# 北京市海淀区教育委员会
# 2019年市级中小学实践活动
# 绩效自评报告

主管部门：北京市海淀区教育委员会

项目单位：北京市海淀区教育委员会

项目名称：2019年市级中小学实践活动

负 责 人：

填报日期：2020年5月

# 目　录

一、项目概况 ..... 1
（一）项目基本情况 ..... 1
（二）项目年度预算绩效目标和绩效指标设定情况 ..... 2
二、项目决策及资金使用管理情况 ..... 5
（一）项目决策情况 ..... 5
（二）项目资金安排落实、总投入情况 ..... 5
（三）项目资金实际使用情况 ..... 5
（四）项目资金管理情况 ..... 7
三、项目组织实施情况 ..... 8
（一）项目组织情况 ..... 8
（二）项目管理情况 ..... 9
四、项目绩效情况 ..... 9
（一）项目绩效目标完成情况 ..... 10
（二）项目绩效目标完成情况分析 ..... 10
（二）项目绩效目标未完成情况及原因分析 ..... 12
五、项目绩效评价结论 ..... 12
六、其他需要说明的问题 ..... 12
（一）后续工作计划 ..... 13
（二）主要经验及做法、存在问题和建议 ..... 13

# 北京市海淀区教育委员会
# 2019年市级中小学实践活动绩效自评报告

为提高财政资金使用效益，合理配置公共财政资源，根据《预算法》、《北京市财政支出绩效评价管理暂行办法》(京财预〔2012〕272号),北京市海淀区教育委员会成立了绩效自评工作组,于2020年5月对2019年“市级中小学实践活动”项目开展了绩效自评，通过对资金的使用情况和使用效果进行评价，总结项目管理经验，发现项目管理存在的问题，以便后续进一步优化资源配置。现将绩效自评情况总结如下:

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

1.立项情况

为落实《北京市中长期教育改革和发展规划纲要(2010-2020)》，着眼于教育自身的发展规律、实现首都教育的战略目标，北京市财政安排了财政补助经费用于支持和引导全市中小学学生综合素质提升工程、推行课外活动计划，旨在鼓励和支持中小学生在课堂学习的基础上，走出校园、拓宽视野、培养兴趣、发展特长、锻炼能力、提升中小学生思想品德、科学素养、健康素质、文化修养等方面的综合素质，并将所需经费纳入年度预算。

2.实施主体

为加强市级中小学实践活动项目管理，强化市级中小学实践活动项目的实施效果。该项目由市财政局、市教委、区财政、区

教委及各基层学校联合进行项目的管理和实施。其中市财政局负责会同市教委根据市级统筹推进中小学素质教育实施方案确定补助资金分配方案，下达区补助资金专项转移支付预算；区财政负责将市财政下达的补助资金纳入预算管理，会同区教委加强项目立项的审核、预算执行监督和跟踪问效；学校负责项目的具体实施，包括各项活动的开展和资金的支付，确保各项社会实践活动按照资金分配方案和实施计划方案能够切实落地。

3.项目资金及主要内容

依据《北京市财政局关于提前下达2019年市对区教育专项转移支付预算的通知》（京财教育指〔2018〕2206号），市财政下达区2019年中小学生实践活动预算资金197,629,550.00元，根据《北京市海淀区财政局关于开展2020年财政支出部门自评工作的通知》（海财绩〔2020〕149号），本次绩效自评涉及资金132,859,050.00元。主要用于开展中小学社会大课堂、初中综合社会实践活动、“四个一”活动、初中开放性科学实践、戏曲进校园、学生冰雪活动、观影观赛观演（小学、初中）、课后服务等。

**（二）项目年度预算绩效目标和绩效指标设定情况**

1.项目总体目标

通过组织开展海淀区中小学各项实践活动，提升学生科学、艺术、体育等相关专业素养；促进中小学生综合素质全面发展；提升学生的综合素质水平；提高中小学生达到《国家学生体质健康标准》的达标率；并逐步掌握至少两项体育技能，即促进学生发展，培养学生艺术、体育、科技专长，鼓励学生开拓更多的兴趣爱好，促进全面发展，以保障海淀区学生提升美育、科技素养，

增强社会责任感、创新精神和实践能力，使相关教育教学活动取得良好的实践育人成效。

2.项目绩效指标设定情况

（1）数量指标

2019年市级中小学实践活动项目通过设置9个数量指标进行衡量项目预计达到的实施效果，具体包括“项目覆盖高中学生19660人、初中学生37622人、小学生125690人”、“举办中小学社会大课堂536次”、“开展初中综合社会实践183次”、“开展‘四个一’活动158次”、“开展初中开放性科学实践154次”、“举办戏曲进校园活动177次”、“组织学生冰雪活动297次”、“组织观影观赛观演活动146次”、“开展中小学课后服务36,257次”。

（2）质量指标

为衡量2019年市中小学生实践活动达到的质量效果，设定了“符合《北京市基础教育公用经费定额标准》(财政拨款标准)”的程度及“活动丰富且满足学生需求”的程度两个质量指标。用以评价学校是否按照《北京市基础教育公用经费定额标准》的相关规定，合理规划并使用专项资金；是否根据教育教学的需要和不同年级学生的成长需求、制定方案并组织实践活动拓宽学生视野，促使学生思想品德、科学素养、健康素质、文化修养多方面得到提升。

（3）成本指标

成本指标是为了衡量项目在达到设定的效果目标前提下，是否有效控制了成本支出，是否达到节约成本的目的。2019年市级中小学实践活动项目通过设定项目经费总成本是否控制在预算范

围内对项目的实施成本进行评价。

（4）进度指标

为促使资金及时利用，项目高效推进，2019 年市级中小学实践活动计划通过对项目各个环节进行时间控制，以保证整个项目能在 2019 年预算年度内有效开展落实，具体包括方案制定时间、资源单位选定时间、活动组织时间、资金结账时间及活动总结时间等。

（5）社会效益指标

2019 年市级中小学实践活动项目通过“促进海淀区学生美育、科技等综合素养的提升”、“改进美育教学，丰富学生实践活动”、“形成有利于学生健康成长的校园氛围，取得实践育人成效”三个社会效益指标衡量项目是否实现了通过开展多样化的社会实践活动达到培养学生在体育、艺术、科技等方面的兴趣和素养的作用，是否实现了提升学生综合素质的作用。

（6）可持续性影响指标

2019 年市级中小学实践活动项目资金主要是用于补助学生参与社团课程学习、参于“四个一活动”、参与观影观演观赛等社会实践活动，通过衡量开展一系列活动产生的“对中小学生综合素质提升的影响”、“对实现首都教育战略目标的影响”两个指标，判断项目是否具有可持续影响作用。

（7）满意度指标

2019 年市级中小学实践活动项目受益对象为海淀区学校，包括小学、初中和高中段。年初计划项目“受益学校满意度”、“受益学生满意度”均达到 95%以上。

## 二、项目决策及资金使用管理情况

### （一）项目决策情况

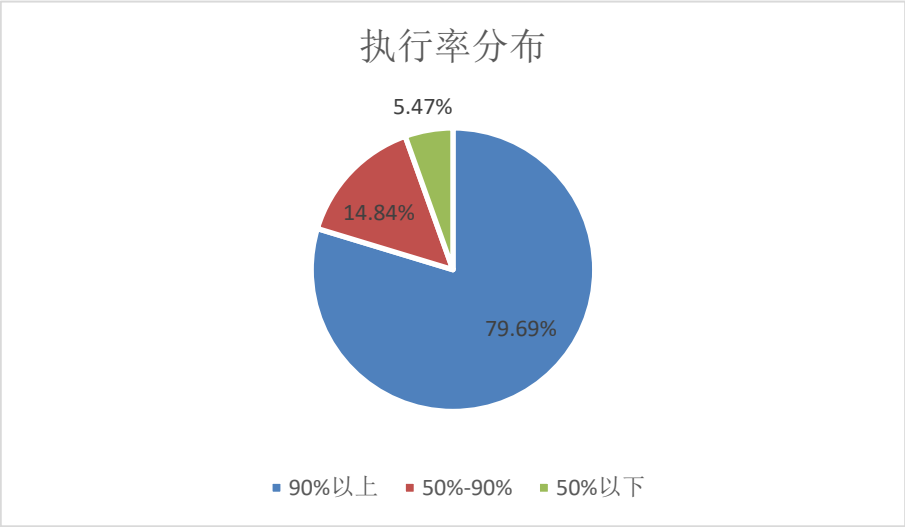
为落实《北京市中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020）》文件精神，提升北京市中小学生综合素质，由市级相关部门决策设立了“市级中小学实践活动”项目，并由市级财政根据实际情况，设定项目资金转移计划，决策对各区拨付的转移支付资金量。根据下达至区的项目总体资金批复数，由区级单位进行细化分解下达各学校预算数。单位根据下达的预算数进行项目申报，由区教委对学校的项目申报内容是否符合政策要求、支出方向是否合理进行审核，最终决策是否将项目预算资金拨付至各学校。

### （二）项目资金安排落实、总投入情况

2019 年市级中小学实践活动区教委年初下达各学校的指标数为 132,859,050.00 元，该部分资金实际拨付至各学校的金额为 132,859,050.00 元，无差异。项目资金最终安排落实至 128 所公立学校，包括小学、初中及高中。

### （三）项目资金实际使用情况

2019 年市级中小学实践活动年初预算拨付资金总支出金额为 120,662, 612.27 元、未支出金额为 12,196,437.73 元，项目预算总执行率为 90.82%。执行率达 50%以上的学校数量为 121 所，其中达 90%以上的学校数量为 102 所；执行率低于 50%的学校数量为 7 所，占比情况如下：




绩效评价小组通过对 128 所学校进行调查了解及统计分析发现，2019 年市级中小学实践活动学校均能严格按照政策支出方向要求，将预算资金落实至开展中小学社会大课堂、初中综合社会实践活动、“四个一”活动、初中开放性科学实践、戏曲进校园、学生冰雪活动、观影观赛观演（小学、初中）、课后服务等方面。支出明细主要包括活动费、租车费、劳务费、材料费、制作费等，具体情况大致如下：

| 项目预算情况 | | |
|---|---|---|
| **项目明细** | **金额（元）** | **占比** |
| 四个一活动 | 4,499,700.00 | 3.39% |
| 社会实践活动 | 30,125,648.28 | 22.67% |
| 课后一小时 | 61,417,845.26 | 46.23% |
| 观影观赛观演 | 155,045.00 | 0.12% |
| 戏剧进校园演出 | 157,200.00 | 0.12% |
| 社会大课堂 | 5,302,065.00 | 3.99% |

| | | |
|---|---|---|
| 课后活动 | 30,210,220.89 | 22.73% |
| 合唱指挥 | 989,925.57 | 0.75% |
| 其他 | 1,400.00 | 0.00% |
| 合计 | 132,859,050.00 | 100.00% |
| **费用实际支出情况** | | |
| **费用明细** | **金额（元）** | **占比** |
| 劳务费 | 48,115,875.56 | 39.88% |
| 活动费 | 52,727,607.45 | 43.70% |
| 制作费 | 370,734.53 | 0.31% |
| 租车费 | 6,964,829.97 | 5.76% |
| 印刷费 | 70,361.20 | 0.06% |
| 材料费 | 6,141,853.95 | 5.09% |
| 设备购置费 | 84,306.91 | 0.07% |
| 选修课课程费 | 158,455.00 | 0.13% |
| 其他 | 6,028,587.70 | 5.00% |
| 合计 | 120,662,612.27 | 100.00% |

**（四）项目资金管理情况**

根据北京市财政局、北京市教育委员会《关于调整本市基础教育公用经费定额标准的通知》（京财教育〔2018〕2027号）的规定，我区同步调整了拨付至学校的中小学生实践活动项目经费。

为加强对中小学生实践活动项目资金的监督管理，区教委严格按照《北京市市级项目支出预算管理办法》（京财预〔2012〕2278号）、《北京市市对区促进基础教育事业发展（普通中小学）专项转移支付资金管理办法》（京财教育〔2016〕2408号）等文件精神，进行项目资金管理。学校在遵照上级文件的基础上严格按照本校

内控制度，进行预算编制、经费支出，确保专款专用，无截留、挤占和挪用项目经费；项目经费的支出，区教委均要求学校需取得合法、合规的原始凭证并做好留存工作。

项目经费形成的国有资产，区教委均要求学校要严格按照国有资产管理的相关规定执行，要求各学校及时进行相关账务处理，防止国有资产流失。

项目预算一经批复，区教委要求学校不得自行调整，资金使用要严格按照预算批复及评审结果执行。资金执行过程中，因项目发生终止、撤销、变更等原因，确需预算调整的，要求经费使用学校应按照预算管理规定程序向相关部门履行审批程序。

区教委主管科室对项目进展情况及专项资金的使用情况开展定期和不定期跟踪、监督、检查工作，每季度或半年定期跟踪项目执行进度、资金支付进度等，及时发现并督促学校对项目资金使用过程中存在的问题进行整改。

## 三、项目组织实施情况

### （一）项目组织情况

区教委指定职能部门和人员负责管理市级中小学实践活动项目，确保资金专款专用；结合区实际情况制定本区的总体项目实施方案；指导学校有计划、高质量实施项目。学校具体组织实施市级中小学实践活动项目，纳入学校教育教学计划，根据教育教学的需要和不同年级学生的成长需求，制定学校实施市级中小学实践活动项目的活动方案。

项目实施和资金支付由学校根据实际情况，按照《北京市2018-2019年政府采购集中采购目录及标准》和学校内部采购制度、

资金审批制度，结合项目资金规模选定采购方式和支付方式。对于达到公开招标金额的项目，实施单位成立项目管理小组，选定招标代理机构后，由招标代理结构协助完成招标工作，确定供应商并签订合同。对于未达到公开招标金额的项目，实施学校根据前述制度的规定选定采购方式，并选定供应商，各项目实施学校自行验收，并将验收结果作为资金支付的原始凭证。

同时学校将活动实施情况的考核分别纳入学校课堂教学评价、学生综合素质评价之中，建立学生实践活动记录袋，记录学生参与活动的过程与成效；建立学校活动档案，定期总结并向区教委报告活动效果；做好文字和影像资料的整理和留存工作。

**（二）项目管理情况**

为规范市级中小学实践活动的项目执行流程，提高项目的执行效益，北京市财政和市教委联合制定了《北京市中小学生培育和践行社会主义核心价值观“四个一”活动项目管理办法》（京教财〔2016〕25号）、《北京市初中开放性科学实践活动管理办法（试行）》（京教基二〔2018〕24号）等项目管理文件，对开展项目的各项目活动进行具体的管理要求。区教委严格按照上级相关政策要求，重视项目日常监督管理和活动安全组织工作，通过跟踪项目资金使用情况和使用用途以及定期现场检查，监测学校项目活动的开展情况，确保项目有序开展，同时建立对学校实施市级中小学实践活动项目的评价机制；利用区域信息平台展示交流学校和学生参与该项目活动的成果与体会，多方位监管学校实施项目的合规合理性。

**四、项目绩效情况**

## （一）项目绩效目标完成情况

绩效评价小组根据涉及 2019 年中小学实践活动经费使用的 128 所学校提供的绩效完成情况自评及佐证材料，通过对 2019 年市级中小学实践活动的绩效指标进行调研统计分析发现，所有学校均能严格落实项目的开展，保证经费的使用效益，使得该项目各项指标都能按照年初设定目标完成，甚至大部分绩效指标实现了超标完成的情况。各指标具体完成情况如下:

| 绩效指标 | | 绩效目标 | 实际完成 |
|---|---|---|---|
| 覆盖学生（人） | 高中 | 19660 | 19693 |
| | 初中 | 37622 | 38157 |
| | 小学 | 125690 | 125696 |
| 举办中小学社会大课堂（次） | | 536 | 556 |
| 开展初中综合社会实践（次） | | 183 | 277 |
| 开展“四个一”活动（次） | | 158 | 166 |
| 开展初中开放性科学实践（次） | | 154 | 226 |
| 举办戏曲进校园活动（次） | | 177 | 179 |
| 组织学生冰雪活动（次） | | 297 | 341 |
| 组织观影观赛观演活动（次） | | 146 | 146 |
| 开展中小学课后服务（次） | | 36,257 | 37,191 |
| 服务对象满意度指标 | 受益学校满意度 | 96.12% | 96.92% |
| | 受益学生满意度 | 95.80% | 96.62% |

## （二）项目绩效目标完成情况分析

1.项目的经济性分析

通过对学校开展活动情况以及资金支出成本进行配比分析，2019 年市级中小实践活动项目全年实际支出资金总额未出现超预算的情况，通过监管学校采购方式、利用现有资源，对购置成本和人员劳务支出成本进行了有效把控，比如部分学校在绩效效果达到了年初设定目标的前提下，通过招标方式节约了成本；部分学校利用学校现有物资和教师资源确保了实践活动顺利开展的同时减少了购置成本，用尽可能少的资金成本创造了尽可能高的项目效益，达到了节约项目成本的效果。

2.项目的效率性分析

2019 年市级中小学实践活动资金到位后，区教委基本在第一、二季度拨付至各学校，确保资金指标和额度及时到达学校。通过检查学校的项目资料，包括：活动方案、活动过程性资料、采购申请单、合同档案、支付明细，从活动启动、活动开展、活动总结及资金支付等方面对项目的效率进行分析，发现市级中小学实践活动项目每个活动的开展、发起和活动组织学校基本能有序、合理的推进，通过区教委和学校的有效衔接、学校业务部门和财务部门的积极配合，保证了项目实施的效率性。

3.项目的有效性分析

项目在实施过程中，以推动提升海淀区中小学生综合素质和实现海淀区教育发展战略为长远愿景，通过项目实施大力探索促进学校艺术、体育、科学发展与学生实践能力提升的策略与路径，形成了促进项目实施的经验与模式，同时市级财政的经费补助为项目的有效落实提供了资源保障。通过问卷调查分析发现项目实施的效益以及对学生发展带来的作用也得到了大部分教师和学生

的认可。

4.项目的可持续性分析

通过项目的实施，对提升学生综合素质、扩宽视野、保障美育、科技素养的提升具有可持续性影响。市级中小学实践活动作为一个长期发展项目，市级单位通过全方面的制定有针对性的政策进一步加强项目落实的规范性和科学性；区教委坚决落实指定特定部门进行负责管理的机制，确保项目资金专款专用，同时重视现场检查，重视学校活动组织开展的安全性。通过对政策、资金以及人员机构安排和管理措施的不断完善，确保项目可持续性开展，对学生的发展发挥可持续作用。

**（三）项目绩效目标未完成情况及原因分析**

无

**五、项目绩效评价结论**

2019年市级中小学实践活动综合评价得分95分，其中，决策15分，管理28分，绩效52分。根据评价工作组综合评分和指标标准分值比计算，统计得出 3 个一级指标模块的得分率，其中：项目决策方面得分率最高为 100%，项目管理方面得分率为 93%，项目绩效方面得分率为95%，项目在管理和绩效方面仍有改进提升空间。各评价指标模块得分情况见下表（扣分原因详见附件3）:

| 一级指标 | 标准分 | 得 分 | 得分率 | 评价级别 |
|---|---|---|---|---|
| 决　策 | 15 | 15 | 100% | —— |
| 管　理 | 30 | 28 | 93% | —— |
| 绩　效 | 55 | 52 | 95% | —— |

| 总 分 | 100 | 95 | —— | 优秀 |
| --- | --- | --- | --- | --- |

## 六、其他需要说明的问题

### （一）后续工作计划

1.根据教育教学计划进一步科学编制预算保证项目实施，确保财政资金的合理使用；提前统筹、提前规划，为学校完成项目实施提供政策和资金保障，为学生的综合素质提升提供更全面的监管力度。

2.追踪项目进度保证项目产出数量及产出质量；深化开展，发掘学校资源，根据不同学校的实际情况，合理配置资源，更多的为学生开展社会实践、传承中华优秀传统文化、提升素质创造条件。

3.进一步加强对学校落实实践活动项目的全过程跟踪，特别是对受益对象的满意度调查的落实情况。确保项目资金用到实处的同时，可满足对学生发展的服务需求。

### （二）主要经验及做法、存在问题和建议

市级中小学实践活动项目自设立以来，区教委、各学校基本可以完全遵照该项目管理办法的规定对项目进行管理，且区教委针对市级中小学实践项目所包含的子项目制定了明细的项目及资金管理办法，保障了项目的顺利合规实施。

海淀区各学校均完成了内部控制建设，内部控制制度和手册中对预算管理、项目管理、采购管理、合同管理、支付管理均进行了规定和流程描述，保证了各学校在预算申报、政府采购、合同签订、资金支付环节的高效合规，保证了项目的顺利实施。

附表：1. 项目预算执行情况表

2. 项目绩效目标完成情况及收支明细表

3. 北京市财政支出项目绩效评价指标体系

附表 1

# 北京市海淀区教育委员会 2019 年度市级中小学实践活动项目

## 预算执行情况表

单位：万元

| 预算批复 | | 资金到位情况 | | | | 预算执行情况 | | | | | | | | | | | 本年支出进度(%) | 执行差额 | | 资金超支率(%) | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 总预算 | 其中:财政拨款 | 合计 | 第一、二季度 | 第三季度 | 第四季度 | 合计 | 本年支出 | | | | | | | 跨年支出 | | | | 执行差额 | 差额原因 | | |
| | | | | | | | 小计 | 第一、二季度 | 其中:财政拨款 | 第三季度 | 其中:财政拨款 | 第四季度 | 其中:财政拨款 | 金额 | 其中:财政拨款 | 时间 | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| 13,285.91 | | | 13285.91 | | | 13285.91 | | 4311.91 | 4311.91 | 2649.12 | 2649.12 | 5105.24 | 5105.24 | | | | 90.82% | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

附表 2

# 北京市海淀区教育委员会市级中小学实践活动项目

# 绩效目标完成情况及收支明细表

审核人：

| | 计划内容 | 目标调整情况 | 实际完成情况（次） |
|---|---|---|---|
| 绩效目标完成情况 | 举办中小学社会大课堂 | 无 | 556 |
| | 开展初中综合社会实践 | 无 | 277 |
| | 开展“四个一”活动 | 无 | 166 |
| | 开展初中开放性科学实践 | 无 | 226 |
| | 举办戏曲进校园活动 | 无 | 179 |
| | 组织学生冰雪活动 | 无 | 341 |
| | 组织观影观赛观演活动 | 无 | 146 |
| | 开展中小学课后服务 | 无 | 37,191 |
| | | | |
| 资金到位情况 | 项目资金 | 预算批复数（万元） | 资金到位数（万元） |
| | 财政拨款 | 13,285.91 | 13,285.91 |
| | 项目单位自筹资金 | 0 | 0 |
| | 其他资金 | 0 | 0 |
| | 合计 | | |
| 资金支出情况 | 项目预算支出明细 | 预算批复数（万元） | 实际支出数（万元） |
| | 中小学生实践活动 | 13,285.91 | 12,066.26 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | 合计 | | |

注：1.预算批复数为项目年度批复的预算数，包含年初批复和年中的追加核减数；
2.实际支出数是指对应项目明细的实际支出数。
3.表中数据以单位实际账面数据为准，保留小数点后两位数字。

附表 3

## 北京市财政支出项目绩效评价指标体系

| 一级 | 分值 | 二级 | 分值 | 三级 | 分值 | 扣分原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 项目决策 | 15 | 绩效目标 | 5 | 目标内容 | 5 | |
| | | 决策过程 | 10 | 决策依据 | 5 | |
| | | | | 决策程序 | 5 | |
| 项目管理 | 30 | 项目资金 | 15 | 预算管理 | 5 | |
| | | | | 资金到位 | 4 | |
| | | | | 财务管理 | 6 | |
| | | 项目实施 | 15 | 组织机构 | 5 | |
| | | | | 制度建设 | 4 | 需进一步细化具有针对性的项目管理制度 |
| | | | | 过程控制 | 4 | 需进一步加强日常监管 |
| 项目绩效 | 55 | 项目产出 | 30 | 产出数量 | 10 | |
| | | | | 产出质量 | 9 | 部分学校项目质量效果需进一步加强 |
| | | | | 产出时效 | 4 | 部分学校受教学计划影响执行时点延后 |
| | | | | 产出成本 | 5 | |
| | | 项目效果 | 25 | 经济效益 | 5 | |
| | | | | 社会效益 | 10 | |
| | | | | 可持续影响 | 5 | |
| | | | | 服务对象满意度 | 4 | 部分学校未进行项目满意度调查 |
| 合计 | | | | | 95 | |

**编报说明:**

1、封面信息必须填写完整。部门、单位名称应写全称并加盖公章，项目名称应完整、明确，“负责人”为项目单位负责人，填报日期为提交绩效报告的日期；标题用一号宋体加粗，落款用三号宋体字。

2、正文题目用二号方正小标宋简体字，正文大标题用三号黑体，正文小标题用三号仿宋字加粗，内容用三号仿宋字（GB2312）。

3、报告应有目录、页码，页码从正文第一页编起，位置居中。

4、《报告》统一用A4纸打印、装订。

5、《报告》书面报送的同时，应报电子文本，书面材料与电子文本内容应一致。