分)	5	5
	产出成本 (5分)	成本控制有效性 (5分)	5	5
项目效益 (20分)	社会效益 (8分)	教学环境质量提升 (8分)	8	8
	可持续影响 (7分)	教育教学持续保障 (7分)	7	7
	满意度 (5分)	受益对象满意度 (5分)	5	5
合 计			100	95.5



淄博中学校园物业管理及安保服务项目绩效评价指标得分表

一级指标及 分值	二级指标及 分值	三级指标及 分值	指标解释	评价标准	实际得分
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3分)	考察项目立项依据充分性，项目立项是否符合相关政策、发展规划以及部门职责要求	①符合政策、发展规划要求计 1.5 分，不符合计 0 分。 ②属于部门工作职责范围，部门履职所需计 1.5 分，不属于计 0 分。	3
		立项程序规范性 (3分)	考察项目立项的规范性，项目申请、设立过程是否符合相关要求	①项目按照规定程序申请设立计 1 分。 ②审批文件、材料符合相关要求计 1 分。 ③事前经过必要可行性研究、论证、评估等过程计 1 分。 以上各项每存在一处不规范，扣 1 分。	3
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	考察项目绩效目标与实际实施相符情况，项目绩效目标设定依据是否充分，是否符合客观实际	①按要求设立绩效目标计 1 分。 ②绩效目标合理可行、依据充分计 1 分。 ③绩效目标与实际工作内容相符计 1 分。 以上各项每存在一处不规范，扣 1 分。	2
		绩效指标明确性 (3分)	考察绩效目标的明细化情况，依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等	①将绩效目标细化分解为具体绩效指标计 1.5 分，未细化分解计 0 分。 ②绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现计 1.5 分，未设置清晰、可衡量的指标值计 0 分。	1.5
	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (8分)	考察项目预算编制科学性、合理性等情况，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	①预算编制经过科学论证计 2 分，未经论证计 0 分。 ②预算内容与项目内容匹配度高计 2 分，匹配度一般计 1 分，完全不匹配计 0 分。 ③预算额度测算依据充分、标准明确计 2 分，无依据、标准计 0 分。 ④预算确定资金量与工作任务匹配度高计 2 分，匹配度一般计 1 分，完全不匹配计 0 分。	8



一级指标及 分值	二级指标及 分值	三级指标及 分值	指标解释	评价标准	实际得分
项目过程 (20 分)	资金管理 (8 分)	预算执行率 (4 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	①预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100% ②本项得分=预算执行率×4 分。	4
		资金使用 合规性 (4 分)	考察项目资金使用规范性，项目资金使用是否符合相关财务管理制度规定	①资金使用符合国家法规、财务管理制度及专项资金办法的规定计 1 分，不符合计 0 分； ②资金拨付审批程序和手续规范完整计 2 分，较规范计 1 分，不规范计 0 分； ③资金使用符合项目批复或合同规定用途计 1 分，不符合计 0 分； 资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，否则本级指标分值得 0 分。	4
	组织实施 (12 分)	管理制度 健全性 (6 分)	考察项目单位财务、业务管理制度建设情况，项目单位财务、业务管理制度是否健全	①建立相关财务和业务管理制度计 3 分，未建立计 0 分。 ②相应的财务和业务管理制度健全、规范、有效计 3 分，制度缺失或不规范计 1.5 分，无相关制度计 0 分。	6
		制度执行 有效性 (6 分)	考察相关管理制度执行有效性，项目实施是否符合相关管理规定	①按照相关管理制度组织实施项目，计 2 分，未规范实施项目计 0 分。 ②项目实施过程符合相关要求计 1 分，不符合计 0 分。 ③项目实施过程资料齐全计 1 分，存在缺失计 0 分。 ④项目实施的人员、场地设备、信息支撑等条件落实到位计 2 分，落实不到位计 0 分。	4



一级指标及 分值	二级指标及 分值	三级指标及 分值	指标解释	评价标准	实际得分
项目产出 (40分)	产出数量 (15分)	完成 任务数量 (15分)	考察项目任务完成数量情况，包括 物业保洁面积、安保人员配备、管 理学生公寓、消防维保等完成工作 数量情况	实际完成任务数量达到了项目预期要求，计 15 分。 以上存在 1 项不符合、未完成扣 1 分，扣完为止。	15
	产出质量 (15分)	完成任务 质量情况 (15分)	考察项目任务完成质量情况	完成的各项工作均按照规范要求组织开展验收工作，且相关验 收过程资料规范、完整，计 15 分。 以上存在 1 项不完整、不合规扣 1 分，扣完为止。	15
	产出时效 (5分)	完成 时效性 (5分)	考察项目任务完成时效性情况，包 括服务经费支付时效性、服务活动 开展及时性等	①各项费用及时足额支付，计 2 分。 ②各项任务工作按照规定时间开展与完成，计 3 分。 以上存在 1 项不符合扣 1 分，扣完为止。	5
	产出成本 (5分)	成本控制 有效性 (5分)	考察项目成本控制的有效性	①项目运营成本结构合理，计 2 分。 ②项目运营成本控制措施有效，计 3 分。 存在 1 处不符合扣 1 分，扣完为止。	5
项目效益 (20分)	社会效益 (8分)	教学环境 质量提升 (8分)	专业物业管理项目实施后，对校园 环境提升情况进行评价	在学校教学设施建设质量、安全保障及应用功能保障等方面的 提升作用及效益情况。 依据实际调查情况，效益显著计 8 分，效益较明显计 6 分，效 益一般计 4 分，效益差或无相关效益计 2 分。	8
	可持续 影响 (7分)	教育教学 持续保障 (7分)	专业物业管理项目实施后，对项目 的可持续影响进行评价	对于学校教育教学活动长期保障、设施稳定运行以及学习教育 事业发展等方面的提升作用及效益情况。 依据实际调查情况，效益显著计 7 分，效益较明显计 5 分，效 益一般计 3 分，效益差或无相关效益计 1 分。	7



一级指标及 分值	二级指标及 分值	三级指标及 分值	指标解释	评价标准	实际得分
项目效益 (20 分)	满意度 (5 分)	受益对象 满意度 (5 分)	考察该项目服务对象满意度情况	满意度= (有效问卷实际总得分/问卷总分) ×100%。 ①满意度在 90% (含) ~100%之间, 得 5 分; ②满意度在 80% (含) ~90%之间, 得 3 分; ③满意度在 60% (含) ~80%之间, 得 1 分; ④满意度小于 60%, 得 0 分。	5
	合计	100 分			95.5 分

（二）绩效评价结论

我们通过对该项目的决策、过程、产出及效益等方面进行全面的综合绩效评价，得出结论如下：

项目决策方面，该项目立项依据充分、流程规范，项目立项文件齐全、有效；项目申报、审批流程及手续规范符合要求；项目绩效目标编制规范性不足，绩效目标设置简略，个别绩效指标设置不合理；项目预算编制前评估、论证工作到位，预算测算依据充分，预算编制内容与项目内容匹配良好，资金可满足项目工作任务需要。

项目过程方面，该项目预算执行总体情况良好，项目资金使用符合相关法规、财务管理制度规定，资金拨付审批流程及手续规范完整，资金使用符合项目批复要求；项目财务资料齐全、完整；项目财务会计核算准确；资金使用无截留、挤占、挪用及虚列支出情况；项目管理总体情况较好，但对服务单位考核工作的规范性有待提高；实施单位固定资产管理规范，符合相关制度办法要求。

项目产出方面，经查阅项目相关资料并结合项目现场勘查情况，该项目总体完成情况良好，服务人员配备及各项工作完成情况均符合项目计划要求；项目各项验收工作过程规范，验收符合合同及相关行业标准；项目完成时间符合项目合同要求，完成时效性好；项目成本预算测算准确，成本控制措施有效。

项目效益方面，通过该项目的实施，一是促进了学校相关工作的专业化发展及高质量服务水平提升，为推动学校高质量教育教学发展建设提供了基础保障。二是为学校后勤服务工作优化变革提供了良好的实践基础，积累了丰富的社会化服务工作管理应用经验，为其它类似学校开展后勤服务社会化提供了充分全面的理论与实践经验。三是逐步探索建立专业、高效的学校后勤保障社会化管理工作机制，为研究学校后勤服务工作社会化、市场化持续稳定发展提供了丰富的样



本。

根据绩效评价指标体系及评分规则，确定淄博中学校园物业管理及安保服务项目绩效评价得分为 95.5 分，绩效评价等级为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（20 分）

1. 项目立项（6 分）

（1）立项依据充分性（3 分）

为进一步改善学校教育教学环境质量水平，强化校园内部秩序及安全管理，保障师生人身财产安全，促进校园教育教学工作安全有序开展。根据《山东省消防条例》（2015 年修订），省公安厅、省教育厅《关于进一步加强中小学幼儿园及周边安全防范工作的通知》（鲁公通〔2019〕38 号），省教育厅《山东省普通中小学办学基本规范》（鲁教基发〔2021〕2 号）等相关文件及市教育局工作部署，淄博中学组织开展学校校园物业管理及安保工作。

通过组织开展园物业管理及安保工作，进一步提升了学校总体办学环境质量水平，对于保障学校教育教学工作正常稳定运行，促进学校教育事业综合发展具有重要作用。

该项目立项符合各级党委政府、教育主管部门的相关政策规划及工作部署，实施内容属于学校工作职责及履职范畴。综合上述情况，该项目立项依据充分。

根据评分标准，该项指标满分 3 分，得 3 分。

（2）立项程序规范性（3 分）

项目立项前，淄博中学依据相关政策文件、管理办法及规范标准，结合市教育局年度工作部署与学校内部工作计划组织编制项目预算。预算经校长办公会研究通过后报送市教育局审核，审核通过后报送市财政局，市财政局批复预算后，学校根据批复预算组织开展项目工作。

综合上述情况，该项目立项申请流程合规，申请资料文件编制规范、完整，立项前论证、评估工作充分，项目立项程序规范。

根据评分标准，该项指标满分 3 分，得 3 分。

2. 绩效目标（6 分）

（1）绩效目标合理性（3 分）

学校根据预算绩效管理的工作要求，组织编制了项目绩效目标表，结合项目内容设置了项目绩效目标、绩效指标及指标值，以反映项目实施的目标情况。

经查阅相关资料，该项目绩效目标为：加强物业、安保管管理，保障校园环境绿化美化度，为师生提供舒适安全的工作、学校环境。绩效目标设置过于简单，仅定性描述了项目实施总体方向及目标，对于具体实施内容未予细化分解并充分量化，绩效目标编制细化量化程度不足。扣 1 分。

依据评分标准，该项指标满分 3 分，扣 1 分，得 2 分。

（2）绩效指标明确性（3 分）

通过查阅绩效目标申报表，该项目将绩效目标细化、分解为具体的绩效指标，并通过清晰的指标值予以体现。但该项目绩效指标及指标值编制还存在不足之处，具体情况如下：一是指标细化程度不足，如数量指标仅设置“物业管理项目”1 项指标，未按照项目具体工作内容细化设置数量指标，指标设置细化程度不足；又如质量指标仅设置了“物业管理合同执行完成率”1 项指标，未细化按照实施内容具体设置质量指标，指标设置不细化。二是指标设置不完整，如效益指标未设置可持续影响指标，对项目实施产生的可持续影响进行考核，指标设置缺失，指标设置完整性一般。扣 1.5 分。

依据评分标准，该项指标满分 3 分，扣 1.5 分，得 1.5 分。

3. 资金投入（预算编制科学性）（8 分）

学校依据相关政策文件、主管部门工作部署及年度工作计划组织编制预算。经调查，学校立项前开展了可行性研究、论证工作，项目



预算编制科学、合理，预算内容与项目内容相符合，预算资金规模测算依据充分，预算资金量与项目工作任务匹配度高。

依据评分标准，该项指标满分 8 分，得 8 分。

（二）项目过程情况（20 分）

1. 资金管理（8 分）

（1）预算执行率（4 分）

经查阅项目资料，该项目批复预算 232.07 万元，实际拨付资金 232.07 万元，实际支出 232.07 万元，预算执行率=（232.07 万元 / 232.07 万元）×100%=100%。根据评分标准，该项指标得分=预算执行率%×4 分=100%×4 分=4 分。

依据评分标准，该项指标满分 4 分，得 4 分。

（2）资金使用合规性（4 分）

淄博中学作为淄博市教育局直属事业单位，财务管理制度遵照执行《政府会计准则制度》相关要求，开展项目资金管理、申报、审批、支出使用等工作。

通过查阅项目财务资料，该项目实施期间项目资金主要用于支付物业保洁人员、校园安保人员、学生公寓管理人员及消防维保人员相关费用；项目资金均足额支付，支付依据充分，支付时效性良好；资金支出使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。项目财务账目编制、会计科目设置规范，记账凭证、采购发票、验收单据等文件齐全、有效，项目财务会计核算规范。

根据评分标准，该项满分 4 分，得 4 分。

2. 组织实施（12 分）

（1）管理制度健全性（6 分）

该校按照政府机关事业单位财务管理等相关制度，规范收支，执行状况较好，项目资金管理沿用项目实施单位固有的资金管理措施与



制度，资金管理办法符合财务会计制度的相关规定并具有可行性，会计核算规范。该项目由学校安全办公室、学生处等部门共同负责组织管理和监督。根据项目内容并结合部门职责，对物业保洁、校园安保、学生公寓管理及消防维保等服务情况进行管理、考核。综合上述情况，该项目管理制度健全。

该项指标满分 6 分，得 6 分。

（2）制度执行有效性（6 分）

经查阅相关资料，项目合同均规定了各项服务工作的内容范围、质量保障与服务承诺、管理指标承诺、验收及考核方法等具体质量要求。学校根据相关合同内规定的服务验收考核细则对服务工作进行考核，并将考核结果作为付费核算依据。

经现场调查，学校对服务单位工作完成情况组织开展验收工作，填写《服务项目考核表》，包括项目名称、服务单位、验收单位、服务单位意见、验收单位意见等内容；但实际验收过程中，服务单位验收意见仅填写为“合同已签，已履行合同职责”，业主单位验收意见仅填写为“合格”，学校未设置规范的考核体系对服务工作进行量化考核，考核过程规范性、科学性一般，考核结果依据不充分。扣 2 分。

依据评分标准，该项指标满分 6 分，扣 2 分，得 4 分。

（三）项目产出情况（40 分）

1. 产出数量（15 分）

通过该项目实施，一是安排保洁人员 10 人，完成了校园公共区域卫生保洁工作。二是派驻安保人员 18 人，完成学校安全保卫及秩序维护工作；派驻消防设施操作员 6 人，有效保障了消防控制室 24 小时正常运行。三是安排公寓管理员 28 人，完成学校 6 个公寓日常纪律管理及卫生内务管理。四是定期组织学校消防设施设备抽检，全年完成消防设施设备维修 283 处。

综合上述情况，该项目各项工作总体完成数量情况良好，达到了预期计划要求。

依据评分标准，该项指标满分 15 分，得 15 分。

2. 产出质量（15 分）

一是保洁工作方面，经现场调查，学校内各办公楼、操场等设施的地面、门窗、楼梯等卫生区域均有专职保洁人员负责清扫保洁工作。经现场超，学校设施地面干净整洁，无纸屑、烟头、塑料袋等杂物；设施门窗洁净，窗台无灰尘；楼梯扶手清洁，墙角无蛛网等。校园整体干净、整洁，卫生环境总体良好。二是安保工作方面，该校根据公安、教育等部门的相关安保政策要求，加强学校保安队伍建设，安保队伍规范化、专业化程度高；定期组织安保培训及演练等活动，一方面提高保安人员应急反应和处置能力，另一方面也提高了学校师生的自身安保意识，促进了学校安保工作质量的整体提升。三是消防维保方面，消防控制室实现 24 小时值守，消防监控工作有序开展，监控值守台账内容齐全完整；消防设施维修保养记录完整，设施维护工作到位。四是公寓管理方面，公寓管理制度执行到位，公寓秩序管理及卫生内务管理总体情况良好。

依据评分标准，该项指标满分 15 分，得 15 分。

3. 产出时效（5 分）

经查阅项目材料，该项目各项费用按照项目合同约定及项目实际情况进行支付，支付及时；所涉及服务内容均已按合同规定按时执行，项目整体产出时效良好。

该项指标满分 5 分，得 5 分。

4. 产出成本（成本控制有效性）（5 分）

经调查，学校根据实际采购内容及市场价格对相关费用综合测算项目预算，其中：物业（保洁）管理 22.85 万元，校园安保管管理 79.92



万元，学生宿舍管理 89.1 万元，校园消防维保 40.2 万元；项目资金测算依据充分，价格依据标准明确，资金测算规模合理，项目预算成本测算合规。同时，通过竞争性磋商方式合理比价，确定最优价格及供应商，以保障财政资金支出合理及效用最大化。综合上述情况，该项目成本控制措施有效。

该项指标满分 5 分，得 5 分。

（四）项目效益情况（30 分）

1. 社会效益（教学环境质量提升）（8 分）

一是通过委托社会第三方专业机构开展学校的物业保洁、校园安保、消防维保及公寓管理等服务工作，促进了学校相关工作的专业化发展及高质量服务水平提升，为推动学校高质量教育教学发展建设提供了基础保障。二是通过将部分校园管理工作社会化、市场化，提高了相关服务工作的总体执行效率，一方面可为学校师生提供优质的专项服务，保障学校工作稳定有序开展；另一方面也充分释放学校自身劳动力，优化教育教学工作人员结构，优先保障一线教育教学工作需求，提高教育教学总体质量水平，保障学校教育事业发展规划高效落实。

依据评分标准，该项指标满分 8 分，得 8 分。

2. 可持续影响（教育教学持续保障）（7 分）

学校通过开展校园物业管理及安保服务项目，一是为学校后勤服务工作优化变革提供了良好的实践基础，积累了丰富的社会化服务管理工作应用经验，为其它类似学校开展后勤服务社会化提供了充分全面的理论与实践经验。二是通过引入第三方参与学校后勤服务工作，逐步探索建立专业、高效的学校后勤保障社会化管理工作机制，为研究学校后勤服务工作社会化、市场化持续稳定发展提供了丰富的样本。



根据评分标准，该项指标满分 7 分，得 7 分。

3. 满意度（受益对象满意度）（5 分）

在对学校进行现场调查时，绩效评价工作组采用随机抽取的形式走访各个班级，调查在校学生及教职工对该项目的满意程度，填写调查问卷并汇总形成项目满意度调查结果。

（1）问卷设计

调查问卷共设计 6 个问题，对设备投入使用情况，新设备对教学工作、学生学习产生的效益作用设立问题进行问卷调查，考察项目实施对学校教学工作产生的影响作用情况。满意度调查问卷具体内容如下：

校园物业管理及安保服务项目 满意度调查问卷

您的身份：☐教职工/☐学生；调查日期：_____

您好，我们是山东皓诚投资咨询有限公司，受淄博市教育局委托，需要对淄博中学校园物业管理及安保服务项目进行满意度调查。本次调查对涉及的隐私信息完全保密，请您放心填答，感谢您的参与。

1. 您认为学校公共区域卫生保洁的总体情况是：

☐总体干净整洁；☐较干净；☐个别区域内垃圾多；☐总体卫生情况差

2. 您认为学校校内安全秩序维护的情况是：

☐工作到位，安全秩序有充分保障；☐工作较好，安全秩序有较好保障

☐工作缺失，安全秩序保障不充分；☐工作严重缺失，安全秩序无保障

3. 学校是否定期组织开展各类安全教育培训活动（如人身安全、消防安全等）？

☐定期组织；☐不定期组织；☐从未开展相关活动

4. 您认为学生公寓内的住宿秩序如何？

☐秩序良好，管理到位；☐秩序一般，管理一般；☐无秩序，管理混乱

5. 您对学校后勤（保洁、安保、宿管等）服务人员的总体印象是：

☐服务形象良好，态度温和；☐服务形象较好，但态度一般

☐服务形象一般，态度一般；☐服务形象与态度均较差

6. 您对学校保洁、安保、宿管等服务工作的总体评价是：

☐服务总体良好；☐服务情况较好；☐服务一般；☐服务总体较差

（2）调查工作开展

调查过程中，工作组随机抽取年级及班级进行调查，向班级内的老师及学生发放问卷进行现场作答，并回收问卷。

调查工作结束后，绩效评价工作组对问卷结果进行汇总，并依据各个题目及选项赋分进行问卷得分，并统计调查问卷得分情况。

（3）调查结果

本次满意度调查发放 100 份，其中调查教师 30 人、学生 70 人；回收调查问卷 100 份。通过对问卷各题目选项进行汇总，问卷各题目



结果均为满意。依据评分标准，调查问卷满意度为 100%。

该项指标满分 5 分，得 5 分。

五、项目绩效评价结果应用建议

绩效评价结果应用，既是开展绩效评价工作的基本前提，又是加强财政支出管理、增强资金绩效理念、合理配置公共资源、优化财政支出结构、强化资金管理水平、提高资金使用效益的重要手段。为使绩效评价结果得到合理应用，应将此次绩效评价结果作为以后年度建设资金分配的重要依据。

（一）问题反馈与整改

通过组织开展绩效评价工作，建立具体的项目绩效评价指标体系，对项目的决策、过程、产出及效益等方面进行评价，形成项目绩效评价分值及绩效评价等级，提出项目实施过程中存在的问题，并针对问题提出具有建设性、可行性的意见建议，以供项目主管部门、实施单位参考整改。

本次评价为预算项目事后评价。项目绩效评价结果由委托部门以结果反馈意见书的形势，将绩效评价结论、项目实施过程存在的问题与不足，以及加强预算管理的措施或整改意见，反馈至主管部门和实施单位。主管部门督促实施单位按照反馈意见书的形势，针对项目所存在的问题制定整改方案、落实整改措施、形成整改结果，并在规定期限内将整改过程及结果以整改报告书的形势报送委托部门。委托部门根据绩效评价结论和相应整改结果，在下一年度预算编制中，一是确定被评价项目是否保留，二是对予以保留项目进行预算调整，确保项目预算编制的科学、合理，预算执行规范、到位，财政资金发挥更大效益。

（二）结果具体应用建议

本项目由委托部门组织事后绩效评价，并将绩效评价结果反馈项目实施单位。实施单位按照绩效结果反馈意见书的形势，认真研究项目实施过程中存在的问题，参考绩效评价报告提出的意见建议形成项



目问题整改方案，对照整改问题；同时，主管部门应对项目单位整改情况加强督导检查，如项目执行出现重大问题、整改不力或未予整改，则应启动预算绩效管理问责机制，对项目相关责任人进行问责，追究相关人员责任。主管部门、实施单位将本次绩效评价结果应用于本部门单位的预算绩效管理考核工作中，作为预算绩效管理考核的重要依据；同时将评价结果应用于下一年度的项目预算编制，强化预算执行管理，确保执行规范、到位。

（三）评价结果公开建议

建议项目实施单位按照市政府政务信息公开和市财政局绩效信息公开的相关规定，在年度预算和绩效目标公开的基础上，将本项目绩效评价报告及部门绩效自评结果，与年度决算一并向社会公开，自觉接受社会监督。



六、主要经验及做法

淄博中学根据相关政策文件、发展规划及工作部署，结合学校自身实际情况组织开展 2022 年校园物业管理及安保服务项目。通过该项目组织实施，引入社会第三方机构开展学校保洁、安保、宿管等后勤服务工作，一是提升了学校后勤服务工作质量，保障了教育教学工作正常开展；二是为学校后勤服务的社会化、市场化推广积累了丰富的理论与实践经验；三是进一步释放学校自身劳动力，优化教育教学工作人员结构，优先保障一线教育教学工作需求，提高教育教学总体质量水平，保障学校教育事业发展规划高效落实。



七、存在的问题及原因分析

（一）项目服务工作验收考核工作规范性有待提高

经查阅相关资料，项目合同均规定了各项服务工作的内容范围、质量保障与服务承诺、管理指标承诺、验收及考核方法等具体质量要求。学校根据相关合同内规定的服务验收考核细则对服务工作进行考核，并将考核结果作为付费核算依据。

经现场调查，学校对服务单位工作完成情况组织开展验收工作，填写《服务项目考核表》，包括项目名称、服务单位、验收单位、服务单位意见、验收单位意见等内容；但实际验收过程中，服务单位验收意见仅填写为“合同已签，已履行合同职责”，业主单位验收意见仅填写为“合格”，学校未设置规范的考核体系对服务工作进行量化考核，考核过程规范性、科学性一般，考核结果依据不充分。

（二）绩效目标编制工作需进一步提高规范性

绩效目标方面。该项目绩效目标为：加强物业、安保管理，保障校园环境绿化美化度，为师生提供舒适安全的工作、学校环境。绩效目标设置过于简单，仅定性描述了项目实施总体方向及目标，对于具体实施内容未予细化分解并充分量化，绩效目标编制细化量化程度不足。

绩效指标方面。一是指标细化程度不足，如数量指标仅设置“物业管理项目”1项指标，未按照项目具体工作内容细化设置数量指标，指标设置细化程度不足；又如质量指标仅设置了“物业管理合同执行完成率”1项指标，未细化按照实施内容具体设置质量指标，指标设置不细化。二是指标设置不完整，如效益指标未设置可持续影响指标，对项目实施产生的可持续影响进行考核，指标设置缺失，指标设置完整性一般。



八、有关建议

（一）加强对服务单位考核工作规范性

建议项目实施单位，一是根据项目合同相关验收考核内容，建立规范的考核体系，结合实际工作重点内容，细化分类设置考核指标，合理分配指标权重，突出重点考核内容，确保考核工作依据充分。二是考核工作过程中，充分收集证据资料，多方了解服务工作情况，根据实际情况合理得分，及时记录服务工作中存在的不足与问题并提出相应的整改意见建议，确保考核结果真实有效。三是加强考核结果应用，一方面可作为向服务单位付费核算依据，另一方面应及时督促服务单位开展问题整改与反馈，确保问题整改及时到位，提升服务工作质量水平。

（二）强化绩效目标编制工作落实

建议项目主管部门在编制项目绩效目标时，一是对项目的功能进行梳理，包括资金性质、预期投入、支出范围、实施内容、工作任务、受益对象等，明确该项目支出的功能特性；二是依据功能特性，预计项目实施在一定时期内所要达到的总体产出和效果，从而确定该项目所要实现的总体绩效目标，并以定量和定性指标相结合的方式进行表述；三是依据项目实际情况，对绩效目标进行细化分解，并通过定量分析与定性分析相结合的方式，从产出、效益等方面设定具体的绩效指标，对目标的实现程度给予较清晰、可衡量的指标体现；四是收集相关基准数据，如过去三年的平均值，以前某年度的数值、类似项目的先进水平、行业标准等，并依据项目预期实施进展，结合预计投资的资金规模，确定绩效指标及具体数值。

九、其他需要说明的问题

（一）评价工作基本前提

绩效评价工作在充分使用项目实施单位所提供相关资料的基础上方能顺利开展，相关基础工作材料的合法性、真实性、完整性及评价人员对项目的正确理解和认识是做好评价工作的基本前提。

（二）报告适用范围

本评价报告适用范围包括：委托方绩效管理，委托方内部管理，委托方实施项目所履行的预算编制、申报、批复，委托方内部控制管理、财务及经费管理、政府采购管理、国有资产管理，经政府批准的委托方地方政府债券管理、政府和社会资本合作项目管理，委托方呈送党委、人大、政府及其主管部门的其他报告、考核、备案，委托方依据政务信息公开规定的绩效信息公开。本报告不得用于委托方的商业性投融资、抵押、担保以及其他商业经济活动。超出上述使用范围须经本评价机构书面同意。

本评价报告未经评估机构盖章不具法律效力。

（三）关于评估相关责任的说明

项目单位的责任是提供与形成本项目报告相关的基础工作材料，并对其真实性、合法性、完整性负责。绩效评价是依据财政部门关于绩效评价相关要求进行的，选择的评价程序取决于评价人员的判断，项目评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性，评价工作组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断做出尽可能可靠的评价结论。

（四）关于影响本项目评价评估局限性的说明

评价人员本着严谨客观的态度完成此次评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，尽量做到科学和全面。但在



绩效评价过程中仍然存在或发生各种可能影响报告质量的客观因素，造成评估评价结果的或有局限性。评价人员降低此类因素影响的努力贯穿评价评估工作的始终。

（五）提示报告使用者注意事项的说明

本公司及评价人员与委托方及项目中所涉及的当事人不存在任何需要回避的利害关系，评价人员在评价过程中恪守了职业道德规范。

本报告使用人对评价结果的使用应建立在对本报告所提供的有关评价结果各项条件及说明认真阅读和理解的基础之上。

山东皓诚投资咨询有限公司

2023 年 6 月

附件

附件一：项目资料（部分）

中国共产党淄博中学委员会文件

★ 淄博中学关于 2022 年预算编制的会议纪要

会议时间：2021 年 10 月 18 日

会议地点：科技楼一楼会议室

出席人员：宋汝智 闫希森 李德峰 张萍

主持人：宋汝智

记录人：马雪花

会议内容：讨论 2022 年预算，具体如下：

一、收入情况：

（一）非税收入：696.36 万元。

（二）办公经费：404.61 万元。

（三）利息收入 0.5 万元。

二、支出情况：

（一）财政拨款支出：404.61 万元，其中：水电费 92.75 万元，日常办公经费 311.86 万元。

(二) 非税收入支出: 696.86 万元。

项目支出包括:

(一) 学校食堂设施设备更新工程: 93800 元。

(二) 学校校舍安全持续保障工程: 1401100 元。

(三) 教学设施设备更新: 448200 元。

(四) 校园物业管理: 2320700 元。

经领导班子成员讨论, 同意以上 2022 年预算编制计划。



政府采购合同

项目名称: 淄博中学学校安保服务项目

合同编号: Y208027202100002_001

采购编号: SDGP370300202102000010

甲 方: 淄博中学

乙 方: 淄博张店安保服务有限公司

政府采购合同

项目名称:淄博中学 2020 年保洁、公寓物业管理服务项目

合同编号:Y208027202000001 00103

采购编号:SDGP370300202002000030

甲 方:淄博中学

乙 方:山东金佳环境工程有限公司

签订时间: 2022 年 04 月 07 日



政府采购合同

项目名称：淄博中学 2020 年保洁、公寓物业管理服务项目

合同编号：Y208027202000001 002

采购编号：SDGP370300202002000030

甲 方：淄博中学

乙 方：济南三友志和物业管理有限公司

签订时间：2022 年 04 月 07 日

政府采购合同

项目名称: 淄博中学消防控制室服务项目

合同编号:

采购编号: SDGP370300000202202000159

甲 方: 淄博中学

乙 方: 淄博张店安保服务有限公司

签订时间: 二零二二年五月十八日

政府采购合同

项目名称:淄博中学消防控制室、消防维保服务采购项目

合同编号:208027202000005 001

采购编号:SDGP370300202002000092

甲 方:淄博中学

乙 方:山东泰如安全技术有限公司

签订时间: 2022 年 5 月 11 日



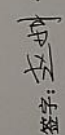
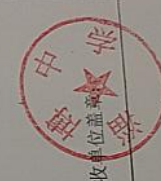
附件二：项目财务资料（部分）

记账凭证							
核算单位 Unit [001] 淄博中学				日期: 2022-06-22 第 0032 号 - 0001/0001			
财务会计 FINANCIAL ACCOUNTING				预算会计 BUDGET ACCOUNTING			
摘要 SUMMARY	会计科目 ACCOUNT	借方 DEBIT	贷方 CREDIT	摘要 SUMMARY	会计科目 ACCOUNT	借方 DEBIT	贷方 CREDIT
范伟雄报销安保服务费	业务活动费用/其他资金支出/项目支出/事业收入/商品和服务费用/物业管理费/学校安保费用 校园物业管理及安保服务	133,200.00		范伟雄报销安保服务费	事业支出/其他资金支出/项目支出/事业预算收入/商品和服务支出/物业管理费/学校安保费用 校园物业管理及安保服务	133,200.00	
范伟雄报销消防服务费	业务活动费用/其他资金支出/项目支出/事业收入/商品和服务费用/物业管理费/学校安保费用 校园物业管理及安保服务	21,600.00		范伟雄报销消防服务费	事业支出/其他资金支出/项目支出/事业预算收入/商品和服务支出/物业管理费/其他物业服务 校园物业管理及安保服务	21,600.00	
范伟雄报销安保、消防服务费 2022.06.22	零余额账户用款额度 校园物业管理及安保服务		154,800.00	范伟雄报销安保、消防服务费	资金结存/零余额账户用款额度		154,800.00

费用报销单					
2022 年 4 月 21 日					
部门	安全办公室	项目名称	保安服务费	出纳顺序号 32-1	
摘要	标准	金额	附单据数	单位负责人 李淑娟	
2022年2月保安服务费		66600	2		
				财务负责人	
实报总额	人民币 (大写)	零仟零佰零拾陆万陆仟陆佰零拾零元零角零分	¥ 66600		
现金支付	¥	领款人	郭晓辉	附单据张数合计	2



淄博中学安防服务项目考核表

项目名称	淄博中学安防服务项目		
项目地点	淄博中学		
服务单位	淄博张店安保服务有限公司		
验收单位 (业主单位)	淄博中学		
考核开始日期	2022.2.1	考核结束日期	2022.2.28
工作内容	门卫室值班、安防巡查、安防监控室值班		
服务单位意见: 合同已签,已履行合同职责。			
服务单位负责人签字:  服务单位盖章: 			
验收单位意见: 合格。			
验收单位负责人签字:  验收单位盖章: 			

037001900304		山东增值税普通发票		No 23929901		037001900304				
校验码: 85852 35554 21589 38477		开票日期: 2022年03月02日		23929901						
名称: 淄博中学	纳税人识别号: L56523357300000	地址、电话: 中润大道205号3989996	开户行及账号: 中行高新支行233809824519	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
货物或应税劳务、服务名称: 人力资源服务+保安服务费					月	1	63428.571429	63428.57	5%	3171.43
合计								¥63428.57		¥3171.43
价税合计(大写)				陆万陆仟陆佰圆整		(小写)		¥66600.00		
名称: 淄博张店安保服务有限公司	纳税人识别号: 91370303864110856Y	地址、电话: 山东省淄博市张店区潘南路15号 2886069	开户行及账号: 山东农村商业银行股份有限公司世纪路支行90302208120110007823	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
收款人: 周英				复核: 刘金凤		开票人: 许静		销售方: (章)		



附件三：满意度调查问卷

校园物业管理及安保服务项目 满意度调查问卷

您的身份：☐教职工/☒学生；调查日期：6.13

您好，我们是山东皓诚投资咨询有限公司，受淄博市教育局委托，需要对淄博中学校园物业管理及安保服务项目进行满意度调查。本次调查对涉及的隐私信息完全保密，请您放心填答，感谢您的参与。

1. 您认为学校公共区域卫生保洁的总体情况是：

☒总体干净整洁；☐较干净；☐个别区域内垃圾多；☐总体卫生情况差

2. 您认为学校校内安全秩序维护的情况是：

☒工作到位，安全秩序有充分保障；☐工作较好，安全秩序有较好保障

☐工作缺失，安全秩序保障不充分；☐工作严重缺失，安全秩序无保障

3. 学校是否定期组织开展各类安全教育培训活动（如人身安全、消防安全等）？

☒定期组织；☐不定期组织；☐从未开展相关活动

4. 您认为学生公寓内的住宿秩序如何？

☒秩序良好，管理到位；☐秩序一般，管理一般；☐无秩序，管理混乱

5. 您对学校后勤（保洁、安保、宿管等）服务人员的总体印象是：

☒服务形象良好，态度温和；☐服务形象较好，但态度一般

☐服务形象一般，态度一般；☐服务形象与态度均较差

6. 您对学校保洁、安保、宿管等服务工作的总体评价是：

☒服务总体良好；☐服务情况较好；☐服务一般；☐服务总体较差

校园物业管理及安保服务项目 满意度调查问卷

您的身份：☐教职工/☒学生；调查日期：6.13

您好，我们是山东皓诚投资咨询有限公司，受淄博市教育局委托，需要对淄博中学校园物业管理及安保服务项目进行满意度调查。本次调查对涉及的隐私信息完全保密，请您放心填答，感谢您的参与。

1. 您认为学校公共区域卫生保洁的总体情况是：

☒总体干净整洁；☐较干净；☐个别区域内垃圾多；☐总体卫生情况差

2. 您认为学校校内安全秩序维护的情况是：

☒工作到位，安全秩序有充分保障；☐工作较好，安全秩序有较好保障

☐工作缺失，安全秩序保障不充分；☐工作严重缺失，安全秩序无保障

3. 学校是否定期组织开展各类安全教育培训活动（如人身安全、消防安全等）？

☒定期组织；☐不定期组织；☐从未开展相关活动

4. 您认为学生公寓内的住宿秩序如何？

☒秩序良好，管理到位；☐秩序一般，管理一般；☐无秩序，管理混乱

5. 您对学校后勤（保洁、安保、宿管等）服务人员的总体印象是：

☒服务形象良好，态度温和；☐服务形象较好，但态度一般

☐服务形象一般，态度一般；☐服务形象与态度均较差

6. 您对学校保洁、安保、宿管等服务工作的总体评价是：

☒服务总体良好；☐服务情况较好；☐服务一般；☐服务总体较差

校园物业管理及安保服务项目 满意度调查问卷

您的身份：☒教职工/☐学生；调查日期：6/13

您好，我们是山东皓诚投资咨询有限公司，受淄博市教育局委托，需要对淄博中学校园物业管理及安保服务项目进行满意度调查。本次调查对涉及的隐私信息完全保密，请您放心填答，感谢您的参与。

1. 您认为学校公共区域卫生保洁的总体情况是：

☒总体干净整洁；☐较干净；☐个别区域内垃圾多；☐总体卫生情况差

2. 您认为学校校内安全秩序维护的情况是：

☒工作到位，安全秩序有充分保障；☐工作较好，安全秩序有较好保障

☐工作缺失，安全秩序保障不充分；☐工作严重缺失，安全秩序无保障

3. 学校是否定期组织开展各类安全教育培训活动（如人身安全、消防安全等）？

☒定期组织；☐不定期组织；☐从未开展相关活动

4. 您认为学生公寓内的住宿秩序如何？

☒秩序良好，管理到位；☐秩序一般，管理一般；☐无秩序，管理混乱

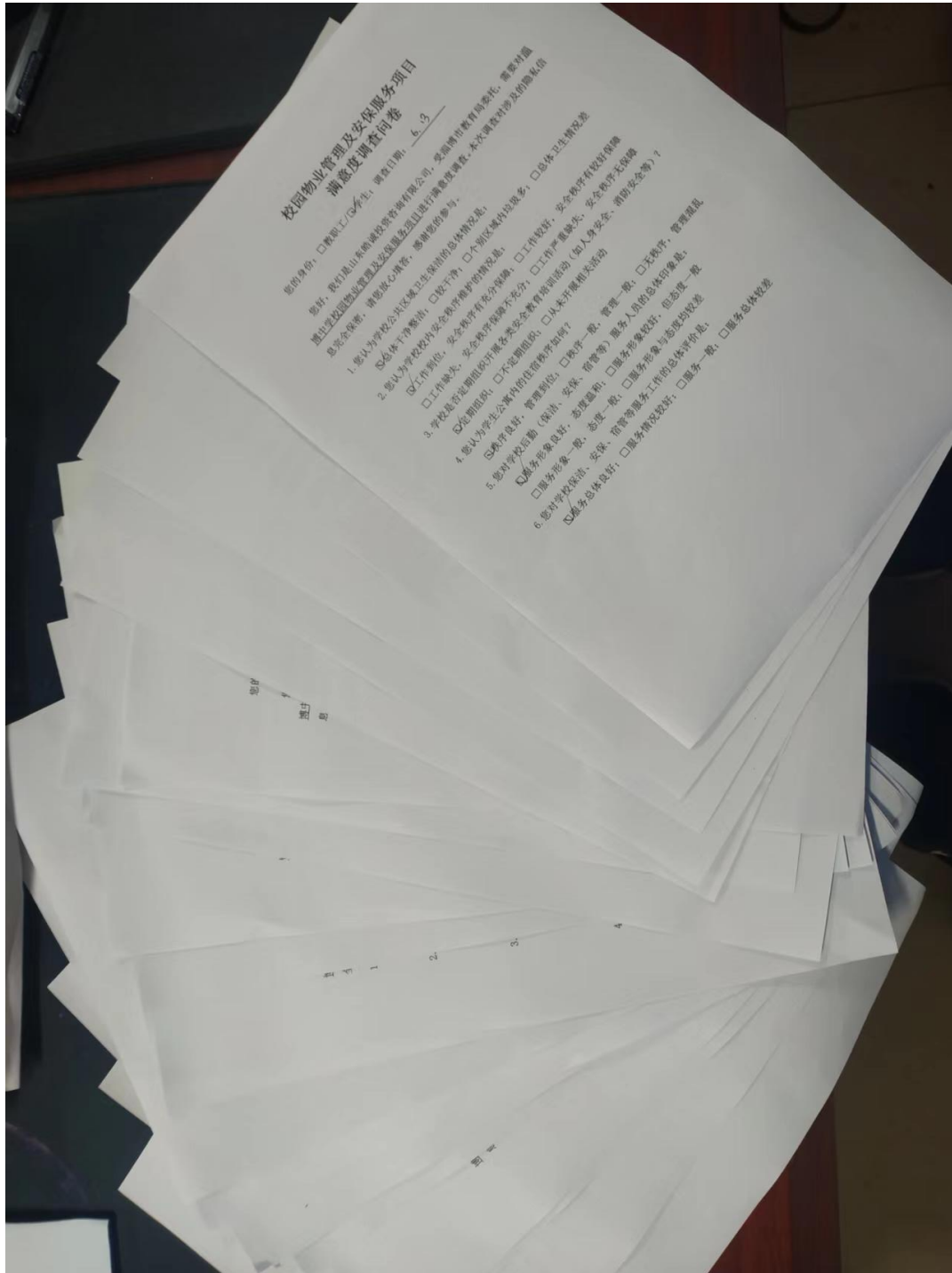
5. 您对学校后勤（保洁、安保、宿管等）服务人员的总体印象是：

☒服务形象良好，态度温和；☐服务形象较好，但态度一般

☐服务形象一般，态度一般；☐服务形象与态度均较差

6. 您对学校保洁、安保、宿管等服务工作的总体评价是：

☒服务总体良好；☐服务情况较好；☐服务一般；☐服务总体较差





地 址：山东省淄博市张店区柳泉路 125 号
陶瓷创新园北区 3 号楼 2 层

邮 箱：sdhc7873939@163.com

电 话：(0533) 7873939
(0533) 7875888

邮 编：255000

淄博中学资产购置及维修改造项目

绩效评价报告

委托部门：淄博市教育局

实施单位：淄博中学

评价机构：山东皓诚投资咨询有限公司

评价日期：2023 年 6 月



淄博中学资产购置及维修改造项目 绩效评价报告

摘 要

为进一步规范和加强项目预算资金管理，提高项目预算资金使用效益和管理水平，强化财政支出绩效管理，科学、公正地评价预算资金使用绩效，根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《关于开展2022年度预算项目支出绩效部门评价工作的通知》（淄财绩〔2023〕5号）、《淄博市市级部门委托第三方机构参与预算绩效管理工作暂行办法》（淄财绩〔2022〕3号）等文件，淄博中学委托山东皓诚投资咨询有限公司对淄博中学资产购置及维修改造项目进行绩效评价。

本次绩效评价对象是淄博中学资产购置及维修改造项目实施情况及预算资金使用效益。具体内容包括：项目立项情况、绩效目标情况、资金投入情况，资金管理、业务管理，产出数量、产出质量、产出时效、产出成本及产出效益等。

根据该项目实际情况，我们深入调研，与项目实施单位进行研究与探讨，在评价过程中严格遵循科学规范、政策相符、绩效相关、依据充分、公正公开、独立评价六项原则，总结归纳相关政策法规、管理办法、实施过程文件、参考资料和监督文件五个类别作为评价依据和标准，建立了该项目绩效评价指标体系，从项目决策、项目过程、项目产出及效益等方面考查项目实施情况、资金管理落实情况，综合评价项目效益，发现其中的问题，分析原因并提出相应对策。

经评价，项目决策方面。该项目立项依据充分、流程规范，项目立项文件齐全、有效；项目申报、审批流程及手续规范符合要求；项目绩效目标编制规范性不足，个别绩效指标设置未充分、准确反映项



目实际情况;;项目预算编制前评估、论证工作到位,预算测算依据充分,预算编制内容与项目内容匹配良好,资金可满足项目工作任务需要。

项目过程方面。该项目预算执行总体情况良好,项目资金使用符合相关法规、财务管理制度规定,资金拨付审批流程及手续规范完整,资金使用符合项目批复要求;项目财务资料齐全、完整,但个别资料内容规范性存在不足之处;项目财务会计核算准确;资金使用无截留、挤占、挪用及虚列支出情况;项目设备采购维修改造工程各项工作环节管理情况良好;实施单位固定资产管理规范,符合相关制度办法要求。

项目产出方面。经查阅项目相关资料并结合项目现场勘查情况,该项目总体完成情况良好,各项设备采购数量及维修改造工程完成情况均符合项目计划要求;项目各项验收工作过程规范,验收符合合同及相关行业标准;项目完成时间符合项目合同要求,完成时效性好;项目成本预算测算准确,成本控制措施有效。

项目效益方面。通过该项目的实施,一是进一步完善了学校教育教学信息化办学条件,加强了教育信息化、网络化基础建设,促进相关政策规划的有效落实;二是完善学校教育教学安全环境建设,巩固学校基础设施建设质量水平,保障学校日常教学环境安全及师生人身安全,促进学校整体教育教学质量提升。

绩效评价过程中也发现一些问题,主要表现为:

(一)个别财务凭证所附资料规范性有待提高

通过查阅项目财务资料,该项目实施期间项目资金主要用于支付教学设施设备购置、学校食堂设施设备购置、校舍安全持续保障工程款项,已验收项目款项均足额支付,支付依据充分,支付时效性良好,资金支出使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。项目



财务会计核算总体规范。但经现场调查，发现个别采购项目报账手续规范性有待进一步提高。

（二）绩效目标编制规范性需进一步提高

绩效目标方面。经查阅相关资料，该项目绩效目标为：如期完成采购及维修改造任务，提高办公条件及教育教学质量，保障学校正常运转。项目绩效目标设置过于简单，仅反映了项目任务总体方向，未充分细化至各分项的具体任务目标及计划完成数量，绩效目标编制细化程度不足。

绩效指标方面。一是指标细化程度不足，如数量指标仅设置“采购办公设备”“食堂设备数量”“零星维修项目数量”3项指标，未按照各类采购内容细化设立具体采购内容的数量指标，指标设置细化程度不足。二是指标设置不完整，如质量指标仅设置了“政府采购率”“维修工程验收是否合格”2项指标，未对设备采购质量情况设置相应指标进行考核；又如效益指标未设置可持续影响指标，对项目实施产生的可持续影响进行考核，个别指标设置缺失，指标设置完整性一般。

综合上述绩效评价情况，提出以下意见和建议：

（一）规范财务管理工作流程，提高财务工作质量

建议实施单位根据《预算法》《政府会计准则制度》等相关法规制度，一是强化单位财务管理制度的执行与落实，进一步规范财务管理流程环节设置与内部控制，确保各项财务管理工作有序开展。二是提高财务会计核算工作质量水平，在工作过程中合理设置相应会计科目，准确记录及核算项目收支情况，确保核算结果真实有效。三是加强单位内部财务监督管理机制建设，通过定期组织开展内部财务监督审核工作，确保自身财务工作各环节规范有效。

（二）强化绩效目标编制规范性、合理性

建议项目实施单位在编制项目绩效目标时，一是对项目的功能进



行梳理，包括资金性质、预期投入、支出范围、实施内容、工作任务、受益对象等，明确该项目支出的功能特性；二是依据功能特性，预计项目实施在一定时期内所要达到的总体产出和效果，从而确定该项目所要实现的总体绩效目标，并以定量和定性指标相结合的方式进行表述；三是依据项目实际情况，对绩效目标进行细化分解，并通过定量分析与定性分析相结合的方式，从产出、效益等方面设定具体的绩效指标，对目标的实现程度给予较清晰、可衡量的指标体现；四是收集相关基准数据，如过去三年的平均值，以前某年度的数值、类似项目的先进水平、行业标准等，并依据项目预期实施进展，结合预计投资的资金规模，确定绩效指标及具体数值。

根据本项目绩效评价指标及评分规则，淄博中学资产购置及维修改造项目绩效评价得分 94.88 分，绩效评价等级为“优”。

以上内容均摘自本绩效评价报告书。欲了解本项目绩效评价的全面情况，请阅读本绩效评价报告书全文。



目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目概况	1
1. 项目背景	1
2. 项目主要内容及实施情况	1
3. 资金投入及使用情况	4
(二) 项目绩效目标	6
二、绩效评价工作开展情况	7
(一) 绩效评价目的、对象及范围	7
1. 评价目的	7
2. 评价对象及范围	7
(二) 绩效评价原则	8
(三) 评价指标体系	8
1. 评价指标体系构建	8
2. 评价指标设置	10
(四) 评价依据、方法及标准	15
1. 评价依据	15
2. 评价方法	16
3. 评价标准	18
(五) 绩效评价工作过程	19
1. 项目组人员配置	19
2. 评价组织实施	22
3. 工作程序	25
三、综合评价情况及评价结论	31
(一) 综合评价情况	31
1. 评价打分方法	31



2. 评价得分	31
(二) 绩效评价结论	37
四、绩效评价指标分析	39
(一) 项目决策情况 (20 分)	39
1. 项目立项 (6 分)	39
2. 绩效目标 (6 分)	40
3. 资金投入 (预算编制科学性) (8 分)	40
(二) 项目过程情况 (20 分)	41
1. 资金管理 (8 分)	41
2. 组织实施 (12 分)	41
(三) 项目产出情况 (40 分)	42
1. 产出数量 (15 分)	42
2. 产出质量 (15 分)	44
3. 产出时效 (5 分)	44
4. 产出成本 (成本控制有效性) (5 分)	44
(四) 项目效益情况 (20 分)	45
1. 社会效益 (教学环境质量提升) (8 分)	45
2. 可持续影响 (教育教学持续保障) (7 分)	45
3. 满意度 (受益对象满意度) (5 分)	45
五、项目绩效评价结果应用建议	48
(一) 问题反馈与整改	48
(二) 结果具体应用建议	48
(三) 评价结果公开建议	49
六、主要经验及做法	50
七、存在的问题及原因分析	51
(一) 个别财务凭证所附资料规范性有待提高	51



(二) 绩效目标编制规范性需进一步提高	51
八、有关建议	52
(一) 规范财务管理工作流程，提高财务工作质量	52
(二) 强化绩效目标编制规范性、合理性	52
九、其他需要说明的问题	53
(一) 评价工作基本前提	53
(二) 报告适用范围	53
(三) 关于评估相关责任的说明	53
(四) 关于影响本项目评价评估局限性的说明	53
(五) 提示报告使用者注意事项的说明	54
附 件	55
附件一：项目资料（部分）	55
附件二：项目财务资料（部分）	59
附件三：满意度调查问卷	61



一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

淄博中学是 2010 年 9 月经市委市政府批准建设的市属重点高中。学校占地 336 亩，建筑面积 12 万平方米。现有 68 个教学班，在校学生 3300 余名；教职工 319 人，其中研究生学历教师 258 人，研究生比例 80%。学校先后获得山东省规范化学校、省级文明单位等多项荣誉称号。

为进一步改善学校教育教学环境质量水平，完善学校教育教学基础设施建设，保障学校各项教学工作正常开展，根据省教育厅《山东省普通中小学管理基本规范》（鲁教基字〔2007〕20 号）、省教育厅等 6 部门《山东省普通中小学办学条件标准》（鲁教基发〔2017〕1 号）等相关文件及市教育局工作部署，淄博中学组织开展学校资产购置及维修改造工作。

2. 项目主要内容及实施情况

该项目主要包括教学设施设备购置、学校食堂设施设备购置、校舍安全持续保障工程等 3 项内容。各项目的计划实施内容情况如下：

（1）教学设施设备购置

该项目主要是根据学校实际教育教学工作需求，购置相关教学设施设备，以保障教育教学活动正常开展。该项目预算 44.94 万元，计划采购明细如下：

教学设施设备购置预算明细表

序号	计划采购内容	数量	单位	单价 (元)	分项合计 (元)
	总计				449400
1	会议室电子屏	1	台	86000	86000
2	会议室功放系统	1	套	36400	36400



序号	计划采购内容	数量	单位	单价 (元)	分项合计 (元)
3	多媒体一体机	6	台	21000	126000
4	显微镜	1	台	4000	4000
5	扫描仪	2	台	3325	6650
6	乒乓球发球机	1	台	6000	6000
7	加长学生用木床	8	套	1500	12000
8	高位水箱	1	个	37800	37800
9	网络交换机	3	台	6500	19500
10	UPS 电源	2	套	4800	9600
11	学校出口网关	1	台	99000	99000
12	运动会编排软件	1	套	1880	1880
13	拉杆音箱	1	个	1500	1500
14	仓库管理软件	1	套	2000	2000
15	小舞台	1	个	1070	1070

截至 2022 年底，实际完成教学设施设备采购共计 11 项，实际支出资金 40.18 万元。具体完成采购情况如下：

教学设施设备购置实际采购情况表

序号	计划采购内容	数量	单位	单价 (元)	分项合计 (元)
	总计				401787.96
1	会议室电子屏	1	台	78000	78000
2	会议室功放系统	1	套	35700	35700
3	多媒体一体机	6	台	20850	125100
4	扫描仪	2	台	2798.98	5597.96
5	乒乓球发球机	1	台	5850	5850
6	加长学生用木床	8	套	1460	11680



序号	计划采购内容	数量	单位	单价 (元)	分项合计 (元)
7	高位水箱	1	个	37800	37800
8	学校出口网关	1	台	96680	96680
9	运动会编排软件	1	套	1880	1880
10	拉杆音箱	1	个	1500	1500
11	仓库管理软件	1	套	2000	2000

(2) 学校食堂设施设备购置

该项目主要是购置相关学校食堂设施设备，保障学校食堂后勤工作正常开展。该项目预算 9.38 万元，计划采购明细如下：

学校食堂设施设备购置预算明细表

序号	计划采购内容	数量	单位	单价 (元)	分项合计 (元)
	总计				93800
1	保鲜工作台	6	台	4500	27000
2	双层餐车	6	台	950	5700
3	蒸饭车	2	台	6300	12600
4	电饼铛	1	台	2150	2150
5	四门冰箱	2	台	5500	11000
6	电饭煲	1	台	1800	1800
7	三门烤箱	3	台	7800	23400
8	平板车	1	辆	1000	1000
9	木案工作台	1	个	1800	1800
10	面条机	1	台	4200	4200
11	水饺炉	1	个	3150	3150

截至 2022 年底，实际完成学校食堂设施设备采购共计 11 项，实际支出资金 9.34 万元。具体完成采购情况如下：



学校食堂设施设备购置实际采购情况表

序号	计划采购内容	数量	单位	单价 (元)	分项合计 (元)
	总计				93350
1	保鲜工作台	6	台	4500	27000
2	双层餐车	6	台	950	5700
3	蒸饭车	2	台	6300	12600
4	电饼铛	1	台	2100	2100
5	四门冰箱	2	台	5500	11000
6	电饭煲	1	台	1750	1750
7	三门烤箱	3	台	7800	23400
8	平板车	1	辆	900	900
9	木案工作台	1	个	1700	1700
10	面条机	1	台	4100	4100
11	水饺炉	1	个	3100	3100

(3) 校舍安全持续保障工程

该项目主要是根据学校校舍实际情况，对校园设施组织开展维护工作，保障相关设施安全及正常使用。该项目预算 102.56 万元，计划用于学校校舍、道路、地下管网、网络、屋面等设施的维修工作。

截至 2022 年底，实际支出资金 102.56 万元，其中：支付 2020 年下半年零星维修工程尾款 20 万元，支付 2021 年上半年零星维修工程尾款 2 笔，分别为 30 万元、29.549713 万元，支付 2021 年屋面防水工程尾款 23.010287 万元。

3. 资金投入及使用情况

2022 年，该项目安排预算资金 156.88 万元，其中：教学设施设备



购置预算 44.94 万元，学校食堂设施设备购置预算 9.38 万元，校舍安全持续保障工程预算 102.56 万元；资金主要用于相关设施设备购置及维修改造等费用支出。截至 2022 年底，该项目实际支出资金 152.07 万元，其中：教学设施设备购置支出 40.178796 万元，学校食堂设施设备购置预算 9.335 万元，校舍安全持续保障工程支出 102.56 万元。

资产购置及维修改造费用支出情况表

序号	支出日期	支出事项	支出金额 (元)
		合计	1520737.96
1	2022 年 7 月 4 日	零星维修款	200000
2	2022 年 11 月 15 日	LED 显示屏费用	78000
3	2022 年 11 月 15 日	一体机费用	125100
4	2022 年 11 月 15 日	运动会编排软件费	1880
5	2022 年 11 月 16 日	扫描仪费用	5597.96
6	2022 年 11 月 22 日	会议室音响系统改造	31230
7	2022 年 11 月 22 日	会议室音响系统改造	4470
8	2022 年 11 月 23 日	音箱款	1500
9	2022 年 11 月 24 日	网关款	96680
10	2022 年 11 月 25 日	厨房设备款	86750
11	2022 年 11 月 25 日	厨房设备款	6600
12	2022 年 11 月 25 日	零星维修款	300000
13	2022 年 12 月 8 日	库管软件款	2000
14	2022 年 12 月 11 日	加长木床款	11680
15	2022 年 12 月 11 日	乒乓球发球机	5850
16	2022 年 12 月 11 日	屋面防水款	230102.87
17	2022 年 12 月 11 日	维修工程款	295497.13
18	2022 年 12 月 11 日	高位水箱款	37800

（二）项目绩效目标

该项目长期目标为：如期完成采购及维修改造任务，提高办公条件及教育教学质量，保障学校正常运转。

该项目年度目标为：根据年度工作计划，组织开展教学设施设备购置、学校食堂设施设备购置以及校舍安全持续保障工程等相关工作。

该项目绩效目标表如下：

项目支出绩效目标表

项目名称	资产购置及维修改造			
主管部门	淄博市教育局			
资金情况	金额：156.76 万元			
总体目标	如期完成采购及维修改造任务，提高办公条件及教育教学质量，保障学校正常运转。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	采购办公设备	31 台
		数量指标	食堂设备数量	25 台
		数量指标	零星维修项目数量	1 项
		质量指标	政府采购率	≥30%
		质量指标	维修工程验收是否合格	合格
		时效指标	资金拨付及时率	=100%
		成本指标	资产购置及维修改造成本	≤156.76 万元
		时效指标	工程完成及时率	=100%
	效益指标	社会效益指标	提高工作效率或服务水平	提高
		社会效益指标	改善教学环境	改善
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%
		服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%



二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象及范围

1. 评价目的

通过开展绩效评价，了解该项目是否按照有关制度办法实施，掌握项目资金的管理和使用情况等；根据项目的完成情况，运用科学、规范的绩效评价方法，客观公正地核查项目资金预期目标实现程度，考评其产生的直接或间接效益、可持续影响以及受益对象满意度等情况。

通过绩效评价，总结项目实施过程中的经验，发现项目实施过程中存在的问题，提出有针对性的改进意见和建议，切实采取措施改进和加强项目管理，进一步提高项目资金管理水平和财政资金使用效益；总结预算管理经验，查找资金使用和管理中的薄弱环节，为进一步完善财政政策、改进预算管理、提高预算资金绩效提供依据，为后续财政预算资金安排提供重要参考。

2. 评价对象及范围

本项目绩效评价对象为淄博中学资产购置及维修改造项目。评价范围包括以下几方面内容：

（1）项目决策情况，包括项目立项依据充分性、程序规范性，绩效目标合理性、指标明确性，预算编制科学性等；

（2）项目过程情况，包括项目预算执行率、资金使用合规性，管理制度健全性、制度执行有效性等；

（3）项目产出及效益情况，包括项目产出情况，项目实施所产生的直接或间接的效益、可持续影响及受益对象满意度等情况。

（二）绩效评价原则

1. **科学规范原则。**按照绩效评价工作规范，按照科学可行的要求，开展绩效评价各个环节的工作；

2. **政策相符原则。**依据项目的政策要求、法律法规、制度规划、技术标准、行业规范等组织实施；

3. **绩效相关原则。**针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰体现支出和产出绩效之间的关联关系；

4. **依据充分原则。**绩效评价建立在充分掌握相关数据、证据的基础上，通过科学的分析方法，得出客观的结论、意见和建议；

5. **公正公开原则。**绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督；

6. **独立评价原则。**通过道德自律和制度约束，排除内在、外在因素的干扰和影响，保持绩效评价的独立性、公正性。

（三）评价指标体系

1. 评价指标体系构建

基于中央、省、市最新的一系列政策、法规、制度，结合本地行政管理政策、措施环境，参照本地经济社会发展以及财政供给水平，区别不同部门、不同地域的项目特点，科学、客观地设置本项目绩效评价指标体系。

（1）评价指标体系初构

围绕本项目所计划实现的中长期目标和阶段性目标，采取有效的统计基本理论与分析方法，构造评价指标体系框架。首先对项目的覆盖由整体分解到局部、由面落实到点，以求体现评价对象各个方面；然后由点汇集到面、由局部总结到整体，反映评价对象的整体目标。以此反复设计检验，进一步完善评价指标体系。

（2）评价指标体系检验

指标体系经过检验、完善后，将获取的评价对象初步数据引入指标体系进行测试和验证。测试和验证划分三个区间进行，包括左端区间测试、常规区间测试、右端区间测试，在左端和右端区间采取极限测试，以是否满足体现评价对象的特点和总体情况为标准，满足要求的指标予以保留，反之则调整或删除。通过对指标体系进行优化，以更加科学、系统、客观和全面地反映评价对象。

（3）评价指标体系使用

经测试检验、调整优化的指标体系，是绩效评价的核心。本次全部评价活动围绕指标体系开展，包括数据资料收集、取证、分析、定性以及撰写绩效评价报告等。撰写绩效评价报告既是对指标体系使用过程，也是对指标体系的最终检验，在使用中发现指标体系存在的问题，并根据问题逐步完善，保证评价结果的科学性和合理性。

我们围绕充分体现和真实反映项目的绩效状况这一核心，以指标的实用性、可操作性和可实现性为导向，按照定量分析与定性分析相结合的原则设置相关绩效指标。

定量分析。在设定指标时，评价工作组首先考虑相关指标是否可以量化，对于可以量化的指标，收集和对比项目相关数据资料，对评价对象做出可量化的数值判断。定量分析评价主要是对目标期内各指标数据进行统计，通过建立相关计算方法对统计数据进行分析，得到反映被评价对象客观情况的数值化评价结果。

定性分析。对于无法量化的定性指标，如项目立项，绩效目标设定，预算编制，项目组织管理，项目实施带来的效益及影响等方面，按照所确定的评价依据，结合相关政策、法规、制度及相应的经济环境因素，并结合专家经验判断、横向比较等方法，取得判断基础或依据，对相关指标进行综合分析，科学、公正地进行定性描述。

我们将梳理分析出的核心指标从决策、过程、产出及效益等方面



进行细化和分解，补充可靠性分析、有效性分析等相关数据，最终形成完整指标体系。

2. 评价指标设置

绩效评价指标的设置遵循定性、定量相结合的原则，参照行业、专业标准及采集的相关数据材料制定评价标准，采用“结果导向、突出绩效”的绩效评价方法，对评价目标进行逐步分解，评价项目各方面的实施效率与产出效益。评价采用预期目标与实施结果相比较的方法，将绩效目标值与实际所产生的产出或效益进行对比，对项目绩效结果进行全面评价。

评价指标分为项目决策、项目过程、项目产出及效益三大部分，总分为 100 分，每部分分值分配如下：

（1）项目决策 20 分，该部分反映项目立项是否经过科学的决策程序，绩效目标设置是否合理、明确，项目预算编制是否科学、合理等情况。

（2）项目过程 20 分，该部分反映项目实施过程情况，包括项目资金管理和业务管理两方面内容。主要包括预算执行率、资金使用合规性，管理制度健全性、制度执行有效性等内容。

（3）项目产出及效益共 60 分，该部分反映项目产出按目标要求的实现程度，项目产生的效益及影响等。

本项目绩效评价指标体系如下：



淄博中学资产购置及维修改造项目绩效评价指标体系

一级指标及 分值	二级指标及 分值	三级指标及 分值	指标解释	评价标准	数据来源
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3分)	考察项目立项依据充分性，项目立项是否符合相关政策、发展规划以及部门职责要求	①符合政策、发展规划要求计1.5分，不符合计0分。 ②属于部门工作职责范围及履职范畴计1.5分，不属于计0分。	相关政策文件、部门文件等
		立项程序规范性 (3分)	考察项目立项的规范性，项目申请、设立过程是否符合相关要求	①项目按照规定程序申请设立计1分。 ②审批文件、材料符合相关要求计1分。 ③事前经过必要可行性研究、论证、评估等过程计1分。 以上各项每存在一处不规范，扣1分。	项目立项程序文件、审批文件、决策文件等
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	考察项目绩效目标与实际实施相符情况，项目绩效目标设定依据是否充分，是否符合客观实际	①按要求设立绩效目标计1分。 ②绩效目标合理可行、依据充分计1分。 ③绩效目标与实际工作内容相符计1分。 以上各项每存在一处不规范，扣1分。	项目绩效目标申报表、项目产出效益材料等
		绩效指标明确性 (3分)	考察绩效目标的明细化情况，依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等	①将绩效目标细化分解为具体绩效指标计1.5分，未细化分解计0分。 ②绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现计1.5分，未设置清晰、可衡量的指标值计0分。	项目绩效目标申报表、绩效考核材料等
	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (8分)	考察项目预算编制科学性、合理性等情况，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	①预算编制经过科学论证计2分，未经论证计0分。 ②预算内容与项目内容匹配度高计2分，匹配度一般计1分，完全不匹配计0分。 ③预算额度测算依据充分、标准明确计2分，无依据、标准计0分。 ④预算确定资金量与工作任务匹配度高计2分，匹配度一般计1分，完全不匹配计0分。	项目预算编制材料、绩效目标申报表等



一级指标及 分值	二级指标及 分值	三级指标及 分值	指标解释	评价标准	数据来源
项目过程 (20分)	资金管理 (8分)	预算执行率 (4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	①预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100% ②本项得分=预算执行率×4分。	项目预算资金批复材料、资金支出使用材料等
		资金使用合规性 (4分)	考察项目资金使用规范性，项目资金使用是否符合相关财务管理制度规定	①资金使用符合国家法规、财务管理制度及专项资金办法的规定计1分，不符合计0分； ②资金拨付审批程序和手续规范完整计2分，较规范计1分，不规范计0分； ③资金使用符合项目批复或合同规定用途计1分，不符合计0分； 资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，否则本级指标分值得0分。	财经法规文件、财务制度文件、部门资金审批拨付财务资料、有关合同等
	组织实施 (12分)	管理制度健全性 (6分)	考察项目单位财务、业务管理制度建设情况，项目单位财务、业务管理制度是否健全	①建立相关财务和业务管理制度计3分，未建立计0分。 ②相应的财务和业务管理制度健全、规范、有效计3分，制度缺失或不规范计1.5分，无相关制度计0分。	单位财务、业务管理制度文件等
		制度执行有效性 (6分)	考察相关管理制度执行有效性，项目实施是否符合相关管理规定	①按照相关管理制度组织实施项目，计2分，未规范实施项目计0分。 ②项目实施过程符合相关要求计1分，不符合计0分。 ③项目实施过程资料齐全计1分，存在缺失计0分。 ④项目实施的人员、场地设备、信息支撑等条件落实到位计2分，落实不到位计0分。	项目过程资料



一级指标及 分值	二级指标及 分值	三级指标及 分值	指标解释	评价标准	数据来源
项目产出 (40分)	产出数量 (15分)	实际完成任务数量 (15分)	考察项目任务完成数量情况，包括设施设备采购数量、维修改造工程数量等是否符合项目要求等	实际完成任务数量达到了项目预期要求，计15分。 以上存在1项不符合、未完成扣1分，扣完为止。	项目过程资料，项目合同、绩效目标批复表、支付凭证、发票等
	产出质量 (15分)	完成任务质量情况 (15分)	考察项目任务完成质量情况	完成的各项工作均按照规范要求组织开展验收工作，且相关验收过程资料规范、完整，计15分。 以上存在1项不完整、不合规扣1分，扣完为止。	项目过程资料，项目合同、绩效目标批复表、支付凭证、发票等
	产出时效 (5分)	完成时效性 (5分)	考察项目任务完成时效性情况，包括服务经费支付时效性、服务活动开展及时性等	①各项费用及时足额支付，计2分。 ②各项任务工作按照规定时间开展与完成，计3分。 以上存在1项不符合扣1分，扣完为止。	项目过程资料，项目合同、绩效目标批复表、支付凭证、发票等
	产出成本 (5分)	成本控制有效性 (5分)	考察项目成本控制的有效性	①项目运营成本结构合理，计2分。 ②项目运营成本控制措施有效，计3分。 存在1处不符合扣1分，扣完为止。	分析收集各项资料、现场查勘
项目效益 (20分)	社会效益 (8分)	教学环境质量提升 (8分)	专业物业管理项目实施后，对校园环境提升情况进行评价	在学校教学设施建设质量、安全保障及应用功能保障等方面的提升作用及效益情况。 依据实际调查情况，效益显著计8分，效益较明显计6分，效益一般计4分，效益差或无相关效益计2分。	分析收集各项资料、现场查勘
	可持续影响 (7分)	教育教学持续保障 (7分)	专业物业管理项目实施后，对项目的可持续影响进行评价	对于学校教育教学活动长期保障、设施稳定运行以及学习教育事业发展等方面的提升作用及效益情况。 依据实际调查情况，效益显著计7分，效益较明显计5分，效益一般计3分，效益差或无相关效益计1分。	分析收集各项资料、现场查勘



一级指标及 分值	二级指标及 分值	三级指标及 分值	指标解释	评价标准	数据来源
项目效益 (20 分)	满意度 (5 分)	受益对象 满意度 (5 分)	考察该项目服务对象满意度情况	满意度=（有效问卷实际总得分/问卷总分）×100%。 ①满意度在 90%（含）~100%之间，得 5 分； ②满意度在 80%（含）~90%之间，得 3 分； ③满意度在 60%（含）~80%之间，得 1 分； ④满意度小于 60%，得 0 分。	满意度调查问卷 等资料



（四）评价依据、方法及标准

1. 评价依据

我们深入调查、研究分析本项目的资金投入、使用及项目实施过程，总结归纳了政策法规、管理办法及技术规范、实施过程文件、参考材料和监督文件等五个类别，作为本次绩效评价的评价依据。具体如下：

类别	评价依据
政策法规	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》 中共中央、国务院《中国教育现代化 2035》 中共中央办公厅、国务院办公厅《加快推进教育现代化实施方案（2018—2022 年）》 《山东省国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》 省政府《山东省“十四五”教育事业发展规划》（鲁政发〔2021〕16 号） 市政府《淄博市国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》（淄政发〔2021〕7 号） 市政府《淄博市教育事业发展“十四五”规划》（淄政发〔2022〕2 号）
管理办法及技术规范	教育部等 10 部委《中小学幼儿园安全管理办法》（教育部令 第 23 号） 省政府《山东省中小学幼儿园安全管理暂行办法》（鲁政发〔2010〕87 号） 省教育厅等 6 部门《山东省普通中小学办学条件标准》（鲁教基发〔2017〕1 号） 省教育厅《山东省普通中小学管理基本规范》（鲁教基字〔2007〕20 号） 市财政局《淄博市市级行政事业单位通用办公资产配置标准》（淄财资〔2019〕12 号） 《层面工程技术规范》（GB50345-2004） 《屋面工程技术规范》（GB50345-2012） 《建筑工程施工质量验收统一标准》（GB50300-2013） 《建筑装饰装修工程质量验收规范》（GB50210-2018） 各级党委政府、相关部门制定印发的其他各类规范性、指导性文件
实施过程文件	项目立项决策资料、会议纪要等 项目预算申报材料、测算明细 项目招投标资料、采购合同 采购清单、采购验收资料 施工过程资料、竣工验收单等 涉及该项目的其他各类往来性、阶段性、总结性文件资料
参考材料	涉及该项目或其他同类项目的、与本项目有比对意义的相关文件资料



类别	评价依据
监督文件	《中华人民共和国预算法》 《中华人民共和国预算法实施条例》（国务院令729号） 《财政违法行为处罚处分条例》（国务院令427号） 《中华人民共和国招标投标法实施条例》（国务院令613号） 《中华人民共和国政府采购法》 《中华人民共和国政府采购法实施条例》（国务院令658号） 审计报告、财政监督检查报告、督查督导结论以及其他监督检查制度等

2. 评价方法

通过研究分析本项目的实施情况，我们根据我公司确定的技术原则，采取比较法、案卷研究法、专家评判法、实地测评法、问卷调查法相结合的方式。

（1）技术原则

在具体分析方面，我们秉承以下技术原则组织进行：

1）宏观分析与微观分析相结合。既注重从经济社会发展宏观全局分析财政投入对经济社会发展的整体带动作用，又从项目具体目标实现情况研究预算资金投入的科学性和有效性。

2）把握全局与抓住主要矛盾相结合。全面分析研究整体因素对项目实施、项目实现的综合影响，同时根据项目自身特点，侧重分析预算资金投入因素，重点体现财政投入所要解决的主要目标。

3）总量分析与结构分析相结合。首先分析总量指标，形成基本判断；同时进行结构分析，分析各类因素作用所形成的静态均衡、各类因素发展变化所形成的动态均衡。据此对基本判断进行客观修正，从而对目标的分析更趋科学、合理。

4）定性分析与定量分析相结合。通过定量分析获得目标的特征和关系，在此基础上进行定性分析，获得目标的运行规律。

5）纵向对比与横向对比相结合。纵向分析考察指标的运行轨迹和变动趋势，横向分析考察指标之间的均衡性、协调性与合理性，两者结合以充分印证分析判断。

6) 短期分析与长期分析相结合。对短期数据分析获得目标的动态和细节，对长期数据分析获得目标的运行规律，两者结合分析得出目标的真实特征。

最终形成符合实际的、有针对性的评价结论和意见建议。

(2) 分析方法

1) 比较法

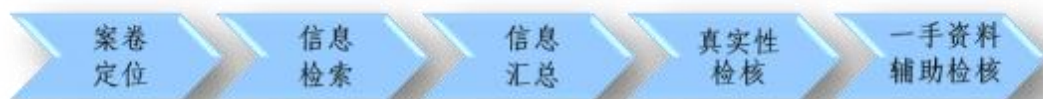
通过对绩效目标与实施结果、历史情况与当期情况、不同部门或地区同类项目的比较，综合分析绩效目标实现程度。

2) 案卷研究法

案卷研究法是绩效评价的重要信息采集手段，从现有资料的梳理中获得与本项目相关的、可证实或反映项目真实情况的有效证据资料，用于项目分析、判断、评价。

案卷研究的证据收集包括案卷定位、信息检索、信息汇总、真实性检核、一手资料辅证检核等五个步骤。

案卷研究流程图



3) 专家评判法

专家评判法是引入与相关领域的专家，运用其专业知识和经验，根据本项目评价依据所规定的资料目录，审核本项目绩效指标体系、评价分析方法，评议所得出的绩效结论、存在问题及意见建议等，发现评价实施过程中可能存在的问题，为绩效评价工作提供定性参考意见。

专家评审会实施程序



4) 实地测评法

实地测评法是对被评价项目的决策、实施、产出情况进行实地勘察与计量的方法，是绩效评价中不可缺少的重要方法。评价过程中根据委托方要求和项目特点，确定被测评对象的范围、规模、类别、数量以及分布情况，研究确定符合实际、科学可行的测评方法，深入现场进行目测观察、实地测量、实体鉴别、询问或问卷等，并配合视音频、图片等媒体介质予以取证存档。

5) 问卷调查法

问卷调查法通过定位项目相关利益群体，大规模收集其态度评价信息，形成具有代表性的结构化证据。问卷调查可以通过抽样组织大样本的调查，了解社会公众或服务对象对该项目的满意程度，以发现问题，为财政资源配置和财政政策的制定提供公众意见层面的决策依据。在绩效评价过程中，我们根据项目特点，分析项目对社会公众或服务对象的影响程度，判断组织问卷调查的必要性、可行性，与委托方进行沟通，经委托方同意后确定是否组织问卷调查。

3. 评价标准

绩效评价采用定性分析与定量考核相结合方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分。评价结果以评分和评级相结合的方式予以体现。

绩效评价分值。评价得分采用总分百分制，按照所确定的本项目指标体系指标标准及其权重与分值，逐项打分汇总得出。

绩效评价等级。评价结果分为优、良、中、差四个档次，根据评



价分值，确定评价对象对应的档次。

具体分值与等级见下表：

评价分值与评价等级表

等 级	优	良	中	差
分 值	90（含）～100 分	80（含）～90 分	60（含）～80 分	<60 分

（五）绩效评价工作过程

1. 项目组人员配置

（1）评价工作组

根据本项目实际情况，公司选调精干、专业人员组成本项目绩效评价工作组。工作组设工作组组长 1 名及工作组成员若干名，所有工作组成员均具备一定的专业知识和丰富的绩效评价工作经验。同时公司组织相应的专家加入评价工作组，专家均为本公司长期签约特聘专家，是本公司特聘专家库成员。

本项目评价工作组具体人员名单如下：

主评人（工作组组长/项目负责人）：高 峰

工作组成员：刘永强（专家）、史成东（专家）、苗 磊、左朋菊、赵泽辉

工作组组长主要负责项目前期调研、评价工作方案设计、指标体系的构架与建立、指导评价报告的撰写。

工作组成员（专家）主要对评价方案与报告中的专业内容进行把关，对产出效果类指标设计的指导、评价标杆的审核、指标体系权重设计，对评价过程中发现的问题提出专业的意见和建议等。

工作组成员主要参与评价报告的设计与讨论、项目相关资料的收集、负责指标体系各项指标的设计、评价标准的选择、评分细则的制定，负责分指标的核查取数工作，编制相应的评价工作底稿，参与评价报告的撰写。



（2）质量控制组

根据项目实际情况设置质控组，负责评价程序的规范性监管、采用数据资料的合规性审查、结论意见的定性依据审查等方面工作。

（3）专业审核委员会

负责公司发展战略决策与项目决策，负责对外提供咨询服务成果的专业审核。审委会成员均为本公司高管及执业专家，在省内绩效评价领域业绩突出、经验丰富，是公司业绩成果质量的专业保障。公司所有业务成果均须经专业审核委员会审核通过后方可对外提供、报送。

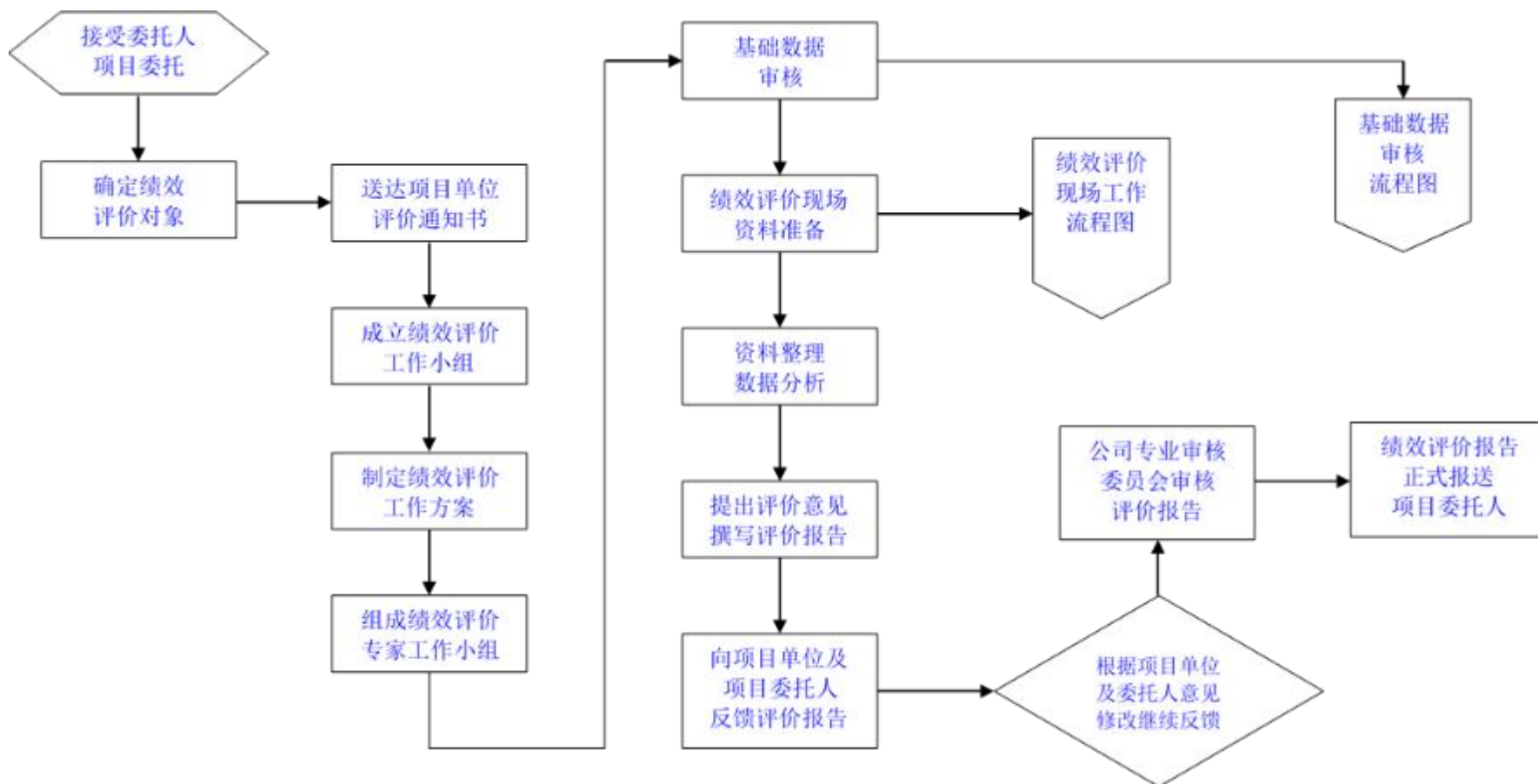


淄博中学资产购置及维修改造项目绩效评价工作组人员配置

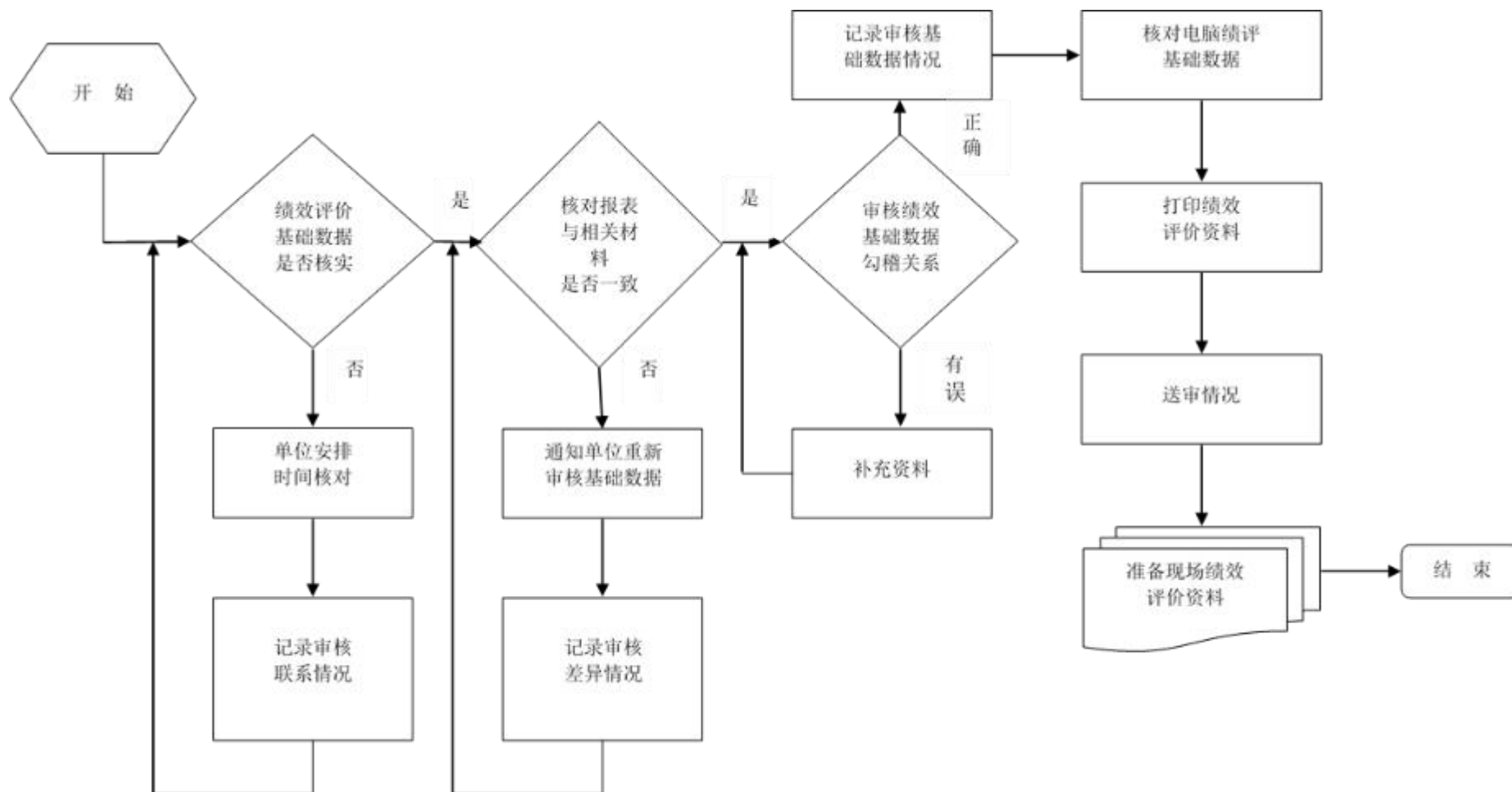
序号	姓名	在本项目中担任任何职务	职务/职称/学历	现从事专业
评价工作组				
7	高峰	主评人 (工作组组长/ 项目负责人)	董事长/研究生	财政管理咨询、 数据分析、课题研究
8	刘永强	工作组成员 (专家)	技术总监/注册造价师/ 注册公用设备师	工程造价、 绿色施工评价
9	史成东	工作组成员 (专家)	副教授/博士	管理科学与工程
10	苗磊	工作组成员	业务一部 项目经理/硕士	工商管理
11	左朋菊	工作组成员	规划发展部 项目经理/本科	会计学
12	赵泽辉	工作组成员	规划发展部 项目经理/本科	行政管理
质量控制组				
1	周憬沫	质控组组长	质控部主任/本科	信息与计算机科学
2	李文婷	质控组组员	质控部/本科	项目管理
专业审核委员会				
6	高峰	审委会主任	董事长/研究生	财政管理咨询、 数据分析、课题研究
7	周晋	审委会副主任	总经理/博士	统计建模、数据分析
8	李九梅	审委会成员	副总经理/注册会计师	行政管理、社会保障 管理、财务管理
9	刘永强	审委会成员	技术总监/ 注册造价师/注册公用设备师	工程造价、 绿色施工评价
10	李文	审委会成员	技术总监/硕士	数据分析、软件工程

2. 评价组织实施

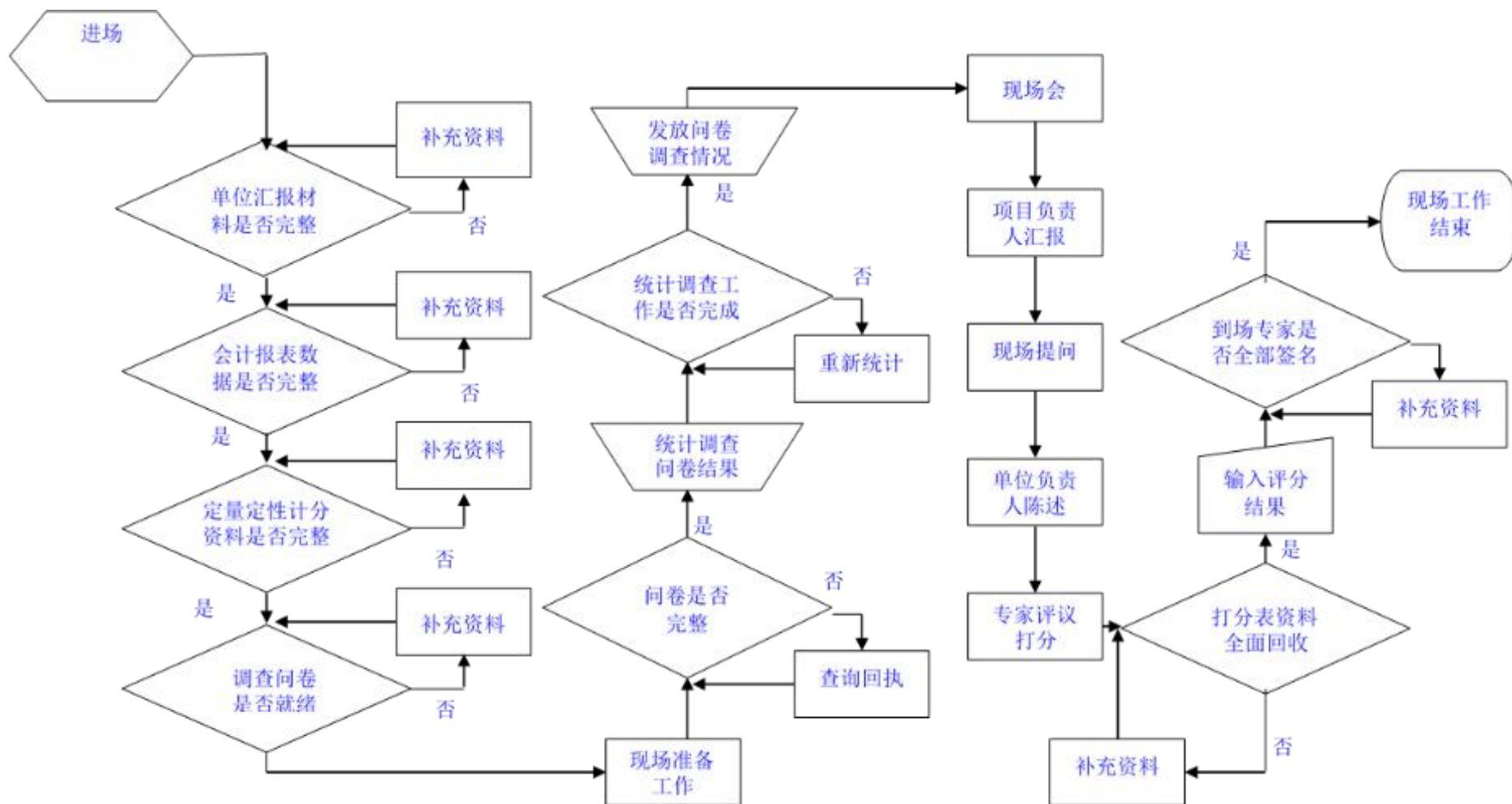
绩效评价工作流程图



基础数据审核工作流程图



现场工作流程图



3. 工作程序

山东皓诚投资咨询有限公司实行绩效评价“专家评审制”“审委会审核制”“最后一票反对制”工作机制，并贯穿评价准备、评价实施、评价总结的各个阶段，以确保公司知识成果的客观公正与业务质量。

“专家评审制”：山东皓诚与党委、政府政策研究机构和高等院校深度合作，建立了多层次、多领域的外聘专家队伍，覆盖工信科技、财政金融、农林水利、城市建设、工程建设、教育卫生、公共管理等专业领域。在绩效评价过程中，公司组织各领域的专家，运用其专业知识和经验，对评价对象进行综合分析与研究，审核评价项目的指标体系和评价方法，评议本项目的绩效评价结论、发现问题和意见建议，发现评价实施过程中可能存在的问题，为绩效评价工作提供定性或定量参考意见。

“审委会审核制”：山东皓诚设立专业审核委员会，负责对业务成果组织最终审核。山东皓诚质量控制体系包括项目组审核、专家审核、质控部审核、专业审核委员会审核四个层次。公司每项业务成果的产生，均须通过多方面、多层次的严格审核、修改，以排除可能影响质量的显性、隐性因素，确保绩效评价专业质量。公司所有业务成果均须经专业审核委员会审核通过后方可对外提供、报送，专业审核委员会对服务结果的质量承担最终责任。

“最后一票反对制”：基于“第十人理论”，山东皓诚在业务成果的审核、审议、总结过程中，实行“最后一票反对制”。即为了使讨论深化，在全体成员意见趋于一致时，最后一位成员必须提出反驳意见。反对者在对讨论方向或初步结论表示赞成的同时，不受限制地、从不同角度提出相反意见，对讨论的前提、过程、结论提出质疑，探讨其中可能存在的矛盾与不合理之处，以发现更好的意见或方法。

（1）前期准备阶段



1) 成立绩效评价工作组

公司评价工作组由项目负责人、各相关领域有绩效评价经验的财务、工程、管理等行业的业务人员构成。同时，公司根据项目专业要求，评价过程中聘用相关行业专家从事有关评价工作。聘用专家需要考虑相关专家的胜任能力和经验，并确保专家开展业务的独立性和所需遵守的道德规范。

2) 拟定评价实施方案

项目评价设计思路立足于委托方工作要求和项目特点，在项目评价前期与项目实施单位等进行多次深入沟通的基础上，对项目评价重点及评价要求进行全面梳理及细化，并以此为基础形成“根据项目内容总结委托方评价要求，根据要求明确评价目的，根据目的细化评价指标，根据指标设计评价方法，根据方法获取评价数据，根据数据计算评价结果，根据结果形成评价报告”为主线的基本评价思路。根据项目基本评价思路，评价工作组根据评价工作规范，针对评价目标，在调研、了解评价项目相关单位基本情况的基础上，按照有关规定拟定评价工作的具体评价方案。方案设计后，由专家评议、公司审委会论证审核后进一步修正、完善，报经委托方审查批准后组织实施。

3) 制定绩效评价指标体系

绩效评价指标体系为评价实施方案中的核心内容，与实施方案其他内容相比，在体系上、内容上、程序上具有更强的综合性、多样性和复杂性。

评价工作组基于各级党委政府最新的一系列政策、法规、制度，根据不同行业领域的项目特点，参照本地经济社会发展以及财政供给水平，结合不同部门、不同地域的客观因素，科学、合理地设置本项目绩效评价指标体系。具体包括：①评价指标体系初构；②评价指标体系检验；③工作组专家评议；④专业审核委员会审核；⑤报委托方



审核；⑥经委托方批准后使用。

（2）现场评价阶段

评价工作组依据批准后的绩效评价实施方案开展评价工作。工作组组长负责组织评价工作按计划具体实施，评价工作按相关职责和业务内容分解到人，工作组成员各负其责、各司其职，按分工要求开展工作。同时，工作组组长定期进行指导、调度、复核和监督。

评价工作组根据绩效评价工作部署，组织人员进驻项目现场，开展对项目的现场评价工作。

1) 收集资料。评价工作组联系被评价单位，由其提供相关基础资料；评价工作组对所提供数据资料进行整理、核实、审验，确定可采纳资料目录。

2) 实地测评。根据项目实施内容及实际情况，评价工作组组织开展实地勘察和测评工作，如工程类项目重点勘察工程施工现场管理及工程完成情况，查阅相关施工过程资料；采购类项目重点勘察采购设备外观、参数及安装使用情况，查阅采购过程资料；服务类项目重点勘察实际服务工作过程及服务内容情况，查阅服务过程资料等，形成现场评价第一手资料；在此基础上，结合从其他渠道获取的资料，进行交互验证，筛选出可采纳数据资料。

3) 沟通落实。评价工作组到项目现场采取勘查、问询、复核等多种方式，与被评价单位进行沟通交流，对信息不明确的数据资料进行确认，对拟采纳使用的数据资料进行落实。

（3）非现场评价阶段

评价工作组组织开展非现场评工作，对前期部门、单位报送的项目资料及现场评价过程中收集的项目资料进行案卷研究；通过分类整理、统计汇总、综合分析，按照设立的评价指标、标准、方法实施评价，并形成初步评价结论。

- 1) 工作组对采集的数据资料进行分类整理、复核，对拟采用材料的合规性、适用性进行鉴定。
- 2) 依据指标体系分类，确定采用材料的使用环节；同时根据实际情况要求有关单位补充更新资料。
- 3) 研究政策法规制度条款，核查项目实施的规范性情况；统计、分析相关数据资料，计算核查项目指标的实现程度。
- 4) 研究分析结果和计算数据，对涉及指标进行总结性描述，阐述所存在问题的表象、程度、原因。
- 5) 在充分分析的基础上，按照设立的指标体系和评分规则进行打分。
- 6) 归纳绩效分析结果和问题，综合分析得出初步评价结论。
- 7) 对评价程序的规范性、采用数据资料的合规性、反映问题的定义烈度、结论意见的定性依据进行审查、复核。

(4) 综合评价分析

一是分析财政资金投入的科学性和有效性，研究财政投入对经济社会发展的整体带动作用；二是运用总量分析形成项目总体情况的基本判断，进而结构分析因素形成的静止均衡、因素发展的变化均衡，对基本判断结果进行客观修正，使目标分析结果更科学、合理；三是采用定量分析获得目标的特征和关系，在此基础上进行定性分析，获得目标的运行规律；四是纵向分析考察指标的运行轨迹和变动趋势，横向分析考察指标之间的协调性与合理性，两者结合以充分印证分析判断；五是对短期数据分析获得目标的动态和细节，对长期数据分析获得目标的运行规律，两者结合分析得出目标的真实特征，最终形成符合实际的、有针对性的综合评价结论和意见建议。

如项目涉及多个区县或部门，则评价工作组根据区县或部门参与项目的实际情况，分区县、分部门进行评价分析，形成分区县、分部



门的评价分析结论。

(5) 评价报告撰写与报送

1) 撰写绩效评价报告初稿。按照财政部门绩效评价报告规范要求撰写评价报告，除须符合第三方报告质量要求外，报告内容应体现第三方评价的独立性、客观性、公正性。

2) 送被评价单位就报告反映内容的真实性、完整性征询意见（其中不含我方的绩效分析、反映的问题和提出的意见建议）。

3) 工作组专家评议，根据专家意见进行修改。

4) 公司专业审核委员会进行审议，根据审议意见进行修改。

5) 报送委托方，根据委托方意见作最终修改、定稿。

6) 将正式绩效评价报告报送委托方。

正式绩效评价报告定稿后，统一使用 A4 纸打印，按规定格式装订，并在规定时间内提交，同时附评价有关资料，包括项目相关资料、工作底稿等。

(6) 档案归集

根据档案管理的有关要求，完善评价工作档案。对前期部门单位报送的项目资料、现场评价资料、非现场评价资料及进行分类归纳，明确档案关键信息条目，形成本项目评价资料档案包；根据评价类型归入公司档案库，以备存查。



淄博中学资产购置及维修改造项目绩效评价工作开展情况

工作内容	工作时间
1. 成立绩效评价工作组。	2023 年 6 月 1 日-2 日
2. 拟定绩效评价实施方案。	2023 年 6 月 3 日-4 日
3. 制定绩效评价指标体系 (1) 拟定绩效评价指标草稿; (2) 专家评议; (3) 专业审核委员会审核; (4) 报委托方, 经审查批准后组织实施。	2023 年 6 月 5 日-7 日
4. 评价工作组进驻现场 (1) 收集、整理、核实、审验基础数据和资料; (2) 对评价项目实地测评; (3) 与项目实施单位沟通, 落实项目数据及相关情况。	2023 年 6 月 8 日-9 日
5. 分析评价 (1) 工作组进行案卷研究, 对采集的数据资料进行分类整理、复核汇总, 同时根据实际情况要求有关单位补充更新资料; (2) 统计、分析相关数据资料; (3) 在掌握充分数据资料基础上, 按照设立的评价指标、标准、分值、方法, 按职责分工进行评议、打分; (4) 得出初步评价结论。	2023 年 6 月 10 日-13 日
6. 绩效评价报告 (1) 拟定绩效评价报告初稿; (2) 与项目实施单位进行沟通, 根据其合理意见进行修改; (3) 形成新的绩效评价报告; (4) 专家评价组进行评议、根据专家组建议进行修改; (5) 专业审核委员会进行审议, 根据审议意见进行修改; (6) 报委托方, 根据意见作最终修改、定稿; (7) 将正式绩效评价报告报送委托方。	2023 年 6 月 14 日-6 月 20 日



三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

1. 评价打分方法

本次评价采用定性分析与定量考核相结合的方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分，总分百分制，以最终得分确定评价等级。

（1）项目绩效根据绩效指标评分标准直接打分，具体为项目决策 20 分，项目过程 20 分，项目产出及项目效益 60 分，满分计 100 分；

（2）根据评分标准，达到要求的指标得满分，未达到要求的指标最低得 0 分；

（3）绩效评价等级。评价结果分为优、良、中、差四个档次，根据评价分值，确定评价对象对应的档次。具体分值与档次见下表：

评价分值与评价等级表

等 级	优	良	中	差
分 值	90（含）～100 分	80（含）～90 分	60（含）～80 分	<60 分

2. 评价得分

根据本项目绩效评价指标及评分规则，淄博中学资产购置及维修改造项目绩效评价最终得分为 94.88 分，其中项目决策得分为 16 分，项目过程得分为 18.88 分，项目产出得分 40 分，项目效益得分为 20 分。



淄博中学资产购置及维修改造项目绩效评价得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	设计分值	实际得分
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3分)	3	3
		立项程序规范性 (3分)	3	3
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	3	1
		绩效指标明确性 (3分)	3	1
	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (8分)	8	8
项目过程 (20分)	资金管理 (8分)	预算执行率 (4分)	4	3.88
		资金使用合规性 (4分)	4	3
	组织实施 (12分)	管理制度健全性 (6分)	6	6
		制度执行有效性 (6分)	6	6
项目产出 (40分)	产出数量 (15分)	实际完成任务数量 (15分)	15	15
	产出质量 (15分)	完成任务质量情况 (15分)	15	15
	产出时效 (5分)	完成时效性 (5分)	5	5
	产出成本 (5分)	成本控制有效性 (5分)	5	5
项目效益 (20分)	社会效益 (8分)	教学环境质量提升 (8分)	8	8
	可持续影响 (7分)	教育教学持续保障 (7分)	7	7
	满意度 (5分)	受益对象满意度 (5分)	5	5
合 计			100	94.88



淄博中学资产购置及维修改造项目绩效评价指标得分表

一级指标及 分值	二级指标及 分值	三级指标及 分值	指标解释	评价标准	实际得分
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3分)	考察项目立项依据充分性，项目立项是否符合相关政策、发展规划以及部门职责要求	①符合政策、发展规划要求计 1.5 分，不符合计 0 分。 ②属于部门工作职责范围，部门履职所需计 1.5 分，不属于计 0 分。	3
		立项程序规范性 (3分)	考察项目立项的规范性，项目申请、设立过程是否符合相关要求	①项目按照规定程序申请设立计 1 分。 ②审批文件、材料符合相关要求计 1 分。 ③事前经过必要可行性研究、论证、评估等过程计 1 分。 以上各项每存在一处不规范，扣 1 分。	3
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	考察项目绩效目标与实际实施相符情况，项目绩效目标设定依据是否充分，是否符合客观实际	①按要求设立绩效目标计 1 分。 ②绩效目标合理可行、依据充分计 1 分。 ③绩效目标与实际工作内容相符计 1 分。 以上各项每存在一处不规范，扣 1 分。	1
		绩效指标明确性 (3分)	考察绩效目标的明细化情况，依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等	①将绩效目标细化分解为具体绩效指标计 1.5 分，未细化分解计 0 分。 ②绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现计 1.5 分，未设置清晰、可衡量的指标值计 0 分。	1
	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (8分)	考察项目预算编制科学性、合理性等情况，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	①预算编制经过科学论证计 2 分，未经论证计 0 分。 ②预算内容与项目内容匹配度高计 2 分，匹配度一般计 1 分，完全不匹配计 0 分。 ③预算额度测算依据充分、标准明确计 2 分，无依据、标准计 0 分。 ④预算确定资金量与工作任务匹配度高计 2 分，匹配度一般计 1 分，完全不匹配计 0 分。	8



一级指标及 分值	二级指标及 分值	三级指标及 分值	指标解释	评价标准	实际得分
项目过程 (20分)	资金管理 (8分)	预算执行率 (4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	①预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100% ②本项得分=预算执行率×4分。	3.88
		资金使用 合规性 (4分)	考察项目资金使用规范性，项目资金使用是否符合相关财务管理制度规定	①资金使用符合国家法规、财务管理制度及专项资金办法的规定计1分，不符合计0分； ②资金拨付审批程序和手续规范完整计2分，较规范计1分，不规范计0分； ③资金使用符合项目批复或合同规定用途计1分，不符合计0分； 资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，否则本级指标分值得0分。	3
	组织实施 (12分)	管理制度 健全性 (6分)	考察项目单位财务、业务管理制度建设情况，项目单位财务、业务管理制度是否健全	①建立相关财务和业务管理制度计3分，未建立计0分。 ②相应的财务和业务管理制度健全、规范、有效计3分，制度缺失或不规范计1.5分，无相关制度计0分。	6
		制度执行 有效性 (6分)	考察相关管理制度执行有效性，项目实施是否符合相关管理规定	①按照相关管理制度组织实施项目，计2分，未规范实施项目计0分。 ②项目实施过程符合相关要求计1分，不符合计0分。 ③项目实施过程资料齐全计1分，存在缺失计0分。 ④项目实施的人员、场地设备、信息支撑等条件落实到位计2分，落实不到位计0分。	6



一级指标及 分值	二级指标及 分值	三级指标及 分值	指标解释	评价标准	实际得分
项目产出 (40分)	产出数量 (15分)	实际完成 任务数量 (15分)	考察项目任务完成数量情况，包括 设施设备采购数量、维修改造工程 数量等是否符合项目要求等	实际完成任务数量达到了项目预期要求，计 15 分。 以上存在 1 项不符合、未完成扣 1 分，扣完为止。	15
	产出质量 (15分)	完成任务 质量情况 (15分)	考察项目任务完成质量情况	完成的各项工作均按照规范要求组织开展验收工作，且相关验 收过程资料规范、完整，计 15 分。 以上存在 1 项不完整、不合规扣 1 分，扣完为止。	15
	产出时效 (5分)	完成 时效性 (5分)	考察项目任务完成时效性情况，包 括服务经费支付时效性、服务活动 开展及时性等	①各项费用及时足额支付，计 2 分。 ②各项任务工作按照规定时间开展与完成，计 3 分。 以上存在 1 项不符合扣 1 分，扣完为止。	5
	产出成本 (5分)	成本控制 有效性 (5分)	考察项目成本控制的有效性	①项目运营成本结构合理，计 2 分。 ②项目运营成本控制措施有效，计 3 分。 存在 1 处不符合扣 1 分，扣完为止。	5
项目效益 (20分)	社会效益 (8分)	教学环境 质量提升 (8分)	专业物业管理项目实施后，对校园 环境提升情况进行评价	在学校教学设施建设质量、安全保障及应用功能保障等方面的 提升作用及效益情况。 依据实际调查情况，效益显著计 8 分，效益较明显计 6 分，效 益一般计 4 分，效益差或无相关效益计 2 分。	8
	可持续 影响 (7分)	教育教学 持续保障 (7分)	专业物业管理项目实施后，对项目 的可持续影响进行评价	对于学校教育教学活动长期保障、设施稳定运行以及学习教育 事业发展等方面的提升作用及效益情况。 依据实际调查情况，效益显著计 7 分，效益较明显计 5 分，效 益一般计 3 分，效益差或无相关效益计 1 分。	7



一级指标及 分值	二级指标及 分值	三级指标及 分值	指标解释	评价标准	实际得分
项目效益 (20 分)	满意度 (5 分)	受益对象 满意度 (5 分)	考察该项目服务对象满意度情况	满意度=（有效问卷实际总得分/问卷总分）×100%。 ①满意度在 90%（含）~100%之间，得 5 分； ②满意度在 80%（含）~90%之间，得 3 分； ③满意度在 60%（含）~80%之间，得 1 分； ④满意度小于 60%，得 0 分。	5
	合计	100 分			94.88 分



（二）绩效评价结论

我们通过对该项目的决策、过程、产出及效益等方面进行全面的综合绩效评价，得出结论如下：

项目决策方面。该项目立项依据充分、流程规范，项目立项文件齐全、有效；项目申报、审批流程及手续规范符合要求；项目绩效目标编制规范性不足，个别绩效指标设置未充分、准确反映项目实际情况；项目预算编制前评估、论证工作到位，预算测算依据充分，预算编制内容与项目内容匹配良好，资金可满足项目工作任务需要。

项目过程方面。该项目预算执行总体情况良好，项目资金使用符合相关法规、财务管理制度规定，资金拨付审批流程及手续规范完整，资金使用符合项目批复要求；项目财务资料齐全、完整，但个别资料内容规范性存在不足之处；项目财务会计核算准确；资金使用无截留、挤占、挪用及虚列支出情况；项目设备采购维修改造工程各项工作环节管理情况良好；实施单位固定资产管理规范，符合相关制度办法要求。

项目产出方面。经查阅项目相关资料并结合项目现场勘查情况，该项目总体完成情况良好，各项设备采购数量及维修改造工程完成情况均符合项目计划要求；项目各项验收工作过程规范，验收符合合同及相关行业标准；项目完成时间符合项目合同要求，完成时效性好；项目成本预算测算准确，成本控制措施有效。

项目效益方面。通过该项目的实施，一是进一步完善了学校教育教学信息化办学条件，加强了教育信息化、网络化基础建设，促进相关政策规划的有效落实；二是完善学校教育教学安全环境建设，巩固学校基础设施建设质量水平，保障学校日常教学环境安全及师生人身安全，促进学校整体教育教学质量提升。

根据绩效评价指标体系及评分规则，确定淄博中学资产购置及维



修改造项目绩效评价得分为 94.88 分，绩效评价等级为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（20 分）

1. 项目立项（6 分）

（1）立项依据充分性（3 分）

为进一步改善学校教育教学环境质量水平，完善学校教育教学基础设施建设，保障学校各项教学工作正常开展，根据省教育厅《山东省普通中小学管理基本规范》（鲁教基字〔2007〕20 号）、省教育厅等 6 部门《山东省普通中小学办学条件标准》（鲁教基发〔2017〕1 号）等相关文件及市教育局工作部署，淄博中学组织开展学校资产购置及维修改造工作。

通过组织开展资产购置及维修改造工作，进一步完善了教育教学基础设施建设，提升了学校总体办学环境质量水平，对于保障学校教育教学工作正常稳定运行，促进学校教育事业综合发展具有重要作用。

该项目立项符合各级党委政府、教育主管部门的相关政策规划及工作部署，实施内容属于学校工作职责及履职范畴。综合上述情况，该项目立项依据充分。

根据评分标准，该项指标满分 3 分，得 3 分。

（2）立项程序规范性（3 分）

项目立项前，淄博中学依据相关政策文件、管理办法及规范标准，结合市教育局年度工作部署与学校内部工作计划组织编制项目预算。预算经校长办公会研究通过后报送市教育局审核，审核通过后报送市财政局，市财政局批复预算后，学校根据批复预算组织开展项目工作。

综合上述情况，该项目立项申请流程合规，申请资料文件编制规范、完整，立项前论证、评估工作充分，项目立项程序规范。

根据评分标准，该项指标满分 3 分，得 3 分。

2. 绩效目标（6 分）

（1）绩效目标合理性（3 分）

学校根据预算绩效管理的工作要求，组织编制了项目绩效目标表，结合项目内容设置了项目绩效目标、绩效指标及指标值，以反映项目实施的目标情况。

经查阅相关资料，该项目绩效目标为如期完成采购及维修改造任务，提高办公条件及教育教学质量，保障学校正常运转。项目绩效目标设置过于简单，仅反映了项目任务总体方向，未充分细化至各分项的具体任务目标及计划完成数量，绩效目标编制细化程度不足。扣 2 分。

依据评分标准，该项指标满分 3 分，扣 2 分，得 1 分。

（2）绩效指标明确性（3 分）

通过查阅绩效目标申报表，该项目将绩效目标细化、分解为具体的绩效指标，并通过清晰的指标值予以体现。但该项目绩效指标及指标值编制还存在不足之处，具体情况如下：一是指标细化程度不足，如数量指标仅设置“采购办公设备”“食堂设备数量”“零星维修项目数量”3 项指标，未按照各类采购内容细化设立具体采购内容的数量指标，指标设置细化程度不足。二是指标设置不完整，如质量指标仅设置了“政府采购率”“维修工程验收是否合格”2 项指标，未对设备采购质量情况设置相应指标进行考核；又如效益指标未设置可持续影响指标，对项目实施产生的可持续影响进行考核，个别指标设置缺失，指标设置完整性一般。扣 2 分。

依据评分标准，该项指标满分 3 分，扣 2 分，得 1 分。

3. 资金投入（预算编制科学性）（8 分）

学校依据相关政策文件、主管部门工作部署及年度工作计划组织



编制预算。经调查，学校立项前开展了可行性研究、论证工作，项目预算编制科学、合理，预算内容与项目内容相符合，预算资金规模测算依据充分，预算资金量与项目工作任务匹配度高。

依据评分标准，该项指标满分 8 分，得 8 分。

（二）项目过程情况（20 分）

1. 资金管理（8 分）

（1）预算执行率（4 分）

经查阅项目资料，该项目批复预算 156.76 万元，实际支出 152.07 万元，预算执行率=（152.07 万元/156.76 万元）×100%=97%。根据评分标准，该项指标得分=预算执行率%×4 分=97%×4 分=3.88 分。

依据评分标准，该项指标满分 4 分，扣 0.12 分，得 3.88 分。

（2）资金使用合规性（4 分）

淄博中学作为淄博市教育局直属事业单位，财务管理制度遵照执行《政府会计准则制度》相关要求，开展项目资金管理、申报、审批、支出使用等工作。

通过查阅项目财务资料，该项目实施期间项目资金主要用于支付教学设施设备购置、学校食堂设施设备购置、校舍安全持续保障工程款项，已验收项目款项均足额支付，支付依据充分，支付时效性良好，资金支出使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。项目财务会计核算规范。但经现场调查，发现个别采购项目报账手续规范性有待进一步提高。扣 1 分。

根据评分标准，该项满分 4 分，扣 1 分，得 3 分。

2. 组织实施（12 分）

（1）管理制度健全性（6 分）

经核实，项目实施单位设立项目采购工作领导小组及采购工作组负责项目管理与实施；领导班子成员及工作组成员均由本校领导及各



部门工作人员抽调组成，各人员工作职责权限清晰、明确；项目管理制度由实施单位参照上级主管部门相应管理制度制定，制度规范性、有效性良好。

该项指标满分 6 分，得 6 分。

（2）制度执行有效性（6 分）

经查阅项目资料，项目实施过程中，实施单位依据上级及本校相关管理制度对采购活动实施管理，项目采购合同、验收报告、固定资产管理资料完整，项目人员配置符合项目实际工作需求。

依据评分标准，该项指标满分 6 分，得 6 分。

（三）项目产出情况（40 分）

1. 产出数量（15 分）

经调查，学校资产购置及维修改造工作完成情况如下：

（1）教学设施设备购置

截至 2022 年底，实际完成教学设施设备采购共计 11 项，实际支出资金 40.18 万元。具体完成采购情况如下：

教学设施设备购置实际采购情况表

序号	计划采购内容	数量	单位	单价 (元)	分项合计 (元)
	总计				401787.96
1	会议室电子屏	1	台	78000	78000
2	会议室功放系统	1	套	35700	35700
3	多媒体一体机	6	台	20850	125100
4	扫描仪	2	台	2798.98	5597.96
5	乒乓球发球机	1	台	5850	5850
6	加长学生用木床	8	套	1460	11680
7	高位水箱	1	个	37800	37800



序号	计划采购内容	数量	单位	单价 (元)	分项合计 (元)
8	学校出口网关	1	台	96680	96680
9	运动会编排软件	1	套	1880	1880
10	拉杆音箱	1	个	1500	1500
11	仓库管理软件	1	套	2000	2000

(2) 学校食堂设施设备购置

截至 2022 年底，实际完成学校食堂设施设备采购共计 11 项，实际支出资金 9.34 万元。具体完成采购情况如下：

学校食堂设施设备购置实际采购情况表

序号	计划采购内容	数量	单位	单价 (元)	分项合计 (元)
	总计				93350
1	保鲜工作台	6	台	4500	27000
2	双层餐车	6	台	950	5700
3	蒸饭车	2	台	6300	12600
4	电饼铛	1	台	2100	2100
5	四门冰箱	2	台	5500	11000
6	电饭煲	1	台	1750	1750
7	三门烤箱	3	台	7800	23400
8	平板车	1	辆	900	900
9	木案工作台	1	个	1700	1700
10	面条机	1	台	4100	4100
11	水饺炉	1	个	3100	3100

(3) 校舍安全持续保障工程



截至 2022 年底，实际支出资金 102.56 万元，其中：支付 2020 年下半年零星维修工程尾款 20 万元，支付 2021 年上半年零星维修工程尾款 2 笔，分别为 30 万元、29.549713 万元，支付 2021 年屋面防水工程尾款 23.010287 万元。

综合上述情况，该项目完成工作内容及数量达到了预期计划目标要求。

依据评分标准，该项指标满分 15 分，得 15 分。

2. 产出质量（15 分）

学校政府采购有关规定以及工程维修建设验收标准，组织开展相关验收工作。采购设备交付以及维修改造工程完成后，学校组织相关处室人员进行验收并填写验收单据。经核实项目验收资料，项目验收过程科学规范，验收资料完整、有效，采购设备及维修改造工程质量均符合相关要求。

依据评分标准，该项指标满分 15 分，得 15 分。

3. 产出时效（5 分）

经查阅项目采购资料，该项目完成时效性总体良好，各项采购活动的招投标、合同签订、合同执行、支付结算、资产管理备案等环节均按要求规范实施，各环节执行时间顺序清晰、明确，具有可追溯性。

该项指标满分 5 分，得 5 分。

4. 产出成本（成本控制有效性）（5 分）

经调查，学校根据实际采购内容及市场价格对相关费用综合测算项目预算，其中：教学设施设备购置预算 44.94 万元，学校食堂设施设备购置预算 9.38 万元，校舍安全持续保障工程预算 102.56 万元；项目资金测算依据充分，价格依据标准明确，资金测算规模合理，项目预算成本测算合规。同时，通过竞争性磋商方式合理比价，确定最

优价格及供应商，保障了财政资金支出合理及效用最大化。

该项指标满分 5 分，得 5 分。

（四）项目效益情况（20 分）

1. 社会效益（教学环境质量提升）（8 分）

该项目的实施，对学校的整体发展建设及教学水平提升具有积极的影响，主要体现为：

第一，改善校园办学环境。随着内配设施相继投入使用，提升了校园基础设施建设质量，改善校园整体环境水平，促进校园区管理的规范化建设，有效保障日常教学工作的顺利开展。

第二，提升学校教学工作质量。通过积极开展内配设施建设，学校教学设施得以进一步完善，设施辅助教学功能得到进一步释放，学校教师的教学方法及教学模式更加多样化、系统化，有效提升学校教学工作质量，保障教学工作任务的顺利完成。

依据评分标准，该项指标满分 8 分，得 8 分。

2. 可持续影响（教育教学持续保障）（7 分）

通过对校园设施开展定期的维修改造，改善了教育教学设施使用过程中存在的不足之处，提升了学校教学设施质量水平，延长了相关设施的使用期限，持续为学校教育教学活动提供充分效用，在一定时期内持续保障学校各项教育教学工作正常开展。

根据评分标准，该项指标满分 7 分，得 7 分。

3. 满意度（受益对象满意度）（5 分）

在对学校进行现场调查时，绩效评价工作组采用随机抽取的形式走访各个班级，调查在校学生及教职工对该项目的满意程度，填写调查问卷并汇总形成项目满意度调查结果。

（1）问卷设计

调查问卷共设计 5 个问题，对设备投入使用情况，新设备对教育



教学工作产生的效益作用设立问题进行问卷调查，考察项目实施对学校教学工作产生的影响作用情况。满意度调查问卷具体内容如下：

资产购置及维修改造项目 满意度调查问卷

您的身份：☐教职工/☐学生；调查日期：_____

您好，我们是山东皓诚投资咨询有限公司，受淄博市教育局委托，需要对淄博中学资产购置及维修改造项目进行满意度调查。本次调查对涉及的隐私信息完全保密，请您放心填答，感谢您的参与。

1. 举行开会或活动时，会议室电子屏幕及功放系统是否正常使用？

☐功能完好，可正常使用；☐偶发故障，大部分时间能用；

☐经常故障，不能使用

2. 新教学一体机配置功能是否满足教学使用？

☐功能齐全，可满足教学之用

☐个别功能缺失，无法满足个别教学之用

☐功能严重缺失，无法满足大部分教学之用

3. 您认为采用专门的仓库管理软件开展工作是：

☐减轻了仓管管理工作强度，提高了仓管工作效率；

☐对提高仓管工作具有一定的帮助作用；

☐增加了仓管工作操作流程，使仓管工作更复杂了

☐无任何帮助

4. 学校设施（如教室、走廊、卫生间等）是否存在损坏的情况？

☐设施正常使用，无损坏；

☐设施基本能用，存在一定的损坏情况；

☐设施不能正常使用，损坏严重

5. 您对学校教学设施设备的总体评价是：

☐设施设备维护情况总体良好，可满足正常教学与工作；

☐设施设备维护情况总体一般，仅能满足基本教学与工作；

☐设施设备功能严重缺失，无法满足大部分教学工作

（2）调查工作开展



调查过程中，工作组随机抽取年级及班级进行调查，向班级内的老师及学生发放问卷进行现场作答，并回收问卷。

调查工作结束后，绩效评价工作组对问卷结果进行汇总，并依据各个题目及选项赋分进行问卷得分，并统计调查问卷得分情况。

（3）调查结果

本次满意度调查发放 100 份，其中调查教职工 30 人、学生 70 人；回收调查问卷 100 份。通过对问卷各题目选项进行汇总，问卷各题目结果均为满意。依据评分标准，调查问卷满意度为 100%。

该项指标满分 5 分，得 5 分。

五、项目绩效评价结果应用建议

绩效评价结果应用，既是开展绩效评价工作的基本前提，又是加强财政支出管理、增强资金绩效理念、合理配置公共资源、优化财政支出结构、强化资金管理水平、提高资金使用效益的重要手段。为使绩效评价结果得到合理应用，应将此次绩效评价结果作为以后年度建设资金分配的重要依据。

（一）问题反馈与整改

通过组织开展绩效评价工作，建立具体的项目绩效评价指标体系，对项目的决策、过程、产出及效益等方面进行评价，形成项目绩效评价分值及绩效评价等级，提出项目实施过程中存在的问题，并针对问题提出具有建设性、可行性的意见建议，以供项目主管部门、实施单位参考整改。

本次评价为预算项目事后评价。项目绩效评价结果由委托部门以结果反馈意见书的形势，将绩效评价结论、项目实施过程存在的问题与不足，以及加强预算管理的措施或整改意见，反馈至主管部门和实施单位。主管部门督促实施单位按照反馈意见书的形势，针对项目所存在的问题制定整改方案、落实整改措施、形成整改结果，并在规定期限内将整改过程及结果以整改报告书的形势报送委托部门。委托部门根据绩效评价结论和相应整改结果，在下一年度预算编制中，一是确定被评价项目是否保留，二是对予以保留项目进行预算调整，确保项目预算编制的科学、合理，预算执行规范、到位，财政资金发挥更大效益。

（二）结果具体应用建议

本项目由委托部门组织事后绩效评价，并将绩效评价结果反馈项目实施单位。实施单位按照绩效结果反馈意见书的形势，认真研究项目实施过程中存在的问题，参考绩效评价报告提出的意见建议形成项



目问题整改方案，对照整改问题；同时，主管部门应对项目单位整改情况加强督导检查，如项目执行出现重大问题、整改不力或未予整改，则应启动预算绩效管理问责机制，对项目相关责任人进行问责，追究相关人员责任。主管部门、实施单位将本次绩效评价结果应用于本部门单位的预算绩效管理考核工作中，作为预算绩效管理考核的重要依据；同时将评价结果应用于下一年度的项目预算编制，强化预算执行管理，确保执行规范、到位。

（三）评价结果公开建议

建议项目实施单位按照市政府政务信息公开和市财政局绩效信息公开的相关规定，在年度预算和绩效目标公开的基础上，将本项目绩效评价报告及部门绩效自评结果，与年度决算一并向社会公开，自觉接受社会监督。



六、主要经验及做法

淄博中学依据相关政策文件、发展规划及工作部署，结合学校自身实际情况组织开展 2022 年资产购置及维修改造项目。通过该项目的组织实施，一是进一步完善了学校教育教学办学条件，加强了教育信息化、网络化基础建设，促进相关政策规划的有效落实；二是完善学校教育教学安全环境建设，巩固学校基础设施建设质量水平，保障学校日常教学环境安全及师生人身安全，促进学校整体教育教学质量提升。

七、存在的问题及原因分析

（一）个别财务凭证所附资料规范性有待提高

通过查阅项目财务资料，该项目实施期间项目资金主要用于支付教学设施设备购置、学校食堂设施设备购置、校舍安全持续保障工程款项，已验收项目款项均足额支付，支付依据充分，支付时效性良好，资金支出使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。项目财务会计核算总体规范。但经现场调查，发现个别采购项目报账手续规范性有待进一步提高。

（二）绩效目标编制规范性需进一步提高

绩效目标方面。经查阅相关资料，该项目绩效目标为：如期完成采购及维修改造任务，提高办公条件及教育教学质量，保障学校正常运转。项目绩效目标设置过于简单，仅反映了项目任务总体方向，未充分细化至各分项的具体任务目标及计划完成数量，绩效目标编制细化程度不足。

绩效指标方面。一是指标细化程度不足，如数量指标仅设置“采购办公设备”“食堂设备数量”“零星维修项目数量”3项指标，未按照各类采购内容细化设立具体采购内容的数量指标，指标设置细化程度不足。二是指标设置不完整，如质量指标仅设置了“政府采购率”“维修工程验收是否合格”2项指标，未对设备采购质量情况设置相应指标进行考核；又如效益指标未设置可持续影响指标，对项目实施产生的可持续影响进行考核，个别指标设置缺失，指标设置完整性一般。

八、有关建议

（一）规范财务管理 workflow，提高财务工作质量

建议实施单位根据《预算法》《政府会计准则制度》等相关法规制度，一是强化单位财务管理制度的执行与落实，进一步规范财务管理流程环节设置与内部控制，确保各项财务管理工作有序开展。二是提高财务会计核算工作质量水平，在工作过程中合理设置相应会计科目，准确记录及核算项目收支情况，确保核算结果真实有效。三是加强单位内部财务监督管理机制建设，通过定期组织开展内部财务监督审核工作，确保自身财务工作各环节规范有效。

（二）强化绩效目标编制规范性、合理性

建议项目实施单位在编制项目绩效目标时，一是对项目的功能进行梳理，包括资金性质、预期投入、支出范围、实施内容、工作任务、受益对象等，明确该项目支出的功能特性；二是依据功能特性，预计项目实施在一定时期内所要达到的总体产出和效果，从而确定该项目所要实现的总体绩效目标，并以定量和定性指标相结合的方式表述；三是依据项目实际情况，对绩效目标进行细化分解，并通过定量分析与定性分析相结合的方式，从产出、效益等方面设定具体的绩效指标，对目标的实现程度给予较清晰、可衡量的指标体现；四是收集相关基准数据，如过去三年的平均值，以前某年度的数值、类似项目的先进水平、行业标准等，并依据项目预期实施进展，结合预计投资的资金规模，确定绩效指标及具体数值。

九、其他需要说明的问题

（一）评价工作基本前提

绩效评价工作在充分使用项目实施单位所提供相关资料的基础上方能顺利开展，相关基础工作材料的合法性、真实性、完整性及评价人员对项目的正确理解和认识是做好评价工作的基本前提。

（二）报告适用范围

本评价报告适用范围包括：委托方绩效管理，委托方内部管理，委托方实施项目所履行的预算编制、申报、批复，委托方内部控制管理、财务及经费管理、政府采购管理、国有资产管理，经政府批准的委托方地方政府债券管理、政府和社会资本合作项目管理，委托方呈送党委、人大、政府及其主管部门的其他报告、考核、备案，委托方依据政务信息公开规定的绩效信息公开。本报告不得用于委托方的商业性投融资、抵押、担保以及其他商业经济活动。超出上述使用范围须经本评价机构书面同意。

本评价报告未经评估机构盖章不具法律效力。

（三）关于评估相关责任的说明

项目单位的责任是提供与形成本项目报告相关的基础工作材料，并对其真实性、合法性、完整性负责。绩效评价是依据财政部门关于绩效评价相关要求进行的，选择的评价程序取决于评价人员的判断，项目评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性，评价工作组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断做出尽可能可靠的评价结论。

（四）关于影响本项目评价评估局限性的说明

评价人员本着严谨客观的态度完成此次评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，尽量做到科学和全面。但在



绩效评价过程中仍然存在或发生各种可能影响报告质量的客观因素，造成评估评价结果的或有局限性。评价人员降低此类因素影响的努力贯穿评价评估工作的始终。

（五）提示报告使用者注意事项的说明

本公司及评价人员与委托方及项目中所涉及的当事人不存在任何需要回避的利害关系，评价人员在评价过程中恪守了职业道德规范。

本报告使用人对评价结果的使用应建立在对本报告所提供的有关评价结果各项条件及说明认真阅读和理解的基础之上。

山东皓诚投资咨询有限公司

2023 年 6 月



附件

附件一：项目资料（部分）

山东省教育厅
山东省机构编制委员会办公室
山东省发展和改革委员会
山东省财政厅
山东省国土资源厅
山东省住房和城乡建设厅

文件

鲁教基发〔2017〕1号

山东省教育厅等6部门
关于印发《山东省普通中小学校办学条件标准》
和《山东省特殊教育学校办学条件标准》的通知

各市教育局、机构编制委员会办公室、发展改革委员会、财政局、

— 1 —

淄博市财政局文件

淄财资〔2019〕12号

关于印发《淄博市市级行政事业单位通用办公资产配置标准》的通知

市直各部门、单位：

现将《淄博市市级行政事业单位通用办公资产配置标准》印发给你们，请遵照执行。



—1—

中国共产党淄博中学委员会文件



淄博中学关于 2022 年预算编制的会议纪要

会议时间：2021 年 10 月 18 日

会议地点：科技楼一楼会议室

出席人员：宋汝智 阎希森 李德峰 张萍

主持人：宋汝智

记录人：马雪花

会议内容：讨论 2022 年预算，具体如下：

一、收入情况：

（一）非税收入：696.36 万元。

（二）办公经费：404.61 万元。

（三）利息收入 0.5 万元。

二、支出情况：

（一）财政拨款支出：404.61 万元，其中：水电费 92.75 万元，日常办公经费 311.86 万元。

(二) 非税收入支出: 696.86 万元。

项目支出包括:

(一) 学校食堂设施设备更新工程: 93800 元。

(二) 学校校舍安全持续保障工程: 1401100 元。

(三) 教学设施设备更新: 448200 元。

(四) 校园物业管理: 2320700 元。

经领导班子成员讨论, 同意以上 2022 年预算编制计划。





附件二：项目财务资料（部分）

记账凭证							
核算单位: [001] 淄博中学				日期: 2022-07-04 第 0004 号 - 0001/0001			
财务会计 FINANCIAL ACCOUNTING				预算会计 BUDGET ACCOUNTING			
摘要 SUMMARY	会计科目 ACCOUNT	借方 DEBIT	贷方 CREDIT	摘要 SUMMARY	会计科目 ACCOUNT	借方 DEBIT	贷方 CREDIT
李刚报销零星维修款	业务活动费用/其他资金支出/项目支出/事业收入/商品和服务费用/维修(护)费/其他零星修缮、资产购置及维修改造	200,000.00		李刚报销零星维修款	事业支出/其他资金支出/项目支出/事业收入/商品和服务费用/维修(护)费/其他零星修缮、资产购置及维修改造	200,000.00	
李刚报销零星维修款 2022.07.04	零余额账户用款额度 资产购置及维修改造		200,000.00	李刚报销零星维修款	资金结存/零余额账户用款额度		200,000.00
合计 贰拾万元整		200,000.00	200,000.00	合计 贰拾万元整		200,000.00	200,000.00
会计: 李刚	制单: 李刚	审核: 李刚	记账: 李刚	出纳: 李刚	复核: 李刚		

费用报销单					
2022 年 6 月 30 日					
部门	业务处	项目名称	维修费	金额	附单据数
2020年下半年部分零星维修费				200000	27
转帐付现					
实报总额	人民币	仟 佰 拾 万 仟 佰 零 元 零 角 零 分	200000		
现金支付	Y	收款人	刘永春	附单据张数合计	27
分(协)管领导: 阎希森		部门负责人: 李刚		报销人: 李刚	



竣工结算审定签署表				
工程名称	淄博中学零星维修工程(7-12月份)		工程地址	淄博中学
发包人	淄博中学		承包人	山东宝诚集团有限公司
委托合同编号	S20200015		审定日期	2021.5.24
预算结算金额(元)	840025.03		调整金额(元)	核增 核减
审定结算金额(元)	大写	柒拾伍万壹仟肆佰伍拾元壹角叁分		
委托单位(盖章)	发包人(盖章)	承包人(盖章)	工程造价师(盖章)	
法定代表人或其授权人(签字或盖章)	法定代表人或其授权人(签字或盖章)	法定代表人或其授权人(签字或盖章)	技术负责人(签字并盖执业章)	

037002100104 山东增值税普通发票		No 12180837	037002100104
机票编号: 589911490041		开票日期: 2022年06月30日	
名称: 淄博中学		纳税人识别号: 1565233573000000	
地址: 电话: 淄博市中国网通大厦2905号 0533-3489798		开户行及账号: 中行淄博高新支行213009324519	
货物或应税劳务、服务名称: 建筑服务-工程款		规格型号: 单位: 数量: 1 税率: 3%	
金额: 194174.78		税额: 5825.24	
合计		¥194174.78 ¥5825.24	
价税合计(大写):		贰拾万零贰佰零肆元肆角玖分	
开票人: 李娜		收款人: 李娜	



附件三：满意度调查问卷

资产购置及维修改造项目 满意度调查问卷

您的身份：☐教职工/☒学生；调查日期：2016.11.3

您好，我们是山东皓诚投资咨询有限公司，受淄博市教育局委托，需要对淄博中学资产购置及维修改造项目进行满意度调查。本次调查对涉及的隐私信息完全保密，请您放心填答，感谢您的参与。

1. 举行开会或活动时，会议室电子屏幕及功放系统是否正常使用？

☒功能完好，可正常使用；☐偶发故障，大部分时间能用；

☐经常故障，不能使用

2. 新教学一体机配置功能是否满足教学使用？

☒功能齐全，可满足教学之用

☐个别功能缺失，无法满足个别教学之用

☐功能严重缺失，无法满足大部分教学之用

3. 您认为采用专门的仓库管理软件开展工作是：

☒减轻了仓管管理工作强度，提高了仓管工作效率；

☐对提高仓管工作具有一定的帮助作用；

☐增加了仓管工作操作流程，使仓管工作更复杂了

☐无任何帮助

4. 学校设施（如教室、走廊、卫生间等）是否存在损坏的情况？

☒设施正常使用，无损坏；

☐设施基本能用，存在一定的损坏情况；

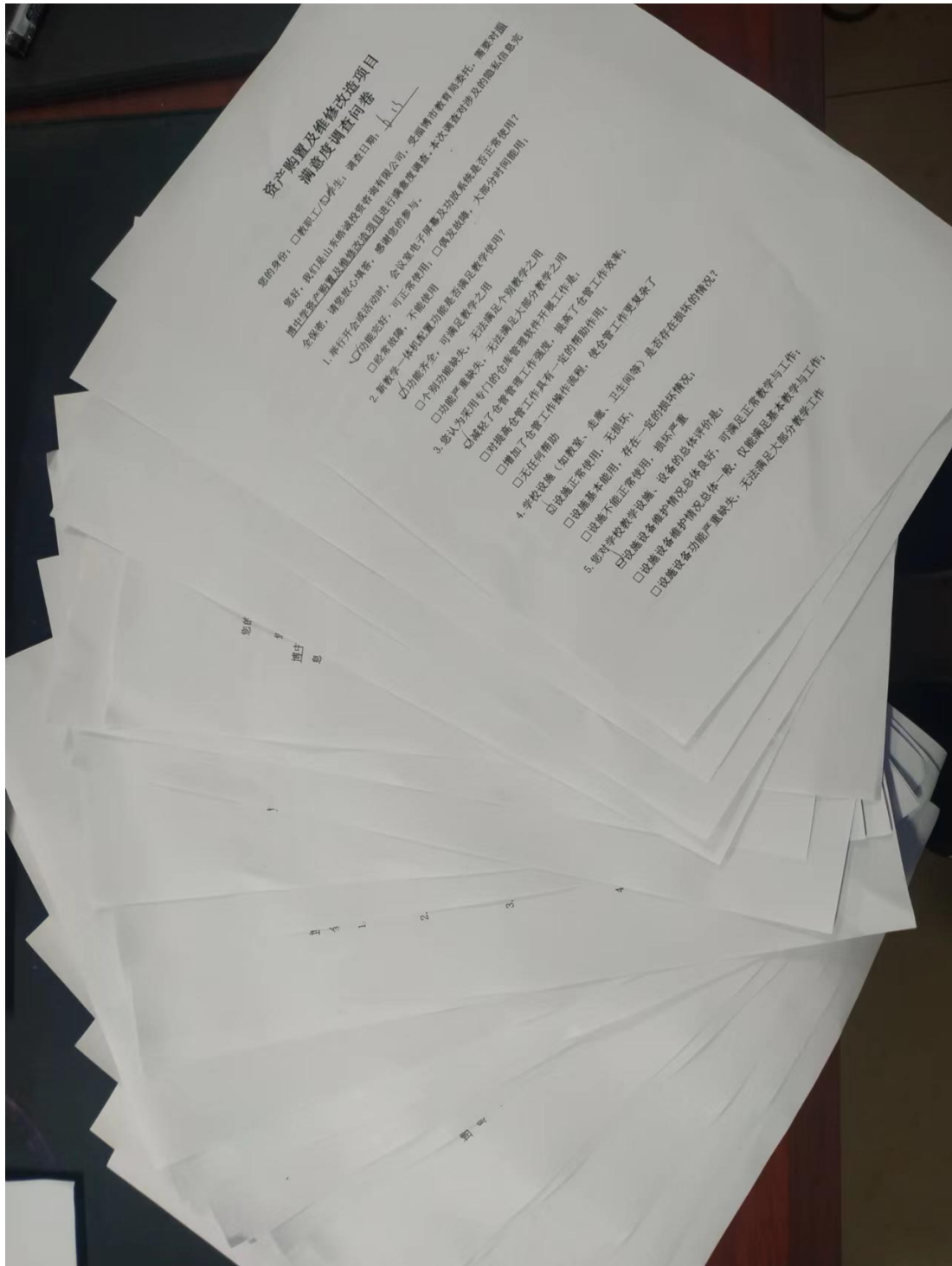
☐设施不能正常使用，损坏严重

5. 您对学校教学设施、设备的总体评价是：

☒设施设备维护情况总体良好，可满足正常教学与工作；

☐设施设备维护情况总体一般，仅能满足基本教学与工作；

☐设施设备功能严重缺失，无法满足大部分教学工作





地 址：山东省淄博市张店区柳泉路 125 号
陶瓷创新园北区 3 号楼 2 层

邮 箱：sdhc7873939@163.com

电 话：(0533) 7873939
(0533) 7875888

邮 编：255000
