

**2022年度
淄博师范高等专科学校
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

淄博师范高等专科学校是以实施高等专科教育为主，主要培养专科层次小学、幼儿师资，同时承担在职教师继续教育任务，并兼顾非师范类教育，培养满足社会需求的应用型人才。具体职责包括：

(1) 全面贯彻执行党和国家的教育方针，按照国家以及上级教育主管部门的有关规定，依据发展规模、办学条件、社会需求等情况制订招生方案，向社会公布选拔学生的条件、标准、办法和程序，公平、公正、公开地择优录取。

(2) 实施全日制专科教育，围绕强化内涵、提升质量的发展思路，主要培养师德高尚、技能过硬的小学、幼儿师资。兼顾发展非师范类教育，培养适应经济社会发展需要的高技能应用型人才。

(3) 积极引进优质教育资源，与国内外先进高校开展合作办学。承担中小学、幼儿教师培训任务，根据社会需求举办多种类型的短期培训，为社会提供多种形式的继续教育。

(4) 根据区域经济社会发展需要，支持教师和学生开展科学研究，推进产教融合。建设结构合理的高水平创新团队，推动科技创新、知识创新和成果转化。加强学术道德建设，倡导严谨求实的学术风气，反对和杜绝学术不端行为。

(5)加强与政府部门、科研院所、社会团体、行业组织、企事业单位及其他社会组织合作，根据自身特色和优势，开展信息咨询、技术开发、人才输送、成果转化、技能培训等服务，为地方经济社会发展提供人才支撑和智力支持。

(6)积极发挥学校的师范学科优势，承担地方区域内义务教育各学段和幼儿园学前教育的办学任务。发挥好学校教育科研实训实习基地的作用，承担学校实践教学任务。

(7)坚持弘扬地方传统文化，加强国内外文化交流，发挥人文社会科学学科优势，积极参与国家和区域文化建设，增强地方文化软实力和中华传统文化影响力。

(8)完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设11个教学机构，分别为：人文学院、数理系、信息系、学前教育学院、外语系(国际教育交流中心)、音乐系、美术系、马克思主义学院、继续教育学院、体育系、文旅学院；4个教辅机构，分别为：图书馆、校医院、国有资产管理中心、信息网络中心；17个党政管理机构，分别为：办公室(党办与校办合署)、纪委(监察专员办公室)、组织人事处、宣传统战处、教务处、学生处、计划财务处、科研处、招生就业处、后勤管理处、保卫处、教师工作部、离退休工作处、工会(妇委会)、团委、机关党总支、发展规划处。

第二部分

2022年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：淄博师范高等专科学校

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	16251.22	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	5000	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	5760.51	五、教育支出	36	20427.88
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	498.25	八、社会保障和就业支出	39	1078.82
	9		九、卫生健康支出	40	336.68
	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	654.61
	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	5000
	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	27509.97	本年支出合计	58	27497.99
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	3545.2	年末结转和结余	60	3557.18
	30			61	
总计	31	31055.17	总计	62	31055.17

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：淄博师范高等专科学校

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		27509.97	21251.22		5760.51			498.25
205	教育支出	20439.86	14181.11		5760.51			498.25
20503	职业教育	20419.86	14161.11		5760.51			498.25
2050305	高等职业教育	20419.86	14161.11		5760.51			498.25
20599	其他教育支出	20	20					
2059999	其他教育支出	20	20					
208	社会保障和就业支出	1078.82	1078.82					
20805	行政事业单位养老支出	1052.14	1052.14					
2080502	事业单位离退休	175.77	175.77					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	748.19	748.19					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	114.05	114.05					
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	14.13	14.13					
20808	抚恤	26.68	26.68					
2080801	死亡抚恤	26.68	26.68					
210	卫生健康支出	336.68	336.68					
21011	行政事业单位医疗	336.68	336.68					
2101102	事业单位医疗	336.68	336.68					
221	住房保障支出	654.61	654.61					
22102	住房改革支出	654.61	654.61					
2210201	住房公积金	654.61	654.61					
229	其他支出	5000	5000					
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	5000	5000					
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	5000	5000					

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：淄博师范高等专科学校

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		27497.99	15367.25	12130.74			
205	教育支出	20427.88	13452	6975.88			
20503	职业教育	20407.88	13452	6955.88			
2050305	高等职业教育	20407.88	13452	6955.88			
20599	其他教育支出	20		20			
2059999	其他教育支出	20		20			
208	社会保障和就业支出	1078.82	923.96	154.86			
20805	行政事业单位养老支出	1052.14	923.96	128.18			
2080502	事业单位离退休	175.77	175.77				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	748.19	748.19				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	114.05		114.05			
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	14.13		14.13			
20808	抚恤	26.68		26.68			
2080801	死亡抚恤	26.68		26.68			
210	卫生健康支出	336.68	336.68				
21011	行政事业单位医疗	336.68	336.68				
2101102	事业单位医疗	336.68	336.68				
221	住房保障支出	654.61	654.61				
22102	住房改革支出	654.61	654.61				
2210201	住房公积金	654.61	654.61				
229	其他支出	5000		5000			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	5000		5000			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	5000		5000			

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：淄博师范高等专科学校

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	16251.22	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	5000	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	14181.11	14181.11		
	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	1078.82	1078.82		
	9		九、卫生健康支出	41	336.68	336.68		
	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	654.61	654.61		
	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	5000		5000	
	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	21251.22	本年支出合计	59	21251.22	16251.22	5000	

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	21251.22	总计	64	21251.22	16251.22	5000	

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：淄博师范高等专科学校

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		16251.22	13363.19	2888.02
205	教育支出	14181.11	11447.94	2733.17
20503	职业教育	14161.11	11447.94	2713.17
2050305	高等职业教育	14161.11	11447.94	2713.17
20599	其他教育支出	20		20
2059999	其他教育支出	20		20
208	社会保障和就业支出	1078.82	923.96	154.86
20805	行政事业单位养老支出	1052.14	923.96	128.18
2080502	事业单位离退休	175.77	175.77	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	748.19	748.19	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	114.05		114.05
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	14.13		14.13
20808	抚恤	26.68		26.68
2080801	死亡抚恤	26.68		26.68
210	卫生健康支出	336.68	336.68	
21011	行政事业单位医疗	336.68	336.68	
2101102	事业单位医疗	336.68	336.68	
221	住房保障支出	654.61	654.61	
22102	住房改革支出	654.61	654.61	
2210201	住房公积金	654.61	654.61	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表
金额单位：万元

单位：淄博师范高等专科学校

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	11079.36	302	商品和服务支出	1798.45	307	债务利息及费用支出	4.28
30101	基本工资	2878.22	30201	办公费	115.72	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	3334.36	30202	印刷费	89.01	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	4.28
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	2009.01	30205	水费	39.93	310	资本性支出	2.18
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1102.98	30206	电费	230	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	49.87	31002	办公设备购置	0.38
30110	职工基本医疗保险缴费	495.92	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	237.55	30209	物业管理费	35.92	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	70.31	30211	差旅费	123.38	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	919.27	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	1.42
30114	医疗费		30213	维修（护）费	185.34	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	31.74	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	478.93	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费	12	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	384.16	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	180	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	18.41	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	67.84	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	109.56	31099	其他资本性支出	0.37
30308	助学金	3.48	30228	工会经费	118.19	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.13	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		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	14.72	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	60.75	30240	税金及附加费用	0.36	31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	435.6	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		11558.29	公用经费合计					1804.9

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：淄博师范高等专科学校

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	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			5000	5000		5000	
229	其他支出		5000	5000		5000	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		5000	5000		5000	
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		5000	5000		5000	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：淄博师范高等专科学校

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：淄博师范高等专科学校

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
3		3		3		3		3		3	

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。

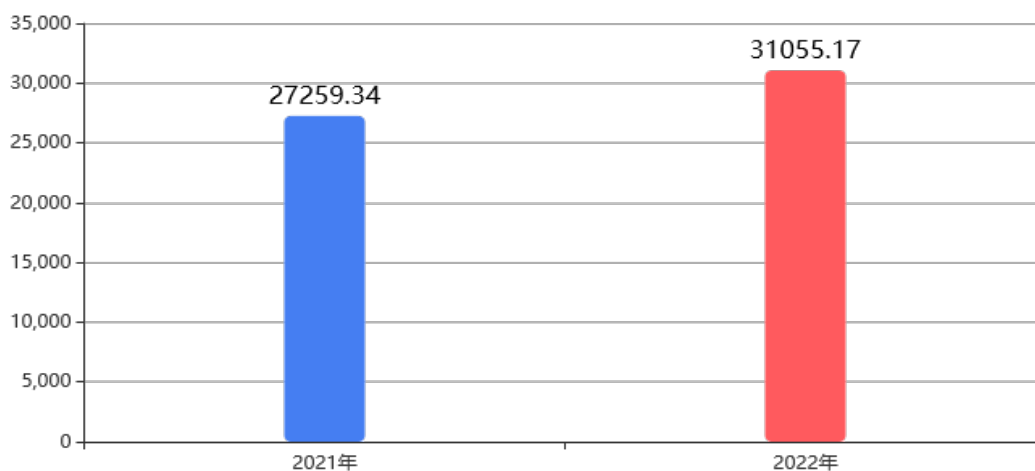
第三部分

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31,055.17万元。与2021年度相比，收、支总计各增加3,795.83万元，增长13.92%。主要是增人增资、2021年度绩效奖金导致人员经费增加，高水平专业群建设、实训教学楼、政府专项债券等项目增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

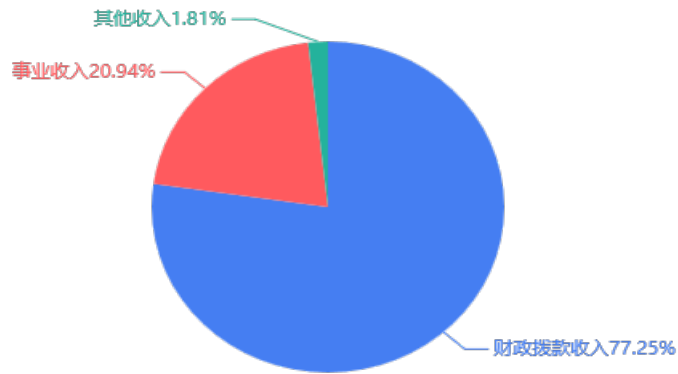


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022年度收入合计27,509.97万元，其中：财政拨款收入21,251.22万元，占77.25%；事业收入5,760.51万元，占20.94%；其他收入498.25万元，占1.81%。

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21,251.22万元。与2021年度相比，增加4,977.86万元，增长30.59%。主要是增人增资、2021年度绩效奖金导致人员经费增加，高水平专业群建设、实训教学楼、政府专项债券等项目增加。

2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。

3、事业收入5,760.51万元。与2021年度相比，减少1,110.49万元，下降16.16%。主要是财政核减使用事业收入安排的支出，导致事业收入决算数减少。

4、经营收入0万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。

6、其他收入498.25万元。与2021年度相比，增加107.19万元，增长27.41%。主要是淄川区财政拨付基础设施配套建设补助资金增加。

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27,497.99万元，其中：基本支出15,367.25万元，占55.88%；项目支出12,130.74万元，占44.12%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出15,367.25万元。与2021年度相比，增加1,034.42万元，增长7.22%。主要是增人增资、2021年度绩效奖金导致人员经费增加。

2、项目支出12,130.74万元。与2021年度相比，增加2,750.15万元，增长29.32%。主要是实训室建设、信息化建设、高水平专业群建设、实训教学楼等项目增加。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

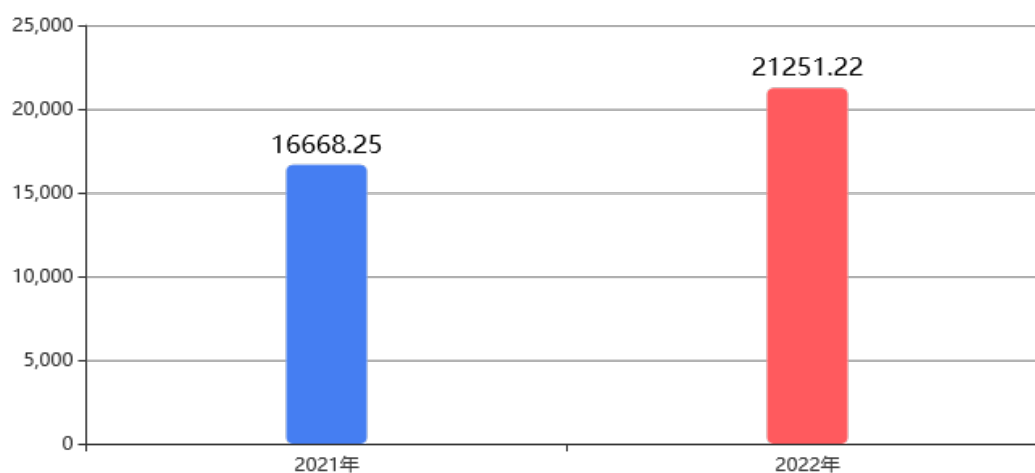
4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计均为21,251.22万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各增加4,582.97万元，增长27.5%。主要是增人增资、2021年度绩效奖金导致人员经费增加，高水平专业群建设、实训教学楼、政府专项债券等项目增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

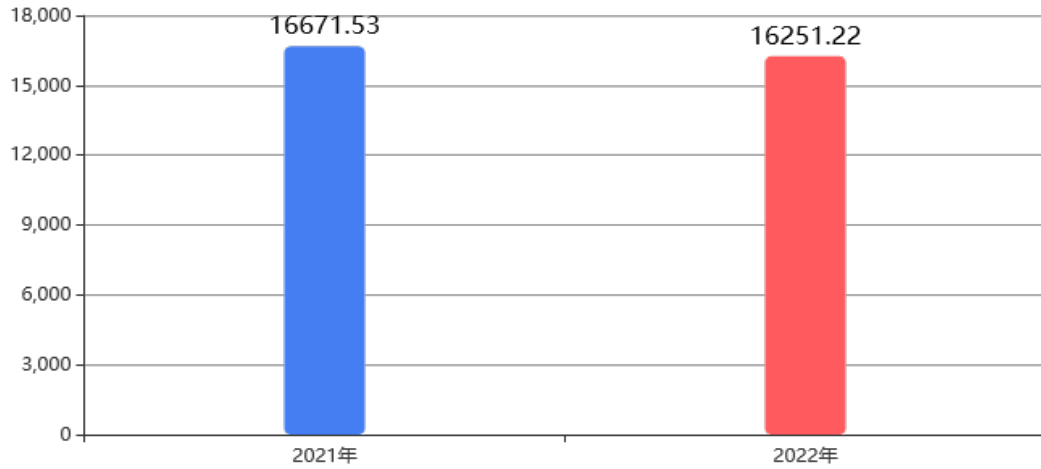


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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16,251.22万元，占本年支出合计的59.1%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少420.31万元，下降2.52%。主要是商品服务支出、资本性支出减少。

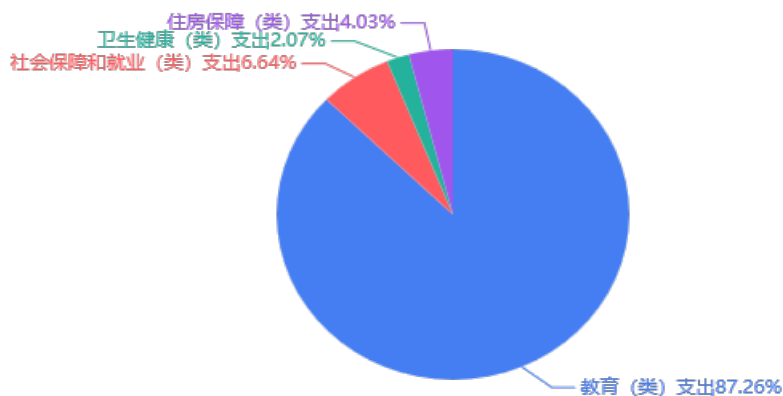
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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16,251.22万元，主要用于以下方面：教育(类)支出14,181.11万元，占87.26%；社会保障和就业(类)支出1,078.82万元，占6.64%；卫生健康(类)支出336.68万元，占2.07%；住房保障(类)支出654.61万元，占4.03%。

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20,594.64万元，支出决算为16,251.22万元，完成年初预算的78.91%。决算数小于年初预算数的主要原因是财政核减收回预算。其中：

1、教育支出(类)职业教育(款)高等职业教育(项)。年初预算为18,855.15万元，支出决算为14,161.11万元，完成年初预算的75.1%。决算数小于年初预算数的主要原因是财政核减收回预算。

2、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20万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年中下达市属学校疫情防控物资经费补助项目资金。

3、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175.77万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加退休人员2021年精神文明奖及增发部分住房补贴。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为748.19万元，支出决算为748.19万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

5、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114.05万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加在编人员职业年金。

6、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)对机关事业单位职业年金的补助(项)。年初预算为0万元，支出决算为14.13万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加退休及离职人员职业年金记实。

7、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为0万元，支出决算为26.68万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加退休及离休人员死亡抚恤金。

8、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为336.68万元，支出决算为336.68万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

9、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为654.61万元，支出决算为654.61万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

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13,363.19万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费11,558.29万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费1,804.9万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、专用

材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、国内债务发行费用、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、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

2022年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入5,000万元，本年支出5,000万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

（一）其他支出(类)其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出(款)其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出(项)。年初预算为5,000万元，支出决算为5,000万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

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3万元，支出决算为3万元，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0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为3万元，支出决算为3万元，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年淄博师范高等专科学校使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费3万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费等支出。截至2022年12月31日，淄博师范高等专科学校财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为2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0批次、0人次（含外事接待批次、人次）；

国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

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6,888.6万元，其中：政府采购货物支出1,200万元、政府采购工程支出4,888.6万元、政府采购服务支出800万元。授予中小企业合同金额4,888.6万元，占政府采购支出总额的70.97%，其中：授予小微企业合同金额4,888.6万元，占政府采购支出总额的70.97%。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100%，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2辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车1辆、应急保障用车1辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单价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11个，涉及预算资金8,813.51万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对综合培训楼（债券）等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金5,060万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。淄博师范高等专科学校2022年度市级预算绩效自评的11个项目中，11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，有效改善办学条件，提升了办学水平，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题，个别项目社会效益不是十分明显。

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，以及综合培训楼（债券）等1个项目的绩效自评表。

1. 综合培训楼（债券）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为94分。全年预算数为5060万元，执行数为5060万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：综合培训楼（学前教育实训基地）项目，为钢结构装配式建筑，九层，总建筑面积16000平方米，目前项目已经完成并已投入使用，效益良好。发现的主要问题及原因：疫情期间因学校封控曾导致阶段性停工，学校积极协调施工方增加施工力量加班加点赶进度，项目如期完成。下一步改进措施：充分利用好综合培训楼（学前教育实训基地），促进学校职业教育发展，巩固扩大办学成果。

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。综合培训楼（债券）项目，绩效评价得分为90.50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)职业教育(款)高等职业教育(项)：指淄博师范高等专科学校实施高等专科教育日常运行支出以及为完成事业发展目标的项目支出。

十七、教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)：指淄博师范高等专科学校除教育管理事务、普通教育、职业教育、成人教育、广播电视教育、留学教育、特殊教育、进修及培训、教育费附加安排的支出以外其他用于教育方面的支出。

十八、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)：指淄博师范高等专科学校离退休人员精神文明奖及增发部分住房补助支出。

十九、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：指淄博师范高等专科学校实施养老保险制度由单位实际缴纳的基本养老保险支出。

二十、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：指淄博师范高等专科学校实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

二十一、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)对机关事业单位职业年金的补助(项)：指淄博师范高等专科学校退休人员及离职人员职业年金纪实。

二十二、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)：指淄博师范高等专科学校按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

二十三、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：指淄博师范高等专科学校实施医疗保险制度由单位实际缴纳的医疗保险。

二十四、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：指淄博师范高等专科学校实施住房公积金制度由单位实际缴纳的住房公积金。

二十五、其他支出(类)其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出(款)其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出(项)：指淄博师范高等专科学校综合培训楼建设相关支出。

第五部分

附件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：淄博师范高等专科学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	综合培训楼债券利息	96.6	优
2	非全日制学历教育和社会培训	93.69	优
3	往年结算项目	100	优
4	图书购置项目	100	优
5	教学设备购置	98	优
6	实训室建设	97	优
7	2021 高水平专业群建设（淄财科教指 40 号 185 号）	96	优
8	实训教学楼	95	优
9	后勤综合服务保障	98	优
10	信息化建设	94	优
11	综合培训楼（债券）项目	94	优
12	党建工作项目	99	优

项目支出绩效自评表

（2022 年度）

项目名称	综合培训楼（债券）项目							
主管部门	淄博师范高等专科学校			实施单位	淄博师范高等专科学校			
项目预算执行情况 (10分) (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	6,700	5,060	5,060	10.0	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	5,200	5,000	5,000	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	1,500	60	60	-	100.00%	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	<p>综合培训楼（学前教育实训基地），共九层，采用钢结构，装配式建筑，项目总建筑面积 16000 平方米，包含会议及培训教室 2050 平米，标间 7800 平米，餐厅及厨房 970 平米其他用房 5180 平米。项目建成后可满足 500 人次的培训需求，将极大改善淄博师范高等专科学校综合培训设施不足的需求。</p>			<p>综合培训楼（学前教育实训基地）项目，为钢结构装配式建筑，九层，总建筑面积 16000 平方米，目前项目已经完成。</p>				
绩效指标	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
	产出指标 (50分)	数量指标	综合培训楼建筑面积	≥16000 平方米	16000 平方米	15.00	15	
		质量指标	综合培训楼质量合格率	=100%	100%	15.00	15	
		时效指标	综合培训楼完成时限	≤19 月	19 月	10.00	10	
		成本指标	综合培训楼当年投资额	≤5060 万元	5060 万元	10.00	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	促进学校职业教育发展	提高	提高	10.00	8	
		生态效益指标	提升绿色景观校园水平	提高	提高	10.00	8	
		可持续影响指标	巩固扩大办学成果	提高	提高	10.00	8	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥95%	95%	10.00	10	
	总分						100	94

2022 年度综合培训楼（债券）项目 绩效评价报告

委托单位：淄博师范高等专科学校

评价机构：山东正源智库信息咨询有限公司

评价日期：2023 年 6 月

一、基本概况

（一）项目概况

1. 项目背景

淄博师专是经教育部批准、由淄博市人民政府主办的专科层次全日制普通高校，是山东省培养、培训专科层次小学及幼儿教师为主的高等师范专科学校。

为助力全市高素质小学、幼儿教师队伍建设，淄博师专积极对接国培、省培计划，培训规模不断扩大，培训层次、频次和人次逐年增加。随着招生规模扩大，住校生规模增加，原培训人员占用的10号学生公寓须腾出用于学生住宿，无法满足培训要求。为更好地发挥“山东省教师教育建设基地”和“淄博市小学幼儿教师培训中心”的作用，扩大学校培训规模，提高培训层次，根据学校加快转型发展和“在发展中升本”的发展定位，拟在校园文德楼北侧区域规划建设一栋综合培训楼。综合培训楼以面向全省、全市中小小学幼儿教师培训、教学、实训和开展文旅专业教学活动为主要功能，符合学校建设职教高地的要求，有利于推动淄博市经济社会发展和科教创新赋能行动，打造高水平创业创新实习培训体系，持续推动校域深度融合发展。

2019年2月13日，国务院颁布《关于印发〈国家职业教育改革实施方案〉的通知》（国发〔2019〕4号），要求落实职业院校实施学历教育与培训并举的法定职责，按照育训结合、长短结合、内外结合的要求，面向在校学生和全体社会成员开展职业培训。

2021年4月6日，山东省人民政府发布《关于印发〈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》的通知》（鲁政发〔2021〕5 号），提出要完善现代职业教育体系实施职业教育质量提升计划，提高学生综合素养和职业能力，增强职业教育人才培养与经济社会发展适应性，培育一批管理规范、特色鲜明、在全国有影响力的示范性或优质职业院校；建设一批公共实训中心和校内实训基地。

2021 年 5 月 18 日，淄博市人民政府发布《关于印发〈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〉的通知》（淄政发〔2021〕7 号），要求提升淄博师范高等专科学校、齐鲁医药学院办学层次和专业建设水平。

为改善学校综合培训设施面积无法满足培训要求的问题，淄博师专根据有关规定，确定实施综合培训楼（债券）项目，新建学校综合培训楼（共九层），主要建设内容包括标间、会议及培训室、餐厅、包间及厨房、办公及其他用房，助力省市高素质小学幼儿教师队伍建设。

2. 项目内容

本项目内容主要包括：新建淄博师范高等专科学校综合培训楼，共九层，采用钢结构装配式建筑，占地面积 8304 m²，总建筑面积 16000 m²。主要建设内容包括标间 7800 m²，会议及培训室 2050 m²，餐厅、包间及厨房 970 m²，办公及其他用房 5180 m²。

3. 项目实施情况

（1）项目设计

2021 年 8 月，淄博师专委托和信致同（山东）工程项目管理有限公司负责本项目规划方案设计施工图设计的招标代理工作，通过竞争性

磋商方式，确定中标单位为山东大卫国际建筑设计有限公司，由其负责综合培训楼的规划方案设计（含初步设计概算）及施工图设计（包含装配式建筑设计）、景观设计，中标金额 72.80 万元。

2021 年 9 月 30 日，双方签订中标合同，约定设计周期 35 日历天，付款方式为双方签订合同至完成单体规划方案设计，通过规划部门批复后付至合同总价款的 20%以内（即 14.56 万元）；淄博师专收到经主管部门审核合格的施工图纸后，山东大卫国际建筑设计有限公司缴纳合同金额 3%（即 2.184 万元）的质量保证金，淄博师专收到保证金后，向山东大卫国际建筑设计有限公司付至实际价款的 100%以内，质保金待淄博师专工程竣工验收合格后一个月内无息退还（设计费以设计建筑面积据实结算，设计建筑面积乘以全费用综合单价据实结算）。

（2）项目工程施工

①招投标

2021 年 11 月，淄博师专委托淄博远景招标有限公司负责本项目的招标代理工作，通过公开招标方式，确定中标单位为山东金城建设有限公司，由其负责综合培训楼的建设工程施工，中标金额 8876.524815 万元。

②合同签订

2022 年 1 月，双方签订中标合同，合同约定工期为 2022 年 1 月 6 日开工、2023 年 6 月 30 日竣工，总日历天数为 540 天（工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准）。

2022年7月19日，双方签订施工合同补充协议书，约定根据实际情况，将工期变更为2022年1月6日开工、2022年12月30日竣工。

补充协议约定付款方式为工程款分三年付清：根据工程进度完成情况，2022年底前付款5000万元；2023年底前付至结算审计值的80%，如审计未完成，付至合同值的80%；2024年底前付至结算总值的100%，同时按照结算总值的3%缴纳质保金，待保修期满且无质量问题后一年内无息全部退回。在财政资金充足的情况下，发包人可加快付款进度；财政资金拨付不到位情况下，双方另行协商付款办法。

③施工及装修

中标施工单位负责施工图范围内的土石方工程、地基与基础工程、砌筑工程、混凝土及钢筋混凝土工程、屋面及防水工程、楼地面装饰工程、墙、柱面装饰与隔断、电气设备安装工程、给水、采暖工程及室外配套等所有分部分项工程，2022年1月6日正式开工。

施工单位根据工期及施工要求，按照土方开挖、基坑支护→基础及挡土墙工程→主体钢结构及混凝土工程→墙板、二次结构→主体结构验收→抹灰工程、墙面瓷砖镶贴→室内装饰装修工程→门窗工程→竣工清理→竣工验收的分项施工流程开展综合培训楼建设工程施工，确定各分部分项工程关键线路，并以此为控制重点。工程劳动力组织安排按施工准备、挖土方、基础、主体、装饰装修等不同阶段，分别考虑和安排，水电暖安装、通风空调、智能化、消防工程施工与土建装饰施工穿插配合，不占用总工期。

(3) 项目监理

2021年12月，淄博师专委托淄博远景招标有限公司负责本项目监理的招标代理工作，通过公开招标方式，确定中标单位为山东同力建设项目管理有限公司，由其负责综合培训楼的监理工作，中标金额70.868695万元。

2022年1月5日，双方签订中标合同，约定监理期限为2022年1月6日至2023年6月30日，付款方式为分两年付款，2022年付70%，剩余2023年待保修期满一年内付清。

（4）项目竣工验收

2023年5月5日，建设单位、施工单位、监理单位、设计单位、勘察单位五方共同对工程质量进行竣工验收。验收内容包括分部工程、质量控制资料核查、安全和主要使用功能核查及抽查、观感质量验收。经验收，本项目所有分部工程质量验收合格、质量控制资料全部符合有关规定、核查及抽查结果全部符合规定、观感质量验收结果“好”，工程质量验收合格。

4. 资金投入和使用情况

（1）资金投入情况

本项目年初申请预算资金6700万元，其中5000万元为专项债资金，1500万元为财政专户管理资金（指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费），200万元为一般公共预算；截至2022年末，实际到位资金5060万

元，实际支出资金 5060 万元，其中 5000 万元为专项债资金，60 万元为财政专户管理资金。

（2）资金使用情况

截至 2022 年底，本项目共支出预算资金 5060 万元，情况如下：

表 1：项目资金使用情况

单位：万元

支出明细	支出金额
综合培训楼工程款	5000
综合培训楼监理费	40.3834
综合培训楼设计费尾款	14.5766
综合培训楼跟踪审计费	5.04
合计	5060

（二）项目绩效目标情况

1. 实施期目标

建成综合培训楼，共九层，采用钢结构装配式建筑，总建筑面积 16000 m²，主要建设内容包括标间 7800 m²，会议及培训室 2050 m²，餐厅、包间及厨房 970 m²，办公及其他辅助用房 5180 m²。促进学校职业教育发展，巩固扩大办学成果。

2. 年度目标

完成基础工程建设，主体工程建设完成，开始装饰施工。

项目建成后可满足 500 人次的培训需求，将极大改善淄博师范高等专科学校综合培训设施不足的需求。

二、绩效评价开展情况

（一）项目绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价的目的

通过开展绩效评价，全面了解、分析本项目资金的拨付、管理和使用情况，了解资金申请、审批、发放、管理等环节是否科学、公正，项目实施过程与政策衔接是否有效，落实项目的产出和效益。根据项目完成情况，运用科学、规范的绩效评价方法，依据既定的评价指标体系，对财政资金的使用进行综合评判，客观反映其社会效益和可持续影响，进一步规范财政资金的分配和使用，强化监督管理机制，抓实措施，保障财政资金投入目标的落实。

通过绩效评价，总结项目实施过程中的问题和经验，发现项目实施过程和资金管理中的问题，提出有针对性的改进意见和建议，进一步提高财政资金使用效益；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、提高预算资金使用绩效提供依据，为后续财政资金安排提供重要参考。

2. 绩效评价的对象和范围

本次评价的对象是综合培训楼（债券）项目实施情况及财政资金配置效率和使用效益情况，结合项目立项、项目实施、资金管理、项目产出和绩效等，将评价对象细化为以下五方面：

(1) 项目决策情况，包括项目立项、绩效目标、资金投入情况；

(2) 项目主管部门项目实施过程的监督管理情况及项目执行情况；

(3) 项目资金管理及使用情况，包括资金到位情况、资金执行情况；

(4) 项目目标的实现程度及效果情况；

(5) 根据项目实际情况确定的其他评价内容。

(二) 项目绩效评价原则、指标体系、评价方法

1. 评价原则

(1) 科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

(2) 统筹兼顾。职责明确，各有侧重，相互衔接。

(3) 激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

(4) 公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 指标体系

根据绩效评价相关制度，结合本项目实际特点，我们组织专业力量成立绩效评价组进行指标体系的构建。绩效评价指标的研发遵循定量、定性相结合的原则，参照行业、专业

标准及采集的相关数据材料制订评价标准，采用“以结果为导向，突出绩效”的绩效评价方法，对评价项目进行逐步分解，评价资金使用的效率与效益。评价采用预期目标与实施效果比较方法，将绩效目标与其实际产出和效益进行对比，对项目资金的使用绩效做出全面评价。

针对项目的实施特点和过程，我们在深入分析的基础上，从决策、过程、产出和效益四个方面来设置评价指标体系。各评价指标的设置遵循以下原则：一是与评价对象密切相关，能够全面反映项目决策、项目实施、资金管理、产出和效益；二是优先选取最具代表性、最能反映产出和效益的核心指标，精简实用；三是指标内涵明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获取；四是同类项目绩效评价指标和标准具有一致性，评价结果具有可比较性；五是个性指标体现项目特点，准确、客观反映评价项目绩效；六是按照项目实际情况，设置否决性核心指标，重点反映资金使用和政府采购合规性、实际支出与预算差异度、实际支出进度与预算进度相符性、项目实际完成情况等，以充分发挥否决性核心指标在优化资源配置中的引领作用。

表 2: 综合培训楼（债券）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	指标说明	评分依据
决策 (10分)	项目立项 (3分)	立项依据充分性 (1.5分)	项目立项是否符合相关政策以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点: ①项目立项是否符合相关政策要求; ②项目立项是否与部门职责范围相符,是否属于部门履职所需。 每项 0.75 分,共 1.5 分;全部符合得 1.5 分,有一项不符合扣 0.75 分。	项目决策、申请、批复文件等资料
		立项程序规范性 (1.5分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求。 每项 0.75 分,共 1.5 分;全部符合得 1.5 分,有一项不符合扣 0.75 分。	
	绩效目标 (3分)	绩效目标合理性 (1.5分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性。 每项 0.75 分,共 1.5 分;全部符合得 1.5 分,有一项不符合扣 0.75 分。	绩效目标申报表
		绩效指标明确性 (1.5分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。 每项 0.75 分,共 1.5 分;全部符合得 1.5 分,有一项不符合扣 0.75 分。	

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	指标说明	评分依据
	资金投入 (2分)	资金申请科学性 (2分)	项目申请专项债券资金是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相匹配。	评价要点: ①项目申请债券资金是否经过科学论证; ②资金规模是否与实际需求相匹配。 全部符合上述标准,得2分;部分不符合上述标准,得1分;全部不符合得0分。	项目收益与融资资金平衡方案、可研报告
	预期收益测算 (2分)	收益测算的准确性和预期实现性 (2分)	收益测算过程是否科学、有明确标准,收益测算条件假设是否合理,用以反映和考核收益测算过程的科学性、准确性、预期可实现性情况。	评价要点: ①收益测算过程是否科学、准确; ②项目收益预测及其所依据的假设预期是否可实现。 全部符合上述标准,得2分;部分不符合上述标准,得1分;全部不符合得0分。	项目收益与融资自求平衡专项评价报告
过程 (30分)	资金管理 (6分)	预算执行率 (3分)	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	评价要点: 预算执行率=(实际支出资金/预算资金)*100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。若预算资金有调整,以正式文件下达的调整后的预算为准。 得分=预算执行率*3分。	项目资金文件、凭证资料、原始单据等
		资金使用合规性 (3分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;	

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	指标说明	评分依据
			资金的规范运行情况。	②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 共3分；全部符合得3分，有一项不符合扣1分，扣完为止。	
	组织实施 (18分)	招标采购合规性 (3分)	项目招标采购程序是否规范有效。用以反映和考核招标采购对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： 招标采购的程序是否规范有效，采购行为是否符合相关法律规定。 全部符合得3分，发现一处程序不合规的情况扣1分，扣完为止。	招标采购执行过程中相关证明材料或支撑材料
		规划设计规范性 (2分)	设计结果是否科学合理，设计优化调整流程是否规范。	评价要点： 项目设计结果是否科学合理，设计方案是否完整，设计优化调整流程是否规范。 全部符合得2分，每发现1处问题扣0.5分，扣完为止。	项目设计、图纸等资料
		项目建设过程规范性 (3分)	项目建设实施过程情况及施工单位对工程建设的管理情况。	评价要点： ①施工单位施工管理制度健全，能够按照施工组织设计和施工管理制度安全文明施工； ②项目实施过程中项目流程是否规范、变更调整资料是否齐全。 全部符合得3分，发现一处工程建设管理不到位的扣1.5分，扣完为止。	项目施工建设过程中的有关制度、施工组织设计、施工合同等资料

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	指标说明	评分依据
		项目验收规范性 (2分)	验收工作的组织实施情况,用以反映和考核项目验收工作对项目质量的保障情况。	评价要点: 项目验收流程是否规范、验收结果是否准确合规。 全部符合得2分,发现1处问题,扣0.5分,扣完为止。	项目验收资料
		监督管理有效性 (3分)	监督检查情况是否落实到位,用以反映和考核淄博师专、监理单位是否落实监督管理工作。	评价要点: 淄博师专、监理单位的监督管理工作是否落实到位。 落实到位得3分,发现1处落实不到位的情况,扣0.5分,扣完为止。	项目实施过程中相关监督管理制度、考核考评资料
		合同签订及执行规范性 (2分)	项目实施过程中合同签订是否合规完善、合同执行是否到位,用以反映和考核合同管理及执行对项目顺利实施的有效保障情况。	评价要点: ①合同签订内容是否合规; ②合同签订要素是否完整; ③合同执行是否到位。 全部符合得2分,发现1处不合规执行不到位,扣0.5分,扣完为止。	项目实施过程中签订的合同
		档案管理完善性 (3分)	项目实施过程中档案管理是否完善,用以反映和考核项目档案对项目实施情况的反映情况。	评价要点: 档案整理、归档、签订是否完善、合规,是否真实体现项目实际实施情况。 全部符合得3分,发现1处问题,扣0.5分,扣完为止。	与项目实施有关的各类文件、合同、制度等资料
	债券还本付息 (3分)	预算管理情况 (3分)	专项债券收支、还本付息及专项收入是否纳入年度预算,用于反映和考核债券还本付息支出预算管理情况。	评价要点: ①是否按预算执行; ②是否编制还本付息预算; ③还本付息是否及时,有无逾期。 全部符合得3分,发现1处问题,扣1分,	项目收益与融资自求平衡专项评价报告

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	指标说明	评分依据
				扣完为止。	
	信息公开 (3分)	信息公开情况 (3分)	项目信息公开渠道是否符合规定；公开时间是否及时；公开内容是否真实。	评价要点： ①项目信息公开渠道是否符合规定； ②公开时间是否及时； ③公开内容是否真实。 全部符合得3分，发现1处问题，扣1分，扣完为止。	项目收益与融资自求平衡专项评价报告
产出 (30分)	产出数量 (12分)	项目建设面积数量 (12分)	是否按合同约定面积完成综合培训楼建筑施工。	评价要点： 按合同约定面积16000 m ² （共九层，局部五层、四层、二层、一层）完成综合培训楼建筑施工。 “全部完成”得12分，存在1处未达到合同要求，扣2分，扣完为止。	《淄博师范高等专科学校综合培训楼项目施工合同》、现场查看等
	产出质量 (12分)	项目建设质量 (12分)	综合培训楼建设质量是否符合相关要求。	评价要点： 综合培训楼建设质量达到合同中要求的质量标准；工程质量符合合格标准。 工程质量全部符合标准得12分，验收不合格不得分；如有其他质量问题，存在1处扣1分，扣完为止。	《淄博师范高等专科学校综合培训楼项目施工合同》、现场查看等
	产出时效 (6分)	项目建设时效 (6分)	综合培训楼建设是否符合合同约定时限。	评价要点： 综合培训楼建设是否按相关文件及合同要求按时开工、竣工。 全部符合得6分，有一项不符扣3分，扣完为止。	《淄博师范高等专科学校综合培训楼项目施工合同》《淄博师范高等专科学校综合培训楼建设

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	指标说明	评分依据
					工程施工合同补充协议》、现场查看等
效益 (30分)	项目效益 (30分)	社会效益 (15分)	综合培训楼建设项目对社会发展带来的影响和效果。	综合考虑项目产生的社会效益。 “效益显著”得15分；“效益一般”得10分；“效益不明显”，得0分。	综合项目开展情况与其产生的影响进行评价。
		可持续影响 (15分)	综合培训楼建设项目的可持续影响情况。	综合考虑项目的可持续影响。 “可持续影响显著”得15分；“可持续影响一般”得10分；“无可持续影响”得0分。	

3. 评价方法

通过研究分析综合培训楼（债券）项目实施情况，根据公司所确定的技术原则，我们采取成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法和其他评价方法相结合的方式进行。

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（4）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

（5）其他评价方法。在绩效评价过程中，根据绩效评价实际情况，按照简便有效的原则，选取其他评价方法进行评价。

（三）评价人员组成

按照相关工作要求，充分考虑人员数量、专业结构及业务能力，成立评价工作组。

1. 评价工作组成员构成

工作组组长/项目负责人/主评人：宋涛

工作组成员：于飞、李曼、张喆文、白萍（专家）

表 3: 绩效评价工作组人员配置

序号	姓名	在本项目中担任职务	职务/职称
1	宋 涛	主评人（工作组组长/ 项目负责人）	高级工程师
2	于 飞	工作组副组长	项目经理
3	李 曼	工作组成员	中级会计师
4	张喆文	工作组成员	项目助理
5	白 萍	专家	注册会计师

2. 工作组具体职责

(1) 工作组组长主要负责整个项目的评价工作，包括项目整体构思、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。

(2) 聘用专家主要参与现场评价，对项目优势及问题给出专业意见；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。

(3) 工作组成员主要负责项目前期调研、实施单位资金拨付、资金使用等财务管理工作的核查；负责按计划开展访谈工作，资料和数据汇总整理与分析研究工作；负责对项目管理制度、财务管理制度、考核制度等进行核查和分析；负责资料和数据汇总整理、研究与分析；负责评价工作底稿的编制，以及绩效评价报告的撰写、修改和复核。

3. 工作组成员分工情况

本次评价组细分为调查访谈组、资料核查组、案卷研究组、报告撰写组、质量审核组 5 个小组。工作小组成员及分工情况如下表所示：

表 4: 工作组成员分工情况明细表

小组名称	小组成员	负责工作
调查访谈组	宋涛、于飞、张喆文	主要负责项目前期调研、实施单位资金拨付、资金使用等财务管理工作的调查、并按计划开展访谈工作及现场评价工作。
资料核查组	李曼、张喆文	对项目管理制度、财务管理制度、考核制度以及收集的各类财务、业务、产出、效果等资料的真实性、完整性进行核查。
案卷研究组	于飞、张喆文	分析、研究评价项目的档案资料，进行非现场评价。
报告撰写组	张喆文、李曼	负责绩效评价报告的撰写、修改和复核。
质量审核组	宋涛、于飞	负责评价报告质量的审核、问题定性及建议修改、质量控制等。

三、评价结论

（一）评价打分方法

本次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，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：决策 10 分，过程 30 分，产出 30 分，效益 30 分，满分计 100 分；

2.根据评分标准，达到要求的指标得标准分满分，不能达到标准的根据评分标准打分，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，根据评分值，确定评价对象对应的档次。具体分值与档次见下表：

表 5： 评价分值与评价等级表

等级	优	良	中	差
分值	90 分（含）-100 分	80 分（含）-90 分	60 分（含）-80 分	<60 分

（二）评价得分

根据本项目绩效评价指标打分情况，本项目评价的最终得分 90.5 分，其中项目决策得分 10 分，项目过程得分 29.5 分，项目

产出得分 21 分，项目效果得分 30 分。

表 6: 项目绩效评价得分表

一级指标 及分值	二级指标 及分值	三级指标及分值	分值	得分
合 计			100	90.5
决策 (10 分)	项目立项 (3 分)	立项依据充分性	1.5	1.5
		立项程序规范性	1.5	1.5
	绩效目标 (3 分)	绩效目标合理性	1.5	1.5
		绩效指标明确性	1.5	1.5
	资金投入 (2 分)	资金申请科学性	2	2
	预期收益测算 (2 分)	收益测算的准确性和预期实现性	2	2
过程 (30 分)	资金管理 (6 分)	预算执行率	3	3
		资金使用合规性	3	3
	组织实施 (18 分)	招标采购合规性	3	3

一级指标 及分值	二级指标 及分值	三级指标及分值	分值	得分	
		规划设计规范性	2	2	
		项目建设过程规范性	3	3	
		项目验收规范性	2	2	
		监督管理有效性	3	3	
		合同签订及执行规范性	2	1.5	
		档案管理完善性	3	3	
	债券还本付息 (3分)	预算管理情况	3	3	
	信息公开 (3分)	信息公开情况	3	3	
	产出 (30分)	产出数量 (12分)	项目建设面积数量	12	12
		产出质量 (12分)	项目建设质量	12	6
		产出时效 (6分)	项目建设时效	6	3
效益 (30分)	项目效益 (30分)	社会效益	15	15	
		可持续影响	15	15	

(三) 评价结论

本项目决策方面，项目立项依据充分，立项程序规范，绩效

目标设置合理，绩效指标设置明确，项目资金申请科学，收益测算准确，预期可实现。项目资金管理方面，项目预算执行情况良好，资金使用合规。项目组织实施方面，项目招标采购合规，设计、建设过程规范，监督管理有效，档案资料管理规范，但存在个别合同签订不规范的问题。项目产出方面，能够按照合同要求的面积完成施工，工程质量符合标准，项目验收合格，但存在监理合同未及时变更工期、竣工验收不够及时、个别窗台处窗台板搭接不平整、个别楼层走廊天棚吊顶随意开洞后未及时封堵、楼顶太阳能系统设计缺陷造成水管炸裂、大餐厅安全出口标识牌指向错误、个别楼层走廊天棚吊顶与窗户距离过近导致铝合金窗无法全部打开、各层电梯厅一侧因设计安装窗帘不合理取消后未及时处理遗留痕迹等问题。项目效果方面，项目的社会效益显著、可持续影响长远。

根据上述情况综合评价，本项目绩效评价最终得分为 90.5 分，等级为“优”。

四、意见建议

（一）问题反馈与整改

一是建议项目资金使用单位，将绩效评价结果及整改要求反馈给相关业务科室，相关业务科室按照整改要求进行分类整改；二是项目资金使用单位要加强对相关业务科室整改工作的监督指导，视情况对业务科室整改工作进行抽查复核，对未按要求及时报送整改落实情况的予以提醒。

（二）与以后年度预算编制挂钩

建议将绩效评价结果与以后年度预算编制挂钩，对于绩效评价结果为“优”的，在下年预算中优先保障；绩效评价结果为“良”的，下年预算按零增长控制；绩效评价结果为“中”的，下年预算按照不低于预算总额的10%进行压减；绩效评价结果为“差”的，下年预算予以撤销或退出。

（三）评价结果公开

按照绩效信息公开要求，将项目绩效评价报告随同部门绩效自评结果，随同决算向社会公开，自觉接受社会监督。